



湖北台基半导体股份有限公司

**2016 年半年度报告**

**2016 年 08 月**

## 第一节 重要提示、释义

本公司董事会、监事会及董事、监事、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、完整性承担个别及连带责任。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司负责人邢雁、主管会计工作负责人刘晓珊及会计机构负责人(会计主管人员)吴建林声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目 录

|                         |     |
|-------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、释义.....        | 2   |
| 第二节 公司基本情况简介.....       | 5   |
| 第三节 董事会报告.....          | 8   |
| 第四节 重要事项.....           | 19  |
| 第五节 股份变动及股东情况.....      | 27  |
| 第六节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 31  |
| 第七节 财务报告.....           | 32  |
| 第八节 备查文件目录.....         | 106 |

## 释 义

| 释义项             | 指 | 释义内容  |
|-----------------|---|---|
| 发行人、本公司、公司、台基股份 | 指 | 湖北台基半导体股份有限公司   |
| 证监会             | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 深交所             | 指 | 深圳证券交易所   |
| 创业板             | 指 | 深圳证券交易所创业板  |
| 报告期             | 指 | 2016年1月1日至2016年6月30日                                      |
| 上年同期            | 指 | 2015年1月1日至2015年6月30日                                      |
| 芯片              | 指 | 晶圆片经过中间工序加工后的半成品，它已经具有半导体器件的主要性能指标。                       |
| 晶闸管             | 指 | 一种PNPN四层三端结构的半导体器件，又称可控硅（SCR）。                            |
| 模块              | 指 | 一种半导体器件，把两个或两个以上的大功率半导体芯片，使用特定的结构件按一定的电路结构相联结，密封在同一外壳内。   |
| 半导体散热器          | 指 | 将工作中的半导体器件产生的热量及时传导到周围环境的热转换器。                            |
| IGBT            | 指 | 绝缘栅双极型晶体管（Insulated Gate Bipolar Transistor），一种高频半导体开关元件。 |
| 彼岸春天            | 指 | 北京彼岸春天影视有限公司  |

## 第二节 公司基本情况简介

### 一、公司信息

|               |  |      |        |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称          | 台基股份   | 股票代码 | 300046 |
| 公司的中文名称       | 湖北台基半导体股份有限公司  |      |        |
| 公司的中文简称（如有）   | 台基股份   |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | TECH SEMICONDUCTORS CO.,LTD  |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | TECHSEM  |      |        |
| 公司的法定代表人      | 邢雁   |      |        |
| 注册地址          | 湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号   |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 441021   |      |        |
| 办公地址          | 湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号   |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 441021   |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.tech-sem.com">http://www.tech-sem.com</a>            |      |        |
| 电子信箱          | <a href="mailto:securities@techsem.com.cn">securities@techsem.com.cn</a> |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书  | 证券事务代表   |
|------|--|--|
| 姓名   | 康进   | 钱璟   |
| 联系地址 | 湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号   | 湖北省襄阳市襄城区胜利街 162 号   |
| 电话   | 0710-3506236   | 0710-3506236   |
| 传真   | 0710-3500847   | 0710-3500847   |
| 电子信箱 | <a href="mailto:securities@techsem.com.cn">securities@techsem.com.cn</a> | <a href="mailto:securities@techsem.com.cn">securities@techsem.com.cn</a> |

### 三、信息披露及备置地点

|                      |   |
|----------------------|---|
| 公司选定的信息披露报纸的名称       | 证券时报  |
| 登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址 | <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司半年度报告备置地点          | 公司证券部   |

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                               | 本报告期             | 上年同期           | 本报告期比上年同期增减  |
|-------------------------------|------------------|----------------|--------------|
| 营业总收入（元）                      | 85,870,111.90    | 86,789,721.18  | -1.06%       |
| 归属于上市公司普通股股东的净利润（元）           | 10,259,342.20    | 15,708,918.31  | -34.69%      |
| 归属于上市公司普通股股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 7,943,844.19     | 13,900,888.53  | -42.85%      |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）              | 24,063,316.91    | 18,219,654.68  | 32.07%       |
| 每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）          | 0.1694           | 0.1282         | 32.14%       |
| 基本每股收益（元/股）                   | 0.0722           | 0.1106         | -34.72%      |
| 稀释每股收益（元/股）                   | 0.0722           | 0.1106         | -34.72%      |
| 加权平均净资产收益率                    | 1.29%            | 1.90%          | 下降 0.61 个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率          | 1.00%            | 1.68%          | 下降 0.68 个百分点 |
|                               | 本报告期末            | 上年度末           | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元）                        | 1,071,343,941.53 | 832,431,276.35 | 28.70%       |
| 归属于上市公司普通股股东的所有者权益（元）         | 763,780,892.95   | 789,041,550.75 | -3.20%       |
| 归属于上市公司普通股股东的每股净资产（元/股）       | 5.3757           | 5.4618         | -1.58%       |

## 五、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 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）   | 482,702.72   |    |
| 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 | 2,212,219.18 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 29,264.00    |    |
| 减：所得税影响额  | 408,687.89   |    |
| 合计  | 2,315,498.01 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 六、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 七、重大风险提示

### 1、宏观经济环境变化的风险

公司所处的电力电子行业和宏观经济环境密切相关，宏观经济的波动会影响下游客户自身的经营状况和预期，从而影响功率半导体相关产品的采购金额，如果未来宏观经济景气度出现大幅波动，有可能对功率半导体行业需求带来不利影响，进而加剧行业市场竞争，对公司经营造成负面影响。面对严峻的经济形势，公司将加快产品研发，努力扩大销售，减轻宏观经济周期性波动的影响。

### 2、技术与工艺开发的风险

功率半导体新技术、新工艺、新产品发展较快，对企业技术创新能力要求较高。公司现在的产品技术和工艺水平虽然在国内领先，但与国际先进水平尚有差距，如果新产品研发进度缓慢，技术与工艺开发不能尽快全面接近和达到国际先进水平，将在国内高端市场和应用领域拓展中处于劣势。公司将在加大自主研发的基础上，加快人才引进和产学研合作，提升整体技术创新水平。

### 3、重大资产重组不确定性的风险

公司正在筹划的重大资产重组存在不确定性，包括市场环境和监管政策的变化、股东大会和监管部门的审批等。公司和相关各方正在积极推进本次重大资产重组的各项工作，并按照规则要求履行信息披露义务，敬请广大投资者注意投资风险。

### 第三节 董事会报告

#### 一、报告期内财务状况和经营成果

##### 1、报告期内总体经营情况

2016 年上半年，电力电子行业功率半导体市场低位运行，产品需求平稳，价格竞争激烈，公司积极优化产品结构和调整销售策略，保持了功率半导体器件总体销量比上年同期略有增长，营业收入与上年同期基本持平，但公司产品售价总体走低，期间费用有所增加，导致净利润同比降幅较大。报告期公司实现营业收入 8,587.01 万元，同比下降 1.06%；营业利润 1,181.15 万元，同比下降 28.66%；归属于上市公司股东的净利润 1,025.93 万元，同比下降 34.69%；基本每股收益 0.0722 元，同比下降 34.72%；加权平均净资产收益率 1.29%，同比下降 0.61 个百分点。各类功率半导体器件销量合计 48.61 万只，同比增长 3.23%，其中晶闸管销售 19.10 万只，同比增长 0.79%，模块销售 27.99 万只，同比增长 18.90%。

由于国家推进供给侧改革，压缩优化钢铁产能，钢铁行业的节能改造项目明显增多，钢铁熔炼设备龙头企业的大功率半导体器件订单有所增多，高压 6500V 晶闸管增量明显，巩固了公司在中频感应加热领域的主导地位。近年来，公司非对称结构器件及组件产品、焊接模块和 IGBT 产品的推出，对公司产品全系列布局起到了良好的补充作用。报告期公司精心组织生产，加强工艺改进和材料优化，保障了产品交付和生产经营的稳定运行。同时加大货款清收力度，有效控制了经营风险。

报告期，公司正在筹划重大资产重组事项，已完成收购北京彼岸春天影视有限公司 100% 股权，顺利进入泛文化领域，同时拟以发行股份及支付现金的方式购买相关泛文化标的公司股权，布局“半导体+泛文化”双主业发展战略，增强公司持续盈利能力，推进公司多元化发展。

##### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

|         | 本报告期          | 上年同期          | 同比增减    | 变动原因                         |
|---------|---------------|---------------|---------|------------------------------|
| 营业收入    | 85,870,111.90 | 86,789,721.18 | -1.06%  | 功率半导体市场低位运行，产品需求平稳。          |
| 营业成本    | 60,935,128.43 | 57,673,451.51 | 5.66%   | 产品价格降低，销量增加所致。               |
| 销售费用    | 4,994,288.94  | 4,768,878.18  | 4.73%   | 运输费、通讯费等增长所致。                |
| 管理费用    | 16,996,425.99 | 15,371,701.63 | 10.57%  | 筹划重大资产重组中介服务费增加所致。           |
| 财务费用    | -7,742,529.91 | -9,567,704.89 | 19.08%  | 利息收入减少所致。                    |
| 所得税费用   | 2,064,115.74  | 2,879,990.98  | -28.33% | 利润总额减少所致。                    |
| 研发投入    | 4,472,253.00  | 6,277,240.87  | -28.75% | 部分项目 2015 年度已结案，新研发项目前期投入较少。 |
| 经营活动产生的 | 24,063,316.91 | 18,219,654.68 | 32.07%  | 报告期募集资金定期存款到期，实际收到的          |



|               |                 |                |                 |                      |
|---------------|-----------------|----------------|-----------------|----------------------|
| 现金流量净额        |                 |                |                 | 利息增加。                |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -93,907,583.04  | -25,722,174.56 | -265.08%        | 收购彼岸春天股权投资所致。        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -35,577,070.97  | -55,133,692.26 | 35.47%          | 2015 年度利润分配同比下降所致。   |
| 现金及现金等价物净增加额  | -105,421,337.10 | -62,636,212.14 | -68.31%         | 报告期对外投资增加所致。         |
| 营业税金及附加       | 750,692.76      | 575,759.28     | 30.38%          | 报告期实现增值税增加所致。        |
| 资产减值损失        | 336,833.65      | 1,505,837.68   | -77.63%         | 坏账准备计提减少所致。          |
| 投资收益          | 2,212,219.18    | 95,660.27      | 2212.58%        | 理财产品收益增加所致。          |
| 营业利润          | 11,811,491.22   | 16,557,458.06  | -28.66%         | 营业成本、管理费用、财务费用增加所致。  |
| 营业外收入         | 512,366.72      | 2,031,551.23   | -74.78%         | 政府补助减少所致。            |
| 利润总额          | 12,323,457.94   | 18,588,909.29  | -33.71%         | 营业成本、管理费用、财务费用增加所致。  |
| 净利润           | 10,259,342.20   | 15,708,918.31  | -34.69%         | 营业成本、管理费用、财务费用增加所致。  |
|               | 期末余额            | 期初余额           | 期末余额比<br>期初余额增减 | 变动原因                 |
| 应收账款          | 78,791,225.88   | 48,826,578.50  | 61.37%          | 子公司应收账款期末并入所致。       |
| 预付款项          | 2,159,103.62    | 207,622.96     | 939.92%         | 筹划重大资产重组预付中介机构费用。    |
| 其他应收款         | 798,495.99      | 11,699.72      | 6724.92%        | 期初基数过小，子公司其他应收款期末并入。 |
| 在建工程          | 6,656,045.52    | 4,466,486.55   | 49.02%          | 报告期 IGBT 项目投入增加所致。   |
| 商誉            | 354,402,275.38  | 0.00           |                 | 收购子公司股权形成。           |
| 应付账款          | 42,435,638.84   | 28,726,862.41  | 47.72%          | 子公司应付账款期末并入。         |
| 预收款项          | 1,396,427.65    | 1,033,874.45   | 35.07%          | 子公司预收款项期末并入。         |
| 应交税费          | 9,225,104.49    | 2,078,259.61   | 343.89%         | 子公司应交税费期末并入。         |
| 其他应付款         | 245,641,616.61  | 1,872,580.59   | 13017.81%       | 报告期收购彼岸春天股权应付款增加。    |
| 未分配利润         | 16,564,023.57   | 41,824,681.37  | -60.40%         | 报告期实施了 2015 年度利润分配。  |

## 2、报告期内驱动业务收入变化的具体因素

2016年上半年，电力电子行业功率半导体市场低位运行，产品需求平稳，价格竞争激烈，公司积极优化产品结构和调整销售策略，功率半导体器件总体销量比上年同期略有增长，营业收入与上年同期基本持平。

公司重大的在手订单及订单执行进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、主营业务经营情况

#### (1) 主营业务的范围及经营情况

公司主营业务为功率晶闸管、整流管、电力半导体模块等大功率半导体器件及其功率组件的研发、制造、销售及服务，产品广泛应用于钢铁冶炼、电机驱动、大功率电源、输变配电、轨道交通、电焊机、新能源等行业和领域。报告期内，功率半导体市场低位运行，器件总体需求平稳，市场竞争加剧致使产品价格走低，公司主营业务收入与上年同期基本持平，净利润同比降幅较大。

#### (2) 主营业务构成情况

占比 10%以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|        | 营业收入          | 营业成本          | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------|---------------|---------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分产品或服务 |               |               |        |             |             |            |
| 晶闸管    | 57,394,093.42 | 36,614,471.82 | 36.21% | -2.66%      | 4.61%       | -4.44%     |
| 模块     | 25,638,634.58 | 22,147,606.13 | 13.62% | 6.87%       | 11.45%      | -3.55%     |
| 分地区    |               |               |        |             |             |            |
| 华东区    | 43,038,973.12 | 30,719,006.45 | 28.63% | 8.64%       | 13.65%      | -3.14%     |
| 华南区    | 8,583,206.14  | 7,208,384.59  | 16.02% | 34.79%      | 44.99%      | -5.91%     |
| 西北区    | 10,000,303.36 | 6,056,912.78  | 39.43% | -22.38%     | -18.86%     | -2.63%     |
| 分领域    |               |               |        |             |             |            |
| 钢铁冶金   | 47,695,066.22 | 29,798,976.79 | 37.52% | -0.36%      | 4.80%       | -3.08%     |
| 马达驱动   | 20,241,008.30 | 16,933,050.01 | 16.34% | -7.37%      | -8.76%      | 1.28%      |

### 4、其他主营业务情况

利润构成或利润来源与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务或其结构发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

主营业务盈利能力（毛利率）与上年度相比发生重大变化的说明

□ 适用 √ 不适用

报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

## 5、公司前5大供应商或客户的变化情况

### 报告期公司前5大供应商的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司主要供应商均与公司保持长期良好的合作关系，报告期内公司向前5大供应商采购2,556.78万元，占公司全部采购金额的44.47%，其中有3家供应商为上年同期前5大供应商，有1家供应商为合并子公司的供应商；上年同期向前5大供应商采购2,172.05万元，占上年同期全部采购金额的45.61%。公司不存在向单一供应商采购比例超过采购总额30%或者严重依赖少数供应商的情况。由于市场需求和产品结构的变化，各报告期前5大供应商可能会发生变化，但对公司经营不会产生重大影响。

### 报告期公司前5大客户的变化情况及影响

√ 适用 □ 不适用

公司主要整机客户和各区域经销商均与公司保持长期良好的合作关系，报告期内公司向前5大客户销售1,639.86万元，占公司主营业务收入的19.17%，其中有4家客户为上年同期前5大客户；上年同期向前5大客户销售1,765.81万元，占上年同期主营业务收入的20.43%。公司不存在向单一客户销售比例超过销售总额30%或严重依赖少数客户的情况。由于市场需求变化和客户发展情况，各报告期前5大客户可能会发生变化，但总体结构稳定，对公司经营不会产生重大影响。

## 6、主要参股公司分析

□ 适用 √ 不适用

公司报告期内无应当披露的参股公司信息。

## 7、重要研发项目的进展及影响

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 项目名称            | 应用领域和研发目标   | 2016年度项目进展情况   |
|----|-----------------|---|--|
| 1  | 7.5KV<br>高压器件   | 基于全压接技术，应用于高压软启动、高压无功补偿及高压变频器等电气设备和系统。2016年重点研发7.5KV特高压产品关键技术。              | 7.5KV产品通过内部测试和用户试用，开发7kV高压整流管6个品种，高压器件销售额同比增长70%。全压接晶闸管产品形成全系列品种和量产能力。 |
| 2  | 高压快速<br>晶闸管     | 应用于高端30MW以上感应加热电源系统，提升工效，电流1800A~2500A，电压3500~5000V，扩展品种至10~25MW高压感应加热电源系统。 | 新增6个规格品种，销售收入同比增长，巩固了公司在高功率中频电源领域核心器件的领先地位。                            |
| 3  | 焊接模块和<br>IGBT模块 | 国家产业振兴项目及湖北省重大科技专项，应用于马达驱动、变频器、UPS、新能源、无功补偿等各类电力电子装置。                       | 完善和提升IGBT和焊接模块产线技术能力，掌握焊接模块关键技术，开发4个IGBT和焊接模块品种。                       |
| 4  | ETO器件           | 国家863项目，研发新型高压场控型可关断晶闸管   | 取得多项科研成果，按计划进度完成科研任务，完   |

|   |           |  |   |
|---|-----------|--|---|
|   |           | 器件，包括ETO芯片关键技术和测试平台研制。                           | 善产品和技术设计方案，制作出样品。                               |
| 5 | 大功率脉冲功率器件 | 应用于高端国防装备，以高脉冲功率晶闸管研发为载体，开展多项新技术的研究和应用，满足重点客户需求。 | 向多个科研项目提供90~250kA脉冲功率开关组件，保持公司在该产品技术和应用领域的领先优势。 |
| 6 | 高压模块      | 应用于风力发电、太阳能发电、高压无功补偿、高压软启动等工控系统，有效开展市场推广。        | 开发多款高压大功率模块并投放市场，商业化水平达到4200V，新增部分销售额。          |

## 8、核心竞争力不利变化分析

☐ 适用 ☒ 不适用

## 9、公司业务相关的宏观经济层面或外部经营环境的发展现状和变化趋势及公司行业地位或区域市场地位的变动趋势

我国功率半导体器件产业在国际市场占有举足轻重的地位，已经成为全球最重要的半导体分立器件制造基地。从发展趋势看，整机系统的发展，节能环保的需求，带动了分立器件产品的需求增长和结构升级。但从技术水平看，国内半导体分立器技术水平仍与国际领先水平存在一定的差距。同时国际功率半导体器件企业竞相进入中国市场，竞争日趋激烈。国内大功率半导体器件和IGBT模块等新型器件厂家主要有中国中车株洲所、西安整流器研究所、斯达半导体、台基股份、常州瑞华、扬州三菱等。随着近年来一些企业掌握了新型功率半导体芯片产业化的设计、制造技术并已实现批量生产，新型功率半导体芯片产业化生产打破了国外厂商的垄断地位，为国内功率半导体器件企业参与市场竞争创造了有利条件。

近年来，功率半导体产业受到行业周期性调整的影响，但电力电子作为国民经济的基础行业和节能减排的关键技术，发展前景依然广阔。1、经济发展需要。随着社会和经济的发展，能源投资将保持长期增长态势，工业发展对电力电子装置的需求将持续增加，必然带动其核心部件大功率半导体器件制造业的发展。2、节能环保需要。近年来，国家大力推动节能减排技术的发展及应用，电力电子技术是研究电能高效变换和控制的技术，大功率半导体器件能够对电能传输转换实施最佳控制，实现大幅节约电能、优化电能质量的目标，从而促进新型电力半导体器件的发展。3、国防战略需要。电力电子技术是现代军事和武器装备的核心技术之一，拥有高端先进的电子技术成为强大国防力量的可靠保障，随着军工领域的投资增长和技术升级，必将带动电力电子技术的广泛应用和快速发展。4、产业政策支持。电力电子技术是国民经济的重要基础学科之一，国家持续加大对高端新型功率半导体器件研发和先进电力电子技术的扶持力度，国家战略性新兴产业大多与电力电子直接相关，为电力电子产业和技术提供了广阔的发展空间。5、经济全球化趋势。国外大功率半导体产业持续向中国转移，为中国企业吸收先进技术、推进技术创新提供了良好的机遇。我国已成为全球最大的半导体器件消费市场和制造基地，带动了我国大功率半导体器件产业的快速发展。

台基股份主导产品为晶闸管、半导体模块等功率半导体器件及组件，在电力电子行业--大功率半导体

器件细分领域的综合实力、器件产能和销售规模位居国内同业前列，产品应用领域宽泛，品种规格齐全，具有产能交付和品质优势。公司是高新技术企业、中国电器工业协会电力电子分会副理事长单位、晶闸管及其模块是湖北省名牌产品、TECHSEM是中国驰名商标。公司拥有省级技术中心和大功率半导体技术湖北省重点实验室，在中频感应加热领域保持领先地位，在电机节能与控制领域占有一定份额。近年来，受经济增速下行影响，公司业绩出现下降。公司将重点开发高端新产品，加大市场开拓力度，寻求投资项目，扩大发展空间。

## 10、公司年度经营计划在报告期内的执行情况

2016年度工作重点：快速提升产品销售额，努力满足客户和市场需求，包括改善服务并更加主动参与市场竞争，提升老客户及传统领域市场占有率；全体系支撑海外市场拓展，大力提升海外市场总量和份额；积极进取，加快国内新客户、新应用领域、军工等高端客户批量化应用开发；以顾客为关注焦点，鼓励和推动技术进步、激励机制创新、流程优化、质量和成本改善等核心竞争力建设。

2016年上半年，功率半导体市场低位运行，产品需求平稳，价格竞争激烈，公司积极采取各种销售策略，器件销量略有增长、营业收入与上年同期基本持平，但器件售价总体走低，管理费用和财务费用同比有所增加，导致净利润同比降幅较大。

## 11、对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的风险因素及公司采取的措施

除本报告第二节所述重大风险提示外，公司当前面临的风险和对策主要有以下方面：

1、市场竞争较为激烈。近年来功率半导体产能全面增长，但由于市场需求有限，造成行业产能结构性过剩，部分企业被迫降价促销，同时国际功率半导体器件企业竞相进入中国市场，加剧了市场竞争，而公司产品主要应用于量大面广的电机控制和电源领域，势必受到更大冲击。公司将加快新型器件的研发和高端客户的开发，同时提升品质，降低成本，以稳定和提高市场占有率。

2、产能利用率不足。由于市场环境发生较大变化，公司募投项目产能利用率不足。如果公司不能有效拓展市场，特别是电机控制与节能、高端感应加热、轨道交通、新能源等应用领域以及国际市场，有可能导致产能持续闲置。公司将巩固传统优势市场，加快高端领域和国际市场的开发，引进新产品和新项目，推进公司加快发展。

3、新进领域业务整合。公司按照“半导体+泛文化”双主业发展战略，收购了北京彼岸春天影视有限公司，顺利进入泛文化领域。由于公司和彼岸春天的主营业务分属不同行业，所以在企业文化、经营模式、人力资源等方面存在差异，如果双方不能实现有效融合，将可能导致双方产生对未来发展的分歧，给公司的内部整合带来不确定性，公司将持续与彼岸春天进行有序整合，保障公司双主业稳健快速发展。

## 二、投资状况分析

### 1、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |           |
|--|-----------|
| 募集资金总额   | 58,805.3  |
| 报告期投入募集资金总额  | 14,005.58 |
| 已累计投入募集资金总额  | 39,917.68 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额  | 0         |
| 累计变更用途的募集资金总额比例  | 0.00%     |
| 募集资金总体使用情况说明   |           |
| <p>公司于 2010 年 1 月向社会公众公开发行普通股（A 股）股票 1500 万股，每股发行价 41.30 元，募集资金总额为 619,500,000.00 元，扣除证券承销费、中介机构费和其他发行费后，募集资金净额为 582,966,911.83 元。以上募集资金的到位情况已经福建华兴会计师事务所有限公司审验并出具了《验资报告》。</p> <p>根据《关于执行企业会计准则的上市公司和非上市公司做好 2010 年年报工作的通知》（财政部财会【2010】25 号）的规定，公司上市时用募集资金支付的路演费等费用 5,086,110.72 元需归还募集资金专户，此款已于 2011 年 2 月 28 日由公司流动资金账户归还募集资金专户。公司实际募集资金净额为 588,053,022.55 元。</p> <p>公司募投项目拟投资总额 26,500 万元，截止本报告期末，公司已累计投入 25,945.68 万元；公司使用超募资金及利息收购北京彼岸春天影视有限公司 100%股权，截至本报告期末，公司已支付 13,972.00 万元股权转让款。募集资金余额 25,394.53 万元（包括募集资金利息），均存放于公司募集资金专户。</p> |           |

#### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向           | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期    | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|-------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|----------------------|------------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目                  |                |            |            |          |               |                      |                  |           |               |          |               |
| 125 万只大功率半导体器件的技术升级及改扩建 | 否              | 26,500     | 26,500     | 33.58    | 25,945.68     | 97.91%               | 2013 年 01 月 20 日 | 164.77    | 11,258.87     | 否        | 否             |
| 承诺投资项目小计                | --             | 26,500     | 26,500     | 33.58    | 25,945.68     | --                   | --               | 164.77    | 11,258.87     | --       | --            |



| 超募资金投向                    |  |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
|---------------------------|--|--------|--------|-----------|-----------|--------|------------------|--------|-----------|----|----|
| 收购北京彼岸春天影视有限公司 100% 股权    | 否  | 38,000 | 38,000 | 13,972    | 13,972    | 36.77% | 2016 年 06 月 30 日 | 0      | 0         | 是  | 否  |
| 超募资金投向小计                  | --   | 38,000 | 38,000 | 13,972    | 13,972    | --     | --               | 0      | 0         | -- | -- |
| 合计                        | --   | 64,500 | 64,500 | 14,005.58 | 39,917.68 | --     | --               | 164.77 | 11,258.87 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、募投项目未能形成预期销量和效益。由于受宏观经济形势影响，2012 年以来功率半导体市场需求持续低迷，虽然募投项目逐步达产，但产能没有完全释放，形成部分产能闲置。</p> <p>2、技术服务中心建设进度放缓。由于目前公司技术服务体系和售后服务模式能够满足各区域不同客户的需要，所以除公司总部外，其他区域技术服务中心建设放缓。</p>   |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 不适用  |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | <p>2016 年 6 月 6 日，公司召开了第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于使用超募资金及利息收购北京彼岸春天影视有限公司 100%股权的议案》；2016 年 6 月 23 日，公司召开了 2016 年第三次临时股东大会，审议通过了上述议案，同意公司使用超募资金及利息共计 38,000 万元收购北京彼岸春天影视有限公司 100%股权。截止报告期期末，公司已按照双方约定向交易对方樟树市睿圣投资管理中心（有限合伙）、姜培枫支付了首期价款 13,972.00 万元。</p> |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用  |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况          | 不适用  |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况         | <p>截止 2010 年 3 月 18 日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额 313.85 万元，2010 年 3 月 23 日，本公司已将 313.85 万元从募集资金专户中转出。</p>   |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况         | 不适用  |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因        | <p>鉴于近年来行业发展态势和公司经营状况，公司募集资金投资项目尚未全面完成。</p>  |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 尚未使用的募集资金用途及去向            | 专户存储   |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况      | <p>本公司已及时、真实、准确、完整地披露了募集资金的存放和使用情况。</p>  |        |        |           |           |        |                  |        |           |    |    |

### (3) 募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### 2、非募集资金投资的重大项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

### 3、对外股权投资情况

#### (1) 持有其他上市公司股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### (2) 持有金融企业股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未持有金融企业股权。

### 4、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

#### (1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

| 受托人名称        | 关联关系 | 是否关联交易 | 产品类型    | 委托理财金额 | 起始日期        | 终止日期        | 报酬确定方式  | 本期实际收回本金金额 | 是否经过规定程序 | 计提减值准备金额(如有) | 预计收益   | 报告期实际损益金额 |
|--------------|------|--------|---------|--------|-------------|-------------|---------|------------|----------|--------------|--------|-----------|
| 湖北银行襄阳长虹支行   | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 3,500  | 2015年10月13日 | 2016年1月4日   | 预计年化收益率 | 3,500      | 是        | 0            | 38.20  | 38.20     |
| 中国工商银行襄阳襄城支行 | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 1,000  | 2015年12月29日 | 2016年2月2日   | 预计年化收益率 | 1,000      | 是        | 0            | 4.27   | 4.22      |
| 上海浦东发展银行襄阳分行 | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 6,500  | 2016年02月05日 | 2016年04月12日 | 预计年化收益率 | 6,500      | 是        | 0            | 62.97  | 62.97     |
| 上海浦东发展银行襄阳分行 | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 4,000  | 2016年04月07日 | 2016年06月06日 | 预计年化收益率 | 4,000      | 是        | 0            | 26.96  | 26.96     |
| 上海浦东发展银行襄阳分行 | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 14,000 | 2016年04月18日 | 2016年05月18日 | 预计年化收益率 | 14,000     | 是        | 0            | 44.88  | 44.88     |
| 上海浦东发展银行襄阳分行 | 无    | 否      | 保本浮动收益型 | 14,000 | 2016年05月20日 | 2016年06月20日 | 预计年化收益率 | 14,000     | 是        | 0            | 42.58  | 43.99     |
| 合计           |      |        |         | 43,000 | --          | --          | --      | 43,000     | --       | 0            | 219.86 | 221.22    |



|                       |   |
|-----------------------|---|
| 委托理财资金来源              | 自有资金和暂时闲置的募集资金（含超募资金）   |
| 逾期未收回的本金和收益累计金额       | 0   |
| 涉诉情况（如适用）             | 不适用   |
| 审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）  | 2015年12月30日   |
| 审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有） | 2016年01月16日   |
| 委托理财情况及未来计划说明         | 公司于2016年1月15日召开2016年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2016年度使用闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司2016年度使用总额不超过22,500万元暂时闲置的资金（其中自有资金不超过4,000万元，暂时闲置的募集资金[含超募资金]不超过18,500万元）进行现金管理，适时购买银行发行的保本型理财产品。在上述额度内，资金可以滚动使用，并授权公司管理层具体实施上述事宜，授权期限自股东大会审议通过之日起一年内有效。（详见公司2015年12月30日在巨潮资讯网发布的相关公告，编号为2015-045）。 |

## （2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 三、有关盈利预测、计划或展望的实现情况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司2010年上市后，募投项目进展顺利，产能得到大幅扩充，业绩保持总体增长，招股书披露的规划目标取得了阶段性成效。但自2012年以来，由于宏观经济形势和市场需求不足的影响，公司新增产能部分闲置，经营业绩持续下滑。公司围绕功率半导体主业，持续开发了一系列高电压、大电流的功率半导体器件，同时延展了中小功率器件的品种和规模，丰富了生产线和产品链，器件品质保持稳定和提升，促进了市场拓展，支撑了公司发展。公司已确立“半导体+泛文化”双主业发展战略，收购了北京彼岸春天影视有限公司，顺利切入泛文化领域，公司将持续与彼岸春天进行有序整合，积极推进泛文化领域重大资产重组，提升公司整体盈利能力，保障公司双主业稳健快速发展。

## 四、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损、实现扭亏为盈或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、报告期内公司利润分配方案实施情况

报告期内实施的利润分配方案特别是现金分红方案、资本公积金转增股本方案的执行或调整情况

☒ 适用 ☐ 不适用

2016年4月8日，公司召开第三届董事会第十次会议审议通过了《2015年度利润分配方案》：以2015年12月31日公司总股份14,208万股为基数，拟向全体股东按每10股派发现金红利2.50元（含税），共计派发3,552.00万元，剩余未分配利润结转下一年度。

2016年5月5日，公司召开2015年度股东大会审议通过了《2015年度利润分配方案》，并于2016年6月6日在巨潮资讯网发布了《2015年度权益分派实施公告》。截止到本报告期期末，2015年度利润分配方案已实施完毕。

| 现金分红政策的专项说明                         |   |
|-------------------------------------|---|
| 是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：              | 是 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰：                     | 是 |
| 相关的决策程序和机制是否完备：                     | 是 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：                | 是 |
| 中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护： | 是 |
| 现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：        | 是 |

公司报告期内盈利且母公司未分配利润为正但未提出现金红利分配预案

☐ 适用 ☒ 不适用

## 八、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 第四节 重要事项

### 一、重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

### 二、资产交易事项

#### 1、收购资产情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 交易对方<br>或最终控制方         | 被收购或<br>置入资产 | 交易价格<br>(万元) | 进展情况<br>(注 2) | 对公司经营的影响<br>(注 3)           | 对公司损益的影响<br>(注 4) | 该资产为<br>上市公司<br>贡献的净<br>利润占净<br>利润总额<br>的比率 | 是否为<br>关联交<br>易 | 与交易对<br>方的关联<br>关系(适用<br>关联交易<br>情形 | 披露日期<br>(注 5) | 披露索引   |
|------------------------|--------------|--------------|---------------|-----------------------------|-------------------|---|-----------------|-------------------------------------|---------------|--|
| 樟树市睿圣投资管理中心(有限合伙); 姜培枫 | 北京彼岸春天影视有限公司 | 38,000       | 资产交割已完成       | 有利于公司拓展业务,增强持续盈利能力,实现多元化发展。 | 0                 | 0.00%                                       | 否               | 不适用                                 | 2016年06月06日   | 详见巨潮资讯网披露的《关于使用超募资金及利息购买北京彼岸春天 100%股权的公告》(公告编号: 2016-039)。 |

#### 2、出售资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售资产。

#### 3、企业合并情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生企业合并情况。

### 三、公司股权激励的实施情况及其影响

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划及其实施情况。

## 四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产收购、出售的关联交易。

### 3、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 4、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、重大委托他人进行现金资产管理情况

不适用

重大委托他人进行现金资产管理临时报告披露网站相关查询

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、其他重大合同

☒ 适用 ☐ 不适用

经公司第三届董事会第十三次会议审议批准,公司于2016年6月6日与彼岸春天全体股东姜培枫和樟树市睿圣投资管理中心(有限合伙)签署了《湖北台基半导体股份有限公司与北京彼岸春天影视有限公司全体股东现金购买资产协议》,并经公司2016年第三次临时股东大会审议通过。截至报告期末,公司已按照双方约定支付了首期价款,彼岸春天已完成工商变更登记,成为公司全资子公司,公司已经向彼岸春天委派了董事、监事和财务总监。

### 六、公司或持股5%以上股东在报告期内发生或以前期间发生但持续到报告期内的承诺事项

☒ 适用 ☐ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方            | 承诺内容  | 承诺时间        | 承诺期限 | 履行情况              |
|--------------------|----------------|---|-------------|------|-------------------|
| 股权激励承诺             |                |   |             |      |                   |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |                |   |             |      |                   |
| 资产重组时所作承诺          |                |   |             |      |                   |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺    | 襄阳新仪元半导体有限责任公司 | "一、本公司将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和规范性文件以及《公司章程》规定的控股股东的职责,不利用股份公司的控股股东的地位或身份损害股份公司及其他股东、债权人的合法权益。二、截至本承诺书签署之日,本公司或本公司控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。三、自本承诺书签署之日起,在作为股份公司的控股股东期间,本公司或本公司控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺书签署之日起,在作为股份公司的控股股东期间:(一)如本公司或本公司控制的其他企业 | 2009年07月26日 | 长期有效 | 正常履行,没有发生违背承诺的行为。 |

|  |             |   |             |      |                   |
|--|-------------|---|-------------|------|-------------------|
|  |             | 拓展业务范围，所拓展的业务不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司将来拓展的业务范围与本公司或本公司控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本公司或本公司控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本公司或本公司控制的其他企业获得与股份公司构成竞争或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。"   |             |      |                   |
|  | 实际控制人<br>邢雁 | "一、本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的实际控制人的职责，不利用股份公司的实际控制人的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。二、截至本承诺书签署之日，本人或本人控制的其他企业均未从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。三、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的实际控制人期间，本人或本人控制的其他企业将不从事与股份公司构成竞争或可能构成竞争的业务。四、自本承诺书签署之日起，在作为股份公司的实际控制人期间：（一）如本人或本人控制的其他企业拓展业务范围，所拓展的业务不与股份公司构成竞争或可能构成竞争；（二）如股份公司将来拓展的业务范围与本人或本人控制的其他企业构成竞争或可能构成竞争，则本人或本人控制的其他企业将停止从事该等业务，或将该等业务纳入股份公司，或将该等业务转让给无关联的第三方；（三）如本人或本人控制的其他企业获得与股份公司构成竞争 | 2009年07月26日 | 长期有效 | 正常履行，没有发生违背承诺的行为。 |

|  |                         |  |             |      |                   |
|--|-------------------------|--|-------------|------|-------------------|
|  |                         | 或可能构成竞争的商业机会，则将该商业机会让予股份公司。"   |             |      |                   |
|  | 实际控制人<br>邢雁             | "一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《湖北台基半导体股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《湖北台基半导体股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。三、本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在本人股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。四、本承诺书自签字之日即行生效，在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。" | 2009年07月26日 | 长期有效 | 正常履行，没有发生违背承诺的行为。 |
|  | 襄阳新仪元半导体有限责任公司;富华远东有限公司 | "一、本公司将尽可能的避免和减少本公司或本公司控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件   | 2009年07月26日 | 长期有效 | 正常履行，没有发生违背承诺的行为。 |

|  |   |  |                    |             |                          |
|--|---|--|--------------------|-------------|--------------------------|
|  |   | <p>以及《湖北台基半导体股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《湖北台基半导体股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益。</p> <p>三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在本人股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。</p> <p>四、本承诺书自签字之日即行生效，并在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。"</p> |                    |             |                          |
|  | <p>邢雁、颜家圣、刘晓珊、黄兆辉、吴拥军、徐遵立、林庆发、张永、康进</p> | <p>"一、本人将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与股份公司之间的关联交易。二、对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《湖北台基半导体股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《湖北台基半导体股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及</p>   | <p>2009年07月26日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正常履行，没有发生违背承诺的行为。</p> |



|               |                                  |   |                  |      |                       |
|---------------|----------------------------------|---|------------------|------|-----------------------|
|               |                                  | 其他股东的利益。三、本人保证不利用在股份公司中的地位 and 影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益。本人或本人控制的其他企业保证不利用在本人股份公司中的地位 and 影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。四、本承诺书自签字之日即行生效，在股份公司存续且依照中国证监会或证券交易所相关规定本人被认定为股份公司关联人期间持续有效且不可撤销。" |                  |      |                       |
|               | 邢雁、颜家圣、刘晓珊、黄兆辉、吴拥军、徐遵立、林庆发、张永、康进 | 在本人担任发行人董事、监事或高级管理人员期间：（1）如实并及时申报本人直接或间接持有发行人股份及其变动情况；（2）每年转让直接或间接持有的发行人股份，分别不超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；（3）自发行人股票上市之日起 12 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；（4）在离职后 6 个月内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份。                    | 2009 年 11 月 09 日 | 长期有效 | 正常履行，没有发生违背承诺的行为。     |
|               | 襄阳新仪元半导体有限责任公司;富华远东有限公司          | 在发行人首次公开发行股票并上市后，如因外资持股比例降低的原因而导致发行人需依法补缴已免征、减征税款的，则该等补缴税款由襄阳新仪元半导体有限责任公司和富华远东有限公司按照 75%和 25%的比例分别承担，襄阳新仪元半导体有限责任公司和富华远东有限公司相互为对方对发行人的该等给付义务承担连带保证责任。   | 2010 年 01 月 20 日 | 长期有效 | 正常履行，没有发生违背承诺的行为。     |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | 邢雁、颜家圣、刘晓珊、吴拥军、徐遵立、林庆发、康进        | 自 2015 年 7 月 9 日起六个月内，公司部分董事、监事、高级管理人员邢雁、颜家圣、刘晓珊、吴拥军、徐遵立、林庆发、康进择机增持本公司股份，合计增持市  | 2015 年 07 月 09 日 | 6 个月 | 报告期内履行完毕，没有发生违背承诺的行为。 |

|                      |     |                   |  |  |  |
|----------------------|-----|-------------------|--|--|--|
|                      |     | 值不低于人民币 1,500 万元。 |  |  |  |
| 承诺是否及时履行             | 是   |                   |  |  |  |
| 未完成履行的具体原因及下一步计划（如有） | 不适用 |                   |  |  |  |

公司控股股东及其一致行动人报告期提出或实施股份增持计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

## 八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司于2016年6月24日召开第三届董事会第十四次会议，于2016年7月12日召开2016年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更经营范围和修改<公司章程>的议案》，具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《关于变更经营范围和修改<公司章程>的公告》（公告编号：2016-049）。公司已完成经营范围工商变更登记。

2、公司总经理邢雁于2016年6月23日向公司董事会提交了辞职报告，具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《关于总经理辞职的公告》（公告编号：2016-047）。公司于2016年6月24日召开第三届董事会第十四次会议，审议通过了《关于聘任邢雁为总裁的议案》、《关于聘任袁雄为总经理的议案》、《关于聘任胡建飞为副总经理的议案》，具体内容详见公司在巨潮资讯网发布的《关于聘任公司总裁的公告》（公告编号：2016-050）、《关于聘任公司总经理的公告》（公告编号：2016-051）、《关于聘任公司副总经理的公告》（公告编号：2016-052）。

3、公司因筹划重大事项于2016年3月7日在巨潮资讯网发布了《重大事项停牌公告》，公司股票自2016年3月7日开市起停牌。经确认，该事项构成重大资产重组，公司于2016年4月2日发布了《重大资产重组停牌公告》。停牌期间，公司每5个交易日发布了《关于重大资产重组进展公告》，并分别于2016年4月26日、2016年6月4日发布了《关于重大资产重组延期复牌的公告》。公司本次筹划的重大资产重组事项，拟以发行股份及支付现金的方式购买泛文化类资产，同时配套募集资金，相关战略投资者通过参与配套募集资金认购实现战略入股，公司实际控制人拟参与配套募集资金认购。

## 九、公司债相关情况

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

否

## 第五节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |           |             |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-----------|-------------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行<br>新股    | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他          | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 19,390,000  | 13.65%  |             |    |           | -14,215,000 | -14,215,000 | 5,175,000   | 3.64%   |
| 3、其他内资持股  | 19,390,000  | 13.65%  |             |    |           | -14,215,000 | -14,215,000 | 5,175,000   | 3.64%   |
| 其中：境内法人持股 | 19,390,000  | 13.65%  |             |    |           | -14,215,000 | -14,215,000 | 5,175,000   | 3.64%   |
| 二、无限售条件股份 | 122,690,000 | 86.35%  |             |    |           | 14,215,000  | 14,215,000  | 136,905,000 | 96.36%  |
| 1、人民币普通股  | 122,690,000 | 86.35%  |             |    |           | 14,215,000  | 14,215,000  | 136,905,000 | 96.36%  |
| 三、股份总数    | 142,080,000 | 100.00% |             |    |           | 0           | 0           | 142,080,000 | 100.00% |

公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的原因

☒ 适用 ☐ 不适用

有限售条件股份减少1,421.50万股，为公司控股股东襄阳新仪元半导体有限责任公司于2016年1月解除限售的股份，具体内容详见公司于2016年1月18日在巨潮资讯网披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2016-001）。

股份变动的批准情况

☐ 适用 ☒ 不适用

股份变动的过户情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称           | 期初限售股数     | 本期解除限售股数   | 本期增加限售股数 | 期末限售股数    | 限售原因       | 拟解除限售日期   |
|----------------|------------|------------|----------|-----------|------------|---|
| 襄阳新仪元半导体有限责任公司 | 19,390,000 | 14,215,000 | 0        | 5,175,000 | IPO 前发行的股份 | 拟解除限售日期为 2017 年 1 月 20 日，解除限售数量以届时深交所、中登公司深圳分公司确认及公司公告为准。 |
| 合计             | 19,390,000 | 14,215,000 | 0        | 5,175,000 | --         | --  |

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数   |         | 10,075 |              |                    |                      |                      |          |    |
|--|---------|--------|--------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------|----|
| 持股 5%以上的股东持股情况   |         |        |              |                    |                      |                      |          |    |
| 股东名称   | 股东性质    | 持股比例   | 报告期末<br>持股数量 | 报告期内<br>增减变动<br>情况 | 持有有限<br>售条件的<br>股份数量 | 持有无限售<br>条件的股份<br>数量 | 质押或冻结情况  |    |
|  |         |        |              |                    |                      |                      | 股份<br>状态 | 数量 |
| 襄阳新仪元半导体<br>有限责任公司                                     | 境内非国有法人 | 40.02% | 56,860,000   |                    | 5,175,000            | 51,685,000           |          |    |
| 富华远东有限公司   | 境外法人    | 6.42%  | 9,120,000    |                    |                      | 9,120,000            |          |    |
| 招商银行股份有限公司—嘉实全球互<br>联网股票型证券投资<br>基金                    | 其他      | 2.48%  | 3,530,559    | 1,899,859          |                      | 3,530,559            |          |    |
| 中国银行—嘉实主<br>题精选混合型证券<br>投资基金                           | 其他      | 2.35%  | 3,344,125    |                    |                      | 3,344,125            |          |    |
| 中央汇金资产管理<br>有限责任公司                                     | 国有法人    | 2.09%  | 2,969,500    |                    |                      | 2,969,500            |          |    |
| 华融国际信托有限<br>责任公司—华融·盛<br>世景新策略 1 号证<br>券投资集合资金信<br>托计划 | 其他      | 1.60%  | 2,271,100    | -734,082           |                      | 2,271,100            |          |    |
| 中信证券股份有限<br>公司   | 境内非国有法人 | 0.76%  | 1,077,319    |                    |                      | 1,077,319            |          |    |

|   |   |       |           |         |  |           |            |  |
|---|---|-------|-----------|---------|--|-----------|------------|--|
| 中国工商银行－融通动力先锋混合型证券投资基金                  | 其他  | 0.71% | 1,010,186 | 404,000 |  | 1,010,186 |            |  |
| 中国银行股份有限公司－华泰柏瑞盛世中国混合型证券投资基金            | 其他  | 0.70% | 999,828   | 599,828 |  | 999,828   |            |  |
| 交通银行股份有限公司－长信量化先锋混合型证券投资基金              | 其他  | 0.67% | 948,730   | 254,300 |  | 948,730   |            |  |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 无   |       |           |         |  |           |            |  |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                        | 中信证券股份有限公司持有的 1,077,319 股，为其旗下产品定向资产管理计划—昊青价值稳健 1 号投资基金持有的本公司股份，昊青价值稳健 1 号投资基金的出资人为公司董事、监事和高级管理人员邢雁、颜家圣、刘晓珊、吴拥军、徐遵立、林庆发、康进。上述股东中，襄阳新仪元半导体有限责任公司与中信证券股份有限公司存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 |       |           |         |  |           |            |  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                       |   |       |           |         |  |           |            |  |
| 股东名称                                    | 报告期末持有无限售条件股份数量   |       |           |         |  | 股份种类      |            |  |
|   |   |       |           |         |  | 股份种类      | 数量         |  |
| 襄阳新仪元半导体有限责任公司                          | 51,685,000  |       |           |         |  | 人民币普通股    | 51,685,000 |  |
| 富华远东有限公司                                | 9,120,000   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 9,120,000  |  |
| 招商银行股份有限公司－嘉实全球互联网股票型证券投资基金             | 3,530,559   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 3,530,559  |  |
| 中国银行－嘉实主题精选混合型证券投资基金                    | 3,344,125   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 3,344,125  |  |
| 中央汇金资产管理有限责任公司                          | 2,969,500   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 2,969,500  |  |
| 华融国际信托有限责任公司－华融·盛世景新策略 1 号证券投资集合资金信托计划  | 2,271,100   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 2,271,100  |  |
| 中信证券股份有限公司                              | 1,077,319   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 1,077,319  |  |
| 中国工商银行－融通动力先锋混合型证券投资基金                  | 1,010,186   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 1,010,186  |  |
| 中国银行股份有限公司－华泰柏瑞盛世中国混合型证券投资基金            | 999,828   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 999,828    |  |
| 交通银行股份有限公司－长信量化先锋混合型证券投资基金              | 948,730   |       |           |         |  | 人民币普通股    | 948,730    |  |

|  |   |
|--|---|
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 中信证券股份有限公司持有的 1,077,319 股，为其旗下产品定向资产管理计划—昊青价值稳健 1 号投资基金持有的本公司股份，昊青价值稳健 1 号投资基金的出资人为公司董事、监事和高级管理人员邢雁、颜家圣、刘晓珊、吴拥军、徐遵立、林庆发、康进。上述股东中，襄阳新仪元半导体有限责任公司与中信证券股份有限公司存在关联关系。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。 |
| 参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）                                | 无   |

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

☐ 是 ☒ 否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第六节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及股票期权情况

#### 1、持股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、持有股票期权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 类型 | 日期          | 原因   |
|-----|-------|----|-------------|--|
| 邢雁  | 总经理   | 离任 | 2016年06月23日 | 结合公司的发展战略和转型需要，公司将持续引进具有资本市场经验和泛文化领域人才，以提升公司整体管理效率，保障公司双主业稳健快速发展，鉴此，邢雁先生申请辞去总经理职务。 |
| 邢雁  | 总裁    | 聘任 | 2016年06月24日 | 第三届董事会第十四次会议选举产生   |
| 袁雄  | 总经理   | 聘任 | 2016年06月24日 | 第三届董事会第十四次会议选举产生   |
| 胡建飞 | 副总经理  | 聘任 | 2016年06月24日 | 第三届董事会第十四次会议选举产生   |

## 第七节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北台基半导体股份有限公司

2016年06月30日

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 334,338,476.85 | 422,352,400.98 |
| 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                   | 31,027,590.45  | 38,600,934.59  |
| 应收账款                   | 78,791,225.88  | 48,826,578.50  |
| 预付款项                   | 2,159,103.62   | 207,622.96     |
| 应收保费                   |                |                |
| 应收分保账款                 |                |                |
| 应收分保合同准备金              |                |                |
| 应收利息                   | 25,904,246.59  | 25,821,931.54  |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 798,495.99     | 11,699.72      |
| 买入返售金融资产               |                |                |
| 存货                     | 58,754,895.33  | 58,752,202.52  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |



|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |
| 其他流动资产                 | 208,683.73       | 45,000,000.00  |
| 流动资产合计                 | 531,982,718.44   | 639,573,370.81 |
| 非流动资产：                 |                  |                |
| 发放贷款及垫款                |                  |                |
| 可供出售金融资产               | 930,979.84       | 930,979.84     |
| 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                   | 155,435,259.46   | 163,710,823.83 |
| 在建工程                   | 6,656,045.52     | 4,466,486.55   |
| 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                   | 12,867,448.41    | 13,206,340.71  |
| 开发支出                   |                  |                |
| 商誉                     | 354,402,275.38   |                |
| 长期待摊费用                 |                  |                |
| 递延所得税资产                | 1,950,248.16     | 1,615,534.87   |
| 其他非流动资产                | 7,118,966.32     | 8,927,739.74   |
| 非流动资产合计                | 539,361,223.09   | 192,857,905.54 |
| 资产总计                   | 1,071,343,941.53 | 832,431,276.35 |
| 流动负债：                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  |                |
| 向中央银行借款                |                  |                |
| 吸收存款及同业存放              |                  |                |
| 拆入资金                   |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                |
| 衍生金融负债                 |                  |                |
| 应付票据                   |                  |                |
| 应付账款                   | 42,435,638.84    | 28,726,862.41  |

|             |                |                |
|-------------|----------------|----------------|
| 预收款项        | 1,396,427.65   | 1,033,874.45   |
| 卖出回购金融资产款   |                |                |
| 应付手续费及佣金    |                |                |
| 应付职工薪酬      | 5,459,126.54   | 5,902,311.37   |
| 应交税费        | 9,225,104.49   | 2,078,259.61   |
| 应付利息        |                |                |
| 应付股利        |                |                |
| 其他应付款       | 245,641,616.61 | 1,872,580.59   |
| 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 |                |                |
| 其他流动负债      |                |                |
| 流动负债合计      | 304,157,914.13 | 39,613,888.43  |
| 非流动负债：      |                |                |
| 长期借款        |                |                |
| 应付债券        |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |
| 永续债         |                |                |
| 长期应付款       |                |                |
| 长期应付职工薪酬    |                |                |
| 专项应付款       |                |                |
| 预计负债        |                |                |
| 递延收益        | 3,405,134.45   | 3,775,837.17   |
| 递延所得税负债     |                |                |
| 其他非流动负债     |                |                |
| 非流动负债合计     | 3,405,134.45   | 3,775,837.17   |
| 负债合计        | 307,563,048.58 | 43,389,725.60  |
| 所有者权益：      |                |                |
| 股本          | 142,080,000.00 | 142,080,000.00 |
| 其他权益工具      |                |                |
| 其中：优先股      |                |                |

|               |                  |                |
|---------------|------------------|----------------|
| 永续债           |                  |                |
| 资本公积          | 563,478,793.66   | 563,478,793.66 |
| 减：库存股         |                  |                |
| 其他综合收益        |                  |                |
| 专项储备          |                  |                |
| 盈余公积          | 41,658,075.72    | 41,658,075.72  |
| 一般风险准备        |                  |                |
| 未分配利润         | 16,564,023.57    | 41,824,681.37  |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 763,780,892.95   | 789,041,550.75 |
| 少数股东权益        |                  |                |
| 所有者权益合计       | 763,780,892.95   | 789,041,550.75 |
| 负债和所有者权益总计    | 1,071,343,941.53 | 832,431,276.35 |

法定代表人：邢雁

主管会计工作负责人：刘晓珊

会计机构负责人：吴建林

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产：                  |                |                |
| 货币资金                   | 316,931,063.88 | 422,352,400.98 |
| 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                   | 31,027,590.45  | 38,600,934.59  |
| 应收账款                   | 57,765,350.88  | 48,826,578.50  |
| 预付款项                   | 1,657,936.92   | 207,622.96     |
| 应收利息                   | 25,904,246.59  | 25,821,931.54  |
| 应收股利                   |                |                |
| 其他应收款                  | 419,415.40     | 11,699.72      |
| 存货                     | 54,025,016.88  | 58,752,202.52  |
| 划分为持有待售的资产             |                |                |
| 一年内到期的非流动资产            |                |                |
| 其他流动资产                 |                | 45,000,000.00  |
| 流动资产合计                 | 487,730,621.00 | 639,573,370.81 |
| 非流动资产：                 |                |                |

|                        |                  |                |
|------------------------|------------------|----------------|
| 可供出售金融资产               | 930,979.84       | 930,979.84     |
| 持有至到期投资                |                  |                |
| 长期应收款                  |                  |                |
| 长期股权投资                 | 380,000,000.00   | 0.00           |
| 投资性房地产                 |                  |                |
| 固定资产                   | 155,243,030.26   | 163,710,823.83 |
| 在建工程                   | 6,656,045.52     | 4,466,486.55   |
| 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                   | 12,867,448.41    | 13,206,340.71  |
| 开发支出                   |                  |                |
| 商誉                     |                  |                |
| 长期待摊费用                 |                  |                |
| 递延所得税资产                | 1,668,604.00     | 1,615,534.87   |
| 其他非流动资产                | 7,118,966.32     | 8,927,739.74   |
| 非流动资产合计                | 564,485,074.35   | 192,857,905.54 |
| 资产总计                   | 1,052,215,695.35 | 832,431,276.35 |
| 流动负债：                  |                  |                |
| 短期借款                   |                  |                |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |                  |                |
| 衍生金融负债                 |                  |                |
| 应付票据                   |                  |                |
| 应付账款                   | 32,349,478.16    | 28,726,862.41  |
| 预收款项                   | 896,427.65       | 1,033,874.45   |
| 应付职工薪酬                 | 4,655,530.79     | 5,902,311.37   |
| 应交税费                   | 3,063,772.99     | 2,078,259.61   |
| 应付利息                   |                  |                |
| 应付股利                   |                  |                |
| 其他应付款                  | 244,064,458.36   | 1,872,580.59   |
| 划分为持有待售的负债             |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债            |                  |                |

|            |                  |                |
|------------|------------------|----------------|
| 其他流动负债     |                  |                |
| 流动负债合计     | 285,029,667.95   | 39,613,888.43  |
| 非流动负债：     |                  |                |
| 长期借款       |                  |                |
| 应付债券       |                  |                |
| 其中：优先股     |                  |                |
| 永续债        |                  |                |
| 长期应付款      |                  |                |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                |
| 专项应付款      |                  |                |
| 预计负债       |                  |                |
| 递延收益       | 3,405,134.45     | 3,775,837.17   |
| 递延所得税负债    |                  |                |
| 其他非流动负债    |                  |                |
| 非流动负债合计    | 3,405,134.45     | 3,775,837.17   |
| 负债合计       | 288,434,802.40   | 43,389,725.60  |
| 所有者权益：     |                  |                |
| 股本         | 142,080,000.00   | 142,080,000.00 |
| 其他权益工具     |                  |                |
| 其中：优先股     |                  |                |
| 永续债        |                  |                |
| 资本公积       | 563,478,793.66   | 563,478,793.66 |
| 减：库存股      |                  |                |
| 其他综合收益     |                  |                |
| 专项储备       |                  |                |
| 盈余公积       | 41,658,075.72    | 41,658,075.72  |
| 未分配利润      | 16,564,023.57    | 41,824,681.37  |
| 所有者权益合计    | 763,780,892.95   | 789,041,550.75 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,052,215,695.35 | 832,431,276.35 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 85,870,111.90 | 86,789,721.18 |

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 其中：营业收入               | 85,870,111.90 | 86,789,721.18 |
| 利息收入                  |               |               |
| 已赚保费                  |               |               |
| 手续费及佣金收入              |               |               |
| 二、营业总成本               | 76,270,839.86 | 70,327,923.39 |
| 其中：营业成本               | 60,935,128.43 | 57,673,451.51 |
| 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               | 750,692.76    | 575,759.28    |
| 销售费用                  | 4,994,288.94  | 4,768,878.18  |
| 管理费用                  | 16,996,425.99 | 15,371,701.63 |
| 财务费用                  | -7,742,529.91 | -9,567,704.89 |
| 资产减值损失                | 336,833.65    | 1,505,837.68  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列） |               |               |
| 投资收益（损失以“－”号填列）       | 2,212,219.18  | 95,660.27     |
| 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）       |               |               |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列）     | 11,811,491.22 | 16,557,458.06 |
| 加：营业外收入               | 512,366.72    | 2,031,551.23  |
| 其中：非流动资产处置利得          | 0.00          | 0.00          |
| 减：营业外支出               | 400.00        | 100.00        |
| 其中：非流动资产处置损失          | 0.00          | 0.00          |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）   | 12,323,457.94 | 18,588,909.29 |
| 减：所得税费用               | 2,064,115.74  | 2,879,990.98  |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）     | 10,259,342.20 | 15,708,918.31 |
| 归属于母公司所有者的净利润         | 10,259,342.20 | 15,708,918.31 |
| 少数股东损益                |               |               |

|                                    |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 六、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额               |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分                    |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额                       |               |               |
| 6.其他                               |               |               |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                |               |               |
| 七、综合收益总额                           | 10,259,342.20 | 15,708,918.31 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                   | 10,259,342.20 | 15,708,918.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                     |               |               |
| 八、每股收益：                            |               |               |
| （一）基本每股收益                          | 0.0722        | 0.1106        |
| （二）稀释每股收益                          | 0.0722        | 0.1106        |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：邢雁

主管会计工作负责人：刘晓珊

会计机构负责人：吴建林

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                                 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| 一、营业收入                             | 85,870,111.90 | 86,789,721.18 |
| 减：营业成本                             | 60,935,128.43 | 57,673,451.51 |
| 营业税金及附加                            | 750,692.76    | 575,759.28    |
| 销售费用                               | 4,994,288.94  | 4,768,878.18  |
| 管理费用                               | 16,996,425.99 | 15,371,701.63 |
| 财务费用                               | -7,742,529.91 | -9,567,704.89 |
| 资产减值损失                             | 336,833.65    | 1,505,837.68  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“—”号填列）              |               |               |
| 投资收益（损失以“—”号填列）                    | 2,212,219.18  | 95,660.27     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 |               |               |
| 二、营业利润（亏损以“—”号填列）                  | 11,811,491.22 | 16,557,458.06 |
| 加：营业外收入                            | 512,366.72    | 2,031,551.23  |
| 其中：非流动资产处置利得                       |               |               |
| 减：营业外支出                            | 400.00        | 100.00        |
| 其中：非流动资产处置损失                       |               |               |
| 三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）                | 12,323,457.94 | 18,588,909.29 |
| 减：所得税费用                            | 2,064,115.74  | 2,879,990.98  |
| 四、净利润（净亏损以“—”号填列）                  | 10,259,342.20 | 15,708,918.31 |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |               |               |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益               |               |               |
| 1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动             |               |               |
| 2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  |               |               |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                |               |               |
| 1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 |               |               |



|                         |               |               |
|-------------------------|---------------|---------------|
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益      |               |               |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |               |               |
| 4.现金流量套期损益的有效部分         |               |               |
| 5.外币财务报表折算差额            |               |               |
| 6.其他                    |               |               |
| 六、综合收益总额                | 10,259,342.20 | 15,708,918.31 |
| 七、每股收益：                 |               |               |
| （一）基本每股收益               | 0.0722        | 0.1106        |
| （二）稀释每股收益               | 0.0722        | 0.1106        |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------------------------|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | 67,403,679.95 | 64,625,727.81 |
| 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                      |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 8,873,095.39  | 4,579,223.93  |
| 经营活动现金流入小计                   | 76,276,775.34 | 69,204,951.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | 15,567,260.78 | 13,533,217.04 |
| 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           | 15,745,664.40  | 17,436,930.56  |
| 支付的各项税费                   | 10,163,631.42  | 9,381,398.00   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 10,736,901.83  | 10,633,751.46  |
| 经营活动现金流出小计                | 52,213,458.43  | 50,985,297.06  |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 24,063,316.91  | 18,219,654.68  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 收回投资收到的现金                 | 430,000,000.00 | 22,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,212,219.18   | 95,660.27      |
| 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            |                |                |
| 投资活动现金流入小计                | 432,212,219.18 | 22,095,660.27  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 1,399,802.22   | 12,817,834.83  |
| 投资支付的现金                   | 524,720,000.00 | 35,000,000.00  |
| 质押贷款净增加额                  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                |                |
| 投资活动现金流出小计                | 526,119,802.22 | 47,817,834.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -93,907,583.04 | -25,722,174.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |                |                |
| 发行债券收到的现金                 |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                | 1,783,500.00   |
| 筹资活动现金流入小计                | 0.00           | 1,783,500.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |                |                |

|                     |                 |                |
|---------------------|-----------------|----------------|
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 35,520,000.00   | 56,832,000.00  |
| 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      | 57,070.97       | 85,192.26      |
| 筹资活动现金流出小计          | 35,577,070.97   | 56,917,192.26  |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | -35,577,070.97  | -55,133,692.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | -105,421,337.10 | -62,636,212.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 418,902,400.98  | 507,414,464.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 313,481,063.88  | 444,778,251.87 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 本期发生额          | 上期发生额         |
|---------------------------|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：            |                |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | 67,403,679.95  | 64,625,727.81 |
| 收到的税费返还                   |                |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 8,873,095.39   | 4,579,223.93  |
| 经营活动现金流入小计                | 76,276,775.34  | 69,204,951.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 15,567,260.78  | 13,533,217.04 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 15,745,664.40  | 17,436,930.56 |
| 支付的各项税费                   | 10,163,631.42  | 9,381,398.00  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 10,736,901.83  | 10,633,751.46 |
| 经营活动现金流出小计                | 52,213,458.43  | 50,985,297.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 24,063,316.91  | 18,219,654.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                |               |
| 收回投资收到的现金                 | 430,000,000.00 | 22,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,212,219.18   | 95,660.27     |
| 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            |                |               |

|                         |                 |                |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 投资活动现金流入小计              | 432,212,219.18  | 22,095,660.27  |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,399,802.22    | 12,817,834.83  |
| 投资支付的现金                 | 524,720,000.00  | 35,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额     |                 |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金          |                 |                |
| 投资活动现金流出小计              | 526,119,802.22  | 47,817,834.83  |
| 投资活动产生的现金流量净额           | -93,907,583.04  | -25,722,174.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：          |                 |                |
| 吸收投资收到的现金               |                 |                |
| 取得借款收到的现金               |                 |                |
| 发行债券收到的现金               |                 |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金          |                 | 1,783,500.00   |
| 筹资活动现金流入小计              | 0.00            | 1,783,500.00   |
| 偿还债务支付的现金               |                 |                |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金       | 35,520,000.00   | 56,832,000.00  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金          | 57,070.97       | 85,192.26      |
| 筹资活动现金流出小计              | 35,577,070.97   | 56,917,192.26  |
| 筹资活动产生的现金流量净额           | -35,577,070.97  | -55,133,692.26 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响      |                 |                |
| 五、现金及现金等价物净增加额          | -105,421,337.10 | -62,636,212.14 |
| 加：期初现金及现金等价物余额          | 418,902,400.98  | 507,414,464.01 |
| 六、期末现金及现金等价物余额          | 313,481,063.88  | 444,778,251.87 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期          |         |        |  |          |           |            |          |          |            |           | 少数股<br>东权益 | 所有者权<br>益合计 |
|----|-------------|---------|--------|--|----------|-----------|------------|----------|----------|------------|-----------|------------|-------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |         |        |  |          |           |            |          |          |            |           |            |             |
|    | 股本          | 其他权益工具  |        |  | 资本<br>公积 | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般风<br>险准备 | 未分配利<br>润 |            |             |
|    | 优先<br>股     | 永续<br>债 | 其<br>他 |  |          |           |            |          |          |            |           |            |             |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 一、上年期末余额              | 142,080,000.00 |  |  |  | 563,478,793.66 |  |  |  | 41,658,075.72 |  | 41,824,681.37  |  | 789,041,550.75 |
| 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              | 142,080,000.00 |  |  |  | 563,478,793.66 |  |  |  | 41,658,075.72 |  | 41,824,681.37  |  | 789,041,550.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -25,260,657.80 |  | -25,260,657.80 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | 10,259,342.20  |  | 10,259,342.20  |
| （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               |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -35,520,000.00 |  | -35,520,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2．提取一般风险准备            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  | -35,520,000.00 |  | -35,520,000.00 |
| 4．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |                |  |                |

|                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |  |                |
|------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|--|---------------|--|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |  |                |
| （五）专项储备          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |  |                |
| （六）其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |  |               |  |                |
| 四、本期期末余额         | 142,080,000.00 |  |  |  | 563,478,793.66 |  |  |  | 41,658,075.72 |  | 16,564,023.57 |  | 763,780,892.95 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |         |         |        |                |           |            |          |               |            |                |            |                |
|-----------------------|----------------|---------|---------|--------|----------------|-----------|------------|----------|---------------|------------|----------------|------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |         |        |                |           |            |          |               |            |                | 少数股<br>东权益 | 所有者权<br>益合计    |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |         |        | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般风<br>险准备 | 未分配利<br>润      |            |                |
|                       |                | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其<br>他 |                |           |            |          |               |            |                |            |                |
| 一、上年期末余额              | 142,080,000.00 |         |         |        | 563,478,793.66 |           |            |          | 38,784,476.10 |            | 72,794,284.79  |            | 817,137,554.55 |
| 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              | 142,080,000.00 |         |         |        | 563,478,793.66 |           |            |          | 38,784,476.10 |            | 72,794,284.79  |            | 817,137,554.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |         |         |        |                |           |            |          |               |            | -41,123,081.69 |            | -41,123,081.69 |
| （一）综合收益总额             |                |         |         |        |                |           |            |          |               |            | 15,708,918.31  |            | 15,708,918.31  |
| （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<br>持有者投入资本      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 3. 股份支付计入<br>所有者权益的金<br>额 |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 4. 其他                     |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| (三) 利润分配                  |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   | -56,832,0<br>00.00 |                   | -56,832,00<br>0.00 |                    |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 2. 提取一般风险<br>准备           |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 3. 对所有者（或<br>股东）的分配       |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   | -56,832,0<br>00.00 |                   | -56,832,00<br>0.00 |                    |
| 4. 其他                     |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| (四) 所有者权益<br>内部结转         |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 1. 资本公积转增<br>资本（或股本）      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 2. 盈余公积转增<br>资本（或股本）      |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 3. 盈余公积弥补<br>亏损           |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 4. 其他                     |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| (五) 专项储备                  |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 1. 本期提取                   |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 2. 本期使用                   |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| (六) 其他                    |                    |  |  |  |                    |  |  |  |                   |                    |                   |                    |                    |
| 四、本期期末余额                  | 142,080,<br>000.00 |  |  |  | 563,478<br>,793.66 |  |  |  | 38,784,4<br>76.10 |                    | 31,671,20<br>3.10 |                    | 776,014,47<br>2.86 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 |        |     |    |      |       |        |      |      |       |         |
|----|----|--------|-----|----|------|-------|--------|------|------|-------|---------|
|    | 股本 | 其他权益工具 |     |    | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
|    |    | 优先股    | 永续债 | 其他 |      |       |        |      |      |       |         |

|                       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|----------------|----------------|
| 一、上年期末余额              | 142,080,000.00 |  |  |  | 563,478,793.66 |  |  |  | 41,658,075.72 | 41,824,681.37  | 789,041,550.75 |
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 其他                    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 142,080,000.00 |  |  |  | 563,478,793.66 |  |  |  | 41,658,075.72 | 41,824,681.37  | 789,041,550.75 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -25,260,657.80 | -25,260,657.80 |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                |  |  |  |               | 10,259,342.20  | 10,259,342.20  |
| （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               |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -35,520,000.00 | -35,520,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2．对所有者（或股东）的分配        |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -35,520,000.00 | -35,520,000.00 |
| 3．其他                  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3．盈余公积弥补亏损            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |



|          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                |
|----------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 4. 其他    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                |
| (五) 专项储备 |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                |
| (六) 其他   |                |  |  |  |                |  |  |  |               |               |                |
| 四、本期期末余额 | 142,080,000.00 |  |  |  | 563,478,793.66 |  |  |  | 41,658,075.72 | 16,564,023.57 | 763,780,892.95 |

上年金额

单位：元

| 项目                    | 上期             |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|------|---------------|----------------|----------------|
|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |       |        |      |               |                |                |
| 一、上年期末余额              | 142,080,000.00 |        |     |    | 563,478,793.66 |       |        |      | 38,784,476.10 | 72,794,284.79  | 817,137,554.55 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |       |        |      |               |                |                |
| 二、本年期初余额              | 142,080,000.00 |        |     |    | 563,478,793.66 |       |        |      | 38,784,476.10 | 72,794,284.79  | 817,137,554.55 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |     |    |                |       |        |      |               | -41,123,081.69 | -41,123,081.69 |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |       |        |      |               | 15,708,918.31  | 15,708,918.31  |
| （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         |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -56,832,000.00 | -56,832,000.00 |
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  |                |  |  |  |                |  |  |  |               | -56,832,000.00 | -56,832,000.00 |
| 3. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转    |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损      |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (五) 专项储备         |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 1. 本期提取          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 2. 本期使用          |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| (六) 其他           |                |  |  |  |                |  |  |  |               |                |                |
| 四、本期期末余额         | 142,080,000.00 |  |  |  | 563,478,793.66 |  |  |  | 38,784,476.10 | 31,671,203.10  | 776,014,472.86 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司注册地、组织形式和总部地址

湖北台基半导体股份有限公司（以下简称公司或本公司），注册资本和股本均为14,208.00万元。注册地址及总部地址：湖北省襄阳市襄城区胜利街162号，法定代表人：邢雁。公司于2016年6月30日全资收购北京彼岸春天影视有限公司，按会计准则要求本报告期只需编制资产负债表、所有者权益变动表，无需编制合并利润表、现金流量表。

本公司的实际控制人为邢雁。

#### 2、公司的业务性质和主要经营活动

公司业务性质：大功率半导体器件制造业；广播电视节目制作及文艺创作。

公司经营范围：功率晶闸管、整流管、电力半导体模块等大功率半导体元器件及其功率组件，汽车电子，电力半导体用散热器，各种电力电子装置的研制、生产、销售；广播电视节目制作；文化项目投资与管理；组织文化艺术交流活动（不含演出）；文艺创作。（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）

#### 3、财务报告批准报出日

公司财务报表于2016年8月16日经第三届董事会第十六次会议批准报出。

#### 4、合并报表范围情况

公司此前未设立分公司；公司于2016年6月30日全资收购北京彼岸春天影视有限公司，按会计准则要求本报告期只需编制资产负债表、所有者权益变动表，无需编制合并利润表、现金流量表。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司从事大功率半导体器件的研发、生产和销售；广播电视节目制作及文艺创作。本公司根据实际生产、制作经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见五、重要会计政策及会计估计 25 “收入”描述。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

公司会计年度自公历每年1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

公司以12个月作为一个营业周期。

#### 4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）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，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。

（2）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、发生或承担的负债以及发行的权益性证券按照公允价值计量，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；如果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，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的被购买方各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当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收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### （2）合并程序

合并财务报表以公司及其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利

润项目下单独列示。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 增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当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 处置子公司以及业务

##### A、一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

##### B、分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，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：

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

### ③ 购买子公司少数股权

本公司因购买子公司的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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

（1）共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

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

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

（2）合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

公司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、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货



币性项目和外币非货币性项目进行处理：

①外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

②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。

③对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

## （2）外币财务报表的折算

①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。

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

③按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。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。

④现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

### （1）金融工具分为下列五类

① 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；

② 持有至到期投资；

③ 贷款和应收款项；

④ 可供出售金融资产；

⑤ 其他金融负债。

### （2）确认依据和计量方法

金融工具的确认依据：当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的金融资产或金融负债。

金融工具的计量方法：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债：按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将其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：按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包

含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按照实际利率法确认利息收入，计入投资收益。实际利率与票面利率差别很小的，可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，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：按从购货方应收的合同或协议价款作为初始入账金额。单项金额重大的应收款项持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。

④ 可供出售金融资产：按取得该金融资产的公允价值和相关费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，计入投资收益。期末，可供出售金融资产以公允价值计量，且公允价值变动计入其他综合收益。

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

处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入当期损益；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入账金额，除《企业会计准则第22号——金融工具确认与计量》第三十三条规定的三种情况外，采用实际利率法，按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

#### 金融资产转移的确认

| 情形                           |                     | 确认结果                             |
|------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| 已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        |                     | 终止确认该金融资产(确认新资产/负债)              |
| 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬 | 放弃了对该金融资产控制         |                                  |
|                              | 未放弃对该金融资产控制         | 按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关资产和负债及任何保留权益 |
| 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬        | 继续确认该金融资产,并将收益确认为负债 |                                  |

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。

① 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：所转移金融资产的账面价值；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之和。

② 金融资产部分转移满足终止确认条件的，应当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：终止确认部分的账面价值；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之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

### （4）金融负债的终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不应当终



止确认该金融负债，也不能终止确认转出的资产。

公司（债务人）与债权人之间签订协议（不涉及债务重组所指情形），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，应当终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

#### （5）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融工具，公司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，公司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）减值测试方法及会计处理方法

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产不需要进行减值测试。

公司于资产负债表日对持有至到期投资的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失可予以转回，计入当期损益，但该转回的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

于资产负债表日，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，认定该可供出售金融资产已发生减值，并确认减值损失。在确认减值损失时，将原直接计入其他综合收益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入当期损失。该转出的累计损失，为可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

对可供出售债务工具确认资产减值损失后，在随后的会计期间如有客观证据表明该金融资产价值已经恢复，且客观上与原确认减值损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。同时，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生的减值损失，不予转回。

可供出售权益工具投资的公允价值下跌“严重”的标准为：公允价值低于其成本累计超过 50%（含50%）；公允价值下跌“非暂时性”的标准为：公允价值低于其成本持续时间超过12个月。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的可供出售权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，本公司将该权益工具投资或衍生金融资产的账面

价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益。

## 11、应收款项

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

|                      |  |
|----------------------|--|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 单项金额重大的应收款项指单项金额超过期末应收款项余额的 30%或单项金额超过 200 万元人民币。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，应当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，个别认定计提坏账准备，经减值测试后不存在减值的，应当包括在具有类似风险组合特征的应收款项中计提坏账准备。 |

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
|------|----------|
| 账龄组合 | 账龄分析法    |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

☒ 适用 ☐ 不适用

| 账龄           | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|--------------|----------|-----------|
| 1 年以内（含 1 年） | 5.00%    | 5.00%     |
| 1—2 年        | 10.00%   | 10.00%    |
| 2—3 年        | 30.00%   | 30.00%    |
| 3 年以上        | 50.00%   | 30.00%    |
| 3—4 年        | 50.00%   | 30.00%    |
| 4—5 年        | 50.00%   | 30.00%    |
| 5 年以上        | 100.00%  | 100.00%   |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|             |   |
|-------------|---|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价                      |

|  |             |
|--|-------------|
|  | 值的差额计提坏账准备。 |
|--|-------------|

## 12、存货

### （1）存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、自制半成品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用加权平均法核算。

### （3）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### （4）低值易耗品及包装物的摊销方法

采用“一次摊销法”核算。

### （5）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。存货可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

① 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

② 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业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。

存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

## 13、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售资产：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）企业已经就处置该组成部分作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）企业已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

## 14、长期股权投资

### （1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

### （2）初始投资成本确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

A、同一控制下的企业合并，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。

B、非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定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 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

B、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。

C、通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货

币性资产交换》确定。

D、通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### （3）后续计量和损益确认方法

① 成本法核算：本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认为当期投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

② 权益法核算：公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益。除上述情形外，公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，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；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将公司与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

③ 长期股权投资处置：公司处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款差额，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计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，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。



## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

### (2) 折旧方法

| 类别         | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率    | 年折旧率  |
|------------|-------|------|--------|-------|
| 房屋建筑物      | 年限平均法 | 20 年 | 10.00% | 4.50% |
| 构筑物        | 年限平均法 | 10 年 | 10.00% | 9%    |
| 生产用机器设备    | 年限平均法 | 10 年 | 10.00% | 9%    |
| 电子设备、器具及家具 | 年限平均法 | 5 年  | 10.00% | 18%   |
| 办公设备       | 年限平均法 | 5 年  | 10.00% | 18%   |
| 交通及运输设备    | 年限平均法 | 5 年  | 10.00% | 18%   |

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；

② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的75%以上；

④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

⑤ 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

## 17、在建工程

公司在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第17号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产并计提折旧，对于未办理竣工决算手续的待办理完后再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 18、借款费用

### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

## 19、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### （1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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 借款费用已发生；

③ 为使资产达到预计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）借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，则暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

#### （3）借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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。

### （2）内部研究开发支出会计政策

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查所发生的支出；开发阶段支出是指在进行商业性生产和或使用前，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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

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，应当证明其有用性；

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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

### 20、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、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。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

## 22、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### ① 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、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。

#### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A、服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B、设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C、重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第A和B项计入当期损益；第

C项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## 23、预计负债

公司如果发生与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 24、股份支付

### （1）股份支付的种类

公司的股份支付分为以现金结算的股份支付和以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在

完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

无论已授予的权益工具的条款和条件如何修改，甚至取消权益工具的授予或结算该权益工具，公司都应至少确认按照所授予的权益工具在授予日的公允价值来计量获取的相应的服务，除非因不能满足权益工具的可行权条件（除市场条件外）而无法可行权。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），处理如下：

① 将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本应在剩余等待期内确认的金额。

② 在取消或结算时支付给职工的所有款项均应作为权益的回购处理，回购支付的金额高于该权益工具在回购日公允价值的部分，计入当期费用。

③ 如果向职工授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，公司应以处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

## 25、收入

#### （1）销售商品

公司销售商品在同时满足以下条件时确认销售收入：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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。具体如下：

公司产品销售主要采取直销与经销相结合的模式。

产品直销模式是在发出商品且对方通知已验收或者验收期满时确认收入，在合同约定购买方收到货物之日起七天内向公司提出书面通知，否则视同默认接收。

产品经销模式是在发出商品后对方验收且全额退货期满时确认收入，其中合同约定全额退货期为10天。

直接出口是公司自行签订出口贸易合同并自行申报出口的销售方式，公司在产品报关出口并取得报关资料时确认收入。

间接出口是公司与国内贸易公司签订贸易合同，并由对方自行出口的销售行为，公司在国内指定地点交付产品并经验收后确认收入。

#### （2）提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

### （3）让渡资产使用权

让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## 26、政府补助

### （1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助。对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### （2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司所取得的与资产相关的政府补助之外的政府补助界定为与收益相关的政府补助。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，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

### （1）递延所得税资产的确认

① 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：A、该项交易不是企业合并；B、交易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）。

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

③ 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

#### （2）递延所得税负债的确认

① 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：A、商誉的初始确认；B、同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易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）。

② 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：A、投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；B、该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 28、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

#### ① 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日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，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ② 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。



## 29、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                 | 税率     |
|---------|----------------------|--------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额 | 17%/6% |
| 营业税     | 提供应税劳务过程中产生的营业额      | 5%     |
| 城市维护建设税 | 应交增值税、营业税额           | 7%     |
| 企业所得税   | 应纳税所得额               | 15%    |
| 教育费附加   | 应交增值税、营业税额           | 3%     |
| 地方教育费附加 | 应交增值税、营业税额           | 2%     |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称        | 所得税税率 |
|---------------|-------|
| 湖北台基半导体股份有限公司 | 15%   |
| 北京彼岸春天影视有限公司  | 25%   |

### 2、税收优惠

根据2014年10月14日湖北省高新技术企业认定管理委员会下“鄂认定办[2014]19号”文，母公司已通过了高新技术企业重新认定，高新技术企业证书编号为GR201442000783，发证时间为2014年10月14日，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例，母公司2016年度上半年所得税实际执行税率为15%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 64,428.66      | 5,032.06       |
| 银行存款   | 330,824,048.19 | 418,897,368.92 |
| 其他货币资金 | 3,450,000.00   | 3,450,000.00   |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 334,338,476.85 | 422,352,400.98 |
|----|----------------|----------------|

#### 其他说明

期末其他货币资金3,450,000.00元系信用证保证金，属使用受限的资金。除上述款项之外，公司无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、衍生金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 26,027,590.45 | 33,100,934.59 |
| 商业承兑票据 | 5,000,000.00  | 5,500,000.00  |
| 合计     | 31,027,590.45 | 38,600,934.59 |

### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末已质押金额 |
|--------|---------|
| 银行承兑票据 | 0.00    |
| 商业承兑票据 | 0.00    |
| 合计     | 0.00    |

### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑票据 | 17,357,212.57 |           |
| 商业承兑票据 | 5,000,000.00  |           |
| 合计     | 22,357,212.57 |           |

### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目     | 期末转应收账款金额 |
|--------|-----------|
| 商业承兑票据 | 0.00      |
| 合计     | 0.00      |

#### 4、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 83,449,051.86 | 100.00% | 4,657,825.98 | 5.58% | 78,791,225.88 | 52,062,404.55 | 100.00% | 3,235,826.05 | 6.22% | 48,826,578.50 |
| 合计                   | 83,449,051.86 | 100.00% | 4,657,825.98 | 5.58% | 78,791,225.88 | 52,062,404.55 | 100.00% | 3,235,826.05 | 6.22% | 48,826,578.50 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |              |        |
|---------|---------------|--------------|--------|
|         | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项 |               |              |        |
| 1 年以内   | 80,614,417.58 | 4,030,720.88 | 5.00%  |
| 1 年以内小计 | 80,614,417.58 | 4,030,720.88 | 5.00%  |
| 1 至 2 年 | 1,622,731.00  | 162,273.10   | 10.00% |
| 2 至 3 年 | 705,598.25    | 211,679.48   | 30.00% |
| 3 年以上   | 506,305.03    | 253,152.52   | 50.00% |
| 合计      | 83,449,051.86 | 4,657,825.98 | 5.58%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 923,949.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

##### (3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。



## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称           | 期末金额          | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备期末余额     |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 北京爱奇艺科技有限公司    | 15,348,000.00 | 18.39%        | 767,400.00   |
| 东阳市宏泰电器有限公司    | 4,061,137.95  | 4.87%         | 203,056.90   |
| 西安宏源整流设备有限责任公司 | 2,527,097.92  | 3.03%         | 126,354.90   |
| 浙江正泰电器股份有限公司   | 2,301,306.80  | 2.76%         | 115,065.34   |
| 广德因达电炉成套设备有限公司 | 2,289,289.52  | 2.74%         | 114,464.48   |
| 合计             | 26,526,832.19 | 31.79%        | 1,326,341.62 |

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额         |         | 期初余额       |        |
|---------|--------------|---------|------------|--------|
|         | 金额           | 比例      | 金额         | 比例     |
| 1 年以内   | 2,159,103.62 | 100.00% | 202,782.96 | 97.67% |
| 2 至 3 年 |              |         | 2,240.00   | 1.08%  |
| 3 年以上   |              |         | 2,600.00   | 1.25%  |
| 合计      | 2,159,103.62 | --      | 207,622.96 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：无

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称           | 期末余额         | 占预付款项期末余额的比例（%） |
|----------------|--------------|-----------------|
| 新时代证券股份有限公司    | 800,000.00   | 37.05%          |
| 重庆横撇竖捺影视文化有限公司 | 244,500.00   | 11.32%          |
| 广东正中珠江会计师事务所   | 200,000.00   | 9.26%           |
| 北京金地名京物业       | 141,666.70   | 6.56%           |
| 香港华赛美电子有限公司    | 131,745.81   | 6.10%           |
| 合计             | 1,517,912.51 | 70.03%          |

## 6、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 定期存款 | 25,904,246.59 | 25,821,931.54 |
| 合计   | 25,904,246.59 | 25,821,931.54 |

### (2) 重要逾期利息

无

## 7、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额       |         |           |       |            | 期初余额      |         |        |       |           |
|-----------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|-----------|---------|--------|-------|-----------|
|                       | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       | 账面余额      |         | 坏账准备   |       | 账面价值      |
|                       | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            | 金额        | 比例      | 金额     | 计提比例  |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 840,522.09 | 100.00% | 42,026.10 | 5.00% | 798,495.99 | 12,315.49 | 100.00% | 615.77 | 5.00% | 11,699.72 |
| 合计                    | 840,522.09 | 100.00% | 42,026.10 | 5.00% | 798,495.99 | 12,315.49 | 100.00% | 615.77 | 5.00% | 11,699.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄           | 期末余额       |           |       |
|--------------|------------|-----------|-------|
|              | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1 年以内分项      |            |           |       |
| 1 年以内（含 1 年） | 840,522.09 | 42,026.10 | 5.00% |
| 1 年以内小计      | 840,522.09 | 42,026.10 | 5.00% |
| 合计           | 840,522.09 | 42,026.10 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,458.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 30,548.61 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|-------|------------|-----------|
| 委托代付款 | 268,983.80 |           |
| 业务借款  | 571,538.29 | 12,315.49 |
| 合计    | 840,522.09 | 12,315.49 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质  | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|---------------------|--------|------------|-------|------------------|-----------|
| 陈明明                 | 剧组筹备借支 | 350,000.00 | 1 年以内 | 41.64%           | 17,500.00 |
| 苏州 UL 美华认证有限公司      | 预付费用   | 151,912.84 | 1 年以内 | 18.07%           | 7,595.64  |
| 武汉鸿义信息科技有限公司        | 预付费用   | 60,000.00  | 1 年以内 | 7.14%            | 3,000.00  |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 预付费用   | 57,070.96  | 1 年以内 | 6.79%            | 2,853.55  |
| 王雪                  | 业务借支   | 49,032.20  | 1 年以内 | 5.83%            | 2,451.61  |
| 合计                  | --     | 668,016.00 | --    | 79.47%           | 33,400.80 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

8、存货

(1) 存货分类

单位：元

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

|       | 账面余额          | 跌价准备      | 账面价值          | 账面余额          | 跌价准备       | 账面价值          |
|-------|---------------|-----------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 原材料   | 9,794,214.81  | 74,392.92 | 9,719,821.89  | 9,129,047.85  | 82,328.04  | 9,046,719.81  |
| 在产品   | 6,793,735.95  |           | 6,793,735.95  | 3,418,952.57  |            | 3,418,952.57  |
| 库存商品  | 17,949,763.57 | 12,855.48 | 17,936,908.09 | 12,093,650.21 | 52,389.62  | 12,041,260.59 |
| 自制半成品 | 24,304,429.40 |           | 24,304,429.40 | 34,245,269.55 |            | 34,245,269.55 |
| 合计    | 58,842,143.73 | 87,248.40 | 58,754,895.33 | 58,886,920.18 | 134,717.66 | 58,752,202.52 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目   | 期初余额       | 本期增加金额 |    | 本期减少金额    |    | 期末余额      |
|------|------------|--------|----|-----------|----|-----------|
|      |            | 计提     | 其他 | 转回或转销     | 其他 |           |
| 原材料  | 82,328.04  |        |    | 7,935.12  |    | 74,392.92 |
| 库存商品 | 52,389.62  |        |    | 39,534.14 |    | 12,855.48 |
| 合计   | 134,717.66 |        |    | 47,469.26 |    | 87,248.40 |

### 存货跌价准备情况

| 存货种类 | 计提存货跌价准备的依据     | 本期转回存货跌价准备的原因 |
|------|-----------------|---------------|
| 原材料  | 可变现净值低于成本       | 生产领用          |
| 库存商品 | 库存单位成本低于销售可变现净值 | 销售            |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

无

## 9、其他流动资产

单位：元

| 项目         | 期末余额       | 期初余额          |
|------------|------------|---------------|
| 人民币理财产品    |            | 45,000,000.00 |
| 增值税待抵扣进项税额 | 208,683.73 |               |
| 合计         | 208,683.73 | 45,000,000.00 |

## 10、可供出售金融资产

### (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

|           |              |            |            |              |            |            |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|------------|------------|
| 可供出售权益工具： | 1,488,000.00 | 557,020.16 | 930,979.84 | 1,488,000.00 | 557,020.16 | 930,979.84 |
| 按成本计量的    | 1,488,000.00 | 557,020.16 | 930,979.84 | 1,488,000.00 | 557,020.16 | 930,979.84 |
| 合计        | 1,488,000.00 | 557,020.16 | 930,979.84 | 1,488,000.00 | 557,020.16 | 930,979.84 |

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

无

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

| 被投资单位            | 账面余额         |      |      |              | 减值准备       |      |      |            | 在被投资单位持股比例 | 本期现金红利 |
|------------------|--------------|------|------|--------------|------------|------|------|------------|------------|--------|
|                  | 期初           | 本期增加 | 本期减少 | 期末           | 期初         | 本期增加 | 本期减少 | 期末         |            |        |
| 中国浦发机械工业股份有限公司   | 300,000.00   |      |      | 300,000.00   |            |      |      |            | 0.19%      |        |
| 湖北神电汽车电机股份有限公司   | 188,000.00   |      |      | 188,000.00   | 188,000.00 |      |      | 188,000.00 | 0.63%      |        |
| 湖北江山华科数字设备科技有限公司 | 1,000,000.00 |      |      | 1,000,000.00 | 369,020.16 |      |      | 369,020.16 | 5.00%      |        |
| 合计               | 1,488,000.00 |      |      | 1,488,000.00 | 557,020.16 |      |      | 557,020.16 | --         |        |

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

| 可供出售金融资产分类 | 可供出售权益工具   | 可供出售债务工具 |  | 合计         |
|------------|------------|----------|--|------------|
| 期初已计提减值余额  | 557,020.16 |          |  | 557,020.16 |
| 期末已计提减值余额  | 557,020.16 |          |  | 557,020.16 |

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

无

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

单位：元

| 项目       | 房屋及建筑物        | 构造物          | 机器设备           | 电子设备         | 运输设备         | 办公家具         | 合计             |
|----------|---------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值：  |               |              |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额   | 95,591,453.00 | 5,007,834.40 | 141,960,512.78 | 5,502,919.34 | 5,463,538.98 | 1,962,419.64 | 255,488,678.14 |
| 2.本期增加金额 |               |              | 430,615.38     | 69,668.37    |              | 225,617.32   | 725,901.07     |

|            |               |              |                |              |              |              |                |
|------------|---------------|--------------|----------------|--------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 购置     |               |              |                |              |              | 45,146.32    | 45,146.32      |
| (2) 在建工程转入 |               |              | 430,615.38     | 69,668.37    |              |              | 500,283.75     |
| (3) 企业合并增加 |               |              |                |              |              | 180,471.00   | 180,471.00     |
|            |               |              |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |              |                |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |               |              |                |              |              |              |                |
|            |               |              |                |              |              |              |                |
| 4.期末余额     | 95,591,453.00 | 5,007,834.40 | 142,391,128.16 | 5,572,587.71 | 5,463,538.98 | 2,188,036.96 | 256,214,579.21 |
| 二、累计折旧     |               |              |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额     | 17,861,718.68 | 1,640,803.70 | 62,870,317.84  | 3,475,163.45 | 4,674,830.40 | 1,255,020.24 | 91,777,854.31  |
| 2.本期增加金额   | 2,187,523.51  | 232,033.86   | 5,867,057.50   | 407,993.89   | 96,850.82    | 210,005.86   | 9,001,465.14   |
| (1) 计提     | 2,187,523.51  | 232,033.86   | 5,867,057.50   | 407,993.89   | 96,850.82    | 193,763.39   | 8,985,222.97   |
| (2) 合并转入   |               |              |                |              |              | 16,242.47    | 16,242.47      |
| 3.本期减少金额   |               |              |                |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |               |              |                |              |              |              |                |
|            |               |              |                |              |              |              |                |
| 4.期末余额     | 20,049,242.19 | 1,872,837.56 | 68,737,375.34  | 3,883,157.34 | 4,771,681.22 | 1,465,026.10 | 100,779,319.75 |
| 三、减值准备     |               |              |                |              |              |              |                |
| 1.期初余额     |               |              |                |              |              |              |                |
| 2.本期增加金额   |               |              |                |              |              |              |                |
| (1) 计提     |               |              |                |              |              |              |                |
|            |               |              |                |              |              |              |                |
| 3.本期减少金额   |               |              |                |              |              |              |                |
| (1) 处置或报废  |               |              |                |              |              |              |                |
|            |               |              |                |              |              |              |                |
| 4.期末余额     |               |              |                |              |              |              |                |

|          |               |              |               |              |            |            |                |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|------------|------------|----------------|
| 四、账面价值   |               |              |               |              |            |            |                |
| 1.期末账面价值 | 75,542,210.81 | 3,134,996.84 | 73,653,752.82 | 1,689,430.37 | 691,857.76 | 723,010.86 | 155,435,259.46 |
| 2.期初账面价值 | 77,729,734.32 | 3,367,030.70 | 79,090,194.94 | 2,027,755.89 | 788,708.58 | 707,399.40 | 163,710,823.83 |

(2) 暂时闲置的固定资产情况

无

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

无

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

12、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

| 项目           | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|              | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 生产基地技术升级及改扩建 | 803,683.76   |      | 803,683.76   | 972,914.53   |      | 972,914.53   |
| IGBT 项目      | 5,852,361.76 |      | 5,852,361.76 |              |      |              |
| 待安装设备        |              |      |              | 3,493,572.02 |      | 3,493,572.02 |
| 合计           | 6,656,045.52 |      | 6,656,045.52 | 4,466,486.55 |      | 4,466,486.55 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称         | 预算数            | 期初余额       | 本期增加金额       | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|--------------|----------------|------------|--------------|------------|----------|--------------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 生产基地技术升级及改扩建 | 265,000,000.00 | 972,914.53 |              | 169,230.77 |          | 803,683.76   |             |      |           |              |          | 募股资金 |
| IGBT 项目      | 26,000,000.00  |            | 5,852,361.76 |            |          | 5,852,361.76 |             |      |           |              |          | 其他   |

|       |                |              |              |              |  |              |    |    |  |  |  |    |
|-------|----------------|--------------|--------------|--------------|--|--------------|----|----|--|--|--|----|
| 待安装设备 |                | 3,493,572.02 |              | 3,493,572.02 |  | 0.00         |    |    |  |  |  | 其他 |
| 合计    | 291,000,000.00 | 4,466,486.55 | 5,852,361.76 | 3,662,802.79 |  | 6,656,045.52 | -- | -- |  |  |  | -- |

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

无

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权 | 非专利技术 | ERP 软件       | 办公软件       | 合计            |
|------------|---------------|-----|-------|--------------|------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |     |       |              |            |               |
| 1.期初余额     | 16,080,919.84 |     |       | 1,384,785.04 | 491,795.73 | 17,957,500.61 |
| 2.本期增加金额   |               |     |       |              |            |               |
| (1) 购置     |               |     |       |              |            |               |
| (2) 内部研发   |               |     |       |              |            |               |
| (3) 企业合并增加 |               |     |       |              |            |               |
|            |               |     |       |              |            |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |            |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |            |               |
|            |               |     |       |              |            |               |
| 4.期末余额     | 16,080,919.84 |     |       | 1,384,785.04 | 491,795.73 | 17,957,500.61 |
| 二、累计摊销     |               |     |       |              |            |               |
| 1.期初余额     | 3,537,329.22  |     |       | 975,308.53   | 238,522.15 | 4,751,159.90  |
| 2.本期增加金额   | 160,809.18    |     |       | 128,903.52   | 49,179.60  | 338,892.30    |
| (1) 计提     | 160,809.18    |     |       | 128,903.52   | 49,179.60  | 338,892.30    |
|            |               |     |       |              |            |               |
| 3.本期减少金额   |               |     |       |              |            |               |
| (1) 处置     |               |     |       |              |            |               |
|            |               |     |       |              |            |               |



|          |               |  |  |              |            |               |
|----------|---------------|--|--|--------------|------------|---------------|
| 4.期末余额   | 3,698,138.40  |  |  | 1,104,212.05 | 287,701.75 | 5,090,052.20  |
| 三、减值准备   |               |  |  |              |            |               |
| 1.期初余额   |               |  |  |              |            |               |
| 2.本期增加金额 |               |  |  |              |            |               |
| (1) 计提   |               |  |  |              |            |               |
|          |               |  |  |              |            |               |
| 3.本期减少金额 |               |  |  |              |            |               |
| (1) 处置   |               |  |  |              |            |               |
|          |               |  |  |              |            |               |
| 4.期末余额   |               |  |  |              |            |               |
| 四、账面价值   |               |  |  |              |            |               |
| 1.期末账面价值 | 12,382,781.44 |  |  | 280,572.99   | 204,093.98 | 12,867,448.41 |
| 2.期初账面价值 | 12,543,590.62 |  |  | 409,476.51   | 253,273.58 | 13,206,340.71 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加           |  | 本期减少 |  | 期末余额           |
|-------------------------|------|----------------|--|------|--|----------------|
|                         |      | 企业合并形成的        |  | 处置   |  |                |
| 北京彼岸春天影<br>视有限公司        | 0.00 | 354,402,275.38 |  |      |  | 354,402,275.38 |

### (2) 商誉减值准备

无

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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

|               | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产      |
|---------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 资产减值准备        | 1,126,576.61  | 281,644.16   |               |              |
| 应收账款坏账准备      | 3,551,201.00  | 532,680.15   | 3,235,826.05  | 485,373.91   |
| 其他应收款坏账准备     | 22,074.47     | 3,311.17     | 615.77        | 92.37        |
| 存货跌价准备        | 87,248.40     | 13,087.26    | 134,717.66    | 20,207.65    |
| 无形资产摊销年限差异    | 489,807.93    | 73,471.19    | 427,279.28    | 64,091.89    |
| 可供出售金融资产准备形成  | 557,020.13    | 83,553.02    | 557,020.16    | 83,553.02    |
| 推倒重置房屋建筑物尚余折旧 | 548,583.33    | 82,287.50    | 565,207.06    | 84,781.06    |
| 未支付的职工薪酬      |               |              | 1,393,000.00  | 208,950.00   |
| 预提费用          | 2,462,956.93  | 369,443.54   | 680,729.29    | 102,109.39   |
| 递延收益          | 3,405,134.47  | 510,770.17   | 3,775,837.17  | 566,375.58   |
| 合计            | 12,250,603.27 | 1,950,248.16 | 10,770,232.44 | 1,615,534.87 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

无

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 1,950,248.16          |                      | 1,615,534.87          |

(4) 未确认递延所得税资产明细

无

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

无

16、其他非流动资产

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 预付工程设备款 | 7,118,966.32 | 8,927,739.74 |
| 合计      | 7,118,966.32 | 8,927,739.74 |

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 采购款   | 41,738,729.23 | 26,532,157.86 |
| 工程设备款 | 696,909.61    | 2,194,704.55  |
| 合计    | 42,435,638.84 | 28,726,862.41 |

### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

无

## 18、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 预收货款 | 1,396,427.65 | 1,033,874.45 |
| 合计   | 1,396,427.65 | 1,033,874.45 |

### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

无

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

无

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 一、短期薪酬         | 5,902,311.37 | 16,856,552.52 | 17,299,737.35 | 5,459,126.54 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 2,442,222.50  | 2,442,222.50  |              |
| 三、辞退福利         |              | 132,461.67    | 132,461.67    |              |
| 合计             | 5,902,311.37 | 19,431,236.69 | 19,874,421.52 | 5,459,126.54 |

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

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

|               |              |               |               |              |
|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 1,393,000.00 | 13,406,671.71 | 13,996,075.96 | 803,595.75   |
| 2、职工福利费       |              | 536,477.02    | 536,477.02    |              |
| 3、社会保险费       |              | 1,110,645.37  | 1,110,645.37  |              |
| 其中：医疗保险费      |              | 993,085.78    | 993,085.78    |              |
| 工伤保险费         |              | 66,990.84     | 66,990.84     |              |
| 生育保险费         |              | 50,568.75     | 50,568.75     |              |
| 4、住房公积金       |              | 1,333,164.00  | 1,333,164.00  |              |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 4,509,311.37 | 469,594.42    | 323,375.00    | 4,655,530.79 |
| 合计            | 5,902,311.37 | 16,856,552.52 | 17,299,737.35 | 5,459,126.54 |

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 |      | 2,298,048.42 | 2,298,048.42 |      |
| 2、失业保险费  |      | 144,174.08   | 144,174.08   |      |
| 合计       |      | 2,442,222.50 | 2,442,222.50 |      |

## 20、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,775,282.44 | 1,182,427.80 |
| 企业所得税   | 5,540,682.09 | 349,628.87   |
| 个人所得税   | 16,285.24    | 13,116.10    |
| 城市维护建设税 | 160,232.05   | 61,641.60    |
| 印花税     | 209,677.18   | 8,359.70     |
| 房产税     | 268,013.70   | 272,144.59   |
| 教育费附加   | 88,727.97    | 26,417.82    |
| 地方教育费附加 | 19,292.61    | 17,611.88    |
| 土地使用税   | 146,911.21   | 146,911.25   |
| 合计      | 9,225,104.49 | 2,078,259.61 |

## 21、其他应付款

### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目     | 期末余额           | 期初余额         |
|--------|----------------|--------------|
| 安置费    | 42,431.93      | 73,475.24    |
| 预提费用   | 2,462,956.93   | 599,939.49   |
| 工程押金   | 41,000.00      | 41,000.00    |
| 应付股权收购 | 240,280,000.00 |              |
| 往来款    | 1,554,188.68   |              |
| 其他     | 1,261,039.07   | 1,158,165.86 |
| 合计     | 245,641,616.61 | 1,872,580.59 |

## (2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 22、递延收益

单位：元

| 项目   | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额         | 形成原因 |
|------|--------------|------|------------|--------------|------|
| 政府补助 | 3,775,837.17 |      | 370,702.72 | 3,405,134.45 |      |
| 合计   | 3,775,837.17 |      | 370,702.72 | 3,405,134.45 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目   | 期初余额       | 本期新增<br>补助金额 | 本期计入<br>营业外收入金额 | 其他<br>变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收<br>益相关 |
|--|------------|--------------|-----------------|----------|------------|-----------------|
| 光电子信息专项<br>资金                                | 293,333.32 |              | 40,000.00       |          | 253,333.32 | 与资产相关           |
| 企业技术进步和<br>产业升级专项资<br>金                      | 128,571.66 |              | 128,571.66      |          | 0.00       | 与资产相关           |
| 特大功率 KK 系<br>列快速晶闸管项<br>目拨款                  | 50,000.00  |              | 7,500.00        |          | 42,500.00  | 与资产相关           |
| MTS1200A 半导<br>体模块专项拨款<br>(高新技术出口<br>产品项目资金) | 150,000.00 |              | 50,000.00       |          | 100,000.00 | 与资产相关           |
| 大功率快软恢复<br>晶闸管项目拨款<br>(信息产业专项<br>资金)         | 73,333.32  |              | 10,000.00       |          | 63,333.32  | 与资产相关           |
| 大功率 FRD 半导                                   | 541,666.85 |              | 49,999.98       |          | 491,666.87 | 与资产相关           |

|                   |              |  |            |  |              |       |
|-------------------|--------------|--|------------|--|--------------|-------|
| 体模块项目（电子信息产业发展基金） |              |  |            |  |              |       |
| 拆迁补偿款             | 2,538,932.02 |  | 84,631.08  |  | 2,454,300.94 | 与资产相关 |
| 合计                | 3,775,837.17 |  | 370,702.72 |  | 3,405,134.45 | --    |

## 23、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额           |
|------|----------------|-------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 142,080,000.00 |             |    |       |    |    | 142,080,000.00 |

## 24、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 562,560,793.66 |      |      | 562,560,793.66 |
| 其他资本公积     | 918,000.00     |      |      | 918,000.00     |
| 合计         | 563,478,793.66 |      |      | 563,478,793.66 |

## 25、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 41,658,075.72 |      |      | 41,658,075.72 |
| 合计     | 41,658,075.72 |      |      | 41,658,075.72 |

## 26、未分配利润

单位：元

| 项目                | 本期            | 上期            |
|-------------------|---------------|---------------|
| 调整前上期末未分配利润       | 41,824,681.37 | 72,794,284.79 |
| 调整后期初未分配利润        | 41,824,681.37 | 72,794,284.79 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 10,259,342.20 | 28,735,996.20 |
| 减：提取法定盈余公积        |               | 2,873,599.62  |
| 应付普通股股利           | 35,520,000.00 | 56,832,000.00 |
| 期末未分配利润           | 16,564,023.57 | 41,824,681.37 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 85,524,146.88 | 60,935,128.43 | 86,425,061.82 | 57,669,712.19 |
| 其他业务 | 345,965.02    | 0.00          | 364,659.36    | 3,739.32      |
| 合计   | 85,870,111.90 | 60,935,128.43 | 86,789,721.18 | 57,673,451.51 |

## 28、营业税金及附加

单位：元

| 项目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 525,484.93 | 403,031.49 |
| 教育费附加   | 225,207.83 | 172,727.79 |
| 合计      | 750,692.76 | 575,759.28 |

## 29、销售费用

单位：元

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 1,706,545.54 | 1,595,933.71 |
| 运输费   | 566,419.49   | 544,000.28   |
| 差旅费   | 549,783.01   | 584,999.48   |
| 包装费   | 273,011.87   | 337,266.27   |
| 业务招待费 | 314,719.20   | 261,643.90   |
| 广告费   | 627,120.00   | 675,447.84   |
| 通讯费   | 61,967.92    | 32,750.62    |
| 折旧    | 41,273.88    | 46,300.30    |
| 展览费   | 181,337.86   | 198,217.49   |
| 其他    | 672,110.17   | 492,318.29   |
| 合计    | 4,994,288.94 | 4,768,878.18 |

## 30、管理费用

单位：元

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

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 职工薪酬   | 4,272,765.62  | 4,431,000.17  |
| 折旧摊提费  | 2,227,331.68  | 2,391,001.46  |
| 税费     | 1,190,718.11  | 1,094,058.62  |
| 低值易耗品  | 518,016.98    | 962,916.26    |
| 办公费    | 57,550.21     | 60,222.37     |
| 差旅费    | 392,881.96    | 161,425.40    |
| 业务招待费  | 157,236.25    | 102,729.60    |
| 运输费    | 67,281.67     | 81,860.40     |
| 无形资产摊销 | 338,892.30    | 338,892.30    |
| 水电费    | 81,774.02     | 90,289.22     |
| 修理费    | 74,623.61     | 216,247.91    |
| 劳动保险费  | 156,461.67    | 176,162.00    |
| 排污费    | 93,745.20     | 71,310.40     |
| 保险费    | 440,243.75    | 469,012.59    |
| 技术开发费  | 3,833,183.42  | 3,315,489.75  |
| 中介服务费  | 2,046,120.52  | 31,326.72     |
| 董事会会费  | 238,106.30    | 268,313.00    |
| 咨询费    | 33,000.00     | 36,000.00     |
| 工会经费   | 208,708.63    | 215,186.28    |
| 职工教育经费 | 260,885.79    | 268,982.85    |
| 其他     | 306,898.30    | 589,274.33    |
| 合计     | 16,996,425.99 | 15,371,701.63 |

### 31、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   |               |               |
| 减：利息收入 | 7,731,684.83  | 9,622,498.80  |
| 利息净支出  | -7,731,684.83 | -9,622,498.80 |
| 汇兑损失   | 7,003.32      | 7,702.83      |
| 减：汇兑收益 | 33,890.47     | 58,375.56     |
| 汇兑净损失  | -26,887.15    | -50,672.73    |
| 银行手续费  | 16,042.07     | 105,466.64    |
| 合计     | -7,742,529.91 | -9,567,704.89 |



### 32、资产减值损失

单位：元

| 项目     | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------|------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 336,833.65 | 1,505,837.68 |
| 合计     | 336,833.65 | 1,505,837.68 |

### 33、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额     |
|-------------------|--------------|-----------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 2,212,219.18 | 95,660.27 |
| 合计                | 2,212,219.18 | 95,660.27 |

### 34、营业外收入

单位：元

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|-------------|------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 0.00       | 0.00         |                   |
| 政府补助        | 482,702.72 | 2,002,607.23 | 482,702.72        |
| 其他          | 29,664.00  | 28,944.00    | 29,664.00         |
| 合计          | 512,366.72 | 2,031,551.23 | 512,366.72        |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目             | 发主体 | 发放原因 | 性质类型                              | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否<br>特殊补贴 | 本期<br>发生金额 | 上期<br>发生金额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|------------------|-----|------|-----------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 中小企业国际<br>市场开拓资金 |     | 补助   | 因符合地方政府招商<br>引资等地方性扶持政<br>策而获得的补助 | 否              | 否          | 12,000.00  |            | 与收益相关           |
| 省级创新创业<br>平台奖励   |     | 奖励   | 因研究开发、技术更<br>新及改造等获得的补<br>助       | 否              | 否          | 100,000.00 |            | 与收益相关           |
| 湖北产学研签<br>约项目资金  |     | 奖励   | 因研究开发、技术更<br>新及改造等获得的补<br>助       | 否              | 否          |            | 50,000.00  | 与收益相关           |
| 外经贸发展专<br>项资金    |     | 奖励   | 因符合地方政府招商<br>引资等地方性扶持政<br>策而获得的补助 | 否              | 否          |            | 30,000.00  | 与收益相关           |
| 品牌建设奖励<br>资金     |     | 奖励   | 因符合地方政府招商<br>引资等地方性扶持政            | 否              | 否          |            | 50,000.00  | 与收益相关           |

|              |    |    |                     |    |    |            |              |       |
|--------------|----|----|---------------------|----|----|------------|--------------|-------|
|              |    |    | 策而获得的补助             |    |    |            |              |       |
| 省科技进步奖       |    | 奖励 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否  | 否  |            | 40,000.00    | 与收益相关 |
| 递延收益本期转入损益金额 |    |    |                     |    |    | 370,702.72 | 1,832,607.23 | 与资产相关 |
| 合计           | -- | -- | --                  | -- | -- | 482,702.72 | 2,002,607.23 | --    |

### 35、营业外支出

单位：元

| 项目          | 本期发生额  | 上期发生额  | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------|--------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 0.00   | 0.00   |               |
| 其他          | 400.00 | 100.00 |               |
| 合计          | 400.00 | 100.00 |               |

### 36、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 2,117,184.87 | 2,611,209.96 |
| 递延所得税费用 | -53,069.13   | 268,781.02   |
| 合计      | 2,064,115.74 | 2,879,990.98 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目               | 本期发生额         |
|------------------|---------------|
| 利润总额             | 12,323,457.94 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,848,518.69  |
| 调整以前期间所得税的影响     | 165,286.81    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 50,310.24     |
| 所得税费用            | 2,064,115.74  |

### 37、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

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

|        |              |              |
|--------|--------------|--------------|
| 存款利息收入 | 7,649,369.78 | 2,356,098.81 |
| 政府补助   | 482,702.72   | 2,002,607.23 |
| 其他     | 741,022.89   | 220,517.89   |
| 合计     | 8,873,095.39 | 4,579,223.93 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 办公费       | 583,973.95    | 686,562.12    |
| 低值易耗品     | 1,655,622.52  | 1,359,777.66  |
| 市场推广及售后   | 808,457.86    | 1,287,649.49  |
| 技术开发费     | 3,833,183.42  | 3,315,489.75  |
| 差旅费       | 905,612.37    | 712,357.08    |
| 运输费       | 657,454.36    | 659,928.48    |
| 咨询服务费用    | 780,868.82    | 656,601.05    |
| 业务招待费     | 471,955.45    | 364,373.50    |
| 绿化排污费用    | 98,895.20     | 71,310.40     |
| 保险费及劳动保险费 | 596,705.42    | 645,174.59    |
| 其他        | 344,172.46    | 874,527.34    |
| 合计        | 10,736,901.83 | 10,633,751.46 |

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

无

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

无

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目    | 本期发生额 | 上期发生额        |
|-------|-------|--------------|
| 信用保证金 |       | 1,783,500.00 |
| 合计    |       | 1,783,500.00 |

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目      | 本期发生额     | 上期发生额     |
|---------|-----------|-----------|
| 支付股利手续费 | 57,070.97 | 85,192.26 |

|    |           |           |
|----|-----------|-----------|
| 合计 | 57,070.97 | 85,192.26 |
|----|-----------|-----------|

### 38、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                    | 本期金额            | 上期金额           |
|-------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量：     | --              | --             |
| 净利润                     | 10,259,342.20   | 15,708,918.31  |
| 加：资产减值准备                | 336,833.65      | 1,505,837.68   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,968,077.32    | 8,967,317.21   |
| 无形资产摊销                  | 338,892.30      | 338,892.30     |
| 财务费用（收益以“—”号填列）         | 57,070.97       | 85,192.26      |
| 投资损失（收益以“—”号填列）         | -2,212,219.18   |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）    | -53,069.13      | 268,781.02     |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）        | 4,774,654.90    | -534,000.82    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）   | -2,247,028.75   | -4,366,431.15  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）   | 4,328,428.69    | -1,922,244.90  |
| 其他                      | -487,666.06     | -1,832,607.23  |
| 经营活动产生的现金流量净额           | 24,063,316.91   | 18,219,654.68  |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：   | --              | --             |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：       | --              | --             |
| 现金的期末余额                 | 313,481,063.88  | 444,778,251.87 |
| 减：现金的期初余额               | 418,902,400.98  | 507,414,464.01 |
| 现金及现金等价物净增加额            | -105,421,337.10 | -62,636,212.14 |

#### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

无

#### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

无

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 313,481,063.88 | 418,902,400.98 |
| 其中：库存现金        | 64,428.66      | 5,032.06       |
| 可随时用于支付的银行存款   | 313,416,635.22 | 418,897,368.92 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 313,481,063.88 | 418,902,400.98 |

### 39、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：无

### 40、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值       | 受限原因    |
|------|--------------|---------|
| 货币资金 | 3,450,000.00 | 系信用证保证金 |
| 合计   | 3,450,000.00 | --      |

### 41、外币货币性项目

#### (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 其中：美元 | 215,462.84 | 6.5045 | 1,401,481.25 |
| 欧元    | 23,254.76  | 7.2968 | 169,685.04   |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

### 42、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

| 被购买方名称       | 股权取得时点      | 股权取得成本         | 股权取得比例  | 股权取得方式 | 购买日         | 购买日的确定依据 | 购买日至期末被购买方的收入 | 购买日至期末被购买方的净利润 |
|--------------|-------------|----------------|---------|--------|-------------|----------|---------------|----------------|
| 北京彼岸春天影视有限公司 | 2016年06月30日 | 380,000,000.00 | 100.00% | 现金收购   | 2016年06月30日 |          | 0.00          | 0.00           |

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本                        |                |
|-----------------------------|----------------|
| --现金                        | 380,000,000.00 |
| 合并成本合计                      | 380,000,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额           | 25,597,724.62  |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额 | 354,402,275.38 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：收益法

大额商誉形成的主要原因：

本次交易的评估基准日 2016 年 3 月 31 日。

本次交易，评估机构分别采用资产基础法和收益法两种方法对彼岸春天全部股东权益价值进行评估，最终选取收益法评估结果。根据上海立信资产评估有限公司 2016 年 5 月 27 日出具的信资评报字[2016]第 3029 号《资产评估报告》，截至评估基准日 2016 年 3 月 31 日，彼岸春天净资产账面值 2,110.53 万元，按照资产基础法，彼岸春天评估基准日总资产账面价值为 3,911.87 万元，评估值 4,276.43 万元，评估增值 364.56 万元，总负债账面价值 1,801.34 万元，评估值 1,801.34 万元，净资产账面价值为 2,110.53 万元，评估值 2,475.09 万元，评估增值 364.56 万元；按照收益法评估，彼岸春天在评估基本日的股东全部权益的评估值为 38,100 万元，评估增值 35,989.48 万元，增长率 1705.23%。

上市公司与交易对方参考前述评估结果，并经交易双方共同协商，最终确定彼岸春天 100%股权的作价为 38,000 万元。

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|         | 购买日公允价值       | 购买日账面价值       |
|---------|---------------|---------------|
| 资产：     |               |               |
| 货币资金    | 17,407,412.97 | 17,407,412.97 |
| 应收款项    | 21,025,875.00 | 21,025,875.00 |
| 存货      | 4,729,878.45  | 4,729,878.45  |
| 固定资产    | 192,229.20    | 192,229.20    |
| 无形资产    | 0.00          | 0.00          |
| 负债：     |               |               |
| 借款      | 0.00          | 0.00          |
| 应付款项    | 11,663,318.93 | 11,663,318.93 |
| 递延所得税负债 | 0.00          | 0.00          |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 净资产      | 25,597,724.62 | 25,597,724.62 |
| 减：少数股东权益 | 0.00          | 0.00          |
| 取得的净资产   | 25,597,724.62 | 25,597,724.62 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

资产基础法 以资产法评估的3月31日净资产公允价值为基础调整的6月30日公允价值与账面价值差异较小，故以6月30日账面价值作为公允价值。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：无

#### （4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

无

#### （6）其他说明

无

### 2、同一控制下企业合并

无

### 3、反向购买

无

### 4、处置子公司

无

### 5、其他原因的合并范围变动

无

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

| 子公司名称        | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质          | 持股比例    |       | 取得方式 |
|--------------|-------|-----|---------------|---------|-------|------|
|              |       |     |               | 直接      | 间接    |      |
| 北京彼岸春天影视有限公司 | 北京    | 北京  | 广播电视节目制作及文艺创作 | 100.00% | 0.00% | 现金收购 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：无  
对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：无

确定公司是代理人还是委托人的依据：无

**(2) 重要的非全资子公司**

无

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

无

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

无

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益**

无

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

**十、与金融工具相关的风险**

无

**十一、公允价值的披露**

无



## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称          | 注册地                                 | 业务性质     | 注册资本     | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|----------------|-------------------------------------|----------|----------|--------------|---------------|
| 襄阳新仪元半导体有限责任公司 | 襄阳市高新区邓城大道 49 号国际创新产业基地 7 号楼 1008 室 | 对工业实业的投资 | 2,400 万元 | 40.02%       | 40.02%        |

本企业最终控制方是邢雁。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

无

### 4、其他关联方情况

无

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

#### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

#### (3) 关联租赁情况

无

#### (4) 关联担保情况

无

#### (5) 关联方资金拆借

无

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----|------------|------------|
| 董事 | 115,000.00 | 140,000.00 |

|        |            |            |
|--------|------------|------------|
| 监事     | 194,671.80 | 197,794.00 |
| 高级管理人员 | 549,530.00 | 577,458.00 |

#### (8) 其他关联交易

无

#### 6、关联方应收应付款项

无

#### 7、关联方承诺

无

#### 8、其他

无

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

无

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

截至2016年6月30日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2016年6月30日，本公司已背书给他方但尚未到期的银行承兑汇票金额为22,357,212.57元。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

单位：元

|                 |      |
|-----------------|------|
| 拟分配的利润或股利       | 0.00 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 0.00 |

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

无

#### (2) 未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无

#### (2) 其他资产置换

无

#### 4、年金计划

无

#### 5、终止经营

无

#### 6、分部信息

##### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

无

##### (2) 报告分部的财务信息

无

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

无

##### (4) 其他说明

无

#### 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

#### 8、其他

无

### 十七、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

##### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别                   | 期末余额          |         |              |       |               | 期初余额          |         |              |       |               |
|----------------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|-------|---------------|
|                      | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          | 账面余额          |         | 坏账准备         |       | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               | 金额            | 比例      | 金额           | 计提比例  |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 61,316,551.86 | 100.00% | 3,551,200.98 | 5.79% | 57,765,350.88 | 52,062,404.55 | 100.00% | 3,235,826.05 | 6.22% | 48,826,578.50 |
| 合计                   | 61,316,551.86 | 100.00% | 3,551,200.98 | 5.79% | 57,765,350.88 | 52,062,404.55 | 100.00% | 3,235,826.05 | 6.22% | 48,826,578.50 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄           | 期末余额          |              |        |
|--------------|---------------|--------------|--------|
|              | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例   |
| 1 年以内分项      |               |              |        |
| 1 年以内（含 1 年） | 58,481,917.58 | 2,924,095.88 | 5.00%  |
| 1 年以内小计      | 58,481,917.58 | 2,924,095.88 | 5.00%  |
| 1 至 2 年      | 1,622,731.00  | 162,273.10   | 10.00% |
| 2 至 3 年      | 705,598.25    | 211,679.48   | 30.00% |
| 3 年以上        | 506,305.03    | 253,152.52   | 50.00% |
| 合计           | 61,316,551.86 | 3,551,200.98 | 5.79%  |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

无

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 315,374.93 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：无

## （3）本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款

## （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称           | 期末金额          | 占应收账款总额的比例（%） | 坏账准备期末余额   |
|----------------|---------------|---------------|------------|
| 东阳市宏泰电器有限公司    | 4,061,137.95  | 6.62%         | 203,056.90 |
| 西安宏源整流设备有限责任公司 | 2,527,097.92  | 4.12%         | 126,354.90 |
| 浙江正泰电器股份有限公司   | 2,301,306.80  | 3.75%         | 115,065.34 |
| 广德因达电炉成套设备有限公司 | 2,289,289.52  | 3.73%         | 114,464.48 |
| 上海兆力电器制造有限公司   | 1,263,328.00  | 2.06%         | 63,166.40  |
| 合计             | 12,442,160.19 | 20.29%        | 622,108.02 |

## （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别                    | 期末余额       |         |           |       |            | 期初余额      |         |        |       |           |
|-----------------------|------------|---------|-----------|-------|------------|-----------|---------|--------|-------|-----------|
|                       | 账面余额       |         | 坏账准备      |       | 账面价值       | 账面余额      |         | 坏账准备   |       | 账面价值      |
|                       | 金额         | 比例      | 金额        | 计提比例  |            | 金额        | 比例      | 金额     | 计提比例  |           |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 441,489.89 | 100.00% | 22,074.49 | 5.00% | 419,415.40 | 12,315.49 | 100.00% | 615.77 | 5.00% | 11,699.72 |
| 合计                    | 441,489.89 | 100.00% | 22,074.49 | 5.00% | 419,415.40 | 12,315.49 | 100.00% | 615.77 | 5.00% | 11,699.72 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 账龄           | 期末余额       |           |       |
|--------------|------------|-----------|-------|
|              | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例  |
| 1 年以内分项      |            |           |       |
| 1 年以内（含 1 年） | 441,489.89 | 22,074.49 | 5.00% |
| 1 年以内小计      | 441,489.89 | 22,074.49 | 5.00% |
| 合计           | 441,489.89 | 22,074.49 | 5.00% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,458.72 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：无

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质  | 期末账面余额     | 期初账面余额    |
|-------|------------|-----------|
| 委托代付款 | 268,983.80 |           |
| 其他    | 172,506.09 | 12,315.49 |
| 合计    | 441,489.89 | 12,315.49 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额       | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额  |
|---------------------|-------|------------|-------|------------------|-----------|
| 苏州 UL 美华认证有限公司      | 预付费用  | 151,912.84 | 1 年以内 | 34.41%           | 7,595.64  |
| 武汉鸿义信息科技有限公司        | 预付费用  | 60,000.00  | 1 年以内 | 13.59%           | 3,000.00  |
| 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 | 预付费用  | 57,070.96  | 1 年以内 | 12.93%           | 2,853.55  |
| 徐亚光                 | 业务借支  | 24,516.00  | 1 年以内 | 5.55%            | 1,225.80  |
| 胡耀军                 | 业务借支  | 15,000.00  | 1 年以内 | 3.40%            | 750.00    |
| 合计                  | --    | 308,499.80 | --    | 69.88%           | 15,424.99 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

无

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

3、长期股权投资

单位：元

| 项目     | 期末余额           |      |                | 期初余额 |      |      |
|--------|----------------|------|----------------|------|------|------|
|        | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 380,000,000.00 | 0.00 | 380,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 合计     | 380,000,000.00 | 0.00 | 380,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位        | 期初余额 | 本期增加           | 本期减少 | 期末余额           | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|------|----------------|------|----------------|----------|----------|
| 北京彼岸春天影视有限公司 | 0.00 | 380,000,000.00 | 0.00 | 380,000,000.00 | 0.00     | 0.00     |
| 合计           | 0.00 | 380,000,000.00 | 0.00 | 380,000,000.00 | 0.00     | 0.00     |

## (2) 对联营、合营企业投资

无

## (3) 其他说明

无

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务 | 85,524,146.88 | 60,935,128.43 | 86,425,061.82 | 57,669,712.19 |
| 其他业务 | 345,965.02    | 0.00          | 364,659.36    | 3,739.32      |
| 合计   | 85,870,111.90 | 60,935,128.43 | 86,789,721.18 | 57,673,451.51 |

## 5、投资收益

单位：元

| 项目                | 本期发生额        | 上期发生额     |
|-------------------|--------------|-----------|
| 持有至到期投资在持有期间的投资收益 | 2,212,219.18 | 95,660.27 |
| 合计                | 2,212,219.18 | 95,660.27 |

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目  | 金额           | 说明 |
|---|--------------|----|
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 482,702.72   |    |
| 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          | 2,212,219.18 |    |



|   |              |    |
|---|--------------|----|
| 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 |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                  | 29,264.00    |    |
| 减：所得税影响额  | 408,687.89   |    |
| 合计  | 2,315,498.01 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 1.29%      | 0.0722      | 0.0722      |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.00%      | 0.0559      | 0.0559      |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无

## 4、其他

无

## 第八节 备查文件目录

- 一、经公司法定代表人签名的2016年半年度报告文本原件；
- 二、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

湖北台基半导体股份有限公司

法定代表人：

二〇一六年八月十六日