

# 茂硕电源科技股份有限公司

## 2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人顾永德、主管会计工作负责人谢春华及会计机构负责人(会计主管人员)秦利红声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

半年度报告中所涉及未来的经营计划和经营目标，并不代表公司的盈利预测，也不构成公司对投资者的实质承诺，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，存在不确定性，请投资者注意投资风险。

公司可能面临的风险详见本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	12
第五节 重要事项 .....	26
第六节 股份变动及股东情况 .....	34
第七节 优先股相关情况 .....	38
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	39
第九节 公司债相关情况 .....	40
第十节 财务报告 .....	41
第十一节 备查文件目录 .....	156

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
本公司/公司/母公司/茂硕电源	指	茂硕电源科技股份有限公司
茂硕电子	指	深圳茂硕电子科技有限公司
香港茂硕	指	茂硕能源科技（香港）国际有限公司
香港加码	指	加码技术(香港)有限公司
茂硕研究院	指	深圳茂硕新能源技术研究院有限公司
惠州茂硕	指	惠州茂硕能源科技有限公司
海宁茂硕	指	海宁茂硕诺华能源有限公司
茂硕新能源	指	深圳茂硕新能源科技有限公司
加码技术	指	加码技术有限公司
茂硕科技	指	茂硕科技有限公司
瑞盈茂硕	指	瑞盈茂硕融资租赁（深圳）有限公司
山西茂硕	指	山西茂硕光伏电力有限公司
前海新秀美	指	深圳前海新秀美电子商务有限公司
亚杰网络	指	义乌市亚杰网络科技有限公司
茂硕投资	指	深圳茂硕投资发展有限公司
前海九派	指	深圳市前海九派资本管理合伙企业(有限合伙)
新余茂硕	指	新余茂硕新能源科技有限公司
国利英核	指	安徽新国利英核能源有限公司，原"浙江国利英核能源有限公司"
华智测控	指	深圳华智测控技术有限公司
通新源	指	深圳市通新源物业管理有限公司
弘康茂硕	指	河南弘康茂硕电气有限公司
茂硕电气	指	深圳茂硕电气有限公司
方正达	指	湖南省方正达电子科技有限公司
台州南瑞	指	台州南瑞新能源有限公司
萍乡茂硕	指	萍乡茂硕新能源科技有限公司
聚电网络	指	深圳市聚电网络科技有限公司
FPC、柔性印制电路板、柔性电路板或柔性线路板	指	组装电子零件用的基板，是在柔性基材上按预定设计形成点间连接及印制元件的印制板

中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
西南证券	指	西南证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	茂硕电源科技股份有限公司公司章程

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	茂硕电源	股票代码	002660
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	茂硕电源科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	茂硕电源		
公司的外文名称（如有）	Moso Power Supply Technology Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Moso Power		
公司的法定代表人	顾永德		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢春华	朱瑶瑶
联系地址	深圳市南山区西丽松白路 1061 号茂硕科技园	深圳市南山区西丽松白路 1061 号茂硕科技园
电话	0755-27659888	0755-27659888
传真	0755-27659888	0755-27659888
电子信箱	chunhua.xie@mosopower.com	yaoyao.zhu@mosopower.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	627,135,029.84	812,462,440.91	-22.81%
归属于上市公司股东的净利润（元）	2,354,383.45	5,202,251.07	-54.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-4,310,242.20	792,458.39	-643.91%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-44,220,902.21	80,898,186.67	-154.66%
基本每股收益（元/股）	0.0086	0.0188	-54.26%
稀释每股收益（元/股）	0.0086	0.0188	-54.26%
加权平均净资产收益率	0.28%	0.60%	-0.32%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	2,044,199,492.54	2,047,914,695.95	-0.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	813,437,055.66	850,558,239.12	-4.36%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	23,461.69	
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）	7,455,840.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	694,184.30	

减：所得税影响额	1,322,047.26	
少数股东权益影响额（税后）	186,813.79	
合计	6,664,625.65	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司主要业务涵盖消费电子电源、LED电源、光伏逆变器、新能源光伏电站运营、投资并购等多种领域，形成了“主业+创新+创投”的发展基调。

消费电子类电源和LED驱动电源是公司的传统主业，公司在该领域经过多年的大力发展，已成为全球领先的电源解决方案供应商和国内电源行业的标志性企业。

目前，公司的消费电子电源产品由公司控股子公司惠州茂硕能源科技有限公司负责生产和制造，全资子公司加码技术有限公司负责研发和销售；LED电源业务现由全资子公司深圳茂硕电子科技有限公司负责生产、研发及销售；公司控股子公司深圳茂硕电气有限公司主要负责光伏产业的逆变器研发、生产和销售；公司的二级子公司深圳茂硕新能源科技有限公司主要负责光伏电站运营。

消费电子电源方面：报告期内，组织开发了2KW、4KW激光电源项目、1KW数字微波电源方面项目，在稳固原有开关电源、充电器等主营产品同时，拓宽了开关电源产品应用方面新的领域：无线充电设备、智能终端充电设备、微波电源、激光电源等领域取得较大的进展，并研发出C端产品：无线充电器、3C周边（快充、PD、车充）电源等，逐步完善了公司单个功能电源到智能系统的多元化产品，同时也打开B2C产品市场领域。

LED电源方面：报告期内，推出了PHC/MTP两个系列新品，在扩大原有LED电源优势的同时，深耕细分，深度挖掘有潜力的细分市场，加快布局互联互通智能照明领域，积极参与前沿技术的研究，配合国家半导体照明工程研发及产业联盟主导的行业标准研究，参与制定了《基于NB-IoT 技术的道路照明控制终端接口要求》和《景观照明用LED驱动电源通用技术规范》两项标准，并基于NB-IOT技术开发了一体化的智能电源，提升公司在智能物联网领域的影响力。

### 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	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化

#### 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

报告期内，公司通过内生增长与外延整合双轨式发展，进一步优化在研发技术、产业链延伸等方面的核心竞争力。

#### （1）业内领先的技术研发能力

茂硕电源及子公司茂硕电子、茂硕电气、茂硕新能源均是国家级高新技术企业，公司自创立以来，秉承“科技创新、驱动未来”的理念，十分重视产品的研发及创新，公司聘请了资深电源专家和国内知名大学共同主导研发，着重加强了产品研发的过程管控，开发设计与客户及供应商紧密配合，使得产品直通率有效提升，缩减了产品开发周期和开发成本，使得产品市场竞争力进一步增强。报告期内聘用高端技术人才，不仅攻克目前产品技术难点，且对公司的市场战略、产品战略确立了中长期发展规划，为公司的持续成长打下坚实的基础。

经过多年的技术攻关和生产实践，公司在研发方面取得了长足的进步：

报告期内，公司SPS消费类电源方面，研发技术骨干开发完成开关电源18W/24W/36W/40W/65W等一系列标准型产品，定义完成70~150W标准型电源，共完成新产品开发共29个系列型号；SPS开关电源完成安规认证取证共52个系列，完成多款定制产品的开发设计。2018年公司还拓宽了开关电源产品应用方面新的领域：组织开发了①2KW、4KW激光电源项目；②1KW数字微波电源方面项目；③区块链电源项目；④无线充电器；⑤3C周边（快充、PD、车充）电源等，逐步完善了公司单个功能电源到智能系统的多元化产品。

LED驱动电源方面，2018年上半年产品发展有两个方向，一方面持续扩大现有优势，深耕户外电源市场和区域照明市场，着重在性价比的优化，推出了PHC/MTP两个系列新品，PHC系列主要应用于户外路灯场合，兼顾成本、低谐波、低频闪的性能要求，融合原来的产品系列针对不同客户的需求提供全面的路灯照明解决方案，MTP系列主要应用于厂房、工矿等区域照明场合，该系列产品是在原LTP系列产品上面的深度优化，通过结构及功能的创新大大提升产品的竞争力，同时在行业中首次采用数字编程技术，大大提升产品的标准化程度，给客户在使用上带来极大的便利；另一方面深度和智能技术结合，积极参与前沿技术的研究，配合国家半导体照明工程研发及产业联盟主导的行业标准研究，参与制定了《基于NB-IoT 技术的道路照明控制终端接口要求》和《景观照明用LED驱动电源通用技术规范》两项标准，并基于NB-IOT技术开发了一体化的智能电源，提升公司在智能物联网领域的影响力。

#### （2）产品质量优势

公司始终坚持“卓越设计、稳定可靠；持续改进，客户满意”的质量方针，对产品的质量方面严加把关，成立了专门的品质中心负责实施质量管理体系工作，按照国际质量体系标准，实行涵盖整个公司业务的质量管理控制。公司及子公司先后通过ISO9001质量管理体系认证与ISO14001环境管理体系认证，同时，公司已取得世界权威机构颁发的UL、C-UL、GS、BS、CE、CB、CCC、PSE等多个国家和地区的安全认证。公司所有电源产品完全满足世界最新能效标准和欧盟ROHS环保要求。对于品质近乎苛刻的要求是茂硕人坚持不懈的追求，茂硕拥有总占地面积1000多平方米、投资超过3000万元的国家级第三方检测中心，全面导入CNAS实验室管理体系。该检测中心被认定为深圳市企业技术中心，承担了多个省市级重大技术攻关项目。

#### （3）品牌影响力

品牌是企业的软实力，更是企业的核心竞争力。公司一直把建立和完善企业的品牌形象做为长期发展战略的重要组成部分，公司以“品牌电源、诚信共赢”为基调，紧紧围绕品牌定位、品牌差异化、品牌可持续、品牌文化等四大方面，整合内外资源，加大对公司、产品、客户等多元化宣传的力度，形成了有效的品牌壁垒。

公司拥有的“茂硕”及“MOSO”商标被国家工商行政管理总局商标评审委员会认定为『中国驰名商标』，并通过『广东省著名商标』延续认定，实现自2014年起连续两届获得认定；2018年1月，茂硕电源获“2017年度十大优秀高新技术企业之最具影响力品牌奖”。

“茂硕电源”已成为行业知名品牌，已经得到市场和客户的广泛认可，在同行中已经享有较高的知名度和美誉度。

#### （4）团队及公司治理优势

公司大力引进专业型人才，扩招的管理人才基本是在行业的资深人士；管理骨干综合素质高，能对公司的规划制度提出有效的建议，并高效实施公司的发展战略，维持公司的健康运营。

公司治理结构规范，形成了一套规范化、标准化、流程化生产管理制度。公司重视团队文化建设，打造“责任、激情、行动、共赢”的企业文化，结合公司实际情况，在管理上采用传统模式加阿米巴相结合的管理模式，充分激励员工的主观能动性，为公司的可持续发展奠定了稳定、坚实的基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 1、消费电子电源、LED照明行业竞争日趋激烈

消费电子电源和LED驱动电源是公司的传统主业，公司在该领域经过多年的大力发展，已成为全球领先的电源解决方案供应商和国内电源行业的标志性企业。但经过几年的高速增长以后，消费电子类、LED行业已经步入成熟期，随着产业的发展，竞争会越来越激烈。

#### 2、我国政策助力跨境电商发展，未来跨境电商发展市场空间巨大

国家高度重视跨境电商等贸易新业态发展。党的十九大报告明确提出，拓展对外贸易，培育贸易新业态新模式，推进贸易强国建设。2015年3月和2016年1月，国务院分两批在杭州等13个城市开展跨境电子商务综合试验区建设，2018年7月，国务院批复在北京、义乌、珠海市、东莞等22个城市设立跨境电子商务综合试验区，有望推动跨境电商规模进一步提升。出口跨境电商同时符合我国“一带一路”、“互联网+”、“产业升级”和“消费升级”等多个国家战略，随着上述国家战略推进和实施，预计出口跨境电商将是最受益的行业之一。

在互联网时代，出口跨境电商将替代传统出口贸易，成为拉动我国出口和经济增长的重要力量；根据我国海关最新数据显示，2017年我国进出口贸易总额达27.79 万亿元，同比增长14%，为六年来首次实现双位数增长。而根据艾瑞咨询最新数据显示，我国2017 年电商交易额达到7.6 万亿元，同比增长20.6%，增速远高于传统进出口贸易，渗透率达27.35%。根据此前阿里的数据测算，2020 年我国跨境电商交易额将达到12 万亿，三年复合增长率为16.44%，渗透率达37.6%，未来跨境电商发展市场空间巨大。

#### 3、转型升级垂直精品跨境电商，推动自主产品、自主品牌相结合

在此宏观经济和行业背景下，公司加快战略转型升级的步伐，在综合考虑当前市场风险与跨境电商领域发展趋势后，公司确定向“出口跨境电商+新零售”方向大力开拓，从传统制造行业切入跨境电商，并确定了公司以跨境电商垂直细分领域专注发展，以茂硕为平台，对已经具备优势的自主产品和自主品牌进行整合，形成线上线下相互融合的新零售业态，最终成为全球领先的具有自主产品及品牌的垂直产业互联网企业。

报告期内，经过对跨境电商企业的实地调研与分析，公司以谨慎新颖的投资方式投资了垂直精品类出口跨境电商行业新秀义乌市亚杰网络科技有限公司、深圳市新秀美电子商务有限公司，对这两家出口跨境电商企业投资及后续收购，将有利于提升公司的核心竞争力和盈利能力，为公司打通了向2C端的产业链，也为公司切入出口跨境电商加新零售行业迈出重要一步。

报告期内，公司在原有的制造能力、研发创新能力基础上拓宽了消费电子类电源产品应用方面新的3C领域：无线充电器、3C周边（快充、PD、车充）电源等，逐步开拓了公司单个功能电源到C端的多元化产品；茂硕电源在消费电子领域从事B端业务多年，同时也积累了较强的C端产品的研发和生产能力，但是没有C端的销售和市场能力，茂硕电源决定向出口跨境电商和新零售转型升级，将充分利用出口跨境电商和新零售C端的销售和市场能力，推动茂硕电源原有消费电子产业升级，将茂硕自有品牌产品销售到全球消费者，逐步形成茂硕自有产品的强势品牌。转型升级后，茂硕电源的业务模式也将从之前单纯的B2B模式就升级为“B2B+B2C”业务模式，新的业务模式预计将为公司带来更大的成长空间和利润空间。

#### 4、聚焦公司转型升级，调整资产结构

为了更好的推动公司战略转型升级，公司将进一步优化资产结构和资源配置，逐步剥离光伏电站、方正达部分股权等与战略相关性弱的资产，提高资产运营效率，聚焦转型升级，一方面，全力推进公司原有消费电子产业升级，另一方面，促进公司向出口跨境电商+新零售领域转型，最终成为全球领先的具有自主产品及自有品牌的垂直产业互联网企业。

未来公司将继续关注符合公司战略转型升级的外延式并购，审慎选择投资标的，对并购项目进行有效整合与管理，发挥协同效应，实现公司跨越式发展。

本报告期实现营业总收入627,135,029.84元，同比下降22.81%；归属于上市公司股东的净利润为2,354,383.45元，同比下降54.74%，主要系较上年同期减少FPC业务导致；公司传统主业较上年同期基本持平。

## 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	627,135,029.84	812,462,440.91	-22.81%	主要系较上年同期减少FPC业务导致
营业成本	521,470,334.48	648,727,205.90	-19.62%	
销售费用	32,848,760.98	35,408,147.77	-7.23%	
管理费用	56,762,281.66	80,335,229.79	-29.34%	
财务费用	10,373,309.17	19,140,821.70	-45.81%	主要系利息支出及汇兑损失减少
所得税费用	-281,129.67	1,254,285.15	-122.41%	主要系报告期利润减少及可弥补亏损确认递延所得税费用导致
研发投入	25,567,277.43	29,536,543.66	-13.44%	
经营活动产生的现金流量净额	-44,220,902.21	80,898,186.67	-154.66%	主要系票据贴现及应付款项结算方式调整导致
投资活动产生的现金流量净额	-93,891,686.48	-34,255,992.77	-174.09%	主要系报告期内收购惠州茂硕少数股东股权导致
筹资活动产生的现金流量净额	58,902,194.93	-77,585,102.56	175.92%	主要系报告期内收回的承兑保证金增加及售后回租业务收到的现金
现金及现金等价物净增加额	-81,183,525.96	-31,811,007.44	-155.21%	主要系上述三项原因共同影响所致
税金及附加	3,407,211.10	5,114,301.38	-33.38%	主要系方正达不再纳入合并导致
资产减值损失	11,326,567.93	16,903,148.22	-32.99%	主要系本报告期计提的坏账损失及存货跌价减少
投资收益	2,953,788.69	-961,678.41	407.15%	主要系联营企业投资收

				益增加导致
资产处置收益	23,461.69	61,833.54	-62.06%	主要系报告期内处置资产减少
收到的税费返还	34,434,401.01	21,838,924.60	57.67%	主要系本报告期出口退税额增加
收到其他与经营活动有关的现金	12,321,692.69	8,699,349.29	41.64%	主要系报告期内收到的政府补助增加
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	1,077,820.19	-98.89%	主要系报告期内处置固定资产减少
收到其他与投资活动有关的现金	4,700,000.00	2,701,720.55	73.96%	主要系报告期内收回的理财产品增加
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,475,305.25	27,003,064.51	-53.80%	主要系报告期内固定资产投入减少
投资支付的现金	70,766,700.00	3,519,000.00	1,910.99%	主要系报告期内收购惠州茂硕少数股东股权导致
取得借款收到的现金	169,283,750.00	114,872,947.87	47.37%	主要系报告期内收到的借款增加
收到其他与筹资活动有关的现金	176,216,179.64	64,244,699.85	174.29%	主要系报告期内收回的承兑保证金增加及售后回租业务收到的现金
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	8,636,503.79	13,846,735.37	-37.63%	主要系报告期内借款减少，支付的利息支出减少
支付其他与筹资活动有关的现金	154,564,620.92	88,756,014.91	74.15%	主要系报告期内支付的承兑保证金增加

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	627,135,029.84	100%	812,462,440.91	100%	-22.81%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	600,287,692.05	95.72%	779,198,175.09	95.91%	-22.96%

光伏发电	22,822,563.27	3.64%	21,020,957.61	2.59%	8.57%
其他	4,024,774.52	0.64%	12,243,308.21	1.51%	-67.13%
分产品					
SPS 开关电源	360,936,252.80	57.55%	369,997,573.33	45.54%	-2.45%
LED 驱动电源	189,725,811.14	30.25%	182,628,751.68	22.48%	3.89%
光伏逆变器	49,157,653.77	7.84%	41,115,778.47	5.06%	19.56%
光伏发电	22,822,563.27	3.64%	21,020,957.61	2.59%	8.57%
电路板	0.00	0.00%	185,456,071.61	22.83%	-100.00%
其他	4,492,748.86	0.72%	12,243,308.21	1.51%	-63.30%
分地区					
境内	344,977,262.41	55.01%	538,526,992.25	66.28%	-35.94%
境外	282,157,767.43	44.99%	273,935,448.66	33.72%	3.00%

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 造业	600,287,692.05	509,477,564.10	15.13%	-22.96%	-19.00%	-4.15%
分产品						
SPS 开关电源	360,936,252.80	328,417,819.54	9.01%	-2.45%	5.51%	-6.86%
LED 驱动电源	189,725,811.14	141,056,515.18	25.65%	3.89%	2.70%	0.86%
分地区						
境内	344,977,262.41	266,285,985.78	22.81%	-35.94%	-37.00%	1.29%
境外	282,157,767.43	255,184,348.70	9.56%	3.00%	12.88%	-7.91%

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、2017年9月出售方正达股权，电路板业务不再纳入合并报表；
- 2、境内营业收入较上年同期下降35.94%，主要系本报告期无电路板业务导致。

### 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	2,953,788.69	142.43%	主要系联营企业投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	11,326,567.93	546.16%	主要系计提的应收账款坏账准备、存货跌价准备	否
营业外收入	845,365.97	40.76%	主要系赞助费收入	否
营业外支出	107,711.67	5.19%	主要系赞助支出	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	251,982,218.00	12.33%	263,417,535.73	10.96%	1.37%	
应收账款	476,871,847.13	23.33%	707,984,683.15	29.46%	-6.13%	
存货	224,023,659.46	10.96%	260,086,171.96	10.82%	0.14%	
投资性房地产	0	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	
长期股权投资	148,829,343.80	7.28%	14,902,586.93	0.62%	6.66%	
固定资产	576,132,733.32	28.18%	687,622,526.98	28.61%	-0.43%	
在建工程	17,299,658.53	0.85%	19,163,722.53	0.80%	0.05%	
短期借款	292,624,500.00	14.31%	385,322,778.38	16.03%	-1.72%	
长期借款	0	0.00%	0.00	0.00%	0.00%	

#### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用



**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金-其他货币资金	137,291,729.28	保证金
应收票据	67,581,262.86	票据质押
固定资产	69,416,583.49	融资租赁方式租入的设备 及售后回租融资租赁的设备
合计	274,289,575.63	

**五、投资状况分析****1、总体情况**

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
70,766,700.00	3,519,000.00	1,910.99%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

□ 适用 √ 不适用

**5、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	46,366.12
报告期投入募集资金总额	329.71
已累计投入募集资金总额	48,047.75
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>(一) 首次公开发行 A 股茂硕电源科技股份有限公司经中国证券监督管理委员会（证监许可[2012]186 号文）核准，由主承销商民生证券有限责任公司采用网下询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A 股）24,280,000 股，发行价格为每股 18.50 元。本次发行募集资金总额 44,918.00 万元，减除发行费用人民币 3,499.45 万元后，公司募集资金净额为人民币 41,418.55 万元。上述资金到位情况经深圳市鹏城会计师事务所有限公司于 2012 年 3 月 12 日出具的深鹏所验字[2012]0051 号验资报告验证确认。根据公司的招股说明书，公司将运用本次募集资金投资“惠州茂硕能源科技有限公司电源驱动生产项目”、“惠州茂硕能源科技有限公司研发中心建设项目”、“惠州茂硕能源科技有限公司信息化系统建设项目”三个项目，计划使用募集资金 27,317.00 万元；扣除上述募投项目资金需求总额外，公司此次超额募集资金净额部分为 14,101.55 万元。（二）发行股票购买资产（湖南方正达）项目经中国证券监督管理委员会证监许可[2015]233 号文件《关于核准茂硕电源科技股份有限公司向方笑求等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准：公司向方笑求发行 935 万股股份、向蓝顺明发行 935 万股股份购买相关资产；公司非公开发行不超过 623.33 万股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。本公司非公开发行股份 623.33 万股，由自然人宗佩民、曹国熊各认购 311.665 万股，每股面值人民币 1 元，每股价格人民币 8.64 元，总价值人民币 5,385.5712 万元，扣除发生的券商承销佣金 438 万元，实际净筹得募集资金人民币 4,947.5712 万元。经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2015 年 3 月 18 日出具的瑞华验字[2015] 48060005 号验资报告验证，上述募集资金 44,975,712.00 元（扣除支付西南证券股份有限公司财务顾问费 4,500,000.00 元）已于 2015 年 3 月 17 日汇入本公司华夏银行深圳高新支行的账户 10860000000309257 内。</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										
惠州茂硕能源科技有限公司电源驱动生产项目	否	24,079	24,079	0	26,065.67	108.25%	2014 年 09 月 30 日	-1,396.37	否	否
惠州茂硕能源科技有	否	1,658	1,658	249.71	1,384.71	83.52%	2018 年		不适用	否

限公司研发中心建设项目							12月31日			
惠州茂硕能源科技有限公司信息化系统建设项目	否	1,580	1,580	80	954.19	60.39%	2018年12月31日		不适用	否
重大资产重组（湖南方正达）项目	否	4,947.57	4,947.57	0	4,947.57	100.00%	2015年03月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	32,264.57	32,264.57	329.71	33,352.14	--	--	-1,396.37	--	--
超募资金投向										
-	否									
归还银行贷款（如有）	--	5,000	5,000	0	5,000	100.00%	--	--	--	--
补充流动资金（如有）	--	9,695.61	9,695.61	0	9,695.61	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	14,695.61	14,695.61	0	14,695.61	--	--		--	--
合计	--	46,960.18	46,960.18	329.71	48,047.75	--	--	-1,396.37	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	1、惠州茂硕能源科技有限公司电源驱动生产项目：工厂落成投产，产能已经逐步释放，但是由于行业竞争加剧，盈利能力未达到预期；2、惠州茂硕能源科技有限公司研发中心建设项目：研发设备的购置需根据惠州茂硕产能增加逐步提升，且部分新产品处于预研、研发期或客户认定阶段，基于谨慎性的考虑，研发中心建设项目整体投资分批付款进度滞后于预期投资进度，公司研发中心建设项目的建设按新计划进度有序进行，预计 2018-12-31 完成；3、惠州茂硕能源科技有限公司信息化系统建设项目：该项目主要是服务于“电源驱动生产项目”投入使用以及公司产能扩张后的配套项目，为建设智慧工厂，完成工厂智能化目标，信息化系统建设项目将进行配套升级，为保证项目实施质量，SRM 系统、MES 系统、信息化安全异地备份等信息化建设项目已签订合同并启动，但尚未完成全部款项支付。									
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	适用 超额募集资金部分为 14,101.55 万元：2012 年度永久性补充流动资金 2,000 万元和归还银行贷款 5,000 万元；2013 年度永久性补充流动资金 2,000 万元；2014 年度永久性补充流动资金 4,112.96 万元；2015 年度永久性补充流动资金 1582.65 万元。截止 2015 年 12 月 31 日，超募资金余额为 0.00 元									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、惠州茂硕能源科技有限公司电源驱动生产项目：截至 2012 年 4 月 26 日，公司以自筹资金预先投									

	入募集资金投资项目的实际投资额为 205.33 万元，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股专字[2012]0478 号”专项鉴证报告确认。经公司董事会审议通过，保荐机构发表明确同意意见后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 205.33 万元。2、惠州茂硕能源科技有限公司研发中心建设项目：截至 2012 年 4 月 26 日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资额为 210.17 万元，经深圳市鹏城会计师事务所有限公司“深鹏所股专字[2012]0478 号”专项鉴证报告确认。经公司董事会审议通过，保荐机构发表明确同意意见后，公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 210.17 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 项目尚未完结
尚未使用的募集资金用途及去向	款项存放于募集资金专户中
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

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
关于 2018 年上半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告	2018 年 08 月 24 日	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠州茂硕能源科技有限公司	子公司	生产、销售：大功率 LED 路灯电源、隧道灯电源、汽车充电器、光伏并网逆变器、开关电源、变压器、电子元器件、五金塑胶配件；物货进出口（法律、行政法规禁止的、限制的项目除外）。	111,111,111.11	682,491,361.37	308,273,524.33	319,383,431.96	-19,164,178.34	-13,963,679.39
深圳茂硕新能源科技有限公司	子公司	一般经营项目：工业控制设备、工业自动化软件、太阳能光伏逆变器的技术开发与销售、电子电力器材的销售，其他国内贸易，经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；太阳能发电和电动汽车充电桩等新能源系统的设计、开发、采购、施	50,000,000.00	116,220,099.02	15,959,828.37	271,782.48	-4,626,373.21	-4,626,290.99

		工、监理以及工程项目总承包。 许可经营项目： 生产并网光伏逆变器、离并网一体光伏逆变器、光伏水泵逆变器、优化器 (凭有效许可证经营)。						
海宁茂硕诺华能源有限公司	子公司	太阳能电站信息咨询、工程施工及实业投资	50,000,000.00	105,642,327.39	60,498,588.36	9,355,864.61	3,073,658.00	2,681,503.87
深圳茂硕电气有限公司	子公司	新能源汽车智能充电桩及充电柜、有线及无线充电机、智能电力电子变换装置、智能监控与网络管理及装置、电气控制设备的研发和销售；计算机及其周边设备、软件产品的研发、销售及相关配套业务；经营进出口业务。许可经营项目：新能源汽车智能充电桩及充电柜、有线及无线充电机、智能电力电子变换装置、智能监控与网络管理及装置、电气控制设备的生产。	12,222,222.00	94,410,652.13	5,300,444.10	46,200,166.31	-3,003,928.35	-2,575,613.55
瑞盈茂硕融资租赁(深圳)有限公司	子公司	融资租赁业务；租赁业务；向境内外购买租赁财产；租赁财产的残值处理及	200,000,000.00	64,983,594.36	64,784,311.66	1,593,207.30	1,583,640.43	1,186,559.42

		维修；租赁交易咨询，兼营与主营业务相关的保理业务（非银行融资类）。						
深圳茂硕电子科技有限公司	子公司	开关电源、变压器、电感的设计、技术开发、生产和销售；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。	30,000,000.00	421,212,848.65	57,253,256.97	190,061,001.89	13,718,086.70	11,841,202.70
茂硕能源科技（香港）国际有限公司	子公司	大功率 LED 路灯电源、汽车充电器、太阳能逆变器、开关电源、变压器的采购和销售；电子元器件、五金塑胶配件的采购和销售等	HKD57,000,000.00	16,878,965.65	8,353,860.74	1,162,552.86	-1,439,462.17	-1,439,462.17
湖南省方正达电子科技有限公司	参股公司	研发、生产、销售电子用挠性材料、绝缘材料、覆铜板材料、铜箔，电子产品及线路板的技术开发、生产、销售，货物及技术进出口（不含法律、行政法规，国务院规定禁止及决定需前置审批的项目），普通货运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展	33,174,070.00	459,663,546.44	261,118,700.97	205,342,241.29	20,276,947.82	17,005,068.63

		经营活动)						
--	--	-------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	-72.90%	至	-34.96%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	500	至	1,200
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	1,845.04		
业绩变动的的原因说明	公司受汇率波动、人工及材料成本上涨影响,初步测算,预计 2018 年 1-9 月份归属于上市公司股东的净利润区间为 500-1200 万元;本报告期,FPC 业务不再纳入合并范围,利润较上年同期有所下降。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争加剧及毛利率下降的风险

经过多年的快速发展，中国已成为全球最大的消费类开关电源制造基地。普通开关电源行业是一个充分竞争的行业，作为传统产业，行业进入门槛相对较低，其竞争主要体现在产品质量、营销渠道、研发设计、客户服务等方面。普通开关电源各品牌的市场集中度相对较低，各品牌之间的竞争较为激烈。LED驱动电源虽然为开关电源行业中的新兴细分产业，但新进制造商的不断增加也使其竞争日趋激烈，来自国内外的竞争压力仍将持续甚至加大，如公司无法保持竞争优势，则公司的行业地位、市场份额、经营业绩等均会受到不利影响。

此外，电子产品普遍呈现同款产品价格逐年下降的趋势。长期来看，随着市场竞争的加剧、供求关系的影响、生产效率的提高，公司各类电源产品价格存在下降趋势，若公司不能通过有效降低产品生产成本来抵消价格下降的风险，或者无法持续推出新产品进行产品结构的升级，公司产品价格的下降将导致产品毛利率的下降，从而影响到公司的财务状况和经营业绩。

### 2、技术及产品研发风险

SPS开关电源及LED驱动电源等电源产品是公司的传统优势领域。公司十分重视电源技术及产品的研发，逐步增强自身的研发实力。随着电源产品向高频、高功率、高效率、高可靠、智能化方向发展，电源的研发技术要求，尤其是大功率LED驱动电源的技术要求显著提高，工艺技术和行业经验也非常重要，需要长时间的行业积累。虽然公司对电源的技术研发一直处于行业领先水平，但是如果公司技术不能持续进步、保持行业领先，或是研发方向决策错误，开发的新产品不能很好的适应市场需求，公司的竞争能力将被削弱。

### 3、光伏发电项目执行标杆上网电价下调的风险

2017年12月22日，国家发改委发布《国家发展改革委关于调整光伏电价的通知》，根据当前新能源产业技术进步和成



本降低情况，降低2018年1月1日之后新核准建设的等陆上风电标杆上网电价，光伏电站I类、II类、III类资源区光伏上网电价调整为0.55元、0.65元和0.75元，整体下调0.1元。分布式光伏项目度电补贴下调0.05元，由原来的0.42元下调到0.37元。《调整通知》同时规定，2018年1月1日以后投运的光伏发电项目，执行2018年光伏发电标杆上网电价；随着光伏行业的爆发式增长，企业的竞争日益激烈。

#### 4、汇率波动的风险

随着公司海外市场业务的不断拓展，外贸销售业务占比持续攀升，公司日常经营涉及大量的外汇收支，在此期间，如果国际外汇市场出现剧烈波动，将给公司的经营带来较大波动。针对上述风险，公司通过开展外汇套期保值业务来规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司造成的不良影响，锁定汇兑成本；完善经营管理。

#### 5、战略转型升级顺利实施及收购整合风险

公司处于战略转型升级期，公司向出口跨境电商的战略转型布局将使公司的业务结构和盈利模式发生重大变化，但不会对公司原有业务模式造成冲击。若公司未来未能充分把握跨境电商行业新的发展趋势、公司管理不能快速适应新的业务领域，或者战略转型升级及并购整合不达预期，将会影响公司的持续盈利能力和财务状况。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	34.83%	2018 年 04 月 18 日	2018 年 04 月 19 日	参见 2018 年 4 月 19 日刊登的：茂硕电源 2017 年年度股东大会决议的公告。巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018 年第 1 次临时股东大会	临时股东大会	34.83%	2018 年 05 月 14 日	2018 年 05 月 15 日	参见 2018 年 5 月 15 日刊登的：茂硕电源 2018 年第 1 次临时股东大会决议的公告。巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
2018 年第 2 次临时股东大会	临时股东大会	34.85%	2018 年 06 月 11 日	2018 年 06 月 12 日	参见 2018 年 6 月 12 日刊登的：茂硕电源 2018 年第 2 次临时股东大会决议的公告。巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

#### 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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

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
公司起诉深圳中景科创光电科技有限公司拖延付款。广东广晟光电科技有限公司对所欠货款承担连带责任。	104.9	否	已判决	胜诉, 执行阶段	与广东广晟光电科技有限公司协商付款事宜中		
公司起诉福建省	189.66	否	已判决	胜诉, 执行阶段	与福建省能宝		

能宝光电集团有限公司拖延付款。					光电集团有限公司协商付款事宜中		
公司与美国 On-Q 公司合作开发新式整合 LED 驱动器，后因合作未果，根据合同约定，公司起诉 On-Q 公司返还预付的开发款和年息成本。	100	否	已仲裁	胜诉，执行阶段	与 ON-Q 公司负责人协商付款事宜中	2016 年 05 月 17 日	参见 2016 年 5 月 17 日刊登的：茂硕电源关于诉讼事项的进展公告。巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
公司申请仲裁 BRILLIANT INFO CORPORATION 公司未支付货款的行为	86.95	否	已开庭	已裁决，执行阶段	与 BIC 公司协商回款达成一致，分期支付货款中。		
深圳茂硕新能源科技有限公司申请仲裁，要求 Energy Solar Pty Ltd. 支付货款本金及相关费用，并申请由 Conrad Stath 承担连带清偿责任	103.92	否	已开庭	胜诉，已经裁决	未执行		
深圳茂硕新能源科技有限公司诉陕西易兆通新能源科技有限公司拖延付款	111.65	否	已开庭	已调解,执行中	法院已强制执行，易兆通未完全履行，仍在执行中		
惠州茂硕能源科技有限公司诉海宁茂硕诺华能源有限公司，要求其支付委托贷款本金及逾期利息，并申请由海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司承担连带责任	6,144.38	否	已判决	胜诉	尚未执行	2017 年 12 月 06 日	参见 2017 年 12 月 6 日刊登的：关于诉讼事项的进展公告。巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

深圳茂硕新能源科技有限公司诉魏永礼,要求其支付货款本金及相关费用	10.75	否	已调解	已调解	已履行完毕		
深圳茂硕新能源科技有限公司诉苏州弘鹏新能源有限公司,要求其支付所欠货款本金、违约金及相关费用	100	否	已判决	胜诉, 执行阶段	申请法院强制执行中		

## 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, 公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决, 不存在数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

## 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

2016年10月24日, 公司召开了第三届董事会2016年第5次临时会议, 审议通过了《关于〈公司第一期员工持股计划(草案)〉及摘要的议案》。公司独立董事对相关事项发表了独立意见。详情请参阅2016年10月25日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的: 茂硕电源第三届董事会2016年第5次临时会议决议公告、茂硕电源第一期员工持股计划(草案)及茂硕电源第一期员工持股计划(草案)摘要。

截止2016年12月31日, “国民信托·茂硕电源1号集合资金信托计划”已购买茂硕电源股票2,430,103.00股, 占公司总股本的0.877%, 成交均价约为人民币15.404元/股, 成交金额为人民币37,433,306.612元。公司本次员工持股计划已完成股票购买, 购买的股票将按照规定予以锁定, 该计划所购买的股票锁定期为2017年1月3日至2018年1月2日。详情请参阅2016年12月31日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的: 茂硕电源关于公司员工持股计划完成股票购买的公告。

2018年6月28日, 公司按照相关规定在员工持股计划存续期届满前6个月披露提示性公告, 详情请参阅2018年6月28日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)刊登的: 关于公司第一期员工持股计划届满的提示性公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

## 租赁情况说明

- 1、茂硕电源与深圳市桑泰实业发展有限公司签订房屋租赁合同，租赁房屋地址为深圳市南山区西丽桑泰工业园厂房、1#2#3#宿舍楼，租期从2014年3月1日始至2024年2月28日止；
- 2、茂硕电子与深圳市桑泰实业发展有限公司签订房屋租赁合同，租赁房屋地址为深圳市南山区西丽街道阳光社区松白路桑泰工业园1栋宿舍楼一层1-3号铺、5-13号铺，2栋宿舍楼一层1号铺，租期从2014年3月1日始至2024年2月28日止。
- 3、惠州茂硕于2018年6月与远东国际租赁有限公司开展售后回租业务，详情请参阅巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的《关于公司及控股子公司开展融资租赁业务的公告》。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

### （1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
茂硕电子	2017年04月18日	10,000	2017年10月25日	0	连带责任保证	两年	否	是
茂硕电子	2017年08月18日	3,000	2017年12月14日	2,643.97	连带责任保证	两年	否	是
惠州茂硕	2018年06月11日	5,500	2018年06月12日	5,500	连带责任保证	两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			18,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				8,143.97
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			18,500	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				8,143.97
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

茂硕电子	2017年08月18日	3,000	2017年12月14日	2,643.97	连带责任保证	两年	否	是
惠州茂硕	2018年06月11日	5,500	2018年06月12日	5,500	连带责任保证	两年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			8,500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				8,143.97
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			8,500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				8,143.97
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			27,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				16,287.94
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			27,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				16,287.94
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				20.02%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

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

经核查,公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

公司及子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民



共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2018年5月,公司与幸晓强、深圳前海新秀美电子商务有限公司及其股东签订了《投资协议》,公司拟对标的公司提供总额不超过3,000万元的借款,后续将视情况决定是否将借款形成的债权转为公司股权的方式投资于标的公司。

2、2018年6月,公司与义乌市亚杰网络科技有限公司及其股东签订了《投资协议》;公司拟以合计2842.1052万元用增资和受让股权的形式投资标的公司;增资和受让股权完成后,公司将合计持有标的公司10%股权。目前公司已完成增资,持有其5%股权,公司已完成相关的工商变更程序。

3、2017年11月23日,公司第四届董事会第8次临时会议审议通过《关于参与竞买惠州茂硕部分股权的议案》,同意公司以挂牌价格7076.67万元竞买惠州茂硕10%的股权;详情请参阅2017年11月24日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于参与竞买惠州茂硕部分股权的公告》。公司已完成了相关的工商变更程序,变更完成后公司将直接持有惠州茂硕99.64%股权,通过全资子公司茂硕研究院间接持有其0.36%股权,合计持有惠州茂硕100%股权。详情请参阅2018年5月18日披露在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)的《关于参与竞买惠州茂硕部分股权的进展性公告》。

4、已并网发电的光伏电站情况:

(1)浙江海宁茂硕诺华能源有限公司,我司占比70.60%,投资建设15MW光伏项目,2014年底已正常并网发电。

(2)台州南瑞污水处理厂项目,我司占比100%,已投资建设完成4.39MW,2016年4月底已正常并网发电。

(3)萍乡安源区光伏发电项目,2014年12月签订,有效期1年,拟投资5亿建设50MW光伏并网发电项目,分两期建设,一期中11.5MW光伏电站项目,2016年12月底已正常并网发电。

(4)新余渝水区光伏发电项目,2015年6月签订,有效期1年,新余茂硕拟在新余市渝水区投资100MW光伏并网发电项目,总投资预计8亿元人民币。截至目前,一期何家边20MW光伏电站项目已并网发电16.56MW,剩余部分正在陆续推进中。二期罗家边20MW光伏电站项目、仙女湖15MW光伏电站项目指标均已获批,该两项目指标因到期未建作废。

5、2018年3月26日,公司第四届董事会2018年第1次定期会议审议通过了《关于定向回购方笑求、蓝顺明2017年度应补偿股份的议案》等与回购注销相关议案,2018年4月18日,公司2017年年度股东大会审议通过了上述议案,同意公司回购注销45.2751万股;2018年4月24日,公司第四届董事会2018年第2次临时会议审议通过了《关于修订<公司章程>的议案》,2018年5月14日,茂硕电源科技股份有限公司2018年第一次临时股东大会审议通过了上述议案,同意公司注册资本由27,478.0458万股减至27,432.7707万股,公司已完成相关工商变更程序,详情请参阅于2018年8月18日刊登在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)《关于完成工商变更登记的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	84,247,033	30.66%	0	0	0	-6,500	-6,500	84,240,533	30.66%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	84,247,033	30.66%	0	0	0	-6,500	-6,500	84,240,533	30.66%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	84,247,033	30.66%	0	0	0	-6,500	-6,500	84,240,533	30.66%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	190,533,425	69.34%	0	0	0	6,500	6,500	190,539,925	69.34%
1、人民币普通股	190,533,425	69.34%	0	0	0	6,500	6,500	190,539,925	69.34%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	274,780,458	100.00%	0	0	0	0	0	274,780,458	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司部分股东满足解禁条件，股份相应解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
蓝顺明	6,895,994	0	0	6,895,994	首发后个人类限售股	(1) 2016 年 7 月 2 日解锁 25%； (2) 2017 年 4 月 2 日解锁 25%； (3) 2018 年 4 月 2 日后解锁 50%。
方笑求	8,069,579	0	0	8,069,579	首发后个人类限售股	2018 年 4 月 2 日
宗佩民	3,116,650	0	0	3,116,650	首发后个人类限售股	2018 年 4 月 2 日
曹国熊	3,116,650	0	0	3,116,650	首发后个人类限售股	2018 年 4 月 2 日
罗宏健	6,500	6,500	0	0	高管锁定股	2016 年 9 月 1 日， 罗宏健先生因个人原因离职，按相关规定解除限售。
方吉槟	6,000	0	0	6,000	高管锁定股	2017 年 4 月 10 日， 方吉槟先生因任期满离任，按相关规定解除限售。
顾永德	63,035,660	0	0	63,035,660	高管锁定股	-
合计	84,247,033	6,500	0	84,240,533	--	--

## 3、证券发行与上市情况

### 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,771		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

顾永德	境内自然人	30.59%	84,047,547	0	63,035,660	21,011,887	质押	84,000,000
深圳德旺投资发展有限公司	境内非国有法人	4.24%	11,639,653	0	0	11,639,653		
蓝顺明	境内自然人	2.94%	8,069,579	0	6,895,994	1,173,585	质押	8,060,000
方笑求	境内自然人	2.94%	8,069,579	0	8,069,579	0	质押	6,160,000
罗伟莹	境内自然人	1.45%	3,996,454	-1,284,054	0	3,996,454		
宗佩民	境内自然人	1.13%	3,116,650	0	3,116,650	0		
曹国熊	境内自然人	1.13%	3,116,650	0	3,116,650	0		
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷信惠 119 号证券投资集合资金信托计划	其他	1.04%	2,844,902	2,844,902	0	2,844,902		
顾伟	境内自然人	1.02%	2,800,096	1,068,796	0	2,800,096		
国民信托有限公司—国民信托 茂硕电源 1 号集合资金信托计划	其他	0.88%	2,430,103	0	0	2,430,103		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、顾永德先生直接持有深圳德旺投资发展有限公司的股权比例为 100%，为茂硕电源科技股份有限公司的控股股东和实际控制人。2、方笑求先生与蓝顺明女士为配偶关系。							
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					
顾永德	21,011,887	人民币普通股	21,011,887					
深圳德旺投资发展有限公司	11,639,653	境内上市外资股	11,639,653					
罗伟莹	3,996,454	人民币普通股	3,996,454					
中国金谷国际信托有限责任公司—金谷信惠 119 号证券投资集合资金信托计划	2,844,902	人民币普通股	2,844,902					
顾伟	2,800,096	人民币普通股	2,800,096					
国民信托有限公司—国民信托 茂硕电源 1 号集合资金信托计划	2,430,103	人民币普通股	2,430,103					
国民信托有限公司—国民信托 中土 1 号证券投资集合资金信托计划	2,116,000	人民币普通股	2,116,000					
深圳市前海宜涛资产管理有限公司	2,062,053	人民币普通股	2,062,053					

司一前海宜涛红树 8 号证券投资 私募基金			
陈增铭	2,053,800	人民币普通股	2,053,800
黄德刚	1,918,452	人民币普通股	1,918,452
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	1、顾永德先生直接持有深圳德旺投资发展有限公司的股权比例为 100%，为茂硕电源科技股份有限公司的控股股东和实际控制人。2、方笑求先生与蓝顺明女士为配偶关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	罗伟莹通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 3,996,454 股，合计持有本公司股份 3,996,454 股；顾伟通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 2,800,096 股，合计持有本公司股份 2,800,096 股；陈增铭通过普通证券账户持有本公司股份 0 股，通过信用证券账户持有本公司股份 2,053,800 股，合计持有本公司股份 2,053,800 股；		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
洪丹	监事	离任	2018 年 03 月 27 日	因个人原因申请离职。
康甜桂	监事	聘任	2018 年 03 月 27 日	2018 年 3 月,经职工代表大会,第四届监事会 2018 年第 1 次定期会议审议通过,聘任为公司职工代表监事。

## 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：茂硕电源科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	251,982,218.00	318,161,764.45
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	0.00	3,911,787.40
衍生金融资产		
应收票据	103,868,486.91	88,436,975.42
应收账款	476,871,847.13	479,781,809.01
预付款项	4,809,536.67	2,633,463.17
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	48,979,223.19	33,624,662.85
买入返售金融资产		
存货	224,023,659.46	203,103,287.66

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,696,131.29	26,487,999.79
流动资产合计	1,141,231,102.65	1,156,141,749.75
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	38,647,283.21	38,647,283.21
持有至到期投资		
长期应收款	6,000,000.00	1,000,000.00
长期股权投资	148,829,343.80	145,805,355.11
投资性房地产		
固定资产	576,132,733.32	573,473,388.15
在建工程	17,299,658.53	16,877,519.80
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	30,259,922.79	33,142,295.75
开发支出		
商誉	8,826,475.75	8,826,475.75
长期待摊费用	23,043,430.00	20,726,604.86
递延所得税资产	32,693,045.63	28,912,771.39
其他非流动资产	21,236,496.86	24,361,252.18
非流动资产合计	902,968,389.89	891,772,946.20
资产总计	2,044,199,492.54	2,047,914,695.95
流动负债：		
短期借款	292,624,500.00	244,551,780.00
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	325,291,164.53	334,559,282.42

应付账款	437,090,437.78	464,776,641.01
预收款项	19,176,227.98	11,654,673.31
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	18,990,509.72	28,693,855.43
应交税费	6,042,794.91	12,146,890.35
应付利息	1,362,349.89	1,236,933.91
应付股利		
其他应付款	11,230,626.33	12,392,585.65
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	26,823,388.38	11,584,294.83
其他流动负债		
流动负债合计	1,138,631,999.52	1,121,596,936.91
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	37,430,759.57	0.00
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	4,413,779.56	4,352,106.55
递延收益	30,535,684.23	16,454,883.76
递延所得税负债		
其他非流动负债	0.00	3,000,000.00
非流动负债合计	72,380,223.36	23,806,990.31
负债合计	1,211,012,222.88	1,145,403,927.22
所有者权益：		
股本	274,780,458.00	274,780,458.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	411,478,059.38	450,500,875.29
减：库存股	452,751.00	0.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,571,701.00	25,571,701.00
一般风险准备		
未分配利润	102,059,588.28	99,705,204.83
归属于母公司所有者权益合计	813,437,055.66	850,558,239.12
少数股东权益	19,750,214.00	51,952,529.61
所有者权益合计	833,187,269.66	902,510,768.73
负债和所有者权益总计	2,044,199,492.54	2,047,914,695.95

法定代表人：顾永德

主管会计工作负责人：谢春华

会计机构负责人：秦利红

## 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	110,930,900.20	186,467,788.12
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	3,911,787.40
衍生金融资产		
应收票据	22,923,839.26	39,240,613.48
应收账款	275,854,320.32	281,704,340.61
预付款项	28,583,735.41	873,987.01
应收利息		
应收股利		
其他应收款	397,653,260.51	380,311,669.50
存货	17,351,607.98	21,178,706.24
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,175,563.51	2,682,849.34
流动资产合计	856,473,227.19	916,371,741.70

非流动资产：		
可供出售金融资产	37,460,966.00	37,460,966.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	707,385,010.59	633,575,892.66
投资性房地产		
固定资产	26,010,504.32	27,067,656.99
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	18,247.86	61,495.74
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,302,543.28	3,602,173.35
递延所得税资产	9,711,165.22	8,971,052.70
其他非流动资产	17,094,757.45	16,935,786.75
非流动资产合计	799,983,194.72	727,675,024.19
资产总计	1,656,456,421.91	1,644,046,765.89
流动负债：		
短期借款	283,624,500.00	235,551,780.00
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	178,387,932.59	226,635,734.43
应付账款	15,257,025.65	115,749,253.02
预收款项	3,710,497.10	2,389,383.38
应付职工薪酬	2,857,527.77	5,643,825.16
应交税费	1,455,043.31	476,028.74
应付利息	1,346,617.39	1,209,190.58
应付股利		
其他应付款	237,319,923.87	127,105,139.52
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	723,959,067.68	714,760,334.83
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	1,150,000.00	1,150,000.00
递延收益	6,145,872.43	6,588,958.87
递延所得税负债		
其他非流动负债	0.00	3,000,000.00
非流动负债合计	7,295,872.43	10,738,958.87
负债合计	731,254,940.11	725,499,293.70
所有者权益：		
股本	274,780,458.00	274,780,458.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	438,644,178.21	439,103,195.85
减：库存股	452,751.00	0.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,571,701.00	25,571,701.00
未分配利润	186,657,895.59	179,092,117.34
所有者权益合计	925,201,481.80	918,547,472.19
负债和所有者权益总计	1,656,456,421.91	1,644,046,765.89

### 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	627,135,029.84	812,462,440.91
其中：营业收入	627,135,029.84	812,462,440.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	636,188,465.32	805,628,854.76
其中：营业成本	521,470,334.48	648,727,205.90
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	3,407,211.10	5,114,301.38
销售费用	32,848,760.98	35,408,147.77
管理费用	56,762,281.66	80,335,229.79
财务费用	10,373,309.17	19,140,821.70
资产减值损失	11,326,567.93	16,903,148.22
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
投资收益（损失以“－”号填列）	2,953,788.69	-961,678.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,023,988.69	-1,423,641.05
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	23,461.69	61,833.54
其他收益	7,412,370.71	6,005,095.21
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	1,336,185.61	11,938,836.49
加：营业外收入	845,365.97	1,087,373.46
减：营业外支出	107,711.67	85,748.12
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	2,073,839.91	12,940,461.83
减：所得税费用	-281,129.67	1,254,285.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	2,354,969.58	11,686,176.68

（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	2,354,969.58	11,686,176.68
（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	2,354,383.45	5,202,251.07
少数股东损益	586.13	6,483,925.61
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	2,354,969.58	11,686,176.68
归属于母公司所有者的综合收益总额	2,354,383.45	5,202,251.07
归属于少数股东的综合收益总额	586.13	6,483,925.61
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0086	0.0188
（二）稀释每股收益	0.0086	0.0188



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：顾永德

主管会计工作负责人：谢春华

会计机构负责人：秦利红

#### 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	342,861,820.90	370,787,696.40
减：营业成本	303,362,006.52	317,011,577.41
税金及附加	385,676.00	1,180,224.54
销售费用	10,828,612.15	14,193,383.59
管理费用	19,205,550.47	25,112,364.90
财务费用	2,969,810.01	9,094,168.70
资产减值损失	5,377,169.88	10,885,443.85
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	2,972,217.93	-109,805.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	3,042,417.93	-414,313.79
资产处置收益（损失以“－”号填列）	0.00	170,183.28
其他收益	5,207,686.44	335,080.29
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	8,912,900.24	-6,294,008.05
加：营业外收入	19,980.36	297,695.02
减：营业外支出	31,457.17	20,000.00
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,901,423.43	-6,016,313.03
减：所得税费用	1,335,645.18	-902,296.95
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,565,778.25	-5,114,016.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	7,565,778.25	-5,114,016.08
（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	7,565,778.25	-5,114,016.08
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.0275	-0.0185
(二)稀释每股收益	0.0275	-0.0185

## 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	588,711,033.38	695,405,527.26
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	34,434,401.01	21,838,924.60
收到其他与经营活动有关的现金	12,321,692.69	8,699,349.29
经营活动现金流入小计	635,467,127.08	725,943,801.15
购买商品、接受劳务支付的现金	488,068,429.57	418,697,882.84
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	115,355,331.38	137,377,741.78
支付的各项税费	31,024,339.85	42,842,476.85
支付其他与经营活动有关的现金	45,239,928.49	46,127,513.01
经营活动现金流出小计	679,688,029.29	645,045,614.48
经营活动产生的现金流量净额	-44,220,902.21	80,898,186.67
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	1,650,000.00
取得投资收益收到的现金	3,102.90	0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,000.00	1,077,820.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	7,450,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	4,700,000.00	2,701,720.55
投资活动现金流入小计	4,715,102.90	12,879,540.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,475,305.25	27,003,064.51
投资支付的现金	70,766,700.00	3,519,000.00
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	15,364,784.13	16,613,469.00
投资活动现金流出小计	98,606,789.38	47,135,533.51
投资活动产生的现金流量净额	-93,891,686.48	-34,255,992.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	900,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	0.00	900,000.00
取得借款收到的现金	169,283,750.00	114,872,947.87
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	176,216,179.64	64,244,699.85
筹资活动现金流入小计	345,499,929.64	180,017,647.72
偿还债务支付的现金	123,396,610.00	155,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,636,503.79	13,846,735.37
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	154,564,620.92	88,756,014.91
筹资活动现金流出小计	286,597,734.71	257,602,750.28
筹资活动产生的现金流量净额	58,902,194.93	-77,585,102.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,973,132.20	-868,098.78
五、现金及现金等价物净增加额	-81,183,525.96	-31,811,007.44
加：期初现金及现金等价物余额	194,924,014.68	186,556,540.52
六、期末现金及现金等价物余额	113,740,488.72	154,745,533.08

## 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	336,952,153.53	325,116,637.62
收到的税费返还	33,660,867.54	17,887,471.37
收到其他与经营活动有关的现金	169,182,034.76	135,827,590.65
经营活动现金流入小计	539,795,055.83	478,831,699.64
购买商品、接受劳务支付的现金	478,954,460.81	267,070,678.04
支付给职工以及为职工支付的现	14,395,169.31	14,776,267.28

金		
支付的各项税费	1,345,867.86	4,535,229.79
支付其他与经营活动有关的现金	75,929,226.76	148,066,012.45
经营活动现金流出小计	570,624,724.74	434,448,187.56
经营活动产生的现金流量净额	-30,829,668.91	44,383,512.08
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	1,650,000.00
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	1,028,149.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	7,450,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	0.00	10,128,149.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,173,865.70	3,525,691.91
投资支付的现金	70,766,700.00	19,000.00
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	10,488,837.55	946,619.00
投资活动现金流出小计	82,429,403.25	4,491,310.91
投资活动产生的现金流量净额	-82,429,403.25	5,636,838.28
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	169,283,750.00	94,872,947.87
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	93,231,150.46	61,060,000.00
筹资活动现金流入小计	262,514,900.46	155,932,947.87
偿还债务支付的现金	123,396,610.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,458,033.79	9,277,755.26
支付其他与筹资活动有关的现金	87,490,834.69	71,150,001.00
筹资活动现金流出小计	217,345,478.48	215,427,756.26
筹资活动产生的现金流量净额	45,169,421.98	-59,494,808.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,938,798.27	-612,460.71

五、现金及现金等价物净增加额	-70,028,448.45	-10,086,918.74
加：期初现金及现金等价物余额	126,759,655.75	87,783,106.63
六、期末现金及现金等价物余额	56,731,207.30	77,696,187.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	274,780,458.00				450,500,875.29					25,571,701.00		99,705,204.83	51,952,529.61	902,510,768.73
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	274,780,458.00				450,500,875.29					25,571,701.00		99,705,204.83	51,952,529.61	902,510,768.73
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-39,022,815.91	452,751.00						2,354,383.45	-32,202,315.61	-69,323,499.07
（一）综合收益总额												2,354,383.45	586.13	2,354,969.58
（二）所有者投入和减少资本					-39,022,815.91	452,751.00							-32,202,901.74	-71,678,468.65
1. 股东投入的普通股					-42,022,815.91	452,751.00							-32,202,901.74	-74,678,468.65
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					3,000,000.00								3,000,000.00
(三) 利润分配													
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													
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	274,780,458.00				411,478,059.38	452,751.00			25,571,701.00		102,059,588.28	19,750,214.00	833,187,269.66

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	277,030,616.00				467,473,269.73				22,422,766.80		94,811,104.24	175,009,334.23	1,036,747,091.00
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	277,030,616.00				467,473,269.73			22,422,766.80		94,811,104.24	175,009,334.23	1,036,747,091.00	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,250,158.00				-16,972,394.44			3,148,934.20		4,894,100.59	-123,056,804.62	-134,236,322.27	
（一）综合收益总额										13,065,004.57	11,908,213.51	24,973,218.08	
（二）所有者投入和减少资本	-2,250,158.00				-17,010,102.57						-134,965,018.13	-154,225,278.70	
1. 股东投入的普通股	-2,250,158.00				-17,010,102.57						-134,965,018.13	-154,225,278.70	
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								3,148,934.20		-3,148,934.20			
1. 提取盈余公积								3,148,934.20		-3,148,934.20			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
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					37,708.13						-5,021,969.78		-4,984,261.65
四、本期期末余额	274,780,458.00				450,500,875.29				25,571,701.00		99,705,204.83	51,952,529.61	902,510,768.73

## 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	274,780,458.00				439,103,195.85				25,571,701.00	179,092,117.34	918,547,472.19
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	274,780,458.00				439,103,195.85				25,571,701.00	179,092,117.34	918,547,472.19
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-459,017.64	452,751.00				7,565,778.25	6,654,009.61
（一）综合收益总额										7,565,778.25	7,565,778.25
（二）所有者投入和减少资本					-459,017.64	452,751.00					-911,768.64
1. 股东投入的普					-3,459,017.64	452,751.00					-3,911,768.64

普通股					7.64	0					8.64
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					3,000,000.00						3,000,000.00
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	274,780,458.00				438,644,178.21	452,751.00			25,571,701.00	186,657,895.59	925,201,481.80

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	277,030,616.00				456,256,694.84				22,422,766.80	133,006,123.47	888,716,201.11
加：会计政策变更											

前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	277,030, 616.00				456,256,6 94.84				22,422,76 6.80	133,006 ,123.47	888,716,2 01.11
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）	-2,250,1 58.00				-17,153,4 98.99				3,148,934 .20	46,085, 993.87	29,831,27 1.08
（一）综合收益总 额										31,489, 342.00	31,489,34 2.00
（二）所有者投入 和减少资本	-2,250,1 58.00				-17,191,2 07.12						-19,441,3 65.12
1. 股东投入的普 通股	-2,250,1 58.00				-17,191,2 07.12						-19,441,3 65.12
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									3,148,934 .20	14,596, 651.87	17,745,58 6.07
1. 提取盈余公积									3,148,934 .20	-3,148,9 34.20	0.00
2. 对所有者（或 股东）的分配											
3. 其他										17,745, 586.07	17,745,58 6.07
（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					37,708.13						37,708.13
四、本期期末余额	274,780,458.00				439,103,195.85				25,571,701.00	179,092,117.34	918,547,472.19

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

茂硕电源科技股份有限公司（以下简称“茂硕电源公司”或“公司”或“本公司”）成立于2006年3月27日，由深圳德旺投资发展有限公司一名法人和周莉等49名自然人共同发起设立的股份有限公司。公司于2012年3月16日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440300786559921G的营业执照。

经过历年的派送红股、转增股本及增发新股，截止2018年6月30日，本公司累计发行股本总数274,780,458.00股，注册资本为274,780,458.00元，注册地址：深圳市南山区松白路关外小白芒桑泰工业园，总部地址：深圳市南山区松白路关外小白芒桑泰工业园，实际控制人为顾永德。

#### 2、公司业务性质和主要经营活动

根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》，本公司所从事的行业归属于“计算机、通信及其他电子设备制造业”。

本公司经营范围：LED智能驱动电源，太阳能光伏逆变器，DC/DC高效、高密度模块电源，医疗电源，通信电源，开关电源，高频变压器的研发和销售；电子元器件，五金塑胶配件的销售以及提供新能源和再生能源的储能系统解决方案（以上不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；房屋租赁；信息技术服务（不含限制项目）；企业管理咨询（不含限制项目）。（以上项目法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）^LED智能驱动电源，太阳能光伏逆变器，DC/DC高效、高密度模块电源，医疗电源，通信电源，开关电源，高频变压器的生产；普通货运。

#### 3、财务报表的批准报出

本财务报表经公司董事会于2018年8月22日批准报出。

本公司本年度纳入合并财务报表范围的主体共19户，详见本报告第十节、九、“在其他主体中的权益”。

本公司本年度纳入合并财务报表范围的主体较上年度相比未发生变化，详见本报告第十节、八“合并范围的变更”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

## 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事计算机、通信及其他电子设备制造业经营，太阳能光伏发电系统的设计、开发、投资、建设和经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、建造合同完工百分比确定、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本报告第十节、五、28“收入”各项描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定人民币为其记账本位币。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) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

## (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

## (3) 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权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应全部转入合并日当期的投资收益。

## (4) 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

### (2) 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

#### ①增加子公司或业务

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

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或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；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### ②处置子公司或业务

##### 1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

##### 2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

#### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本报告第十节、五、14（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期近似汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### (1)金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负



债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2)金融工具的确认依据和计量方法

### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

- 1) 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；
- 2) 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；
- 3) 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或金融负债：

- 1) 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；
- 2) 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；
- 3) 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；
- 4) 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### ②应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ③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性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

- 1) 出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近(如到期前三个月内)，且市场利率变化对该项投资的公允价值没有显著影响。
- 2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。
- 3) 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

### ④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，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

本公司对在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

#### ⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3)金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### (4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### (5)金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

**(6) 金融资产（不含应收款项）减值准备计提**

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

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

- 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债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该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，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、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；

金融资产的具体减值方法如下：

- ①可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过50%（含50%）或低于其成本持续时间超过一年（含一年）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过20%（含20%）但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述成本按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失确定；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，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确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的公允价值根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将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从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于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余金额、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后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回计入当期损益；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时通过权益转回；但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，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的减值损失，不得转回。

- ②持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计算确认减值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，但该转回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。

**(7) 金融资产及金融负债的抵销**

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- ①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- ②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。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将期末余额为人民币 30 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### (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
关联方组合	其他方法
政府机构应收款项组合	其他方法
保证金、押金组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

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
3 个月以内	0.00%	0.00%
4-12 个月	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	20.00%	20.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
政府机构应收款项组合	0.00%	0.00%
保证金、押金组合	0.00%	0.00%

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

**12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**(1) 存货的分类**

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品等。

**(2) 存货的计价方法**

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

**(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**

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

**(4) 存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

**13、持有待售资产**

若某项非流动资产在其当前状况下仅根据出售此类资产的惯常条款即可立即出售，本公司已就处置该项非流动资产作出决议，已经与受让方签订了不可撤销的转让协议，且该项转让将在一年内完成，则该非流动资产作为持有待售非流动资产核算，自划分为持有待售之日起不计提折旧或进行摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额孰低计量。持有待售的非流动资产包括单项资产和处置组。如果处置组是一个《企业会计准则第8号——资产减值》所定义的资产组，并且按照该准则的规定将企业合并中取得的商誉分摊至该资产组，或者该处置组是资产组中的一项经营，则该处置组包括企业合并中所形成的商誉。

被划分为持有待售的单项非流动资产和处置组中的资产，在资产负债表的流动资产部分单独列报；被划分为持有待售的处置

组中的与转让资产相关的负债，在资产负债表的流动负债部分单独列报。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的非流动资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售，并按照下列两项金额中较低者进行计量：（1）该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；（2）决定不再出售之日的可收回金额。

## 14、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本报告第十节、五、5“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”。

#### ②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### (2) 后续计量及损益确认

#### ① 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

#### ② 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### (3)长期股权投资核算方法的转换

#### ①公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，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，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### ②公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

#### ③权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

#### ④成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

#### ⑤成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权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间的差额计入当期损益。

### (4)长期股权投资的处置

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，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。

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，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。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间的差额计入当期损益。

②在合并财务报表中,对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易,处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(股本溢价),资本公积不足冲减的,调整留存收益;在丧失对子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

①在个别财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,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在合并财务报表中,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,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。

### (5)共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排,并且对该安排回报具有重大影响的活动决策,需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在,则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排,该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的,根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时,将该单独主体作为合营企业,采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时,该单独主体作为共同经营,本公司确认与共同经营利益份额相关的项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形,并综合考虑所有事实和情况后,判断对被投资单位具有重大影响。(1)在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表;(2)参与被投资单位财务和经营政策制定过程;(3)与被投资单位之间发生重要交易;(4)向被投资单位派出管理人员;(5)向被投资单位提供关键技术资料。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30年	5%	3.17-4.75%
光电设备	年限平均法	20-25年	5%	3.80-4.75%
机器设备	年限平均法	10年	5%	9.5%



电子设备	年限平均法	5 年	5%	19%
办公及其他设备	年限平均法	2-5 年	5%	19%-47.5%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 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。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

①资产支出已经发生，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

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当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。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借

款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本报告第十节、五、22“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，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。

资产可收回金额的估计，根据其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。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，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，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于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。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

## 26、股份支付

### (1) 股份支付的会计处理方法

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

#### ①以权益结算的股份支付

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

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

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

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

#### ②以现金结算的股份支付

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

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

#### (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

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

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

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

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

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1)销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

收入确认的具体方法：

①内销收入：电源类产品在产品运输至客户指定地点后确认收入；逆变器根据订单约定的交货时间和交货数量及时运送至客户指定地点并与对方对账后确认收入；光伏电站业务根据当期发电量配比电站各级补助及销售单价确认收入。

②出口收入：出口报关单经海关核准后收入确认。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- ①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- ②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### (3) 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ①收入的金额能够可靠地计量；
- ②相关的经济利益很可能流入企业；
- ③交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ②已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

### (4) 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

## 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。

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、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，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间

计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

#### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与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。

#### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

①商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

②非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

③对于与子公司、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。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

##### ①经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

##### ②经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本报告第十节、五、16、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本报告第十节、五、13“划分为持有待售资产”相关描述。

### (2) 套期会计

无。

### (3) 回购股份

无。

### (4) 资产证券化

无。

## 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

会计估计变更的内容和原因	审批程序	开始适用的时点	备注
会计估计变更的原因如下： (1)、应收政府电费及补贴款： 鉴于光伏行业电费结算、电费补贴受国家电网及当地政府财政结算进度影响，相关应收及补贴款回款期较长，但债务方为政府单位，且电费结算及补贴均有明确的政策文件指导，	2018年3月26日召开的第四届董事会2018年第1次定期会议审议通过	2018年03月26日	



<p>其信用情况及还款能力与一般企业相比显著不同，款项回收可能性极大；(2)、应收出口退税款：出口退税制度是国家税收的重要组成部分，公司产品出口以不含税成本进入国际市场，从而增强公司竞争能力，扩大出口创汇。应收出口退税款为公司按政策可享受的税收优惠，受退税申报及税务主管部门审批时限影响，可能会出现应收账款 3-6 个月的情况，款项支付方为国家财政，基本不存在坏账风险；(3)、其他应收款-保证金（押金）：房屋租赁保证金，是公司作为承租人在取得住房使用权，办理房屋租赁手续时，按房价的一定比例或双方约定金额，向出租方支付的一次性保证金，在租赁关系终止时公司（承租人）可以收回本金，也可以以保证金抵付租金；其他应收-合约保证金、质保金等均为公平交易中为确保合同双方所约定业务顺利进行所支付的金额，约定期间到期或约定事项达成即退付。公司认为此款项不可回收风险极低。详情请参阅巨潮资讯网（<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>）上的《关于公司会计政策变更、应收款项坏账准备计提相关会计估计变更的公告》。</p>			
--	--	--	--

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售、提供不动产租赁服务，销售不动产、其他应税销售服务行为、简易	16%或 10%或 6%或 5%或 0%

	计税方法、销售出口货物	
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税税额	7%或 5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为 纳税基准	1.2%
土地使用税	土地面积	3.5 元/m <sup>2</sup>

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
茂硕电源科技股份有限公司	15%
深圳茂硕电子科技有限公司	15%
深圳茂硕电气有限公司	15%
深圳茂硕新能源科技有限公司	15%
瑞盈茂硕融资租赁（深圳）有限公司	25%
惠州茂硕能源科技有限公司	25%
茂硕科技有限公司	25%
山西茂硕光伏电力有限公司	20%
萍乡茂硕新能源科技有限公司	25%
新余茂硕新能源科技有限公司	25%
台州南瑞新能源有限公司	25%
深圳茂硕新能源技术研究院有限公司	25%
茂硕能源科技（香港）国际有限公司	16.50%

## 2、税收优惠

### （1）企业所得税基本税率

本公司及下属的在中国境内的控股子公司企业所得税税率为25%；

本公司之控股子公司香港茂硕依照香港立法局颁布的《税务条例》，依据课税年度的应纳税所得额按16.5%的税率缴纳利得税。

**（2）税收优惠政策及依据** 2015年11月2日，本公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：**GR201544201516**，有效期3年；本公司本报告期的企业所得税税率为15%。

2015年6月19日，茂硕新能源取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：**GR201544200775**，有效期3年，茂硕新能源本报告期的企业所得税税率为15%。

2016年11月21日，茂硕电气取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：**GR201644202630**，有效期3年，茂硕电气本报告期的企业所得税税率为15%。

2016年11月21日，茂硕电子取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联

合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201644201599，有效期3年，茂硕电子本报告期的企业所得税税率为15%。

海宁茂硕、台州南瑞从事的行业属于“符合条件的环境保护、节能节水项目”，根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号文件，海宁茂硕享受“自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税”的优惠政策，据此海宁茂硕本报告期的企业所得税税率为12.5%，台州南瑞本报告期免征企业所得税。

萍乡茂硕、新余茂硕从事的行业属于“国家重点扶持的公共设施项目”，根据《中华人民共和国企业所得税法》中华人民共和国主席令第63号文件，萍乡茂硕享受“自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第八年减半征收企业所得税”的优惠政策，新余茂硕享受“自项目取得第一笔生产经营收入所属纳税年度起，第一年至第三年免征企业所得税，第四年至第六年减半征收企业所得税”的优惠政策，据此萍乡茂硕、新余茂硕本报告期免征企业所得税。

自2018年1月1日至2020年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由50万元提高至100万元，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税，山西茂硕符合小微企业条件，据此山西茂硕本报告期的企业所得税税率为20%。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	153,349.32	86,092.47
银行存款	114,537,139.40	194,837,922.21
其他货币资金	137,291,729.28	123,237,749.77
合计	251,982,218.00	318,161,764.45
其中：存放在境外的款项总额	956,491.90	781,369.55

其他说明

其中受限制的货币资金如下：

项目	期末金额	期初金额	受限原因
其他货币资金	137,291,729.28	123,237,749.77	保证金
合计	137,291,729.28	123,237,749.77	

### 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	0.00	3,911,787.40
合计	0.00	3,911,787.40

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	92,886,303.98	68,152,883.85
商业承兑票据	10,982,182.93	20,284,091.57
合计	103,868,486.91	88,436,975.42

#### (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	67,581,262.86
商业承兑票据	0.00
合计	67,581,262.86

#### (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	105,729,185.85	
商业承兑票据	1,529,709.17	
合计	107,258,895.02	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	22,916,075.73	4.20%	21,016,906.01	91.71%	1,899,169.72	23,395,296.53	4.33%	18,219,185.72	77.88%	5,176,110.81
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	522,216,027.65	95.77%	47,243,350.24	9.05%	474,972,677.41	517,329,763.48	95.65%	42,756,300.28	8.26%	474,573,463.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	167,239.27	0.03%	167,239.27	100.00%	0.00	107,450.00	0.02%	75,215.00	70.00%	32,235.00
合计	545,299,342.65	100.00%	68,427,495.52	12.55%	476,871,847.13	540,832,510.01	100.00%	61,050,701.00	11.29%	479,781,809.01

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Brilliant info Corp	7,694,167.10	6,155,333.68	80.00%	按预计不可回收比例计提
Eneygy Solar Pty Ltd	6,331,500.90	6,331,500.90	100.00%	按预计不可回收比例计提
CLOSED JOIN STOCK COMPANY OPTOGAN	2,764,031.98	2,764,031.98	100.00%	按预计不可回收比例计提
湖北诺亚光电科技有限公司	2,076,456.50	2,076,456.50	100.00%	按预计不可回收比例计提
福建省能宝光电集团有限公司	1,962,009.87	1,962,009.87	100.00%	按预计不可回收比例计提
深圳市中景科创光电科技有限公司	1,038,524.09	1,038,524.09	100.00%	按预计不可回收比例计提
陕西易兆通新能源科技有限公司	720,672.60	360,336.30	50.00%	按预计不可回收比例计提

IRES Asia Pacific Pty Ltd	328,712.69	328,712.69	100.00%	按预计不可回收比例计提
合计	22,916,075.73	21,016,906.01	--	--

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			
其中：3 个月以内	353,209,990.83	0.00	0.00%
4-12 个月	61,865,169.71	3,093,258.48	5.00%
1 年以内小计	415,075,160.54	3,093,258.48	0.75%
1 至 2 年	22,022,153.41	2,202,215.34	10.00%
2 至 3 年	7,580,430.57	1,516,079.49	20.00%
3 至 4 年	11,771,139.03	5,885,569.52	50.00%
4 至 5 年	34,517,972.68	34,517,972.68	100.00%
合计	490,995,110.96	47,243,350.24	9.62%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
政府机构应收款项组合	31,220,916.69	0.00	不计提坏账
合计	31,220,916.69	0.00	

### (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 7,452,009.52 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	75,215.00

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：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期末余额前五名应收账款金额为109,004,759.77元，占应收账款年末余额合计数的比例为19.99%，相应计提的坏账准备余额为4,307,384.63元。

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,590,174.15	95.44%	2,265,330.82	86.02%
1至2年	219,362.52	4.56%	368,132.35	13.98%
合计	4,809,536.67	--	2,633,463.17	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

本报告期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为1,761,246.00元，占预付账款年末余额合计数的比例为36.62%。

其他说明：

## 7、应收利息

## (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 8、应收股利

## (1) 应收股利

单位：元

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

## (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	6,616,600.00	11.68%	6,616,600.00	100.00%	0.00	9,434,200.00	22.98%	6,534,200.00	69.26%	2,900,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的	50,015,762.67	88.32%	1,036,539.48	2.07%	48,979,223.19	29,652,331.86	72.22%	901,588.74	3.04%	28,750,743.12



其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						1,973,919.73	4.81%	0.00	0.00%	1,973,919.73
合计	56,632,362.67	100.00%	7,653,139.48	13.51%	48,979,223.19	41,060,451.59	100.00%	7,435,788.74	18.11%	33,624,662.85

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

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
On-Q,LLC	6,616,600.00	6,616,600.00	100.00%	预计不可收回
合计	6,616,600.00	6,616,600.00	--	--

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			
其中：3 个月以内	15,683,694.02		0.00%
4-12 个月	1,031,412.07	51,570.60	5.00%
1 年以内小计	16,715,106.09	51,570.60	0.31%
1 至 2 年	766,182.50	76,618.25	10.00%
2 至 3 年	478,810.10	95,762.02	20.00%
3 至 4 年	18,419.86	9,209.93	50.00%
4 至 5 年	803,378.68	803,378.68	100.00%
合计	18,781,897.23	1,036,539.48	5.52%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
政府机构应收款项组合	26,596,557.04	0.00	不计提坏账
保证金、押金组合	4,637,308.40	0.00	不计提坏账
合计	31,233,865.44	0.00	

**(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 217,350.74 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本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
出口退税	26,596,557.04	23,717,911.44
其他往来款	21,232,086.71	8,761,510.84
押金、保证金	4,678,308.40	4,318,791.46
应收股权转让款	3,500,000.00	3,500,000.00
备用金	625,410.52	762,237.85
合计	56,632,362.67	41,060,451.59

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	26,596,557.04	3 个月内	46.96%	0.00
第二名	借款及利息	10,095,555.56	3 个月内	17.83%	0.00
第三名	往来款	6,616,600.00	4 年以上	11.68%	6,616,600.00
第四名	股权转让款	3,500,000.00	1 年以内	6.18%	0.00

第五名	保证金	1,000,000.00	1 年以内	1.77%	0.00
合计	--	47,808,712.60	--	84.42%	6,616,600.00

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

**10、存货**

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	125,199,818.51	13,496,280.27	111,703,538.24	97,848,098.90	11,915,623.67	85,932,475.23
在产品	9,247,144.56	0.00	9,247,144.56	16,297,381.37	0.00	16,297,381.37
库存商品	81,728,879.82	13,573,066.86	68,155,812.96	73,045,584.16	11,911,190.66	61,134,393.50
周转材料	183,177.31	0.00	183,177.31	47,390.73	0.00	47,390.73
发出商品	21,792,037.16	0.00	21,792,037.16	28,259,983.90	0.00	28,259,983.90
委托加工物资	7,862,200.95	0.00	7,862,200.95	9,219,968.67	0.00	9,219,968.67
自制半成品	5,218,036.23	138,287.95	5,079,748.28	2,503,389.93	291,695.67	2,211,694.26
合计	251,231,294.54	27,207,635.08	224,023,659.46	227,221,797.66	24,118,510.00	203,103,287.66

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	11,915,623.67	8,400,079.32		6,819,422.72		13,496,280.27
在产品	0.00	0.00		0.00		0.00
库存商品	11,911,190.66	5,589,566.88		3,927,690.68		13,573,066.86
周转材料	0.00	0.00				0.00
自制半成品	291,695.67	84,419.86		237,827.58		138,287.95
合计	24,118,510.00	14,074,066.06		10,984,940.98		27,207,635.08

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交税款及待抵扣增值税进项税	30,611,952.06	26,423,314.62
待摊租金、保险等	84,179.23	64,685.17
合计	30,696,131.29	26,487,999.79

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	50,273,143.21	11,625,860.00	38,647,283.21	50,273,143.21	11,625,860.00	38,647,283.21
按成本计量的	50,273,143.21	11,625,860.00	38,647,283.21	50,273,143.21	11,625,860.00	38,647,283.21
合计	50,273,143.21	11,625,860.00	38,647,283.21	50,273,143.21	11,625,860.00	38,647,283.21

## (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		
杭州骑客智能科技有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00					4.95%	
深圳市聚电网络科技有限公司	11,200,000.00			11,200,000.00					13.50%	
glamorsky, inc	7,395,400.00			7,395,400.00	7,395,400.00			7,395,400.00	15.00%	
佛山市南海区联合广东光源产业创新中心	3,000,000.00			3,000,000.00	3,000,000.00			3,000,000.00	5.00%	
Brilliant Info Corporation	1,230,460.00			1,230,460.00	1,230,460.00			1,230,460.00	20.00%	

浙江国利英核能源有限公司	1,046,966.00			1,046,966.00					12.50%	
河南弘康茂硕新能源科技有限公司	500,000.00			500,000.00					10.00%	
深圳茂硕祥泰科技有限公司	150,000.00			150,000.00					15.00%	
湖南茂硕新能源科技有限公司	143,591.47			143,591.47					19.95%	
深圳市迈斯达尔医疗器械有限公司	45,000.00			45,000.00					4.00%	
浙江茂硕新能源科技有限公司	42,725.74			42,725.74					19.95%	
深圳前海茂硕新能源科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00					19.95%	
深圳茂硕尚世文化传媒有	19,000.00			19,000.00					19.00%	
深圳茂硕投资发展有限公司	4,500,000.00			4,500,000.00					15.00%	
合计	50,273,143.21			50,273,143.21	11,625,860.00			11,625,860.00	--	

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
期初已计提减值余额	11,625,860.00			11,625,860.00

期末已计提减值余额	11,625,860.00			11,625,860.00
-----------	---------------	--	--	---------------

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
租赁保证金	6,000,000.00		6,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	
合计	6,000,000.00		6,000,000.00	1,000,000.00		1,000,000.00	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移长期应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳华智 测控技术 有限公司	924,840.1 7			-244,071. 78						680,768.3 9	
新余市茂 硕海量投 资企业 (有限合 伙)	9,587,962 .55			4,125.65						9,592,088 .20	
新余市神 木园农业 发展有限 公司	1,307,766 .74			-22,554.8 9						1,285,211 .85	
长兴九派 兴硕股权 投资基金 合伙企业 (有限合 伙)	30,000,00 0.00			-230,702. 64						29,769,29 7.36	
湖南省方 正达电子 科技有限 公司	103,984,7 85.65			3,517,192 .35						107,501,9 78.00	
小计	145,805,3 55.11			3,023,988 .69						148,829,3 43.80	
合计	145,805,3 55.11			3,023,988 .69						148,829,3 43.80	

其他说明



**18、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产**

□ 适用 √ 不适用

**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

**19、固定资产****(1) 固定资产情况**

单位：元

项目	房屋及建筑物	光电设备	机器设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	228,588,071.89	321,377,424.61	79,087,196.48	28,696,958.18	21,001,757.19	678,751,408.35
2.本期增加金额	0.00	99,427.19	49,810,952.24	5,208,667.89	5,634,863.15	60,753,910.47
(1) 购置	0.00	0.00	2,847,812.00	2,357,385.16	449,286.12	5,654,483.28
(2) 在建工程转入	0.00	99,427.19	0.00	0.00	0.00	99,427.19
(3) 企业合并增加						0.00
(4) 售后回租租入资产			46,963,140.24	2,851,282.73	5,185,577.03	55,000,000.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	41,985,112.34	3,022,499.30	5,414,479.89	50,422,091.53
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	79,819.70	79,819.70
(2) 售后回租出售资产	0.00	0.00	41,985,112.34	3,022,499.30	5,334,660.19	50,342,271.83

4.期末余额	228,588,071.89	321,476,851.80	86,913,036.38	30,883,126.77	21,222,140.45	689,083,227.29
二、累计折旧						
1.期初余额	23,193,047.88	26,545,755.58	22,157,639.46	20,164,733.65	13,216,843.63	105,278,020.20
2.本期增加金额	3,621,001.53	8,236,308.54	3,814,851.85	1,160,819.44	1,473,297.27	18,306,278.63
(1) 计提	3,621,001.53	8,236,308.54	3,362,789.04	1,092,202.49	1,232,497.85	17,544,799.45
(2) 售后回租租入资产			452,062.81	68,616.95	240,799.42	761,479.18
3.本期减少金额			6,847,044.41	1,150,314.09	2,636,446.36	10,633,804.86
(1) 处置或报废					44,941.19	44,941.19
(2) 售后回租出售资产			6,847,044.41	1,150,314.09	2,591,505.17	10,588,863.67
4.期末余额	26,814,049.41	34,782,064.12	19,125,446.90	20,175,239.00	12,053,694.54	112,950,493.97
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	201,774,022.48	286,694,787.68	67,787,589.48	10,707,887.77	9,168,445.91	576,132,733.32
2.期初账面价值	205,395,024.01	294,831,669.03	56,929,557.02	8,532,224.53	7,784,913.56	573,473,388.15

## (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
光电设备-台州南瑞光伏设备	17,094,017.09	1,915,954.42	0.00	15,178,062.67

## (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
房屋建筑物-菁英家园	13,720,004.37	人才安居工程，目前尚无法办理

其他说明

售后回租固定资产情况：

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	46,963,140.24	452,062.81		46,511,077.43
电子设备	2,851,282.73	68,616.95		2,782,665.78
办公设备	5,185,577.03	240,799.42		4,944,777.61
合计	55,000,000.00	761,479.18	-	54,238,520.82

## 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
何家边 20MW 太阳能光伏电站	17,194,658.53	0.00	17,194,658.53	16,772,519.80	0.00	16,772,519.80
罗家边 20MW 太阳能光伏电站	105,000.00	0.00	105,000.00	105,000.00	0.00	105,000.00
合计	17,299,658.53	0.00	17,299,658.53	16,877,519.80	0.00	16,877,519.80

(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
何家边 20MW 太阳能光伏电站	123,797,047.34	16,772,519.80	422,138.73	0.00	0.00	17,194,658.53	94.19%	94.19%	0.00	0.00	0.00%	其他
合计	123,797,047.34	16,772,519.80	422,138.73	0.00	0.00	17,194,658.53	--	--	0.00	0.00	0.00%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	9,684,021.77	30,689,913.23	1,034,530.09	11,186,463.73	52,594,928.82
2.本期增加金额				98,971.03	98,971.03
(1) 购置				98,971.03	98,971.03
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,684,021.77	30,689,913.23	1,034,530.09	11,285,434.76	52,693,899.85
二、累计摊销					
1.期初余额	1,435,248.08	7,233,945.05	671,233.76	10,112,206.18	19,452,633.07
2.本期增加金额	98,656.94	2,559,658.04	103,453.02	219,575.99	2,981,343.99
(1) 计提	98,656.94	2,559,658.04	103,453.02	219,575.99	2,981,343.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	1,533,905.02	9,793,603.09	774,686.78	10,331,782.17	22,433,977.06
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	8,150,116.75	20,896,310.14	259,843.31	953,652.59	30,259,922.79
2.期初账面价值	8,248,773.69	23,455,968.18	363,296.33	1,074,257.55	33,142,295.75

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 3.92%。

## (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：

本报告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

## 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
深圳茂硕新能源科技有限公司	10,451,110.03			10,451,110.03

台州南瑞新能源有限公司	1.00					1.00
合计	10,451,111.03					10,451,111.03

## (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
深圳茂硕新能源科技有限公司	1,624,635.28					1,624,635.28
合计	1,624,635.28					1,624,635.28

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	13,476,649.83	1,189,894.52	2,429,967.99		12,236,576.36
土地租金	4,377,014.67		156,184.50		4,220,830.17
认证费	1,274,275.30	160,000.00	308,650.87		1,125,624.43
SAP 系统项目实施费	1,598,665.06		218,221.74		1,380,443.32
工程改良支出		3,832,134.69	75,883.84		3,756,250.85
其他		390,538.48	66,833.61		323,704.87
合计	20,726,604.86	5,572,567.69	3,255,742.55		23,043,430.00

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	89,263,343.45	14,564,128.54	83,423,761.01	14,353,681.97
内部交易未实现利润	7,828,445.58	2,032,128.67	8,396,616.96	1,825,703.55

可抵扣亏损	60,532,361.55	12,202,933.51	49,391,564.38	8,671,808.93
预计负债	4,413,779.56	711,777.06	4,352,106.55	702,526.11
与资产相关的政府补助	15,558,357.22	3,182,077.85	16,454,883.68	3,359,050.83
合计	177,596,287.36	32,693,045.63	162,018,932.58	28,912,771.39

(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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

(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		32,693,045.63		28,912,771.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	18,025,207.71	15,275,244.88
可抵扣亏损	32,882,896.06	29,132,167.35
合计	50,908,103.77	44,407,412.23

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	3,339,783.06	3,339,783.06	
2019 年	2,700,649.85	2,700,649.85	
2020 年	1,662,086.73	1,662,086.73	
2021 年	1,308,079.69	1,308,079.69	
2022 年	20,121,568.02	20,121,568.02	
2023 年	3,750,728.71	0.00	
合计	32,882,896.06	29,132,167.35	--



其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备及工程款	5,100,229.91	6,836,007.43
创意大厦使用权	16,136,266.95	16,625,244.75
银行理财	0.00	900,000.00
合计	21,236,496.86	24,361,252.18

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	292,624,500.00	219,551,780.00
信用借款	0.00	25,000,000.00
合计	292,624,500.00	244,551,780.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 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：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	325,291,164.53	334,559,282.42
合计	325,291,164.53	334,559,282.42

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
应付材料款	389,405,652.36	413,345,424.28
应付工程款	28,826,338.51	31,282,534.12
应付设备款	5,840,815.01	7,800,111.30
应付加工费	8,883,355.73	6,183,475.49
应付服务费	1,036,183.24	4,404,615.38
其他	3,098,092.93	1,760,480.44
合计	437,090,437.78	464,776,641.01

#### (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
信息产业电子第十一设计研究院科技工程股份有限公司	13,159,969.85	未到结算期
江西通力电业发展有限公司	9,955,859.91	工程纠纷尚未解决
深圳雷柏科技股份有限公司	5,442,000.00	未到结算期
杭州骑客智能科技有限公司	1,028,984.01	未到结算期
海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司	1,792,900.06	工程纠纷尚未解决
合计	31,379,713.83	--

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	19,176,227.98	11,654,673.31
合计	19,176,227.98	11,654,673.31

#### (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
V.S Electronics Sdn.Bhd	819,771.13	相关产品尚未实现销售
合计	819,771.13	--

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 37、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,612,847.03	67,045,250.05	76,667,587.36	18,990,509.72
二、离职后福利-设定提存计划	81,008.40	3,148,097.36	3,229,105.76	0.00
三、辞退福利	0.00	0.00	0.00	0.00
四、一年内到期的其他福利	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,693,855.43	70,193,347.41	79,896,693.12	18,990,509.72

#### (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	28,559,697.10	60,901,387.50	70,501,660.57	18,959,424.03
2、职工福利费	0.00	3,796,440.30	3,796,440.30	0.00
3、社会保险费	24,023.08	885,775.63	909,798.71	0.00
其中：医疗保险费	20,447.20	689,035.56	709,482.76	0.00
工伤保险费	1,770.03	89,336.93	91,106.96	0.00
生育保险费	1,805.85	107,403.14	109,208.99	0.00
4、住房公积金	0.00	1,279,367.87	1,279,367.87	0.00
5、工会经费和职工教育经费	29,126.85	182,278.75	180,319.91	31,085.69
6、短期带薪缺勤	0.00	0.00	0.00	0.00
7、短期利润分享计划	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	28,612,847.03	67,045,250.05	76,667,587.36	18,990,509.72

### (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	76,215.90	3,049,553.47	3,125,769.37	0.00
2、失业保险费	4,792.50	98,543.89	103,336.39	0.00
合计	81,008.40	3,148,097.36	3,229,105.76	0.00

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,327,064.61	9,007,167.52
企业所得税	1,955,753.07	1,026,701.79
个人所得税	500,890.53	515,654.53
城市维护建设税	134,740.25	838,662.89
教育费附加	58,611.48	397,922.52
地方教育附加	39,074.32	265,281.68
印花税	221,806.50	95,499.42
土地使用税	47,470.13	0.00
房产税	757,384.02	0.00

合计	6,042,794.91	12,146,890.35
----	--------------	---------------

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	1,362,349.89	1,236,933.91
合计	1,362,349.89	1,236,933.91

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：

本报告期无重要已逾期未支付的利息。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金、保证金	2,270,115.10	2,748,747.17
应付技术使用费	1,500,000.00	2,096,759.36
应付食堂费用	1,344,642.90	2,084,535.75
应付服务费用	551,557.12	1,944,747.79
员工报销款	613,639.06	1,147,260.89
人才补贴款	500,000.00	1,065,000.00
往来款	1,177,515.90	745,402.48
投资管理费	348,187.50	116,062.50
物流费	1,888,667.25	0.00
其他	1,036,301.50	444,069.71
合计	11,230,626.33	12,392,585.65

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	26,823,388.38	11,584,294.83
合计	26,823,388.38	11,584,294.83

其他说明：

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	10,085,057.72	11,584,294.83
减：一年内到期的应付融资租赁款	10,085,057.72	11,584,294.83
应付售后回租融资租赁款	61,418,000.00	0.00
减：售后回租未确认融资费用	7,248,909.77	0.00
减：一年内到期的应付售后回租融资租赁款	16,738,330.66	0.00
合计	37,430,759.57	0.00

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	1,150,000.00	1,150,000.00	软件著作权诉讼
产品质量保证	3,263,779.56	3,202,106.55	部分产品附有质保期，计提质量保证金
合计	4,413,779.56	4,352,106.55	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：



## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,454,883.76		896,526.54	15,558,357.22	与资产相关的政府补助
未实现售后租回损益		15,246,591.84	269,264.83	14,977,327.01	售后回租业务
合计	16,454,883.76	15,246,591.84	1,165,791.37	30,535,684.23	--

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
①大功率智能 LED 电源驱动生产项目	8,908,182.81			424,940.10			8,483,242.71	与资产相关
②茂硕电源 LED 照明驱动电源重点实验室	561,162.82			48,952.44			512,210.38	与资产相关
③深圳集中供电智能驱动工程实验室项目	4,600,973.52			290,420.22			4,310,553.30	与资产相关
④太阳能 LED 智能驱动产业化	1,426,822.53			103,713.78			1,323,108.75	与资产相关
⑤LED 驱动电源生产线智能化升级改造	384,750.00			28,500.00			356,250.00	与资产相关
⑥智能光伏功率优化器的研发	572,992.08						572,992.08	与资产相关
合计	16,454,883.76			896,526.54			15,558,357.22	--

其他说明：

①根据粤发改产业【2013】419号、发改投资【2013】1120号文件，国家计划投资1,062万元用于惠州茂硕能源科技有限公司

大功率智能LED电源驱动生产项目，资产在本报告期折旧额424940.10元计入当期其他收益。

②根据深南科【2015】15号文件，深圳市南山区科技创新局计划资助100万元用于茂硕电源科技股份有限公司LED照明驱动电源重点实验室相关资产的购置，购置资产在本报告期折旧额48952.05元计入当期其他收益。

③根据深发改【2016】199号文件，深圳市发展和改革委员会计划资助489万元用于茂硕电源科技股份有限公司深圳集中供电智能驱动工程实验室项目相关资产的购置，购置资产在本报告期折旧额290420.22元计入当期其他收益。

④根据深发改【2015】278号文件，深圳市发展和改革委员会计划资助180万元用于茂硕电源科技股份有限公司太阳能LED智能驱动产业化项目相关资产的购置，购置资产在本报告期折旧额103713.78元计入当期其他收益。

⑤根据2015年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助计划公示表，茂硕电子获得项目资助资金57万元，本报告期折旧额28500元计入当期其他收益。

⑥根据深发改【2015】863号文件，深圳市科技创新委员会计划投资150万元用于深圳茂硕电气有限公司智能光伏功率优化器研发项目，其中100万用于购置设备，50万元用于采购材料。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
“茂硕电源技术中心”建设资助款	0.00	3,000,000.00
合计	0.00	3,000,000.00

其他说明：

“茂硕电源技术中心”项目验收通过，按合同约定转入其他资本公积。

## 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	274,780,458.00						274,780,458.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	425,521,860.95		42,022,815.91	383,499,045.04
其他资本公积	24,979,014.34	3,000,000.00		27,979,014.34
合计	450,500,875.29	3,000,000.00	42,022,815.91	411,478,059.38

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- 1、本公司之联营公司湖南方正达2017年度未完成业绩承诺，根据公司与方笑求、蓝顺明签署的《盈利预测补偿协议》及补充协议的约定，公司回购方笑求、蓝顺明股份合计452,751.00股，增加库存股452,751.00人民币元，减少资本公积3,459,017.64元。回购注销已于2018年8月10日办理完成，并于2018年8月17日完成相关工商变更程序。
- 2、本公司于2018年2月10日购买子公司惠州茂硕少数股东10%的股权，购买成本与交易日取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价38,563,798.27元。惠州茂硕已完成相关工商变更程序。
- 3、其他资本公积增加3,000,000.00元系“茂硕电源技术中心”项目验收通过，按合同约定转入其他资本公积。

## 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
库存股	0.00	452,751.00		452,751.00
合计	0.00	452,751.00		452,751.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

详见本报告第十节、七、55资本公积。

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	25,571,701.00			25,571,701.00
合计	25,571,701.00			25,571,701.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	99,705,204.83	94,811,104.24
调整后期初未分配利润	99,705,204.83	94,811,104.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,354,383.45	13,065,004.57
减：提取法定盈余公积		3,148,934.20
其他		-5,021,969.78
期末未分配利润	102,059,588.28	99,705,204.83

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 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	622,642,280.98	517,723,710.95	800,219,132.70	637,088,643.41
其他业务	4,492,748.86	3,746,623.53	12,243,308.21	11,638,562.49
合计	627,135,029.84	521,470,334.48	812,462,440.91	648,727,205.90

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	1,063,702.09	1,748,486.12
教育费附加	529,825.17	916,938.83
资源税	0.00	0.00
房产税	757,384.02	995,902.06
土地使用税	47,470.14	185,395.01
车船使用税	0.00	0.00
印花税	655,571.69	656,280.81
地方教育费附加	353,216.79	611,298.55
环境保护税	41.20	0.00
合计	3,407,211.10	5,114,301.38

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资、福利费及五险一金	11,793,818.15	13,681,939.92
售后品质费用	3,744,781.37	3,699,633.38
运输费	6,374,028.01	8,390,161.36
差旅费	1,801,942.87	1,463,240.64
广告宣传费及展览费	1,337,551.92	1,534,624.22
低值易耗品与材料费用	484,689.69	517,991.36
业务招待费	1,414,673.58	1,709,858.61
销售服务费	1,697,498.59	426,959.36
办公及会议费	335,006.15	288,166.69
培训费	88,480.00	19,100.00
技术服务费	468,115.09	564,625.48
咨询费	1,672,133.35	969,111.49
其他	1,636,042.21	2,142,735.26
合计	32,848,760.98	35,408,147.77

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	25,567,277.43	29,536,543.66
工资、福利费及五险一金	13,658,564.43	23,552,729.04
租赁费	1,820,025.19	2,834,121.27
固定资产折旧及无形资产摊销	3,299,186.58	4,626,974.95
律师、审计、评估、咨询费	3,794,879.79	3,427,841.58
业务招待费	1,195,681.39	1,682,633.30
装修费	1,579,383.59	1,667,185.42
办公费	1,318,164.92	1,027,310.59
差旅费	577,558.34	1,212,027.02
广告宣传费	638,813.45	1,982,475.87
非公开发行费用	0.00	2,000,000.00
物料消耗及低值易耗品	24,353.35	1,046,747.33
其他	3,288,393.20	5,738,639.76
合计	56,762,281.66	80,335,229.79

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,069,658.10	17,208,007.11
减：利息收入	2,883,715.72	3,182,984.26
汇兑损益	1,008,268.71	4,883,800.54
银行手续费	666,174.85	420,590.29
其他	-487,076.77	-188,591.98
合计	10,373,309.17	19,140,821.70

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	7,669,360.26	11,525,703.28
二、存货跌价损失	3,657,207.67	5,377,444.94
合计	11,326,567.93	16,903,148.22

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,023,988.69	-1,423,641.05
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	304,508.76
外汇套期保值投资收益	-70,200.00	0.00
理财产品持有期间取得的投资收益	0.00	157,453.88
合计	2,953,788.69	-961,678.41

其他说明：

**69、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	23,461.69	61,833.54

**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
大功率智能 LED 电源驱动生产项目	340,940.10	340,939.74
2015 年技术改造专项资金	124,250.00	1,680,000.00
茂硕电源 LED 照明驱动电源重点实验室	48,952.44	48,952.04
深圳集中供电智能驱动工程实验室项目	290,420.22	11,410.35
太阳能 LED 智能驱动产业化	103,713.78	58,717.90
境外商标注册补助		15,000.00
南山区经济促进委员会工业增长奖励		100,000.00
出口企业境外展会补贴		101,000.00

2016 年税收返还款		2,432,720.00
BC 栋厂房补助		49,999.98
税收奖励款		80,000.00
南山区重点企业工业稳增长计划项目-南山经济促进局		100,000.00
2016 年三季度短期出口信用保险保费资助-深圳市经济贸易信息化委员会		171,600.00
递延收益摊销-LED 驱动电源生产线智能化升级改造项目（自动测试老化线）	28,500.00	28,500.00
孵化器房屋租金补助		23,800.00
孵化器企业种子资金补助		50,000.00
新能源补贴退还款		65,455.20
国高新技术企业认定奖补贴	50,000.00	
科创委研发资助款	2,935,000.00	647,000.00
中国驰名商标【MOSO】奖励	950,000.00	
品牌提升项目补助	680,000.00	
战略性新兴产业和未来产业发展专项资金资助(产业链关键环节提升扶持项目)	1,680,000.00	
海宁市科技孵化企业的种子资金	50,000.00	
人才/岗前补贴	5,600.00	
企业岗前培训补贴-深圳市高技能人才	8,200.00	
2016 年国家高新企业认定奖金-南山区科学技术局	30,000.00	
软件即征即退退税款	86,794.17	
合计	7,412,370.71	6,005,095.21

## 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
接受捐赠	783,269.67	888,836.44	783,269.67
政府补助	43,470.00	100,000.00	43,470.00
其他收入	18,626.30	98,537.02	18,626.30
合计	845,365.97	1,087,373.46	845,365.97

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
2017年二季度出口信用保险费资助款	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	43,470.00	0.00	与收益相关
深圳市人才安居补贴款	深圳市南山区住房和建设局	补助		是	是	0.00	100,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	43,470.00	100,000.00	--

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	55,904.00	54,000.00	55,904.00
其他支出	51,807.67	31,748.12	51,807.67
合计	107,711.67	85,748.12	107,711.67

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	3,151,599.69	3,345,779.72
递延所得税费用	-3,432,729.36	-2,091,494.57
合计	-281,129.67	1,254,285.15

### (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	2,073,839.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	311,075.99
子公司适用不同税率的影响	-1,858,421.23
调整以前期间所得税的影响	290,060.65
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	0.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	976,154.92
所得税费用	-281,129.67

其他说明

## 74、其他综合收益

详见附注。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	427,188.37	467,964.43
补贴收入	6,439,599.90	180,000.00
往来款	957,742.31	3,114,388.05
合作保证金	340,991.91	528,023.20
其他	4,156,170.20	4,408,973.61
合计	12,321,692.69	8,699,349.29

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	514,830.94	302,004.50
办公费	954,804.86	894,295.98
租金	3,987,698.28	4,845,002.43
差旅费	3,695,483.00	2,362,155.59

水电	8,013,660.25	6,872,899.57
招待费	2,927,223.45	3,179,357.45
展会、广告、咨询费	4,903,358.30	4,096,913.69
运费	1,173,624.81	2,333,857.36
研发费	2,366,232.21	6,058,719.11
往来款	4,377,326.91	4,478,801.57
律师费、仲裁费、审计评估费	1,817,312.57	863,714.83
通讯费	423,639.80	12,962.39
低值易耗品	45,410.27	15,462.13
物业管理费	13,611.78	3,513.76
售后品质费用	1,854,741.03	938,564.44
合作保证金	938,000.00	0.00
其他	7,232,970.03	8,869,288.21
合计	45,239,928.49	46,127,513.01

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品	4,700,000.00	0.00
理财收益	0.00	101,720.55
收到其他与投资有关的现金	0.00	2,600,000.00
合计	4,700,000.00	2,701,720.55

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购理财产品	4,750,000.00	12,000,000.00
支付投资管理费（投资相关费用）	608,754.22	1,263,369.00
支付其他与投资有关的现金	10,006,029.91	2,600,100.00
因工程合同被法院冻结的款项	0.00	750,000.00
合计	15,364,784.13	16,613,469.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	145,913,294.21	64,244,699.85
售后回租融资租赁款	30,000,000.00	0.00
其他	302,885.43	0.00
合计	176,216,179.64	64,244,699.85

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	151,025,818.13	86,067,495.45
融资租赁手续费	2,338,801.79	2,288,518.46
售后回租业务服务费	1,200,000.00	0.00
股利分配手续费	0.00	400,000.00
股份回购款	1.00	1.00
合计	154,564,620.92	88,756,014.91

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	2,354,969.58	11,686,176.68
加：资产减值准备	11,326,567.93	16,903,148.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	18,306,278.63	22,077,726.08
无形资产摊销	2,981,343.99	3,387,429.95
长期待摊费用摊销	3,185,484.74	3,305,004.06
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）	-23,461.69	-61,833.54
财务费用（收益以“-”号填列）	14,042,790.30	12,324,206.57

投资损失（收益以“-”号填列）	-2,953,788.69	961,678.41
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,780,274.24	-2,054,101.64
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	-37,392.93
存货的减少（增加以“-”号填列）	-17,831,246.72	-51,822,198.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,427,399.12	-114,923,938.24
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-46,402,166.92	179,152,281.36
经营活动产生的现金流量净额	-44,220,902.21	80,898,186.67
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	113,740,488.72	154,745,533.08
减：现金的期初余额	194,924,014.68	186,556,540.52
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-81,183,525.96	-31,811,007.44

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,740,488.72	194,924,014.68
其中：库存现金	153,349.32	262,246.12
可随时用于支付的银行存款	113,587,139.40	154,483,286.96
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	113,740,488.72	194,924,014.68

其他说明：

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	137,291,729.28	保证金
应收票据	67,581,262.86	票据质押
固定资产	69,416,583.49	融资租赁方式租入的设备及售后回租赁的固定资产
合计	274,289,575.63	--

其他说明：

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	45,609,766.28
其中：美元	6,778,733.98	6.6166	44,852,171.25
欧元	0.00	7.6515	0.00
港币	701,012.25	0.84310	591,023.43
澳元	34,161.75	4.8633	166,138.84
英镑	50.00	8.6551	432.76

应收账款	--	--	196,457,554.83
其中：美元	29,317,005.57	6.6166	193,978,899.05
欧元	791.00	7.6515	6,052.34
港币	2,932,752.27	0.84310	2,472,603.44
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
预收账款			8,573,367.27
其中：美元	1,270,604.62	6.6166	8,407,082.53
澳元	34,191.75	4.8633	166,284.74
其他应收款			10,171,120.69
其中：美元	1,537,212.57	6.6166	10,171,120.69
短期借款			49,624,500.00
其中：美元	7,500,000.00	6.6166	49,624,500.00
应付账款			6,889,811.65
其中：美元	1,041,291.85	6.6166	6,889,811.65
其他应付款			374,142.93
其中：美元	56,546.10	6.6166	374,142.93
预付账款			37,658.45
其中：美元	5,691.51	6.6166	37,658.45
应付利息			999,382.31
其中：美元	151,041.67	6.6166	999,382.31

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

##### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

##### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

##### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

##### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否



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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳茂硕新能源 技术研究院有限 公司	广东深圳	广东深圳	生产型	100.00%	0.00%	设立
惠州茂硕能源科 技有限公司	广东惠州	广东惠州	生产型	99.64%	0.36%	设立
深圳茂硕电子科 技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产型	100.00%	0.00%	设立
茂硕能源科技 (香港)国际有 限公司	香港	香港	贸易型	100.00%	0.00%	设立
深圳茂硕新能源 科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产型	0.00%	100.00%	非同一控制下企 业合并
海宁茂硕诺华能 源有限公司	浙江海宁	浙江海宁	光伏电站	70.60%	0.00%	设立
深圳茂硕电气有 限公司	广东深圳	广东深圳	生产型	79.55%	0.00%	设立
新余茂硕新能源 科技有限公司	江西新余	江西新余	光伏电站	0.00%	100.00%	设立
台州南瑞新能源 有限公司	浙江台州	浙江台州	光伏电站	0.00%	100.00%	非同一控制下企 业合并
萍乡茂硕新能源 科技有限公司	江西萍乡	江西萍乡	光伏电站	0.00%	100.00%	投资设立
灵武市茂硕新能 源科技有限公司	宁夏灵武	宁夏灵武	光伏电站	0.00%	100.00%	投资设立
江苏茂硕新能源 科技发展有限公	江苏连云港	江苏连云港	光伏电站	0.00%	70.00%	非同一控制下企 业合并

司						
加码技术有限公司	广东深圳	广东深圳	贸易型	100.00%	0.00%	投资设立
宁夏茂硕富寅能源科技有限公司	宁夏	宁夏	光伏电站	0.00%	51.00%	投资设立
连云港润洋光伏发电有限公司	江苏连云港	江苏连云港	光伏电站	0.00%	66.50%	投资设立
茂硕科技有限公司	广东深圳	广东深圳	生产型	0.00%	100.00%	投资设立
瑞盈茂硕融资租赁（深圳）有限公司	广东深圳	广东深圳	融资租赁	75.00%	25.00%	非同一控制下企业合并
山西茂硕光伏电力有限公司	山西平定县	山西平定县	光伏电站	0.00%	40.57%	非同一控制下企业合并
加码技术(香港)有限公司	香港	香港	贸易型	0.00%	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：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
海宁茂硕	29.40%	788,362.14	0.00	17,786,584.97
茂硕电气	20.45%	-766,957.36	0.00	1,963,629.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
海宁茂	13,541,1	92,101,1	105,642,	45,143,7	0.00	45,143,7	11,123,1	93,187,4	104,310,	46,493,4	0.00	46,493,4

硕	68.58	58.81	327.39	39.03		39.03	12.00	65.46	577.46	92.97		92.97
茂硕电 气	100,012, 811.07	8,211,92 1.26	108,224, 732.33	99,887,0 68.53	2,693,99 1.38	102,581, 059.91	115,526, 907.23	7,098,52 0.37	122,625, 427.60	111,401, 223.74	2,632,31 8.37	114,033, 542.11

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
海宁茂硕	9,355,864.61	2,681,503.87	2,681,503.87	5,522,607.97	9,346,485.78	2,813,889.75	2,813,889.75	10,789,780.7 9
茂硕电气	49,157,653.7 7	-2,959,208.90	-2,959,208.90	8,674,630.02	41,914,280.5 7	1,005,824.28	1,005,824.28	38,832,861.7 1

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

本公司于2018年2月10日购买子公司惠州茂硕少数股东10%的股权，购买成本与交易日取得的股权比例计算确定应享有子公司自交易日开始持续计算的可辨认净资产份额的差额调减资本公积-股本溢价38,563,798.27元。惠州茂硕已于2018年5月9日完成工商变更。

**(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

	惠州茂硕
购买成本/处置对价	70,766,700.00
--现金	70,766,700.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	70,766,700.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	32,202,901.73
差额	38,563,798.27
其中：调整资本公积	38,563,798.27
调整盈余公积	0.00

调整未分配利润	0.00
---------	------

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	
深圳华智测控技术有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	33.91%		权益法
新余市茂硕海量投资企业（有限合伙）	江西新余	江西新余	投资	20.00%		权益法
新余市神木园农业发展有限公司	江西新余	江西新余	投资	39.00%		权益法
长兴九派兴硕股权投资基金合伙企业（有限合伙）	浙江湖州	浙江湖州	投资	30.00%		权益法
湖南省方正达电子科技有限公司	湖南	湖南	制造业	20.68%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额					期初余额/上期发生额			
	华智测控	新余海量	新余神木园	湖南方正达	长兴九派	华智测控	新余海量	新余神木园	长兴九派
流动资产	4,464,297.65	5,510,440.96	3,527,523.45	341,528,100.78	79,230,991.21	4,643,072.05	5,489,812.71	3,585,356.50	80,005,706.70
非流动资产	671,840.43	42,450,000.	0.00	118,135,445	0.00	776,955.45	42,450,000.	0.00	0.00

		00		.66			00		
资产合计	5,136,138.08	47,960,440.96	3,527,523.45	459,663,546.44	79,230,991.21	5,420,027.50	47,939,812.71	3,585,356.50	80,005,706.70
流动负债	3,705,416.40	0.00	177,940.45	196,711,512.08	0.00	3,269,542.39	0.00	177,940.45	30,000,100.00
非流动负债		0.00	0.00	1,833,333.39	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	3,705,416.40	0.00	177,940.45	198,544,845.47	0.00	3,269,542.39	0.00	177,940.45	30,000,100.00
归属于母公司股东权益	1,430,721.68	47,960,440.96	3,349,583.00	261,118,700.97	79,230,991.21	2,150,485.11	47,939,812.71	3,407,416.05	50,005,606.70
按持股比例计算的净资产份额	485,157.72	9,592,088.19	1,306,337.37	54,007,703.16	23,769,297.36	729,229.50	9,587,962.54	1,328,892.26	15,001,682.01
对联营企业权益投资的账面价值	680,768.39	9,592,088.20	1,285,211.85	111,067,052.54	29,769,297.36	924,840.17	9,587,962.55	1,307,766.74	30,000,000.00
营业收入	612,588.78	0.00	0.00	205,342,241.29	0.00	1,029,976.57			
净利润	-719,763.43	20,628.25	-57,833.05	17,005,068.63	-774,615.49	-727,572.56	10,799.47	-5,189.11	5,606.70
综合收益总额	-719,763.43	20,628.25	-57,833.05	17,005,068.63	-774,615.49	-727,572.56	10,799.47	-5,189.11	5,606.70

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	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

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他**

**十、与金融工具相关的风险**

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

**1、信用风险**

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和可供出售金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，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。

**2、流动性风险**

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，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。

截止2018年6月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	251,982,218.00	251,982,218.00	251,982,218.00			
应收票据	103,868,486.91	103,868,486.91	103,868,486.91			
应收账款	476,871,847.13	545,299,342.65	545,299,342.65			
其他应收款	48,979,223.19	56,632,362.67	56,632,362.67			
长期应收款	6,000,000.00	6,000,000.00	6,000,000.00			
金融资产小计	887,701,775.23	963,782,410.23	963,782,410.23			
短期借款	292,624,500.00	292,624,500.00	292,624,500.00			
应付票据	325,291,164.53	325,291,164.53	325,291,164.53			
应付账款	437,090,437.78	437,090,437.78	437,090,437.78			
其他应付款	11,230,626.33	11,230,626.33	11,230,626.33			
应付利息	1,362,349.89	1,362,349.89	1,362,349.89			
长期应付款	37,430,759.57	37,430,759.57	37,430,759.57			
金融负债小计	1,105,029,838.10	1,105,029,838.10	1,105,029,838.10	0.00	0.00	0.00

续：

项目	期初余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	318,161,764.45	318,161,764.45	318,161,764.45			
应收票据	88,436,975.42	88,436,975.42	88,436,975.42			
应收账款	479,781,809.01	540,832,510.01	540,832,510.01			
其他应收款	33,624,662.85	41,060,451.59	41,060,451.59			
长期应收款	1,000,000.00	1,000,000.00	1,000,000.00			
金融资产小计	921,005,211.73	989,491,701.47	989,491,701.47	0.00	0.00	0.00
短期借款	244,551,780.00	244,551,780.00	244,551,780.00			
应付票据	334,559,282.42	334,559,282.42	334,559,282.42			
应付账款	464,776,641.01	464,776,641.01	464,776,641.01			
其他应付款	12,392,585.65	12,392,585.65	12,392,585.65			
应付利息	1,236,933.91	1,236,933.91	1,236,933.91			
长期应付款	11,584,294.83	11,584,294.83	11,584,294.83			
金融负债小计	1,069,101,517.82	1,069,101,517.82	1,069,101,517.82	0.00	0.00	0.00

### 3、市场风险

#### (1) 汇率风险

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和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；

①本年度本公司及其子公司与银行签署的远期外汇合约，金额为500万美元。

②截止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：



项目	期末余额					
	美元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	44,852,171.25	591,023.43	432.76	0.00	166,138.84	45,609,766.28
应收账款	193,978,899.05	2,472,603.44	6,052.34	0.00	0.00	196,457,554.83
其他应收款	10,171,120.69	0.00	0.00	0.00	0.00	10,171,120.69
小计	249,002,190.99	3,063,626.87	6,485.10	0.00	166,138.84	252,238,441.80
外币金融负债：						
短期借款	49,624,500.00					49,624,500.00
应付利息	999,382.31					999,382.31
应付账款	6,889,811.65					6,889,811.65
其他应付款	374,142.93					374,142.93
小计	57,887,836.89	0.00	0.00	0.00	0.00	57,887,836.89

续：

项目	期初余额					
	美元项目	港币项目	欧元项目	英镑项目	澳元项目	合计
外币金融资产：						
货币资金	83,551,166.51	553,246.88	0.00	437.29		84,104,850.68
应收账款	169,129,274.22	2,451,516.95	6,171.62	0.00		171,586,962.79
其他应收款	6,550,548.18	0.00	0.00	0.00		6,550,548.18
小计	259,230,988.91	3,004,763.83	6,171.62	437.29	0.00	262,242,361.65
外币金融负债：						
短期借款	38,551,780.00	0.00	0.00	0.00		38,551,780.00
应付账款	7,244,173.83	0.00	0.00	0.00		7,244,173.83
其他应付款	159,918.36	0.00	0.00	0.00		159,918.36
小计	45,955,872.19	0.00	0.00	0.00	0.00	45,955,872.19

### ③敏感性分析：

截止2018年6月30日，对于本公司各类美元及港币金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元及港币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约15,506,313.93元。

#### (2) 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

①本年度公司无利率互换安排。

②截止2018年6月30日，本公司无长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同。

#### (3) 价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产在资产负债表日以成本计量。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
顾永德				34.83%	34.83%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是顾永德。

其他说明：

顾永德直接持有本公司30.59%的股份，通过深圳德旺投资发展有限公司持有本公司4.24%的股份。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、九、1“在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、3“在合营安排或联营企业中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳德旺投资发展有限公司	顾永德持有其 100% 的股份
深圳华智包装制品有限公司	顾永德与周莉夫妇合计持有该公司 48.6572% 的股份
深圳市锦瑞生物科技有限公司	本公司独立董事郭新梅在该公司任财务总监
惠州市惠德瑞锂电科技股份有限公司	本公司独立董事郭新梅在该公司任独立董事
聚灿光电科技股份有限公司	本公司独立董事施伟力在该公司任独立董事
湖南省方正达电子科技有限公司	本公司原董事方笑求在该公司任总经理
深圳茂硕投资发展有限公司	本公司持有其 15% 股份、本公司原董秘方吉槟任该公司董事
Brilliant Info Corporation	香港茂硕持有其 20% 股份
海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司	持有本公司控股子公司海宁茂硕 29.40% 的股份
深圳华智测控技术有限公司	本公司持有其 33.9091% 的股份、顾永德任董事
深圳市聚电网络科技有限公司	本公司持有其 13.50% 的股份、顾永德任董事
河南弘康茂硕电气有限公司	本公司持有其 10.00% 的股份、顾永德任董事
深圳茂硕祥泰科技有限公司	本公司持有其 15% 的股份
东莞市祥泰电子有限公司	茂硕祥泰股东刘小灰（持股 10%），持有该公司 100% 的股份
安徽新国利英核能源有限公司	本公司持有其 12.50% 的股份
湖南茂硕电气有限公司	茂硕电气持有其 15% 的股份
深圳前海茂硕新能源科技有限公司	本公司控股子公司茂硕新能源持有其 19.95% 的股份
深圳市迈斯达尔医疗器械有限公司	本公司持有其 4% 的股份
杭州骑客智能科技有限公司	本公司持有其 4.95% 的股份
深圳市慧闪物联网科技有限公司	本公司董秘、副总经理谢春华在该公司任董事
深圳市明恒管理咨询有限公司	本公司董秘、副总经理谢春华在该公司任执行董事
谢春华	董秘、副总经理
胡炎申	茂硕电气总经理

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳茂硕投资发展有限公司	接受劳务	522,307.37			1,044,747.54
深圳茂硕祥泰科技有限公司	采购原材料	6,878,441.77			4,190,501.41
深圳前海茂硕新能源科技有限公司	接受劳务	0.00			100,000.00

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
深圳茂硕祥泰科技有限公司	销售商品	0.00	113,723.50
河南弘康茂硕电气有限公司	销售商品	-99,592.31	793,333.34
湖南茂硕电气有限公司	销售商品	1,814,059.83	719,760.63

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
深圳前海茂硕新能源科技有限公司	房屋	0.00	66,834.30

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
茂硕电子	100,000,000.00	2017年10月25日	2018年10月25日	否
茂硕电子	30,000,000.00	2017年12月14日	2018年12月11日	否
惠州茂硕	55,000,000.00	2018年06月12日	2021年06月12日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
茂硕电子	100,000,000.00	2017年08月09日	2018年03月05日	否
茂硕电子	300,000,000.00	2017年10月25日	2018年10月25日	否
茂硕电子	50,000,000.00	2017年11月15日	2018年11月15日	否
茂硕电气/茂硕电子	150,000,000.00	2017年11月17日	2018年11月17日	否
茂硕电子/惠州茂硕	120,000,000.00	2017年12月14日	2018年12月11日	否
茂硕电子/茂硕电气/惠州茂硕	50,000,000.00	2018年01月09日	2019年01月08日	否
茂硕电子	100,000,000.00	2018年01月19日	2019年01月18日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
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
公司高管	出售固定资产	0.00	918,129.75

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,533,395.59	1,616,065.59

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Brilliant Info Corporation	7,694,167.10	6,155,333.68	8,186,425.59	6,549,140.47
应收账款	河南弘康茂硕电气有限公司	500,432.09	50,043.21	624,110.72	31,205.54
应收账款	湖南茂硕电气有限公司	4,086,245.50	119,229.83	4,400,550.50	0.00
其他应收款	深圳茂硕祥泰科技有限公司	2,310.20	78.41	1,625.41	65.37
其他应收款	东莞市祥泰电子有限公司	72,368.91	7,236.89	72,368.91	7,236.89
其他应收款	深圳前海茂硕新能源科技有限公司	9,728.49	0.00	9,728.49	0.00
其他应收款	深圳茂硕投资发展有限公司	0.00	0.00	13,981.00	0.00

## (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	海宁市诺耶科华太阳能电力工程有限公司	1,792,900.06	1,792,900.06
应付账款	深圳茂硕祥泰科技有限公司	5,445,860.51	3,988,250.01
应付账款	安徽新国利英核能源有限公司	522,000.00	372,000.00
应付账款	杭州骑客智能科技有限公司	1,186,981.66	10,254,348.93
其他应付款	深圳茂硕投资发展有限公司	348,187.50	262,645.83
其他应付款	深圳市迈斯达尔医疗器械有限公司	400.00	400.00
预收款项	深圳前海茂硕新能源科技有限公司	23,360.00	23,360.00

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1)已签订的正在或准备履行的大额发包合同及财务影响

2015年11月，新余茂硕与江西通力电业发展有限公司签订江西新余何家边20MWP光伏发电项目EPC总承包合同，工程总价

以实际组件装机容量确定。截止资产负债表日，以上发包合同正在履行中。

(2)已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
2018年	7,521,819.84	7,617,432.06
2019年	7,989,014.78	7,484,123.62
2020年	8,939,215.00	7,484,123.62
2021-2024年	33,374,348.04	27,656,945.97
合计	57,824,397.66	50,242,625.27

(3)其他重大财务承诺事项

茂硕电源与茂硕投资的承诺事项

2014年5月16日，茂硕电源与茂硕投资签定合作协议，协议中约定由茂硕投资负责为茂硕电源寻找和挖掘投资项目，组织项目的投前调研、考察了解和尽职调查等投前业务服务以及接受茂硕电源的委托对投资项目进行投后管理等服务。

投后管理服务费每年按照项目总投资额的1.5%支付；茂硕投资同时享有投资项目收益分成：A、PE/VC等参股型项目：如已投资参股型项目IPO或重组等方式退出，项目投资收益率达到8%时，茂硕投资享有实现项目净收益的20%的分成；B、控股型投资项目：当控股项目年度投资收益率达到8%时，茂硕投资按年度分享实现收益（归属上市公司的利润）的20%，如前期控股项目处于亏损阶段，则按累计归属于茂硕电源的净利润进行计算，只有累计归属茂硕电源的净利润为正值时，方可提取；如控股型项目独立IPO或转让退出，茂硕投资享有实现项目退出净收益的20%。

2018年6月，茂硕电源与茂硕投资经过协商，以上合作协议终止，从2018年6月起，不再支付投资管理费。

除存在上述承诺事项外，截止2018年6月30日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(一)未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

①本公司之子公司新余茂硕由于工程纠纷事宜被江西通力电业发展有限公司起诉，诉讼涉及金额共计27,475,559.00元。由于案件审理过程中，双方诉讼答辩未达成一致，因此主张对工程结果进行司法鉴定。截止目前已完成司法鉴定程序，但尚未取得司法鉴定结果。经与律师沟通，新余茂硕胜诉概率较大，因此账面未计提预计负债。截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。

②本公司之子公司新余茂硕因工程纠纷事宜向深圳市仲裁委员会申请反仲裁。请求裁决江西通力电业发展有限公司赔偿相关损失预计为23,904,982.00元。此案目前已由深圳市仲裁委员会开庭，等待仲裁委裁决。

③本公司因有关软件著作权纠纷事宜被他人起诉，诉讼赔偿金额为人民币100万元。截至本财务报表批准报出日止，此案正在审理过程中。该项诉讼已计提预计负债。

(二)对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见本报告第十节、十二、关联方及关联交易之5（4）。



## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他应披露未披露的重大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

不适用。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

不适用。

#### (2) 其他资产置换

不适用。

### 4、年金计划

不适用。

### 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

不适用。

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

1、本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。本公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- ②管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- ③能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以经营分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的经营分部确定为报告分部：

- ①该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- ②该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- ①将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
  - ②将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。
- 分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

2、本公司确定报告分部考虑的因素、报告分部的产品和劳务的类型

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个经营分部，本公司的管理层定期

评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上本公司确定了3个报告分部，分别为电源业务部、逆变器业务部、光伏电站业务部。这些报告分部是以产品类别为基础确定的。电源业务部提供的主要产品及劳务为：消费电子类电源、LED驱动电源、变压器的生产与销售；逆变器业务部提供的主要产品及劳务为：太阳能光伏逆变器的生产和销售；光伏电站业务部提供的主要产品及劳务为太阳能光伏发电系统的设计、开发、投资、建设和经营。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	电源	光伏电站	逆变器	分部间抵销	合计
主营业务收入	550,662,063.94	22,822,563.27	49,157,653.77	0.00	622,642,280.98
主营业务成本	469,474,334.72	8,910,039.72	39,539,933.21	-200,596.70	517,723,710.95
资产总额	1,988,074,452.40	402,195,157.13	108,224,732.33	-454,294,849.32	2,044,199,492.54
负债总额	1,109,146,031.53	372,346,360.39	102,581,059.91	-373,061,228.95	1,211,012,222.88

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	15,535,189.54	4.71%	13,996,356.12	90.09%	1,538,833.42	15,993,026.09	4.84%	14,355,740.97	89.76%	1,637,285.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	314,022,716.54	95.29%	39,707,229.64	12.64%	274,315,486.90	314,129,224.72	95.16%	34,062,169.23	10.84%	280,067,055.49

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		0.00%		0.00%			0.00%			0.00
合计	329,557,906.08	100.00%	53,703,585.76	16.30%	275,854,320.32	330,122,250.81	100.00%	48,417,910.20	14.67%	281,704,340.61

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
Brilliant info Corp	7,694,167.10	6,155,333.68	80.00%	按预计不可回收比例计提
CLOSED JOIN STOCK COMPANY OPTOGAN	2,764,031.98	2,764,031.98	100.00%	按预计不可回收比例计提
湖北诺亚光电科技有限公司	2,076,456.50	2,076,456.50	100.00%	按预计不可回收比例计提
福建省能宝光电集团有限公司	1,962,009.87	1,962,009.87	100.00%	按预计不可回收比例计提
深圳市中景科创光电科技有限公司	1,038,524.09	1,038,524.09	100.00%	按预计不可回收比例计提
合计	15,535,189.54	13,996,356.12	--	--

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			
其中：3 个月以内	214,895,553.96	0.00	0.00%
4-12 个月	24,144,923.30	1,207,246.16	5.00%
1 年以内小计	239,040,477.26	1,207,246.16	0.51%
1 至 2 年	1,260,952.95	126,095.30	10.00%
2 至 3 年	3,333,888.35	666,777.67	20.00%
3 至 4 年	11,212,108.47	5,606,054.24	50.00%
4 至 5 年	32,101,056.28	32,101,056.28	100.00%
合计	286,948,483.31	39,707,229.64	13.84%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	27,074,233.23	0.00	不计提坏账
合计	27,074,233.23	0.00	

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,285,675.56 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司报告期末余额前五名应收账款金额为113,736,273.93元，占应收账款年末余额合计数的比例为34.51%，相应计提的坏账准备余额为3,520,406.86元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无因转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	1,500,000.00	0.39%		0.00%	1,500,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	398,394,903.85	100.00%	741,643.34	0.19%	397,653,260.51	378,713,245.66	99.41%	650,149.02	0.17%	378,063,096.64
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款						748,572.86	0.20%		0.00%	748,572.86
合计	398,394,903.85	100.00%	741,643.34	0.19%	397,653,260.51	380,961,818.52	100.00%	650,149.02	0.17%	380,311,669.50

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
合计	0.00	0.00	--	--

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			
其中：3 个月以内	9,856,906.27	0.00	0.00%
4-12 个月			
1 年以内小计	9,856,906.27	0.00	0.00%
1 至 2 年	646,072.70	64,607.27	10.00%
2 至 3 年	113,793.65	22,758.73	20.00%
4 至 5 年	654,277.34	654,277.34	100.00%

合计	11,271,049.96	741,643.34	6.58%
----	---------------	------------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
关联方组合	359,616,846.47	0.00	不计提坏账
政府机构应收款项组合	24,665,196.62	0.00	不计提坏账
保证金、押金组合	2,841,810.80	0.00	不计提坏账
合计	387,123,853.89	0.00	

## (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 91,494.32 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本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
出口退税	24,665,196.62	23,717,911.44
其他往来款	11,265,949.96	678,521.72
押金、保证金	2,841,810.80	2,248,572.86
备用金	5,100.00	200,607.58

子公司往来款	359,616,846.47	354,116,204.92
合计	398,394,903.85	380,961,818.52

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	98,685,607.18	1-2 年	24.77%	0.00
第二名	往来款	84,415,119.68	1-2 年	21.19%	0.00
第三名	往来款	65,154,630.86	1-2 年	16.35%	0.00
第四名	往来款	60,730,000.00	1-2 年	15.24%	0.00
第五名	往来款	24,562,613.19	1-2 年	6.17%	0.00
合计	--	333,547,970.91	--	83.72%	0.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

本报告期无涉及政府补助的应收款项。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

#### (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债。

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	565,867,892.30		565,867,892.30	495,101,192.30		495,101,192.30
对联营、合营企业投资	141,517,118.29		141,517,118.29	138,474,700.36		138,474,700.36
合计	707,385,010.59		707,385,010.59	633,575,892.66		633,575,892.66



(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
深圳茂硕新能源技术研究院有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
惠州茂硕能源科技有限公司	280,770,000.00	70,766,700.00		351,536,700.00		
茂硕能源科技(香港)国际有限公司	34,058,882.65			34,058,882.65		
深圳茂硕电子科技有限公司	30,637,000.00			30,637,000.00		
海宁茂硕诺华能源有限公司	35,300,000.00			35,300,000.00		
深圳茂硕电气有限公司	33,181,235.30			33,181,235.30		
加码技术有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
瑞盈茂硕融资租赁(深圳)有限公司	46,154,074.35			46,154,074.35		
合计	495,101,192.30	70,766,700.00		565,867,892.30		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳华智测控技术有限公司	924,840.17			-244,071.78						680,768.39	
长兴九派兴硕股权投资基金	30,000,000.00			-230,702.64						29,769,297.36	

合伙企业 (有限合伙)											
湖南省方正达电子科技有限公司	107,549,860.19			3,517,192.35						111,067,052.54	
小计	138,474,700.36			3,042,417.93						141,517,118.29	
合计	138,474,700.36			3,042,417.93						141,517,118.29	

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	340,695,567.88	302,015,291.92	369,028,321.32	315,832,924.64
其他业务	2,166,253.02	1,346,714.60	1,759,375.08	1,178,652.77
合计	342,861,820.90	303,362,006.52	370,787,696.40	317,011,577.41

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	3,042,417.93	-414,313.79
处置长期股权投资产生的投资收益	0.00	304,508.76
外汇套期保值投资收益	-70,200.00	0.00
合计	2,972,217.93	-109,805.03

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	23,461.69	
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）	7,455,840.71	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	694,184.30	
减：所得税影响额	1,322,047.26	
少数股东权益影响额	186,813.79	
合计	6,664,625.65	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.28%	0.0086	0.0086
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.51%	-0.0157	-0.0157

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有董事长签名的2018年半年度报告文本原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

---

法定代表人：顾永德（签章）  
茂硕电源科技股份有限公司  
二〇一八年八月二十三日