

**TOPBAND 拓邦**

**深圳拓邦股份有限公司**

**2018 年半年度报告**

**2018 年 07 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。

公司负责人武永强、主管会计工作负责人文朝晖及会计机构负责人(会计主管人员)向伟声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	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.....	7
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	30
第七节 优先股相关情况.....	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	36
第九节 公司债相关情况.....	37
第十节 财务报告.....	38
第十一节 备查文件目录.....	153

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、拓邦股份	指	深圳拓邦股份有限公司
元、万元	指	元、万元人民币
证监会	指	中国证券监督管理委员会
深圳证监局	指	中国证券监督管理委员会深圳监管局
交易所	指	深圳证券交易所
登记结算公司	指	中国证券登记结算有限公司深圳分公司
报告期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
《公司章程》	指	《深圳拓邦股份有限公司章程》
研控自动化	指	深圳市研控自动化科技有限公司
合信达	指	深圳市合信达控制系统有限公司
欧瑞博	指	深圳市欧瑞博电子有限公司
大咖光电	指	深圳市大咖光电有限公司
深度搜索	指	北京深度搜索科技有限公司
重庆运营中心	指	重庆拓邦实业有限公司
阿里云	指	阿里云计算有限公司
IOT	指	物联网
ODM	指	Original Design Manufacturer “原始设计制造商”
JDM	指	Joint Design Manufacture"联合设计制造"
OEM	指	Original Equipment Manufacture"原始设备生产商"
T-Smart	指	拓邦一站式智能家居解决方案
AI	指	Artificial Intelligence"人工智能"
AWE	指	Appliance&electronics World Expo"中国家电及消费电子博览会"
ICT	指	Information Communications Technology “信息、通信和技术”

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	拓邦股份	股票代码	002139
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳拓邦股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	拓邦股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Topband Co.,Ltd		
公司的法定代表人	武永强		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	文朝晖	陈地剑
联系地址	深圳市宝安区石岩镇塘头大道拓邦工业园	深圳市宝安区石岩镇塘头大道拓邦工业园
电话	0755-26957035	0755-26957035
传真	0755-26957440	0755-26957440
电子信箱	wenzh@topband.com.cn	chendj@topband.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地

报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,541,841,686.71	1,202,518,237.80	28.22%
归属于上市公司股东的净利润（元）	109,623,204.76	93,951,455.82	16.68%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	103,265,224.80	88,391,947.13	16.83%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-73,815,323.49	60,996,852.81	-221.01%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.10	10.00%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.09	22.22%
加权平均净资产收益率	5.47%	5.25%	0.22%
	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）	3,696,017,025.67	3,209,032,517.01	15.18%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,018,278,270.08	1,934,972,151.29	4.31%

截止披露前一交易日的公司总股本（股）	1,019,790,717
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1075

#### 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）	-286,142.63	
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）	10,304,516.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,622,406.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,428.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,882,845.23	理财产品投资收益
减：所得税影响额	1,192,716.46	
少数股东权益影响额（税后）	478,687.44	
合计	6,357,979.96	--

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）公司主营业务情况

公司现有主营业务呈现“一体两翼”形态，“一体”为智能控制器的研发、生产和销售，“两翼”分别为高效电机和锂电池的研发、生产和销售。

#### 1、智能控制器业务

智能控制器是指独立完成某一类特定感知、计算与控制任务的嵌入式计算机单元，是集成了感知、传感、数据处理、自动控制、通讯、电力电子和电磁兼容等技术的知识和技术密集型产品，是家用电器、电动工具、园林工具、智能家居、工业设备、医疗器械和汽车电子等整机产品和系统的核心部件，在其中扮演着“大脑”与“中枢神经”的角色。

公司自1996年成立以来，一直专业从事智能控制器的研发、生产和销售，经过二十余年的积累、沉淀及持续的投入，现拥有一支实力雄厚的研产销团队，形成了完备的技术和产品体系，具备高水平的研发与设计能力，储备了丰富的前瞻性技术，拥有大量智能控制器领域的核心技术专利与知识产权，形成了全球化区域布局，积累了大量优质客户，为全球客户快速提供行业领先的智能控制器和系统智能化解决方案。公司智能控制器广泛应用于家用电器、电动工具、园林工具、开关电源、个人护理、汽车电子、工业控制和燃气控制等诸多领域。

当前，智能化和物联网化已经成为行业发展趋势，智能物联产品的市场需求快速增长，智能控制器在家用电器、电动工具等各个领域的渗透率不断提升，智能控制技术的复杂性和重要性不断提高，行业壁垒持续提升，专业化分工趋势更加明显，“智能化”已经成为智能控制行业的历史性发展机遇。

为抓住“智能化”历史机遇，迎接“智能物联”时代，公司以智能控制领域专业优势为基础，对原有产品和服务进行智能物联升级，在2017年3月份推出一站式智能电器解决方案“T-SMART”，提高产品价值密度，提升客户满意度。针对客户智能化升级的痛点，“T-SMART”为客户提供两个一站式服务，即从需求概念到规模量产的一站式业务服务，以及从智能控制器、通讯模块、云和APP的一站式技术服务。2018年3月，公司推出了面向十大场景的智能电器解决方案，覆盖更多场景和更多品类。

此外，公司将通过经营全球化，加快进入增长型国际市场的进程。通过产品领域的拓展和转型，扩大



市场规模，做实业绩的增长。通过产品结构、客户结构的优化，公司定位于服务高端、高附加值的客户，做大企业的价值。

## 2、高效电机及锂电池业务

高效电机及锂电池业务与公司核心主业智能控制器具有较好的产品和客户协同性，智能控制器、高效电机和锂电池产品一起构成客户整机产品和系统的智能控制一体化解决方案。

高效电机业务主要产品为高效无刷直流电机。高效电机是一个替代市场，因其高效节能、低噪音等优越性能而逐步替代传统电机，广泛应用于电动工具、家用电器、医疗器械、汽车电装、工业设备及机器人等领域。随着高效电机的技术完善和成本优化，替代传统电机的速度有望加速。

锂电池业务主要产品为小动力电池，主要应用于电动工具、园林工具、机器人等领域，并与公司智能控制器形成协同效应。

### （二）公司重要战略举措

公司报告期内在“差异化发展、平台化强企、智能+升级”的战略方针指引下，开展“客户亲密、创新引领、敏捷运营”三大战略。

1、客户亲密战略：在业务模式方面，立足“做强ODM/JDM，做精OEM”；在客户和服务方面，重点加强各细分领域领先的、大型和中型客户服务，优化“纺锤形”客户结构，做大做多“头部客户群”，为各类客户提供定制化服务、形成伙伴关系。为就近服务客户，加快在长三角的宁波运营中心，及海外印度运营中心的建设，强化客户伙伴关系。

2、创新引领战略：公司持续加强对通用技术和平台技术的研发力度，打造“产品方案+产品平台+技术平台”的多层次、立体化先进技术体系；通过科学规划，兼顾近期技术应用和中长期技术储备，增强公司技术引领能力。在技术产品方面，定位于提供行业领先的智能控制解决方案，推动技术产品的“高端化、智能化、个性化”，持续提升产品附加值。公司积极推动“智能+升级战略”的落地，以T-Smart为核心平台，加速智能物联产业布局，推动公司从“智能控制产品提供商”到“智能控制方案提供商”和“智能化系统服务商”的升级，更好、更高效地服务客户，加速智能物联业务发展，增强客户在智能物联时代的核心竞争力和差异化能力。

3、敏捷运营战略：公司为实现“平台化强企”，持续构建和增强对研发、供应链、市场等体系能力，通过信息化、平台化方式加快敏捷服务的能力，加强敏捷的企业文化建设，建设敏捷型组织，培养敏捷的人才。

## 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	重庆意园项目达到预定可使用状态结转固定资产
无形资产	开发支出项目完成结转无形资产以及宁波运营中心取得土地使用权
在建工程	重庆意园项目达到预定可使用状态结转固定资产

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
印度运营中心	投资成立	10,146.50 万元	印度	研发、生产、销售	财务监督、外部审计	在建	5.03%	否

## 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

公司专业专注于智能控制行业，围绕“客户亲密、创新引领、敏捷运营”三大战略，建立了“伙伴式客户服务能力+创新引领能力+敏捷运营能力”三大核心竞争力。

1、伙伴式客户服务能力。公司以“敏捷创新伙伴”为科技价值主张，以价值共创、价值共赢为发展理念，与客户发展伙伴式关系。公司依托技术引领能力优势，基于对客户需求的深刻洞察，形成了反应最为迅速、价值创造能力最为强大的伙伴式客户服务能力，与各业务领域国内外优秀品牌客户建立了深度合作的伙伴式关系，在业内已经形成了良好的口碑和品牌美誉度，伙伴式客户服务能力受到广大客户的广泛认可和普遍赞誉。

2、创新引领能力。公司以技术为 DNA，将创新作为公司发展的基因，形成了独特的创新引领能力。公司沉淀形成了业界最为完整的技术平台，具备对各种控制机理的深刻理解能力、自主实现能力和行业领先能力，覆盖智能控制一体化解决方案的各个方面的核心技术，如：智能控制算法、电机控制、传感、人机交互、加热、制冷等。公司拥有业界最为丰富的产品线，每条产品线都积累形成了完备的、经过量产验

证的产品平台，覆盖白色家电、小家电、电动工具、园林工具、智能硬件等领域，可以快速为客户提供最优的、最有保障的定制化解决方案。此外，公司具备业界独有的“智能控制器+高效电机+锂电池”的整体解决方案能力，进一步强化了公司技术引领能力。

3、敏捷运营能力。随着 ICT 技术的发展，全球创新迭代的速度在加快，公司对客户的服务越来越需要更加敏捷的运营。公司基于对智能控制业务的深刻理解，从研发设计流程、供应链体系、实验室和品质保障体系，以及智能制造平台体系，打造了强大的平台体系，将公司的优势能力内化为敏捷的运营能力，从而进一步强化快速创新、快速响应的差异化能力，为公司可持续的、高速增长保驾护航。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018 上半年，智能控制器行业延续专业化分工、产品升级、智能物联化升级的发展态势，同时也受到更多的外部环境因素影响。公司报告期内在“差异化发展、平台化强企、智能+升级”的方针指引下，明确了“客户亲密、创新引领、敏捷运营”三大战略，继续朝成为全球领先的智能控制方案提供商稳步迈进。

报告期内，公司灵活应对复杂的外部环境变化，继续狠抓智能控制行业历史发展机遇，发挥“智能控制+电机+锂电”的“一体两翼”业务协同优势，进一步增强了“伙伴式客户服务能力、创新引领能力和敏捷运营能力”三个核心竞争力。报告期内，公司实现“快、多、优、广、强”五个方面的发展。一是延续较快增长：公司内生业务有机增长，外延业务整合良好，延续了较快的增长态势，市场份额进一步扩大。二是优质产品线和客户增多：家用电器和电动工具类客户数量和质量稳步提升，燃气控制、园林工具、机器人等领域客户订单量产规模扩大，战略性大客户合作推进顺利。三是结构更优，业务结构、客户结构和产品结构持续优化：业务模式持续优化，ODM/JDM 比例持续提升；“纺锤形”客户结构进一步优化；智能语音式、变频类、屏幕式、嵌入式等高端化创新类产品量产订单增加，高端高价值产品比例提升。四是布局广：公司惠州转产进展迅速，宁波和印度运营中心建设稳步推进，全球布局更广。五是体系能力大为增强：公司围绕战略、品牌、研发、供应链等重点平台加强体系化建设，对提升人员素质，提升运营效率，取得显著成效。

在报告期内，公司加强了对外部环境的跟踪和研判，积极应对原材料上涨、人民币汇率波动等外部变动因素，高度关注中美贸易战等重大事件，加强与客户和供应商的协同，采取适应性地调整物料库存、重新协商定价、套期保值等有效措施，加强风险管控。

公司报告期内以上海 AWE2018 为契机，升级了 T-Smart 场景智能电器解决方案，推出了智能厨房、清洁、暖通、卫浴、机器人、运动出行等十大智能场景综合解决方案，加速推进公司“智能+”战略。目前，T-Smart 已经与数十个客户开展深度合作，已经开发数十类产品一体化解决方案，量产产品陆续放量。

经过公司全体员工的努力，2018 年半年度公司营业收入和净利润均实现同比增长。实现营业收入 154,184.17 万元，同比增长 28.22%；实现营业利润 13,880.75 万元，同比增长 18.92%；实现归属上市公司净利润 10,962.36 万元，同比增长 16.68%

### 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	1,541,841,686.71	1,202,518,237.80	28.22%	
营业成本	1,229,639,523.23	909,157,688.21	35.25%	营业成本：报告期与去年同期相比增加了 32048 万元，增加幅度为 35.25%。主要原因是报告期内收入增加、原材料成本上涨导致成本相应上升所致。
销售费用	47,441,184.37	41,265,693.41	14.97%	
管理费用	111,917,436.57	116,468,204.71	-3.91%	
财务费用	5,519,781.78	15,617,080.39	-64.66%	财务费用：报告期与去年同期相比减少了 1010 万元，减少幅度为 64.66%。主要原因是报告期内因人民币汇率变动产生的汇兑收益较去年同期增加所致。
所得税费用	19,695,747.70	12,451,010.08	58.19%	所得税费用：报告期与去年同期相比增加了 724 万元，增加幅度为 58.19%，主要原因是报告期内应纳税所得额增加而计提的当期所得税费用增加以及限制性股票解锁导致对应的递延所得税费用增加所致。
研发投入	102,967,972.47	92,062,665.75	11.85%	
经营活动产生的现金流量净额	-73,815,323.49	60,996,852.81	-221.01%	经营活动现金流量净额：报告期与去年同期相比减少了 13481 万元，减少幅度为 221.01%，主要原因是从 2017 年底开始，公司根据市场行情和内部需求合理储备紧缺物料，导致所产生的增量采购额在 2018 年上半年集中支付所致。
投资活动产生的现金流量净额	-230,264,096.39	33,014,165.99	-797.47%	投资活动现金流量净额：报告期与去年同期相比减少了 26328 万元，减少幅度为 797.47%，主要原因是报告期内购建固定资产、无形资产和其他长期资产的支出较去年同期有所增长所致。
筹资活动产生的现金流量净额	197,936,364.68	-78,692,384.35	351.53%	筹资活动现金流量净额：报告期与去年同期相比增加了 27663 万元，增加幅度为 351.53%，主要原因是报告期内取得的银行短期借款较去年同期增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-112,966,011.94	9,322,140.33	-1,311.80%	

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	1,541,841,686.71	100.00%	1,202,518,237.80	100.00%	28.22%
分行业					
智能控制电子行业	1,541,841,686.71	100.00%	1,202,518,237.80	100.00%	28.22%
分产品					
智能控制器类	1,251,155,394.37	81.15%	956,769,711.36	79.56%	30.77%
锂电池类	101,387,837.23	6.58%	96,915,819.88	8.06%	4.61%
电机及控制系统类	129,663,710.15	8.41%	99,817,668.26	8.30%	29.90%
其他	59,634,744.96	3.87%	49,015,038.30	4.08%	21.67%
分地区					
国内	711,058,079.83	46.12%	557,436,429.93	46.36%	27.56%
国外	830,783,606.88	53.88%	645,081,807.87	53.64%	28.79%

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						
智能控制电子行业	1,541,841,686.71	1,229,639,523.23	20.25%	28.22%	35.25%	-4.15%
分产品						
智能控制器类	1,251,155,394.37	1,003,682,497.89	19.78%	30.77%	39.23%	-4.87%
分地区						
国内	711,058,079.83	554,230,312.85	22.06%	27.56%	29.38%	-1.09%
国外	830,783,606.88	675,409,210.38	18.70%	28.79%	40.48%	-6.77%

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

智能控制器类产品的营业收入较上年同期增长 30.77%，主要是本公司不断开拓市场扩大销售规模，

同时努力改善产品结构所致；智能控制器类产品的营业成本较上年同期增长 39.23%，主要受销售规模扩大和产品结构调整的影响，其增长幅度超出收入的增长幅度，主要是原材料价格上涨的影响所致。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	394,751,005.36	10.68%	368,939,111.19	12.90%	-2.22%	主要原因是报告期资产总额较去年同期末增加，导致货币资金的相对占比减少。
应收账款	839,500,535.72	22.71%	606,877,787.15	21.23%	1.48%	主要原因是报告期应收客户的销售额增加所致。
存货	586,025,041.14	15.86%	297,537,951.93	10.41%	5.45%	主要原因是报告期内为应对部分电子元器件涨价趋势而提前备货所致。
长期股权投资	3,479,458.02	0.09%	3,565,109.39	0.12%	-0.03%	
固定资产	691,484,862.34	18.71%	440,422,081.92	15.40%	3.31%	主要原因重庆意园项目达到预定可使用状态从在建工程结转固定资产所致。
在建工程	245,464,933.94	6.64%	202,150,452.83	7.07%	-0.43%	主要原因是重庆意园项目达到预定可使用状态从在建工程结转固定资产，以及惠州二期、印度工业园建设增加在建工程所致。
短期借款	374,000,000.00	10.12%	0	0	10.12%	主要原因是本报告期新增了银行短期借款所致。
长期借款	5,000,000.00	0.14%	0	0	0.14%	主要原因是 2017 年第三季度取得了一笔政府贴息的长期借款，该笔借款到本报告期末尚未到期所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产(不含衍生金融资产)	338,671.90	81,406.90					420,078.80
金融资产小计	338,671.90	81,406.90					420,078.80
上述合计	338,671.90	81,406.90					420,078.80
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

适用  不适用

## 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
0.00	7,200,000.00	-100.00%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	3,562,342.00	81,406.90	0.00	0.00	0.00	-3,142,263.20	420,078.80	自有资金
合计	3,562,342.00	81,406.90	0.00	0.00	0.00	-3,142,263.20	420,078.80	--

## 5、证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境外股票	RVLT	RVLT	3,562,342.00	公允价值计量	338,671.90	81,406.90				81,406.90	420,078.80	交易性金融资产	自有资金
合计			3,562,342.00	--	338,671.90	81,406.90	0.00	0.00	0.00	81,406.90	420,078.80	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期	不适用												
证券投资审批股东会公告披露日期(如有)	不适用												

## 6、衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品投资操作方名称	关联关系	是否关联交易	衍生品投资类型	衍生品投资初始投资金额	起始日期	终止日期	期初投资金额	计提减值准备金额(如有)	期末投资金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例	报告期实际损益金额
花旗银行(中国)有限公司深圳分行	非关联方	否	远期结售汇	12,861.9	2018/5/10	2018/6/29	0		0	0.00%	-354.1
合计				12,861.9	--	--	0		0	0.00%	-354.1
衍生品投资资金来源	出口收汇										
涉诉情况(如适用)	不适用										
衍生品投资审批董事会公告披露日期(如)	2018/1/24										

有)	
衍生品投资审批股东会公告披露日期 (如有)	
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明 (包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	<p>1、市场风险：国内外经济形势变化可能会造成汇率的大幅波动，远期外汇交易业务面临一定的市场风险。公司的远期外汇交易业务是以锁定结汇或售汇价格、降低因汇率波动对公司利润的影响为目的。公司将密切跟踪汇率变化情况，以业务确定的目标汇率为基础，通过对外汇率走势的研究和判断，结合公司对收付汇情况的预测以及因汇率波动而产生价格变化的承受能力，确定签订远期外汇交易合同的计划，并对业务实行动态管理，以保证公司合理的利润水平。</p> <p>2、流动性风险：公司所有远期外汇交易业务均基于对公司未来进出口业务的合理估计，满足贸易真实性的需求。</p> <p>3、银行违约风险：如果在合约期限内合作银行出现倒闭等违约情形，则公司将不能以合约价格交割原有外汇合约，存在收益不确定的风险。故公司选择开展外汇交易业务的银行为花旗银行，其发生倒闭而可能给公司带来损失的风险非常低。</p> <p>4、操作风险：公司进行远期外汇交易业务可能因经办人员操作不当产生相关风险，公司已制定了相关管理制度，明确了操作流程和责任人，有利于防范和控制风险。</p> <p>5、法律风险：公司进行远期外汇交易业务可能因与银行签订了相关交易合同约定不清等情况产生法律纠纷。公司将从法律上加强相关合同的审查，并且选择资信好的银行开展该类业务，控制风险。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>公司按照《企业会计准则第 22 条-金融工具确认和计量》第七章“公允价值确定”进行确认计量，公允价值基本按照银行等定价服务机构等提供或获得的价格确定。本公司对衍生品公允价值的核算主要是报告期本公司与银行签订的远期结售汇交易未到期合同，根据期末的未到期远期结售汇合同约定汇率与资产负债表日花旗银行签订的期限与该远期合约的剩余期限相同的远期合约上注明的交割汇率之间的差异乘以未到期远期结售汇合同外币金额确认为交易性金融资产或负债。报告期内本公司远期外汇合约实际损益为-354.10 万元。</p>
报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	无

## 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	58,652.64
--------	-----------

报告期投入募集资金总额	12,102.49
已累计投入募集资金总额	51,921.07
报告期内变更用途的募集资金总额	8,000
累计变更用途的募集资金总额	8,000
累计变更用途的募集资金总额比例	13.64%
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会于 2016 年 1 月 28 日签发的证监许可[2016]205 号文《关于核准深圳拓邦股份有限公司非公开发行股票的批复》，公司已于 2016 年 3 月 28 日非公开发行 A 股 35,864,345 股，面值为每股人民币 1 元，发行价格为每股人民币 16.66 元，收到股东认缴股款共计人民币 597,499,987.70 元，扣除发生的券商承销佣金及其他发行费用后实际净筹得募集资金人民币 586,526,387.50 元。上述募集资金经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的瑞华验字[2016]48250003 号验资报告验证。截止 2018 年 6 月 30 日，该募集资金已累计使用人民币 51,921.07 万元；2018 年 3 月 23 日公司召开第六届董事会第四次会议决议，审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，将“运动控制及伺服驱动研发与运营中心项目”的部分募集资金合计 8,000 万元（其中，原定用于物业购置 6,000 万元，用于研发、检测等设备购置 2,000 万元）用于永久性补充流动资金，募投项目的其他拟定募集资金用途不变。公司监事会、独立董事、保荐机构均对该事项发表了明确同意意见，并经过 2018 年 4 月 17 日召开的 2017 年年度股东大会审议通过。2018 年 4 月 19 日公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金 5,500 万元人民币暂时补充流动资金，资金使用期限不超过 12 个月。其他尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户中。</p>	

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、运动控制及伺服驱动研发与运营中心项目	是	18,000	10,000	2,107.04	6,756.88	67.57%			不适用	否
2、拓邦意园（运营中心）建设项目	否	20,000	20,000	1,320.45	16,520.08	82.60%	2018/4/30		不适用	否
3、收购研控自动化股权	否	6,750	6,750	675	6,741.47	99.87%			不适用	否
4、补充公司流动资金	是	13,902.64	21,902.64	8,000	21,902.64	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,652.64	58,652.64	12,102.49	51,921.07	--	--	0	--	--
超募资金投向										

无										
合计	--	58,652.64	58,652.64	12,102.49	51,921.07	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	本报告期无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	本报告期无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>2018年3月23日公司召开第六届董事会第四次会议决议，审议通过了《关于变更部分募集资金用于永久性补充流动资金的议案》，将“运动控制及伺服驱动研发与运营中心项目”的部分募集资金合计8,000万元（其中，原定于物业购置6,000万元，用于研发、检测等设备购置2,000万元）用于永久性补充流动资金，募投项目的其他拟定募集资金用途不变。公司监事会、独立董事、保荐机构均对该事项发表了明确同意意见，并经过2018年4月17日召开的2017年年度股东大会审议通过。</p>									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>公司以自筹资金预先投入运动控制及伺服驱动研发与运营中心项目1,195.96万元、拓邦意园（运营中心）建设项目7,237.76万元。瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）对上述事项进行了专项审核，并出具了《深圳拓邦股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》（瑞华核字[2016]48250027号），2016年6月15日公司第五届董事会第二十五次会议审议通过《关于使用募集资金置换先期投入自筹资金的议案》。截至2018年6月30日，公司已完成置换预先投入的自筹资金。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。</p>									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>2017年10月23日公司召开第六届董事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金15,000万人民币暂时补充流动资金，资金使用期限不超过12个月。截至2018年6月30日，本次暂时补充流动资金已全部归还。</p> <p>2018年4月19日公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金5,500万人民币暂时补充流动资金，资金使用期限不超过12个月。截至2018年6月30日，已使用募集资金用于临时补流的金额为5,500万元。公司监事会、独立董事及保荐机构均对该事项发表了明确同意意见。</p>									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	1、2018年4月19日公司召开第六届董事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用闲置募集资金5,500万人民币暂时补充流动资金，资金使用期限不超过12个月。截至									

	<p>2018 年 6 月 30 日，暂时补充流动资金 5,500 万元人民币尚未归还。</p> <p>2、2018 年 05 月 29 日研控自动化使用闲置募集资金向中国民生银行股份有限公司深圳分行认购共计 1,000 万元人民币的“中国民生银行人民币结构性存款 D-1 款”理财产品。截至 2018 年 6 月 30 日，民生银行结构性存款 1,000 万元人民币尚未到期。</p> <p>3、其他剩余款项存放于募集资金专用账户。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	本报告期无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
《关于 2018 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	2018 年 07 月 31 日	<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
深圳市研控自动化科技有限公司	子公司	电子元器件研发、生产、销售、进出口	1400 万	295,652,135.64	264,609,102.41	93,233,723.36	21,047,556.54	19,445,666.65
深圳市合信达控制系统有限公司	子公司	电子元器件研发、生产、销售、进出口	5600 万	186,881,167.64	141,238,461.05	99,646,950.04	24,296,690.25	21,429,149.50

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

2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	5.00%	至	35.00%
2018 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	18,112.78	至	23,287.86
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）	17,250.27		
业绩变动的原因说明	下游客户对公司产品需求依旧旺盛，预计收入继续较快增长，但短期因部分原材料涨价及交期延长增加了公司经营成本，贸易冲突、人民币汇率大幅波动导致公司经营不确定性增加。同时，为保持并扩大公司行业领先地位，打造长期可持续的盈利能力和竞争力，公司会持续加大研发投入。		

## 十、公司面临的风险和应对措施

### （1）技术更新换代的风险

公司主营业务智能控制器行业技术发展迅速，产品更新换代快、生命周期较短，虽然公司持续进行研发投入，已拥有两百余项发明型及实用型专利，但仍可能存在技术更新不及时，无法满足市场需求或滞后于竞争对手推出新品，导致公司市场份额和盈利水平下降的风险。

## **(2) 原材料价格波动风险**

报告期内，部分原材料价格快速上涨，对公司利润造成一定程度的侵蚀。公司将通过物料替代、库存优化等措施减少损失，保证交付。

## **(3) 汇率变动的风险**

人民币波动有一定不确定性，由于公司出口业务占比较大，对公司业绩带来一定影响。公司将通过开展人民币套期保值业务、国际化采购、新产品重新定价等方式减少和规避外汇风险。

## **(4) 锂电池业务存在产业积累不足的风险**

公司目前的锂动力电池产能、销售规模较小，可能存在产业积累依然不足的风险。

## **(5) 其他风险**

当前国际、国内的宏观环境有较多的不确定性，存在一些对公司经营不利的因素，如中美贸易摩擦升级、产能扩张不达预期等都将增加公司经营的不确定性。

## 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	29.27%	2018/4/17	2018/4/18	http://www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	武永强	股份限售承诺	未来 12 个月内不转让其所持有的公司股份。	2017/4/28	2018/4/28	履行完毕
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	武永强	关于同业竞争的承诺	公司实际控制人武永强先生承诺在作为本公司控股股东及或实际控制人期间，不以任何方式直接或间接从事与本公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。	2007/6/12	长期有效	严格履行承诺
	纪树海	关于同业竞争的承诺	作为公司股东的董事纪树海承诺在任职期间内不以任何方式直接或间	2007/6/12	长期有效	严格履行承诺



			接从事与公司现在和将来主营业务相同、相似或构成实质竞争的业务。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 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。

## 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

### 2015年限制性股票激励计划实施情况

2015年9月25日，公司启动实施了2015年限制性股票激励计划，2015年限制性股票激励计划经公司董事会、股东大会审批通过，于2015年12月2日完成了授予登记，共授予359名激励对象1763.3万股限制性股票，359名激励对象全部为公司董事、中高层管理人员、核心技术（业务）骨干，授予价格7.86元/股，授予日为2015年11月3日，限制性股票自授予之日起12个月内为锁定期，满足解锁条件后，激励对象在授予日后的48个月内分三期申请解锁。

2016年4月26日，公司第五届董事会第二十四次会议、第五届监事会第十三次审议会议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，激励对象李志高、周耀国等4人因个人原因离职，已不再满足成为股权激励对象的条件，公司决定回购注销上述离职人员尚未解锁的72000份限制性股票，公司2015年限制性股票激励计划授予对象由359人减至355人，限制性股票总数由1763.30万份减少至1756.10万份。

2016年7月25日，第五届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于调整2015年限制性股票激励计划回购价格的议案》，2016年6月27日，公司完成了2015年度权益分派实施，向全体股东每10股派1.5元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。经过本次权益分派，公司限制性股票的数量由1756.10万股增加到为2634.15万股，限制性股票授予价格由7.86元调整为5.14元。

2016年10月26日，公司第五届董事会第二十八次会议、第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，激励对象王春、宋自炎等7人因个人原因离职，已不再满足限制性股

票激励计划激励对象的条件，公司决定回购注销上述离职人员尚未解锁的331,500份限制性股票，公司2015年限制性股票激励计划授予对象由355人减至348人，限制性股票总数由2634.15万份减少至2601.00万份。

2017年3月17日，公司第五届董事会第三十次会议、第五届监事会第十八次会议审议通过了《关于2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就暨可解锁的议案》，激励计划第一个解锁期解除限售的股份数量为1035.66万股，剩余未解锁数量为1565.34万股。

2017年6月12日，公司第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于调整2015年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的公告》。因公司实施了2016年度每10股派1.5元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股的权益分派，公司限制性股票的数量由1565.34万股增加到为2348.01万股。回购价格由5.14元/股调整为3.33元/股；激励对象巫双文、周迪等5人因个人原因辞职并离开公司，其已不再满足限制性股票激励计划激励对象的条件，公司决定回购注销上述离职人员未解锁的34.65万份限制性股票，公司2015年限制性股票激励计划授予对象由348人减至343人，限制性股票总数由2348.01万股减至2313.36万股。

2018年3月23日，公司第六届董事会第四次会议、第六届监事会第三次会议审议通过了《关于2015年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就暨可解锁的议案》，激励计划第二个解锁期解除限售的股份数量为1139.87万股，剩余未解锁数量为1173.49万股。

2018年7月27日，公司第六届董事会第六次会议、第六届监事会第五次会议审议通过了《关于调整2015年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销部分限制性股票的公告》。因公司实施了2017年度每10股派1.0元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股的权益分派，公司限制性股票的数量由1173.49万股增加到为1760.23万股。回购价格由3.33元/股调整为2.15元/股；激励对象李莉、盘天利等11人因个人原因辞职并离开公司，其已不再满足限制性股票激励计划激励对象的条件，公司决定回购注销上述离职人员未解锁的705,711股限制性股票，公司2015年限制性股票激励计划授予对象由343人减至332人，限制性股票总数由1760.23万股减至1,689.66万股。

2015年限制性股票激励计划实施情况详细内容请查看公司于2018年3月27日、2018年7月31日在《证券时报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的公告。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)(如有)	合同涉及资产的评估价值(万元)(如有)	评估机构名称(如有)	评估基准日(如有)	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
深圳拓邦股份有限公司	中国移动通信有限公司	2017年至2018年度铁塔以外基站用磷酸铁锂电池产品	2018/1/9	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	否	不适用	陆续完成 11 个省移动公司签订合同, 已完成部分订单交付。	2018/1/16	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 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

适用  不适用

公司产品生产过程中不存在重污染的情况。公司一贯注重企业的社会公众形象, 将环境保护作为公司履行社会责任的一项重要内容来贯彻实施, 确保工业固废按规定得到有效处置, 各项污染物排放达到国家环保标准。

公司已通过了 ISO14001: 2004 环境管理体系认证, 在环境因素识别与评价、环境监测与测量管理、环境沟通管理、废水废气固体废物处理控制等方面建立了一系列程序文件, 明确了环境管理体系下的公司环保机构制度及职责。该体系认证的通过及公司相关配套制度的建立, 表明公司已经在环境保护方面实现了制度化和可操作性的安排。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

适用  不适用

## 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

- 1、2018年3月27日，公司第六届董事会第四次会议决定增加对全资子公司宁波拓邦智能控制有限公司的投资，投资总额由60,000万元增加至80,000万元，注册资本由20,000万元增加至30,000万元。
- 2、2018年3月27日，公司第六届董事会第四次会议决定增加对全资子公司惠州拓邦电气技术有限公司的投资，投资总额由38,000万元增加至80,000万元，注册资本由5,000万元增加至30,000万元。
- 3、重庆运营中心达到预定可使用状态，由在建工程转入固定资产。

## 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	170,316,691	25.05%	0	0	78,618,879	-13,078,925	65,539,954	235,856,645	23.13%
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	169,742,941	24.97%	0	0	78,475,442	-12,792,050	65,683,392	235,426,333	23.09%
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	169,742,941	24.97%	0	0	78,475,442	-12,792,050	65,683,392	235,426,333	23.09%
4、外资持股	573,750	0.08%	0	0	143,437	-286,875	-143,438	430,312	0.04%
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	573,750	0.08%	0	0	143,437	-286,875	-143,438	430,312	0.04%
二、无限售条件股份	509,543,787	74.95%	0	0	261,311,360	13,078,925	274,390,285	783,934,072	76.87%
1、人民币普通股	509,543,787	74.95%	0	0	261,311,360	13,078,925	274,390,285	783,934,072	0.00%
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	679,860,478	100.00%	0	0	339,930,239	0	339,930,239	1,019,790,717	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司报告期内新增 339,930,239 股普通股，主要原因为：

2018 年 5 月 24 日，公司完成实施 2017 年年度权益分派，以总股本 679,860,478 为基数，以资本公积每 10 股转增 5 股，增加普通股 339,930,239 股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

上述股份变动都经过了公司审批机构审批通过。

股份变动的过户情况

适用  不适用

上述股份变动已全部在登记结算公司完成登记。

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

项目	2018年1-6月		2017年度	
	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算
基本每股收益	0.11	0.16	0.21	0.31
稀释每股收益	0.11	0.16	0.20	0.30
归属于母公司的每股净资产	1.98	2.97	1.90	2.85

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
武永强	118,504,357	0	59,252,178	177,756,535	高管锁定股	不适用
纪树海	21,416,904	2,507,583	9,454,660	28,363,981	高管锁定股	不适用
马伟	3,667,466	337,500	2,171,233	5,501,199	高管锁定股、股权激励限售股	不适用
彭干泉	2,367,268	813,750	1,434,883	2,988,401	高管锁定股、股权激励限售股	不适用
黎志	1,863,000	931,500	465,750	1,397,250	股权激励限售股	不适用
郑泗滨	2,750,853	721,368	1,723,492	3,752,977	高管锁定股、股权激励限售股	不适用
文朝晖	1,206,563	337,500	839,532	1,708,595	高管锁定股、股权激励限售股	不适用
戴惠娟	159,805	0	79,903	239,708	高管锁定股	不适用
周飏	147,375	0	73,687	221,062	高管锁定股	不适用



限制性股票激励计划激励对象	18,233,100	8,948,475	4,642,312	13,926,937	股权激励限售股	不适用
合计	170,316,691	14,597,676	80,137,630	235,856,645	--	--

### 3、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 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	47,382		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
武永强	境内自然人	23.24%	237,008,715	79,002,905	177,756,535	59,252,180	质押	107,001,525
纪树海	境内自然人	3.71%	37,818,642	12,606,214	28,363,981	9,454,661	质押	2,250,000
谢仁国	境内自然人	2.33%	23,805,295	8,831,904	0	23,805,295		
华鑫国际信托有限公司—华鑫信托·国鑫 28 号集合资金信托计划	其他	1.99%	20,250,000	6,750,000	0	20,250,000		
中国工商银行—嘉实策略增长混合型证券投资基金	其他	1.54%	15,718,248	15,718,248	0	15,718,248		
珠海中兵广发投资基金合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.32%	13,500,000	4,500,000	0	13,500,000		
中国银行股份有限公司—国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金	其他	1.09%	11,132,064	3,710,688	0	11,132,064		
李梅兰	境内自然人	0.75%	7,650,350	2,765,350	0	7,650,350		
马伟	境内自然人	0.72%	7,334,934	2,444,978	5,501,199	1,833,735		
兴业银行股份有限公司—天弘永	其他	0.67%	6,794,602	5,503,602	0	6,794,602		

定价值成长混合型证券投资基金								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							
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					
武永强	59,252,180	人民币普通股	59,252,180					
谢仁国	23,805,295	人民币普通股	23,805,295					
华鑫国际信托有限公司－华鑫信托·国鑫 28 号集合资金信托计划	20,250,000	境内上市外资股	20,250,000					
中国工商银行－嘉实策略增长混合型证券投资基金	15,718,248	人民币普通股	15,718,248					
珠海中兵广发投资基金合伙企业（有限合伙）	13,500,000	人民币普通股	13,500,000					
中国银行股份有限公司－国投瑞银锐意改革灵活配置混合型证券投资基金	11,132,064	人民币普通股	11,132,064					
纪树海	9,454,661	人民币普通股	9,454,661					
李梅兰	7,650,350	人民币普通股	7,650,350					
兴业银行股份有限公司－天弘永定价值成长混合型证券投资基金	6,794,602	人民币普通股	6,794,602					
中国工商银行股份有限公司－嘉实企业变革股票型证券投资基金	5,548,850	人民币普通股	5,548,850					
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	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	不适用							

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数 (股)	本期增持 股份数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	期末持股数 (股)	期初被授 予的限制 性股票数 量(股)	本期被授 予的限制 性股票数 量(股)	期末被授 予的限制 性股票数 量(股)
武永强	董事长、总经理	现任	158,005,810	79,002,905	0	237,008,715	0	0	0
纪树海	董事	现任	25,212,428	12,606,214	0	37,818,642	0	0	0
郑泗滨	董事、副总经理	现任	3,335,980	1,667,990	0	5,003,970	945,000	0	708,750
马伟	董事、副总经理	现任	4,889,956	2,444,978	0	7,334,934	675,000	0	506,250
彭干泉	董事、副总经理	现任	2,656,358	1,328,179	0	3,984,537	877,500	0	658,125
戴惠娟	监事会主席	现任	213,075	106,537	0	319,612	0	0	0
武航	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
华秀萍	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
施云	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
郝世明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
文朝晖	副总经理、董事会秘书、财务总监	现任	1,518,751	759,376	0	2,278,127	540,000	0	405,000
陈金舟	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	195,832,358	97,916,179	0	293,748,537	3,037,500	0	2,278,125

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

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

## 第九节 公司债相关情况

公司不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

## 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：深圳拓邦股份有限公司

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	394,751,005.36	472,703,717.73
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	420,078.80	338,671.90
衍生金融资产		
应收票据	148,784,296.89	167,635,942.76
应收账款	839,500,535.72	666,256,764.15
预付款项	18,691,127.55	15,052,422.19
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	58,884,429.58	30,569,825.02

买入返售金融资产		
存货	586,025,041.14	406,315,088.38
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	170,562,296.09	132,018,752.32
流动资产合计	2,217,618,811.13	1,890,891,184.45
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	72,607,000.00	72,607,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,479,458.02	3,528,949.21
投资性房地产		
固定资产	691,484,862.34	485,236,409.57
在建工程	245,464,933.94	354,825,670.40
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	190,924,778.45	126,264,606.84
开发支出	41,511,728.99	41,953,372.37
商誉	161,083,146.39	161,083,146.39
长期待摊费用	10,566,118.23	7,674,436.55
递延所得税资产	33,970,312.07	49,073,899.12
其他非流动资产	27,305,876.11	15,893,842.11
非流动资产合计	1,478,398,214.54	1,318,141,332.56
资产总计	3,696,017,025.67	3,209,032,517.01
流动负债：		
短期借款	374,000,000.00	31,000,000.00
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	326,642,495.34	279,932,066.17
应付账款	673,686,017.84	521,000,209.55
预收款项	30,289,302.82	37,777,468.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	40,406,983.83	83,879,642.39
应交税费	20,425,568.91	41,005,812.23
应付利息		
应付股利		
其他应付款	71,630,793.48	124,539,034.09
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	1,537,081,162.22	1,119,134,232.75
非流动负债：		
长期借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	7,814,500.00	8,446,000.00
递延所得税负债	1,800,622.36	2,002,355.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,615,122.36	15,448,355.84
负债合计	1,551,696,284.58	1,134,582,588.59
所有者权益：		

股本	1,019,790,717.00	679,860,478.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	427,680,712.79	770,262,590.16
减：库存股	43,981,026.75	81,938,781.00
其他综合收益	2,910,378.07	-3,452,467.88
专项储备		
盈余公积	79,380,151.20	79,380,151.20
一般风险准备		
未分配利润	532,497,337.77	490,860,180.81
归属于母公司所有者权益合计	2,018,278,270.08	1,934,972,151.29
少数股东权益	126,042,471.01	139,477,777.13
所有者权益合计	2,144,320,741.09	2,074,449,928.42
负债和所有者权益总计	3,696,017,025.67	3,209,032,517.01

法定代表人：武永强

主管会计工作负责人：文朝晖

会计机构负责人：向伟

## 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	247,630,600.17	270,592,197.40
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
衍生金融资产	0.00	0.00
应收票据	83,533,379.10	136,084,347.44
应收账款	764,029,110.33	593,124,116.65
预付款项	9,118,299.02	6,064,529.11
应收利息	0.00	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	312,214,561.22	398,978,200.55
存货	337,351,956.87	280,086,987.47
持有待售的资产	0.00	0.00
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00

其他流动资产	7,239,800.04	4,638,268.00
流动资产合计	1,761,117,706.75	1,689,568,646.62
非流动资产：		
可供出售金融资产	72,200,000.00	72,200,000.00
持有至到期投资	0.00	0.00
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	1,274,911,793.67	989,117,594.14
投资性房地产	0.00	0.00
固定资产	164,029,447.60	162,526,963.59
在建工程	3,813,831.59	224,087.62
工程物资	0.00	0.00
固定资产清理	0.00	0.00
生产性生物资产	0.00	0.00
油气资产	0.00	0.00
无形资产	85,610,549.25	57,933,144.67
开发支出	26,363,768.83	30,522,397.13
商誉	0.00	0.00
长期待摊费用	4,241,357.60	4,821,606.95
递延所得税资产	22,646,594.97	39,544,703.41
其他非流动资产	5,124,836.43	8,432,589.23
非流动资产合计	1,658,942,179.94	1,365,323,086.74
资产总计	3,420,059,886.69	3,054,891,733.36
流动负债：		
短期借款	374,000,000.00	31,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	286,947,000.00	276,191,561.60
应付账款	503,042,935.60	445,361,377.62
预收款项	21,940,985.19	26,015,095.87
应付职工薪酬	28,492,838.15	62,097,877.33
应交税费	13,947,808.23	25,560,629.63
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00

其他应付款	290,218,851.57	354,872,534.06
持有待售的负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	1,518,590,418.74	1,221,099,076.11
非流动负债：		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
预计负债	0.00	0.00
递延收益	7,194,500.00	7,758,500.00
递延所得税负债	0.00	0.00
其他非流动负债	0.00	0.00
非流动负债合计	7,194,500.00	7,758,500.00
负债合计	1,525,784,918.74	1,228,857,576.11
所有者权益：		
股本	1,019,790,717.00	679,860,478.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股	0.00	0.00
永续债	0.00	0.00
资本公积	428,488,127.97	771,070,005.34
减：库存股	43,981,026.75	81,938,781.00
其他综合收益	0.00	0.00
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	79,351,632.74	79,351,632.74
未分配利润	410,625,516.99	377,690,822.17
所有者权益合计	1,894,274,967.95	1,826,034,157.25
负债和所有者权益总计	3,420,059,886.69	3,054,891,733.36

## 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	1,541,841,686.71	1,202,518,237.80
其中：营业收入	1,541,841,686.71	1,202,518,237.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,416,953,852.87	1,098,735,908.96
其中：营业成本	1,229,639,523.23	909,157,688.21
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	11,674,958.61	9,648,841.90
销售费用	47,441,184.37	41,265,693.41
管理费用	111,917,436.57	116,468,204.71
财务费用	5,519,781.78	15,617,080.39
资产减值损失	10,760,968.32	6,578,400.34
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	81,406.90	102,240.25
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,707,645.96	4,114,345.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-49,491.19	-36,667.17
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	299,896.85	483,477.77
其他收益	15,245,981.84	8,245,448.80
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	138,807,473.47	116,727,841.35
加：营业外收入	283,776.30	533,583.11
减：营业外支出	1,119,243.85	2,287,041.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	137,972,005.92	114,974,382.74
减：所得税费用	19,695,747.70	12,451,010.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	118,276,258.22	102,523,372.66

（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	118,276,258.22	102,523,372.66
（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	109,623,204.76	93,951,455.82
少数股东损益	8,653,053.46	8,571,916.84
六、其他综合收益的税后净额	6,362,845.95	-2,698,763.58
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	6,362,845.95	-2,698,763.58
（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	6,362,845.95	-2,698,763.58
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	6,362,845.95	-2,698,763.58
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	124,639,104.17	99,824,609.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	115,986,050.71	91,252,692.24
归属于少数股东的综合收益总额	8,653,053.46	8,571,916.84
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.10
（二）稀释每股收益	0.11	0.09

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：武永强

主管会计工作负责人：文朝晖

会计机构负责人：向伟

#### 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	1,306,374,278.04	1,014,130,930.73
减：营业成本	1,088,465,111.68	797,205,928.26
税金及附加	8,453,822.98	6,583,992.22
销售费用	32,830,086.14	29,589,845.41
管理费用	81,122,023.37	79,340,906.16
财务费用	6,385,745.97	15,517,401.02
资产减值损失	4,051,310.50	11,747,310.70
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）	23,406,392.73	-7,531,523.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-49,491.19	-36,667.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	141,831.89	525,340.30
其他收益	8,698,751.00	4,173,688.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	117,313,153.02	71,313,051.91
加：营业外收入	179,138.23	159,935.07
减：营业外支出	586,306.62	1,999,961.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	116,905,984.63	69,473,025.52
减：所得税费用	15,985,242.01	9,656,146.19
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	100,920,742.62	59,816,879.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	100,920,742.62	59,816,879.33
（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	0.00	0.00
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	0.00	0.00
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	0.00	0.00
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
2.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
4.现金流量套期损益的有效部分	0.00	0.00
5.外币财务报表折算差额	0.00	0.00
6.其他	0.00	0.00

六、综合收益总额	100,920,742.62	59,816,879.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.06
（二）稀释每股收益	0.10	0.06

## 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	1,375,539,340.98	1,126,351,035.11
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	54,396,088.33	35,375,322.08
收到其他与经营活动有关的现金	17,146,596.45	10,276,740.82
经营活动现金流入小计	1,447,082,025.76	1,172,003,098.01
购买商品、接受劳务支付的现金	1,079,423,633.15	775,923,945.43
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	319,353,666.12	220,997,886.77
支付的各项税费	39,992,319.99	43,356,824.96
支付其他与经营活动有关的现金	82,127,729.99	70,727,588.04
经营活动现金流出小计	1,520,897,349.25	1,111,006,245.20



经营活动产生的现金流量净额	-73,815,323.49	60,996,852.81
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	105,863,732.44	252,915,513.43
取得投资收益收到的现金	2,119,975.23	4,071,797.51
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	609,758.00	556,716.92
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	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	108,593,465.67	257,544,027.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	211,107,562.06	126,858,026.22
投资支付的现金	125,350,000.00	87,271,835.25
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	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	2,400,000.00	10,400,000.40
投资活动现金流出小计	338,857,562.06	224,529,861.87
投资活动产生的现金流量净额	-230,264,096.39	33,014,165.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	5,649,588.00
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	348,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,887,935.95	55,087,743.85
筹资活动现金流入小计	388,887,935.95	60,737,331.85
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	2,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	90,155,954.49	71,132,627.45
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	95,795,616.78	65,697,088.75
筹资活动现金流出小计	190,951,571.27	139,429,716.20
筹资活动产生的现金流量净额	197,936,364.68	-78,692,384.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,822,956.74	-5,996,494.12
五、现金及现金等价物净增加额	-112,966,011.94	9,322,140.33
加：期初现金及现金等价物余额	412,121,400.52	295,073,727.11
六、期末现金及现金等价物余额	299,155,388.58	304,395,867.44

## 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	1,124,079,911.46	956,548,327.48
收到的税费返还	41,850,534.90	29,433,092.50
收到其他与经营活动有关的现金	354,168,409.34	171,263,775.51
经营活动现金流入小计	1,520,098,855.70	1,157,245,195.49
购买商品、接受劳务支付的现金	915,531,440.10	668,323,629.25
支付给职工以及为职工支付的现金	226,762,006.55	175,832,475.69
支付的各项税费	12,113,459.46	24,544,117.07
支付其他与经营活动有关的现金	545,783,648.99	316,988,157.16
经营活动现金流出小计	1,700,190,555.10	1,185,688,379.17
经营活动产生的现金流量净额	-180,091,699.40	-28,443,183.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	222,809,503.43
取得投资收益收到的现金	2,996,883.92	1,695,640.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	368,958.00	533,640.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	0.00
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流入小计	3,365,841.92	225,038,783.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,439,701.78	12,662,954.72
投资支付的现金	54,263,584.87	33,354,729.70
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	0.00
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	0.00
投资活动现金流出小计	105,703,286.65	46,017,684.42
投资活动产生的现金流量净额	-102,337,444.73	179,021,099.40
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	5,649,588.00
取得借款收到的现金	348,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	0.00	0.00
收到其他与筹资活动有关的现金	40,887,935.95	55,087,743.85

筹资活动现金流入小计	388,887,935.95	60,737,331.85
偿还债务支付的现金	5,000,000.00	0.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	73,840,821.83	66,960,265.12
支付其他与筹资活动有关的现金	82,706,260.83	65,697,088.75
筹资活动现金流出小计	161,547,082.66	132,657,353.87
筹资活动产生的现金流量净额	227,340,853.29	-71,920,022.02
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-9,491,631.27	-5,228,068.01
五、现金及现金等价物净增加额	-64,579,922.11	73,429,825.69
加：期初现金及现金等价物余额	229,704,261.45	117,839,445.78
六、期末现金及现金等价物余额	165,124,339.34	191,269,271.47

## 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	679,860,478.00				770,262,590.16	81,938,781.00	-3,452,467.88		79,380,151.20		490,860,180.81	139,477,777.13	2,074,449,928.42
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	679,860,478.00				770,262,590.16	81,938,781.00	-3,452,467.88	0.00	79,380,151.20	0.00	490,860,180.81	139,477,777.13	2,074,449,928.42
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	339,930,239.00				-342,581,877.37	-37,957,754.25	6,362,845.95	0.00	0.00	0.00	41,637,156.96	-13,435,306.12	69,870,812.67
(一) 综合收益总额							6,362,845.95				109,623,204.76	8,653,053.46	124,639,104.17
(二) 所有者投入和减少资本					2,734,961.00								2,734,961.00
1. 股东投入的普通股													

2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,734,961.00								2,734,961.00
4. 其他													
(三) 利润分配											-67,986,047.80	-22,088,359.58	-90,074,407.38
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											-67,986,047.80	-22,088,359.58	-90,074,407.38
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	339,930,239.00				-339,930,239.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	339,930,239.00				-339,930,239.00								
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用													
(六) 其他					-5,386,599.37	-37,957,754.25							32,571,154.88
四、本期期末余额	1,019,790,717.00				427,680,712.79	43,981,026.75	2,910,378.07		79,380,151.20		532,497,337.77	126,042,471.01	2,144,320,741.09

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	453,802,819.00				969,922,771.13	138,029,460.00	-159,109.76		66,113,554.18		362,121,813.97	127,071,802.38	1,840,844,190.90
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	453,802,819.00				969,922,771.13	138,029,460.00	-159,109.76		66,113,554.18		362,121,813.97	127,071,802.38	1,840,844,190.90
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	226,057,659.00				-199,660,180.97	-56,090,679.00	-3,293,358.12		13,266,597.02		128,738,366.84	12,405,974.75	233,605,737.52

(一) 综合收益总额							-3,293,358.12				210,019,327.98	14,704,587.42	221,430,557.28
(二) 所有者投入和减少资本	-678,000.00				13,012,772.00	-2,857,755.00						-2,298,612.67	12,893,914.33
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,192,527.00								15,192,527.00
4. 其他	-678,000.00				-2,179,755.00	-2,857,755.00						-2,298,612.67	-2,298,612.67
(三) 利润分配									13,266,597.02		-81,280,961.14		-68,014,364.12
1. 提取盈余公积									13,266,597.02		-13,266,597.02		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-68,014,364.12		-68,014,364.12
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	226,735,659.00				-226,735,659.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	226,735,659.00				-226,735,659.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													

4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他					14,062,706.03	-53,232,924.00							67,295,630.03
四、本期期末余额	679,860,478.00				770,262,590.16	81,938,781.00	-3,452,467.88		79,380,151.20		490,860,180.81	139,477,777.13	2,074,449,928.42



## 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	679,860,478.00				771,070,005.34	81,938,781.00			79,351,632.74	377,690,822.17	1,826,034,157.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	679,860,478.00				771,070,005.34	81,938,781.00			79,351,632.74	377,690,822.17	1,826,034,157.25
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	339,930,239.00				-342,581,877.37	-37,957,754.25				32,934,694.82	68,240,810.70
(一) 综合收益总额										100,920,742.62	100,920,742.62
(二) 所有者投入和减少资本					2,734,961.00						2,734,961.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,734,961.00						2,734,961.00
4. 其他											
(三) 利润分配										-67,986,047.80	-67,986,047.80
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-67,986,047.80	-67,986,047.80
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	339,930,239.00				-339,930,239.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	339,930,239.00				-339,930,239.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-5,386,599.37	-37,957,754.25					32,571,154.88
四、本期期末余额	1,019,790,717.00				428,488,127.97	43,981,026.75			79,351,632.74	410,625,516.99	1,894,274,967.95

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	453,802,819.00				970,730,186.31	138,029,460.00			66,085,035.72	326,305,813.06	1,678,894,394.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	453,802,819.00				970,730,186.31	138,029,460.00			66,085,035.72	326,305,813.06	1,678,894,394.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	226,057,659.00				-199,660,180.97	-56,090,679.00			13,266,597.02	51,385,009.11	147,139,763.16
（一）综合收益总额										132,665,970.25	132,665,970.25
（二）所有者投入和减少资本	-678,000.00				13,012,772.00	-2,857,755.00					15,192,527.00
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额					15,192,527.00						15,192,527.00
4. 其他	-678,000.00				-2,179,755.00	-2,857,755.00					

(三) 利润分配									13,266,597.02	-81,280,961.14	-68,014,364.12
1. 提取盈余公积									13,266,597.02	-13,266,597.02	
2. 对所有者（或股东）的分配										-68,014,364.12	-68,014,364.12
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	226,735,659.00				-226,735,659.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	226,735,659.00				-226,735,659.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					14,062,706.03	-53,232,924.00					67,295,630.03
四、本期期末余额	679,860,478.00				771,070,005.34	81,938,781.00			79,351,632.74	377,690,822.17	1,826,034,157.25

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

深圳拓邦股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）前身为深圳市拓邦电子设备有限公司，系于1996年2月9日经深圳市工商行政管理局核准成立的有限责任公司，取得注册号为19241377-3号企业法人营业执照，注册资本人民币200万元。

1997年5月19日，经深圳市拓邦电子设备有限公司股东会决议，并经深圳市工商行政管理局核准，深圳市拓邦电子设备有限公司注册资本增加到人民币320万元。

2001年1月10日，经深圳市拓邦电子设备有限公司股东会决议，并经深圳市工商行政管理局（深圳市）名称变更内字[2001]第0154224号《企业名称变更核准通知书》核准，同意将深圳市拓邦电子设备有限公司名称变更为深圳市拓邦电子科技有限公司。

2002年7月15日，经深圳市人民政府以深府股（2002）24号文批准，同意由武永强、纪树海、珠海清华科技园创业投资有限公司、齐红伟、李先乾五名股东共同发起，将深圳市拓邦电子科技有限公司整体改组为股份有限公司。改组后本公司股本总额为2100万元，深圳鹏城会计师事务所出具了深鹏所验字（2002）第67号《验资报告》对本公司股本进行了验证。并于2002年8月16日经深圳市工商行政管理局核准，办理工商变更登记，换取注册号为4403012049338号企业法人营业执照，经营期限自1996年2月9日至2046年2月9日。

2004年11月23日，经本公司股东会决议、深圳市人民政府“深府股[2004]38号”文件批准，并经深圳市工商行政管理局核准，本公司注册资本增加到人民币2,280万元。

2006年3月15日，经本公司股东会决议，本公司注册资本增加到人民币3,192万元，于2006年7月24日办理工商变更登记。

2007年6月26日，经中国证券监督管理委员会“证监会2007135号”文《关于核准深圳市拓邦电子科技股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，本公司向社会公开发行人民币普通股1,808万股（每股面值1元），增加注册资本人民币1,808万元，变更后的注册资本为人民币5,000万元。该出资业务经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2007]059号验资报告。

2008年8月29日经公司2008年度股东大会会议决议，本公司以资本公积增加注册资本人民币5000万元，变更后注册资本为人民币10,000万元，该增资业经深圳市鹏城会计师事务所有限公司验证，并出具深鹏所验字[2008]179号验资报告。

本公司第三届董事会2009年第6次会议审议通过《关于2009年中期利润分配的预案》：以公司报告期末总股本10,000万股为基数，以资本公积向全体股东按每10股转增4股的比例转增股本，合计

转增股本 4,000 万股。转增后，公司总股本由 10,000 万股增加为 14,000 万股。

本公司 2010 年 4 月 7 日召开董事会审议通过 2009 年度利润分配预案：以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 14,000 万股为基数，按每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），以 2009 年 12 月 31 日公司总股本 14,000 万股为基数，每 10 股转增 2 股。转增后，公司总股本由 14,000 万股增加至 16,800 万股。

本公司 2012 年 3 月 26 日召开第四届董事会 2012 年第 2 次会议审议通过 2011 年度利润分配预案：以 2011 年 12 月 31 日公司总股本 16,800 万股为基数，向全体股东每 10 股送 2 股，并派发现金股利 2 元（含税），以资本公积向全体股东每 10 股转增 1 股，于 2012 年 5 月 4 日完成了权益分派，转增后，公司总股本由 16,800 万股增加至 21,840 万股。

根据本公司 2014 年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]1425 号文核准，本公司非公开发行不超过 3,693.5679 万股新股。本公司于 2015 年 2 月 5 日向特定投资者非公开发行人民币普通股 23,521,768 股（A 股），发行价为每股 13.63 元，发行后，本公司注册资本增至人民币 241,921,768.00 元。

根据本公司 2012 年年度股东大会审议通过的《深圳拓邦股份有限公司二期股票期权激励计划（草案）修订稿》及本公司第五届董事会第九次会议审议通过的《关于二期股票期权激励计划第二个行权期符合行权条件暨可行权的议案》，于 2015 年度合计行权 3,101,700 份股票期权，行权价格为每份 5.72 元，行权后，本公司注册资本增至人民币 245,023,468.00 元。

根据本公司 2015 年第二次临时股东大会通过的《深圳拓邦股份有限公司 2015 年限制性股票激励计划（草案）》和第五届董事会第十八次会议审议通过的《关于调整 2015 年限制性股票激励计划授予数量和激励对象名单的议案》，公司向 359 名激励对象授予限制性股票 1,763.30 万股，发行后，公司注册资本增加至 262,656,468.00 元。

根据本公司 2015 年第三次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]205 号文《关于核准深圳拓邦股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，本公司于 2016 年 3 月 28 日向特定投资者非公开发行人民币普通股 35,864,345 股（A 股），发行价格为每股 16.66 元。发行后，本公司注册资本增至人民币 298,520,813.00 元。

根据本公司 2012 年年度股东大会审议通过的《深圳拓邦股份有限公司二期股票期权激励计划（草案）修订稿》及本公司第五届董事会第二十三次会议审议通过的《关于二期股票期权激励计划第三个行权期符合行权条件暨可行权的议案》，于 2016 年度合计行权 4,594,000 份股票期权，行权后，本公司注册资本增至人民币 303,114,813.00 元。

本公司 2016 年 4 月 26 日召开的第五届董事会第二十四次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，激励对象因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件，对其持有尚未解锁的 7.2 万股限制

性股票进行回购注销处理。注销后本公司注册资本减至303,042,813.00元。

本公司2016年5月11日召开2015年年度股东大会审议通过了 2015年年度权益分派方案，以公司现有总股本301,520,013股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，增资150,760,006元，转增资本后，本公司注册资本增至人民币453,802,819.00元。

本公司2016年10月26日召开的第五届董事会第二十八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票议案》，激励对象因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件，对其持有尚未解锁的331,500股限制性股票进行回购注销处理。上述股票尚已办理注销登记。

本公司2017年3月17日召开的第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就暨可解锁的议案》，于2017年3月31日解锁，限制性股票激励计划第一个解锁期解除限售的股份数量为 10,356,600 股。

本公司2017年4月11日召开2016年年度股东大会审议通过了2016年年度权益分派方案，以公司现有总股本453,471,319股为基数，向全体股东每10股派1.50元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股，增资226,735,659元，转增资本后，本公司注册资本增至人民币680,206,978元。

本公司2017年6月13日召开的第五届董事会第三十二次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票议案》，激励对象因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件，对其持有尚未解锁的346,500股限制性股票进行回购注销处理。并于2017年10月17日完成回购注销登记。

根据本公司第六届董事会第四次会议审议通过《关于2015年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就暨可解锁的议案》，于2018年4月11日解锁，限制性股票激励计划第二个解锁期解除限售的股份数量为 11,398,725股。

本公司2018年4月17日召开的2017年年度股东大会审议通过了2017年年度权益分派方案，以公司现有总股本679,860,478股为基数，向全体股东每10股派1.0元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5.0股，增资339,930,239元，转增资本后，本公司注册资本增至人民币 1,019,790,717元。

截至2018年6月30日，本公司累计发行股本总数1,019,790,717股，详见附注七、53。

本公司企业法人营业执照号为91440300192413773Q号，注册地址：深圳市南山区高新技术产业园清华大学研究院B区413房；公司为永久存续的股份有限公司。

## 2、公司的行业性质和经营范围

本公司行业性质：电子智能控制行业。

本公司经营范围：电子产品、照明电器、各类电子智能控制器、电力自动化系统设备、电机及其智能控制器的研发、销售、生产（由分公司经营）；动力电池、电源产品、电脑产品、集成电路、传感器、软件的技术开发与销售；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品），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）。

本公司主要产品：家用电器控制器、高效照明控制器、智能电源产品等。

3、本财务报表业经本公司董事会于2018年7月27日决议批准报出。

4、本公司2018年1-6月纳入合并范围的子公司共12户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本报告期合并范围与上年度相比没有变化，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

### 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及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，确定具体会计政策和会计估计。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、33“重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2018年6月30日的财务状况及2018年1-6月份的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规



定》有关财务报表及其附注的披露要求。

## 2、会计期间

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

## 3、营业周期

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

## 4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司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香港子公司记账本位币、印度卢比为印度子公司记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、14“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、14“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

## 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，按照本附注五、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

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起，三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才

被确认为当期损益)；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (3) 外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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

### (1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### (2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值

测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

#### ①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。



本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### （5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### （6）金融负债的终止确认

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

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

#### （7）衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款指单笔金额为 100 万元以上的客户应收账款。单项金额重大的其他应收款指单笔金额为 50 万元以上的其他应收款。
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，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
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—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
无风险组合	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	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货主要包括原材料（包括辅助材料、包装物）、委托加工材料、在产品、自制半成品、库存商品、低值易耗品等。

### (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

### （3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，可合并计提存货跌价准备。

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

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

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

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

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

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内

部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、六、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

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

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

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。



## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
模具	年限平均法	5	5.00%	19.00%
电子设备及其他设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 17、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

## 18、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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

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

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 19、生物资产

本公司无生物资产

## 20、油气资产

本公司无油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

#### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

对使用寿命确定的无形资产，自无形资产可供使用时起，在使用寿命内采用直线法摊销，计入当期损益；对使用寿命不确定的无形资产不摊销；公司于年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，则改变摊销期限和摊销方法。

#### 3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

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。

#### 4) 无形资产减值准备的计提

期末检查各项无形资产预计给本公司带来未来经济利益的能力，当存在以下情形之一时：（1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；（2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，在剩余摊销年限内预期不会恢复；（3）某项无形资产已超过法律保护期限，

但仍然具有部分使用价值等减值迹象的，则估计其可收回金额。可收回金额的计量结果表明，无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形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，同时计提相应的无形资产减值准备；（4）其他足以证明某项无形资产实质上已发生了减值准备情形的情况，按预计可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## （2）内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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。

### 2) 内部研究开发项目支出的核算

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益

## 22、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括设定提存计划。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 25、预计负债

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

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

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

#### （1）亏损合同

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

#### （2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。对于出售部分业务的重组义务，只有在本公司承诺出售部分业务（即签订了约束性出售协议时），才确认与重组相关的义务。

## 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。

#### 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

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### （1）商品销售收入

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

基于以上原则，本公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按国内销售和出口销售分别确定如下：

国内销售：①客户现款提货，于收款交货后，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入；②预收款结算的，于交货后取得对方客户确认收货单，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入；③按一定账期赊销的，客户按账期结算，根据客户订单交货后取得对方客户确认收货单，即认为产品所有权的风险和报酬已经转移给客户，公司确认销售收入。

国外销售：公司根据签订的订单发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，通过海关的审核，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### （3）使用费收入



根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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分期计入当期损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将除与资产相关的政府补助之外的政府补助，界定为与收益相关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 当期所得税

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

### (2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 1) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### 2) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当

期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

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

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

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

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收账款减值是基于评估应收账款的可收回性。鉴定应收账款减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收账款的账面价值及应收账款坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

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

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，

并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

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

#### （8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### （10）所得税

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

### （11）公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用  不适用

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入	17%、16%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、29.87%、16.5%

教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳拓邦股份有限公司	15%
深圳市拓邦软件技术有限公司	15%
深圳市拓邦自动化技术有限公司	15%
重庆拓邦实业有限公司	25%
惠州拓邦电气技术有限公司	25%
深圳拓邦新能源技术有限公司	25%
深圳市研控自动化科技有限公司	15%
拓邦（香港）有限公司	16.5%
TOPBAND INDIA PRIVATE LIMITED	29.87%
深圳市合信达控制系统有限公司	15%
惠州拓邦新能源有限公司	25%
深圳拓邦苏州智能技术有限公司	25%
宁波拓邦智能控制有限公司	25%

## 2、税收优惠

2017年10月31日，本公司获得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局及深圳市地方税务局颁发的编号为GR201744204652的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2018至2020年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

2016年11月15日，深圳市拓邦自动化技术有限公司获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、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201644200296的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2016至2018年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

2016年11月21日，深圳市拓邦软件技术有限公司获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、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201644202047的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2016至2018年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

2015年11月2日，深圳市研控自动化科技有限公司获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、深圳市地方税务局颁发的编号为GR201544201654的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2015至2017年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

2015年11月2日，深圳市合信达控制系统有限公司获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、深圳市地方税务局颁发的编号为GF201544200226的《高新技术企业证书》，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税实施条例》以及《高新技术企业认定管理办法》的相关规定，2015至2017年度本公司适用的企业所得税税率为15%。

### 3、其他

本公司下属子公司深圳市拓邦软件技术有限公司于2013年6月28日经深圳市经济贸易和信息化委员会认定为软件企业，领有编号为深R-2013-0616号软件企业认定证书。

本公司下属孙公司深圳市研盛软件有限公司于2017年8月31日通过深圳市软件行业协会评估，认定为软件企业，领有编号为深RQ-2017-0587号软件企业证书。

根据国务院国发[2011]4号《关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》的规定，报告期内，上述产品销售收入按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。

本公司下属子公司拓邦（香港）有限公司（以下简称“香港拓邦”）为设立在香港特别行政区的企业，执行16.5%的利得税税率。

本公司下属子公司TOPBAND INDIA PRIVATE LIMITED为设立在印度的企业，执行29.87%的利得税税率。

## 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	1,108,728.94	1,694,299.51
银行存款	298,046,659.64	410,427,101.01
其他货币资金	95,595,616.78	60,582,317.21
合计	394,751,005.36	472,703,717.73
其中：存放在境外的款项总额	51,135,725.70	35,758,512.84



## 其他说明

货币资金受限情况：

2018年6月30日，本公司的所有权受到限制的货币资金系列报于其他货币资金的人民币95,595,616.78元，全部为本公司向银行申请开具银行承兑汇票和银行保函的保证金（2017年12月31日：40,967,935.95元）。

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	420,078.80	338,671.90
权益工具投资	420,078.80	338,671.90
合计	420,078.80	338,671.90

其他说明：

交易性金融资产系本公司之子公司拓邦（香港）有限公司持有的美国纳斯达克上市公司REVOLUTION LIGHTING TECHNOLOGIES的股票，该等股票期末以公允价值计量。

## 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	137,501,645.81	164,619,929.11
商业承兑票据	11,282,651.08	3,016,013.65
合计	148,784,296.89	167,635,942.76

## (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	38,774,942.12
商业承兑票据	5,941,026.58

合计	44,715,968.70
----	---------------

## (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	148,399,367.00	
商业承兑票据	1,191,599.34	
合计	149,590,966.34	

## (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

 适用  不适用

## 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	3,044,381.49	0.34%	3,044,381.49	100.00%		3,044,381.49	0.43%	3,044,381.49	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	884,776,122.98	99.34%	45,275,587.26	5.12%	839,500,535.72	702,185,700.67	99.16%	35,928,936.52	5.12%	666,256,764.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,864,082.20	0.32%	2,864,082.20	100.00%		2,909,562.20	0.41%	2,909,562.20	100.00%	0.00
合计	890,684,586.67	100.00%	51,184,050.95	5.75%	839,500,535.72	708,139,644.36	100.00%	41,882,880.21	5.91%	666,256,764.15

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
临沂正科电子有限公司	2,007,073.49	2,007,073.49	100.00%	已申请破产
江苏雄创电器科技有限公司	1,037,308.00	1,037,308.00	100.00%	无可执行财产
合计	3,044,381.49	3,044,381.49	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	876,899,485.91	43,856,694.30	5.00%
1 至 2 年	6,199,012.57	619,901.26	10.00%
2 至 3 年	676,623.23	202,986.97	30.00%
3 年以上	1,001,001.27	596,004.73	59.54%
3 至 4 年	682,654.24	341,327.12	50.00%
4 至 5 年	318,347.03	254,677.61	80.00%
合计	884,776,122.98	45,275,587.26	5.12%

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9,301,170.74元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

## （3）本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为376,165,554.48元，占应收账款年末余额合

计数的比例为42.24%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为18,808,277.73元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 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	18,334,583.74	98.09%	14,666,136.49	97.43%
1 至 2 年	293,043.81	1.57%	261,778.47	1.74%
2 至 3 年	63,500.00	0.34%	64,424.75	0.43%
3 年以上			60,082.48	0.40%
合计	18,691,127.55	--	15,052,422.19	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为 6,274,544.66 元，占预付账款年末余额合计数的比例为 33.57%。

## 7、应收利息

适用  不适用

## 8、应收股利

适用  不适用

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	59,848,957.51	99.87%	964,527.93	1.61%	58,884,429.58	31,639,635.17	100.00%	1,069,810.15	3.38%	30,569,825.02
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	76,800.75	0.13%	76,800.75	100.00%	0.00					
合计	59,925,758.26	100.00%	1,041,328.68	1.74%	58,884,429.58	31,639,635.17	100.00%	1,069,810.15	3.38%	30,569,825.02

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	15,773,273.86	788,663.68	5.00%
1 至 2 年	616,690.04	61,669.00	10.00%
2 至 3 年	363,984.20	109,195.25	30.00%
3 年以上	10,000.00	5,000.00	50.00%
3 至 4 年	10,000.00	5,000.00	50.00%
4 至 5 年	0.00		
合计	16,763,948.10	964,527.93	5.75%

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

组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
应收出口退税及软件退税	41,949,297.41		
深圳市南山区人民法院	1,135,712.00		
合 计	43,085,009.41		

## (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 28,481.47 元。

适用  不适用

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

## (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
增值税退税	41,949,297.41	14,154,415.68
员工借款	5,002,574.61	6,785,440.59
保证金、押金	12,945,135.56	9,424,350.40
其他	28,750.68	1,275,428.50
合计	59,925,758.26	31,639,635.17

## (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
深圳市南山区国家税务局	增值税退税	37,850,588.43	1 年以内	63.16%	

宁波市鄞州区财政局	保证金	3,260,719.00	1 年以内	5.44%	163,035.95
惠州仲恺高新区东江 高新科技产业园委员会	农民工工资 保证金	2,500,000.00	1 年以内	4.17%	125,000.00
深圳市宝安区国家税 务局石岩税务分局	增值税退税	2,052,550.08	1 年以内	3.43%	
深圳市宝安区国家税 务局福永税务分局	增值税退税	2,046,158.90	1 年以内	3.41%	
合计	--	47,710,016.41	--	79.61%	288,035.95

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

适用  不适用

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

适用  不适用

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用  不适用

**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	376,936,417.65	12,070,395.25	364,866,022.40	208,404,244.97	10,226,265.75	198,177,979.22
在产品	44,001,497.69		44,001,497.69	25,693,827.68		25,693,827.68
库存商品	159,091,850.02	9,039,477.99	150,052,372.03	169,169,722.01	9,748,911.53	159,420,810.48
自制半成品	24,409,085.98	1,628,917.34	22,780,168.64	17,190,355.48	1,275,298.65	15,915,056.83
低值易耗品	9,829.43		9,829.43	9,829.43		9,829.43
委托加工物资	4,315,150.95		4,315,150.95	7,097,584.74		7,097,584.74
合计	608,763,831.72	22,738,790.58	586,025,041.14	427,565,564.31	21,250,475.93	406,315,088.38

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	10,226,265.75	1,844,129.50				12,070,395.25
库存商品	9,748,911.53			709,433.54		9,039,477.99
自制半成品	1,275,298.65	353,618.69				1,628,917.34
合计	21,250,475.93	2,197,748.19		709,433.54		22,738,790.58

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明** 适用  不适用**(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况** 适用  不适用**11、持有待售的资产** 适用  不适用**12、一年内到期的非流动资产** 适用  不适用**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	109,000,000.00	85,000,000.00
增值税之进项税	61,495,939.12	46,889,904.46
预付待摊费用	66,356.97	128,847.86
合计	170,562,296.09	132,018,752.32



**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：	72,607,000.00		72,607,000.00	72,607,000.00		72,607,000.00
按成本计量的	72,607,000.00		72,607,000.00	72,607,000.00		72,607,000.00
合计	72,607,000.00		72,607,000.00	72,607,000.00		72,607,000.00

**(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产** 适用  不适用**(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		
深圳市德方纳米科技股份有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00					4.06%	
深圳市良辉科技有限公司	407,000.00			407,000.00					3.855%	
深圳市欧瑞博电子有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00					10.00%	
北京深度搜索科技有限公司	7,200,000.00			7,200,000.00					12.00%	
合计	72,607,000.00			72,607,000.00					--	

**(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况** 适用  不适用**(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** 适用  不适用

**15、持有至到期投资** 适用  不适用**16、长期应收款****(1) 长期应收款情况** 适用  不适用**(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款** 适用  不适用**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额** 适用  不适用**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											
深圳煜城鑫电源科技有限公司	9,764,719.19									9,764,719.19	9,764,719.19
深圳市大咖光电有限公司	3,528,949.21			-49,491.19						3,479,458.02	
小计	13,293,668.40			-49,491.19						13,244,177.21	9,764,719.19
合计	13,293,668.40			-49,491.19						13,244,177.21	9,764,719.19

**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

□ 适用 √ 不适用

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	模具	电子及其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	327,563,478.27	294,220,600.01	1,800,735.02	491,748.10	52,810,010.47	676,886,571.87
2.本期增加金额	193,132,486.05	28,210,021.21	7,063.63		9,761,023.01	231,110,593.90
(1) 购置		28,210,021.21	7,063.63		9,761,023.01	37,978,107.85
(2) 在建工程转入	193,132,486.05					193,132,486.05
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		4,400,876.62	3,280.00		921,158.64	5,325,315.26
(1) 处置或报废		4,400,876.62	3,280.00		921,158.64	5,325,315.26
4.期末余额	520,695,964.32	318,029,744.60	1,804,518.65	491,748.10	61,649,874.84	902,671,850.51
二、累计折旧						
1.期初余额	62,909,289.77	100,005,278.64	907,220.35	467,160.69	27,361,212.85	191,650,162.30
2.本期增加金额	4,632,562.30	14,945,383.86	157,293.37		4,310,604.57	24,045,844.10
(1) 计提	4,632,562.30	14,945,383.86	157,293.37		4,310,604.57	24,045,844.10
3.本期减少金额		4,002,899.23	1,558.00		504,561.00	4,509,018.23
(1) 处置或报废		4,002,899.23	1,558.00		504,561.00	4,509,018.23

4.期末余额	67,541,852.07	110,947,763.27	1,062,955.72	467,160.69	31,167,256.42	211,186,988.17
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	453,154,112.25	207,081,981.33	741,562.93	24,587.41	30,482,618.42	691,484,862.34
2.期初账面价值	264,654,188.50	194,215,321.37	893,514.67	24,587.41	25,448,797.62	485,236,409.57

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

适用  不适用

**(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况**

适用  不适用

**(4) 通过经营租赁租出的固定资产**

适用  不适用

**(5) 未办妥产权证书的固定资产情况**

适用  不适用

**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
惠州厂房二期	145,355,638.65		145,355,638.65	140,009,284.61		140,009,284.61
印度厂房	49,982,498.22		49,982,498.22	18,891,913.62		18,891,913.62

待调试测试仪器	43,602,338.45		43,602,338.45	46,379,314.04		46,379,314.04
工业园三期厂房 装修工程	2,437,100.00		2,437,100.00			
宁波厂房	2,308,654.68		2,308,654.68	903,466.84		903,466.84
重庆意园	467,307.22		467,307.22	148,087,276.01		148,087,276.01
其他	1,311,396.72		1,311,396.72	554,415.28		554,415.28
合计	245,464,933.94		245,464,933.94	354,825,670.40		354,825,670.40

## (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
重庆意园	180,000,000.00	148,087,276.01	9,304,663.83	156,924,632.62		467,307.22	87.44%	90.00%				募股资金
惠州厂房二期	220,000,000.00	140,009,284.61	46,019,206.15	36,207,853.43	4,464,998.68	145,355,638.65	85.35%	85.00%				募股资金
印度厂房	136,004,000.00	18,891,913.62	31,090,584.60			49,982,498.22	36.75%	35.00%				其他
合计	536,004,000.00	306,988,474.24	86,414,454.58	193,132,486.05	4,464,998.68	195,805,444.09	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

适用  不适用

## 21、工程物资

适用  不适用

## 22、固定资产清理

适用  不适用

**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	商标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	47,606,274.53	320,050.19	118,483,798.13	16,576,772.73	9,728,450.00	192,715,345.58
2.本期增加金额	34,018,351.51	76,307.51	39,795,546.45	298,205.14		74,188,410.61
(1) 购置	33,585,405.70	76,307.51		298,205.14		33,959,918.35
(2) 内部研发			39,795,546.45			39,795,546.45
(3) 企业合并增加						
汇率变动	432,945.81					432,945.81
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	81,624,626.04	396,357.70	158,279,344.58	16,874,977.87	9,728,450.00	266,903,756.19
二、累计摊销						
1.期初余额	5,762,030.91		49,274,432.46	9,724,562.87	1,689,712.50	66,450,738.74

2.本期增加金额	738,331.00	2,912.64	7,116,517.92	1,187,702.44	482,775.00	9,528,239.00
(1) 计提	738,331.00	2,912.64	7,116,517.92	1,187,702.44	482,775.00	9,528,239.00
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	6,500,361.91	2,912.64	56,390,950.38	10,912,265.31	2,172,487.50	75,978,977.74
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	75,124,264.13	393,445.06	101,888,394.20	5,962,712.56	7,555,962.50	190,924,778.45
2.期初账面价值	41,844,243.62	320,050.19	69,209,365.67	6,852,209.86	8,038,737.50	126,264,606.84

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 14.91%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

## 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
		内部开发支出	其他	企业合并增加	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
智能净水器控制及网络管理系统	5,375,520.69	7,908,925.04						13,284,445.73

智能电子锁控制软件	3,739,192.12	4,226,666.57					7,965,858.69
25Ah 长循环寿命 LFP 电池	2,153,931.62	1,900,407.84					4,054,339.46
高效稀土永磁直流电机及控制器		2,773,087.29					2,773,087.29
八轴点位运动控制卡	1,202,846.43	1,563,349.92					2,766,196.35
智能变频洗衣机控制器系统		2,740,047.26					2,740,047.26
高精度智能角度测量控制器		2,388,640.57					2,388,640.57
SPA 智能控制系统		2,337,313.21					2,337,313.21
交互式智能显示终端		1,610,736.18					1,610,736.18
T3 工况新冷媒变频空调控制器系统		1,229,498.59					1,229,498.59
AS2 系列通用性交流伺服驱动器		361,565.66					361,565.66
智能洗碗果蔬一体控制器系统	6,987,409.78	3,069,706.23			10,057,116.01		0.00
两对极空心杯电机	5,801,322.42	431,878.12			6,233,200.54		
AS1 系列总线型交流伺服驱动器	4,335,005.07	2,417,923.53			6,752,928.60		
应用智能机器人技术的园林工具	12,358,144.24	4,394,157.06			16,752,301.30		0.00
合计	41,953,372.37	39,353,903.07			39,795,546.45		41,511,728.99

#### 其他说明

注 1：智能净水器控制及网络管理系统于 2017 年 7 月开始资本化，截止期末已完成开发任务，等待 7 月份验收。

注 2：智能电子锁控制软件于 2017 年 7 月开始资本化，截止期末已完成开发任务，等待 7 月份验收。

注 3：25Ah 长循环寿命 LFP 电池于 2017 年 7 月开始资本化，截止期末已完成开发任务，等待 7 月份验收。

注 4：高效稀土永磁直流电机及控制器于 2018 年 2 月开始资本化，截止期末处于硬件设计和软件调试阶段。

注 5：八轴点位运动控制卡期末处于转产评审和产品发布阶段，评估产品正式量产、受控销售可行性。

注 6：智能变频洗衣机控制器系统于 2018 年 4 月开始资本化，截止期末已完成技术方案原理评审，处



于方案原理验证阶段。

注 7：高精度智能角度测量控制器于 2018 年 4 月开始资本化，截止期末已完成技术方案原理评审，处于方案原理验证阶段。

注 8：SPA 智能控制系统于 2018 年 4 月开始资本化，截止期末已完成技术方案原理评审，处于方案原理验证阶段。

注 9：交互式智能显示终端于 2018 年 4 月开始资本化，截止期末已完成技术方案原理评审，处于方案原理验证阶段。

注 10：T3 工况新冷媒变频空调控制器系统于 2018 年 4 月开始资本化，截止期末已完成技术分解，处于实施方案制定阶段。

注 11：AS2 系列通用性交流伺服驱动器期末处于产品验证阶段，验证产品设计符合性，试产可行性。

注 12：智能洗碗果蔬一体控制器系统于 2017 年 4 月开始资本化，截止期末已验收转入无形资产。

注 13：两对极空心杯电机于 2017 年 2 月开始资本化，截止期末已验收转入无形资产。

注 14：AS1 系列总线型交流伺服驱动器期末处于产品发布阶段，小批量生产验证可制造性完成，客户试用验证功能和性能符合预期，产品正式转量产，项目完结。

注 15：应用智能机器人技术的园林工具于 2017 年 4 月开始资本化，截止期末已验收转入无形资产。

## 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
深圳市研控自动化科技有限公司	107,314,446.71			107,314,446.71
深圳市合信达控制系统有限公司	53,768,699.68			53,768,699.68
合计	161,083,146.39			161,083,146.39

### (2) 商誉减值准备

适用  不适用

## 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	7,674,436.55	4,522,783.01	1,631,101.33		10,566,118.23
合计	7,674,436.55	4,522,783.01	1,631,101.33		10,566,118.23

## 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	84,477,737.35	12,989,812.16	73,753,175.89	11,247,971.40
可抵扣亏损	46,870,867.62	10,591,732.00	43,157,546.07	10,069,687.16
无形资产摊销差异	7,641,970.80	1,146,295.61	8,169,678.76	1,225,451.81
递延收益	7,814,500.00	1,172,175.00	7,758,500.00	1,173,525.00
期权费用	53,801,982.00	8,070,297.30	169,048,425.00	25,357,263.75
合计	200,607,057.77	33,970,312.07	301,887,325.72	49,073,899.12

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,004,149.07	1,800,622.36	13,349,038.93	2,002,355.84
合计	12,004,149.07	1,800,622.36	13,349,038.93	2,002,355.84

### (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		33,970,312.07		49,073,899.12
递延所得税负债		1,800,622.36		2,002,355.84

**(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
可抵扣亏损	6,122,897.36	7,683,894.27
资产减值准备	251,152.05	214,709.59
合计	6,374,049.41	7,898,603.86

**(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	0.00	0.00	
2019	0.00	0.00	
2020	0.00	456,978.06	
2021	2,246.11	0.00	
2022	976.79	1,182,041.99	
无期限	6,119,674.46	6,044,874.22	
合计	6,122,897.36	7,683,894.27	--

其他说明：

注：未确认递延所得税资产的可抵扣亏损中 4,030,985.38 元（年初 4,939,323.84 元）为拓邦（香港）有限公司产生，2,088,689.08 元（年初 1,105,550.38 元）为 TOPBAND INDIA PRIVATE LIMITED 产生，无相应到期期限。

**30、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付的长期资产款项	27,305,876.11	15,893,842.11
合计	27,305,876.11	15,893,842.11

**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
信用借款	374,000,000.00	31,000,000.00

合计	374,000,000.00	31,000,000.00
----	----------------	---------------

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

适用  不适用

**32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债**

适用  不适用

**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	326,642,495.34	279,932,066.17
合计	326,642,495.34	279,932,066.17

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 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	670,577,137.00	514,379,827.46
1-2 年	743,339.82	2,788,826.46
2-3 年	362,842.06	2,062,325.58
3 年以上	2,002,698.96	1,769,230.05
合计	673,686,017.84	521,000,209.55

## (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用  不适用

## 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	29,796,018.82	36,448,990.05
1-2 年	401,674.00	1,246,209.74
2-3 年	88,250.00	82,268.53
3 年及以上	3,360.00	0
合计	30,289,302.82	37,777,468.32

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用  不适用

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用  不适用

## 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	83,879,642.39	263,185,919.52	306,910,264.66	40,155,297.25
二、离职后福利-设定提存计划		21,427,259.64	21,175,573.06	251,686.58
合计	83,879,642.39	284,613,179.16	328,085,837.72	40,406,983.83

## (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	83,145,443.35	246,212,274.84	290,357,634.39	39,000,083.80

2、职工福利费		5,230,191.34	5,230,191.34	
3、社会保险费		4,777,230.34	4,567,202.23	210,028.11
其中：医疗保险费		3,862,507.26	3,680,251.47	182,255.79
工伤保险费		428,065.79	421,122.71	6,943.08
生育保险费		486,657.29	465,828.05	20,829.24
4、住房公积金		6,746,090.00	6,685,086.70	61,003.30
8、其他	734,199.04	220,133.00	70,150.00	884,182.04
合计	83,879,642.39	263,185,919.52	306,910,264.66	40,155,297.25

### (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		20,505,351.77	20,262,344.04	243,007.73
2、失业保险费		921,907.87	913,229.02	8,678.85
合计		21,427,259.64	21,175,573.06	251,686.58

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	290,767.65	5,319,045.59
企业所得税	8,267,019.13	16,112,716.59
个人所得税	10,382,113.70	18,236,650.87
城市维护建设税	121,447.65	623,471.11
教育费附加	86,748.39	445,344.81
房产税	1,060,072.89	202,496.45
其他税费	217,399.50	66,086.81
合计	20,425,568.91	41,005,812.23

### 39、应付利息

适用  不适用

### 40、应付股利

适用  不适用

**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
预提回购限制性股票款项	43,981,026.75	81,938,781.00
设备款	17,075,417.93	13,468,075.35
运输费	3,112,177.72	2,362,993.19
水电费	2,804,034.71	2,401,771.98
押金及质保金	1,815,884.22	526,089.69
模具款	404,487.50	313,502.50
合信达及研控收购尾款		18,750,000.00
其他	2,437,764.65	4,777,820.38
合计	71,630,793.48	124,539,034.09

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款** 适用  不适用**42、持有待售的负债** 适用  不适用**43、一年内到期的非流动负债** 适用  不适用**44、其他流动负债** 适用  不适用**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
政府贴息借款	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	5,000,000.00	5,000,000.00

**46、应付债券** 适用  不适用**47、长期应付款** 适用  不适用**48、长期应付职工薪酬** 适用  不适用**49、专项应付款** 适用  不适用**50、预计负债** 适用  不适用**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	8,446,000.00		631,500.00	7,814,500.00	与资产相关政府补助
合计	8,446,000.00		631,500.00	7,814,500.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
稀土永磁高效节能电机产业化新兴产业发展专项资金	1,885,000.00			97,500.00			1,787,500.00	与资产相关
物联网云计算等技术智能家居管理系统研发设备项目	1,183,500.00			131,500.00			1,052,000.00	与资产相关
清洁能源直流电系统测量关键技术研发项目	387,500.00			37,500.00			350,000.00	与资产相关
纳米磷酸铁锂电力电池项目	1,500,000.00			125,000.00			1,375,000.00	与资产相关



技术中心建设项目	300,000.00			150,000.00			150,000.00	与资产相关
高倍率 18650-2.8A.h 动力 电池关键技术研发	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
分布式光伏电站智 能并网项目	300,000.00			30,000.00			270,000.00	与资产相关
带峰值功率追踪技 术的 60A 太阳能充 电控制器研发项目	890,000.00			60,000.00			830,000.00	与资产相关
合计	8,446,000.00			631,500.00			7,814,500.00	--

## 52、其他非流动负债

适用  不适用

## 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	679,860,478.00			339,930,239.00		339,930,239.00	1,019,790,717.00

## 54、其他权益工具

适用  不适用

## 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）	714,371,451.22	19,519,156.00	339,930,239.00	393,960,368.22
其他资本公积	55,891,138.94	2,734,961.00	24,905,755.37	33,720,344.57
合计	770,262,590.16	22,254,117.00	364,835,994.37	427,680,712.79

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：资本溢价本年增加19,519,156.00元，系2015年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁后将前期计入资本公积-其他资本公积的限制性股票费用19,519,156.00元转入资本公积-资本溢价（股本溢价）。本年减少339,930,239.00元，系本报告期实施了2017年年度权益分派方案，以资本公积向全体股东每10股转增5股，减少资本公积339,930,239.00元。

其他资本公积本年增加系本期根据限制性股票期权计划确认股份支付费用2,734,961.00元，本年减少系已解锁限制性股票期权费用转入资本溢价19,519,156.00元，以及因2015年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁而调整递延所得税资产对应的其他资本公积5,386,599.37元。

## 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
因实行股权激励而回购本公司股份义务	81,938,781.00		37,957,754.25	43,981,026.75
合计	81,938,781.00		37,957,754.25	43,981,026.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本年减少37,957,754.25元系第二期限限制性股票解锁而冲减本公司回购义务37,957,754.25元所致。

## 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	-3,452,467.88	6,362,845.95			6,362,845.95		2,910,378.07
外币财务报表折算差额	-3,452,467.88	6,362,845.95			6,362,845.95		2,910,378.07
其他综合收益合计	-3,452,467.88	6,362,845.95			6,362,845.95		2,910,378.07

## 58、专项储备

适用  不适用

## 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	79,380,151.20			79,380,151.20
合计	79,380,151.20			79,380,151.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

## 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	490,860,180.81	362,121,813.97
调整后期初未分配利润	490,860,180.81	362,121,813.97
加：本期归属于母公司所有者的净利润	109,623,204.76	210,019,327.98
减：提取法定盈余公积		13,266,597.02
应付普通股股利	67,986,047.80	68,014,364.12
期末未分配利润	532,497,337.77	490,860,180.81

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	1,538,219,603.82	1,229,533,754.29	1,199,611,842.62	908,834,994.42
其他业务	3,622,082.89	105,768.94	2,906,395.18	322,693.79
合计	1,541,841,686.71	1,229,639,523.23	1,202,518,237.80	909,157,688.21

## 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	5,693,278.06	4,371,534.12
教育费附加	4,066,638.75	3,122,524.42

房产税	1,215,125.06	1,110,496.36
土地使用税	266,563.57	242,628.38
印花税	415,494.24	800,942.01
其他	17,858.93	716.61
合计	11,674,958.61	9,648,841.90

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	20,161,242.15	18,310,250.90
运输费	9,477,630.74	6,601,902.17
业务招待费	3,483,609.26	3,150,066.10
差旅费	3,124,978.19	2,849,396.29
社会保险费	2,254,998.04	2,048,187.61
中介服务费	1,977,718.19	2,121,106.39
参展费	1,855,160.74	1,608,749.93
材料费	1,942,871.89	1,001,872.90
邮递费	702,892.78	492,969.74
广告费	368,626.57	457,221.11
股权激励费用	232,394.00	620,625.00
其他	1,859,061.82	2,003,345.27
合计	47,441,184.37	41,265,693.41

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	63,614,069.40	75,212,015.91
工资	17,180,161.22	14,520,594.64
中介服务费	8,659,770.59	4,581,041.30
折旧费	5,720,570.84	5,588,297.47
股权激励费用	643,169.00	1,734,144.00
福利费	3,964,177.98	3,021,010.02
社会保险费	2,809,116.22	2,396,650.46
无形资产摊销	1,049,346.36	739,896.02

装修费	1,686,757.78	1,267,224.98
税金		68,360.40
财产保险费	729,585.54	1,027,412.69
其他	5,860,711.64	6,311,556.82
合计	111,917,436.57	116,468,204.71

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,563,555.46	165,062.50
减：利息收入	2,734,220.93	1,741,903.32
汇兑损益	-2,847,169.81	11,849,980.05
其他	6,537,617.06	5,343,941.16
合计	5,519,781.78	15,617,080.39

## 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	9,272,653.67	1,689,394.16
二、存货跌价损失	1,488,314.65	4,889,006.18
合计	10,760,968.32	6,578,400.34

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	81,406.90	102,240.25
合计	81,406.90	102,240.25

## 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	-49,491.19	-36,667.17
处置长期股权投资产生的投资收益		79,215.35
理财产品投资收益	1,882,845.23	4,071,797.51

远期外汇合约结算损益	-3,541,000.00	
合计	-1,707,645.96	4,114,345.69

## 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
非流动资产处置收益	299,896.85	483,477.77
合计	299,896.85	483,477.77

## 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
增值税返还	4,941,465.61	3,638,760.82
政府补助	10,304,516.23	4,606,688.00
合计	15,245,981.84	8,245,448.82

## 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
罚款收入	111,958.66	71,603.68	111,958.66
其他收入	171,817.64	461,979.43	171,817.64
合计	283,776.30	533,583.11	283,776.30

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
增值税返还						4,941,465.61	3,638,760.82	与收益相关
2017年重点工业企业扩产增效奖励						3,000,000.00		与收益相关
无人驾驶清洁机器人研发资助款						3,000,000.00		与收益相关
研究开发资助资金						2,522,000.00		与收益相关
国外参展补贴						410,500.00	74,688.00	与收益相关
出口信用保险保费资助						190,251.00		与收益相关
挖潜改造基金						150,000.00	150,000.00	与资产相关

物联网云计算等技术智能家居管理系统研发设备资助资金						131,500.00		与资产相关
纳米磷酸铁锂电池项目						125,000.00	125,000.00	与资产相关
国家级两化融合管理体系试点补助						100,000.00	200,000.00	与收益相关
企业研发投入支持计划补助						98,000.00		与收益相关
稀土永磁高效节能电机产业化						97,500.00		与资产相关
仲恺 EFT 创新奖						75,000.00		与收益相关
专利申请资助						71,000.00	14,000.00	与收益相关
带峰值功率追踪技术的 60A 太阳能充电控制器研发补贴						60,000.00	60,000.00	与资产相关
高新技术企业补助						60,000.00		与收益相关
瞪羚汇倍增计划项目						50,000.00		与收益相关
个税手续费返还						46,465.23		与收益相关
清洁能源项目设备资助						37,500.00	25,000.00	与资产相关
光伏发电直流智能监测模块补贴款						30,000.00	300,000.00	与资产相关
国家标准化工作支持计划补助						15,000.00	300,000.00	与收益相关
科学技术局创新资助						12,500.00		与收益相关
岗前培训补贴						11,000.00	7,600.00	与收益相关
参展补贴						9,500.00		与收益相关
软件著作权登记资助						1,800.00	3,600.00	与收益相关
著作权登记补助							600.00	与收益相关
提升国际化经营能力支持资金							60,000.00	与收益相关
工业稳增长奖励							3,250,000.00	与收益相关
技术改造补助							28,200.00	与收益相关
知识产权专利资金							8,000.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,245,981.84	8,245,448.82	--

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	586,039.48	996,991.26	580,887.92
质量罚款支出	409,098.73	1,075,954.85	409,098.73
其他	124,105.64	214,095.61	129,257.20
合计	1,119,243.85	2,287,041.72	1,119,243.85

## 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	10,180,493.50	3,543,317.60
递延所得税费用	9,515,254.20	8,907,692.48
合计	19,695,747.70	12,451,010.08

### (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	137,972,005.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,695,800.89
子公司适用不同税率的影响	2,477,516.85
调整以前期间所得税的影响	-716,892.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	306,172.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-590,634.97
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	428,576.88
额外可扣除费用的影响	-2,904,791.85
所得税费用	19,695,747.70

## 74、其他综合收益

详见附注七、57。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,734,220.93	918,491.82
政府补助	8,685,251.00	4,455,694.21
押金及保证金收款	1,536,521.30	2,419,503.08
职工归还借款	120,367.60	1,847,303.39



废料收入	352,884.57	
其他外部单位往来款	1,294,720.10	
个税返还	46,465.23	79,165.80
其他	2,376,165.72	556,582.52
合计	17,146,596.45	10,276,740.82

**(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
手续费	419,212.62	268,760.18
管理费用	45,344,038.35	41,730,392.51
销售费用	24,792,550.18	24,351,930.30
保证金及押金支出	3,520,019.00	485,700.00
职工借款	3,150,547.42	3,186,452.74
其他	4,901,362.42	704,352.31
合计	82,127,729.99	70,727,588.04

**(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
合计	0.00	0.00

**(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
代扣代缴股权转让个税款	2,400,000.00	10,400,000.40
合计	2,400,000.00	10,400,000.40

**(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
票据保证金	40,887,935.95	55,087,743.85
合计	40,887,935.95	55,087,743.85

## (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
票据保证金	95,595,616.78	65,697,088.75
可转债预付的律师费用	200,000.00	
合计	95,795,616.78	65,697,088.75

## 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	118,276,258.22	102,523,372.66
加：资产减值准备	10,760,968.32	6,578,400.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,045,844.10	18,458,246.77
无形资产摊销	9,528,239.00	7,802,600.86
长期待摊费用摊销	1,631,101.33	1,104,325.81
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）	-299,896.85	494,921.89
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	577,729.92	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-81,406.90	102,240.25
财务费用（收益以“-”号填列）	4,563,555.46	16,628,209.59
投资损失（收益以“-”号填列）	1,707,645.96	-4,114,345.69
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,103,587.05	118,352.94
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-201,733.48	-201,733.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-181,198,267.41	-92,478,967.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-197,849,941.19	-74,411,894.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	116,886,031.98	59,200,083.13
其他	2,734,961.00	19,193,040.17
经营活动产生的现金流量净额	-73,815,323.49	60,996,852.81
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	299,155,388.58	304,395,867.44

减：现金的期初余额	412,121,400.52	295,073,727.11
现金及现金等价物净增加额	-112,966,011.94	9,322,140.33

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用  不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用  不适用

**(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	299,155,388.58	412,121,400.52
其中：库存现金	1,108,728.94	1,694,299.51
可随时用于支付的银行存款	298,046,659.64	410,427,101.01
三、期末现金及现金等价物余额	299,155,388.58	412,121,400.52

**77、所有者权益变动表项目注释**

适用  不适用

**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	95,595,616.78	向银行申请开具银行承兑汇票的保证金
应收票据	44,715,968.70	向银行申请开具银行承兑汇票质押的票据
合计	140,311,585.48	--

**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	--	--	77,104,107.32
其中：美元	3,817,108.58	6.6166	25,256,280.62

欧元	274,456.69	7.6515	2,100,005.36
港币	1,937,305.81	0.8431	1,633,342.52
印度卢比	463,394,241.70	0.1038	48,114,478.82
应收账款	--	--	450,364,573.69
其中：美元	64,084,772.10	6.6166	424,023,302.90
港币	31,243,353.01	0.8431	26,341,270.79
应付账款			7,845,829.95
其中：美元	647,942.37	6.6166	4,287,175.48
港币	4,220,916.24	0.8431	3,558,654.46

(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

适用  不适用

#### 81、其他

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

#### 3、反向购买

适用  不适用

#### 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

适用  不适用

## 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	
深圳市拓邦软件技术有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00%		设立
深圳拓邦新能源技术有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00%		设立
深圳市拓邦自动化技术有限公司	深圳	深圳	生产销售	91.00%		设立
重庆拓邦实业有限公司	重庆	重庆	生产销售	100.00%		设立
拓邦（香港）有限公司	香港	香港	投资	100.00%		设立
惠州拓邦电气技术有限公司	惠州	惠州	生产销售	100.00%		设立
惠州拓邦新能源有限公司	惠州	惠州	生产销售		100.00%	设立
深圳拓邦苏州智能技术有限公司	苏州	苏州	生产销售	100.00%		设立
宁波拓邦智能控制有限公司	宁波	宁波	生产销售	100.00%		设立
深圳市合信达控制系统有限公司	深圳	深圳	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
Topband India Private Limited	印度	印度	销售	99.99%	0.01%	设立
深圳市研控自动化科技有限公司	深圳	深圳	生产销售	55.00%		非同一控制下企业合并

#### (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
深圳市拓邦自动化技术有限公司	9.00%	-97,496.54		61,896.19
深圳市研控自动化科技有限公司	45.00%	8,750,549.99	22,088,359.57	125,980,574.82

## (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
深圳市拓邦自动化技术有限公司	13,250,503.94	3,027,703.10	16,278,207.04	14,970,471.60	620,000.00	15,590,471.60	16,842,428.42	2,370,637.22	19,213,065.64	16,754,535.27	687,500.00	17,442,035.27
深圳市研控自动化科技有限公司	265,103,302.23	30,548,833.41	295,652,135.64	31,043,033.23		31,043,033.23	295,002,112.91	27,544,687.65	322,546,800.56	28,298,121.31		28,298,121.31

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
深圳市拓邦自动化技术有限公司	5,743,506.38	-1,083,294.93	-1,083,294.93	-691,578.68	5,655,016.36	-229,200.00	-229,200.00	-294,186.36
深圳市研控自动化科技有限公司	93,233,723.36	19,445,666.65	19,445,666.65	-6,362,281.30	76,267,914.11	19,094,544.08	19,094,544.08	-6,806,887.78

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

 适用  不适用

## (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

 适用  不适用

## 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

 适用  不适用

## 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

 适用  不适用

**(2) 重要合营企业的主要财务信息** 适用  不适用**(3) 重要联营企业的主要财务信息** 适用  不适用**(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：	--	--
投资账面价值合计	3,479,458.02	3,528,949.21
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-49,491.19	-36,667.17
--综合收益总额	-49,491.19	-36,667.17

**(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** 适用  不适用**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损** 适用  不适用**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺** 适用  不适用**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债** 适用  不适用**4、重要的共同经营** 适用  不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

适用  不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### （一）风险管理目标和政策

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

#### 1、市场风险

##### （1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、港币有关，除本公司及子公司拓邦(香港)有限公司以美元、港元进行部分物料的采购和产品销售，本公司之子公司TOPBAND INDIA PRIVATE LIMITED以印度卢比计价结算外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2018年6月30日，除下表所述资产或负债为美元、港币、印度卢比余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额，部分为欧元余额，因欧元余额部分相对金额较小，不在此处进行外汇分析。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	75,004,101.96	175,560,183.54
其中：美元	25,256,280.62	135,405,921.93
港币	1,633,342.52	5,456,979.50
印度卢比	48,114,478.82	34,697,282.11
应收账款	450,364,573.69	278,177,573.42
其中：美元	424,023,302.90	262,260,516.91
港币	26,341,270.79	15,917,056.51
应付账款	7,845,829.95	5,947,290.52



其中：美元	4,287,175.48	2,924,769.93
港元	3,558,654.46	3,022,520.59

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	750,041.02	750,041.02	1,755,601.84	1,755,601.84
现金及现金等价物	对人民币贬值1%	-750,041.02	-750,041.02	-1,755,601.84	-1,755,601.84
应收账款	对人民币升值1%	4,503,645.74	4,503,645.74	2,781,775.73	2,781,775.73
应收账款	对人民币贬值1%	-4,503,645.74	-4,503,645.74	-2,781,775.73	-2,781,775.73
应付账款	对人民币升值1%	-78,458.30	-78,458.30	-59,472.91	-59,472.91
应付账款	对人民币贬值1%	78,458.30	78,458.30	59,472.91	59,472.91

## (2) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着证券市场变动的风险。

## 2、信用风险

2018年6月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司设立专门岗位负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### (1) 已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	年末数					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
应收账款	38,483,852.12	12,058,136.26	676,623.23	708,654.24	367,687.03	52,294,952.88

项目	年初数					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计

应收账款	26,100,018.50	6,198,092.42	692,425.93	657,310.72	52,800.75	33,700,648.32
------	---------------	--------------	------------	------------	-----------	---------------

(2) 本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。本公司无其他重大信用集中风险。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币31,144.30万元（2017年12月31日：人民币22,052.00万元）。

本公司持有的金融资产的到期期限分析和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项 目	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上
非衍生金融资产及负债：					
货币资金	394,751,005.36				
应收账款	890,684,586.67				
其他应收款	59,925,758.26				
短期借款	374,000,000.00				
应付票据	326,642,495.34				
应付账款	673,686,017.84				
其他应付款	71,630,793.48				

## 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	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	420,078.80			420,078.80
（2）权益工具投资	420,078.80			420,078.80
持续以公允价值计量的资产总额	420,078.80			420,078.80
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**

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产市价确定依据主要来源于证券交易所会计期末的收盘价。

**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**

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用  不适用

**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**

适用  不适用

**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
武永强	深圳	本公司第一大股东、实际控制人		23.24%	23.24%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是武永强

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、1、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。

### 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
深圳市吉之光电子有限公司	本公司法定代表人直系亲属实质控制的公司
深圳市良辉科技有限公司	本公司参股公司
深圳市德方纳米技术有限公司	本公司参股公司
佛山市德方纳米科技有限公司	本公司参股公司之子公司
深圳市欧瑞博电子有限公司	本公司参股公司

### 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
深圳市吉之光电子有限公司	原材料	5,491,559.72	22,000,000.00	否	6,194,324.30
佛山市德方纳米科技有限公司	原材料	7,567,445.34		否	4,309,850.05

出售商品/提供劳务情况表

适用  不适用

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

适用  不适用

#### (3) 关联租赁情况

适用  不适用

#### (4) 关联担保情况

适用  不适用

#### (5) 关联方资金拆借

适用  不适用

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况** 适用  不适用**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,394,000.00	2,335,621.41

**(8) 其他关联交易** 适用  不适用**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目** 适用  不适用**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	深圳市吉之光电子有限公司	1,467,797.51	2,774,585.06
	佛山市德方纳米科技有限公司	5,784,384.84	2,694,863.29
	深圳市欧瑞博电子有限公司		411.11
	合计	7,252,182.35	5,469,859.46

**7、关联方承诺** 适用  不适用**8、其他** 适用  不适用

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	11,398,725.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予价每股 2.15 元，合同期限为自限制性股票授予日（2015 年 11 月 3 日）起 48 个月

其他说明

2015年10月29日，公司召开2015年第二次临时股东大会，审议通过了《深圳拓邦股份有限公司2015年限制性股票激励计划（草案）》及其相关议案。

2015年11月3日，公司召开第五届董事会第十七次会议，审议通过了《关于调整2015年限制性股票激励计划授予数量和激励对象名单的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，确定公司限制性股票激励计划的授予日为2015年11月3日，向符合条件的361名激励对象授予1769.30万股限制性股票。

2015年11月17日，公司召开第五届董事会第十八次会议，公司董事会对2015年限制性股票激励计划的授予对象和授予数量进行了调整，激励对象人数由361人调整为359人，授予限制性股票总数由1769.30万股调整为1763.30万股。

2016年4月26日，公司召开第五届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，激励对象李志高、周耀国等4人因个人原因离职，不再满足成为激励对象的条件，对其4人持有尚未解锁的7.2万股限制性股票进行回购注销处理，上述股份已于6月17日完成注销，激励对象人数由359人调整为355人，授予限制性股票总数由1763.3万股调整为1756.1万股。

2016年6月27日，公司完成了2015年度权益分派实施，以公司总股本301,520,013股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。经过本次权益分派，公司限制性股票的数量由1756.1万股增加到为2634.15万股。

2016年10月26日，公司第五届董事会第二十八次会议审议、第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销限制性股票总数为331,500股，回购价格为5.14元/股，本次回购后公司的限制性股票数量从26,341,500股减少为26,010,000股。

2017年3月17日公司第五届董事会第三十次会议审议通过了《关于2015年限制性股票激励计划第一个解锁期解锁条件成就暨可解锁的议案》，董事会认为公司2015年限制性股票激励计划授予限制性股票的第一个

一个解锁期解锁条件已满足，可以解锁。公司激励计划第一个解锁期解除限售的股份数量为10,356,600股，已于2017年3月30日上市流通。

2017年4月21日，公司完成了2016年度权益分派实施，以公司总股本453,471,319股为基数，向全体股东每10股派1.5元人民币现金，以资本公积金向全体股东每10股转增5股。经过本次权益分派，公司限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量由15,653,400股调整为23,480,100股，授予价格由5.14元/股调整为3.33元/股。

2017年6月12日，公司第五届董事会第三十二次会议、公司第五届监事会第二十次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，回购注销限制性股票总数为346,500股，回购价格为3.33元/股，回购后公司的限制性股票数量从23,480,100股减少为23,133,600股。

2018年3月23日第六届董事会第四次会议审议通过《关于2015年限制性股票激励计划第二个解锁期解锁条件成就暨可解锁的议案》，董事会认为公司2015年限制性股票激励计划授予限制性股票的第二个解锁期解锁条件已满足，可以解锁。公司激励计划第二个解锁期解除限售的股份数量为11,398,725股，已于2018年4月11日上市流通。

2018年4月17日召开的2017年年度股东大会审议通过了2017年年度权益分派方案，以公司现有总股本679,860,478股为基数，向全体股东每10股派1.0元人民币现金，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5.0股，经过本次权益分派，公司限制性股票激励计划已授予但尚未解锁的限制性股票数量由11,734,875股调整为17,602,312股，授予价格由3.33元/股调整为2.15元/股。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	布莱克-斯科尔斯期权定价模型
可行权权益工具数量的确定依据	预计可以达到行权条件，被授予对象均会行权
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	46,634,843.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,734,961.00

## 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

适用  不适用

## 5、其他

适用  不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本承诺

项 目	期末数	年初余额
已签约但尚未于财务报表中确认的		
—购建长期资产承诺		
—大额发包合同	130,681,786.69	65,583,584.47
—对外投资承诺		
合 计	130,681,786.69	65,583,584.47

#### (2) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末数	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	8,304,921.38	10,624,770.16
资产负债表日后第2年	2,945,257.04	2,124,640.6
资产负债表日后第3年	2,174,736.67	235,250.48
以后年度	794,688.00	125,081.00
合 计	14,219,603.09	13,109,742.24

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①东莞市奕东电子有限公司（以下简称“东莞奕东”）为本公司一般供应商，本公司向东莞奕东采购货物，因质量问题双方产生合同纠纷，本公司未向其支付货款，东莞奕东向广东省深圳市南山区人民法院提起诉讼，要求本公司支付货款，根据广东省深圳市南山区人民法院出具的民事判决书（（2014）深南法民二初字第380号）判决，本公司应支付东莞奕东购货款，但本公司以另案正在诉讼中向法院申请诉讼财产保全，



冻结该笔货款。同时，本公司因东莞奕东产品质量问题向深圳南山区人民法院提起诉讼，要求东莞奕东赔偿质量损失 1,002,903.00 元。2018 年 4 月 25 日，深圳南山区人民法院作出一审判决，法院判定由东莞奕东：“1、支付质量赔偿款 672194 元及逾期付款利息，2、支付律师费 47700 元，3、承担受理费与保全费合计 8540.68 元，4、承担鉴定费 60000 元与鉴定人员出庭费用 3000 元”；2018 年 6 月 18 日东莞奕东不服判决已向广东省深圳市中级人民法院提起上诉，截至 2018 年 6 月 30 日该案二审仍在审理之中。

②安徽欧鹏巴赫新能源科技有限公司（以下简称“安徽欧鹏巴赫”）为本公司客户，北京欧鹏巴赫新能源科技股份有限公司（以下简称“北京欧鹏巴赫”）为安徽欧鹏巴赫的母公司，本公司与安徽欧鹏巴赫因买卖合同纠纷，安徽欧鹏巴赫长期拖欠本公司货款及质保金，合计 8814961.61 元，口头及书面多次承诺付款，但最终没有支付款项。本公司于 2017 年 6 月 23 日将安徽欧鹏巴赫和北京欧鹏巴赫作为被告向安徽省合肥市包河区人民法院提起诉讼。主张：“1、由安徽欧鹏巴赫支付剩余货款（含保证金）8814961.61 元，2、由安徽欧鹏巴赫支付逾期付款利息 21128 元、3、由安徽欧鹏巴赫支付因维权而支付的风险代理律师费损失 350000 元，4、主张由北京欧鹏巴赫承担连带清偿责任，5、案件受理费及财产保全费由安徽欧鹏巴赫承担。”

安徽省合肥市包河区人民法院作出（2017）皖 0111 民初 5757 号民事判决，判定由安徽欧鹏巴赫支付剩余货款 7845583.91 及逾期利息损失、案件受理费及财产保全费 70000，驳回本公司主张由北京欧鹏巴赫承担连带责任的诉讼请求。判决生效后，因安徽欧鹏巴赫已处于资不抵债状态，无力支付判决款项，而北京欧鹏巴赫作为安徽欧鹏巴赫的母公司，与安徽欧鹏巴赫存在经营混同，为此本公司将北京欧鹏巴赫作为被告向安徽省合肥市中级人民法院提起上诉，2018 年 7 月 13 日安徽省合肥市中级人民法院作出（2018）皖 01 民终 2875 号终审判决，判定：“1、维持安徽省合肥市包河区人民法院作出（2017）皖 0111 民初 5757 号民事判决第一项即安徽欧鹏巴赫支付货款 7845583.91 及逾期利息损失，2、变更安徽省合肥市包河区人民法院作出（2017）皖 0111 民初 5757 号民事判决第二项为安徽欧鹏巴赫支付本公司质保金 669377.7 元及逾期利息，3、北京欧鹏巴赫对安徽欧鹏巴赫承担连带清偿责任，4、承担一审受理费与保全费合计 75715 元，二审受理费 70540 元。”

## （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。

## 十五、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	3,044,381.49	0.38%	3,044,381.49	100.00%	0.00	3,044,381.49	0.49%	3,044,381.49	100.00%	0.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	804,416,803.89	99.62%	40,387,693.56	5.02%	764,029,110.33	624,499,770.54	99.51%	31,375,653.89	5.02%	593,124,116.65
合计	807,461,185.38	100.00%	43,432,075.05	5.38%	764,029,110.33	627,544,152.03	100.00%	34,420,035.38	5.48%	593,124,116.65

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
临沂正科电子有限公司	2,007,073.49	2,007,073.49	100.00%	已申请破产
江苏雄创电器科技有限公司	1,037,308.00	1,037,308.00	100.00%	无可执行财产
合计	3,044,381.49	3,044,381.49	--	--

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	803,832,503.42	40,191,625.17	5.00%
1 至 2 年	296,223.25	29,622.33	10.00%
2 至 3 年	33,843.75	10,153.13	30.00%
3 年以上	254,233.47	156,292.93	61.48%

3 至 4 年	156,979.44	78,489.72	50.00%
4 至 5 年	97,254.03	77,803.21	80.00%
合计	804,416,803.89	40,387,693.56	5.02%

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：

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 9,012,039.67 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

适用  不适用

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为417,155,326.54元，占应收账款年末余额合计数的比例为51.66%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为20,857,766.33元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用  不适用

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	326,696,836.37	100.00%	14,482,275.15	4.43%	312,214,561.22	419,486,026.04	100.00%	20,507,825.49	4.89%	398,978,200.55
合计	326,696,836.37	100.00%	14,482,275.15	4.43%	312,214,561.22	419,486,026.04	100.00%	20,507,825.49	4.89%	398,978,200.55

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	287,029,040.95	14,351,452.05	5.00%
1 至 2 年	368,126.99	36,812.70	10.00%
2 至 3 年	313,368.00	94,010.40	30.00%
合计	287,710,535.94	14,482,275.15	5.03%

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

组合中，按无风险组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末数		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
深圳市南山区国家税务局	37,850,588.43		
深圳市南山区人民法院	1,135,712.00		
合计	38,986,300.43		

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 6,025,550.34 元。

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

适用  不适用

**(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
往来款	281,788,445.89	397,835,572.35
增值税退税	37,850,588.43	12,681,434.20
员工借款	4,065,028.10	5,878,988.94
保证金、押金	2,992,773.95	2,742,384.32
其他		347,646.23
合计	326,696,836.37	419,486,026.04

**(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
惠州拓邦电气技术有限公司	往来款	275,410,120.47	1 年以内	84.30%	13,770,506.02
深圳市南山区国家税务局	增值税退税	37,850,588.43	1 年以内	11.59%	
深圳市拓邦自动化技术有限公司	往来款	6,355,748.42	1-2 年	1.95%	317,787.42
深圳市南山区人民法院	保证金、押金	1,135,712.00	2-3 年	0.35%	
宁波国家高新区	保证金、押金	1,000,000.00	1 年以内	0.31%	50,000.00
合计	--	321,752,169.32	--	98.50%	14,138,293.44

**(6) 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**

适用  不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□ 适用 √ 不适用

## 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	1,271,432,335.65		1,271,432,335.65	985,588,644.93		985,588,644.93
对联营、合营企业投资	15,913,113.07	12,433,655.05	3,479,458.02	15,962,604.26	12,433,655.05	3,528,949.21
合计	1,287,345,448.72	12,433,655.05	1,274,911,793.67	1,001,551,249.19	12,433,655.05	989,117,594.14

## (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
深圳市研控自动化科技有限公司	247,414,659.96			247,414,659.96		
重庆拓邦实业有限公司	210,000,000.00			210,000,000.00		
惠州拓邦电气技术有限公司	210,000,000.00	250,000,000.00		460,000,000.00		
深圳市合信达控制系统有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
宁波拓邦智能控制有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
TOPBAND INDIA PRIVATE LIMITED	65,421,782.61	35,520,228.72		100,942,011.33		
深圳市拓邦软件技术有限公司	13,672,655.49	253,682.00		13,926,337.49		
深圳市拓邦自动化技术有限公司	9,100,000.00			9,100,000.00		
拓邦（香港）有限公司	6,324,900.00			6,324,900.00		
深圳拓邦新能源技术有限公司	3,654,646.87	69,780.00		3,724,426.87		
合计	985,588,644.93	285,843,690.72		1,271,432,335.65		

## (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											
深圳煜城鑫电源 科技有限公司	12,433,655.05									12,433,655.05	12,433,655.05
深圳市大咖光电 有限公司	3,528,949.21			-49,491.19						3,479,458.02	
小计	15,962,604.26			-49,491.19						15,913,113.07	12,433,655.05
合计	15,962,604.26									15,913,113.07	12,433,655.05

#### 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	1,303,465,604.76	1,088,351,326.42	1,011,351,351.14	796,892,805.86
其他业务	2,908,673.28	113,785.26	2,779,579.59	313,122.40
合计	1,306,374,278.04	1,088,465,111.68	1,014,130,930.73	797,205,928.26

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	26,996,883.92	
权益法核算的长期股权投资收益	-49,491.19	-36,667.17
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,190,496.57
银行理财产品收益		1,695,640.39
远期外汇合约结算损益	-3,541,000.00	
合计	23,406,392.73	-7,531,523.35

### 十六、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	-286,142.63	

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）	10,304,516.23	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-3,622,406.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,428.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,882,845.23	理财产品投资收益
减：所得税影响额	1,192,716.46	
少数股东权益影响额	478,687.44	
合计	6,357,979.96	--

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	5.47%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.15%	0.10	0.10

## 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

适用  不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2018年半年度报告文本原件。
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、以上文件均齐备、完整，并备于本公司董事会办公室以供查阅。