



浙江东晶电子股份有限公司

2018 年半年度报告

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王皓、主管会计工作负责人胡静雯及会计机构负责人(会计主管人员)胡静雯声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险。

公司目前不存在影响公司正常经营的重大风险。公司日常经营中可能面临的风险因素详见“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

|                          |     |
|--------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义 .....     | 2   |
| 第二节 公司简介和主要财务指标 .....    | 5   |
| 第三节 公司业务概要 .....         | 8   |
| 第四节 经营情况讨论与分析 .....      | 10  |
| 第五节 重要事项 .....           | 17  |
| 第六节 股份变动及股东情况 .....      | 28  |
| 第七节 优先股相关情况 .....        | 32  |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况 ..... | 33  |
| 第九节 公司债相关情况 .....        | 35  |
| 第十节 财务报告 .....           | 36  |
| 第十一节 备查文件目录 .....        | 126 |

## 释义

| 释义项         | 指 | 释义内容                     |
|-------------|---|--------------------------|
| 东晶电子、公司、本公司 | 指 | 浙江东晶电子股份有限公司             |
| 东晶金华        | 指 | 东晶电子金华有限公司               |
| 东晶光电        | 指 | 浙江东晶光电科技有限公司             |
| 深圳金东晶       | 指 | 深圳金东晶电子科技有限公司            |
| 黄山光电        | 指 | 黄山市东晶光电科技有限公司            |
| 黄山东晶        | 指 | 黄山东晶电子有限公司               |
| 上海晶思        | 指 | 上海晶思电子科技有限公司             |
| 深圳蓝海        | 指 | 深圳蓝海精密电子技术有限公司           |
| 宏瑞供应链       | 指 | 浙江宏瑞供应链管理有限公司            |
| 浙江浙中信息      | 指 | 浙江浙中信息产业园有限公司            |
| 中盈小贷        | 指 | 金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司       |
| 蓝海投控        | 指 | 宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙） |
| 思通卓志        | 指 | 宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司     |
| 创锐投资        | 指 | 上海创锐投资管理有限公司             |
| 鹰虹投资        | 指 | 上海鹰虹投资管理有限公司             |
| 中锐创投        | 指 | 上海中锐创业投资管理有限公司           |
| 中锐控股        | 指 | 中锐控股集团有限公司               |
| 报告书、本报告书    | 指 | 浙江东晶电子股份有限公司 2018 年半年度报告 |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元               |

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

|               |                                             |      |        |
|---------------|---------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 东晶电子                                        | 股票代码 | 002199 |
| 股票上市证券交易所     | 深圳证券交易所                                     |      |        |
| 公司的中文名称       | 浙江东晶电子股份有限公司                                |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 东晶电子                                        |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Zhe Jiang East Crystal Electronic Co., Ltd. |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | ECEC                                        |      |        |
| 公司的法定代表人      | 王皓                                          |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书            | 证券事务代表 |
|------|------------------|--------|
| 姓名   | 王皓               |        |
| 联系地址 | 浙江省金华市宾虹西路 555 号 |        |
| 电话   | 0579-89186668    |        |
| 传真   | 0579-89186677    |        |
| 电子信箱 | ecec@ecec.com.cn |        |

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 本报告期           | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|---------------------------|----------------|----------------|--------------|
| 营业收入（元）                   | 96,350,354.64  | 99,773,839.71  | -3.43%       |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | -10,367,340.82 | -1,651,417.99  | -527.78%     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -11,292,161.38 | -2,382,289.69  | -374.00%     |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 15,379,082.13  | 5,742,171.84   | 167.83%      |
| 基本每股收益（元/股）               | -0.0426        | -0.0068        | -526.47%     |
| 稀释每股收益（元/股）               | -0.0426        | -0.0068        | -526.47%     |
| 加权平均净资产收益率                | -2.28%         | -0.36%         | -1.92%       |
|                           | 本报告期末          | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                    | 515,600,082.43 | 583,210,986.74 | -11.59%      |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 450,014,021.79 | 460,381,362.61 | -2.25%       |

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                            | 金额         | 说明 |
|-----------------------------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                   | 73,371.88  |    |
| 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） | 813,615.38 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | 37,833.30  |    |

|    |            |    |
|----|------------|----|
| 合计 | 924,820.56 | -- |
|----|------------|----|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司专业从事石英晶体元器件等领域相关产品的研发、生产和销售。主要经营产品包括：谐振器、振荡器等石英晶体元器件。公司主导产品石英晶体元器件，广泛应用于通讯、资讯、汽车电子、移动互联网、智能控制、家用电器、安防智能化和航天与军用产品等领域。

公司所处的证监会行业分类为“C39 计算机、通信和其他电子设备制造业”，所处的行业协会为“中国电子元件行业协会压电晶体分会”，公司为分会的副理事长单位。国内压电晶体行业发展在报告期内出现了一定的困难，一方面是随着2017年行业景气度提升，国内各生产厂商对SMD生产线的投资不断扩大，导致供给加大，国内主要石英晶体元器件厂商竞争更为激烈，部分厂商采取了主动大幅降价的竞争策略；另一方面，受中兴通讯事件的影响，使得行业终端领域之一的通讯领域的需求受到一定的影响；同时，中美贸易摩擦日益严峻，根据301条款的规定，“已装配晶体元器件”已列入美国增加进口关税目录中，后续影响可能随着贸易战的深入而持续显现。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
| 股权资产 | 不适用    |
| 固定资产 | 不适用    |
| 无形资产 | 不适用    |
| 在建工程 | 不适用    |

#### 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

公司作为行业的引领者，具有丰富的生产经营管理经验，始终站在科技前沿，快速消化吸收国内外行业先进技术，在市场营销、产品研发、科学管理和产品结构的调整升级中，显示了公司可持续发展的核心能力和行业地位，主要表现在：

#### 1、领先的研发能力

公司强调产品研发与市场需求的紧密结合，根据市场导向积极研发新品。公司建立了“省级院士专家工作站”、“省级博士后科研工作站”、“省级企业技术研发中心”，“产学研”的紧密结合及持续的研发投入在技术攻关、突破技术瓶颈、



研发新产品方面发挥重要作用，技术团队的研究成果良好的服务了公司的创新发展。截至报告期末，公司已获得专利授权36项，其中发明专利7项，实用新型专利29项。

## 2、居前的规模优势

公司拥有当前国际最先进的全自动生产线40余条，具有年产各类石英晶体元器件10亿只的能力，技术水平、设备的先进程度、生产规模均居国内同行前列。

## 3、稳定的客户资源

公司与客户形成了良好互动，为客户持续提供优质的产品和服务，经过长期拓展和积累，已拥有了索尼、佳能、松下、三星、海康威视等一批国际、国内知名客户，并保持长期合作关系。

## 4、高端的专业团队

公司坚持“人才强企”理念，尊重、关心和爱护人才。核心管理团队长期保持稳定，保证公司持续稳定发展。先后与国内外、台湾地区专家、团队进行技术合作，提升团队整体水平。团队中有专家、院士、海归博士、国内知名院校的博士生、研究生，更有一批内部培养的技术型、技能型人才，形成了公司强有力的技术研发、创新团队。

## 5、和谐的企业文化

公司坚持“共创共赢共荣”的宗旨，致力于建设优秀企业文化，发挥企业文化“软实力”的作用，从物质和精神层面，让员工有家、有爱、有归属感，构建企业与员工、社会、自然融洽的和谐型企业。公司先后被授予全国模范职工之家、浙江省优秀企业文化先进单位、双爱双评优秀单位，浙江省第二批廉政文化进企业示范点等诸多称号。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

本公司主营石英晶体元器件生产和销售，主要产品为谐振器、振荡器。公司报告期内营业收入为9,635.04万元，较去年同期略下降3.43%，主营业务收入占比为99.31%，主营业务集中度有所提升。报告期末公司资产负债率为12.72%，短期借款余额为0元，长期借款余额为50.91万元。

随着报告期内公司收入相较同期下降3.43%，但归属于上市公司股东的净利润-1,036.73万元同比减少了527.78%，公司经营在报告期内遇到了一定的困难，主要原因如下：受中兴通讯事件的影响，公司产品的主要终端应用领域通讯领域的需求受到一定的影响；同时随着2017年行业SMD生产线投资不断扩大，产品供给扩大，国内主要石英晶体元器件厂商竞争更为激烈，部分厂商采取了主动大幅降价的竞争策略，导致行业整体产品价格下降。

面对上述情况，公司采取了一系列应对措施：首先抓紧对2017年末采购的产线的调试和员工的培训，着力发展微型化、高附加值的小型化产品；其次积极寻求新的较高毛利的产品应用领域（如物联网和汽车电子），与新领域的终端客户进行需求对接；另一方面根据订单情况合理安排生产进度，控制生产成本。公司正在将上述应对措施加紧落实和完善，以期尽快取得效果，以扭转目前不利的经营形势。报告期内，公司还成立了供应链管理公司，正在与相关合作方进行接洽，进行产品品种的选择和业务模式的探讨。

报告期内，公司严格按照《证券法》、《上市公司治理准则》等相关制度不断完善公司的治理结构，完善公司内部控制治理情况，切实履行上市公司信息披露义务。同时，公司强化内部制度管理，完善内部控制体系建设，不断提升公司管理水平。在不断完善现有管理制度的基础上，整体推进现代企业管理体系建设，优化管理流程，加强内控管理，充分激发员工的主观能动性，使公司的决策力、执行力、控制力不断改善。

### 二、主营业务分析

#### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

|      | 本报告期          | 上年同期          | 同比增减    | 变动原因                             |
|------|---------------|---------------|---------|----------------------------------|
| 营业收入 | 96,350,354.64 | 99,773,839.71 | -3.43%  | 主要系本报告期比去年同期出口收入减少所致             |
| 营业成本 | 85,380,769.96 | 85,972,440.15 | -0.69%  | -                                |
| 销售费用 | 1,177,723.71  | 1,034,529.36  | 13.84%  | 主要系本报告期比去年同期运输费用增加所致             |
| 管理费用 | 18,732,964.45 | 11,809,621.63 | 58.62%  | 主要系本报告期比去年同期研发费用、人工费用及折旧摊销费用增加所致 |
| 财务费用 | 903,681.22    | 1,637,427.09  | -44.81% | 主要系去年陆续偿还了银行贷款，本报告期比             |

|               |                |                 |          |                                            |
|---------------|----------------|-----------------|----------|--------------------------------------------|
|               |                |                 |          | 去年同期贷款利息支出减少所致                             |
| 研发投入          | 6,545,684.30   | 3,686,159.60    | 77.57%   | 主要系本报告期东晶金华、黄山东晶研发投入同比增加所致                 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 15,379,082.13  | 5,742,171.84    | 167.83%  | 主要系本报告期比去年同期销售收款增加以及票据背书增加导致购买原材料支付的现金减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -46,515,091.91 | -17,261,703.50  | -169.47% | 主要系本报告期比去年同期购建生产设备的付款增加所致                  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -268,290.91    | -99,819,819.06  | 99.73%   | 主要系去年同期陆续归还大量银行贷款，本报告期比去年同期归还贷款规模减少所致      |
| 现金及现金等价物净增加额  | -31,404,300.69 | -111,339,350.72 | 71.79%   | 主要系去年同期陆续归还大量银行贷款，本报告期比去年同期归还贷款规模减少所致      |
| 投资收益          | 260,070.53     | 138,619.65      | 87.61%   | 主要系本报告期公司子公司东晶金华收到中盈小贷分红所致                 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

|        | 本报告期          |         | 上年同期          |         | 同比增减    |
|--------|---------------|---------|---------------|---------|---------|
|        | 金额            | 占营业收入比重 | 金额            | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计 | 96,350,354.64 | 100%    | 99,773,839.71 | 100%    | -3.43%  |
| 分行业    |               |         |               |         |         |
| 工业     | 96,350,354.64 | 100.00% | 99,773,839.71 | 100.00% | -3.43%  |
| 分产品    |               |         |               |         |         |
| 谐振器    | 92,154,141.31 | 95.65%  | 87,126,744.81 | 87.32%  | 5.77%   |
| 振荡器    | 3,371,169.14  | 3.50%   | 6,529,035.53  | 6.54%   | -48.37% |
| 电容     | 158,547.65    | 0.16%   | 265,980.65    | 0.27%   | -40.39% |
| 其他     | 666,496.54    | 0.69%   | 5,852,078.72  | 5.87%   | -88.61% |

| 分地区 |               |        |               |        |         |
|-----|---------------|--------|---------------|--------|---------|
| 内销  | 65,320,683.63 | 67.79% | 63,271,736.10 | 63.42% | 3.24%   |
| 外销  | 31,029,671.01 | 32.21% | 36,502,103.61 | 36.58% | -14.99% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|     | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年<br>同期增减 | 营业成本比上年<br>同期增减 | 毛利率比上年同<br>期增减 |
|-----|---------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分行业 |               |               |        |                 |                 |                |
| 工业  | 96,350,354.64 | 85,380,769.96 | 11.39% | -3.43%          | -0.69%          | -2.44%         |
| 分产品 |               |               |        |                 |                 |                |
| 谐振器 | 92,154,141.31 | 81,404,505.76 | 11.66% | 5.77%           | 6.99%           | -1.01%         |
| 分地区 |               |               |        |                 |                 |                |
| 内销  | 65,320,683.63 | 58,236,554.82 | 10.85% | 3.24%           | 5.51%           | -1.91%         |
| 外销  | 31,029,671.01 | 27,144,215.14 | 12.52% | -14.99%         | -11.80%         | -3.16%         |

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

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、本报告期公司振荡器销售收入3,371,169.14元，上年同期6,529,035.53元，销量下降致收入同比下降48.37%；主要系公司逐步加大对市场主流产品谐振器的资源倾斜，减少对振荡器系列产品的投入。
- 2、本报告期公司电容销售收入158,547.65元，上年同期265,980.65元，同比下降40.39%；主要是电容已停产，自2017年开始处于清理库存阶段，随着处理进程的推进，可供销售的库存量逐渐减少。
- 3、本报告期公司其他业务销售收入666,496.54元，上年同期5,852,078.72元，同比下降88.61%；主要系上年同期尚有厂房租赁给浙江东晶博蓝特光电有限公司（以下简称“博蓝特”，现已更名为“浙江博蓝特半导体科技股份有限公司”），取得了租金收入，该等租赁物已于2017年10月出售并过户给博蓝特，本报告期相应租金收入减少。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  | 本报告期末 |        | 上年期末 |        | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--|-------|--------|------|--------|------|--------|
|  | 金额    | 占总资产比例 | 金额   | 占总资产比例 |      |        |

|        |                |        |                |        |        |                                            |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------------------------------------------|
| 货币资金   | 17,500,901.47  | 3.39%  | 60,607,464.50  | 10.48% | -7.09% | 主要系本报告期购买设备的付款增加以及 2017 年下半年以货币资金归还贷款所致    |
| 应收账款   | 62,416,694.76  | 12.11% | 61,818,765.31  | 10.68% | 1.43%  | -                                          |
| 存货     | 60,087,488.61  | 11.65% | 56,528,590.42  | 9.77%  | 1.88%  | -                                          |
| 投资性房地产 |                | 0.00%  | 24,586,979.08  | 4.25%  | -4.25% | 主要系公司子公司东晶金华于 2017 年下半年出售投资性房地产给博蓝特所致      |
| 长期股权投资 | 2,277,061.96   | 0.44%  | 6,884,396.07   | 1.19%  | -0.75% | 主要系公司子公司东晶金华于 2017 年下半年对其投资的联营企业浙江浙中信息减资所致 |
| 固定资产   | 267,799,971.63 | 51.94% | 275,981,053.65 | 47.70% | 4.24%  | 主要系子公司东晶金华 2017 年下半年房屋及建筑物竣工结算，调减账面暂估价值所致  |
| 在建工程   | 38,380,425.47  | 7.44%  | 7,532,031.57   | 1.30%  | 6.14%  | 主要系公司子公司东晶金华 2017 年下半年和本报告期购建生产线所致         |
| 短期借款   |                | 0.00%  |                | 0.00%  |        | -                                          |
| 长期借款   | 509,090.95     | 0.10%  | 28,763,636.40  | 4.97%  | -4.87% | 主要系公司 2017 年下半年归还长期借款所致                    |
| 无形资产   | 26,889,963.56  | 5.22%  | 41,725,679.89  | 7.21%  | -1.99% | 主要系公司子公司东晶金华于 2017 年下半年出售部分土地使用权给博蓝特所致     |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末，公司子公司东晶金华为获得银行综合授信，办理财产抵押致固定资产账面价值受限金额18,465,133.8元、无形资产账面价值受限金额3,190,419.94元。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

### 5、证券投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### 6、衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 7、募集资金使用情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

### 8、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务       | 注册资本           | 总资产            | 净资产            | 营业收入           | 营业利润          | 净利润           |
|------|------|------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 东晶金华 | 子公司  | 电子元器件生产、销售 | 100,000,000.00 | 535,502,773.25 | 476,353,618.85 | 109,756,587.17 | -3,706,435.55 | -3,674,458.66 |
| 黄山东晶 | 子公司  | 电子元器件生产、销售 | 8,000,000.00   | 13,475,859.21  | -397,675.99    | 16,537,345.36  | -2,754,885.32 | -2,749,885.32 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称          | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响  |
|---------------|----------------|----------------|
| 浙江宏瑞供应链管理有限公司 | 新设立            | 截至本报告期末，未产生影响。 |

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

2018 年 1-9 月预计的经营业绩情况：业绩亏损

业绩亏损

|                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |   |        |
|-------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---|--------|
| 2018 年 1-9 月净利润（万元）           | -2,500                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 至 | -1,500 |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元） | -548.07                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |   |        |
| 业绩变动的原因说明                     | <p>1、国内同行业竞争对手主动较大幅度降价，导致公司产品价格有一定幅度的跟随下降，毛利降低；2、公司产品价格暂未匹配竞争对手的降价幅度，导致订单流失，单位制造成本上升；3、人工费用上升，研发投入增加；4、东晶光电拟注销产生的净损失。</p> <p>注：东晶金华拟出售土地使用权及厂房给金华经济技术开发区管理委员会（以下简称“管委会”）（详见公告编号：2018040），截至本报告书披露之日，资产过户手续尚未办理完毕。因 2018 年第三季度末出售资产过户手续是否办理完毕具有不确定性，故本次 2018 年 1-9 月的经营业绩的预计未包含此次出售资产的收益。若 2018 年第三季度末出售资产过户手续可以办理完毕并收到管委会的第二期款项，公司可以将此次出售资产的收益计入前三季度的经营业绩，由此导致公司前三季度的归属于上市公司股东的净利润为正值。</p> |   |        |

## 十、公司面临的风险和应对措施

随着宏观经济增速的放缓，日趋激烈的市场竞争、原材料价格波动、汇率波动、人力资源成本增长、资金成本变动等都将作为业绩不稳定的因素，公司将面临更大的压力和挑战。

### 1、行业风险

公司的主要产品为谐振器、振荡器等石英晶体元器件，广泛应用于通讯、资讯、汽车电子、移动互联网、智能控制、家

用电器、安防智能化和航天与军用产品等领域。电子元器件市场竞争比较激烈，同时2018年中美贸易战持续升级，全球经济形势存在较大不确定性，未来不排除电子元器件产品应用领域相关企业受到美国制裁的可能，公司业务将受到一定影响。公司将密切关注国际经济形势的变化，积极响应相关宏观调控政策，确保公司业务整体稳定运行。

## 2、产品价格持续下降风险

随着近两年尤其2017年行业SMD生产线投资不断扩大，产品供给扩大，国内主要石英晶体元器件厂商竞争更为激烈，部分厂商采取了主动大幅降价的竞争策略，导致行业整体产品价格下降，且电子产品更新换代速度快，对公司的技术研发、产品升级和经营能力都是巨大的挑战，公司产品的市场销售价格存在持续下降的风险。公司将加强成本管控、强化精益化管理、优化流程、加快自动化推进，充分利用技术、管理和市场的差异化优势保持产品的盈利水平。

## 3、汇率波动的风险

报告期内公司产品外销收入占公司销售总收入的32.21%，占比较高。受国际国内多重因素的影响，人民币汇率的波动难以确定，未来汇率波动的不确定性将会不同程度影响公司的经营业绩。对此，公司一方面采取及时结汇、风险套保等方式，另一方面，加强以内销客户为目标的市场开发工作，加快应收账款回笼、票据融资，以减少汇率风险带来的影响。

## 4、人力资源风险

公司近几年不断调整产品结构，产业化进程加快，对管理团队的能力水准和公司内控体系的完善性及有效性提出了更高的要求。如公司技术人员开发新产品的速度跟不上竞争对手等，就有可能对公司业绩带来不利影响，且劳动力综合成本不断增加，也将为公司的经营业绩带来一定的影响。对此，公司将进一步梳理公司组织架构，完善内控体系，采取有效的措施，引进专业人才和管理人才，加强人才的培养和储备，完善薪酬考核办法和激励机制，为公司持续发展培养优秀的人才，同时，通过 积极调整产品结构，提高设备自动化程度，优化整合人力资源，节约人力成本。



## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次        | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                              |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|
| 2017 年度股东大会 | 年度股东大会 | 25.10%  | 2018 年 05 月 16 日 | 2018 年 05 月 17 日 | 公司于 2018 年 5 月 17 日在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)披露了《2017 年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018022)。 |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺事由               | 承诺方                      | 承诺类型   | 承诺内容                                         | 承诺时间             | 承诺期限  | 履行情况  |
|--------------------|--------------------------|--------|----------------------------------------------|------------------|-------|-------|
| 股改承诺               |                          |        |                                              |                  |       |       |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心(有限合伙) | 股份限售承诺 | 本次受让的股份,在受让完成后 12 个月内即 2017 年 12 月 19 日之前不转让 | 2016 年 12 月 19 日 | 12 个月 | 已履行完毕 |
| 资产重组时所作承诺          | 李庆跃、吴宗泽、池旭明、金良荣、俞尚东、徐杰震、 | 其他承诺   | 关于信息披露真实、准确、完整的承诺                            | 2016 年 07 月 27 日 | 长期    | 正常履行中 |

|                 |                                                               |                       |                      |                  |    |       |
|-----------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------|----|-------|
|                 | 吴雄伟、周亚力、方琳、郭雄伟、钱建昀、陈臻、黄文俊、楼金萍、骆红莉、陈冬尔                         |                       |                      |                  |    |       |
|                 | 李庆跃、吴宗泽、池旭明、金良荣、俞尚东、徐杰震、吴雄伟、周亚力、方琳、郭雄伟、钱建昀、陈臻、黄文俊、楼金萍、骆红莉、陈冬尔 | 其他承诺                  | 关于无违法违规及与本次重组相关事项的承诺 | 2016 年 07 月 27 日 | 长期 | 正常履行中 |
|                 | 东晶电子                                                          | 其他承诺                  | 关于提供资料真实、准确和完整的承诺    | 2016 年 07 月 27 日 | 长期 | 正常履行中 |
|                 | 东晶电子                                                          | 其他承诺                  | 关于标的资产权属清晰承诺         | 2016 年 07 月 27 日 | 长期 | 正常履行中 |
|                 | 东晶电子                                                          | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 关于规范关联交易的承诺          | 2016 年 07 月 27 日 | 长期 | 正常履行中 |
|                 | 东晶电子                                                          | 其他承诺                  | 关于无违法违规的承诺           | 2016 年 07 月 27 日 | 长期 | 正常履行中 |
|                 | 交易标的黄山光电、成都锐康                                                 | 其他承诺                  | 关于提供资料真实、准确和完整的承诺    | 2016 年 07 月 27 日 | 长期 | 正常履行中 |
|                 | 交易标的黄山光电、成都锐康                                                 | 其他承诺                  | 关于公司合法合规性的承诺         | 2016 年 07 月 27 日 | 长期 | 正常履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 李庆跃、吴宗泽、池旭明、金良荣、陈利平、杨亚平、                                      | 股份限售承诺                | 在其任职期间每年转让的股份不超过其所持有 | 2007 年 12 月 06 日 | 长期 | 正常履行中 |

|  |                                       |                       |                                                                                                                                                                                                        |                  |    |       |
|--|---------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----|-------|
|  | 俞尚东、方琳                                |                       | 本公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让其所持有的本公司股份。                                                                                                                                                                  |                  |    |       |
|  | 李庆跃、吴宗泽、池旭明、金良荣、陈利平、杨亚平、俞尚东、方琳、赵晖、方永进 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 发起人股东为避免同业竞争作出以下承诺：（1）为避免与公司产生新的或潜在的同业竞争，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；（2）上述承诺在承诺人持有公司股份或者在公司任职期间有效，如违 | 2007 年 01 月 20 日 | 长期 | 正常履行中 |

|               |                             |          |                                                                                                  |                  |       |       |
|---------------|-----------------------------|----------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-------|-------|
|               |                             |          | 反上述承诺，承诺人愿意承担因此而给公司造成的全部经济损失。                                                                    |                  |       |       |
|               | 北京千石创富资本管理有限公司、华宸未来基金管理有限公司 | 股份限售承诺   | 本次非公开发行的股票自上市之日起三十六个月内不得转让。                                                                      | 2014 年 08 月 21 日 | 36 个月 | 已履行完毕 |
|               | 北京千石创富资本管理有限公司、华宸未来基金管理有限公司 | 股东一致行动承诺 | 不会以任何形式单独或联合谋求东晶电子的控制权或称为其董事、监事、高级管理人员的关联方，并承诺无条件、不可撤销地放弃所持有的东晶电子股份所对应的提案权、表决权，不向其推荐董事、高级管理人员人选。 | 2014 年 08 月 21 日 | 长期    | 正常履行中 |
| 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                           |          |                                                                                                  |                  |       |       |

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况                                                                                                                                                      | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响       | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期                              | 披露索引                                                                                                                                           |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|----------|----------|---------------------|--------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 因刘润东与苏思通、朱嫒、蓝海思通投资控股(上海)有限公司及公司民间借贷纠纷一案,刘润东于2018年5月7日向临沂市兰山区人民法院(以下简称“兰山法院”)申请财产保全,请求查封(冻结)被申请人苏思通、朱嫒、蓝海思通投资控股(上海)有限公司、浙江东晶电子股份有限公司价值3,000万元的财产一宗,并已向兰山法院提供了担保。 | 3,000    | 否        | 原告已撤诉    | 不会对公司本期利润和期后利润产生影响。 | 准许原告刘润东撤诉。   | 2018年05月14日、2018年5月22日、2018年6月27日 | 在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的《关于公司部分银行账户被冻结的公告》(2018021)、《关于收到临沂市兰山区人民法院传票及相关法律文书的公告》(公告编号:2018023)、《关于收到临沂市兰山区人民法院《民事裁定书》暨公司银行账户解除冻结的公告》(公告编号: |

|  |  |  |  |  |  |  |           |
|--|--|--|--|--|--|--|-----------|
|  |  |  |  |  |  |  | 2018033)。 |
|--|--|--|--|--|--|--|-----------|

## 九、媒体质疑情况

√ 适用 □ 不适用

| 媒体质疑事项说明                                                                                                                                                                                                        | 披露日期             | 披露索引                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------|
| <p>公司关注到某媒体发布的就公司原实际控制人卷入民间借贷纠纷的报道《东晶电子担保书惊现萝卜章？ 苏思通:被内外勾结做局》一文对广大投资者造成了误解。</p> <p>公司董事会对媒体报道内容进行了认真核查，届时公司董事会办公室未通过电话、短信及邮件等形式接到媒体采访的通知，原实际控制人苏思通也未就相关事项接受除东晶电子以外的任何机构或个人以任何形式作出的访谈和询问。公司已就该媒体质疑情况发布了澄清公告。</p> | 2018 年 06 月 02 日 | 内容详见 2018 年 6 月 2 日披露于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《澄清公告》（公告编号：2018028） |

## 十、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及控股股东不存在未履行法院生效判决，不存在所负数额较大债务到期未清偿等不良诚信状况。

报告期内，公司的实际控制人为苏思通先生，因与刘润东民间借贷纠纷一案，刘润东于2018年5月7日向临沂市兰山区人民法院申请财产保全，请求查封（冻结）苏思通、朱嫒、蓝海思通投资控股（上海）有限公司、浙江东晶电子股份有限公司价值3,000万元的财产一宗，并向兰山法院提供了担保。截至报告期末，刘润东已向兰山法院申请撤诉，法院已准许。具体详见公司于2018年5月14日、2018年5月22日、2018年6月27日在指定信息披露网站披露的《关于公司部分银行账户被冻结的公告》（2018021）、《关于收到临沂市兰山区人民法院传票及相关法律文书的公告》（公告编号：2018023）、《关于收到临沂市兰山区人民法院〈民事裁定书〉暨公司银行账户解除冻结的公告》（公告编号：2018033）。根据苏思通先生出具的《确认函》，截至本报告披露之日，苏思通先生因本次纠纷所涉及的债务已全部清偿，与刘润东已不存在任何债权债务关系。

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）   |                  |        |               |                       |        |        |        |          |
|------------------------|------------------|--------|---------------|-----------------------|--------|--------|--------|----------|
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期    | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 浙江金轮机电实业有限公司           | 2016 年 07 月 09 日 | 11,000 |               | 4,500                 | 连带责任保证 |        | 否      | 否        |
| 黄山市东晶光电科技有限公司          | 2016 年 07 月 28 日 | 30,000 |               | 19,000                | 连带责任保证 |        | 是      | 否        |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）    |                  | 0      |               | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |        | 0      |        |          |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）   |                  | 11,000 |               | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |        | 151.13 |        |          |
| 公司对子公司的担保情况            |                  |        |               |                       |        |        |        |          |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期    | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 东晶电子金华有限公司             | 2017 年 06 月 29 日 | 30,000 |               | 3,000                 | 连带责任保证 |        | 否      | 否        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）   |                  | 0      |               | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        | 3,000  |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3） |                  | 30,000 |               | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        | 379.17 |        |          |
| 子公司对子公司的担保情况           |                  |        |               |                       |        |        |        |          |
| 担保对象名称                 | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期（协议签署日） | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期    | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
|                        |                  |        |               |                       |        |        |        |          |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）   |                  | 0      |               | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2） |        | 0      |        |          |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3） |                  | 0      |               | 报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）  |        | 0      |        |          |



|                                     |        |                         |       |
|-------------------------------------|--------|-------------------------|-------|
| 公司担保总额（即前三大项的合计）                    |        |                         |       |
| 报告期内审批担保额度合计<br>（A1+B1+C1）          | 0      | 报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2） | 3,000 |
| 报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）            | 41,000 | 报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）  | 530.3 |
| 实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例         |        | 1.18%                   |       |
| 其中：                                 |        |                         |       |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）            |        | 0                       |       |
| 直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E） |        | 0                       |       |
| 担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）               |        | 0                       |       |
| 上述三项担保金额合计（D+E+F）                   |        | 0                       |       |

注：

1、上述表格中的“担保额度”为公司董事会或股东大会审议额度，“实际担保金额”为报告期内履行的担保合同金额，“实际担保余额”为实际担保金额项下的实际债务余额；

2、截至本报告期末，公司实际担保余额明细如下：（1）对浙江金轮机电实业有限公司的实际担保余额为 151.13 万元；（2）对东晶金华的实际担保余额为 379.17 万元。

## （2）违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司不属于重点排污单位

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### （1）精准扶贫规划

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## (2) 半年度精准扶贫概要

## (3) 精准扶贫成效

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

## (4) 后续精准扶贫计划

## 十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、实际控制人拟发生变更事项：2018年4月20日，公司在指定信息披露媒体披露了《关于实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2018005），苏思通先生与上海创锐投资管理有限公司（以下简称“创锐投资”）、上海鹰虹投资管理有限公司（以下简称“鹰虹投资”）于2018年4月18日签署了《财产份额转让协议》，约定苏思通先生将其实际持有的宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）（以下简称“蓝海投控”）52,798.8737万元有限合伙财产份额分别向创锐投资及鹰虹投资转让，其中将35,661.9124万元财产份额（占蓝海投控出资比例为67.53%）转让给创锐投资、将17,136.9613万元财产份额（占蓝海投控出资比例为32.45%）转让给鹰虹投资；同时苏思通先生与创锐投资签署《股权转让协议》，约定苏思通先生将其持有的宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司（以下简称“思通卓志”）51.00%的股权以0元价格转让给创锐投资（以下合称“本次权益变动”）。

本次权益变动完成后，创锐投资将成为蓝海投控执行事务合伙人思通卓志的控股股东，创锐投资通过取得思通卓志51.00%股权以及取得蓝海投控67.53%有限合伙财产份额，从而间接取得蓝海投控所持有的东晶电子25.10%股票表决权（含登记在蓝海投控名下之10.02%上市公司股票以及未登记在蓝海投控名下但其通过接受委托行使表决权之15.08%上市公司股票），公司控股股东仍然为蓝海投控，实际控制人将变更为钱建蓉先生。

公司于2018年6月29日在指定信息披露媒体披露了《关于控股股东完成工商变更登记暨实际控制人拟发生变更的进展公告》（公告编号：2018034），蓝海投控出资额、有限合伙人及执行事务合伙人委派代表变更的工商登记变更已完成。截至本报告披露之日，本次权益变动已全部完成，公司于2018年8月1日在指定信息披露媒体披露了《关于实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2018044）。

2、公司涉诉事项：具体详见本报告书“第五节 重要事项/八、诉讼事项”。

## 十七、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |             |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 27,912,783  | 11.47%  |             |    |       | -10,606,804 | -10,606,804 | 17,305,979  | 7.11%   |
| 3、其他内资持股  | 27,912,783  | 11.47%  |             |    |       | -10,606,804 | -10,606,804 | 17,305,979  | 7.11%   |
| 境内自然人持股   | 27,912,783  | 11.47%  |             |    |       | -10,606,804 | -10,606,804 | 17,305,979  | 7.11%   |
| 二、无限售条件股份 | 215,529,580 | 88.53%  |             |    |       | 10,606,804  | 10,606,804  | 226,136,384 | 92.89%  |
| 1、人民币普通股  | 215,529,580 | 88.53%  |             |    |       | 10,606,804  | 10,606,804  | 226,136,384 | 92.89%  |
| 三、股份总数    | 243,442,363 | 100.00% |             |    |       | 0           | 0           | 243,442,363 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，离任高管锁定股份部分解锁，由有限售条件股份变为无限售条件股份。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

#### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数 | 期末限售股数     | 限售原因  | 解除限售日期                  |
|------|------------|------------|----------|------------|-------|-------------------------|
| 李庆跃  | 18,000,000 | 5,108,370  | 0        | 12,891,630 | 高管锁定股 | 将于 2018 年 9 月 27 日解除限售。 |
| 吴宗泽  | 2,462,175  | 0          | 0        | 2,462,175  | 高管锁定股 | 于 2018 年 7 月 10 日解除限售。  |
| 池旭明  | 1,952,174  | 0          | 0        | 1,952,174  | 高管锁定股 | 于 2018 年 7 月 10 日解除限售。  |
| 俞尚东  | 1,045,653  | 1,045,653  | 0        | 0          | 高管锁定股 | 已于 2018 年 6 月 30 日解除限售。 |
| 金良荣  | 2,128,853  | 2,128,853  | 0        | 0          | 高管锁定股 | 已于 2018 年 3 月 1 日解除限售。  |
| 方琳   | 2,322,728  | 2,322,728  | 0        | 0          | 高管锁定股 | 已于 2018 年 3 月 1 日解除限售。  |
| 陈臻   | 1,200      | 1,200      | 0        | 0          | 高管锁定股 | 已于 2018 年 2 月 9 日解除限售。  |
| 合计   | 27,912,783 | 10,606,804 | 0        | 17,305,979 | --    | --                      |

### 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数                          |      | 9,253  |                      | 报告期末表决权恢复的优先股<br>股东总数（如有）（参见注 8） |                           | 0                         |         |    |
|--------------------------------------|------|--------|----------------------|----------------------------------|---------------------------|---------------------------|---------|----|
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况        |      |        |                      |                                  |                           |                           |         |    |
| 股东名称                                 | 股东性质 | 持股比例   | 报告期末<br>持有的普<br>通股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况               | 持有有限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 持有无限<br>售条件的<br>普通股数<br>量 | 质押或冻结情况 |    |
|                                      |      |        |                      |                                  |                           |                           | 股份状态    | 数量 |
| 北京千石创富—华夏银行—中国对外经济贸易信托—东晶电子定向增发单一资金信 | 其他   | 14.80% | 36,036,036           |                                  |                           | 36,036,036                |         |    |

|                                            |                                      |        |            |           |            |            |            |  |
|--------------------------------------------|--------------------------------------|--------|------------|-----------|------------|------------|------------|--|
| 托                                          |                                      |        |            |           |            |            |            |  |
| 李庆跃                                        | 境内自然人                                | 10.59% | 25,783,260 |           | 12,891,630 | 12,891,630 |            |  |
| 宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）                   | 境内非国有法人                              | 10.02% | 24,399,453 |           |            | 24,399,453 |            |  |
| 华宸未来基金—华夏银行—华鑫国际信托—慧宸投资单一资金信托              | 其他                                   | 7.40%  | 18,018,018 |           |            | 18,018,018 |            |  |
| 吴宗泽                                        | 境内自然人                                | 2.02%  | 4,924,350  |           | 2,462,175  | 2,462,175  |            |  |
| 方琳                                         | 境内自然人                                | 1.91%  | 4,645,455  |           |            | 4,645,455  |            |  |
| 池旭明                                        | 境内自然人                                | 1.60%  | 3,904,349  |           | 1,952,174  | 1,952,175  |            |  |
| 金良荣                                        | 境内自然人                                | 1.40%  | 3,410,000  | -18,853   |            | 3,410,000  |            |  |
| 拉萨睿达投资咨询管理有限公司                             | 境内非国有法人                              | 1.37%  | 3,332,000  |           |            | 3,332,000  |            |  |
| 耿丹                                         | 境内自然人                                | 1.35%  | 3,293,456  | 3,293,456 |            | 3,293,456  |            |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3） | 无                                    |        |            |           |            |            |            |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                           | 根据相关法律法规，公司未发现上述股东之间存在关联关系及一致行动人的情形。 |        |            |           |            |            |            |  |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况                       |                                      |        |            |           |            |            |            |  |
| 股东名称                                       | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量                   |        |            |           |            | 股份种类       |            |  |
|                                            |                                      |        |            |           |            | 股份种类       | 数量         |  |
| 北京千石创富—华夏银行—中国对外经济贸易信托—东晶电子定向增发单一资金信托      | 36,036,036                           |        |            |           |            | 人民币普通股     | 36,036,036 |  |
| 宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）                   | 24,399,453                           |        |            |           |            | 人民币普通股     | 24,399,453 |  |
| 华宸未来基金—华夏银行—华鑫国际信托—慧宸投资单一资金信托              | 18,018,018                           |        |            |           |            | 人民币普通股     | 18,018,018 |  |
| 李庆跃                                        | 12,891,630                           |        |            |           |            | 人民币普通股     | 12,891,630 |  |
| 方琳                                         | 4,645,455                            |        |            |           |            | 人民币普通股     | 4,645,455  |  |

|                                                                 |                                                                                                                                                                   |        |           |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 金良荣                                                             | 3,410,000                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 3,410,000 |
| 拉萨睿达投资咨询管理有限公司                                                  | 3,332,000                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 3,332,000 |
| 耿丹                                                              | 3,293,456                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 3,293,456 |
| 崔钧                                                              | 3,095,340                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 3,095,340 |
| 方伟芳                                                             | 2,743,200                                                                                                                                                         | 人民币普通股 | 2,743,200 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 公司未发现上述股东之间存在关联关系，也未发现上述股东存在属于《上市公司持股变动信息管理办法》中认定的一致行动人的情形。                                                                                                       |        |           |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                            | 前 10 名普通股股东中，拉萨睿达投资咨询管理有限公司所持有的 3,332,000 股为其信用账户持股数，属于融资融券业务。前 10 名无限售条件普通股股东中，除拉萨睿达投资咨询管理有限公司外，方伟芳所持的 2,743,200 股为其信用账户持股数，属于融资融券业务。其余前 10 名普通股股东没有参与融资融券业务的情况。 |        |           |

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

☐ 是 ☒ 否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

2018 年 4 月 20 日，公司在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人拟发生变更的提示性公告》，苏思通与上海创锐投资管理有限公司（以下简称“创锐投资”）、上海鹰虹投资管理有限公司（以下简称“鹰虹投资”）于 2018 年 4 月 18 日签署了《财产份额转让协议》，约定苏思通先生将其实际持有的宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）（以下简称“蓝海投控”）52,798.8737 万元有限合伙财产份额分别向创锐投资及鹰虹投资转让，其中将 35,661.9124 万元财产份额（占蓝海投控出资比例为 67.53%）转让给创锐投资、将 17,136.9613 万元财产份额（占蓝海投控出资比例为 32.45%）转让给鹰虹投资；同时苏思通先生与创锐投资签署《股权转让协议》，约定苏思通先生将其持有的宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司（以下简称“思通卓志”）51.00%的股权以 0 元价格转让给创锐投资（以下合称“本次权益变动”）。

本次权益变动完成后，创锐投资将成为蓝海投控执行事务合伙人思通卓志的控股股东，创锐投资通过取得思通卓志 51.00%股权以及取得蓝海投控 67.53%有限合伙财产份额，从而间接取得蓝海投控所持有的东晶电子 25.10%股票表决权（含登记在蓝海投控名下之 10.02%上市公司股票以及未登记在蓝海投控名下但其通过接受委托行使表决权之 15.08%上市公司股票），公司控股股东仍然为蓝海投控，实际控制人将变更为钱建蓉先生。

截至本报告披露之日，上述权益变动已经完成，公司控股股东仍然为蓝海投控，实际控制人已变更为钱建蓉先生。具体情况详见公司于 2018 年 6 月 29 日、2018 年 8 月 1 日在指定信息披露媒体分别发布的《关于控股股东完成工商变更登记暨实际控制人拟发生变更的进展公告》（公告编号：2018034）、《关于实际控制人发生变更的提示性公告》（公告编号：2018044）。

## 第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 职务      | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----|---------|------|----------|-------------|-------------|----------|------------------|------------------|------------------|
| 王皓  | 董事长、总经理 | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 周宏斌 | 董事      | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 茹雯燕 | 董事      | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 袁燕  | 董事      | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 徐杰震 | 独立董事    | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 巢序  | 独立董事    | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 尤挺辉 | 独立董事    | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 朱拓  | 监事会主席   | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 黄文俊 | 职工监事    | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 黄忆宁 | 监事      | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 胡静雯 | 财务总监    | 现任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 彭敏  | 董事会秘书   | 离任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 黄素洁 | 董事      | 离任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 钱建昀 | 监事会主席   | 离任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 郭雄伟 | 监事      | 离任   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |
| 合计  | --      | --   | 0        | 0           | 0           | 0        | 0                | 0                | 0                |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期               | 原因      |
|----|-------|----|------------------|---------|
| 彭敏 | 董事会秘书 | 解聘 | 2018 年 04 月 19 日 | 因个人原因离职 |

|     |       |    |                  |                                                               |
|-----|-------|----|------------------|---------------------------------------------------------------|
| 黄素洁 | 董事    | 离任 | 2018 年 06 月 15 日 | 因个人原因离职                                                       |
| 钱建昀 | 监事会主席 | 离任 | 2018 年 06 月 15 日 | 钱建昀先生因个人原因于 2018 年 6 月 15 日提出离职，经公司补选后，于 2018 年 7 月 20 日正式离任。 |
| 郭雄伟 | 监事    | 离任 | 2018 年 06 月 15 日 | 郭雄伟先生因个人原因于 2018 年 6 月 15 日提出离职，经公司补选后，于 2018 年 7 月 20 日正式离任。 |

## 第九节 公司债相关情况

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

否

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江东晶电子股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 流动资产：                  |               |               |
| 货币资金                   | 17,500,901.47 | 65,259,602.87 |
| 结算备付金                  |               |               |
| 拆出资金                   |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |               |               |
| 衍生金融资产                 |               |               |
| 应收票据                   | 6,322,277.02  | 24,454,551.28 |
| 应收账款                   | 62,416,694.76 | 59,366,571.78 |
| 预付款项                   | 567,395.33    | 193,662.86    |
| 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                  | 1,321,334.74  | 1,693,847.66  |
| 买入返售金融资产               |               |               |
| 存货                     | 60,087,488.61 | 48,181,253.39 |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 持有待售的资产                |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 | 12,225,968.49  | 13,330,246.19  |
| 流动资产合计                 | 160,442,060.42 | 212,479,736.03 |
| 非流动资产：                 |                |                |
| 发放贷款及垫款                |                |                |
| 可供出售金融资产               | 5,000,000.00   | 5,000,000.00   |
| 持有至到期投资                |                |                |
| 长期应收款                  |                |                |
| 长期股权投资                 | 2,277,061.96   | 2,296,991.43   |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 267,799,971.63 | 270,690,730.04 |
| 在建工程                   | 38,380,425.47  | 49,794,849.04  |
| 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                   | 26,889,963.56  | 27,373,106.00  |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 4,771,711.54   | 4,670,038.70   |
| 递延所得税资产                |                |                |
| 其他非流动资产                | 10,038,887.85  | 10,905,535.50  |
| 非流动资产合计                | 355,158,022.01 | 370,731,250.71 |
| 资产总计                   | 515,600,082.43 | 583,210,986.74 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                |                |
| 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                   | 5,411,317.09   | 11,815,788.22  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款        | 56,150,896.53  | 105,521,939.66 |
| 预收款项        | 572,454.68     | 454,289.60     |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 287,243.38     | 605,058.29     |
| 应交税费        | 449,739.19     | 996,165.13     |
| 应付利息        | 2,290.91       | 10,309.05      |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 1,792,575.46   | 2,243,812.04   |
| 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 |                | 254,545.45     |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 64,666,517.24  | 121,901,907.44 |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        | 509,090.95     | 509,090.95     |
| 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        | 410,452.45     | 418,625.74     |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 919,543.40     | 927,716.69     |
| 负债合计        | 65,586,060.64  | 122,829,624.13 |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 243,442,363.00 | 243,442,363.00 |
| 其他权益工具      |                |                |

|               |                 |                 |
|---------------|-----------------|-----------------|
| 其中：优先股        |                 |                 |
| 永续债           |                 |                 |
| 资本公积          | 515,558,111.33  | 515,558,111.33  |
| 减：库存股         |                 |                 |
| 其他综合收益        |                 |                 |
| 专项储备          |                 |                 |
| 盈余公积          | 18,824,374.62   | 18,824,374.62   |
| 一般风险准备        |                 |                 |
| 未分配利润         | -327,810,827.16 | -317,443,486.34 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 450,014,021.79  | 460,381,362.61  |
| 少数股东权益        |                 |                 |
| 所有者权益合计       | 450,014,021.79  | 460,381,362.61  |
| 负债和所有者权益总计    | 515,600,082.43  | 583,210,986.74  |

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 2、母公司资产负债表

2018 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目                     | 期末余额         | 期初余额         |
|------------------------|--------------|--------------|
| 流动资产：                  |              |              |
| 货币资金                   | 66,646.49    | 554,098.22   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |              |
| 衍生金融资产                 |              |              |
| 应收票据                   |              |              |
| 应收账款                   |              |              |
| 预付款项                   | 99,748.00    | 129,534.25   |
| 应收利息                   |              |              |
| 应收股利                   |              |              |
| 其他应收款                  | 2,241,922.81 | 2,388,982.81 |
| 存货                     |              |              |
| 持有待售的资产                |              |              |
| 一年内到期的非流动资产            |              |              |
| 其他流动资产                 | 263,346.49   | 134,260.47   |

|                        |                |                |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产合计                 | 2,671,663.79   | 3,206,875.75   |
| 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                 | 453,387,751.96 | 453,387,751.96 |
| 投资性房地产                 |                |                |
| 固定资产                   | 600,029.63     | 4,076.07       |
| 在建工程                   |                | 740,216.21     |
| 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                   |                |                |
| 开发支出                   |                |                |
| 商誉                     |                |                |
| 长期待摊费用                 | 618,674.91     |                |
| 递延所得税资产                |                |                |
| 其他非流动资产                |                |                |
| 非流动资产合计                | 454,606,456.50 | 454,132,044.24 |
| 资产总计                   | 457,278,120.29 | 457,338,919.99 |
| 流动负债：                  |                |                |
| 短期借款                   |                |                |
| 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                   |                |                |
| 应付账款                   |                | 203,571.00     |
| 预收款项                   |                |                |
| 应付职工薪酬                 | 302,757.77     | 2,757.77       |
| 应交税费                   | 11,745.00      | 70,655.28      |
| 应付利息                   |                |                |
| 应付股利                   |                |                |
| 其他应付款                  | 14,440,256.64  | 11,490,293.42  |



|             |                 |                 |
|-------------|-----------------|-----------------|
| 持有待售的负债     |                 |                 |
| 一年内到期的非流动负债 |                 |                 |
| 其他流动负债      |                 |                 |
| 流动负债合计      | 14,754,759.41   | 11,767,277.47   |
| 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     |                 |                 |
| 其他非流动负债     |                 |                 |
| 非流动负债合计     |                 |                 |
| 负债合计        | 14,754,759.41   | 11,767,277.47   |
| 所有者权益：      |                 |                 |
| 股本          | 243,442,363.00  | 243,442,363.00  |
| 其他权益工具      |                 |                 |
| 其中：优先股      |                 |                 |
| 永续债         |                 |                 |
| 资本公积        | 515,559,887.15  | 515,559,887.15  |
| 减：库存股       |                 |                 |
| 其他综合收益      |                 |                 |
| 专项储备        |                 |                 |
| 盈余公积        | 18,824,374.62   | 18,824,374.62   |
| 未分配利润       | -335,303,263.89 | -332,254,982.25 |
| 所有者权益合计     | 442,523,360.88  | 445,571,642.52  |
| 负债和所有者权益总计  | 457,278,120.29  | 457,338,919.99  |

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 3、合并利润表

2018 年 1-6 月

单位：元

| 项目                    | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入               | 96,350,354.64  | 99,773,839.71  |
| 其中：营业收入               | 96,350,354.64  | 99,773,839.71  |
| 利息收入                  |                |                |
| 已赚保费                  |                |                |
| 手续费及佣金收入              |                |                |
| 二、营业总成本               | 107,902,586.55 | 102,289,696.51 |
| 其中：营业成本               | 85,380,769.96  | 85,972,440.15  |
| 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                 | 1,559,647.01   | 1,771,529.18   |
| 销售费用                  | 1,177,723.71   | 1,034,529.36   |
| 管理费用                  | 18,732,964.45  | 11,809,621.63  |
| 财务费用                  | 903,681.22     | 1,637,427.09   |
| 资产减值损失                | 147,800.20     | 64,149.10      |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列） |                |                |
| 投资收益（损失以“—”号填列）       | 260,070.53     | 138,619.65     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    | -19,929.47     |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）       |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）     | 73,371.88      |                |
| 其他收益                  | 813,615.38     | 107,200.00     |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列）     | -10,405,174.12 | -2,270,037.15  |
| 加：营业外收入               | 44,367.74      | 623,671.70     |

|                                    |                |               |
|------------------------------------|----------------|---------------|
| 减：营业外支出                            | 6,534.44       | 5,052.54      |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）                | -10,367,340.82 | -1,651,417.99 |
| 减：所得税费用                            |                |               |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）                  | -10,367,340.82 | -1,651,417.99 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）             | -10,367,340.82 | -1,651,417.99 |
| （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                      | -10,367,340.82 | -1,651,417.99 |
| 少数股东损益                             |                |               |
| 六、其他综合收益的税后净额                      |                |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |                |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |                |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |                |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |                |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |                |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |                |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |                |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |                |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |                |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |                |               |
| 6.其他                               |                |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |                |               |
| 七、综合收益总额                           | -10,367,340.82 | -1,651,417.99 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | -10,367,340.82 | -1,651,417.99 |

|                |         |         |
|----------------|---------|---------|
| 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      | -0.0426 | -0.0068 |
| （二）稀释每股收益      | -0.0426 | -0.0068 |

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：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

#### 4、母公司利润表

2018 年 1-6 月

单位：元

| 项目                    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                | 0.00          | 3,806,630.98  |
| 减：营业成本                | 0.00          | 3,806,630.98  |
| 税金及附加                 | 9,620.97      | 1,206,094.97  |
| 销售费用                  |               |               |
| 管理费用                  | 3,043,920.31  | 1,769,524.59  |
| 财务费用                  | 3,336.77      | 97,282.85     |
| 资产减值损失                | -7,740.00     | -535,408.64   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       |               |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益    |               |               |
| 资产处置收益（损失以“－”号填列）     |               |               |
| 其他收益                  |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列）     | -3,049,138.05 | -2,537,493.77 |
| 加：营业外收入               | 2,390.85      |               |
| 减：营业外支出               | 1,534.44      |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | -3,048,281.64 | -2,537,493.77 |
| 减：所得税费用               |               |               |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列）     | -3,048,281.64 | -2,537,493.77 |
| （一）持续经营净利润（净亏损        | -3,048,281.64 | -2,537,493.77 |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 以“一”号填列)                           |               |               |
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”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                           | -3,048,281.64 | -2,537,493.77 |
| 七、每股收益：                            |               |               |
| (一) 基本每股收益                         | -0.0125       | -0.0104       |
| (二) 稀释每股收益                         | -0.0125       | -0.0104       |

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 5、合并现金流量表

2018 年 1-6 月

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 | 73,958,062.98 | 70,187,187.79 |

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 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                      | 4,651,713.58  | 655,239.89    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 1,246,991.61  | 11,565,590.06 |
| 经营活动现金流入小计                   | 79,856,768.17 | 82,408,017.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 34,093,279.42 | 41,263,371.99 |
| 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              | 20,286,435.18 | 16,575,131.05 |
| 支付的各项税费                      | 1,657,528.15  | 2,533,388.15  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 8,440,443.29  | 16,293,954.71 |
| 经营活动现金流出小计                   | 64,477,686.04 | 76,665,845.90 |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 15,379,082.13 | 5,742,171.84  |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |               | 121,501.50    |
| 取得投资收益收到的现金                  | 280,000.00    |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | 147,087.38    |               |
| 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              | 427,087.38     | 121,501.50      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 45,103,961.46  | 17,383,205.00   |
| 投资支付的现金                 |                |                 |
| 质押贷款净增加额                |                |                 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金          | 1,838,217.83   |                 |
| 投资活动现金流出小计              | 46,942,179.29  | 17,383,205.00   |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -46,515,091.91 | -17,261,703.50  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                |                 |
| 吸收投资收到的现金               |                |                 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金     |                |                 |
| 取得借款收到的现金               |                |                 |
| 发行债券收到的现金               |                |                 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                |                 |
| 筹资活动现金流入小计              |                |                 |
| 偿还债务支付的现金               | 254,545.45     | 98,117,345.45   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 13,745.46      | 1,702,473.61    |
| 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          |                |                 |
| 筹资活动现金流出小计              | 268,290.91     | 99,819,819.06   |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -268,290.91    | -99,819,819.06  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                |                 |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -31,404,300.69 | -111,339,350.72 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 42,256,175.78  | 171,946,815.22  |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 10,851,875.09  | 60,607,464.50   |

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 6、母公司现金流量表

2018 年 1-6 月

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            |               | 4,534,263.00  |
| 收到的税费返还                   |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 107,667.32    | 10,858,896.78 |
| 经营活动现金流入小计                | 107,667.32    | 15,393,159.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |               | 7,780,972.72  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 394,456.54    | 627,659.78    |
| 支付的各项税费                   | 68,744.78     | 1,289,212.70  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 2,292,082.27  | 5,821,397.47  |
| 经营活动现金流出小计                | 2,755,283.59  | 15,519,242.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | -2,647,616.27 | -126,082.89   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |               |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |               |               |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |               |               |
| 收到其他与投资活动有关的现金            | 3,050,628.54  |               |
| 投资活动现金流入小计                | 3,050,628.54  |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 840,464.00    |               |
| 投资支付的现金                   |               |               |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |               |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | 50,000.00     |               |
| 投资活动现金流出小计                | 890,464.00    |               |
| 投资活动产生的现金流量净额             | 2,160,164.54  |               |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |               |               |



|                    |             |               |
|--------------------|-------------|---------------|
| 取得借款收到的现金          |             |               |
| 发行债券收到的现金          |             |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金     |             |               |
| 筹资活动现金流入小计         |             |               |
| 偿还债务支付的现金          |             | 1,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金  |             |               |
| 支付其他与筹资活动有关的现金     |             |               |
| 筹资活动现金流出小计         |             | 1,000,000.00  |
| 筹资活动产生的现金流量净额      |             | -1,000,000.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 |             |               |
| 五、现金及现金等价物净增加额     | -487,451.73 | -1,126,082.89 |
| 加：期初现金及现金等价物余额     | 554,098.22  | 1,718,669.96  |
| 六、期末现金及现金等价物余额     | 66,646.49   | 592,587.07    |

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 7、合并所有者权益变动表

2018 年 1-6 月

单位：元

| 项目        | 本期             |     |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |
|-----------|----------------|-----|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|--------|
|           | 归属于母公司所有者权益    |     |     |    |                |       |        |      |               |        |                 | 少数股东权益 |
|           | 股本             | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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           |        |
| 一、上年期末余额  | 243,442,363.00 |     |     |    | 515,558,111.33 |       |        |      | 18,824,374.62 |        | -317,443,486.34 |        |
| 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              | 243,442,363.00 |  |  |  | 515,558,111.33 |  |  |  | 18,824,374.62 |  | -317,443,486.34 |  | 460,381,362.61 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -10,367,340.82  |  | -10,367,340.82 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -10,367,340.82  |  | -10,367,340.82 |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 1．股东投入的普通股            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| （五）专项储备               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 1．本期提取                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| 2．本期使用                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
| （六）其他                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |

|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                 |  |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|
| 四、本期期末余额 | 243,442,363.00 |  |  |  | 515,558,111.33 |  |  |  | 18,824,374.62 |  | -327,810,827.16 |  | 450,014,021.79 |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|

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             | 优先股 | 永续债 | 其他 | 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           |        |                |
| 一、上年期末余额              | 243,442,363.00 |     |     |    | 515,558,111.33 |       |        |      | 18,824,374.62 |        | -318,933,514.74 |        | 458,891,334.21 |
| 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              | 243,442,363.00 |     |     |    | 515,558,111.33 |       |        |      | 18,824,374.62 |        | -318,933,514.74 |        | 458,891,334.21 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |     |     |    |                |       |        |      |               |        | 1,490,028.40    |        | 1,490,028.40   |
| （一）综合收益总额             |                |     |     |    |                |       |        |      |               |        | 1,490,028.40    |        | 1,490,028.40   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |     |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |                |
| 1．股东投入的普通股            |                |     |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |     |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |     |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |                |
| 4．其他                  |                |     |     |    |                |       |        |      |               |        |                 |        |                |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|---------------|--|-----------------|--|----------------|--|
| (三) 利润分配         |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |               |  |                 |  |                |  |
| 四、本期期末余额         | 243,442,363.00 |  |  |  | 515,558,111.33 |  |  | 18,824,374.62 |  | -317,443,486.34 |  | 460,381,362.61 |  |

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

## 8、母公司所有者权益变动表

2018 年 1-6 月

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 | 243,442,363.00 |        |     |    | 515,559,887.15 |       |        |      | 18,824,374.62 | -332,254,982.25 | 445,571,642.52 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |

|                               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|-------------------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 前期差<br>错更正                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 其他                            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 二、本年期初余额                      | 243,442,363.00 |  |  |  | 515,559,887.15 |  |  |  | 18,824,374.62 | -332,254,982.25 | 445,571,642.52 |
| 三、本期增减变动<br>金额（减少以“-”<br>号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -3,048,281.64   | -3,048,281.64  |
| （一）综合收益总<br>额                 |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -3,048,281.64   | -3,048,281.64  |
| （二）所有者投入<br>和减少资本             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 股东投入的普<br>通股               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 其他权益工具<br>持有者投入资本          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 其他                         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| （三）利润分配                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 提取盈余公积                     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 其他                         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| （四）所有者权益<br>内部结转              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补<br>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 | 243,442,363.00 |  |  |  | 515,559,887.15 |  |  |  | 18,824,374.62 | -335,303,263.89 | 442,523,360.88 |

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              | 243,442,363.00 |        |     |    | 515,559,887.15 |       |        |      | 18,824,374.62 | -330,464,216.00 | 447,362,408.77 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 二、本年期初余额              | 243,442,363.00 |        |     |    | 515,559,887.15 |       |        |      | 18,824,374.62 | -330,464,216.00 | 447,362,408.77 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -1,790,766.25   | -1,790,766.25  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -1,790,766.25   | -1,790,766.25  |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1．股东投入的普通股            |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |
| 2．对所有者（或              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                 |                |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|-----------------|----------------|
| 股东)的分配           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (四)所有者权益内部结转     |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (五)专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| (六)其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                 |                |
| 四、本期期末余额         | 243,442,363.00 |  |  |  | 515,559,887.15 |  |  |  | 18,824,374.62 | -332,254,982.25 | 445,571,642.52 |

法定代表人：王皓

主管会计工作负责人：胡静雯

会计机构负责人：胡静雯

### 三、公司基本情况

浙江东晶电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市字[2004]第55号文批准，在金华市东晶电子有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，股本总额4,600万元（每股人民币1元）。公司于2004年7月30日办理工商变更登记，领取注册号为3300001010780号的企业法人营业执照，注册资本4,600万元。2007年12月在深圳证券交易所上市。公司注册地：浙江省金华市。营业执照统一社会信用代码为：9133000071257271X6。

截至2018年06月30日，公司累计发行股本总数243,442,363股，公司注册资本为243,442,363.00元。公司经营范围为：电子元件、计算机及网络产品、通信产品的研发、设计、生产与销售。所属行业为电子元件行业。

本财务报表业经公司全体董事于2018年08月28日批准报出。

截至2018年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称                      |
|----------------------------|
| 深圳金东晶电子科技有限公司（以下简称“深圳金东晶”） |
| 浙江东晶光电科技有限公司（以下简称“东晶光电”）   |
| 东晶电子金华有限公司（以下简称“东晶金华”）     |
| 黄山东晶电子有限公司（以下简称“黄山东晶”）     |
| 上海晶思电子科技有限公司（以下简称“上海晶思”）   |
| 深圳蓝海精密电子技术公司（以下简称“深圳蓝海”）   |

|                            |
|----------------------------|
| 浙江宏瑞供应链管理有限公司（以下简称“宏瑞供应链”） |
|----------------------------|

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、固定资产减值准备计提、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注三之“（十一）应收款项坏账准备”、“（十二）存货”、“（十五）固定资产”、“（十九）长期资产减值”、“（二十二）收入”等各项说明。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价



值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购

买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

## （3）购买子公司少数股权

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

## （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

## 2、外币财务报表的折算

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

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

# 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

## 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### （2）持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                  |            |
|------------------|------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准 | 应收款项余额前五名。 |
|------------------|------------|

|                      |                                                                                           |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 组合 1 | 其他方法     |
| 组合 2 |          |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 20.00%   | 20.00%    |
| 2—3 年        | 40.00%   | 40.00%    |
| 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 | 有客观证据表明单项金额不重大的应收款项发生减值的。            |
| 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，确认减值损失，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

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、委托加工物资等。

## 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按一次加权平均法计价。

## 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产

成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

### 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 14、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### （2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资,采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资,采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

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

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

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

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的,在编制个别财务报表时,处置后的剩余股权采用成本法或权益法

核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 16、固定资产

### （1）确认条件

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

### （2）折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率         |
|--------|-------|------|-----|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30   | 5%  | 3.17%        |
| 专用设备   | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50%        |
| 通用设备   | 年限平均法 | 5-10 | 5%  | 19.00%-9.50% |
| 运输设备   | 年限平均法 | 10   | 5%  | 9.50%        |
| 固定资产装修 | 年限平均法 | 5    |     | 20%          |

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

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。



## 17、在建工程

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 19、生物资产

不适用

## 20、油气资产

不适用

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

#### （2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目    | 预计使用寿命    | 依据   |
|-------|-----------|------|
| 软件    | 5年        | 使用年限 |
| 非专利技术 | 8/10年     | 使用年限 |
| 专利技术  | 专利剩余有效期   | 专利权证 |
| 土地使用权 | 土地证登记使用年限 | 土地证  |

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### （2）内部研究开发支出会计政策

不适用

## 22、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入固定资产装修。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、 摊销年限

| 项目       | 预计使用寿命 | 依据   |
|----------|--------|------|
| 租入固定资产装修 | 租赁年限   | 合同规定 |

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十) 应付职工薪酬”。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 26、股份支付

不适用

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入确认的一般原则：

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

### 2、具体原则

公司的产品主要系谐振器、电容、振荡器等，销售按地区分为国内销售和国外销售。按照销售地区收入确认方式分为两种：1）国内销售：公司根据客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品移交给客户时确认收入，若合同中约定需客户验收的，则于客户验收后确认收入；2）国外销售：公司在产品报关离港后确认销售收入。

## 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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用于本公司购建或以其他方式形成长期资产。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：取得政府补助后的实际用途是否与资产相关。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

公司确认政府补助的时点为：政府部门拨付补助款时确认。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府文件明确规定政府补助用途与资产不相关。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

公司确认政府补助的时点为：政府部门拨付补助款时确认。

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

### 31、租赁

#### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

#### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### （一）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## (二) 套期会计

### 1、套期保值的分类：

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定：

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易，被套期风险的性质，以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种          | 计税依据                                                    | 税率          |
|-------------|---------------------------------------------------------|-------------|
| 增值税         | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%         |
| 城市维护建设税     | 按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征                                       | 7%          |
| 企业所得税       | 按应纳税所得额计征                                               | 25%         |
| 教育费附加       | 按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征                                       | 3%          |
| 地方教育费附加     | 按实际缴纳流转税税额和免抵税额计征                                       | 2%          |
| 水利建设基金（注 1） | 按营业收入计征                                                 | 0.06%、0.10% |

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 |
|--------|-------|
| 不适用    |       |

### 2、税收优惠

不适用

### 3、其他

注1：子公司黄山东晶水利建设基金税率为0.06%，其他公司水利建设基金暂停征收。



## 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   | 19,807.44     | 25,861.40     |
| 银行存款   | 10,832,067.65 | 42,230,314.38 |
| 其他货币资金 | 6,649,026.38  | 23,003,427.09 |
| 合计     | 17,500,901.47 | 65,259,602.87 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

| 项目        | 期末余额         | 年初余额          |
|-----------|--------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 2,750,808.55 | 4,726,315.29  |
| 信用证保证金    | 2,060,000.00 | 17,107,490.00 |
| 远期结汇保证金   | 1,838,217.83 | 1,169,621.80  |
| 合计        | 6,649,026.38 | 23,003,427.09 |

## 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

不适用

## 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 | 1,097,812.00 | 17,749,702.98 |
| 商业承兑票据 | 5,224,465.02 | 6,704,848.30  |
| 合计     | 6,322,277.02 | 24,454,551.28 |

## (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 | 0.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

## (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 | 21,608,359.53 | 0.00      |
| 商业承兑票据 | 8,643,166.77  | 0.00      |
| 合计     | 30,251,526.30 | 0.00      |

## (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 |
|----|-----------|
|----|-----------|

## 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 | 66,272,316.06 | 100.00% | 3,855,621.30 | 5.82% | 62,416,694.76 | 63,030,050.10 | 100.00% | 3,663,478.32 | 5.81% | 59,366,571.78 |
| 合计                   | 66,272,316.06 | 100.00% | 3,855,621.30 | 5.82% | 62,416,694.76 | 63,030,050.10 | 100.00% | 3,663,478.32 |       | 59,366,571.78 |

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 | 65,029,259.76 | 3,251,462.99 | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 566,734.06    | 113,346.81   | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 309,184.57    | 123,673.83   | 40.00%  |
| 3 年以上   | 367,137.67    | 367,137.67   | 100.00% |
| 合计      | 66,272,316.06 | 3,855,621.30 |         |

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：

不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 192,142.98 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目  | 核销金额 |
|-----|------|
| 不适用 |      |

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 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
| 不适用  |        |      |      |         |             |

应收账款核销说明：

不适用

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

| 排名 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

|     | 应收账款          | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备         |
|-----|---------------|----------------|--------------|
| 第一名 | 7,810,148.00  | 11.78          | 390,507.40   |
| 第二名 | 6,696,957.28  | 10.11          | 334,847.86   |
| 第三名 | 6,405,740.81  | 9.67           | 320,287.04   |
| 第四名 | 6,206,849.11  | 9.37           | 310,342.46   |
| 第五名 | 3,967,187.41  | 5.99           | 198,359.37   |
| 合计  | 31,086,882.61 | 46.92          | 1,554,344.13 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄    | 期末余额       |         | 期初余额       |         |
|-------|------------|---------|------------|---------|
|       | 金额         | 比例      | 金额         | 比例      |
| 1 年以内 | 567,395.33 | 100.00% | 193,662.86 | 100.00% |
| 合计    | 567,395.33 | --      | 193,662.86 | --      |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 排名  | 账面余额       | 占预付款项总额的比例(%) |
|-----|------------|---------------|
| 第一名 | 258,876.34 | 45.63         |
| 第二名 | 82,398.00  | 14.52         |
| 第三名 | 81,851.25  | 14.43         |
| 第四名 | 60,000.00  | 10.57         |
| 第五名 | 26,610.00  | 4.69          |
| 合计  | 509,735.59 | 89.84         |

## 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 |
|------|------|------|------|--------------|
|------|------|------|------|--------------|

## 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 |
|------------|------|----|--------|--------------|
|------------|------|----|--------|--------------|

## 9、其他应收款

## (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                     | 期末余额         |         |            |        |              | 期初余额         |         |            |        |              |
|------------------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|--------------|---------|------------|--------|--------------|
|                        | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         | 账面余额         |         | 坏账准备       |        | 账面价值         |
|                        | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              | 金额           | 比例      | 金额         | 计提比例   |              |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款  | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00%  | 0.00         | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00%  | 0.00         |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款  | 1,593,033.63 | 100.00% | 271,698.89 | 17.06% | 1,321,334.74 | 2,009,889.33 | 100.00% | 316,041.67 | 15.72% | 1,693,847.66 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00%  | 0.00         | 0.00         | 0.00%   | 0.00       | 0.00%  | 0.00         |
| 合计                     | 1,593,033.63 | 100.00% | 271,698.89 | 17.06% | 1,321,334.74 | 2,009,889.33 | 100.00% | 316,041.67 | 15.72% | 1,693,847.66 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |         |
|---------|--------------|------------|---------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例    |
| 1 年以内分项 |              |            |         |
| 1 年以内小计 | 1,035,728.67 | 51,786.43  | 5.00%   |
| 1 至 2 年 | 32,253.10    | 6,450.62   | 20.00%  |
| 2 至 3 年 | 519,316.71   | 207,726.68 | 40.00%  |
| 3 年以上   | 5,735.15     | 5,735.15   | 100.00% |
| 合计      | 1,593,033.63 | 271,698.89 |         |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额-44,342.78 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 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
|------|---------|------|------|---------|-------------|

**(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  | 430,107.00 | 482,155.90 |
| 出口退税 |            |            |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 备用金 | 42,000.00    | 7,000.00     |
| 往来款 | 1,120,926.63 | 1,520,733.43 |
| 合计  | 1,593,033.63 | 2,009,889.33 |

## (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄      | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|------|-------|------------|---------|------------------|-----------|
| 第一名  | 往来款   | 535,833.53 | 1 年以内   | 33.64%           | 26,791.68 |
| 第二名  | 保证金   | 285,918.75 | 1 年以内   | 17.95%           | 14,295.94 |
| 第三名  | 保证金   | 90,000.00  | 1 年以内   | 5.65%            | 4,500.00  |
| 第四名  | 保证金   | 27,900.00  | 1 至 2 年 | 1.75%            | 5,580.00  |
| 第五名  | 往来款   | 26,800.00  | 1 年以内   | 1.68%            | 1,340.00  |
| 合计   | --    | 966,452.28 | --      | 60.67%           | 52,507.62 |

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额          |              |               | 期初余额          |              |               |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
|        | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备         | 账面价值          |
| 原材料    | 19,677,264.38 | 528,021.53   | 19,149,242.85 | 21,228,314.18 | 528,021.53   | 20,700,292.65 |
| 在产品    | 34,670,714.51 | 1,952,035.70 | 32,718,678.81 | 22,228,550.21 | 1,952,035.70 | 20,276,514.51 |
| 库存商品   | 10,805,090.92 | 2,865,160.25 | 7,939,930.67  | 9,946,638.19  | 2,865,160.25 | 7,081,477.94  |
| 委托加工物资 | 279,636.28    |              | 279,636.28    | 122,968.29    |              | 122,968.29    |
| 合计     | 65,432,706.09 | 5,345,217.48 | 60,087,488.61 | 53,526,470.87 | 5,345,217.48 | 48,181,253.39 |

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  | 528,021.53   |        |    |        |    | 528,021.53   |
| 在产品  | 1,952,035.70 |        |    |        |    | 1,952,035.70 |
| 库存商品 | 2,865,160.25 |        |    |        |    | 2,865,160.25 |
| 合计   | 5,345,217.48 |        |    |        |    | 5,345,217.48 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

## 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 |
|----|--------|------|--------|--------|
|----|--------|------|--------|--------|

## 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 13、其他流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 未交增值税   | 8,279,227.96  | 12,459,011.50 |
| 待认证进项税额 | 3,946,740.53  | 871,234.69    |
| 合计      | 12,225,968.49 | 13,330,246.19 |



## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目        | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|           | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 可供出售权益工具： | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |
| 按成本计量的    | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |
| 合计        | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 | 5,000,000.00 |      | 5,000,000.00 |

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位              | 账面余额         |      |      |              | 减值准备 |      |      |    | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利     |
|--------------------|--------------|------|------|--------------|------|------|------|----|------------|------------|
|                    | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初   | 本期增加 | 本期减少 | 期末 |            |            |
| 金华市开发区中盈小额贷款股份有限公司 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |      |      |      |    | 5.00%      | 280,000.00 |
| 合计                 | 5,000,000.00 |      |      | 5,000,000.00 |      |      |      |    | --         | 280,000.00 |

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

## (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 |
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|
|------------|------|--------|----------------|------------|---------|---------|

## 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

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

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

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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<br>期末余额 |
|---------------------------|------------------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------------------|--------------|
|                           |                  | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                  |              |
| 一、合营企业                    |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 二、联营企业                    |                  |        |      |                     |              |            |                     |            |    |                  |              |
| 浙江浙中<br>信息产业<br>园有限公<br>司 | 2,296,991<br>.43 |        |      | -19,929.4<br>7      |              |            |                     |            |    | 2,277,061<br>.96 |              |
| 小计                        | 2,296,991        |        |      | -19,929.4           |              |            |                     |            |    | 2,277,061        |              |

|    |              |  |  |            |  |  |  |  |  |              |  |
|----|--------------|--|--|------------|--|--|--|--|--|--------------|--|
|    | .43          |  |  | 7          |  |  |  |  |  | .96          |  |
| 合计 | 2,296,991.43 |  |  | -19,929.47 |  |  |  |  |  | 2,277,061.96 |  |

## 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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目         | 房屋及建筑物         | 专用设备           | 通用设备          | 运输设备         | 固定资产装修     | 合计             |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 一、账面原值：    |                |                |               |              |            |                |
| 1.期初余额     | 158,601,347.80 | 501,508,104.90 | 16,468,363.67 | 5,914,247.54 | 423,790.00 | 682,915,853.91 |
| 2.本期增加金额   |                | 16,909,402.27  | 675,676.56    | 550,000.00   |            | 18,135,078.83  |
| (1) 购置     |                | 2,277,582.63   | 411,695.98    | 550,000.00   | 0.00       | 3,503,259.19   |
| (2) 在建工程转入 |                | 14,631,819.64  |               |              |            | 14,631,819.64  |
| (3) 企业合并增加 |                |                |               |              |            |                |
| 长期待摊费用转入   |                |                | 263,980.58    |              |            | 263,980.58     |
| 3.本期减少金额   |                | 1,474,310.00   |               |              |            | 1,474,310.00   |
| (1) 处置或报废  |                | 1,474,310.00   |               |              |            | 1,474,310.00   |

|          |                |                |               |              |            |                |
|----------|----------------|----------------|---------------|--------------|------------|----------------|
| 4.期末余额   | 159,050,227.24 | 516,943,197.17 | 16,674,419.79 | 6,464,247.54 | 423,790.00 | 699,576,622.74 |
| 二、累计折旧   |                |                |               |              |            |                |
| 1.期初余额   | 28,061,314.82  | 340,079,289.19 | 12,388,470.31 | 1,940,469.04 | 42,379.00  | 382,511,922.36 |
| 2.本期增加金额 |                |                |               |              |            |                |
| （1）计提    | 3,164,125.92   | 17,116,975.44  | 351,873.60    | 276,767.78   | 42,379.00  | 20,952,121.74  |
| 3.本期减少金额 |                | 1,400,594.50   |               |              |            | 1,400,594.50   |
| （1）处置或报废 |                | 1,400,594.50   |               |              |            | 1,400,594.50   |
| 4.期末余额   | 31,225,440.74  | 355,795,670.13 | 12,740,343.91 | 2,217,236.82 | 84,758.00  | 402,063,449.60 |
| 三、减值准备   |                |                |               |              |            |                |
| 1.期初余额   | 45,177.24      | 29,053,705.09  | 289,256.91    | 325,062.27   |            | 29,713,201.51  |
| 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   | 45,177.24      | 29,053,705.09  | 289,256.91    | 325,062.27   |            | 29,713,201.51  |
| 四、账面价值   |                |                |               |              |            |                |
| 1.期末账面价值 | 127,779,609.26 | 132,093,821.95 | 3,644,818.97  | 3,921,948.45 | 339,032.00 | 267,799,971.63 |
| 2.期初账面价值 | 130,494,855.74 | 132,375,110.62 | 3,790,636.45  | 3,648,716.23 | 381,411.00 | 270,690,730.04 |

## (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 |
|--------|---------------|---------------|-----------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 67,054,397.69 | 9,827,602.77  |           | 57,226,794.92 |    |
| 专用设备   | 21,445,074.16 | 19,972,886.05 | 89,162.64 | 1,383,025.46  |    |
| 合计     | 88,499,471.86 | 29,800,488.82 | 89,162.64 | 58,609,820.38 |    |

## (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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

## 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          |
| 待安装设备    | 38,080,425.47 |      | 38,080,425.47 | 49,054,632.83 |      | 49,054,632.83 |
| 黄山东晶厂区工程 |               |      |               |               |      |               |
| 东晶电子装修工程 |               |      |               | 740,216.21    |      | 740,216.21    |
| 东晶金华装修工程 | 300,000.00    |      | 300,000.00    |               |      |               |
| 合计       | 38,380,425.47 |      | 38,380,425.47 | 49,794,849.04 |      | 49,794,849.04 |

## (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 |
|----------|-----|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 待安装设备    |     | 49,054,632.83 | 3,657,612.28 | 14,631,819.64 |            | 38,080,425.47 |             |      |           |              |          | 其他   |
| 东晶电子装修工程 |     | 740,216.21    |              |               | 740,216.21 |               |             |      |           |              |          | 其他   |

|    |  |               |              |               |            |               |    |    |  |  |  |    |
|----|--|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|----|----|--|--|--|----|
| 合计 |  | 49,794,849.04 | 3,657,612.28 | 14,631,819.64 | 740,216.21 | 38,080,425.47 | -- | -- |  |  |  | -- |
|----|--|---------------|--------------|---------------|------------|---------------|----|----|--|--|--|----|

## (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 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

## 21、工程物资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 22、固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目       | 土地使用权         | 专利权          | 非专利技术        | 软件         | 合计            |
|----------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |              |            |               |
| 1.期初余额   | 31,301,325.17 | 1,500,000.00 | 9,473,600.00 | 139,051.00 | 42,413,976.17 |
| 2.本期增加金额 |               |              |              |            |               |

|            |               |              |              |            |               |
|------------|---------------|--------------|--------------|------------|---------------|
| (1) 购置     |               |              |              |            |               |
| (2) 内部研发   |               |              |              |            |               |
| (3) 企业合并增加 |               |              |              |            |               |
| 3.本期减少金额   |               |              |              |            |               |
| (1) 处置     |               |              |              |            |               |
| 4.期末余额     | 31,301,325.17 | 1,500,000.00 | 9,473,600.00 | 139,051.00 | 42,413,976.17 |
| 二、累计摊销     |               |              |              |            |               |
| 1.期初余额     | 4,534,669.18  | 1,216,216.20 | 8,161,600.60 | 139,051.00 | 14,051,536.98 |
| 2.本期增加金额   |               |              |              |            |               |
| (1) 计提     | 317,520.84    | 121,621.62   | 43,999.98    |            | 483,142.44    |
| 3.本期减少金额   |               |              |              |            |               |
| (1) 处置     |               |              |              |            |               |
| 4.期末余额     | 4,852,190.02  | 1,337,837.82 | 8,205,600.58 | 139,051.00 | 14,534,679.42 |
| 三、减值准备     |               |              |              |            |               |
| 1.期初余额     |               |              | 989,333.19   |            | 989,333.19    |
| 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     |               |              | 989,333.19   |            | 989,333.19    |
| 四、账面价值     |               |              |              |            |               |
| 1.期末账面价值   | 26,449,135.15 | 162,162.18   | 278,666.23   |            | 26,889,963.56 |
| 2.期初账面价值   | 26,766,655.99 | 283,783.80   | 322,666.21   |            | 27,373,106.00 |

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 |
|----|------|------------|
|----|------|------------|

## 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 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>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<br>或形成商誉的事<br>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：

## 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         |
|----------|--------------|------------|------------|------------|--------------|
| 租入固定资产装修 | 4,670,038.70 | 742,409.90 | 376,756.48 | 263,980.58 | 4,771,711.54 |
| 合计       | 4,670,038.70 | 742,409.90 | 376,756.48 | 263,980.58 | 4,771,711.54 |

其他说明

备注：其他减少金额是指原计入长期待摊费用，后收到发票系设备转入固定资产。

## 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 |



## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额     |         | 期初余额     |         |
|----|----------|---------|----------|---------|
|    | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
|----|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

## 30、其他非流动资产

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 预付设备款 | 10,038,887.85 | 10,905,535.50 |
| 合计    | 10,038,887.85 | 10,905,535.50 |

## 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## (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 |
|------|------|------|------|------|
|------|------|------|------|------|

## 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 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 | 5,411,317.09 | 11,815,788.22 |
| 合计     | 5,411,317.09 | 11,815,788.22 |

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           |
|----------------|---------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 51,828,829.43 | 99,676,116.22  |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 3,696,446.13  | 4,332,932.76   |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 192,811.61    | 637,325.02     |
| 3 年以上          | 432,809.36    | 875,565.66     |
| 合计             | 56,150,896.53 | 105,521,939.66 |

## (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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

## 36、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|                |            |            |
|----------------|------------|------------|
| 1 年以内（含 1 年）   | 429,107.27 | 273,496.19 |
| 1 至 2 年（含 2 年） | 141,542.41 | 142,892.41 |
| 2 至 3 年（含 3 年） | 1,805.00   | 24,971.00  |
| 3 年以上          |            | 12,930.00  |
| 合计             | 572,454.68 | 454,289.60 |

## (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 |
|----|----|
|----|----|

## 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         | 437,835.33 | 18,819,780.49 | 19,156,231.80 | 101,384.02 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 167,222.96 | 1,142,721.02  | 1,124,084.62  | 185,859.36 |
| 合计             | 605,058.29 | 19,962,501.51 | 20,280,316.42 | 287,243.38 |

## (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 | 247,988.18 | 16,838,117.69 | 17,231,441.02 | -145,335.15 |
| 2、职工福利费       | 10,399.00  | 1,086,916.16  | 1,059,574.56  | 37,740.60   |
| 3、社会保险费       | 74,348.40  | 517,641.86    | 508,809.66    | 83,180.60   |
| 其中：医疗保险费      | 56,941.84  | 400,411.80    | 392,191.40    | 65,162.24   |
| 工伤保险费         | 7,992.90   | 60,496.11     | 60,461.31     | 8,027.70    |
| 生育保险费         | 9,413.66   | 56,733.95     | 56,156.95     | 9,990.66    |

|               |            |               |               |            |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 4、住房公积金       | 1,142.66   | 63,944.00     | 63,944.00     | 1,142.66   |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 103,957.09 | 313,160.78    | 292,462.56    | 124,655.31 |
| 合计            | 437,835.33 | 18,819,780.49 | 19,156,231.80 | 101,384.02 |

## (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 | 157,335.68 | 1,100,815.39 | 1,082,668.99 | 175,482.08 |
| 2、失业保险费  | 9,887.28   | 41,905.63    | 41,415.63    | 10,377.28  |
| 合计       | 167,222.96 | 1,142,721.02 | 1,124,084.62 | 185,859.36 |

## 38、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 407,252.99 | 454,545.60 |
| 个人所得税   | 30,523.41  | 31,763.36  |
| 城市维护建设税 | 187.62     | 289,063.60 |
| 教育费附加   | 80.41      | 124,007.63 |
| 地方教育费附加 | 53.61      | 82,466.38  |
| 印花税     | 5,140.42   | 8,435.80   |
| 价格调节基金  | 3,396.23   | 3,396.23   |
| 水利建设基金  | 2,067.70   | 2,486.53   |
| 环保税     | 1,036.80   |            |
| 合计      | 449,739.19 | 996,165.13 |

## 39、应付利息

单位：元

| 项目              | 期末余额     | 期初余额      |
|-----------------|----------|-----------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 2,290.91 | 10,309.05 |
| 合计              | 2,290.91 | 10,309.05 |

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 |
|------|------|------|
|------|------|------|

**40、应付股利**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**41、其他应付款****(1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金   | 33,928.50    | 53,928.50    |
| 员工代垫款 | 41,038.01    | 207,735.64   |
| 往来款   | 1,717,608.95 | 1,982,147.90 |
| 合计    | 1,792,575.46 | 2,243,812.04 |

**(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 |
|----|------|-----------|
|----|------|-----------|

**42、持有待售的负债**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

| 项目         | 期末余额 | 期初余额       |
|------------|------|------------|
| 一年内到期的长期借款 | 0.00 | 254,545.45 |
| 合计         |      | 254,545.45 |

**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 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|--|------|

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 保证借款 | 509,090.95 | 509,090.95 |
| 合计   | 509,090.95 | 509,090.95 |

## 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）

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

## 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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**48、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

不适用

**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 |
|----|------|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|------|

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加      | 本期减少      | 期末余额       | 形成原因 |
|------|------------|-----------|-----------|------------|------|
| 政府补助 | 209,708.50 |           | 23,301.00 | 186,407.50 |      |
| 房租收入 | 208,917.24 | 15,127.71 |           | 224,044.95 |      |

|    |            |           |           |            |    |
|----|------------|-----------|-----------|------------|----|
| 合计 | 418,625.74 | 15,127.71 | 23,301.00 | 410,452.45 | -- |
|----|------------|-----------|-----------|------------|----|

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 |
|------------------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| SMDXS-2016 表面贴装石英晶体谐振器研发补助资金 | 209,708.50 |          |             | 23,301.00  |            |      | 186,407.50 | 与资产相关       |
| 合计                           | 209,708.50 |          |             | 23,301.00  |            |      | 186,407.50 | --          |

## 52、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 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 | 243,442,363.00 |             |    |       |    |    | 243,442,363.00 |

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

## 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） | 508,236,057.43 |  |  | 508,236,057.43 |
| 其他资本公积     | 7,322,053.90   |  |  | 7,322,053.90   |
| 合计         | 515,558,111.33 |  |  | 515,558,111.33 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 17,297,471.13 |      |      | 17,297,471.13 |
| 任意盈余公积 | 1,526,903.49  |      |      | 1,526,903.49  |
| 合计     | 18,824,374.62 |      |      | 18,824,374.62 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|----|----|----|
|----|----|----|

|                   |                 |                 |
|-------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润       | -317,443,486.34 | -318,933,514.74 |
| 调整后期初未分配利润        | -317,443,486.34 | -318,933,514.74 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -10,367,340.82  | 1,490,028.40    |
| 期末未分配利润           | -327,810,827.16 | -317,443,486.34 |

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 | 95,683,858.10 | 84,878,438.70 | 93,921,760.99 | 81,321,954.82 |
| 其他业务 | 666,496.54    | 502,331.26    | 5,852,078.72  | 4,650,485.33  |
| 合计   | 96,350,354.64 | 85,380,769.96 | 99,773,839.71 | 85,972,440.15 |

## 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 | 122,843.79   | 89,864.79    |
| 教育费附加   | 87,745.57    | 64,189.12    |
| 房产税     | 642,136.28   | 706,186.46   |
| 土地使用税   | 661,346.94   | 895,788.00   |
| 车船使用税   | 3,000.00     |              |
| 印花税     | 30,578.43    | 15,500.81    |
| 环保税     | 2,073.60     |              |
| 水利建设基金  | 9,922.40     |              |
| 合计      | 1,559,647.01 | 1,771,529.18 |

## 63、销售费用

单位： 元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 运输费   | 671,350.35   | 419,633.05   |
| 薪酬支出  | 303,409.46   | 282,855.29   |
| 办公差旅费 | 30,751.23    | 46,289.38    |
| 广告宣传费 |              | 60,000.00    |
| 售后服务费 |              |              |
| 保险费   | 129,486.57   | 74,276.02    |
| 业务招待费 | 6,517.00     | 63,853.10    |
| 其他费用  | 36,209.10    | 87,622.52    |
| 合计    | 1,177,723.71 | 1,034,529.36 |

#### 64、管理费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 研究开发费   | 6,545,684.30  | 3,686,159.60  |
| 薪酬支出    | 3,886,276.10  | 2,529,090.55  |
| 折旧及其他摊销 | 3,865,333.32  | 2,525,589.79  |
| 税费支出    |               |               |
| 办公差旅费   | 939,936.70    | 862,296.46    |
| 咨询审计费   | 1,510,603.44  | 1,202,654.55  |
| 物料消耗    | 230,119.68    | 226,248.37    |
| 系统升级维护费 |               |               |
| 业务招待费   | 415,281.42    | 328,802.28    |
| 水电费     | 138,468.74    | 3,901.71      |
| 保险费     | 80,997.39     | 69,752.25     |
| 租赁费     | 787,029.63    | 129,544.00    |
| 修理费     | 160,642.86    | 73,469.02     |
| 董事会经费   | 79,487.50     |               |
| 其他费用    | 77,433.64     | 144,113.05    |
| 绿化费     | 15,669.73     | 28,000.00     |
| 合计      | 18,732,964.45 | 11,809,621.63 |

#### 65、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------|------------|--------------|
| 利息支出   | 5,727.32   | 1,495,424.52 |
| 减：利息收入 | 232,374.76 | -667,821.80  |
| 汇兑损益   | 949,754.52 | 895,504.78   |
| 其他     | 180,574.14 | 51,919.59    |
| 合计     | 903,681.22 | 1,637,427.09 |

## 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 | 147,800.20 | 64,149.10 |
| 合计     | 147,800.20 | 64,149.10 |

## 67、公允价值变动收益

单位：元

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

其他说明：

不适用

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|--------------------|------------|------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | -19,929.47 | 138,619.65 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 280,000.00 |            |
| 合计                 | 260,070.53 | 138,619.65 |

## 69、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源        | 本期发生额     | 上期发生额 |
|------------------|-----------|-------|
| 处置未划分为持有待售固定资产收益 | 73,371.88 |       |

## 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 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

|         |            |            |
|---------|------------|------------|
| 递延收益摊销  | 23,301.00  |            |
| 技术改造补助金 | 191,000.00 |            |
| 科技创新资金  | 76,000.00  | 107,200.00 |
| 房产税减免   | 192,640.91 |            |
| 土地使用税减免 | 330,673.47 |            |
| 合计      | 813,615.38 | 107,200.00 |

## 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<br>额 |
|------|-----------|------------|-------------------|
| 政府补助 |           | 623,671.70 |                   |
| 其他   | 44,367.74 |            |                   |
| 合计   | 44,367.74 | 623,671.70 |                   |

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<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------------------------------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 2017 年市区<br>第一批科技<br>创新资金            |      |      |      |                |            |            | 107,200.00 |                 |
| 年产 7500 万<br>只新型高精<br>度 SMD 项目<br>补助 |      |      |      |                |            |            | 25,088.80  |                 |
| 年产 3800 万<br>只高精度手<br>机配套项目<br>补助    |      |      |      |                |            |            | 9,625.36   |                 |
| 小型宽温片<br>式石英晶体<br>高频谐振器<br>专项资金      |      |      |      |                |            |            | 444,444.42 |                 |
| 小型宽温片<br>式石英晶体<br>高频谐振器<br>省配套资金     |      |      |      |                |            |            | 121,212.12 |                 |
| SMDXS-201                            |      |      |      |                |            | 23,301.00  | 23,301.00  |                 |

|                                   |    |    |    |    |    |            |            |    |
|-----------------------------------|----|----|----|----|----|------------|------------|----|
| 6 表面贴装<br>石英晶体谐<br>振器研发补<br>助     |    |    |    |    |    |            |            |    |
| 区科技创新<br>扶持资金                     |    |    |    |    |    | 76,000.00  |            |    |
| 2016 年度金<br>华市工业企<br>业技术改造<br>补助金 |    |    |    |    |    | 191,000.00 |            |    |
| 土地使用税<br>减免                       |    |    |    |    |    | 330,673.47 |            |    |
| 房产税减免                             |    |    |    |    |    | 192,640.91 |            |    |
| 合计                                | -- | -- | -- | -- | -- | 813,615.38 | 730,871.70 | -- |

## 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<br>额 |
|----|----------|----------|-------------------|
| 其他 | 6,534.44 | 5,052.54 |                   |
| 合计 | 6,534.44 | 5,052.54 |                   |

## 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 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |
|------|----------------|
| 利润总额 | -10,367,340.82 |

## 74、其他综合收益

详见附注 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         |
|-----------|--------------|---------------|
| 暂收款及收回暂付款 | 679,948.11   | 10,791,096.22 |
| 政府补助      | 290,301.00   | 107,200.00    |
| 银行存款利息收入  | 232,374.76   | 667,293.84    |
| 租金收入      |              |               |
| 其他        | 44,367.74    |               |
| 合计        | 1,246,991.61 | 11,565,590.06 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额         |
|-----------|--------------|---------------|
| 暂付款与偿还暂收款 | 776,742.62   | 11,491,951.65 |
| 办公差旅费     | 993,602.66   | 827,075.74    |
| 研发费       | 2,156,336.76 | 1,251,457.26  |
| 运输费       | 715,751.86   | 431,483.70    |
| 咨询审计费     | 1,510,603.44 | 1,080,341.77  |
| 业务招待费     | 421,798.42   | 250,408.03    |
| 物料消耗      | 230,119.68   | 226,248.37    |
| 保险费       | 210,483.96   | 144,028.27    |
| 手续费       | 180,574.14   | 51,290.12     |
| 广告宣传费     | 39,205.49    | 16,965.68     |
| 董事会经费     | 79,487.50    |               |
| 水电费       | 128,767.16   | 121,237.00    |
| 租赁费       | 705,879.21   | 127,800.00    |
| 修理费       | 160,642.86   | 163,167.54    |
| 其他        | 130,447.53   | 110,499.58    |
| 对外捐赠      |              |               |
| 合计        | 8,440,443.29 | 16,293,954.71 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额 |
|-------------|--------------|-------|
| 远期套汇(结汇)保证金 | 1,838,217.83 |       |
| 合计          | 1,838,217.83 |       |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------|-------|
| 支付融资性票据保证金 |       |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额           | 上期金额          |
|-------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --             | --            |
| 净利润                     | -10,367,340.82 | -1,651,417.99 |
| 加：资产减值准备                | 147,800.20     | 64,149.10     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 20,952,121.74  | 14,561,635.74 |
| 无形资产摊销                  | 483,142.44     | 640,751.28    |



|                                  |                |                 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 376,756.48     |                 |
| 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） | -73,371.88     | 5,052.54        |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 5,727.32       | 1,454,402.42    |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -260,070.53    | -138,619.65     |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | -11,906,235.22 | -2,374,153.00   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | 13,846,892.34  | -12,596,330.95  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 2,150,359.06   | 6,400,713.67    |
| 其他                               | 23,301.00      | -624,011.32     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 15,379,082.13  | 5,742,171.84    |
| 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                          | 10,851,875.09  |                 |
| 减：现金的期初余额                        | 42,256,175.78  | 171,946,815.22  |
| 加：现金等价物的期末余额                     |                | 60,607,464.50   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | -31,404,300.69 | -111,339,350.72 |

## (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： | -- |

## (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： | -- |

**(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           | 10,851,875.09 | 42,256,175.78 |
| 其中：库存现金        | 19,807.44     | 25,861.40     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 10,832,067.65 | 42,230,314.38 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 10,851,875.09 | 42,256,175.78 |

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

| 项目   | 期末账面价值        | 受限原因             |
|------|---------------|------------------|
| 货币资金 | 6,649,026.38  | 保证金              |
| 固定资产 | 18,465,133.80 | 公司子公司东晶金华因银行授信抵押 |
| 无形资产 | 3,190,419.94  | 公司子公司东晶金华因银行授信抵押 |
| 合计   | 28,304,580.12 | --               |

**79、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

| 项目    | 期末外币余额       | 折算汇率    | 期末折算人民币余额     |
|-------|--------------|---------|---------------|
| 货币资金  | --           | --      |               |
| 其中：美元 | 485,791.23   | 6.61660 | 3,214,286.25  |
| 欧元    |              |         |               |
| 港币    |              |         |               |
| 日元    | 66,004.00    | 0.05991 | 3,954.56      |
| 应收账款  | --           | --      |               |
| 其中：美元 | 2,181,572.85 | 6.61660 | 14,434,594.92 |
| 欧元    |              |         |               |
| 港币    | 96,215.94    | 0.84310 | 81,119.66     |
| 日元    |              |         |               |

|       |               |         |              |
|-------|---------------|---------|--------------|
| 长期借款  | --            | --      |              |
| 其中：美元 |               |         |              |
| 欧元    |               |         |              |
| 港币    |               |         |              |
| 应付账款  |               |         |              |
| 其中：美元 | 760.00        | 6.61660 | 5,028.61     |
| 日元    | 17,211,791.00 | 0.05991 | 1,031,227.25 |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

# 八、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

### (2) 合并成本及商誉

单位：元

|      |  |
|------|--|
| 合并成本 |  |
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

#### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|------|--|

或有对价及其变动的说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

### 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司于2018年5月17日设立宏瑞供应链，故自2018年5月17日起将宏瑞供应链纳入合并范围。

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质                     | 持股比例    |         | 取得方式 |
|-------|-------|-----|--------------------------|---------|---------|------|
|       |       |     |                          | 直接      | 间接      |      |
| 东晶金华  | 金华    | 金华  | 电子元器件生产、销售               | 100.00% |         | 设立   |
| 深圳金东晶 | 深圳    | 深圳  | 电子元器件销售                  |         | 100.00% | 设立   |
| 东晶光电  | 金华    | 金华  | 电子元器件、光电产品生产、销售等         |         | 100.00% | 设立   |
| 黄山东晶  | 黄山    | 黄山  | 电子元器件生产、销售               |         | 100.00% | 设立   |
| 深圳蓝海  | 深圳    | 深圳  | 电子元器件、光电产品的研发、设计与销售等     | 100.00% |         | 设立   |
| 上海晶思  | 上海    | 上海  | 电子元器件技术开发、技术转让等          | 100.00% |         | 设立   |
| 宏瑞供应链 | 宁波    | 宁波  | 供应链管理；自营和代理各类货物及技术的进出口业务 | 100.00% |         | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

## (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 |
|-------|----------|--------------|----------------|------------|
| 不适用   |          |              |                |            |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

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 |
| 不适用   |       |     |        |          |       |     |        |          |

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

不适用

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

## (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

不适用

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 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     |                     |
| 浙江浙中信息产业有限公司 | 金华    | 金华  | 技术开发、服务及成果转让等 |      | 20.00% | 权益法核算               |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

不适用

## (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

不适用

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|       | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|------------|------------|
| 合营企业： | --         | --         |

|                 |    |    |
|-----------------|----|----|
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| 联营企业：           | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

不适用

#### (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

不适用

#### (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 |
|-------------|---------------|---------------------|-------------|
| 不适用         |               |                     |             |

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

### 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 |
| 不适用    |       |     |      |            |    |

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

### 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：

不适用

### 6、其他

不适用



## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （二）市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

单位：元

| 项目         | 期末余额          |              |               | 年初余额          |               |               |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|            | 美元            | 其他外币         | 合计            | 美元            | 其他外币          | 合计            |
| 货币资金       | 3,214,286.25  | 3,954.56     | 3,218,240.81  | 23,752,783.09 | 3,936.60      | 23,756,719.69 |
| 应收账款       | 14,434,594.92 | 81,119.66    | 14,515,714.58 | 14,414,580.52 | 136,601.02    | 14,551,181.54 |
| 应付账款       | 5,028.61      | 1,031,227.25 | 1,036,255.86  | 86,279.99     | 40,145,958.62 | 40,232,238.61 |
| 1年到期的非流动负债 |               |              |               |               |               |               |
| 长期借款       |               |              |               |               |               |               |
| 应付利息       |               |              |               |               |               |               |
| 合计         | 17,653,909.78 | 1,116,301.47 | 18,770,211.25 | 38,253,643.60 | 40,286,496.24 | 78,540,139.84 |

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称                            | 注册地    | 业务性质 | 注册资本           | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------------------------|--------|------|----------------|--------------|---------------|
| 宁波梅山保税港区<br>蓝海投控投资管理<br>中心(有限合伙) | 浙江省宁波市 | 投资管理 | 52,808.8737 万元 | 10.02%       | 25.10%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是苏思通先生。

其他说明：

2018年4月20日，公司在巨潮资讯网披露了《关于实际控制人拟发生变更的提示性公告》，苏思通与上海创锐投资管理有限公司（以下简称“创锐投资”）、上海鹰虹投资管理有限公司（以下简称“鹰虹投资”）于2018年4月18日签署了《财产份

额转让协议》，约定苏思通将其实际持有的宁波梅山保税港区蓝海投控投资管理中心（有限合伙）（以下简称“蓝海投控”）52,798.8737万元有限合伙财产份额分别向创锐投资及鹰虹投资转让，其中将35,661.9124万元财产份额（占蓝海投控出资比例为67.53%）转让给创锐投资、将17,136.9613万元财产份额（占蓝海投控出资比例为32.45%）转让给鹰虹投资；同时苏思通先生与创锐投资签署《股权转让协议》，约定苏思通先生将其持有的宁波梅山保税港区思通卓志投资管理有限公司（以下简称“思通卓志”）51.00%的股权以0元价格转让给创锐投资（以下合称“本次权益变动”）。

本次权益变动全部完成后，创锐投资将成为蓝海投控执行事务合伙人思通卓志的控股股东，创锐投资通过取得思通卓志51.00%股权以及取得蓝海投控67.53%有限合伙财产份额，从而间接取得蓝海投控所持有的东晶电子25.10%股票表决权（含登记在蓝海投控名下之10.02%上市公司股票以及未登记在蓝海投控名下但其通过接受委托行使表决权之15.08%上市公司股票），公司控股股东仍然为蓝海投控，实际控制人将变更为钱建蓉先生。

截至本报告披露之日，本次权益变动已全部完成，公司控股股东仍为蓝海投控，实际控制人为钱建蓉先生。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益之 3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
|-----------|--------|

## 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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

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 |
|-----|------|-------|-------|------------|
|-----|------|-------|-------|------------|

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入  |      |     |     |    |
| 拆出  |      |     |     |    |

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

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

## (2) 应付项目

单位：元

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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

| 项目  | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|-----|----|----------------|------------|
| 不适用 |    |                |            |

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

## 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<br>项目名称 | 累积影响数 |
|-----------|------|----------------------|-------|
|-----------|------|----------------------|-------|

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

### (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

不适用

(4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

不适用

## 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 |      |

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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



## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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 | 2,359,918.75 | 100.00% | 117,995.94 | 5.00% | 2,241,922.81 | 2,514,718.75 | 100.00% | 125,735.94 | 5.00% | 2,388,982.81 |
| 合计                    | 2,359,918.75 | 100.00% | 117,995.94 | 5.00% | 2,241,922.81 | 2,514,718.75 | 100.00% | 125,735.94 | 5.00% | 2,388,982.81 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |            |       |
|---------|--------------|------------|-------|
|         | 其他应收款        | 坏账准备       | 计提比例  |
| 1 年以内分项 |              |            |       |
| 1 年以内小计 | 2,359,918.75 | 117,995.94 | 5.00% |

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

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-7,740.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

不适用

## （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：

不适用

## （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 往来款  | 2,073,000.00 | 2,160,000.00 |
| 保证金  | 286,918.75   | 354,718.75   |
| 合计   | 2,359,918.75 | 2,514,718.75 |

## （5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额         | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额   |
|------|-------|--------------|-------|------------------|------------|
| 第一名  | 往来款   | 2,013,000.00 | 1 年以内 | 85.30%           | 100,650.00 |
| 第二名  | 保证金   | 285,918.75   | 1 年以内 | 12.12%           | 14,295.94  |

|     |     |              |       |         |            |
|-----|-----|--------------|-------|---------|------------|
| 第三名 | 往来款 | 60,000.00    | 1 年以内 | 2.54%   | 3,000.00   |
| 第四名 | 保证金 | 1,000.00     | 1 年以内 | 0.04%   | 50.00      |
| 合计  | --  | 2,359,918.75 | --    | 100.00% | 117,995.94 |

## (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 |
|------|----------|------|------|---------------|
|------|----------|------|------|---------------|

不适用

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额           |      |                |
|--------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 对子公司投资 | 453,387,751.96 |      | 453,387,751.96 | 453,387,751.96 |      | 453,387,751.96 |
| 合计     | 453,387,751.96 |      | 453,387,751.96 | 453,387,751.96 |      | 453,387,751.96 |

## (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 |
|------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 东晶电子金华有限公司 | 453,387,751.96 |      |      | 453,387,751.96 |          |          |
| 合计         | 453,387,751.96 |      |      | 453,387,751.96 |          |          |

## (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<br>期末余额 |
|--------|------|--------|------|---------------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|------|--------------|
|        |      | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下<br>确认的投<br>资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |      |              |
| 一、合营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |
| 二、联营企业 |      |        |      |                     |              |            |                     |            |    |      |              |

### (3) 其他说明

不适用

## 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           |
| 其他业务 |       |    | 3,806,630.98 | 3,806,630.98 |
| 合计   |       |    | 3,806,630.98 | 3,806,630.98 |

其他说明：

不适用

## 5、投资收益

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

## 6、其他

不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

| 项目                                   | 金额         | 说明 |
|--------------------------------------|------------|----|
| 非流动资产处置损益                            | 73,371.88  |    |
| 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 | 813,615.38 |    |

|                    |            |    |
|--------------------|------------|----|
| 受的政府补助除外)          |            |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 37,833.30  |    |
| 合计                 | 924,820.56 | -- |

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          | -2.28%     | -0.0426     | -0.0426     |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -2.48%     | -0.0464     | -0.0464     |

## 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

不适用

## 4、其他

不适用

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 二、报告期内，在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他有关文件