

**MKTECH**

迈科智能

NEEQ:831284

珠海迈科智能科技股份有限公司

Zhuhai Gotech Intelligent Technology Co., Ltd



年度报告

2016

## 公司年度大事记

公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司以资本公积转增股本的议案》，向全体股东以资本公积每 10 股转增 15 股，共计转增 197,250,000 股，本次权益分派的权益登记日为 2016 年 1 月 27 日，除权除息日为 2016 年 1 月 28 日。权益分派后公司总股本增至 328,750,000 股。

珠海迈科智能科技股份有限公司荣获 2016 年广东省第一批创新产业化示范基地。

珠海迈科智能科技股份有限公司荣获“标准化良好行为企业”AAAA 级评定。



2016 年 11 月 30 日，珠海迈科智能科技股份有限公司通过高新技术企业复审。



珠海迈科智能科技股份有限公司获评 2016 年度五星级（最高级）信用风险管理企业。



## 目 录

第一节 声明与提示 .....	5
第二节 公司概况 .....	7
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	9
第四节 管理层讨论与分析.....	11
第五节 重要事项 .....	20
第六节 股本变动及股东情况.....	24
第七节 融资及分配情况.....	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节 公司治理及内部控制.....	30
第十节 财务报告 .....	33

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、迈科智能	指	珠海迈科智能科技股份有限公司
三会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《珠海迈科智能科技股份有限公司章程》
报告期、本报告期、报告年度	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
国家政策影响的风险	近年来国家广电总局对机顶盒、数字电视市场的监管趋于严厉趋势，其相关支持政策、发展规划、技术路线、运营模式及实施安排等都决定着行业需求的变化，行业受国家政策影响比较大。尽管目前国家出台的一系列政策性文件对行业发展具有推动作用，但政策变化及实施进度对行业发展带来的影响是行业内所处企业难以掌控的。
国外市场占比较高的风险	公司约 80%的产品销售集中在海外市场，随着国际市场竞争进入白热化状态，许多国家和地区为了保护本国市场，推行新贸易保护政策和措施，贸易摩擦日益增多；同时发达国家利用技术上的先发优势，在安全标准、质量标准、环境标准等方面设置非关税壁垒，限制、打压包括中国在内的发展中国家消费类电子产业。一旦上述国家和地区的贸易政策发生重大变化或经济形势恶化，我国出口政策产生重大变化或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易争端等情况，将会对公司出口业务造成影响。
产品相对单一的风险	公司一直专注于数字电视接收终端设备的研发、生产和销售，依托强大的研发能力、优秀的组织管理能力和强劲的市场开拓能力，取得了业绩的突飞猛进。目前公司主要依靠单一的数字电视机顶盒产品盈利，若数字电视机顶盒市场进入回落期，公司盈利能力将受到严峻考验。

技术进步与升级的风险	数字电视机顶盒作为消费电子产品，具有整体技术含量高、产品更新换代快等特点。如技术开发方向决策失误或新技术不能及时运用产品开发和升级，将面临技术和产品不能适应行业内技术进步与升级的风险，也就落后于市场发展的风险。
综合管理水平亟待提高的风险	公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及其他业务的拓展，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。
向联合运营战略转型的风险	公司结合目前国内行业政策、行业发展及竞争趋势、公司发展战略等因素对公司战略转型规划作出了较充分的论证，从智能终端硬件向互联网电视业务、智能生活业务联合运营的转型是一项涉及商业模式、资源配置、运营管理、细节把控、地推渠道等方面的全方位挑战，项目实施过程中，可能出现项目延期、预算超支、市场环境变化等情况，从而导致项目可能无法正常实施或无法实现预期目标。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	珠海迈科智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhuhai Gotech Intelligent Technology Co., Ltd
证券简称	迈科智能
证券代码	831284
法定代表人	缪克良
注册地址	广东省珠海市金湾区红旗镇永达路 66 号 2#厂房
办公地址	广东省珠海市金湾区红旗镇永达路 66 号
主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市常熟路 239 号
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	廖家河、冯雪
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张勇
电话	0756-6801656
传真	0756-6801919
电子邮箱	stock@gotechcn.cn
公司网址	www.gotechcn.cn
联系地址及邮政编码	广东省珠海市金湾区红旗镇永达路 66 号/519090
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2014-11-06
分层情况	创新层
行业（证监会规定的行业大类）	计算机、通信和其他电子设备制造业
主要产品与服务项目	数字电视机顶盒及相关产品的研发、设计、生产和销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	328,750,000
做市商数量	-
控股股东	缪克良
实际控制人	缪克良

### 四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
企业法人营业执照注册号	91440400675231413R	否

税务登记证号码	91440400675231413R	否
组织机构代码	91440400675231413R	否

## 第三节 会计数据和财务指标摘要

### 一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	1,309,814,360.59	1,146,521,416.45	14.24%
毛利率	26.76%	22.12%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	136,742,407.99	105,192,312.91	29.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	124,250,874.43	97,678,779.33	27.20%
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.39%	26.66%	-
加权平均净资产收益率（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	20.34%	24.75%	-
基本每股收益	0.42	0.33	27.27%

### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	1,300,200,289.89	1,086,735,455.37	19.64%
负债总计	613,373,714.48	546,072,598.03	12.32%
归属于挂牌公司股东的净资产	680,819,832.95	540,662,857.34	25.92%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.07	4.11	-49.64%
资产负债率（母公司）	48.03%	48.66%	-
资产负债率（合并）	47.18%	50.25%	-
流动比率	1.35	1.56	-
利息保障倍数	41.28	21.56	-

### 三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	13,876,877.22	106,789,059.29	-
应收账款周转率	5.49	8.92	-
存货周转率	5.56	5.05	-

### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	19.64%	35.81%	-
营业收入增长率	14.24%	-8.62%	-
净利润增长率	30.00%	-3.43%	-

### 五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	328,750,000	131,500,000	150.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**六、非经常性损益**

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	82,133.05
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）	12,423,268.71
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	210,600.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,985,057.14
<b>非经常性损益合计</b>	<b>14,701,059.74</b>
所得税影响数	-2,209,523.94
少数股东权益影响额（税后）	-2.24
<b>非经常性损益净额</b>	<b>12,491,533.56</b>

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司定位为专业的数字家庭智能融合终端产品的制造商及数字视讯行业“云、管、端、控”一站式整体方案的提供商。公司主营业务是海内外家庭视听消费类电子产品的研发、设计、制造、销售、数字平台搭建及服务，主要产品包括：集合智能路由器、4K 数字电视、机顶盒、光通讯终端、智慧家庭媒体中心、卫星接收产品等，主要服务包括：云数据、智慧社区平台建设及推广等，公司拥有齐全的产品线，并将拓展视屏内容服务、智慧社区服务等相关业务，进一步扩充产品、服务体系。

公司产品的主要经营模式为 ODM，即为品牌商、经销商、电视运营商等设计和制造产品，并以客户品牌销售。公司产品主要以出口为主，主要集中在中东、北非、欧洲、南美等地区，公司将以工业智能制造优势为基础，通过外延及内生式发展迅速整合内容资源、产品链和互联网平台，从系统组网与设备融合两方面提高技术指标，结合网络及传统渠道建立面向终端消费者的地推体系，逐渐完成互联网电视业务、智能生活业务联合运营的转型。公司拥有超 400 人的专业研发队伍和珠海、深圳、成都三大技术开发中心，通过持续创新能力，高效产品设计，及时为客户提供贴身定制的软硬件服务，不断推出更为优化的整体解决方案，以满足客户不断变化的需求。公司长期耕耘海外市场，与国外品牌商、经销商、产品零售商等进行合作的过程中，具备了产品自主研发和技术创新能力，逐步建立了自身的产品生产体系和技术研发体系，形成了核心竞争力，享有较高的客户美誉度，同时培养了属于自己的海外终端用户，走上了可持续发展的成长道路。在国内公司与浙江天猫、北京四达，长城宽带等互联网公司 & 电信运营商的合作提高了公司在国内的品牌知名度，为公司数字电视互联网的发展提供了较好的客户基础，同时也为公司充分参与“三网融合”应用市场打下良好的开端。公司在多年的发展中，在海外市场上逐步积淀了稳定的合作和销售渠道，并在不断创新和发展中逐步扩大相关产品服务在全球市场的销售份额。

公司在传统音视频产品继续不断发展的同时，也在积极布局其他领域，如通信设备、智慧社区、行业用户音视频系统服务等领域。

通信设备领域的商业模式为：为全球著名通讯品牌商、运营商、系统集成商及渠道等客户提供多元化、个性化的多类型宽带终端接入产品、无线模组及网关、完整智能家居解决方案、物联网智能设备等产品。其中主要产品包括 xDSL（ADSL、VDSL）无线终端网关系列，光接入（E/GPON、10GPON）终端系列、无线模组及移动（3G、LTE）终端网关系列、智能停车系统、智能家居系列和及其它宽带通讯终端系列（PLC 终端和 EoC 终端等）。间接或直接服务的客户如国内运营商有中国电信、中国联通、中国移动等，通信设备的主要客户有中兴、友华，智志高新、傲润、爱赛立、DCOM、星网锐捷等。国外直接或间接服务的主要运营商有 Telkom, 3BB, orange, tedata, sky、BSNL、True、01、Telefonica、Vodafone 等。目前公司已专门添置 5 条网络通信设备制造生产线，随着订单情况的持续增长，公司将进一步增加产能。

智慧社区及居家养老综合解决方案的商业模式为：通过互联网将电商、电视、手机 APP、物业管理公司及居民等主体及应用产品整合，以社区/小区为单位架构服务体系，构建智慧社区服务模式，为国内智慧社区、健康养老社区项目提供从系统搭建、app 下载、终端供应到运营服务的整体解决方案，通过平台运营获得广告收入、线上增值服务及用户综合服务收益。

行业用户音视频系统服务解决方案商业模式：为酒店及各类行业用户提供定制化音视频系统服务解决方案，提供系统定制开发、终端及运营维护的一站式服务。报告期内，公司多个领域的拓展得以顺利推进，但主营业务的商业模式较上年度没有明显变化。公司仍将围绕公司的战略定位，通过自主研发、并购等多种模式，推动公司形成完整的“云、管、端、控”产业链。

年度内变化统计：

事项	是或否
----	-----

所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

## （二）报告期内经营情况回顾

### 总体回顾：

2016 年，公司实现营业收入 130,981.44 万元，同比增长 14.24%；利润总额和净利润分别为 15,588.08 万元和 13,674.92 万元，同比增长 24.35%和 30%。2016 年，通过产品结构优化和供应管理，控制材料成本，增加产品附加值，提高了产品盈利能力，新增产品线，珠海二期智能化制造工厂的也已投入使用，受以上综合因素影响，我司营业收入较上年同期都增长 14.24%，净利润增长 30%。

截至 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 130,020.03 万元，同比增长 19.64%；净资产为 68,682.66 万元，同比增长 27.03%。

截至 2016 年 12 月 31 日，加权平均净资产收益率 22.39%，基本每股收益 0.42 元/股，同比上升 27.27%。

报告期内，国际经济形势不容乐观，分化严重，整体难言复苏。虽然全球多数国家为了刺激经济复苏而实施了量化宽松政策，但仍然阻止不了部分新兴国家相继陷入衰退。国内经济进入“新常态”，部分经济指标保持在合理区间，结构调整取得新进展。虽然稳增长、调结构、促改革、防风险的政策组合效应有所显现，但经济运行整体下行态势尚未逆转。近年来数字电视行业多元化发展趋势日益明显，在运营模式领域，有线、地面、卫星、IPTV、OTT 等多种电视服务并存，彼此争抢用户，市场竞争激烈；在技术产品领域，4K 超清电视、智能网关等各类新品不断推出，结合大数据、云平台、移动 APP 等技术不断得到应用，行业技术水平提高，电视服务呈现互联网化、智能化趋势。面对复杂的国内外经济形势，公司加大研发和营销力度，巩固传统优势市场，积极开拓新兴市场，全力推进国内外多元化经营、多业务发展的转型升级。

## 1、主营业务分析

### （1）利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	1,309,814,360.59	14.24%	-	1,146,521,416.45	-8.62%	-
营业成本	959,361,519.46	7.45%	73.24%	892,871,985.55	-10.94%	77.88%
毛利率	26.76%	-	-	22.12%	-	-
管理费用	131,522,443.51	38.44%	10.04%	95,000,194.59	11.26%	8.29%
销售费用	56,585,732.83	28.71%	4.32%	43,962,846.13	5.10%	3.83%
财务费用	-11,007,082.93	4.31%	-0.84%	-10,552,681.50	244.53%	-0.92%
营业利润	141,390,357.12	21.62%	10.79%	116,259,231.25	-0.03%	10.14%
营业外收入	14,723,312.86	61.43%	1.12%	9,120,415.27	32.17%	0.80%
营业外支出	232,853.96	774.33%	0.02%	26,632.36	-82.23%	0.00%
净利润	136,749,150.45	30.00%	10.44%	105,192,312.91	-3.43%	9.17%

### 项目重大变动原因：

(1) 报告期营业收入 130,981.44 万元，较上期增加 16,329.29 万元，增幅为 14.24%。收入增长原因主要得益于公司本年度国内市场份额有所增加，在光通信类电子产品如网关，路由等有收入实现；公司在不断研发新产品，推出更多新技术的产品；同时公司也在不断提升智能制造生产水平。营业成本 95,936.15 万元，较期初增加 6,648.95 万元，减幅为 7.45%，实现净利润 13,674.92 万元，较期初增加 3,155.68 万元，增幅为 30%；

(2) 报告期内销售费用 5,658.57 万元，较上期增加 1,262.29 万元，增幅为 28.71%，主要是本年度销售收入较上年有所增长，其中主要是增加了销售人员工资、运杂费、差旅费，另技术支持费用也较上年增幅较大；

(3) 报告期内管理费用 13,152.24 万元，较上期增加 3,652.22 万元，增幅为 38.44%，主要是本年度珠海新增小林办公楼折旧、摊销费及水电管理费，另本年度中介咨询费、研发支出、职工工资、知识产权费等都有所增长；

(4) 报告期内财务费用-1,100.71 万元，较上期减少 45.44 万元，主要是 2016 年汇率波动所致；

(5) 报告期内营业外收支 23.29 万元，较上期增加了 20.62 万元，主要增幅是当期香港迈科国际物料报废所致；

(6) 报告期内营业外收入 1,472.33 万元，较上期增加了 560.29 万元，主要增幅是当期政府补助较上期相应增加所致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	1,282,239,937.42	932,663,754.97	1,127,663,111.83	881,746,072.64
其他业务收入	27,574,423.17	26,697,764.49	18,858,304.62	11,125,912.91
合计	1,309,814,360.59	959,361,519.46	1,146,521,416.45	892,871,985.55

按产品或区域分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
智能机顶盒、网关等	1,282,239,937.42	97.90%	1,127,663,111.83	98.36%
SMT 加工业务、技术开发费等	27,574,423.17	2.10%	18,858,304.62	1.64%

## 收入构成变动的的原因：

本公司收入构成未发生重大变化。

## (3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	13,876,877.22	106,789,059.29
投资活动产生的现金流量净额	-238,904,398.07	-107,973,169.28
筹资活动产生的现金流量净额	-3,102,238.46	158,666,765.32

## 现金流量分析：

(1) 报告期内经营活动产生的现金流量净额 1,387.69 万元，较上年同期减少了 9,291.22 万元，主要原因是当年国内外应收账款增加，回款期较长所致；

(2) 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-23,890.44 万元，较上年同期减少 13,093.12 万元，主要是因为母公司珠海二期小林工厂购置设备及对外投资所致；

(3) 报告期内筹资活动产生的现金流量净额为-310.22 万元，较上年同期减少 16,176.90 万元，主要减少是因为上期发行股票募集资金所致。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	第一名	120,874,271.47	9.23%	否
2	第二名	115,496,017.77	8.82%	否
3	第三名	99,039,900.78	7.56%	否
4	第四名	75,065,621.10	5.73%	否
5	第五名	72,459,401.04	5.53%	否
合计		482,935,212.16	36.87%	-

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	第一名	61,261,035.04	7.24%	否
2	第二名	58,963,688.81	6.97%	否
3	第三名	58,439,183.70	6.91%	否
4	第四名	47,887,865.41	5.66%	否
5	第五名	22,260,307.35	2.63%	否
合计		248,812,080.31	29.42%	-

**(6) 研发支出与专利****研发支出：**

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	65,922,534.31	53,730,367.86
研发投入占营业收入的比例	5.03%	4.69%

**专利情况：**

项目	数量
公司拥有的专利数量	179
公司拥有的发明专利数量	7

**研发情况：**

公司一直追求“迈向科技，锐意创新”的发展理念，凝聚了大批数字视讯领域的研发精英。与珠海多家高校建立的紧密的产、学、研合作关系，与国内外行业专家进行长期的技术交流和技合作，形成了强有力的研发合力。2016年，迈科在传统机顶盒行业上继续技术深耕，在智能家居、互联网+领域不断深入，并于2016年7月申请成立了珠海市工程技术研究开发中心。2016年公司研发费用总支出6,592万元，包括研发人员工资、差旅费、广告宣传费等，研发费用占销售总收入的5.03%。截至2016年期末，公司拥有研发人员350余人，占员工总数比例18.22%。报告期内，公司共研发了智能安卓系统卡拉ok终端及运营平台、5寸移动小电视的研究与开发、社区产品项目、IPTV/OTT酒店视频运营平台等11个项目；新增迈科标签打印软件、迈科基于hadoop的集群转码系统等软件著作权3项；提交了22项专利申请，其中10项为发明专利，6项实用新型专利已获得授权，10项发明专利都已取得受理通知书，多项已进入实质审查阶段。

**2、资产负债结构分析**

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重
	金额	变动	占总资	金额	变动	占总资	

		比例	产的比 重		比例	产的比 重	的增减
货币资金	292,054,432.70	-39.40%	22.46%	481,950,039.20	55.82%	44.35%	-21.89%
应收账款	311,879,193.44	141.72%	23.99%	129,025,381.11	16.64%	11.87%	12.11%
存货	174,962,492.99	2.76%	13.46%	170,261,213.20	-7.01%	15.67%	-2.21%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	242,942,948.74	0.49%	18.69%	241,753,489.13	109.65%	22.25%	-3.56%
在建工程	683,637.33	395.62%	0.05%	137,936.00	-99.56%	0.01%	0.04%
短期借款	91,496,000.00	24.86%	7.04%	73,280,287.03	-9.11%	6.74%	0.29%
长期借款	-	-	-	17,730,709.86	77.31%	1.63%	-1.63%
资产总计	1,300,200,289.89	19.64%	-	1,086,735,455.37	35.81%	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

(1) 报告期末货币资金期末余额 29,205.44 万元，较期初减少了 18,989.56 万元，减幅为 39.40%，主要是本期购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付 12,134.05 万元，较上年增长 12.64%，投资可供出售金融资产支付 4300 万元，另外随收入增长应收账款及存货都有所增加；

(2) 报告期应收账款余额为 31,187.92 万元，较期初增加了 18,285.38 万元，增幅为 141.72%，其中一年以内的应收账款占比为 98.53%。主要是因本年国内部分客户结算期相对较长，另本年第四季度收入比去年同期有较大幅度增长，外销部分客户账期也有所放长，我司外销客户应收账款有在中国出口信用保险投保。

(3) 报告期存货余额为 17,496.25 万元，较期初增加了 470.13 万元，增幅为 2.76%，主要是本期收入增长，原材料采购增加；

(4) 报告期末固定资产余额为 24,294.29 万元，较期初增加 118.95 万元，增幅 0.49%，主要是本期增加产线设备所致；

(5) 报告期末在建工程期末余额为 68.36 万元，较期初增加 54.57 万元，增幅为 395.62%，主要是本期子公司“四川迈科创智科技有限公司”商业写字楼在筹建期所致；

(6) 报告期末短期借款, 9149.60 万元，较期初增加了 1,821.57 万元，增幅为 24.86%，主要是在报告期内母公司珠海迈科增加了银行贷款所致；

(7) 报告期长期借款为 0 万元，较期初减少了 1773.07 万元，主要是母公司珠海迈科当期由“长期借款”全部转到“一年内到期的非流动负债”所致。

### 3、投资状况分析

#### (1) 主要控股子公司、参股公司情况

本公司共有五家全资子公司，分别为珠海星科精密制造有限公司、珠海迈越信息技术有限公司、井冈山电器有限公司、迈科国际科技有限公司、四川迈科创智科技有限公司；控股公司 1 家，为珠海云迈网络科技有限公司，占注册资本的 60%。

1、珠海星科精密制造有限公司，报告期末公司持有其 100% 的股权。注册资本为人民币 300 万元，主要从事塑胶制品、模具、五金制品的生产、加工、销售；包装装潢印刷品的生产和销售。总资产为 1,762.66 万元，本年度实现营业收入为 4,579.32 万元。

2、珠海迈越信息技术有限公司，报告期末公司持有其 100% 的股权。注册资本为人民币 300 万元，主要从事计算机系统服务；计算机软硬件开发；电子产品、通讯设备的研发、销售；商务服务。总资产为 3,221.38 万元，本年度实现营业收入为 1,447.16 万元。

3、井冈山电器有限公司，报告期末母公司持有其 97% 的股权，珠海迈越信息技术有限公司持有其 3% 股权，注册资本为人民币 5,000 万。主要从事电视机、机顶盒等电器产品软件、硬件的研发、生产与销

售等，总资产为 12,236.18 万元，本年实现营业收入为 4,223.76 万元。

4、迈科国际科技有限公司，报告期末公司持有其 100%的股权。注册资本为港币 100 万元，主要从事贸易类业务，负责公司产品的海外销售服务工作。总资产为 21,691.47 万元，本年度实现营业收入为 119,076.28 万元，净利润为 2,353.56 万元。

5、四川迈科创智科技有限公司，2015 年 10 月 28 日成立的全资子公司。注册资本为人民币 10,000 万元，主要从事计算机信息系统集成；计算机软硬件开发；电子产品、机电设备及配件的研发、销售。总资产为 4,763.03 万元，本年度实现营业收入为 0 万元。

6、珠海云迈网络科技有限公司，2016 年 11 月 4 日收购的子公司，持有其 60%的股权。注册资本为 1,500 万元，主要从事网络信息技术开发；网上从事计算机、电子产品软硬件的开发及销售；网上从事国内贸易。总资产为 1,571.49 万元，本年度实现营业收入为 203.84 万元。

7、本年度投资于上海涵舟创业投资中心（有限合伙），投资金额 1000 万元，占上海涵舟创业投资中心（有限合伙）注册资本 9000 万元的 11%，主要用于投资于宝宝树（北京）信息技术有限公司。

8、本年度公司投资 300 万人民币深圳豪邦网络有限公司，深圳豪邦网络有限公司注册资本 1315.79 万元。

9、本年度公司投资 3000 万人民币认购私募投资基金-嘉兴星空投资管理有限公司（星空倍益私募投资基金），主要投资于北京东方略生物医药科技股份有限公司。

## （2）委托理财及衍生品投资情况

-

## （三）外部环境的分析

从全球范围来看，数字电视行业正处于景气周期，据研究机构 Digital TV Research 报告显示：2016 年底来自全球 138 个国家的数字电视家庭用户将达到 11.9 亿，比 2015 年增加 1.2 亿，同比增幅超过 11%。2018 年将达到 14.53 亿，2021 年将达到 16.7 亿。各国数字电视行业整体发展路径相似，均是从模拟向数字、从标清向高（超）清、从单一平台向多样平台，从音视频广播业务向综合性业务发展，但由于各地区经济发展水平不同，数字电视发展阶段不同，形成数字电视终端产品需求层次不同的局面，市场整体需求潜力巨大。数字电视行业已进入多元化发展的新时期，多种运营模式并存，技术升级和产品迭代不断提速，竞争日趋激烈和复杂。按地区统计，亚洲国家是数字电视市场增长速度最快的。其中中国是数字电视用户增长速度最快且全球数字电视家庭用户最多的国家，在“宽带中国”以及“三网融合”等国家战略的推动下，我国数字电视行业正在经历高速发展期，据格兰研究统计，截至 2016 年第二季度末，我国拥有数字电视用户近 4.25 亿，其中有线电视用户占 49.12%，卫星电视用户占 20.64%，IPTV 用户占 15.49%，OTT 用户占 12.48%，地面用户占 2.27%。随着有线、地面、卫星、IPTV、OTT 等多种电视服务并行发展的加速，内容和服务创新将持续提速，为家庭用户带来日益丰富的视听娱乐选择，同时也将带动数字电视行业的整体发展。行业的多元化发展使得数字电视设备研发制造企业必须发展跨界经营能力，复杂激烈的竞争环境又提高了对制造企业综合竞争能力的要求。在技术研发领域，多种模式的电视服务要求企业具备应用于不同网络环境的全网解决方案和关键产品，不同的平台和内容资源又要求企业具备较强的软件开发和系统集成能力，在生产制造领域，客户不断变化的个性化产品需求要求企业快速反应、及时供货，产品的快速迭代又对企业的成本控制能力提出了挑战，而线上线下结合、B2B+B2C 的数字电视产品推广模式也考验着企业的营销推广能力。从事数字电视设备研发制造的企业来看，在有线、IPTV 等市场已经形成了以专业从事数字电视设备制造的企业和通信设备制造企业两大类企业为主的竞争格局，而在 OTT 市场则有以互联网企业为代表大批市场参与者，市场竞争的主要方式已经从单纯的价格竞争转向涉及技术、营销、质量和管理等方面的综合能力竞争。与此同时，数字电视机顶盒正在向智能网关演进，成为智能生活的重要控制节点，基于智能网关发展业务的多样性，快速抢占客厅、互联网和移动互联网，已经成为提升自身竞争力的主要途径之一，也是提升用户体验、增加用户服务粘性的重要砝码。

## （四）竞争优势分析

公司是专业的数字视讯行业“云、管、端、控”一站式整体方案的提供商及数字家庭智能融合终端产品的制造商，主要从事数字视讯产品、智能生活产品产品的研发、设计、制造、销售及服务的的高新技术企业。公司拥有技术先进、配套齐全的科研和生产基础设施以及高素质的员工队伍，掌握了射频模块、调制模块、解码模块、电源模块等功能方面以及智能双向网解的多项核心技术，客户已覆盖国内多个省份以及国外 30 多个国家和地区，在行业内具有很强的竞争优势。

1、产品研发和创新能力优势 公司凝聚了大批数字视讯领域的研发精英，拥有规模约 400 人的专业研发队伍，在珠海、深圳、成都设有三个技术开发中心，包含了基于卫星的媒体推送平台和终端相关技术、基于网络的媒体推送平台和终端相关技术，基于物联网信息服务平台和控制装置技术。通过持续创新能力，高效产品设计，及时为客户提供贴身定制的软件、硬件服务，不断推出更为优化的整体解决方案，以满足客户不断变化的需求。

2、市场和客户资源优势 公司长期耕耘海外市场，与国外品牌商、经销商、产品零售商等进行合作的过程中，具备了产品自主研发和技术创新能力，逐步建立了自身的产品生产体系和技术研发体系，形成了核心竞争力，享有较高的客户美誉度，同时培养了属于自己的海外终端用户，走上了可持续发展的成长道路。在国内公司与浙江天猫、北京四达、长城宽带等互联网公司以及电信运营商的合作提高了公司在国内的品牌知名度，为公司数字电视互联网的发展提供了较好的客户基础，同时也为公司充分参与“三网融合”应用市场打下良好的开端。

3、生产制造能力优势 公司拥有总面积约 11.5 万平米的生产基地，具备年产 3000 万台以上数字终端产品的能力，是目前国内最大的数字终端产品生产制造商之一。公司拥有多条高端进口自动化贴片线、插件、装配生产线；工厂在智能物流、自动装配、自动测试、信息化等方面做了大量投入，逐步实现了自动化及信息化相结合，实现设备、传感器和控制系统的相互通讯及数据共享，实现了生产数据透明化，产品可追溯化，通过 MES、ERP 等各信息化系统的无缝对接，为实现智能工厂建设打下了良好的基础。目前公司也被评为广东省智能制造示范基地，公司会继续以“工业 4.0”及“中国制造 2025”的要求为指导，逐步完善自动化与信息化的建设，致力于建设为真正的智慧工厂。

### （五）持续经营评价

公司将继续保持并发展数字电视机顶盒业务的优势，充分参与国内互联网公司、电信运营商及电视运营商的各项业务，加大海外传统业务的拓展力度，提高供应链周转速度，严控经营成本，创新内部管理模式，持续增加传统产品的销售收入；加强自主创新，以智能化、网络化为发展方向，进一步完善产品、技术、人才和商业模式，努力寻找新的业务增长点，即内容和平台驱动硬件需求，以保持公司在数字视讯行业、智能生活行业的领先优势。公司核心管理团队、业务和技术骨干人员、客户资源稳定；公司现金流充沛，营收能力持续提升，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响事项。

### （六）扶贫与社会责任

1、教育扶贫 2016 年珠海迈科智能科技股份有限公司给广东省阳江市湾龙村贫困家庭学生捐助 9000 元助学款。2016 年井冈山电器有限公司资助井冈山市荷花乡大庙村基陇组的贫困家庭小孩高中期间学业费用 8000 元。

2、实现安全运营 报告期内，公司高度重视安全运营管理，开展员工安全操作教育，无重大安全事故发生。

3、环境保护与资源节约 报告期内，公司加强节能减排，降低能耗和污染物排放水平，有效实现资源节约和环境保护。

4、促进就业 报告期内，公司业务不断壮大，带动就业人数的快速增长。

5、保护员工合法权益 报告期内，公司不断完善员工培训和晋升机制，并广泛开展娱乐休闲活动，加强职工代表大会和工会组织建设。公司定期安排员工进行体检，预防、控制和有效消除职业危害。

## 二、未来展望

### （一）经营计划或目标

公司将继续保持并发展数字电视机顶盒业务的优势，充分参与国内互联网公司、电信运营商及电视运营商的各项业务，加大海外传统业务的拓展力度，提高供应链周转速度，进一步提升提高智能制造生产水平、严控生产经营成本，创新内部管理模式，持续增加传统产品的销售收入；加强自主创新，以智能化、网络化为发展方向，进一步完善产品、技术、人才和商业模式，努力寻找新的业务增长点，即内容和平台驱动硬件需求。力争实现光通讯产品收入有很大的突破。2017 年，公司计划实现整体业绩 20%左右的增长。

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

1、 国家政策影响的风险 近年来国家广电总局对机顶盒、数字电视市场的监管趋于严厉趋势，其相关支持政策、发展规划、技术路线、运营模式及实施安排等都决定着行业需求的变化，行业受国家政策影响比较大。尽管目前国家出台的一系列政策性文件对行业发展具有推动作用，但政策变化及实施进度对行业发展带来的影响是行业内所处企业难以掌控的。

应对措施：公司将深入关注国家政策，根据国家监管导向及实际情况适时调整发展战略，努力将政策变化的影响控制在最小范围。

2、 国外市场占比较高的风险 公司 80%以上的产品销售集中在海外市场，随着国际市场竞争进入白热化状态，许多国家和地区为了保护本国市场，推行新贸易保护政策和措施，贸易摩擦日益增多；同时发达国家利用技术上的先发优势，在安全标准、质量标准、环境标准等方面设置非关税壁垒，限制、打压包括中国在内的发展中国家消费类电子产业。一旦上述国家和地区的贸易政策发生重大变化或经济形势恶化，我国出口政策产生重大变化或我国与这些国家或地区之间发生重大贸易争端等情况，将会对公司出口业务造成影响。

应对措施：公司将深挖国内市场潜力，巩固传统市场优势，积极向国内互联网公司、宽带电信运营商及电视运营商市场拓展，努力寻找新的国内市场，加速推进互联网电视业务、智能生活业务联合运营的落地。

3、 产品相对单一的风险 公司一直专注于数字电视接收终端设备的研发、生产和销售，依托强大的研发能力、优秀的组织管理能力和强劲的市场开拓能力，取得了业绩的突飞猛进。目前公司主要依靠单一的数字电视机顶盒产品盈利，若数字电视机顶盒市场进入回落期，公司盈利能力将受到严峻考验。

应对措施：公司将进一步拓展应用于数字视讯智能终端设备等新兴领域的定制化产品，丰富自身产品体系，逐步开展在云平台、大系统以及智能网关等智能终端产品上的研发和推广，逐步实现从产品到运营、内容、服务的转型升级。

4、 技术进步与升级的风险 数字电视机顶盒作为消费电子产品，具有整体技术含量高、产品更新换代快等特点。如技术开发方向决策失误或新技术不能及时运用产品开发和升级，将面临技术和产品不能适应行业内技术进步与升级的风险，也就落后于市场发展的风险。

应对措施：公司建立了有利于技术创新的相关机制：（1）建立用户需求获取机制，通过技术创新不断满足用户需求，提升用户体验；同时开展大量市场调研工作，确保研发方向切合市场发展需求。（2）建立新技术引进机制，与主流方案公司保持长期紧密合作关系，积极参与新技术移植的前期探讨；定期、不定期参与国际、国内行业展会及研讨会，把握并预测行业发展方向。（3）扁平化研发体系和激励机制。（4）股权激励机制。

5、 综合管理水平亟待提高的风险 公司管理结构相对简单，随着市场规模不断扩大以及其他业务的拓展，未来公司在机制建立、战略规划、组织设计、运营管理、资金管理和内部控制等方面的管理水平将面临更大的挑战。

应对措施：公司进一步提高内部控制水平，防范和控制经营风险的同时规范公司各种业务流程，不断创新管理机制。一方面通过人力资源优化政策，维护一支合理配置的人员队伍，控制运营费用增长。另一方面通过产品优化设计和供应管理，控制材料成本，增加产品盈利能力。

6、向联合运营战略转型的风险 公司结合目前国内行业政策、行业发展及竞争趋势、公司发展战略等因素对公司战略转型规划作出了较充分的论证，从智能终端硬件向互联网电视业务、智能生活业务联合运营的转型是一项涉及商业模式、资源配置、运营管理、细节把控、地推渠道等方面的全方位挑战，项目实施过程中，可能出现项目延期、预算超支、市场环境变化等情况，从而导致项目可能无法正常实施或无法实现预期目标。

应对措施：公司将深入关注国家政策、政府导向，继续发挥其在行业的领先优势，紧随市场需求，利用先进的研发技术与丰富的海外经验，提升整体运作效率。

#### （二）报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险因素。

### 四、董事会对审计报告的说明

#### （一）非标准审计意见说明：

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：-	

#### （二）关键事项审计说明：

-

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	五、二、(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	五、二、(二)
是否存在日常性关联交易事项	是	五、二、(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	五、二、(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	五、二、(五)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	五、二、(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	五、二、(七)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

### 二、重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

单位：元

重大诉讼、仲裁事项	涉及金额	占期末净资产比例%	是否结案	临时公告披露时间
总计	101,851,800 美元	102.87%	-	-

#### 未结案案件进展情况、涉及金额、是否形成预计负债、对公司未来的影响，已结案案件执行情况：

备注：诉讼金额按期末汇率折算。

耐瑞唯信是一家总部位于瑞士的公司，主要向国外卫星的电视节目供应商提供加密技术产品和服务。2015年8月6日，耐瑞唯信以美国的两部法案《千禧年数字著作权法案》以及《联邦通讯法案》为依据，向美国德州南区（休斯敦）联邦地方法院（以下简称“地方法院”）主张公司和其他被告向南美洲销售卫星接收器（即机顶盒），并且运行互联网密钥共享（“IKS”）服务，从而规避耐瑞唯信提供其南美的客户的加密技术，进而使南美用户能免费收看到采用了耐瑞唯信加密技术的付费电视节目。另外，耐瑞唯信还主张公司2012年向美国经销商出售了少量机顶盒，而这些机顶盒“能够规避耐瑞唯信的加密技术，获得DISH Network公司制作的电视节目，DISH Network系耐瑞唯信的客户。

2016年8月18日，“地方法院”在未举行庭审的情况下，针对公司作出了缺席判决。美国诉讼一审缺席判决结果：耐瑞唯信主张其发现了509,259个位于南美的IP地址使用了IKS服务，构成509,259次侵权，按照每一次侵权行为赔偿200美金计算，总计赔偿金额为101,851,800美元。公司分别于2016年10月向地方法院提出请求撤销判决并驳回耐瑞唯信的起诉，同年12月地方法院驳回；

2016年9月5日，为了执行上述美国判决，耐瑞唯信向香港法院申请各项临时禁制令。2016年9月23日，公司向法院申请撤销各项临时禁制令。2016年11月17日，公司向法院提出管辖权异议，主张香港法院对公司并无管辖权，案件应交由珠海法院审理。

2017年2月7日公司向上诉法院提交了上诉意见，主张地方法院的判决无效，公司的理由为：①地方法院在驳回公司提出的法院缺乏管辖权这一主张时错误地适用了更高的裁判标准。②公司从未在德州（地方法院所在地）从事任何经营活动，地方法院缺乏对被告的对人管辖权。③原告并未在美国从事经营

活动，也没有为美国的电视节目运营商提供过反盗版服务，所以原告不具有诉讼主体资格。④原告所依据的经营活动发生在南美，而其所依据的美国法律，即《千禧年数字著作权法案》和《联邦通讯法案》皆不适用于域外知识产权侵权案件，因此法院缺乏对事管辖权。⑤对被告的送达有瑕疵。原告通过电子邮件向被告进行送达，送达方式不符合《海牙送达公约》以及上诉法院的判例要求。

截止本报告报出日 2017 年 4 月 27 日，上诉法院尚未对公司的上诉意见进行裁决。

## （二）控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
杨宁	资金	借款	9,000.00	9,000.00	0.00	是	否
<b>总计</b>			9,000.00	9,000.00	0.00		

### 占用原因、归还及整改情况：

为建立和完善良好的激励机制，帮助购房的员工缓解一定的还贷压力，实现员工安居乐业，公司制订《员工购房借款管理办法》。符合办法内对工作年限及贡献等条件的员工可向公司申请 3 万至 10 万额度的借款用于购房，具体金额由公司审核批准。由财务部按月从借款人税后工资中扣除工资总额的 30%用于偿还购房借款，但扣除后剩余的金额不得低于珠海市规定的最低工资标准，如低于最低工资标准的，扣除比例由财务部核定，还款金额也可协商确定。杨宁为公司股东，财务总监，期初借款余额 9000 元为购房借款余额，已于本期归还完毕。

## （三）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	271,200.00	214,042.75
6. 其他	-	-
<b>总计</b>	271,200.00	214,042.75

## （四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
深圳竹信科技有限公司	销售商品	215,341.86	是
深圳竹信科技有限公司	采购商品	4,273.50	是
珠海梵尔堡商贸有限公司	采购商品	280,692.00	是
珠海梵尔堡商贸有限公司	出租房屋及水电费	33,692.02	是
珠海迈超智能装备有限公司	销售商品	17,032.78	是
珠海迈超智能装备有限公司	出租房屋及水电费	368,341.52	是
成都锐理数据处理技术股份有限公司	接受劳务	450,000.00	是
李雪芳	转让固定资产	92,718.45	是

孙文波	转让固定资产	59,805.83	是
张大为	转让固定资产	66,407.77	是
<b>总计</b>	-	1,588,305.73	-

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易为公司股东保证公司正常经营正常生产及业务发展的需要，采购商品均用于公司正常业务往来以及员工活动等，具有合法性、公允性，不存在损害公司及其他股东利益的情况，不会对公司经营产生不利的影响。上述关联交易在 2017 年将会继续发生，预估情况会提交年度股东大会进行审议。

#### （五）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、第一届董事会第十三次会议、2015 年第五次临时股东大会审议通过：根据公司产业布局的战略规划，更好的整合西部人才及相关配套资源，打造高端的研发项目及技术孵化基地，公司于 2015 年 10 月在四川成都高新技术产业开发区设立四川迈科创智科技有限公司，注册资金 10,000 万元。

2、第一届董事会第十五次会议、2015 年第六次临时股东大会审议通过：公司为了优化管理架构，降低管理成本，提高运营效率，拟吸收合并全资子公司“珠海迈博电子科技有限公司”的全部资产、负债、业务，吸收合并完成后本公司继续存续经营，珠海迈博的独立法人资格予以注销；珠海迈博电子科技有限公司已于 2016 年 8 月 26 日完成注销登记。

3、第一届董事会第十五次会议审议、2015 年第六次临时股东大会审议通过：公司的全资子公司“珠海星科塑胶制品有限公司”拟吸收合并其全资子公司“珠海云林塑胶制品有限公司”的全部资产、负债、业务，吸收合并完成后珠海星科继续存续经营，珠海云林的独立法人资格予以注销，珠海云林塑胶制品有限公司已于 2016 年 7 月 29 日完成注销登记。

#### （六）承诺事项的履行情况

一、关于避免同业竞争的承诺 为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事和高级管理人员出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：1、将来不以任何方式从事，包括与他人合作直接或间接从事与迈科智能及其子公司（如有，下同）相同、相似或在任何方面构成竞争的业务；2、将尽一切可能之努力使本人其他关联企业不从事与迈科智能及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的业务；3、不投资控股于业务与迈科智能及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；4、不向其他业务与迈科智能及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业机密；5、如果未来本人拟从事的业务可能与迈科智能及其子公司存在同业竞争，本人将本着迈科智能及其子公司优先的原则与迈科智能协商解决。 报告期内，公司未有违反上述承诺的情况。

二、关于规范关联交易的承诺 为了减少并避免未来可能与公司发生的不必要的关联交易，公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事和高级管理人员出具的《规范关联交易承诺函》，承诺：截至本承诺函出具之日，除已经披露的关联交易外，“本人及本人关系密切的家庭成员，本人直接或间接控制的其他企业，本人担任董事、监事、高级管理人员的其他企业，与本人关系密切的家庭成员直接或间接控制的，或担任董事、高级管理人员的其他企业，上述各方将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序。” 报告期内，公司未有违反上述承诺的情况。

#### （七）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	抵押、质押	82,444,904.09	6.34%	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金、银行借款
房屋建筑物	抵押	151,258,975.34	11.63%	银行借款

总计		233,703,879.43	17.97%	-
----	--	----------------	--------	---

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	43,945,000	33.42%	65,917,500	109,862,500	33.42%
	其中：控股股东、实际控制人	22,243,000	16.91%	33,364,500	55,607,500	16.91%
	董事、监事、高管	28,929,000	22.00%	43,293,500	72,372,500	21.97%
	核心员工	1,410,000	1.07%	2,115,000	3,525,000	1.07%
有限售条件股份	有限售股份总数	87,555,000	66.58%	131,332,500	218,887,500	66.58%
	其中：控股股东、实际控制人	67,680,000	51.47%	101,520,000	169,200,000	51.47%
	董事、监事、高管	87,315,000	66.40%	130,972,500	218,287,500	66.40%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		131,500,000	-	197,250,000	328,750,000	-
普通股股东人数		86				

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	缪克良	89,923,000	134,884,500	224,807,500	68.38%	169,200,000	55,607,500
2	邹绍见	9,600,000	14,400,000	24,000,000	7.30%	18,000,000	6,000,000
3	吴耀东	3,600,000	5,400,000	9,000,000	2.74%	6,750,000	2,250,000
4	吴建宏	3,000,000	4,500,000	7,500,000	2.28%	5,625,000	1,875,000
5	孙文波	3,000,000	4,500,000	7,500,000	2.28%	5,625,000	1,875,000
6	谢辉	2,421,000	3,631,500	6,052,500	1.84%	4,500,000	1,552,500
7	张荣丽	2,400,000	3,600,000	6,000,000	1.83%	0	6,000,000
8	张大为	2,400,000	3,600,000	6,000,000	1.83%	4,500,000	1,500,000
9	路娜	1,500,000	2,250,000	3,750,000	1.14%	0	3,750,000
10	张丽娟	1,280,000	1,920,000	3,200,000	0.97%	2,250,000	950,000
合计		119,124,000	178,686,000	297,810,000	90.59%	216,450,000	81,360,000

前十名股东间相互关系说明：

股东张荣丽与股东张大为是姐弟关系。张荣丽为缪克良前妻，除此之外前十名股东间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

单位：股

项目	期初股份数量	数量变动	期末股份数量
计入权益的优先股	-	-	-
计入负债的优先股	-	-	-
优先股总股本	-	-	-

### 三、控股股东、实际控制人情况

#### （一）控股股东情况

公司控股股东及实际控制人为缪克良，持有公司 224,807,500 股，占公司总股本的 68.38%。缪克良，1974 年 12 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，清华大学 EMBA。1999 年 7 月至 2002 年 3 月就职于珠海艾雷特电子有限公司，任程序员；2002 年 4 月至 2004 年 9 月就职于中山圣马丁集团，任研发部经理；2004 年 10 月至 2010 年 9 月就职于深圳全星电器有限公司，任总经理；2010 年 10 月至 2012 年 6 月就职于珠海全星科技有限公司，任总经理；2012 年 7 月至今就职于珠海迈科电子科技有限公司，任总经理。股份公司成立至今，任公司董事长兼总经理，任期三年。报告期内，公司控股股东未发生变化。

#### （二）实际控制人情况

公司控股股东及实际控制人为缪克良，持有公司 224,807,500 股，占公司总股本的 68.38%。缪克良，1974 年 12 月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，清华大学 EMBA。1999 年 7 月至 2002 年 3 月就职于珠海艾雷特电子有限公司，任程序员；2002 年 4 月至 2004 年 9 月就职于中山圣马丁集团，任研发部经理；2004 年 10 月至 2010 年 9 月就职于深圳全星电器有限公司，任总经理；2010 年 10 月至 2012 年 6 月就职于珠海全星科技有限公司，任总经理；2012 年 7 月至今就职于珠海迈科电子科技有限公司，任总经理。股份公司成立至今，任公司董事长兼总经理，任期三年。报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集资金	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2015-01-07	2015-04-20	8	2000000	16000000	18	0	1	0	0	否
2015-05-11	2015-07-24	20	7500000	150000000	9	0	26	0	0	否
2015-06-16	2015-09-16	24	2000000	48000000	0	2	0	1	0	否

#### 募集资金使用情况：

报告期内，公司不存在股票发行。公司于 2015 年 4 月完成 2015 年第一次股票发行，共募集资金 1600 万元。公司于 2015 年 7 月完成 2015 年第二次股票发行，共募集资金 15000 万元。公司于 2015 年 9 月完成 2015 年第三次股票发行，共募集资金 4800 万元。2015 年度 3 次股票发行，募集资金用途均为补充流动资金，募集资金于 2015 年 12 月 31 日前全部使用完毕，公司募集资金用途未发生变更。募集资金的使用用途、使用情况与公开披露的募集资金用途一致，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。

### 二、债券融资情况

单位：元

代码	简称	债券类型	融资金额	票面利率%	存续时间	是否违约
合计	-	-	-	-	-	-

### 三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	工商银行珠海南屏支行	10,000,000.00	4.35%	2016-2-21 至 2017-2-21	否
银行贷款	工商银行珠海南屏支行	22,683,862.23	0.83%	2016-4-6 至 2016-7-1	否
银行贷款	工商银行珠海南屏支行	28,643,447.50	0.83%	2016-4-20 至 2016-7-18	否
银行贷款	工商银行珠海南屏支行	10,000,000.00	4.35%	2016-5-6 至 2017-2-21	否
银行贷款	工商银行珠海南屏支行	32,359,089.00	0.83%	2016-5-12 至 2016-8-11	否
银行贷款	工商银行珠海南屏支行	37,902,720.00	0.95%	2016-7-27 至 2016-10-27	否
银行贷款	工商银行珠海南屏支行	53,021,600.00	1.13%	2016-8-23 至 2016-11-23	否
银行贷款	工商银行珠海南屏支行	40,070,400.00	1.14%	2016-8-29 至 2016-11-29	否
银行贷款	汇丰银行香港分行	49,242,513.10	2.20%	2016-1-4 至 2016-9-6 3-6 个月流贷	否

银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	4,086,997.62	4.79%	2016-1-27 至 2016-5-26	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	4,797,760.08	2.86%	2016-1-28 至 2016-7-26	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	6,286,445.32	2.86%	2016-2-19 至 2016-8-17	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	6,817,646.15	2.88%	2016-3-2 至 2016-8-29	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	12,748,096.84	2.88%	2016-3-3 至 2016-8-30	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	3,163,302.28	4.79%	2016-3-9 至 2016-7-7	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	1,921,524.72	4.79%	2016-4-10 至 2016-8-10	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	2,007,386.96	4.79%	2016-4-28 至 2016-8-25	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	2,977,336.44	4.79%	2016-5-20 至 2016-9-20	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	2,745,044.29	4.79%	2016-6-22 至 2016-10-20	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	3,821,562.00	2.14%	2016-6-27 至 2016-9-26	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	4,842,764.96	2.14%	2016-6-30 至 2016-9-29	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	3,756,420.06	4.79%	2016-7-22 至 2016-11-18	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	11,142,739.44	2.25%	2016-7-29 至 2016-10-27	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	3,511,485.63	2.32%	2016-8-23 至 2016-11-21	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	4,647,847.30	4.79%	2016-8-24 至 2016-12-22	否
银行贷款	汇丰银行珠海珠宾支行	6,627,700.00	2.33%	2016-8-29 至 2016-11-25	否
银行贷款	交通银行支行西区支行	16,000,000.00	4.44%	2016-6-24 至 2017-3-22	否
银行贷款	招商银行珠海分行营业部	33,867,000.00	2.62%	2016-11-23 至 2017-2-23	否
银行贷款	招商银行珠海分行营业部	20,687,400.00	2.62%	2016-12-19 至 2017-3-19	否
<b>合计</b>		<b>440,380,091.93</b>			

#### 四、利润分配情况

##### (一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2016-1-28	-	-	15.00
合计	-	-	15.00

##### (二) 利润分配预案

单位：元/股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	-	1.00	-

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
缪克良	董事长/总经理	男	43	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
邹绍见	董事/副总经理	男	41	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
孙文波	董事/副总经理	男	43	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
吴耀东	董事	男	37	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
吴建宏	董事/副总经理	男	38	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
吴涛	监事会主席	男	36	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
张丽娟	监事	女	38	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
张腾飞	监事	男	41	本科	2014年12月31日至2017年5月27日	是
张大为	副总经理	男	39	硕士	2014年5月28日至2017年5月27日	是
谢辉	副总经理	男	39	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
杨宁	财务总监	男	36	专科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
胡月芬	副总经理	女	35	本科	2014年5月28日至2017年5月27日	是
张勇	董事会秘书	男	34	本科	2016年7月20日至2017年5月27日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						9

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事、监事、高级管理人员相互间无关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人间无关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
缪克良	董事长/总经理	89,923,000	134,884,500	224,807,500	68.38%	0
邹绍见	董事/副总经理	9,600,000	14,400,000	24,000,000	7.30%	0
孙文波	董事/副总经理	3,000,000	4,500,000	7,500,000	2.28%	0
吴耀东	董事/副总经理	3,600,000	5,400,000	9,000,000	2.74%	0
吴建宏	董事/副总经理	3,000,000	4,500,000	7,500,000	2.28%	0
吴涛	监事会主席	600,000	900,000	1,500,000	0.46%	0
张丽娟	监事	1,280,000	1,920,000	3,200,000	0.97%	0
张大为	副总经理	2,400,000	3,600,000	6,000,000	1.83%	0
谢辉	副总经理	2,421,000	3,631,500	6,052,500	1.84%	0
胡月芬	副总经理	300,000	450,000	750,000	0.23%	0
杨宁	财务总监	60,000	140,000	200,000	0.06%	0
张勇	董事会秘书	60,000	90,000	150,000	0.05%	0
合计		116,244,000	174,416,000	290,660,000	88.41%	0

**(三) 变动情况**

信息统计	董事长是否发生变动			否
	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			否
姓名	期初职务	变动类型(新任、换届、离任)	期末职务	简要变动原因
张勇	财务经理	新任	董事会秘书	公司发展需要, 新任董事会秘书

**本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:**

董事会秘书：张勇 男，1983 年出生，中国籍，无境外永久居留权，财务管理专业，本科学历。从业经历：2007 年 10 月入职于公司，历任公司财务会计、财务部主管，财务部经理，2016 年 7 月任命为董事会秘书。任期为 2016 年 7 月到 2017 年 5 月。

**二、员工情况****(一) 在职员工(母公司及主要子公司)基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	143	206
生产人员	1,529	1,282
销售人员	93	68
技术人员	388	353
财务人员	26	28
<b>员工总计</b>	<b>2,179</b>	<b>1,937</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	12	19
本科	347	356
专科	280	255
专科以下	1,540	1,307
<b>员工总计</b>	<b>2,179</b>	<b>1,937</b>

**人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况:**

-

**(二) 核心员工以及核心技术人员**

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量
核心员工	42	42	3,525,000
核心技术人员	3	3	27,000,000

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况:**

核心员工以及核心技术人员无变化。

## 第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。报告期内，经公司 2016 年第二次临时股东大会审议通过，公司修订《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、制定《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》；经公司 2016 年第三次临时股东大会审议通过，公司制定《募集资金管理制度》。

##### 2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使其合法权利。因此，公司现有治理机制能够保证股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权和表决权等权利。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均已履行规定程序。

##### 4、公司章程的修改情况

公司因资本公积转增股份事宜于 2015 年 12 月 18 日召开的第一届董事会第十六次会议决议修改了《公司章程》，并提交于 2016 年 1 月 4 日召开的 2016 年第一次临时股东大会审议通过。具体主要修改：公司注册资本为人民币 13,150 万元改为 32,875 万元，公司股份总数为 131,500,000 股改为 328,750,000 股。公司的股本结构为：普通股 131,500,000 股改为普通股 328,750,000 股。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召	经审议的重大事项（简要描述）
------	---------	----------------

	开的次数	
董事会	11	2015 年度董事会工作报告、年度报告及摘要、利润分配方案, 2016 年度财务预算报告等 2016 年第一季度报告、选聘证券事务代表的议案公司关于参与投资上海涵舟创业投资中心（有限合伙）的议案关于公司认购私募投资基金份额的议案修改公司《股东大会议事规则》的议案、关于修改公司《董事会议事规则》的议案、关于修改公司《监事会议事规则》的议案、关于修改公司《关联交易管理制度》的议案、关于聘任公司董事会秘书的议案等 2016 年半年度报告、关于制定公司《募集资金管理制度》的议案、2016 年下半年公司与关联方日常关联交易预计的议案公司签署“手机互联网视频业务”签目投资合作协议的议案关于《珠海迈科智能科技股份有限公司关于招商银行股份有限公司珠海分行综合授信》的议案关于认购深圳豪邦网络有限公司 24%股份的议案关于向建设银行珠海金湾支行申请增加综合授信的议案、关于向工商银行珠海南屏支行申请综合授信的议案关于转让珠海云迈网络科技有限公司 60%股权的议案、关于转让深圳豪邦网络科技有限公司 24%股权的议案。
监事会	2	2015 年度监事会工作报告、年度报告及摘要、财务决算报告、2016 年度财务预算报告等 2016 年半年度报告。
股东大会	4	关于公司以资本公积转增股本的议案、关于修改公司章程的议案；2015 年度董事会工作报告、年度报告及摘要、利润分配方案, 2016 年度财务预算报告等修改公司《股东大会议事规则》的议案、关于修改公司《董事会议事规则》的议案、关于修改公司《监事会议事规则》的议案、关于修改公司《关联交易管理制度》的议案、关于聘任公司董事会秘书的议案等关于制定公司《募集资金管理制度》的议案。

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

### （三）公司治理改进情况

公司在报告期内修订健全了包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》、《募集资金管理制度》等在内的各项规章制度，公司按照各项规章制度的规定和要求，依法依规规范运营，保护全体股东的利益。报告期内，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，不存在违法违规行为，也不存在被相关主管机关处罚的情况，均能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。报告期内，公司管理层没有引入职业经理人。

### （四）投资者关系管理情况

公司按照有关法律、法规的要求，建立了《投资者关系管理制度》。报告期内，本着公平、公正、公开原则，平等对待全体股东及潜在投资者。在与股东及潜在投资者的沟通联系过程中，公司本着客观、真实、准确、完整原则，指派专人就公司经营现状、未来规划及目标、行业现状及前景等内容对全体股东及潜在投资者进行如实介绍。对提出的各项问题，及时、耐心的给予答复，切实保障所有投资者享有的权利。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立：公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产独立：公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立：公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

5、财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。 2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。 3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

截至报告期内，公司未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等事项。公司信息披露负责人和公司管理层严格遵守上述制度，确保信息披露质量。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	信会师报字[2017]第 ZB11072 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 3 层
审计报告日期	2017-04-27
注册会计师姓名	廖家河、冯雪
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3

审计报告正文：

信会师报字[2017]第 ZB11072 号

珠海迈科智能科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的珠海迈科智能科技股份有限公司（以下简称贵公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2016 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任。这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

#### 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，贵公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2016 年 12 月 31 日的合并及公司的财务状况以及 2016 年度的合并及公司的经营成果和现金流量。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：廖家河

中国注册会计师：冯雪

中国·上海 二〇一七年四月二十七日

## 二、财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>	-		
货币资金	(一)	292,054,432.70	481,950,039.20
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	(二)	20,991,635.95	15,397,819.74
应收账款	(三)	311,879,193.44	129,025,381.11
预付款项	(五)	1,837,598.99	849,632.46
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	(四)	4,123,146.46	8,810,706.06
买入返售金融资产	-	-	-
存货	(六)	174,962,492.99	170,261,213.20
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	(七)	1,872,264.96	-
其他流动资产	(八)	8,947,378.53	9,957,508.23
<b>流动资产合计</b>	-	<b>816,668,144.02</b>	<b>816,252,300.00</b>
<b>非流动资产：</b>	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	(九)	43,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	(十)	242,942,948.74	241,753,489.13
在建工程	(十一)	683,637.33	137,936.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	(十二)	62,463,449.23	22,766,387.32

开发支出	-	-	-
商誉	(十三)	81,000,000.00	-
长期待摊费用	(十四)	3,404,639.92	-
递延所得税资产	(十五)	7,318,440.65	3,577,857.90
其他非流动资产	(十六)	42,719,030.00	2,247,485.02
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>483,532,145.87</b>	<b>270,483,155.37</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>1,300,200,289.89</b>	<b>1,086,735,455.37</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	(十七)	91,496,000.00	73,280,287.03
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	(十八)	128,810,282.24	117,538,773.41
应付账款	(十九)	301,594,052.28	242,381,578.96
预收款项	(二十)	26,462,861.28	26,585,812.35
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	(二十一)	16,093,517.36	15,757,045.87
应交税费	(二十二)	9,624,449.11	3,892,976.75
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	(二十三)	11,382,745.35	25,572,331.75
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	(二十四)	20,039,437.29	17,598,875.66
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>605,503,344.91</b>	<b>522,607,681.78</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	(二十五)	-	17,730,709.86
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	(二十六)	4,695,363.84	2,480,000.00
递延所得税负债	(十五)	3,175,005.73	3,254,206.39
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	<b>7,870,369.57</b>	<b>23,464,916.25</b>
<b>负债合计</b>	-	<b>613,373,714.48</b>	<b>546,072,598.03</b>
<b>所有者权益(或股东权益):</b>	-		
股本	(二十七)	328,750,000.00	131,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中: 优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	(二十八)	16,342,647.48	213,592,647.48
减: 库存股	-	-	-
其他综合收益	(二十九)	7,211,591.98	3,797,024.36
专项储备	-	-	-
盈余公积	(三十)	28,465,149.54	17,399,553.82
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	(三十一)	300,050,443.95	174,373,631.68
归属于母公司所有者权益合计	-	680,819,832.95	540,662,857.34
少数股东权益	-	6,006,742.46	-
<b>所有者权益合计</b>	-	<b>686,826,575.41</b>	<b>540,662,857.34</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	-	<b>1,300,200,289.89</b>	<b>1,086,735,455.37</b>

法定代表人: 缪克良主管会计工作负责人: 杨宁会计机构负责人: 张勇**(二) 母公司资产负债表**

单位: 元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产:</b>	-		
货币资金	-	192,950,599.61	242,331,210.21
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	20,991,635.95	14,874,147.86
应收账款	(一)	225,418,032.88	188,819,233.78
预付款项	-	5,907,008.30	488,257.67
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	(二)	41,671,633.31	143,753,324.45
存货	-	137,545,574.22	148,874,909.04
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	1,872,264.96	-
其他流动资产	-	4,265,752.12	8,137,167.42
<b>流动资产合计</b>	-	<b>630,622,501.35</b>	<b>747,278,250.43</b>

<b>非流动资产：</b>	-		
可供出售金融资产	-	43,000,000.00	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	(三)	196,912,242.00	87,471,828.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	187,193,918.18	77,234,048.37
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	2,718,938.06	2,040,566.13
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	3,404,639.92	-
递延所得税资产	-	2,845,149.48	1,380,271.63
其他非流动资产	-	42,585,390.00	2,188,385.02
<b>非流动资产合计</b>	-	<b>478,660,277.64</b>	<b>170,315,099.15</b>
<b>资产总计</b>	-	<b>1,109,282,778.99</b>	<b>917,593,349.58</b>
<b>流动负债：</b>	-		
短期借款	-	91,496,000.00	30,259,888.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	128,365,866.64	147,538,773.41
应付账款	-	253,542,395.73	211,036,231.29
预收款项	-	9,990,068.52	1,546,466.23
应付职工薪酬	-	13,130,450.05	12,853,969.24
应交税费	-	5,011,676.11	3,206,296.03
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	11,090,665.19	14,733,954.14
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	18,039,437.29	7,598,875.66
其他流动负债	-	-	-
<b>流动负债合计</b>	-	<b>530,666,559.53</b>	<b>428,774,454.00</b>
<b>非流动负债：</b>	-		
长期借款	-	-	17,730,709.86
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	-	2,098,386.59	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	-	2,098,386.59	17,730,709.86
<b>负债合计</b>	-	532,764,946.12	446,505,163.86
<b>所有者权益：</b>	-		
股本	-	328,750,000.00	131,500,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	16,342,647.48	213,592,647.48
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	28,465,149.54	17,399,553.82
未分配利润	-	202,960,035.85	108,595,984.42
<b>所有者权益合计</b>	-	576,517,832.87	471,088,185.72
<b>负债和所有者权益合计</b>	-	1,109,282,778.99	917,593,349.58

法定代表人： 缪克良主管会计工作负责人： 杨宁会计机构负责人： 张勇

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>	-	1,309,814,360.59	1,146,521,416.45
其中：营业收入	(三十二)	1,309,814,360.59	1,146,521,416.45
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	-	1,168,634,604.31	1,030,513,585.20
其中：营业成本	(三十二)	959,361,519.46	892,871,985.55
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	-	-	-
营业税金及附加	(三十三)	8,584,027.18	1,364,578.83
销售费用	(三十四)	56,585,732.83	43,962,846.13
管理费用	(三十五)	131,522,443.51	95,000,194.59
财务费用	(三十六)	-11,007,082.93	-10,552,681.50
资产减值损失	(三十七)	23,587,964.26	7,866,661.60
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	(三十八)	-	488,300.00
投资收益（损失以“-”号填列）	(三十九)	210,600.84	-236,900.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	-	141,390,357.12	116,259,231.25
加：营业外收入	(四十)	14,723,312.86	9,120,415.27
其中：非流动资产处置利得	-	100,117.42	1,082.62
减：营业外支出	(四十一)	232,853.96	26,632.36
其中：非流动资产处置损失	-	17,984.37	-
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	-	155,880,816.02	125,353,014.16
减：所得税费用	(四十二)	19,131,665.57	20,160,701.25
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	-	136,749,150.45	105,192,312.91
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	136,742,407.99	105,192,312.91
少数股东损益	-	6,742.46	-
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	-	3,414,567.62	4,919,239.74
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	3,414,567.62	4,919,239.74
(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	-	3,414,567.62	4,919,239.74
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	-	3,414,567.62	4,919,239.74
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	-	140,163,718.07	110,111,552.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	140,156,975.61	110,111,552.65
归属于少数股东的综合收益总额	-	6,742.46	-
<b>八、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.42	0.33
(二) 稀释每股收益	-	0.42	0.33

法定代表人： 缪克良主管会计工作负责人： 杨宁会计机构负责人： 张勇**(四) 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	(四)	1,170,443,632.20	1,072,339,376.96
减：营业成本	(四)	929,594,391.49	872,845,021.89
营业税金及附加	-	7,716,096.42	969,826.64
销售费用	-	25,039,646.77	23,939,540.08
管理费用	-	94,690,416.04	80,015,338.61
财务费用	-	-10,459,462.19	-12,885,465.03
资产减值损失	-	10,357,493.74	5,880,103.23
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	-	-	488,300.00
投资收益（损失以“－”号填列）	(五)	210,600.84	-236,900.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
<b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>	-	113,715,650.77	101,826,411.54
加：营业外收入	-	12,601,502.82	7,687,738.00
其中：非流动资产处置利得	-	100,117.42	1,082.62
减：营业外支出	-	35,101.45	10,601.68
其中：非流动资产处置损失	-	17,984.37	-
<b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b>	-	126,282,052.14	109,503,547.86
减：所得税费用	-	15,626,094.93	17,449,891.66
<b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>	-	110,655,957.21	92,053,656.20
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>	-	-	-

(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	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	-	110,655,957.21	92,053,656.20
<b>七、每股收益：</b>	-		
(一) 基本每股收益	-	0.34	0.28
(二) 稀释每股收益	-	0.34	0.28

法定代表人： 缪克良主管会计工作负责人： 杨宁会计机构负责人： 张勇

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,109,696,321.52	1,078,296,008.93
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	-	72,228,459.86	72,171,318.84
收到其他与经营活动有关的现金	(四十三)	44,079,931.58	25,036,610.77
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	<b>1,226,004,712.96</b>	<b>1,175,503,938.54</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	-	873,046,531.40	815,018,663.78
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	-	155,664,720.99	121,607,149.48
支付的各项税费	-	30,622,481.92	26,893,745.71
支付其他与经营活动有关的现金	(四十三)	152,794,101.43	105,195,320.28
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	<b>1,212,127,835.74</b>	<b>1,068,714,879.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	<b>13,876,877.22</b>	<b>106,789,059.29</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	210,600.84	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	225,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>	-	<b>436,100.84</b>	<b>-</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	121,340,498.91	107,726,359.58
投资支付的现金	-	43,000,000.00	246,809.70
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	-	75,000,000.00	-

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	239,340,498.91	107,973,169.28
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-238,904,398.07	-107,973,169.28
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	214,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	440,380,091.93	184,122,409.77
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十三)	173,310,204.53	77,393,229.56
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	613,690,296.46	475,515,639.33
偿还债务支付的现金	-	445,793,755.25	174,669,249.28
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,870,388.42	54,097,403.60
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	(四十三)	167,128,391.25	88,082,221.13
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	616,792,534.92	316,848,874.01
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	-3,102,238.46	158,666,765.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	43,482,946.09	10,274,911.54
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-184,646,813.22	167,757,566.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	394,256,341.83	226,498,774.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	209,609,528.61	394,256,341.83

法定代表人： 缪克良主管会计工作负责人： 杨宁会计机构负责人： 张勇**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	1,142,290,836.99	966,636,042.70
收到的税费返还	-	71,451,856.58	68,626,858.15
收到其他与经营活动有关的现金	-	128,512,730.99	56,356,508.09
<b>经营活动现金流入小计</b>	-	1,342,255,424.56	1,091,619,408.94
购买商品、接受劳务支付的现金	-	898,369,321.82	860,055,742.11
支付给职工以及为职工支付的现金	-	123,350,124.25	92,286,508.31
支付的各项税费	-	25,070,073.63	20,237,291.05
支付其他与经营活动有关的现金	-	162,506,714.80	132,345,638.03
<b>经营活动现金流出小计</b>	-	1,209,296,234.50	1,104,925,179.50
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	-	132,959,190.06	-13,305,770.56
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	210,600.84	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	225,500.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-

<b>投资活动现金流入小计</b>	-	436,100.84	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	79,055,559.69	39,197,717.60
投资支付的现金	-	183,000,000.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>	-	262,055,559.69	39,197,717.60
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	-	-261,619,458.85	-39,197,717.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>	-		
吸收投资收到的现金	-	-	214,000,000.00
取得借款收到的现金	-	391,137,578.83	76,247,117.94
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	163,190,227.33	77,393,229.56
<b>筹资活动现金流入小计</b>	-	554,327,806.16	367,640,347.50
偿还债务支付的现金	-	344,645,730.85	78,205,065.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,242,589.09	53,029,542.89
支付其他与筹资活动有关的现金	-	163,091,250.85	88,082,221.13
<b>筹资活动现金流出小计</b>	-	510,979,570.79	219,316,829.02
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	-	43,348,235.37	148,323,518.48
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	-	35,151,674.90	9,020,048.14
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	-	-50,160,358.52	104,840,078.46
加：期初现金及现金等价物余额	-	163,191,569.64	58,351,491.18
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	-	113,031,211.12	163,191,569.64

法定代表人： 缪克良主管会计工作负责人： 杨宁会计机构负责人： 张勇

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期											少数股东权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	131,500,000.00	-	-	-	213,592,647.48	-	3,797,024.36	-	17,399,553.82	-	174,373,631.68	-	540,662,857.34
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	131,500,000.00	-	-	-	213,592,647.48	-	3,797,024.36	-	17,399,553.82	-	174,373,631.68	-	540,662,857.34
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	197,250,000.00	-	-	-	-197,250,000.00	-	3,414,567.62	-	11,065,595.72	-	125,676,812.27	6,006,742.46	146,163,718.07
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	3,414,567.62	-	-	-	136,742,407.99	6,742.46	140,163,718.07
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

益的金额														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	11,065,595.72	-	-11,065,595.72	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	11,065,595.72	-	-11,065,595.72	-	-	-
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	197,250,000.00	-	-	-	-197,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	197,250,000.00	-	-	-	-197,250,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,000,000.00	6,000,000.00	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>328,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16,342,647.48</b>	<b>-</b>	<b>7,211,591.98</b>	<b>-</b>	<b>28,465,149.54</b>	<b>-</b>	<b>300,050,443.95</b>	<b>6,006,742.46</b>	<b>686,826,575.41</b>	<b>-</b>

项目	上期		
	归属于母公司所有者权益	少	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	数 股 东 权 益	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	120,000,000.00	-	-	-	13,429,251.24	-	-1,122,215.38	-	8,194,188.20	-	126,386,684.39	-	266,887,908.45
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	120,000,000.00	-	-	-	13,429,251.24	-	-1,122,215.38	-	8,194,188.20	-	126,386,684.39	-	266,887,908.45
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	11,500,000.00	-	-	-	200,163,396.24	-	4,919,239.74	-	9,205,365.62	-	47,986,947.29	-	273,774,948.89
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	4,919,239.74	-	-	-	105,192,312.91	-	110,111,552.65
(二) 所有者投入和减少资本	11,500,000.00	-	-	-	200,163,396.24	-	-	-	-	-	-	-	211,663,396.24
1. 股东投入的普通股	11,500,000.00	-	-	-	200,163,396.24	-	-	-	-	-	-	-	211,663,396.24
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	-	-	-	-	-	-	-	-	9,205,365.62	-	-57,205,365.62	-	-48,000,000.00
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,205,365.62	-	-9,205,365.62	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-48,000,000.00	-	-48,000,000.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	131,500,000.00	-	-	-	213,592,647.48	-	3,797,024.36	-	17,399,553.82	-	174,373,631.68	-	540,662,857.34

法定代表人： 缪克良

主管会计工作负责人： 杨宁

会计机构负责人： 张勇

## （八）母公司股东权益变动表

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	其他							

			债								
一、上年期末余额	131,500,000.00	-	-	-	213,592,647.48	-	-	-	17,399,553.82	108,595,984.42	471,088,185.72
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	131,500,000.00	-	-	-	213,592,647.48	-	-	-	17,399,553.82	108,595,984.42	471,088,185.72
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	197,250,000.00	-	-	-	-197,250,000.00	-	-	-	11,065,595.72	94,364,051.43	105,429,647.15
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	110,655,957.21	110,655,957.21
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	11,065,595.72	-11,065,595.72	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	11,065,595.72	-11,065,595.72	-
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	197,250,000.00	-	-	-	-197,250,000.00	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本	197,250,000.00	-	-	-	-197,250,000.00	-	-	-	-	-	-

(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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-5,226,310.06	-5,226,310.06
<b>四、本年期末余额</b>	<b>328,750,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>16,342,647.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>28,465,149.54</b>	<b>202,960,035.85</b>	<b>576,517,832.87</b>

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	120,000,000.00	-	-	-	13,429,251.24	-	-	-	8,194,188.20	73,747,693.84	215,371,133.28
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	120,000,000.00	-	-	-	13,429,251.24	-	-	-	8,194,188.20	73,747,693.84	215,371,133.28
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号	11,500,000.00	-	-	-	200,163,396.24	-	-	-	9,205,365.62	34,848,290.58	255,717,052.44

<b>填列)</b>												
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	92,053,656.20	92,053,656.20	
(二) 所有者投入和减少资本	11,500,000.00	-	-	-	200,163,396.24	-	-	-	-	-	211,663,396.24	
1. 股东投入的普通股	11,500,000.00	-	-	-	200,163,396.24	-	-	-	-	-	211,663,396.24	
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	-	-	-	-	-	-	-	-	9,205,365.62	-57,205,365.62	-48,000,000.00	
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	9,205,365.62	-9,205,365.62	-	
2. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-48,000,000.00	-48,000,000.00	
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0.00
<b>四、本期末余额</b>	<b>131,500,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>213,592,647.48</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>17,399,553.82</b>	<b>108,595,984.42</b>	<b>471,088,185.72</b>

法定代表人： 缪克良主管会计工作负责人： 杨宁会计机构负责人： 张勇

**珠海迈科智能科技股份有限公司**  
**2016 年度财务报表附注**  
(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

**1. 公司简介**

公司名称：珠海迈科智能科技股份有限公司

注册号：91440400675231413R

公司住所：珠海市金湾区红旗镇永达路 66 号 2#厂房

法定代表人：缪克良

公司类型：股份有限公司

注册资本：人民币 3.2875 亿元

实收资本：人民币 3.2875 亿元

营业期限：2008 年 6 月 10 日至永久

**2. 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务**

行业性质：计算机、通信和其他电子设备制造业

经营范围：投资兴办实业、研发、生产和销售电子计算机、数字电视机顶盒、多媒体播放器、液晶电视机等数字电视设备及相关产品；电子计算机软件的研发、销售及维护服务；电子产品、计算机软、硬件及应用网络产品、自动化控制设备、无线移动电子信息产品、汽车电子产品、系统集成、移动通讯终端、电子元器件、电视机、显示器、数字电视机顶盒等产品的生产经营（生产项目营业执照另发）；家用商用电器和电子产品的制造、销售、服务和回收；通信设备的购销（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务；卫星电视接收天线、高频头、模拟/数字卫星电视接收机的研发和生产（执照另发）；研发服务、技术转让服务和软件服务。经营进料加工和“三来一补”业务。

**3. 公司历史沿革**

**(1) 公司设立**

珠海迈科电子科技有限公司（以下简称本公司或公司）由缪克良、邹绍见等八个自然人共同出资组建，于 2008 年 6 月 10 日取得广东省珠海市工商行政管理局颁发的注册号为 440400000091246 的企业法人营业执照。根据协议及公司章程规定，公司申请的注册资本为人民币 50 万元，全体股东于 2008 年 5 月 27 日之前一次缴足。股

东设立出资情况是：缪克良以货币资金出资 28.50 万元，占注册资本的 57%；邹绍见以货币资金出资 10 万元，占注册资本的 20%；吴耀东以货币资金出资 3.00 万元，占注册资本的 6%；吴建宏以货币出资 2.50 万元，占注册资本的 5%；孙文波以货币出资 2 万元，占注册资本的 4%；谢辉以货币出资 2 万元，占注册资本的 4%；张丽娟以货币出资 1.50 万元，占注册资本的 3%；吴涛以货币出资 0.50 万元，占注册资本的 1%。

本次股东出资业经珠海华天会计师事务所于 2008 年 5 月 28 日出具的珠海华天 2008—Y00058 号验资报告验证。

## **(2) 注册资本增加至 1,000.00 万元**

根据公司股东会决议和修改后的公司章程，公司申请增加注册资本 950 万元，由股东缪克良于规定期限之前一次缴足，变更后的股东投入及持股比例是：缪克良以货币资金出资 978.50 万元，占注册资本的 97.85%；邹绍见以货币资金出资 10 万元，占注册资本的 1%；吴耀东以货币资金出资 3.00 万元，占注册资本的 0.30%；吴建宏以货币出资 2.50 万元，占注册资本的 0.25%；孙文波以货币出资 2 万元，占注册资本的 0.20%；谢辉以货币出资 2 万元，占注册资本的 0.20%；张丽娟以货币出资 1.50 万元，占注册资本的 0.15%；吴涛以货币出资 0.50 万元，占注册资本的 0.05%。

本次出资业经珠海市永安达会计师事务所有限公司于 2009 年 9 月 16 日出具的永安达验字 2009—0616 号验资报告验证。

## **(3) 注册资本增加至 3,000.00 万元**

根据公司股东会决议和修改后的公司章程，公司申请增加注册资本 2000 万元，由股东缪克良于规定期限之前一次缴足，变更后的股东投入及持股比例是：缪克良以货币资金出资 2,978.50 万元，占注册资本的 99.28%；邹绍见以货币资金出资 10 万元，占注册资本的 0.33%；吴耀东以货币资金出资 3.00 万元，占注册资本的 0.1%；吴建宏以货币出资 2.50 万元，占注册资本的 0.08%；孙文波以货币出资 2 万元，占注册资本的 0.07%；谢辉以货币出资 2 万元，占注册资本的 0.07%；张丽娟以货币出资 1.50 万元，占注册资本的 0.05%；吴涛以货币出资 0.50 万元，占注册资本的 0.02%。

本次出资业经珠海立信合伙会计师事务所有限公司于 2011 年 12 月 8 日出具的珠立验字（2011）214 号验资报告验证。

## **(4) 注册资本增加至 5,000.00 万元**

根据公司 2012 年 7 月 30 日股东会决议和修改后的公司章程，公司申请增加注册资本 2000 万元，各股东的认购出资情况为：缪克良以货币出资 831.50 万元，邹绍见以货币出资 390 万元、吴耀东以货币出资 147 万元，吴建宏以货币出资 122.50

万元，孙文波以货币出资 123 万元，谢辉以货币出资 98 万元，张丽娟以货币出资 48.50 万元，吴涛以货币出资 24.50 万元，王贵江以货币出资 25 万元，胡月芬以货币出资 12.50 万元，王鑫以货币出资 12.50 万元，张大为以货币出资 50 万元，金巍以货币出资 15 万元，张荣丽以货币出资 100 万元；并于规定期限之前一次缴足。本次股东增资业经中兴财光华会计师事务所有限责任公司广东分所于 2012 年 8 月 8 日出具中兴财光华（粤）验字 2012-0360 号验资报告验证，并于 2012 年 8 月 27 日完成工商变更手续。

**(5) 2014 年 3 月 20 日，股东缪克良与张大为签订股权转让协议，将其持有的公司 1% 股权转让给张大为，公司于 2014 年 4 月 28 日完成工商变更手续。变更后的股东投入及持股比例如下表所述：**

股东名称	出资额（元）	持股比例（%）
缪克良	37,600,000.00	75.20
邹绍见	4,000,000.00	8.00
吴耀东	1,500,000.00	3.00
吴建宏	1,250,000.00	2.50
孙文波	1,250,000.00	2.50
谢辉	1,000,000.00	2.00
张大为	1,000,000.00	2.00
张荣丽	1,000,000.00	2.00
张丽娟	500,000.00	1.00
吴涛	250,000.00	0.50
王贵江	250,000.00	0.50
金巍	150,000.00	0.30
胡月芬	125,000.00	0.25
王鑫	125,000.00	0.25
合计	50,000,000.00	100.00

**(6) 注册资本增加到 12,000.00 万元**

根据珠海迈科电子科技有限公司 2014 年 5 月 28 日股东会决议，及公司发起人协议及公司章程，拟以 2014 年 4 月 30 日为基准日，将珠海迈科电子科技有限公司整体变更设立为股份有限公司，注册资本为人民币 12,000.00 万元。原珠海迈科电子科技有限公司的全体股东即为珠海迈科智能科技股份有限公司的全体股东。

按照发起人协议及章程的规定，各股东以其所拥有的截至 2014 年 4 月 30 日止珠海迈科电子科技有限公司经审计的净资产按比例折合股份总额 12,000.00 万股，每股 1 元，共计股本人民币 12,000.00 万元，大于股本部分计入资本公积。

**(7) 注册资本增加到 12,200.00 万元**

根据公司 2015 年 1 月 20 日股东大会决议，通过了在全国中小企业股份转让系统发行股票方案（公告编号：2015-004），其中珠海迈科投资合伙企业（有限合伙）、

余武旺、毕琳琳等 20 名股票发行对象认购贵公司股票 200 万股，认购价格为 8 元/股，注册资本增加 2,000,000.00 元，资本公积增加 14,000,000.00 元。截至 2015 年 02 月 27 日止，累计注册资本人民币 122,000,000.00 元，实收股本为人民币 122,000,000.00 元。

**(8) 注册资本增加到 12,950.00 万元**

根据公司 2015 年 5 月 25 日股东大会决议，通过了在全国中小企业股份转让系统发行股票的方案，（公告编号：2015-028），其中珠海迈科投资合伙企业(有限合伙)、珠海迈越投资合伙企业（有限合伙）、余武旺、钟格等 37 名股票发行对象认购贵公司股票 750 万股，认购价格为 20 元/股，注册资本增加 7,500,000.00 元，资本公积增加 142,500,000.00 元。截至 2015 年 06 月 05 日止，贵公司变更后的累计注册资本人民币 129,500,000.00 元，实收股本为人民币 129,500,000.00 元。

**(9) 注册资本增加到 13,150.00 万元**

根据公司 2015 年 7 月 1 日股东大会决议，通过了在全国中小企业股份转让系统发行股票的方案（公告编号：2015-037），其中申万宏源证券有限公司、中原证券股份有限公司、嘉兴星空投资管理有限公司 3 名发行对象认购股票 200 万股，认购价格为 24 元/股，注册资本增加 2,000,000.00 元，资本公积增加 46,000,000.00 元。截至 2015 年 07 月 15 日止，贵公司变更后的累计注册资本人民币 131,500,000.00 元，实收股本为人民币 131,500,000.00 元。

本公司的实际控制人为缪克良。

**(10) 注册资本增加到 32,875.00 万元**

根据公司 2016 年 1 月 4 日召开的 2016 年第一次临时股东大会和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 197,250,000.00 元，由资本公积转增股本，本次转增完成后公司总股本增至 328,750,000.00 元。

财务报表业经公司董事会于 2017 年 4 月 27 日批准报出。

**(二) 合并财务报表范围**

截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
珠海星科精密制造有限公司（原名称珠海星科塑胶制品有限公司）
珠海迈越信息技术有限公司
迈科国际科技有限公司
井冈山电器有限公司
珠海云迈网络科技有限公司
四川迈科创智科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围变更”。

## 二、财务报表的编制基础

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。

## 三、主要会计政策、会计估计和前期差错

### （一）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。

### （二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币

子公司迈科国际科技有限公司为在香港注册的公司，主要负责公司生产的产品的的外销活动，经营活动中主要使用美元，因此以美元作为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确

认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

## (六) 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。

### 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。

## （七） 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。

## （八） 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。

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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以

公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或资本公积。

## 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，采用交易发生当月 1 日中国人民银行美元汇率中间价折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表所有者权益项目下单独列示。

处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、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；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## (九) 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（提示：如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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。

提示：

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定，结合公司具体情况，披露公司金融资产（不含应收款项）减值测试方法。

（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。

披露要求：公司应明确披露各类可供出售金融资产减值的各项认定标准。

本公司对可供出售债务工具投资减值的认定标准为：

本公司对可供出售权益工具投资减值的认定标准为：

披露要求：对于权益工具投资，公司应明确披露判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据。前述各项应当在各报告期间保持一致，具体各项根据公司的实际情况确定。

（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。

## （十） 应收款项坏账准备

### 1、 单项金额重大的应收款项坏账准备计提：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指期末余额 500 万元以上的应收账款和期末余额 100 万元以上的其他应收款。

单项金额重大应收款项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、 按组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合 1：合并范围内关联方组合	按与应收款项单位的关系，划分为母公司合并报表范围内关联方之间产生的应收款项
组合 2：除组合 1、组合 3 之外的应收款项	按与应收款项单位的关系及款项性质，划分为除

	组合 1、组合 3 之外的应收款项
组合 3: 应收出口退税款、应收即征即退税款	按款项性质, 划分为应收出口退税款、应收即征即退税款
按组合计提坏账准备的计提方法(账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
组合 1: 合并范围内关联方组合	不计提坏账准备
组合 2: 除组合 1、组合 3 之外的应收款项	账龄分析法
组合 3: 应收出口退税款、应收即征即退税款	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	50
4 年以上	100	100

### 3、 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款:

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备: 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

## (十一) 存货

### 1、 存货的分类

存货分类为: 在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法。

### 3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

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。

资产负债表日市场价格异常的判断依据为：

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。

### **(十二) 长期股权投资**

#### **1、 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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。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。

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

#### （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。

## 2、 后续计量及损益确认

#### （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，按照附注二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。被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### （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。

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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值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。

### 3、 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

### 4、 减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

## (十三) 投资性房地产

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。

公司对存在减值迹象的，估计其可收回金额，可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。

投资性房地产减值损失一经确认，不再转回。

#### (十四) 固定资产

##### 1、 固定资产确认条件

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、 各类固定资产的折旧方法

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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20	5	4.75
机器设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公设备	3~5	5	19.00~31.67

##### 3、 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

#### 4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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。

### (十五) 在建工程

#### 1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

#### 2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

#### 3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

## **(十六) 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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化金额的计算方法

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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## (十七) 无形资产

### 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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

## （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
土地使用权	50 年、40 年	土地使用年限
专利权	5 年	

每期末，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。

## 3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据：

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

## 4、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

可收回金额根据无形资产的公允价值减去处置费用后的净额与无形资产预计

未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

#### 5、 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

#### 6、 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### (十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未

来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

#### **(十九) 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。

##### **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**

不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

#### **(二十) 预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

##### **1、 预计负债的确认标准**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

(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、 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。

## (二十一)职工薪酬

### 1、 短期薪酬

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，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利

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。

## (二十二)收入

## 1、 销售商品收入确认和计量原则

### （1）销售商品收入确认和计量的总体原则

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

### （2）本公司销售商品收入具体确认依据及时间：

国内销售收入确认时点为：根据合同的约定货物已经发出，取得客户签字确认的对账单时，作为收入确认时点。

出口销售收入确认时点为：根据合同约定将产品报关、离港，以报关单上的出口日期，作为收入确认时点。

## 2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

### （1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

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

①利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

②使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## (二十三) 政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。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。

### 2、 会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

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

### 3、 确认时点

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，需要有关部门对项目进行验收的，在收到补助款，并经相关部门验收，且相关资产已经投入使用后，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；不需要验收的，在收到补助款时，且相关资产已经投入使用后，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入营业外收入；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用的期间计入当期营业外收入；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期营业外收入；即征即退税款，在相关税款已经发生，向税务机关申报纳税时确认收入。

#### (二十四) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

#### (二十五) 公允价值计量

本公司以公允价值计量相关资产或负债时，基于如下假设：

- 市场参与者在计量日出售资产或者转移负债的交易，是在当前市场条件下的有序交易；
- 出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行。不存在主要市场的，假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。
- 采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假

设。

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

本公司采用估值技术时考虑了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。估值技术的输入值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，才可以使用不可观察输入值。

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

- 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。
- 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。
- 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

## (二十六) 经营租赁

### 1、 经营租赁会计处理

(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，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

## (二十七) 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- (1) 本公司的母公司；
- (2) 本公司的子公司；
- (3) 与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- (4) 对本公司实施共同控制的投资方；
- (5) 对本公司施加重大影响的投资方；
- (6) 本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- (7) 本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- (8) 本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- (9) 本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- (10) 本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业。

## (二十八)主要会计政策、会计估计的变更

### 1、 本报告期公司主要会计政策变更

(1) 执行《增值税会计处理规定》

财政部于 2016 年 12 月 3 日发布了《增值税会计处理规定》（财会[2016]22 号），适用于 2016 年 5 月 1 日起发生的相关交易。本公司执行该规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
(1) 将利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。	税金及附加
(2) 将自 2016 年 5 月 1 日起企业经营活动发生的房产税、土地使用税、车船使用税、印花税从“管理费用”项目重分类至“税金及附加”项目，2016 年 5 月 1 日之前发生的税费不予调整。比较数据不予调整。	调增税金及附加本年金额 2,158,732.42 元， 调减管理费用本年金额 2,158,732.42 元。

### 2、 会计估计变更

本报告期公司会计估计未发生变更

## (二十九)前期会计差错更正

### 1、 追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

### 2、 未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

## 四、 税项

## (一) 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%，6%
营业税	按应税营业收入计征	5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、12.5%、 25%、16.5%
教育费附加	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税、营业税等流转税金额	2%

## (二) 税收优惠及批文

## 1、 本公司

公司通过 2016 年的高新复审被认定为高新技术企业，有效期 3 年，2016 年-2018 年减按 15%税率交纳企业所得税，证书编号：GR201644004228。

## 2、 迈科国际科技有限公司

根据香港税法适用的所得税率为 16.5%。

## 3、 珠海迈越信息技术有限公司

2013 年 9 月 2 日取得软件企业认定证书，证书编号：粤 R-2013-0197。

根据国务院 2011 年 10 月 13 日下发的《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）号文件：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

根据“财税【2013】37 号关于在全国开展交通运输业和部分现代服务业营业税改征增值税试点税收政策的通知”，技术开发费免征增值税。

根据“财税【2012】27 号关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知”，我国境内新办的集成电路设计企业和符合条件的软件企业，在 2017 年 12 月 31 日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

## 4、 井冈山电器有限公司

2015 年 9 月被认定为高新技术企业，有效期 3 年，2015 年-2017 年减按 15%税率交纳企业所得税，证书编号：GR201536000174。

## 五、合并财务报表项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

### (一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	441,213.61	494,795.30
银行存款	209,168,315.00	393,761,546.53
其他货币资金	82,444,904.09	87,693,697.37
合计	292,054,432.70	481,950,039.20
其中：存放在境外的款项总额	103,771,613.03	212,231,127.45

其中因抵押、质押或冻结等对使用有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	64,627,378.48	59,044,222.17
信用证保证金	2,081,100.00	1,948,080.00
履约保证金	800,000.00	
用于担保的定期存款或通知存款	14,936,425.61	26,701,395.20
合计	82,444,904.09	87,693,697.37

### (二) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	14,411,663.06	14,546,422.28
商业承兑汇票	6,579,972.89	851,397.46
合计	20,991,635.95	15,397,819.74

#### 2、 期末公司无质押的应收票据

#### 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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	11,199,128.43	
商业承兑汇票		2,987,847.85
合计	11,199,128.43	2,987,847.85

#### 4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据

## (三) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1					
组合 2	329,010,914.82	100.00	17,131,721.38	5.21	311,879,193.44
组合 3					
组合小计	329,010,914.82	100.00	17,131,721.38	5.21	311,879,193.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	329,010,914.82	100.00	17,131,721.38	5.21	311,879,193.44

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1					
组合 2	135,959,375.32	100.00	6,933,994.21	5.10	129,025,381.11
组合 3					
组合小计	135,959,375.32	100.00	6,933,994.21	5.10	129,025,381.11
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	135,959,375.32	100.00	6,933,994.21	5.10	129,025,381.11

应收账款种类的说明：

期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末金额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	324,187,591.66	98.53	16,209,379.61	133,717,227.00	98.41	6,545,475.69
1-2 年	3,500,889.81	1.06	350,088.98	1,420,629.99	0.54	142,063.02
2-3 年	444,819.61	0.14	133,445.92	821,518.33	1.05	246,455.50
3-4 年	877,613.74	0.27	438,806.87			
合计	329,010,914.82	100.00	17,131,721.38	135,959,375.32	100.00	6,933,994.21

注：账龄 3 至 4 年金额大于上年 2 至 3 年金额为汇率变动所致。

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

## 2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 10,197,727.17 元，无转回或收回的坏账准备情况。

## 3、本报告期无实际核销的应收账款情况

## 4、 应收账款中欠款金额前五名单位情况

单位名称	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	91,096,022.42	27.69	4,554,801.12
第二名	48,436,284.47	14.72	2,421,814.22
第三名	41,224,813.20	12.53	2,061,240.66
第四名	24,283,861.57	7.38	1,214,193.10
第五名	13,568,335.00	4.12	678,416.75
合计	218,609,316.66	66.44	10,930,465.85

## (四) 其他应收款

### 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末金额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1					

种类	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
组合 2	4,615,119.73	98.32	570,851.18	12.37	4,044,268.55
组合 3	78,877.91	1.68			78,877.91
组合小计	4,693,997.64	100.00	570,851.18	12.16	4,123,146.46
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,693,997.64	100.00	570,851.18	12.16	4,123,146.46

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1					
组合 2	4,925,199.97	52.80	518,047.97	10.52	4,407,152.00
组合 3	4,403,554.06	47.20			4,403,554.06
组合小计	9,328,754.03	100.00	518,047.97	5.55	8,810,706.06
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,328,754.03	100.00	518,047.97		8,810,706.06

组合 2 中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末金额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	3,221,968.68	68.65	161,098.42	4,253,556.59	45.60	212,677.83
1—2 年	982,581.59	20.93	98,258.16	222,948.50	2.39	22,294.85
2—3 年	139,593.07	2.97	41,877.92	174,818.18	1.87	52,445.44
3—4 年	2,719.42	0.06	1,359.71	86,493.70	0.93	43,246.85
4 年以上	268,256.97	5.71	268,256.97	187,383.00	2.01	187,383.00
合计	4,615,119.73	98.32	570,851.18	4,925,199.97	52.80	518,047.97

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

**2、本期计提、转回或收回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 52,803.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

**3、本报告期无实际核销的其他应收款情况****4、其他应收款按款项性质分类情况**

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	1,201,182.56	1,124,800.00
出口退税款		4,403,554.06
备用金、押金	1,218,091.77	2,548,215.41
保证金	2,159,000.00	827,500.00
其他	115,723.31	424,684.56
合计	4,693,997.64	9,328,754.03

**5、其他应收款金额前五名单位情况：**

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	保证金	800,000.00	1 年以内	17.04	40,000.00
第二名	保证金	500,000.00	1-2 年	10.65	50,000.00
第三名	保证金	309,000.00	1 年以内	6.58	15,450.00
第四名	押金	300,000.00	1 年以内	6.39	15,000.00
第五名	押金	211,557.00	1-2 年，5 年以上	4.51	184,000.80
合计		2,120,557.00		45.17	304,450.80

**(五) 预付款项****1、预付款项按账龄列示**

账龄	期末金额		年初金额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	1,616,315.63	87.96	644,389.24	75.84
1 至 2 年	2,025.60	0.11	205,243.22	24.16
2 至 3 年	219,257.76	11.93		
3 年以上				
合计	1,837,598.99	100.00	849,632.46	100.00

注：账龄 2 至 3 年金额大于上年 1 至 2 年金额为汇率变动所致。

**2、按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款期末余额合计数的比例(%)
第一名	716,912.24	39.01
第二名	219,257.76	11.93
第三名	138,740.00	7.55
第四名	125,000.00	6.8
第五名	104,055.00	5.66
合计	1,303,965.00	70.95

## (六) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末金额			年初金额		
	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	94,712,427.83	17,412,293.00	77,300,134.83	72,549,019.71	7,964,096.59	64,584,923.12
周转材料	28,327.24		28,327.24	8,087.72		8,087.72
在产品	54,489,748.81	139,615.19	54,350,133.62	36,995,407.65	197,325.62	36,798,082.03
库存商品	26,523,850.12	2,369,853.78	24,153,996.34	45,053,189.36	1,360,445.35	43,692,744.01
发出商品	19,114,823.22		19,114,823.22	25,177,376.32		25,177,376.32
委托加工物资	15,077.74		15,077.74			
合计	194,884,254.96	19,921,761.97	174,962,492.99	179,783,080.76	9,521,867.56	170,261,213.20

### 2、 存货跌价准备

存货种类	年初金额	本期计提额	本期减少额		期末金额
			转回	转销	
原材料	7,964,096.59	14,533,208.49	2,673,952.63	2,411,059.45	17,412,293.00
在产品	197,325.62	166,199.75	63,649.57	160,260.61	139,615.19
库存商品	1,360,445.35	1,914,632.91	539,005.08	366,219.40	2,369,853.78
合计	9,521,867.56	16,614,041.15	3,276,607.28	2,937,539.46	19,921,761.97

## (七) 一年内到期的非流动资产

项目	期末金额	年初金额
一年内到期的长期待摊费用	1,872,264.96	
合计	1,872,264.96	

**(八) 其他流动资产**

项目	期末金额	年初金额
待抵扣进项税额	8,947,378.53	9,957,508.23
合计	8,947,378.53	9,957,508.23

**(九) 可供出售金融资产**

项目	期末金额	年初金额
星空倍益私募投资基金	30,000,000.00	
上海涵舟创业投资中心（有限合伙）	10,000,000.00	
深圳豪邦网络有限公司	3,000,000.00	
合计	43,000,000.00	

**(十) 固定资产****1、 固定资产情况**

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
<b>1. 账面原值</b>						
(1) 年初余额	184,945,747.99	101,522,402.08	6,355,625.23	3,083,423.35	5,196,821.26	301,104,019.91
(2) 本期增加金额	11,998,495.00	15,603,481.58	1,303,800.61	151,878.27	4,409,249.41	33,466,904.87
—购置		15,603,481.58	1,303,800.61	151,878.27	4,409,249.41	21,468,409.87
—在建工程转入	11,998,495.00					11,998,495.00
(3) 本期减少金额		686,812.84	1,147,445.81	22,982.91	34,203.38	1,891,444.94
—处置或报废		686,812.84	1,147,445.81	22,982.91	34,203.38	1,891,444.94

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
(4) 期末余额	196,944,242.99	116,439,070.82	6,511,980.03	3,212,318.71	9,571,867.29	332,679,479.84
<b>2. 累计折旧</b>						
(1) 年初余额	11,731,638.15	38,803,649.79	4,197,454.41	1,511,539.04	3,106,249.39	59,350,530.78
(2) 本期增加金额	9,226,425.54	19,425,466.53	1,123,168.11	700,526.30	1,512,244.41	31,987,830.89
—计提	9,226,425.54	19,425,466.53	1,123,168.11	700,526.30	1,512,244.41	31,987,830.89
(3) 本期减少金额		556,737.85	1,029,203.78	8,490.86	7,398.08	1,601,830.57
—处置或报废		556,737.85	1,029,203.78	8,490.86	7,398.08	1,601,830.57
(4) 期末余额	20,958,063.69	57,672,378.47	4,291,418.74	2,203,574.48	4,611,095.72	89,736,531.10
<b>3. 减值准备</b>						
(1) 年初余额						
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 期末余额						
<b>4. 账面价值</b>						
(1) 期末账面价值	175,986,179.30	58,766,692.35	2,220,561.29	1,008,744.23	4,960,771.57	242,942,948.74
(2) 年初账面价值	173,214,109.84	62,718,752.29	2,158,170.82	1,571,884.31	2,090,571.87	241,753,489.13

## 2、报告期无暂时闲置的固定资产

## 3、报告期无通过融资租赁租入的固定资产

4、报告期无通过经营租赁租出的固定资产

5、 期末无持有待售的固定资产情况

6、 期末无未办妥产权证书的固定资产

(十一) 在建工程

1、 在建工程情况

项目	期末金额			年初金额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
创智研发基地	490,403.33		490,403.33			
星科厂区	193,234.00		193,234.00	137,936.00		137,936.00
合计	683,637.33		683,637.33	137,936.00		137,936.00

2、 重大在建工程项目变动情况

工程项目名称	预算数	年初金额	本期增加	转入固定资产	其他减少	工程投入占预算比例(%)	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	期末金额
星科厂区	3000 万	137,936.00	55,298.00									193,234.00
创智研发基地	30000 万		490,403.33									490,403.33
迈科小林厂区	7712 万		11,998,495.00	11,998,495.00								
合计		137,936.00	12,544,196.33	11,998,495.00								683,637.33

**(十二) 无形资产****1、 无形资产情况**

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
<b>1. 账面原值</b>				
(1) 年初余额	23,357,911.99	1,904,396.10	166,666.65	25,428,974.74
(2) 本期增加金额	40,776,151.89			40,776,151.89
—购置	40,776,151.89			40,776,151.89
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	64,134,063.88	1,904,396.10	166,666.65	66,205,126.63
<b>2. 累计摊销</b>				
(1) 年初余额	1,730,231.63	885,703.29	46,652.50	2,662,587.42
(2) 本期增加金额	678,941.84	366,814.78	33,333.36	1,079,089.98
—计提	678,941.84	366,814.78	33,333.36	1,079,089.98
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	2,409,173.47	1,252,518.07	79,985.86	3,741,677.40
<b>3. 减值准备</b>				
(1) 年初余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额				
<b>4. 账面价值</b>				
(1) 期末账面价值	61,724,890.41	651,878.03	86,680.79	62,463,449.23
(2) 年初账面价值	21,627,680.36	1,018,692.81	120,014.15	22,766,387.32

**2、 报告期无未办妥产权证书的无形资产情况。****(十三) 商誉****1. 商誉账面原值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
珠海云迈网络科技有限公司		81,000,000.00		81,000,000.00
合计		81,000,000.00		81,000,000.00

**(十四) 长期待摊费用**

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
改造安装工程		5,616,794.82	339,889.94	1,872,264.96	3,404,639.92
合计		5,616,794.82	339,889.94	1,872,264.96	3,404,639.92

**(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债****1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	37,624,334.53	6,012,606.94	16,973,909.74	2,726,673.30
可抵扣亏损	5,876,973.52	991,075.72	3,687,606.53	851,184.60
政府补助递延收益	2,098,386.59	314,757.99		
合计	45,599,694.64	7,318,440.65	20,661,516.27	3,577,857.90

**2、 未经抵销的递延所得税负债**

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	12,700,022.92	3,175,005.73	13,016,825.56	3,254,206.39
合计	12,700,022.92	3,175,005.73	13,016,825.56	3,254,206.39

**(十六) 其他非流动资产**

项目	期末余额	年初余额
预付设备采购款	719,030.00	2,247,485.02
土地款	42,000,000.00	
合计	42,719,030.00	2,247,485.02

**(十七) 短期借款****短期借款分类**

项目	期末金额	年初金额
信用借款	20,000,000.00	
抵押借款	71,496,000.00	20,000,000.00
保证借款		10,259,888.00
保证、抵押借款		43,020,399.03
合计	91,496,000.00	73,280,287.03

**(十八) 应付票据**

种类	期末金额	年初金额
银行承兑汇票	128,810,282.24	117,538,773.41
商业承兑汇票		
合计	128,810,282.24	117,538,773.41

下一会计期间将到期的票据金额 128,810,282.24 元。

**(十九) 应付账款****1、 应付账款明细如下：**

项目	期末金额	年初金额
货款	291,175,624.46	240,681,578.96
工程款	10,418,427.82	1,700,000.00
合计	301,594,052.28	242,381,578.96

**2、 无账龄超过一年的大额应付账款。****(二十) 预收款项****1、 预收款项情况：**

项目	期末金额	年初金额
货款	26,462,861.28	26,585,812.35
合计	26,462,861.28	26,585,812.35

**2、 无账龄超过一年的重要预收款项****(二十一) 应付职工薪酬****1、 应付职工薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	15,757,045.87	147,046,246.94	146,723,003.68	16,080,289.13
离职后福利-设定提存计划		8,954,945.54	8,941,717.31	13,228.23
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	15,757,045.87	156,001,192.48	155,664,720.99	16,093,517.36

**2、 短期薪酬列示**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	15,757,045.87	136,998,422.47	136,748,882.17	16,006,586.17
(2) 职工福利费		2,536,056.29	2,536,056.29	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(3) 社会保险费		3,579,450.24	3,579,450.24	
其中：医疗保险费		3,155,514.53	3,155,514.53	
工伤保险费		197,792.20	197,792.20	
生育保险费		226,143.51	226,143.51	
(4) 住房公积金		3,107,081.50	3,107,081.50	
(5) 工会经费和职工教育经费		763,238.46	689,535.50	73,702.96
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
(8) 其他		61,997.98	61,997.98	
合计	15,757,045.87	147,046,246.94	146,723,003.68	16,080,289.13

### 3、 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		8,622,850.42	8,609,622.19	13,228.23
失业保险费		332,095.12	332,095.12	
企业年金缴费				
合计		8,954,945.54	8,941,717.31	13,228.23

### (二十二) 应交税费

税费项目	期末金额	年初金额
1. 企业所得税	6,981,703.76	1,645,203.54
2. 增值税	557,146.14	558,072.72
3. 土地使用税	31,230.51	31,230.51
4. 房产税	104,947.65	
5. 城市维护建设税	321,658.52	125,724.75
6. 教育附加	229,756.10	89,803.39
7. 代扣代缴个人所得税	829,410.96	840,966.76
8. 其他	568,595.47	601,975.08
合计	9,624,449.11	3,892,976.75

### (二十三) 其他应付款

#### 1、 其他应付款情况：

项目	期末金额	年初金额
知识产权费	3,050,314.82	2,597,440.00
售后服务费	891,299.75	3,861,336.12
中介服务费	1,089,347.63	
保证金	150,500.00	36,000.00
运费		24,594.00
劳务费	1,564,287.27	199,911.22

项目	期末金额	年初金额
往来款及其他	4,636,995.88	18,851,200.41
修理费		1,850.00
合计	11,382,745.35	25,572,331.75

## 2、无账龄超过一年的重要其他应付款

### (二十四)一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
一年内到期的长期借款	20,039,437.29	17,598,875.66
一年内到期的应付债券		
一年内到期的长期应付款		
合计	20,039,437.29	17,598,875.66

借款说明：保证借款 2,000,000.00 元为井冈山市财政局向子公司井冈山电器有限公司提供的无息贷款，由本公司提供书面担保，目前已归还 800 万元，剩余借款余额 200 万元将于 2017 年 5 月 21 日归还。抵押、保证借款 587,332.69 元为汇丰银行珠海珠宾支行向珠海迈科智能科技股份有限公司提供的贷款，贷款期限自 2015 年 7 月 15 日至 2017 年 7 月 14 日，由缪克良提供担保。保证借款 14,085,347.29 元为汇丰银行珠海珠宾支行向珠海迈科智能科技股份有限公司提供的贷款，贷款期限自 2015 年 8 月 21 日至 2017 年 7 月 14 日，由缪克良提供担保。保证借款 1,331,904.00 元为汇丰银行珠海珠宾支行向珠海迈科智能科技股份有限公司提供的贷款，贷款期限自 2015 年 8 月 24 日至 2017 年 7 月 14 日，由缪克良提供担保。保证借款 2,034,853.31 元为汇丰银行珠海珠宾支行向珠海迈科智能科技股份有限公司提供的贷款，贷款期限自 2015 年 11 月 09 日至 2017 年 7 月 14 日，由缪克良提供担保。

### (二十五)长期借款

借款类别	期末金额	年初金额
质押借款		
保证借款		
抵押、保证借款		17,730,709.86
信用借款		
合计		17,730,709.86

### (二十六)递延收益

项目	期末金额	年初金额
设备采购补贴款	2,596,977.25	2,480,000.00
珠海市金湾区红旗财政所拨扶持金	715,666.62	

项目	期末金额	年初金额
珠海迈科金湾区三灶镇财政所 2016 年度技术改造专项资金	940,720.00	
珠海市金湾区三灶镇财政所迈科公司省补 2015 年省级企业转型升级设备	441,999.97	
合计	4,695,363.84	2,480,000.00

负债项目	年初金额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末金额	与资产相关/与收益相关
设备采购补贴款	2,480,000.00	487,974.00	370,996.75		2,596,977.25	与资产相关
珠海市金湾区红旗财政所拨扶持金		760,000.00	44,333.38		715,666.62	与资产相关
珠海迈科金湾区三灶镇财政所 2016 年度技术改造专项资金		1,282,800.00	342,080.00		940,720.00	与资产相关
珠海市金湾区三灶镇财政所迈科公司省补 2015 年省级企业转型升级设备		520,000.00	78,000.03		441,999.97	与资产相关
合计	2,480,000.00	3,050,774.00	835,410.16		4,695,363.84	

## (二十七)股本

项目	年初余额	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	
股份总额	131,500,000.00			197,250,000.00		197,250,000.00	328,750,000.00

说明：本期股本变动见附注一。

## (二十八)资本公积

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
1.资本溢价（股本溢价）				
（1）投资者投入的资本	213,592,647.48		197,250,000.00	16,342,647.48
（2）同一控制下企业合并的影响				
（3）购买少数股东权益影响				
小计	213,592,647.48		197,250,000.00	16,342,647.48
2.其他资本公积				
合计	213,592,647.48		197,250,000.00	16,342,647.48

## (二十九) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额				税后归属于少数股东	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		
1. 以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动							
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							
2. 以后将重分类进损益的其他综合收益	3,797,024.36	3,414,567.62			3,414,567.62		7,211,591.98
其中：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							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	3,797,024.36	3,414,567.62			3,414,567.62		7,211,591.98
其他综合收益合计	3,797,024.36	3,414,567.62			3,414,567.62		7,211,591.98

**(三十) 盈余公积**

项目	年初金额	本期增加	本期减少	期末金额
法定盈余公积	17,399,553.82	11,065,595.72		28,465,149.54
任意盈余公积				
其他				
合计	17,399,553.82	11,065,595.72		28,465,149.54

**(三十一) 未分配利润**

项目	期末金额	年初金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	174,373,631.68	126,386,684.39	
调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-)			
调整后年初未分配利润	174,373,631.68	126,386,684.39	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	136,742,407.99	105,192,312.91	
减: 提取法定盈余公积	11,065,595.72	9,205,365.62	10%
提取任意盈余公积			
提取储备基金			
提取企业发展基金			
提取职工奖福基金			
提取一般风险准备			
应付普通股股利		48,000,000.00	
转为股本的普通股股利			
其他利润分配			
所有者权益内部结转			
期末未分配利润	300,050,443.95	174,373,631.68	

**(三十二) 营业收入和营业成本**

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,282,239,937.42	932,663,754.97	1,127,663,111.83	881,746,072.64
其他业务	27,574,423.17	26,697,764.49	18,858,304.62	11,125,912.91
合计	1,309,814,360.59	959,361,519.46	1,146,521,416.45	892,871,985.55

**(三十三) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
营业税		2,580.00	0.05
城市维护建设税	3,748,088.60	794,499.32	0.07
教育费附加	2,677,206.16	566,619.76	0.05
其他	2,158,732.42	879.75	
合计	8,584,027.18	1,364,578.83	

**(三十四) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
业务推广费	4,333,297.39	5,158,409.36
职工薪酬	9,395,320.52	8,007,263.17
出口信用保险	6,265,963.81	6,000,178.48
广告、宣传费	2,476,317.09	2,365,486.21
售后服务费及检测费	6,826,798.26	6,824,750.96
技术支持费	18,642,554.27	6,543,481.25
差旅费	1,568,266.71	1,394,883.01
报关费	367,612.18	719,636.59
运杂费	3,921,452.10	3,258,088.28
业务招待费	1,122,291.68	1,463,665.37
办公费	463,321.94	783,136.83
汽车使用费	159,778.24	181,530.05
折旧费	31,510.61	38,640.59
房屋租赁费	245,054.49	208,080.66
中介咨询费	698,947.28	638,689.87
其他	67,246.26	376,925.45
合计	56,585,732.83	43,962,846.13

**(三十五) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	65,922,534.31	53,730,367.86
知识产权费	14,121,934.91	8,894,500.67
职工薪酬	20,138,000.33	15,173,979.14
办公费	4,476,369.37	4,898,437.92
折旧费	4,061,179.92	2,457,466.69
差旅费	1,219,129.31	1,379,100.29
税金	590,423.48	1,633,982.63
中介机构费	11,462,061.04	1,286,602.70
水电费	3,385,935.39	1,497,922.64
业务招待费	1,038,973.30	956,877.79
摊销费用	806,835.51	287,584.01
房屋租赁费	1,146,559.27	869,125.59
维修费	2,125,912.69	723,875.91
其他	1,026,594.68	1,210,370.75
合计	131,522,443.51	95,000,194.59

**(三十六) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,870,388.42	6,096,799.14
减：利息收入	3,541,707.13	3,789,535.44
汇兑损益	-11,201,443.94	-13,555,313.68
手续费	859,903.65	1,226,079.35
其他	-994,223.93	-530,710.87
合计	-11,007,082.93	-10,552,681.50

**(三十七) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	10,250,530.38	1,056,706.26
存货跌价损失	13,337,433.88	6,809,955.34
合计	23,587,964.26	7,866,661.60

**(三十八) 公允价值变动收益**

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		488,300.00
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		488,300.00

**(三十九) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等待期间取得的投资收益		
处置以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	210,600.84	-236,900.00
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合计	210,600.84	-236,900.00

## (四十) 营业外收入

## 1、 营业外收入分项目情况

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	100,117.42	1,082.62	100,117.42
其中：处置固定资产利得	100,117.42	1,082.62	100,117.42
处置无形资产利得			
非货币性资产交换利得			
债务重组利得			
接受捐赠			
政府补助	12,423,268.71	8,120,354.71	12,423,268.71
非同一控制下企业合并投资成本小于被收购企业净资产部分股权收购溢价			
其他	2,199,926.73	998,977.94	2,199,926.73
合计	14,723,312.86	9,120,415.27	14,723,312.86

计入当期损益的政府补助实际为 12,423,268.71 元。

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
2015 年第一批省高新技术企业培育库入库企业奖		411,400.00	与收益相关
迈越 2015 年 6 月份软件销售收入即征即退税款		29,286.54	与收益相关
收杨雪娇 GMC 环球市场外贸 PK 赛奖金		3,300.00	与收益相关
2014 年度珠海市扶优扶强贴息资金		221,300.00	与收益相关
2014 年省信息产业发展专项资金现代信息服务业发展专项资金		1,500,000.00	与收益相关
2015 年珠海市民营及中小企业扶持资金		289,100.00	与收益相关
拨出专款 14 年省级中小企业发展专项资金自主创新能力提升工程资金		200,000.00	与收益相关
广东省商务局关于外经贸发展专项资金补贴	188,200.00	18,000.00	与收益相关
广东省商务厅贸易促进处开拓国际市场专项补贴	6,900.00	115,000.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局关于金湾区国际市场开拓资金补贴	10,000.00		与收益相关
珠海市财政局拨付珠海市优秀民企表彰奖励经费		50,000.00	与收益相关
收计划生育达标单位奖金		500.00	与收益相关
珠海市科工贸扩大进口专项资金拨款	317,833.00	44,528.00	与收益相关
珠海市上市奖励资金		2,200,000.00	与收益相关
珠海市扩大内销先进企业奖励资金	200,000.00	300,000.00	与收益相关
珠海市商务局出口企业开拓国际市场专项资金	102,274.00	103,500.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局拨付出口企业	33,200.00	190,273.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
开拓国际市场专项资金			
珠海市金湾区科技和工业信息化局拨付省财政企业研究开发补助资金		110,000.00	与收益相关
收珠海市社会保险基金管理中心稳岗补贴	150,146.25	178,057.95	与收益相关
收到江西省井冈山科学技术情报研究所科技创新申报奖励		3,200.00	与收益相关
收井冈山市劳动就业服务管理局稳岗补贴		10,901.74	与收益相关
出口信用保险保费补贴	277,900.00	300,000.00	与收益相关
扩大进口专项配套资金	96,584.00	130,055.00	与收益相关
财政局出口退税质押贷款贴息资金		44,800.00	与收益相关
出口信用保险资助资金	1,300,000.00	646,855.00	与收益相关
年促进投保出口信用保险专项资金		456,700.00	与收益相关
返还房产税及土地使用税		253,597.48	与收益相关
珠海市金湾区红旗镇财政所经贸发展和口岸建设专项资金公共财政预算调出资金	600,000.00		与收益相关
珠海市金湾区科技和工业化信息化局关于珠海市金湾区外贸发展专项资金增量补贴	12,412.72		与收益相关
珠海市财政局关于 2017 年内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息资金	65,232.00		与收益相关
珠海市金湾区红旗财政所拨 2015 年第二期促进进口资金贴息	1,232,265.00		与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局总部企业扶持	4,588,500.00		与收益相关
珠海市进出口商会 E 广通资金补助	6,900.00		与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局 2016 年金湾区创新驱动扶持资金	380,000.00		与收益相关
珠海市财政局迈科发展壮大项目	400,000.00		与收益相关
珠海市金湾区三灶镇财政所其他项目-2015 年度市补创新驱动项目专项资金	354,000.00		与收益相关
珠海市财政局 2016 年知识产权工作专项资金	50,000.00		与收益相关
珠海市财务局赴美国、墨西哥参加经贸交流活动专项资金补贴	21,750.00		与收益相关
深圳社保产假补贴	7,925.36		与收益相关
2016 年珠海市高新技术企业申报后补助资金	100,000.00		与收益相关
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司补贴	10,750.00		与收益相关
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司关于托运人补贴	14,500.00		与收益相关
珠海市对外经济合作企业协会关于 2016 深圳高交会企业差旅补贴	4,680.00		与收益相关
珠海失业保险稳定岗位申报补贴	26,568.45		与收益相关
人力资源社会保障部门稳岗补贴	10,256.85		与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关 /与收益相关
金湾区科技与工业信息化局创新驱动扶持资金	150,000.00		与收益相关
珠海市社会保险基金管理中心稳岗补贴	8,071.50		与收益相关
12 月份软件销售收入即征即退税款	78,877.91		与收益相关
2015 年本级科技计划项目资金经费	50,000.00		与收益相关
江西省井冈山科学技术情报研究所科技创新申报奖励	3,200.00		与收益相关
井冈山财政局出口奖励	11,400.00		与收益相关
江西省进口贴息	150,305.00		与收益相关
土地使用税及房产税即征即退奖励款	457,680.85		与收益相关
井冈山市财政局补助 2015 年度工业企业科技奖励	15,000.00		与收益相关
井冈山市劳动就业服务管理局稳岗补贴	32,085.16		与收益相关
土地使用税即征即退奖励款	62,460.50		与收益相关
递延收益转入	835,410.16	310,000.00	与资产相关
合计	12,423,268.71	8,120,354.71	

**(四十一) 营业外支出**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益 的金额
非流动资产处置损失合计	17,984.37		17,984.37
其中：固定资产处置损失	17,984.37		17,984.37
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	43,000.00	9,000.00	43,000.00
其中：公益性捐赠支出			
其他	171,869.59	17,632.36	171,869.59
合计	232,853.96	26,632.36	232,853.96

**(四十二) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	22,872,248.32	21,282,564.83
递延所得税调整	-3,740,582.75	-1,121,863.58
合计	19,131,665.57	20,160,701.25

**(四十三) 现金流量表项目注释****1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
资金往来	4,226,171.44	7,995,118.97

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	3,541,707.13	3,789,535.44
补助收入	14,638,632.55	7,841,256.36
保证金	21,673,420.46	5,410,700.00
合计	44,079,931.58	25,036,610.77

## 2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	26,803,326.94	11,964,780.36
知识产权费	13,909,992.46	8,894,500.67
研发支出	41,105,188.76	34,007,991.86
广告、宣传费	4,333,297.39	7,380,392.04
出口信用保险	6,265,963.81	6,000,178.48
差旅费	2,787,396.02	2,773,983.30
办公费	4,939,691.31	5,681,574.75
售后服务费及检测费	6,826,798.26	6,824,750.96
技术支持费	308,285.13	6,543,481.25
房屋租赁费	1,391,613.76	1,077,206.25
业务招待费	2,161,264.98	2,420,543.16
手续费	855,690.79	602,919.50
报关费	367,612.18	719,636.59
水电费	3,385,935.39	1,801,042.31
运杂费	3,921,452.10	3,414,710.27
中介机构费	12,161,008.32	1,921,690.50
保证金	20,175,742.89	1,948,080.00
其他	1,093,840.94	1,217,858.03
合计	152,794,101.43	105,195,320.28

## 3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行定期存款质押解除	26,701,395.20	
银行承兑汇票保证金到期收回	146,608,809.33	77,393,229.56
合计	173,310,204.53	77,393,229.56

## 4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行定期存款质押	14,936,425.61	26,701,395.20
银行承兑汇票保证金	152,191,965.64	59,044,222.17
发行股票费用		2,336,603.76
合计	167,128,391.25	88,082,221.13

**(四十四) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	136,749,150.45	105,192,312.91
加：资产减值准备	23,587,964.26	7,866,661.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	31,987,830.89	21,275,389.04
无形资产摊销	1,079,089.98	858,223.17
长期待摊费用摊销	339,889.94	90,177.39
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）	-82,133.05	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		-1,082.62
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-488,300.00
财务费用（收益以“-”号填列）	-32,153,058.76	-4,708,823.27
投资损失（收益以“-”号填列）		236,900.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,740,582.75	-1,042,662.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-79,200.66	-79,200.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-18,038,713.66	6,032,142.99
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-174,311,713.10	-26,621,406.43
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	48,538,353.68	-1,821,271.91
其他		
经营活动产生的现金流量净额	13,876,877.22	106,789,059.29
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	209,609,528.61	394,256,341.83
减：现金的期初余额	394,256,341.83	226,498,774.96
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-184,646,813.22	167,757,566.87

**2、 现金和现金等价物的构成：**

项 目	本期发生额	上期发生额
<b>一、现 金</b>	209,609,528.61	394,256,341.83
其中：库存现金	441,213.61	494,795.30
可随时用于支付的银行存款	209,168,315.00	393,761,546.53
可随时用于支付的其他货币资金		

项 目	本期发生额	上期发生额
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	209,609,528.61	394,256,341.83

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

#### (四十五)所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	82,444,904.09	银行承兑汇票、信用证、履约保证金
房屋建筑物	151,258,975.34	银行贷款抵押
合计	233,703,879.43	

#### 六、 合并范围变更

公司本期吸收合并全资子公司珠海迈博电子科技有限公司。

公司本期将珠海云林塑胶制品有限公司投资注入到子公司珠海星科精密制造有限公司，同时注销其法人资格，吸收合并到珠海星科精密制造有限公司。

公司本期投资成立四川迈科创智科技有限公司，纳入合并范围。

公司本期收购珠海云迈网络科技有限公司 60%股权，纳入合并范围。

#### 七、 在其他主体中的权益

（本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元。）

##### (一)在子公司中的权益

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	
珠海星科精密制造有限公司	珠海	珠海	生产、销售	100.00		投资设立
珠海迈越信息技术有限公司	珠海	珠海	研发、销售	100.00		投资设立
迈科国际科技有限公司	香港	香港	销售	100.00		投资设立
井冈山电器有限公司	井冈山	井冈山	生产、销售	97.00	3.00	投资设立
珠海云迈网络科技有限公司	深圳	珠海	网络	60.00		非同一控制企业合并
四川迈科创智科技有限公司	成都	成都	研发、销售	100.00		投资设立

#### 八、 关联方及关联关系

##### (一) 本公司最终控制方是：缪克良

**(二) 本公司的子公司情况**

本企业子公司的情况详见本附注六、在其他主体中的权益。

**(三) 本公司的其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系	组织机构代码
珠海星鑫文化传播有限公司	缪克良控股公司	914404005958552423
珠海迈越投资合伙企业（有限合伙）	缪克林担任执行事务合伙人的合伙企业	914404003381603945
珠海迈科投资合伙企业（有限合伙）	缪克良担任执行事务合伙人的合伙企业	91440400324914714K
缪克良	实际控制人	
张荣丽	实际控制人前妻	
缪克林	实际控制人弟弟	
杨宁	公司财务总监	
珠海迈超智能装备有限公司	实际控制人控股的企业	91440400MA4UJLA49R
珠海梵尔堡商贸有限公司	实际控制人的弟弟控股的企业	91440400334824958N
深圳竹信科技有限公司	实际控制人控股的企业	440300088328560
成都锐理数据处理技术股份有限公司	实际控制人参股的公司	91510100665327526Q
张大为	公司股东	
孙文波	公司的董事及股东	
李雪芳	为公司的董事及股东邹绍见的配偶	

**(四) 关联交易情况****1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易****(1) 采购商品/接受劳务情况表**

关联方	关联交易内容	本期发生额
深圳竹信科技有限公司	采购商品	4,273.50
珠海梵尔堡商贸有限公司	采购商品	280,692.00
成都锐理数据处理技术股份有限公司	接受劳务	450,000.00

**(2) 出售商品/提供劳务情况表**

关联方	关联交易内容	本期发生额
深圳竹信科技有限公司	销售商品	215,341.86
珠海迈超智能装备有限公司	销售商品	17,032.78
张大为	转让固定资产	66,407.77
孙文波	转让固定资产	59,805.83
李雪芳	转让固定资产	92,718.45
珠海梵尔堡商贸有限公司	出租房屋水电费	19,097.44
珠海迈超智能装备有限公司	出租房屋水电费	17,360.80

**2、 关联租赁情况****本公司作为出租方：**

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
珠海星鑫文化传播有限公司	房屋	46,285.68	48,000.00
珠海迈越投资合伙企业（有限合伙）	房屋	2,285.68	3,600.00
珠海迈科投资合伙企业（有限合伙）	房屋	3,471.39	3,600.00
珠海迈超智能装备有限公司	房屋	350,980.72	
珠海梵尔堡商贸有限公司	房屋	14,594.58	

**本公司作为承租方：**

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
张荣丽	办公室	162,000.00	216,000.00

**3、 关联担保情况****本公司作为担保方：**

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
井冈山电器有限公司	10,000,000.00	2013年8月20日	2016年8月19日	否

## 本公司作为被担保方：

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
缪克良	50,000,000.00	2016年6月3日	2017年6月3日	否
缪克良	150,000,000.00	2015年12月8日	2025年12月31日	否
缪克良	120,000,000.00	2016年9月26日	2017年9月25日	否

**(五) 关联方应收应付款项**

## 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应收款			
	杨宁		9,000.00
应收账款			
	深圳竹信科技有限公司	96,450.00	

## 高管个人购房向公司借款

借款人	借款时间	借款金额	期末余额	年初余额	备注
杨宁	2013-3-29	60,000.00	0.00	9,000.00	

## 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
其他应付款			
	珠海梵尔堡商贸有限公司	5,400.00	
	珠海迈超智能装备有限公司	60,000.00	

**九、 或有事项**

未决诉讼详见附注“十二、其他重要事项”。

**十、 重大承诺事项**

本公司无需要披露的重大承诺事项。

**十一、 资产负债表日后事项**

经 2017 年 4 月 27 日第一届董事会第二十九次会议审议决定，以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 328,750,000 股为基数，向全体股东每 10 股送 1 股（含税）。

**十二、 其他重要事项说明**

**重大诉讼事项简述：**Nagravision SA（以下简称“耐瑞唯信”）因著作权侵权纠纷在美

国和香港两地法院对公司及全资子公司迈科国际科技有限公司（以下合并简称为“公司”）提起诉讼，美国地方法院一审作出境外缺席判决，判决结果要求公司赔偿“耐瑞唯信”公司 101,851,800 美元，目前案件处于申请上诉阶段。

**美国诉讼过程及进展：**耐瑞唯信是一家总部位于瑞士的公司，主要向国外卫星的电视节目供应商提供加密技术产品和服务。2015 年 8 月 6 日，耐瑞唯信以美国的两部法案《千禧年数字著作权法案》以及《联邦通讯法案》为依据，向美国德州南区（休斯敦）联邦地方法院（以下简称“地方法院”）主张公司和其他被告向南美洲销售卫星接收器（即机顶盒），并且运行互联网密钥共享（“IKS”）服务，从而规避耐瑞唯信提供给她南美的客户的加密技术，进而使南美用户能免费收看到采用了耐瑞唯信加密技术的付费电视节目。另外，耐瑞唯信还主张公司 2012 年向美国经销商出售了少量机顶盒，而这些机顶盒“能够规避耐瑞唯信的加密技术，获得 DISH Network 公司制作的电视节目，DISH Network 系耐瑞唯信的客户。

2016 年 8 月 18 日，“地方法院”在未举行庭审的情况下，针对公司作出了缺席判决。美国诉讼一审缺席判决结果：耐瑞唯信主张其发现了 509,259 个位于南美的 IP 地址使用了 IKS 服务，构成 509,259 次侵权，按照每一次侵权行为赔偿 200 美金计算，总计赔偿金额为 101,851,800 美元。公司分别于 2016 年 10 月向地方法院提出请求撤销判决并驳回耐瑞唯信的起诉，同年 12 月地方法院驳回；

2016 年 9 月 5 日，为了执行上述美国判决，耐瑞唯信向香港法院申请各项临时禁制令。

2016 年 9 月 23 日，公司向法院申请撤销各项临时禁制令。2016 年 11 月 17 日，公司向法院提出管辖权异议，主张香港法院对公司并无管辖权，案件应交由珠海法院审理。

2017 年 2 月 7 日公司向上诉法院提交了上诉意见，主张地方法院的判决无效，公司的理由为：①地方法院在驳回公司提出的法院缺乏管辖权这一主张时错误地适用了更高的裁判标准。②公司从未在德州（地方法院所在地）从事任何经营活动，地方法院缺乏对被告的对人管辖权。③原告并未在美国从事经营活动，也没有为美国的电视节目运营商提供过反盗版服务，所以原告不具有诉讼主体资格。④原告所依据的经营活动发生在南美，而其所依据的美国法律，即《千禧年数字著作权法案》和《联邦通讯法案》皆不适用于域外知识产权侵权案件，因此法院缺乏对事管辖权。⑤对被告的送达有瑕疵。原告通过电子邮件向被告进行送达，送达方式不符合《海牙送达公约》以及上诉法院的判例要求。

截止本报告报出日 2017 年 4 月 27 日，上诉法院尚未对公司的上诉意见进行裁决。

#### **公司对案件的判断：**

该判决在中国无法获得承认和执行。根据《中华人民共和国民事诉讼法》第 281 条规定：“外国法院作出的发生法律效力判决、裁定，需要中华人民共和国人民法院承认和执行的，可以由当事人直接向中华人民共和国有管辖权的中级人民法院申请承认和

执行，也可以由外国法院依照该国与中华人民共和国缔结或者参加的国际条约的规定，或者按照互惠原则，请求人民法院承认和执行。”申请承认和执行外国民事判决、裁定要符合相关条件，包括：该判决应为外国法院作出的终局的有效的判决或裁定；根据适用的外国法，作出判决或裁定的法院对案件具有管辖权；根据适用的外国法，在外国法院进行的诉讼程序具有公正性、合法性，如对被告进行了有效送达、给予被告听证的机会；承认和执行该判决是否违反我国法律基本原则或者损害我国国家主权、安全、社会公共利益等。

由于中美两国之间并未缔结也未共同参加相互承认和执行民商事判决的国际条约，因此，中国法院不存在根据条约承认和执行本案美国判决的义务，该判决不会依据条约在中国法院得到承认。此外，在实践中，中国法院依据互惠原则对美国法院判决予以承认和执行的案例甚少。

耐瑞唯信向香港法院申请各项临时禁制令，由于耐瑞唯信在国内执行判决会遇上很大的困难，最有可能的结果是耐瑞唯信最终要预备接受一个结构性的和解方案，如果不能达到这么一个和解方案，香港法院便需要就美国判决的可执行性及（或许）香港版权条例下的申索作出判决。我公司对于每一项申索都有良好的抗辩理由，而且我们正等待并预计香港法院短期内会就这些申索的可行性作出判决。在这个初步阶段，公司认为有良好的机会可以避免美国判决的责任。

根据以上判断，公司认为耐瑞唯信诉讼案件对公司 2016 年度财务报表不会产生重大影响。

### 十三、 母公司财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

#### （一） 应收账款

##### 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	48,799,849.57	20.78			48,799,849.57
组合 2	186,095,181.92	79.22	9,476,998.61	5.09	176,618,183.31
组合 3					

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
组合小计	234,895,031.49	100	9,476,998.61	4.03	225,418,032.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	234,895,031.49	100	9,476,998.61	4.03	225,418,032.88

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	122,478,136.33	63.67			122,478,136.33
组合 2	69,885,386.79	36.33	3,544,289.34	5.07	66,341,097.45
组合 3					
组合小计	192,363,523.12	100.00	3,544,289.34	1.84	188,819,233.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					-
合计	192,363,523.12	100.00	3,544,289.34	1.84	188,819,233.78

应收账款种类的说明：期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	182,650,391.92	77.76	9,132,519.61	68,884,986.79	35.81	3,444,249.34
1—2 年	3,444,790.00	1.53	344,479.00	1,000,400.00	0.52	100,040.00
2—3 年						
3-4 年						
4 年以上						
合计	186,095,181.92	79.29	9,476,998.61	69,885,386.79	36.33	3,544,289.34

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款。

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 5,932,709.27 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

## 4、 本报告期无实际核销的应收账款情况

## 5、 应收账款中欠款金额前五单位情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	账龄	占应收账款总额的比例(%)
第一名	客户	87,661,606.95	4,383,080.35	1 年以内	37.32
第二名（合并范围内子公司）	子公司	45,000,254.21		1 年以内	19.16
第三名	客户	41,224,813.20	2,061,240.66	1 年以内	17.55
第四名	客户	10,959,394.13	547,969.71	1 年以内	4.67
第五名	客户	8,675,441.09	433,772.05	1 年以内	3.69
合计		193,521,509.58	7,426,062.77		82.39

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末金额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1	38,503,332.00	91.91			38,503,332.00
组合 2	3,391,087.69	8.09	222,786.38	6.57	3,168,301.31
组合 3					
组合小计	41,894,419.69	100.00	222,786.38	0.53	41,671,633.31
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款					
合计	41,894,419.69	100.00	222,786.38	0.53	41,671,633.31

种类	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备					

的其他应收款					
组合 1	136,688,083.10	94.97			136,688,083.10
组合 2	2,835,291.88	1.97	173,604.59	6.12	2,661,687.29
组合 3	4,403,554.06	3.06			4,403,554.06
组合小计	143,926,929.04	100.00	173,604.59	6.12	143,753,324.45
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备的 其他应收款					
合计	143,926,929.04	100.00	173,604.59		143,753,324.45

## 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额			年初余额		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	2,438,047.69	5.82	121,902.38	2,665,691.88	1.85	133,284.59
1—2 年	938,340.00	2.24	93,834.00	55,800.00	0.04	5,580.00
2—3 年	9,000.00	0.02	2,700.00	110,800.00	0.08	33,240.00
3—4 年	2,700.00	0.01	1,350.00	3,000.00		1,500.00
4 年以上	3,000.00	0.01	3,000.00		-	
合计	3,391,087.69	8.09	222,786.38	2,835,291.88	1.97	173,604.59

期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

## 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 49,181.79 元；本期转回坏账准备金额 0 元。

## 4、 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
往来款	39,401,855.62	137,688,083.14
出口退税款		4,403,554.06
备用金、押金	333,564.07	814,402.60
保证金	2,159,000.00	821,000.00
其他		199,889.24
合计	41,894,419.69	143,926,929.04

## 5、 其他应收款金额前五名单位情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收 款总额的比 例(%)	坏账准备余额
第一名（合并范围内子公司）	子公司往来	38,503,332.00	一年以内、	91.91	

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备余额
	款		1-2 年、2-3 年		
第二名	保证金	800,000.00	1 年以内	1.91	40,000.00
第三名	保证金	500,000.00	1-2 年	1.19	50,000.00
第四名	保证金	309,000.00	1 年以内	0.74	15,450.00
第五名	保证金	200,000.00	1 年以内	0.48	10,000.00
第五名	保证金	200,000.00	1 年以内	0.48	10,000.00
合计		40,512,332.00		96.71	125,450.00

#### 6、 本期无涉及政府补助的应收款项

#### (三) 长期股权投资

项目	期末余额			年初余额		
	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	196,912,242.00		196,912,242.00	87,471,828.00		87,471,828.00
合计	196,912,242.00		196,912,242.00	87,471,828.00		87,471,828.00

## 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
珠海星科精密制造有限公司	2,000,000.00	2,468,097.00		4,468,097.00		
珠海迈越信息技术有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
井冈山电器有限公司	48,500,000.00			48,500,000.00		
迈科国际科技有限公司	944,145.00			944,145.00		
珠海迈博电子科技有限公司	30,559,586.00		30,559,586.00			
珠海云林塑胶制品有限公司	2,468,097.00		2,468,097.00			
四川迈科创智科技有限公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
珠海云迈网络科技有限公司		90,000,000.00		90,000,000.00		
合计	87,471,828.00	142,468,097.00	33,027,683.00	196,912,242.00		

## (四) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,149,808,444.66	912,550,156.75	1,056,533,636.71	862,685,085.87
其他业务	20,635,187.54	17,044,234.74	15,805,740.25	10,159,936.02
合计	1,170,443,632.20	929,594,391.49	1,072,339,376.96	872,845,021.89

**(五) 投资收益****1、 投资收益明细情况**

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
持有交易性金融资产期间取得的投资收益		
持有至到期投资期间取得的投资收益		
持有可供出售金融资产等期间取得的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益	210,600.84	-236,900.00
处置持有至到期投资取得的投资收益		
处置可供出售金融资产等取得的投资收益		
其他		
合 计	210,600.84	-236,900.00

**十三、 补充资料**

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	本期发生额	上期发生额	说明
非流动资产处置损益	82,133.05	1,082.62	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免			
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）	12,423,268.71	8,120,354.71	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			

项目	本期发生额	上期发生额	说明
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	210,600.84	-251,400.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,985,057.14	972,345.58	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
所得税影响额	-2,209,523.94	-1,328,849.33	
少数股东权益影响额（税后）	-2.24		
合计	12,491,533.56	7,513,533.58	

## （二）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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	22.39	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	20.34	0.38	0.38

珠海迈科智能科技股份有限公司

（加盖公章）

二〇一七年四月二十七日

附：

### 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室