

**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



**半年度报告**

**2018**

## 目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况 .....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	9
第四节 重要事项 .....	12
第五节 股本变动及股东情况 .....	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 .....	17
第七节 财务报告 .....	20
第八节 财务报表附注 .....	30

## 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
主办券商、申万宏源	指	申万宏源证券有限公司
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、董事会秘书
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	2018年1月1日至2018年6月30日
元、万元	指	人民币元、万元

## 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。

公司负责人缪克良、主管会计工作负责人杨宁及会计机构负责人（会计主管人员）张勇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【备查文件目录】

文件存放地点	董事会办公室
备查文件	珠海迈科智能科技股份有限公司第二届董事会第五次会议决议 珠海迈科智能科技股份有限公司第二届监事会第四次会议决议 2018年半年度报告

## 第一节 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
办公地址	广东省珠海市金湾区红旗镇永达路 66 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	张勇
是否通过董秘资格考试	是
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
公司半年度报告备置地	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
成立时间	2008-06-10
挂牌时间	2014-11-06
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（39）-视听设备制造（395）-影视录放设备制造（3953）
主要产品与服务项目	数字电视机顶盒及 EPON、GPON、路由器、网关等网络通讯终端设备的研发、设计、生产和销售
普通股股票转让方式	竞价转让
普通股总股本（股）	361,625,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	缪克良
实际控制人及其一致行动人	缪克良、珠海迈科投资控股有限公司

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440400675231413R	否

注册地址	珠海市金湾区红旗镇永达路 66 号 2#厂房	否
注册资本（元）	361,625,000	否

## 五、 中介机构

主办券商	申万宏源
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

## 六、 自愿披露

适用 不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第二节 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	606,687,187.42	673,010,721.59	-9.85%
毛利率	18.85%	20.13%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	32,954,402.24	51,926,731.68	-36.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,572,100.99	44,353,840.19	-37.84%
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）	5.12%	7.52%	-
加权平均净资产收益率（依据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）	4.28%	6.42%	-
基本每股收益	0.09	0.14	-36.54%

### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	1,263,722,801.14	1,428,692,434.65	-11.55%
负债总计	597,278,509.56	801,570,356.28	-25.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	666,444,291.58	627,122,078.37	6.27%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.73	6.53%
资产负债率（母公司）	49.52%	61.11%	-
资产负债率（合并）	47.26%	56.11%	-
流动比率	1.39	1.21	-
利息保障倍数	9.92	10.77	-

### 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	106,147,962.27	-19,702,999.27	-
应收账款周转率	1.71	2.18	-
存货周转率	2.10	2.73	-

### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率	-11.55%	10.05%	-
营业收入增长率	-9.85%	22.54%	-
净利润增长率	-37.05%	8.34%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	361,625,000	361,625,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 补充财务指标

适用 不适用

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、 商业模式

公司为专业的“云管端控”一站式方案提供商及家庭智能终端产品的制造商，公司主营业务是家庭智能终端产品、通信设备的研发、生产、销售，物联网云平台建设及服务，主要产品包括：数字电视机顶盒、高频头、卫星电视接收天线和接收机、4K 数字电视、光通讯终端、路由器、融合网关等，主要服务包括：云数据、物联网云平台建设及服务，通过建立起“硬件+软件+平台+服务”四个基本点，以采集、汇总、分析、处理各个部分的数据，让各个部分能深度融合、有机联动，实现各方创造价值。

公司机顶盒产品的经营模式为 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，其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。通信交换设备的经营模式为：OEM/ODM，即为品牌商、运营商、系统集成商及渠道商等提供多元化、个性化的多类型宽带终端接入产品、无线模组及融合网关等，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、产品链和服务平台，从平台建设及产品融合技术出发，逐渐完成智能产品与智慧生活的个性化融合和分享。公司拥有 300 多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，同时公司培养了属于自己的海外终端用户群，走上了可持续发展的成长道路。

公司目前正进行转型升级。公司同时也进行各类家庭智能终端产品、视频监控及各类安防产品的开发、制造、销售，同时致力于打造集智慧家庭及社区治理、智慧食安、智慧消防、健康养老、园区综合治理、视频应用、智慧城市建设和为一体的迈科物联网应用平台及智慧生态系统。

公司取得了智慧城市建设的各项企业资质和人员资质，并依托公司自主核心产品和物联网应用平台，在城市治理和智慧城市建设等多个方面实际应用案例，如：珠海市南水镇智慧消防项目、珠海市明厨亮灶项目、珠海市金湾公安局警用执法项目、广东科学技术职业学院平安校园项目、珠海市红旗镇社区综治项目等，并在公安、学校、消防、食安、综治、智能楼宇、雪亮工程等行业得到了综合应用，未来逐步向全国推广应用。

#### 商业模式变化情况：

适用 不适用

#### 二、 经营情况回顾

2018 年 1-6 月，公司实现营业收入 60,668.72 万元，与上年同期相比降低 9.85%，归属于母公司所有者的净利润 3295.44 万元，与上年同期相比减少 36.54%。截至 2018 年 6 月 30 日，公司总资产 126,372.28 万元，与期初相比减少 11.55%；归属于母公司股东的净资产 66,644.43 万元，每股净资产 1.84 元/股。本期公司归属于母公司股东的净利润减少主要系受经济形势影响，公司收入有所下降导致。

#### 三、 风险与价值

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70%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：公司将巩固传统市场优势，深挖通信设备的海外市场，积极推进物联网云平台建设，构建起“硬件+软件+平台+服务”四个基本点，为各方创造价值。

3、产品相对单一的风险 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：公司将进一步拓展融合功能的定制化产品，丰富自身产品体系，逐步开展数字电视机顶盒在物联网应用技术上的研发和推广，逐步实现从产品到运营及服务的转变。

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链管理，控制材料成本，增加产品盈利能力。

6、未决境外诉讼风险：公司及子公司迈科国际科技有限公司与 Nagravision SA（以下称“耐瑞唯信”）在美国和香港存在境外诉讼，详见公司于2018年2月12日在全国中小企业股份转让系统披露了《珠海迈科智能科技股份有限公司重大诉讼公告》（公告编号：2018-004）。2018年3月27日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了《珠海迈科智能科技股份有限公司重大诉讼进展公告》（公告编号：2018-011），公司申请的复审要求被美国第五年巡回上诉法院驳回。2018年6月19日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了《珠海迈科智能科技股份有限公司重大诉讼进展公告》（公告编号：2018-032），公司收到香港法院的裁决书，禁制令继续维持，公司提出的管辖权异议被否决。

应对措施：公司已聘请专业律师应对诉讼，公司将继续申请上诉，积极做好应对措施，目前，公司经营正常。后期公司将持续关注诉讼的最新进展情况，并做好信息披露工作。

7、原材料价格波动风险：在全球范围内手机、PC等智能终端扩容与需求的增长影响下，公司生产所需的原材料包括存储芯片、FLASH、电阻电容等物料价格异常上涨，物料采购成本上升，毛利率下滑，同时人力成本等其他因素也导致成本上升，影响产品利润。

应对措施：优化硬件设计，精简机型，电容等元器件使用国产物料替代；关键原材料根据行业价格趋势以及订单情况提前备料、多渠道分货等途径应对价格上涨。

#### 四、 企业社会责任

1、教育扶贫 2018 年珠海迈科智能科技股份有限公司给珠海市慈善总会“关爱童行-安全知识进校园行动”慈善捐助公益活动捐赠 2000 元。2018 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学业费用 4000 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。

#### 五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

## 第四节 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 □否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	□是 √否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	□是 √否	
是否对外提供借款	□是 √否	
是否存在日常性关联交易事项	√是 □否	四.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	□是 √否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	□是 √否	
是否存在股权激励事项	□是 √否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 □否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	√是 □否	四.二.(五)
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	□是 √否	
是否存在普通股股票发行事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	□是 √否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	□是 √否	

### 二、 重要事项详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
Nagravision SA (耐瑞唯信)	珠海迈科智能科技股份有限公司/迈科国际科技有限公司	侵权责任纠纷	673,912,619.88	101.12%	否	2018-2-12 2018-3-27 2018-6-19
珠海迈科智能科技股份有限公司	厦门鼎喜科技有限公司	买卖合同纠纷	3,320,205.00	0.5%	否	-
珠海迈科智能科技股份有限公司	辽宁慧家文化传媒有限公司	买卖合同纠纷	1,361,340.00	0.2%	否	-

公司	公司					
<b>总计</b>	-	-	678,594,164.88	101.82%	-	-

### 未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

1、公司被告/被申请人金额系根据美元汇率换算。公司及子公司迈科国际科技有限公司与 Nagravision SA（以下称“耐瑞唯信”）在美国和香港存在境外诉讼，详见公司于2018年2月12日在全国中小企业股份转让系统披露了《珠海迈科智能科技股份有限公司重大诉讼公告》（公告编号：2018-004）。2018年3月27日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了《珠海迈科智能科技股份有限公司重大诉讼进展公告》（公告编号：2018-011），公司申请的复审要求被美国第五巡回上诉法院驳回。2018年6月19日，公司在全国中小企业股份转让系统披露了《珠海迈科智能科技股份有限公司重大诉讼进展公告》（公告编号：2018-032），公司收到香港法院的裁决书，禁制令继续维持，公司提出的管辖权异议被否决。

公司已聘请专业律师应对诉讼，公司将继续申请上诉，积极做好应对措施，目前，公司经营正常。后期公司将持续关注诉讼的最新进展情况，并做好信息披露工作。

2、公司起诉厦门鼎喜科技有限公司，厦门鼎喜欠我司货款3,110,775元及违约金138,837元、律师费65,593元、保全费5,000元。合计3,320,205元。已获二审判决我司胜诉，目前在申请执行阶段。

3、公司起诉辽宁慧家文化传媒有限公司，申请判令辽宁慧家向我司支付货款1,059,450元，申请判令被告向我司支付逾期付款违约金301,890元。本案诉讼费由被告承担。

## 2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	3,700,000.00	1,060,838.20
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	500,000.00	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
6. 其他	619,881,600.00	618,868,028.31
合计	624,081,600.00	619,928,866.51

经第二届董事会第三次会议及2017年年度股东大会审议通过《关于预计2018年度日常性关联交易的议案》，审议通过了2018年日常性关联交易预计金额及关联方缪克良预计为公司提供关联担保的金额，其中缪克良为公司提供担保预计不超过人民币618,500,000.00元，此处归类在其他。

### （三）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。

## (四) 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	89,671,452.93	7.10%	银行承兑汇票保证金、信用证保证金、履约保证金
固定资产	抵押	172,696,325.55	13.67%	银行借款
无形资产	抵押	8,088,073.97	0.64%	银行借款
总计	-	270,455,852.45	21.41%	-

## (五) 调查处罚事项

公司于2018年4月3日收到中国证券监督管理委员会广东监管局行政监管措施决定书《关于对珠海迈科智能科技股份有限公司采取出具警示函措施的决定》（【2018】4号），由于公司重大诉讼事项（公告编号：2018-004）未及时履行临时报告和公告义务，相关定期报告存在对涉诉情况披露不真实、不完整，上述行为违反了《非上市公众公司监督管理办法》第二十条、第二十五条的有关规定。依据《非上市公众公司监督管理办法》第五十六条、第六十二条规定，中国证券监督管理委员会广东监管局对公司出具了警示函予以警示。

公司于2018年6月11日收到全国中小企业股份转让系统对公司及其相关责任主体采取自律监管措施的决定（股转系统发【2018】1306号），决定对公司及董事长缪克良、董事会秘书张勇采取自律监管措施。违规事实如下：2016年公司的重大诉讼未及时披露临时报告，且未在定期报告中披露。该重大诉讼涉案金额101,851,800美元，占2016年经审计净资产绝对值的102.87%。根据《业务规则》第6.1条、《信息披露细则》第四十七条、《年报内容与格式指引》第五十条和《半年报内容与格式指引》第三十三条的规定，全国中小企业股份转让系统有限责任公司对公司及董事长缪克良、董事会秘书张勇采取出具警示函的自律监管措施。

公司将认真吸取教训，切实加强对相关证券法律法规的学习，依法履行信息披露义务，杜绝此类问题再次发生。

## 第五节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 报告期期末普通股股本结构

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	120,518,750	33.33%	1,276,687	121,795,437	33.68%
	其中：控股股东、实际控制人	55,318,750	15.30%	0	55,318,750	15.30%
	董事、监事、高管	73,430,250	20.31%	-208,313	73,221,937	20.25%
	核心员工	4,198,700	1.16%	-105,600	4,093,100	1.13%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	241,106,250	66.67%	-1,276,687	239,829,563	66.32%
	其中：控股股东、实际控制人	186,120,000	51.47%	0	186,120,000	51.47%
	董事、监事、高管	239,621,250	66.26%	208,313	239,829,563	66.32%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		361,625,000	-	0	361,625,000	-
普通股股东人数		106				

#### (二) 报告期期末普通股前五名股东情况

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	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	缪克良	241,438,750	0	241,438,750	66.77%	186,120,000	55,318,750
2	邹绍见	26,400,000	0	26,400,000	7.30%	19,800,000	6,600,000
3	吴耀东	9,900,000	0	9,900,000	2.74%	7,425,000	2,475,000
4	孙文波	8,250,000	0	8,250,000	2.28%	6,187,500	2,062,500
5	吴建宏	8,250,000	0	8,250,000	2.28%	6,187,500	2,062,500
合计		294,238,750	0	294,238,750	81.37%	225,720,000	68,518,750
前五名股东间相互关系说明：前五名股东间不存在关联关系。							

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东及实际控制人为缪克良，持有公司 241,438,750 股，占公司总股本的 66.77%。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。经第二届董事会选举，连任第二届董事会董事长，任期自 2017 年 6 月 12 日至 2020 年 6 月 11 日。报告期内，公司控股股东未发生变化。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生日期	学历	任期	是否在公司领取薪酬
缪克良	董事长/总经理	男	1974.12.28	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
孙文波	董事/副总经理	男	1974.8.23	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
吴耀东	董事	男	1980.4.15	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
吴建宏	董事/副总经理	男	1979.12.5	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
冯建	独立董事	男	1963.1.10	硕士	2017年6月12日至2020年6月11日	是
王继宁	独立董事	男	1965.6.15	博士	2017年6月12日至2020年6月11日	是
周德元	独立董事	男	1947.10.8	硕士	2017年6月12日至2020年6月11日	是
邹绍见	副总经理	男	1976.4.26	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
吴涛	监事会主席	男	1981.5.7	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
张丽娟	监事	女	1979.9.30	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
张腾飞	监事	男	1976.10.10	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
张大为	副总经理	男	1978.11.15	硕士	2017年6月12日至2020年6月11日	是
谢辉	副总经理	男	1978.8.11	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
杨宁	财务总监	男	1981.5.16	专科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
张勇	董事会秘书	男	1983.10.13	本科	2017年6月12日至2020年6月11日	是
董事会人数：						7
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						8

#### 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	241,438,750	0	241,438,750	66.77%	0
邹绍见	副总经理	26,400,000	0	26,400,000	7.30%	0
孙文波	董事/副总经理	8,250,000	0	8,250,000	2.28%	0
吴耀东	董事	9,900,000	0	9,900,000	2.74%	0
吴建宏	董事/副总经理	8,250,000	0	8,250,000	2.28%	0
吴涛	监事会主席	1,650,000	0	1,650,000	0.46%	0

张丽娟	监事	3,520,000	0	3,520,000	0.97%	0
张大为	副总经理	6,600,000	0	6,600,000	1.83%	0
谢辉	副总经理	6,657,750	0	6,657,750	1.84%	0
杨宁	财务总监	220,000	0	220,000	0.06%	0
张勇	董事会秘书	165,000	0	165,000	0.05%	0
<b>合计</b>	-	<b>313,051,500</b>	<b>0</b>	<b>313,051,500</b>	<b>86.58%</b>	<b>0</b>

### (三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）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	215	218
生产人员	1,497	1,420
销售人员	69	74
技术人员	346	408
财务人员	34	36
<b>员工总计</b>	<b>2,161</b>	<b>2,156</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	19	24
本科	362	408
专科	283	266
专科以下	1,497	1,458
<b>员工总计</b>	<b>2,161</b>	<b>2,156</b>

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：公司依法与员工签订劳动合同书，向员工支付的薪酬，为员工购买养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代扣代缴个人所得税。公司提供富有竞争力的薪

酬，同时还提供各类补贴及员工福利。

- 2、培训计划：公司建立了完善的培训体系，为员工提供专项晋升通道及培训、专业技能培训、储备干部培训、迈科班学历教育、在职学历提升等，让员工员工在工作的同时能得到知识、技能、学历各方面的提升，为员工的成长建立了桥梁。
- 3、截止报告期末，没有需公司承担的离退休人员费用。

## （二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

### 核心员工：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
毕琳琳	区域经理	137,500
董志良	品质部副经理	13,750
付建华	车队队长	110,000
康文莉	采购组长	90,750
黎辉	样机主管	27,500
李泳颜	招聘与员工关系主管	13,750
马海彦	硬件开发工程师	275,000
奚君	出纳	27,500
杨宁	财务总监	220,000
杨雪娇	市场部经理	55,000
余萌	平台开发部经理	289,850
张大恒	总经理助理	71,500
张生	硬件开发部经理	275,000
张亚娜	区域经理	55,000
张永超	运营管理部经理	302,500
张勇	董事会秘书	165,000

### 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：

√适用 □不适用

姓名	岗位	期末普通股持股数量
王贵江	资深软件开发工程师	1,650,000

### 核心人员的变动情况：

核心员工减少一人，对公司经营无影响。

## 三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

2018年7月核心员工张永超离职，对公司经营无影响。

## 第七节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 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	五、（一）	214,156,072.34	322,225,401.80
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		-	-
应收票据及应收账款	五、（二）	329,537,029.41	380,267,766.08
预付款项	五、（三）	8,939,088.02	3,773,964.12
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	五、（四）	4,299,941.05	7,620,355.66
买入返售金融资产		-	-
存货	五、（五）	242,505,873.24	226,653,021.93
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	五、（六）	14,676,725.07	18,547,105.50
<b>流动资产合计</b>		<b>814,114,729.13</b>	<b>959,087,615.09</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五、（七）	30,000,000.00	40,000,000.00
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	五、（八）	245,287,492.33	251,728,428.18
在建工程	五、（九）	8,307,897.58	5,415,540.08
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产	五、（十）	144,237,469.02	146,275,208.28
开发支出		-	-

商誉		-	-
长期待摊费用	五、(十一)	7,762,940.27	9,593,905.32
递延所得税资产	五、(十二)	7,623,030.26	8,389,850.32
其他非流动资产	五、(十三)	6,389,242.55	8,201,887.38
<b>非流动资产合计</b>		449,608,072.01	469,604,819.56
<b>资产总计</b>		1,263,722,801.14	1,428,692,434.65
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、(十四)	119,399,300.00	308,828,347.16
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		-	-
应付票据及应付账款	五、(十五)	419,318,408.03	427,006,438.58
预收款项	五、(十六)	19,541,601.73	18,090,137.87
卖出回购金融资产		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五、(十七)	10,072,471.91	17,359,120.76
应交税费	五、(十八)	2,666,238.81	3,463,603.43
其他应付款	五、(十九)	16,234,263.95	16,262,953.03
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		587,232,284.43	791,010,600.83
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益	五、(二十)	6,990,020.39	7,463,950.38
递延所得税负债	五、(十二)	3,056,204.74	3,095,805.07
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		10,046,225.13	10,559,755.45
<b>负债合计</b>		597,278,509.56	801,570,356.28
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

股本	五、(二十一)	361,625,000.00	361,625,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五、(二十二)	16,342,647.48	16,342,647.48
减：库存股		-	-
其他综合收益	五、(二十三)	182,277.00	-6,185,533.97
专项储备		-	-
盈余公积	五、(二十四)	30,669,875.44	30,669,875.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	五、(二十五)	257,624,491.66	224,670,089.42
归属于母公司所有者权益合计		666,444,291.58	627,122,078.37
少数股东权益		-	-
<b>所有者权益合计</b>		666,444,291.58	627,122,078.37
<b>负债和所有者权益总计</b>		1,263,722,801.14	1,428,692,434.65

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		163,962,208.46	260,619,384.21
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		-	-
应收票据及应收账款	十四、(一)	203,235,702.73	310,332,662.02
预付款项		29,070,452.94	16,193,479.42
其他应收款	十四、(二)	3,027,484.87	6,270,598.20
存货		227,981,058.81	215,171,154.42
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		11,962,503.89	17,039,162.12
<b>流动资产合计</b>		639,239,411.70	825,626,440.39
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		30,000,000.00	40,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十四、(三)	111,912,242.00	111,912,242.00
投资性房地产		-	-
固定资产		197,158,505.40	200,862,965.21
在建工程		316,342.45	66,607.54

生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
无形资产		86,759,922.90	88,042,007.12
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		5,395,497.42	6,642,736.45
递延所得税资产		3,162,620.32	4,161,568.64
其他非流动资产		5,689,242.55	8,201,887.38
<b>非流动资产合计</b>		440,394,373.04	459,890,014.34
<b>资产总计</b>		1,079,633,784.74	1,285,516,454.73
<b>流动负债：</b>			
短期借款		119,399,200.00	308,828,347.16
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		-	-
应付票据及应付账款		377,131,134.47	431,786,557.17
预收款项		472,401.56	300,600.23
应付职工薪酬		8,267,107.00	14,637,378.32
应交税费		1,452,702.63	2,534,276.51
其他应付款		23,140,115.25	22,251,233.62
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
<b>流动负债合计</b>		529,862,660.91	780,338,393.01
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	-
递延收益		4,764,039.89	5,237,969.88
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
<b>非流动负债合计</b>		4,764,039.89	5,237,969.88
<b>负债合计</b>		534,626,700.80	785,576,362.89
<b>所有者权益：</b>			
股本		361,625,000.00	361,625,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		16,342,647.48	16,342,647.48

减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		30,669,875.44	30,669,875.44
一般风险准备		-	-
未分配利润		136,369,561.02	91,302,568.92
<b>所有者权益合计</b>		<b>545,007,083.94</b>	<b>499,940,091.84</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>1,079,633,784.74</b>	<b>1,285,516,454.73</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

**(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>		606,687,187.42	673,010,721.59
其中：营业收入	五、(二十六)	606,687,187.42	673,010,721.59
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
<b>二、营业总成本</b>		574,531,193.12	622,740,877.59
其中：营业成本		492,305,574.21	537,509,806.94
利息支出	五、(二十六)	-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	五、(二十七)	3,740,939.20	5,786,242.57
销售费用	五、(二十八)	12,629,134.55	11,909,635.34
管理费用	五、(二十九)	29,183,829.58	32,718,836.11
研发费用	五、(三十)	32,440,668.14	27,123,337.89
财务费用	五、(三十一)	5,478,965.82	4,889,777.90
资产减值损失	五、(三十二)	-1,247,918.38	2,803,240.84
加：其他收益	五、(三十五)	6,210,469.85	7,187,686.44
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	2,794,290.35	2,418,063.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(三十四)	-	25,551.05

汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		41,160,754.50	59,901,145.05
加：营业外收入	五、（三十六）	348,330.52	1,621,745.67
减：营业外支出	五、（三十七）	132,068.33	142,751.08
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		41,377,016.69	61,380,139.64
减：所得税费用	五、（三十八）	8,422,614.45	9,027,275.35
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		32,954,402.24	52,352,864.29
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润		32,954,402.24	52,352,864.29
2. 终止经营净利润		-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		-	426,132.61
2. 归属于母公司所有者的净利润		32,954,402.24	51,926,731.68
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		6,367,810.97	502,236.86
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		6,367,810.97	502,236.86
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		6,367,810.97	502,236.86
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		6,367,810.97	502,236.86
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>		39,322,213.21	52,855,101.15
归属于母公司所有者的综合收益总额		39,322,213.21	52,428,968.54
归属于少数股东的综合收益总额		-	426,132.61
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.09	0.14
（二）稀释每股收益		0.09	0.14

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>	十四、(四)	591,397,914.87	595,461,520.78
减：营业成本	十四、(四)	479,145,668.17	505,065,798.50
税金及附加		2,821,276.90	4,987,912.13
销售费用		10,817,669.48	9,814,007.57
管理费用		16,457,648.58	15,481,248.20
研发费用		34,193,143.55	29,718,112.95
财务费用		5,214,516.37	4,285,505.72
其中：利息费用		4,639,214.59	2,047,816.99
利息收入		1,147,263.37	1,039,206.93
资产减值损失		-2,807,075.17	-1,110,854.61
加：其他收益		5,534,041.35	6,827,994.75
投资收益（损失以“-”号填列）	十四、(五)	2,794,290.35	2,418,063.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	17,029.85
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		53,883,398.69	36,482,878.48
加：营业外收入		314,975.96	1,565,806.50
减：营业外支出		3,150.62	103,180.94
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		54,195,224.03	37,945,504.04
减：所得税费用		9,128,231.93	5,691,825.61
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		45,066,992.10	32,253,678.43
（一）持续经营净利润		45,066,992.10	32,253,678.43
（二）终止经营净利润		-	-
<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>		45,066,992.10	32,253,678.43
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.12	0.09
（二）稀释每股收益		0.12	0.09

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		637,965,450.41	652,548,290.75
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		41,566,839.89	42,538,820.06
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	12,325,213.09	11,204,679.63
<b>经营活动现金流入小计</b>		691,857,503.39	706,291,790.44
购买商品、接受劳务支付的现金		444,410,561.13	494,533,762.24
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		91,773,230.32	72,481,686.76
支付的各项税费		9,573,422.51	21,931,957.62
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十九）	39,952,327.16	137,047,383.09
<b>经营活动现金流出小计</b>		585,709,541.12	725,994,789.71
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		106,147,962.27	-19,702,999.27
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			

收回投资收到的现金		10,000,000.00	3,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,794,290.35	218,063.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	77,666,089.79
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>		12,794,290.35	80,884,153.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,755,047.39	68,484,443.35
投资支付的现金		-	8,581.91
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		13,755,047.39	68,493,025.26
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-960,757.04	12,391,128.09
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		122,597,209.05	317,456,218.17
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		44,778,504.24	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		167,375,713.29	317,456,218.17
偿还债务支付的现金		312,026,256.21	122,527,603.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,492,041.82	101,272,816.99
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		49,485,119.33	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		368,003,417.36	223,800,420.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-200,627,704.07	93,655,798.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,150,629.61	-1,894,441.39
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-94,289,869.23	84,449,485.54
加：期初现金及现金等价物余额		218,774,488.64	209,609,528.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		124,484,619.41	294,059,014.15

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		700,485,095.72	562,755,046.00
收到的税费返还		41,368,984.28	31,579,389.65
收到其他与经营活动有关的现金		11,385,657.86	69,354,711.91

<b>经营活动现金流入小计</b>		753,239,737.86	663,689,147.56
购买商品、接受劳务支付的现金		532,372,357.13	549,850,667.49
支付给职工以及为职工支付的现金		75,973,290.02	57,061,554.83
支付的各项税费		6,761,145.63	17,637,319.59
支付其他与经营活动有关的现金		27,648,259.08	85,274,148.01
<b>经营活动现金流出小计</b>		642,755,051.86	709,823,689.92
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		110,484,686.00	-46,134,542.36
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		10,000,000.00	93,000,000.00
取得投资收益收到的现金		2,794,290.35	2,418,063.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流入小计</b>		12,794,290.35	95,418,063.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,948,891.39	66,814,588.24
投资支付的现金		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		8,948,891.39	66,814,588.24
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		3,845,398.96	28,603,475.32
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		122,597,109.05	317,456,218.17
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		44,684,377.97	-
<b>筹资活动现金流入小计</b>		167,281,487.02	317,456,218.17
偿还债务支付的现金		312,026,256.21	120,527,603.07
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,492,041.82	101,272,816.99
支付其他与筹资活动有关的现金		49,296,871.49	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>		367,815,169.52	221,800,420.06
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-200,533,682.50	95,655,798.11
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-	-
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-86,203,597.54	78,124,731.07
加：期初现金及现金等价物余额		160,588,476.99	113,031,211.12
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		74,384,879.45	191,155,942.19

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

## 第八节 财务报表附注

### 一、 附注事项

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### (二) 附注事项详情

##### 1、 会计政策变更

根据财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》本期对报表列报格式做了调整。

### 二、 报表项目注释

**珠海迈科智能科技股份有限公司**  
**二〇一八年半年度财务报表附注**  
**(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

珠海迈科智能科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系于 2008 年 6 月经广东省珠海市工商行政管理局批准，由缪克良、邹绍见等八个自然人共同出资组建。公司的企业法人营业执照注册号：440400000091246。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）。

所属行业为制造业类。截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司累计发行股本总数 36162.50 万股，注册资本为 36162.50 万元，注册地：珠海，总部地址：珠海市金湾区红旗镇永达路 66 号 2#厂房。

## 2、公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司主要经营活动为：数字电视机顶盒、高频头、卫星电视接收天线和接收机等数字电视终端设备、路由器、网关等光通讯终端设备、安防监控产品、投影仪等电子产品的研发、生产、销售；物联网应用技术的开发、系统集成与销售；电子设备安装，电子与智能化工程的设计、施工和维护；经营进料加工和来料加工业务；货物和技术进出口业务；厂房租赁及水电转售；投资兴办实业。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司的实际控制人为缪克良。

## 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：**

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。

**(11) 注册资本增加到 36,162.50 万元**

根据公司 2017 年 5 月 17 日召开的 2016 年年度股东大会和 2017 年 6 月 12 日召开的 2017 年第二次临时股东大会及修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 32,875,000.00 元，由未分配利润转增股本，转增除权基准日期为 2017 年 6 月 21 日，变更后注册资本为人民币 361,625,000.00 元，股本 361,625,000.00 元。

本财务报表业经公司全体董事于 2018 年 8 月 24 日批准报出。

**(二) 合并财务报表范围**

截至 2018 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
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

子公司名称
井冈山电器有限公司
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、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### (一) 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。

### (二) 持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### (一) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### (二) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### (三) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### (四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或

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

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

## (五) 合并财务报表的编制方法

### 1、 合并范围

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

### 2、 合并程序

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

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

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

## （2）处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常

表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## （六） 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。

## （七） 外币业务和外币报表折算

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

## 2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

## (八) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、 金融工具的分类

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

### 2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### （3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### （4）可供出售金融资产

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

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

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

### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，

并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### **4、 金融负债终止确认条件**

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

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

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

#### **5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

#### **6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法**

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

## (1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

## (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## (九) 应收款项坏账准备

## 1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：单项金额重大的应收账款是指期末余额 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、 按信用风险特征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	预计未来现金流量现值高于其账面价值不计提坏账准备
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

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

### 3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

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) 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计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### (十一) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### (十二) 长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始

投资成本,与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整股本溢价,股本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、 后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

### (十三) 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、 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。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

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、 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。

#### (十四) 在建工程

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

#### (十五) 借款费用

##### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

##### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

### 3、 暂停资本化期间

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

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## (十六) 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。

## （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	

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

## 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

## 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

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。

## 5、开发阶段支出资本化的具体条件

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。

### **(十七) 长期资产减值**

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **(十八) 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。

## (十九) 职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

详见本附注“五、(二十) 应付职工薪酬”。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

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

## (二十) 预计负债

预计负债的确认标准

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

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

### 1、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出

进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## （二十一）收入

### 1、 销售商品收入确认和一般准则：

（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。

## （二十二）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，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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、 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。

## 3、 会计处理

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

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

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

### 2、 融资租赁会计处理

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

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

## (二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

### 1、 重要会计政策变更

根据财政部发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》本

期对报表列报格式做了调整。

## 2、重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更

## 四、税项

### (一) 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%、16%、11%、10%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、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%

### 存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
珠海迈科智能科技股份有限公司	15%
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）	25%
珠海迈越信息技术有限公司	15%
迈科国际科技有限公司	16.5%
井冈山电器有限公司	15%
四川迈科创智科技有限公司	25%

### (二) 税收优惠

#### 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、珠海迈越信息技术有限公司

2017 年 12 月被认定为高新技术企业，有效期 3 年，2017 年-2019 年减按 15% 税率缴纳企业所得税，证书编号：GR201744009383。

#### 3、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

**(一) 货币资金**

项目	期末余额	年初余额
库存现金	282,297.70	385,173.22
银行存款	124,202,321.71	218,389,315.42
其他货币资金	89,671,452.93	103,450,913.16
合计	214,156,072.34	322,225,401.80
其中：存放在境外的款项总额	33,157,195.84	34,913,120.87

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金	89,671,452.93	91,848,843.32
信用证保证金		1,960,260.00
履约保证金		
用于担保的定期存款或通知存款		9,641,809.84
放在境外且资金汇回受到限制的款项		
合计	89,671,452.93	103,450,913.16

**(二) 应收票据及应收账款****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	4,459,813.10	1,000,000.00
商业承兑汇票	46,469,395.49	13,602,642.44
合计	50,929,208.59	14,602,642.44

**2、 期末公司无已质押的应收票据****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	13,728,443.74	
商业承兑汇票		3,055,306.40
合计	13,728,443.74	3,055,306.40

**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**

## 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	298,958,977.97	100	20,351,157.15	6.81	278,607,820.82	387,687,365.04	100.00	22,022,241.40	5.68	365,665,123.64
组合 1										
组合 2	298,958,977.97	100	20,351,157.15	6.81	278,607,820.82	387,687,365.04	100.00	22,022,241.40	5.68	365,665,123.64
组合 3										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	298,958,977.97	100	20,351,157.15	6.81	278,607,820.82	387,687,365.04	100.00	22,022,241.40	5.68	365,665,123.64

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	264,310,052.93	13,215,828.03	5.00
1至2年	16,358,833.24	1,635,173.80	10.00
2至3年	18,221,062.91	5,465,640.87	30.00
3至4年	69,028.89	34,514.45	50.00
4至5年	0.00	0.00	100.00
5年以上	0.00	0.00	100.00
合计	298,958,977.97	20,351,157.15	

## 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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 1,671,084.25 元。

## 3、 本期无实际核销的应收账款情况

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	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	85,275,521.26	28.52	4,263,776.06
第二名	24,789,378.93	8.29	1,239,468.95
第三名	23,189,698.30	7.76	1,159,484.91
第四名	15,556,715.36	5.20	777,835.78
第五名	15,126,548.75	5.06	1,168,726.25
合计	163,937,862.60	54.83	8,609,291.95

## 5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 6、 本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

### (三) 预付款项

#### 1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	8,931,808.02	99.92	2,644,166.60	70.06

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1至2年	7,280.00	0.08	923,271.06	24.46
2至3年				
3年以上			206,526.46	5.48
合计	8,939,088.02	100.00	3,773,964.12	100.00

## 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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	6,907,837.21	77.28
第二名	717,913.97	8.03
第三名	404,113.05	4.52
第四名	129,846.16	1.45
第五名	95,228.40	1.07
合计	8,254,938.79	92.35

## (四) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

种类	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,076,521.66	100	776,580.61	15.30	4,299,941.05	8,158,597.61	100.00	538,241.95	6.60	7,620,355.66
组合 1										
组合 2	5,076,521.66	100	776,580.61	15.30	4,299,941.05	3,959,275.60	48.53	538,241.95	13.59	3,421,033.65
组合 3						4,199,322.01	51.47			4,199,322.01
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	5,076,521.66	100	776,580.61	15.30	4,299,941.05	8,158,597.61	100.00	538,241.95	6.60	7,620,355.66

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	2,591,395.47	129,616.66	5.00
1至2年	1,327,799.64	132,779.96	10.00
2至3年	424,400.00	127,320.00	30.00
3至4年	692,125.18	346,062.62	50.00
4至5年	37,801.37	37,801.37	100.00
5年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	5,076,521.66	776,580.61	

## 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 238,338.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

## 3、 本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	80,414.18	976,070.33
出口退税款	0.00	4,199,322.01
备用金、押金	2,347,132.39	371,323.00
保证金	1,672,754.00	1,674,886.40
其他	976,221.09	936,995.87
合计	5,076,521.66	8,158,597.61

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应 收款期末 余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
珠海中波伟业商贸有限公司	备用金、押金	626,940.00	1-2年	12.35	62,694.00
山东汇众物联网科技有限公司	投标保证金	500,000.00	3-4年	9.85	250,000.00
康文莉	备用金、押金	300,000.00	1年以内	5.91	15,000.00
珠海市公共资源交易中心	投标保证金	250,000.00	1年以内	4.92	12,500.00
重庆汇景实业有限公司	履约保证金	210,000.00	1-2年	4.14	21,000.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
司					
合计		1,886,940.00		37.17	361,194.00

6、 本期无涉及政府补助的应收款项

7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

## (五) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	129,898,581.02	16,352,977.96	113,545,603.06	145,131,172.41	17,278,853.45	127,852,318.96
周转材料	5,081.68		5,081.68	483.50		483.50
在产品	54,427,033.97	62,798.50	54,364,235.47	37,829,879.96	161,163.12	37,668,716.84
库存商品	62,726,743.93	3,652,867.32	59,073,876.61	41,552,375.86	3,367,999.10	38,184,376.76
发出商品	17,479,709.71	2,084,264.77	15,395,444.94	25,619,742.96	2,734,915.47	22,884,827.49
委托加工物资	121,631.48		121,631.48	62,298.38		62,298.38
合计	264,658,781.79	22,152,908.55	242,505,873.24	250,195,953.07	23,542,931.14	226,653,021.93

### 2、 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	17,278,853.45	3,623,435.66		4,586,105.00		16,316,184.11
在产品	161,163.12	23,432.03		87,547.67		97,047.48
库存商品	3,367,999.10	1,249,929.89		962,516.80		3,655,412.19
发出商品	2,734,915.47			650,650.70		2,084,264.77
合计	23,542,931.14	4,896,797.58	0.00	6,286,820.17	0.00	22,152,908.55

## (六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税额	6,713,368.82	6,578,827.94
多交所得税	7,963,356.25	11,968,277.56
合计	14,676,725.07	18,547,105.50

## (七) 可供出售金融资产

## 1、 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具						
可供出售权益工具						
其中：按公允价值计量						
按成本计量	30,000,000.00		30,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00
合计	30,000,000.00		30,000,000.00	40,000,000.00		40,000,000.00

## 2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	年初	本期增加	本期减少	期末	年初	本期增加	本期减少	期末		
星空倍益私募投资基金	30,000,000.00			30,000,000.00					24%	
上海涵舟创业投资中心(有限合伙)	10,000,000.00		10,000,000.00						11.11%	
合计	40,000,000.00		10,000,000.00	30,000,000.00						

## (八) 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
1. 账面原值						
(1) 年初余额	196,944,242.99	151,485,537.08	6,485,876.45	3,702,477.54	12,796,177.41	371,414,311.47
(2) 本期增加金额	-	9,165,885.53	-	182,394.38	1,938,374.94	11,286,654.85
—购置	-	9,165,885.53	-	182,394.38	1,938,374.94	11,286,654.85
—在建工程转入	-	-	-	-	-	-
—企业合并增加	-	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	260,512.66	-	-	-	260,512.66
—处置或报废	-	260,512.66	-	-	-	260,512.66
(4) 期末余额	196,944,242.99	160,390,909.95	6,485,876.45	3,884,871.92	14,734,552.35	382,440,453.66

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
2. 累计折旧						
(1) 年初余额	30,330,002.85	74,709,420.69	5,017,128.31	2,718,020.43	6,911,311.01	119,685,883.29
(2) 本期增加金额	4,685,969.58	10,712,030.29	348,042.37	210,705.24	1,624,655.25	17,581,402.73
—计提	4,685,969.58	10,712,030.29	348,042.37	210,705.24	1,624,655.25	17,581,402.73
(3) 本期减少金额	-	114,324.69	-	-	-	114,324.69
—处置或报废	-	114,324.69	-	-	-	114,324.69
(4) 期末余额	35,015,972.43	85,307,126.29	5,365,170.68	2,928,725.67	8,535,966.26	137,152,961.33
3. 减值准备	-	-	-	-	-	0.00
(1) 年初余额	-	-	-	-	-	0.00
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-	0.00
—计提	-	-	-	-	-	0.00
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-	0.00
—处置或报废	-	-	-	-	-	0.00
(4) 期末余额	-	-	-	-	-	0.00
4. 账面价值	-	-	-	-	-	0.00
(1) 期末账面价值	161,928,270.56	75,083,783.66	1,120,705.77	956,146.25	6,198,586.09	245,287,492.33
(2) 年初账面价值	166,614,240.14	76,776,116.39	1,468,748.14	984,457.11	5,884,866.40	251,728,428.18

- 2、 期末无暂时闲置的固定资产
- 3、 期末无通过融资租赁租入的固定资产
- 4、 期末无通过经营租赁租出的固定资产
- 5、 期末无未办妥产权证书的固定资产

### (九) 在建工程

#### 1、 在建工程情况

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
创智研发基地	6,288,200.91		6,288,200.91	3,688,516.06		3,688,516.06
星科厂区	197,171.74		197,171.74	193,234.00		193,234.00
井冈山食堂建设工程	1,506,182.48		1,506,182.48	1,467,182.48		1,467,182.48
总部新办公楼	316,342.45		316,342.45	66,607.54		66,607.54
合计	8,307,897.58		8,307,897.58	5,415,540.08		5,415,540.08

#### 2、 重要的在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
井冈山食堂建设工程		1,467,182.48	39,000.00			1,506,182.48						自有资金
创智研发基地		3,688,516.06	2,599,684.85			6,288,200.91						自有资金
星科厂区		193,234.00	3,937.74			197,171.74						自有资金
总部新办公楼		66,607.54	249,734.91			316,342.45						自有资金
合计		5,415,540.08	2,892,357.50			8,307,897.58						

- 3、 本期无计提在建工程减值准备情况。

## (十) 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
1. 账面原值				
(1) 年初余额	150,527,382.40	2,502,686.68	166,666.65	153,196,735.73
(2) 本期增加金额				
—购置				
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	150,527,382.40	2,502,686.68	166,666.65	153,196,735.73
2. 累计摊销				
(1) 年初余额	5,239,946.12	1,568,262.11	113,319.22	6,921,527.45
(2) 本期增加金额	1,844,055.21	177,017.37	16,666.68	2,037,739.26
—计提	1,844,055.21	177,017.37	16,666.68	2,037,739.26
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 期末余额	7,084,001.33	1,745,279.48	129,985.90	8,959,266.71
3. 减值准备				
(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				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	143,443,381.07	757,407.20	36,680.75	144,237,469.02
(2) 年初账面价值	145,287,436.28	934,424.57	53,347.43	146,275,208.28

## 2、 本期无未办妥产权证书的土地使用权

## (十一) 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	9,593,905.32	374,648.06	2,205,613.11		7,762,940.27
合计	9,593,905.32	374,648.06	2,205,613.11		7,762,940.27

**(十二) 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	43,280,646.31	6,908,424.28	46,103,414.49	7,326,230.76
可抵扣亏损	-	-	-	-
政府补助递延收益	4,764,039.89	714,605.98	5,237,969.88	785,695.48
应付利息	0.00	0.00	1,852,827.23	277,924.08
合计	48,044,686.20	7,623,030.26	53,194,211.62	8,389,850.32

**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	12,224,818.96	3,056,204.74	12,383,220.28	3,095,805.07
可供出售金融资产公允价值变动				
合计	12,224,818.96	3,056,204.74	12,383,220.28	3,095,805.07

**(十三) 其他非流动资产**

项目	期末余额	年初余额
预付设备采购款	6,389,242.55	8,201,887.38
土地款		
合计	6,389,242.55	8,201,887.38

**(十四) 短期借款****1、 短期借款分类**

项目	期末余额	年初余额
信用借款		
保证、抵押借款	76,316,200.00	224,514,077.83
保证、质押借款		48,177,469.33
保证借款	43,083,100.00	36,136,800.00
合计	119,399,300.00	308,828,347.16

**2、 本期无已逾期未偿还的短期借款**

**(十五) 应付票据及应付账款****应付票据**

种类	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	179,406,966.18	150,168,149.74
商业承兑汇票		
合计	179,406,966.18	150,168,149.74

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**应付账款****1、 应付账款列示：**

项目	期末余额	年初余额
货款	237,798,250.33	271,468,175.99
工程款	2,113,191.52	5,370,112.85
合计	239,911,441.85	276,838,288.84

**2、 本期无账龄超过一年的重要应付账款：****(十六) 预收款项****1、 预收款项列示**

项目	期末余额	年初余额
货款	19,541,601.73	18,090,137.87
合计	19,541,601.73	18,090,137.87

**2、 本期无账龄超过一年的重要预收款项****(十七) 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	17,359,120.76	77,006,546.06	84,300,440.77	10,065,226.05
离职后福利-设定提存计划		4,891,026.21	4,883,780.35	7245.86
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	17,359,120.76	81,897,572.27	89,184,221.12	10,072,471.91

**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	17,255,198.03	72,333,092.44	79,604,134.33	9,984,156.14

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费		182,298.09	182,298.09	
(3) 社会保险费		2,033,481.64	2,032,657.45	824.19
其中：医疗保险费		1,757,935.62	1,757,203.23	732.39
工伤保险费		51,001.62	50,987.94	13.68
生育保险费		224,544.40	224,466.28	78.12
(4) 住房公积金	16,798.00	1,974,799.00	1,991,597.00	
(5) 工会经费和职工教育经费	87,124.73	482,874.89	489,753.90	80,245.72
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	17,359,120.76	77,006,546.06	84,300,440.77	10,065,226.05

### 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		4,724,968.01	4,717,780.74	7187.27
失业保险费		166,058.20	165,999.61	58.59
企业年金缴费				
合计		4,891,026.21	4,883,780.35	7245.86

### (十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
1.企业所得税	248,912.17	79,196.38
2.增值税	612,138.96	423,039.79
3. 土地使用税	31,230.51	169,751.45
4. 房产税	124,720.91	1,384,670.90
5. 城市维护建设税	428,389.14	138,466.80
6. 教育附加	305,992.26	98,904.86
7. 代扣代缴个人所得税	893,814.46	1,074,822.18
8. 其他	21,040.40	94,751.07
合计	2,666,238.81	3,463,603.43

### (十九) 其他应付款

#### 应付利息

项目	期末余额	年初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息		1,852,827.23
划分为金融负债的优先股\永续债利息		

项目	期末余额	年初余额
合计		1,852,827.23

## 其他应付款

### 1、按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
知识产权费	1,643,075.26	1,076,782.91
售后服务费		
中介服务费	641,486.12	775,781.44
保证金	779,350.00	830,941.60
劳务费	1,452,569.03	2,678,449.27
往来款及其他	11,717,783.54	9,048,170.58
合计	16,234,263.95	14,410,125.80

### 2、本期无账龄超过一年的重要其他应付款

## (二十) 递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
设备采购补贴款	2,225,980.50			2,225,980.50	政府补助
珠海市金湾区红旗财政所拨扶持金	677,666.58		19,000.02	658,666.56	政府补助
珠海迈科金湾区三灶镇财政所 2016 年度技术改造专项资金	684,160.00		128,280.00	555,880.00	政府补助
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	337,999.93		52,000.02	285,999.91	政府补助
珠海市金湾区科技和工业化信息化局关于金湾区 2016 年度创新驱动扶持资金	73,670.00		8,340.00	65,330.00	政府补助
珠海市财政局 2016 年省工业与信息化发展专项资金	231,666.70		27,799.98	203,866.72	政府补助
收到珠海市金湾科技和工业化信息化局关于 2017 年技术改造资金	3,232,806.67		328,759.98	2,904,046.69	政府补助
收到 2017 年申请 DIP 车间购入自动插件机器人的补助合同金额 950000*10%=95000 元		95,000.00	4,749.99	90,250.01	政府补助
合计	7,463,950.38	95,000.00	568,929.99	6,990,020.39	

## 涉及政府补助的项目：

负债项目	年初余额	本期新增 补助金额	本期计入当期 损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
设备采购补贴款	2,225,980.50				2,225,980.50	与资产相关
珠海市金湾区红旗财政所拨扶持金	677,666.58		19,000.02		658,666.56	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	684,160.00		128,280.00		555,880.00	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	337,999.93		52,000.02		285,999.91	与资产相关
珠海市金湾区科技和工业化信息化局关于金湾区 2016 年度创新驱动扶持资金	73,670.00		8,340.00		65,330.00	与资产相关
珠海市财政局 2016 年省工业与信息化发展专项资金	231,666.70		27,799.98		203,866.72	与资产相关
收到珠海市金湾科技和工业化信息化局关于 2017 年技术改造资金	3,232,806.67		328,759.98		2,904,046.69	与资产相关
收到 2017 年申请 DIP 车间购入自动插件机器人的补助合同金额 950000*10%=95000 元		95,000.00	4,749.99		90,250.01	与资产相关
合计	7,463,950.38	95,000.00	568,929.99	0.00	6,990,020.39	

**(二十一) 股本**

项目	年初余额	本期变动增 (+) 减 (-)					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其 他	小计	
股份总 额	361,625,000.00						361,625,000.00

**(二十二) 资本公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价 (股本溢价)	16,342,647.48			16,342,647.48
其他资本公积				
合计	16,342,647.48			16,342,647.48

## (二十三) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
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	-6,185,533.97	6,367,810.97			6,367,810.97		182,277.00
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	-6,185,533.97	6,367,810.97			6,367,810.97		182,277.00
其他综合收益合计	-6,185,533.97	6,367,810.97			6,367,810.97		182,277.00

**(二十四) 盈余公积**

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	30,669,875.44			30,669,875.44
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
合计	30,669,875.44			30,669,875.44

**(二十五) 未分配利润**

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	224,670,089.42	300,050,443.95
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	224,670,089.42	300,050,443.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	32,954,402.24	58,324,371.37
减：提取法定盈余公积		2,204,725.90
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		98,625,000.00
转作股本的普通股股利		32,875,000.00
期末未分配利润	257,624,491.66	224,670,089.42

**(二十六) 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	578,093,496.63	468,614,701.39	659,166,594.73	525,136,974.37
其他业务	28,593,690.79	23,690,872.82	13,844,126.86	12,372,832.57
合计	606,687,187.42	492,305,574.21	673,010,721.59	537,509,806.94

**(二十七) 税金及附加**

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,901,700.64	2,940,266.12
教育费附加	1,358,557.31	2,100,190.08
其他	480,681.25	745,786.37
合计	3,740,939.20	5,786,242.57

**(二十八) 销售费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利	5,157,255.08	4,299,652.24
办公费	150,692.38	221,984.82

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	411,733.33	419,252.61
差旅费	668,886.14	687,345.09
网络通讯费	32,501.52	24,354.93
折旧费	12,738.74	20,485.06
租赁费	65,542.20	101,030.37
水电管理费	9,583.09	14,567.46
汽车使用费	81,434.38	62,640.70
中介咨询费	241,929.08	177,880.98
会议费	0.00	2,500.00
培训费	8,943.69	18,309.43
出口信用保险费	1,461,384.77	1,593,140.18
运杂费	1,247,805.64	1,577,889.44
报关费	190,636.19	258,180.31
业务宣传费	2,395,390.22	2,113,743.66
佣金	492,678.10	316,678.06
合计	12,629,134.55	11,909,635.34

**(二十九) 管理费用**

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资及福利	10,778,936.45	10,303,083.19
办公费	572,311.23	760,884.67
业务招待费	831,264.89	736,707.68
差旅费	144,065.78	106,811.42
网络通讯费	710,984.39	687,455.42
折旧费	1,849,069.02	1,879,592.45
租赁费	650,935.44	498,899.06
水电管理费	914,188.69	1,519,015.88
汽车使用费	534,046.86	464,393.95
中介咨询费	5,790,182.09	11,311,981.20
培训费	15,737.85	63,232.52
劳保费	14,955.75	21,683.72
摊销费	2,293,008.20	1,022,731.10
修理费	699,127.23	282,435.46
知识产权费	3,195,247.28	2,953,225.16
保险费	33,479.44	30,439.63
盘点损益	-5,531.05	-236.35
各项税费	-	0.04
董事会费	90,514.00	0.00
其他	71,306.04	76,499.91
合计	29,183,829.58	32,718,836.11

**(三十) 研发费用**

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	163,256.06	217,815.85
材料费	2,405,677.60	1,796,044.68
差旅费	784,446.60	579,777.54
模具费	1,684,170.94	652,025.67
培训费	-	4,500.00
租赁费	272,645.38	326,501.41
其他测试手段购置维护费	688,208.43	890,926.76
汽车使用费	63,291.59	41,653.96
认证测试费	588,343.32	424,369.20
设计费用	113,389.76	61,877.79
水电管理费	52,696.49	280,602.23
图书资料费	982.47	1,193.37
网络设备租赁费	1,089,941.75	-
网络通讯费	40,392.96	33,648.22
委托外部研究开发费用	3,727,145.51	3,708,670.58
无形资产摊销	113,532.78	147,861.34
研发人员工资及福利	19,891,222.28	17,280,868.35
样品费	8,224.58	15,353.33
业务招待费	46,179.52	24,781.68
折旧费及长期待摊费用	412,997.82	431,011.86
中介咨询费	287,447.74	202,555.27
装备调试费	-	1,298.80
其他	6,474.56	-
合计	32,440,668.14	27,123,337.89

**(三十一) 财务费用**

类别	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,639,214.59	2,647,816.99
减：利息收入	1,175,764.20	1,072,209.12
汇兑损益	1,511,144.26	3,129,912.37
手续费	615,699.65	287,051.80
其他	-111,328.48	-102,794.14
合计	5,478,965.82	4,889,777.90

**(三十二) 资产减值损失**

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-1,543,384.26	1,574,088.84

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	295,465.88	1,229,152.00
合计	-1,247,918.38	2,803,240.84

**(三十三) 投资收益**

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		2,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,763,767.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他	30,523.35	118,063.56
合计	2,794,290.35	2,418,063.56

**(三十四) 资产处置收益**

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
固定资产处置		25,551.05	
合计		25,551.05	

**(三十五) 其他收益**

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
珠海迈科金湾区三灶镇财政所-技术改造专项资金		21,380.00	与资产相关
珠海市金湾区三灶镇财政所-企业转型升级设备专项资金		8,666.67	与资产相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局事项		274,273.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局内外经贸与口岸建设经费出口企业开拓国际市场事项		43,026.00	与收益相关
珠海市金湾区红旗财政所拨扶持金-科学技术专项资金		9,500.01	与资产相关
珠海迈科金湾区三灶镇财政所-技术改造专项资金		21,380.00	与资产相关
珠海市金湾区三灶镇财政所-企业转型升级设备专项资金		8,666.67	与资产相关
珠海财政局支持企业赴境外重点区域对接洽谈		10,000.00	与收益相关
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司补贴		127,250.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业化信息化局关于金湾区 2016 年度创新驱动扶持资金（区级）		285,400.00	与资产相关
珠海财政局标准化战略专项资金资助款		115,500.00	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 2016 年度创新		76,000.00	与收益相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
驱动扶持资金（市级）			
珠海迈科金湾区三灶镇财政所-技术改造专项资金		21,380.00	与资产相关
珠海市金湾区三灶镇财政所-企业转型升级设备专项资金		8,666.67	与资产相关
2017/01/26 收省高新技术企业培育资金		116,400.00	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(市级)		8,000.00	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(区级)		30,000.00	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（2个实用新型专利，奖励400元/个）		800.00	与收益相关
珠海失业保险稳定岗位申报补贴		18,991.50	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局（五家总部企业扶持资金（红旗负担））		601,265.71	与收益相关
珠海市金湾区三灶镇财政所-其他项目-2016年度省企业研究开发补助资金		1,901,100.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局2016年珠海通过认定高企补助		100,000.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局2016年1-6月省级促进投保出口信用保险资助		677,700.00	与收益相关
2015年度珠海市扶优扶强贴息资金		2,139,200.00	与收益相关
确认2017/1-3月政府补助类摊销		99,640.02	与资产相关
增值税即征即退		1.81	与收益相关
珠海市财政局2016年省工业与信息化发展专项资金		278,000.00	与资产相关
井冈山电器摊销“解决井冈山电器有限公司基础设施建设经费和税收奖补资金”		185,498.38	与资产相关
2017年出口信用保险资助专项资金	300,000.00		与收益相关
2017年度促外贸稳增长调结构专项资金	640,434.87		与收益相关
2017年度提升国际化经营能力专项资金	40,000.00		与收益相关
2017年金湾区现代服务业专项资金	500,000.00		与收益相关
2017年省级工业和信息化专项资金（支持企业技术改造）机器人应用项目资金	4,749.99		与资产相关
2017年省级工业与信息专项资金	6,300.00		与收益相关
2017年特殊高级人才奖励（第二批）	1,000.00		与收益相关
2017年下半年珠海市外经贸公共服务平台专项资金的补助	64,430.00		与收益相关
2018年标准化战略专项资金补助	10,000.00		与收益相关
2018年省促进经济发展专项资金上市挂牌融资奖,应收账款融资奖励补助	375,000.00		与收益相关
房租补贴（成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监督管理局）	300,000.00		与收益相关
井冈山市财政局项目款5万元（井冈山市科学技术局机顶盒智慧家庭项目）	50,000.00		与收益相关
井冈山市科学技术局国家级高新技术企业奖励资金10万元	100,000.00		与收益相关
井冈山市招商局2016年外贸出口扶持奖励资金	43,165.00		与收益相关
台风灾后政府补贴款	1,713,960.00		与收益相关
调整2017年9月银-112（科目挂错）江西禾田精密光电有限公司第1年厂房租金	-402,900.00		与收益相关
土地使用税即征即退奖励款	93,691.00		与收益相关
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司补贴	104,750.00		与收益相关
珠海迈科金湾区三灶镇财政所-技术改造专项资金	128,280.00		与资产相关
珠海失业保险稳定岗位申报补贴	174,008.99		与收益相关
珠海市财政局2016年省工业与信息化发展专项资金	13,899.99		与资产相关

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
珠海市金湾科技和工业化信息化局关于 2017 年技术改造资金	342,659.97		与资产相关
珠海市金湾区红旗财政所拨扶持金-科学技术专项资金	19,000.02		与资产相关
珠海市金湾区科技和工业化信息化局关于金湾区 2016 年度创新驱动扶持资金	8,340.00		与资产相关
珠海市金湾区三灶镇财政所关于 2017 年度广东省企业研究开发补助资金	1,527,700.00		与收益相关
珠海市金湾区三灶镇财政所-企业转型升级设备专项资金	52,000.02		与资产相关
合 计	6,210,469.85	7,187,686.44	

**(三十六) 营业外收入**

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助			
其他	348,330.52	1,621,745.67	348,330.52
合计	348,330.52	1,621,745.67	348,330.52

**(三十七) 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
对外捐赠	6,000.00	91,000.00	6,000.00
其他	126,068.33	51,751.08	126,068.33
合计	132,068.33	142,751.08	132,068.33

**(三十八) 所得税费用**

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,695,394.72	8,611,707.52
递延所得税费用	727,219.73	415,567.83
合计	8,422,614.45	9,027,275.35

**(三十九) 现金流量表项目****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
违约金	-	-
利息收入	1,175,764.20	1,049,497.38
补贴收入	6,044,439.86	6,802,106.21
其他	358,333.77	395,156.39
往来款	4,746,675.26	2,957,919.65
合计	12,325,213.09	11,204,679.63

**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
费用	16,558,587.22	24,455,749.82
往来款支出	23,338,697.27	47,985,220.75
其他	55,042.67	64,606,412.52
合计	39,952,327.16	137,047,383.09

**(四十) 现金流量表补充资料****1、 现金流量表补充资料**

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	32,954,402.24	52,352,864.29
加：资产减值准备	-1,247,918.38	2,803,240.84
固定资产折旧	17,467,078.04	15,035,451.90
无形资产摊销	2,037,739.26	1,142,253.11
长期待摊费用摊销	2,205,613.11	1,306,807.10
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）		-336,567.48
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		-
财务费用（收益以“－”号填列）	-	-
投资损失（收益以“－”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	766,820.06	455,168.16
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-39,600.33	-39,600.33
存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,852,851.31	-43,642,418.25
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	48,886,027.38	20,109,366.63
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	18,970,652.20	-68,889,565.24
其他		-
经营活动产生的现金流量净额	106,147,962.27	-19,702,999.27
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		-
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		-
3、现金及现金等价物净变动情况		-
现金的期末余额	124,484,619.41	294,059,014.15
减：现金的期初余额	218,774,488.64	209,609,528.61
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	-94,289,869.23	84,449,485.54

**2、 现金和现金等价物的构成**

项目	本期金额	上期金额
一、现金	124,484,619.41	294,059,014.15
其中：库存现金	282,297.70	469,714.27
可随时用于支付的银行存款	124,202,321.71	293,589,299.88
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		

项目	本期金额	上期金额
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	124,484,619.41	294,059,014.15
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	122,828,648.77	138,385,632.79

**(四十一) 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	89,671,452.93	银行承兑汇票、信用证、履约保证金
固定资产	172,696,325.55	银行贷款抵押
无形资产	8,088,073.97	银行贷款抵押
合计	270,455,852.45	

**(四十二) 外币货币性项目**

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	7,298,278.82		48,289,791.64
其中：美元	7,298,278.82	6.62	48,289,791.64
应收账款	19,606,987.62		129,731,594.29
其中：美元	19,606,987.62	6.62	129,731,594.29
应付账款	9,205,515.02		60,909,210.68
其中：美元	9,205,515.02	6.62	60,909,210.68
预收账款	3,601,711.06		23,831,081.40
其中：美元	3,601,711.06	6.62	23,831,081.40

**六、 合并范围的变更**

本期未处置子公司

**七、 在其他主体中的权益****(一) 在子公司中的权益****1、 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
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	珠海	珠海	研发、销售	100.00		投资设立

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	
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
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、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融工具风险对公司经营的不利影响，基于该风险管理目标，公司已制定风险管理政策以辨别和分析公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控公司的风险水平。公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或公司经营活动的改变。公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司的信用风险主要是来自货币资金、应收款项等。

公司除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给公司造成损失。

对于应收款项，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照公司的销售政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。为监控公司的信用风险，公司按照账龄、到期日及逾期天数等要素对公司的客户欠款进行分析和分类。截止 2018 年 6 月 30 日，公司已将应收款项按风险分类计提了减值准备。

### (二) 市场风险

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

#### (1) 利率风险

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

合理降低利率波动风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款，利率风险变动对公司影响很小。

### (2) 汇率风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

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

项目	期末余额		年初余额	
	人民币(原币:美元)	合计	人民币(原币:美元)	合计
货币资金	48,289,791.64	48,289,791.64	51,680,322.02	51,680,322.02
应收账款	129,731,594.29	129,731,594.29	213,787,641.50	213,787,641.50
预付款项	0.00	0.00	1,322,304.82	1,322,304.82
资产小计	178,021,385.93	178,021,385.93	266,790,268.34	266,790,268.34
应付账款	60,909,210.68	60,909,210.68	154,040,608.66	154,040,608.66
预收款项	23,831,081.40	23,831,081.40	15,224,535.52	15,224,535.52
负债小计	84,740,292.08	84,740,292.08	169,265,144.18	169,265,144.18
合计	93,281,093.85	93,281,093.85	97,525,124.16	97,525,124.16

于 2018 年 6 月 30 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 1%，则公司将增加或减少净利润 93.28 万元（2017 年 12 月 31 日：97.53 万元）。管理层认为 1% 合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### (三) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示详见本附注五相关科目的披露。

## 九、 关联方及关联交易

### (一) 本公司的最终控制方是：缪克良

### (二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

### (三) 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
珠海星鑫文化传播有限公司	实际控制人控股的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
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
珠海迈科投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人担任执行事务合伙人的合伙企业
缪克良	实际控制人
缪克林	实际控制人弟弟
珠海迈超智能装备有限公司	实际控制人控股的企业
珠海梵尔堡商贸有限公司	实际控制人的弟弟控股的企业
深圳竹信科技有限公司	实际控制人控股的企业
珠海凌特医学仪器有限公司	实际控制人间接控股的企业
安徽迈科光电科技有限公司	实际控制人间接控股的企业
重庆迈联医疗科技有限公司	实际控制人间接控股的企业

#### （四） 关联交易情况

##### 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
深圳竹信科技有限公司	采购商品	13,777.78	692,685.62
深圳竹信科技有限公司	接受劳务		2,000,000.00
珠海梵尔堡商贸有限公司	采购商品	619,710.00	278,863.00
珠海迈超智能装备有限公司	采购商品	427,350.42	

###### 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	上期发生额
深圳竹信科技有限公司	销售商品		23,333.34
珠海梵尔堡商贸有限公司	出租房屋水电费	7,165.88	10,218.80
珠海迈超智能装备有限公司	出租房屋水电费	9,123.89	7,135.15

##### 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	22,857.12	22,857.12
珠海迈越投资合伙企业（有限合伙）	房屋	1,714.26	1,714.26
珠海迈科投资合伙企业（有限合伙）	房屋	1,714.26	1,714.26
珠海迈超智能装备有限公司	房屋	310,814.08	317,395.57
珠海梵尔堡商贸有限公司	房屋	14,638.82	24,813.38

### 3、 关联担保情况

本公司作为担保方：无

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	2017/9/20	2020/9/20	否
缪克良	150,000,000.00	2015/12/8	2025/12/31	否
缪克良	120,000,000.00	2017/11/10	2018/11/9	否
缪克良	70,000,000.00	2017/5/1	2021/5/1	否
缪克良	200,000,000.00	2017/3/3	2020/3/3	否
缪克良	15,000,000.00	2016/1/6	2021/1/5	否
缪克良	13,500,000.00	2017/11/10	2020/11/9	否

### 4、 关联方应收应付款项

预收项目

项目名称	关联方	期末余额	年初余额
预收账款	安徽迈科光电科技有限公司	2,489.00	

应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
其他应付款	珠海梵尔堡商贸有限公司	5,400.00	5,400.00
	珠海迈超智能装备有限公司	358,000.00	158,000.00
	深圳竹信科技有限公司		400,000.00

预付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	年初账面余额
预付账款	珠海迈超智能装备有限公司	250,000.00	550,000.00

## 十、 政府补助

## (一) 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
			本期发生额	上期发生额	
设备采购补贴款	741,993.50	递延收益		370,996.75	其他收益
珠海市金湾区红旗财政所扶持金	101,333.42	递延收益	19,000.02	38,000.04	其他收益
珠海迈科金湾区三灶镇财政所2016年度技术改造专项资金	726,920.00	递延收益	128,280.00	256,560.00	其他收益
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	234,000.12	递延收益	52,000.02	104,000.04	其他收益
珠海市金湾区科技和工业信息化局关于金湾区2016年度创新驱动扶持资金	18,070.00	递延收益	8,340.00	9,730.00	其他收益
珠海市财政局2016年省工业与信息化发展专项资金	60,233.29	递延收益	13,899.99	46,333.30	其他收益
收到珠海市金湾科技和工业信息化局关于2017年技术改造资金	397,453.27	递延收益	342,659.97	54,793.33	其他收益
2017年省级工业和信息化专项资金(支持企业技术改造)机器人应用项目资金	4,749.99	递延收益	4,749.99		其他收益

## (二) 与收益相关的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局事项		274,273.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局内外经贸与口岸建设经费出口企业开拓国际市场事项		43,026.00	与收益相关
珠海财政局支持企业赴境外重点区域对接洽谈		10,000.00	与收益相关
珠海国际货柜码头(高栏)有限公司补贴		127,250.00	与收益相关
珠海财政局标准化战略专项资金资助款		115,500.00	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2016年度创新驱动扶持资金(市级)		76,000.00	与收益相关
2017/01/26收省高新技术企业培育资金		116,400.00	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(市级)		8,000.00	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(区级)		30,000.00	与收益相关

项目	本期发生额	上期发生额	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（2个实用型专利，奖励400元/个）		800.00	与收益相关
珠海失业保险稳定岗位申报补贴		18,991.50	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局（五家总部企业扶持资金（红旗负担））		601,265.71	与收益相关
珠海市金湾区三灶镇财政所-其他项目-2016年度省企业研究开发补助资金		1,901,100.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局 2016年珠海通过认定高企补助		100,000.00	与收益相关
珠海市金湾区科技和工业信息化局 2016年1-6月省级促进投保出口信用保险资助		677,700.00	与收益相关
2015年度珠海市扶优扶强贴息资金		2,139,200.00	与收益相关
增值税即征即退		1.81	与收益相关
2017年出口信用保险资助专项资金	300,000.00		与收益相关
2017年度促外贸稳增长调结构专项资金	640,434.87		与收益相关
2017年度提升国际化经营能力专项资金	40,000.00		与收益相关
2017年金湾区现代服务业专项资金	500,000.00		与收益相关
2017年省级工业与信息专项资金	6,300.00		与收益相关
2017年特殊高级人才奖励（第二批）	1,000.00		与收益相关
2017年下半年珠海市外经贸公共服务平台专项资金的补助	64,430.00		与收益相关
2018年标准化战略专项资金补助	10,000.00		与收益相关
2018年省促进经济发展专项资金上市挂牌融资奖、应收账款融资奖励补助	375,000.00		与收益相关
房租补贴（成都高新技术产业开发区经济运行与安全生产监管局）	300,000.00		与收益相关
井冈山市财政局项目款5万元（井冈山市科学技术局机顶盒智慧家庭项目）	50,000.00		与收益相关
井冈山市科学技术局国家级高新技术企业奖励资金10万元	100,000.00		与收益相关
井冈山市招商局2016年外贸出口扶持奖励资金	43,165.00		与收益相关
台风灾后政府补贴款	1,713,960.00		与收益相关
调整2017年9月银-112（科目挂错）江西禾田精密光电有限公司第1年厂房租金	-402,900.00		与收益相关
土地使用税即征即退奖励款	93,691.00		与收益相关
珠海国际货柜码头（高栏）有限公司补贴	104,750.00		与收益相关
珠海失业保险稳定岗位申报补贴	174,008.99		与收益相关
珠海市金湾区三灶镇财政所关于2017年度广东省企业研究开发补助资金	1,527,700.00		与收益相关
合计	5,641,539.86	6,239,508.02	

**十一、承诺及或有事项**

未决诉讼详见“十三、其他重要事项”。

**十二、资产负债表日后事项**

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

### 十三、其他重要事项

**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；

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。

2018 年 2 月 7 日，上诉法院作出判决，维持了地方法院作出的一审裁定。

公司向美国联邦第五巡回上诉法院（以下简称“法院”）提出复审申请。2018 年 3 月 23 日，公司收到上诉法院驳回公司的复审请求。

公司将积极采取法律手段，依法合规主张自身权益，在必要的时候甚至上诉至美国最高法院。

#### **香港诉讼案件过程及进展：**

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。针对上述事项，香港法院于 2018 年 1 月 16 至 19 日听取了双方的口头辩论。香港法院尚未就此作出裁决。2018 年 6 月，公司收到香港法院的裁决书，禁制令继续维持，公司提出的管辖权异议被否决。

#### **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、给予被告听审的机会；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 2018 年半年度财务报表不会产生重大影响。

## 十四、 母公司财务报表主要项目注释

## (一) 应收账款

## 1、 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	161,870,885.93	100.00	8,866,057.13	5.48	153,004,828.80	307,129,863.19	100.00	11,399,843.61	3.71	295,730,019.58
组合 1	23,114,853.90	14.28			23,114,853.90	115,942,431.71	37.75			115,942,431.71
组合 2	138,756,032.03	85.72	8,866,057.13	6.39	129,889,974.90	191,187,431.48	62.25	11,399,843.61	5.96	179,787,587.87
组合 3										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	161,870,885.93	100.00	8,866,057.13	5.48	153,004,828.80	307,129,863.19	100.00	11,399,843.61	3.71	295,730,019.58

## 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	120,959,277.76	6,047,963.89	5.00
1至2年	12,664,665.27	1,266,466.54	10.00
2至3年	5,072,089.00	1,521,626.70	30.00
3至4年	60,000.00	30,000.00	50.00
4至5年			
5年以上			
合计	138,756,032.03	8,866,057.13	

## 2、 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 2,533,786.48 元。

## 3、 本期无实际核销的应收账款情况

## 4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

单位名称	与本公司关系	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	客户	85,275,521.26	52.68	4,263,776.06
第二名	子公司	23,114,853.90	14.28	-
第三名	客户	15,126,548.75	9.34	1,168,726.25
第四名	客户	5,792,653.24	3.58	289,632.66
第五名	客户	5,134,600.53	3.17	256,730.03
合计		134,444,177.68	83.06	5,978,865.00

## 5、 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

## 6、 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

## (二) 其他应收款

## 1、 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,607,810.39	100.00	580,325.52	16.09	3,027,484.87	6,659,678.82	100.00	389,080.62	5.84	6,270,598.20
组合 1										
组合 2	3,607,810.39	100.00	580,325.52	16.09	3,027,484.87	2,658,212.42	39.92	389,080.62	14.64	2,269,131.80
组合 3						4,001,466.40	60.08			4,001,466.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	3,607,810.39	100.00	580,325.52	16.09	3,027,484.87	6,659,678.82	100.00	389,080.62	5.84	6,270,598.20

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,098,310.39	104,915.52	5.00
1 至 2 年	508,100.00	50,810.00	10.00
2 至 3 年	403,000.00	120,900.00	30.00
3 至 4 年	589,400.00	294,700.00	50.00
4 至 5 年	6000.00	6000.00	100.00
5 年以上	3,000.00	3,000.00	100.00
合计	3,607,810.39	580,325.52	

## 2、 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 191,244.9 元；

## 3、 本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		657,563.02
出口退税款		4,001,466.40
备用金、押金	1,133,432.33	325,763.00
保证金	1,549,754.00	1,674,886.40
其他	924,624.06	
合计	3,607,810.39	6,659,678.82

## 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款合 计数的比例(%)	坏账准备 期末余额
第一名	投标保证金	500,000.00	3-4 年	13.86	250,000.00
第二名	备用金、押金	300,000.00	1 年以内	8.32	15,000.00
第三名	投标保证金	250,000.00	1 年以内	6.93	12,500.00
第四名	履约保证金	210,000.00	1-2 年	5.82	21,000.00
第五名	履约保证金	200,000.00	1-2 年	5.54	20,000.00
合计		1,460,000.00		40.47	318,500.00

## 6、 本期无涉及政府补助的应收款项

## 7、 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8、 本期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债

## (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	111,912,242.00		111,912,242.00	111,912,242.00		111,912,242.00
对联营、合营企业投资						
合计	111,912,242.00		111,912,242.00	111,912,242.00		111,912,242.00

## 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	4,468,097.00			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		
四川迈科创智科技有限公司	55,000,000.00			55,000,000.00		
合计	111,912,242.00			111,912,242.00		

## (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	566,783,075.79	459,499,080.30	578,511,708.40	495,961,249.34
其他业务	24,614,839.08	19,646,587.87	16,949,812.38	9,104,549.16
合计	591,397,914.87	479,145,668.17	595,461,520.78	505,065,798.50

## (五) 投资收益

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		

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		2,200,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		100,000.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益	2,763,767.00	
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
处置构成业务的处置组产生的投资收益		
其他	30,523.35	118,063.56
合计	2,794,290.35	2,418,063.56

## 十五、补充资料

### (一) 主要财务报表项目的异常情况及变动原因说明：

#### 资产负债项目分析：

资产负债项目	2018年6月30日	2017年12月31日	增减变动率	重大变动原因说明
货币资金	214,156,072.34	322,225,401.80	-34%	主要系本期销售额较上期有所减少及偿还了银行借款
预付款项	8,939,088.02	3,773,964.12	137%	预付的材料款较上期增加较大
其他应收款	4,299,941.05	7,620,355.66	-44%	主要系出口退税款本期收回
其他流动资产	14,676,725.07	18,547,105.50	-21%	主要系年初多缴企业所得税 400 多万元
可供出售金融资产	30,000,000.00	40,000,000.00	-25%	本期收回上海涵舟投资款 1000 万
在建工程	8,307,897.58	5,415,540.08	53%	创智研发基地及总部新办公楼在建工程增加
其他非流动资产	6,389,242.55	8,201,887.38	-22%	主要减少系因为上期有小林工厂增修及设备支出，本期有所减少
短期借款	119,399,300.00	308,828,347.16	-61%	本期归还了部分银行贷款
应付职工薪酬	10,072,471.91	17,359,120.76	-42%	主要系上期末包含了员工 17 年的奖金及双薪
应交税费	2,666,238.81	3,463,603.43	-23%	主要系土地使用税、房产税都是在年末缴纳，影响金额较大
其他综合收益	182,277.00	-6,185,533.97	-103%	主要系本期汇率波动较大引起

#### 损益项目分析：

损益类项目	2018年1-6月	2017年1-6月	增减	重大变动原因说明
-------	-----------	-----------	----	----------

			变动率	
营业总收入	606,687,187.42	673,010,721.59	-10%	主要系受经济形势影响收入较上期有所下降所致
营业成本	492,305,574.21	537,509,806.94	-8%	主要系受经济形势影响收入较上期有所下降所致
税金及附加	3,740,939.20	5,786,242.57	-35%	主要系上期免抵金额比本期增加所致
研发费用	32,440,668.14	27,123,337.89	20%	主要系本期研发项目投入增加所致
资产减值损失	-1,247,918.38	2,803,240.84	-145%	主要系本期转回上期计提的坏账准备150多万元
营业外收入	348,330.52	1,621,745.67	-79%	主要系上期有扣供应商质量扣款110多万元

## 现金流量项目分析：

现金流项目	2018年1-6月	2017年1-6月	增减变动率	重大变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	106,147,962.27	-19,702,999.27	-639%	主要变动系应收账款的减少及本期购入存货较上期有所减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-960,757.04	12,391,128.09	-108%	主要系固定资产及在建工程投入1300多万元
筹资活动产生的现金流量净额	-200,627,704.07	93,655,798.11	-314%	主要系本期归还银行借款所致

## (二) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
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）	6,210,469.85	
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		
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		

项目	金额	说明
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		
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	216,262.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,044,430.79	
少数股东权益影响额		
合计	5,382,301.25	

**(三) 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	5.12	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28	0.08	0.08

珠海迈科智能科技股份有限公司  
(加盖公章)  
二〇一八年八月二十四日