



东莞铭普光磁股份有限公司

2017 年年度报告

2018 年 03 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、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨先进、主管会计工作负责人段歆光及会计机构负责人(会计主管人员)张宏远声明：保证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。

本公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、业绩下滑风险。2017 年，公司销售额虽有所增长，但受制于通信行业市场环境的影响，4G 与 5G 的过渡期，运营商投资下降，市场竞争加剧，产品销售价格下降，但部分原材料的价格上升等因素影响，净利润随之下滑。不排除后期仍会出现因市场环境、行业政策变化、行业竞争加剧等原因导致下游行业需求出现突然下滑或产品价格快速下降的情况，或出现原材料、劳动力价格上涨过快等其他导致公司利润下滑的情形。

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

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

4、原材料价格波动风险。公司主要原材料为磁芯、漆包线、管芯、芯片等。若原材料价格出现较大波动，而公司产品价格调整滞后或难以向下游转嫁，将可能对公司业绩带来不利影响。

5、其他未列示的风险。如存货、应收账款规模较大的风险，重大自然灾害、政策法规变化等不可抗力因素，均有可能对公司、公司的供应商或客户产生直接或间接的不利影响，进而影响公司生产经营的稳定性并导致公司业绩的波动。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 140,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.50 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	12
第四节 经营情况讨论与分析.....	25
第五节 重要事项.....	48
第六节 股份变动及股东情况.....	56
第七节 优先股相关情况.....	56
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第九节 公司治理.....	63
第十节 公司债券相关情况.....	69
第十一节 财务报告.....	70
第十二节 备查文件目录.....	179

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	东莞铭普光磁股份有限公司
合顺投资	指	东莞市合顺股权投资企业（有限合伙）
中和春生	指	深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）
江西共创	指	江西共创投资管理有限公司
远卓财富	指	深圳市远卓财富投资企业（有限合伙）
达晨创恒	指	深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）
达晨创泰	指	深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）
达晨创瑞	指	深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）
南润投资	指	上海南润投资事务所（有限合伙）
晋明有限	指	晋明（天津）资产管理有限公司
达晨财鑫	指	湖南达晨财鑫创业投资有限公司
达晨聚圣	指	厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙）
达晨海峡	指	厦门达晨海峡创业投资管理有限公司
铭庆电子	指	东莞市铭庆电子有限公司
泌阳铭普	指	泌阳县铭普电子有限公司
香港铭普	指	香港铭普实业有限公司
《公司章程》	指	《东莞铭普光磁股份有限公司章程》

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	铭普光磁	股票代码	002902
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞铭普光磁股份有限公司		
公司的中文简称	铭普光磁		
公司的外文名称（如有）	Dongguan Mentech Optical & Magnetic Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Mentech		
公司的法定代表人	杨先进		
注册地址	东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路		
注册地址的邮政编码	523330		
办公地址	东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路		
办公地址的邮政编码	523330		
公司网址	<a href="http://www.mnc-tek.com/">http://www.mnc-tek.com/</a>		
电子信箱	ir@mnc-tek.com.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	谢吉斌	舒丹、杨博
联系地址	东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路	东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路
电话	0769-86921000	0769-86921000-8929
传真	0769-81701563	0769-81701563
电子信箱	ir@mnc-tek.com.cn	ir@mnc-tek.com.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 91441900677058765M
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	李继明、邵嘉碧

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信建投证券股份有限公司	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼	龙敏、郑晓明	2017 年 9 月 29 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、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

	2017 年	2016 年	本年比上年增减	2015 年
营业收入（元）	1,510,102,971.10	1,407,108,099.62	7.32%	1,329,401,809.11
归属于上市公司股东的净利润（元）	80,357,774.17	90,651,957.25	-11.36%	80,933,777.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,194,907.72	86,385,696.52	-14.11%	80,458,926.16
经营活动产生的现金流量净额（元）	22,731,647.70	93,322,924.72	-75.64%	58,274,070.57
基本每股收益（元/股）	0.71	0.86	-17.44%	0.770
稀释每股收益（元/股）	0.71	0.86	-17.44%	0.770
加权平均净资产收益率	11.77%	18.34%	-6.57%	19.56%
	2017 年末	2016 年末	本年末比上年末增减	2015 年末
总资产（元）	1,678,833,721.99	1,132,682,508.62	48.22%	1,043,603,888.51

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,044,601,038.36	539,765,724.29	93.53%	449,002,812.14
----------------------	------------------	----------------	--------	----------------

## 七、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。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	369,400,000.48	367,634,037.65	374,588,059.30	398,480,873.67
归属于上市公司股东的净利润	14,680,438.31	23,080,419.50	20,080,885.79	22,516,030.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,537,588.72	23,091,810.84	20,108,689.38	20,456,818.78
经营活动产生的现金流量净额	-30,643,947.98	44,652,630.71	9,355,063.18	-632,098.21

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）		-1,424,966.49	-424,719.73	
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）	6,328,972.00	6,259,445.11	989,507.88	
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	186,561.65	185,126.50		

可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,295.73	-474.85	-6,139.71	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	800,193.20			
减：所得税影响额	1,087,564.67	752,869.54	83,797.27	
合计	6,162,866.45	4,266,260.73	474,851.17	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务

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

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

#### （二）主要产品

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

#### （三）行业发展状况

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

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

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

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

5G是新一代移动通信技术发展的主要方向，是未来新一代信息基础设施的重要组成部分。与4G相比，5G通信技术具有更高的速率、更宽的带宽、更高的可靠性，更低的时延，不仅将进一步提升用户的网络体验，同时还能够满足智能制造、自动驾驶、物联网等行业应用的特定需求。基于5G通信技术的优势，世界各国积极推进5G研发及产业应用，未来产业发展前景广阔，将相应带动相关的通信设备及元器件行业的持续发展。

### 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
在建工程	增幅 499.55%，主要为自制设备及车间改造工程尚未完工。

货币资金	增幅 103.35%，主要为公司首次公开发行股票募集资金增加货币资金。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	增幅 100%，主要为公司暂时闲置部分募集资金用于购买保本型银行理财产品。
应收票据	增幅 160.11%，主要为 2017 年度收取的票据多用于质押分拆。
应收账款	增幅 41.92%，主要为 2017 年下半年销售增长。
其他流动资产	增幅 3656.07%，主要为暂时闲置部分募集资金用于购买保本型银行理财产品。
其他非流动资产	增幅 100%，主要为预付设备款、工程款。

## 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、优质客户资源优势

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

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

### 2、快速市场反应优势

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

### 3、产品质量优势

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

### 4、设计及研发优势

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

截至2017年12月31日，公司已取得186项专利，其中发明专利14项。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供高质量、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户群，也为公司的盈利提供了保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年公司实现营业收入1,510,102,971.10元，比上年增长7.32%，实现净利润80,357,774.17元，比上年降低11.36%。因公司所处的通信领域4G投资日趋饱和，行业竞争加剧，部分产品价格下降，毛利率下降，导致净利润下降。

2017年主要经营措施：

- 1、实施技术创新战略并加大知识产权保护力度。公司继续推进以项目经理为轴心的产品研发策略，加大对新产品、新工艺的研发投入。当年共获得授权专利26项，其中发明专利3项，获得著作权登记3项。
- 2、大力引进自动化设备，加强公司的精密制造能力。2017年公司全年设备投资约5,600万元，主要用于：①光器件前端自动组装滤光片；②塑模成型及五金冲压高端设备，提升配件的精密度及加工能力，以适应高端产品的需求；③升级改造磁性元器件自动化生产水平；④电源适配器系列引进两条全自动化生产线，有效的扩充产能，提高生产能力。
- 3、深化ERP系统配置，优化信息化系统。2017年公司在SAP系统稳定运行的基础上，进一步优化企业信息化管理，完成了BI、OA、PLM系统的导入及上线，实现了公司主要经营数据的可视化，完善了公司的办公自动化，以及规范了研发的全流程管理，提高了运营管理效率。
- 4、积极引进新的优质客户，巩固市场地位。2017年，公司在集中精力服务好目标客户的同时，拓展了老客户的新需求，有效的提升了公司产品的销售。同时，2017年公司积极引进新的优质客户资源，有效的拓展了公司的销售渠道，巩固了公司的市场地位。

2018年经营规划：

- 1、继续加大对新产品的研发力度，不断推动技术创新。
- 2、集中精力服务好目标客户，建立长期战略合作关系。全面提升对老客户特别是优质客户的全范围服务品质，集中精力服务好公司的目标客户，增强目标客户与公司的粘性，从而能进一步拓展老客户的新需求，提升老客户的销售份额，与老客户形成良好的互动及相互依赖关系，及时、专人、专业的解决客户问题，从而建立长期的战略合作伙伴关系，促成双赢。同时，通过各种渠道开发新的优质客户资源。
- 3、实施第一期股权激励计划，提高工作绩效。通过推行股权激励，一方面，激励公司高级管理人员、公司及子公司中高层管理人员和核心技术（业务）骨干诚信勤勉地开展工作，努力提高工作绩效，确保公司未来发展战略和经营目标的实现；另一方面，通过公司业绩长期稳定的增长，激励对象能够分享公司的增长红利，稳定核心团队，提升公司的竞争力，以良好的业绩回报广大投资者。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017年	2016年	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	1,510,102,971.10	100%	1,407,108,099.62	100%	7.32%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,510,102,971.10	100.00%	1,407,108,099.62	100.00%	7.32%
分产品					
通信磁性元器件	691,850,823.15	45.81%	661,451,940.34	47.00%	4.60%
通信光电部件	600,292,838.93	39.75%	592,042,162.26	42.08%	1.39%
通信供电系统设备	148,530,701.73	9.84%	135,657,737.05	9.64%	9.49%
适配器终端	69,428,607.29	4.60%	17,956,259.97	1.28%	286.65%
分地区					
境内销售	1,246,026,719.77	82.51%	1,158,710,721.82	82.35%	7.54%
境外销售	264,076,251.33	17.49%	248,397,377.80	17.65%	6.31%

## (2) 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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	1,510,102,971.10	1,242,268,074.39	17.74%	7.32%	10.54%	-2.39%
分产品						
通信磁性元器件	691,850,823.15	571,767,397.20	17.36%	4.60%	7.27%	-2.06%
通信光电部件	600,292,838.93	503,021,079.06	16.20%	1.39%	3.27%	-1.52%
通信供电系统设备	148,530,701.73	93,003,814.60	37.38%	9.49%	10.31%	-0.47%
适配器终端	69,428,607.29	74,475,783.53	-7.27%	286.65%	282.51%	1.16%
分地区						
境内销售	1,246,026,719.77	1,048,798,660.83	15.83%	7.54%	11.10%	-2.70%
境外销售	264,076,251.33	193,469,413.56	26.74%	6.31%	7.57%	-0.85%

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 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
计算机、通信和其他电子设备制造业	销售量	万件	52,019.47	47,719.6	9.01%
	生产量	万件	50,567.51	53,279.41	-5.09%
	库存量	万件	9,837.05	11,289.01	-12.86%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-直接材料	640,224,823.05	51.54%	605,167,853.79	53.85%	-2.30%
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-委外加工费	301,558,883.30	24.27%	269,323,401.76	23.96%	0.31%
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-直接人工	119,818,037.75	9.65%	102,148,257.50	9.09%	0.54%
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-制造费用	109,943,713.24	8.85%	81,524,951.73	7.25%	1.60%
计算机、通信和其他电子设备制造业	营业成本-外购成品	70,722,617.05	5.69%	65,697,732.02	5.85%	-0.16%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	669,605,633.85
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	44.34%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A	190,408,140.28	12.61%
2	B	174,408,018.73	11.55%
3	C	148,019,783.81	9.80%
4	D	86,017,178.32	5.70%
5	E	70,752,512.71	4.69%
合计	--	669,605,633.85	44.34%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	175,224,226.54
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	24.27%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A	60,898,449.92	8.43%
2	B	31,932,934.39	4.42%
3	C	30,668,529.84	4.25%
4	D	26,568,164.33	3.68%
5	E	25,156,148.06	3.48%

合计	--	175,224,226.54	24.27%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	37,158,495.31	34,281,920.60	8.39%	
管理费用	117,987,025.11	132,798,337.88	-11.15%	
财务费用	10,079,068.45	6,850,459.37	47.13%	主要为汇兑损失增加

### 4、研发投入

适用  不适用

公司密切关注并跟踪行业发展动向，不断追踪和吸收国内外的新技术，加强与各高等院校及科研院所合作、大力开展科技攻关和技术创新。公司的产品研发以市场为导向，在满足客户对产品技术及参数要求的前提下，注重产品的高效、节能、小型化，同时注重降低制造成本，提高自动化生产水平，以提升公司产品的市场竞争力，实现公司的可持续发展。公司围绕通信磁性元器件、通信光电部件、通信能源供电系统设备三大领域展开研发，报告期末，在研的研发项目近10项。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	273	305	-10.49%
研发人员数量占比	8.50%	8.39%	0.11%
研发投入金额（元）	56,823,812.65	64,367,904.11	-11.72%
研发投入占营业收入比例	3.76%	4.57%	-0.81%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,106,563,979.57	1,154,939,005.58	-4.19%

经营活动现金流出小计	1,083,832,331.87	1,061,616,080.86	2.09%
经营活动产生的现金流量净额	22,731,647.70	93,322,924.72	-75.64%
投资活动现金流入小计	36,752.14	749,251.50	-95.09%
投资活动现金流出小计	353,134,202.89	65,054,568.72	442.83%
投资活动产生的现金流量净额	-353,097,450.75	-64,305,317.22	-60.69%
筹资活动现金流入小计	746,265,015.70	182,190,329.36	309.61%
筹资活动现金流出小计	333,285,911.37	182,492,820.27	82.63%
筹资活动产生的现金流量净额	412,979,104.33	-302,490.91	-157,028.11%
现金及现金等价物净增加额	79,885,377.37	29,274,023.02	172.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

经营活动产生的现金流量净额减少：主要为票据贴现减少，下半年销售收入增加。

投资活动现金流出金额增加：主要为募集资金到位后募投项目开展支付的现金以及暂时闲置的部分募集资金的现金管理。

筹资活动现金流入金额增加：主要为公司的募集资金到位。

筹资活动产生的现金流量净额增加：主要为公司的募集资金到位导致筹资活动现金流入增加。

现金及现金等价物净增加额增加：主要为公司募集资金到位后各项经营活动、投资活动后略有余额。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

主要为票据贴现减少，下半年销售收入增加。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
公允价值变动损益	186,561.65	0.20%	主要为闲置募集资金现金管理取得的收益	否
资产减值	9,014,162.51	9.86%	主要为应收账款增加计提坏账准备及存货跌价准备形成	是
营业外收入	441,354.77	0.48%		否
营业外支出	607,478.45	0.66%		否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2017 年末		2016 年末		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	169,910,648.46	10.12%	83,554,644.23	7.38%	2.74%	主要为公司首次公开发行股票募集资金增加
应收账款	524,679,146.80	31.25%	369,696,504.91	32.64%	-1.39%	主要为 2017 年下半年的销售增长
存货	297,010,343.70	17.69%	355,882,980.50	31.42%	-13.73%	2017 年下半年销售增长, 加强了存货管控, 提升了存货周转率
固定资产	246,767,855.55	14.70%	218,248,269.73	19.27%	-4.57%	
在建工程	6,040,620.58	0.36%	1,007,531.03	0.09%	0.27%	
短期借款	100,165,760.00	5.97%	100,619,375.32	8.88%	-2.91%	

### 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）		186,561.65			65,000,000.00		65,186,561.65
金融资产小计		186,561.65			65,000,000.00		65,186,561.65
上述合计	0.00	186,561.65			65,000,000.00		65,186,561.65
金融负债	0.00						0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

#### 1、受限的货币资金

项 目	期末数
银行承兑汇票保证金	21,472,810.18
商业承兑汇票保证金	15,318,548.63
保函保证金	3,026,060.00
合 计	<b>39,817,418.81</b>

#### 2、已质押受限的应收票据

种 类	期末已质押金额
银行承兑票据	51,654,299.45
商业承兑汇票	--
合 计	<b>51,654,299.45</b>

备注：本公司应收票据质押用于开具银行承兑汇票。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	65,000,000.00	186,561.65	186,561.65	65,000,000.00	0.00	186,561.65	65,186,561.65	暂时闲置募集资金

合计	65,000,000.00	186,561.65	186,561.65	65,000,000.00	0.00	186,561.65	65,186,561.65	--
----	---------------	------------	------------	---------------	------	------------	---------------	----

## 5、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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017 年	公开发行	43,523.07	15,902.78	15,902.78	0	0	0.00%	27,620.29	存放于募集资金专户和理财专户	0
合计	--	43,523.07	15,902.78	15,902.78	0	0	0.00%	27,620.29	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1656号）核准，公司已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,500万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为14.13元（人民币元，下同），本次募集资金总额为494,550,000.00元，扣除发行费用59,319,300.00元，实际募集资金净额为435,230,700.00元。截止2017年12月31日，已使用募集资金11,779.09万元，置换募集资金4,123.69万元，尚未使用募集资金27,620.29万元。

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、通信磁性元器件产品生产项目	否	18,679.52	18,679.52	3,798.58	3,798.58	20.34%	2019年09月26日		不适用	否
2、通信光电部件产品生产项目	否	11,688.51	11,688.51	1,258.74	1,258.74	10.77%	2019年09月26日		不适用	否

							日			
3、研发中心建设项目	否	3,155.04	3,155.04	845.46	845.46	26.80%	2019年 09月26 日		不适用	否
4、补充流动资金	否	10,000	10,000	10,000	10,000	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	43,523.07	43,523.07	15,902.78	15,902.78	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	43,523.07	43,523.07	15,902.78	15,902.78	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	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	适用									
	报告期内发生 2017年11月17日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议；2017年12月4日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目新增实施主体与实施地点、变更部分实施方式的议案》。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	报告期内发生 2017年11月17日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议；2017年12月4日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目新增实施主体与实施地点、变更部分实施方式的议案》。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年12月15日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金5,126.15万元。截止2017年12月31日，合计已置换出4,123.69万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用									
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	截止2017年12月31日，公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专户及理财专户。									
募集资金使用及披露	无									

中存在的问题或其他情况	
-------------	--

### (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。

## 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
东莞市铭庆电子有限公司	子公司	设计、生产、加工、销售：磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品	100,000,000	466,867,495.10	246,346,216.78	687,408,697.45	7,365,466.18	5,191,025.34
泌阳县铭普电子有限公司	子公司	磁性元器件、光纤通讯器件、精	30,000,000	34,628,938.76	29,115,069.78	50,610,603.11	1,523,181.48	1,134,167.42

		密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售						
香港铭普实业有限公司	子公司	电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易	3,174,700.00	160,062,453.19	2,412,348.04	305,699,383.19	2,014,127.08	2,032,898.39

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

(一) 铭庆电子

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

(二) 泌阳铭普

泌阳铭普于2016年1月5日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为3,000万元，注册地址为泌阳县产业集聚区（花园路西段），企业法人营业执照统一社会信用代码为91411726MA3X6B5L94，经营范围为磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售；货物及技术进出口业务。

(三) 香港铭普

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

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

公司所生产的通信磁性元器件及通信光电部件，主要应用于各类通信设备，公司所生产的通信供电系统设备亦属于通信设备类。

### 1、全球通信分工及产业转移不断促进行业发展

全球通信设备制造领域的分工越来越细，光磁通信元器件作为通信设备的关键部件，其生产也越来越专业化。随着产业分工的进一步深化，将促进专业光磁通信元器件厂商的发展。国内巨大的市场需求、相对完整的产业链和大量的高素质人才，为

通信设备制造产业的发展提供了良好的条件，境外通信设备厂商为了充分利用全球化的资源，近年来已纷纷把主要生产基地或重要零部件的供应转移到中国，直接拉动国内光磁通信元器件厂商市场份额的进一步提高。

## 2、国家政策明确通信产业发展目标

2017年1月17日，工信部发布《信息通信行业发展规划（2016年-2020年）》，提出到2020年，信息通信业整体规模进一步壮大，综合发展水平大幅提升，“宽带中国”战略各项目标全面实现，基本建成高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，初步形成网络化、智能化、服务化、协同化的现代互联网产业体系。完善基础设施、创新服务应用、加强行业管理、强化安全保障等4个发展重点和21项重点任务。同时，实施网络架构升级优化工程、国际通信网络部署工程、窄带物联网工程、电信普遍服务试点工程、5G研发和产业推进工程等10项重点工程。

## 3、公司发展规划

公司自成立以来，经过多年深耕于光磁通信元器件行业，形成了强有力的设计及研发优势、产品质量优势，在行业里形成了较好的品牌效应。未来，公司将继续利用国际国内行业发展的有利机遇，加强技术创新，不断强化技术攻关与技术改造能力，完善技术创新体系，提高公司核心技术能力；充分把握国内外通信网络建设发展的良好机遇，以通信磁性元器件和通信光电部件两大类产品为支撑，大力发展盈利能力较好且空间大的中高端光电模块及光器件市场，优化产品结构，提升公司盈利能力，促使企业持续快速发展。同时，公司将积极引进及培育有竞争优势的合作方，为公司的长远发展奠定基础；引进并优化人才结构，建立权责利相适应的绩效体系，不断提高公司创造价值的的能力。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

1、公司2017年度利润分配预案为：以截至2017年12月31日的总股本140,000,000股为基数，每10股派发现金股利1.5元现金（含税），共派发现金红利2,100万元。不送红股，不以资本公积转增股本。

2、公司2016年度利润分配方案为：以截至2016年12月31日的总股本105,000,000股为基数，每10股派发现金股利1元（含税），共派发现金红利1,050万元。不送红股，不以资本公积转增股本。

3、公司2015年度利润分配方案为：本次不进行利润分配，即不进行现金分红，不送红股，不以资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	21,000,000.00	80,357,774.17	26.13%	0.00	0.00%
2016年	10,500,000.00	90,651,957.25	11.58%	0.00	0.00%
2015年	0.00	80,933,777.33	0.00%	0.00	0.00%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	140,000,000
现金分红总额（元）（含税）	21,000,000
可分配利润（元）	320,657,249.64
现金分红占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经第二届董事会第十九次会议审议通过《关于 2017 年度利润分配预案的议案》，2017 年度现金分红预案为以截至 2017 年 12 月 31 日的总股本 140,000,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元现金（含税），共派发现金红利 2,100 万元。不送红股，不以资本公积转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

#### 1、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尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司实际控制人：杨先进、焦彩红	股份限售承诺	自公司股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已持有的公司股份，也不要求公司回购本人所持有的公司股份。自上述股份锁定期届满后，在本人担任公司董事期间，每年转让的公司股份不超过直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；在离职后六个月内，不转让直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不得超过百分之五十。本人所持	2017 年 09 月 29 日	三年	正常履行

		<p>股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，则本人持有公司股票的锁定期自动延长六个月。自公司股票上市之日起至本人减持期间，如公司有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价将相应进行除权除息调整。如本人未能履行上述关于股份锁定期的承诺，则违规减持公司股票的收入将归公司所有。如本人未将违规减持公司股票的收入在减持之日起十日内交付公司，则公司有权将与上述所得相等金额的应付股东现金分红予以截留，直至本人将违规减持公司股票的收入交付至公司。本人将忠实履行承诺，且保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如证监会、深交所针对上市公司股东、董事、监事、高管股份减持颁布最新规定，则参照最新规定执行。</p>			
	<p>股东：中和春生、达晨</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>自公司股票在证券交易所上市交易之日起</p>	<p>2017 年 09 月 29 日</p>	<p>一年 正常履行</p>

	<p>创恒、达晨 创泰、达晨 创瑞、达晨 海峡、达晨 聚圣、达晨 财鑫、南润 投资、远卓 财富、合顺 投资、江西 共创、晋明 有限</p>		<p>十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不要求公司回购其所持有的公司股份。如证监会、深交所针对上市公司股东、董事、监事、高管股份减持颁布最新规定，则参照最新规定执行。</p>			
	<p>公司董事、 监事、高级 管理人员： 敬良才、谢 吉斌、段歆 光、陈钦刚、 牙华政</p>	<p>股份限售承 诺</p>	<p>自公司股票在证券交易所上市交易之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前已持有的公司股份，也不要求公司回购本人所持有的公司股份。上述股份锁定期届满后，本人在担任公司董事/监事/高级管理人员期间每年转让的公司股份不超过直接或间接持有公司股份总数百分之二十五；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不得超过百分之五十。本人所持股票在上述锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发</p>	<p>2017年09 月29日</p>	<p>一年</p>	<p>正常履行</p>

		<p>行价，则本人持有公司股票锁定期限自动延长六个月。自公司股票上市之日起至本人减持期间，如公司有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则上述发行价将相应进行除权除息调整。本人将忠实履行承诺，且保证不会因职务变更、离职等原因不遵守上述承诺。如证监会、深交所针对上市公司股东、董事、监事、高管股份减持颁布最新规定，则参照最新规定执行。</p>			
	<p>实际控制人：杨先进、焦彩红</p>	<p>股份减持承诺</p> <p>在持股锁定期届满后两年内本人累计净减持的股份总数预计将不超过本人持股锁定期届满之日所持股份总数的百分之二十。在持股锁定期满后两年内减持股份的价格将不低于铭普光磁首次公开发行股票的发行价（若在上市后，铭普光磁发生送股、转增、配股、分红等除权除息行为的，该“首次公开发行股票的发行价”需根据有关规定进行相应的除权除息调整）。在铭普光磁上市后，只要本人持有或控制的公司股份总数不低于公司总股本的百分之五，本人在减持前将至少提前三个交易日通过</p>	<p>2017年09月29日</p>	<p>锁定期满后两年</p>	<p>正常履行</p>

			公司公告具体的减持计划。如因本人违反上述承诺进行减持给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	合顺投资	股份减持承诺	<p>在持股锁定期届满后两年内本企业累计净减持的股份总数将不超过本企业持股锁定期届满之日所持股份总数的百分之五十。</p> <p>在持股锁定期届满后两年内减持股份的价格不低于铭普光磁首次公开发行股票的发价（若在上市后，铭普光磁发生送股、转增、配股、分红等除权除息行为的，该“首次公开发行股票的发价”需根据有关规定进行相应的除权除息调整后）。在公司上市后，只要合顺投资持有或控制的公司股份总数不低于公司总股本的百分之五，其在减持前将至少提前三个交易日通过公司公告具体的减持计划。如因合顺投资违反上述承诺进行减持给公司或者其他投资者造成损失的，合顺投资将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。</p>	2017年09月29日	锁定期满后两年	正常履行
	达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞、达晨海峡、	股份减持承诺	<p>在持股锁定期届满后两年内预计将减持其所持有的全部股份。</p> <p>在持股锁定期满后两</p>	2017年09月29日	锁定期满后两年	正常履行

	达晨聚圣、 达晨财鑫		年内减持股份的价格不低于公司届时最近一期经审计的每股净资产（若在公司最近一期财务报告公开披露后至减持时，公司发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为，上述每股净资产亦将作相应调整）。在公司上市后，只要达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞、达晨海峡、达晨聚圣、达晨财鑫合计持有或控制的公司股份总数不低于公司总股本的百分之五，上述股东任何之一在减持前均将至少提前三个交易日通过公司公告具体的减持计划。如因达晨创恒、达晨创泰、达晨创瑞、达晨海峡、达晨聚圣、达晨财鑫违反上述承诺进行减持给公司或者其他投资者造成损失的，违反承诺的减持方将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。			
	公司实际控制人：杨先进、焦彩红	避免同业竞争的承诺	1、截至本承诺函签署之日，本人及本人控制的公司未生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资	2017年09月29日	长期	正常履行

		<p>任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署之日起，本人及本人控制的公司将不生产、开发任何与发行人及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与发行人及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与发行人及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自本承诺函签署之日起，如本人及本人控制的公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的公司将不与发行人及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与发行人及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的公司将以停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到发行人经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。4、在本人及本人控制的公司与发行人存在关联关系期</p>			
--	--	--	--	--	--

			间，本承诺函为有效之承诺。如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本人及本人控制的公司将向发行人赔偿一切直接和间接损失，并承担相应的法律责任。			
	公司实际控制人：杨先进、焦彩红	减少并规范关联交易的承诺	1、确保公司资产、人员、财务、机构及业务独立，具有独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，避免、减少不必要的关联交易。2、对于无法避免的关联交易，将严格按照市场公开、公平、公允的原则，参照通常的商业准则，确定交易价格。3、严格遵守公司章程和监管部门相关规定，履行关联交易及关联董事回避表决程序及独立董事独立发表关联交易意见程序，确保关联交易程序合法，关联交易结果公平合理。	2017年09月29日	长期	正常履行
	公司实际控制人、董事、高级管理人员：杨先进、焦彩红、敬良才、谢吉斌、段歆光	公司股价稳定措施的承诺	（一）股价稳定预案有效期及触发条件。 1、自公司股票上市之日起三年内有效；2、在股价稳定预案有效期内，一旦公司股票出现当日收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产的情形，则立即启动股价稳定预案第一阶段措施；若公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产	2017年09月29日	三年	正常履行

		<p>产，则立即依次启动股价稳定预案第二、第三、第四阶段措施。在公司财务报告公开披露后至上述期间，公司发生派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权、除息行为，上述每股净资产亦将作相应调整。（二）具体的股价稳定措施。股价稳定预案具体包括四个阶段的稳定股价措施，分别是：第一阶段，公司启动投资者交流和沟通方案；第二阶段，公司召开董事会和股东大会确定回购股票方案；第三阶段，公司实际控制人增持公司股票；第四阶段，公司董事（不包括外部董事、独立董事）和高级管理人员增持公司股票。具体如下： 1、第一阶段，公司启动投资者交流和沟通方案。自公司股票上市之日起三年内，一旦出现公司股票收盘价低于公司最近一期经审计的净资产的情形，公司将在十个交易日内采取以下措施：（1）分析公司股价低于每股净资产的原因。（2）公司应提出专项报告。（3）公司应以专项公告或召开投资者交流会的方式，向投资者介绍公司的当前经营业绩情况、未来经营战略、</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>公司的投资价值及公司为稳定股价拟进一步采取的措施等。2、第二阶段，公司回购股票。(1) 启动条件：在股价稳定预案有效期内，若公司股票连续二十个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产情形，公司将根据《上市公司回购社会公众股份管理办法》和《中国证券监督管理委员会关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》的规定，在确保回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过交易所集中竞价交易方式或证券监督管理部门认可的其他方式，向社会公众股东回购公司部分股票，以维护公司股价的稳定性。(2) 公司为稳定股价进行股份回购时，除应符合相关法律法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项：① 公司回购股份的价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；② 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；③ 单一会计年度用于回购股份的资金不低于公司上一</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>会计年度归属于公司股东净利润的百分之五，但不高于公司上一年度归属于公司股东净利润的百分之二十；④单一会计年度回购股份数量不超过公司总股本的百分之二，如上述第③项与本项冲突的，按照本项执行。公司董事会应在启动稳定股价预案的条件触发之日起十个交易日内，做出实施回购股份或不实施回购股份的决议。公司董事会应当在做出决议后的两个交易日内公告董事会决议、回购股份预案或不回购股份的理由，并发布召开股东大会的通知。经股东大会决议决定实施回购的，公司应在履行完毕法律法规规定的程序后九十日内实施完毕。公司对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过，公司实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。公司董事会公告回购股份预案后，公司股票收盘价连续十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司可中止回购股份事宜。在公司符合股价稳定预案规定的回购股份的相关条件的情</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>况下，公司董事会经综合考虑公司经营发展实际情况、公司所处行业情况、公司股价的二级市场表现情况、公司现金流量状况、社会资金成本、外部融资环境和宏观经济形势等因素，认为公司不宜或暂无须回购股票的，经半数以上独立董事同意并经董事会决议通过后，应将不回购股票以稳定股价事宜提交股东大会审议，并经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。3、第三阶段，公司实际控制人增持公司股票。（1）启动条件：当公司股票连续二十个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产情形，且公司未在十个交易日内启动第二阶段稳定股价措施或第二阶段稳定股价措施实施完毕后发行人股价仍触发稳定股价预案的启动条件。（2）实际控制人为稳定股价增持股票时，除应符合相关法律法规及规范性文件的要求之外，还应符合下列各项：①实际控制人增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产；②实际控制人单一会计年度合计增持股份不超过公司总股本的百分之二。</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>增持公告作出之日后，公司股票收盘价连续十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则实际控制人可中止实施增持计划。4、第四阶段，公司董事（不包括外部董事、独立董事）和高级管理人员增持公司股票。（1）启动条件：公司股票连续二十个交易日的收盘价低于公司最近一期经审计的每股净资产，如发行人、实际控制人未在规定时间内采取股价稳定措施，或发行人、实际控制人稳定股价措施实施完毕后发行人股价仍然触发稳定股价预案的启动条件。（2）公司董事（不包括外部董事、独立董事）和高级管理人员本年度用于购买股份的资金总额不低于其在担任董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的百分之二十，但不超过董事或高级管理人员职务期间上一会计年度从发行人处领取的税后薪酬累计额的百分之五十。增持公告作出之日后，公司股票收盘价连续十个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则董事、高级管理人员可中止实施增</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>持计划。公司在首次公开发行 A 股股票上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事和高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司及公司实际控制人、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。公司将严格按照证监会和交易所要求实施上述措施，根据规定、指引要求，及时进行公告。（三）约束措施。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司实际控制人增持公司股票，如果实际控制人未能履行其增持义务，则公司有权将用于实施增持股票计划相等金额的应付实际控制人的现金分红予以扣留或扣减。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事（不包括外部董事、独立董事）、高级管理人员增持公司股票的，如果公司董事（不包括外部董事、独立董事）、高级管理人员未能履行其增持义务，则公司有权将应付董事（不包括外部董事、独立董事）、高级管理人员的薪酬及现金分红予以扣留</p>			
--	--	--	--	--	--

			或扣减。(四) 股价稳定预案的法律程序。股价稳定预案经公司股东大会审议通过后, 自公司完成首次公开发行股票并上市之日起生效。如因法律法规修订或政策变动等情形导致本预案与相关规定不符, 公司董事会应对本预案进行调整的, 需经出席股东大会的股东所持有表决权股份总数的三分之二以上同意通过。			
	董事、高级管理人员: 杨先进、焦彩红、敬良才、王玲、马君显、李忠轩、曾庆民、段歆光、谢吉斌	对公司填补回报措施能够得到切实履行的承诺	1、承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益, 也不采用其他方式损害公司利益; 2、承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束; 3、承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动; 4、承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩; 5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。	2017年09月29日	三年	正常履行
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					

**2、公司资产或项目存在盈利预测, 且报告期仍处在盈利预测期间, 公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于2017年5月28日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；

修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。

对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。

根据《企业会计准则第16号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017年1月1日尚未摊销完毕的政府补助和2017年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。

根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。

相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。

对比较报表的列报进行了相应调整。

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	李继明、邵嘉碧
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年，1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

本年度，公司聘请了中信建投证券股份有限公司为公司首发上市保荐机构及持续督导机构。2017年支付保荐承销费、持续督导费合计4,338万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、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。

## 十三、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。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市聚飞光电股份有限公司	公司独立董事马君显在聚飞光电担任董事	接受劳务、材料采购	管芯封装	市场公允价格（不含税）	市场价格	469.46	6.66%	650	否	按照合同	市场价		
博白县城北龙翔电子厂	公司实际控制人杨先进妹夫李强为龙翔电子厂主要管理人员之一	接受劳务、销售辅料	磁性元器件加工	市场公允价格（不含税）	市场价格	135.49	0.57%	500	否	按照合同	市场价		
合计				--	--	604.95	--	1,150	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路11号彩瓦厂房出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米11.8元计算，月租金总额为人民币42,480元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
2. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房A出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房及办公使用。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币78,050元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
3. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房B出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币55,000元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。
4. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳石岗路厂房宿舍出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房、宿舍。租赁物包括：厂房一栋分别为叁层，面积共7,286平方米，月租金每平方米8.64元；宿舍一栋分别为五层，面积共6,188平方米，月租金每平方米8.64元；彩瓦棚一层，面积共800平方米，月租金每平方米3.5元。月租金总额总计为人民币11,9215.36

元（含税）。租赁房屋期限自2013年4月16日起至2018年6月15日止。

5. 深圳市京北科技发展有限公司与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，深圳市京北科技发展有限公司将位于深圳市南山区西丽中山园路1001号TCL国际E城D1栋6层B2型602-2号房、D1栋6层B1型602-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2014年4月15日起至2019年4月14日止。每年租金约定：2014年4月15日至2014年6月30日为免租期，但需支付期间的物业管理费，期间的物业管理费为每平方米8元/月，总计人民币7,774.32元/月；2014年7月1日至2016年4月30日，每月租金总额为人民币48,589元（含税）；2016年5月1日至2017年4月30日，每月租金总额为人民币51,017元（含税）；2017年5月1日至2018年4月30日，每月租金总额为人民币53,567元（含税）；2018年5月1日至2019年4月14日，每月租金总额为人民币56,244元（含税）。

6. TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋3楼A、C区的房屋出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2016年1月15日起至2021年3月15日止。租金约定：2016年1月15日至2016年3月15日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费以及水电费；2016年3月16日至2018年3月15日，每月租金总额为人民币47,600元（含税）；2018年3月16日至2019年3月15日，每月租金总额为人民币49,980元（含税）；2019年3月16日至2020年3月15日，每月租金总额为人民币52,479元（含税）；2020年3月16日至2021年3月15日，每月租金总额为人民币55,103元（含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	暂时闲置募集资金	26,500	26,500	0
合计		26,500	26,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如）
----------------	--------------	------	----	------	------	------	------	--------	---------	----------	-----------	-------------	--------------	----------	--------------	----------------

名)																有)
无	无	无	0	无			无	无	0.00%	0	0	0	0	是	无	无
合计			0	--	--	--	--	--	--	0	0	--	0	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

**(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十八、社会责任情况**

**1、履行社会责任情况**

(1) 积极维护股东权益。报告期内，公司积极加强内部控制管理，进一步梳理了关于投资者关系管理和信息披露的相关制度，并全面开展公司内部控制流程审计，对制度及流程的不完善进行更正、补充。通过及时、公平信息披露让投资者充分了解公司的经营情况，通过电话、投资者关系互动平台、电子邮件等方式与投资者展开互动，解答和说明投资者的疑问和关心的问题，增进投资者对公司的了解。

(2) 积极保护公司员工权益。公司坚持以人为本，严格遵守相关法律法规，不断改善员工职业健康与工作条件；切实保障员工合法权益；培养员工主人翁思想，鼓励员工积极提合理化建议，充分挖掘员工的潜能；同时重视员工培训和教育，努力提升员工整体素质，实现员工与企业的共同成长，构建和谐稳定的劳资关系。

(3) 公司坚持以客户为中心，围绕客户需求进行技术、产品创新。正确处理好公司与客户及供应商的关系，遵循平等、互利、共赢的原则，与客户、供应商建立良好的合作关系。

(4) 积极为节能减排、循环经济的发展贡献价值。公司产品生产过程中仅有少量污染排放，严格按照相关环保法律法规处理。

(5) 社会公益事业。公司设立“爱心公益基金”，开展爱心捐款、扶贫帮困等活动，为社会公益事业献力量，较好的履行了企业的社会责任。

**2、履行精准扶贫社会责任情况**

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**3、环境保护相关的情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

## 十九、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。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

详见公司于2017年11月7日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn/>) 披露的《关于全资子公司完成工商变更登记的公告》。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	105,000,000	100.00%						105,000,000	75.00%
3、其他内资持股	105,000,000	100.00%						105,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	35,700,000	34.00%						35,700,000	25.50%
境内自然人持股	69,300,000	66.00%						69,300,000	49.50%
二、无限售条件股份			35,000,000				35,000,000	35,000,000	25.00%
1、人民币普通股			35,000,000				35,000,000	35,000,000	25.00%
三、股份总数	105,000,000	100.00%	35,000,000				35,000,000	140,000,000	100.00%

股份变动的理由

适用  不适用

2017年9月8日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1656号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）不超过3,500万股。经深圳证券交易所《关于东莞铭普光磁股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2017】619号）同意，公司本次公开发行人民币普通股（A股）于2017年9月29日在深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的批准情况

适用  不适用

2017年9月8日，公司经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1656号）核准，向社会公开发行人民币普通股（A股）不超过3,500万股。经深圳证券交易所《关于东莞铭普光磁股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上【2017】619号）同意，公司本次公开发行人民币普通股（A股）于2017年9月29日在深圳证券交易所挂牌上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司于2017年9月首次公开发行新股3,500万股，发行前股本10,500万股，发行后股本14,000万股，发行前后各项指标影响如下：

（1）基本每股收益：本报告期基本每股收益及稀释每股收益为0.77元；剔除报告期发行3,500万股股份后（即股本按照10,500万股计算）的基本每股收益和稀释每股收益为0.71元。

（2）归属于母公司普通股股东的每股净资产：本报告期末归属于母公司普通股股东的每股净资产为7.46元；剔除报告期发行3,500万股股份募集资金净额435,230,700元影响后归属于母公司普通股股东的每股净资产为5.80元。

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
杨先进	63,565,425	0	0	63,565,425	首次公开发行	2020.9.29
东莞市合顺股权投资企业（有限合伙）	6,300,000	0	0	6,300,000	首次公开发行	2018.9.29
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	5,145,000	0	0	5,145,000	首次公开发行	2018.9.29
晋明（天津）资产管理有限公司	4,200,000	0	0	4,200,000	首次公开发行	2018.9.29
焦彩红	4,159,575	0	0	4,159,575	首次公开发行	2020.9.29
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	3,374,175	0	0	3,374,175	首次公开发行	2018.9.29
深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	3,101,280	0	0	3,101,280	首次公开发行	2018.9.29
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	3,079,545	0	0	3,079,545	首次公开发行	2018.9.29
湖南达晨财鑫创业投资有限公司	2,625,000	0	0	2,625,000	首次公开发行	2018.9.29
上海南润投资事	2,100,000	0	0	2,100,000	首次公开发行	2018.9.29

务所(有限合伙)						
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业(有限合伙)	2,058,000	0	0	2,058,000	首次公开发行	2018.9.29
谢吉斌	1,575,000	0	0	1,575,000	首次公开发行	2018.9.29
江西共创投资管理有限公司	1,575,000	0	0	1,575,000	首次公开发行	2018.9.29
深圳市远卓财富投资企业(有限合伙)	1,575,000	0	0	1,575,000	首次公开发行	2018.9.29
厦门达晨海峡创业投资管理有限公司	567,000	0	0	567,000	首次公开发行	2018.9.29
合计	105,000,000	0	0	105,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行(不含优先股)情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股 A 股	2017 年 09 月 20 日	14.13	35,000,000	2017 年 09 月 29 日	35,000,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行(不含优先股)情况的说明

2017年9月8日,公司经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可【2017】1656号)核准,向社会公开发行人民币普通股(A股)不超过3,500万股。经深圳证券交易所《关于东莞铭普光磁股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》(深证上【2017】619号)同意,公司本次公开发行人民币普通股(A股)于2017年9月29日在深圳证券交易所挂牌上市。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内,公司公开发行人民币普通股股票(A股)3,500万股,公司总股本扩大为14,000万股。本次公开发行的3,500万股均为无限售条件的流通股股票,占公司发行后总股本的25%。报告期末,公司总资产达167,883.37万元,比上年同期增长48.22%;归属于上市公司股东的所有者权益达104,460.10万元,比上年同期增93.53%。

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、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	30,375	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	25,151	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨先进	境内自然人	45.40%	63,565,425	0	63,565,425	0		
东莞市合顺股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.50%	6,300,000	0	6,300,000	0		
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.68%	5,145,000	0	5,145,000	0		
晋明（天津）资产管理有限公司	境内非国有法人	3.00%	4,200,000	0	4,200,000	0	冻结	
焦彩红	境内自然人	2.97%	4,159,575	0	4,159,575	0		
深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.41%	3,374,175	0	3,374,175	0		
深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.22%	3,101,280	0	3,101,280	0		
深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.20%	3,079,545	0	3,079,545	0		
湖南达晨财鑫创	境内非国有法人	1.88%	2,625,000	0	2,625,000	0		

业投资有限公司							
上海南润投资事务所（有限合伙）	境内非国有法人	1.50%	2,100,000	0	2,100,000	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东杨先进与焦彩红为夫妻关系，是公司实际控制人。深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）、湖南达晨财鑫创业投资有限公司为深圳市达晨创业投资有限公司管理的企业。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
冯国伟	140,174	人民币普通股	140,174				
陈慰忠	131,102	人民币普通股	131,102				
张雪峰	115,800	人民币普通股	115,800				
吴涛聪	96,300	人民币普通股	96,300				
陈昌宏	94,900	人民币普通股	94,900				
杨溢	93,172	人民币普通股	93,172				
黄兰英	91,000	人民币普通股	91,000				
杨丹	85,700	人民币普通股	85,700				
许耀亮	81,638	人民币普通股	81,638				
姜秀杰	73,000	人民币普通股	73,000				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前十名无限售流通股股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无						

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

杨先进	中国	否
主要职业及职务	杨先进先生担任公司董事长	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

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。

### 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

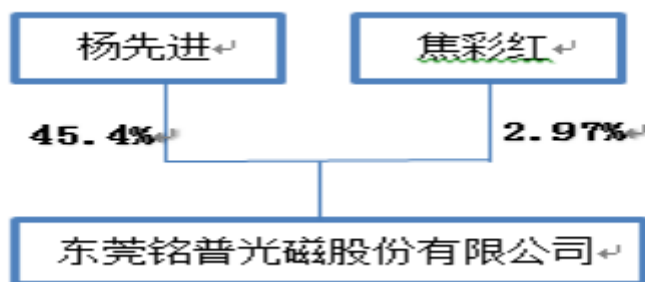
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
杨先进	中国	否
焦彩红	中国	否
主要职业及职务	杨先进先生担任公司董事长；焦彩红女士担任公司董事。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

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。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动

深圳市达晨创恒股权投资企业 (有限合伙)	深圳市达晨财智创业 投资管理有限公司	2011 年 04 月 19 日	123040 万元	创业投资业务, 代理其他 创业投资企业等机构或个 人的创业投资业务, 创业 投资咨询业务, 为创业企 业提供创业管理服务业 务, 参与设立创业投资企 业与创业投资管理顾问机 构。
深圳市达晨创泰股权投资企业 (有限合伙)	深圳市达晨财智创业 投资管理有限公司	2011 年 04 月 20 日	125260 万元	创业投资业务, 代理其他 创业投资企业等机构或个 人的创业投资业务, 创业 投资咨询业务, 为创业企 业提供创业管理服务业 务, 参与设立创业投资企 业与创业投资管理顾问机 构。
深圳市达晨创瑞股权投资企业 (有限合伙)	深圳市达晨财智创业 投资管理有限公司	2011 年 04 月 19 日	100303 万元	创业投资业务, 代理其他 创业投资企业等机构或个 人的创业投资业务, 创业 投资咨询业务, 为创业企 业提供创业管理服务业 务, 参与设立创业投资企 业与创业投资管理顾问机 构。
湖南达晨财鑫创业投资有限公司	何克明	2011 年 03 月 28 日	10100 万元	创业投资业务, 代理其他 创业投资企业等机构或个 人的创业投资业务, 创业 投资咨询业务, 为创业企 业提供创业管理服务业 务, 参与设立创业投资企 业与创业投资管理顾问机 构。
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业 (有限合伙)	厦门达晨海峡创业投 资管理有限公司	2012 年 03 月 01 日	6400 万元	创业投资、创业投资咨询 服务; 非证券类股权投资 及与股权投资有关的咨询 服务 (不含吸收存款、发 放贷款、证券、期货及其 其他金融业务)。
厦门达晨海峡创业投资管理有限 公司	肖冰	2011 年 10 月 18 日	1000 万元	创业投资管理、企业管理 咨询。(不含吸收存款、发 放贷款、证券、期货及其 其他金融业务)

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 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、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
杨先进	董事长	现任	男	44	2012年09月16日	2018年09月15日	63,565,425	0	0	0	63,565,425
焦彩红	董事	现任	女	37	2012年09月16日	2018年09月15日	4,159,575	0	0	0	4,159,575
敬良才	董事	现任	男	46	2012年09月16日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
王玲	董事	现任	女	44	2013年10月25日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
马君显	独立董事	现任	男	57	2012年09月16日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
李忠轩	独立董事	现任	男	45	2012年09月16日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
曾庆民	独立董事	现任	男	55	2012年09月16日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
江三红	监事	现任	女	43	2013年03月01日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
陈钦刚	监事	现任	男	38	2012年09月16日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
牙华政	监事	现任	男	35	2012年09月16日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
谢吉斌	副总经	现任	男	50	2012年	2018年	1,575,000	0	0	0	1,575,000

	理、董秘				09月16日	09月15日					
段歆光	副总经理、财务总监	现任	男	46	2012年09月16日	2018年09月15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	69,300,000	0	0	0	69,300,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(一) 董事会成员：公司董事会成员共7名，其中独立董事3名

1、杨先进先生，出生于1974年12月，中国国籍，无境外居留权，高中学历。1994年7月至1998年10月在深圳宝安成田电子厂工作；1998年11月至2000年8月任职于利高电器厂，担任品质主管；2000年8月至2002年4月任职于福瑞康电子有限公司，担任部门经理职务；2003年起创业并于2008年6月注册铭普有限，2008年6月至2012年9月任铭普有限执行董事，2012年9月至今担任铭普光磁董事长。

2、焦彩红女士，出生于1981年7月，中国国籍，无境外居留权，初中学历。2008年参与创建铭普有限，2008年6月至2012年9月担任铭普有限监事，2012年9月至今担任铭普光磁董事。

3、敬良才先生，出生于1972年7月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2002年11月至2008年5月任职于富士康科技集团（深圳）有限公司，历任PMC经理、品质经理，现任东莞市光磁通信工程技术研究开发中心主任、广东省光磁通信工程技术研究中心主任。2008年6月至2012年9月担任铭普有限总经理，2012年9月至今担任铭普光磁董事及总经理，管理公司整体运行并分管公司研发工作。

4、马君显先生，出生于1961年8月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，博士学位。1989年7月进入深圳大学工作，现任深圳大学教授、深圳大学新技术研究中心主任、深圳市瑞曜科技有限公司董事长兼总经理、深圳市慧智生命科技有限公司执行（常务）董事、深圳市聚飞光电股份有限公司董事。2012年9月至今任铭普光磁独立董事。

5、李忠轩先生，出生于1973年11月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，硕士学位。2000年4月至2003年4月任深圳市中小企业信用担保中心法务负责人；2004年9月至2006年4月，就职于华为技术有限公司南部非洲地区部，任海外法务经理；2006年9月至2008年3月，就职于北京市金杜律师事务所深圳分所，任证券部律师；2008年3月至今在北京德恒（深圳）律师事务所律师从事律师工作，任合伙人；2012年9月至今任铭普光磁独立董事，现任前海商桥金融控股（深圳）有限公司执行董事兼总经理。

6、曾庆民先生，出生于1963年6月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，博士学位，中国注册会计师资格、中国注册税务师资格、高级会计师。曾任职于广发证券股份有限公司，先后任基金投资主管、公司总裁助理，广东省广发期货清算公司总经理，广州开发区建设实业投资管理有限公司副总经理兼总会计师。2012年9月至今任铭普光磁独立董事。

7、王玲女士，出生于1974年2月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。1997年7月至1999年2月任职于湖南广播电视总局计划财务处财务科，担任科员一职；1999年2月至2000年3月任职于湖南广电传媒股份有限公司投资部，担任投资经理一职；2000年至今任职于深圳市达晨创业投资有限公司，担任投资总监一职。现任深圳市杰美特科技股份有限公司监事、广东旭业光电科技股份有限公司董事、长沙巨星轻质建材股份有限公司董事、深圳市三合通发精密五金制品有限公司董事、武汉晶泰科技股份有限公司董事、南昌百特生物高新技术股份有限公司董事、山东机客网络技术有限公司董事、北京掌上维度科技股份有限公司董事。2013年10月至今担任铭普光磁董事。

(二) 监事会成员：公司监事会成员共3名

1、江三红女士，出生于1975年12月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2006年4月至2009年2月，任职于深圳市柯爱亚电子有限公司，担任厂务部厂长职务，2010年进入铭普光磁工作，现担任铭普光磁电子管理部经理，2013年3月至今担任铭普光磁监事会主席兼职工代表监事。

2、牙华政先生，出生于1983年4月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2004年9月至2008年6月任职于深圳市联泰兴电子科技有限公司，担任研发部研发工程师；2008年6月至2012年9月任职于铭普有限，2012年9月至今担任铭普光磁监事及研发中心电子研发部项目副经理。

3、陈钦刚先生，出生于1980年2月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。2003年3月至2008年6月任职于富士康科技集团富顶精密组件公司，先后担任装配课课长及生技课课长职务；2008年7月至今2012年9月任职于铭普有限，2012年9月至今担任铭普光磁监事及电子管理部副总经理。

(三) 高级管理人员：公司高级管理人员共7人

1、敬良才先生，简历详见当前章节（一）“董事会成员”。

2、谢吉斌先生，出生于1968年10月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，博士学位。2008年4月起先后担任广东银禧科技股份有限公司副总经理、董事会秘书兼副总经理、监事等职务；2011年11月至2012年9月担任铭普有限副总经理，2012年9月至今担任铭普光磁副总经理兼董事会秘书。

3、段歆光先生，出生于1972年10月，中国国籍，无境外居留权，研究生学历，硕士学位，中国注册会计师（非执业）。自2000年以来曾先后担任江西惠普会计师事务所审计经理、苏宁电器股份有限公司财务经理、凯德（中国）商业置地有限公司区域财务经理等职务。2011年4月至2012年9月担任铭普有限财务总监，2012年9月至2016年2月担任铭普光磁财务总监，2016年2月至今担任副总经理兼财务总监。

4、刘树林先生，出生于1974年12月，中国国籍，无境外居留权，大专学历。1996年7月至2016年5月，就职于台达电子(东莞)有限公司，历任技术经理、研发经理、厂长；2016年6月至今，就职于铭普光磁，担任电子事业部总经理，兼任子公司东莞市铭庆电子有限公司总经理；2018年3月至今担任铭普光磁副总经理。

5、邢力刚先生，出生于1973年1月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2001年7月至2004年7月，就职于UT斯达康（中国）股份有限公司，担任高级产品经理；2010年7月至2012年1月，就职于斐讯数据通信技术有限公司，历任终端事业部副总裁、总裁；2012年6月至2015年3月，就职于鞍山国扬通信科技有限公司，历任监事、副总经理、总经理；2015年3月至今，就职于铭普光磁，担任能源设备事业部总经理；2018年3月至今担任铭普光磁副总经理。

6、李竞舟先生，出生于1978年4月，中国国籍，无境外居留权，本科学历。2001年8月至2013年2月，就职于海尔集团公司，历任物流推进本部采购工程师、国际采购中心处长、部长，集团全球运营部战略管理部长；2013年3月至今，就职于铭普光磁，担任董事长助理；2018年3月至今担任铭普光磁副总经理。

7、王博先生，出生于1981年1月，中国国籍，无境外居留权，本科学历，国际注册内部审计师。2006年1月至2008年3月，就职于香港益力坚实业有限公司；2008年3月至2011年7月，就职于玖龙纸业（控股）有限公司；2011年7月至2013年6月，就职于广东银禧科技股份有限公司；2013年7月至2014年6月，就职于湖南晟通科技集团有限公司；2014年6月至今，就职于铭普光磁，担任审计总监；2018年3月至今担任铭普光磁副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
杨先进	东莞市铭庆电子有限公司	执行董事			否
杨先进	香港铭普实业有限公司	执行董事			否
杨先进	泌阳县铭普电子有限公司	执行董事			否

马君显	深圳市瑞曜科技有限公司	董事长兼总经理			否
马君显	深圳市慧智生命科技有限公司	执行（常务）董事			否
马君显	深圳市聚飞光电股份有限公司	董事			否
马君显	深圳市众鸿科技股份有限公司	董事			否
马君显	深圳市通信学会	理事长			否
马君显	深圳大学	教授			是
李忠轩	广东江粉磁材股份有限公司	独立董事			是
李忠轩	前海商桥金融控股（深圳）有限公司	执行董事兼总经理			否
李忠轩	北京德恒（深圳）律师事务所	合伙人			是
曾庆民	南兴装备股份有限公司	独立董事			是
曾庆民	广东外语外贸大学	教师			是
王玲	深圳市杰美特科技股份有限公司	监事			否
王玲	广东旭业光电科技股份有限公司	董事			否
王玲	长沙巨星轻质建材股份有限公司	董事			否
王玲	深圳市三合通发精密五金制品有限公司	董事			否
王玲	武汉晶泰科技股份有限公司	董事			否
王玲	南昌百特生物高新技术股份有限公司	董事			否
王玲	山东机客网络技术有限公司	董事			否
王玲	北京掌上维度科技股份有限公司	董事			否
王玲	深圳市达晨创业投资有限公司	投资总监			是
在其他单位任职情况的说明	曾庆民先生于 2018 年 1 月 8 日起不再担任南兴装备股份有限公司的独立董事。李忠轩先生于 2018 年 2 月 13 日起不再担任广东江粉磁材股份有限公司的独立董事。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：公司内部董事、监事和高级管理人员薪酬由月薪和年度绩效奖励构成。月薪按其兼任的岗位职位确定；年度绩效奖励是年末根据公司年度经营完成情况，并根据公司统一的考评体系确定的不确定奖励。

2、公司于2017年4月5日召开的2016年年度股东大会决议，2017年每位独立董事津贴均为人民币6万元（税后），在2018年初发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
杨先进	董事长	男	44	现任	70.79	否
焦彩红	董事	女	37	现任	26.39	否
敬良才	董事	男	46	现任	94	否
王玲	董事	女	44	现任	0	否
马君显	独立董事	男	57	现任	7.79	否
李忠轩	独立董事	男	45	现任	7.79	否
曾庆民	独立董事	男	55	现任	7.79	否
江三红	监事	女	43	现任	18.49	否
陈钦刚	监事	男	38	现任	50.39	否
牙华政	监事	男	35	现任	30.24	否
谢吉斌	副总经理、董秘	男	50	现任	43.79	否
段歆光	副总经理、财务总监	男	46	现任	51.6	否
合计	--	--	--	--	409.06	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,344
主要子公司在职员工的数量（人）	1,866
在职员工的数量合计（人）	3,210
当期领取薪酬员工总人数（人）	3,210
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,285
销售人员	73
技术人员	501
财务人员	16
行政人员	136
管理	128

其他	71
合计	3,210
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	23
本科	228
大专	321
中专	213
高中	530
初中及以下	1,894
合计	3,210

## 2、薪酬政策

公司在严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等有关法律法规、部门规章和规范性文件的基础上，结合行业及公司经营特点，充分考虑公平性和竞争力，制定了较为完善的薪酬管理制度及激励机制。报告期内，公司开展以年度为周期的绩效评定工作，对员工年度的工作进行及时全面的评定，并于年度结束后汇总成绩与年度的绩效奖金挂钩。公司充分评价团队和个人的工作业绩，向员工提供富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

## 3、培训计划

公司将培训工作作为公司长期战略的重要组成部分，注重员工的培养和人才储备，以内部培训、外部培训、员工自我学习培训等多种形式，提升全体员工岗位技能和专业知识，建立了较为完善的培训体系。通过综合平衡长期战略目标、年度发展计划、岗位职责和绩效改进的需要，以及员工自身能力差距和职业发展的需求，使员工的学习和发展既能促进公司整体目标的实现，又能满足员工个人能力和职业发展的需求，实现公司和个人的双赢。

公司于每年年初结合公司发展战略、岗位要求、企业文化，根据培训需求调查结果，制定年度培训计划并认真落实培训内容包括岗位操作技能、产品知识培训、企业文化、经营管理等，引导各部门人员对公司文化、整体发展思路、产品特性、各关键环节管理等情况有准确的了解，为各部门人员提升业务管理水平打下基础。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数（小时）	276,543.74
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,770,374.29

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和《上市公司治理准则》等相关法律、法规的规定，并结合公司自身的情况，不断完善公司治理结构，建立健全公司治理及内部控制的各项规则制度，加强信息披露，积极开展投资者关系管理，维护公司及股东的利益，确保公司规范、健康发展。

公司治理主要情况如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等规定和要求召集和召开股东大会，平等对待所有股东，为股东参加股东大会提供便利，充分保障股东权利的行使。报告期内，公司股东大会召集召开程序、议案审议程序、决策程序均符合相关规定。

#### 2、关于公司与控股股东

公司严格按照《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及《公司章程》规范控股股东行为。公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务方面均保持独立性和自主经营能力。公司董事会、监事会及内部机构独立运作，控股股东通过股东大会行使股东权利，不存在违规占用公司资金、不存在与公司进行同业竞争的行为、未发生超越股东大会直接或间接干预公司经营与决策的行为。

#### 3、关于董事和董事会

公司董事会现有董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会议事规则》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《董事会提名委员会议事规则》、《董事会审计委员会议事规则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

#### 4、关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中股东代表监事2名，职工代表监事1名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核并提出书面审核意见、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照《证券法》、《上市公司信息披露管理办法》等法律法规、部门规章和《深圳证券交易所股票上市规则》等规范性文件要求，真实、准确、及时、完整、公平地披露有关信息，并指定董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，通过及时回答投资者互动平台上提出的问题、接听投资者电话等多种方式，有效开展投资者关系管理工作，积极加强与投资者的沟通。公司指定巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》为公司信息披露的指定报刊，确保公司所有股东能够以平等的机会获取公司信息。

#### 6、关于公司与投资者

公司董事会办公室为公司与投资者关系管理职能部门，由董事会秘书负责，并以此为窗口，建立公司与投资者有效的沟通。公司通过投资者热线电话、互动易平台等多种渠道和方式，与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解。同时，公司严格按照相关规定，确保公司披露信息的公平，未在投资者关系管理活动中违规泄露未公开重大信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

### （一）资产完整

公司具备与生产经营有关的经营设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房产、设备以及商标等资产，具有开展生产经营所必备的独立、完整的资产。

### （二）人员独立

1、公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2、公司的董事、监事及总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在实际控制人超越公司股东大会和董事会职权做出人事任免决定的情形。

3、公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

### （三）财务独立

1、公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况建立了独立、完整的财务核算体系，制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，能够独立作出财务决策。

2、公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

3、公司不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其关联企业担保的情况。

### （四）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，各机构均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并依照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定规范运行。各股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司管理。自公司设立以来，未发生股东违规干预本公司正常生产经营活动的情况。

公司完全拥有机构设置的自主权，设立了与经营业务相适应的组织结构，不存在股东干预公司机构设置的情形。各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况。

### （五）业务独立

公司依法独立从事经营范围内的业务，拥有完整的从事生产及销售磁性元件的研发、生产、销售的业务体系，能够面向市场独立开展生产经营活动。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公允的关联交易。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构、业务方面均与控股股东、实际控制人及其关联方相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、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
2016 年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 04 月 05 日		无
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 05 月 18 日		无
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	58.63%	2017 年 11 月 01 日	2017 年 11 月 02 日	公告编号 2017-019
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	60.83%	2017 年 12 月 04 日	2017 年 12 月 05 日	公告编号 2017-030

##### 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

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
马君显	8	1	7	0	0	否	4
李忠轩	8	1	7	0	0	否	3
曾庆民	8	1	7	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

#### 独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事严格按照《公司章程》、《独立董事制度》等相关规定勤勉履行职责，忠实履行职务，积极参加历次董事会，审议各项议案。通过出席董事会、股东大会、现场办公等方式，深入了解公司生产经营状况和内部控制的建设及董事会各项决议执行情况，并利用自己的专业优势为公司经营和发展提出了合理化的意见和建议，对保护中小投资者利益起到了积极作用。

报告期内，公司各独立董事对董事会各项议案及公司其他事项没有提出异议。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### （一）董事会审计委员会

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会议事规则》的规定，以公司审计部为依托，积极履行监督职责，对公司年初制定的审计计划、关联交易等方面予以重点关注。审计委员会在详细了解公司财务状况和经营情况下，严格审查公司内控制度的建立及执行情况，并认真听取了公司内审部门2018年内审工作计划，对公司财务状况和经营情况提供了有效的监督和指导。在2017年度审计工作中，审计委员会会同外部审计机构、公司内部审计部和财务部共同协商确定年度财务报告审计工作的时间安排和重点审计范围，并持续关注审计进程的推进，确保审计的独立性和审计工作按时保质完成。

### （二）董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》的规定开展相关工作，对报告期内董事、高级管理人员薪酬计划进行审核。

### （三）董事会战略委员会

报告期内，董事会战略委员会对公司长期发展战略和重大决策进行研究并提出建议，积极推动公司针对市场及外部环境变化确定公司长期发展战略的分解细化和重大决策的实施。

### （四）董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会对董事及高级管理人员的任职资格和条件进行了审查，向董事会提出建议，并积极推动聘任工作按照规则实施，保证了聘任工作的顺利进行。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据年度盈利目标的完成情况及高级管理人员的个人工作成果，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核。公司根据绩效考核结果进行考评。

公司通过建立完善的绩效考核管理制度，充分调动了公司高级管理人员的积极性，有效提升了公司的运营效率。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018 年 03 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
<b>缺陷认定标准</b>		
<b>类别</b>	<b>财务报告</b>	<b>非财务报告</b>
定性标准	<p>重大缺陷：（1）公司董事、监事、和高级管理人员的舞弊行为；（2）公司更正已公布的财务报告；（3）注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；（4）审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）反舞弊程序和控制措施无效；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标；（5）公司内部审计职能无效；（6）控制环境无效；（7）沟通后的重要缺陷没有在合理的期间得到的纠正。</p> <p>一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷：（1）缺乏或违反决策程序，导致重大决策失误，给公司造成重大财产损失；（2）违反相关法规、公司章程或标准操作程序，且对公司定期报告披露造成重大负面影响；（3）出现重大安全生产、环保、产品质量或服务事故；（4）重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效,造成按上述定量标准认定的重大损失；（5）其他对公司负面影响重大的情形。</p> <p>重要缺陷：（1）公司决策程序不科学，导致出现一般失误；（2）违反公司章程或标准操作程序，形成较大损失；（3）出现较大安全生产、环保、产品质量或服务事故；（4）重要业务制度或系统存在缺陷；（5）内部控制重要或一般缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：（1）涉及资产负债表、利润表的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计资产总额的 5%以上，且绝对金额超过 8000 万元。（2）涉及净资产的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计净资产总额 5%以上，且绝对金额超过 5000 万元。（3）涉及收入的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计收入总额的 5%以上，且绝对金额超过 8000 万元。（4）涉及利润的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计净利润 5%以上，且绝对金额超过 800 万元。（5）涉及可能导致或导致</p>	<p>重大缺陷：财产损失金额<math>\geq</math>资产总额 1%；</p> <p>重要缺陷：资产总额 0.5%<math>\leq</math>财产损失金额 &lt; 资产总额 1%或绝对金额介于一般缺陷与重大缺陷之间；</p> <p>一般缺陷：财产损失金额 &lt; 资产总额的 0.5%或绝对金额小于 800 万元。</p>

	<p>的损失与资产管理有关的，以资产总额指标衡量，超过资产总额 1%，为重大缺陷。</p> <p>重要缺陷：（1）财务报表错报金额介于一般缺陷和重大缺陷之间。（2）涉及可能导致或导致的损失与资产管理有关的，以资产总额指标衡量，大于资产总额 0.5%且小于 1%，为重要缺陷。</p> <p>一般缺陷：（1）涉及资产负债表、利润表财务报告错报金额小于最近一个会计年度经审计总资产总额的 0.5%或小于绝对金额 800 万。（2）涉及净资产的报表财务报告错报金额小于最近一个会计年度公司合并报表净资产的 0.5%或绝对金额小于 500 万元。（3）涉及收入的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计收入总额 0.5%以下，或绝对金额小于 800 万元。（4）涉及利润的财务报告错报金额占最近一个会计年度经审计净利润的 0.5%以下，或绝对金额小于 500 万元。（5）涉及可能导致或导致的损失与资产管理有关的，以资产总额指标衡量，小于资产总额 0.5%。</p>	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 03 月 23 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2018）第 440ZA4043 号
注册会计师姓名	李继明、邵嘉碧

#### 审计报告正文

东莞铭普光磁股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了东莞铭普光磁股份有限公司（以下简称铭普光磁）财务报表，包括2017年12月31日的合并及公司资产负债表，2017年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了铭普光磁2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于铭普光磁，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、23和附注五、27。

##### 1、事项描述

2017年度合并营业收入151,010.30万元，金额重大且各经营产品及服务存在差异化，存在管理层可能操纵收入确认时点以达到特定目标或预期的固有风险或将收入计入不正确会计期间的固有风险。因此，我们将收入确认的发生和截止确定为关键审计事项。

根据铭普光磁的会计政策，公司收入来源于产品销售收入和加工服务收入，销售的产品主要包括通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备三大类产品。产品销售收入的确认包括一般销售模式和VMI（Vendor Managed Inventory，供应商管理库存）销售模式。

一般国内销售，公司根据客户订单约定的发货时间，将产品运送至指定交货地点，客户验收，并经双方对产品型号、数量及金额核对一致后确认收入的实现。一般出口销售，公司根据客户订单要求完成产品生产后发货，经向海关申报并完成出口报关手续，按客户要求运送至指定的物流仓、保税区或货物离港、离岸后，即将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权。公司以出口报关单、出口发票、销售合同或订单等相关单证作为收入确认的依据，确认收入的实现。

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

定期与客户核对确认客户实际领用量，并根据销售合同或订单约定单价确认收入的实现。

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

## 2、审计应对

我们针对此事项执行的程序主要包括：

- (1) 了解并评价了管理层与收入确认相关的内部控制的设计和执行，并对控制的运行有效性进行了测试；
- (2) 按照不同销售类别，选取样本检查与收入确认相关支持性文件，评价收入确认时点是否符合会计政策；
- (3) 执行分析程序，分析销售收入和毛利变动的合理性；
- (4) 执行细节测试，抽样检查存货收发记录、客户确认的对账单等外部证据，检查收款记录，对期末应收账款进行函证，以对收入确认进行评价；
- (5) 抽查资产负债表日前后大额销售收入以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

### (二) 应收账款坏账准备

相关信息披露详见财务报表附注三、11和附注五、4。

## 1、事项描述

应收账款余额54,270.94万元，坏账准备1,803.03万元，该金额对财务报表影响较为重大。此外，坏账准备的计提还涉及管理层的重大判断和估计。因此，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对此事项执行的程序主要包括：

- (1) 了解并评价了管理层与信用政策及应收账款管理相关的内部控制的设计和执行，并对控制的运行有效性进行了测试；
- (2) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；
- (3) 分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；
- (4) 通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；
- (5) 获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照坏账政策执行；重新计算坏账计提金额是否准确。

### (三) 发出商品的权属

相关信息披露详见财务报表附注三、12、附注三、23和附注五、7。

## 1、事项描述

铭普光磁存货账面余额30,331.38万元，其中发出商品账面余额12,620.97万元，金额重大且与收入确认相关。因此，我们将发出商品的权属确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对此事项执行的程序主要包括：

- (1) 了解并评价了管理层与发出商品相关的内部控制的设计和执行，并对控制的运行有效性进行了测试；
- (2) 获取合同，检查合同约定条款和与发出商品相关的支持性文件；
- (3) 执行存货监盘程序，检查了存放于客户指定仓库的存货的数量及状况等；
- (4) 获取铭普光磁存放在外的存货期末库龄清单，对库龄较长的存货执行分析性复核；
- (5) 执行函证程序，对存放于客户指定仓库的存货数量及所有权进行确认。

## 四、其他信息

铭普光磁管理层对其他信息负责。其他信息包括铭普光磁2017年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

铭普光磁管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估铭普光磁的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算铭普光磁、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督铭普光磁的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对铭普光磁的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致铭普光磁不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就铭普光磁中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

致同会计师事务所

（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师 李继明

（项目合伙人）

中国注册会计师 邵嘉碧

二〇一八年三月二十三日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：东莞铭普光磁股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	169,910,648.46	83,554,644.23
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	65,186,561.65	
衍生金融资产		
应收票据	95,083,091.37	36,554,299.50
应收账款	524,679,146.80	369,696,504.91
预付款项	269,629.02	6,131,142.45
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	7,684,381.85	9,933,571.93
买入返售金融资产		
存货	297,010,343.70	355,882,980.50
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	204,123,198.14	5,434,483.53
流动资产合计	1,363,947,000.99	867,187,627.05
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		

长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	246,767,855.55	218,248,269.73
在建工程	6,040,620.58	1,007,531.03
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	35,853,866.96	35,998,237.36
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,498,878.26	5,398,332.56
递延所得税资产	4,704,192.08	4,842,510.89
其他非流动资产	17,021,307.57	
非流动资产合计	314,886,721.00	265,494,881.57
资产总计	1,678,833,721.99	1,132,682,508.62
流动负债：		
短期借款	100,165,760.00	100,619,375.32
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	130,360,675.20	101,408,328.90
应付账款	371,830,180.41	350,292,510.81
预收款项	368,567.61	533,003.32
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	21,408,644.14	29,178,776.76
应交税费	2,741,002.04	5,016,776.75
应付利息		
应付股利		

其他应付款	7,056,543.95	5,868,012.47
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	633,931,373.35	592,916,784.33
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	301,310.28	
其他非流动负债		
非流动负债合计	301,310.28	
负债合计	634,232,683.63	592,916,784.33
所有者权益：		
股本	140,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	523,380,765.63	123,150,065.63
减：库存股		
其他综合收益	-102,824.51	150,335.59
专项储备		
盈余公积	41,881,852.02	34,912,818.27
一般风险准备		

未分配利润	339,441,245.22	276,552,504.80
归属于母公司所有者权益合计	1,044,601,038.36	539,765,724.29
少数股东权益		
所有者权益合计	1,044,601,038.36	539,765,724.29
负债和所有者权益总计	1,678,833,721.99	1,132,682,508.62

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：段歆光

会计机构负责人：张宏远

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,497,692.08	69,508,177.14
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,047,123.29	
衍生金融资产		
应收票据	95,083,091.37	36,554,299.50
应收账款	576,973,200.48	358,166,347.42
预付款项	181,020.77	8,703,927.34
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,115,533.16	7,049,984.41
存货	187,375,786.67	221,725,162.16
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	103,270,115.53	4,999,202.69
流动资产合计	1,101,543,563.35	706,707,100.66
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	256,469,900.00	69,674,700.00
投资性房地产		
固定资产	138,410,064.58	135,371,313.20
在建工程	781,448.86	306,768.83

工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	20,693,343.64	20,678,860.04
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,267,570.20	2,461,263.63
递延所得税资产	2,601,423.71	1,630,316.71
其他非流动资产	8,651,941.06	
非流动资产合计	429,875,692.05	230,123,222.41
资产总计	1,531,419,255.40	936,830,323.07
流动负债：		
短期借款	100,165,760.00	100,619,375.32
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	130,360,675.20	101,408,328.90
应付账款	245,225,873.83	167,866,033.25
预收款项	243,337.06	515,365.99
应付职工薪酬	11,577,819.51	18,292,661.13
应交税费	1,855,381.06	2,752,503.37
应付利息		
应付股利		
其他应付款	16,941,111.42	14,864,725.41
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	506,369,958.08	406,318,993.37
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		

长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	116,930.14	
其他非流动负债		
非流动负债合计	116,930.14	
负债合计	506,486,888.22	406,318,993.37
所有者权益：		
股本	140,000,000.00	105,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	523,380,765.63	123,150,065.63
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,894,351.91	33,925,318.16
未分配利润	320,657,249.64	268,435,945.91
所有者权益合计	1,024,932,367.18	530,511,329.70
负债和所有者权益总计	1,531,419,255.40	936,830,323.07

### 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	1,510,102,971.10	1,407,108,099.62
其中：营业收入	1,510,102,971.10	1,407,108,099.62
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,425,933,345.08	1,310,180,159.23
其中：营业成本	1,242,268,074.39	1,123,862,196.81
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	9,426,519.31	6,438,758.41
销售费用	37,158,495.31	34,281,920.60
管理费用	117,987,025.11	132,798,337.88
财务费用	10,079,068.45	6,850,459.37
资产减值损失	9,014,162.51	5,948,486.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	186,561.65	
投资收益（损失以“－”号填列）	1,330,493.15	185,126.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	5,899,500.00	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,586,180.82	97,113,066.89
加：营业外收入	441,354.77	6,296,408.34
减：营业外支出	607,478.45	1,462,404.57
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	91,420,057.14	101,947,070.66
减：所得税费用	11,062,282.97	11,295,113.41
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	80,357,774.17	90,651,957.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	80,357,774.17	90,651,957.25
（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	80,357,774.17	90,651,957.25
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-253,160.10	110,954.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-253,160.10	110,954.90

（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	-253,160.10	110,954.90
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	-253,160.10	110,954.90
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	80,104,614.07	90,762,912.15
归属于母公司所有者的综合收益总额	80,104,614.07	90,762,912.15
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.71	0.86
（二）稀释每股收益	0.71	0.86

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

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：段歆光

会计机构负责人：张宏远

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	1,499,911,546.39	1,401,199,274.29

减：营业成本	1,260,294,592.14	1,146,019,221.21
税金及附加	6,105,951.32	4,341,676.02
销售费用	38,880,020.70	36,875,762.89
管理费用	104,798,271.38	114,106,143.44
财务费用	11,204,173.55	6,256,473.68
资产减值损失	6,851,642.57	546,158.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	47,123.29	
投资收益（损失以“－”号填列）	732,410.96	185,126.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	5,410,100.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	77,966,528.98	93,238,965.30
加：营业外收入	433,354.77	6,187,163.24
减：营业外支出	217,914.70	745,312.94
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	78,181,969.05	98,680,815.60
减：所得税费用	8,491,631.57	10,824,927.75
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,690,337.48	87,855,887.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	69,690,337.48	87,855,887.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位		

以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	69,690,337.48	87,855,887.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,086,740,568.55	1,127,127,441.77
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	13,113,551.57	21,066,576.39
收到其他与经营活动有关的现金	6,709,859.45	6,744,987.42
经营活动现金流入小计	1,106,563,979.57	1,154,939,005.58

购买商品、接受劳务支付的现金	694,831,813.00	719,466,967.62
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	251,756,541.85	229,282,033.90
支付的各项税费	62,981,251.64	47,011,951.56
支付其他与经营活动有关的现金	74,262,725.38	65,855,127.78
经营活动现金流出小计	1,083,832,331.87	1,061,616,080.86
经营活动产生的现金流量净额	22,731,647.70	93,322,924.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		300,000.00
取得投资收益收到的现金		185,126.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	36,752.14	264,125.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	36,752.14	749,251.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	88,134,202.89	65,054,568.72
投资支付的现金	265,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	353,134,202.89	65,054,568.72
投资活动产生的现金流量净额	-353,097,450.75	-64,305,317.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	435,230,700.00	
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	236,065,611.66	133,704,805.32

发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,968,704.04	48,485,524.04
筹资活动现金流入小计	746,265,015.70	182,190,329.36
偿还债务支付的现金	234,575,326.34	127,168,607.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,979,340.01	4,177,692.98
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	81,731,245.02	51,146,520.15
筹资活动现金流出小计	333,285,911.37	182,492,820.27
筹资活动产生的现金流量净额	412,979,104.33	-302,490.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,727,923.91	558,906.43
五、现金及现金等价物净增加额	79,885,377.37	29,274,023.02
加：期初现金及现金等价物余额	50,207,852.28	20,933,829.26
六、期末现金及现金等价物余额	130,093,229.65	50,207,852.28

## 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	1,007,272,963.02	1,188,457,609.79
收到的税费返还	13,113,551.57	21,066,576.39
收到其他与经营活动有关的现金	6,148,757.98	6,610,196.15
经营活动现金流入小计	1,026,535,272.57	1,216,134,382.33
购买商品、接受劳务支付的现金	836,761,023.94	962,497,380.63
支付给职工以及为职工支付的现金	132,146,368.21	116,718,185.20
支付的各项税费	31,743,155.48	25,732,410.38
支付其他与经营活动有关的现金	62,909,691.23	43,768,312.29
经营活动现金流出小计	1,063,560,238.86	1,148,716,288.50
经营活动产生的现金流量净额	-37,024,966.29	67,418,093.83
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		300,000.00
取得投资收益收到的现金		185,126.50

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	21,367.52	66,525.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	21,367.52	551,651.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,305,138.40	17,715,458.54
投资支付的现金	306,795,200.00	30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	336,100,338.40	47,715,458.54
投资活动产生的现金流量净额	-336,078,970.88	-47,163,807.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	435,230,700.00	
取得借款收到的现金	236,065,611.66	133,704,805.32
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	74,968,704.04	48,485,524.04
筹资活动现金流入小计	746,265,015.70	182,190,329.36
偿还债务支付的现金	234,575,326.34	127,168,607.14
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,979,340.01	4,177,692.98
支付其他与筹资活动有关的现金	81,707,725.02	51,577,226.37
筹资活动现金流出小计	333,262,391.37	182,923,526.49
筹资活动产生的现金流量净额	413,002,624.33	-733,197.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,379,799.08	73,670.17
五、现金及现金等价物净增加额	38,518,888.08	19,594,759.83
加：期初现金及现金等价物余额	36,161,385.19	16,566,625.36
六、期末现金及现金等价物余额	74,680,273.27	36,161,385.19

## 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	105,000,000.00				123,150,065.63		150,335.59		34,912,818.27		276,552,504.80		539,765,724.29
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	105,000,000.00				123,150,065.63		150,335.59		34,912,818.27		276,552,504.80		539,765,724.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,000,000.00				400,230,700.00		-253,160.10		6,969,033.75		62,888,740.42		504,835,314.07
（一）综合收益总额							-253,160.10				80,357,774.17		80,104,614.07
（二）所有者投入和减少资本	35,000,000.00				400,230,700.00								435,230,700.00
1. 股东投入的普通股	35,000,000.00				400,230,700.00								435,230,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									6,969,033.75		-17,469,033.75		-10,500,000.00
1. 提取盈余公积									6,969,033.75		-6,969,033.75		

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配												-10,500,000.00	-10,500,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	140,000,000.00				523,380,765.63		-102,824.51		41,881,852.02			339,441,245.22	1,044,601,038.36

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	105,000,000.00				123,150,065.63		39,380.69		26,127,229.48			194,686,136.34	449,002,812.14
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													

其他													
二、本年期初余额	105,000,000.00				123,150,065.63		39,380.69		26,127,229.48		194,686,136.34		449,002,812.14
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							110,954.90		8,785,588.79		81,866,368.46		90,762,912.15
(一)综合收益总额							110,954.90				90,651,957.25		90,762,912.15
(二)所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三)利润分配									8,785,588.79		-8,785,588.79		
1. 提取盈余公积									8,785,588.79		-8,785,588.79		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													

1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	105,000,000.00				123,150,065.63	150,335.59		34,912,818.27		276,552,504.80		539,765,724.29	

### 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	105,000,000.00				123,150,065.63				33,925,318.16	268,435,945.91	530,511,329.70
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,000,000.00				123,150,065.63				33,925,318.16	268,435,945.91	530,511,329.70
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	35,000,000.00				400,230,700.00				6,969,033.75	52,221,303.73	494,421,037.48
（一）综合收益总额										69,690,337.48	69,690,337.48
（二）所有者投入和减少资本	35,000,000.00				400,230,700.00						435,230,700.00
1. 股东投入的普通股	35,000,000.00				400,230,700.00						435,230,700.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											

(三) 利润分配									6,969,033.75	-17,469,033.75	-10,500,000.00
1. 提取盈余公积									6,969,033.75	-6,969,033.75	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,500,000.00	-10,500,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	140,000,000.00				523,380,765.63				40,894,351.91	320,657,249.64	1,024,932,367.18

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	105,000,000.00				123,150,065.63				25,139,729.37	189,365,646.85	442,655,441.85
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	105,000,000.00				123,150,065.63				25,139,729.37	189,365,646.85	442,655,441.85
三、本期增减变动									8,785,588	79,070	87,855,88

金额(减少以“-”号填列)									.79	299.06	7.85
(一) 综合收益总额										87,855,887.85	87,855,887.85
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									8,785,588.79	-8,785,588.79	
1. 提取盈余公积									8,785,588.79	-8,785,588.79	
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	105,000,000.00				123,150,065.63				33,925,318.16	268,435,945.91	530,511,329.70

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

##### (1) 公司基本情况

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

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

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

##### (2) 公司基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构,目前设立了董事会办公室、审计部、总经理办公室、战略发展部、人力资源部、信息化管理部、财务部、研发中心、营销中心、供应商开发部、质量部、电子管理部、光电事业部和能源设备事业部。

截至2017年12月31日,本公司拥有东莞市铭庆电子有限公司、香港铭普实业有限公司和泌阳县铭普电子有限公司三家子公司。

##### (3) 公司经营范围及主要产品

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

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

本公司主要产品:通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备。

本财务报表经本公司第二届董事会第十九次会议于2018年3月23日批准。

#### 2、合并财务报表范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并范围,详见“附注八、合并范围变更”、“附注九、在其他主体中的权益披露”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2017年12月31日的合并及公司财务状况以及2017年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

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

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

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

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；原持有投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，与合并中取得的净资产账面

价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

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

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

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并范围

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

### （2）合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

### （3）购买子公司少数股东股权

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

#### (4) 丧失子公司控制权的处理

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

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

#### (5) 分步处置股权直至丧失控制权的处理

通过多次交易分步处置股权直至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况的，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

在合并财务报表中，分步处置股权直至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照前述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，分别进行如下处理：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

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

### (2) 外币财务报表的折算

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

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

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

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

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

## 10、金融工具

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

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

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

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

持有至到期投资

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

应收款项

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

可供出售金融资产

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

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

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于未划分为

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

其他金融负债

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

#### (4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十一、公允价值的披露。

#### (5) 金融资产减值

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

金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；
- ⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括：
  - 该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化；
  - 债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；
- ⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；
- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，如权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其初始投资成本超过50%（含50%）或低于其初始投资成本持续时间超过12个月（含12个月）。

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

⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

可供出售金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入

损益的减值损失后的余额。

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

以成本计量的金融资产

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

(6) 金融资产转移

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

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,分别下列情况处理:放弃了对该金融资产控制的,终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债;未放弃对该金融资产控制的,按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产,并相应确认有关负债。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 100 万元(含 100 万元)以上的应收账款、期末余额达到 10 万元(含 10 万元)以上的其他应收款项为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,有客观证据表明发生了减值,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项,再按组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方	其他方法
押金、保证金、员工借支款、预付上市费用	其他方法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内(含 1 年)	3.00%	3.00%

1—2 年	20.00%	20.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 周转材料的摊销方法

本公司周转材料领用时采用一次转销法摊销。

## 13、持有待售资产

无。

## 14、长期股权投资

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

### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控

制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

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

### （2）后续计量及损益确认方法

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

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

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

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

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

位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

(4) 减值测试方法及减值准备计提方法

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

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

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

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

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

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

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

(3) 大修理费用

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五重要会计政策及会计估计、22长期资产减值。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

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

### （2）借款费用资本化期间

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

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

### （3）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

无。

## 20、油气资产

无。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、电脑软件等。

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

采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

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

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

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

无形资产计提资产减值方法见附注五重要会计政策及会计估计、22长期资产减值。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

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

## 22、长期资产减值

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

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

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

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

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

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

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## 23、长期待摊费用

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

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### (1) 职工薪酬的范围

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

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

#### (2) 短期薪酬

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。企业设定了提存计划。

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

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无。

## 25、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司;

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

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

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

## 26、股份支付

无。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无。

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

(1) 产品销售收入的确认

### •一般原则

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

### •具体方法

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

#### 1.通信磁性元器件和通信光电部件

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

一般销售模式

##### A.国内销售

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

##### B.出口销售

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

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

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

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

## ② 通信供电系统设备

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

### (2) 劳务加工收入的确认

#### •一般原则

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

#### •具体方法

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

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

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

产生的：

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

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

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

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

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

本公司作为承租人

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

无。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 公允价值计量

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

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

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

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

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输

入值。

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

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》对于 2017 年 5 月 28 日之后持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报等进行了规定，并采用未来适用法进行处理；修改了财务报表的列报，在合并利润表和利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益等。对比较报表的列报进行了相应调整：对于当期列报的终止经营，原来作为持续经营损益列报的信息重新在比较报表中作为终止经营损益列报。	第二届董事会第十九次会议审议《关于会计政策变更的议案》	受影响的报表项目：①持续经营净利润 ②终止经营净利润
根据《企业会计准则第 16 号——政府补助》（2017），政府补助的会计处理方法从总额法改为允许采用净额法，将与资产相关的政府补助相关递延收益的摊销方式从在相关资产使用寿命内平均分配改为按照合理、系统的方法分配，并修改了政府补助的列报项目。2017 年 1 月 1 日尚未摊销完毕的政府补助和 2017 年取得的政府补助适用修订后的准则。对新的披露要求不需提供比较信息，不对比较报表中其他收益的列报进行相应调整。	第二届董事会第十九次会议审议《关于会计政策变更的议案》	受影响的报表项目：其他收益
根据《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30 号），在利润表中新增“资产处置收益”行项目，反映企业出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失，处置未划分为持有待售的固定	第二届董事会第十九次会议审议《关于会计政策变更的议案》	受影响的报表项目：①资产处置损益②营业外收入③营业外支出

<p>资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失，以及债务重组中因处置非流动资产产生的利得或损失和非货币性资产交换产生的利得或损失。</p> <p>相应的删除“营业外收入”和“营业外支出”项下的“其中：非流动资产处置利得”和“其中：非流动资产处置损失”项目，反映企业发生的营业利润以外的收益，主要包括债务重组利得或损失、与企业日常活动无关的政府补助、公益性捐赠支出、非常损失、盘盈利得或损失、捐赠利得、流动资产毁损报废损失等。</p> <p>对比较报表的列报进行了相应调整。</p>		
---	--	--

政府补助受影响的报表项目：其他收益；影响金额5,899,500元。

本公司已按要求执行上述企业会计准则，并按照新准则的衔接规定对前期财务报表进行调整。

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**34、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	17%，11%，6%
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%，25%，16.5%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东莞铭普光磁股份有限公司	15%
东莞市铭庆电子有限公司	25%
香港铭普实业有限公司	16.5%
泌阳县铭普电子有限公司	25%

## 2、税收优惠

本公司通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审，已在国家高新技术企业认定工作网通过备案，证书编号为GR201744002724，适用15%的优惠税率。

## 3、其他

无。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	93,483.35	41,275.52
银行存款	129,999,746.30	50,166,576.76
其他货币资金	39,817,418.81	33,346,791.95
合计	169,910,648.46	83,554,644.23
其中：存放在境外的款项总额	821,733.16	1,351,058.74

其他说明

期末，本公司不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	21,472,810.18	27,596,071.95
商业承兑汇票保证金	15,318,548.63	--
保函保证金	3,026,060.00	1,267,380.00
借款保证金	--	4,483,340.00
合计	<b>39,817,418.81</b>	<b>33,346,791.95</b>

说明：借款保证金明细详见“附注七 31、短期借款”。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	65,186,561.65	
其他	65,186,561.65	

合计	65,186,561.65
----	---------------

其他说明：

无。

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	63,257,247.71	33,082,992.82
商业承兑票据	31,825,843.66	3,471,306.68
合计	95,083,091.37	36,554,299.50

#### (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	51,654,299.45
合计	51,654,299.45

#### (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	141,708,065.96	
商业承兑票据	73,554,502.90	3,568,962.00
合计	215,262,568.86	3,568,962.00

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
其他说明	

其他说明

期末已背书但尚未到期的商业承兑汇票余额7,355.46万元。其中，承兑人为中兴通讯股份有限公司的商业承兑汇票余额5,776.53万元、中国电信股份有限公司重庆分公司余额1,078.68万元、中国电信集团公司黑龙江省电信分公司余额463.39万元、

中国移动通信集团宁夏有限公司余额36.86万元，承兑人均是资信较好的大型公司，公司背书后被追索的可能性较小，可以终止确认。

承兑人为武汉普天云储科技有限公司的商业承兑汇票余额268.00万元、浙江大华智联有限公司余额88.90万元，承兑人均是非上市公司，公司背书后存在被追索的不确定性，不符合终止确认条件。

本公司各报告期期末无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	542,709,410.16	100.00%	18,030,263.36	3.32%	524,679,146.80	381,737,697.56	100.00%	12,041,192.65	3.15%	369,696,504.91
合计	542,709,410.16	100.00%	18,030,263.36	3.32%	524,679,146.80	381,737,697.56	100.00%	12,041,192.65	3.15%	369,696,504.91

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1年以内分项			
1年以内小计	533,667,904.52	16,010,037.14	3.00%
1至2年	8,500,160.64	1,700,032.12	20.00%
2至3年	442,301.80	221,150.90	50.00%
3年以上	99,043.20	99,043.20	100.00%
合计	542,709,410.16	18,030,263.36	3.32%

确定该组合依据的说明：

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

3年以上	100.00%	100.00%
------	---------	---------

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无。

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,989,070.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

本报告期无收回或转回的坏账准备。

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额254,495,527.74元，占应收账款期末余额合计数的比例46.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额7,634,865.83元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期内，未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	240,225.61	89.09%	5,754,642.45	93.86%
1 至 2 年	29,403.41	10.91%	376,500.00	6.14%
合计	269,629.02	--	6,131,142.45	--

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：

采购的机器设备调试未合格，未达到固定资产的确认条件。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额226,806.42元，占预付款项期末余额合计数的比例84.12%。

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

无。

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

无。

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	7,694,820.82	100.00%	10,438.97	0.14%	7,684,381.85	9,943,244.47	100.00%	9,672.54	0.10%	9,933,571.93
合计	7,694,820.82	100.00%	10,438.97	0.14%	7,684,381.85	9,943,244.47	100.00%	9,672.54	0.10%	9,933,571.93

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 至 2 年	52,194.85	10,438.97	20.00%
合计	52,194.85	10,438.97	20.00%

确定该组合依据的说明：

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、保证金	6,200,797.36	--	--
员工借支款	1,441,828.61	--	--
合计	7,642,625.97	--	--

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 766.43 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

无。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本报告期无实际核销的其他应收款。

### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	6,200,797.36	7,372,365.97
员工借支款	1,441,828.61	2,248,460.48
其他	52,194.85	322,418.02
合计	7,694,820.82	9,943,244.47

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	保证金	1,050,000.00	1 年以内	13.65%	
B	保证金	1,000,000.00	3 年以上	13.00%	
C	押金	589,490.72	3 年以上	7.66%	
D	保证金	500,000.00	3 年以上	6.50%	
E	保证金	500,000.00	1 年以内	6.50%	
合计	--	3,639,490.72	--	47.30%	

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

报告期内，未有应收政府补助款。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期内，未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期内，未发生转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,890,431.43	1,157,749.25	45,732,682.18	46,036,431.72	1,146,216.96	44,890,214.76

在产品	12,164,365.49		12,164,365.49	13,827,491.23		13,827,491.23
委托加工物资	27,866,799.55		27,866,799.55	23,621,639.89		23,621,639.89
产成品	53,497,862.07	3,078,972.25	50,418,889.82	78,850,185.82	4,273,207.70	74,576,978.12
半成品	36,684,604.50	2,066,708.48	34,617,896.02	43,330,152.62	1,580,636.29	41,749,516.33
发出商品	126,209,710.64		126,209,710.64	157,217,140.17		157,217,140.17
合计	303,313,773.68	6,303,429.98	297,010,343.70	362,883,041.45	7,000,060.95	355,882,980.50

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,146,216.96	491,276.81		479,744.52		1,157,749.25
产成品	4,273,207.70	1,614,560.03		2,808,795.48		3,078,972.25
半成品	1,580,636.29	918,488.53		432,416.34		2,066,708.48
合计	7,000,060.95	3,024,325.37		3,720,956.34		6,303,429.98

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

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明:

无。

## 11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明:

无。

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	207,195.02	363,494.60
增值税留抵数	2,326,164.50	5,070,988.93
预缴企业所得税	235,766.67	
预缴土地使用税	23,578.80	
理财产品	201,330,493.15	
合计	204,123,198.14	5,434,483.53

其他说明：

理财产品为本公司于本年度购入的中国建设银行股份有限公司东莞石排支行“乾元-众盈”保本型2017年第177期人民币理财产品和中國工商银行股份有限公司东莞石排支行工银理财共赢3号保本型（定向浙江）2017年第121期理财产品，本金为200,000,000.00元，期末应计利息为1,330,493.15元。

## 14、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股	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		

									比例	
--	--	--	--	--	--	--	--	--	----	--

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

无。

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

(3) 本期重分类的持有至到期投资

无。

其他说明

无。

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

无。

18、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无。

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	101,034,830.54	120,976,117.43	10,197,451.66	32,619,515.56	5,510,464.00	1,317,807.21	271,656,186.40
2.本期增加金额	185,629.73	31,492,578.56	1,526,468.80	22,771,383.70	173,264.96	534,768.62	56,684,094.37
(1) 购置	185,629.73	30,574,735.23	1,526,468.80	15,382,681.93	173,264.96	430,197.74	48,272,978.39
(2) 在建工程转入		917,843.33		7,388,701.77		104,570.88	8,411,115.98
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额		912,122.29	17,111.11	433,785.71	52,152.11	5,000.00	1,420,171.22
(1) 处置或报废		912,122.29	17,111.11	433,785.71	52,152.11	5,000.00	1,420,171.22
4.期末余额	101,220,460.27	151,556,573.70	11,706,809.35	54,957,113.55	5,631,576.85	1,847,575.83	326,920,109.55
二、累计折旧							
1.期初余额	4,837,948.30	25,652,809.26	3,182,791.43	15,798,441.76	3,692,064.83	243,861.09	53,407,916.67
2.本期增加金额	3,481,738.46	12,843,415.73	2,288,164.80	8,070,044.03	623,821.88	290,271.56	27,597,456.46
(1) 计提	3,481,738.46	12,843,415.73	2,288,164.80	8,070,044.03	623,821.88	290,271.56	27,597,456.46
3.本期减少金额		393,433.14	15,624.50	410,429.19	28,882.30	4,750.00	853,119.13
(1) 处置或报废		393,433.14	15,624.50	410,429.19	28,882.30	4,750.00	853,119.13
4.期末余额	8,319,686.76	38,102,791.85	5,455,331.73	23,458,056.60	4,287,004.41	529,382.65	80,152,254.00
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	92,900,773.51	113,453,781.85	6,251,477.62	31,499,056.95	1,344,572.44	1,318,193.18	246,767,855.55
2.期初账面价值	96,196,882.24	95,323,308.17	7,014,660.23	16,821,073.80	1,818,399.17	1,073,946.12	218,248,269.73

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无。

## 20、在建工程

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备	3,159,398.53		3,159,398.53	973,984.34		973,984.34
车间改造	2,305,795.51		2,305,795.51			
综试楼	146,915.56		146,915.56	33,546.69		33,546.69
四号厂房	428,510.98		428,510.98			
合计	6,040,620.58		6,040,620.58	1,007,531.03		1,007,531.03

### (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

无。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

无。

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他说明：		

其他说明：

无。

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,324,454.89			6,641,278.05	39,965,732.94
2.本期增加金额				1,371,926.11	1,371,926.11
(1) 购置				1,371,926.11	1,371,926.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,324,454.89			8,013,204.16	41,337,659.05
二、累计摊销					
1.期初余额	2,221,249.40			1,746,246.18	3,967,495.58
2.本期增加金额	673,204.90			843,091.61	1,516,296.51

(1) 计提	673,204.90			843,091.61	1,516,296.51
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,894,454.30			2,589,337.79	5,483,792.09
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	30,430,000.59			5,423,866.37	35,853,866.96
2.期初账面价值	31,103,205.49			4,895,031.87	35,998,237.36

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截止2017年12月31日，无用于抵押的无形资产。

期末，无未办妥产权证书的土地使用权。

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

无。

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

无。

其他说明

无。

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	5,398,332.56	1,940,686.60	2,840,140.90		4,498,878.26
合计	5,398,332.56	1,940,686.60	2,840,140.90		4,498,878.26

其他说明

无。

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	24,344,132.31	4,129,566.99	19,050,926.14	3,463,340.18
内部交易未实现利润	2,046,187.13	306,928.07	4,763,064.20	714,459.63

可抵扣亏损	1,070,788.06	267,697.02	2,658,844.32	664,711.08
合计	27,461,107.50	4,704,192.08	26,472,834.66	4,842,510.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融工具、其他流动资产的估值	1,517,054.80	301,310.28		
合计	1,517,054.80	301,310.28		

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		4,704,192.08		4,842,510.89
递延所得税负债		301,310.28		

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	177,875.32	2,387,200.13
合计	177,875.32	2,387,200.13

(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
2017 年		2,209,324.81	
2018 年	177,875.32	177,875.32	
合计	177,875.32	2,387,200.13	--

其他说明：

可抵扣亏损全部属于子公司香港铭普，香港所得税抵扣政策中没有弥补期限限制。每年度发生数按该年度期末汇率折算所得。

### 30、其他非流动资产

单位：元

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

其他说明：

无。

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	59,870,000.00	88,619,375.32
保证借款	40,295,760.00	12,000,000.00
合计	100,165,760.00	100,619,375.32

短期借款分类的说明：

期末质押借款明细如下：

借款银行	借款期限	借款金额	备注
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-03-03至2018-02-22	9,000,000.00	(1)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-06-02至2018-06-01	7,000,000.00	(2)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-07-21至2018-07-12	5,000,000.00	(3)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-07-24至2018-07-12	5,000,000.00	(3)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-07-31至2018-07-12	3,410,000.00	(3)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-08-02至2018-07-12	6,590,000.00	(3)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2017-10-12至2018-10-08	23,870,000.00	(4)
<b>合 计</b>		<b>59,870,000.00</b>	

说明：

(1) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2017年排借字第003号”流动资金借款合同及“2017年排质字第003号”质押合同，公司以对深圳市共进电子股份有限公司及太仓市同维电子有限公司的应收账款9,619,674.61元作为质押，借款人民币900.00万元，到期还本每月付息。

(2) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2017年排借字第015号”流动资金借款合同及“2017年排质字第015号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款7,712,466.10元作为质押，借款人民币700.00万元，到期还本每月付息。

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

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

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

无。

## 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

## 33、衍生金融负债

适用  不适用

## 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	130,360,675.20	101,408,328.90
合计	130,360,675.20	101,408,328.90

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 35、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	368,289,586.55	342,870,520.71

设备、工程款	3,540,593.86	7,421,990.10
合计	371,830,180.41	350,292,510.81

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	368,567.61	533,003.32
合计	368,567.61	533,003.32

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

无。

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	29,178,776.76	234,438,195.14	242,208,327.76	21,408,644.14
二、离职后福利-设定提存计划		13,572,799.76	13,572,799.76	

合计	29,178,776.76	248,010,994.90	255,781,127.52	21,408,644.14
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	27,405,411.76	214,282,698.98	220,299,466.60	21,388,644.14
2、职工福利费	1,757,365.00	9,552,791.97	11,310,156.97	
3、社会保险费		4,170,672.59	4,170,672.59	
其中：医疗保险费		2,981,627.48	2,981,627.48	
工伤保险费		730,555.72	730,555.72	
生育保险费		458,489.39	458,489.39	
4、住房公积金		5,998,452.85	5,998,452.85	
5、工会经费和职工教育经费	16,000.00	433,578.75	429,578.75	20,000.00
合计	29,178,776.76	234,438,195.14	242,208,327.76	21,408,644.14

(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		13,048,550.36	13,048,550.36	
2、失业保险费		524,249.40	524,249.40	
合计		13,572,799.76	13,572,799.76	

其他说明：

无。

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	622,713.23	674,389.31
企业所得税	704,167.49	2,714,804.10
个人所得税	687,216.36	518,889.74
城市维护建设税	99,632.53	34,294.40
房产税	399,660.30	757,033.24

土地使用税	58,878.00	200,350.80
教育费附加	99,632.53	34,294.40
印花税	69,101.60	82,720.76
合计	2,741,002.04	5,016,776.75

其他说明：

无。

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无。

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无。

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、质保金	527,232.95	2,121,731.65
佣金	5,622,720.88	2,828,010.99
保证金、押金	360,000.00	100,000.00
其他	546,590.12	818,269.83
合计	7,056,543.95	5,868,012.47

#### (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

期末，无账龄超过一年的大额其他应付款。

#### 42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无。

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

无。

其他说明，包括利率区间：

无。

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

#### 47、长期应付款

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

无。

其他说明:

无。

**49、专项应付款**

单位: 元

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

其他说明:

无。

**50、预计负债**

单位: 元

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

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

无。

**51、递延收益**

单位: 元

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

涉及政府补助的项目:

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	--------------	---------------------	----------------	----------------	------	------	-----------------

其他说明：

无。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无。

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、—）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	105,000,000.00	35,000,000.00				35,000,000.00	140,000,000.00

其他说明：

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

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无。

其他说明：

无。

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	123,150,065.63	400,230,700.00	0.00	523,380,765.63
合计	123,150,065.63	400,230,700.00		523,380,765.63

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本年度增加的资本公积为实际收到的募集资金扣除其他发行费用后的募集资金净额为人民币435,230,700.00元。其中：股本35,000,000.00元，资本公积400,230,700.00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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	150,335.59	-253,160.10			-253,160.10		-102,824.51
外币财务报表折算差额	150,335.59	-253,160.10			-253,160.10		-102,824.51
其他综合收益合计	150,335.59	-253,160.10			-253,160.10		-102,824.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无。

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,912,818.27	6,969,033.75	0.00	41,881,852.02
合计	34,912,818.27	6,969,033.75	0.00	41,881,852.02

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积增加6,969,033.75元，为根据母公司净利润按10%计提的法定盈余公积金。

## 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	276,552,504.80	194,686,136.34
调整后期初未分配利润	276,552,504.80	194,686,136.34
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,357,774.17	90,651,957.25
减：提取法定盈余公积	6,969,033.75	8,785,588.79
应付普通股股利	10,500,000.00	
期末未分配利润	339,441,245.22	276,552,504.80

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	1,499,382,288.62	1,233,194,938.10	1,396,866,861.80	1,118,645,786.05
其他业务	10,720,682.48	9,073,136.29	10,241,237.82	5,216,410.76
合计	1,510,102,971.10	1,242,268,074.39	1,407,108,099.62	1,123,862,196.81

## 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	3,628,483.01	2,376,801.53
教育费附加	2,177,089.78	1,397,313.01
房产税	883,894.32	561,071.14
土地使用税	282,669.60	212,071.20
车船使用税	12,618.40	8,940.80
印花税	990,371.00	610,627.75
地方教育费附加	1,451,393.20	979,488.50
堤围防护费		292,444.48
合计	9,426,519.31	6,438,758.41

其他说明：

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见“附注六、税项”。

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,046,032.14	9,074,407.57
销售佣金	11,530,713.02	9,924,072.80
物流费	7,821,254.88	6,650,164.71
业务招待费	2,474,836.27	3,146,346.53
顾问服务费	1,389,519.05	2,226,245.61
差旅费	1,790,178.73	1,402,085.51
广告宣传费	1,298,352.20	932,489.91
其他	1,807,609.02	926,107.96
合计	37,158,495.31	34,281,920.60

其他说明：

无。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	56,823,812.65	64,367,904.11
职工薪酬	38,780,644.63	47,694,162.22
折旧摊销费	5,780,030.61	5,085,604.04

办公费	7,158,878.43	7,957,938.65
汽车费	1,326,252.23	1,599,259.92
租金	221,230.95	1,442,846.91
顾问服务费	4,008,925.66	1,112,226.47
差旅费	1,183,977.91	1,050,618.38
业务招待费	1,400,180.71	1,006,674.72
其他	1,303,091.33	1,481,102.46
合计	117,987,025.11	132,798,337.88

其他说明：

无。

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,479,340.01	4,177,692.98
减：利息收入	380,887.45	435,542.31
承兑汇票贴息	-598,583.33	525,453.95
减：汇兑损益	-4,079,729.20	-516,576.10
手续费及其他	499,470.02	2,066,278.65
合计	10,079,068.45	6,850,459.37

其他说明：

说明：本期无利息资本化。

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	5,989,837.14	1,701,635.93
二、存货跌价损失	3,024,325.37	4,246,850.23
合计	9,014,162.51	5,948,486.16

其他说明：

无。

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	186,561.65	
合计	186,561.65	

其他说明：

无。

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置可供出售金融资产取得的投资收益		185,126.50
理财收益	1,330,493.15	
合计	1,330,493.15	185,126.50

其他说明：

无。

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2015 年度东莞市"机器换人"专项资金应用项目（第五批）资金	2,463,700.00	
2016 年度企业研究开发省级财政补助项目资金	2,386,800.00	
2016 年度第三批东莞市"机器换人"应用项目资金（倍增部分）	426,600.00	
2017 年度东莞市企业研发投入后补助项目资金	437,600.00	
2016 年度东莞市科学技术奖励项目资金	100,000.00	
2016 年东莞市企业研发投入后补助项目资金	84,800.00	
合计	5,899,500.00	

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	429,472.00	6,259,445.11	
非流动资产处置利得合计		36,963.23	
其他	11,882.77		
合计	441,354.77	6,296,408.34	

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
2016 年东 莞市标准化 成果及技术 标准示范项 目资助资金	东莞市财政 局	补助		否	否	102,000.00		与收益相关
2015 年度东 莞市专利奖 奖励资金	东莞市财政 局	奖励		否	否	100,000.00		与收益相关
中央财政 2016 年度外 经贸发展专 项资金(外贸 中小企业开 拓市场项目)	东莞市财政 局	补助		否	否	75,872.00		与收益相关
2017 年东 莞市第一批 专利申请资 助项目资金	东莞市财政 局	补助		否	否	57,000.00		与收益相关
2017 年知 识产权工作 专项资金(第 一批)	东莞市财政 局	补助		否	否	50,000.00		与收益相关
2017 年东 莞市第一批 专利申请资 助项目倍增 计划试点企 业	东莞市财政 局	补助		否	否	36,000.00		与收益相关

奖励资助资金								
2017 年东莞市第二批专利申请资助项目资金	东莞市财政局	补助		否	否	6,000.00		与收益相关
东莞市作品著作权登记资助	东莞市财政局	补助		否	否	1,600.00		与收益相关
东莞市人力资源局就业失业监测补贴	东莞市财政局	补助		否	否	1,000.00		与收益相关
2015 年省财政企业研究开发补助资金	广东省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,875,400.00	与收益相关
2016 年东莞市信息化专项资金(第二批)资助项目	东莞市财政局	补助		否	否		1,268,150.00	与收益相关
东莞铭普光磁股份有限公司等企业培养企业上市专项资金	东莞市财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,200,000.00	与收益相关
认定 2015 年东莞市大型骨干企业	东莞市财政局	奖励		否	否		1,000,000.00	与收益相关
2015 年度东莞市产学研合作项目	东莞市财政局	补助		否	否		336,000.00	与收益相关
2015 年外经贸发展专项资金(企业提升国际化经营能力事项)	东莞市财政局	补助		否	否		132,976.00	与收益相关
2016 年内外经贸发展与口岸建设专项资金促进	东莞市财政局	补助		否	否		100,402.00	与收益相关

进口事项进口贴息项目 明细分配计划								
2016 年东莞市企业知识产权管理贯标资助项目	东莞市财政局	补助		否	否		100,000.00	与收益相关
2014 年企业(单位)研发经费投入奖励资金	东莞市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
2016 年东莞市第二批专利申请资助项目	东莞市财政局	补助		否	否		56,000.00	与收益相关
东莞市第五批电机能效提升补贴资金	东莞市财政局	补助		否	否		39,000.00	与收益相关
2016 年第二批企业科技保险保费补贴	东莞市财政局	补助		否	否		26,811.00	与收益相关
2016 年东莞市第一批专利申请资助项目	东莞市财政局	补助		否	否		20,000.00	与收益相关
东莞市加工贸易转型升级专项资金	东莞市财政局	补助		否	否		3,986.11	与收益相关
东莞百润捷两仓补助	东莞市财政局	补助		否	否		720.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	429,472.00	6,259,445.11	--

其他说明：

上述营业外收入全部计入非经常性损益。

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
非流动资产毁损报废损失	530,299.95	1,461,929.72	
其他	77,178.50	474.85	
合计	607,478.45	1,462,404.57	

其他说明：

上述营业外支出全部计入非经常性损益。

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,622,653.88	13,022,601.29
递延所得税费用	439,629.09	-1,727,487.88
合计	11,062,282.97	11,295,113.41

#### (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	91,420,057.14
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,713,008.56
子公司适用不同税率的影响	880,920.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	744,139.69
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	-351,102.28
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-3,924,683.30
所得税费用	11,062,282.97

其他说明

无。

### 74、其他综合收益

详见附注七、57。

## 75、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	380,887.45	435,542.31
政府补助	6,328,972.00	6,259,445.11
其他		50,000.00
合计	6,709,859.45	6,744,987.42

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支付	70,918,546.52	61,077,467.71
保证金、员工借支款	3,344,178.86	4,777,660.07
合计	74,262,725.38	65,855,127.78

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金		

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金	74,968,704.04	48,485,524.04
合计	74,968,704.04	48,485,524.04

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金	81,439,330.90	50,621,066.20
贴现息	291,914.12	525,453.95
合计	81,731,245.02	51,146,520.15

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	80,357,774.17	90,651,957.25
加：资产减值准备	9,014,162.51	5,948,486.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,258,738.95	21,106,295.96
无形资产摊销	1,516,296.51	975,265.44
长期待摊费用摊销	2,840,140.90	1,956,423.04
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）	530,299.95	1,424,966.49
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-186,561.65	
财务费用（收益以“-”号填列）	9,960,485.88	5,219,723.03
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,330,493.15	-185,126.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	138,318.81	-1,727,487.88

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	301,310.28	
存货的减少（增加以“-”号填列）	59,569,267.77	-62,719,597.79
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-200,762,472.94	56,267,314.12
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	33,524,379.71	-25,595,294.60
经营活动产生的现金流量净额	22,731,647.70	93,322,924.72
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	130,093,229.65	50,207,852.28
减：现金的期初余额	50,207,852.28	20,933,829.26
现金及现金等价物净增加额	79,885,377.37	29,274,023.02

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

无。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一、现金	130,093,229.65	50,207,852.28
其中：库存现金	93,483.35	41,275.52
可随时用于支付的银行存款	129,999,746.30	50,166,576.76
三、期末现金及现金等价物余额	130,093,229.65	50,207,852.28

其他说明：

无。

## 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无。

## 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	39,817,418.81	保证金
应收票据	51,654,299.45	票据质押
应收账款	97,229,005.49	借款、开具银行承兑汇票
合计	188,700,723.75	--

其他说明：

无。

## 79、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
其中：美元	4,354,939.89	6.5342	28,456,048.22
港币	534,060.88	0.8359	446,426.83
其中：美元	13,886,918.44	6.5342	90,739,900.08
港币	7,587,168.86	0.8359	6,342,190.32
预付账款			
其中：美元	37,975.50	6.5342	248,139.51
应付账款			
其中：美元	4,780,367.79	6.5342	31,235,834.41
预收账款			

其中：美元	19,165.40	6.5342	125,230.55
短期借款			
其中：美元	2,800,000.00	6.5342	18,295,760.00

其他说明：

无。

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

## 81、其他

无。

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无。

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

无。

**(6) 其他说明**

无。

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

无。

其他说明：

无。

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

### 3、反向购买

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

无。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

无。

### 6、其他

无。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
香港铭普实业有限公司	中国东莞	香港	贸易	100.00%		投资设立
东莞市铭庆电子有限公司	中国东莞	东莞	生产	100.00%		投资设立
泌阳县铭普电子有限公司	中国河南	河南	生产	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
--	---	----	---	---	----	---	---	----	---	---	----	---

单位：元

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

其他说明：

无。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

其他说明：

无。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

无。

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

**(1) 重要的合营企业或联营企业**

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

无。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

无。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

无。

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

无。

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

无。

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

无。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无。

其他说明

无。

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

**6、其他**

无。

**十、与金融工具相关的风险**

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

**1、风险管理目标和政策**

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

本公司的金融工具导致的主要风险是利率风险、汇率风险、信用风险及流动性风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

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

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

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

本公司应收账款中，期末欠款金额前五名的应收账款合计数占应收账款总额的46.89%；其他应收款中，期末欠款金额前五名合计数占其他应收款总额的47.30%。

(2) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

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

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。于2017年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币39,725.35万元（2016年12月31日：人民币32,688.41万元）。

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

项目	期末数						
	无固定期限	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	合计
金融资产：							
货币资金	14,259.21	--	2,731.85	--	--	--	16,991.06
应收票据	--	443.95	4,709.88	4,354.48	--	--	9,508.31
应收账款	--	25,789.53	25,964.70	2,516.71	--	--	54,270.94
其他应收款	87.98	16.03	42.93	176.87	255.67	190	769.48
<b>金融资产合计</b>	<b>14,347.19</b>	<b>26,249.51</b>	<b>33,449.36</b>	<b>7,048.06</b>	<b>255.67</b>	<b>190</b>	<b>81,539.79</b>
金融负债：							
短期借款	--	1,306.84	1,422.74	7,287.00	--	--	10,016.58
应付票据	--	336.34	8,389.80	4,309.93	--	--	13,036.07
应付账款	--	15,931.52	21,132.66	118.84	--	--	37,183.02
其他应付款	95.34	24.10	272.13	6.00	308.08	--	705.65

<b>金融负债合计</b>	<b>95.34</b>	<b>17,598.80</b>	<b>31,217.33</b>	<b>11,721.77</b>	<b>308.08</b>	<b>--</b>	<b>60,941.32</b>
---------------	--------------	------------------	------------------	------------------	---------------	-----------	------------------

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

项目	期初数						合计
	无固定期限	一个月以内	一个月至三个月以内	三个月至一年以内	一年至五年以内	五年以上	
金融资产：							
货币资金	5,020.78	1,316.92	1,045.05	944.97	27.74	--	8,355.46
应收票据	--	1,887.49	617.54	1,150.40	--	--	3,655.43
应收账款	--	20,465.19	13,018.69	4,246.19	443.70	--	38,173.77
其他应收款	185.84	101.14	94.90	113.46	498.98	--	994.32
<b>金融资产合计</b>	<b>5,206.62</b>	<b>23,770.74</b>	<b>14,776.18</b>	<b>6,455.02</b>	<b>970.42</b>	<b>--</b>	<b>51,178.98</b>
金融负债：							
短期借款	--	2,887.40	1,387.40	5,787.14	--	--	10,061.94
应付票据	--	1,841.41	3,452.37	4,847.05	--	--	10,140.83
应付账款	--	14,209.17	20,429.50	390.58	--	--	35,029.25
其他应付款	132.56	96.32	79.65	278.27	--	--	586.80
<b>金融负债合计</b>	<b>132.56</b>	<b>19,034.30</b>	<b>25,348.92</b>	<b>11,303.04</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>55,818.82</b>

### (3) 市场风险

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

#### 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

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

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

本公司持有的计息金融工具如下（单位：人民币万元）：

项目	本年数	上年数
固定利率金融工具		
金融资产		
其中：其他流动资产	20,133.05	--
净 额	20,133.05	--
金融负债		
其中：短期借款	10,016.58	10,061.94

净 额	10,016.58	10,061.94
浮动利率金融工具		
金融资产		
其中：货币资金	16,991.06	8,355.46
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,518.66	--
净 额	23,509.72	8,355.46

于2017年12月31日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其它因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约0.00万元（2016年12月31日：0.00万元）。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 汇率风险

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

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

于2017年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

项目	外币负债		外币资产	
	期末数	期初数	期末数	期初数
美元	4,965.68	5,321.80	11,944.41	9,800.37
港币	--	--	678.86	386.51
<b>合计</b>	<b>4,965.68</b>	<b>5,321.80</b>	<b>12,623.27</b>	<b>10,186.87</b>

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

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

税后利润上升（下降）	本年数		上年数	
美元汇率上升	4%	279.15	4%	-179.14
美元汇率下降	-4%	-279.15	-4%	179.14
港元汇率上升	1%	6.79	1%	3.87
港元汇率下降	-1%	-6.79	-1%	-3.87

#### 2、资本管理

本公司资本管理政策的目的是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最

佳的资本结构以降低资本成本。

为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2017年12月31日，本公司的资产负债率为37.78%（2016年12月31日：52.35%）。

## 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	--	--	--	--
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		65,186,561.65		65,186,561.65
持续以公允价值计量的资产总额		65,186,561.65		65,186,561.65
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

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

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

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

无。

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

无。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无。

## 9、其他

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是。

其他说明：

本公司控股股东

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

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

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
敬良才	董事及总经理，通过合顺投资持有公司股份
王玲	董事
马君显	独立董事
李忠轩	独立董事
曾庆民	独立董事
江三红	监事
牙华政	监事，通过合顺投资持有公司股份
陈钦刚	监事，通过合顺投资持有公司股份
谢吉斌	董事会秘书及副总经理，持有公司 1.13% 股份
段歆光	财务总监及副总经理，通过合顺投资持有公司股份
新余德康投资管理有限公司	关键管理人员谢吉斌持股 13.33%
深圳市瑞曜科技有限公司	独立董事马君显持股 80%，并担任董事长
深圳市慧智生命科技有限公司	独立董事马君显持股 80%，并担任执行董事
前海商桥金融控股（深圳）有限公司	独立董事李忠轩持股 100%，并担任执行董事及总经理
东莞市展琦股权投资合伙企业（有限合伙）	董事敬良才配偶持股 60%
深圳市众鸿科技股份有限公司	独立董事马君显担任董事
深圳市聚飞光电股份有限公司	独立董事马君显担任董事
南兴装备股份有限公司	独立董事曾庆民担任独立董事
深圳市杰美特科技股份有限公司	董事王玲担任监事
广东旭业光电科技股份有限公司	董事王玲担任董事
长沙巨星轻质建材股份有限公司	董事王玲担任董事
深圳市三合通发精密五金制品有限公司	董事王玲担任董事
武汉晶泰科技股份有限公司	董事王玲担任董事
南昌百特生物高新技术股份有限公司	董事王玲担任董事
山东机客网络技术有限公司	董事王玲担任董事
北京掌上维度科技股份有限公司	董事王玲担任董事
广东江粉磁材股份有限公司	独立董事李忠轩担任独立董事
泌阳县巨龙科技有限责任公司	发行人持有其 5% 股份，已转让
博白县城北龙翔电子厂	实际控制人杨先进妹夫李强为龙翔电子厂主要管理人员之一

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
泌阳县巨龙科技有限责任公司	委托加工				21,143,567.25
博白县城北龙翔电子厂	委托加工	1,269,834.27			3,661,492.26
深圳市聚飞光电股份有限公司	委托加工	4,691,795.22			
深圳市聚飞光电股份有限公司	材料采购	2,758.11			
合计		5,964,387.60			24,805,059.51

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
泌阳县巨龙科技有限责任公司	销售辅料		1,309,611.23
博白县城北龙翔电子厂	销售辅料	85,018.69	234,418.28
合计		85,018.69	1,544,029.51

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

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

关联租赁情况说明

无。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
杨先进、焦彩红	40,000,000.00	2014 年 03 月 13 日		否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	9,350,000.00	2017 年 07 月 06 日		否
杨先进、焦彩红	100,000,000.00	2015 年 07 月 10 日	2020 年 07 月 10 日	否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	80,000,000.00	2015 年 08 月 28 日	2017 年 08 月 28 日	是
杨先进、东莞市铭庆电子有限公司	200,000,000.00	2016 年 03 月 16 日	2017 年 03 月 16 日	是
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	80,000,000.00	2016 年 11 月 17 日	2019 年 11 月 16 日	否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	55,000,000.00			否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红	150,000,000.00	2017 年 09 月 04 日	2018 年 09 月 03 日	否

关联担保情况说明

关联担保情况说明

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

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

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,021,345.18	3,923,786.12

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市聚飞光电股份有限公司	2,689,635.12	
应付账款	博白县城北龙翔电子厂		851,768.43

7、关联方承诺

无。

## 8、其他

无。

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

### 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本性承诺：

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末数	期初数
购建长期资产承诺	43,148,858.74	32,928,364.83

(2) 经营性租赁承诺：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额（元）	期末数	期初数
资产负债表日后第1年	3,823,453.38	3,666,705.16
资产负债表日后第2年	2,919,140.00	2,380,432.16
资产负债表日后第3年	2,628,308.57	953,427.00
以后年度	2,163,494.29	818,673.00

合计	11,534,396.24	7,819,237.32
----	---------------	--------------

截至2017年12月31日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2017年12月31日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	21,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,000,000.00

### 3、销售退回

无。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

公司向广东电白二建集团有限公司关于2016年1月19日签订通信元器合同件生产项目结算书中提及的赔偿情况提出索赔。于2018年1月30日收到广东省东莞市第一人民法院出具的预交受理费通知书（（2018）粤1971民初3691号）。

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

截至2018年3月23日（董事会批准报告日），本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

无。

### (4) 其他说明

无。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无。

## 8、其他

采用总额法计入当期损益的政府补助情况：

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
2015年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第五批）资金	财政拨款	--	2,463,700.00	其他收益	与收益相关
2016年度企业研究开发省级财政补助项目资金	财政拨款	--	2,386,800.00	其他收益	与收益相关
2016年度第三批东莞市“机器换人”应用项目资金（倍增部分）	财政拨款	--	426,600.00	其他收益	与收益相关
2017年度东莞市企业研发投入后补助项目资金	财政拨款	--	437,600.00	其他收益	与收益相关
2016年度东莞市科学技术奖励项目资金	财政拨款	--	100,000.00	其他收益	与收益相关
2016年东莞市企业研发投入后补助项目资金	财政拨款	--	84,800.00	其他收益	与收益相关

2015年度东莞市专利奖奖励资金	专利资金奖励	--	100,000.00	营业外收入	与收益相关
2017年东莞市第一批专利申请资助项目资金	专利资金奖励	--	57,000.00	营业外收入	与收益相关
2017年东莞市第一批专利申请资助项目倍增计划试点企业奖励资助资金	专利资金奖励	--	36,000.00	营业外收入	与收益相关
2017年东莞市第二批专利申请资助项目资金	专利资金奖励	--	6,000.00	营业外收入	与收益相关
2016年东莞市标准化成果及技术标准示范项目资助资金	专项资金奖励	--	102,000.00	营业外收入	与收益相关
中央财政2016年度外经贸发展专项资金（外贸中小企业开拓市场项目）	专项资金奖励	--	75,872.00	营业外收入	与收益相关
2017年知识产权工作专项资金（第一批）	专项资金奖励	--	50,000.00	营业外收入	与收益相关
东莞市作品著作权登记资助	著作权补助	--	1,600.00	营业外收入	与收益相关
东莞市人力资源局就业失业监测补贴	失业补贴	--	1,000.00	营业外收入	与收益相关
<b>合计</b>			<b>6,328,972.00</b>		

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	592,386,974.68	100.00%	15,413,774.20	2.60%	576,973,200.48	367,707,380.52	100.00%	9,541,033.10	2.59%	358,166,347.42
合计	592,386,974.68	100.00%	15,413,774.20	2.60%	576,973,200.48	367,707,380.52	100.00%	9,541,033.10	2.59%	358,166,347.42

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	449,043,977.64	13,471,319.33	3.00%
1 至 2 年	8,362,008.37	1,672,401.67	20.00%
2 至 3 年	342,020.00	171,010.00	50.00%
3 年以上	99,043.20	99,043.20	100.00%
合计	457,847,049.21	15,413,774.20	3.37%

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：

无。

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,872,741.10 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

无。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本报告期无实际核销的应收账款。

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 354,688,771.74 元，占应收账款期末余额合计数的比例 59.87%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 6,604,465.39 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期内，未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期内，未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,125,972.13	100.00%	10,438.97	0.25%	4,115,533.16	7,059,656.95	100.00%	9,672.54	0.14%	7,049,984.41
合计	4,125,972.13	100.00%	10,438.97	0.25%	4,115,533.16	7,059,656.95	100.00%	9,672.54	0.14%	7,049,984.41

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 至 2 年	52,194.85	10,438.97	20.00%
合计	52,194.85	10,438.97	20.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合名称	账面余额	坏账准备	计提比例%
押金、保证金	3,205,306.64	--	--
员工借支款	868,470.64	--	--
合计	4,073,777.28	--	--

(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 766.43 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金、预付上市费用	3,205,306.64	5,052,264.85
员工备用金	868,470.64	1,684,974.08
其他	52,194.85	322,418.02
合计	4,125,972.13	7,059,656.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	保证金	1,050,000.00	1 年以内	25.45%	
B	保证金	352,500.00	3 年以上	8.54%	

C	保证金	200,000.00	1 年以内	4.85%	
D	保证金	150,000.00	2 至 3 年	3.64%	
E	保证金	150,000.00	1 年以内	3.64%	
合计	--	1,902,500.00	--	46.11%	

**(6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

本报告期内，未有应收政府补助款。

**(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

本报告期内，未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期内，未发生转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

**3、长期股权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	256,469,900.00		256,469,900.00	69,674,700.00		69,674,700.00
合计	256,469,900.00		256,469,900.00	69,674,700.00		69,674,700.00

**(1) 对子公司投资**

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港铭普实业有限公司	3,174,700.00			3,174,700.00		
东莞市铭庆电子有限公司	36,500,000.00	186,795,200.00		223,295,200.00		
泌阳县铭普电子	30,000,000.00			30,000,000.00		

有限公司					
合计	69,674,700.00	186,795,200.00		256,469,900.00	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

无。

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,498,926,319.14	1,260,071,202.95	1,400,120,084.29	1,145,473,082.30
其他业务	985,227.25	223,389.19	1,079,190.00	546,138.91
合计	1,499,911,546.39	1,260,294,592.14	1,401,199,274.29	1,146,019,221.21

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财收益	732,410.96	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		185,126.50
合计	732,410.96	185,126.50

## 6、其他

无。

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,328,972.00	
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	186,561.65	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-65,295.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	800,193.20	
减：所得税影响额	1,087,564.67	
合计	6,162,866.45	--

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	11.77%	0.71	0.71
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.87%	0.65	0.65

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无。

#### 4、其他

无。

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章，中国注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 4、载有公司董事长签名的公司2017年年度报告文本。
- 5、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。