深圳市麦达数字股份有限公司

2016年年度报告

min|Q)ata

麦达数字

**2017年03月**

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈亚妹、主管会计工作负责人吴建栋及会计机构负责人（会计主 管人员）袁素华声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告涉及的未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承 诺，请投资者注意投资风险。

公司处于战略转型期，2015年公司通过并购重组进入数字营销领域，报告 期内公司通过投资方式切入企业级SaaS服务领域，未来拟继续通过外延式并购 和内生式发展等方式向企业级SaaS服务行业纵深发展，公司向互联网产业转型 的战略布局将使公司的业务结构和盈利模式发生重大变化，但不会对公司原有 业务模式造成冲击。若公司未来未能充分把握互联网产业新的发展趋势、公司 管理不能快速适应新的业务领域、并购整合不达预期或者发生商誉减值事项， 公司的持续盈利能力和财务状况将面临重大不确定性，敬请投资者注意投资风 险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

[第一节重要提示、目录和释义 6](#bookmark7)

[第二节公司简介和主要财务指标 10](#bookmark16)

[第三节公司业务概要 16](#bookmark63)

[第四节经营情况讨论与分析 36](#bookmark117)

[第五节 重要事项 64](#bookmark284)

[第六节股份变动及股东情况 72](#bookmark451)

[第七节优先股相关情况 72](#bookmark516)

[第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况 73](#bookmark520)

[第九节公司治理 83](#bookmark561)

[第十节公司债券相关情况 89](#bookmark645)

[第十一节财务报告 90](#bookmark649)

[第十二节备查文件目录 202](#bookmark2047)

释义

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 上市公司、麦达数字、本公司、公司 | 指 | 原深圳市实益达科技股份有限公司，现已更名为深圳市麦达数字股份 有限公司 |
| 实益达 | 指 | 原深圳市实益达科技股份有限公司简称 |
| 实益达实业 | 指 | 公司前身深圳市实益达实业有限公司 |
| 实际控制人 | 指 | 陈亚妹、乔昕夫妇 |
| 无锡实益达电子 | 指 | 无锡实益达电子有限公司 |
| 汇大光电 | 指 | 深圳市汇大光电科技股份有限公司（2015年8月18日，由深圳市汇 大光电有限经整体变更设立） |
| 电明科技 | 指 | 深圳市电明科技股份有限公司（2015年9月15日，由深圳市电明科 技有限责任公司整体变更设立） |
| 实益达技术 | 指 | 深圳市实益达技术股份有限公司 |
| 实益达工业 | 指 | 深圳市实益达工业有限公司 |
| 凯扬商贸 | 指 | 凯扬商贸（香港）有限公司 |
| 赢销通 | 指 | 北京赢销通软件技术有限公司 |
| 六度人和 | 指 | 深圳市六度人和科技有限公司 |
| 顺为广告 | 指 | 上海顺为广告传播有限公司 |
| 利宣广告 | 指 | 上海利宣广告有限公司 |
| 奇思广告 | 指 | 奇思国际广告（北京）有限公司 |
| 海和投资 | 指 | 新余海和投资管理中心（有限合伙） |
| 季子投资 | 指 | 上海季子投资管理有限公司 |
| 益瑞投资 | 指 | 新余益瑞投资合伙企业（有限合伙） |
| 元通孵化 | 指 | 深圳市元通孵化有限公司 |
| 前海实益达 | 指 | 深圳前海实益达投资发展有限公司 |
| 奇异果互动 | 指 | 广州奇异果互动科技股份有限公司（2016年3月31日由广州讯友数 码科技有限公司整体变更设立） |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 登记结算公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 《公司章程》 | 指 | 深圳市实益达科技股份有限公司章程 |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| SaaS | 指 | Software-as-a-Service （软件即服务），是一种通过Internet提供软件的 模式，厂商将应用软件统一部署在自己的服务器上，客户可以根据自 己实际需求，通过互联网向厂商定购所需的应用软件服务，按定购的 服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的 服务。 |
| PaaS | 指 | Platform-as-a-Service的缩写，即平台即服务，将应用服务的运行和开 发环境作为一种服务提供的商业模式。 |
| LED | 指 | 发光二极管（Light Emitting Diode），可以通过控制其发光方式，组成 用来显示文字、图形、图像、动画、行情、视频、录像信号等各种信 息的显示屏幕。 |
| CRM | 指 | CRM 是 Customer Relationship Management 的简称，即客户关系管理。 本文中提到的CRM系指以SaaS形式提供CRM软件服务的一种形式。 |
| SCRM | 指 | SCRM 是 Social Customer Relationship Management 的简称，即社会化 客户关系管理，本文中提到的SCRM系指以SaaS形式提供SCRM软 件服务的一种形式。 |
| EMS | 指 | Electronic Manufacturing Services （电子制造服务），EMS 公司为品牌 生产商提供设计、工程、制造、测试以及物流管理等一系列服务 |
| PCBA | 指 | Printed Circuit Board Assemble，即 PCB 空板经过 SMT 上件，再经过  DIP插件的整个制程，简称PCBA。此外，有贴装元件的板子也称为  PCBA。 |

第二节公司简介和主要财务指标

、公司信息

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 股票简称 | 麦达数字 | 股票代码 | 002137 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 深圳市麦达数字股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 麦达数字 | | |
| 公司的外文名称（如有） | SHEN ZHEN MINDATA HOLDING CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | MINDATA | | |
| 公司的法定代表人 | 陈亚妹 | | |
| 注册地址 | 深圳市龙岗区宝龙工业城宝龙六路实益达科技园 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 518116 | | |
| 办公地址 | 深圳市福田区彩田路新浩e都A座2801 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 518000 | | |
| 公司网址 | [www.mindatagroup.com](http://www.mindatagroup.com) | | |
| 电子信箱 | [dmb@mindatagroup.com](mailto:dmb@mindatagroup.com) | | |

二、联系人和联系方式

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
| 姓名 | 朱蕾 | 陈世蓉 |
| 联系地址 | 深圳市福田区彩田路新浩e都A座2801 | 深圳市福田区彩田路新浩e都A座2801 |
| 电话 | 0755-29672878 | 0755-29672878 |
| 传真 | 0755-29672878 | 0755-29672878 |
| 电子信箱 | dmb@mindatagroup. com | Shirong. Chen@mindatagroup. com |

三、信息披露及备置地点

|  |  |
| --- | --- |
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《中国证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书办公室 |

四、注册变更情况

|  |  |
| --- | --- |
| 组织机构代码 | 914403007084140579 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如 有） | 2015年，公司通过并购重组，从传统行业进入数字营销领域，数字营销板块在一 定时期内系公司新的盈利驱动业务。 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 2014年12月10日，公司实际控制人陈亚妹女士与新余天道酬勤投资发展有限公 司签署了《股份转让协议书》，新余天道酬勤投资发展有限公司将其持有的公司全 部股份217,741,121股协议转让给陈亚妹女士，该部分股份于2015年1月20日完 成股份过户登记手续，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司于2015年1 月21日出具了《证券过户登记确认书》，本次股份转让过户事项全部完成，由此 公司控股股东由新余天道酬勤投资发展有限公司变更为陈亚妹女士。 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路16号院7号楼11层1101 |
| 签字会计师姓名 | 张兴、吴金娥 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构 □适用V不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问 V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财务顾问名称 | 财务顾问办公地址 | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间 |
| 广发证券股份有限公司 | 广东省广州市天河区天河北 路183-187号大都会广场43楼 | 李阁、吴恢宇 | 至2016年12月31日 |

六、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V否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 本年比上年增减 | 2014 年 |
| 营业收入（元） | 798,906,480.91 | 418,136,133.60 | 91.06% | 546,517,722.00 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 149,987,651.76 | 18,172,467.25 | 725.36% | 14,276,265.68 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经  常性损益的净利润（元） | 16,689,969.07 | 11,212,585.49 | 48.85% | 6,655,923.16 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 34,836,526.01 | 53,946,600.81 | -35.42% | 4,297,043.03 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.2630 | 0.0392 | 570.92% | 0.0311 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.2625 | 0.0391 | 571.36% | 0.0310 |
| 加权平均净资产收益率 | 10.10% | 3.37% | 6.73% | 2.91% |
|  | 2016年末 | 2015年末 | 本年末比上年末增减 | 2014年末 |
| 总资产（元） | 1,903,730,202.94 | 1,333,032,517.44 | 42.81% | 663,914,567.51 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 1,609,240,897.39 | 898,091,989.51 | 79.18% | 500,172,490.41 |

七、 境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用V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V不适用

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

八、 分季度主要财务指标

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
| 营业收入 | 203,554,780.10 | 163,483,786.89 | 204,738,157.15 | 227,129,756.77 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 18,468,036.98 | 111,908,577.60 | 10,063,960.26 | 9,547,076.92 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 10,816,012.14 | 7,330,148.52 | 5,764,877.15 | -7,221,068.74 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -1,281,608.19 | -4,278,665.07 | 20,998,820.97 | 19,397,978.30 |

备注：第四季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为负的原因：主要系公司年度减值测试计提长期股权投资 减值准备，及第四季度按照账龄计提应收账款、其他应收账款坏账准备较多所致。

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

□是V否

九、非经常性损益项目及金额

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2016年金额 | 2015年金额 | 2014年金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减 值准备的冲销部分） | 116,525,131.06 | 1,857,783.03 | -488,288.18 | 主要系出售子公司元通孵 化100%股权获取的投资 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | 收益 |
| 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） | 3,497,492.04 | 1,304,879.96 | 270,364.00 | 主要系因符合地方性扶持  政策而获得的补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 13,554,093.06 | 4,093,600.17 |  | 主要系购买金融机构现金 管理类产品所获取的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 948,233.33 | -277,551.26 | 6,647,312.19 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 |  |  | 1,153,495.43 |  |
| 减：所得税影响额 | 946,734.95 | 16,499.74 |  |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 280,531.85 | 2,330.40 | -37,459.08 |  |
| 合计 | 133,297,682.69 | 6,959,881.76 | 7,620,342.52 | -- |

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号一非经常性损益》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号一非经常性损益》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V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号一非经常性损益》定义、列举的非经常性损益 项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**（一）公司从事的主要业务类型**

**1、 概述**

公司业务目前主要包括企业互联网服务业务和传统业务两个板块。互联网板块作为公司于2015年转型新进入的领域，系 公司新的业绩增长点，其中数字营销业务是公司布局互联网的第一站，将在一定时期构成公司收入和利润的重要组成部分； 企业级SaaS业务是公司互联网布局中的关键一环，将是公司未来一定时期内的投资侧重点，公司未来还将依托数字营销和企 业级SaaS,逐步拓宽至企业级互联网服务的其他细分领域，搭建企业级互联网服务平台，为客户提供更专业、全面的服务。 传统业务板块系公司的成熟业务板块，为更好的服务于公司的战略转型，公司正在积极谋求传统业务板块的持续优化、调整， 传统业务板块未来一定时期将定位为客户提供智能硬件服务，逐步建立智能集成控制硬件孵化平台，持续为公司战略转型提 供稳定的业绩支持。

互联网板块业务：根据公司的战略规划，当前阶段主要布局数字营销和企业级SaaS两个领域，在数字营销行业领域，公 司于2015年全资并购顺为广告、奇思广告和利宣广告三家数字营销公司，并参股奇异果互动，从传统行业切入数字营销行业， 公司的主要业务和经营模式因此开始发生重大变化，报告期内，公司数字营销板块的业务发展如预期，已经成为公司的主要 收入及利润来源；在企业级SaaS行业领域，目前尚处于前期投入和布局阶段。报告期内，公司已先后于2016年1月、5月投资 消费品行业的SaaS服务龙头企业赢销通、SCRM细分行业的龙头企业六度人和，公司将继续整合资源，围绕企业级互联网服 务进行延伸布局，不排除通过外延式并购和内生式发展相结合，实现公司在企业级互联网服务领域的战略布局。

传统业务板块：公司传统业务目前主要包括LED照明业务和EMS业务，报告期内公司LED照明业务没有发生重大变化， 承载照明业务的实益达技术完成在新三板挂牌，有利于其未来利用资本市场，拓宽投融资等能力，将对LED照明业务板块带 来积极影响；公司EMS业务的客户结构进一步调整优化，淘汰了部分利润率不高的客户，公司服务的EMS客户目前主要是 国际一线品牌商，EMS板块的利润率得以稳定增长。

**2、 公司的主要产品类型**

公司两个业务板块目前主要包括下表所列的各类产品和服务：

企业互联网服务业务 传统业务

♦**数字营销服务** ・**LED照明业务**

•互联网媒体全案营销（PC和移动端媒体） ・LED照明光源产品

•创意策略服务 ・LED照明灯具产品

•互联网整合营销服务 ・LE D照明其他产品

•社会化媒体营销服务 ・**EMS业务**

•广告制作服务 •电子产品的PCBA板

♦**企业级S aaS服务** •电子产品整机装配

•CRM服务（目前投资2家CRM企业，

尚未贡献收入）

**（1） 数字营销业务**

数字营销业务作为广告营销活动在互联网领域的延伸，具有与广告行业一致的四大主体属性，即广告主-广告公司-媒体 -受众，数字营销公司对接广告主和媒体渠道，盈利模式主要为通过梳理广告主需求并提供创意策略或解决方案，并向媒体 渠道提供可操作的广告投放需求，赚取创意策略、广告投放、媒体返点等费用。公司数字营销板块业务的主要包括以下：

1） 互联网媒体全案营销服务是指通过为广告主定位目标受众群体，利用门户、视频、电商、垂直、搜索引擎网站等传 统互联网媒体（包括PC端与移动端媒体）信息展示、互动等营销模式，帮助广告主获取理想的广告传播效果，并提供广告 制作、投放时期的创意策略服务和广告投放后的效果监测服务，赚取代理服务费用与和媒介返点费用；

2） 创意策略服务是指通过为广告主提供全套市场营销创意策略服务方案，即品牌或产品营销策略服务、创意开发服务、 区域营销策略规划，并协助广告主对接平面、电视、互联网等全媒体渠道，指导广告主进行营销推广，赚取创意策略服务费 用。

3） 互联网整合营销服务是指通过向广告主提供结合广告创意设计及制作、线上投放与线下推广活动于一体的互联网整 合营销服务，赚取创意设计制作费用、线上推广及媒体采购费用、线下活动执行费用等整合营销服务费。

4） 社会化媒体营销业务服务是指是指通过利用具有社交属性的社会化媒体（如社交论坛、自媒体），向广告主提供包 含品牌社交策略策划、品牌活动策划及执行、品牌自媒体管理、网络意见领袖策略及执行、社交媒体会员管理、社交电子商 务、网络交互活动的设计与技术搭建、舆情监测等、社会化媒体账号的代运营在内的社会化媒体营销服务，赚取营销服务、 媒介采购等费用。

5） 广告制作服务是指通过为广告主提供平面、视频等广告的制作、监制服务，赚取广告制作费用或广告监制费用。

**（2） CRM服务**

CRM服务系公司于报告期内新切入的行业，主要是为客户提供营销管理软件及服务，为客户提供高效的客户关系链管 理，并且在此基础上提供增值服务，盈利模式主要是通过向客户提供软件和服务赚取客户支付的软件服务等费用。

**（3） EMS业务**

EMS业务即电子制造服务，即为品牌商提供产品设计、工程、制造、测试、物料采购、库存以及物流管理等从前端设 计、物料采购、制造及销售等一系列服务，经营模式主要是按客户订单组织生产和销售，并按合同或订单约定收取加工费、 服务费等费用。

**（4） LED照明业务**

公司LED照明业务主要包括LED照明产品的设计、研发、生产和销售，为用户提供LED照明解决方案，销售模式分为经 销商模式和ODM模式，产品主要包括筒灯、射灯等灯具类产品，和支架灯、灯管、灯带等光源类产品，经营模式主要是按 客户订单组织生产和销售，并按合同或订单约定收取销售款。

**3、公司所属行业的发展特征**

**（1） 企业级SaaS产业**

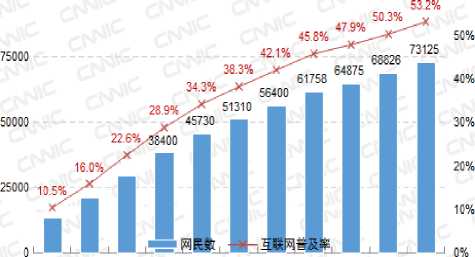
企业级S aaS服务系公司转型新进入的行业，详见“第四节经营情况讨论与分析”之“第九点未来发展的展望七

**（2） 数字营销业务**

**1）行业基本情况**

数字营销（Digital Marketing）是使用数字传播渠道来推广产品和服务的活动，是基于明确的数据库对象，通过数字化多媒 体渠道，实现营销精准化、营销效果可量化、数据化的一种营销活动，数字营销广告区别于传统营销渠道最大的特色在于其 精准投放的效果。

中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的第39次《中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2016年12月，我国网 民规模达7.31亿，相当于欧洲人口总量，互联网普及率达到53.2%，超过全球平均水平3.1个百分点，超过亚洲平均水平7.6 个百分点；全年共计新增网民4299万人，增长率为6.2%；其中，我国手机网民规模达6.95亿，增长率连续三年超过10%；利 用互联网开展营销推广活动的企业比例为38.7%。互联网的快速普及和高速发展，已经让其成为最重要的数字媒体，从营销 的角度来说，也成为企业不可或缺的营销推广渠道，并在传统媒体与新媒体加快融合发展的趋势下，扮演着关键角色，数字 营销行业因此迎来黄金发展期。根据艾瑞咨询发布的《2016年中国网络广告行业年度监测报告》，2015年度中国网络广告市 场规模达到2093.7亿元，同比增长36.0%，与2014年保持相当的增长速度。在持续几年保持高速发展之后，未来几年虽增速 将略缓，但仍大幅高于其他广告市场的增长速度，互联网广告市场规模仍将保持较高水平，至2018年整体规模有望超过四千 亿元。



中国网民规模和互联网普及率

12M8 22W 22MI® 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016

中国手机网民规模及其占网民比例

来自：CNNIC发布第39次《中国互联网络发展状况统计报告》。

数字营销行业在国内经过多年的发展，在政策利好、互联网（尤其是移动互联网）快速普及、消费方式数字化、移动化 和社交化的经济转型、大数据存储和挖掘技术的逐步成熟，以及是2014-2015年大规模并购整合掀起的资本推动等多重因素 带动下，正逐渐蚕食传统广告市场份额，成长为国内最主流的广告形式。数字营销行业目前已实现充分的市场竞争，但行业 集中度较低，是一个相对成熟、处于高速发展、前景广阔的朝阳行业。

**2）2016年数字营销行业变革，“数据+技术”所驱动的营销形态将是数字营销未来的发展趋势**

**2016年对于数字营销行业而言，是一个变革年，主要体现在以下几个方面：**

1. **数字营销规范化发展**

随着互联网广告技术的发展，互联网广告形态不断演化，欺诈性、误导性的广告形式充斥市场，继2015年修订并实施《广 告法》后，2016年国家工商行政管理总局发布了《互联网广告管理暂行办法》，进一步规范互联网广告运营商、互联网广告 服务商在从事广告商业活动中的责任和义务，对整个行业影响深远，互联网广告行业告别过去“管理放任”的状态，向规范化、 价值化发展；

1. **互联网流量红利消退，个性化需求越来越强，数字营销在传播效果等方面面临挑战**

随着移动互联网的普及，各种传播形态、媒介形式涌现，导致网络入口增多，用户愈加分散，单一事务关注度下降，相 应媒介的广告点击率下降，但与此同时广告的投放成本却大幅提升，尤其是用户使用多屏设备的碎片化程度的加剧，未来广 告的成本只会越来越高，数字营销的成本走高与点击率及转化率之间呈现负相关；互联网产生的信息呈指数级增长，用户接 受的信息又更加碎片化，曾推动数字营销行业快速发展的流量红利此时却开始反噬传播效果；此外，大数据时代，多屏融合 的媒介环境日益渗透到用户的日常生活，过去用户是被动的信息接受者，如今其已经转变为信息、内容的主动探索者，互联 网用户的个性化需求，对数字营销的内容、形式及营销思路等方面的创新提出了更高要求。

1. 保证精准营销以及平衡成本和效果，技术和数据的支撑作用凸显

精准是数字营销的主轴，是保证数字营销以高性价比的投入成功实现效果转化的最重要的因素，在精准投放的过程中， 离不开优秀算法、数据积累等的支撑，尤其是个性化需求时代，用户的需求各不相同，如何实现基于用户行为分析后的精准 推送，更离不开大数据和技术的支持；此外，广告主跨屏多渠道投放也更容易产生数据孤岛，重视用户信息和数据的收集以 及寻求能进行精准广告投放的合作伙伴，有利于帮助广告主实现高效跨屏营销。无论是受众群体的选择，传播效果的评估， 还是通过数据挖掘和趋势测算预测用户的行为，从而给数字营销提供指导等，要保证或者提高数字营销的投放成功率，技术、 大数据的作用越来越重要，未来“数据+技术”所驱动的营销形态将是数字营销未来的发展趋势。

**3）周期性特征**

数字营销行业具备一般服务业的周期性特征，行业发展状况与我国宏观经济周期具有相对一致性。经济下行阶段，消费 者购买力减弱，广告主投放金额减少，数字营销行业发展速度趋缓；经济上行阶段，消费者购买力与广告主业绩提升，企业 广告投放预算也将同步提升，数字营销行业将加快发展速度。目前我国宏观经济仍处于持续发展时期，互联网行业与广告行 业市场规模未来数年内有望保持持续增长，因此，数字营销行业目前处于行业发展周期的黄金成长期。

**（3）LED照明行业**

LED行业作为节能环保新兴产业，受政策利好、国内城市化进程加快、LED技术成熟、用户接受度提高等多重因素影 响，整体步入稳步发展期，但行业竞争依旧非常激烈，行业集中度不断提高，LED行业呈现并购和资源整合成常态以及LED 细分市场领域（如智能照明、医疗照明灯）蓬勃发展的态势。

**1）政策利好，LED照明市场进入稳定发展期**

照明节电是世界各国应对气候变化的重要内容之一，从2009年开始，澳大利亚以及欧盟、美国都陆续启动淘汰白炽灯计 划。根据2011年11月14日，国家发改委等五部委发布的—中国逐步淘汰白炽灯路线图”，中国白炽灯实施淘汰的最后时点将到 2016年9月30 0为止，即从2016年10月1日起，禁止进口和销售15瓦及以上普通照明白炽灯，或视中期评估结果进行调整。同 时，我国于2013年10月10 0作为首批签约国签署了《关于汞的水俣公约》。《水俣公约》明确了相应添汞产品应于2020年完 成其生产和进出口的淘汰，并且《水俣公约》已于2016年4月28 0经第十二届全国人民代表大会常务委员会第二十次会议批 准，将于2020年正式生效。荧光灯产品和高压汞灯被《水俣公约》列入被限制和淘汰的产品，涉及的照明产品包括用于普 通照明用途的紧凑型荧光灯，用于普通照明用途的直管荧光灯和用于普通照明用途的高压汞灯。根据此协议，荧光灯将逐渐 退出照明市场，2020年为荧光灯的最后大限。白炽灯和未来荧光灯的退出将为LED的替代提供更大空间。

受禁白令后LED照明渗透率的不断提高，存量市场呈现LED照明产品替换传统、LED照明市场份额增加的良性局面， LED照明市场规模迅速增长；此外，随着LED照明技术进步和上游LED芯片及光源价格的下降，LED照明产品的成本呈现下 降趋势，虽然目前LED灯泡价格仍略高于节能灯，但考虑LED系公认的绿色光源，更节能且具有更长的使用寿命，目前LED 照明产品在市场上相对节能灯已经相当具有竞争力，而且消费者对LED灯泡的接受程度也越来越高，LED光源正逐渐成为 照明市场的主流选择方案。

1. **LED照明竞争激烈，智能照明等细分市场领域发展迅速**

LED照明产业经过多年发展，产业规模不断扩大的同时，整个行业无序竞争的局面也愈加剧烈，加之整个行业缺乏创新， 在新技术和新商业模式的冲击下，产品同质化严重，大量的资金涌入行业又导致产能出现严重过剩，LED照明行业亟需寻求 新的突破。自2013年以来，LED行业开始掀起并购热潮，LED企业之间的兼并整合步伐正在加速进行，行业并购和资源整 合成常态；因LED的本质仍属于半导体产品，而不再是传统光源的思维延续，智能化照明成为行业的需求和趋势，尤其是随 着整体智能家居、智慧城市的发展和物联网的加入，智能照明将成为细分行业内一片新的蓝海。据市场调查机构P&S Market Research统计，全球智能照明设备和控制市场预计将从2014年的221. 1亿美元增至2020年的591. 881亿美元，复合年增长率

为17. 8%,尤其是在亚太地区，智能照明设备及控制市场预计仍将以最快的速度增长。此外，LED其他细分行业如医疗照

明等也出现蓬勃发展的态势，未来，照明行业生态也许将发生重大改变。

**(4) EMS业务**

公司EMS业务属于电子产品制造行业中的电子元器件制造行业，具有较强的周期性，国际市场整体低迷导致国内出口 订单大幅下滑；其次，消费类电子产品的市场格局发生明显变化，以平板电脑、智能手机为代表的高端消费电子产品快速崛 起，成为市场主导品种，传统消费电子产品市场萎缩、毛利水平持续下降；再次，随着国内人力成本上升，中国大陆已慢慢 失去竞争优势。基于以上原因，国内电子制造行业整体面临增速放缓，景气度不高的市场形势，预计会在较长时间内保持低 迷状态。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

|  |  |
| --- | --- |
| 主要资产 | 重大变化说明 |
| 股权资产 | 主要系报告期内公司新增投资六度人和所致 |
| 固定资产 | 主要系报告期内公司出售含有土地、房产资产的全资子公司元通孵化100%股权所 致 |
| 无形资产 | 主要系报告期内公司出售含有土地、房产资产的全资子公司元通孵化100%股权所 致 |

|  |  |
| --- | --- |
| 在建工程 | 报告期内未发生重大变化 |
| 货币资金 | 主要系收到非公开发行定增款项及收到出售元通孵化的款项所致 |
| 投资性房地产 | 主要系报告期内公司出售含有土地、房产资产的全资子公司元通孵化100%股权所 致 |
| 其他流动资产 | 主要系报告期内公司现金增加，公司使用现金购买理财产品所致 |

2、主要境外资产情况

□适用V不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

作为一家跨界转型的上市公司，麦达数字正在携手各家收购及投资后的合作伙伴共同探讨一条成功转型之路。总结下来, 我们认为能够确保公司转型成功的核心竞争力主要体现在以下几方面：

（一） 资本优势明显

作为一家A股上市企业，公司资产负债率一直保持较低水平，且实际控制人股权较为集中，这些将为公司的产业投资及 并购奠定良好的资本基础，直接助力公司战略转型升级。

（二） 公司战略思路清晰、团队学习能力强

作为一家跨界转型的公司，选准“赛道”尤为关键，需要对相关行业的本质、未来趋势及发展规律进行准确判断。在此 过程中，需要团队具备超强的学习能力，能够充分借助外部专业机构，吸收并消化不同渠道获取的信息后，做出正确的决策。

（三） 执行力强

无论是传统产业的持续改善，还是通过外延式并购进入到新兴领域，都需要在方方面面具备超强的执行力，而这也是 转型成功的核心关键要素，麦达数字具备这个基因。

（四） 开放、包容的企业文化

传统制造业如何快速融入“以人为本”的互联网行业，如何实现并购后的整合，这需要公司具有开放、包容的企业文化， 在互联网快速迭代的节奏中，融入风险控制的精神，建立“合伙人机制”、充分授权，从而实现企业文化和组织的真正转型升 级。

此外，报告期内，公司未发生因设备、专利及非专利技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争能力受到严重 影响的不良情形。公司传统的核心竞争力在于公司具有国内领先的生产制造、供应链服务、质量控制和成本管控能力，并形 成了完善的制度和流程，尤其在供应链管理方面，公司在订单驱动生产的业务模式中，探索形成了一套成熟的采购、库存管 理、物流管理经验。随着公司向互联网产业战略调整转型的逐步落实和实施，依托传统核心竞争力，公司将不断探索不同业 务板块及同一板块不同业务之间的创新与协同。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司根据战略规划，稳步推进各业务板块的布局和结构调整，各业务板块的整体经营业绩符合战略预期，2016 年全年实现营业收入7.99亿元，同比增长91.06%，实现归属上市公司股东净利润1.50亿元，同比增长725.36%，整体经营情 况参见“第三节公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务七关于各业务板块补充说明如下：

**1、 企业互联网服务板块**

报告期内，根据战略布局，公司先后于2016年1月、5月投资消费品行业SaaS服务龙头企业赢销通、SCRM细分行业的 龙头企业六度人和。赢销通属于垂直领域的销售云，面向中大型客户，其基于对消费品行业销售渠道管理的深刻理解为客户 提供专业解决方案，属于垂直领域有专业能力且非常具有国际化视野的优质SaaS服务企业；六度人和则以“社交CRM"为核 心，面向中小型客户，为企业与社交网络建立实时连接，具有普适、高频使用及互联网连接能力，具备成为平台级SaaS公司 的潜力。未来公司将打通不同业务场景应用（赢销通的营销管理应用、六度人和的SCRM应用、数字营销应用）之间的用户 信息、数据，通过对客户360度全方位精准分析，为客户提供数据化、实时化、精准化的服务，实现企业“营销一体化”解决 方案。

鉴于公司属于跨界转型至互联网领域，为实现战略转型的目标，公司在新的业务领域，积极寻求和行业专家充分沟通并 保持合作：

（1）2016年8月，公司和SaaS领域的研究型媒体机构易信视界（北京）管理咨询有限公司（旗下设有研究机构“移动信息 化研究中心”、媒体“T客汇”及自媒体“人称T客”，以下简称“易信视界”）达成战略合作，双方将在人才培养、行业交流、研 究项目合作、SaaS指数监测等方面展开全方位合作。2016年，双方主要合作的内容如下：1）麦达公开课：2016年11月，公 司联合T客汇举办了一场主题为《成长型公司如何做好股权划分和股权激励》的麦达公开课，未来双方还将继续不定期共同 举办类似的公开课。公开课在借助T客汇创业者社群和投资客群培养行业人才，为行业贡献力量的同时，也为麦达数字网罗 行业优秀人才提供了重要途径；2）麦达SaaS指数:2016年12月，移动信息化研究中心组织的2016第二届中国SaaS产业峰会在 深圳召开，在峰会上麦达数字和移动信息化研究中心联合发布了麦达SaaS指数，深入解读2016年SaaS行业的发展现状、SaaS 企业的核心竞争力等重点话题。目前SaaS指数和公开课均属于公益性活动，不仅有助于公司网罗优秀人才，加深对行业的 认识和理解，助力公司战略转型的顺利实施，而且在目前SaaS行业普遍缺乏行业标准之际，公司希望通过和行业专家共同努 力，把脉SaaS行业发展过程中的各种问题及未来的发展趋势，为统一行业标准和方向贡献一己之力。

（2）与沣源资本展开合作设立产业并购基金：2016年12月，公司的实际控制人乔昕先生和沣源资本达成合作框架协议, 将共同发起设立规模不低于5亿元的产业并购基金，投资方向主要为企业服务、云计算和大数据等领域。本次合作系实际控 制人代替上市公司开展的，原因主要是考虑到中国企业级SaaS服务行业的发展阶段，为尽早锁定发展早期的优质SaaS标的， 降低公司直接投资可能面临的风险。

**2、 传统业务板块**

传统业务板块系公司的成熟业务板块，为更好的服务于公司的战略转型，公司正积极谋求传统业务板块的持续优化、调 整，传统业务板块未来一定时期将定位为客户提供智能硬件服务，逐步建立智能集成控制硬件孵化平台，持续为公司战略转 型提供稳定的业绩支持。

根据公司对传统业务板块的定位和布局，传统业务板块不断尝试通过机制创新、采取多种长效激励措施等方式，推进业 务持续、稳步发展。报告期内，整合了公司LED照明业务的控股子公司实益达技术于2016年5月完成股改，并已于2016年11 月2日完成在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，实益达技术迈出与资本市场对接的重要一步，实益达技术挂牌新三 板将为其未来发展提供更广阔的空间和平台；报告期内，实益达技术尝试引入合伙人机制，与引进的行业人才共同投资成立 合资公司，合资公司未来将利用双方各自的优势资源，布局智能照明，并逐步拓展延伸至智能家居及其相关领域，此举系公 司人才机制的创新之举，通过合伙人团队建设，有利于盘活人力资本，最大限度地发挥人才价值，将对公司及实益达技术的 发展带来积极、正面影响。

**3、其他**

为全力支持公司转型互联网产业，公司逐步实施轻资产化的资本路径，报告期内公司完成出售元通孵化，给公司2016 年的现金流和利润带来了正向积极影响。

综上，报告期内，公司逐步落地执行战略布局，鉴于CRM和数字营销存在诸多协同效应：如数字营销公司可通过技术 手段对CRM公司的数据进行分析，提炼出更为精确的客户行为标签，在制定投放策略时做到更精准匹配，从而找到更为准 确的潜在客户群，优化投放策略；通过准确的营销活动，数字营销公司可以通过投放效果反馈分析找到CRM公司的潜在客 户，给CRM公司带来更多的销售线索，报告期内公司在切入企业级SaaS行业领域首先选择了布局CRM行业；在大数据、云 计算及互联网行业飞速发展的背景下，公司下一步将重点打造在新的业务领域的技术能力、市场能力，从而培育公司平台能 力，并逐步拓展到企业级互联网服务领域的各细分行业，为客户提供更优质的服务。

二、主营业务分析

1、 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、 收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 |
| 营业收入合计 | 798,906,480.91 | 100% | 418,136,133.60 | 100% | 91.06% |
| 分行业 | | | | | |
| 互联网 | 533,774,838.99 | 66.81% | 101,076,805.62 | 24.17% | 428.09% |
| 工业 | 251,930,608.99 | 31.54% | 290,465,061.67 | 69.47% | -13.27% |
| 其他 | 13,201,032.93 | 1.65% | 26,594,266.31 | 6.36% | -50.36% |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分产品 | | | | | |
| 数字营销 | 533,774,838.99 | 66.81% | 101,076,805.62 | 24.17% | 428.09% |
| LED照明产品 | 136,395,211.77 | 17.07% | 99,466,327.47 | 23.79% | 37.13% |
| 消费类电子 | 115,535,397.22 | 14.47% | 190,998,734.20 | 45.68% | -39.51% |
| 其他 | 13,201,032.93 | 1.65% | 26,594,266.31 | 6.36% | -50.36% |
| 分地区 | | | | | |
| 境内 | 624,589,080.45 | 78.18% | 295,107,853.42 | 70.58% | 111.65% |
| 境外 | 174,317,400.46 | 21.82% | 123,028,280.18 | 29.42% | 41.69% |

（2）占公司营业收入或营业利润10%以上的行业、产品或地区情况

V适用口不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年同 期增减 |
| 分行业 | | | | | | |
| 互联网 | 533,774,838.99 | 392,884,751.02 | 26.40% | 428.09% | 376.18% | 8.03% |
| 工业 | 251,930,608.99 | 197,920,902.59 | 21.44% | -13.27% | -19.10% | 5.67% |
| 分产品 | | | | | | |
| 数字营销 | 533,774,838.99 | 392,884,751.02 | 26.40% | 428.09% | 376.18% | 8.03% |
| LED照明产品 | 136,395,211.77 | 104,373,890.82 | 23.48% | 37.13% | 40.69% | -1.93% |
| 消费类电子 | 115,535,397.22 | 93,547,011.77 | 19.03% | -39.51% | -45.12% | 8.28% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境内 | 624,589,080.45 | 461,869,377.49 | 26.05% | 111.65% | 87.23% | 9.63% |
| 境外 | 174,317,400.46 | 140,188,626.20 | 19.58% | 41.69% | 46.56% | -2.66% |

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

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

□是V否

（4） 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□适用V不适用

（5）营业成本构成

产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2016 年 | | 2015 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 消费类电子 | 人工 | 11,357,497.39 | 1.89% | 8,404,796.69 | 2.46% | 35.13% |
| 材料 | 58,247,982.30 | 9.67% | 144,784,043.99 | 42.29% | -59.77% |
| 间接费用 | 23,941,532.08 | 3.98% | 17,273,611.97 | 5.05% | 38.60% |
| LED照明产品 | 人工 | 8,228,866.71 | 1.37% | 12,965,405.21 | 3.79% | -36.53% |
| 材料 | 78,434,340.17 | 13.03% | 53,756,065.84 | 15.70% | 45.91% |
| 间接费用 | 12,730,520.05 | 2.11% | 7,466,135.81 | 2.18% | 70.51% |
| 互联网数字营销 | 媒体采购 | 353,173,479.63 | 58.66% | 78,631,529.39 | 22.97% | 349.15% |
| 人工 | 35,401,718.42 | 5.88% | 2,702,680.50 | 0.79% | 1,209.87% |
| 其他成本 | 4,309,552.97 | 0.72% | 1,172,796.74 | 0.34% | 267.46% |
| 其他 | 其他成本 | 16,232,513.97 | 2.70% | 15,181,413.52 | 4.43% | 6.92% |
| 合计 |  | 602,058,003.69 | 100.00% | 342,338,479.66 | 100.00% |  |

说明

（6）报告期内合并范围是否发生变动

V是口否

报告期内公司新设控股孙公司无锡益明光电有限公司、深圳市实益达智能技术有限公司和全资子公司深圳市昇泰物业有 限公司，将其纳入合并报表；

报告期内公司出售子公司深圳市元通孵化有限公司，自2016年7月不再纳入合并报表；注销子公司实益达科技（香港）有 限公司，期末其不再纳入合并报表范围。

（7）公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

V适用口不适用

公司本报告期的业务、利润构成发生了重大变化，数字营销板块的业务成为公司业务收入的主要来源，报告期内公司利 润主要来自数字营销板块及出售资产贡献的利润：

公司于2015年11月完成收购顺为广告、奇思广告、利宣广告三家数字营销公司并将其纳入合并报表范围，数字营销板块 成为公司主要业务和盈利单元。与去年同期相比，本报告期内公司来源于数字营销业务板块的净利润为7255.13万元，占公 司归属于母公司所有者的净利润的48.37%。

此外，报告期内公司将全资子公司元通孵化100%的股权出售给日升投资，因此给公司贡献净利润10,765.81万元，占公司 归属于母公司所有者的净利润的71.78%。

（8）主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名客户合计销售金额（元） | 375,518,021.04 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 47.01% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比 例 | 0.00% |

公司前5大客户资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
| 1 | 第一名 | 129,459,269.69 | 16.20% |
| 2 | 第二名 | 79,304,366.28 | 9.93% |
| 3 | 第三名 | 65,633,296.14 | 8.22% |
| 4 | 第四名 | 52,659,461.91 | 6.59% |
| 5 | 第五名 | 48,461,627.02 | 6.07% |
| 合计 | -- | 375,518,021.04 | 47.01% |

主要客户其他情况说明

□适用V不适用

公司主要供应商情况

|  |  |
| --- | --- |
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 145,087,108.09 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 26.61% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额 比例 | 0.00% |

公司前5名供应商资料

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
| 1 | 供应商一 | 47,520,938.66 | 8.71% |
| 2 | 供应商二 | 38,424,964.65 | 7.05% |
| 3 | 供应商三 | 24,804,857.83 | 4.55% |
| 4 | 供应商四 | 20,113,595.95 | 3.69% |
| 5 | 供应商五 | 14,222,751.00 | 2.61% |
| 合计 | -- | 145,087,108.09 | 26.61% |

主要供应商其他情况说明

□适用V不适用

3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 销售费用 | 28,554,787.54 | 11,442,553.35 | 149.55% | 主要系公司2015年收购的三家数字营销公司于 2015年11月纳入合并范围，报告期内同比增加数 字营销业务销售费用所致。 |
| 管理费用 | 79,959,615.08 | 49,411,258.37 | 61.82% | 主要系公司2015年收购的三家数字营销公司于 2015年11月纳入合并范围，报告期内同比增加数 字营销业务管理费用所致。 |
| 财务费用 | -15,121,964.49 | -10,697,885.47 | -41.35% | 主要系购买理财产品产生的理财收益增加，导致 同比财务费用减少。 |

4、研发投入

V适用口不适用

公司一直非常重视新产品、新技术的研发，以市场为导向，持续推进技术升级，大力提升公司技术研发能力和自主创新 能力，提高产品附加值，以不断增强公司的市场竞争力。

公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2016 年 | 2015 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 71 | 56 | 26.79% |
| 研发人员数量占比 | 10.60% | 7.73% | 2.87% |
| 研发投入金额（元） | 9,987,015.07 | 6,898,305.68 | 44.77% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.25% | 1.65% | -0.40% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入 的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因 □适用V不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明 □适用V不适用

5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2016 年 | 2015 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 794,231,560.05 | 514,731,553.16 | 54.30% |
| 经营活动现金流出小计 | 759,395,034.04 | 460,784,952.35 | 64.80% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 34,836,526.01 | 53,946,600.81 | -35.42% |
| 投资活动现金流入小计 | 5,626,889,156.78 | 16,375,337.36 | 34,261.97% |
| 投资活动现金流出小计 | 6,021,327,026.00 | 316,447,613.68 | 1,802.79% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | -394,437,869.22 | -300,072,276.32 | -31.45% |
| 筹资活动现金流入小计 | 581,790,000.00 | 136,565,451.65 | 326.02% |
| 筹资活动现金流出小计 | 155,920,578.52 | 8,473,134.13 | 1,740.18% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 425,869,421.48 | 128,092,317.52 | 232.47% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 68,051,378.34 | -116,470,556.81 | 158.43% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

V适用口不适用

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期减少的主要原因系支付的各项税费增加，以及去年同期收到前期款项较 多所致；

报告期内，投资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系购买理财产品较去年同期增加，以及投资六度人和支付投资款所

致；

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系非公开发行定增款项到位所致；

报告期内，现金及现金等价物净增加额增加的主要原因系非公开发行定增款项到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

V适用口不适用

报告期内两者存在重大差异的主要原因：收到处置元通孵化100%股权现金列示在投资活动。

三、非主营业务分析

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
| 投资收益 | 113,164,122.12 | 62.52% | 主要系报告期内处置元通孵化  100%股权的收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 0.00 | 0.00% |  |  |
| 资产减值 | 34,185,262.32 | 18.89% | 主要系计提应收账款、其他应收款 坏账和长期股权投资准备所致 | 否 |
| 营业外收入 | 9,326,829.48 | 5.15% | 固定资产处置利得和政府补助 | 否 |
| 营业外支出 | 5,655,114.90 | 3.12% | 固定资产处置损失 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2016年末 | | 2015年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产 比例 | 金额 | 占总资产比 例 |
| 货币资金 | 123,729,128.53 | 6.50% | 54,240,549.53 | 4.07% | 2.43% |  |
| 应收账款 | 249,531,421.22 | 13.11% | 225,528,012.58 | 16.92% | -3.81% |  |
| 存货 | 49,832,153.04 | 2.62% | 33,730,748.63 | 2.53% | 0.09% |  |
| 投资性房地产 | 30,891,106.45 | 1.62% | 66,736,826.09 | 5.01% | -3.39% |  |
| 长期股权投资 | 180,499,114.15 | 9.48% | 22,629,520.98 | 1.70% | 7.78% |  |
| 固定资产 | 55,815,059.71 | 2.93% | 105,107,765.96 | 7.88% | -4.95% |  |
| 在建工程 | 58,680,344.53 | 3.08% | 51,007,559.24 | 3.83% | -0.75% |  |
| 短期借款 | 0.00 |  | 53,000,000.00 | 3.98% | -3.98% |  |
| 长期借款 | 0.00 |  |  |  | 0.00% |  |
| 其他流动资产 | 508,608,694.45 | 26.72% | 77,921,749.79 | 5.85% | 20.87% | 主要系报告期内公司现金增加，公司  使用现金购买理财产品所致 |

2、 以公允价值计量的资产和负债

□适用V不适用

3、 截至报告期末的资产权利受限情况

截至报告期末无资产权利受限情况。

五、投资状况分析

1、总体情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 443,541,428.00 | 659,400,000.00 | -32.74% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资 公司名 称 | 主要业务 | 投资 方式 | 投资  金额 | 持股 比例 | 资金 来源 | 合作方 | 投资 期限 | 产品 类型 | 截至资产 负债表日 的进展情  况 | 预计 收益 | 本期  投资  盈亏 | 是否 涉诉 | 披露  日期  （如 有） | 披露索引  （如有） |
| 深圳市 六度人 和科技 有限公 司 | 计算机软硬 件、计算机 网络设备、 电子产品、 通讯产品的 技术开发与 销售及其它 国内贸易等 | 其他 | 169,94  2,197.  00 | 15.00  % | 自有 资金 | 张星亮；应平；深圳市 利通产业投资基金有 限公司；深圳市前海六 度投资合伙企业（有限 合伙）；随锐科技股份 有限公司；北京用友幸 福云创创业投资中心  （有限合伙）；共青城 随锐融通创新投资中 心（有限合伙）；宁波 永泽股权投资合伙企 业（有限合伙）；厦门 赛富股权投资合伙企 业（有限合伙） | 长期 | CR  M | 已完成 |  | -5,125,  924.61 | 否 | 2016 年05 月31 日 | 《关于投资 深圳市六度 人和科技有 限公司的公 告》详见巨 潮资讯网  （<http://ww> w.cninfo.co m.cn/） |
| 合计 | -- | -- | 169,94  2,197.  00 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0.00 | -5,125,  924.61 | -- | -- | -- |

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 投资方 式 | 是否为 固定资 产投资 | 投资项 目涉及 行业 | 本报告 期投入 金额 | 截至报告期 末累计实际 投入金额 | 资金 来源 | 项目进 度 | 预计收 益 | 截止报告 期末累计 实现的收  益 | 未达到计 划进度和 预计收益 的原因 | 披露日 期（如  有） | 披露索引  （如有） |
| 无锡鸿山厂房  项目 | 自建 | 是 | 工业 | 7,672,78  5.29 | 58,680,344.5  3 | 自筹 资金 | 97.80% |  |  | -- |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | 7,672,78  5.29 | 58,680,344.5  3 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、 以公允价值计量的金融资产

□适用V不适用

5、 募集资金使用情况

V适用口不适用

1. 募集资金总体使用情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集年份 | 募集方式 | 募集资  金总额 | 本期已使 用募集资 金总额 | 已累计 使用募 集资金 总额 | 报告期内 变更用途 的募集资 金总额 | 累计变更 用途的募 集资金总  额 | 累计变更 用途的募 集资金总 额比例 | 尚未使用募 集资金总额 | 尚未使用募集 资金用途及去 向 | 闲置两年 以上募集 资金金额 |
| 2016 年 | 向特定投 资者非公 开发行股 份 | 57,600 | 27,880.56 | 27,880.5  6 | 0 | 0 | 0.00% | 29,719.44 | 截至2016年 12月31日，公 司已使用闲置 募集资金 29,900万元  (含利息、理 财收入)用于 暂时补充流动 资金，剩余款 项存放于募集 资金银行专项 账户。 | 0 |
| 合计 | -- | 57,600 | 27,880.56 | 27,880.5  6 | 0 | 0 | 0.00% | 29,719.44 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 经中国证监会证监许可[2015]2391号文核准，公司向7名特定投资者非公开发行不超过人民币普通股73,837,206股新 股募集配套资金。2015年12月28日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司发行股份购买资 产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，本次重组配套资金部分的非公开发行股份数量调整为66,976,741股，募集资 金总额(含发行费用)不超过57,600万元。根据上述证监会批复及公司董事会决议事项，公司向6名特定投资者非公开发 行人民币普通股(A股)66,976,741股，每股发行价格8.60元/股，募集资金总额57,600.00万元，扣除各项发行费用2,019.63 万元后，实际募集资金净额55,580.37万元。截至2016年1月5日募集资金已全部到账，并经大华会计师事务所(特殊普 通合伙)大华验字[2016]000011号《验资报告》验证确认。 | | | | | | | | | | |

1. 募集资金承诺项目情况

V适用口不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已变 更项目 (含部分 变更) | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额  (1) | 本报告期 投入金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末 投资进度  (3)=  (2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日  期 | 本报告期 实现的效  益 | 是否达到 预计效益 | 项目可行 性是否发 生重大变  化 |
| 承诺投资项目 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1、支付交易中的现金 | 否 | 27,910 | 27,900 | 27,880.56 | 27,880.56 | 99.93% |  |  | 是 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 对价和中介机构费用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2、程序化购买项目 | 否 | 25,000 | 25,000 |  |  |  |  |  | 否 | 否 |
| 3、移动媒介交易平台 项目 | 否 | 10,000 | 4,700 |  |  |  |  |  | 否 | 否 |
| 4、数字创意交易平台 项目 | 否 | 7,000 |  |  |  |  |  |  | 否 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 69,910 | 57,600 | 27,880.56 | 27,880.56 | -- | -- |  | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| -- |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 69,910 | 57,600 | 27,880.56 | 27,880.56 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预 计收益的情况和原因  （分具体项目） | 不适用 | | | | | | | | | |
| 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 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
| 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 | 适用 | | | | | | | | | |
| 报告期内发生 | | | | | | | | | |
| 鉴于公司本次非公开发行股票实际募集资金净额少于计划金额，公司不再使用募集资金投入募投项 目之“数字创意交易平台项目”，“数字创意交易平台项目''所需资金全部由公司自筹解决；同时，募 投项目之“移动媒介交易平台项目”拟使用募集资金投资金额由10000万元调整为4700万元，募集资 金不足项目需求的部分将由公司自筹资金解决。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先 期投入及置换情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| 2016年1月7日，公司召开第四届董事会第二十三次会议，审议通过了《关于以募集资金置换预先 投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金置换已预先投入募集资金投资项目的自筹资 金27,405.56万元。截至2016年1月27日，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的27,405.56 万元已全部置换完毕。 | | | | | | | | | |
| 用闲置募集资金暂时 补充流动资金情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| 2016年5月30日，公司召开第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂 时补充流动资金的议案》，同意公司使用不超过30,000万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使 用期限为自董事会审议通过之日起不超过12个月。截至2016年12月31日，公司已使用闲置募集 资金29,900.00万元用于暂时补充流动资金。 | | | | | | | | | |
| 项目实施出现募集资 | 不适用 | | | | | | | | | |

|  |  |
| --- | --- |
| 金结余的金额及原因 | |
| 尚未使用的募集资金  用途及去向 | 截至2016年12月31日，公司已使用闲置募集资金29,900万元用于暂时补充流动资金，剩余款项 存放于募集资金银行专项账户。 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 无 |

（3）募集资金变更项目情况

□适用V不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、 出售重大资产情况

□适用V不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、 出售重大股权情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 交易 对方 | 被出 售股 权 | 出售  日 | 交易 价格  （万 元） | 本期初 起至出 售日该 股权为 上市公 司贡献 的净利 润（万  元） | 出售对公司的影响 | 股权出售 为上市公 司贡献的 净利润占 净利润总 额的比例 | 股权出售定 价原则 | 是否 为关 联交 易 | 与交易对 方的关联 关系 | 所涉 及的 股权 是否 已全 部过 户 | 是否按 计划如 期实施，  如未按 计划实 施,应当  说明原 因及公 司已采 取的措 施 | 披露  日期 | 披露索 引 |
| 深圳 市日 升投 资有 限公 司 | 深圳 市元 通孵 化有 限公 司 | 2016 年06 月30 日 | 26,5  00 | 0 | 本次交易主要目的 在于盘活存量资 产，促进公司战略 转型。通过本次交 易，公司可将闲置 资产以目前较好的 价格变现，将资金 投入到新业务的发 展中，有助于提升 公司的资源利用效 | 70.48% | 标的资产的 最终出售价 格以具有证 券期货相关 业务资格的 资产评估机 构出具的评 估报告为依 据，由交易 双方协商确 | 是 | 公司实际 控制人、 董事、总 裁乔昕持 有日升投 资 100% 的股权 | 是 | 是 | 2016 年07 月08 日 | 《关于 出售资 产暨关 联交易 实施进 展的公 告》详 见巨潮 资讯网  （www. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 率，有利于公司长  期发展 |  | 定。 |  |  |  |  |  | cninfo.c  om.cn) |

备注：按照双方签署协议约定，损益归属期间的盈利由公司享有，亏损由日升投资承担。

七、主要控股参股公司分析

V适用口不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司 类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
| 深圳市实益 达技术股份 有限公司 | 子公  司 | 照明产品的设计、研发、生产、销 售；照明工程、驱动电源、控制系 统；进出口业务。 | 36,800,00  0 | 101,173,891  .97 | 54,565,719.  73 | 105,042,885  .78 | 7,834,039.65 | 7,060,893.1  7 |
| 上海顺为广 告传播有限 公司 | 子公  司 | 设计、制作、代理、发布各类广告， 文化艺术交流策划，企业形象策划， 市场营销策划，经济信息咨询，商 务咨询，展览展示服务，通讯技术 领域内的技术开发、技术转让、技 术咨询和技术服务。 | 5,000,000 | 155,498,042  .91 | 76,932,654.  15 | 252,971,059  .98 | 45,019,020.92 | 35,043,801.  88 |
| 上海利宣广 告有限公司 | 子公  司 | 设计、制作、代理、发布各类广告， 会务服务，展览展示服务，企业形 象策划，图文设计制作，摄影服务  （除冲扩），室内外装潢工程，室内 装饰工程设计，商务咨询，货物运 输代理，绿化工程，办公用品、工 艺品、日用百货、文具用品、针纺 织品、服装服饰、鞋帽、箱包、电 子产品、化妆品的销售。 | 5,000,000 | 60,314,549.  67 | 31,294,827.  69 | 75,083,350.  49 | 17,607,062.21 | 13,156,500.  04 |
| 奇思国际广 告（北京） 有限公司 | 子公  司 | 设计、制作、代理、发布广告；组 织文化艺术交流活动（不含演出）； 文艺创作；企业策划；会议及展览 服务；摄影服务；经济贸易咨询； 公关策划。 | 5,000,000 | 100,139,738  .09 | 65,022,102.  44 | 205,720,428  .52 | 31,494,371.01 | 24,350,997.  01 |
| 深圳市实益 达工业有限 公司 | 子公  司 | 互联网网上贸易与服务（不含专营、 专控、专卖商品及限制项目）；软件 开发、信息系统集成服务、信息技 术咨询服务；电子产品、通讯产品、 电器、照明灯具及其零部件的技术 开发、销售；国内贸易（不含专营、 专控、专卖商品及限制项目）等。 | 10,000,00  0 | 72,389,829.  06 | 17,207,977.  74 | 109,545,831  .57 | 9,768,839.25 | 7,360,831.5  0 |

报告期内取得和处置子公司的情况

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公  司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 出售 | 公司出售元通孵化股权，目的在于盘活存量资产，促进公司战略 转型。通过本次交易，公司将闲置资产以目前较好的价格变现， 将资金投入到新业务的发展中，有助于提升公司的资源利用效率， 有利于公司长期发展。 |
| 实益达科技（香港）有限公司 | 注销 | 本次注销子公司系出于调整公司股权架构，清理对公司经营不需 要使用的子公司而进行的，本次注销对公司2016年度经营业绩没 有产生重大影响。 |
| 无锡市益明光电有限公司 | 投资新设 | 本次投资系出于更好的为客户提供服务，提高经营决策效率的考 虑，有利于促进公司LED照明业务板块的快速、健康发展，对公 司2016年度经营业绩没有产生重大影响。 |
| 深圳市实益达智能技术有限公司 | 投资新设 | 本次投资设立的实益达智能将主要布局智能照明，并逐步拓展延 伸至智能家居及其相关领域，本次投资有利于进一步完善公司的 照明业务板块，对公司2016年度经营业绩没有产生重大影响。 |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 投资新设 | 本次投资设立昇泰物业主要是为了管理公司旗下的物业，对公司 2016年度经营业绩没有产生重大影响。 |

主要控股参股公司情况说明

1、 上海顺为广告传播有限公司

顺为广告成立于2012年6月13日，注册资本500万元人民币，注册地为上海市崇明县，2015年通过资产收购使其为公司的 全资子公司。顺为广告是一家全案类数字营销服务提供商，目前主营业务类型为互联网媒体营销服务、社会化媒体营销服务 等。截至2016年12月31日，顺为广告的总资产为15,549.80万元，净资产为7,693.27元;2016年度实现营业收入25,297.11万元， 实现净利润3,504.38万元。

2、 奇思国际广告（北京）有限公司

奇思广告成立于2009年9月24日，注册资本500万元人民币，注册地为北京市朝阳区，2015年通过资产收购使其为公司的 全资子公司。奇思广告是一家以创意、策略为核心服务的广告服务提供商，目前主营业务类型为创意策略服务、广告制作服 务、互联网整合营销服务。截至2016年12月310，奇思广告的总资产为10,013.97万元，净资产为6,502.21万元;2016年度实 现营业收入20,572.04万元，实现净利润2435.10万元。

3、 上海利宣广告有限公司

利宣广告成立于2012年5月310，注册资本500万元人民币，注册地为上海市嘉定区，2015年通过资产收购使其为公司的 全资子公司。利宣广告是一家以广告创意和内容制作为核心服务的社会化媒体营销服务提供商，目前主营业务类型为社会化 媒体营销服务与其他媒体营销服务。截至2016年12月31日，利宣广告的总资产为6031.45万元，净资产为3,129.48万元；2016 年度实现营业收入7508.34万元，实现净利润1315.65万元。

4、 深圳市实益达技术股份有限公司

实益达技术成立于2013年8月21日，注册资本3680万元，注册地为深圳市龙岗区，主营业务为LED照明产品的生产、研发、 销售等。截至2016年12月31日，实益达技术的总资产为10,117.39万元，净资产为5,456.57万元；2016年度实现营业收入10,504.29 万元，实现净利润706.09万元。报告期内，实益达技术的收入、利润同比大幅增加，主要系公司将无锡实益达电子的照明业 务合并至实益达技术所致。

八、 公司控制的结构化主体情况

□适用V不适用

九、 公司未来发展的展望

2013年以来，国际经济形势并不乐观，全球经济持续复苏乏力，金融风险增加；国内经济在保持了多年年均9.8%以上 的增长率后，从2012年开始，增速开始全面放缓，增长率下降到8%以内，原有的经济结构弊端逐步显现，产业结构迫切需 要调整，加之国内人口红利消失，企业人力成本等不断增加，在此背景之下，公司传统产业迫切需寻求结构调整和转型升级， 而随着互联网行业的逐步兴起，公司于2014年确立转型互联网产业的战略目标。2015年，公司通过外延式并购成功战略转型 至互联网行业，并通过对数字营销的“全案数字营销服务+创意策划+社会化媒体营销服务”的产业布局，开始向企业级SaaS 服务行业延伸。

**（一）行业格局和趋势**

**1、企业互联网服务行业**

**（1） 数字营销**

在互联网化和数字化对各个行业都产生深刻影响的时代，数字营销方式变得更为灵活多样，数字营销行业呈现巨大的发 展空间，关于数字营销行业状况及发展趋势见本报告第三节“公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务七

**（2） 企业级SaaS服务产业**

企业级SaaS服务是公司当前战略转型和布局的重点。SaaS是一种基于互联网提供软件服务的应用模式，SaaS是一种软 件布局模型，其应用专为网络交付而设计，便于用户通过互联网托管、部署及接入。用户可通过SaaS模式直接享受原厂商 的各类产品应用及服务，与传统软件服务模式相比，SaaS模式具备成本低、部署灵活、迭代快、种类丰富等特征。

**1）SaaS产业生态逐步形成，企业服务平台概念出现**

早期的SaaS服务商多集软件设计开发、服务运营、市场营销、系统集成等角色于一身，目前已逐步开始分工细化，企业 级SaaS产业的生态系统正逐渐形成；在全面进入移动时代后，随着可接入终端数量及品类的极速扩张，亟需解决弹性扩容问 题，以及随着跨层应用越来越多，SaaS、PaaS、laaS各层融合加剧；国内中小企业数量众多，对平台型的轻量化应用需求的 市场足够大，工具型软件呈现被平台型产品整合的趋势，企业服务平台概念出现。

中国企业级**SaaS**市场产业疆



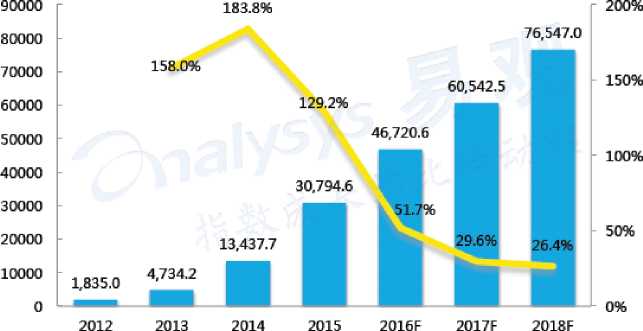
**2）大数据、云计算获得国家产业政策支持，移动互联网技术快速发展等因素，助力SaaS产业高速发展**

云计算、大数据技术支撑SaaS的高效、迅猛发展，大数据技术在SaaS的应用对行业带来了颠覆性影响，尤其是大数据在 SaaS模式的CRM领域的落地应用，使得CRM成为融合海量客户数据和传统客户关系管理的新引擎，必将颠覆传统的营销决 策模式及营销执行过程。云计算、大数据作为我国政府重点扶持的产业，国家政策利好不断：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 2015年1月 | 国务院印发《关于促进云计算创新发 展培育信息产业新业态的意见》 | 明确了我国云计算发展的思路、发展目标，将提升能力、深化应用作为我 国云计算发展的主线，并制定了到2017年和2020年两个阶段的发展路线 图。 |
| 2015年11月 | 工信部发布《云计算综合标准化体系 建设指南》 | 对推进云计算健康快速发展，指导云计算产品与服务提供商加快推进云计 算标准化工作，提升标准对构建云计算生态系统的整体支撑有着积极的指 导作用。 |
| 2015年7月 | 国务院印发《关于积极推进—互联网  +"行动的指导意见》 | 提出要充分发挥我国互联网的规模优势和应用优势，大力拓展互联网与经 济社会各领域融合的广度和深度。 |
| 2015年8月 | 国务院印发《促进大数据发展行动纲 要》 | 系统部署大数据发展工作，提出要加强顶层设计和统筹协调，大力推动政 府信息系统和公共数据互联开放共享，加快政府信息平台整合，消除信息 孤岛，推进数据资源向社会开放；以企业为主体，加大大数据关键技术研 发、产业发展和人才培养力度，着力推进数据汇集和发掘，深化大数据在 各行业创新应用，促进大数据产业健康发展；完善法规制度和标准体系， 科学规范利用大数据，切实保障数据安全。 |
| 2016年3月 | 《中华人民共和国国民经济和社会 发展第十三个五年规划纲要》 | 指出实施国家大数据战略，把大数据作为基础性战略资源，全面实施促进 大数据发展行动，加快推动数据资源共享开放和开发应用，助力产业转型 升级和社会治理创新，大数据首次上升至国家战略。 |
| 2017年1月 | 工业和信息化部正式发布《大数据产  业发展规划（2016—2020年）》 | 明确了“十三五”时期大数据产业的发展思路、原则和目标，将引导大数据 产业持续健康发展，有力支撑制造强国和网络强国建设。 |

同时，国家对高新技术产业的扶持及移动通讯、物联网等技术应用的成熟，促进了中国移动互联网产业保持快速发展, 2015年中国移动互联网市场规模保持高速增长，增长率达到129.2%，总量达30794.6亿元人民币。此外，随着智能手机和 4G、Wi-Fi网络的快速普及，移动端用户数已经实现了全面超越PC端，根据中国互联网络信息中心（CNNIC）发布的第39次《中国互联网络发展状况统计报告》显示，截至2016年12月，我国手机网民规模达6.95亿，增长率连续三年超过10%。 移动互联网的快速发展以及移动互联网相关技术的日趋成熟，在培养了用户通过移动应用交互的习惯的同时，也使得大数据、 云计算的应用场景更加丰富，企业移动办公的需求加重，用户成功案例日益丰富，在线应用及服务将逐步成为企业重要的营 销及运营手段之一。

**2016-2018**年中国移动互联网市场规模预测



市场规模（亿元人民币） 增长率

0 Analysys 易观 [www.analysys.com](http://www.analysys.com)

在政策支持和移动互联网蓬勃发展大背景下，用户使用云端产品的习惯被加速培养；国内底层云设施正快速规模化普及、 劳动力成本上升，企业用户对SaaS需求意愿日趋强烈；加之资本市场对企业级SaaS的投资热情，使得企业级SaaS在经过 2006-2009年的探索期和2010-2013年的启动期后，在2014年进入高速发展期，未来整体市场规模有望达到千亿级别。此外， 国内SaaS行业虽经历了较长的发展时期，但目前仍处于发展的初级阶段，市场竞争格局仍较为分散，尚不明朗，未出现具有 垄断地位的公司，公司面临非常好的行业机遇。

中国企业级**SaaS**市场**AMC**模型



市确动期 (2010 2013 )

探索期

(2006 2009)

市场认震

\ 噎 ■以 esfofte^ 代毁的国外 sosrujr 入中CS . 3：用

安全成为3： 1 为企JkSaaS 市噎友H的 x » a m,

» n ». Saa$m«U 5J9W3T

'、、 丧弟**0**欧\***It**垃却**Mt**域/ ■说入

I I Saasrm .产材l\*^0r ・ 5

m I、安ag的gagman J [

时间

CAnalysys S< wwwsnalysys.cn

**2、LED照明行业和EMS行业**

LED照明行业和EMS行业已实现充分的市场竞争，行业竞争异常激烈，LED照明行业未来呈现需求增长速度放缓、盈利 空间下降、并购整合集聚等发展趋势，EMS行业整体面临增速放缓、景气度不高的市场形势。关于行业状况及发展趋势参 见本报告第三节“公司业务概要”之“一、报告期内公司从事的主要业务匚

**（二）公司发展战略**

公司于2014年确立转型互联网行业的战略目标，并决定以数字营销为切入口，向企业级SaaS服务行业延伸，未来还将 依托数字营销和企业级SaaS,逐步拓宽至企业级互联网服务的其他细分领域，搭建企业级互联网服务平台，为客户提供更专 业、更优质、更全面的服务。围绕公司的战略规划，在企业级S aaS服务领域，公司将首先布局CRM行业，通过外延式并购 和内生式发展相结合的方式搭建公司的技术能力、市场能力，从而培育公司的平台能力；传统业务板块将作为公司发展及转 型过程中的战略支撑点，公司将持续优化、调整传统业务板块的产业结构，传统业务板块未来一定时期将定位为客户提供智 能硬件服务，并逐步建立智能集成控制硬件平台，持续为公司战略转型提供稳定的业绩支持。

**（三）可能面对的风险及采取的对策**

公司未来在战略转型期间将面临的主要风险：

1、 投资并购顺利实施及收购整合风险

公司在投资并购过程中，可能因多方面原因（如标的企业尽调、业务谈判进展不顺利等）导致整个项目中途停止，也可 能发生投资并购完成后，公司与标的公司团队整合不及预期，以及标的公司业绩未能兑现承诺等情形，从而导致公司投资并 购效果不达预期，甚至拖累公司业绩的风险，将直接影响公司未来的业绩情况。公司将充分借助券商、律师、会计师、资产 评估师等中介机构的专业力量，项目开展前做好调研和论证，项目推进过程中做好各项尽职调查，充分挖掘可能存在的潜 在风险，并在项目完成后通过委派董事、财务人员等方面，做好充分的投后管理。

2、 商誉减值的风险

公司于2015年内发行股份及支付现金购买顺为广告、奇思广告和利宣广告100%的股权，在公司合并资产负债表中形成 了较大金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测 试。如前所述，目前标的公司经营、市场发展及已有订单情况表明评估报告预测期的预测营业收入具有可实现性，且毛利率 取值与标的公司历史毛利率基本保持一致、具有合理性，但如本次拟收购的标的公司未来经营状况恶化，则未来仍存在商誉 减值的风险，从而对上市公司当期损益造成不利影响。公司将充分发挥数字营销板块业务内部资源的协调性，在品牌影响、 技术研发、市场开拓等方面的协同优势，进一步增强细分领域的市场竞争力，提升数字营销板块的核心竞争力和盈利能力， 降低产生商誉减值风险的可能性。

3、 人才队伍建设风险

公司战略转型后，新纳入公司的管理团队及业务人员的稳定性，将直接影响公司战略转型的成果。若不能很好地控制人 才流失的风险，则会对公司战略转型造成不利影响。同时，随着公司多个业务板块的开展，管理的宽度和深度将大幅增加， 公司需要培养大量与公司战略转型业务发展相适应的人才。针对新纳入的公司，为避免核心团队成员流失造成不利影响，公 司将适时调整管理方法，采取激励措施，确保核心团队成员的稳定。同时，公司将积极完善人才培养机制，建立科学合理的 薪酬考核和奖励机制，提高员工的积极性，吸引和留住优秀人才，促进公司各项业务顺利开展。

十、接待调研、沟通、采访等活动

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

V适用口不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
| 2016年01月05日 | 电话沟通 | 机构 | 麦达数字：2016年1月5日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年01月19日 | 电话沟通 | 机构 | 麦达数字:2016年1月19日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年01月26日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字:2016年1月26日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年03月02日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年3月2日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年03月29日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字:2016年3月29日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年04月07日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年4月7日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年05月12日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年5月12日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年05月18日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年5月18日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年05月24日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字:2016年5月24日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年05月31日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年5月31日投资者关系活动记录  表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年06月16日 | 其他 | 机构 | 麦达数字：2016年6月16日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年06月22日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字:2016年6月22日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年07月07日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年7月7日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年07月12日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年7月12日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年08月23日 | 电话沟通 | 机构 | 麦达数字:2016年8月23日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年09月22日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字:2016年9月22日投资者关系活动记录 表（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年11月09日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年11月9日投资者关系活动记录 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 表（一）（巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn） |
| 2016年11月09日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2016年11月9日投资者关系活动记录  表（二）（巨潮资讯网 http://www.cninfO.com.cn） |

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

□适用V不适用

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

公司2014年和2015年可供分配的利润为负；2016年可供分配的利润为正，但鉴于2016年公司净利润主要来自非经常性损益， 且根据公司战略规划，公司下一步将重点打造在企业级SaaS服务领域的技术能力、市场能力，从而培育公司平台能力，未来 一定期限内公司需要投入大量资金用于新的战略落地执行，所以公司2016年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增 股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 分红年度 | 现金分红金额（含  税） | 分红年度合并报表 中归属于上市公司 普通股股东的净利 润 | 占合并报表中归属 于上市公司普通股 股东的净利润的比 率 | 以其他方式现金分 红的金额 | 以其他方式现金分 红的比例 |
| 2016 年 | 0.00 | 149,987,651.76 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2015 年 | 0.00 | 18,172,467.25 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2014 年 | 0.00 | 14,276,265.68 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

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

|  |  |
| --- | --- |
| 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提 出普通股现金红利分配预案的原因 | 公司未分配利润的用途和使用计划 |
| 2016年公司净利润主要来自非经常性损益，且根据公司战略 规划，公司下一步将重点打造在企业级SaaS服务领域的技术 能力、市场能力，从而培育公司平台能力，未来一定期限内 公司需要投入大量资金用于新的战略落地执行. | 用于公司打造在企业级SaaS服务领域的技术能力、市场能力 及管理输出能力，及公司战略落地执行需要投入的其他资金 需求。 |

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□适用V不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺  事项  类别 | 承诺主 体名称 | 承诺内容 | 承诺 开始 日期 | 承诺 结束 日期 | 履约 情况 说明 | 是否超  期未履  行承诺 | 未完成 履行的 具体原 因及下 一步计 划 |
| 股改 承诺 |  |  |  |  |  |  |  |
| 收购 报告 书或 权益 变动 报告 书中 所作 承诺 | 陈亚妹、 乔昕 | 1、 关于关联交易事项的承诺：对于由于各种合理 原因而可能发生的关联交易将遵循公开、公平、公 正的原则，依法签订协议，按照公允、合理的市场 价格与实益达进行交易，并依据有关法律、法规及 规范性文件的规定履行决策程序，依法履行信息披 露义务，保证不通过关联交易损害上市公司及其他 股东的合法权益。  2、 关于同业竞争事项的承诺：在作为深圳市实益 达科技股份有限公司实际控制人期间，遵守中国法 律法规，以及中国证监会、深圳证券交易所的要求 和规定，避免与实益达的业务形成实质性的同业竞 争。  3、 维护实益达独立性的承诺：本次收购对深圳市 实益达科技股份有限公司的人员、资产、财务、业 务、机构等方面的独立性不产生影响。在本次收购 完成后，深圳市实益达科技股份有限公司仍将具有 独立的经营能力和经营场所，在采购、销售等方面 仍然保持独立。本次股份增持完成后，将继续保持 实益达资产独立、人员独立、财务独立、业务独立 和机构独立。 | 2014  /12/1  0 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 资产 重组 时所 作承 诺 | 乔昕;新 余海和 投资管 理中心  （有限  合伙） | 本人/本企业因本次交易取得的上市公司股份，自 股份发行完成之日起36月内不得转让。 | 2016  -01-2  0 | 2019 年1 月20 日 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张伟 | 张伟因本次交易而获得的上市公司股份自本次交 易股份发行完成之日（即该等股份登记至其证券账 户之日，下同）起12个月内不得转让（包括但不 限于通过证券市场公开转让、通过协议方式转让 等）、质押或设定其他任何权利负担；2、自本次 交易股份发行完成之日起满12个月，且经审计机 构对顺为广告2015年度实际盈利情况进行审计并 出具《专项审核报告》后，张伟已履行完毕补偿义 务或根据实际情况当年度无需进行补偿，张伟当年 可解禁（解禁是指转让、质押或设定其他任何权利 负担，下同）全部取得股份的30%扣除累计已执 行补偿的股份数量的余额；3、经审计机构对顺为 广告2016年度实际盈利情况进行审计并出具《专 项审核报告》后，张伟已履行完毕补偿义务或根据 实际情况当年度无需进行补偿，张伟当年累计可解 禁全部取得股份的60%扣除累计已执行补偿的股 份数量的余额；4、经审计机构对顺为广告2017 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报 告》及《减值测试报告》后，张伟已履行完毕补偿 义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，张伟当 年累计可解禁全部取得股份的100%扣除累计已 执行补偿的股份数量的余额；  此外，根据《重组办法》的规定，若张伟取得上市 公司本次发行股份时，持有的顺为广告50%股权 的时间不足12个月，则张伟取得的上市公司本次 发行股份，自股份发行结束之日起36个月内不得 转让。 | 2015  /12/3  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 伏虎 | 伏虎因本次交易而获得的上市公司股份自本次交 易股份发行完成之日起12个月内不得转让、质押 或设定其他任何权利负担；2、自本次交易股份发 行完成之日起满12个月，且经审计机构对奇思广 告2015年度实际盈利情况进行审计并出具《专项 审核报告》后，伏虎、逢淑涌、曹建华已履行完毕 补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，伏 虎当年可解禁全部取得股份的35%扣除累计已执 行补偿的股份数量的余额；3、自审计机构对奇思 广告2016年度实际盈利情况进行审计并出具《专 项审核报告》后，伏虎、逢淑涌、曹建华已履行完 毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿， 伏虎当年可解禁全部取得股份的61.6667%扣除 累计已执行补偿的股份数量的余额；4、自本次交 易股份发行完成之日起满36个月，且经审计机构 对奇思广告2017年度实际盈利情况进行审计并出 具《专项审核报告》及《减值测试报告》后，伏虎、 | 2015  /12/3  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 逢淑涌、曹建华已履行完毕补偿义务或根据实际情 况当年度无需进行补偿，伏虎当年可解禁全部取得 股份的100%扣除累计已执行补偿的股份数量的 余额；  截至本报告书签署日，伏虎共持有奇思广告65% 的股权，其中所持奇思广告25%股权的持有时间 不足12个月。上市公司和奇思广告股东认可上市 公司以现金对价和锁定期超过36个月的股份对价 收购伏虎前述持有的奇思广告25%的股权。 |  |  |  |  |  |
| 逢淑涌 | 逢淑涌因本次交易而获得的上市公司股份自本次 交易股份发行完成之日起12个月内不得转让、质 押或设定其他任何权利负担；2、自本次交易股份 发行完成之日起满12个月，且经审计机构对奇思 广告2016年度实际盈利情况进行审计并出具《专 项审核报告》后，伏虎、逢淑涌、曹建华已履行完 毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿， 逢淑涌当年可解禁全部取得股份的100%扣除累 计已执行补偿的股份数量的余额； | 2015  /12/3  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 曹建华 | 曹建华因本次交易而获得的上市公司股份自本次 交易股份发行完成之日起36个月内不得转让、质 押或设定其他任何权利负担；2、自本次交易股份 发行完成之日起满36个月，且经审计机构对奇思 广告2017年度实际盈利情况进行审计并出具《专 项审核报告》及《减值测试报告》后，伏虎、逢淑 涌、曹建华已履行完毕补偿义务或根据实际情况当 年度无需进行补偿，曹建华当年累计可解禁全部取 得股份的100%扣除累计已执行补偿的股份数量 的余额； | 2015  /12/3  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 袁琪 | 袁琪因本次交易而获得的上市公司股份自本次交 易股份发行完成之日起36个月内不得转让、质押 或设定其他任何权利负担；2、自本次交易股份发 行完成之日起满36个月，且经审计机构对利宣广 告2017年度实际盈利情况进行审计并出具《专项 审核报告》及《减值测试报告》后，袁琪、张晓艳 已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需 进行补偿，袁琪当年累计可解禁（解禁是指转让、 质押或设定其他任何权利负担，下同）全部取得股 份的100%扣除累计已执行补偿的股份数量的余 额。 | 2015  /12/3  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 张晓艳 | 张晓艳本次认购取得的实益达新股，按如下条件解 除锁定：  1、因本次交易而获得的上市公司股份自本次交易 股份发行完成之日起12个月内不得转让、质押或 设定其他任何权利负担；2、自本次交易股份发行 完成之日起满12个月，且经审计机构对利宣广告 2015年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审 核报告》后，袁琪、张晓艳已履行完毕补偿义务或 根据实际情况当年度无需进行补偿，张晓艳当年可 解禁全部取得股份的50%扣除累计已执行补偿的 股份数量的余额；3、经审计机构对利宣广告2016 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报 告》后，袁琪、张晓艳已履行完毕补偿义务或根据 实际情况当年度无需进行补偿，张晓艳当年可解禁 全部取得股份的100%扣除累计已执行补偿的股份 数量的余额。 | 2015  /12/3  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 张伟、伏 虎、逢淑 涌、曹建 华、袁 琪、张晓 艳 | 一、 关于人员独立性  1、 保证实益达的总经理、副总经理、财务负责人 和董事会秘书等高级管理人员不在本人控制的其 他企业中担任除董事以外的其他职务，且不在本人 控制的其他企业领薪；保证实益达的财务人员不在 本人控制的其他企业中兼职、领薪。  2、 保证本人控制的其他企业完全独立于实益达的 劳动、人事及薪酬管理体系。  二、 关于资产独立、完整性  1、 保证实益达的资产独立于本人及本人控制的其 他企业。  2、 保证本人及本人控制的其他企业不以任何方式 违规占有实益达的资金、资产；不以实益达的资产 为本人及本人控制的其他企业的债务提供担保。  三、 关于财务独立性  1、 保证本人及本人控制的其他企业不与实益达及 下属子公司共用一个银行账户。  2、 保证本人及本人控制的其他企业不违法干预实 益达的资金使用调度。  3、 不干涉实益达依法独立纳税。  四、 关于机构独立性  保证本人及本人控制的其他企业与实益达之间不 产生机构混同的情形，不影响实益达的机构独立 性。  五、 关于业务独立性  1、 保证本人及本人控制的其他企业独立于实益达 的业务。  2、 保证本人除通过行使股东权利之外，不干涉实 | 2015  -07-0  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 益达的业务活动，本人不超越董事会、股东大会， 直接或间接干预实益达的决策和经营。  3、 保证本人及本人控制的其他企业不在中国境内 外以任何方式从事与实益达相竞争的业务。  4、 保证尽量减少本人及本人控制的其他企业与实 益达的关联交易；若有不可避免的关联交易，将依 法签订协议，并将按照有关法律、法规、《公司章 程》等规定依法履行程序。 |  |  |  |  |  |
| 张伟、伏 虎、逢淑 涌、曹建 华、袁 琪、张晓 艳 | 1、 本人及本人控制的其他企业不得以任何形式（包 括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、 合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接 或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公 司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间 接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动， 也不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属 公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系 的经济实体；  2、 如本人及本人控制的其他企业未来从任何第三 方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司 主营业务有竞争或可能有竞争，则本人及本人控制 的其他企业将立即通知上市公司，在征得第三方允 诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公 司；  3、 如上市公司及其下属公司未来拟从事的业务与 本人及本人控制的其他企业的业务构成直接或间 接的竞争关系，本人届时将以适当方式（包括但不 限于转让相关企业股权或终止上述业务运营）解 决；  4、 本人保证绝不利用对上市公司及其下属公司的 了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与 上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目；  5、 本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人 违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。  6、 本人将督促与本人存在关联关系的自然人和企 业同受本承诺函约束。 | 2015  -07-0  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姚俊 | 1、 自承诺函出具日及顺为广告100%股权转让给实 益达的工商变更登记完成之日起60个月内，未经 实益达及顺为广告的同意，不得：（1）从事与顺 为广告相同或类似的业务或通过直接或间接控制 的其他经营主体从事该等业务；（2）在其他与顺 为广告有竞争关系的公司任职或者担任任何形式 的顾问；（3）以顺为广告以外的名义为顺为广告 现有及潜在客户提供相同或相似的产品或服务以 及（4）通过近亲属持股或安排、委托持股、信托 持股、协议、默契等任何形式的安排规避前述（1） 至（3）的约定。如无特别约定，前款所述之相同 或类似的业务是指互联网媒体营销代理业务（不含 包括DSP在内的程序化交易业务）。如违反前述保 证的，除相关所得归入顺为广告或公司所有外，还 应将其于本次交易中所获对价的30%作为赔偿金 以现金方式支付给实益达。  2、 1、本人同意实益达与张伟签署的《盈利预测补 偿协议》的全部条款，并保证张伟能够按照《盈利 预测补偿协议》的约定履行全部义务和责任；  2、 如张伟未能按照《实益达与张伟之盈利预测补 偿协议》的约定履行包括及时进行盈利预测补偿在 内的义务和责任的，本人保证就张伟在《盈利预测 补偿协议》项下的所有义务和责任承担连带保证责 任。  3、 本人承担连带保证责任期间为自张伟逾期履行 《盈利预测补偿协议》项下之义务之日起两年：张  伟分期履行《盈利预测补偿协议》项下之义务的， 则如张伟某期逾期履行的，则本人承担连带保证责 任期间为该期张伟逾期履行《盈利预测补偿协议》 项下之义务之日起两年，并在张伟后按履行《盈利 预测补偿协议》项下之义务时继续如前述方式承担 连带保证责任。 | 2015  -07-0  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 张伟、伏 虎、逢淑 涌、曹建 华、袁 琪、张晓 艳 | 1、 本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业 与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进 行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场 化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法 规、规章等规范性文件及上市公司章程的规定履行 关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市 场公允价格与上市公司及下属子公司进行交易，不 利用该等交易从事任何损害上市公司及下属子公 司利益的行为。本人保证不会通过关联交易损害上 市公司及其他股东的合法权益。  2、 本人承诺不利用上市公司股东地位，谋求上市 公司及下属子公司在业务合作等方面给予本人及 | 2015  -07-0  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本人投资的其他企业优于市场第三方的权利，或谋 求与上市公司及下属子公司达成交易的优先权利， 损害上市公司及其他股东的合法利益。  3、 本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资 产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人 及其关联方提供任何形式的担保。  4、 本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人 违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。 |  |  |  |  |  |
| 张伟、姚 俊、伏 虎、逢淑 涌、曹建 华、袁 琪、张晓 艳 | 一、 本人已经依法向本次交易标的缴纳注册资本， 享有作为本次交易标的股东的一切股东权益，有权 依法处分本人持有的本次交易标的股权。  二、 在本人将所持本次交易标的的股份过户至实益 达名下之前，本人所持有本次交易标的的股权不存 在质押或者其他第三方权益。  三、 在本人将所持本次交易标的的股份过户至实益 达名下之前，本人所持有本次交易标的的股份不存 在权属纠纷或者被司法冻结的情形。  四、 在本人将所持本次交易标的的股份过户至实益 达名下之前，本人所持有本次交易标的的股份不存 在信托、委托持股或者其他类似安排持有本次交易 标的股份的情形。  五、 截至本承诺出具之日，本人签署的合同或协议 不存在任何阻碍本人转让所持本次交易标的股份 的限制性条款。 | 2015  -07-0  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 伏虎、逢 淑涌、曹 建华 | 截至本声明与承诺出具日，本人（含本人关联方， 下同）不存在非经营性占用实益达（含子公司，下 同）、奇思广告资金、资产的情形。本人未来亦不 会非经营性占用实益达、奇思广告的资金、资产。 如违反上述承诺给实益达或奇思广告造成损失，自 实益达或奇思广告书面通知之日起30日内以现金 赔偿或补偿由此给实益达或奇思广告造成的所有 直接或间接损失，包括但不限于本人通过隐瞒或其 他不正当手段占用、占有实益达或奇思广告资产造 成的损失，或是本人通过隐瞒或其他不正当手段使 实益达与本人的关联交易不公允造成的损失，或者 是其他因为本人非经营性占用实益达或标奇思广 告资金、资产造成的损失，及因非经营性资金占用 问题被监管部门处罚等原因造成的损失。 | 2015  -07-0  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 张伟、姚  俊、袁 琪、张晓 艳 | 本人（含本人关联方，下同）承诺于2015年7月 15日前偿还本人对标的公司（指本人作为股东的 标的公司，下同）的全部非经营性占款；本人承诺 未来不会非经营性占用实益达（含子公司，下同）、 标的公司（含子公司，下同）的资金、资产。 如违反上述承诺给实益达或标的公司造成损失，自 实益达或标的公司书面通知之日起30日内以现金 赔偿或补偿由此给实益达或标的公司造成的所有 直接或间接损失，包括但不限于本人通过隐瞒或其 他不正当手段占用、占有实益达或标的公司资产造 成的损失，或是本人通过隐瞒或其他不正当手段使 实益达与本人的关联交易不公允造成的损失，或者 是其他因为本人非经营性占用实益达或标的公司 资金、资产造成的损失，及因非经营性资金占用问 题被监管部门处罚等原因造成的损失。 | 2015  -07-0  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |
|  | 一、业绩承诺  张伟承诺：顺为广告2015年度、2016年度、2017 年度实现的净利润分别不低于2, 500万元、3,250 万元和4,225万元；姚俊承诺，如张伟未能依约履 行包括及时进行盈利预测补偿在内的义务和责任 的，姚俊将就张伟在《盈利预测补偿协议》项下的 所有义务和责任承担连带保证责任；  伏虎、逢淑涌、曹建华承诺：奇思广告2015年度、 2016年度、2017年度实现的净利润分别不低于  1, 800万元、2, 340万元和3,042万元；  袁琪、张晓艳承诺：利宣广告2015年度、2016年 |  |  | 正在 |
| 张伟、姚 | 度、2017年度实现的净利润分别不低于1,000万 |  |  | 履行 |
| 俊、伏 | 元、1,300万元和1, 690万元。 |  |  | 中， |
| 虎、逢淑 | 二、盈利承诺期内实际净利润未达到承诺净利润的 | 2015 | 长期 有效 | 未发 |
| 涌、曹建 | 补偿 | -07-0 | 生违 |
| 华、袁 | 如顺为广告、奇思广告、利宣广告在盈利承诺期内 | 1 | 反承 |
| 琪、张晓 | 的任一年度：累积实际净利润未达到累积承诺净利 |  |  | 诺的 |
| 艳 | 润的，则获得股份对价的交易对方应当向上市公司 |  |  | 事 |
|  | 进行补偿，当年补偿的股份数量按照如下方式计 算：  当年应补偿的股份数量=（截至当期期末累积承诺 净利润一截至当期期末累积实际净利润）：盈利承 诺期间内各年的承诺净利润总和X本次发行股份 及支付现金购买资产交易总价：新股发行价格一 已补偿股份数量一（已补偿的现金总额/新股发行 价格）。  如果张伟，伏虎、逢淑涌、曹建华，袁琪、张晓艳 没有足够的上市公司股票用于补偿的，则应当使用 相应的现金予以补足，具体计算公式如下： |  |  | 项。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 当年应补偿现金数=（截至当期期末累积承诺净利 润一截至当期期末累积实际净利润）：盈利承诺期 间内各年的承诺净利润总和X本次发行股份及支 付现金购买资产交易总价一（已补偿股份数量X新 股发行价格）一已补偿现金数。  上市公司在盈利承诺期内实施转增或股票股利分 配的，则补偿股份数量相应调整为：补偿股份数量  （调整后）=当年应补偿股份数X （1+转增或送股 比例）。  上市公司就补偿股份数已分配的现金股利张伟应 作相应返还，计算公式为：返还金额=截至补偿前 每股已获得的现金股利X当年应补偿股份数量。 |  |  |  |  |  |
| 陈亚妹；  乔昕 | 一、保持上市公司独立性的承诺  作为上市公司控股股东/实际控制人，为了维持本 次交易后的上市公司人员独立、资产独立、业务独 立、财务独立、机构独立，本人承诺如下：  （一） 保证上市公司人员独立  1、 保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、 董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任 职并领取薪酬，不在本人及其关联自然人、关联企 业、关联法人担任除董事、监事以外的职务；  2、 保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人 及其关联方之间完全独立；  3、 本人向上市公司推荐董事、监事、经理等高级 管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公 司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。  （二） 保证上市公司资产独立完整  1、 保证上市公司具有独立的与经营有关的业务体 系和独立完整的资产；  2、 保证上市公司不存在资金、资产被本人及其关 联方占用的情形；  3、 保证上市公司的住所独立于本人及其关联方。  （三） 保证上市公司财务独立  1、 保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财 务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度；  2、 保证上市公司独立在银行开户，不与本人及其 关联方共用银行账户；  3、 保证上市公司的财务人员不在本人及其关联方 兼职、领薪；  4、 保证上市公司依法独立纳税；  5、 保证上市公司能够独立作出财务决策，本人及 其关联方不干预上市公司的资金使用。  （四） 保证上市公司机构独立  1、保证上市公司建立健全法人治理结构，拥有独 | 2015  -07-0  1 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |

立、完整的组织机构；

2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、 监事会、总经理等依照法律、法规和实益达公司章 程独立行使职权。

（五）保证上市公司业务独立

1、 保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、 人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经 营的能力；

2、 保证本人除通过行使股东权利之外，不对上市 公司的业务活动进行干预；

3、 保证本人及其控制的其他企业避免从事与上市 公司具有实质性竞争的业务；

4、 保证尽量减少、避免本人及其控制的其他企业 与上市公司的关联交易；在进行确有必要且无法避 免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进 行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件和 实益达公司章程的规定履行交易程序及信息披露 义务。

二、避免同业竞争的承诺

1、本人及本人直接或间接控制的其他企业目前没 有从事与实益达或顺为广告、奇思广告、利宣广告 主营业务相同或构成竞争的业务，也未直接或以投 资控股、参股、合资、联营或其它形式经营或为他 人经营任何与实益达或顺为广告、奇思广告、利宣 广告的主营业务相同、相近或构成竞争的业务。

2、 为避免本人及本人控制的其他企业与上市公司 及其下属公司的潜在同业竞争，本人及本人控制的 其他企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境 内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、 兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与 或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届 时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同 或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接 投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事 的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；

3、 如本人及本人控制的其他企业未来从任何第三 方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司 主营业务有竞争或可能有竞争，则本人及本人控制 的其他企业将立即通知上市公司，在征得第三方允 诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公 司；

4、 如上市公司及其下属公司未来拟从事的业务与 本人及本人控制的其他企业的业务构成直接或间 接的竞争关系，本人届时将以适当方式（包括但不 限于转让相关企业股权或终止上述业务运营）解

决；

5、 本人保证绝不利用对上市公司及其下属公司的 了解和知悉的信息协助第三方从事、参与或投资与 上市公司及其下属公司相竞争的业务或项目；

6、 本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人 违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

7、 本人将督促与本人存在关联关系的自然人和企 业同受本承诺函约束。

三、减少及规范关联交易的承诺函

1、 本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业 与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进 行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场 化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法 规、规章等规范性文件及上市公司章程的规定履行 关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市 场公允价格与上市公司及下属子公司进行交易，不 利用该等交易从事任何损害上市公司及下属子公 司利益的行为。本人保证不会通过关联交易损害上 市公司及其他股东的合法权益。

2、 本人承诺不利用上市公司控股股东/实际控制人 地位及重大影响，谋求上市公司及下属子公司在业 务合作等方面给予本人及本人投资的其他企业优 于市场第三方的权利，或谋求与上市公司及下属子 公司达成交易的优先权利，损害上市公司及其他股 东的合法利益。

3、 本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资 产的行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人 及其关联方提供任何形式的担保。

4、 本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人 违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。

新余海 和投资 管理中 心（有限 合伙）、 张伟、伏 虎、姚 俊、逢淑 涌、曹建 华、袁 琪、张晓 艳

2015

-07-0

1

长期 有效

正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。

一、 本人/本企业已向公司及为本次交易提供审计、 评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了 有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原 始书面材料、副本材料或口头证言等），本人/本 企业保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正 本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是 真实的;保证所提供信息和文件真实、准确和完整, 不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对 所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及 连带的法律责任。

二、 在参与本次交易期间，本人/本企业将依照相 关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和 深圳证券交易所的有关规定，及时向公司披露有关 本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确 性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导 性陈述或者重大遗漏。

三、 如本人/本企业因涉嫌所提供或披露的信息存 在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关 立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调 查结论之前，本人/本企业不转让在实益达拥有权 益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内 将暂停转让的书面申请和股票账户提交实益达董 事会，由实益达董事会代本人/本企业向深圳证券 交易所和登记结算公司申请锁定；如本人/本企业 未在两个交易日内提交锁定申请的，则授权实益达 董事会核实后直接向深圳证券交易所和登记结算 公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息并申 请锁定；如实益达董事会未向深圳证券交易所和登 记结算公司报送本人/本企业的身份信息和账户信 息的，则授权深圳证券交易所和登记结算公司直接 锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情 节，本人/本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资 者赔偿安排。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 关于募集配套资金来源的承诺：  1、 本人/本企业作为实益达本次重大资产重组配套 融资认购对象，以现金方式参与实益达本次重大资 产重组，即以现金方式认购实益达向本人/本企业 非公开发行的股票。本次用于认购实益达向本人/ 本企业非公开发行股票的现金部分全部来源于本 人/本企业合法、可自由支配的自有资金，前述资 金无任何直接或间接来自于实益达及其下属公司。  2、 在按照《股份认购协议》约定需缴纳认购资金 的场合，本企业将通过及时缴足认缴出资并增加出 资或其他合法形式，确保海和投资支付认购资金前 有足够的资金能力，能够及时、足额支付认购资金。 本企业通过海和投资参与本次认购股份的资金来 |  |  | 正在 |
| 乔昕;新 余海和 投资管 理中心  （有限  合伙） | 源为本企业自有资金或自筹资金，资金来源合法合 |  |  | 履行 |
| 规，不存在通过结构化产品融资的情形，不存在任 |  |  | 中， |
| 何争议及潜在纠纷;本企业持有的海和投资出资比 | 2015 | 长期 有效 | 未发 |
| 例不存在任何权属争议，亦不存在以任何形式（包 | -07-0 | 生违 |
| 括但不限于进行项目收益再分配、解散合伙企业 | 1 | 反承 |
| 等）实现的分级收益等结构化安排。 |  |  | 诺的 |
| 3、在按照《股份认购协议》约定需缴纳认购资金 |  |  | 事 |
|  | 的场合，本人能够及时、足额支付认购资金。 在按照《股份认购协议》约定需缴纳认购资金的场 合，本人将通过及时缴足认缴出资并增加出资或其 他合法形式，确保益瑞投资支付认购资金前有足够 的资金能力，能够及时、足额支付认购资金。 本人直接参与、或通过益瑞投资参与本次认购股份 的资金来源为本人自有资金或自筹资金，自有资金 系本人多年从事经商及投资活动所得。以上资金来 源合法合规，不存在通过结构化产品融资的情形， 不存在任何争议及潜在纠纷;本人持有的益瑞投资 出资比例不存在任何权属争议，亦不存在以任何形 式（包括但不限于进行项目收益再分配、解散合伙 企业等）实现的分级收益等结构化安排。” |  |  | 项。 |
| 陈晓燕； 陈亚妹； 洪兵湖 宜;刘爱 民;乔昕； 唐忠诚； 陶向南； 曾惠明； 张维;朱 蕾 | 一、关于提供或披露信息的相关承诺  如本人因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、 |  |  | 正在 |
| 误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者 |  |  | 履行 |
| 被中国证监会立案调查的，在形成调查结论之前， |  |  | 中， |
| 本人不转让在实益达拥有权益的股份，并于收到立 | 2015 | 长期 有效 | 未发 |
| 案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申 | -07-0 | 生违 |
| 请和股票账户提交实益达董事会，由实益达董事会 | 1 | 反承 |
| 代本人向深圳证券交易所和登记结算公司申请锁 |  |  | 诺的 |
| 定；如本人未在两个交易日内提交锁定申请的，则 |  |  | 事 |
| 授权实益达董事会核实后直接向深圳证券交易所 和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息 |  |  | 项。 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 首次 公开 发行 或再 融资 时所 作承 诺 |  | 并申请锁定；如实益达董事会未向深圳证券交易所 和登记结算公司报送本人的身份信息和账户信息 的，则授权深圳证券交易所和登记结算公司直接锁 定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节， 本人承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。 |  |  |  |  |  |
| 陈亚妹；  乔昕 | （1）如果日后有关政府主管部门要求无锡实益达 电子有限公司按照《出让合同》的约定缴付全部土 地使用权出让金人民币9,388,730元，则乔昕、陈 亚妹将对无锡实益达欠缴的土地使用权出让金人 民币6,259,130元承担连带责任；（2）如果日后 有关政府主管部门因无锡实益达公司未能缴足土 地使用权出让金而要求其支付相应的滞纳金及/或 要求其承担其它任何经济处罚，则乔昕、陈亚妹将 以连带责任方式代无锡实益达公司支付该等滞纳 金及/或承担其它任何经济处罚，且不向无锡实益 达公司进行追偿。 | 2007  -06-1  3 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 陈亚妹； 拉萨市 冠德成 科技发 展有限 公司;乔 昕;新余 天道酬 勤投资 发展有 限公司 | 若日后国家税务主管部门要求公司补缴因享受有 关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，则陈 亚妹、乔昕、新余天道酬勤投资发展有限公司（前 身系深圳市恒顺昌投资发展有限公司）和拉萨市冠 德成科技发展有限公司（前身系深圳市冠德成科技 发展有限公司）将以连带责任方式，无条件全额承 担公司在上市前应补缴的税款及/或因此所产生的 所有相关费用。 | 2007  -06-1  3 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 陈亚妹； 拉萨市 冠德成 科技发 展有限 公司;乔 昕;新余 天道酬 勤投资 发展有 限公司 | 在作为公司股东期间，其不会在中国境内或境外， 以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作经营 或者承包、租赁经营）直接或者间接从事对公司的 生产经营构成或可能构成竞争的业务或活动。 | 2007  -06-1  3 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 陈亚妹;  乔昕 | 若日后国家税务主管部门要求深圳市汇大光电科 技有限公司补缴因享受有关税收政策而免缴及少 缴的企业所得税，则实际控制人将以连带责任方 式，无条件全额承担汇大光电2009-2011年期间 应补缴的税款及/或因此所产生的相关费用。 | 2012  -08-2  4 | 长期 有效 | 正在 履行 中， 未发 生违 反承 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 诺的 事 项。 |  |  |
| 其他 对中 小股 东的 承诺 | 陈晓燕； 陈亚妹； 乔昕;张 维;朱蕾 | 公司实际控制人、控股股东乔昕先生、陈亚妹女士 及持有公司股份的董事、监事及高级管理人员（朱 蕾、张维、陈晓燕）的承诺:基于对公司未来发展 前景的信心以及对公司价值的认可，为了促进公司 持续、稳定、健康发展及维护广大股东利益，承诺 从2016年1月12日起6个月内不减持其持有的 公司股票。 | 2016  -01-1  2 | 2016  -07-1  2 | 已履 行完 毕， 未发 生违 反承 诺的 事 项。 |  |  |
| 深圳市 麦达数 字股份 有限公 司 | 公司本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资 金保证符合下列条件：  1、 不会改变或变相改变募集资金用途，不会影响 募集资金投资项目计划的正常进行。  2、 过去12个月内未进行任何风险投资，并承诺 在未来募集资金暂时补充流动资金期间不进行风 险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资 助。  3、 单次补充流动资金时间不得超过12个月。  4、 仅限于与主营业务相关的生产经营使用，不得 通过直接或间接安排用于新股配售、申购，或用于 股票及其衍生品种、可转换公司债券等的交易。 | 2016  -05-3  1 | 2017  -05-3  0 | 正在 履行 中 |  |  |

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

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 盈利预测资产 或项目名称 | 预测起始时间 | 预测终止时间 | 当期预测业绩  （万元） | 当期实际业绩  （万元） | 未达预测的原 因（如适用） | 原预测披露日 期 | 原预测披露索引 |
| 顺为广告 | 2015年01月  01日 | 2017年12月  31日 | 3,250 | 3,336.58 | 不适用 | 2015年07月  02日 | 详见巨潮资讯网 |
| 奇思广告 | 2015年01月  01日 | 2017年12月  31日 | 2,340 | 2,361.9 | 不适用 | 2015年07月  02日 | 详见巨潮资讯网 |
| 利宣广告 | 2015年01月  01日 | 2017年12月  31日 | 1,300 | 1,318.46 | 不适用 | 2015年07月  02日 | 详见巨潮资讯网 |

公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

V适用口不适用

根据公司与张伟、伏虎、逢淑涌、曹建华、袁琪、张晓艳分别签订的《盈利预测补偿协议》，以及姚俊出具的《个人连 带责任保证函》，张伟承诺：顺为广告2015年度、2016年度、2017年度实现的净利润分别不低于2,500万元、3,250万元和4,225 万元；姚俊承诺，如张伟未能依约履行包括及时进行盈利预测补偿在内的义务和责任的，姚俊将就张伟在《盈利预测补偿协 议》项下的所有义务和责任承担连带保证责任；伏虎、逢淑涌、曹建华承诺：奇思广告2015年度、2016年度、2017年度实现 的净利润分别不低于1,800万元、2,340万元和3,042万元；袁琪、张晓艳承诺：利宣广告2015年度、2016年度、2017年度实现 的净利润分别不低于1,000万元、1,300万元和1,690万元。

若经审计，补偿义务人需进行业绩补偿的，补偿义务人在接到上市公司通知后，应按《盈利预测补偿协议》约定的方式 补足。

四、 控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用V不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、 董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用V不适用

六、 与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

□适用V不适用

公司报告期无会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况。

七、 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

□适用V不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、 与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

V适用口不适用

1、本期投资新设子公司：

2016年12月，公司设立全资子公司深圳市昇泰物业有限公司、无锡市益明光电有限公司和深圳市实益达智能技术有 限公司，公司从2016年开始将三家子公司纳入合并报表范围。

2、本期股权出售子公司：

报告期内，公司出售全资子公司深圳市元通孵化有限公司100%股权，2016年7月起不再将其纳入合并报表范围；公司 注销全资子公司实益达科技（香港）有限公司，期末不再纳入合并报表范围。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

|  |  |
| --- | --- |
| 境内会计师事务所名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 46 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 7 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张兴、吴金娥 |

当期是否改聘会计师事务所

□是V否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

□适用V不适用

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

□适用V不适用

十一、破产重整相关事项

□适用V不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

因客户PERCEPTION DIGITAL LIMITED/PD TRADING （HONG KONG） LIMITED逾期支付货款，经公司多次索要无果，公 司于2013年11月14日向香港高等法院提交《申索陈述书》,并于2014年1月30日正式向香港高等法院提交简易程序申请, 索偿货款及业务往来过程中的各项款项合计USD292.31万元，2015年2月16日公司收到香港高等法院不予进入简易程序的 裁定，截止本报告报出之日，本案件正在普通程序审理中。

十三、处罚及整改情况

□适用V不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用V不适用

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

V适用口不适用

**1、股权激励计划事宜**

2016年3月25日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于注销/回购注销未达行权/解锁条件的股 票期权和限制性股票及注销部分已离职激励对象的股票期权的议案》，因公司股权激励计划首次授予部分的第二个行权/解 锁期及预留部分第一个行权/解锁期未达到行权/解锁条件，公司决定注销激励对象所持有的未达到行权条件的股票期权36.9 万份，并回购注销激励对象持有的未达到解锁条件的限制性股票59.9万股；同时，因公司股权激励计划部分激励对象离职 而不再符合激励条件，公司拟注销其持有的已获授但尚未行权的股票期权合计40.62万股。2016年5月20日，经中国证券 登记结算有限公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述全部股票期权的注销事宜。2016年5月31日，本次回购的限制性 股票59.9万股已过户至公司开立的证券账户予以注销。

2016年5月30日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，因 预留限制性股票原激励对象陶虎成因个人原因向公司提出辞职并已获得公司同意，且已办理完毕离职手续，同意公司回购并 注销其已获授但尚未解锁的合计15万股限制性股票。详见公司于2016年5月31日，刊载于证券时报、中国证券报和巨潮 资讯网的《关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获授权但未解锁的限制性股票事宜的公告》、《减资公告》。

**2、首期员工持股计划事宜**

2015年1月14日，公司召开第四届董事会第九次会议审议通过了《关于〈公司首期员工持股计划（草案）＞及摘要的议 案》，同意公司实施首期员工持股计划并委托国联证券股份有限公司管理。公司首期员工持股计划成立后全额认购国联证券 股份有限公司设立的“国联实益达1号集合资产管理计划”（以下简称“国联实益达1号”）的风险级C份额，国联实益达1号 主要通过二级市场购买等法律法规许可的方式取得并持有公司股票。截至2015年4月13日，国联实益达1号已通过证券交 易所证券交易系统完成了股票购买，累计购买的公司股票数量合计2,138,167股，占公司总股本的比例为0.46%，所购股票 锁定期为自2015年4月14日起12个月。

报告期内，国联实益达1号所持有的公司股票2,138,167股已全部出售，根据《公司首期员工持股计划（草案）》的相 关规定，公司员工持股计划实施完毕并终止，详见公司于2016年7月22日刊载于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网的《关 于公司首期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》。

十六、重大关联交易

1、 与日常经营相关的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的重大关联交易。

2、 资产或股权收购、出售发生的关联交易

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联关系 | 关联交 易类型 | 关联交易 内容 | 关联交易定价 原则 | 转让资产 的账面价 值（万元） | 转让资产 的评估价 值（万元） | 转让 价格  （万 元） | 关联交易 结算方式 | 交易损益  （万元） | 披露日期 | 披露索引 |
| 深圳市  日升投 | 公司实际 控制人、 | 资产出 售发生 | 公司将持 有的全资 | 标的资产的最  终出售价格以 | 26,335.86 | 26,476.4 | 26,500 | 转账结算 | 10,765.81 | 2016 年 07  月08日 | 《关于出 售资产暨 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资有限  公司 | 董事、总 裁乔昕持 有日升投 资 100% 的股权 | 的关联  交易 | 子公司深 圳市元通 孵化有限 公司 100%股权 转让给关 联方深圳 市日升投 资有限公 司 | 具有证券期货 相关业务资格 的资产评估机 构出具的评估 报告为依据，由 交易双方协商 确定。 |  |  |  |  |  |  | 关联交易 实施进展 的公告》详 见巨潮资 讯网  （[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) ） |
| 转让价格与账面价值或评估价值差异较 大的原因（如有） | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 对公司经营成果与财务状况的影响情况 | | | | 本次交易主要目的在于盘活存量资产，促进公司战略转型。通过本次交易，公司可将闲置 资产以目前较好的价格变现，将资金投入到新业务的发展中，有助于提升公司的资源利用 效率，有利于公司长期发展。本次交易为公司贡献10,765.81万元净利润，净增加20,267.50 万元货币资金。 | | | | | | | |
| 如相关交易涉及业绩约定的，报告期内 的业绩实现情况 | | | | 不适用 | | | | | | | |

3、 共同对外投资的关联交易

□适用V不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、 关联债权债务往来

□适用V不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、 其他重大关联交易

V适用口不适用

2016年1月15日，公司召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于投资北京赢销通软件技术有限公司暨关联交 易的议案》，同意公司以不超过人民币9,300万元的自有资金投资北京赢销通软件技术有限公司。根据2016年1月14日公 司、陈亚妹女士与北京赢销通软件技术有限公司及其股东等签订的附生效条件《交易协议（主要条款）》的约定，公司实际 控制人陈亚妹女士将先行向赢销通提供9,000万元贷款，待满足投资条件后（若不满足条件时公司可选择继续投资），公司 将向赢销通投资。截至报告期末，赢销通正在梳理股权架构，公司转股事宜尚未完成。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 临时公告名称 | 临时公告披露日期 | 临时公告披露网站名称 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 对外投资暨关联交易的公告 | 2016年01月19日 | 巨潮资讯网 |

十七、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用V不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用V不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

V适用口不适用

租赁情况说明

1、2013年10月8日，公司与深圳先进微电子科技有限公司（以下简称“先进微”）签署《实益达科技园租赁合同书》， 公司将位于龙岗区宝龙六路实益达科技园（以下简称“实益达科技园”）的部分厂房、设备租赁给先进微做经营及办公之用， 合同期为5年，合同期前45天为免租期（装修等产生的水、电费由先进微承担），合同期内双方提前6个月通知对方且支 付相当于月租金2倍的违约金后可解除合同。

因公司将实益达科技园的资产以增资方式注入公司全资子公司元通孵化，公司、元通孵化及先进微于2016年4月22日 签署了《〈实益达科技园租赁合同书〉之变更协议》，协议主体已变更为元通孵化和先进微，上市公司根据租赁协议享有的 权利义务由元通孵化享有和承担。2016年6月30日，公司将元通孵化100%的股权出售给日升投资，元通孵化自2016年7 月1日起的租金收益不再纳入上市公司合并报表范围。

2、2014年5月1日，公司与深圳市三讯电子有限公司以下简称“三讯''）签署《厂房租赁合同书》，公司将锦龙路园区 厂房租赁给三讯做经营及办公之用，合同期为8年，合同期前60天为免租期（装修等产生的水、电费由三讯承担），合同 期前6年不得解除，合同期满2年内双方需提前6个月通知对方且支付相当于月租金2倍的违约金后可解除合同。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

□适用V不适用

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

2、 重大担保

□ 适用 V 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、 委托他人进行现金资产管理情况

1. 委托理财情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托理财。

1. 委托贷款情况

□适用V不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、 其他重大合同

□适用V不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十八、社会责任情况

1、 履行精准扶贫社会责任情况

□适用V不适用

2、 履行其他社会责任的情况

作为上市公司，公司始终坚持可持续发展与有效益扩张的原则，努力提升经营业绩、规范运作，不断完善公司治理， 严格防范风险，持续回报股东信任并为股东创造价值。

保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的 规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过合法有效的方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对 公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。

公司结合内部控制设计与运行的实际情况，进一步梳理各业务流程的内部控制制度，评估和确定关键控制活动及控制 风险，制定了应对策略；组织各部门开展自评价工作，识别内部控制缺陷，并依据相应的整改机制进行整改。报告期内，公 司已建立了完善的法人治理结构，公司现行的内部控制制度较为完整、合理和健全有效，各项制度得到了有效的实施，为公 司经营管理的合法合规、资产安全、财务报告及相关信息的真实、完整提供了合理保障。

在维护员工权益方面，公司始终坚持以人为本的核心价值观，视员工为企业生存和发展最宝贵的资源，把人文关怀和 企业文化建设作为公司人力资源体系努力的立足点，以“分享简单的快乐”为出发点，关心员工的工作、生活、健康与回报， 切实保护员工的各项权益，提升企业的凝聚力与创造力，实现员工与企业的共同成长。公司将环境保护作为企业可持续发展

的重要内容，节能环保、可持续发展是一个企业的社会责任，也是践行可持续发展社会的精神的展现。

近年来，公司始终坚持绿色发展观，认真落实各项节能环保措施，公司每一步的发展都坚持节能降耗、环境和谐的社 会环保理念。在日常的经营活动和办公中，公司积极践行低碳、环保、绿色办公理念，公司高度重视和严格控制企业运营对 环境的影响，提倡低碳节能和绿色环保，加强办公节能管理，倡导绿色办公。积极推进信息化建设，推进无纸化办公，使用 费用远程报销系统、报表系统等业务模块。

2016年度，公司在股东权益、职工、消费者等利益相关方权益保护、环境保护、可持续发展、公共关系及社会关系事 业等方面开展了一系列扎实有效的工作，并取得了一定的成绩。良好的社会环境和健康的行业态势，也促使公司受益其中， 我们充分意识到企业的成长与承担社会责任是相辅相成、密不可分的，但与社会期望和公司目标仍有一定距离，在2017年， 公司将不断完善企业社会责任管理体系，在公司治理上强化组织管理控制能力，完善经营机制和考核机制，激活企业发展的 内生动力，进一步加强社会责任实践，实现经济效益与社会效益的和谐统一。

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

是否发布社会责任报告

□是V否

十九、其他重大事项的说明

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 序  号 | 公告编号 | 公告日期 | 文件名称 | 刊登媒体 |
| 1 | 2016-001 | 2016/1/4 | 关于公司实际控制人进行股票质押式回购交易的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 2 | 2016-002 | 2016/1/6 | 关于重大资产重组实施进展的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 3 | 2016-005 | 2016/1/8 | 关于调整募集资金分配暨使用募集资金置换先期投入 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 4 | 2016-006 | 2016/1/8 | 关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 5 | 2016-007 | 2016/1/8 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 6 | 2016-009 | 2016/1/13 | 关于实际控制人、控股股东及董监高不减持公司股份 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 7 | 2016-012 | 2016/1/19 | 关于重大资产重组相关各方出具承诺事项的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 8 | 2016-016 | 2016/1/26 | 2015年度业绩预告修正公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 9 | 2016-017 | 2016/1/28 | 关于重大资产出售暨关联交易的进展公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 10 | 2016-019 | 2016/2/25 | 关于签订募集资金三方监管协议的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 11 | 2016-020 | 2016/2/26 | 关于重大资产出售暨关联交易的进展公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 12 | 2016-021 | 2016/2/26 | 2015年度业绩快报 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 13 | 2016-026 | 2016/3/4 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告  （一） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 14 | 2016-027 | 2016/3/4 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （一） | http: //www. cninfo. com. cn/ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 15 | 2016-028 | 2016/3/15 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 16 | 2016-031 | 2016/3/29 | 2015年年度报告摘要 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 17 | 2016-034 | 2016/3/29 | 关于续聘会计师事务所的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 18 | 2016-035 | 2016/3/29 | 关于举行2015年度报告网上说明会的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 19 | 2016-036 | 2016/3/29 | 关于重大资产重组业绩承诺实现情况的说明 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 20 | 2016-037 | 2016/3/29 | 关于注销/回购注销未达行权/解锁条件的股票期权和 限制性股票及注销部分已离职激励对象的股票期权的 公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 21 | 2016-038 | 2016/3/29 | 减资公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 22 | 2016-039 | 2016/3/29 | 关于公司2015年度日常关联交易情况及2016年度日 常关联交易预计的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 23 | 2016-041 | 2016/3/29 | 2015年度募集资金存放与使用情况专项报告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 24 | 2016-042 | 2016/3/29 | 关于公司出售深圳市元通孵化有限公司100%股权不构 成重大资产重组的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 25 | 2016-043 | 2016/3/31 | 2015年度报告更正的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 26 | 2016-044 | 2016/4/7 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （二） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 27 | 2016-045 | 2016/4/14 | 关于股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股 票回购注销完成的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 28 | 2016-046 | 2016/4/21 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （三） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 29 | 2016-048 | 2016/4/26 | 2016年第一季度报告正文 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 30 | 2016-051 | 2016/5/3 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告  （二） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 31 | 2016-052 | 2016/5/3 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （四） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 32 | 2016-053 | 2016/5/12 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （五） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 33 | 2016-054 | 2016/5/24 | 关于部分股票期权注销完成的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 34 | 2016-055 | 2016/5/24 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告  （三） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 35 | 2016-056 | 2016/5/25 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （六） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 36 | 2016-059 | 2016/5/31 | 关于投资深圳市六度人和科技有限公司的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 37 | 2016-060 | 2016/5/31 | 关于拟设立企业级SaaS生态产业基金的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 38 | 2016-061 | 2016/5/31 | 关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 39 | 2016-062 | 2016/5/31 | 关于公司出售资产暨关联交易的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 40 | 2016-063 | 2016/5/31 | 关于回购注销部分已不符合激励条件的激励对象已获 授权但未解锁的限制性股票事宜的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 41 | 2016-064 | 2016/5/31 | 减资公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 42 | 2016-065 | 2016/5/31 | 关于增加自有资金进行现金管理额度的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 43 | 2016-068 | 2016/6/2 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告  （四） | http: //www. cninfo. com. cn/ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 44 | 2016-069 | 2016/6/3 | 关于股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股 票回购注销完成的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 45 | 2016-070 | 2016/6/3 | 关于公司实际控制人股份被质押及部分股份解除质押 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 46 | 2016-071 | 2016/6/6 | 关于获得发明专利的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 47 | 2016-072 | 2016/6/13 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告  （五） | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 48 | 2016-073 | 2016/6/13 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （七） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 49 | 2016-075 | 2016/6/21 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （八） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 50 | 2016-076 | 2016/6/24 | 2016年半年度业绩预告修正公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 51 | 2016-077 | 2016/6/27 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告  （六） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 52 | 2016-078 | 2016/7/1 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 53 | 2016-079 | 2016/7/4 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （九） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 54 | 2016-080 | 2016/7/8 | 关于出售资产暨关联交易实施进展的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 55 | 2016-081 | 2016/7/22 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （十） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 56 | 2016-082 | 2016/7/22 | 关于公司独立董事任期届满辞职的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 57 | 2016-083 | 2016/7/22 | 关于公司首期员工持股计划股票出售完毕及终止的公 告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 58 | 2016-084 | 2016/7/25 | 关于注销募集资金专项账户的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 59 | 2016-086 | 2016/8/1 | 关于公司实际控制人股份被质押及部分股份解除质押 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 60 | 2016-087 | 2016/8/4 | 关于签订战略合作框架协议的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 61 | 2016-088 | 2016/8/5 | 关于公司实际控制人股份被质押及部分股份解除质押 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 62 | 2016-089 | 2016/8/5 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （十一） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 63 | 2016-090 | 2016/8/10 | 关于办公地址变更的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 64 | 2016-091 | 2016/8/23 | 深圳市麦达数字股份有限公司2016年半年度报告摘  要 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 65 | 2016-094 | 2016/8/23 | 2016年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 66 | 2016-095 | 2016/8/24 | 关于股权激励对象所持已获授但尚未解锁的限制性股 票回购注销完成的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 67 | 2016-096 | 2016/8/24 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （十二） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 68 | 2016-097 | 2016/8/24 | 关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的进展公告  （七） | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 69 | 2016-101 | 2016/8/29 | 关于增加自有资金进行现金管理额度的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 70 | 2016-103 | 2016/9/12 | 关于公司独立董事任期届满辞职的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 71 | 2016-106 | 2016/9/28 | 关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的进展公告  （十三） | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 72 | 2016-107 | 2016/10/1  4 | 2016年第三季度业绩预告修正公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 73 | 2016-108 | 2016/10/2  5 | 2016年第三季度报告正文 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 74 | 2016-111 | 2016/10/2  5 | 关于财务负责人因职务调整辞职及聘任新财务负责人 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 75 | 2016-112 | 2016/10/2  5 | 关于监事辞职及补选非职工代表监事的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 76 | 2016-115 | 2016/11/2  8 | 关于公司实际控制人股份被质押及部分股份解除质押 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 77 | 2016-116 | 2016/12/1  2 | 关于与易信视界战略合作实施进展的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 78 | 2016-117 | 2016/12/1  4 | 关于实际控制人拟参与发起设立产业并购基金的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 79 | 2016-120 | 2016/12/2  0 | 关于延长使用闲置募集资金进行现金管理决议有效期 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 80 | 2016-121 | 2016/12/2  0 | 关于延长使用部分自有闲置资金进行现金管理决议有 效期的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 81 | 2016-122 | 2016/12/2  0 | 关于变更审计部负责人的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 82 | 2016-124 | 2016/12/2  6 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 83 | 2016-125 | 2016/12/2  8 | 关于公司实际控制人股份被质押及部分股份解除质押 的公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |
| 84 | 2016-126 | 2016/12/2  9 | 关于非公开发行限售股上市流通的提示性公告 | http: //www. cninfo. com. cn/ |

二十、公司子公司重大事项

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **序号** | **公告编号** | **公告日期** | **文件名称** | **刊登媒体** |
| 1 | 2016-018 | 2016/2/2 | 关于控股子公司获准挂牌新三板的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 2 | 2016-022 | 2016/3/1 | 关于控股子公司汇大光电股票在新三板挂牌公开 转让的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 3 | 2016-025 | 2016/3/2 | 关于控股子公司深圳市实益达照明有限公司增资 扩股并放弃同比例增资权暨关联交易的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 4 | 2016-029 | 2016/3/24 | 关于向全资子公司深圳市元通孵化有限公司增资 完成的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 5 | 2016-030 | 2016/3/25 | 关于公司全资子公司高新技术复审通过的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 6 | 2016-067 | 2016/6/2 | 关于参股公司广州奇异果互动科技股份有限公司 在全国中小企业股份转让系统挂牌申请获得受理 | http://www. cninfo. com. cn/ |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 的公告 |  |
| 7 | 2016-085 | 2016/8/1 | 关于控股子公司深圳市实益达技术股份有限公司 在全国中小企业股份转让系统挂牌申请获得受理 的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 8 | 2016-098 | 2016/8/25 | 关于参股子公司完成工商变更登记的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 9 | 2016-113 | 2016/10/26 | 关于控股子公司获准挂牌新三板的公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |
| 10 | 2016-114 | 2016/11/3 | 关于控股子公司实益达股票在新三板挂牌公开转 让的提示性公告 | http://www. cninfo. com. cn/ |

二十一、使用自有资金和募集资金用于现金管理事项

**1、使用自有资金现金管理事宜**

2016年1月25日，公司召开2016年度第一次临时股东大会审议通过了《关于使用部分自有闲置资金进行现金管理的 议案》，同意公司在不影响正常经营及业务发展的情况下，使用不超过人民币30,000万元的自有资金购买银行或其他金融 机构的保本型理财产品、结构性存款产品等保本型投资产品，有效期至股东大会审议通过之日起十二个月；2016年6月15 日，公司召开2016年度第二次临时股东大会审议通过了《关于增加自有资金现金管理额度的议案》，同意公司及子公司增 加使用不超过人民币30,000万元的自有资金购买银行或其他金融机构的保本型理财产品、结构性存款产品等保本型投资产 品；2016年9月14日，公司召开2016年度第三次临时股东大会审议通过了《关于增加自有资金现金管理额度的议案》， 同意公司及子公司增加使用不超过人民币40,000万元的自有资金购买银行或其他金融机构的保本型理财产品、结构性存款 产品等保本型投资产品，截至报告期末公司使用自有资金进行现金管理的额度合计为不超过人民币100,000万元，在上述额 度内，资金可以滚动使用，决议有效期至2017年1月24日止。鉴于截至2016年9月30日前使用自有资金进行现金管理的 情况已在临时报告中披露，如下仅披露2016年第四季度使用自有资金进行现金管理的明细：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **银行、金融机构 名称** | **本金金额**  **（元）** | **产品名称** | **产品类型** | **起息日** | **到期日** | **预计年**  **化收益** | **预计收益**  **（万元）** |
| 中信银行 | 5,000,000 | 共赢保本步步高B | 保证收益型 | 2016/10/28 |  | 3.00% | 48,863 |
| 中信证券股份 有限公司 | 16,000,000 | 本金保障型收益凭 证 | 保证收益型 | 2016/12/1 | 2017/1/20 | 3.15% | 69,041 |
| 中信证券股份 有限公司 | 55,000,000 | 本金保障型收益凭 证 | 保本浮动收益 型 | 2016/12/2 | 2017/1/23 | 3.45% | 270,329 |
| 中信证券股份 有限公司 | 61,000,000 | 本金保障型收益凭 证 | 保本浮动收益 型 | 2016/12/2 | 2017/1/20 | 3.52% | 288,254 |
| 中信证券股份 有限公司 | 123,000,000 | 本金保障型收益凭 证 | 保本浮动收益 型 | 2016/12/9 | 2017/1/23 | 3.5% | 530,753 |
| 中信证券股份 有限公司 | 20,000,000 | 2016年度第121期  收益凭证 | 保本浮动收益 型 | 2016/12/15 | 2017/1/23 | 3.40% | 72,658 |
| 中信证券股份 有限公司 | 10,000,000 | 2016年度第143期  收益凭证 | 保本浮动收益 型 | 2016/12/22 | 2017/1/23 | 3.80% | 33,315 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京农商行 | 20,000,000 | —金凤凰”周周添金 理财收益 | 保证收益型 | 2016/11/21 | 2017/2/20 | 2.30% | 114,685 |
| 兴业银行 | 150,000,000 | 结构性存款30天 | 保本浮动收益  型 | 2016/10/9 | 2016/11/8 | 2.60% | 320,548 |
| 兴业银行 | 10,000,000 | 结构性存款60天 | 保本浮动收益  型 | 2016/10/24 | 2016/12/2  3 | 2.65% | 43,562 |
| 兴业银行 | 119,000,000 | 结构性存款30天 | 保本浮动收益  型 | 2016/11/8 | 2016/12/8 | 2.60% | 254,301 |
| 兴业银行 | 61,000,000 | 结构性存款30天 | 保本浮动收益  型 | 2016/11/1 | 2016/12/1 | 2.60% | 130,356 |
| 兴业银行 | 55,000,000 | 结构性存款30天 | 保本浮动收益  型 | 2016/11/2 | 2016/12/2 | 2.60% | 117,534 |
| 兴业银行 | 4,000,000 | 结构性存款30天 | 保本浮动收益  型 | 2016/11/7 | 2016/12/7 | 2.60% | 8,548 |
| 中信证券股份  有限公司 | 110,000,000 | 中信证券ZJ16151 | 保本浮动收益  型 | 2016/12/26 | 2017/1/23 | 4.30% | 362,849 |
| 兴业银行 | 25,000,000 | 金雪球 | 保本浮动收益  型 | 2016/10/8 | 2016/11/7 | 2.85% | 58,562 |
| 兴业银行 | 14,490,000 | 金雪球随存随取 | 保本浮动收益  型 | 2016/12/28 |  | 2.60% | 4,129 |
| 兴业银行 | 25,000,000 | 金雪球 | 保本浮动收益  型 | 2016/11/8 | 2017/1/9 | 2.65% | 112,534 |
| 中信证券股份  有限公司 | 20,000,000 | 2016年度第122期  收益凭证 | 保本浮动收益  型 | 2016/12/15 | 2017/1/23 | 2.80% | 59,836 |

**2、使用闲置募集资金现金管理事宜**

2016年1月25日，公司召开2016年度第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》， 同意公司在不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，使用不超过人民币2.9亿元的暂时闲置募集资金购买银 行或其他金融机构的保本型产品（包括但不限于协定存款、结构性存款、有保本约定的投资产品等），在上述额度内，资金 可以滚动使用，有效期为股东大会审议通过之日起十二个月。报告期内公司使用募集资金进行现金管理的情况详见《2016 年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

第六节股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（+,一） | | | | | 本次变动后 | |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积 金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比 例 |
| 一、有限售条件股份 | 255,406,04 | 50.02 | 66,976,74 |  |  | -16,080,8 | 50,895,9 | 306,301,97 | 53.1 |
|  | 4 | % | 1 |  |  | 12 | 29 | 3 | 4% |
| 3、其他内资持股 | 255,406,04 | 50.02 | 66,976,74 |  |  | -16,080,8 | 50,895,9 | 306,301,97 | 53.1 |
|  | 4 | % | 1 |  |  | 12 | 29 | 3 | 4% |
| 其中：境内法人持股 |  |  | 37,684,88 |  |  |  | 37,684,8 | 37,684,882 | 6.54 |
|  |  |  | 2 |  |  |  | 82 |  | % |
| 境内自然人持 | 255,406,04 | 50.02 | 29,291,85 |  |  | -16,080,8 | 13,211,04 | 268,617,09 | 46.6 |
| 股 | 4 | % | 9 |  |  | 12 | 7 | 1 | 0% |
| 二、无限售条件股份 | 255,203,33 | 49.98 |  |  |  | 14,876,81 | 14,876,8 | 270,080,14 | 46.8 |
|  | 2 | % |  |  |  | 2 | 12 | 4 | 6% |
| 1、人民币普通股 | 255,203,33 | 49.98 |  |  |  | 14,876,81 | 14,876,8 | 270,080,14 | 46.8 |
|  | 2 | % |  |  |  | 2 | 12 | 4 | 6% |
| 三、股份总数 | 510,609,37 | 100.0 | 66,976,74 |  |  | -1,204,00 | 65,772,7 | 576,382,11 | 100. |
|  | 6 | 0% | 1 |  |  | 0 | 41 | 7 | 00% |

股份变动的原因

V适用口不适用

1、关于发行新股66, 976, 741股事宜：

2015年7月1日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关 联交易报告书》等相关议案，同意公司向特定对象非公开发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金。2015年12月28日， 公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议 案》，同意樟树市诚通投资管理中心（有限合伙）不认购本次重组配套募集资金部分的非公开发行股票，本次重组配套资金 部分的非公开发行股份数量调整为66, 976, 741股。因此公司本次共向配套募集资金认购方发行66, 976, 741股新股，其中配套 募集资金认购方中的境内法人海和投资认购34, 883, 720股、益瑞投资认购2,801,162股，合计认购37, 684, 882股；配套募集 资金认购方中的季子投资认购5,813, 953股、乔昕认购22,877,906股、薛桂香认购400, 000股、陈世蓉认购200,000股，合计 认购29, 291, 859股。上述事项导致公司有限售股份共计增加66, 976, 741股。

2、报告期内其他变动的主要原因为：

（1） 2015年11月12日，公司召开第四届董事会第二十次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》， 鉴于原激励对象刘爱民、胡敏阅因离职而不再符合激励条件，根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关 规定，公司董事会对刘爱民、胡敏阅持有的已获授但尚未解锁的限制性股票45.5万股进行回购注销。上述事项导致公司有限 售股份减少455, 000股。

（2） 2016年3月25日，公司召开第四届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于注销/回购注销未达行权/解锁条件的 股票期权和限制性股票及注销部分已离职激励对象的股票期权的议案》，因公司股权激励计划首次授予部分的第二个解锁期 及预留部分第一个解锁期未达到解锁条件，公司决定回购注销激励对象持有的未达到解锁条件的限制性股票59. 9万股。上述 事项导致公司有限售股份减少599, 000股。

（3） 因公司原董事、财务总监刘爱民先生于2015年11月11日离任，根据相关规定，其离任后6个月内股份全部锁定，6 个月后按50%的比例锁定12个月。报告期内，刘爱民先生所持有的股份50%解锁，从而导致公司有限售股份减少75,000股，同 时无限售股份增加75, 000股。

（4） 2016年5月30日，公司召开第四届董事会第二十八次会议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》， 鉴于原激励对象陶虎成因离职而不再符合激励条件，根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，公 司董事会对陶虎成持有的预留限制性股票15万股进行回购注销。上述事项导致公司有限售股份减少150,000股。

（5） 根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市实益达科技股份有限公司向张伟等发行股份购买资产并募集配套 资金的批复》（证监许可[2015]2391号）*，*公司向购买资产的交易对方张伟、伏虎、曹建华、逢淑涌、袁琪、张晓艳等发行 49, 339, 376股新股，本次非公开发行股票的性质为有限售条件流通股，限售期从新增股份上市日起计算，上市日为2015年12 月31日。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华核字[2016]001901号《深圳市麦达数字股份有限公司重大资产 重组业绩承诺实现情况说明的审核报告》，2015年度顺为广告、奇思广告、利宣广告的实际净利润均超过承诺净利润，无需 就该年度对公司进行补偿，公司根据相关约定为张伟、伏虎、张晓艳办理限售股解除限售，涉及的股份数量合计为14, 801, 812 股（其中张伟解除限售数量为6,314,766股，伏虎解除限售数量为6, 854, 922股，张晓艳解除限售数量为1,632,124股），因 此导致有限售股份数减少14, 801, 812股，无限售股份数增加14, 801, 812股。

股份变动的批准情况

V适用口不适用

经中国证监会证监许可[2015]2391号文核准，公司向海和投资、樟树市诚通投资管理中心（有限合伙）、季子投资、益 瑞投资、乔昕、薛桂香、陈世蓉非公开发行不超过73,837,206股新股募集本次重组的配套资金，每股发行价格为8.6元。2015 年12月28日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交 易方案的议案》，同意樟树市诚通投资管理中心（有限合伙）不认购本次重组配套募集资金部分的非公开发行股票，本次重 组配套资金部分的非公开发行股份数量调整为66, 976, 741股。

股份变动的过户情况

V适用口不适用

2016年1月12日，公司向配套募集资金认购方海和投资、季子投资、益瑞投资、乔昕、薛桂香、陈世蓉非公开发行的

66, 976, 741股新增股份在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办妥登记存管手续，并于2016年1月20日在深圳证券交 易所上市。上述股份的锁定期为3年。

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

V适用口不适用

股份变动不影响公司2015年度的基本每股收益、稀释每股收益和归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标。

股份变动对公司2016年度的财务指标的影响如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 财务指标 | 2016 年 1-12 月（2016 年 12 月31 日） | | |
| 按新股本计算（元/股） | 按原股本计算（元/股） | 增减变动 |
| 基本每股收益 | 0.2630 | 0.2948 | -0.0317 |
| 稀释每股收益 | 0.2625 | 0.2941 | -0.0316 |
| 归属于普通股股东的每股净资产 | 2.7920 | 2.0704 | 0.7216 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容 □适用V不适用

2、限售股份变动情况

V适用口不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股 数 | 本期解除限 售股数 | 本期增加限 售股数 | 期末限售股 数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 张伟 | 21,049,222 | 6,314,766 |  | 14,734,456 | 报告期内无新增限  售股 | 2016年12月30日解除  6,314,766股限售股 |
| 伏虎 | 19,585,492 | 6,854,922 |  | 12,730,570 | 报告期内无新增限  售股 | 2016年12月30日解除  6,854,922股限售股 |
| 张晓艳 | 3,264,248 | 1,632,124 |  | 1,632,124 | 报告期内无新增限  售股 | 2016年12月30日解除  1,632,124股限售股 |
| 刘爱民 | 500,000 | 425,000 |  | 75,000 | 报告期内无新增限  售股 | 2016年4月11日解除35万 股限售股；2016年5月12 日解除7.5万股限售股 |
| 朱蕾 | 225,000 | 90,000 |  | 135,000 | 报告期内无新增限  售股 | 2016年5月31日解除9万 股限售股 |
| 中层管理人员、 核心业务（技术） 人员 | 1,241,000 | 764,000 | 600,000 | 1,077,000 | 报告期内新增限售 股系薛桂香和陈世 蓉参与定向增发的 60万股限售股 | 2016年4月11日解除10.5 万股限售股；2016年5月 31日解除50.9万股限售股；  2016年8月19日解除15万 股限售股；2019年1月20 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 日拟解除600,000股限售股 |
| 乔昕 | 39,036,844 |  | 22,877,906 | 61,914,750 | 报告期内新增限售 股系参与定向增发 增加的限售股 | 2019年1月20日拟解除  22,877,906股限售股 |
| 上海季子投资管 理有限公司-季  子天增地长一期 资产管理计划 | 0 |  | 5,813,953 | 5,813,953 | 报告期内新增限售 股系参与定向增发 增加的限售股 | 2019年1月20日拟解除  5,813,953股限售股 |
| 新余益瑞投资合 伙企业（有限合 伙） | 0 |  | 2,801,162 | 2,801,162 | 报告期内新增限售 股系参与定向增发 增加的限售股 | 2019年1月20日拟解除  2,801,162股限售股 |
| 新余海和投资管 理中心（有限合 伙） | 0 |  | 34,883,720 | 34,883,720 | 报告期内新增限售 股系参与定向增发 增加的限售股 | 2019年1月20日拟解除  34,883,720股限售股 |
| 合计 | 84,901,806 | 16,080,812 | 66,976,741 | 135,797,735 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股票及其衍生证 券名称 | 发行日期 | 发行价格（或利 率） | 发行数量 | 上市日期 | 获准上市交易 数量 | 交易终止日期 |
| 股票类 | | | | | | |
| 非公开增发股份 | 2016 年 01 月 04  日 | 8.6 | 66,976,741 | 2016 年 01 月 20  日 | 66,976,741 |  |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 | | | | | | |
| 其他衍生证券类 | | | | | | |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证监会证监许可[2015]2391号文核准，公司向海和投资、季子投资、益瑞投资、乔昕、薛桂香、陈世蓉非公开发行

66,976,741股新股募集本次重组的配套资金，每股发行价格为8.6元。本次非公开发行的66,976,741股新增股份于2016年1月20 日在深圳证券交易所上市，上述股份的锁定期为3年。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

V适用口不适用

**（一）增发新股的影响：**

经中国证监会证监许可[2015]2391号文核准，公司向海和投资、樟树市诚通投资管理中心（有限合伙）、季子投资、益 瑞投资、乔昕、薛桂香、陈世蓉非公开发行不超过73,837,206股新股募集本次重组的配套资金，每股发行价格为8.6元。2015 年12月28日，公司召开第四届董事会第二十二次会议审议通过了《关于调整公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交 易方案的议案》，同意樟树市诚通投资管理中心（有限合伙）不认购本次重组配套募集资金部分的非公开发行股票，本次重 组配套资金部分的非公开发行股份数量调整为66,976,741股。公司向配套募集资金认购方非公开发行的66,976,741股新增股份 于2016年1月20日在深圳证券交易所上市，上述股份的锁定期为3年。本次增发新股导致公司股份总数增加66,976,741股，其 中有限售条件的境内法人持股数增加37,684,882股，有限售条件的境内自然人持股数增加29,291,859股，有限售条件的股份数 共增加66,976,741股。对公司资产和负债结构变动的影响为增加货币资金57,125万元，增加股本6,697.67万元，增加资本公积 48,882.69 万元。

**（二）减资的影响：**

（1）经公司第四届董事会第二十次会议审议通过，公司回购注销因离职而不再符合激励条件的激励对象持有的已获授 但尚未解锁的限制性股票45.5万股；经公司第四届董事会第二十六次会议审议通过，鉴于公司股权激励计划首次授予部分的 第二个解锁期及预留部分第一个解锁期未达到解锁条件，公司回购注销激励对象持有的限制性股票59.9万股。上述股票已分 别于2016年4月11日、2016年5月31日过户至公司开立的证券账户予以注销。上述事项导致公司股份总数减少1,054,000股，有 限售条件的股份总数减少1,054,000股。对公司资产和负债结构变动的影响为减少货币资金243. 97万元，减少股本105.4万元, 减少库存股243.97万元，同时减少资本公积138.57万元。

（2）经公司第四届董事会第二十八次会议审议通过，公司回购注销因离职而不再符合激励条件的激励对象陶虎成持有的 已获授但尚未解锁的限制性股票15万股。上述股票已于2016年8月22日过户至公司开立的证券账户予以注销。上述事项导致 公司股份总数减少15万股,有限售条件的股份总数减少15万股。对公司资产和负债结构变动的影响为减少货币资金62.1万元, 减少股本15万元，减少库存股62.1万元，同时减少资本公积47.1万元。

3、现存的内部职工股情况

□适用V不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 报告期末普通  股股东总数 | 42,305 | | 年度报告披露日前 上一月末普通股股 东总数 | | | 42,333 | 报告期末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参见注 8） | | | 0 | | 年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参 见注8） | | 0 |
| 持股5%以上的股东或前10名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | | 股东性质 | | 持股比例 | 报告期末持 股数量 | | | 报告期内增 减变动情况 | 持有有限售条  件的股份数量 | | 持有无限售 条件的股份  数量 | | 质押或冻结情况 | |
| 股份状态 数量 | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈亚妹 | 境内自然人 | 38.18% | | 220,085,099 |  | 165,063,824 | 55,021,275 | | 质押 | | 113,790,00  0 |
| 乔昕 | 境内自然人 | 13.00% | | 74,927,032 | 22,877,906 | 61,914,750 | 13,012,282 | |  | |  |
| 新余海和投资管 理中心（有限合 伙） | 境内非国有  法人 | 6.05% | | 34,883,720 | 34,883,720 | 34,883,720 |  | |  | |  |
| 张伟 | 境内自然人 | 3.65% | | 21,049,222 |  | 14,734,456 | 6,314,766 | |  | |  |
| 伏虎 | 境内自然人 | 3.40% | | 19,585,492 |  | 12,730,570 | 6,854,922 | |  | |  |
| 石磊 | 境内自然人 | 1.34% | | 7,696,900 | 236,900 |  | 7,696,900 | |  | |  |
| 上海季子投资管 理有限公司一季 子天增地长一期 资产管理计划 | 其他 | 1.01% | | 5,813,953 | 5,813,953 | 5,813,953 |  | |  | |  |
| 中国工商银行股 份有限公司一易 方达新常态灵活 配置混合型证券 投资基金 | 其他 | 0.64% | | 3,681,267 | 3,681,267 |  | 3,681,267 | |  | |  |
| 张晓艳 | 境内自然人 | 0.57% | | 3,264,248 |  | 1,632,124 | 1,632,124 | |  | |  |
| 新余益瑞投资合 伙企业（有限合 伙） | 境内非国有  法人 | 0.49% | | 2,801,162 | 2,801,162 | 2,801,162 |  | | 质押 | | 600,000 |
| 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 | | 上述股东中，乔昕先生与陈亚妹女士为夫妻关系，为一致行动人；乔昕先生亦为新余益瑞 投资合伙企业（有限合伙）的普通合伙人；未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也 未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | | | |
| 前10名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 | |
| 陈亚妹 | | | 55,021,275 | | | | | 人民币普通股 | | 55,021,275 | |
| 乔昕 | | | 13,012,282 | | | | | 人民币普通股 | | 13,012,282 | |
| 石磊 | | | 7,696,900 | | | | | 人民币普通股 | | 7,696,900 | |
| 伏虎 | | | 6,854,922 | | | | | 人民币普通股 | | 6,854,922 | |
| 张伟 | | | 6,314,766 | | | | | 人民币普通股 | | 6,314,766 | |
| 中国工商银行股份有限公司一易方 达新常态灵活配置混合型证券投资 | | | 3,681,267 | | | | | 人民币普通股 | | 3,681,267 | |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 基金 | |  | |
| 刘宗辉 | 2,082,000 | 人民币普通股 | 2,082,000 |
| 中国建设银行股份有限公司一易方 达新丝路灵活配置混合型证券投资 基金 | 1,979,442 | 人民币普通股 | 1,979,442 |
| 张晓艳 | 1,632,124 | 人民币普通股 | 1,632,124 |
| 景丕林 | 1,219,260 | 人民币普通股 | 1,219,260 |
| 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 | 上述股东中，乔昕先生与陈亚妹女士为夫妻关系，为一致行动人；未知其他股东相互 之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | |
| 前10名普通股股东参与融资融券业 务情况说明（如有）（参见注4） | 无 | | |

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

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
| 陈亚妹 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈亚妹女士现任麦达数字董事长，无锡实益达电子有限公司董事，拉萨市冠德 成科技发展有限公司监事，凯扬商贸（香港）有限公司执行董事，深圳前海实 益达投资发展有限公司董事，新余九派凯阳投资合伙企业（有限合伙）有限合 伙人，新余元通投资管理有限公司执行董事、总经理，深圳市日升投资有限公 司总经理，深圳市晨杨投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人。 | |
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公 司的股权情况 | 无 | |

控股股东报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 实际控制人姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |

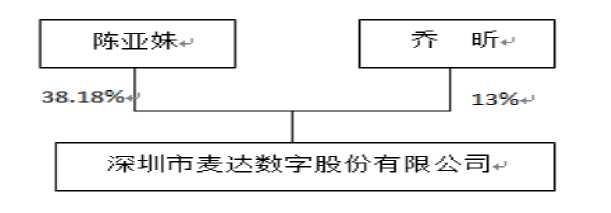
|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 陈亚妹 | 中国 | 否 |
| 乔昕 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 陈亚妹女士：现任本公司董事长、无锡实益达电子有限公司董事，拉萨市冠 德成科技发展有限公司监事，凯扬商贸（香港）有限公司执行董事，深圳前海 实益达投资发展有限公司董事，新余九派凯阳投资合伙企业（有限合伙）有限 合伙人，新余元通投资管理有限公司执行董事、总经理，深圳市日升投资有限 公司总经理、深圳市晨杨投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人。  乔昕先生：现任本公司董事兼总裁、百华科技发展有限公司执行董事，深圳市 六度人和科技有限公司董事，拉萨市冠德成科技发展有限公司执行董事，深圳 前海实益达投资发展有限公司董事长、总经理，深圳市电明科技股份有限公司 董事，深圳市汇大光电科技股份有限公司董事长，无锡实益达电子有限公司董 事长、总经理，无锡实益达照明科技有限公司总经理，新余九派凯阳投资合伙 企业（有限合伙）有限合伙人，新余益瑞投资合伙企业（有限合伙）普通合伙 人，新余元通投资管理有限公司监事，深圳市日升投资有限公司执行董事，深 圳市实益达技术股份有限公司董事长，深圳市真源生命科学有限公司执行董 事、总经理，深圳市晨杨投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人。 | |
| 过去10年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | |

实际控制人报告期内变更

□适用V不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



备注：本控制图中乔昕先生持有的比例为其直接持股比例，乔昕先生另通过益瑞投资间接持有公司1,381,162股。 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用V不适用

4、 其他持股在10%以上的法人股东

□适用V不适用

5、 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用V不适用

第七节优先股相关情况

□适用V不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员和员工情况

、董事、监事和高级管理人员持股变动

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 任职状 态 | 性别 | 年  龄 | 任期起始日期 | 任期终 止日期 | 期初持 股数 （股） | 本期增 持股份 数量 （股） | 本期减 持股份 数量 （股） | 其他增  减变动  （股） | 期末持 股数 （股） |
| 陈亚妹 | 董事长 | 现任 | 女 | 42 | 2014年06月  18日 | 2017 年  06月  17日 | 220,08  5,099 |  |  |  | 220,08  5,099 |
| 乔昕 | 董事、 总裁 | 现任 | 男 | 54 | 2014年06月  18日 | 2017 年  06月  17日 | 52,049,  126 | 22,877  ,906001 |  |  | 74,927,  032 |
| 廖建中 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2015年12月  01日 | 2017 年  06月  17日 |  | 002 |  |  |  |
| 洪兵 | 独立董  事 | 现任 | 男 | 48 | 2014年06月  18日 | 2017 年  06月  17日 |  |  |  |  |  |
| 陶向南 | 独立董  事 | 现任 | 男 | 51 | 2014年06月  18日 | 2017 年  06月  17日 |  |  |  |  |  |
| 马旗戟 | 独立董  事 | 现任 | 男 | 51 | 2015年12月  01日 | 2017 年  06月  17日 |  |  |  |  |  |
| 曹军波 | 独立董  事 | 现任 | 男 | 40 | 2015年12月  01日 | 2017 年  06月  17日 |  |  |  |  |  |
| Xuan  Richard  Gu | 独立董事 | 现任 | 男 | 47 | 2016 年 09 月 14  日 | 2017 年 06 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 梁华权 | 独立董事 | 现任 | 男 | 36 | 2016 年 09 月 14  日 | 2017 年 06 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 宋思勤 | 董事 | 现任 | 男 | 36 | 2016 年 09 月 14  日 | 2017 年 06 月 17 日 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 曾惠明 | 监事 | 现任 | 男 | 50 | 2015 年 04 月 16  日 | 2017 年 06 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 朱蕾 | 董事会秘 书、副总 裁 | 现任 | 女 | 33 | 2014 年 06 月 18  日 | 2017 年 06 月 17 日 | 300,000 | 003 | 165,000 |  | 135,000 |
| 廖建中 | 财务总监 | 离任 | 男 | 47 | 2015 年 12 月 01  日 | 2016 年  10 月 21  日 |  |  |  |  |  |
| 吴建栋 | 财务负责  人 | 现任 | 男 | 37 | 2016 年 10 月 21  日 | 2017 年 06 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 冯敏 | 监事 | 现任 | 男 | 27 | 2017年1月6日 | 2017 年 06 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 陈晓燕 | 监事 | 现任 | 女 | 34 | 2014 年 06 月 18  日 | 2017 年 06 月 17 日 |  |  |  |  |  |
| 胡宜 | 独立董事 | 离任 | 女 | 47 | 2014 年 06 月 18  日 | 2016 年 07 月 21 日 |  |  |  |  |  |
| 唐忠诚 | 独立董  事 | 离任 | 男 | 53 | 2014年06月  18日 | 2016 年  09月  14日 |  |  |  |  |  |
| 张维 | 监事 | 离任 | 男 | 35 | 2014年06月  18日 | 2017 年  01月  06日 | 316 |  |  |  | 316 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 272,434,5  41 | 22,877，  906 | 165,000 | 0 | 295,147,4  47 |

注：001乔昕通过益瑞投资间接持有1,381,162股;

002廖建中通过益瑞投资间接持股60万股；

003朱蕾通过益瑞投资间接持有60万股；

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 胡宜 | 独立董事 | 任期满离任 | 2016 年 07 月 21  日 | 任期届满6年 |
| 唐忠诚 | 独立董事 | 任期满离任 | 2016 年 09 月 14  日 | 任期届满6年 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 廖建中 | 财务负责人 | 解聘 | 2016 年 10 月 21  日 | 公司职务调整 |

三、任职情况

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

1、公司现任董事的任职情况

陈亚妹女士： 1975年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。陈亚妹女士 1998年与乔昕先生一起创办本公司前 身深圳市实益达实业有限公司，现任本公司董事长、无锡实益达电子有限公司董事，拉萨市冠德成科技发展有限公司监事， 凯扬商贸（香港）有限公司执行董事，深圳前海实益达投资发展有限公司董事，新余九派凯阳投资合伙企业（有限合伙）有 限合伙人，新余元通投资管理有限公司执行董事、总经理，深圳市日升投资有限公司总经理，深圳市晨杨投资合伙企业（有 限合伙）普通合伙人。

乔昕先生：1963年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。乔昕先生大学毕业后曾先后在无锡机床研究所、 日本北陆电气工业株式会社深圳办事处工作，1998年创办本公司前身深圳市实益达实业有限公司，现任本公司董事兼总裁、 百华科技发展有限公司执行董事，深圳市六度人和科技有限公司董事，拉萨市冠德成科技发展有限公司执行董事，深圳前 海实益达投资发展有限公司董事长、总经理，深圳市电明科技股份有限公司董事，深圳市汇大光电科技股份有限公司董事长， 无锡实益达电子有限公司董事长、总经理，无锡实益达照明科技有限公司总经理，新余九派凯阳投资合伙企业（有限合伙） 有限合伙人，新余益瑞投资合伙企业（有限合伙）普通合伙人，新余元通投资管理有限公司监事，深圳市日升投资有限公司 执行董事，深圳市实益达技术股份有限公司董事长，深圳市真源生命科学有限公司执行董事、总经理，深圳市晨杨投资合 伙企业（有限合伙）有限合伙人。

洪兵先生：1969年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。现任无锡立德时代科技有限公司总经理。

陶向南先生：1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，南京大学商学院管理学博士。现任南京大学商学院副教授、 澳门科技大学兼职副教授、本公司独立董事。

曹军波先生：1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，外交学院国际经济关系专业硕士学历。现任上海艾瑞市场咨 询有限公司副总裁、首席分析师、研究院院长，上海新文化传媒集团股份有限公司独立董事。

马旗戟先生：1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，青岛海洋大学（现中国海洋大学）大学应用数学本科。曾 任职互联网实验室高级副总裁兼首席运营官、新生代市场监测机构副总经理、Nielsen Online China高级副总裁、互帮国际技 术有限公司高级副总裁、首席市场官职务。现任中国商务广告协会数字营销研究中心主任、宁波宇宸股权投资管理合伙企 业有限合伙人。

梁华权先生：1981年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，企业管理专业硕士学历。现任深圳信公企业管理咨询有 限公司总经理，还担任佛山市国星光电股份有限公司独立董事、浙江东晶电子股份有限公司独立董事、远光软件股份有限公 司独立董事、珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司独立董事以及常州中英科技股份有限公司（非上市公司）独立董事。 曾任职于深圳市宇阳科技发展有限公司、中国航空技术深圳有限公司、深圳证券交易所。

Xuan Richard Gu先生（曾用名：顾旋）：1970年出生，美国国籍，先后就读于美国密苏里州立大学理学专业（Missouri State University /CIS），宾夕法尼亚大学沃顿商学院高级经理人培训专业（Wharton School， University of Pennsylvania /Wharton Fellow）o历任Premium Consulting Group合伙人，Zytalis联合创始人、COO, AXON美国区EVP、执行副总裁，HCL亚 太区COO、大中国区总裁，SAP中国服务业务总经理；现任成为投资管理咨询（上海）有限公司董事总经理。

宋思勤先生：1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，对外经济贸易大学管理学硕士。曾任职于美林证券（亚太） 有限公司、工商东亚金融控股有限公司及中信戴卡轮毂制造股份有限公司董事会办公室。现任和君集团有限公司资深合伙 人，深圳新生资产管理有限公司创始合伙人，上海勤弘投资管理有限公司董事长。

廖建中先生：1970年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历、注册会计师非执业资格。曾任职华宝国际控股有 限公司集团财务部副总经理、广东省金叶科技开发有限公司副总经理、财务总监职务，2015年8月加入本公司，现任公司董 事、上海利宣广告有限公司董事和新余益瑞投资合伙企业（有限合伙）有限合伙人。

2、 公司现任监事的任职情况

曾惠明先生：1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年至今曾先后任职于深圳市实益达科技股份 有限公司采购部、行政部等部门，现任行政部主管。

陈晓燕女士： 1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2003年至今任职于深圳市实益达科技股份有限 公司人力资源部，2011年6月3日起至今任本公司非职工代表监事，兼任深圳市汇大光电科技股份有限公司监事，深圳市元通 孵化有限公司监事，深圳市实益达工业有限公司监事，深圳市实益达技术股份有限公司监事，深圳市实益达智能技术有限公 司监事，深圳市昇泰物业有限公司监事，深圳市真源生命科学有限公司监事。

冯敏先生：男，1990年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2014年11月至今先后任职深圳市麦达 数字股份有限公司法务助理、法务主管。

3、 高级管理人员的任职情况

乔昕简历参见“本节、（三）、1、董事的任职情况

吴建栋先生：1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，西安建筑科技大学会计学本科学历，中山大学工商管理硕 士（在读）、国际注册内部审计师。曾任职台湾金桥集团东莞达晨电业制品有限公司稽核专员、台湾庆盟集团东莞创盟电子 有限公司总经办主任、金蝶国际软件集团有限公司财务总监职务，2016年10月加入本公司，现任公司财务负责人，上海顺为 广告传播有限公司董事。

朱蕾女士： 1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于DTZ戴德梁行深圳公司工业物流部、 浙江星星瑞金科技股份有限公司董事会办公室，2012年6月加入公司，现任公司副总裁、董事会秘书，兼任新余益瑞投资合 伙企业（有限合伙）有限合伙人，奇思国际广告（北京）有限公司董事。

在股东单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任 的职务 | 任期起始日 期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否 领取报酬津贴 |
| 宋思勤 | 新余海和投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合伙人 委派代表 | 2016年03月  28日 |  | 否 |

在其他单位任职情况

V适用口不适用

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位  担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否 领取报酬津贴 |
| 陈亚妹 | 无锡实益达电子有限公司 | 董事 | 2006 年 08 月 01  日 |  | 否 |
| 陈亚妹 | 实益达科技（香港）有限公司 | 执行董事 | 2005 年 11 月 11  日 | 2016 年 12 月 30  日 | 否 |
| 陈亚妹 | 拉萨市冠德成科技发展有限公司 | 监事 | 2006 年 09 月 22  日 |  | 否 |
| 陈亚妹 | 凯扬商贸（香港）有限公司 | 执行董事 | 2013 年 04 月 01  日 |  | 否 |
| 陈亚妹 | 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 董事 | 2014 年 07 月 22  日 |  | 否 |
| 陈亚妹 | 深圳市日升投资有限公司 | 总经理 | 2015 年 11 月 04  日 |  | 否 |
| 陈亚妹 | 深圳市晨杨投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合  伙人 | 2016 年 08 月 11  日 |  | 否 |
| 陈亚妹 | 新余元通投资管理有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2014 年 12 月 08  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 百华科技发展有限公司 | 执行董事 | 2001 年 10 月 12  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 广州讯友数码科技有限公司 | 董事 | 2015 年 06 月 12  日 | 2016 年 03 月 31  日 | 否 |
| 乔昕 | 拉萨市冠德成科技发展有限公司 | 执行董事 | 2006 年 09 月 22  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 董事长 | 2014 年 07 月 22  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 总经理 | 2016 年 01 月 05  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 深圳市电明科技有限责任公司 | 董事 | 2010 年 09 月 01  日 | 2015 年 08 月 21  日 | 否 |
| 乔昕 | 深圳市电明科技股份有限公司 | 董事 | 2015 年 08 月 21  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 深圳市汇大光电科技有限公司 | 董事长 | 2011 年 06 月 01  日 | 2015 年 08 月 10  日 | 否 |
| 乔昕 | 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 董事长 | 2015 年 08 月 10  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 无锡实益达电子有限公司 | 董事长、总经  理 | 2006 年 08 月 01  日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 乔昕 | 无锡实益达照明科技有限公司 | 总经理 | 2014 年 03 月 27  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 新余益瑞投资合伙企业（有限合伙） | 执行事务合  伙人 | 2015 年 06 月 26  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 深圳市日升投资有限公司 | 执行董事 | 2015 年 11 月 04  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 上海顺为广告传播有限公司 | 董事 | 2015 年 11 月 03  日 | 2016 年 10 月 20  日 | 否 |
| 乔昕 | 深圳市实益达技术股份有限公司 | 董事长 | 2016 年 04 月 18  日 | 2019 年 4 月 17  日 | 否 |
| 乔昕 | 新余元通投资管理有限公司 | 监事 | 2014 年 12 月 08  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 深圳市真源生命科学有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2016 年 08 月 18  日 |  | 否 |
| 乔昕 | 深圳市六度人和科技有限公司 | 董事 | 2016 年 08 月 18  日 |  | 否 |
| 廖建中 | 上海利宣广告有限公司 | 董事 | 2015 年 11 月 13  日 |  | 否 |
| 吴建栋 | 上海顺为广告传播有限公司 | 董事 | 2016 年 10 月 20  日 |  | 否 |
| 朱蕾 | 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 董事 | 2014 年 07 月 22  日 | 2016 年 01 月 05  日 | 否 |
| 朱蕾 | 奇思国际广告（北京）有限公司 | 董事 | 2015 年 11 月 17  日 |  | 否 |
| 陈晓燕 | 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 监事 | 2011 年 06 月 01  日 |  | 否 |
| 陈晓燕 | 深圳市元通孵化有限公司 | 监事 | 2015 年 07 月 31  日 |  | 否 |
| 陈晓燕 | 深圳市实益达工业有限公司 | 监事 | 2015 年 08 月 26  日 |  | 否 |
| 陈晓燕 | 深圳市昇泰物业有限公司 | 监事 | 2016 年 12 月 22  日 |  | 否 |
| 陈晓燕 | 深圳市永康装饰有限公司 | 监事 | 2016 年 07 月 18  日 |  | 否 |
| 陈晓燕 | 深圳市实益达智能技术有限公司 | 监事 | 2016 年 12 月 20  日 |  | 否 |
| 陈晓燕 | 深圳市真源生命科学有限公司 | 监事 | 2016 年 08 月 18  日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 陈晓燕 | 深圳市实益达技术股份有限公司 | 监事 | 2016 年 04 月 18  日 | 2019 年 4 月 17  日 | 是 |
| Xuan Richard  Gu | 成为投资管理咨询（上海）有限公司 | 董事总经理 | 2014 年 04 月 01  日 |  | 是 |
| Xuan Richard  Gu | Chengwei Ventures,LLC | 董事 | 2014 年 04 月 01  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | 上海诚甲信息技术有限公司 | 董事 | 2015 年 10 月 12  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | 北京蓝海讯通科技股份有限公司 | 董事 | 2015 年 10 月 15  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | 上海会甲信息技术有限公司（HotelGG） | 董事 | 2015 年 09 月 18  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | AINEMO INC. | 董事 | 2015 年 05 月 01  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | 上海先烁信息科技有限公司（oTMS） | 董事 | 2015 年 07 月 01  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | 优识云创（北京）科技有限公司 | 董事 | 2016 年 05 月 12  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | 北京市百川快线网络科技有限公司 | 董事 | 2016 年 05 月 19  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | 深圳市云之讯网络技术有限公司 | 董事 | 2016 年 11 月 03  日 |  | 否 |
| Xuan Richard  Gu | 上海鑫谊麟禾科技有限公司 | 董事 | 2016 年 07 月 06  日 |  | 否 |
| 梁华权 | 佛山市国星光电股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 09 月 23  日 |  | 是 |
| 梁华权 | 远光软件股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 02 月 09  日 |  | 是 |
| 梁华权 | 浙江东晶电子股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 02 月 09  日 |  | 是 |
| 梁华权 | 常州中英科技股份有限公司（非上市） | 独立董事 | 2016 年 11 月 26  日 |  | 是 |
| 梁华权 | 珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公 司 | 独立董事 | 2017 年 03 月 17  日 |  | 是 |
| 梁华权 | 深圳信公企业管理咨询有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2016 年 06 月 12  日 |  | 是 |
| 宋思勤 | 北京和思资产管理有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2016 年 04 月 27  日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 宋思勤 | 北京新生众联资产管理有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2015 年 12 月 22  日 |  | 否 |
| 宋思勤 | 新余和思投资管理中心（有限合伙） | 执行事务合  伙人 | 2014 年 09 月 24  日 |  | 否 |
| 宋思勤 | 上海勤弘投资管理有限公司 | 执行董事 | 2014 年 04 月 15  日 |  | 是 |
| 宋思勤 | 深圳新生资产管理有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2016 年 03 月 14  日 |  | 否 |
| 宋思勤 | 北京和君咨询有限公司 | 历任合伙人、 资深合伙人 | 2009 年 04 月 01  日 |  | 是 |
| 洪兵 | 无锡立德时代科技有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2009 年 12 月 01  日 |  | 是 |
| 陶向南 | 澳门科技大学 | 副教授 | 2003 年 09 月 01  日 |  | 是 |
| 陶向南 | 南京大学商学院 | 副教授 | 2005 年 01 月 01  日 |  | 是 |
| 马旗戟 | 中国商务广告协会数字营销研究中心 | 主任 | 2017 年 01 月 01  日 |  | 否 |
| 马旗戟 | 宁波宇宸股权投资管理合伙企业（有限合 伙） | 有限合伙人 | 2016 年 01 月 12  日 |  | 否 |
| 曹军波 | 上海艾瑞市场咨询有限公司 | 副总裁、首席 分析师 | 2006 年 07 月 03  日 |  | 是 |
| 曹军波 | 上海新文化传媒集团股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 05 月 04  日 |  | 是 |
| 在其他单位任  职情况的说明 | 无 | | | | |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况 □适用V不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序是依据董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定，高级管理人 员的报酬和支付方法由总裁提议并报董事会确定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据是按照《公司章程》的规定，根据岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企 业相关岗位的薪酬水平确定董事、监事和高级管理人员的报酬。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况为，根据公司相关规定，如期支付董事、监事和高级管理人员的报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税 前报酬总额 | 是否在公司关联 方获取报酬 |
| 陈亚妹 | 董事 | 女 | 42 | 现任 | 16.61 | 否 |
| 乔昕 | 董事、总裁 | 男 | 54 | 现任 | 16.61 | 否 |
| 廖建中 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 76.68 | 否 |
| 洪兵 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 7.89 | 是 |
| 陶向南 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 7.89 | 否 |
| 马旗戟 | 独立董事 | 男 | 51 | 现任 | 7.89 | 否 |
| 曹军波 | 独立董事 | 男 | 40 | 现任 | 7.89 | 是 |
| 梁华权 | 独立董事 | 男 | 36 | 现任 | 2.95 | 是 |
| Xuan Richard Gu | 独立董事 | 男 | 47 | 现任 | 2.95 | 是 |
| 宋思勤 | 董事 | 男 | 36 | 现任 | 0 | 是 |
| 胡宜 | 独立董事 | 女 | 47 | 离任 | 3.92 | 否 |
| 唐忠诚 | 独立董事 | 男 | 53 | 离任 | 4.67 | 否 |
| 吴建栋 | 财务负责人 | 男 | 37 | 现任 | 40.67 | 否 |
| 朱蕾 | 副总裁、董事会秘 书 | 女 | 33 | 现任 | 50.68 | 否 |
| 曾惠明 | 监事 | 男 | 50 | 现任 | 8.55 | 否 |
| 陈晓燕 | 监事 | 女 | 34 | 现任 | 7.19 | 否 |
| 张维 | 监事 | 男 | 35 | 离任 | 17.25 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 280.29 | -- |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用V不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

|  |  |
| --- | --- |
| 母公司在职员工的数量（人） | 36 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 634 |
| 在职员工的数量合计（人） | 670 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 670 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 0 |
| 专业构成 | |

|  |  |
| --- | --- |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 266 |
| 销售人员 | 130 |
| 技术人员 | 169 |
| 财务人员 | 33 |
| 行政人员 | 72 |
| 合计 | 670 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 11 |
| 本科 | 225 |
| 大专（专科） | 161 |
| 大专（专科）以下 | 273 |
| 合计 | 670 |

2、薪酬政策

公司始终秉持“以人为本、成就员工”的理念，依法向员工提供稳定而具有竞争力的薪酬福利，报告期内公司进一步完善了事 业合伙，利益共享和绩效考核等激励机制，以经营责任为主要绩效目标，并通过季度和年度对经营指标、利润指标和内控指 标进行考评。将员工的个人利益与公司利益、个人目标与公司目标有机结合，最大限度的使员工与公司达到双赢。

3、 培训计划

为贯彻公司“以文化治企''的管理理念，满足员工职业发展各阶段需求，公司整合内外培训学习资源，将需求与内容，投入与 产出相结合的方式，多渠道提供专业、经营、行业知识等层面的资源来满足员工各阶段成长需求。全方位提高员工的业务能 力和管理水平，实现企业和员工的双赢。

4、 劳务外包情况

□适用V不适用

第九节公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照相关法律法规及规范性文件的要求，不断提高公司规范运作水平，完善法人治理结构，建立健 全公司内部控制管理体系。截至报告期末，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理基本符合证监会有关上 市公司治理规范性文件的要求。公司将按照有关法律、行政法规的要求，进一步规范公司运作，不断提高公司的治理水平， 维护股东和公司利益。

1、 关于三会运作

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会均严格按照相关法律、法规的规定规范运作，三会与其他内部机构也都保 持了独立运作，各位董事、监事均能认真履行自己的职责，勤勉尽责。报告期内，公司共召开了 4次股东大会、11次董事会 和10次监事会，会议召集、召开及表决程序均符合法律法规的规定，各位董事、监事都能积极参加会议，行使法律法规赋予 的权利，履行法律法规赋予的职责和义务，各位高级管理人员也严格按照相关法律法规以及《公司章程》的规定列席了相关 会议，就公司未来发展与股东和董事开展多层次、深入的沟通交流，并回答质询。

2、 关于控股股东与上市公司

公司在业务、人员、资产和财务等方面均保持了独立性，与控股股东各自独立运作、独立核算并独立承担责任和风险。 控股股东均能严格规范自己的行为，没有发生超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的行为，公司不存在为控 股股东、实际控制人及其关联人提供资金等财务资助的行为，也不存在控股股东及实际控制人占用公司资金或非经营性资金 往来的情况，公司日常经营性关联交易定价公允，公司严格按照相关法律法规的规定进行了披露，控股股东和实际控制人也 不存在同业竞争及其他违反法律法规损害公司利益的行为。

3、 关于公司治理

报告期内，公司管理层在董事会的领导下对公司进行日常经营管理。公司经营管理层，行使经营管理职权，通过指挥、 协调、管理、监督各职能部门、全资及控股子公司，保证公司的正常经营运转。

4、 关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事、高级管理人员的任免程序公开、透明，符合法律、法规及《公司章程》的有关规定，公司已初步建 立了公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制。

5、 关于信息披露与透明度

公司制定并严格执行了《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《内幕信息知情人登记和报备制度》，同时指 定董事会秘书全面负责公司投资者关系管理和信息披露工作，接待股东及相关人员来访和咨询。公司依照有关规定真实、准 确、完整、及时地披露有关信息，确保公司所有投资者公平的享有知情权。

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

□是V否

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

二、 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司具有独立的生产经营能力，独立的产供销体系，公司业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东及主 要股东。公司拥有生产经营所需的完整的资产，生产经营所需技术为公司合法独立拥有，没有产权争议；公司具有完整的业 务体系及面向市场独立经营的能力；公司的劳动及工资管理独立于控股股东及主要股东；董事、监事以及高级管理人员、核 心技术人员不存在法律禁止的交叉任职现象；公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系并具有独立的财务会计 制度，开立了独立银行账户并依法独立纳税。具体的独立运营情况如下：

1、 业务独立性

公司是独立从事生产经营的企业法人，拥有独立、完整的研发、生产、采购、销售体系，具有独立完整的业务体系及 面向市场独立经营的能力，不依赖于股东或其他任何关联方，与控股股东之间无同业竞争，控股股东不存在直接或间接干预 公司经营运作的情形。

2、 人员独立性

本公司总裁、副总裁、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员与核心技术人员均专职在本公司工作并领取报酬，没 有在股东单位中担任任何行政职务，也没有在股东单位领薪；公司董事、监事及高级管理人员均严格按照《公司法》、《公 司章程》的有关规定产生，不存在控股股东越过公司股东大会、董事会、监事会而作出人事任免决定的情况；公司员工独立 于股东单位及其关联方，并执行独立的劳动、人事及工资管理制度。

3、 资产独立性

本公司与控股股东及主要股东资产权属明确，不存在控股股东及主要股东违规占用本公司资金、资产及其他资源情况。 本公司的土地使用权、房产、机器设备、商标、专利、专有技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，没有依赖股东资产 进行生产经营的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权。

4、 机构独立性

本公司建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理负责的经理层等机构及相应的三会议事规则和《总经理工作细 则》，形成完善的法人治理结构；公司适应生产经营需要设置了总经办、技术部、质量部、财务部、生产部、销售部、采购 部、人力资源部、审计部、董事会办公室等职能部门，各职能部门按规定的职责独立运作；公司各职能部门与股东单位及其 职能部门之间不存在上下级关系，不存在股东单位干预本公司组织机构设立与运作情况。

5、 财务独立性

本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策；公司独立在银行开 设账户，不存在与股东单位共用银行账户的现象，公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务；公司不存在股东单位或其他 关联方占用本公司货币资金或其他资产的情形；公司独立对外签订合同。

三、 同业竞争情况

□适用V不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比 例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
| 2016年第一次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 58.51% | 2016年01月  25日 | 2016 年 01 月 26  日 | 详见《证券时报》、《中国证券报》 及巨潮资讯网披露的《2016年第一 次临时股东大会决议公告》 |
| 2015年度股东大会 | 年度股东大会 | 56.78% | 2016年04月  21日 | 2016 年 04 月 22  日 | 详见《证券时报》、《中国证券报》 及巨潮资讯网披露的《2015年度股 东大会决议公告》 |
| 2016年第二次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 63.40% | 2016年06月  15日 | 2016 年 06 月 16  日 | 详见《证券时报》、《中国证券报》 及巨潮资讯网披露的《2016年第二 次临时股东大会决议公告》 |
| 2016年第三次临时 股东大会 | 临时股东大会 | 72.27% | 2016年09月  14日 | 2016 年 09 月 19  日 | 详见《证券时报》、《中国证券报》 及巨潮资讯网披露的《2016年第三 次临时股东大会决议公告》 |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用V不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 独立董事出席董事会情况 | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加 董事会次数 | 现场出席次数 | 以通讯方式参加 次数 | 委托出席次数 | 缺席次数 | 是否连续两次未 亲自参加会议 |
| 洪兵 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 陶向南 | 11 | 1 | 10 | 0 | 0 | 否 |
| 马旗戟 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 曹军波 | 11 | 2 | 9 | 0 | 0 | 否 |
| 唐忠诚 | 8 | 0 | 8 | 0 | 0 | 否 |
| 胡宜 | 6 | 0 | 6 | 0 | 0 | 否 |
| 梁华权 | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| Xuan Richard Gu | 3 | 1 | 2 | 0 | 0 | 否 |
| 独立董事列席股东大会次数 | | 4 | | | | |

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

□是V否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

V是□否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等法律法规的规定，关注公司运作的规范性，独立履行 职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵的专业性意见，对报告期内公司发生的聘请年度审计机构、 重大资产出售事项等事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维 护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

1、董事会审计委员会的履职情况

报告期内公司董事会审计委员会每季度召开例行会议，审议审计部提交的工作计划和报告，对公司内部审计工作情况 进行检查并提出指导意见；按照年报审计工作相关规程规定，做好2015年度报告审计的相关工作，与审计机构进行及时沟 通与交流，对财务报表出具审核意见，对审计机构的审计工作进行总结评价，充分发挥审计委员会的专业职能和监督作用； 同时，在公司使用闲置募集资金暂时补充流动资金等事项过程中，全面监督相关项目的可行性以及募集资金项目的资金使用 效率。报告期内，审计委员会切实履行了各项职责，对公司控制风险、完善内部监管机制起着有效的监督作用。

2、 薪酬委员会的履职情况

报告期内，董事会薪酬委员会按照《公司章程》、《薪酬委员会工作细则》等相关规定行使职能，报告期内薪酬委员会 对公司非独立董事、高级管理人员2015年度的工作履职情况进行评定，并对公司董事、高级管理人员2015年度薪酬发放出 具了审核意见。报告期内，薪酬委员会切实履行了各项职责，对公司董事、高管薪酬政策执行情况进行了有效监督。

3、 提名委员会履职情况

报告期内，董事会提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会工作细则》等相关规定行使职能，对公司股东推荐的增 补第四届董事会董事的任职资格进行了充分考察。报告期内，提名委员会切实履行了各项职责，确保了公司董事、高级管理 人员等产生的程序公正、合法，聘用的高级管理人员具备拟任职务所要求的经验。

4、 战略委员会履职情况

报告期内，董事会战略委员会按照《公司章程》、《战略委员会工作细则》等相关规定行使职能，对公司2015年度经 营战略进行了认真的总结，并对公司未来发展战略提出了意见和建议；根据公司战略发展以及实际情况的需要，经过充分的 研究、论证后，提议对公司现有的组织架构进行调整、完善，使得公司的组织架构更为清晰、完整；对公司重大资产出售、 投资等事项进行了深入讨论和前期论证，并听取了高级管理人员及相关人员的意见。报告期内，战略委员会切实履行了各项 职责，为公司的战略规划提出了专业的参谋意见。

七、 监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是V否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、 高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了完善的高级管理人员绩效考评体系和薪酬制度，通过科学合理的业绩考核与评价体系，强化责任目标约束， 确保高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩，充分发挥和调动公司高级管理人员的工作积极性和创造性，提高公司整体 管理水平。报告期内，公司董事会薪酬委员会负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考 评，制定具体的薪酬方案后上报公司董事会审议批准执行。

九、 内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是*，否*

2、内控自我评价报告

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2017年03月28日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网-《深圳市麦达数字股份有限公司2016年度内部控制自我评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并 财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并 财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 1）重大缺陷：A.公司董事、监事和高级管 理人员舞弊并给公司造成重大的财务损 失；B.注册会计师发现当期财务报表存在 重大错报，而内部控制在运行过程中未能 发现错报；C.董事会或其授权机构及内审 部门对公司的内部控制的监督无效。2）重 要缺陷：A.未依照公认会计准则选择和应 用会计政策；B.未建立反舞弊程序和控制 措施；C.对于非常规或特殊交易的账务处 | 非财务报告的缺陷认定主要以缺陷对 业务流程的影响程度、发生的可能性作 判定。1）如果缺陷发生的可能性高， 会严重降低工作效率或效果，或严重加 大效果的不确定性、或使之严重偏离预 期目标为重大缺陷；2）如果缺陷发生 的可能性较高，会显著降低工作效率或 效果，或显著加大效果的不确定性、或 使之显著偏离预期目标为重要缺陷；3） |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 理没有建立相应的控制机制或没有实施且 没有相应的补偿性控制；D.对于期末财务 报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不 能合理保证编制的财务报表达到真实、完 整的目标。3） 一般缺陷：不构成重大缺陷 和重要缺陷的其他财务报告内部控制缺 陷。 | 如果缺陷发生的可能性较小，会降低工 作效率或效果，或加大效果的不确定 性、或使之偏离预期目标为一般缺陷。 |
| 定量标准 | 定量标准以营业收入、资产总额作为衡量 指标。1）内部控制缺陷可能导致或导致的 损失与利润表相关的，以营业收入指标衡 量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能 导致财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收 入的1%但小于2%,则认定为重要缺陷； 如果超过营业收入的2%,则认定为重大缺 陷。2）内部控制缺陷可能导致或导致的损 失与资产管理相关的，以资产总额指标衡 量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能 导致财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产 总额的0.5%但小于1%,则认定为重要缺 陷；如果超过资产总额的1%,则认定为重 大缺陷。 | 非财务报告内部控制缺陷评价的定量 标准参照财务报告内部控制缺陷评价 的定量标准执行。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | 0 | |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | 0 | |

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十节公司债券相关情况

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

否

第十一节财务报告

、审计报告

|  |  |
| --- | --- |
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2017年03月24日 |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 大华审字[2017]003557号 |
| 注册会计师姓名 | 张兴、吴金娥 |

审计报告正文

深圳市麦达数字股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的深圳市麦达数字股份有限公司（以下简称麦达数字公司）财务报表，包括2016年12月31日的合并及母公司资 产负债表，2016年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。 一、对财务报表出具的审计报告

（一） 管理层对财务报表的责任

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

（二） 注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

（三） 审计意见

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

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：深圳市麦达数字股份有限公司

2016年12月31日

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 流动资产： |  |  |
| 货币资金 | 123,729,128.53 | 54,240,549.53 |
| 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 | 7,892,529.00 | 5,708,800.00 |
| 应收账款 | 249,531,421.22 | 225,528,012.58 |
| 预付款项 | 8,071,769.13 | 7,182,456.25 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 | 873,111.33 | 152,927.50 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 11,807,870.00 | 23,773,421.41 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 49,832,153.04 | 33,730,748.63 |
| 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 | 508,608,694.45 | 77,921,749.79 |
| 流动资产合计 | 960,346,676.70 | 428,238,665.69 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 3,181,568.78 | 7,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 180,499,114.15 | 22,629,520.98 |
| 投资性房地产 | 30,891,106.45 | 66,736,826.09 |
| 固定资产 | 55,815,059.71 | 105,107,765.96 |
| 在建工程 | 58,680,344.53 | 51,007,559.24 |
| 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 | 66,200,201.53 | 106,122,600.60 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 541,571,539.43 | 541,571,539.43 |
| 长期待摊费用 | 2,934,086.15 | 1,820,364.21 |
| 递延所得税资产 | 3,533,582.43 | 2,797,675.24 |
| 其他非流动资产 | 76,923.08 |  |
| 非流动资产合计 | 943,383,526.24 | 904,793,851.75 |
| 资产总计 | 1,903,730,202.94 | 1,333,032,517.44 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 0.00 | 53,000,000.00 |
| 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 | 6,292,925.88 |  |
| 应付账款 | 176,706,116.26 | 177,241,334.95 |
| 预收款项 | 9,497,540.91 | 8,268,094.24 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 18,060,647.04 | 10,379,710.05 |
| 应交税费 | 38,402,793.61 | 53,595,078.27 |
| 应付利息 |  | 72,500.00 |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 17,522,394.20 | 36,778,669.76 |
| 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 |  |  |

法定代表人：陈亚妹

主管会计工作负责人：吴建栋

会计机构负责人：袁素华

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动负债 | 0.00 | 78,944,631.51 |
| 流动负债合计 | 266,482,417.90 | 418,280,018.78 |
| 非流动负债： |  |  |
| 长期借款 | 0.00 |  |
| 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 | 1,655,341.82 | 1,667,217.53 |
| 递延收益 | 0.00 | 558,333.41 |
| 递延所得税负债 | 983,651.87 | 1,120,388.89 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 2,638,993.69 | 3,345,939.83 |
| 负债合计 | 269,121,411.59 | 421,625,958.61 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 576,382,117.00 | 510,609,376.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 931,631,237.57 | 444,232,347.76 |
| 减：库存股 | 1,204,700.00 | 4,265,400.00 |
| 其他综合收益 | 34,315.24 | -4,894,610.07 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 18,174,142.20 | 15,188,942.04 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 84,223,785.38 | -62,778,666.22 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,609,240,897.39 | 898,091,989.51 |
| 少数股东权益 | 25,367,893.96 | 13,314,569.32 |
| 所有者权益合计 | 1,634,608,791.35 | 911,406,558.83 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,903,730,202.94 | 1,333,032,517.44 |

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 | 20,916,694.00 | 2,029,228.05 |
| 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 |  | 100,000.00 |
| 应收账款 | 680,729.37 | 35,872,224.55 |
| 预付款项 | 42,645.48 | 59,400.46 |
| 应收利息 | 679,704.20 | 152,927.50 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 17,130,732.70 | 49,410,724.42 |
| 存货 | 107,281.11 | 19,774,913.01 |
| 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 | 269,041,407.75 | 16,581,183.82 |
| 流动资产合计 | 308,599,194.61 | 123,980,601.81 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 1,230,671,626.85 | 992,285,465.73 |
| 投资性房地产 | 30,891,106.45 | 66,736,826.09 |
| 固定资产 | 10,249,201.26 | 52,923,517.58 |
| 在建工程 |  |  |
| 工程物资 |  |  |
| 固定资产清理 |  |  |
| 生产性生物资产 |  |  |
| 油气资产 |  |  |
| 无形资产 | 12,215,690.18 | 50,202,276.17 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期待摊费用 |  | 513,297.54 |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,287,027,624.74 | 1,165,661,383.11 |
| 资产总计 | 1,595,626,819.35 | 1,289,641,984.92 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  | 50,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 1,080,025.70 | 35,672,860.31 |
| 预收款项 | 522,429.09 | 537,523.23 |
| 应付职工薪酬 | 6,559,908.41 | 4,280,234.07 |
| 应交税费 | 346,709.33 | 535,040.24 |
| 应付利息 |  | 72,500.00 |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 35,814,435.34 | 192,793,105.25 |
| 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 |  | 78,944,631.51 |
| 流动负债合计 | 44,323,507.87 | 362,835,894.61 |
| 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 | 1,655,341.82 | 1,667,217.53 |
| 递延收益 |  | 558,333.41 |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动负债合计 | 1,655,341.82 | 2,225,550.94 |
| 负债合计 | 45,978,849.69 | 365,061,445.55 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 576,382,117.00 | 510,609,376.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 929,429,609.02 | 443,270,561.84 |
| 减：库存股 | 1,204,700.00 | 4,265,400.00 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 18,174,142.20 | 15,188,942.04 |
| 未分配利润 | 26,866,801.44 | -40,222,940.51 |
| 所有者权益合计 | 1,549,647,969.66 | 924,580,539.37 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,595,626,819.35 | 1,289,641,984.92 |

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 | 798,906,480.91 | 418,136,133.60 |
| 其中：营业收入 | 798,906,480.91 | 418,136,133.60 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 734,738,085.90 | 399,557,261.67 |
| 其中：营业成本 | 602,058,003.69 | 342,338,479.66 |
| 利息支出 |  |  |
| 手续费及佣金支出 |  |  |
| 退保金 |  |  |
| 赔付支出净额 |  |  |
| 提取保险合同准备金净额 |  |  |
| 保单红利支出 |  |  |
| 分保费用 |  |  |
| 税金及附加 | 5,102,381.76 | 2,292,452.68 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 销售费用 | 28,554,787.54 | 11,442,553.35 |
| 管理费用 | 79,959,615.08 | 49,411,258.37 |
| 财务费用 | -15,121,964.49 | -10,697,885.47 |
| 资产减值损失 | 34,185,262.32 | 4,770,403.08 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  ―”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以―一”号填 列） | 113,164,122.12 | 1,579,357.31 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | -4,629,619.92 | 1,579,357.31 |
| 汇兑收益（损失以号填列） |  |  |
| 三、营业利润（亏损以―一 ”号填列） | 177,332,517.13 | 20,158,229.24 |
| 加：营业外收入 | 9,326,829.48 | 3,438,604.25 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 4,636,503.92 | 2,068,327.92 |
| 减：营业外支出 | 5,655,114.90 | 553,492.52 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 5,455,114.90 | 210,544.89 |
| 四、利润总额（亏损总额以―一 ”号填列） | 181,004,231.71 | 23,043,340.97 |
| 减：所得税费用 | 28,263,411.69 | 3,889,970.37 |
| 五、净利润（净亏损以―一 ”号填列） | 152,740,820.02 | 19,153,370.60 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 149,987,651.76 | 18,172,467.25 |
| 少数股东损益 | 2,753,168.26 | 980,903.35 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 4,928,925.31 | -4,458,019.42 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | 4,928,925.31 | -4,458,019.42 |
| （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 | 4,928,925.31 | -4,458,019.42 |
| 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 | 4,928,925.31 | -4,458,019.42 |
| 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 | 157,669,745.33 | 14,695,351.18 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 154,916,577.07 | 13,714,447.83 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,753,168.26 | 980,903.35 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.2630 | 0.0392 |
| （二）稀释每股收益 | 0.2625 | 0.0391 |

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：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：陈亚妹 主管会计工作负责人：吴建栋 会计机构负责人：袁素华

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 | 37,036,222.78 | 213,069,333.89 |
| 减：营业成本 | 32,349,349.98 | 179,203,310.56 |
| 税金及附加 | 805,730.16 | 1,501,996.28 |
| 销售费用 | 263,625.43 | 4,763,073.61 |
| 管理费用 | 33,658,790.31 | 29,462,757.72 |
| 财务费用 | -5,823,317.91 | -4,074,257.61 |
| 资产减值损失 | 16,038,096.12 | -1,499,484.18 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  ―”号填列） |  |  |
| 投资收益（损失以―一”号填 列） | 3,012,833.26 | 1,606,842.96 |
| 其中：对联营企业和合营企  业的投资收益 | -4,636,039.04 | 1,606,842.96 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 二、营业利润（亏损以―一”号填列） | -37,243,218.05 | 5,318,780.47 |
| 加：营业外收入 | 110,478,717.56 | 2,885,995.57 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 109,386,590.55 | 2,153,794.72 |
| 减：营业外支出 | 2,819,708.83 | 456,804.04 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 2,819,708.83 | 140,837.54 |
| 三、利润总额（亏损总额以―一 ”号填 列） | 70,415,790.68 | 7,747,972.00 |
| 减：所得税费用 | 340,848.57 |  |
| 四、净利润（净亏损以―一''号填列） | 70,074,942.11 | 7,747,972.00 |
| 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 | 70,074,942.11 | 7,747,972.00 |
| 七、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 |  |  |
| （二）稀释每股收益 |  |  |

5、合并现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 758,763,675.16 | 502,833,360.30 |
| 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 | 12,511,083.11 | 2,950,786.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 22,956,801.78 | 8,947,406.42 |
| 经营活动现金流入小计 | 794,231,560.05 | 514,731,553.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 542,258,033.64 | 336,860,386.32 |
| 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 | 109,915,914.99 | 56,640,759.98 |
| 支付的各项税费 | 52,088,453.75 | 13,943,507.08 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 55,132,631.66 | 53,340,298.97 |
| 经营活动现金流出小计 | 759,395,034.04 | 460,784,952.35 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,836,526.01 | 53,946,600.81 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 3,818,431.22 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 14,483,670.95 | 4,274,323.86 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 10,505,465.32 | 12,101,013.50 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 202,674,955.28 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 5,395,406,634.01 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 5,626,889,156.78 | 16,375,337.36 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 11,568,193.99 | 46,251,986.82 |
| 投资支付的现金 | 169,942,198.00 | 24,400,000.00 |
| 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 |  | 186,915,626.86 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 5,839,816,634.01 | 58,880,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 6,021,327,026.00 | 316,447,613.68 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -394,437,869.22 | -300,072,276.32 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 581,790,000.00 | 5,567,540.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 10,540,000 | 3,848,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 51,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  | 79,997,911.65 |
| 筹资活动现金流入小计 | 581,790,000.00 | 136,565,451.65 |
| 偿还债务支付的现金 | 53,000,000.00 | 6,119,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 314,617.42 | 437,318.13 |
| 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 | 102,605,961.10 | 1,916,816.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 155,920,578.52 | 8,473,134.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 425,869,421.48 | 128,092,317.52 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 1,783,300.07 | 1,562,801.18 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 68,051,378.34 | -116,470,556.81 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 52,845,933.53 | 169,316,490.34 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 120,897,311.87 | 52,845,933.53 |

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 | 52,121,513.82 | 238,773,945.04 |
| 收到的税费返还 | 578,186.22 | 450,957.12 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 81,045,890.50 | 112,085,420.67 |
| 经营活动现金流入小计 | 133,745,590.54 | 351,310,322.83 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 10,905,513.71 | 127,100,284.29 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 11,964,067.64 | 21,902,850.79 |
| 支付的各项税费 | 2,911,948.95 | 5,957,268.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 139,990,409.72 | 41,150,281.78 |
| 经营活动现金流出小计 | 165,771,940.02 | 196,110,684.95 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -32,026,349.48 | 155,199,637.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 265,000,000.00 |  |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,533,680.57 | 607,867.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 10,638,826.43 | 13,355,200.11 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 |  |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 3,168,905,000.00 |  |
| 投资活动现金流入小计 | 3,453,077,507.00 | 13,963,067.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 1,648,462.83 | 3,918,238.87 |
| 投资支付的现金 | 235,962,198.00 | 59,912,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  | 254,100,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 3,437,705,000.00 |  |
| 投资活动现金流出小计 | 3,675,315,660.83 | 317,930,238.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -222,238,153.83 | -303,967,170.89 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 571,250,000.00 | 1,719,540.00 |
| 取得借款收到的现金 |  | 50,000,000.00 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 79,997,911.65 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 571,250,000.00 | 131,717,451.65 |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | 6,119,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 268,250.00 | 400,792.05 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 246,550,278.96 | 1,916,816.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 296,818,528.96 | 8,436,608.05 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 274,431,471.04 | 123,280,843.60 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | 115,114.22 | 532,817.14 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 20,282,081.95 | -24,953,872.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 634,612.05 | 25,588,484.32 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 20,916,694.00 | 634,612.05 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股  东权益 | 所有者 权益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综  合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 510,60  9,376.  00 |  |  |  | 444,232  ,347.76 | 4,265,4  00.00 | -4,894,6  10.07 |  | 15,188,  942.04 |  | -62,778,  666.22 | 13,314,  569.32 | 911,406  ,558.83 |
| 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 | 510,60  9,376.  00 |  |  |  | 444,232  ,347.76 | 4,265,4  00.00 | -4,894,6  10.07 |  | 15,188,  942.04 |  | -62,778,  666.22 | 13,314,  569.32 | 911,406  ,558.83 |
| 三、本期增减变动 | 65,772 |  |  |  | 487,398 | -3,060,7 | 4,928,9 |  | 2,985,2 |  | 147,002 | 12,053, | 723,202 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金额（减少以“一” 号填列） | ,741.0  0 |  |  |  | ,889.81 | 00.00 | 25.31 |  | 00.16 |  | ,451.60 | 324.64 | ,232.52 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | 4,928,9  25.31 |  |  |  | 149,987  ,651.76 | 2,753,1  68.26 | 157,669  ,745.33 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 65,772  ,741.0  0 |  |  |  | 487,398  ,889.81 | -3,060,7  00.00 |  |  |  |  |  | 9,300,1  56.38 | 565,532  ,487.19 |
| 1.股东投入的普 通股 | 66,976  ,741.0  0 |  |  |  | 491,491  ,400.16 |  |  |  |  |  |  | 9,300,1  56.38 | 567,768  ,297.54 |
| 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 | -1,204  ,000.0  0 |  |  |  | -1,856,7  00.00 | -3,060,7  00.00 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  | -2,235,8  10.35 |  |  |  |  |  |  |  | -2,235,8  10.35 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,985,2  00.16 |  | -2,985,2  00.16 |  |  |
| 1 ,提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,985,2  00.16 |  | -2,985,2  00.16 |  |  |
| 2.提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 576,38  2,117.  00 |  |  |  | 931,631  ,237.57 | 1,204,7  00.00 | 34,315.  24 |  | 18,174,  142.20 |  | 84,223,  785.38 | 25,367,  893.96 | 1,634,6  08,791.  35 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股  东权益 | 所有者 权益合 计 |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公 积 | 减：库 存股 | 其他综  合收益 | 专项储 备 | 盈余公 积 | 一般风 险准备 | 未分配 利润 |
| 优先  股 | 永续 债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 460,91  0,600.  00 |  |  |  | 107,960  ,672.49 | 2,500,0  00.00 | -436,59  0.65 |  | 15,188,  942.04 |  | -80,951,  133.47 | 9,186,2  31.91 | 509,358  ,722.32 |
| 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 | 460,91  0,600.  00 |  |  |  | 107,960  ,672.49 | 2,500,0  00.00 | -436,59  0.65 |  | 15,188,  942.04 |  | -80,951,  133.47 | 9,186,2  31.91 | 509,358  ,722.32 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） | 49,698  ,776.0  0 |  |  |  | 336,271  ,675.27 | 1,765,4  00.00 | -4,458,0  19.42 |  |  |  | 18,172,  467.25 | 4,128,3  37.41 | 402,047  ,836.51 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | -4,458,0  19.42 |  |  |  | 18,172,  467.25 | 980,903  .35 | 14,695,  351.18 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 49,698  ,776.0  0 |  |  |  | 336,271  ,675.27 | 1,765,4  00.00 |  |  |  |  |  | 3,147,4  34.06 | 387,352  ,485.33 |
| 1.股东投入的普 通股 | 49,698  ,776.0  0 |  |  |  | 336,664  ,729.94 | 1,765,4  00.00 |  |  |  |  |  | 3,147,4  34.06 | 387,745  ,540.00 |
| 2.其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | -393,05  4.67 |  |  |  |  |  |  |  | -393,05  4.67 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 ,提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.提取一般风险 准备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 510,60  9,376.  00 |  |  |  | 444,232  ,347.76 | 4,265,4  00.00 | -4,894,6  10.07 |  | 15,188,  942.04 |  | -62,778,  666.22 | 13,314,  569.32 | 911,406  ,558.83 |

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 | 510,609,  376.00 |  |  |  | 443,270,5  61.84 | 4,265,400  .00 |  |  | 15,188,94  2.04 | -40,222,  940.51 | 924,580,5  39.37 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 510,609,  376.00 |  |  |  | 443,270,5  61.84 | 4,265,400  .00 |  |  | 15,188,94  2.04 | -40,222,  940.51 | 924,580,5  39.37 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） | 65,772,7  41.00 |  |  |  | 486,159,0  47.18 | -3,060,70  0.00 |  |  | 2,985,200  .16 | 67,089,  741.95 | 625,067,4  30.29 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 70,074,  942.11 | 70,074,94  2.11 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 65,772,7  41.00 |  |  |  | 486,159,0  47.18 | -3,060,70  0.00 |  |  |  |  | 554,992,4  88.18 |
| 1.股东投入的普 通股 | 66,976,7  41.00 |  |  |  | 490,251,5  57.53 |  |  |  |  |  | 557,228,2  98.53 |
| 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 | -1,204,0  00.00 |  |  |  | -1,856,70  0.00 | -3,060,70  0.00 |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  | -2,235,81  0.35 |  |  |  |  |  | -2,235,81  0.35 |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,985,200  .16 | -2,985,2  00.16 |  |
| 1 ,提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  | 2,985,200  .16 | -2,985,2  00.16 |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 576,382,  117.00 |  |  |  | 929,429,6  09.02 | 1,204,700  .00 |  |  | 18,174,14  2.20 | 26,866,  801.44 | 1,549,647  ,969.66 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
| 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存  股 | 其他综合 收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配 利润 | 所有者权  益合计 |
| 优先股 | 永续债 | 其他 |
| 一、上年期末余额 | 460,910,  600.00 |  |  |  | 107,699,4  52.51 | 2,500,000  .00 |  |  | 15,188,94  2.04 | -47,970,  912.51 | 533,328,0  82.04 |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差  错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 二、本年期初余额 | 460,910,  600.00 |  |  |  | 107,699,4  52.51 | 2,500,000  .00 |  |  | 15,188,94  2.04 | -47,970,  912.51 | 533,328,0  82.04 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“一” 号填列） | 49,698,7  76.00 |  |  |  | 335,571,1  09.33 | 1,765,400  .00 |  |  |  | 7,747,9  72.00 | 391,252,4  57.33 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 7,747,9  72.00 | 7,747,972  .00 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 49,698,7  76.00 |  |  |  | 335,571,1  09.33 | 1,765,400  .00 |  |  |  |  | 383,504,4  85.33 |
| 1.股东投入的普 通股 | 49,698,7  76.00 |  |  |  | 335,964,1  64.00 | 1,765,400  .00 |  |  |  |  | 383,897,5  40.00 |
| 2.其他权益工具 持有者投入资本 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.股份支付计入 所有者权益的金 额 |  |  |  |  | -393,054.  67 |  |  |  |  |  | -393,054.  67 |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （三）利润分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1 ,提取盈余公积 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.对所有者（或 股东）的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| （四）所有者权益 内部结转 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.资本公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.盈余公积转增 资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.盈余公积弥补 亏损 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 .其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （五）专项储备 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1.本期提取 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 .本期使用 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| （六）其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 四、本期期末余额 | 510,609,  376.00 |  |  |  | 443,270,5  61.84 | 4,265,400  .00 |  |  | 15,188,94  2.04 | -40,222,  940.51 | 924,580,5  39.37 |

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市麦达数字股份有限公司（以下简称“麦达数字公司”或“公司”）前身系深圳市实益达实业有限公司（以下简称原有 限公司），于1998年6月5日在深圳市工商管理局注册成立，成立时的注册资本为人民币100.00万元；2001年9月3日，原有限 公司注册资本变更为人民币500.00万元；2001年12月21日，原有限公司注册资本变更为人民币1,000.00万元。2005年7月4日， 经深圳市人民政府深府股[2005]13号文件批准，以原有限公司净资产折股，深圳市实益达实业有限公司整体变更为深圳市实 益达科技股份有限公司，2006年8月15日，经2006年第二次临时股东大会决议，麦达数字公司以经审计的截至2006年6月30 日止的未分配利润35,208,975.00元实施每10股派送5.4342股红股的利润分配方案，共送红股35,208,975股，注册资本变更为人 民币10,000.00万元。2007年6月13日在深圳证券交易所上市，注册资本变更为人民币13,340.00万元。根据麦达数字公司2008 年4月18日召开的2007年度股东大会决议，以2007年12月31日13,340万股为基数，按每10股由资本公积金转增5股，共计转增 6,670.00万股，并于2008年度实施。转增后，注册资本增至人民币20,010.00万元。根据麦达数字公司2009年4月15日召开的2008 年度股东大会决议，以2008年12月31日20,010.00万股为基数，按每10股由资本公积金转增3股，共计转增6,003.00万股，并于 2009年度实施。转增后，注册资本增至人民币26,013.00万元。

根据麦达数字公司2011年3月31日召开的2010年度股东大会决议，公司增加注册资本人民币5,202.60万元，由资本公积转 增股本，转增完成日期为2011年04月13日，变更后的注册资本为人民币31,215.60万元。根据公司2013年4月23日召开的公司 2012年度股东大会决议，以2012年12月31日31,215.6 0万股为基数，按每10股以资本公积金转增3.5股，共计转增10,925.46万 股，转增完成日期为2013年5月6日，变更后的注册资本为人民币42,141.06万元。2013年8月9日公司完成非公开发行股票，新 增股份3,700.00万股于2013年8月20日上市交易，公司注册资本变更为45,841.06万元。

根据麦达数字公司2014年2月18日召开的第三届董事会第二十一次会议审议通过的《关于公司〈股票期权与限制性股票 激励计划（草案）＞及其摘要的议案》、《关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于 提请股东大会授权董事会办理公司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》；2014年2月18日召开的第三届监事会 第十六次会议审议通过的《关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议案》、《关于公司〈股票期权 与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于公司〈股票期权与限制性股票激励对象名单〉的议案》；2014年 4月23日召开的2014年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划（草案）＞及其摘要的议 案》、《关于公司〈股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公 司股票期权与限制性股票激励计划相关事宜的议案》；以及2 014年6月180第四届董事会第一次会议和第四届监事会第一次 会议决议通过的《关于公司股票期权与限制性股票激励计划授予调整的议案》。本公司向13名激励对象首次授予限制性股票 共279.00万股，授予价格为2元/股。截至2014年6月20日止，麦达数字公司已收到股权激励对象共13人缴纳的股权激励增资 款合计人民币558.00万元（大写：人民币伍佰伍拾捌万元整），各股东以货币出资558.00万元。公司增加股本人民币279.00 万元，增加资本公积人民币279.00万元，变更后的股本为人民币46,120.06万元。

根据2014年8月22 0第四届董事会第四次会议决议,2014年11月12 0第四届董事会第八次会议决议和修改后章程的规定， 麦达数字公司申请减少注册资本60.00万元，其中减少陈华明出资30.00万元，减少陈钢出资30.00万元，变更后的注册资本为 46,060.06 万元。

根据麦达数字公司2014年10月31日召开的第四届董事会第七次会议诀议，公司向2名激励对象授予预留限制性股票共 31.00万股，授予价格为4.14元/股。截至2014年11月13日止，公司已收到股权激励对象共2人缴纳的股权激励增资款合计人民 币128.34万元（大写：人民币壹佰贰拾捌万叁仟肆佰元整），各股东以货币出资128.34万元。公司增加股本人民币31.00万元, 增加资本公积人民币97.34万元，变更后的股本为人民币46,091.06万元。

根据麦达数字公司2015年06月04日召开的第四届董事会第十三次会议决议，公司向40名激励对象共计授予股票期权 41.94万份，行权价格为4.10元/股。截至2015年06月12 0止，公司已收到股权激励对象共40人缴纳的股权激励增资款合计人 民币1,719,540.00元（大写：人民币壹佰柒拾壹万玖仟伍佰肆拾元整），各股东以货币出资1,719,540.00元。麦达数字公司增 加股本人民币419,400.00元，变更后的股本为人民币461,330,000.00元。

根据麦达数字公司于2015年4月24日召开第四届董事会第十一次会议决议，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票 的议案》，同意公司将因离职而不再符合激励条件的原激励对象李维、张成已获授但尚未解锁的全部限制性股票6.00万股进 行回购注销，回购价格为2.00元/股，本次回购的股份数量占公司股权激励计划之限制性股票总数的3.22%，占公司回购注销 前总股本的0.01%,本次回购完成后公司总股本将由46,133.00万股减少至46,127.00万股，注册资本也相应由46,133.00万元减 少至46,127.00万元。

根据麦达数字公司2015年07月01日召开的第四届董事会第十四次会议,2015年07月01日召开的第四届监事会第 十三次会议决、2015年07月17日召开的2015年度第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015） 2391号文《关于核准深圳市实益达科技股份有限公司向张伟等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意核准 麦达数字公司向张伟等7人共发行49,339,376股股份和支付现金人民币2.541亿元购买上海顺为广告传播有限公司（以下简称 “顺为广告”）100%股权、奇思国际广告（北京）有限公司（以下简称“奇思广告”）100%股权、上海利宣广告有限公司（以 下简称“利宣广告”）100%股权及非公开发行不超过73,837,206股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。每股面值人 民币1.00元，发行股份购买资产的每股发行认购价格不低于本次非公开发行的定价基准日（董事会决议公告日）前六十个交 易日均价的90%，以此为基础，交易各方约定本次发行股份购买资产的发行价格为7.72元/股。截至2015年11月27日止，麦 达数字公司已经持有顺为广告100%股权、奇思广告100%股权、利宣广告100%股权。新增注册资本人民币49,339,376.00元， 股本人民币49,339,376.00元，变更后的注册资本为人民币510,609,376.00元，股本为人民币510,609,376.00元，增加资本公积- 股本溢价331,560,624.00元。

根据麦达数字公司2015年07月01日召开的第四届董事会第十四次会议、2015年07月17日召开的2015年度第二次临时 股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可〔2015） 2391号文《关于核准深圳市实益达科技股份有限公司向张伟 等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，同意核准麦达数字公司非公开发行不超过73,837,206股新股募集本次 发行股份购买资产的配套资金。募集配套资金发行价格不低于定价基准日前二十个交易日的股票交易均价的90%，经协商， 确定为8.60元/股。根据麦达数字公司2015年12月28日召开的第四届董事会第二十二次会议决议，麦达数字公司本次募集 配套资金的发行数量调整为66,976,741股，募集配套资金总额调整为576,000,000.00元。麦达数字公司于2016年1月5 0向特定 投资者定价发行人民币66,976,741股新股，本次非公开发行共计募集人民币576,000,000.00元。经此发行，注册资本变更为人 民币577,586,117.00元。经我们审验，截至2016年1月50止，麦达数字公司共计募集货币资金人民币576,000,000.00元，扣除 与发行有关的费用人民币20,196,316.12元，麦达数字公司实际募集资金净额为人民币555,803,683.88元，其中计入“股本”人民 币66,976,741.00元。变更后的注册资本为人民币577,586,117.00元，股本为人民币577,586,117.00元。增加―资本公积一股本溢 价”人民币 488,826,942.88 元。

根据麦达数字公司于2015年11月12日召开第四届董事会第二十次会议审议通过《关于回购注销部分限制性股票的议案》， 鉴于原激励对象刘爱民、胡敏阅因离职而不再符合激励条件，根据《深圳市实益达科技股份有限公司股票期权与限制性股票 激励计划（草案）》的相关规定，公司董事会对刘爱民、胡敏阅持有的已获授但尚未解锁的限制性股票45.5万股进行回购注 销，回购价格为2.00元/股，本次公司决定回购注销的限制性股票数量分别占股权激励计划限制性股票总数、回购注销前总股 本的25.26%、0.08%。本次回购完成后公司总股本将由57,758.6117万股减少至57,713.1117万股，注册资本也相应由57,758.6117 万元减少至57,713.1117万元。

根据麦达数字公司于2016年3月25日召开第四届董事会第二十六次会议审议通过《关于注销/回购注销未达行权/解锁条 件的股票期权和限制性股票及注销部分已离职激励对象的股票期权的议案》，因公司股权激励计划首次授予部分的第二个行 权/解锁期及预留部分第一个行权/解锁期未达到行权/解锁条件，公司决定回购注销激励对象所持有的未达到解锁条件的限制 性股票59.9万股，其中回购注销首次授予的限制性股票44.4万股，回购价格为2元/股；回购注销预留的限制性股票15.5万股， 回购价格为4.14元/股，根据公司本次股权激励计划的相关规定，公司将回购注销所有激励对象获授但尚未解锁的限制性股票 共计59.9万股，占股权激励计划限制性股票总数、回购注销前总股本分别为44.50%、0.10%。本次回购完成后公司总股本将 由57,713.1117万股减少至57,653.2117万股，注册资本也相应由57,713.1117万元减少至57,653.2117万元。

根据麦达数字公司于2016年5月30日召开第四届董事会第二十八次会议审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议 案》，鉴于原激励对象陶虎成因离职而不再符合激励条件，根据《公司股票期权与限制性股票激励计划（草案）》的相关规 定，公司董事会对陶虎成持有的已获授但尚未解锁的限制性股票15万股进行回购注销，回购价格为4.14元/股，本次回购注销 的限制性股票系陶虎成剩余尚未解锁的限制性股票数量合计15万股。本次公司决定回购注销的限制性股票数量分别占股权激 励计划限制性股票总数、回购注销前总股本的20.08%、0.03%。本次回购完成后公司总股本将由57,653.2117万股减少至 57,638.2117万股，注册资本也相应由57,653.2117万元减少至57,638.2117万元。

截止2 016年12月31日，公司累计发行股本总数57,638.2117万股，公司注册资本为57,638.2117万元。

总部地址：深圳市福田区彩田路新浩e都A座2801,实际控制人为陈亚妹与乔昕。

（二） 公司业务性质和主要经营活动

本公司属互联网服务行业为主，兼营智能硬件类制造业。

数字营销行业主要产品或服务为互联网营销、社会化媒体营销、广告制作、创意策略等。

制造行业主要产品或服务为LED照明光源及灯具、照明驱动电源、电子镇流器，以及应用于各种消费类电子产品贴装后 的PCBA控制板，同时兼营少量高端互联网机顶盒等。

（三） 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年3月24日批准报出。

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **本期纳入合并财务报表范围的主体** | **阵共15户，具体包括** | | 舌： | |
| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（％） |
| 无锡实益达电子有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 42.40 | 62.40 |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 76.54 | 76.54 |
| 凯扬商贸（香港）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 无锡实益达照明科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海顺为广告传播有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 奇思国际广告（北京）有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 上海利宣广告有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 上海地幔广告传播有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |
| 无锡市益明光电有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 100.00 | 76.54 |
| 深圳市实益达智能技术有限公司 | 控股孙公司 | 二级 | 61.23 | 61.23 |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少2户，其中:

1.本期新纳入合并范围的子公司

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 变更原因 |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 投资新设 |
| 无锡市益明光电有限公司 | 投资新设 |
| 深圳市实益达智能技术有限公司 | 投资新设 |

2.本期不再纳入合并范围的子公司

|  |  |
| --- | --- |
| 名称 | 变更原因 |
| 实益达科技（香港）有限公司 | 公司注销 |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 股权出售 |

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则一基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则 应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）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

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务 报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

具体会计政策和会计估计提示：

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

由于公司销售合同约定商品所有权的主要风险和报酬在送达指定地点时转移给购买方，因此公司以商品发出并经客户验 收为确认销售收入时点。

公司销售分为内销和外销。

1. 产品内销收入确认：内销采用的交货方式有快递、物流公司运输和公司车送货。公司根据回签的送货清单和相应 的订单、出库通知单、出厂放行条等确认收入。
2. 产品外销收入确认：外销采用的是物流公司运输方式。公司以取得提单并向银行办妥交单手续的日期作为出口商 品外销收入确认的时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收 入金额。

1. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 收入的金额能够可靠地计量；
2. 相关的经济利益很可能流入企业；
3. 交易的完工进度能够可靠地确定；
4. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表 日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时， 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计 量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区 分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

1. 建造合同收入的确认依据和方法
2. 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确 认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占 合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 合同总收入能够可靠地计量；
2. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
3. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
4. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
2. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同 时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、 索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

1. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：
2. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费 用。
3. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
4. 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。
5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否 满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的 差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

1. 顺为广告收入确认方法

顺为广告的营业收入类别主要分为互联网媒体营销服务收入和社会化媒体营销服务收入等。

1. 互联网媒体营销服务收入的具体确认标准

顺为广告根据客户所需的服务内容、客户投放的金额预算、预计的媒介购买成本、预计所需人力/物力等因素，综合确 定服务报价。

顺为广告主要通过招投标程序或议标方式获取订单，并签订互联网媒体营销服务年度框架合同或根据客户要求签订单笔 服务合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式等相关内容，单笔合同约定服务内容、服务期限、结算方式、 合同金额等相关内容。合同约定，顺为广告所提供服务内容最终以双方确认的排期单为准，排期单上将列明拟投放的媒体、 位置、时间等具体要素。

根据框架合同或单笔合同，在单次投放前，客户首先提出单次营销需求，顺为广告进行综合分析并提出单次营销策略， 客户确认执行方案形成双方认可的可执行排期单，顺为广告根据排期单进行广告投放，投放过程包括素材制作、媒介购买、 投放执行等。广告投放后，顺为广告将对广告投放效果进行监控，如需对广告位置和投放时间进行优化，则与客户确定新的 排期单，如需对广告内容进行优化，则在客户认可的情况下更换投放内容。单次投放结束后，公司按照客户要求向客户提交 单次投放报告，客户根据顺为广告所实际执行的排期单与顺为广告进行结算。

顺为广告与客户协商确定排期单，对已按照排期单完成媒体投放且相关成本能够可靠计量时，按照已执行的排期单所确 定的金额确认当期收入。

1. 社会化媒体营销业务收入的具体确认标准

顺为广告根据客户所要求的服务范围、服务内容、服务时间等，预计需投入的人力、物力成本等因素，综合确定服务报 价。

在提供服务前，顺为广告将与客户协商确定服务内容、范围并签署服务合同。服务提供完毕并结案后，顺为广告将根据 服务合同确定的服务报价确认收入。

1. 奇思广告收入确认方法

奇思广告的营业收入类别主要分为创意策略类服务收入、广告制作类服务收入和互联网整合营销服务收入等。

创意策略类服务收入具体确认标准：第一种情况，奇思广告承接业务后，与客户签订合同，根据客户要求提供广告创意、 策略类服务，按月收取固定服务费，在月度周期结束并经客户确认无异议后，确认收入。第二种情况，奇思广告承接业务后， 与客户签订合同，根据客户要求提供广告创意、策略类服务，按具体项目收取固定服务费，在项目完成并经客户确认无异议 后，确认收入。

广告制作类服务收入具体确认标准：奇思广告承接业务后，根据客户要求制作电视、平面广告或提供其他相关服务等， 根据约定完成相应的制作内容，并按照验收要求提交客户审核，在项目完成并经客户确认无异议后，确认收入。

互联网整合营销服务收入具体确认标准：奇思广告承接业务后，与客户签订合同，根据客户要求提供包括营销策略、创 意设计、内容制作、线上投放与线下活动策划执行服务，在项目完成并经客户确认无异议后，确认收入。

1. 利宣广告收入确认方法

利宣广告的营业收入类别主要分为社会化媒体营销服务收入和其他媒体营销服务收入等。

社会化媒体营销服务收入的具体确认标准：利宣广告承接业务后，与客户签订相应的合同，按照客户要求对特定品牌形 象或产品进行媒体传播、推广，为客户提供社会化媒体、自媒体等方面的创意及内容的制作、发布、维护和优化等服务，并 按照合同约定周期或内容形成相应工作量数据，客户确认无异议并经利宣广告财务部门核实后确认收入。

其他媒体营销服务收入的具体确认标准：利宣广告承接业务后，与客户签订相应的合同，根据客户营销需求，由利宣广 告与媒体沟通并编制媒介排期表同时提供相应的营销服务。广告发布后，利宣广告定期收集投放数据信息送客户核实，经客 户确认无异议且相关成本能够可靠计量时，根据双方签订的合同金额及按照执行排期表上的排期金额，确认收入。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、 营业周期

营业周期为12个月，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为 一揽子交易进行会计处理
2. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
3. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
4. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
5. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。
6. 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积 (资本溢价或股本溢价)，资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不 属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有 的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项 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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产 中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

1. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行 会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，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，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。合并日之前持有 的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的 初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并 日当期的投资收益。

1. 为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

1. 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计 期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金 流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认 定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方 财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2） 处置子公司或业务

1） 一般处理方法

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

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

2） 分步处置子公司

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

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

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

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

（3） 购买子公司少数股权

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

（4） 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资 在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公

司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中 的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同 经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证 据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

（1） 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

（2） 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

1. 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营 安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。
2. 共同经营会计处理方法

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

1. 确认单独所持有的资产，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。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外)，在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因 该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号一一资产减值》 等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外)，在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损 益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号一一资产减值》等规定的资产减值损失 的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则 进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起三 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的 资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货 币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损 益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

1. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他 项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综 合收益项目转入处置当期损益;在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权 时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业 或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1. 金融工具的分类

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合取得持有金融资产和承担金融负 债的目的，在初始确认时将金融资产和金融负债分为不同类别：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（或金融 负债）；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

1. 金融工具的确认依据和计量方法

（1） 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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。

交易性金融资产或金融负债是指满足下列条件之一的金融资产或金融负债：

1） 取得该金融资产或金融负债的目的是为了在短期内出售、回购或赎回；

2） 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行 管理；

3） 属于衍生金融工具，但是被指定为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有 报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

只有符合以下条件之一，金融资产或金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入损益的金融资产或 金融负债：

1） 该项指定可以消除或明显减少由于金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面 不一致的情况；

2） 风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合， 以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；

3） 包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍 生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；

4） 包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

本公司对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，在取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放 的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。持有期间将取得的利 息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为 投资收益，同时调整公允价值变动损益。

（2） 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3） 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。 本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初 始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续 期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总 额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与 其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到 下列情况可以除外：

1）出售日或重分类日距离该项投资到期日或赎回日较近（如到期前三个月内），且市场利率变化对该项投资的公允价值 没有显著影响。

2） 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

3） 出售或重分类是由于企业无法控制、预期不会重复发生且难以合理预计的独立事件所引起。

（4） 可供出售金融资产

可供出售金融资产，是指初始确认时即指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除其他金融资产类别以外的金融资产。

本公司对可供出售金融资产，在取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券 利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产的公 允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑差额外，直接计入其他综合收益。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，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允 价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资损益。

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

（5） 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

1. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1） 所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1） 终止确认部分的账面价值；

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

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

1. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

1. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值;活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、 交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发 生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观 察输入值。

1. 金融资产(不含应收款项)减值准备计提

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据 表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

金融资产发生减值的客观证据，包括但不限于：

1. 发行方或债务人发生严重财务困难；
2. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
3. 债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
4. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
5. 因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；
6. 无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该 组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人 所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；
7. 权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回 投资成本；
8. 权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

金融资产的具体减值方法如下：

1. 可供出售金融资产减值准备

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于 其成本超过50% (含50%)或低于其成本持续时间超过一年(含一年)的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债 表日的公允价值低于其成本超过20% (含20%)但尚未达到50%的，本公司会综合考虑其他相关因素诸如价格波动率等，判断 该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、原已计入损益的减值损失 确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。对于存在限售期的可供 出售权益工具投资，按照证券交易所期末收盘价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该权益工具的风险 而要求获得的补偿金额后确定。

可供出售金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，本公司将原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形 成的累计损失从其他综合收益转出，计入当期损益。该转出的累计损失，等于可供出售金融资产的初始取得成本扣除已收回 本金和已摊余金额、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；对于可供出售权益工具投资发生的减值损失，在该权益工具价值回升时 通过权益转回；但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，不得转回。

1. 持有至到期投资减值准备

对于持有至到期投资，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算确认减 值损失；计提后如有证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回，记入当期损益，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。

1. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资 产负债表内列示：

1. 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
2. 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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 | 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项的确认标准： 金额在500万元以上（含500万）。 |
| 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，按预计未来现金流量现值低于其账面价 值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减 值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 组合名称 | 坏账准备计提方法 |
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 特殊风险组合 | 其他方法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的:

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 本公司及下属制造业板块子公司应收账 款计提比例 | 本公司下属互联网及广告板块子公司应 收账款计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 5.00% | 0.5% |
| 1—2年 | 20.00% | 10% |
| 2 — 3年 | 50.00% | 20% |
| 3年以上 | 100.00% | 100% |

其他应收款计提比例

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 账龄 | 本公司及下属制造业板块子公司其他应 收款计提比例 | 本公司下属互联网及广告板块子公司应 收账款计提比例 |
| 1年以内（含1年） | 5.00% | 0.50% |
| 1—2年 | 20.00% | 10.00% |
| 2 — 3年 | 50.00% | 20.00% |
| 3年以上 | 100.00% | 100.00% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的:

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

V适用口不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
| 特殊风险组合 | 0.00% | 0.00% |

1. 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 | 存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回 款项。 |
| 坏账准备的计提方法 | 根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差 额进行计提。 |

12、 存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中 耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)、发出商品、低值易耗品、劳务成本等。

1. 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

1. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售 的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额， 确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将 要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其 可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售 价格为基础计算。

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

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

1. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

1. 低值易耗品和包装物的摊销方法
2. 低值易耗品采用一次转销法；
3. 包装物采用一次转销法。

13、 划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分(或非流动资产)确认为持有待售组成部分：

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。
5. 划分为持有待售核算方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该固定资产的预计净残值反映其公允价值减去处 置费用后的金额，但不超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，应 作为资产减值损失计入当期损益。持有待售的固定资产不计提折旧或摊销，按照账面价值与公允价值减去处置费用后的净额 孰低进行计量。

符合持有待售条件的权益性投资、无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业 会计准则第22号一一金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生 的合同权利。

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定
2. 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/(五)同一控制下和非同一控制下企业合并的会计 处理方法
3. 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。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。

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；发行或取得自身权益工具 时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

1. 后续计量及损益确认
2. 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长 期股权投资的成本。

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，本公司按照享有被投资单位宣告 分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

1. 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的 初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本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；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分， 相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整 长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本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等的公允价值为基础，对被 投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归 属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

1. 长期股权投资核算方法的转换
2. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投 资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号一一金 融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公 允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认 净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

1. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算 本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投

资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在 编制个别财务报表时，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。

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，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。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号一一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。

1. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准 则第22号一一金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损 益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或 负债相同的基础进行会计处理。

1. 成本法转权益法 本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

1. 成本法转公允价值计量 本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对

被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号一一金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处 理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

1. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交 易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报 表进行相关会计处理：

(1)在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权 能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行 调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号一一金融工具确认 和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相应对享有子公 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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存 收益；在丧失对子公司控制权时，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与 剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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等，在丧失控制权时转为当期投资 收益。

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失 控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1） 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额， 确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

（2） 在合并财务报表中，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，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。

1. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享 控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企 业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公 司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被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。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后 转让的土地使用权、已出租的建筑物。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资 产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊

销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率 | 年折旧（摊销）率 |
| 房屋建筑物 | 20 | 10.00 | 4.50 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产 的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以 转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资 性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

16、固定资产

（1） 确认条件

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

（2） 初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定 资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定 可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议 约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的 成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计 入当期损益。

（3）折旧方法

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20 〜50 | 10.00 | 4.50—1.80 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 5〜10 | 10.00 | 18.00—9.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 10 | 3.00—10.00 | 9.70—9.00 |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3〜5 | 5.00—10.00 | 31.67—18.00 |

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按 扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产 在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，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。

（4） 后续支出和处置

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计 入当期损益。

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废 或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

（5） 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的 所有权转移给本公司。（2）本公司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本公司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 资产使用寿命的大部分。（4）本公司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。（5） 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值 与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。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， 计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折 旧政策计提融资租入固定资产折旧。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。

17、 在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成， 包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。本公司的在建工程以 项目分类核算。

1. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

18、 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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,在符合资本化条件的情况下开始资本化, 计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2） 借款费用已经发生；

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

1. 借款费用资本化期间

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

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

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

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

1. 暂停资本化期间

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

1. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用(扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益)及其辅 助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资 本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

19、无形资产

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、专利权、软件等。

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

1. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依

据如下:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
| 土地使用权 | 50年 | 受益期限 |
| 软件 | 5-10 年 | 受益期限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。 经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

1. 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为 不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

1. 内部研究开发支出会计政策

1 .划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

1. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为 资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

20、 长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础 估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减 记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不 得转回。

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

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包 含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含 商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含 商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值(包括所分摊的商誉的账面价 值部分)与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

21、 长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本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。长期待摊费用在

受益期内按直线法分期摊销。

2.摊销年限

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
| 厂房装修费 | 5年 |  |

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。

1. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利， 短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工 为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

1. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本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,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰 早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层 批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退 休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条 件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入 当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

1. 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、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并 计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法 进行精算，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。

23、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

1. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

24、 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的 期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：(1)期权的行权价格；(2) 期权的有效期；(3)标的股份的现行价格；(4)股价预计波动率；(5)股份的预计股利；(6)期权有效期内的无风险利 率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股 份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件(如服务期限等)，即确认已得到服 务相对应的成本费用。

3 .确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益 工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4.会计处理方法

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，按照本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，在授予日以本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， 按照本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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认 的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将 其作为授予权益工具的取消处理。

25、 优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以 法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：
2. 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
3. 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
4. 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工 具；
5. 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金 或其他金融资产的衍生工具合同除外。
6. 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：
7. 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的 合同义务；
8. 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身 权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资 产结算该金融工具。
9. 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益 的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或 损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

26、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

由于公司销售合同约定商品所有权的主要风险和报酬在送达指定地点时转移给购买方，因此公司以商品发出并经客户 验收为确认销售收入时点。

公司销售分为内销和外销。

1. 产品内销收入确认：内销采用的交货方式有快递、物流公司运输和公司车送货。公司根据回签的送货清单和相应 的订单、出库通知单、出厂放行条等确认收入。
2. 产品外销收入确认：外销采用的是物流公司运输方式。公司以取得提单并向银行办妥交单手续的日期作为出口商 品外销收入确认的时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金 额。

1. 确认让渡资产使用权收入的依据

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。
3. 提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进 度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 收入的金额能够可靠地计量；
2. 相关的经济利益很可能流入企业；
3. 交易的完工进度能够可靠地确定；
4. 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债 表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同 时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独 计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够 区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

1. 建造合同收入的确认依据和方法
2. 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确 认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占 合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 合同总收入能够可靠地计量；
2. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
3. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
4. 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

1. 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
2. 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同 时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、 索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

1. 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：
2. 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费 用。
3. 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
4. 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。
5. 附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是 否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款 的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

1. 顺为广告收入确认方法

顺为广告的营业收入类别主要分为互联网媒体营销服务收入和社会化媒体营销服务收入等。

(1)互联网媒体营销服务收入的具体确认标准

顺为广告根据客户所需的服务内容、客户投放的金额预算、预计的媒介购买成本、预计所需人力/物力等因素，综合 确定服务报价。

顺为广告主要通过招投标程序或议标方式获取订单，并签订互联网媒体营销服务年度框架合同或根据客户要求签订单 笔服务合同，该框架服务合同约定服务内容、服务期限、结算方式等相关内容，单笔合同约定服务内容、服务期限、结算方 式、合同金额等相关内容。合同约定，顺为广告所提供服务内容最终以双方确认的排期单为准，排期单上将列明拟投放的媒 体、位置、时间等具体要素。

根据框架合同或单笔合同，在单次投放前，客户首先提出单次营销需求，顺为广告进行综合分析并提出单次营销策略, 客户确认执行方案形成双方认可的可执行排期单，顺为广告根据排期单进行广告投放，投放过程包括素材制作、媒介购买、 投放执行等。广告投放后，顺为广告将对广告投放效果进行监控，如需对广告位置和投放时间进行优化，则与客户确定新的 排期单，如需对广告内容进行优化，则在客户认可的情况下更换投放内容。单次投放结束后，公司按照客户要求向客户提交 单次投放报告，客户根据顺为广告所实际执行的排期单与顺为广告进行结算。

顺为广告与客户协商确定排期单，对已按照排期单完成媒体投放且相关成本能够可靠计量时，按照已执行的排期单所 确定的金额确认当期收入。

(2)社会化媒体营销业务收入的具体确认标准

顺为广告根据客户所要求的服务范围、服务内容、服务时间等，预计需投入的人力、物力成本等因素，综合确定服务 报价。

在提供服务前，顺为广告将与客户协商确定服务内容、范围并签署服务合同。服务提供完毕并结案后，顺为广告将根 据服务合同确定的服务报价确认收入。

1. 奇思广告收入确认方法

奇思广告的营业收入类别主要分为创意策略类服务收入、广告制作类服务收入和互联网整合营销服务收入等。

创意策略类服务收入具体确认标准：第一种情况，奇思广告承接业务后，与客户签订合同，根据客户要求提供广告创 意、策略类服务，按月收取固定服务费，在月度周期结束并经客户确认无异议后，确认收入。第二种情况，奇思广告承接业 务后，与客户签订合同，根据客户要求提供广告创意、策略类服务，按具体项目收取固定服务费，在项目完成并经客户确认 无异议后，确认收入。

广告制作类服务收入具体确认标准：奇思广告承接业务后，根据客户要求制作电视、平面广告或提供其他相关服务等, 根据约定完成相应的制作内容，并按照验收要求提交客户审核，在项目完成并经客户确认无异议后，确认收入。

互联网整合营销服务收入具体确认标准：奇思广告承接业务后，与客户签订合同，根据客户要求提供包括营销策略、 创意设计、内容制作、线上投放与线下活动策划执行服务，在项目完成并经客户确认无异议后，确认收入。

1. 利宣广告收入确认方法

利宣广告的营业收入类别主要分为社会化媒体营销服务收入和其他媒体营销服务收入等。

社会化媒体营销服务收入的具体确认标准：利宣广告承接业务后，与客户签订相应的合同，按照客户要求对特定品牌 形象或产品进行媒体传播、推广，为客户提供社会化媒体、自媒体等方面的创意及内容的制作、发布、维护和优化等服务， 并按照合同约定周期或内容形成相应工作量数据，客户确认无异议并经利宣广告财务部门核实后确认收入。

其他媒体营销服务收入的具体确认标准：利宣广告承接业务后，与客户签订相应的合同，根据客户营销需求，由利宣 广告与媒体沟通并编制媒介排期表同时提供相应的营销服务。广告发布后，利宣广告定期收集投放数据信息送客户核实，经 客户确认无异议且相关成本能够可靠计量时，根据双方签订的合同金额及按照执行排期表上的排期金额，确认收入。

27、政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

1. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存 在相关递延收益的，直接计入当期损益。

1. 类型和政府补助的确认

1)政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根 据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2)政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补 助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不 能够可靠取得的，按照名义金额(人民币1元)计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

28、 递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负 债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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：(1)该交易不是企业合并；(2)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。

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

1. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1. 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
2. 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项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)所形成的暂时性差异；
3. 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在 可预见的未来很可能不会转回。
4. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示
5. 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
6. 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相 关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所 得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

29、 租赁

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

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

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

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

1. 融资租赁的会计处理方法
2. 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入 账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

30、 其他重要的会计政策和会计估计

31、 重要会计政策和会计估计变更

1. 重要会计政策变更

□适用V不适用

1. 重要会计估计变更

□适用V不适用

32、 其他

财政部于2016年12月3日发布了《增值税会计处理规定》(财会〔2016) 22号)。

《增值税会计处理规定》规定：全面试行营业税改征增值税后，“营业税金及附加”科目名称调整为“税金及附加”科目，该科 目核算企业经营活动发生的消费税、城市维护建设税、资源税、教育费附加及房产税、土地使用税、车船使用税、印花税等 相关税费；利润表中的“营业税金及附加”项目调整为“税金及附加”项目。

《增值税会计处理规定》还明确要求“应交税费”科目下的“应交增值税”、“未交增值税”、“待抵扣进项税额”、“待认证进 项税额”、―增值税留抵税额”等明细科目期末借方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动资产”或“其他非流动资产” 项目列示；“应交税费一待转销项税额”等科目期末贷方余额应根据情况，在资产负债表中的“其他流动负债”或“其他非流 动负债”项目列示。

本公司已根据《增值税会计处理规定》，对于2016年5月1日至该规定施行之间发生的交易由于该规定而影响的资产、负 债和损益等财务报表列报项目金额进行了调整，包括将2016年5月1日之后发生的房产税、土地使用税、车船使用税和印花税 从“管理费用”调整至“税金及附加”2,023,193.63元；从“应交税费”重分类至“其他流动资产”5,318,694.45元；对于2016年1月1 日至4月30日期间发生的交易，不予追溯调整；对于2016年财务报表中可比期间的财务报表也不予追溯调整。

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、应税劳务收入和应税服务收 入 | 6.00%、17.00% |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | L00%、5.00%、7.00% |
| 营业税 | 房屋租赁收入 | 5.00% |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3.00% |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2.00% |
| 河套管理费 | 实缴流转税税额 | 1.00% |
| 文化事业建设费 | 应税收入（广告业） | 3.00% |

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 |
| 深圳市麦达数字股份有限公司 | 25.00% |
| 无锡实益达电子有限公司 | 25.00% |
| 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 25.00% |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 15.00% |
| 凯扬商贸（香港）有限公司 | 16.50% |
| 实益达科技（香港）有限公司 | 16.50% |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 25.00% |
| 无锡实益达照明科技有限公司 | 25.00% |
| 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 25.00% |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 25.00% |
| 深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司 | 25.00% |
| 上海顺为广告传播有限公司 | 25.00% |
| 奇思国际广告（北京）有限公司 | 25.00% |
| 上海利宣广告有限公司 | 25.00% |
| 上海地幔广告传播有限公司 | 25.00% |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 25.00% |
| 无锡市益明光电有限公司 | 25.00% |
| 深圳市实益达智能技术有限公司 | 25.00% |

2、税收优惠

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。 根据该规定，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了国科发火〔2008） 172号《高新技术企业认定管理办法》和国科发

火〔2008） 362号《高新技术企业认定管理工作指引》，规定只要经过认定属于国家需要重点扶持的高新技术企业，都可以 适用15%的优惠税率。

深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局于2016年11月21日认定深圳市实益达 技术股份有限公司为高新技术企业，颁发GR201644203195号证书，发证时间为2016年11月21日，有效期三年。本报告期 适用15%的优惠税率。

3、其他

1、 房产税

房产税按照房产原值的70%为纳税基准，税率为1.2%,或以租金收入为纳税基准，税率为12%。

2、 个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴，独立董事津贴个人所得税由本公司代扣代缴。

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 | 61,981.92 | 165,813.41 |
| 银行存款 | 120,835,329.95 | 52,680,120.12 |
| 其他货币资金 | 2,831,816.66 | 1,394,616.00 |
| 合计 | 123,729,128.53 | 54,240,549.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 349,993.08 | 694,349.98 |

其他说明

截止2016年12月31日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。 其中受限制的货币资金明细如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票保证金 | 2,831,816.66 |  |
| 信用证保证金 |  |  |
| 履约保证金 |  | 1,394,616.00 |
| 合计 | 2,831,816.66 | 1,394,616.00 |

2、衍生金融资产

□适用V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 | 7,892,529.00 | 5,708,800.00 |
| 合计 | 7,892,529.00 | 5,708,800.00 |

（2）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 | 1,779,186.85 |  |
| 合计 | 1,779,186.85 |  |

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 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款 | 25,054,6  96.22 | 8.85% | 25,054,6  96.22 | 100.00% |  | 30,511,  332.99 | 12.35% | 16,442,41  7.01 | 53.89% | 14,068,915.  98 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 257,691,  889.88 | 91.10% | 8,227,72  2.66 | 3.19% | 249,464,1  67.22 | 216,497  ,651.00 | 87.65% | 5,038,554  .40 | 2.33% | 211,459,09  6.60 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的应收账款 | 134,508.  00 | 0.05% | 67,254.0  0 | 50.00% | 67,254.00 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 282,881,  094.10 | 100.00% | 33,349,6  72.88 | 11.79% | 249,531,4  21.22 | 247,008  ,983.99 | 100.00% | 21,480,97  1.41 | 8.70% | 225,528,01  2.58 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| Perception Digital  Limited | 25,054,696.22 | 25,054,696.22 | 100.00% | 客户出现财务困难，且 账龄已超过三年 |
| 合计 | 25,054,696.22 | 25,054,696.22 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 227,640,445.77 | 4,298,990.00 | 1.89% |
| 1至2年 | 24,854,369.49 | 2,570,521.48 | 10.34% |
| 2至3年 | 4,879,277.57 | 1,040,414.13 | 21.32% |
| 3年以上 | 317,797.05 | 317,797.05 | 100.00% |
| 合计 | 257,691,889.88 | 8,227,722.66 | 3.19% |

确定该组合依据的说明:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 组合名称 | 计提方法 | 确定组合的依据 |
| 组合1:账龄分析法组 合 | 账龄分析法 | 本公司根据以往的历史经验对应收款项计提比例作出最佳估计，参考应收款项的 账龄进行信用风险组合分类 |
| 组合2：特殊风险组合 | 不计提坏账准备 | 根据业务性质，认定无信用风险；包括应收出口退税款，合并范围内应收款，押 金、保证金款项，员工往来款项等，一般不计提坏账，除非有客观证据表明其发 生了减值。 |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额12,964,812.26元；本期收回或转回坏账准备金额0元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的应收账款 | 1,096,110.79 |

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销 程序 | 款项是否由关联 交易产生 |
| 兴华顺科技（深圳） 有限公司 | 销售货款 | 821,582.55 | 未能按民事调解书归还货款，公 司向法院申请强制执行，目前客 户无可执行的财产 | 管理层审批 | 否 |
| 温州瑞极照明工程  有限公司 | 销售货款 | 259,785.04 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |
| 雷鸥电气上海有限 公司 | 销售货款 | 14,743.20 | 无法收回 | 管理层审批 | 否 |

合计 -- 1,096,110.79

| 合计 | -- | 1,096,110.79 | -- | -- | -- |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |

应收账款核销说明：

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
| 第一名 | 45,755,744.48 | 16.17 | 1,511,648.84 |
| 第二名 | 31,861,737.77 | 11.26 | 1,593,086.89 |
| 第三名 | 25,054,696.22 | 8.86 | 25,054,696.22 |
| 第四名 | 20,242,808.23 | 7.16 | 105,815.31 |
| 第五名 | 15,692,000.00 | 5.55 | 78,460.00 |
| 合计 | 138,606,986.70 | 49.00 | 28,343,707.26 |

1. 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

1. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

本期无其他需要说明的事项。

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 | 7,972,721.21 | 98.77% | 5,550,352.71 | 77.28% |
| 1至2年 | 56,402.44 | 0.70% | 1,632,103.54 | 22.72% |
| 2至3年 | 42,645.48 | 0.53% |  |  |
| 合计 | 8,071,769.13 | -- | 7,182,456.25 | -- |

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: 期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

1. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末金额 | 占预付账款 | 预付款时间 | 未结算原因 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 总额的比例  （%） |  |  |
| 北京腾讯文化传媒有限公司 | 2,232,939.10 | 27.66 | 一年以内 | 项目尚未执行 |
| 新华网股份有限公司 | 556,603.77 | 6.90 | 一年以内 | 项目尚未执行 |
| 广州市优矩广告有限公司 | 503,135.83 | 6.23 | 一年以内 | 项目尚未执行 |
| 北京金信瑞通科技股份有限公 司 | 438,679.23 | 5.43 | 一年以内 | 项目尚未执行 |
| 北京中国网传播有限公司 | 377,358.48 | 4.68 | 一年以内 | 项目尚未执行 |
| 合计 | 4,108,716.41 | 50.90 |  |  |

其他说明：

期末预付款项的无其他需要说明的事项。

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 | 39,949.77 |  |
| 保本理财产品利息 | 833,161.56 |  |
| 保证金存款利息 |  | 152,927.50 |
| 合计 | 873,111.33 | 152,927.50 |

（2）重要逾期利息

期末无逾期利息和其他需要说明的事项。

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 |
| 单项金额重大并单  独计提坏账准备的  其他应收款 | 7,730,00  0.00 | 33.72% | 7,730,00  0.00 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 按信用风险特征组  合计提坏账准备的  其他应收款 | 12,192,0  57.78 | 53.19% | 384,187.  78 | 3.15% | 11,807,87  0.00 | 25,570,  998.30 | 100.00% | 1,797,576  .89 | 7.03% | 23,773,421.  41 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 | 3,000,00  0.00 | 13.09% | 3,000,00  0.00 | 100.00% |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 22,922,0  57.78 | 100.00% | 11,114,1  87.78 | 48.49% | 11,807,87  0.00 | 25,570,  998.30 | 100.00% | 1,797,576  .89 | 7.03% | 23,773,421.  41 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 其他应收款（按单位） | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 厦门萤火虫节能科技有 限公司 | 7,730,000.00 | 7,730,000.00 | 100.00% | 未能根据仲裁裁决书归 还款项，经公司向法院 申请强制执行，目前客 户无可供执行的财产 |
| 合计 | 7,730,000.00 | 7,730,000.00 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 588,133.87 | 13,584.81 | 2.31% |
| 1至2年 | 20,513.87 | 4,102.97 | 20.00% |
| 2至3年 | 384,015.00 | 192,007.50 | 50.00% |
| 3年以上 | 174,492.50 | 174,492.50 | 100.00% |
| 合计 | 1,167,155.24 | 384,187.78 | 32.92% |

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V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： V适用口不适用

组合中，不计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 保证金、押金 | 7,605,985.15 |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 应收退税款 | 3,418,917.39 |  |  |
| 合计 | 11,024,902.54 |  |  |

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 无锡市新区鸿山街道办事处土地 资金管理办公室 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 | 没有收回可能性 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 |  |

（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9,316,740.89元；本期收回或转回坏账准备金额元。

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

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 130.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：无

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 保证金及押金 | 11,493,183.89 | 16,188,243.65 |
| 其他往来 | 7,730,000.00 | 7,730,000.00 |
| 员工社保 | 45,837.42 | 68,785.98 |
| 备用金 | 51,882.60 | 1,105,783.28 |
| 应收退税款 | 3,418,917.39 | 107,387.70 |
| 其他 | 182,236.48 | 370,797.69 |
| 合计 | 22,922,057.78 | 25,570,998.30 |

（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 |
| 厦门萤火虫节能科  技有限公司 | 其他往来 | 7,730,000.00 | 2-3年 | 33.72% | 7,730,000.00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收退税款 | 应收退税款 | 3,418,917.39 | 1年以内 | 14.92% |  |
| 无锡市新区鸿山街 道办事处土地资金 管理办公室 | 保证金及押金 | 3,000,000.00 | 3年以上 | 13.09% | 3,000,000.00 |
| 北京百度网讯科技  有限公司 | 保证金及押金 | 2,780,000.00 | 1-2年 | 12.13% |  |
| 北京金源互动广告  有限公司 | 保证金及押金 | 1,400,000.00 | 1年以内 | 6.11% |  |
| 合计 | -- | 18,328,917.39 | -- | 79.96% | 10,730,000.00 |

1. 涉及政府补助的应收款项

期末无涉及政府补助的应收款项。

1. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

1. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

期末无其他需要说明的事项。

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

1. 存货分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 31,228,148.65 | 6,627,585.74 | 24,600,562.91 | 28,954,834.41 | 9,375,460.53 | 19,579,373.88 |
| 在产品 | 4,940,606.93 |  | 4,940,606.93 | 2,236,212.75 | 1,556.63 | 2,234,656.12 |
| 库存商品 | 10,823,528.04 | 2,061,361.04 | 8,762,167.00 | 13,838,105.50 | 4,552,831.81 | 9,285,273.69 |
| 自制半成品 | 4,660,030.49 | 257,932.13 | 4,402,098.36 | 1,560,355.04 | 940,397.55 | 619,957.49 |
| 低值易耗品 | 115,744.42 |  | 115,744.42 | 138,063.28 |  | 138,063.28 |
| 发出商品 | 8,853.15 |  | 8,853.15 | 1,298,947.68 |  | 1,298,947.68 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 劳务成本 | 7,002,120.27 |  | 7,002,120.27 | 574,476.49 |  | 574,476.49 |
| 合计 | 58,779,031.95 | 8,946,878.91 | 49,832,153.04 | 48,600,995.15 | 14,870,246.52 | 33,730,748.63 |

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第4号一上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

1. 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 | 9,375,460.53 | 2,593,043.86 |  | 5,340,918.64 |  | 6,627,585.74 |
| 在产品 | 1,556.63 |  |  | 1,556.63 |  |  |
| 库存商品 | 4,552,831.81 | 1,626,882.01 |  | 4,118,352.79 |  | 2,061,361.04 |
| 自制半成品 | 940,397.55 | 240,799.39 |  | 923,264.81 |  | 257,932.13 |
| 合计 | 14,870,246.52 | 4,460,725.26 |  | 10,384,092.87 |  | 8,946,878.91 |

1. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无含有借款费用资本化金额。

1. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

口适用”不适用

9、其他流动资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税留抵扣额 | 5,318,694.45 | 3,912,221.73 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 |  |  |
| 非公开发行中介支出 |  | 15,129,528.06 |
| 理财产品 | 503,290,000.00 | 58,880,000.00 |
| 合计 | 508,608,694.45 | 77,921,749.79 |

其他说明：

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： | 3,181,568.78 |  | 3,181,568.78 | 21,623,542.39 | 14,623,542.39 | 7,000,000.00 |
| 按成本计量的 | 3,181,568.78 |  | 3,181,568.78 | 21,623,542.39 | 14,623,542.39 | 7,000,000.00 |
| 合计 | 3,181,568.78 |  | 3,181,568.78 | 21,623,542.39 | 14,623,542.39 | 7,000,000.00 |

（2）期末按公允价值计量的可供出售金融资产

口适用”不适用（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 |
| 深圳市电 明科技股 份有限公 司 | 3,000,000.  00 |  |  | 3,000,000.  00 |  |  |  |  | 10.00% | 450,000.00 |
| 新余九派 凯阳投资 合伙企业  （有限合 伙） | 4,000,000.  00 |  | 3,818,431.  22 | 181,568.78 |  |  |  |  | 7.42% |  |
| C2  Microsyste  m Inc | 14,623,542  .39 |  | 14,623,542  .39 |  | 14,623,542  .39 |  | 14,623,542  .39 |  | 1.39% |  |
| 合计 | 21,623,542  .39 |  | 18,441,973  .61 | 3,181,568.  78 | 14,623,542  .39 |  | 14,623,542  .39 |  | -- | 450,000.00 |

（4）报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

口适用”不适用（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

口适用”不适用

11、持有至到期投资

口适用”不适用

12、 长期应收款

口适用”不适用

13、 长期股权投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少  投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综 合收益 调整 | 其他权 益变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值  准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 新余久益投 资管理合伙 企业(有限合 伙) | 622,678.0  2 |  |  | 6,419.12 |  |  |  |  |  | 629,097.1  4 |  |
| 广州奇异果 互动科技股 份有限公司 | 22,006,84 |  |  | 489,885.5 |  |  |  | 7,442,983 |  | 22,496,72 | 7,442,983 |
| 2.96 |  |  | 7 |  |  |  | .91 |  | 8.53 | .91 |
| 深圳市六度 人和科技有 限公司 |  | 169,942,1  97.00 |  | -5,125,924  .61 |  |  |  |  |  | 164,816,2  72.39 |  |
| 小计 | 22,629,52 | 169,942,1 | 0.00 | -4,629,619 |  |  |  | 7,442,983 |  | 187,942,0 | 7,442,983 |
| 0.98 | 97.00 | .92 |  |  |  | .91 |  | 98.06 | .91 |
| 合计 | 22,629,52 | 169,942,1 | 0.00 | -4,629,619 |  |  |  | 7,442,983 |  | 187,942,0 | 7,442,983 |
| 0.98 | 97.00 | .92 |  |  |  | .91 |  | 98.06 | .91 |

其他说明

14、投资性房地产

1. 采用成本计量模式的投资性房地产

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 83,425,412.46 |  |  | 83,425,412.46 |
| 2.本期增加金额 | 76,482.80 |  |  | 76,482.80 |
| (1)外购 | 76,482.80 |  |  | 76,482.80 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （2）存货'固定资产  '在建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
| （4）股东投入 |  |  |  |  |
| （5）其他原因增加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 48,880,926.88 |  |  | 48,880,926.88 |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| （3）处置子公司 | 48,880,926.88 |  |  | 48,880,926.88 |
| （4）其他原因减少 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 34,620,968.38 |  |  | 34,620,968.38 |
| 二、累计折旧和累计摊 销 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 16,688,586.37 |  |  | 16,688,586.37 |
| 2.本期增加金额 | 2,226,543.07 |  |  | 2,226,543.07 |
| （1）计提或摊销 | 2,226,543.07 |  |  | 2,226,543.07 |
| （2）非同一控制下企业 合并 |  |  |  |  |
| （3）其他原因增加 |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 15,185,267.51 |  |  | 15,185,267.51 |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
| （3）处置子公司 | 15,185,267.51 |  |  | 15,185,267.51 |
| （4）其他原因减少 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 3,729,861.93 |  |  | 3,729,861.93 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |
| （2）非同一控制下企业 合并 |  |  |  |  |
| （3）其他原因增加 |  |  |  |  |
| 3、本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （3）处置子公司 |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 30,891,106.45 |  |  | 30,891,106.45 |
| 2.期初账面价值 | 66,736,826.09 |  |  | 66,736,826.09 |

（2） 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□适用V不适用

（3） 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用V不适用

本期投资性房地产大额减少的说明：

公司向深圳市日升投资有限公司（以下简称“日升投资”）转让含公司科技园土地房产及部分电子设备的深圳市元通孵 化有限公司（以下简称“元通孵化”）100%股权。

15、固定资产

（1）固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他设  备 | 合计 |
| 一、账面原值： |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 82,529,977.64 | 185,415,327.13 | 9,232,814.01 | 40,179,822.89 | 317,357,941.67 |
| 2.本期增加金额 |  | 368,539.01 | 13,000.00 | 706,876.51 | 1,088,415.52 |
| （1）购置 |  | 368,539.01 | 13,000.00 | 706,876.51 | 1,088,415.52 |
| （2）在建工程  转入 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
| （4）非同一控制下 企业合并 |  |  |  |  |  |
| （5）股东投入 |  |  |  |  |  |
| （6）融资租入 |  |  |  |  |  |
| （7）外币报表折算 差额 |  |  |  |  |  |
| （8）其他转入 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 3.本期减少金额 | 38,142,165.42 | 90,641,614.07 | 1,529,976.87 | 25,765,695.04 | 156,079,451.40 |
| （1）处置或报 废 | 3,333,042.32 | 80,959,278.37 | 637,551.75 | 11,579,160.15 | 96,509,032.59 |
| （2）融资租出 |  |  |  |  |  |
| （3）划分为持有待 售的资产 |  |  |  |  |  |
| （4）转入投资性房 地产 |  |  |  |  |  |
| （5）处置子公司 | 34,809,123.10 | 12,411,352.86 | 892,425.12 | 14,186,534.89 | 62,299,435.97 |
| （6）其他转出 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 44,387,812.22 | 95,142,252.07 | 7,715,837.14 | 15,121,004.36 | 162,366,905.79 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 17,587,696.50 | 117,854,366.09 | 7,778,387.23 | 32,946,123.65 | 176,166,573.47 |
| 2.本期增加金额 | 1,790,445.38 | 5,237,875.41 | 435,979.64 | 1,362,741.49 | 8,827,041.92 |
| （1）计提 | 1,790,445.38 | 5,237,875.41 | 435,979.64 | 1,362,741.49 | 8,827,041.92 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 12,582,035.61 | 61,117,902.67 | 1,164,857.25 | 22,603,559.60 | 97,468,355.13 |
| （1）处置或报 废 | 1,313,423.17 | 53,353,491.75 | 573,805.02 | 9,923,916.87 | 65,164,636.81 |
| （2）融资租出 |  |  |  |  |  |
| （3）划分为持有待 售的资产 |  |  |  |  |  |
| （4）转入投资性房 地产 |  |  |  |  |  |
| （5）处置子公司 | 11,268,612.44 | 7,764,410.92 | 591,052.23 | 12,679,642.73 | 32,303,718.32 |
| （6）其他转出 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 6,796,106.27 | 61,974,338.83 | 7,049,509.62 | 11,705,305.54 | 87,525,260.26 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  | 36,017,780.48 |  | 65,821.76 | 36,083,602.24 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 17,009,082.56 |  | 47,933.86 | 17,057,016.42 |
| （1）处置或报 废 |  | 17,009,082.56 |  | 47,933.86 | 17,057,016.42 |
|  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 4.期末余额 |  | 19,008,697.92 |  | 17,887.90 | 19,026,585.82 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 37,591,705.95 | 14,159,215.32 | 666,327.52 | 3,397,810.92 | 55,815,059.71 |
| 2.期初账面价值 | 64,942,281.14 | 31,543,180.56 | 1,454,426.78 | 7,167,877.48 | 105,107,765.96 |

1. 本期固定资产大额减少的说明

1、 公司向深圳市日升投资有限公司(以下简称“日升投资'')转让含公司科技园土地房产及部分电子设备的深圳市元通 孵化有限公司(以下简称“元通孵化”)100%股权；

2、 本公司由于业务转型本期处置固定资产。

1. 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
| 房屋及建筑物 |  |  |  |  |  |
| 机器设备 | 1,529,307.70 | 975,861.80 | 311,422.83 | 242,023.07 |  |
| 运输设备 |  |  |  |  |  |
| 电子设备及其他设 备 | 189,434.78 | 170,491.32 |  | 18,943.46 |  |
| 合计 | 1,718,742.48 | 1,146,353.12 | 311,422.83 | 260,966.53 |  |

1. 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用V不适用

1. 通过经营租赁租出的固定资产

□适用V不适用

1. 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用V不适用

16、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 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 无锡鸿山厂房项  日 | 58,680,344.53 |  | 58,680,344.53 | 51,007,559.24 |  | 51,007,559.24 |
| 合计 | 58,680,344.53 |  | 58,680,344.53 | 51,007,559.24 |  | 51,007,559.24 |

1. 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 |
| 无锡鸿 山厂房 项目 | 60,000,0  00.00 | 51,007,5  59.24 | 7,672,78  5.29 |  |  | 58,680,3  44.53 | 97.80% | 部分主 体工程 完工 |  |  |  | 其他 |
| 合计 | 60,000,0  00.00 | 51,007,5  59.24 | 7,672,78  5.29 |  |  | 58,680,3  44.53 | -- | -- |  |  |  | -- |

1. 本期计提在建工程减值准备情况

□适用V不适用

17、 工程物资

□适用V不适用

18、 固定资产清理

□适用V不适用

19、 生产性生物资产

□适用V不适用

20、 油气资产

□适用V不适用

21、 无形资产

1. 无形资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 合计 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 111,367,313.52 |  |  | 12,677,784.63 | 124,045,098.15 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  | 149,991.94 | 149,991.94 |
| （1）购置 |  |  |  | 149,991.94 | 149,991.94 |
| （2）内部研发 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |  |
| （4）非同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |
| （5）股东投入 |  |  |  |  |  |
| （6）外币报表折算差额 |  |  |  |  |  |
| （7）其他原因增加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 45,494,454.00 |  |  |  | 45,494,454.00 |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
| （2）处置子公司 | 45,494,454.00 |  |  |  | 45,494,454.00 |
| （3）划分为持有待售的资产 |  |  |  |  |  |
| （4）其他原因减少 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 65,872,859.52 |  |  | 12,827,776.57 | 78,700,636.09 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 14,583,127.31 |  |  | 3,339,370.24 | 17,922,497.55 |
| 2.本期增加金额 | 1,545,475.18 |  |  | 1,359,985.61 | 2,905,460.79 |
| （1）计提 | 1,545,475.18 |  |  | 1,359,985.61 | 2,905,460.79 |
| （2）非同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |
| （3）外币报表折算差额 |  |  |  |  |  |
| （4）其他原因增加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 8,327,523.78 |  |  |  | 8,327,523.78 |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
| （2）处置子公司 | 8,327,523.78 |  |  |  | 8,327,523.78 |
| （3）划分为持有待售的资产 |  |  |  |  |  |
| （4）其他原因减少 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 7,801,078.71 |  |  | 4,699,355.85 | 12,500,434.56 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
| （2）非同一控制下企业合并 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| (3)外币报表折算差额 |  |  |  |  |  |
| (4)其他原因增加 |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |  |
| (1)处置 |  |  |  |  |  |
| (2)处置子公司 |  |  |  |  |  |
| (3)划分为持有待售的资产 |  |  |  |  |  |
| (4)其他原因减少 |  |  |  |  |  |
| (5)其他转出 |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 58,071,780.81 |  |  | 8,128,420.72 | 66,200,201.53 |
| 2.期初账面价值 | 96,784,186.21 |  |  | 9,338,414.39 | 106,122,600.60 |

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。

1. 本期无形资产大额减少的说明

公司向深圳市日升投资有限公司(以下简称“日升投资”)转让含公司科技园土地房产及部分电子设备的深圳市元通孵化有限 公司(以下简称“元通孵化”)100%股权。

1. 未办妥产权证书的土地使用权情况

期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

22、开发支出

□适用V不适用

23、商誉

1. 商誉账面原值

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形成 商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 企业合并形 成的 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 深圳市汇大光电科技股 份有限公司 | 10,451,398.91 |  |  |  |  | 10,451,398.91 |
| 上海顺为广告传播有限 | 270,514,787.61 |  |  |  |  | 270,514,787.61 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  |  |  |
| 上海利宣广告有限公司 | 57,512,819.75 |  |  |  |  | 57,512,819.75 |
| 奇思国际广告（北京）有 限公司 | 213,543,932.07 |  |  |  |  | 213,543,932.07 |
| 合计 | 552,022,938.34 |  |  |  |  | 552,022,938.34 |

（2）商誉减值准备

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被投资单位名称或形 成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 计提 | 企业合并形成 的 | 其他 | 处置 | 其他 |
| 深圳市汇大光电科技  股份有限公司 | 10,451,398.  91 |  |  |  |  |  | 10,451,398.91 |
| 上海顺为广告传播有 限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 上海利宣广告有限公 司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 奇思国际广告（北京） 有限公司 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 10,451,398.  91 |  |  |  |  |  | 10,451,398.91 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司2011年6月收购深圳市汇大光电科技股份有限公司（下称“汇大”）产生商誉10,451,398.91元，由于汇大经营情况

未达到预期且行业竞争加剧。公司于2013年进行减值测试，认定商誉需全额计提减值准备。 年末对商誉进行减值测试，除去汇大光电之外，期未发现新的减值迹象。

24、长期待摊费用

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
| 厂房装修费 | 1,820,364.21 | 2,572,476.97 | 1,458,755.03 |  | 2,934,086.15 |
| 合计 | 1,820,364.21 | 2,572,476.97 | 1,458,755.03 |  | 2,934,086.15 |

其他说明

25、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 | 10,724,407.92 | 2,277,268.21 | 1,506,643.69 | 376,660.92 |
| 可抵扣亏损 | 5,025,256.86 | 1,256,314.22 | 9,684,057.29 | 2,421,014.32 |
| 其他 |  |  |  |  |
| 合计 | 15,749,664.78 | 3,533,582.43 | 11,190,700.98 | 2,797,675.24 |

1. 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资 产评估增值 | 3,934,607.46 | 983,651.87 | 4,481,555.57 | 1,120,388.89 |
| 合计 | 3,934,607.46 | 983,651.87 | 4,481,555.57 | 1,120,388.89 |

1. 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 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
| 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 |  | 3,533,582.43 |  | 2,797,675.24 |
| 递延所得税负债 |  | 983,651.87 |  | 1,120,388.89 |

1. 未确认递延所得税资产的可折扣暂时性差异明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 55,582,976.72 | 79,794,653.96 |
| 资产减值准备 | 69,155,901.38 | 87,749,298.77 |
| 预计负债 | 1,655,341.82 | 1,667,217.53 |
| 递延收益 |  | 558,333.41 |
| 股份支付 |  | 2,235,810.35 |
| 合计 | 126,394,219.92 | 172,005,314.02 |

1. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
| 2017 年 |  | 1,877,032.36 |  |
| 2018 年 | 37,069,643.41 | 64,387,588.30 |  |
| 2019 年 | 9,441,079.67 | 10,059,358.90 |  |
| 2020 年 | 1,152,816.83 | 3,470,674.40 |  |
| 2021 年 | 7,919,436.81 |  |  |
| 合计 | 55,582,976.72 | 79,794,653.96 | -- |

其他说明：

26、其他非流动资产

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预付设备款 | 76,923.08 |  |
| 合计 | 76,923.08 |  |

其他说明：

27、短期借款

1. 短期借款分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 保证借款 |  | 50,000,000.00 |
| 信用借款 |  | 3,000,000.00 |
| 合计 | 0.00 | 53,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

1. 已逾期未偿还的短期借款情况

期末无逾期未偿还的短期借款，期末短期借款无需要说明的其他事项。

28、 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用V不适用

29、 衍生金融负债

□适用V不适用

30、应付票据

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 6,292,925.88 |  |
| 合计 | 6,292,925.88 |  |

本期末已到期未支付的应付票据总额为6,292,925.88元。

31、应付账款

(1)应付账款列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 应付材料款 | 74,522,067.21 | 54,731,226.07 |
| 应付工程款 | 9,830,280.69 | 10,551,586.45 |
| 应付服务款 | 92,353,768.36 | 111,958,522.43 |
| 合计 | 176,706,116.26 | 177,241,334.95 |

(2)账龄超过1年的重要应付账款

单位： 元

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

其他说明：

期末无账龄超过一年的重要应付账款，期末无其他需要说明的事项。

32、预收款项

(1)预收款项列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 预收销售货款 | 2,129,882.97 | 1,420,014.40 |
| 预收服务款 | 7,367,657.94 | 6,848,079.84 |
| 合计 | 9,497,540.91 | 8,268,094.24 |

(2)账龄超过1年的重要预收款项

□适用V不适用

1. 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

□适用V不适用

33、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 | 10,151,159.69 | 109,660,065.56 | 101,932,390.31 | 17,878,834.94 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 228,550.36 | 7,778,918.40 | 7,825,656.66 | 181,812.10 |
| 三、辞退福利 |  | 603,820.36 | 603,820.36 |  |
| 合计 | 10,379,710.05 | 118,042,804.32 | 110,361,867.33 | 18,060,647.04 |

(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 | 8,647,596.02 | 99,322,071.62 | 91,213,629.34 | 16,756,038.30 |
| 2、职工福利费 |  | 3,203,908.42 | 3,203,908.42 |  |
| 3、社会保险费 | 184,085.02 | 3,796,492.95 | 3,898,471.87 | 82,106.10 |
| 其中：医疗保险费 | 157,607.28 | 3,272,295.27 | 3,355,945.95 | 73,956.60 |
| 工伤保险费 | 9,738.97 | 203,610.47 | 211,365.34 | 1,984.10 |
| 生育保险费 | 16,738.77 | 301,749.32 | 312,322.69 | 6,165.40 |
| 补充医疗保险 |  | 18,837.90 | 18,837.90 |  |
| 4、住房公积金 | 212,822.84 | 3,325,337.66 | 3,415,634.05 | 122,526.45 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 1,106,655.81 | 12,254.91 | 200,746.63 | 918,164.09 |
| 股份支付 |  |  |  |  |
| 非货币性福利 |  |  |  |  |
| 其他短期薪酬 |  |  |  |  |
| 合计 | 10,151,159.69 | 109,660,065.56 | 101,932,390.31 | 17,878,834.94 |

1. 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 | 211,160.58 | 7,360,990.48 | 7,399,586.16 | 172,564.90 |
| 2、失业保险费 | 17,389.78 | 417,927.92 | 426,070.50 | 9,247.20 |
| 合计 | 228,550.36 | 7,778,918.40 | 7,825,656.66 | 181,812.10 |

其他说明：

1. 期末应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的金额。

34、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 11,123,629.61 | 7,322,511.60 |
| 企业所得税 | 22,966,600.06 | 38,842,120.49 |
| 个人所得税 | 686,136.06 | 3,026,944.18 |
| 城市维护建设税 | 211,749.35 | 350,399.71 |
| 营业税 |  | 60,048.20 |
| 教育费附加 | 252,167.98 | 323,522.56 |
| 房产税 | 95,286.72 | 359,346.08 |
| 车船使用税 | 19,767.41 |  |
| 土地使用税 | 147,627.65 | 120,921.99 |
| 文化事业建设费 | 2,892,312.17 | 3,150,987.69 |
| 河道管理费 |  | 38,275.77 |
| 印花税 | 7,516.60 |  |
| 合计 | 38,402,793.61 | 53,595,078.27 |

其他说明：

期末无其他需要说明的事项。

35、应付利息

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期借款应付利息 |  | 72,500.00 |
| 合计 |  | 72,500.00 |

36、 应付股利

□适用V不适用

37、 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 |
| 押金及保证金 | 5,345,137.44 | 23,151,034.20 |
| 预提费用 | 6,624,369.68 | 5,868,697.08 |
| 股权激励款 | 1,204,700.00 | 3,355,400.00 |
| 其他 | 4,348,187.08 | 4,403,538.48 |
| 合计 | 17,522,394.20 | 36,778,669.76 |

(2)账龄超过1年的重要其他应付款

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 未偿还或结转的原因 |
| 乐视致新电子科技(天津)有限公司 | 2,900,000.00 | 业务未结算，未偿还押金 |
| 九阳股份有限公司 | 1,150,000.00 | 业务未结算，未偿还押金 |
| 合计 | 4,050,000.00 | -- |

其他说明

38、 划分为持有待售的负债

□适用V不适用

39、 一年内到期的非流动负债

□适用V不适用

40、 其他流动负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 短期应付债券 | 0.00 | 0.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | 0.00 | 78,944,631.51 |
| 合计 | 0.00 | 78,944,631.51 |

41、 长期借款

□适用V不适用

42、 应付债券

□适用V不适用

43、 长期应付款

□适用V不适用

44、 长期应付职工薪酬

* 适用 V 不适用

45、 专项应付款

* 适用 V 不适用

46、 预计负债

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| 未决诉讼 | 1,261,564.30 | 1,261,564.30 | 公司与客户因产品质量产生纠纷，基于协议 约定和最佳估计值，计提预计负债。 |
| 其他 | 393,777.52 | 405,653.23 | 公司与专利提供商因专利费产生纠纷，基于 协议约定和最佳估计值，计提预计负债。 |
| 合计 | 1,655,341.82 | 1,667,217.53 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

期末无需要说明的事项。

47、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 | 558,333.41 |  | 558,333.41 | 0.00 | 项目专项补助资金 |
| 其他 |  |  |  |  |  |
| 合计 | 558,333.41 |  | 558,333.41 | 0.00 | -- |

涉及政府补助的项目:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金 额 | 本期计入营业外 收入金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收 益相关 |
| MP4数字录放机生 产线改造的政府补 助款 | 558,333.41 |  | 558,333.41 |  | 0.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 558,333.41 |  | 558,333.41 |  | 0.00 | -- |

其他说明：

本期与补助相关资产已经处置，剩余摊销的金额在本期一次性进入营业外收入。

48、其他非流动负债

□适用V不适用

49、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 | 510,609,376.00 | 66,976,741.00 |  |  | -1,204,000.00 | 65,772,741.00 | 576,382,117.00 |

其他说明：

以上股本业经大华会计师事务所出具的大华验字[2016]000759号验资报告审验。

50、 其他权益工具

□适用V不适用

51、 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） | 441,735,317.43 | 491,491,400.16 | 1,856,700.00 | 931,370,017.59 |
| 其他资本公积 | 2,497,030.33 |  | 2,235,810.35 | 261,219.98 |
| 合计 | 444,232,347.76 | 491,491,400.16 | 4,092,510.35 | 931,631,237.57 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1） 本期公司因增加发行新股，增加资本公积（股本溢价）488,826,942.88元。

（2） 本期公司因股权激励条件未达成，注销库存股，冲减资本公积资本溢价（股本溢价）1,856,700.00元。

（3） 本期公司因股权激励条件未达成，冲减其他资本公积820,252.30元。

（4） 本期因增加子公司少数股东权益，增加资本公积（股本溢价）1,288,835.77元。

（5） 本期因收购少数股东权益，减少资本公积48,993.14元。

（6） 其他事项导致资本公积增加9,056.60元。

(7)股权激励到期，已经行权的费用1415558. 05元由其他资本公积转入资本公积(股本溢价)。

52、库存股

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 减少注册资本回购 |  |  |  |  |
| 实行股权激励回购 | 4,265,400.00 |  | 3,060,700.00 | 1,204,700.00 |
| 合计 | 4,265,400.00 |  | 3,060,700.00 | 1,204,700.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

本期库存股的减少情况详见本附注一“公司基本情况”。

53、其他综合收益

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
| 本期所得税 前发生额 | 减：前期计入  其他综合收益  当期转入损益 | 减：所得 税费用 | 税后归属于 母公司 | 税后归属 于少数股 东 |
| 二、以后将重分类进损益的其他 综合收益 | -4,894,610.07 | 4,928,925.31 |  |  | 4,928,925.31 |  | 34,315.24 |
| 外币财务报表折算差额 | -4,894,610.07 | 4,928,925.31 |  |  | 4,928,925.31 |  | 34,315.24 |
| 其他综合收益合计 | -4,894,610.07 | 4,928,925.31 |  |  | 4,928,925.31 |  | 34,315.24 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

54、 专项储备

□适用V不适用

55、 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 | 15,188,942.04 | 2,985,200.16 |  | 18,174,142.20 |
| 合计 | 15,188,942.04 | 2,985,200.16 |  | 18,174,142.20 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明:

56、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 | -62,778,666.22 | -80,951,133.47 |
| 调整后期初未分配利润 | -62,778,666.22 | -80,951,133.47 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 149,987,651.76 | 18,172,467.25 |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,985,200.16 |  |
| 期末未分配利润 | 84,223,785.38 | -62,778,666.22 |

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元。

2） 、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。

3） 、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0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元。

5） 、其他调整合计影响期初未分配利润0元。

57、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 | 785,705,447.98 | 590,805,653.61 | 391,541,867.29 | 327,157,066.14 |
| 其他业务 | 13,201,032.93 | 11,252,350.08 | 26,594,266.31 | 15,181,413.52 |
| 合计 | 798,906,480.91 | 602,058,003.69 | 418,136,133.60 | 342,338,479.66 |

58、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 | 1,090,325.50 | 837,013.23 |
| 教育费附加 | 913,590.56 | 606,748.39 |
| 房产税 | 544,892.67 |  |
| 土地使用税 | 371,880.50 |  |
| 印花税 | 1,106,420.46 |  |
| 营业税 | 308,531.96 | 808,137.76 |
| 文化建设事业费 | 708,361.95 |  |
| 河道管理费用 | 58,378.16 |  |
| 其他 |  | 40,553.30 |
| 合计 | 5,102,381.76 | 2,292,452.68 |

其他说明:

59、销售费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 员工薪酬保险 | 23,560,979.09 | 6,940,442.05 |
| 办公通讯费 | 349,616.24 | 364,067.64 |
| 快递及运杂费 | 1,415,273.40 | 1,190,427.26 |
| 交通差旅费 | 1,403,242.39 | 650,324.17 |
| 水电及租赁费 | 100,815.45 | 906,981.99 |
| 业务招待费 | 663,736.43 | 293,241.03 |
| 广告宣传费 | 300,005.38 | 32,820.52 |
| 折旧及摊销 | 44,783.27 | 90,663.55 |
| 物料消耗 | 112,082.50 | 361,993.60 |
| 专利费 |  |  |
| 其他费用 | 604,253.39 | 611,591.54 |
| 合计 | 28,554,787.54 | 11,442,553.35 |

其他说明：

报告期内公司销售费用同比增加较多，主要系公司2015年收购的三家数字营销公司于2015年11月纳入合并范围，报告期内同 比增加数字营销业务销售费用所致。

60、管理费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 员工薪酬保险 | 23,968,300.21 | 11,111,630.72 |
| 办公费 | 2,985,613.38 | 446,869.97 |
| 研发费用 | 9,987,015.07 | 6,898,305.68 |
| 差旅费及汽车支出 | 2,592,785.46 | 2,450,092.35 |
| 业务招待费 | 1,232,734.48 | 813,529.01 |
| 折旧及摊销 | 7,763,868.74 | 5,842,317.53 |
| 物料消耗及维修费 | 1,329,860.43 | 530,676.84 |
| 保险及招聘费 | 443,601.01 | 232,712.41 |
| 水电及租赁费 | 9,677,185.49 | 2,692,427.17 |
| 税金 | 1,525,502.71 | 2,358,134.16 |
| 中介及审核服务费 | 16,421,596.51 | 14,468,462.43 |
| 其他 | 2,031,551.59 | 1,566,100.10 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 合计 | 79,959,615.08 | 49,411,258.37 |

其他说明：

报告期内公司管理费用同比增加较多，主要系公司2015年收购的三家数字营销公司于2015年11月纳入合并范围，报告期内同 比增加数字营销业务管理费用所致。

61、财务费用

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 4,052,902.86 | 876,869.59 |
| 减：利息收入 | 15,831,211.00 | 5,548,131.07 |
| 汇兑损益 | -3,491,592.46 | -6,126,657.84 |
| 银行手续费及其他 | 147,936.11 | 100,033.85 |
| 合计 | -15,121,964.49 | -10,697,885.47 |

其他说明：

62、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 | 22,281,553.15 | -2,034,806.05 |
| 二、存货跌价损失 | 4,460,725.26 | 6,805,209.13 |
| 五、长期股权投资减值损失 | 7,442,983.91 |  |
| 合计 | 34,185,262.32 | 4,770,403.08 |

其他说明：

63、 公允价值变动收益

□适用V不适用

64、 投资收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,629,619.92 | 1,579,357.31 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 117,343,742.04 |  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 450,000.00 |  |
| 合计 | 113,164,122.12 | 1,579,357.31 |

其他说明：处置长期股权投资产生的投资收益主要包括处置深圳市元通孵化有限公司、实益达科技（香港）有限公司的收益,

本期投资收益为利润的主要来源之一。

(1)处置深圳市元通孵化有限公司股权的说明：

处置深圳市元通孵化有限公司股权的交易主要目的在于盘活存量资产，促进公司战略转型。通过本次交易，公司可将闲置资 产以目前较好的价格变现，将资金投入到新业务的发展中，有助于提升公司的资源利用效率，有利于公司长期发展。本次交 易为公司贡献10,765.81万元投资收益，增加20,267.50万元货币资金。

65、营业外收入

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 非流动资产处置利得合计 | 4,636,503.92 | 2,068,327.92 | 4,636,503.92 |
| 其中：固定资产处置利得 | 4,636,503.92 | 2,068,327.92 | 4,636,503.92 |
| 政府补助 | 3,497,492.04 | 1,304,879.96 | 3,497,492.04 |
| 其他 | 1,192,833.52 | 65,396.37 | 1,192,833.52 |
| 合计 | 9,326,829.48 | 3,438,604.25 | 9,326,829.48 |

计入当期损益的政府补助:

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 出口信用保险资助 |  |  |  |  |  | 172,259.00 | 368,880.00 | 与收益相关 |
| 中小企业服务署企 业信息化补助 |  |  |  |  |  | 170,000.00 |  | 与收益相关 |
| 龙岗区出口信用保 险保费资助 |  |  |  |  |  | 172,200.00 |  | 与收益相关 |
| 社保局2015年稳岗 补贴 |  |  |  |  |  | 183,892.91 |  | 与收益相关 |
| MP4数字录放机生 产线改造的政府补 助款 |  |  |  |  |  | 558,333.41 | 99,999.96 | 与资产相关 |
| 无锡新区管委会财 政局专利补贴 |  |  |  |  |  |  | 5,000.00 | 与收益相关 |
| 2014年度商务发展  资金 |  |  |  |  |  |  | 105,300.00 | 与收益相关 |
| 2015年省级项目资 金 |  |  |  |  |  |  | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 无锡新区管委会财 政补贴 |  |  |  |  |  |  | 316,700.00 | 与收益相关 |
| 加工贸易转型升级 |  |  |  |  |  |  | 250,000.00 | 与收益相关 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资助资金 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 嘉定区退税收入 |  |  |  |  |  |  | 79,000.00 | 与收益相关 |
| 上海崇明政府补助 |  |  |  |  |  | 2,237,334.20 |  | 与收益相关 |
| 其他 |  |  |  |  |  | 3,472.52 |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,497,492.04 | 1,304,879.96 | -- |

其他说明：

66、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 | 5,455,114.90 | 210,544.89 | 5,455,114.90 |
| 其中：固定资产处置损失 | 5,455,114.90 | 210,544.89 | 5,455,114.90 |
| 对外捐赠 | 200,000.00 |  | 200,000.00 |
| 罚款及滞纳金支出 |  | 10,000.00 |  |
| 其他 |  | 332,947.63 |  |
| 合计 | 5,655,114.90 | 553,492.52 | 5,655,114.90 |

其他说明：

67、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 | 29,136,055.90 | 3,671,085.37 |
| 递延所得税费用 | -872,644.21 | 218,885.00 |
| 合计 | 28,263,411.69 | 3,889,970.37 |

(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 | 181,004,231.71 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 45,251,057.93 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -796,683.17 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 896,810.67 |

|  |  |
| --- | --- |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -17,935,771.99 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏 损的影响 | 1,481,001.09 |
| 合并层面抵消影响 | -496,265.81 |
| 非同一控制下公允价值调整递延所得税影响 | -136,737.03 |
| 所得税费用 | 28,263,411.69 |

其他说明

68、 其他综合收益

详见附注。

69、 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 |
| 银行存款利息收入 | 2,244,246.47 | 1,073,029.53 |
| 政府补助款 | 701,824.43 | 1,204,880.00 |
| 往来款 | 19,848,709.54 | 6,669,496.89 |
| 其他 | 162,021.34 |  |
| 合计 | 22,956,801.78 | 8,947,406.42 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 付现费用 | 34,371,292.47 | 26,784,614.01 |
| 往来款 | 20,682,606.26 | 26,545,684.96 |
| 其他 | 78,732.93 | 10,000.00 |
| 合计 | 55,132,631.66 | 53,340,298.97 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 赎回银行理财产品 | 5,395,406,634.01 |  |
| 合计 | 5,395,406,634.01 |  |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

1. 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 购买银行理财产品 | 5,839,816,634.01 | 58,880,000.00 |
| 合计 | 5,839,816,634.01 | 58,880,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

1. 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 收回的保证金 |  |  |
| 收到融资租赁款 |  | 79,997,911.65 |
| 合计 |  | 79,997,911.65 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

1. 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 |
| 股权激励退款 | 1,529,700.00 |  |
| 退还定增保证金 | 15,000,000.00 |  |
| 支付的保证金 | 2,831,816.66 | 389,616.00 |
| 融资租赁费 | 83,244,444.44 | 1,527,200.00 |
| 合计 | 102,605,961.10 | 1,916,816.00 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明:

70、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 | 152,740,820.02 | 19,153,370.60 |
| 加：资产减值准备 | 34,185,262.32 | 4,770,403.08 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 11,053,584.99 | 15,414,677.23 |
| 无形资产摊销 | 2,905,460.79 | 2,852,189.52 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,458,755.03 | 394,637.97 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 的损失（收益以―一”号填列） | 818,610.98 | -1,857,783.03 |
| 财务费用（收益以―一 ”号填列） | -12,985,704.36 | -9,343,388.42 |
| 投资损失（收益以―一”号填列） | -113,164,122.12 | -1,579,357.31 |
| 递延所得税资产减少（增加以―一 ”号填列） | -735,907.19 | 241,674.50 |
| 递延所得税负债增加（减少以―一 ”号填列） | -136,737.02 | -22,789.50 |
| 存货的减少（增加以―一 ”号填列） | -10,178,036.80 | -1,001,591.59 |
| 经营性应收项目的减少（增加以―一 ”号填 列） | -15,176,660.76 | 72,589,447.46 |
| 经营性应付项目的增加（减少以―一 ”号填 列） | -15,948,799.87 | -47,664,889.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 34,836,526.01 | 53,946,600.81 |
| 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 | 120,897,311.87 | 52,845,933.53 |
| 减：现金的期初余额 | 52,845,933.53 | 169,316,490.34 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 68,051,378.34 | -116,470,556.81 |

（2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
|  | 金额 |
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 265,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 265,000,000.00 |
| 香港实益达科技股份有限公司 | 0.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 62,325,044.72 |
| 其中： | -- |

|  |  |
| --- | --- |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 62,325,044.72 |
| 香港实益达科技股份有限公司 | 0.00 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 202,674,955.28 |

其他说明：

1. 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 | 120,897,311.87 | 52,845,933.53 |
| 其中：库存现金 | 61,981.92 | 165,813.41 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 120,835,329.95 | 52,680,120.12 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 120,897,311.87 | 52,845,933.53 |

其他说明：

71、 所有者权益变动表项目注释

□适用V不适用

72、 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 | 2,831,816.66 | 票据保证金 |
| 合计 | 2,831,816.66 | -- |

其他说明：

73、外币货币性项目

⑴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 | 7,371,549.52 | 6.9370 | 51,136,439.02 |
| 港币 | 108,523.91 | 0.89451 | 97,075.72 |
| 其中：美元 | 9,993,771.66 | 6.9370 | 69,326,794.01 |
| 预付账款 |  |  |  |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 其中：美元 | 91,170.89 | 6.9370 | 632,452.46 |
| 其他应收款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 4,044,325.00 | 6.9370 | 28,055,482.53 |
| 港币 | 900,013.70 | 0.89451 | 805,071.25 |
| 应付账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 3,369,482.02 | 6.9370 | 23,374,096.77 |
| 欧元 | 3,673.50 | 7.3068 | 26,841.53 |
| 港币 | 82,224.21 | 0.89451 | 73,550.38 |
| 预收款项 |  |  |  |
| 其中：美元 | 180,769.70 | 6.9370 | 1,253,999.41 |
| 其他应付款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 4,042,184.62 | 6.9370 | 28,040,634.71 |

其他说明：

(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V不适用

74、 套期

□适用V不适用

75、 其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

□适用V不适用

1. 合并成本及商誉

□适用V不适用

1. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

□适用V不适用

1. 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且在报告期内取得控制权的交易

□是V否

1. 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

□适用V不适用

1. 其他说明

2、 同一控制下企业合并

□适用V不适用

3、 反向购买

本期未发生反向购买。

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

V是□否

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司 名称 | 股权处  置价款 | 股权处 置比例 | 股权处  置方式 | 丧失控 制权的 时点 | 丧失控 制权时 点的确 定依据 | 处置价 款与处 置投资 对应的 合并财 务报表 层面享 有该子 公司净 资产份 额的差 额 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 账面价 值 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 公允价 值 | 按照公 允价值 重新计 量剩余 股权产 生的利 得或损 失 | 丧失控 制权之 日剩余 股权公 允价值 的确定 方法及 主要假 设 | 与原子 公司股 权投资 相关的 其他综 合收益 转入投 资损益 的金额 |
| 深圳市 元通孵 化有限 公司 | 265,000,  000.00 | 100.00% | 股权转  让 | 2016 年 06 月 30 日 | 根据企 业会计 准则等 的相关 规定 | 107,658,  077.02 | 0.00% | 0.00 |  |  |  |  |
| 香港实  益达科 |  | 100.00% | 注销 | 2016 年  12 月 21 | 根据企  业会计 | 9,685,66  5.02 | 0.00% | 0.00 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 技股份 有限公 司 |  |  |  | 日 | 准则等 的相关 规定 |  |  |  |  |  |  |  |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形 □是V否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设公司

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司设立时点 | 注册资本 | 实收资本 | 股权比例(％) |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 2016年12月22日 | 100.00万 |  | 100.00 |
| 无锡市益明光电有限公司 | 2016年12月21日 | 1,000.00万 | 一 | 76.54 |
| 深圳市实益达智能技术有限公司 | 2016年12月20日 | 1,000.00万 | 一 | 61.23 |

6、其他

本期无其他需要说明的事项。

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 |
| 无锡实益达电子有限公司 | 无锡市 | 无锡市 | 制造 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 深圳市汇大光电科技股份 有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造 | 42.40% |  | 非同一控制下合  并 |
| 深圳市实益达技术股份有 限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造 | 76.54% |  | 投资设立 |
| 凯扬商贸(香港)有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 无锡实益达照明科技有限 公司 | 无锡市 | 无锡市 | 制造 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 深圳前海实益达投资发展 有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 投资 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 深圳市实益达工业有限公 司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造 | 100.00% |  | 投资设立 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市哇塞宝贝网络科技 有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 互联网 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 上海顺为广告传播有限公 司 | 上海市 | 上海市 | 广告 | 100.00% |  | 非同一控制下合  并 |
| 奇思国际广告（北京）有限 公司 | 北京市 | 北京市 | 广告 | 100.00% |  | 非同一控制下合  并 |
| 上海利宣广告有限公司 | 上海市 | 上海市 | 广告 | 100.00% |  | 非同一控制下合  并 |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 物业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 上海地幔广告传播有限公 司 | 上海市 | 上海市 | 广告 |  | 100.00% | 非同一控制下合  并 |
| 无锡市益明光电有限公司 | 无锡市 | 无锡市 | 制造 |  | 76.54% | 投资设立 |
| 深圳市实益达智能技术有 限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造 |  | 61.23% | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

2011年6月3日，公司与深圳市汇大光电科技有限公司（以下简称“汇大光电”，系深圳市汇大光电科技股份有限公司的前 身）股东王诗畅、潘东平签订《关于深圳市汇大光电科技有限公司之股权转让协议》，公司以自有资金人民币720万元收购 汇大公司20%的股权，其中王诗畅出让其持有的汇大公司10%股权，潘东平出让其持有的汇大公司10%股权。股权转让完毕 后，公司以自有资金人民币1,530万元的价款向汇大公司单方认购新增的340万元实收资本，其中人民币340万元为新增实收 资本，其余全部进入资本公积，汇大公司注册资本由人民币800万元增加至人民币1,140万元。本次收购并增资后，公司对汇 大公司的持股比例为43.86%。2011年6月30 0，汇大公司股东潘东平、王诗畅与公司签订股份表决权转让确认书，自愿将其 分别持有的全部股份表决权的10%转让给本公司（自公司实际拥有汇大公司股份超过50%起失效），转让完成后公司对汇大 公司表决权比例为63.86%。2015年8月10日，公司、潘东平、王诗畅作为发起人召开了汇大光电创立大会暨第一次股东大会, 2015年8月18日，汇大光电取得深圳市场监督管理局核发的统一社会信用代码为914403007504717927的《企业法人营执照》*，* 汇大公司整体变更设立为汇大光电。2015年8月18 0，股东潘东平、王诗畅与本公司重新签订股份表决权委托协议，自愿将 其分别持有的10%、10%股份表决权无偿的委托给本公司（自公司实际拥有汇大公司股份超过50%起失效），协议有效期限 至2017年12月31 0。本期汇大公司进行股改并吸收新股东，变更后公司持有汇大公司42.40%股份，表决权比例为62.40%。 汇大公司作为本公司控股子公司，纳入合并报表范围。

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：公司持有汇大公司 42.40%的股份，但另两位股东潘东平、王诗畅分别将其持有的汇大公司10%的表决权委托给公司，公司合计持有的表决权 比例为62.40%，达到控制。

（2）重要的非全资子公司

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东 的损益 | 本期向少数股东  宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
| 深圳市汇大光电科技股份有限 公司 | 57.60% | 1,463,402.52 |  | 12,568,413.08 |
| 深圳市实益达技术股份有限公 | 23.46% | 1,289,765.74 |  | 12,799,480.88 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 司 |  |  |  |  |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见本附注九（一）1“企业集团的构成”。

深圳市实益达智能技术有限公司为2016年12月新成立的公司，截止到2 016年12月31日未发生业务。 其他说明：

本期无其他需要说明的事项。

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
| 流动资 产 | 非流动资 产 | 资产合计 | 流动负 债 | 非流动 负债 | 负债合 计 | 流动  资产 | 非流动 资产 | 资产 合计 | 流动  负债 | 非流动 负债 | 负债合 计 |
| 深圳市汇大光 电科技股份有 限公司 | 24,894,6  29.93 | 7,353,602.  57 | 32,248,23  2.50 | 10,428,0  70.90 |  | 10,428,0  70.90 | 18,349  ,969.1  0 | 8,632,35  6.31 | 26,982  ,325.4  1 | 7,702,  793.19 |  | 7,702,7  93.19 |
| 深圳前海实益 达投资发展有 限公司 |  |  |  |  |  |  | 2,681,  353.44 | 4,622,67  8.02 | 7,304,  031.46 |  |  |  |
| 深圳市实益达 技术股份有限 公司 | 97,912,9  42.82 | 3,260,949.  15 | 101,173,8  91.97 | 46,608,1  72.24 |  | 46,608,1  72.24 | 42,624  ,901.5  6 | 3,228,61  1.22 | 45,853  ,512.7  8 | 8,888,  686.23 |  | 8,888,6  86.23 |

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
| 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总 额 | 经营活动现 金流量 |
| 深圳市汇大  光电科技股  份有限公司 | 31,249,297.86 | 2,540,62  9.38 | 2,540,629.38 | 3,376,207.18 | 25,034,362.5  7 | 1,751,273.52 | 1,751,273.52 | 2,853,095.80 |
| 深圳前海实 益达投资发 展有限公司 |  |  |  |  |  | -49,598.48 | -49,598.48 | -2,702,112.83 |
| 深圳市实益 达技术股份 有限公司 | 105,042,885.78 | 7,060,89  3.17 | 7,060,893.17 | 7,766,358.12 | 24,682,201.3  2 | 1,366,584.29 | 1,366,584.29 | -8,950,255.79 |

其他说明：

（4） 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：无

（5） 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：无

其他说明：

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

2016年3月，公司控股子公司实益达技术的原股东薛桂香及新增股东乔昕、刘艳丽对其增资，变更后公司持有实益达技 术的股份比例由原93.890%变更至76.543%，公司持有表决权比例为76.543%。

2016年1月5日，根据深圳市麦达数字股份有限公司与深圳前海知了投资发展有限公司（以下简称“前海知了”）签署的《股 权转让协议书》，前海知了将其持有的深圳前海实益达投资发展有限公司25%的股份以人民币1元转让给公司，并完成股权 转让的工商变更，变更完成后公司共持有前海实益达100%的股份。

（2） 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 深圳市实益达技术股份有限公司 | 深圳前海实益达投资发展有限公司 |
| --现金 | 10,540,000.00 | 1.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 10,540,000.00 | 1.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公 司净资产份额 | 9,251,164.23 | -48,992.14 |
| 差额 | 1,288,835.77 | -48,993.14 |
| 其中：调整资本公积 | 1,288,835.04 | -48,993.14 |

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合营企业或联营 企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法 |
| 直接 | 间接 |
| 新余久益投资管 理合伙企业（有 限合伙） | 新余市 | 新余市 | 投资 |  | 40.00% | 权益法 |
| 广州奇异果互动 科技股份有限公 司 | 广州市 | 广州市 | 广告 | 18.00% |  | 权益法 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 深圳市六度人和 科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 互联网 | 15.00% |  | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：无

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

(2)重要联营企业的主要财务信息

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|  |  |  |
| 流动资产 | 214,252,659.68 | 46,624,673.10 |
| 非流动资产 | 5,448,851.42 | 1,159,069.60 |
| 资产合计 | 219,701,511.10 | 47,783,742.70 |
| 流动负债 | 50,545,296.83 | 6,431,334.60 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 50,545,296.83 | 6,431,334.60 |
|  |  |  |
| 少数股东权益 |  |  |
| 归属于母公司股东权益 | 169,156,214.27 | 41,352,408.10 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 27,714,136.83 | 8,501,820.60 |
| 调整事项 |  |  |
| --商誉 | 155,941,063.06 | 13,967,700.40 |
| --内部交易未实现利润 |  |  |
| --其他 | -3,156,085.74 | 160,000.00 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 180,499,114.15 | 22,629,521.00 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公 允价值 |  | 0.00 |
| 营业收入 | 316,250,016.16 | 121,678,334.80 |
| 净利润 | -31,435,196.47 | 12,044,993.90 |
| 终止经营的净利润 |  | 0.00 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 综合收益总额 | -31,435,196.47 | 12,044,993.90 |
|  |  |  |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 |  |  |

**（3） 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:无**

**（4） 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无**

**（5） 与合营企业投资相关的未确认承诺:无**

**（6） 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债:无**

**4、 重要的共同经营**

□适用V不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

**□适用*7*不适用6、其他**

本期无其他需要说明的事项。

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风 险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一） 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断 监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些金融机构具备较 高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从 第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期 对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本 公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2016年12月31日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额49%。

（二） 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从

主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截止2016年12月31日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | | | | | |
| 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 短期借款 |  |  |  |  | --- | --- |
| 应付票据 | 6,292,925.88 | 6,292,925.88 | 6,292,925.88 |  | --- | --- |
| 应付账款 | 176,706,116.26 | 176,706,116.26 | 176,706,116.26 |  | --- | --- |
| 预收款项 | 9,497,540.91 | 9,497,540.91 | 9,497,540.91 |  | --- | --- |
| 其他应付款 | 17,522,394.20 | 17,522,394.20 | 17,522,394.20 |  | --- | --- |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 长期借款 |  |  |  |  |  |  |
| 长期应付款 |  |  |  |  |  |  |
| 金融负债小计 | 210,018,977.25 | 210,018,977.25 | 210,018,977.25 |  |  |  |

续

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | | | | | |
| 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 短期借款 |  |  |  |  | --- | --- |
| 应付票据 |  | - | - |  | --- | --- |
| 应付账款 | 177,241,334.95 | 177,241,334.95 | 177,241,334.95 |  | --- | --- |
| 预收款项 | 8,268,094.24 | 8,268,094.24 | 8,268,094.24 |  | --- | --- |
| 其他应付款 | 36,778,669.76 | 36,778,669.76 | 36,778,669.76 |  | --- | --- |
| 长期借款 |  |  |  |  | --- | --- |
| 长期应付款 | - | - | - |  | --- | --- |
| 金融负债小计 | 222,288,098.95 | 222,288,098.95 | 222,288,098.95 |  | --- | --- |

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产 和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及 负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2016年12月310，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 货币资金 |  |  |  |
| 其中：美元 | 7,371,549.52 | 6.9370 | 51,136,439.02 |
| 港币 | 108,523.91 | 0.89451 | 97,075.72 |
| 应收账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 9,993,771.66 | 6.9370 | 69,326,794.01 |
| 预付账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 91,170.89 | 6.9370 | 632,452.46 |
| 其他应收款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 4,044,325.00 | 6.9370 | 28,055,482.53 |
| 港币 | 900,013.70 | 0.89451 | 805,071.25 |
| 应付账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 3,369,482.02 | 6.9370 | 23,374,096.77 |
| 欧元 | 3,673.50 | 7.3068 | 26,841.53 |
| 港币 | 82,224.21 | 0.89451 | 73,550.38 |
| 预收账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 180,769.70 | 6.9370 | 1,253,999.41 |
| 其他应付款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 4,042,184.62 | 6.9370 | 28,040,634.71 |

1. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本 公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利 息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利 率互换的安排来降低利率风险。

十一、公允价值的披露

□适用V不适用

十二、关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是乔昕与陈亚妹夫妇，截止报告日合计持有公司51.18%股份。

其他说明：

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（3）在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
| 拉萨市冠德成科技发展有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 深圳市真源生命科学有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 新余元通投资管理有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 新余九派凯阳投资合伙企业（有限合伙） | 同一控制人控制的企业 |
| 深圳市晨杨投资合伙企业（有限合伙） | 同一控制人控制的企业 |
| 深圳市日升投资有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 百华科技发展有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 新余益瑞投资合伙企业（有限合伙） | 董事、高管等控制的企业 |
| 深圳市电明科技股份有限公司 | 参股公司 |
| 新余海和投资管理中心（有限合伙） | 持有公司股份5%以上的股东 |
| 佛山市国星光电股份有限公司 | 独立董事任职企业 |

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
| 远光软件股份有限公司 | 独立董事任职企业 |
| 浙江东晶电子股份有限公司 | 独立董事任职企业 |
| 常州中英科技股份有限公司（非上市） | 独立董事任职企业 |
| 珠海恒基达鑫国际化工仓储股份有限公司 | 独立董事任职企业 |
| 上海新文化传媒集团股份有限公司 | 独立董事任职企业 |
| 深圳前海知了投资管理有限公司 | 原公司高管持有的企业 |
| 宋思勤 | 公司董事 |
| 廖建中 | 公司董事 |
| 吴建栋 | 财务总监 |
| Xuan Richard Gu | 独立董事 |
| 洪兵 | 独立董事 |
| 梁华权 | 独立董事 |
| 陶向南 | 独立董事 |
| 马旗戟 | 独立董事 |
| 曹军波 | 独立董事 |
| 冯敏 | 监事 |
| 陈晓燕 | 监事 |
| 张维 | 监事（已离任） |
| 曾惠明 | 职工监事 |
| 朱蕾 | 副总裁、董事会秘书 |

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
| 佛山市国星光电股  份有限公司 | 原材料 | 328,769.20 |  |  | 501,822.42 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 深圳市电明科技股份有限公司 | LED产品 | 1,812,687.59 | 2,746,584.62 |
| 合计 |  | 1,812,687.59 | 2,746,584.62 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

（2） 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本期不存在关联托管/承包情况。

本期不存在关联管理/出包情况。

（3） 关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁收入 |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 厂房、宿舍 | 1,758,307.73 |  |
| 合计 |  | 1,758,307.73 |  |

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
| 陈亚妹、乔昕 | 100,000,000.00 | 2015年11月18日 | 2016年11月18日 | 是 |
| 陈亚妹、乔昕、无锡实 益达电子有限公司 | 100,000,000.00 | 2015年11月04日 | 2016年11月03日 | 是 |

关联担保情况说明

公司于2015年11月18日取得上海浦东发展银行深圳分行10,000万人民币授信额度，该授信额度的取得由公司实际控制人陈亚 妹、乔昕提供连带保证担保，担保期限从2015年11月18日至2016年11月18日止。截止2016年12月31日，公司在该授信额度下 取得的借款余额为0元。

公司于2015年11月18日取得平安银行股份有限公司深圳分行10,000万人民币授信额度，该授信额度的取得由公司实际控制人 陈亚妹、乔昕及子公司无锡实益达电子有限公司提供连带保证担保，担保期限从2015年11月4日至2016年11月3日止。截止2016 年12月31日，公司在该授信额度下取得的借款余额为0元。

（5） 关联方资金拆借

本期不存在关联方资金拆借。

（6） 关联方资产转让、债务重组情况

单位： 万元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 深圳市日升投资有限公司 | 出售深圳市元通孵化有限公  司100%股权 | 26,500 |  |
| 合计 |  | 26,500 |  |

（7）关键管理人员报酬

单位：万元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 280.29 | 169.41 |

（8）其他关联交易

2016年1月15日，公司召开的第四届董事会第二十四次会议审议通过了《关于投资北京赢销通软件技术有限公司暨关联交易 的议案》，同意公司以不超过人民币9, 300万元的自有资金投资北京赢销通软件技术有限公司。根据2016年1月14日公司、陈 亚妹女士与北京赢销通软件技术有限公司及其股东等签订的附生效条件《交易协议（主要条款）》的约定，公司实际控制人 陈亚妹女士将先行向赢销通提供9, 000万元贷款，待满足投资条件后（若不满足条件时公司可选择继续投资），公司将向赢 销通投资。

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 深圳市电明科技股  份有限公司 | 1,174,982.99 | 58,749.15 | 2,659,600.17 | 132,980.01 |
| 其他应收款 | 深圳市元通孵化有 限公司 | 39,549.07 | 1,977.46 |  |  |

（2）应付项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 应付账款 | 佛山市国星光电股份有限公 司 | 62,925.65 |  |
| 其他应付款 | 深圳市元通孵化有限公司 | 262,886.02 |  |

7、 关联方承诺

本期不存在关联方承诺情况。

8、 其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

V适用口不适用

单位：元

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 0.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 1,204,000.00 |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合 同剩余期限 | 公司期末发行在外的第一次授予的股份期权行权价格为4.10元/股， 合同剩余期限为2016年1月1日-2017年4月29日 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围 和合同剩余期限 | 公司期末第一次授予限制性股票的行权价格为2.00元/股，合同剩余 期限为2017年1月1日-2017年4月29 0； 2015年授予的预留部分  限制性股票的行权价格为4.14元/股，合同剩余期限为2017年1月1 0-2017 年 10 月 31 日。 |

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司采用授予0市价减去买入/卖出认沽（购）期权价格差、限制性股 票授予价格的方法确定限制性股票的公允价值（即限制性股票成本）。 认沽（购）期权价值经B-S模型估算确定。 |
| 可行权权益工具数量的确定依据 | 公司根据《深圳市实益达科技股份有限公司限制性股票激励计划（草 案）》、《深圳市实益达科技股份有限公司股权激励计划实施考核管理办 法》确定。（现更名深圳市麦达数字股份有限公司） |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 |  |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | -2,235,810.35 |

其他说明

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用V不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

无

5、 其他

十四、承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、 或有事项

(1)资产负债表日存在的重要或有事项

1.未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 | 案件进展情况 |
| 深圳市麦达数字股份 有限公司 | PERCEPTION DIGITAL  LIMITED/PD TRADING (HONG KONG) LIMITED | 买卖合同纠纷 | 香港高等法院 | USD292.31 万 | 正在审理中 |
| 深圳市盟世奇商贸有 限公司 | 深圳市麦达数字股份有限 公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市龙岗区人  民法院 | 171.17万元 | 处于司法鉴定阶段 |
| 深圳市实益达技术股  份有限公司 | 深圳市威赛照明有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市龙岗区人  民法院 | 74.45万元 | 判决尚待生效 |
| 无锡实益达电子有限 公司 | 厦门市东林电子有限公司 | 回购款项一直  无法支付 |  | 1115.42 万元 | 强制执行中 |

(1)因客户PERCEPTION DIGITAL LIMITED/PD TRADING (HONG KONG) LIMITED逾期支付货款，经公司多次索要无果, 本公司于2013年11月14日向香港高等法院提交《申索陈述书》，并于2014年1月30日正式向香港高等法院提交简易程序申请, 索偿货款及业务往来过程中的各项款项合计US D292.31万元，截止本报告报出之日，本案件尚处于审理阶段。

1. 2013年11月7日，深圳市盟世奇商贸有限公司(以下简称“盟世奇”)以合同纠纷为案由，向深圳市龙岗区人民法院提起 针对本公司的诉讼，要求解除双方签署的《项目合作协议书》，并要求公司返还研发费、模具费及货款共计99.29万元及利 息、双倍返还定金67.56万元、赔偿各项认证费及改造费共计4.33万元及利息。

本公司在收到盟世奇起诉状后积极应诉，并于2013年12月25日提起反诉，诉请继续履行《项目合作协议》，并要求盟世奇支 付剩余货款48.49万元、支付研发费用1.05万美元及利息和支付货物保管费用700.00元。

2016年1月22日，深圳市龙岗区人民法院作出一审判决，判决本公司返还盟世奇货款1,125,918.50元并支付利息、定金122,672 元、模具费10万元、研发费10,820美元、CCC认证费21,300元。本公司针对上述判决提起上诉，截至本说明函出具日，案件 尚在审理中。

1. 因供应商深圳市威赛照明有限公司延迟交货以及提供的产品出现品质问题，实益达技术于2016年1月27日以买卖合同纠 纷为案由向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，要求深圳市威赛照明有限公司赔偿延期交货导致公司向客户赔偿的延误费用、 损失的货款、退货运费、违约金等合计915,105.38元。2016年9月5日龙岗区人民法院判决深圳市威赛照明有限公司应赔偿损 失合计744,505.38元（延迟交货损失149,305.38元、维修费58,500元、拆除费35,100元、安装调试费81,900元、货款损失419,700 元）。截至本说明函出具日，判决尚待生效。

（4）因萤火虫节能未能完成2 014年度的承诺净利润且其未来的经营状况和盈利能力也存在不确定性，以及萤火虫节能不属 于公司战略转型的方向产业，公司同意由东林电子履行业绩补偿义务，回购无锡实益达电子持有的萤火虫节能的全部股份。 因东林电子在支付227万元回购款后，其余款项一直未支付，无锡实益达电子于2016年4月提起仲裁，要求东林电子及连带责 任人支付投资款本金、利息及违约金等合计1115.42万元。深圳仲裁委员会作出《裁决书》裁决要求东林电子偿付借款本金 人民币773万元及按年利率15%从2014年8月27日起计至本案借款本息清偿之日止的利息，连带责任人承担连带清偿义务。因 东林电子等未履行支付义务，公司已向法院申请强制执行，目前正在强制执行中。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

□适用V不适用

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

□适用V不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

（1） 募集资金永久补充流动资金：

公司于2017年2月24日召开第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途并永久补充流动资金 的议案》，同意公司变更募集资金用途并将剩余募集资金29, 719.44万元及募集资金账户产生的利息、理财收入永久补充流

动资金。

（2） 回购注销已离职激励对象的限制性股票：

公司于2017年2月24日召开第四届董事会第三十四次会议，审议通过了《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的议 案》，同意公司将因离职而不再符合激励条件的原限制性股票激励对象赵作荣先生已获授但尚未解锁的全部限制性股票合计 6万股进行回购注销，回购价格为2元/股，本次回购的股份数量占本次回购注销前公司股权激励计划之限制性股票总数的 10.05%，占公司回购注销前总股本的0.01%,本次回购注销完成后，公司总股本将由57, 638.2117万股减少为57,632.2117万 股，注册资本也相应由57, 638. 2117万元减少为57, 632.2117万元。

1. 监事变动：

鉴于原监事张维于2016年10月21日向公司申请辞去监事职务，公司于2017年01月07日召开2017年度第一次临时股东大会 审议通过《关于补选第四届监事会非职工代表监事候选人的议案》，选举冯敏先生为公司新任监事。

1. 关于实际控制人陈亚妹女士股份质押情况：

公司实际控制人陈亚妹女士于2017年01月05日质押股份1920万股，质押到期时间为2020年01月05日；2017年01月06日解 除质押股份1630万股，该质押股份的质押日期为2016年06月28日；2017年01月18日解除质押股份1224万股，该质押股份的质 押日期为2015年7月30日；2017年02月10日质押股份2070万股，质押到期时间为2020年02月10日；2017年02月15日质押股份 2750万股，质押到期时间为2018年02月15日；2017年02月16日解除质押股份3260万股，该质押股份的质押日期为2016年7月 26日；2017年02月16日解除质押股份1300万股，该质押股份的质押日期为2016年8月01日。截至本报告报出日，陈亚妹女士 已质押其持有的公司股份共计10,705万股。

十六、其他重要事项

**1、**实际控制人及高管的股权质押情况

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 质押权人 | 质押股份数量 | 质押日期 | 占公司股份总额的比  例(％) |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 6,120,000 | 2015-07-30 | 1.06 |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 6,120,000 | 2015-07-30 | 1.06 |
| 陈亚妹 | 鑫沅资产-南京银行-南京银行股份有限公司 | 16,300,000 | 2016-06-28 | 2.83 |
| 陈亚妹 | 鑫沅资产-南京银行-南京银行股份有限公司 | 32,600,000 | 2016-07-26 | 5.66 |
| 陈亚妹 | 中国中投证券有限责任公司 | 13,000,000 | 2016-08-01 | 2.26 |
| 陈亚妹 | 鑫沅资产-南京银行-南京银行股份有限公司 | 16,750,000 | 2016-11-22 | 2.91 |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 18,900,000 | 2016-12-20 | 3.28 |
| 陈亚妹 | 中国中投证券有限责任公司 | 2,400,000 | 2016-12-23 | 0.42 |
| 陈亚妹 | 中国中投证券有限责任公司 | 1,600,000 | 2016-12-23 | 0.28 |
| 合计 | | 113,790,000 |  | 19.74 |

2、本期与重大资产重组相关承诺

根据公司与交易对方分别签订的《盈利预测补偿协议》，以及交易对方出具的承诺函，张伟承诺：顺为广告2015年度、 2016年度、2017年度实现的净利润分别不低于2,500万元、3,250万元和4,225万元；姚俊承诺：如张伟未能依约履行包括及时 进行盈利预测补偿在内的义务和责任的，姚俊将就张伟在《盈利预测补偿协议》项下的所有义务和责任承担连带保证责任； 伏虎、逢淑涌、曹建华承诺：奇思广告2015年度、2016年度、2017年度实现的净利润分别不低于1,800万元、2,340万元和3,042 万元；袁琪、张晓艳承诺：利宣广告2015年度、2016年度、2017年度实现的净利润分别不低于1,000万元、1,300万元和1,690 万元。

本期顺为广告、奇思广告和利宣广告的业绩承诺均达成。

3、本期与收购广州奇异果互动科技股份有限公司股份相关承诺

广州奇异果互动科技股份有限公司的股东李伟斌、陈成承诺：2015年净利润不低于人民币1,200万元，2016年净利润不 低于2015年经审计净利润的150%, 2017年净利润不低于2016年经审计净利润的120%。

本期奇异果互动的业绩承诺未达成，公司已相应计提长期股权投资减值准备，下一步双方将根据协议约定协商业绩补偿 的具体方案。

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 |
| 单项金额重大并单 独计提坏账准备的 应收账款 | 25,054,6  96.22 | 96.58% | 25,054,6  96.22 | 100.00% |  | 30,511,  332.99 | 57.30% | 16,442,41  7.01 | 53.89% | 14,068,915.  98 |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 888,322.  48 | 3.42% | 207,593.  11 | 23.37% | 680,729.3  7 | 22,739,  789.65 | 42.70% | 936,481.0  8 | 4.12% | 21,803,308.  57 |
| 合计 | 25,943,0  18.70 | 100.00% | 25,262,2  89.33 | 97.38% | 680,729.3  7 | 53,251,  122.64 | 100.00% | 17,378,89  8.09 | 32.64% | 35,872,224.  55 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应收账款(按单位) | 期末余额 | | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| Perception Digital Limited | 25,054,696.22 | 25,054,696.22 | 100.00% | 客户出现财务困难 |
| 合计 | 25,054,696.22 | 25,054,696.22 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 12,306.03 | 615.30 | 5.00% |
| 1至2年 | 770,101.40 | 154,020.28 | 20.00% |
| 2至3年 | 105,915.05 | 52,957.53 | 50.00% |
| 合计 | 888,322.48 | 207,593.11 | 23.37% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

□适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

1. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额7,883,391.24元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用V不适用

1. 本期实际核销的应收账款情况

□适用V不适用

1. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余 额的比例(%) | 已计提坏账准备 |
| 第一名 | 25,054,696.22 | 96.58 | 25,054,696.22 |
| 第二名 | 770,101.40 | 2.97 | 154,020.28 |
| 第三名 | 104,830.05 | 0.40 | 52,415.03 |
| 第四名 | 8,306.06 | 0.03 | 415.30 |
| 第五名 | 4,000.00 | 0.01 | 200.00 |
| 合计 | 25,941,933.73 | 99.99 | 25,261,746.83 |

1. 因金融资产转移而终止确认的应收账款
2. 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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 | 17,302,4  57.73 | 100.00% | 171,725.  03 | 0.99% | 17,130,73  2.70 | 49,566,  940.16 | 100.00% | 156,215.7  4 | 0.32% | 49,410,724.  42 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 合计 | 17,302,4  57.73 | 100.00% | 171,725.  03 | 0.99% | 17,130,73  2.70 | 49,566,  940.16 | 100.00% | 156,215.7  4 | 0.32% | 49,410,724.  42 |

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V不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

V适用口不适用

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1年以内分项 | | | |
| 1年以内小计 | 36,250.56 | 1,812.53 | 5.00% |
| 3年以上 | 169,912.50 | 169,912.50 | 100.00% |
| 合计 | 206,163.06 | 171,725.03 | 83.30% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款: □适用V不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款： V适用口不适用

(3)组合中，不计提坏账准备的其他应收款

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例(％) |
| 内部关联方往来款 | 15,763,487.73 |  |  |
| 保证金及押金 | 1,309,577.92 |  |  |
| 备用金 | 10,000.00 |  |  |
| 员工社保 | 13,229.02 |  |  |
| 合计 | 17,096,294.67 |  |  |

(4)期末无单项金额虽不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

1. 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15,639.29元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

1. 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 项目 | 核销金额 |
| 实际核销的其他应收款 | 130.00 |

其中重要的其他应收款核销情况：无

1. 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 保证金及押金 | 1,479,490.42 | 390,042.50 |
| 内部往来款 | 15,763,487.73 | 49,015,575.56 |
| 员工社保 | 13,229.02 | 11,498.64 |
| 备用金 | 10,000.00 | 37,500.10 |
| 应收退税款 |  | 107,387.70 |
| 其他 | 36,250.56 | 4,935.66 |
| 合计 | 17,302,457.73 | 49,566,940.16 |

1. 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 |
| 深圳市实益达工业有 限公司 | 往来款 | 15,715,712.23 | 1年以内 | 90.83% | 0.00 |
| 的近律师行 | 保证金及押金 | 805,059.00 | 1年以内 | 4.65% | 0.00 |
| 深圳新浩房地产有限 公司 | 保证金及押金 | 391,308.00 | 1年以内 | 2.26% | 0.00 |
| 深圳市燃气集团 | 保证金及押金 | 70,000.00 | 3年以上 | 0.40% | 0.00 |
| 北京京东世纪信息技  术有限公司 | 保证金及押金 | 50,000.00 | 2-3年 | 0.29% | 50,000.00 |
| 合计 | -- | 17,032,079.23 | -- | 98.43% | 50,000.00 |

1. 涉及政府补助的应收款项

期末无涉及政府补助的应收款项。

1. 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

1. 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

期末无需要说明的其他事项。

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 | 1,061,253,008.75 | 10,451,398.91 | 1,050,801,609.84 | 980,730,021.68 | 10,451,398.91 | 970,278,622.77 |
| 对联营、合营企  业投资 | 187,313,000.92 | 7,442,983.91 | 179,870,017.01 | 22,006,842.96 |  | 22,006,842.96 |
| 合计 | 1,248,566,009.67 | 17,894,382.82 | 1,230,671,626.85 | 1,002,736,864.64 | 10,451,398.91 | 992,285,465.73 |

（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 |
| 实益达科技（香 港）有限公司 | 519,700.00 |  | 519,700.00 |  |  |  |
| 无锡实益达电子  有限公司 | 251,254,493.46 | 71,022,686.07 |  | 322,277,179.53 |  |  |
| 深圳市汇大光电 科技股份有限公 司 | 22,500,000.00 |  |  | 22,500,000.00 |  | 10,451,398.91 |
| 凯扬商贸（香港）  有限公司 | 396,546.00 |  |  | 396,546.00 |  |  |
| 深圳市实益达技 术股份有限公司 | 36,752,000.00 |  |  | 36,752,000.00 |  |  |
| 无锡实益达照明 科技有限公司 | 24,047,282.22 |  |  | 24,047,282.22 |  |  |
| 深圳前海实益达 投资发展有限公 司 | 7,500,000.00 | 1.00 |  | 7,500,001.00 |  |  |
| 深圳市哇塞宝贝 网络科技有限公 司 | 2,760,000.00 | 20,000.00 |  | 2,780,000.00 |  |  |
| 上海顺为广告传 播有限公司 | 313,000,000.00 |  |  | 313,000,000.00 |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 奇思国际广告(北 京)有限公司 | 252,000,000.00 |  |  | 252,000,000.00 |  |  |
| 上海利宣广告有  限公司 | 70,000,000.00 |  |  | 70,000,000.00 |  |  |
| 深圳市实益达工 业有限公司 |  | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 深圳市元通孵化  有限公司 |  | 263,579,230.00 | 263,579,230.00 |  |  |  |
| 合计 | 980,730,021.68 | 344,621,917.07 | 264,098,930.00 | 1,061,253,008.75 |  | 10,451,398.91 |

(2)对联营、合营企业投资

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备  期末余额 |
| 追加投资 | 减少投资 | 权益法下 确认的投 资损益 | 其他综合 收益调整 | 其他权益 变动 | 宣告发放 现金股利 或利润 | 计提减值  准备 | 其他 |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 广州奇异 果互动科 | 22,006,84 |  |  | 489,885.5 |  |  |  | 7,442,983 |  | 22,496,72 | 7,442,983 |
| 技股份有 限公司 | 2.96 |  |  | 7 |  |  |  | .91 |  | 8.53 | .91 |
| 深圳市六 度人和科 |  | 169,942,1 |  | -5,125,92 |  |  |  |  |  | 164,816,2 |  |
| 技有限公  司 |  | 97.00 |  | 4.61 |  |  |  |  |  | 72.39 |  |
| 小计 | 22,006,84 | 169,942,1 |  | -4,636,03 |  |  |  | 7,442,983 |  | 187,313,0 | 7,442,983 |
| 2.96 | 97.00 |  | 9.04 |  |  |  | .91 |  | 00.92 | .91 |
| 合计 | 22,006,84 | 169,942,1 |  | -4,636,03 |  |  |  | 7,442,983 |  | 187,313,0 | 7,442,983 |
| 2.96 | 97.00 |  | 9.04 |  |  |  | .91 |  | 00.92 | .91 |

1. 其他说明

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 | 14,773,021.10 | 13,938,057.45 | 190,625,071.64 | 169,334,622.57 |
| 其他业务 | 22,263,201.68 | 18,411,292.53 | 22,444,262.25 | 9,868,687.99 |
| 合计 | 37,036,222.78 | 32,349,349.98 | 213,069,333.89 | 179,203,310.56 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -4,636,039.04 | 1,606,842.96 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 7,198,872.30 |  |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | 450,000.00 |  |
| 合计 | 3,012,833.26 | 1,606,842.96 |

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

V适用口不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | 116,525,131.06 | 主要系出售子公司元通孵化100%股权 获取的投资收益 |
| 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） | 3,497,492.04 | 主要系因符合地方性扶持政策而获得的 补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 13,554,093.06 | 主要系购买金融机构现金管理类产品所 获取的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 948,233.33 |  |
| 减：所得税影响额 | 946,734.95 |  |
| 少数股东权益影响额 | 280,531.85 |  |
| 合计 | 133,297,682.69 | -- |

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V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 | 10.10% | 0.2630 | 0.2625 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 1.12% | 0.0293 | 0.0292 |

3、公司主要会计报表项目的异常情况及原因说明

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 报表项目 | 期末余额  （或本期金额） | 期初余额  （或上期金额） | 变动比率 | 变动原因 |
| 货币资金 | 123,729,128.53 | 54,240,549.53 | 128.11% | 主要系收到非公开发行定增款项及收到出售元通孵化 的款项所致 |
| 其他应收款 | 11,807,870.00 | 23,773,421.41 | -50.33% | 期末对于回收风险大的账款，计提特别坏账所致 |
| 存货 | 49,832,153.04 | 33,730,748.63 | 47.74% | 主要系因报告期末生产订单增加所致 |
| 其他流动资产 | 508,608,694.45 | 77,921,749.79 | 552.72% | 主要系报告期内公司现金增加，公司使用现金购买理 财产品所致 |
| 长期股权投资净额 | 180,499,114.15 | 22,629,520.98 | 697.63% | 主要系报告期内公司新增投资六度人和所致 |
| 投资性房地产 | 30,891,106.45 | 66,736,826.09 | -53.71% | 主要系报告期内公司出售含有土地、房产资产的全资 子公司元通孵化100%股权所致 |
| 固定资产 | 55,815,059.71 | 105,107,765.96 | -46.90% | 主要系报告期内公司出售含有土地、房产资产的全资 子公司元通孵化100%股权所致 |
| 无形资产 | 66,200,201.53 | 106,122,600.60 | -37.62% | 主要系报告期内公司出售含有土地、房产资产的全资 子公司元通孵化100%股权所致 |
| 短期借款 | 0.00 | 53,000,000.00 | -100.00% | 报告期内公司归还所有借款所致 |
| 其他应付款 | 17,522,394.20 | 36,778,669.76 | -52.36% | 本期支付其他应付款项所致 |
| 营业收入 | 798,906,480.91 | 418,136,133.60 | 91.06% | 主要系公司2015年收购的三家数字营销公司于2015年 11月纳入合并范围，报告期内同比增加数字营销公司 的收入所致 |
| 营业成本 | 602,058,003.69 | 342,338,479.66 | 75.87% | 主要系公司2015年收购的三家数字营销公司于2015年 11月纳入合并范围，报告期内同比增加数字营销公司 成本所致 |
| 销售费用 | 28,554,787.54 | 11,442,553.35 | 149.55% | 主要系公司2015年收购的三家数字营销公司于2015年 11月纳入合并范围，报告期内同比增加数字营销公司 的销售费用所致 |
| 管理费用 | 79,959,615.08 | 49,411,258.37 | 61.82% | 主要系公司2015年收购的三家数字营销公司于2015年 11月纳入合并范围，报告期内同比增加数字营销公司 的管理费用所致 |
| 财务费用 | -15,121,964.49 | -10,697,885.47 | -41.35% | 主要系购买理财产品产生的理财收益增加，导致同比 财务费用减少。 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产减值损失 | 34,185,262.32 | 4,770,403.08 | 616.61% | 主要系计提应收账款、其他应收款坏账和长期股权投 资准备所致 |
| 投资收益 | 113,164,122.12 | 1,579,357.31 | 7065.20% | 本期处置子公司所致 |
| 营业外收入 | 9,326,829.48 | 3,438,604.25 | 171.24% | 主要系报告期内收到政府补助，及处置闲置的固定资 产较上年同期增加所致 |
| 营业外支出 | 5,655,114.90 | 553,492.52 | 921.71% | 本期处置固定资产所致 |
| 所得税费用 | 28,263,411.69 | 3,889,970.37 | 626.57% | 主要系报告期内下属企业盈利增加，以及2 015年收购 的三家数字营销公司于2 015年11月纳入合并范围，报 告期内同比增加数字营销公司的所得税费用所致 |

4、 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V不适用

1. 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V不适用

1. 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

5、 其他

第十二节备查文件目录

一、 载有公司法定代表人陈亚妹女士、主管会计工作负责人吴建栋先生、会计机构负责人袁素华女士签名并盖章的会计报表;

二、 载有大华会计师事务所(特殊普通合伙)盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；

三、 报告期内在中国证监会指定网站上巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn)上公开披露过的所有公司文件的正本及公告 的原稿；

四、 以上文件备置地：公司董事会秘书办公室。

深圳市麦达数字股份有限公司董事会

2017年3月24日