



深圳市富满电子集团股份有限公司

2017 年半年度报告

2017-017

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人刘景裕、主管会计工作负责人罗琼及会计机构负责人(会计主管人员)张晓莉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划、发展战略、工作思路等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节经营情况讨论与分析中“公司面临的风险和应对措施”部分描述了公司经营中可能面临的风险及公司应对措施，敬请查阅。

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

2017 半年度报告	1
第一节 重要提示、释义	1
第二节 公司简介和主要财务指标	4
第三节 公司业务概要	6
第四节 经营情况讨论与分析	10
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	15
第七节 优先股相关情况	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	17
第九节 公司债相关情况	18
第十节 财务报告	19
第十一节 备查文件目录	76

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、富满电子	指	深圳市富满电子集团股份有限公司
集晶（香港）	指	控股股东集晶（香港）有限公司
鑫恒富	指	富满电子全资子公司深圳市鑫恒富科技开发有限公司
富玺（香港）	指	富满电子全资子公司富玺（香港）有限公司
云矽半导体	指	富满电子 85%控股子公司深圳市云矽半导体有限公司
南山分公司	指	富满电子分公司深圳市富满电子集团股份有限公司南山分公司
观澜分公司	指	富满电子分公司深圳市富满电子集团股份有限公司观澜分公司
信利康	指	深圳市信利康电子有限公司
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
登记机构	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《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》
A 股	指	人民币普通股
元	指	人民币元
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
IC、集成电路	指	Integrated Circuit，简称 IC，中文指集成电路，是采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、二极管、电阻、电容和电 IC、集成电路指感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构。在工业生产和社会生活中应用广泛。
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料。
半导体器件	指	利用半导体材料特殊电特性完成特定功能的电子器件。
电子组件	指	工厂生产加工时不改变分子成分的成品，如电阻器、电容器、电感器。因为它本身不能产生电荷，它对电压、电流无控制和变换作用，所以又称无源器件。
电子器件	指	在工厂生产加工时改变了分子结构的成品，例如晶体管、电子管、集成电路。因为它本身能产生电荷，对电压、电流有控制、变换作用(放大、开关、整流、检波、振荡和调制等)，所以又称有源器件。
模拟集成电路	指	由电容、电阻、晶体管等集成在同一半导体芯片上用来处理模拟信号的集成电路。

数字集成电路	指	将元器件和连线集成于同一半导体芯片上而制成的数字逻辑电路或系统。
嵌入式系统	指	以应用为中心、以计算机技术为基础、软件硬件可裁剪、适应应用系统，对功能、可靠性、成本、体积、功耗严格要求的专用计算机系统。
SoC	指	System on Chip，即片上系统、系统级芯片，是将系统关键部件集成在一块芯片上，可以实现完整系统功能的芯片电路。
MAP	指	全称是 Multimedia Application Processor，多媒体应用处理器，是在低功耗 CPU 的基础上扩展音视频功能和专用接口的超大规模集成电路。
智能电源管理芯片、PMU	指	又称 PMIC，电源芯片的一种，是指在集成多路转换器的基础上，还包含智能通路管理、高精度电量计算以及智能动态功耗管理功能的器件。与传统的电源芯片相比，智能电源管理芯片、PMU 不仅可将若干分立器件整合在一起，只需更少的组件以适应缩小的板级空间，还可实现更高的电源转换效率和更低的待机功耗，因此在智能终端及其他消费类电子产品中得到广泛应用。
智能终端	指	能够运行通用操作系统，具有丰富多媒体处理和人机交互能力智能终端指的电子设备，如平板电脑、智能手机、智能电视、智能监控、物联网终端、行车记录仪、学生电脑等
平板电脑	指	应用处理器芯片处理器性能超过 700MHz、具有良好图形处理功能、集成无线局域网（WLAN）或 3G 网络等无线联网模块、可快速开机、具备持续在线能力的电子设备。当前一般将平板电脑分为 iPad 和 xPad，前者专指苹果公司生产的平板电脑，后者指除 iPad 外的平板电脑。
LED	指	Light Emitting Diode，简称 LED，即发光二极管。
CPU	指	Central Processing Unit，即中央处理器
GPU	指	Graphic Processing Unit，即图形处理器，是相对于 CPU 的一个概念，由于现代计算机以及智能终端等多媒体电子设备的图像处理变得越来越重要，需要一个专门的图形核心处理器。
AC/DC	指	交流转直流的电源转换器
DC/DC	指	直流转直流的电源转换器
晶圆	指	半导体集成电路制作所用的硅晶片，由于其形状为圆形，故称晶圆。在硅晶片上可加工制作成各种电路元件结构，而成为有特定电性功能的 IC 产品。
封装	指	把晶圆上的硅片电路，用导线及各种连接方式加工成含外壳和管脚的可使用芯片成品的生产加工过程。
IP 核	指	Intellectual Property Core，即知识产权核，简称 IP 或 IP 核，指已验证的、可重复利用的、具有某种确定功能的集成电路模块。
封装测试	指	将通过测试的晶圆按照产品型号及功能需求加工得到独立芯片的过程。
制作工艺	指	集成电路制造过程中，以晶体管之间的线宽为代表的技术工艺，其技

		术水平意味着在同样面积的晶圆上，可以制造出更多的芯片；或者同样晶体管规模的芯片会占用更小的面积。
布图设计	指	又称版图设计，集成电路设计过程的一个工作步骤，即把有连接关系的网表转换成芯片制造厂商加工生产所需要的布图连线图形的设计过程。
CSIA	指	中国半导体行业协会

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	富满电子	股票代码	300671
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市富满电子集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	富满电子		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN FINE MADE ELECTRONICS GROUP CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FINE MADE		
公司的法定代表人	刘景裕		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗琼	肖庭峰
联系地址	深圳市福田区深南西路车公庙工业区天安数码时代大厦主楼 2402	深圳市福田区深南西路车公庙工业区天安数码时代大厦主楼 2402
电话	0755-83492887	0755-83492887
传真	0755-83492817	0755-83492817
电子信箱	zqb@superchip.cn	zqb@superchip.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 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 2016 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	192,756,861.52	144,647,585.35	33.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,913,438.56	13,713,571.53	59.79%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	19,394,574.56	14,710,397.11	31.84%
经营活动产生的现金流量净额（元）	41,035,730.42	35,757,281.66	-93.15%
基本每股收益（元/股）	0.29	0.18	61.11%
稀释每股收益（元/股）	0.29	0.18	61.11%
加权平均净资产收益率	7.83%	5.79%	2.04%
	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）	693,394,868.86	456,229,115.29	51.98%
归属于上市公司股东的净资产（元）	463,628,318.54	269,080,024.76	72.30%

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）	-18,506.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,816,043.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,200.00	
减：所得税影响额	279,873.78	
合计	2,518,864.00	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司的主营业务

本公司是集成电路（Integrated Circuit，简称“IC”）设计企业，主要从事高性能模拟及数模混合集成电路的设计研发、封装、测试和销售。依托公司的技术研发、业务模式、快速服务和人才储备等优势，公司已成为集成电路行业电源管理类芯片、LED 控制及驱动类芯片等细分领域的优秀企业。

公司主要产品包括电源管理类芯片、LED 控制及驱动类芯片、MOSFET 类芯片及其他芯片等，在电源管理类芯片、LED 控制及驱动类芯片、MOSFET 类芯片的产品应用市场中，公司拥有较高知名度。公司自成立至今，一直专注于集成电路领域，并在该领域积累了大量的技术。公司在集成电路领域发展多年，根据客户的需求，推出了 400 多种 IC 产品，随着公司不断的发展，经营规模不断扩大，产品类型不断丰富，公司在针对客户需求的产品开发方面积累了宝贵的经验。

公司在集成电路设计的基础上，从 2012 年开始，陆续投建了封装测试生产线；从产业链的角度来看，公司掌握了 IC 设计、封装测试等重要环节，其中 IC 设计、封装测试是集成电路产业中非常重要的生产环节，也是技术水平要求较高的环节。公司根据市场需求变动趋势开展研发设计，并具备封装、测试的能力，能够直接为客户提供所需产品，在新产品开发、产品交付结合的同时占据市场优势。

公司系国家级高新技术企业和国家规划布局内重点集成电路设计企业，高度重视技术积累和储备。截至报告日，公司已获得 46 项专利技术，其中发明专利 13 项，实用新型专利 33 项；集成电路布图设计登记 38 项；软件著作权 18 项（含子公司）。

公司属于集成电路行业，公司在集成电路产业价值链中处 IC 设计及封装、测试等环节，产品目前主要应用于消费性电子产品电源管理类、LED 控制及驱动类、MOSFET 类等领域。

报告期内，公司主营业务和主要产品没有发生重大变化。

（二）公司主要产品及运用领域

1、主要产品及用途

公司主要产品包括电源管理类芯片、LED控制及驱动类芯片、MOSFET类芯片及其它，产品用途和应用领域具体如下：

产品	用途	应用领域
电源管理类芯片	电子设备系统中对电能进行变换、分配、检测及承担其它电能管理职责的芯片，主要负责识别供电幅值，产生相应的短矩波，推动后级电路进行功率输出。	通讯设备 计算机 手机终端 汽车电子 家用电器和其他领域
LED控制及驱动类芯片	通过电压变换，提供给敏感的半导体器件稳定可控的恒定电流，同时保证较低的EMI与电磁辐射。	家用照明灯具 工业用照明灯具 汽车头灯等其他照明

		领域
MOSFET类芯片	金属-氧化物半导体场效应晶体管,简称金氧半场效晶体管),是一种可以广泛使用在模拟电路与数字电路的场效晶体管,通常作为标准器件搭配驱动电路使用。	适配器 移动电源 LED照明灯具
其它	其它类收录一些杂类产品,如:音频功放、MCU类芯片、红外线遥控类芯片、玩具马达驱动、手机自拍器控制芯片、电子点烟器、计步器等。	<ul style="list-style-type: none"> • 电脑音箱 • 蓝牙音箱 • 手机 • 平板电脑等 • 电动玩具 • 自拍器 • 空调遥控 • 电视遥控 • LED照明灯遥控 • 线控耳机 • 电子烟

公司主要经营模式:

1、研发设计模式

集成电路的设计、研发是公司的核心业务,公司根据市场分析及客户需求进行IC设计,将研发成果形成IC产品布局图并委托给晶圆代工厂进行加工。公司目前已通过ISO9001:2008质量管理体系标准认证,并建立了明确的设计开发制度,就设计开发的策划、评审、验证、确认、更改等程序进行了规范,从而确保公司的研发工作能够得到有效执行和管理。公司设计开发程序经过立项评审、产品开发、样品验证、试产等4个研发过程,最后形成成果交于工厂量产。

2、采购模式

在主要原材料晶圆采购上,公司采用Fabless的经营模式,即公司自身不从事晶圆的制造生产,晶圆主要向晶圆代工厂进行采购,具体采购模式如下:

(1) 在产品研发初期,由公司研发人员和产品工程人员共同对产品所需要的工艺制程进行评估,并根据评估结果选定合适的晶圆代工厂。评估合格的晶圆代工厂列入公司的合格供应商名录,公司与其签订采购协议,确保后续的量产采购能够规范化进行;

(2) 在研发进行阶段,由产品工程人员负责与晶圆代工厂进行各方面的技术沟通,获取所选定的工艺制程各项技术参数,作为研发的数据参考;

(3) 在产品研发完成正式投产时(包括试产和量产),生产管理部根据出货需求计划,向晶圆代工厂下达采购订单。在生产期间,生产管理部定期从晶圆代工厂获取生产进度报告,随时监控生产状况。晶圆生产完成并经检验合格后,晶圆代工厂依公司生产管理部指令将晶圆发送至后续的封装测试厂,公司财务部与晶圆代工厂依合约完成货款结算。

在其他原材料采购上,公司建立了完善的供应商管理制度,保证价低质优的原材料得以长期稳定供应。公司按照标准的评价体系(QPSD)选择供应商,即品质(Quality)、价格(Price)、服务(Service)、交期(Delivery),主要原材料供应商均需通过公司质量管理部门、工程部门、采购部门参与的系统稽核,合格后方可成为公司供应商。在综合考评品质、交期、服务等方面的前提下,以市场价为参考,原则上选取三家以上供应商进行询价、比价、议价,按照综合成本最低价原则进行采购。

公司建立了严格的采购控制程序和采购产品检验控制程序,确保公司采购原材料的高品质和及时性。公司根据生产计

划制订物料需求计划；采购部门根据物料需求计划选择合格供应商进行询价，并与供应商就物料的名称、厂牌型号、单价、数量、合同金额、付款方式、售后服务、技术支持等商务条款和质量、工艺等具体条款形成书面的《采购订单》。

3、生产模式

公司的生产模式采用以“市场预测来计划生产”的模式，即根据预测的市场需求来计划生产。工厂对生产进行总体控制和管理，及时处理在执行过程中的相关问题，保证生产计划能够顺利完成。工厂根据生产计划，组织、控制、协调生产过程中各种具体活动和资源，以达到对质量、产量、成本控制等方面的要求，完成生产计划。针对部分产量小、毛利低的产品，公司采用委外加工的方式生产。

公司目前将电镀、划片等生产制造环节进行外包生产，内控部和品质部对电镀等外协加工厂进行评核，包括外协加工厂的过程管理、品质控制、生产能力等方面进行评审，只有审核通过，成为公司合格外协加工厂商才能为公司提供委托产品加工服务。

4、销售模式

公司产品销售主要采用经销、代理和直销三种模式

公司创立至今坚持品质优先，渠道跟进，合作共赢的销售战略，通过多年的积累和努力，公司产品得到业内广泛的认可。在与直销客户、经销商和代理商的合作中，公司凭借良好的品牌声誉、较强的研发能力、完整的解决方案、有竞争性的产品价格取得客户的信任，与直销客户、经销商和代理商建立了良好的合作关系，销售份额逐渐扩大。

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
固定资产	比期初增加24,703,833.43 元

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术优势

公司自成立至今，一直专注于集成电路领域，并在该领域积累了大量的技术。截至报告日，公司已获得46项专利技术，其中发明专利13项，实用新型专利33项；集成电路布图设计登记38项；软件著作权18项（含子公司）。

2、研发优势

公司作为国家级高新技术企业和国家规划布局内重点集成电路设计企业，在研发团队方面拥有从事IC设计领域研发多年的专业技术队伍，研发能力突破国外相关领域技术壁垒。

3、产品优势

公司已通过ISO9001: 2008质量管理体系标准认证, 公司质量管理贯穿生产全过程, 公司不断通过产品设计和工艺技术整合优化产品性能和成本, 实现产品零部件更少、晶片面积更小、流程更简单、成本更低、耗电更低、转换率更高等产品优势。

4、市场优势

公司具有多年的市场积累, 客户关系及销售渠道稳定, 在消费性产品电源管理类、LED控制及驱动类、MOSFET类的产品拥有较高知名度, 市场份额稳步提升。

5、设计、生产一体化竞争优势

公司掌握IC设计、生产等重要环节, 产品设计、生产、销售一体化运作模式有利于公司产品设计、生产、市场需求和产品交付各方面有效结合, 有利于快速提供满足客户需求的产品, 提升企业竞争力。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着《中国制造2025》、“互联网+”行动指导意见等一系列国家战略的持续深入实施，我国集成电路产业快速发展，产业规模迅速扩大，技术水平显著提升，得益于国家政策的大力支持和行业快速的发展，公司产品延续了2016年的旺盛需求。

2017年上半年，公司坚持充分发挥技术优势、研发优势、产品优势、市场优势以及设计生产一体化竞争优势，以客户为导向，大力推进创新、人才、监督、市场、采购等基层管理体系的能力和效率提升，充分发挥自身优势，创造条件促进各产品特别是电源管理类芯片、LED控制及驱动类芯片的快速发展。经过公司上下的共同努力，目前已顺利完成上半年的各项经营任务。报告期内，公司实现营业收入19275.69万元，比上年同期增加4810.93万元，同比增长33.26%；实现利润总额2172.76万元，比上年同期增加815.13万元，同比增长60.04%；归属于上市公司股东的净利润2191.34万元，比上年同期增加819.99万元，同比增长59.79%。营业收入增长的主要原因：一、公司加大新产品的研发力度；二、公司加大产品营销力度；三、公司针对性的制定销售奖励政策，公司按产品线匹配适合销售人员，同时把新开发客户数、老客户丢失率新增加为销售人员考核指标，激励销售人员提高销售业绩；四、公司拥有自己的封装测试厂，可以较快速的响应市场，抢占市场先机。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	192,756,861.52	144,647,585.35	33.26%	集成电路行业整体增长及公司自身产品优势的影响
营业成本	139,109,488.43	103,464,665.66	34.45%	营业收入增加,相应营业成本增加
销售费用	4,812,626.03	4,362,873.21	10.31%	
管理费用	21,169,468.06	17,322,356.00	22.21%	研发投入增加
财务费用	2,509,230.41	1,048,669.01	139.28%	未确认融资租赁费用、银行借款利息支出，银行承兑汇票贴现息增加
所得税费用	1,070,406.65	1,186,617.40	-9.79%	

研发投入	16,017,828.25	12,387,378.89	29.31%	新产品增加研发投入
经营活动产生的现金流量净额	41,035,730.42	35,757,281.66	14.76%	采购材料支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	-11,696,402.08	-3,869,760.84	202.25%	扩大生产设备的采购
筹资活动产生的现金流量净额	208,005,940.63	-26,511,799.81	884.58%	收到募集资金
现金及现金等价物净增加额	237,345,268.97	5,403,243.56	4292.64%	收到募集资金

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

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
分产品或服务						
LED 灯、LED 控制及驱动类	50,404,682.54	38,692,917.94	23.24%	45.28%	57.41%	-5.91%
MOSFET 类	48,463,904.06	36,053,212.48	25.61%	28.19%	19.92%	5.14%
电源管理类	65,607,306.39	46,216,237.27	29.56%	64.94%	59.58%	2.37%
其他类	28,280,968.53	18,147,120.74	35.83%	-11.52%	-9.60%	-1.36%
合计	192,756,861.52	139,109,488.43	27.83%	33.25%	33.72%	-0.25%

三、非主营业务分析

适用 不适用

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	231,822,122.96	33.43%	35,215,773.89	9.12%	24.31%	收到募集资金
应收账款	150,557,427.26	21.71%	98,249,228.68	25.46%	-3.75%	

存货	131,448,554.41	18.96%	136,066,691.75	35.26%	-16.30%	
固定资产	122,520,939.74	17.67%	92,224,280.51	23.90%	-6.23%	
在建工程	762,139.96	0.11%	0.00	0.00%	0.11%	
短期借款	43,000,000.00	6.20%	0.00	0.00%	6.20%	
长期借款	2,352,080.00	0.34%	7,440,000.00	1.93%	-1.59%	

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

(1) 受限制的货币资金明细如下：

项目	2017年06月30日
银行承兑汇票保证金及质押存款	26,004,351.30
合计	26,004,351.30

(2) 质押的应收账款

2016年12月5日富满电子与中国银行股份有限公司深圳福田支行签订的《应收账款质押合同》(编号：2016圳中银福应质字第8000625号)约定，富满电子将以下应收账款作为主合同《授信额度协议》(编号：2016圳中银福额协字第8000625号)的质押物：

- 1.截止2016年12月5日，富满电子因对外销售及提供服务已经产生的所有应收账款；
- 2.自2016年12月5日起至该合同所担保的主债权结清之日，因对外销售及提供服务而产生的所有应收账款。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市鑫恒富科技开发有限公司	子公司	集成电路、三极管相关软件研发与销售	1,000,000.00	122,655,702.11	25,941,480.07	60,014,551.40	9,041,384.97	9,041,384.97
深圳市云矽	子公司	半导体、集成电	10,000,000.0	173,913.77	-4,229,449.90	0.00	-1,238,680.73	-1,238,680.73

半导体有限公司		路的设计与销售；计算机软 件的技术开发、销 售；电子产品的 销售。	0					
富玺（香港）有限公司	子公司	销售晶圆	3,133,650.00	15,520,427.95	15,172,286.05	0.00	1,020,449.15	850,798.59

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 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

一、市场竞争加剧风险

近年来，随着集成电路设计行业的快速发展，国内集成电路设计企业数量呈逐渐增长态势。根据工信部《关于通过2014年度年审的集成电路设计企业名单的通知》（工信部电子[2014]477号），共有413家企业通过2014年度集成电路设计企业的年度审查。部分国内外集成电路设计企业涉足电源管理类芯片和LED控制及驱动类芯片行业，整个电源管理类芯片和LED控制及驱动类芯片行业已高度市场化。国内集成电路设计行业企业数量众多，规模较小、产品同质化严重，在中低端市场竞争激烈；国外众多IC设计企业纷纷涌入国内市场，进一步加剧了市场竞争。

公司未来若不能在产品研发、市场拓展等方面进一步巩固优势地位、保证自身核心竞争力，将面临市场竞争加剧的风险。

解决措施：公司将加速引进研发设计人才，为研发人员提供更高的薪酬，更多的晋升机会。加强新产品研发流程管理，做到高效率、高质量的技术开发。同时加强市场拓展，进一步巩固优势地位、保证自身核心竞争力。

二、技术更新换代风险

集成电路产业是典型的技术密集型、资本密集型高科技产业。集成电路设计行业具有专业化程度高、技术更新换代快、系统集成度高等特点，对企业的研发能力提出较高要求。近年来，我国集成电路设计行业快速发展，技术实力和产业规模有较快提升，但与国际领先的集成电路设计企业相比，国内集成电路设计企业在企业规模、研发投入、关键基础IP核积累、管理水平等方面仍存在较大差距，持续创新能力薄弱。在摩尔定律的推动下，IC设计未来将向高集成度、高效率、高性能、低成本方向发展，企业只有通过持续加强技术研发，不断提升产品性能、丰富产品种类方能满足客户的多元化需求。

由于集成电路产业技术更新速度较快，公司未来若不能准确把握行业发展趋势，持续加大研发投入和技术创新，为客户提供更高附加值的产品，将存在技术更新换代的风险。

解决措施：公司将更加严格的贯彻以客户为导向，为客户提供更多的附加值产品，同时持续加大研发投入和技术持续。

确保公司的产品适应市场、满足市场。

三、设计研发风险

集成电路设计企业的产品必须达到一定的资金规模和业务规模，才能通过规模效应获得生存和发展的空间。集成电路设计行业量产标准较高，存在较高门槛的规模经济标准。在本行业中，芯片产品单位售价通常较低，而芯片研发投入较大，因此企业研发的芯片产品市场销售数量需要高达数百万颗才能实现盈亏平衡。由于电子产品市场变化较快，而集成电路设计研发周期较长，经常会出现产品设计尚未完成，企业已面临倒闭或设计的产品已不满足目标市场的要求等局面。

因此，若公司出现设计研发失败或研发成果未能满足市场需求等情况，将面临研发投入不能收回、市场竞争力下降的风险。

解决措施：公司将加强研发流程管控，严格按照客户需求和市场导向进行新产品立项，提高研发效率，缩短研发周期。让新产品尽快应用市场。

四、原材料供应风险

公司是集成电路设计企业，主要从事集成电路的研发设计、封装、测试和销售业务，而将晶圆制造等生产环节委托给晶圆制造厂商完成。

晶圆是公司产品的核心原材料，其价格波动对公司营业成本影响较大，如果未来晶圆价格上涨将对公司的盈利能力造成不利影响。

解决措施：公司将按照常规产品每月需求量提前备货，同时多选择几家供应商作为备用。

五、核心技术人才流失及技术失密风险

集成电路设计行业涵盖硬件、软件、电路、工艺等多个领域，是典型的技术密集型行业，集成电路设计企业对于专业人才的依赖远高于其他行业。经过多年的发展，国内集成电路行业已积累一批技术人才，但与国际领先的集成电路企业相比，国内集成电路设计企业高端、专业人才仍相对稀缺。随着市场需求的不断增长，国内集成电路企业对于高端人才的竞争也日趋激烈。

核心技术人才储备是未来提升集成电路设计公司产品市场竞争力的重要保证。如公司未持续加强核心技术人员的引进、激励和保护力度，则存在核心技术人才流失、技术失密的风险，公司的持续研发能力也将受到不利影响。

解决措施：公司将加强核心技术人员的引进、激励和保护力度，加强商业秘密和技术秘密的保护力度。

六、应收账款风险

2016年至2017年6月30日，公司应收账款期末余额分别为14,122.24万元和15,960.41万元，占当期总资产的比重分别为30.95%和23.02%，占比较高。若公司在未来不能有效加强应收账款管理、提高资金周转效率，将面临应收账款发生坏账的风险，公司的经营业绩也会受到不利影响。

解决措施：公司未来将加强应收账款管理、提高资金周转率，尽可能的避免发生坏账损失。

七、存货风险

2016年至2017年6月30日，公司存货期末余额分别为13,561.08万元和13,619.45万元，占当期总资产的比例分别为29.72%和19.64%，报告期内占比较高。若公司未来不能进一步加强销售力度，优化库存管理，合理控制存货规模，则可能存在存货积压及发生跌价的风险，公司的经营业绩亦会受到不利影响。

解决措施：公司将进一步加强销售力度，提高销售策略，控制生产进度，优化库存管理，合理控制存货规模。

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 年第一次临时股东大会	临时股东大会	0.00%	2017 年 03 月 17 日		
2016 年度股东大会	年度股东大会	0.00%	2017 年 06 月 29 日		

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

(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	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行	是否为关

	相关公告披露日期		(协议签署日)				完毕	关联方担保
公司与子公司之间担保情况								
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
深圳市鑫恒富科技开发有限公司		500	2017年03月24日	500	连带责任保证	一年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			500	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				500
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			500	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				500
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				500
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				500
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				1.08%				
其中:								

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、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

(3) 后续精准扶贫计划

2、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	76,000,000	100.00%						76,000,000	74.99%
3、其他内资持股	28,810,232	37.91%						28,810,232	28.43%
其中：境内法人持股	28,810,232	37.91%						28,810,232	28.43%
4、外资持股	47,189,768	62.09%						47,189,768	46.56%
其中：境外法人持股	47,189,768	62.09%						47,189,768	46.56%
二、无限售条件股份			25,350,000				25,350,000	25,350,000	25.01%
1、人民币普通股			25,350,000				25,350,000	25,350,000	25.01%
三、股份总数	76,000,000	100.00%	25,350,000				25,350,000	101,350,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司首次公开发行人民币普通股A股2535万股。详见刊登在证券时报和巨潮资讯网上的招股说明书。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次发行人民币普通股A股2535万股已经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市富满电子集团股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]826号文）的核准。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司首次发行人民币普通股A股2535万股已全部过户。

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

二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		50,980	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% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
集晶（香港）有限公司	境外法人	44.59%	45,188,384		45,188,384			
广州诚信创业投资有限公司	境内非国有法人	6.91%	6,999,980		6,999,980			
深圳市信利康电子有限公司	境内非国有法人	4.93%	4,999,964		4,999,964			
深圳市同诚智信投资发展合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.44%	4,500,036		4,500,036			
深圳天裕兴贸易有限公司	境内非国有法人	3.45%	3,500,028		3,500,028			
博汇源创业投资有限合伙企业	境内非国有法人	2.98%	3,023,964		3,023,964			
晶远国际实业有限公司	境外法人	1.97%	2,001,384		2,001,384			
深圳市富满宏泰投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.89%	1,916,796		1,916,796			
深圳市鼎鸿信添利投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.62%	1,642,664		1,642,664			
宁波市七阳投资合伙企业（有限合	境内非国有法人	0.99%	1,000,008		1,000,008			

伙)							
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东不存在关联关系和一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
中国石油天然气集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	9,060	人民币普通股	9,060				
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	6,040	人民币普通股	6,040				
中国农业银行股份有限公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	5,285	人民币普通股	5,285				
中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	3,775	人民币普通股	3,775				
长江金色晚晴(集合型)企业年金计划—上海浦东发展银行股份有限公司	3,020	人民币普通股	3,020				
中国银行股份有限公司企业年金计划—中国农业银行	3,020	人民币普通股	3,020				
中国华能集团公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	3,020	人民币普通股	3,020				
中国电信集团公司企业年金计划—中国银行股份有限公司	3,020	人民币普通股	3,020				
黄健	2,367	人民币普通股	2,367				
山西晋城无烟煤矿业集团有限责任公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	2,265	人民币普通股	2,265				
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无关联关系,不存在一致行动人关系。						
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	上述前十名股东中,没有参与融资融券业务股东。						

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2016 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
孙勇	独立董事	离任	2017 年 03 月 17 日	因个人原因不再担任独立董事职务
赖轶峰	独立董事	被选举	2017 年 03 月 17 日	经集晶（香港）提名，股东大会选举担任公司独立董事。

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：深圳市富满电子集团股份有限公司

2017 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	231,822,122.96	58,349,558.76
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	26,515,016.78	14,093,655.63
应收账款	150,557,427.26	132,844,828.43
预付款项	7,845,611.82	2,512,382.03
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,568,883.77	6,556,486.43
买入返售金融资产		
存货	131,448,554.41	131,014,840.15

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,501,154.80	3,671,469.09
流动资产合计	558,258,771.80	349,043,220.52
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	122,520,939.74	97,817,106.31
在建工程	762,139.96	0.00
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	184,027.58	199,777.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,058,100.03	1,119,317.23
递延所得税资产	1,160,307.39	1,695,846.69
其他非流动资产	6,450,582.36	6,353,847.02
非流动资产合计	135,136,097.06	107,185,894.77
资产总计	693,394,868.86	456,229,115.29
流动负债：		
短期借款	43,000,000.00	23,000,000.00
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	67,666,970.68	62,363,782.50

应付账款	50,625,707.62	49,193,188.46
预收款项	6,074,476.79	1,579,355.92
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,655,373.66	4,020,774.61
应交税费	1,743,081.30	5,385,886.60
应付利息	37,349.17	28,910.95
应付股利		
其他应付款	12,456,074.19	984,117.72
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		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	22,139,609.57	18,221,521.05
其他流动负债	457,640.35	260,954.04
流动负债合计	208,856,283.33	165,038,491.85
非流动负债：		
长期借款	2,352,080.00	4,920,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	15,258,634.41	15,727,733.50
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,933,970.06	1,911,480.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,544,684.47	22,559,214.06
负债合计	230,400,967.80	187,597,705.91
所有者权益：		
股本	101,350,000.00	76,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	259,148,158.25	111,762,016.74
减：库存股		
其他综合收益	1,073,944.13	1,175,230.42
专项储备		
盈余公积	5,667,867.22	5,667,867.22
一般风险准备		
未分配利润	96,388,348.94	74,474,910.38
归属于母公司所有者权益合计	463,628,318.54	269,080,024.76
少数股东权益	-634,417.48	-448,615.38
所有者权益合计	462,993,901.06	268,631,409.38
负债和所有者权益总计	693,394,868.86	456,229,115.29

法定代表人：刘景裕

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：张晓莉

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	224,652,438.83	52,553,251.62
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,796,157.58	13,904,735.63
应收账款	134,695,019.05	117,136,113.16
预付款项	9,100,291.33	5,708,577.79
应收利息		
应收股利		
其他应收款	16,385,473.42	9,562,359.06
存货	127,974,708.02	124,941,964.71
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	2,228,672.18	1,962,318.05
流动资产合计	535,832,760.41	325,769,320.02

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,133,650.00	4,133,650.00
投资性房地产		
固定资产	122,343,653.39	97,616,587.32
在建工程	762,139.96	
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	184,027.58	199,777.52
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,058,100.03	1,119,317.23
递延所得税资产	1,155,544.22	1,517,597.56
其他非流动资产	6,450,582.36	6,353,847.02
非流动资产合计	139,087,697.54	110,940,776.65
资产总计	674,920,457.95	436,710,096.67
流动负债：		
短期借款	23,000,000.00	8,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,666,970.68	77,363,782.50
应付账款	49,499,828.52	48,545,534.60
预收款项	18,542,400.44	730,236.66
应付职工薪酬	4,448,940.66	3,759,321.61
应交税费	802,041.82	4,856,765.27
应付利息	37,349.17	28,910.95
应付股利		
其他应付款	22,224,348.02	7,943,166.99
划分为持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	22,139,609.57	18,221,521.05
其他流动负债	457,640.35	260,954.04
流动负债合计	223,819,129.23	169,710,193.67
非流动负债：		
长期借款	2,352,080.00	4,920,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	15,258,634.41	15,727,733.50
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	3,933,970.06	1,911,480.56
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,544,684.47	22,559,214.06
负债合计	245,363,813.70	192,269,407.73
所有者权益：		
股本	101,350,000.00	76,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	259,148,158.25	111,762,016.74
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	5,667,867.22	5,667,867.22
未分配利润	63,390,618.78	51,010,804.98
所有者权益合计	429,556,644.25	244,440,688.94
负债和所有者权益总计	674,920,457.95	436,710,096.67

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	192,756,861.52	144,647,585.35
其中：营业收入	192,756,861.52	144,647,585.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	172,757,556.19	128,878,162.01
其中：营业成本	139,109,488.43	103,464,665.66
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	972,126.20	1,007,065.51
销售费用	4,812,626.03	4,362,873.21
管理费用	21,169,468.06	17,322,356.00
财务费用	2,509,230.41	1,048,669.01
资产减值损失	4,184,617.06	1,672,532.62
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）		-846,590.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	89,288.25	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	20,088,593.58	14,922,833.01
加：营业外收入	2,727,955.63	84,846.15
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	18,506.10	244,732.77
其中：非流动资产处置损失		
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	22,798,043.11	14,762,946.39
减：所得税费用	1,070,406.65	1,186,617.40
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	21,727,636.46	13,576,328.99

归属于母公司所有者的净利润	21,913,438.56	13,713,571.53
少数股东损益	-185,802.10	-137,242.54
六、其他综合收益的税后净额	-101,286.29	314,473.21
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-101,286.29	314,473.21
（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	-101,286.29	314,473.21
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	-101,286.29	314,473.21
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	21,626,350.17	13,890,802.20
归属于母公司所有者的综合收益总额	21,812,152.27	14,028,044.74
归属于少数股东的综合收益总额	-185,802.10	-137,242.54
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.29	0.18
（二）稀释每股收益	0.29	0.18

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

法定代表人：刘景裕

主管会计工作负责人：罗琼

会计机构负责人：张晓莉

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	151,349,802.66	133,359,623.45
减：营业成本	112,838,163.03	97,904,344.85
税金及附加	772,597.93	870,934.39
销售费用	4,544,304.80	4,141,812.52
管理费用	15,666,128.03	15,113,773.33
财务费用	2,183,125.11	1,042,120.86
资产减值损失	4,864,859.84	137,137.26
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）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	89,288.25	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	10,569,912.17	14,149,500.24
加：营业外收入	2,727,955.63	31,235.18
其中：非流动资产处置利得		
减：营业外支出	18,506.10	178,006.29
其中：非流动资产处置损失		
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	13,279,361.70	14,002,729.13
减：所得税费用	899,547.90	1,355,308.42
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,379,813.80	12,647,420.71
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	12,379,813.80	12,647,420.71
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.16	0.17
（二）稀释每股收益	0.16	0.17

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	141,885,040.10	106,904,678.02
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		
收到其他与经营活动有关的现金	14,339,517.89	4,126,072.16

经营活动现金流入小计	156,224,557.99	111,030,750.18
购买商品、接受劳务支付的现金	61,819,769.41	28,988,813.97
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	25,825,303.63	26,455,873.60
支付的各项税费	12,121,959.04	13,453,233.25
支付其他与经营活动有关的现金	15,421,795.49	6,375,547.70
经营活动现金流出小计	115,188,827.57	75,273,468.52
经营活动产生的现金流量净额	41,035,730.42	35,757,281.66
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,696,402.08	3,869,760.84
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,696,402.08	3,869,760.84
投资活动产生的现金流量净额	-11,696,402.08	-3,869,760.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	205,588,500.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		

取得借款收到的现金	20,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	36,812,698.37	6,425,398.47
筹资活动现金流入小计	262,401,198.37	6,425,398.47
偿还债务支付的现金	2,520,000.00	2,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	569,695.93	398,604.16
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	51,305,561.81	30,018,594.12
筹资活动现金流出小计	54,395,257.74	32,937,198.28
筹资活动产生的现金流量净额	208,005,940.63	-26,511,799.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		27,522.55
五、现金及现金等价物净增加额	237,345,268.97	5,403,243.56
加：期初现金及现金等价物余额	31,527,497.31	8,330,918.25
六、期末现金及现金等价物余额	205,817,771.66	13,734,161.81

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	89,432,561.77	98,832,591.84
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	6,058,380.26	9,103,400.83
经营活动现金流入小计	95,490,942.03	107,935,992.67
购买商品、接受劳务支付的现金	34,100,337.84	28,732,172.08
支付给职工以及为职工支付的现金	24,439,790.02	24,638,731.71
支付的各项税费	10,936,664.76	13,077,626.67
支付其他与经营活动有关的现金	12,127,981.53	7,718,680.88
经营活动现金流出小计	81,604,774.15	74,167,211.34
经营活动产生的现金流量净额	13,886,167.88	33,768,781.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,696,402.08	3,858,273.10
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	11,696,402.08	3,858,273.10
投资活动产生的现金流量净额	-11,696,402.08	-3,858,273.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	205,588,500.00	
取得借款收到的现金	15,000,000.00	
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	21,812,698.37	6,425,398.47
筹资活动现金流入小计	242,401,198.37	6,425,398.47
偿还债务支付的现金	2,520,000.00	2,520,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	376,169.28	398,604.16
支付其他与筹资活动有关的现金	68,777,897.53	30,018,594.12
筹资活动现金流出小计	71,674,066.81	32,937,198.28
筹资活动产生的现金流量净额	170,727,131.56	-26,511,799.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	172,916,897.36	3,398,708.42
加：期初现金及现金等价物余额	25,731,190.17	7,112,079.76
六、期末现金及现金等价物余额	198,648,087.53	10,510,788.18

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	76,000,000.00				111,762,016.74		1,175,230.42		5,667,867.22		74,474,910.38	-448,615.38	268,631,409.38
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	76,000,000.00				111,762,016.74		1,175,230.42		5,667,867.22		74,474,910.38	-448,615.38	268,631,409.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,350,000.00				147,386,141.51		-101,286.29				21,913,438.56	-185,802.10	194,362,491.68
（一）综合收益总额							-101,286.29				21,913,438.56	-185,802.10	21,626,350.17
（二）所有者投入和减少资本	25,350,000.00				147,386,141.51								172,736,141.51
1. 股东投入的普通股	25,350,000.00				147,386,141.51								172,736,141.51
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													
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	101,350,000.00				259,148,158.25	1,073,944.13	5,667,867.22	96,388,348.94	-634,417.48	462,993,901.06			

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	76,000,000.00				111,762,016.74		463,656.12		3,719,616.04		37,960,687.51	-990,437.43	228,915,538.98
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	76,000,000.00				111,762,016.74		463,656.12		3,719,616.04		37,960,687.51	-990,437.43	228,915,538.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”							314,473				13,713,	709,347	14,737,

号填列)						.21				571.53	.79	392.53
(一)综合收益总额						314,473.21				13,713,571.53	-137,242.54	13,890,802.20
(二)所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
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											846,590.33	846,590.33
四、本期期末余额	76,000,000.00			111,762,016.74		778,129.33		3,719,616.04		51,674,259.04	-281,089.64	243,652,931.51

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	76,000,000.00				111,762,016.74				5,667,867.22	51,010,804.98	244,440,688.94
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,000,000.00				111,762,016.74				5,667,867.22	51,010,804.98	244,440,688.94
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,350,000.00				147,386,141.51					12,379,813.80	185,115,955.31
（一）综合收益总额										12,379,813.80	12,379,813.80
（二）所有者投入和减少资本	25,350,000.00				147,386,141.51						172,736,141.51
1. 股东投入的普通股	25,350,000.00				147,386,141.51						172,736,141.51
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											
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	101,350,000.00				259,148,158.25				5,667,867.22	63,390,618.78	429,556,644.25

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	76,000,000.00				111,762,016.74				3,719,616.04	33,476,544.40	224,958,177.18
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	76,000,000.00				111,762,016.74				3,719,616.04	33,476,544.40	224,958,177.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										12,647,420.71	12,647,420.71
（一）综合收益总额										12,647,420.71	12,647,420.71
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具											

持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
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	76,000,000.00				111,762,016.74				3,719,616.04	46,123,965.11	237,605,597.89

三、公司基本情况

深圳市富满电子集团股份有限公司成立于2001年11月5日，2014年，经深圳市经济贸易和信息化委员会深经贸信息字[2014]1059号文批复，以及深圳市人民政府商外贸粤深股资证字[2014]0002号批准证书批准，以2014年7月31日为改制基准日进行整体变更，成为台港澳与境内合资股份有限公司。2017年6月2号经中国证监会批准成为创业板上市公司，7月5号正式挂牌交易。

截止2017年6月30日，本公司合并财务报表范围内直接持有的子公司如下：

直接持有的子公司名称

深圳市鑫恒富科技开发有限公司（简称“鑫恒富”）

富玺（香港）有限公司（简称“富玺”）

深圳市云矽半导体有限公司（简称“云矽”）

本年合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，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》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：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。

非同一控制下企业合并：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。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，冲减权益。

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被投资方可分割的部分）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。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。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。

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年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。

（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年初数；将子公司或业务合并当期年初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期年初至报告年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年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年初数；将该子公司或业务自购买日至报告年末的收入、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年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，则该子公司或业务年初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务年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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额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。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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；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）

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，年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) 持有至到期投资

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。

（3）应收款项

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，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。

（4）可供出售金融资产

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。年末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，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，计入当期损益。

（5）其他金融负债

按其公允价值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）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备

年末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：债务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，使债务工具投资人可能无法收回投资成本。

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

本公司对可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：一般而言，对于在流动性良好的市场上交易活跃的权益性投资，超过50%的跌幅则认为属于严重下跌。

公允价值下跌“非暂时性”的标准为：一般而言，如果连续下跌时间超过6个月，则认为属于“非暂时性下跌”。

（2）持有至到期投资的减值准备

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

11、 应收款项

（1） 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额前五名，占其他应收款余额 10%以上(含 10%) 的项目。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，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
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%
3—4 年	100.00%	100.00%
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
------	----------	-----------

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项**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

存货分类为：原材料、委托加工物资、在产品、半成品、库存商品、发出商品。

2、 发出存货的计价方法

库存商品、发出商品和在产品成本包括原材料、直接人工、其他直接成本以及按正常生产能力下适当比例分摊的间接生产成本，还包括相关的利息支出。各类存货的购入与入库按实际成本计价，发出按月末一次加权平均计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

年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。

年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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本年年末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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；

13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

14、长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

- (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加

投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

（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。

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。

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和应支付的相关税费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。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

（3）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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

注：说明共同控制、重要影响的判断标准，长期股权投资的初始投资成本确定、后续计量及损益确认方法。

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
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
电子设备及其他	年限平均法	5	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	4	5.00%	23.75%
仪器设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。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。

17、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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不同部分分别完工，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、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且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无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，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无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

（2）内部研究开发支出会计政策

22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本年和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

- (1) 固定资产改良支出按该固定资产的剩余使用年限摊销；
- (2) 其他费用按受益年限分3-5年平均摊销。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

25、预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等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：

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

2、 各类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

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、 销售商品收入的确认一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

①经销模式：对经销商的销售系买断方式，合同商品已移交给经销商，经销商验收合格后，定期与本公司确认商品数量及结

算金额，本公司获得收取货款权利后确认收入实现；；

②直销模式：合同商品已移交给客户，客户验收合格后，与本公司确认商品数量及结算金额，本公司获得收取货款权利后确认收入实现；

③代理模式：代理商已将合同商品移交给终端客户，终端客户验收合格并与代理商对账确认，代理商按代销清单与本公司确认商品数量及结算金额，本公司获得收取货款权利后确认收入实现。

29、政府补助

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件有明确规定款项使用用途，并且该款项预计使用方向预计将形成相关的资产；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

2、确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

3、会计处理

-与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（其他收益）

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

1、类型

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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件未规定使用用途，并且该款项预计使用方向为补充流动资金；

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：除公司将其用途指定为与资产相关外，将其计入当期损益。

2、确认时点

收到政府相关补助时，将其确认为政府补助。

3、会计处理

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的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）的其他交易或事项。

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

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

31、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）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）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，确认为租赁相关收入。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相关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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（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

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	见下表

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
本公司	10%
鑫恒富	0%
富玺	16.5%
云矽	25%

2、税收优惠

1、 增值税税收优惠

本公司全资子公司鑫恒富于2013年5月24日取得编号为深R-2013-0349号的软件企业认定证书。财税（2011）100号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，“自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策”，据此报告期内鑫恒富销售自行开发生产的软件产品，按17%的法定税率征收增值税后，对增值税实际税负超过3%的部分享受“即征即退”政策。

2、 所得税税收优惠

(1) 本公司于2012年11月5日取得GR201244200828号高新技术企业证书，有效期为3年。经深地税福备（2013）172号《深圳市福田区地方税务局税务事项通知书》批复，公司2012年、2013年和2014年享受15%的企业所得税征收税率。公司于2015年11月2日取得GF201544200081号高新技术企业证书，有效期为3年，本公司将继续享受三年的15%的企业所得税征收税率。

(2) 本公司全资子公司鑫恒富于2013年5月24日取得编号为深R-2013-0349号的软件企业认定证书。财税（2012）27号《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》规定，“我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，经认定后，在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止”。

(3) 根据《财政部国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税【2012】27号）、《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税【2016】49号），国家规划布局内的重点软件企业和集成电路设计企业，如当年未享受免税优惠的，可减按10%的税率征收企业所得税。

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	182,811.20	376,689.35
银行存款	205,634,960.46	31,150,807.96
其他货币资金	26,004,351.30	26,822,061.45
合计	231,822,122.96	58,349,558.76
其中：存放在境外的款项总额	1,749,768.45	3,821,240.76

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	26,004,351.30	26,822,061.45
合计	26,004,351.30	26,822,061.45

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

3、衍生金融资产

适用 不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,515,016.78	14,093,655.63
合计	26,515,016.78	14,093,655.63

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	68,010,615.08	
合计	68,010,615.08	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	159,604,125.01	100.00%	9,046,697.75	5.67%	150,557,427.26	141,222,396.70	100.00%	8,377,568.27	5.93%	132,844,828.43
合计	159,604,125.01	100.00%	9,046,697.75	5.67%	150,557,427.26	141,222,396.70	100.00%	8,377,568.27	5.93%	132,844,828.43

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
一年以内	155,409,373.48	7,770,468.67	5.00%
1 年以内小计	155,409,373.48	7,770,468.67	5.00%
1 至 2 年	1,960,042.80	196,009.70	10.00%
2 至 3 年	1,649,270.50	494,781.15	30.00%
3 年以上	585,438.23	585,438.23	100.00%
合计	159,604,125.01	9,046,697.75	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,370,528.52 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

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

客户名称	金额	占比(%)	账龄	坏账准备
深圳市艾森达科技有限公司	15,293,218.86	9.58	1年以内	764,660.94
深圳市鑫飞宏电子有限公司	13,532,498.65	8.48	1年以内	676,624.93
深圳润丰诚供应链有限公司	7,007,605.45	4.39	1年以内	350,380.27
深圳市金典电子科技有限公司	6,621,936.52	4.15	1年以内	331,096.83
北京集创北方科技股份有限公司	5,619,779.41	3.52	1年以内	280,988.97
合计	48,075,038.89	30.12		2,403,751.94

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	7,845,611.82	100.00%	2,512,382.03	100.00%
合计	7,845,611.82	--	2,512,382.03	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例
无锡华润上华科技有限公司	1,029,148.53	13.12 %
深圳市年富供应链有限公司	859,819.53	10.96 %
深圳平晨半导体科技有限公司	1,155,674.00	14.73 %
深圳市汇通机电设备有限公司	1,693,770.97	21.59 %
东莞市美畅电子有限公司	1,055,500.00	13.45 %
合计	5,793,913.03	73.85 %

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	5,229,912.00	63.87%	298,995.60	5.72%	4,930,916.40	5,571,354.20	76.99%	366,928.33	6.59%	5,204,425.87

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	756,013.43	9.23%	133,633.27	17.68%	622,380.16	481,996.90	6.66%	38,484.85	7.98%	443,512.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,202,085.76	26.90%	186,498.55	8.47%	2,015,587.21	1,183,503.76	16.35%	274,955.25	23.23%	908,548.51
合计	8,188,011.19	100.00%	619,127.42		7,568,883.77	7,236,854.86	100.00%	680,368.43		6,556,486.43

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
富银融资租赁（深圳）股份有限公司	5,229,912.00	298,995.60	5.72%	融资租赁保证金
合计	5,229,912.00	298,995.60	--	--

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			
	639,361.42	31,968.07	5.00%
1 年以内小计	639,361.42	31,968.07	5.00%
1 至 2 年	16,652.00	1,665.20	10.00%
3 年以上	100,000.00	100,000.00	100.00%
合计	756,013.42	133,633.27	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元；本期收回或转回坏账准备 61,241.01 金额元。

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：

(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
融资租赁保证金	6,187,194.00	5,571,354.20
押金和保证金	1,361,455.76	1,183,503.76
备用金	26,037.64	85,233.64
员工往来	151,940.80	135,300.00
其他单位往来	461,382.99	261,463.26
合计	8,188,011.19	7,236,854.86

(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
富银融资租赁（深圳）股份有限公司	融资租赁保证金	5,229,912.00	1年以内、1至2年	63.87%	298,995.60
德益齐租赁（中国）有限公司	融资租赁保证金	957,282.00	1年以内、1至2年	11.69%	49,817.50
深圳市华朗嘉实业有限公司	押金	540,944.00	1年以内、1至2年	6.61%	41,394.40
天安数码城数码时代李家才、肖明超、肖铭	押金	344,808.00	1至2年	4.21%	34,480.80
员工社保	代付款	164,522.58	1年以内	2.01%	8,226.13

合计	--	7,237,468.58	--	88.39%	432,914.43
----	----	--------------	----	--------	------------

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 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**

其他说明：

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(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	18,546,633.98	391,121.09	18,155,512.89	17,836,370.41	371,279.88	17,465,090.53
在产品	17,121,452.98		17,121,452.98	17,873,352.84		17,873,352.84
库存商品	49,257,481.80	3,656,731.32	45,600,750.48	54,627,928.95	3,366,681.72	51,261,247.23
委托加工物资	13,565,059.75		13,565,059.75	1,865,148.35		1,865,148.35
半成品	12,634,420.96	367,341.31	12,267,079.65	12,480,144.78	314,486.81	12,165,657.97
发出商品	25,069,419.06	330,720.40	24,738,698.66	30,927,814.97	543,471.74	30,384,343.23
合计	136,194,468.53	4,745,914.12	131,448,554.41	135,610,760.30	4,595,920.15	131,014,840.15

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	371,279.88	271,575.68		251,734.47		391,121.09
库存商品	3,366,681.72	2,714,913.44		2,424,863.84		3,656,731.32
发出商品	543,471.74	278,985.67		491,737.01		330,720.40
半成品	314,486.81	308,253.80		255,399.30		367,341.31
合计	4,595,920.15	3,573,728.59		3,423,734.62		4,745,914.12

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

11、划分为持有待售的资产

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
上市中介费	0.00	1,379,245.29
待抵扣进项税额	1,405,798.62	1,208,975.57
增值税留抵税额	0.00	182,910.83
待摊费用	822,873.56	300,875.60

待摊票据贴现息	272,482.62	599,461.80
合计	2,501,154.80	3,671,469.09

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

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

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	办公设备	仪器设备	电子设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	117,944,331.95	5,447,392.45	1,549,792.13	2,353,310.82	554,019.71	127,848,847.06
2.本期增加金额	29,695,285.69	2,364,736.75	260,746.15	42,949.63		32,363,718.22
(1) 购置	29,695,285.69	2,364,736.75	260,746.15	42,949.63		32,363,718.22
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		370,122.00				370,122.00
(1) 处置或报废		370,122.00				370,122.00
4.期末余额	147,639,617.64	7,442,007.20	1,810,538.28	2,396,260.45	554,019.71	159,842,443.28
二、累计折旧						
1.期初余额	24,438,301.11	3,091,878.33	1,022,095.42	1,107,366.68	372,099.21	30,031,740.75
2.本期增加金额	6,598,586.48	674,421.37	136,606.52	181,797.49	49,966.83	7,641,378.69
(1) 计提	6,598,586.48	674,421.37	136,606.52	181,797.49	49,966.83	7,641,378.69
3.本期减少金额		351,615.90				351,615.90

额						
(1) 处置或 报废		351,615.90				351,615.90
4.期末余额	31,036,887.59	3,414,683.80	1,158,701.94	1,289,164.17	422,066.04	37,321,503.54
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	116,602,730.05	4,027,323.40	651,836.34	1,107,096.28	131,953.67	122,520,939.74
2.期初账面价 值	93,506,030.84	2,355,514.12	527,696.71	1,245,944.14	181,920.50	97,817,106.31

(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
机器设备	62,313,192.95	6,392,636.44		55,920,556.51

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
观澜工厂中央空调项目	762,139.96		762,139.96			
合计	762,139.96		762,139.96			0.00

(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

(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	软件技术	合计
一、账面原值				315,000.00	315,000.00
1.期初余额				315,000.00	315,000.00
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				315,000.00	315,000.00
二、累计摊销					
1.期初余额				115,222.48	115,222.48
2.本期增加金额				15,749.94	15,749.94

(1) 计提				15,749.94	15,749.94
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				130,972.42	130,972.42
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				184,027.58	184,027.58
2.期初账面价值				199,777.52	199,777.52

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造工程	787,393.59	3,682,950.00	1,011,598.38		3,458,745.21
掩膜费	236,210.86		103,675.20		132,535.66
其他	95,712.78	418,849.05	47,742.67		466,819.16
合计	1,119,317.23	4,101,799.05	1,163,016.25		4,058,100.03

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	11,579,550.56	1,160,307.39	11,197,614.80	1,695,846.69
合计	11,579,550.56	1,160,307.39	11,197,614.80	1,695,846.69

(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

(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		1,160,307.39		1,695,846.69

(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	2,832,188.73	2,455,919.51
可抵扣亏损	5,661,401.43	4,423,373.92
合计	8,493,590.16	6,879,293.43

(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
2020	956,271.72	956,271.72	
2021	4,275,666.50	3,041,099.39	
无限期	429,463.21	426,002.81	
合计	5,661,401.43	4,423,373.92	--

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
预付购买长期资产款项	6,450,582.36	6,353,847.02
合计	6,450,582.36	6,353,847.02

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	20,000,000.00	0.00
保证+抵押借款	8,000,000.00	8,000,000.00
已贴现未到期商业票据借款	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	43,000,000.00	23,000,000.00

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	67,666,970.68	62,363,782.50
合计	67,666,970.68	62,363,782.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	49,440,639.89	48,043,516.22
1 至 2 年（含 2 年）	697,037.32	578,226.43
2 至 3 年（含 3 年）	488,030.41	571,445.81
合计	50,625,707.62	49,193,188.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	6,074,476.79	1,579,355.92
合计	6,074,476.79	1,579,355.92

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,020,774.61	25,168,355.68	24,533,756.63	4,655,373.66
二、离职后福利-设定提存计划		1,321,851.31	1,321,851.31	
合计	4,020,774.61	26,490,206.99	25,855,607.94	4,655,373.66

(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	4,020,774.61	23,848,863.60	23,214,264.55	4,655,373.66
2、职工福利费		601,338.40	601,338.40	
3、社会保险费		344,751.68	344,751.68	
其中：医疗保险费		251,608.50	251,608.50	
工伤保险费		45,886.31	45,886.31	
生育保险费		47,256.87	47,256.87	
4、住房公积金		373,402.00	373,402.00	
合计	4,020,774.61	25,168,355.68	24,533,756.63	4,655,373.66

(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		1,247,368.18	1,247,368.18	
2、失业保险费		74,483.13	74,483.13	
合计		1,321,851.31	1,321,851.31	

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	548,009.05	3,699,643.05
企业所得税	842,052.64	1,183,695.99
个人所得税	184,676.42	154,107.11
城市维护建设税	38,297.45	199,082.11
教育费附加	27,355.32	142,201.51
印花税	102,690.42	7,156.83
合计	1,743,081.30	5,385,886.60

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	11,043.75	18,277.62
短期借款应付利息	26,305.42	10,633.33
合计	37,349.17	28,910.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他单位往来	12,453,764.59	984,117.72
员工往来	2,309.60	
合计	12,456,074.19	984,117.72

(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、划分为持有待售的负债

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
一年内到期的长期借款	5,040,000.00	5,040,000.00
一年内到期的长期应付款	17,099,609.57	13,181,521.05
合计	22,139,609.57	18,221,521.05

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
政府补助	273,186.31	76,500.00
售后回租	184,454.04	184,454.04
合计	457,640.35	260,954.04

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
保证+抵押借款	2,352,080.00	4,920,000.00
合计	2,352,080.00	4,920,000.00

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	16,169,300.47	15,727,733.50

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	866,125.00	2,720,000.00	605,283.45	2,980,841.55	科技资助资金/产业转型升级专项补助

未实现的售后租回损益	1,045,355.56		92,227.05	953,128.51	融资租赁
合计	1,911,480.56	2,720,000.00	697,510.50	3,933,970.06	--

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技资助资金	866,125.00	1,000,000.00	57,316.67	20,800.00	1,788,008.33	与资产相关
产业转型升级专项补助		1,720,000.00	351,280.47	175,886.31	1,192,833.22	与资产相关
合计	866,125.00	2,720,000.00	408,597.14	196,686.31	2,980,841.55	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	76,000,000.00	25,350,000.00				25,350,000.00	101,350,000.00

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）	111,762,016.74	147386141.51	0	259,148,158.25
合计	111,762,016.74	147386141.51	0	259,148,158.25

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

报告期资本溢价的变动是由溢价发行新股产生的。

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,175,230.42	-101,286.29			-101,286.29		1,073,944.13
外币财务报表折算差额	1,175,230.42	-101,286.29			-101,286.29		1,073,944.13
其他综合收益合计	1,175,230.42	-101,286.29			-101,286.29		1,073,944.13

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

储备基金	5,667,867.22			5,667,867.22
合计	5,667,867.22			5,667,867.22

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	74,474,910.38	37,960,687.51
调整后期初未分配利润	74,474,910.38	37,960,687.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,913,438.56	38,462,474.05
减：提取法定盈余公积		1,948,251.18
期末未分配利润	96,388,348.94	74,474,910.38

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

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	192,756,861.52	139,109,488.43	144,647,585.35	103,464,665.66
合计	192,756,861.52	139,109,488.43	144,647,585.35	103,464,665.66

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	487,625.18	587,454.88
教育费附加	208,982.23	251,766.37
印花税	136,197.33	
地方教育费附加	139,321.46	167,844.26
合计	972,126.20	1,007,065.51

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,854,206.37	2,718,611.76
租赁和物业管理费	614,856.35	626,050.53
汽车费用	498,853.22	429,210.23
物流费	377,598.30	181,970.88
业务宣传费	17,186.10	13,507.73
折旧摊销费用	175,757.78	166,709.31
办公及水电费	21,916.06	31,036.51
样品费	23,707.94	31,430.26
其他	228,543.91	164,346.00
合计	4,812,626.03	4,362,873.21

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	2,581,039.78	2,821,490.50
研发费用	16,017,828.25	12,387,378.89
办公及水电费	37,955.32	183,249.18
租赁和物业管理费	889,551.34	915,760.20
中介机构费	84,822.43	19,128.98
折旧摊销费	586,473.78	464,113.60
通讯费	106,093.04	91,325.56
保险费	700.81	51,833.77
招待费	371,507.46	61,280.98
税费		48,404.94
其他	493,495.85	278,389.40
合计	21,169,468.06	17,322,356.00

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	578,134.15	435,416.67
利息收入	-194,493.54	-44,120.75
汇兑损益	746.25	53,628.31
其他	863,823.95	185,752.14
未确认融资费用摊销	1,261,019.60	417,992.64
合计	2,509,230.41	1,048,669.01

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	610,888.47	387,631.18
二、存货跌价损失	3,573,728.59	1,284,901.44
合计	4,184,617.06	1,672,532.62

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-846,590.33
合计		-846,590.33

其他说明：

69、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
本期分摊的与资产相关的政府补助	89288.25	0

70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	2,726,755.63	35,559.80	2,726,755.63
其他	1,200.00	49,286.35	1,200.00
合计	2,727,955.63	84,846.15	2,727,955.63

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
就业专项资金	深圳市南山区桃源街道办事处	补助	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	3,446.74	8,934.80	与收益相关
知识产权专利资金资助	深圳市市场和质量监督管理委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	4,000.00	7,500.00	与收益相关
省级两化融合管理体系贯标试点企业	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）	否	否	200,000.00		与收益相关
科技研发资金	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	2,000,000.00		与收益相关
产业转型升级-工业经营奖励	深圳市福田区经济促进局	奖励	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	否	否	200,000.00		与收益相关

			依法取得)					
产业转型升级专项补助	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)	否	否	319,308.89		与资产相关
科技资助资金	深圳科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		19,125.00	与资产相关
合计	--	--	--	--	--	2,726,755.63	35,559.80	--

其他说明：

71、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其中：固定资产处置损失	18,506.10		18,506.10
赔偿款		74,500.00	
税收滞纳金		101,805.71	
存货报废		66,726.48	
其他		1,700.58	
合计	18,506.10	244,732.77	

其他说明：

72、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	537,494.56	1,063,635.70
递延所得税费用	532,912.09	122,981.70
合计	1,070,406.65	1,186,617.40

(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	22,798,043.11
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,279,804.31
子公司适用不同税率的影响	-1,095,791.42
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	17,999.72
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	313,430.84
研发费用加计扣除影响	-513,762.19
未来适用所得税税率变更影响	67,517.20
其他	1,208.19
所得税费用	1,070,406.65

其他说明

73、其他综合收益

详见附注。

74、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	194,493.54	44,111.54
政府补助	4,727,243.88	11,934.80
押金和保证金		
单位往来款	9,417,780.47	3,800,000.00
其他		67,111.89
个人往来款		202,913.93
合计	14,339,517.89	4,126,072.16

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现销售费用	1,722,688.25	1,439,766.81
付现管理费用	8,686,972.18	4,014,317.27
财务费用		231,157.57
押金和保证金	161,300.00	37,784.46
单位往来款	4,838,345.05	
其他	12,490.01	652,521.59
合计	15,421,795.49	6,375,547.70

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	36,812,698.37	
售后租回融资租赁融资款		5,000,000.00
融资租赁保证金		925,398.47
关联方借款		500,000.00
合计	36,812,698.37	6,425,398.47

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	21,618,531.84	14,778,581.12

上市申报中介机构费用	21,748,788.21	900,000.00
融资租赁租金	6,458,329.76	7,658,013.00
融资租赁保证金	1,479,912.00	
关联方借款		6,682,000.00
合计	51,305,561.81	30,018,594.12

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

75、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	21,727,636.46	13,576,328.99
加：资产减值准备	4,184,617.06	1,672,532.62
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,641,378.69	6,392,198.39
无形资产摊销	15,749.94	15,749.94
长期待摊费用摊销	1,163,016.25	298,191.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	18,506.10	
财务费用（收益以“－”号填列）	1,248,210.81	885,084.52
投资损失（收益以“－”号填列）		846,590.33
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	535,539.30	116,909.67
存货的减少（增加以“－”号填列）	-4,007,442.85	-1,446,882.12
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-35,309,272.82	-10,429,512.02
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	43,817,791.48	23,806,527.80
其他		23,562.07
经营活动产生的现金流量净额	41,035,730.42	35,757,281.66
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
融资租入固定资产	12,690,707.31	10,197,025.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	205,817,771.66	13,734,161.81
减：现金的期初余额	31,527,497.31	8,330,918.25

现金及现金等价物净增加额	174,290,274.35	5,403,243.56
--------------	----------------	--------------

(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	205,817,771.66	31,527,497.31
其中：库存现金	182,811.20	19,275.58
可随时用于支付的银行存款	205,634,960.46	13,714,886.23
三、期末现金及现金等价物余额	205,817,771.66	31,527,497.31

其他说明：

76、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：

77、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	26,004,351.30	银行承兑汇票保证金及质押存款

合计	26,004,351.30	--
----	---------------	----

其他说明：

78、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	245,182.74	6.7744	1,660,965.95
港币	102,169.34	0.8692	88,802.50
其中：美元	53,414.00	6.7744	361,847.80

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

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
富玺(香港)有限公司	香港	美元	通常以该货币进行商品的计价和结算

79、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：

80、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	
鑫恒富	深圳	深圳	设计	100.00%		设立
富玺	香港	香港	贸易	100.00%		设立
云矽	深圳	深圳	设计	85.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
云矽	15.00%	-185,802.10		-185,802.10

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
云矽	157,743.90	16,169.87	173,913.77	4,403,363.67	0.00	4,403,363.67	219,034.96	12,133.54	231,168.50	3,221,937.67	0.00	3,221,937.67

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
云矽	0.00	-1,238,680.73	-1,238,680.73	-122,834.87	0.00	-914,950.23	-914,950.23	48,664.61

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司风险管理委员会设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过资金主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1. 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的实时监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。随着公司业务规模的扩大，应收账款余额呈逐年上升的趋势，如出现应收账款不能按期收回或无法收回而发生坏账的情况，将可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在信用风险，对公司业绩和生产经营产生一定的影响。

2. 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无借款，不存在利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。本公司以港币计价的金融资产和金融负债金额较小，因此不存在重大汇率风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以港币计价的金融资产和金融负债，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	2016年6月30日		
	港币	美元	合计
货币资金	88,802.50	1,660,965.95	1,749,768.45
合计	88,802.50	1,660,965.95	1,749,768.45

3.流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项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	2017年6月30日				
	6个月以内	6个月-1年	1-5年	5年以上	合计
应付票据	67,666,970.68				67,666,970.68
应付账款	50,625,707.62				50,625,707.62
其他应付款	12,456,074.19				12,456,074.19
一年内到期的非流动负债	11,069,804.78	11,069,804.79			2,2139,609.57
长期借款			2,352,080.00		2,352,080.00
长期应付款			15,258,634.41		15,258,634.41
合计	141,818,557.27	11,069,804.79	17,610,714.41		170,499,076.47

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	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计

	量			
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
集晶(香港)有限公司(以下简称"集晶(香港)")	香港	贸易	HKD10,000	59.46%	59.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

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。

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
深圳市同诚智信投资发展合伙企业（有限合伙）	持股 5% 以上股东
广州诚信创业投资有限公司（以下简称“诚信创投”）	持股 5% 以上股东
深圳市信利康电子有限公司（以下简称“信利康”）	持股 5% 以上股东
郝寨玲	董事
郭静	董事
罗琼	董事、副总经理、财务总监、董事会秘书
陈克洪	董事
徐浙	董事
雷鑑铭	独立董事
徐小伍	独立董事
李志雄	监事
奚国平	监事
李树林	监事
赖轶峰	独立董事

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
信利康	销售产品	1,415,217.45	1,667,094.01

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
刘景裕、刘美琪	房屋	110,000.00	0.00

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
鑫恒富	5,000,000.00	2017年03月24日	2018年03月24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
刘景裕	28,570,000.00	2016年08月16日	2017年08月01日	否
刘景裕	10,000,000.00	2016年09月06日	2017年09月06日	否
刘景裕、刘美琪	38,000,000.00	2016年09月13日	2017年09月12日	否
刘景裕	15,000,000.00	2016年11月10日	2018年11月10日	否
刘景裕	40,000,000.00	2016年12月05日	2017年12月05日	否
刘景裕、鑫恒富	40,000,000.00	2017年04月19日	2018年04月19日	否
刘景裕	20,000,000.00	2017年04月20日	2018年04月19日	否

刘景裕、鑫恒富	50,000,000.00	2017年05月26日	2018年05月25日	否
刘景裕、鑫恒富	11,083,169.81	2016年08月20日	2019年01月20日	否
刘景裕、鑫恒富	11,083,169.81	2016年11月02日	2019年04月02日	否
刘景裕	1,441,120.22	2016年07月01日	2019年03月01日	否
刘景裕	1,825,390.52	2016年11月14日	2019年11月14日	否
刘景裕	914,210.13	2016年11月14日	2019年11月14日	否
刘景裕	2,085,318.43	2016年11月03日	2019年11月03日	否
刘景裕	2,884,257.64	2016年01月01日	2018年12月31日	否
刘景裕	1,441,974.92	2016年02月01日	2019年02月01日	否
刘景裕	1,441,120.22	2016年05月01日	2019年05月01日	否
刘景裕	1,954,954.36	2014年07月31日	2017年07月31日	否
刘景裕	1,287,505.72	2014年07月31日	2017年07月31日	否
刘景裕	4,827,392.56	2017年07月31日	2017年07月31日	否
刘景裕、鑫恒富	5,546,438.56	2016年03月25日	2018年07月25日	否
刘景裕	9,540,340.06	2017年04月25日	2020年03月25日	否
刘景裕	1,629,136.41	2017年05月25日	2020年04月25日	否
刘景裕	2,606,372.53	2017年06月20日	2020年05月20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
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

关键管理人员薪酬	749,328.00	722,083.00
----------	------------	------------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	信利康	1,655,804.41	82,790.22	1,617,378.89	80,868.94

(2) 应付项目

单位：元

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

7、关联方承诺**8、其他****十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

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. 重要承诺事项

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截止2017年06月30日，根据本公司以及下属子公司与出租方签订经营场所租赁合同，未来应支付租金金额为13,469,523.80元，详细情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	5,447,061.30
1至2年（含2年）	4,383,366.50
2至3年（含3年）	2,426,064.00
3年以上	1,213,032.00
合计	13,469,523.80

2. 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	140,891,095.58	100.00%	6,196,076.53	4.40%	134,695,019.05	121,978,475.52	100.00%	4,842,362.36	3.97%	117,136,113.16
合计	140,891,095.58	100.00%	6,196,076.53	4.40%	134,695,019.05	121,978,475.52	100.00%	4,842,362.36	3.97%	117,136,113.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			

一年以内	137,058,191.85	4,956,037.65	3.62%
1 年以内小计	137,058,191.85	4,956,037.65	3.62%
1 至 2 年	1,598,195.00	159,819.50	10.00%
2 至 3 年	1,649,270.50	494,781.15	30.00%
3 年以上	585,438.23	585,438.23	100.00%
合计	140,891,095.58	6,196,076.53	4.40%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,353,714.17 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

单位名称	2017年06月30日		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
深圳市鑫恒富科技开发有限公司	37,937,438.79	26.93%	
深圳市鑫飞宏电子有限公司	13,402,838.65	9.51%	670,141.93
深圳市诚信时代电子有限公司	5,488,242.19	3.90%	274,412.11
深圳市汇腾科科技有限公司	5,439,662.82	3.86%	271,983.14

深圳市金典电子科技有限公司	4,106,641.52	2.91%	205,332.08
合计	66,374,823.97	47.11%	1,421,869.26

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	5,229,912.00	30.77%	298,995.60	5.72%	4,930,916.40	5,571,354.20	54.40%	366,928.33	6.59%	5,204,425.87
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	9,566,927.27	56.28%	127,957.46	1.34%	9,438,969.81	3,486,535.63	34.04%	37,150.95	1.07%	3,449,384.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,202,085.76	12.95%	186,498.55	8.47%	2,015,587.21	1,183,503.76	11.56%	274,955.25	23.23%	908,548.51
合计	16,998,925.03	100.00%	613,451.61		16,385,473.42	10,241,393.59	100.00%	679,034.53		9,562,359.06

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
富银融资租赁（深圳）股份有限公司	5,229,912.00	298,995.60	5.72%	融资租赁保证金
合计	5,229,912.00	298,995.60	--	--

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			
一年以内	559149.27	27957.46	5.00%
1 年以内小计	559149.27	27957.46	5.00%
1 至 2 年	0	0	0.00%
2 至 3 年	0	0	0.00%
3 年以上	100000	100000	100.00%
合计	659149.27	127957.46	19.41%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 65,582.92 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：

(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
融资租赁保证金	6,187,194.00	5,571,354.20

押金和保证金	1,344,803.76	1,183,503.76
备用金	26,037.64	68,581.64
员工往来	82,000.00	135,300.00
内部往来	8,907,778.00	3,031,216.67
其他单位往来	451,111.63	251,437.32
合计	16,998,925.03	10,241,393.59

(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
深圳市鑫恒富科技开发有限公司	内部往来	4,636,361.33	1 年以内	27.27%	
富银融资租赁(深圳)股份有限公司	融资租赁保证金	5,229,912.00	1 年以内、1 至 2 年	30.77%	298,995.60
深圳市云矽半导体有限公司	内部往来	4,271,416.67	1 年以内、1 至 2 年、2 至 3 年	25.13%	
德益齐租赁(中国)有限公司	融资租赁保证金	957,282.00	1 年以内、1 至 2 年	5.63%	49,817.50
深圳市华朗嘉实业有限公司	押金	540,944.00	1 年以内、1 至 2 年	3.18%	41,394.40
合计	--	15,635,916.00	--	91.98%	390,207.50

(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

(7) 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

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	4,133,650.00		4,133,650.00	4,133,650.00		4,133,650.00
合计	4,133,650.00		4,133,650.00	4,133,650.00		4,133,650.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
鑫恒富	1,000,000.00			1,000,000.00		
富玺	3,133,650.00			3,133,650.00		
合计	4,133,650.00			4,133,650.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	151,349,802.66	112,838,163.03	133,359,623.45	97,904,344.85
合计	151,349,802.66	112,838,163.03	133,359,623.45	97,904,344.85

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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	-18,506.10	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,816,043.88	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,200.00	
减：所得税影响额	279,873.78	
合计	2,518,864.00	--

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	7.83%	0.29	0.29
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.93%	0.26	0.26

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、 载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、 报告期内在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、 经公司法定代表人签名的2017年半年度报告文本原件。
- 四、 其他相关资料。
- 五、 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。