**深圳市麦达数字股份有限公司**

**2017 年年度报告**



**2018 年 04 月**

# 第一节 重要提示、目录和释义

**公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真 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廖建中及会计机构负责人(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。 公司处于外部产业环境变动、内部产业升级调整时期，若公司未来未能充**

**分把握公司所处产业新的发展趋势、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。详见本报告第四节“经营情况讨论 与分析”之“九、公司未来发展的展望”中对公司可能面临风险的相关描述，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](#_bookmark0)

[第二节 公司简介和主要财务指标 12](#_bookmark1)

[第三节 公司业务概要 17](#_bookmark2)

[第四节 经营情况讨论与分析 34](#_bookmark3)

[第五节 重要事项 57](#_bookmark4)

[第六节 股份变动及股东情况 65](#_bookmark5)

[第七节 优先股相关情况 65](#_bookmark5)

[第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况 66](#_bookmark6)

[第九节 公司治理 76](#_bookmark7)

[第十节 公司债券相关情况 82](#_bookmark8)

[第十一节 财务报告 83](#_bookmark9)

[第十二节 备查文件目录 198](#_bookmark10)

**释义**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| 上市公司、麦达数字、本公司、公司 |  | 深圳市麦达数字股份有限公司（原深圳市实益达科技股份有限公司， 本报告中提到的"实益达"同指公司） |
| 指 |
|  |
| 实际控制人 | 指 | 陈亚妹、乔昕夫妇 |
| 无锡实益达 | 指 | 无锡实益达电子有限公司 |
| 汇大光电 |  | 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 大光电有限公司经整体变更设立） |
| 指 |
|  |
| 电明科技 |  | 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） |
| 指 |
|  |
| 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 |
| 惠赢天下 | 指 | 北京惠赢天下网络科技有限公司 |
| 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 |
| 前海麦达 | 指 | 深圳市前海麦达数字有限公司 |
| 北京麦达 | 指 | 北京麦达数字技术服务有限公司（原北京微联达网络技术有限公司） |
| 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 |
| 富数科技 | 指 | 上海富数科技有限公司 |
| 实益达智能 | 指 | 深圳市实益达智能技术有限公司 |
| 奇异果互动 |  | 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） |
| 指 |
|  |
| 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 |
| 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。 |
| 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。 |
| 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。 |
| 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。 |

。

**致 股 东 书**

#### 尊敬的麦达数字各位股东：

#### 2017 年是公司的关键之年，面对纷繁复杂的行业形势，公司坚持“智慧营销+智能硬件”双轮驱动的 既定战略，以产、投、研结合作为实施路径，注重管理机制创新，稳步推进战略落地。公司在过去一年中 聚焦智慧营销与智能硬件双主业，加大科研投入，布局优质标的，构建核心能力。全年实现销售收入 9.36 亿元，同比增长 17.16%。研发费用大幅增长 801.87 万元，增幅 80.29%，为公司的持续发展奠定了坚实基 础。

### 1、聚焦智慧营销与智能硬件

#### “智慧营销与智能硬件”双轮驱动是麦达数字 2017 年的核心经营策略。集团将资源向双主业聚焦，集 中优势资源向智慧营销与智能硬件主要细分领域拓展。在智慧营销领域，加大研发，鼓励内部孵化，内外 兼修，成效卓著。在智能硬件领域，抓标杆客户、标志工程的攻关，抓重大项目的突破。

#### 在智慧营销领域，公司于 2015 年收购顺为广告、奇思广告、上海利宣三家数字营销公司均超额完成 累计业绩承诺，三家公司 2015-2017 年度合计业绩复合增长率超过 70%，2017 年实现营业收入 5.68 亿， 报告期内切入梅赛德斯-奔驰售后服务、招商银行等大客户的营销体系。同时，公司于 2017 年引入甲骨文 全球副总裁高礼强等互联网领域富有管理和技术经验的行业专家，深度围绕智慧营销这一主题，不断加大 研发投入，内部孵化多项大数据营销技术项目。公司旨在以技术驱动营销能力，整合企业营销产业链各服 务商，联合众多 CRM 细分行业的 SaaS 公司与大数据公司，致力于以技术为桥梁、以数据为驱动力、以品 效合一为目的的一站式营销数字化转型服务，构建企业营销生态链。此外，公司于 2017 年发布限制性股

#### 票股权激励计划，涉及 31 名智慧营销板块主要骨干，为智慧营销板块后续增长奠定基础。

#### 2017 年，公司智能硬件板块实现高速增长，营业收入突破 3.46 亿，同比增长 37.44%；同时公司自有 品牌工程类产品进入全家、华为、京东等项目，带来营业收入的大幅提升。此外公司与包括 GE、飞利浦等 国际硬件品牌商建立了多年业务合作关系，公司智能硬件板块在细分领域竞争优势凸显。

#### 未来，在智慧营销领域，麦达数字在维持原有业务增长的基础上，将持续加大研发投入与产业投资， 整合资源，构建生态链，捕捉前瞻性行业需求，提供一站式营销服务。并致力于探索能够契合不同业务场 景的优秀产品，满足消费者多样化获取信息的需求，覆盖到更广泛的目标人群，实现更多维度的营销功能。 在智能硬件领域，麦达数字将积极寻求合作伙伴，加大产品推广力度，寻求切入优质大单品的产业链，同 时提高研发能力，紧跟物联网新潮流。公司亦将建立与业务发展路径相匹配的创新管理机制，与员工共享 公司成长。

### 2、立足战略目标，产业投资破局开花

#### 公司自 2015 年向互联网产业转型开始，逐步明确智慧营销与智能硬件双轮驱动的战略，先后收购顺 为广告等三家数字营销公司，分别投资消费品行业和 SCRM 细分行业的 SaaS 优质企业赢销通和六度人和， 此后在大数据、云计算、企业互联网服务等领域先后投资奇异果互动、富数科技等。2017 年收购北京麦达

#### （原“微联达”）。进入 2018 年，前期投资部分标的实现收益，促使 2018 年一季度净利润快速增长。在投

#### 资业务带来可观财务收益的同时，也为公司在智慧营销领域构建了强大生态链，投资标的能够与上市公司 协同成长，实现共赢。

#### 截止 2017 年 12 月 31 日，公司可使用资金约 7.22 亿元，资产负债率仅为 17%，2017 年经营现金流净

#### 额约 1.05 亿元，公司现金储备非常充裕，有足够资金推进战略落地。公司 2018 年将联合沣源资本共同募

#### 集总额超过 6 亿元的专项产业基金，围绕公司主业积极布局互联网+、大数据、人工智能、企业服务、金 融科技、物联网等领域的优质标的，充实生态圈，赋能优秀团队。

### 3、加大研发投入，内优外拓构筑核心能力

#### 20l7 年,麦达数字启动数个研发及内部孵化项目，包括智慧营销板块的智慧营销“雷达”等项目，智 能硬件板块的智能照明等项目。未来公司将积极拥抱新经济时代的前端技术，围绕云计算、大数据、人工 智能、物联网这四大方向继续加大研发投入，内外并举，对内加强激励，推进合伙人及其他创新机制建设， 激发员工主动性，加大研发设备投入；对外招贤纳士，通过引入优秀人才以及投资具有卓越技术能力的科 技公司，实现技术能力的飞跃。

### 4、创新机制推进变革，提升公司竞争软实力

#### 公司于 2016 年启动机制创新，开始引入合伙人机制，并成为公司重要的人力战略举措。在有利于公 司发展的前提下，公司会根据各业务板块的实际情况，持续引入符合公司战略规划的合伙人，通过合伙人 团队建设，推进公司战略布局顺利落地的同时，也为公司战略实施储备充足的人才。

### 结语

#### 在过去的 5 年中，新经济的蓬勃活力让千千万万人感受着生活的便利和美好。重塑创新体系、激发创 新活力、培育新兴业态，新经济不仅提升着人们的“获得感”，也在为经济社会各领域转型升级注入新能 量。新经济与传统产业不断加速融合，推动产业链、供应链与价值链重塑，为新旧动能接续转换注入强劲 动力。麦达数字自 2014 年开始在新经济的道路中上下求索，大胆创新，最终确定结合自身优势，以智慧 营销与智能硬件为核心，寻求业务场景与智慧营销、智能硬件结合的解决方案，跻身时代潮流，抓住发展 机遇。过去 20 年来，麦达数字一步一个脚印，经历着先发展、后转型、外扩张、内整合，正式组建了自 己的业务航母，必将在未来的岁月中，乘风破浪，再创辉煌。

#### 

#### 

#### 

#### 

#### 深圳市麦达数字股份有限公司 CEO 乔昕

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、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](mailto:dmb@mindatagroup.com) | [Shirong.Chen@mindatagroup.com](mailto: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） | 2014 年公司启动战略转型，并于 2015 年通过并购重组进入数字营销领域，并成 为公司的主要业绩构成。新的产业理念不断升级现有两个业务板块，传统制造行 业定位于智能硬件产品解决方案提供商，数字营销行业逐步纳入技术、数据驱动 等新的营销 SaaS 产品元素，进而向智慧营销转变。未来公司的业务将由智慧营销 和智能硬件双轮驱动。 |
| 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 √ 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

□ 适用 √ 不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□ 是 √ 否

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 年 | 2016 年 | 本年比上年增减 | 2015 年 |
| 营业收入（元） | 935,965,359.52 | 798,906,480.91 | 17.16% | 418,136,133.60 |
| 归属于上市公司股东的净利润  （元） | 75,327,297.44 | 149,987,651.76 | -49.78% | 18,172,467.25 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润（元） | 52,124,287.07 | 16,689,969.07 | 212.31% | 11,212,585.49 |
| 经营活动产生的现金流量净额  （元） | 105,311,586.05 | 34,836,526.01 | 202.30% | 53,946,600.81 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.1308 | 0.2630 | -50.27% | 0.0392 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.1304 | 0.2625 | -50.32% | 0.0391 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 加权平均净资产收益率 | 4.55% | 10.10% | -5.55% | 3.37% |
|  | 2017 年末 | 2016 年末 | 本年末比上年末增减 | 2015 年末 |
| 总资产（元） | 2,077,610,091.38 | 1,903,730,202.94 | 9.13% | 1,333,032,517.44 |
| 归属于上市公司股东的净资产  （元） | 1,697,491,328.94 | 1,609,240,897.39 | 5.48% | 898,091,989.51 |

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

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

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

## 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 | 184,906,939.53 | 220,920,830.59 | 220,868,491.00 | 309,269,098.40 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 16,372,940.93 | 19,331,493.85 | 25,387,036.26 | 14,235,826.40 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经 常性损益的净利润 | 9,228,195.81 | 15,712,283.05 | 18,421,169.78 | 8,762,638.43 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 42,543,421.16 | -27,839,512.72 | 21,605,729.51 | 69,001,948.10 |

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 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 2015 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） | -5,230,285.75 | 116,525,131.06 | 1,857,783.03 | 主要系无锡实益达土 地政府收回 |
| 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） | 8,392,632.56 | 3,497,492.04 | 1,304,879.96 | 主要系因符合地方性 扶持政策而获得的补 助 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 2,749.10 |  |  |  |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 20,054,567.97 | 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 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 3,000,000.00 |  |  | 政府回收土地后归还 原保证金 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,955,206.10 | 948,233.33 | -277,551.26 |  |
| 减：所得税影响额 | 3,460,629.86 | 946,734.95 | 16,499.74 |  |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,511,229.75 | 280,531.85 | 2,330.40 |  |
| 合计 | 23,203,010.37 | 133,297,682.69 | 6,959,881.76 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因

□ 适用 √ 不适用

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

# 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

##### 1、公司从事的主要业务类型

公司业务目前主要包括智慧营销和智能硬件两个业务板块。 在智慧营销板块，公司旗下现有多家数字营销公司，涵盖创意、策略、媒体投放、社会化媒体营销等细分业务，搭建

了全产业链、全媒体一站式整合数字营销平台。数字营销业务是公司当前收入和利润的重要组成部分，2017年度数字营销板 块的收入占比为60.65%，净利润占比为121.37%；报告期内，公司收购了六度人和SaaS产品的增值分销商-北京麦达，投资大 数据风控技术服务提供商-富数科技，并引入甲骨文全球副总裁高礼强等互联网领域富有管理和技术经验的行业专家加盟公 司。公司基于现有的数字营销业务，结合新的技术、产品和数据，正致力于研发和孵化营销技术项目。未来公司将以技术为 基础，持续加大企业营销产业链各服务商整合力度，致力于为企业客户提供以技术为桥梁、数据为驱动的一站式营销数字化 转型服务，助力企业客户实现全链路数据打通，获得用户精准画像和洞察、产生创意，精准触达；同时不断沉淀数据，推进 业务创新与优化。

在智能硬件板块，作为公司的成熟业务板块，在经历了国内制造业的寒冬之后，经过公司近年调整，智能硬件业务板块 的经营业绩得以大幅改善，报告期内，公司智能硬件板块的经营情况更是好于预期，收入和利润均同比大幅提升，营业收入 同比增加37.44%、净利润同比增加28.35%。目前公司智能硬件板块正围绕“智能硬件孵化平台”，通过内生发展及外延投资， 产融结合，打造以物联网技术为基础的多元化智能硬件孵化平台。

公司自并购伊始始终在寻找各业务板块的业务协同点，若能实现各业务板块良性协同，不仅有利于促进公司长远、持续、 健康发展，也将助力公司战略落地。报告期内，公司采取多项措施推进智慧营销板块内部以及智慧营销板块与智能硬件板块 的业务协同，为实现公司在各业务板块设定的协同战略能得以快速、高效执行，公司采取并不断完善不定期联席会议、董事 负责制等措施，并设立数字营销管委会，着力推进协同战略的可执行性，报告期内公司数字营销所属的各子公司进一步加强 合作，采取联合比稿等方式，已在多个项目完成协作，未来一段时期公司将继续深挖板块内的可协同点，确保各板块业务持 续、健康发展。

目前公司处于战略转型的重要阶段，为吸引和保留专业管理人才及业务骨干，充分调动其积极性、主动性和创造性，确 保公司战略目标的稳步实现，公司于报告期内推出主要针对数字营销板块的股权激励计划，未来公司也将继续探讨多项长效 措施，促进各板块的业务平稳、健康发展。

**2、公司的主要产品类型和经营模式** 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：

智慧营销业务 智能硬件业务

-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

●互联网媒体全案营销（PC和移动端媒体） ◆LED照明业务

●创意策略服务 ● LED智能照明产品

●互联网整合营销服务 ●LED非智能照明产品

●社会化媒体营销服务 ◆智能硬件制造

●广告制作服务 ●智能设备制造

●营销SaaS产品 ●其他智能硬件制造

---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

（1）智慧营销业务 公司智慧营销业务是基于现有的数字营销业务，结合新的技术、产品和数据，致力于为企业客户提供以技术为桥梁、数

据为驱动的一站式营销数字化转型服务。具体包括以下服务：

1）营销SaaS产品：公司在报告期内专注于探索大数据、人工智能、物联网等新技术在公司业务场景中的应用落地，如 营销自动化、会员忠诚度、CRM、SCRM、DMP、DSP、小程序应用、数据挖掘、微信客服系统、AI智能营销等营销SaaS 产品。截至目前，公司平台聚集了一批如EC、硅基等优秀的营销SaaS产品，与此同时，公司基于业务研发出了“移动CRM系 统”智慧营销解决方案，将人工智能&大数据融入企业营销领域，成功打造出了智慧营销“雷达”平台，让企业在互联网+时代 市场营销中做得越来越精准和高效。

2）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。

3）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。

4）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。

5）社会化媒体营销业务服务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。

6）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）智能硬件业务

1）LED照明业务 公司LED照明业务主要包括LED智能照明产品和LED非智能照明产品的设计、研发、生产和销售，为用户提供照明解决

方案；销售模式分为经销商模式和ODM模式；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。

2）智能硬件制造 公司为品牌商提供智能工业设备及其他智能硬件产品的工程测试、制造、供应链管理等一系列服务，经营模式主要是按

客户订单组织材料采购、生产和销售，并按合同或订单约定收取相关服务费用。

##### 3、行业格局和趋势

（1）企业互联网营销服务行业 数字营销行业处在快速变化的高速成长期。从门户时代、搜索时代，到电商、长视频网站崛起，再到移动互联网各类APP

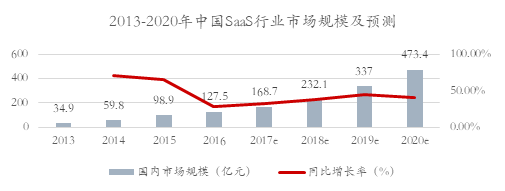
的兴起，互联网营销处在快速的更迭阶段，最具景气度的广告形式先后经历了品牌图形、搜索、电商到信息流广告的更替。 互联网与电子商务的发展、广告需求的爆发、流量的爆发式增长为行业的快速发展提供动力，数字营销行业至2017年依

然保持30%以上的增长率。但行业呈现两个明显的特征：一是媒体端独享技术红利，赚取行业绝大部分利润，甚至技术所带 来的去中介化进一步压缩了中间服务商的利润空间；二是广告行业过去一招鲜吃遍天的模式越来越难了，营销服务商需具备 持续的业务创新和数据、技术的整合应用能力，以应对流量热点、客户、广告形式、新技术等方面的快速变化的挑战。

根据艾瑞咨询数据，2016年我国互联网广告市场规模2902亿元，而根据光大证券测算，其中“中介端”数字营销服务公司

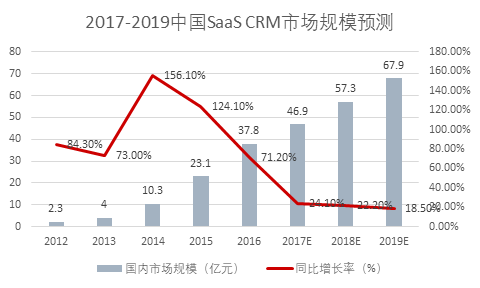
市场规模约为400余亿元，市场上各数字营销服务公司营收中值仅4.56亿元，市场高度分散。这主要由于普通的互联网广告 公司没有政策牌照限制，资金要求也不高，行业壁垒低。同时，在行业高速发展的环境下，众多代理服务类型的营销公司仍 能取得生存空间。促使“大市场，小公司”格局的形成。在这样的行业形势下，中介端公司议价能力将逐步减弱，而技术能力、 数据服务能力带来的高附加值是形成竞争优势的主要动力，未来具有技术布局、数据优势的企业将脱颖而出。

基于对行业变化趋势的深刻理解，麦达数字选择了以SaaS-CRM及数据驱动的一站式营销数字化转型服务作为切入点， 以应对数字营销行业的快速变化，并试图提供以技术为桥梁，以数据为驱动力，以品效合一为目的一站式营销数字化转型服 务。国内SaaS行业经历2014-2015的短暂爆发式增长后，自2016年开始，SaaS市场进入稳定快速的发展阶段，艾瑞咨询数据 显示，2017年国内SaaS行业市场规模为168.7亿元，增长率为32.3%，预计未来仍将维持30%以上增幅，2020年市场规模将达 到473.4亿元，市场前景广阔。



数据来源：艾瑞咨询 在众多SaaS终端应用中，CRM与全球相比仍处于起步阶段，根据Gartner的报告，预计2017年全球CRM的市场规模为365

亿美元，而国内市场规模仅为46.9亿人民币。SaaS-CRM产品结构简单，易于操作，根据移动信息化研究中心数据，56%的 移动端CRM采用SaaS交付模式。根据易观数据，未来三年中国SaaS-CRM行业的增速将维持在20%以上。



数据来源：易观智库

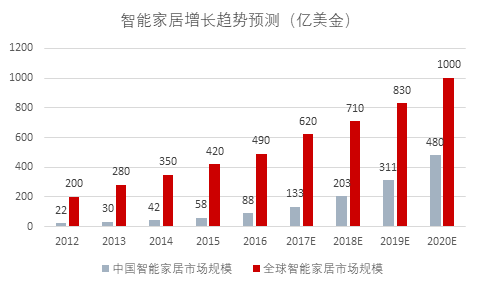
（2）智能硬件行业

智能硬件行业目前虽尚处于行业初期阶段，但高速发展的前提条件已逐渐形成。随着5G通信技术的来临，云计算能力的

强化，初级人工智能的实现以及传感器技术的不断成熟，制约智能硬件发展的多维度的技术瓶颈已逐渐打破，智能硬件将进 入全面快速发展的新阶段。

包括小米、海尔、三星在内的海内外各大巨头公司也纷纷推出整套智能家居解决方案。由于物联网的价值取决于连接智 能设备的数量，当联网设备达到一定量级后，才有制定准则和标准的话语权。因此快速普及智能设备是进入物联网的关键战 略。以小米为例，2017年，小米已经投资了100多家生态链公司，年销售额突破200亿，商品品类也不断扩展，目前已接入800 多种智能硬件，物联网设备8500万台，成为全球最大的智能硬件平台。

由于智能硬件整体尚处在发展初期，仍有强大的替代效应和市场空间，预计市场将维持快速增长。以智能家居为例，根 据新时代证券研究所的预计，2020年，智能家居的整体规模将由2016年的490亿美元增长至1000亿美元，而中国将占据其中 近一半的份额。未来三年中国市场增速将维持在50%以上。



数据来源：新时代证券研究所

## 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 |
|  |  |
| 固定资产 | 主要系无锡鸿山厂房项目由在建工程转入固定资产 |
| 无形资产 | 主要系政府回收无锡实益达的部分土地使用权 |
| 在建工程 | 主要系无锡鸿山厂房项目由在建工程转入固定资产 |
| 货币资金 | 主要系报告期内公司经营盈利增加及理财产品赎回所致 |
| 其他应收款 | 主要系应收政府回收无锡实益达的部分土地使用权款项所致 |
| 可供出售金融资产 | 主要系报告期内公司投资惠赢天下和赢销通所致 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求 否

##### 1、产品及服务优势

（1）智能硬件：产品技术具有竞争力 麦达数字旗下的“实益达”品牌经过近二十年服务全球知名品牌商的经验，在产品规划、研发和制造领域具备了深厚的积

累和底蕴。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。

报告期内公司继续加大研发投入，以技术创新为源动力，产品研发为核心，发展具有自主知识产权的产品，定位于成为 智能硬件产品解决方案提供商，旗下智能制造子公司分布长三角和珠三角，均建立了现代化的研发生产基地。

通过一系列技术创新，公司智能硬件生产服务在业内一直具有竞争力。未来，麦达数字将积极寻求合作伙伴，在智能硬 件领域，加大推广力度，寻求切入优质大单品的产业链。利用核心竞争力为公司带来收益。

（2）智慧营销：完整生态链覆盖全方位需求 麦达数字集团旗下拥有多家数字营销公司，近年来致力于搭建覆盖全产业链、全媒体一站式整合数字营销平台。公司基

于现有的创意、策略、媒体投放、社会化媒体营销等数字营销业务，结合新的技术、产品和数据，研发和孵化营销技术项目， 形成了产业布局和业务协同。公司依托专业的技术服务，后续将持续加大企业营销产业链各服务商整合力度，致力于为企业 客户提供以技术为桥梁、数据为驱动的一站式营销数字化转型服务，助力企业客户实现全链路数据打通，获得用户精准画像 和洞察、产生创意，精准触达；同时不断沉淀数据，推进业务创新与优化。

公司智慧营销网络的逐步成型将成为公司在营销领域的另一大核心竞争力，未来，公司将继续加大研发投入与产业投资， 整合资源，构建生态链，捕捉前瞻性行业需求，提供一站式营销服务。

##### 2、投资及运营优势

（1）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。

（2）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。

（3）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。

（4）开放、包容的企业文化 公司凭借开放、包容的企业文化，快速融入以人为本的互联网行业，并实现并购后的整合。公司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，实现企业文化和组织的真正转型升级。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

基于对公司所处行业趋势的判断，智能、数据和技术将会是公司业务未来新的驱动力，公司“智慧营销+智能硬件”双 轮驱动战略也将始终以此为核心，构建核心能力。截至2017年12月31日，公司可使用资金约7.22亿元，资产负债率仅为17%， 2017年经营现金流净额约1.05亿元，公司现金储备非常充裕，推进战略落地的资源相对丰盈。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，2017年全年实现营业收入9.36亿元，同 比增长17.16%，实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润0.52亿元，同比增长212.31%；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”。关于各业务板块补充说明如下：

**1、智慧营销板块**

根据公司的战略规划，围绕智慧营销服务业务布局是公司当前及未来一定时期的战略侧重点，智慧营销板块已经成为公 司新的成长动力。顺为广告、奇思广告、利宣广告三家数字营销公司均超额完成三年累计业绩承诺，三家公司2015-2017年 度合计净利润复合增长率超过70%，2017年实现营业收入5.68亿；报告期内成功切入梅赛德斯-奔驰售后服务、招商银行等大 客户的营销体系。

报告期内，公司引入甲骨文全球副总裁高礼强等互联网领域富有管理和技术经验的行业专家，深度围绕智慧营销这一主 题，不断加大研发投入，2017年度已启动数个研发及内部孵化项目，包括智慧营销“雷达”等项目。未来公司将持续关注智 慧营销行业的创新产品，并充分利用上市公司的综合优势，通过外延式并购和内生式发展，加强公司自身的营销能力和技术 能力，从而给予包括公司旗下被投企业在内的优秀营销技术产品资本赋能、运营赋能和连接赋能，并与其比肩成长。

报告期内，公司与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”）继续保持紧密合作，先后联合举办多场公开课， 多次联合发布麦达SaaS指数，并在行业内取得良好的反响。报告期内，参股公司奇异果互动也顺利完成在全国中小企业股份 转让系统挂牌，迈出与资本市场对接的重要一步，挂牌新三板有利于其拓宽融资渠道，提升品牌影响力和竞争力，为其未来 发展提供了更广阔的空间和平台，也有利于增强上市公司的资产流动性，提高上市公司投资回报率，实现上市公司股东利益 的最大化。

**2、智能硬件板块**

2017年度公司智能硬件板块实现高速增长，营业收入突破3.46亿，同比增长37.44%；同时公司自有品牌工程类产品进入 全家、华为、京东等项目，对公司品牌形象塑造和业务发展带来积极、正面影响。此外公司与包括GE、飞利浦等国际硬件品 牌商多年业务合作，公司智能硬件板块在细分领域竞争优势凸显。

报告期内，实益达技术加大研发投入，尤其是在智能照明、智能家居等新业务领域的投入，并紧跟物联网快速发展所带 来的机遇，力争在细分业务领域拓展更大的市场空间，增强公司的核心竞争力。2017年1月，实益达技术与引进的合伙人合 资设立实益达智能，实益达智能主要布局智能照明，逐步拓展延伸至智能家居及其相关领域；2017年12月，实益达技术自主 研发的具有自动调节输出电流功能的LED驱动电源获得发明专利授权（专利号：ZL 201610187051.9），此项技术在实益达技 术业务场景中应用非常广；此外，实益达技术和汇大光电取得高新技术企业资质认定，对其经营发展均将产生积极影响。

## 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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | | 2017 年 | | 2016 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 | | 935,965,359.52 | 100% | 798,906,480.91 | 100% | 17.16% |
| 分行业 | | | | | | |
| 互联网 | | 569,024,188.24 | 60.80% | 533,774,838.99 | 66.81% | 6.60% |
| 工业 | | 346,251,675.84 | 36.99% | 251,930,608.99 | 31.54% | 37.44% |
| 其他 | | 20,689,495.44 | 2.21% | 13,201,032.93 | 1.65% | 56.73% |
| 分产品 | | | | | | |
| 智慧营销 板块 | 智慧营销服务 | 569,024,188.24 | 60.80% | 533,774,838.99 | 66.81% | 6.60% |
| 智能硬件 板块 | LED 照明产品 | 204,581,108.49 | 21.86% | 136,395,211.77 | 17.07% | 49.99% |
| 智能硬件制造 | 141,670,567.35 | 15.14% | 115,535,397.22 | 14.47% | 22.62% |
| 其他 | | 20,689,495.44 | 2.21% | 13,201,032.93 | 1.65% | 56.73% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境外 | | 230,102,805.25 | 24.58% | 174,317,400.46 | 21.82% | 32.00% |
| 境内 | | 705,862,554.27 | 75.42% | 624,589,080.45 | 78.18% | 13.01% |

### （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

√ 适用 □ 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 | 569,024,188.24 | 414,727,108.05 | 27.12% | 6.60% | 5.56% | 0.72% |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 工业 | | 346,251,675.84 | 275,412,041.17 | 20.46% | 37.44% | 39.15% | -0.98% |
| 分产品 | | | | | | | |
| 智慧营销 板块 | 智慧营销服务 | 569,024,188.24 | 414,727,108.05 | 27.12% | 6.60% | 5.56% | 0.72% |
| 智能硬件 板块 | LED 照明产品 | 204,581,108.49 | 157,503,488.39 | 23.01% | 49.99% | 50.90% | -0.47% |
| 智能硬件制造 | 141,670,567.35 | 117,908,552.78 | 16.77% | 22.62% | 26.04% | -2.26% |
| 分地区 | | | | | | | |
| 境外 | | 230,102,805.25 | 184,056,958.15 | 20.01% | 32.00% | 31.29% | 0.43% |
| 境内 | | 705,862,554.27 | 524,160,627.42 | 25.74% | 13.01% | 13.49% | -0.31% |

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 √ 不适用

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

□ 是 √ 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 √ 不适用

### （5）营业成本构成

产品分类 产品分类

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 产品分类 | 项目 | 2017 年 | | 2016 年 | | 同比增减 |
| 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 |
| 智慧营销服务 | 人工 | 38,272,828.35 | 5.40% | 35,401,718.42 | 5.88% | 8.11% |
| 直接采购成本 | 371,138,399.60 | 52.40% | 353,173,479.63 | 58.66% | 5.09% |
| 其他成本 | 5,315,880.10 | 0.75% | 4,309,552.97 | 0.71% | 23.35% |
| LED 照明产品 | 人工 | 12,744,037.61 | 1.80% | 8,228,866.71 | 1.37% | 54.87% |
| 材料 | 132,474,532.71 | 18.71% | 78,434,340.17 | 13.03% | 68.90% |
| 间接费用 | 12,284,918.07 | 1.73% | 12,730,520.05 | 2.11% | -3.50% |
| 智能硬件制造 | 人工 | 9,221,042.65 | 1.30% | 11,357,497.39 | 1.89% | -18.81% |
| 材料 | 91,267,094.14 | 12.89% | 58,247,982.30 | 9.67% | 56.69% |
| 间接费用 | 17,420,415.99 | 2.46% | 23,941,532.08 | 3.98% | -27.24% |
| 其他 | 其他成本 | 18,078,436.35 | 2.56% | 16,232,513.97 | 2.70% | 11.37% |
| 合计 | | 708,217,585.57 | 100.00% | 602,058,003.69 | 100.00% | 17.63% |

### （6）报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内公司新设全资子公司前海麦达和无锡益锡电子有限公司、全资孙公司Mindata Holding Co.,Ltd、控股孙公司实 益达技术（香港）有限公司和实益达智能（香港）有限公司，增资控股北京麦达（原北京微联达网络技术有限公司），将以 上公司纳入合并报表。

报告期内注销深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司和深圳市昇泰物业有限公司，期末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

□ 适用 √ 不适用

### （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） | 435,226,275.91 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 46.49% |
| 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 | 130,598,761.92 | 13.95% |
| 2 | 第二名 | 124,960,531.70 | 13.35% |
| 3 | 第三名 | 72,709,853.44 | 7.77% |
| 4 | 第四名 | 59,833,347.24 | 6.39% |
| 5 | 第五名 | 47,123,781.61 | 5.03% |
| 合计 | -- | 435,226,275.91 | 46.49% |

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 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） | 119,487,359.79 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 16.84% |
| 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 | 29,519,942.45 | 4.16% |
| 2 | 供应商二 | 27,098,464.25 | 3.82% |
| 3 | 供应商三 | 22,789,237.65 | 3.21% |
| 4 | 供应商四 | 21,084,447.44 | 2.97% |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 5 | 供应商五 | 18,995,268.00 | 2.68% |
| 合计 | -- | 119,487,359.79 | 16.84% |

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

### 3、费用

单位：元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
| 销售费用 | 27,447,515.31 | 28,554,787.54 | -3.88% | 未发生重大变化 |
| 管理费用 | 90,814,129.07 | 79,959,615.08 | 13.57% | 未发生重大变化 |
| 财务费用 | -14,420,985.36 | -15,121,964.49 | 4.64% | 未发生重大变化 |

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用 报告期内，公司共申请了42项专利，其中发明专利1项，实用新型专利41项；2017年度获得授权专利24项，其中发明专

利1项，实用23项。

报告期内，公司加大研发投入，以提升公司的核心竞争力，报告期内主要研发项目如下：

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 序号 | 项目名称 | 研发项目目的及进展情况 |
| 1 | 智慧营销“雷达”平台 | 2017年度正在研发，旨在帮助企业提升营销效率 |
| 2 | 智能照明控制系统研发 | 2017年度已完成智能灯具控制盒及智能家居遥控器的技术和产品开 发工作，完成wifi/zigbee/2.4G等无线通讯技术在智能照明中的连接和 应用，并已经批量应用于智能面板灯系列等多种照明产品。 |

公司研发投入情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 年 | 2016 年 | 变动比例 |
| 研发人员数量（人） | 95 | 71 | 33.80% |
| 研发人员数量占比 | 11.96% | 10.60% | 1.36% |
| 研发投入金额（元） | 18,005,720.29 | 9,987,015.07 | 80.29% |
| 研发投入占营业收入比例 | 1.92% | 1.25% | 0.67% |
| 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 √ 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 √ 不适用

### 5、现金流

单位：元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 2017 年 | 2016 年 | 同比增减 |
| 经营活动现金流入小计 | 946,299,471.34 | 794,231,560.05 | 19.15% |
| 经营活动现金流出小计 | 840,987,885.29 | 759,395,034.04 | 10.74% |
| 经营活动产生的现金流量净 额 | 105,311,586.05 | 34,836,526.01 | 202.30% |
| 投资活动现金流入小计 | 4,833,922,186.46 | 5,626,889,156.78 | -14.09% |
| 投资活动现金流出小计 | 4,832,869,115.51 | 6,021,327,026.00 | -19.74% |
| 投资活动产生的现金流量净 额 | 1,053,070.95 | -394,437,869.22 | -99.85% |
| 筹资活动现金流入小计 | 44,749,019.88 | 581,790,000.00 | -92.31% |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,476,463.24 | 155,920,578.52 | -86.87% |
| 筹资活动产生的现金流量净 额 | 24,272,556.64 | 425,869,421.48 | -94.30% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 125,549,202.49 | 68,051,378.34 | 84.49% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 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增加的主要原因是经营盈利增加，同时加强应收账款管理所致； 报告期内，投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因系购买理财产品净额减少； 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额减少的主要原因系去年同期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报告期经营盈利增加和购买理财产品净额减少所致。

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

√ 适用 □ 不适用 报告期内公司经营活动产生的现金流量与本年度净利润存在重大差异的主要原因系报告期应付账款增加和应收账款减

少所致。

## 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 2017 年末 | | 2016 年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
| 金额 | 占总资产比 | 金额 | 占总资产比 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 例 |  | 例 |  |  |
|  | 264,648,521.96 | 12.74% | 123,729,128.53 | 6.50% | 6.24% | 主要系报告期内公司经营盈利增加 及理财产品赎回所致 |
| 货币资金 |
|  |
| 应收账款 | 258,426,582.25 | 12.44% | 249,531,421.22 | 13.11% | -0.67% |  |
| 存货 | 54,493,173.31 | 2.62% | 49,832,153.04 | 2.62% | 0.00% |  |
| 投资性房地产 | 29,401,748.46 | 1.42% | 30,891,106.45 | 1.62% | -0.20% |  |
| 长期股权投资 | 173,060,338.37 | 8.33% | 180,499,114.15 | 9.48% | -1.15% |  |
|  | 108,093,681.68 | 5.20% | 55,815,059.71 | 2.93% | 2.27% | 主要系无锡鸿山厂房项目由在建工 程转入固定资产所致 |
| 固定资产 |
|  |
|  |  | 0.00% | 58,680,344.53 | 3.08% | -3.08% | 主要系无锡鸿山厂房项目由在建工 程转入固定资产所致 |
| 在建工程 |
|  |
| 短期借款 | 8,000,000.00 | 0.39% |  |  | 0.39% |  |
| 可供出售金融资产 | 73,311,568.78 | 3.53% | 3,181,568.78 | 0.17% | 3.36% | 主要系报告期内公司投资惠赢天下 和赢销通所致 |

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入权益的累 计公允价值变 动 |  |  |  |  |
| 本期公允价值 变动损益 | 本期计提的减 值 |
| 项目 | 期初数 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 期末数 |
|  |  |  |  |  |
|  |  |
| 金融资产 |  | | | | | | |
| 1.以公允价值 计量且其变动 计入当期损益 的金融资产  （不含衍生金 融资产） |  | 73,740.00 |  |  |  |  | 73,740.00 |
| 金融资产小计 |  | 73,740.00 |  |  |  |  | 73,740.00 |
| 上述合计 | 0.00 | 73,740.00 |  |  |  |  | 73,740.00 |
| 金融负债 | 0.00 |  |  |  |  |  | 0.00 |

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

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 | 16,466,184.00 | 2,831,816.66 |
| 信用证保证金 |  |  |
| 履约保证金 | 167,615.60 |  |
| 未决诉讼冻结资金 | 1,568,208.00 |  |
| 合计 | 18,202,007.60 | 2,831,816.66 |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
| 139,130,000.00 | 443,541,428.00 | -68.63% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

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 | 0.00 | 56,336,0  20.67 | 自筹资金 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | 0.00 | 56,336,0  20.67 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

### 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 资产类别 | 初始投资 成本 | 本期公允价 值变动损益 | 计入权益的累 计公允价值变 动 | 报告期内购入 金额 | 报告期内售 出金额 | 累计投资收 益 | 期末金额 | 资金来源 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 金融衍生工具 |  | 73,740.00 |  |  |  | 73,740.00 | 73,740.00 | 自有资金 |
| 合计 | 0.00 | 73,740.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 73,740.00 | 73,740.00 | -- |

### 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### （1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 募集 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 | 29,719.44 | 57,600 | 29,719.44 | 29,719.44 | 51.60% | 0 | 截至 2017 年 12 月 31 日，公司已将剩余闲置 募集资金 29,719.44 万 元及利息、理财收入永 久补充流动资金，公司 并已完成所有募集资 金专户的销户处理。 | 0 |
| 合计 | -- | 57,600 | 29,719.44 | 57,600 | 29,719.44 | 29,719.44 | 51.60% | 0 | -- | 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。公司对募集资金采取了专户存储制度，实行专款专用。 | | | | | | | | | | |

### （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺投资项目和超募 资金投向 | 是否已变 更项目 (含部分 变更) | 募集资金 承诺投资 总额 | 调整后投 资总额 (1) | 本报告期 投入金额 | 截至期末 累计投入 金额(2) | 截至期末 投资进度 (3)＝ (2)/(1) | 项目达到 预定可使 用状态日 期 | 本报告期 实现的效 益 | 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 对价 | 否 | 25,410 | 25,410 | 0 | 25,410 | 100.00% |  |  | 是 | 否 |
| 2、支付中介机构费用 | 是 | 2,500 | 2,490 | 0 | 2,470.56 | 99.22% |  |  | 不适用 | 否 |
| 3、程序化购买项目 | 是 | 25,000 | 25,000 | 0 |  |  |  |  | 不适用 | 是 |
| 4、移动媒介交易平台 项目 | 是 | 10,000 | 4,700 | 0 |  |  |  |  | 不适用 | 是 |
| 5、数字创意交易平台 项目 | 否 | 7,000 |  | 0 |  |  |  |  | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 69,910 | 57,600 | 0 | 27,880.56 | -- | -- |  | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | 69,910 | 57,600 | 0 | 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 | | | | | | | | | |
|  | 2017 年 2 月 24 日，公司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》，鉴于以下三方面原因，公司不再使用募集资金组织团队自建“程 序化购买项目”和“移动媒介交易平台项目”， 相应募集资金 29,700 万元永久补充流动资金；此外 因公司在支付本次重组中介费用时，部分使用自有资金支付，公司尚未置换，相应募集资金 19.44 万 元由公司直接划转永久补充流动资金：2016 年以来，公司注意到，随着数字营销行业发展的日趋成 熟，以及程序化购买类业务竞争的日趋激烈，一方面，广告交易平台对技术、算法、数据等门槛的 要求越来越高；另一方面，在大数据、云计算等技术飞速发展的今天，互联网技术迭代速度也在不 断加快,无论从技术到运营还是从创意到执行，都需要有专业的高端人才才能满足交易平台的正常运 营，目前行业内这一部分人才资源由于市场竞争而日趋稀缺；此外，广告交易平台需要对接广告主 资源、媒体平台资源和其他第三方资源，如果资源没有合理配置，平台就会处于半闲置状态或者无 法达到提升广告主满意度的目的，而公司目前内部广告主、媒体及其他资源的整合进度和匹配程度 是否能立即支撑起原计划广告交易平台的运营及盈利，存在一定的不确定性。前述该议案业经公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大 变化的情况说明 |
|  |
| 超募资金的金额、用途 及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施地点变更情况 |
|  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | |
|  |
|  | 适用 | | | | | | | | | |
| 报告期内发生 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实 施方式调整情况 |
| 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，根据募集资金投资项目的实际 情况，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。上述事 | | | | | | | | | |
|  |

，

，

，

|  |  |
| --- | --- |
|  | 项已经公司第四届董事会第二十三次会议审议通过，并经独立董事、监事会、独立财务顾问一致同 意和认可，且经 2016 年度第一次临时股东大会审议通过。2017 年 2 月 24 日，公司召开第四届董事 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》，鉴于以下 三方面原因，公司不再使用募集资金组织团队自建“程序化购买项目”和“移动媒介交易平台项目”， 相应募集资金 29,700 万元永久补充流动资金；此外，因公司在支付本次重组中介费用时，部分使  用自有资金支付，公司尚未置换，相应募集资金 19.44 万元由公司直接划转永久补充流动资金：2016 年以来，公司注意到，随着数字营销行业发展的日趋成熟，以及程序化购买类业务竞争的日趋激烈 一方面，广告交易平台对技术、算法、数据等门槛的要求越来越高；另一方面，在大数据、云计算 等技术飞速发展的今天，互联网技术迭代速度也在不断加快,无论从技术到运营还是从创意到执行， 都需要有专业的高端人才才能满足交易平台的正常运营，目前行业内这一部分人才资源由于市场竞 争而日趋稀缺；此外，广告交易平台需要对接广告主资源、媒体平台资源和其他第三方资源，如果 资源没有合理配置，平台就会处于半闲置状态或者无法达到提升广告主满意度的目的，而公司目前 内部广告主、媒体及其他资源的整合进度和匹配程度，是否能立即支撑起原计划广告交易平台的运 营及盈利，存在一定的不确定性。该议案业经公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过。 |
| 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。 |
| 项目实施出现募集资 金结余的金额及原因 | 适用 |
| 无 |
| 尚未使用的募集资金 用途及去向 | 截至 2017 年 12 月 31 日，公司已将剩余闲置募集资金 29,719.44 万元及利息、理财收入永久补 充流动资金，公司并已完成所有募集资金专户的销户处理。 |
| 募集资金使用及披露 中存在的问题或其他 情况 | 不适用 |

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 变更后的项 目 | 对应的原承 诺项目 | 变更后项目 拟投入募集 资金总额 (1) | 本报告期实 际投入金额 | 截至期末实 际累计投入 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 | 变更后的项 目可行性是 否发生重大 变化 |
| 永久补充流 动资金 | 程序化购买 项目 | 25,000 | 25,000 | 25,000 |  |  |  | 不适用 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 永久补充流 动资金 | 移动媒介交 易平台项目 | 4,700 | 4,700 | 4,700 |  |  |  | 不适用 | 否 |
| 永久补充流 动资金 | 中介机构费 用 | 19.44 | 19.44 | 19.44 |  |  |  | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 29,719.44 | 29,719.44 | 29,719.44 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况 说明(分具体项目) | | | 2017 年 2 月 24 日，公司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》，鉴于以下三方面原因，公司不 再使用募集资金组织团队自建“程序化购买项目”和“移动媒介交易平台项目”， 相应募 集资金 29,700 万元永久补充流动资金；此外，因公司在支付本次重组中介费用时，  部分使用自有资金支付，公司尚未置换，相应募集资金 19.44 万元由公司直接划转永 久补充流动资金：2016 年以来，公司注意到，随着数字营销行业发展的日趋成熟， 以及程序化购买类业务竞争的日趋激烈，一方面，广告交易平台对技术、算法、数据 等门槛的要求越来越高；另一方面，在大数据、云计算等技术飞速发展的今天，互联 网技术迭代速度也在不断加快,无论从技术到运营还是从创意到执行，都需要有专业的 高端人才才能满足交易平台的正常运营，目前行业内这一部分人才资源由于市场竞争 而日趋稀缺；此外，广告交易平台需要对接广告主资源、媒体平台资源和其他第三方 资源，如果资源没有合理配置，平台就会处于半闲置状态或者无法达到提升广告主满 意度的目的，而公司目前内部广告主、媒体及其他资源的整合进度和匹配程度，是否 能立即支撑起原计划广告交易平台的运营及盈利，存在一定的不确定性。该议案业经 公司 2017 年度第二次临时股东大会审议通过。 | | | | | | |
| 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 | | | | | | |
| 变更后的项目可行性发生重大变化 的情况说明 | | | 不适用 | | | | | | |

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况：

单位：元

生产、

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 |
| 上海顺为广 告传播有限 公司 | 子公 司 | 互联网媒体全 案营销服务、整 合营销服务等 | 5,000,000.00 | 181,315,090.72 | 121,215,123.54 | 232,361,996.90 | 57,624,150.00 | 44,282,469.39 |
| 上海利宣广 告有限公司 | 子公 司 | 社会化媒体营 销服务等 | 5,000,000.00 | 88,366,242.28 | 47,494,469.18 | 100,857,974.01 | 21,610,571.40 | 16,199,641.49 |
| 奇思国际广 告（北京） 有限公司 | 子公 司 | 创意策略服务、 广告制作服务  等 | 5,000,000.00 | 144,945,126.99 | 95,964,074.79 | 236,014,406.98 | 41,206,373.67 | 30,941,972.35 |
| 深圳市实益 达工业有限 公司 | 子公 司 | 电子产品、通讯 产品、电器、照 明灯具及其零 部件的技术开 发、销售等 | 40,000,000.00 | 102,638,625.88 | 55,792,416.90 | 158,913,979.38 | 11,500,879.36 | 8,584,439.16 |
| 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、 销售；照明工 程、驱动电源、 控制系统等 | 36,800,000.00 | 157,446,786.42 | 66,701,128.62 | 169,317,932.29 | 8,364,088.96 | 8,131,107.31 |
| 深圳市六度 人和科技有 限公司 | 参股 公司 | SCRM 业务等 | 100,000,000.00 | 63,089,228.57 | 34,782,351.11 | 123,419,189.98 | -67,872,156.57 | -67,883,820.77 |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 公司名称 | 报告期内取得和处置 子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 新设 | 前海麦达系为布局智慧营销业务而设立的公司，对公司 2017 年 度经营业绩没有产生重大影响 |
| 实益达技术（香港）有限公司 | 新设 | 本次投资系为了更好的为国际客户提供服务，对公司 2017 年度 经营业绩没有产生重大影响 |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 新设 | 本次投资系为了更好的为国际客户提供服务，对公司 2017 年度 经营业绩没有产生重大影响 |
| Mindata Holding Co.,Ltd | 新设 |  |
| 无锡益锡电子有限公司 | 分立新设 |  |
| 北京麦达数字技术服务有限公司 | 非同一控制下合并 |  |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 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 2017 年度经营业绩 没有产生重大影响。 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司 | 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 2017 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、实益达技术 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。

报告期内实益达技术实现营业收入16,931.79万元，同比增长61.19%，实现净利润813.11万元，同比增长15.16%，实益达 技术的收入同比大幅增加主要系深挖资信情况好的客户的潜在需求，同时因公司于2016年年底推出的如超薄圆形面板灯等新 产品具有较强的市场竞争力，导致部分大客户的订购需求同比大幅增加所致。

2、实益达工业 实益达工业成立于2015年8月26日，注册资本4000万元，注册地为深圳市龙岗区，目前主营业务致力于智能硬件产品的

制造服务。

报告期内实益达工业实现营业收入15,891.40万元，同比增长45.07%，实现净利润858.44万元，同比增长16.62%，实益达 工业的收入同比大幅增加主要系深挖资信情况好的客户的潜在需求，部分大客户的订购需求同比大幅增加所致。

3、奇思广告 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。

报告期内奇思广告实现营业收入23,601.44万元，同比增长14.73%，实现净利润3,094.20万元，同比增长27.07%。 4、顺为广告 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。

报告期内顺为广告实现营业收入23,236.20万元，同比下降8.15%，实现净利润4,428.25万元，同比增长26.36%。营业收 入同比小幅下滑，但由于报告期内顺为广告经营中主动降低需要垫付资金的低毛利广告投放业务且同步提升策略，创意，网 建，技术服务等高毛利业务比例，所以净利润呈现出增长态势。

5、利宣广告 利宣广告成立于2012年5月31日，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。2017年公司管理层积极调整业务策略，优化业务结构，拓展业务渠道引入新客户。

报告期内实现营业收入10,085.80万元，同比增长34.33%，实现净利润1,619.96万元,同比增长23.13%。

6、六度人和 六度人和成立于2008年4月9日，注册资本10000万元人民币，注册地为深圳市南山区，2016年5月公司投资持有其15%的

股份。六度人和系SCRM细分行业的龙头企业，也是国内最早提出SCRM（社交化客户关系管理）理念并将其落地的公司之 一，核心团队主要来自腾讯、百度、微软、中兴、金蝶等知名企业。六度人和拥有近20项软件著作权，为国家级高新技术企 业，其主营产品EC营客通是国内领先的基于社交化客户管理（SCRM）的企业移动销售SaaS平台，具有非常明显的产品和 技术优势。

六度人和目前仍处于投入期，报告期内六度人和实现营业收入12,341.92万元，同比增长123.39%，但仍处于亏损阶段，

按权益法计算影响公司投资收益亏损1,018.26万元。

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

**1、公司发展战略** 基于对公司所处行业趋势的判断，智能、数据、技术将会是麦达数字业务未来新的驱动力，公司“智慧营销+智能硬件”

双轮驱动战略也将始终以此为核心，构建核心能力。 智慧营销板块：沉淀、解读和运用数据能力的高低，决定了数字营销企业未来的竞争力，广告主也从单纯的营销传播需

求转向企业内部数据驱动的客户营销与服务/体验平台需求。麦达数字集团旗下拥有多家数字营销公司，搭建了全产业链、 全媒体一站式整合数字营销平台。公司基于现有的创意、策略、媒体投放、社会化媒体营销等数字营销业务，结合新的技术、 产品和数据，研发和孵化营销技术项目，形成了产业布局和业务协同。公司依托专业的技术服务，后续将持续加大企业营销 产业链各服务商整合力度，致力于为企业客户提供以技术为桥梁、数据为驱动的一站式营销数字化转型服务，助力企业客户 实现全链路数据打通，获得用户精准画像和洞察、产生创意，精准触达；同时不断沉淀数据，推进业务创新与优化。

智能硬件板块：近二十年服务全球知名品牌商的经验，让麦达数字旗下的“实益达”品牌在产品规划、研发和制造领域 具备了深厚的积累和底蕴。公司智能硬件板块以技术创新为源动力，产品研发为核心，发展具有自主知识产权的产品，定位 于成为智能硬件产品解决方案提供商，旗下智能制造子公司分布长三角和珠三角，均建立了现代化的研发生产基地。目前公 司智能硬件板块正围绕“智能硬件孵化平台” ，通过内生发展及外延投资，产融结合，打造以物联网技术为基础的多元化智 能硬件孵化平台，结合互联网运作思维，在产品创新和运营上实现突破。

**2、经营计划** 公司将充分利用国家对云计算、大数据、人工智能、物联网等领域的战略和政策支持，通过产业发展、投资布局、研发

创新等方式，稳健推动公司战略落地。 产业层面：智慧营销，为客户提供一站式的营销数字化转型服务；智能硬件，成为互联网巨头智能硬件生态链的一环。 投资层面：立足公司战略目标，以直接投资或产业基金投资的方式，持续在大数据、云计算、人工智能、金融科技、物

联网等领域投资布局。公司在投资时，会不断接触到业内优秀标的公司最前沿的理念，一方面公司会充分利用这些理念升级 改造现有产业，同时分享标的公司业务快速成长过程中估值的提升带来的投资收益，因此投资不仅可以布局和锁定优质标的， 也可以帮助公司储备投资收益并带来良好的现金回报。公司自2015年以来陆续进行了多项投资，并布局了一系列符合公司战 略方向的优质标的，未来这项工作还将持续进行。

研发层面：专注于大数据、人工智能、物联网等新技术在公司业务场景中的应用落地，并推动其产品化、市场化。截至 目前，公司基于业务研发出了“移动CRM系统”智慧营销解决方案，将人工智能&大数据融入企业营销领域，成功打造出了智 慧营销“雷达”平台，帮助企业在互联网+时代市场营销中更精准和高效。智慧营销“雷达”平台的诞生，也是公司产投研战略 良性循环的最佳体现。

##### 3、公司未来可能面临的主要风险和应对措施

（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

可能会在投资、并购完成后，发生公司与标的公司团队整合不及预期、标的公司业绩承诺未达成以及标的公司生产经营出现 重大不利变化等情形，从而导致公司投资、并购效果及目的不达预期，拖累公司业绩，甚至出现投资、并购失败的风险。公 司在投资、并购过程中，会在项目开展前做好调研和论证工作，同时充分借助券商、律师、会计师或资产评估师等中介机构

的专业力量，做好必要的尽职调查，分析潜在风险，并在项目完成后通过做好充分的投后管理工作，尽力避免可能的风险。

（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。

（4）应收账款坏账及汇兑损失的风险 随着公司业务规模扩大，应收账款规模也会相应增长，信用风险会相应提高，存在因个别客户自身财务状况恶化或信用

程度降低而导致应收款项无法及时收回的风险，如发生较大的坏账损失，将对公司的盈利水平造成不利影响。此外，公司国 际销售业务目前主要以美元结算，并且对国际客户通常提供一定的信用期限，由此形成了银行存款（美元）和以美元计价的 应收账款等外币资产，若人民币汇率波动特别是人民币升值，将使得公司面临汇兑损失的风险。针对上述风险，公司对此会 不断调整信用管理制度，进一步发挥内部审计的监督作用，加强内部审计，并不断强化相关人员的责任和风险意识，尽可能 降低应收账款坏账的风险，同时公司也将通过适时结汇、提高出口回款效率、运用多种外汇衍生品工具等措施防范和控制汇 率风险。

## 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

√ 适用 □ 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 |
| 2017 年 01 月 05 日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2017 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](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2017 年 02 月 28 日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2017 年 2 月 28 日投资者关系活动记录表（巨潮资 讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2017 年 03 月 28 日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2017 年 3 月 28 日投资者关系活动记录表（巨潮资 讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2017 年 03 月 31 日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2017 年 3 月 31 日投资者关系活动记录表（巨潮资 讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2017 年 05 月 17 日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2017 年 5 月 17 日投资者关系活动记录表（巨潮资 讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2017 年 10 月 12 日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2017 年 10 月 12 日投资者关系活动记录表（巨潮资 讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2017 年 11 月 10 日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2017 年 11 月 10 日投资者关系活动记录表（巨潮资 讯网 [http://www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn/)） |
| 2017 年 11 月 23 日 | 实地调研 | 机构 | 麦达数字：2017 年 11 月 23 日投资者关系活动记录表（巨潮资 讯网 [http://www.cninfo.com.cn](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 √ 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2015年可供分配的利润为负；

公司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2017年度合并报表实现归属于上市公司股东的净利润为7,532.73万元，由于公司战略转型以来一直按照投资控股集 团模式运营，公司合并净利润主要来自于各业务板块子公司，考虑到各子公司经营发展需要，2015-2017年度均未实施子公 司向母公司分红，导致母公司本年度实现的净利润为-3,843.73万元，未提取法定盈余公积金，加上年初母公司累计未分配 利润2,686.68万元，截止报告期末母公司可供投资者分配的利润数为-1,157.05万元。2017年母公司可供分配的利润为负数， 不符合现金分红条件，同时考虑到目前公司股本规模较大，所以公司2017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 |  |  |
| 现金分红金额  （含税） | 以其他方式现金 分红的金额 | 以其他方式现 金分红的比例 |
| 分红年度 |
|  |
|  |  |  |
| 2017 年 | 0.00 | 75,327,297.44 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 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% |

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

□ 适用 √ 不适用 公司计划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

√ 适用 □ 不适用

后，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
| 股改承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 收购报告 书或权益 变动报告 书中所作 承诺 | 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。 | 2014 年 12  月 10 日  ， | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  | 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 年 01  月 20 日 | 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 年 12  月 31 日  ， | 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 |
|  |
| 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》 伏虎、逄淑涌、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、 逄淑涌、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 | 2015 年 12  月 31 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |

、

、

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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、 |
| 逄淑涌、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。 |
|  |  | 逄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 | 2015 年 12  ，  月 31 日 |  |  |
|  | 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 |  | 正在履行 |
|  | 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 |  | 中，未发 |
| 逄淑涌 | 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 | 长期有效 | 生违反承 |
|  | 伏虎、逄淑涌、曹建华已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年 |  | 诺的事 |
|  | 度无需进行补偿，逄淑涌当年可解禁全部取得股份的 100%扣除 |  | 项。 |
|  | 累计已执行补偿的股份数量的余额； |  |  |
|  |  | 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 |  |  | 正在履行 |
| 曹建华 | 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、逄淑涌、曹建华已履行完毕补偿义 | 2015 年 12  月 31 日 | 长期有效 | 中，未发 生违反承 诺的事 |
|  | 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 |  |  | 项。 |
|  | 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； |  |  |  |
|  |  | 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 |  |  |  |
| 袁琪 | 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 | 2015 年 12  月 31 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  | 份的 100%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额。 |  |  |  |
|  |  | 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； |  |  |  |
| 张晓艳 | 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、 | 2015 年 12  月 24 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  | 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。 |  |  |  |

不干涉实益达的业务活动，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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 |  |  |  |
| 张伟、伏虎、 逄淑涌、曹建 华、袁琪、张 晓艳 | 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。 | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  | 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， |  |  |  |
|  | 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。 |  |  |  |
|  |  | 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 |  |  |  |
| 张伟、伏虎、 逄淑涌、曹建 华、袁琪、张 晓艳 | 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， | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  | 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。 |
|  |  | 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 |  |  | 正在履行 |
| 姚俊 | 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 | 2015 年 07  月 01 日  、 | 长期有效 | 中，未发 生违反承 诺的事 |
|  | 信托持股、协议、默契等任何形式的安排规避前述（1）至（3） |  |  | 项。 |
|  | 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。 |  |  |  |
|  |  | 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 |  |  |  |
| 张伟、伏虎、 逄淑涌、曹建 华、袁琪、张 晓艳 | 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 | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  | 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、逄淑 |  | 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 | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 |

诺，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 涌、曹建华、 袁琪、张晓艳 |  | 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。 |  |  | 生违反承 诺的事 项。 |
| 伏虎、逄淑 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 年 07  月 01 日 | 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 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
| 张伟、姚俊、 伏虎、逄淑 涌、曹建华、 袁琪、张晓艳 |  | 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 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、逄淑涌、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 | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |

万元、

则应当使用相应的现金予以补足，

职务；

产被本人及其关联方占用的情形；

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润分别不低于 1,000 |  |  |  |
| 1,300 万元和 1,690 万元。 |
| 二、盈利承诺期内实际净利润未达到承诺净利润的补偿 |
| 如顺为广告、奇思广告、利宣广告在盈利承诺期内的任一年度： |
| 累积实际净利润未达到累积承诺净利润的，则获得股份对价的交 |
| 易对方应当向上市公司进行补偿，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－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×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－已补偿股份数量－（已补偿的现金总额/新股发行 |
| 价格）。如果张伟，伏虎、逄淑涌、曹建华，袁琪、张晓艳没有足 |
| 够的上市公司股票用于补偿的， |
| 具体计算公式如下：当年应补偿现金数=（截至当期期末累积承 |
| 诺净利润－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×本次发行股份及支付现金购买资产交易总 |
| 价－（已补偿股份数量×新股发行价格）－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×（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×当年应补偿股份数量。 |
|  |  |  | 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 |  |  |  |
|  |  | 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 |  |  |  |
| 首次公开 发行或再 融资时所 作承诺 | 陈亚妹;乔昕 | 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 | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  |  | 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 |  |  |  |
|  |  | 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、 逄淑涌、曹建 华、袁琪、张 晓艳、上海季 子投资管理 有限公司、新 余益瑞投资 合伙企业（有 限合伙）、陈 世蓉、薛桂香 |  | 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 | 2015 年 07  、  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |

。

陈世蓉；

重大资产重组配套融资认购对象，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 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： |  |  |  |
| 乔昕；新余海 和投资管理 中心（有限合 伙）；新余益 瑞投资合伙 企业（有限合 伙）；  薛桂香 | 1、本人/本企业作为实益达本次 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 | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  | 购资金。 |  |  |  |
|  |  | 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、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，本人不转 |  |  |  |
| 陈晓燕;陈亚 妹;洪兵;胡宜; 刘爱民;乔昕; 唐忠诚;陶向 南;曾惠明;张 维;朱蕾 | 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 益达董事会代本人向深圳证券交易所和登记结算公司申请锁定； 如本人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的身份信息和账户信息的，则授权深圳 | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
|  | 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。 |  |  |  |
|  |  | （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 |  |  | 正在履行 |
| 陈亚妹;乔昕 | 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 | 2007 年 06  月 13 日 | 长期有效 | 中，未发 生违反承 诺的事 |
|  | 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 |  |  | 项。 |
|  | 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。 |  |  |  |
| 陈亚妹;拉萨 |  | 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 |  |  | 正在履行 |
| 市冠德成科 技发展有限 公司;乔昕;新 | 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 | 2007 年 06  月 13 日 | 长期有效 | 中，未发 生违反承 诺的事 |
| 余天道酬勤 | 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 |  |  | 项。 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 投资发展有 限公司 |  | 缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。 |  |  |  |
| 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 年 06  月 13 日 | 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 年 08  月 24 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
| 上海季子投 资管理有限 公司 |  | 本次用于认购实益达向本公司非公开发行股票的现金部分全部来 源于本公司作为管理人的季子天增地长一期资产管理计划的委托 人的资金。 | 2015 年 07  月 01 日 | 长期有效 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
| 股权激励 承诺 |  |  |  |  |  |  |
| 其他对公 司中小股 东所作承 诺 | 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 年 05  月 31 日 | 2017-05-3  0 | 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 |  | 1、本次使用募集资金永久补充流动资金前 12 个月内公司不存在 从事风险投资的情况，未对控股子公司以外的对象提供财务资助； 2、本次使用募集资金永久补充流动资金后 12 个月内不进行风险 投资、不为控股子公司以外的对象提供财务资助。 | 2017 年 02  月 27 日 | 2018-02-2  6 | 正在履行 中，未发 生违反承 诺的事 项。 |
| 承诺是否 按时履行 | 是 | | | | | |

### 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

√ 适用 □ 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 | 4,225 | 3,826.92 | 行业发展增速放缓，当期未达 成，但累积已达成业绩承诺 | 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 | 3,042 | 2,966.17 | 行业发展增速放缓，当期未达 成，但累积已达成业绩承诺 | 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 | 1,690 | 1,617.93 | 行业发展增速放缓，当期未达 成，但累积已达成业绩承诺 | 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

√ 适用 □ 不适用 根据公司与张伟、伏虎、逄淑涌、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，若顺为广告在盈利承诺期内的任一年度累积实际净利润未达到累积承诺净利润的，则张伟应当向公司进行补偿；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、逄淑涌、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，若奇思广告在盈利承诺期内的任一年度累积实际净利润未达到累积承诺净利润 的，则伏虎、逄淑涌、曹建华应当向公司进行补偿；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，若利宣广告在盈利承诺期内的任一年度累积实际净利润未达到累积承诺 净利润的，则袁琪、张晓艳应当向公司进行补偿。

顺为广告、奇思广告和利宣广告在三年业绩承诺期内累积实现的净利润（按扣除非常性损益前后孰低）分别为10,229.77 万元、8,133.19万元、4,089.35万元，超出三年累积承诺净利润的金额分别为254.77万元、951.19万元、99.35万元，交易对手 方无需向公司补偿。

## 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 √ 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 √ 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 □ 不适用 1、2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施

行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补 助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：与企业日常活动相关的政府补助 计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司已根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，对于该规定影响的财务报表列报项目金额进行了调整，将 2017年1月1日至2017年12月31日期间发生的与公司日常相关的政府补助5,392,632.56元从“营业外收入”调整至“其他收 益”，对于2016年1月1日至12月31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。

2、2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自

2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号的 规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司已根据《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的规定，对于该规定影响的财务 报表列报项目金额进行了调整，将2017年1月1日至2017年12月31日期间发生的非流动资产处置收益-5,203,450.14元从“营 业外收入”和“营业外支出”调整至“资产处置收益”，对于2016年1月1日至2016年12月31日期间发生的非流动资产处置收 益1,519,876.28元从“营业外收入”和“营业外支出”调整至“资产处置收益”。

本次会计政策变更业经公司于2017年8月18日召开的第五届董事会第三次会议审议通过。

## 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 √ 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

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司新设全资子公司前海麦达和无锡益锡电子有限公司、全资孙公司Mindata Holding Co.,Ltd、控股孙公司实 益达技术（香港）有限公司和实益达智能（香港）有限公司，增资控股北京麦达（原北京微联达网络技术有限公司），将以 上公司纳入合并报表。

报告期内注销深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司和深圳市昇泰物业有限公司，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） | 71 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张兴、吴金娥 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 张兴 3 年，吴金娥 2 年 |

当期是否改聘会计师事务所

□ 是 √ 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 √ 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 √ 不适用

## 十一、破产重整相关事项

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 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，截止报告期末，本案件尚在普通程序审理中。2018 年 3 月，公司获悉客户已申请破产，公司已向客户的清盘人 申报债权。

## 十三、处罚及整改情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 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

√ 适用 □ 不适用

1、股权激励计划事宜

（1）2014年度股权激励计划的限制性股票及股票期权回购注销：

1）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。截至报告期末，本次回购注销已完成，公司总股本由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。

2）公司于2017年3月24日召开第四届董事会第三十五次会议，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的议案》，因公司股权激励计划首次授予部分的第三个行权/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49.2万份，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53.2万

股；因公司股权激励计划预留授予部分的第二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5000股。截至报告期末，本次回购注销已完成，公司总股本由57,632.2117万股减少至57,578.5117万股，注册资 本也相应由57,632.2117万元减少为57,578.5117万元。

（2）2017年度限制性股票激励计划：

1）2017年5月4日，公司第四届董事会第三十七次会议审议通过了《关于公司<2017年度限制性股票激励计划（草案）> 及其摘要的议案》等相关议案，公司此次股权激励计划激励对象以公司本部及子公司的中高级管理人员和核心技术（业务） 人员为主，同时考虑公司董事会认定需要激励的其他员工。本次股权激励计划的股份来源为定向增发，拟授予的限制性股票 为403.4674万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额57,638.2117万股的0.7%。其中首次授予363.1207万份，占本激励计 划草案公告时公司股本总额的0.63%；预留40.3467万份，占本激励计划草案公告时公司股本总额的0.07%，预留部分占本次 授予权益总额的10%。限制性股票首次授予价格为5.45元/股，预留限制性股票的授予价格在该部分限制性股票授予时由董事 会确定。

本激励计划有效期自限制性股票首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部解除限售或回购注销之日止，最长不 超过36个月。本激励计划首次授予的限制性股票自授予日起满12个月后，满足解除限售条件的，激励对象可以在未来36个月 内按50%、50%的比例分两期解除限售；预留的限制性股票自该部分授予日起满12个月后，激励对象在解除限售期内按50%、 50%的比例分两期解除限售。详见公司于2017年5月5日刊载于巨潮资讯网的《深圳市麦达数字股份有限公司2017年度限制性 股票激励计划（草案）》及其摘要。

2）2017年6月5日，公司2016年度股东大会审议通过了本次股权激励计划。详见公司于2017年6月6日刊载于证券时报、 中国证券报和巨潮资讯网的《2016年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-043）。

3）2017年6月5日，公司召开第四届董事会第三十九次会议，在股东大会授权权限范围内审议通过了《关于向2017年度 限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会认为公司2017年股权激励计划首次授予限制性股票的授予条 件已经成就，同意向44名激励对象授予限制性股票363.1207万股，授予价格为5.45元/股，授予日为2017年6月5日。公司独立 董事及聘请的法律顾问均发表了意见。详见公司于2017年6月7日刊载于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网的《关于向2017 年度限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2017-047）。

4）截至2017年6月15日止，公司已收到股权激励对象共44人缴纳的股权激励增资款合计人民币19,790,086.55元，各股东 以货币出资19,790,086.55元，公司增加股本人民币3,631,207.00元，变更后的股本为人民币579,416,324.00元。大华会计师事 务所（特殊普通合伙）出具了“大华验字【2017】000423号”《验资报告》。2017年7月18日公司完成了限制性股票的授予登 记工作，并确定上市日期为2017年7月20日，目前尚在办理工商变更事宜。详见公司于2017年7月19日刊载于证券时报、中国 证券报和巨潮资讯网的《关于2017年度限制性股票首次授予登记完成的公告》（公告编号：2017-060）。

5）2017年11月2日，公司召开第五届董事会第六次会议，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》，因部分激励对象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72,534股限制性股票，回购价格为5.45元/股。本议案已经公司于2017年11月22日召开的2017年度第五次临时股东大 会审议通过。2017年12月19日，大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《验资报告》（大华验字【2017】000921号）。 2017年12月22日，本次回购的限制性股票72,534股已过户至公司开立的证券账户予以注销，公司总股本由57,941.6324万股减 少为57,934.3790万股，注册资本也相应由57,941.6324万元减少为57,934.3790万元。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用 公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用 公司于2017年3月24日召开第四届董事会第三十五次会议，审议通过了《关于公司2016年度日常关联交易情况及2017年

度日常关联交易预计的议案》，同意子公司汇大光电与关联方电明科技的日常关联交易事项，预计2017年度关联交易总金额

不超过人民币600万元。报告期内，双方实际发生的关联交易金额为205.37万元。 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 |
| 子公司汇大光电与关联方电明科 技的日常经营关联交易 | 2017 年 03 月 28 日 | 证券时报、中国证券报、巨潮资讯网《关于公司 2016 年度日常  关联交易情况及 2017 年度日常关联交易预计的公告》 |

公司报告期无其他重大关联交易。

## 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 √ 不适用 公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

√ 适用 □ 不适用 租赁情况说明

1）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。

2）2016年6月15日，公司与深圳新浩房地产有限公司签署《房屋租赁合同书》，公司租赁深圳市福田区北环大道和彩田 路东南角新浩壹都做经营及办公之用，租赁合同期为5年，租金按月支付。

3）2017年4月28日，公司与北京居业置业有限公司签署《金辉大厦写字楼租赁合同》，公司租赁北京朝阳区金辉大厦写 字楼做经营及办公之用，租赁合同期为3年，租金按季度支付。

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 √ 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 √ 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 □ 不适用 报告期内委托理财概况

单位：万元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 |
| 银行理财产品 | 自有资金 | 497,260,000 | 146,210,000 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 448,000,000 | 311,100,000 | 0 |
| 合计 | | 945,260,000 | 457,310,000 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

□ 适用 √ 不适用 委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

□ 适用 √ 不适用

### （2）委托贷款情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

□ 适用 √ 不适用 公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

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。

在2018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。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

□适用 √不适用

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位 否

## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **公告编号** | **公告日期** | **文件名称** | **刊登媒体** |
| 2017-003 | 2017/1/10 | 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/> |
| 2017-005 | 2017/1/23 | 关于公司实际控制人部分股份解除质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-007 | 2017/2/14 | 关于公司实际控制人部分股份被质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-008 | 2017/2/21 | 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/> |
| 2017-011 | 2017/2/27 | 关于计提资产减值准备的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-012 | 2017/2/27 | 关于变更募集资金用途并永久补充流动资金的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-013 | 2017/2/27 | 关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-014 | 2017/2/27 | 减资公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-016 | 2017/2/28 | 2016年度业绩快报 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-018 | 2017/3/28 | 2016年年度报告摘要 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-021 | 2017/3/28 | 关于续聘会计师事务所的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-022 | 2017/3/28 | 关于举行2016年度报告网上业绩说明会的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-023 | 2017/3/28 | 关于重大资产重组业绩承诺实现情况的说明 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-024 | 2017/3/28 | 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的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-025 | 2017/3/28 | 减资公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-026 | 2017/3/28 | 关于公司2016年度日常关联交易情况及2017年度日常关联交易预计的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-027 | 2017/3/28 | 2016年度募集资金存放与使用情况专项报告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-030 | 2017/4/12 | 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/> |
| 2017-031 | 2017/4/25 | 2017年第一季度报告正文 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-034 | 2017/4/29 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-035 | 2017/5/5 | 关于公司股价异常波动的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-040 | 2017/5/13 | 独立董事公开征集委托投票权报告书 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-041 | 2017/5/24 | 关于公司股票交易异常波动的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-042 | 2017/6/1 | 监事会关于公司2017年度股权激励计划之激励对象名单的公示情况说明及 核查意见 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-044 | 2017/6/6 | 关于2017年度限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自 查报告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-047 | 2017/6/7 | 关于向2017年度限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-049 | 2017/6/7 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-051 | 2017/6/13 | 关于股票期权注销完成的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-052 | 2017/6/22 | 关于深圳证券交易所2016年年报问询函回复的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-053 | 2017/6/22 | 关于选举第五届监事会职工代表监事的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2017-057 | 2017/6/30 | 关于限制性股票回购注销完成的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-058 | 2017/7/5 | 关于募集资金监管专户销户的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-059 | 2017/7/18 | 关于对外投资的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-060 | 2017/7/19 | 关于2017年度限制性股票首次授予登记完成的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-061 | 2017/8/1 | 关于实际控制人、控股股东股份增持计划的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-063 | 2017/8/10 | 关于选举并聘任高礼强先生为公司董事、总裁的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-064 | 2017/8/17 | 关于对外投资的进展公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-065 | 2017/8/19 | 关于与易信视界战略合作实施进展的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-066 | 2017/8/22 | 2017年半年度报告摘要 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-069 | 2017/8/22 | 2017年半年度募集资金存放与使用情况专项报告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-070 | 2017/8/22 | 关于公司会计政策变更的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-071 | 2017/8/22 | 关于调整和增加2017年度日常关联交易预计的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-075 | 2017/9/9 | 关于开展远期外汇交易业务的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-077 | 2017/9/9 | 关于变更重大资产重组财务顾问主办人的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-078 | 2017/9/19 | 关于公司所属行业类别变更的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-079 | 2017/10/23 | 2017年第三季度报告正文 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-084 | 2017/11/3 | 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/> |
| 2017-085 | 2017/11/3 | 关于聘任财务负责人的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-086 | 2017/11/3 | 关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-087 | 2017/11/3 | 减资公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-089 | 2017/11/3 | 关于实际控制人、控股股东增持计划完成的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-090 | 2017/11/16 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-091 | 2017/11/21 | 关于公司实际控制人部分股份解除质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-093 | 2017/11/24 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-094 | 2017/11/29 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-095 | 2017/12/1 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-096 | 2017/12/20 | 关于公司实际控制人部分股份解除质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-098 | 2017/12/21 | 关于公司实际控制人股份被质押的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-100 | 2017/12/23 | 关于限制性股票回购注销完成的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **公告编号** | **公告日期** | **文件名称** | **刊登媒体** |
| 2017-001 | 2017/1/3 | 关于投资设立控股孙公司的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-006 | 2017/1/25 | 深圳市麦达数字股份有限公司关于控股子公司实益达取得 高新技术企业证书的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-028 | 2017/4/7 | 关于参股公司奇异果互动获准挂牌新三板的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-029 | 2017/4/12 | 关于控股子公司筹划重大事项的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-050 | 2017/6/8 | 关于深圳市六度人和科技有限公司达成 2016 年度业绩承诺 的情况说明 | <http://www.cninfo.com.cn/> |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 2017-097 | 2017/12/21 | 关于控股子公司获得发明专利的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |
| 2017-099 | 2017/12/23 | 关于控股子公司汇大光电取得高新技术企业证书的公告 | <http://www.cninfo.com.cn/> |

## 二十一、 使用自有资金用于现金管理事项

**1、使用自有资金现金管理事宜：** 公司于2016年1月7日召开第四届董事会第二十三次会议，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，资金可在上述额度内 滚动使用。上述议案已经公司于2016年1月25日召开的2016年度第一次临时股东大会审议通过。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》，将公司使用自有资金进行现金管理的额 度提高至60,000万元； 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》，将公司使用自有资金进行现金管理的额度提高至不超过人民币 100,000 万元。

鉴于上述决议有效期将于2017年1月24日期满，为提高公司自有资金使用效率，提高公司现金资产的收益，公司于2016 年12月19日召开第四届董事会第三十三次会议，审议通过了《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议 案》，同意公司使用部分自有闲置资金进行现金管理的期限到期后继续延长12个月。在额度范围内同意授权公司及子公司董 事长行使该项投资决策权并签署相关合同，公司及子公司财务负责人负责组织实施。上述议案已经公司于2017年1月6日召开 的2017年度第一次临时股东大会审议通过。

2017年1-9月公司使用自有资金进行现金管理的情况，已在前三季度定期报告中进行过披露，如下仅披露2017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** | **预期收 益率** | **预计收益**  **（元）** |
| 申万宏源 | 80,000,000.00 | 金樽 321 期 | 保本固定收益 | 2017/11/9 | 2017/12/14 | 4.40% | 327,890.41 |
| 申万宏源 | 55,000,000.00 | 金樽 327 期 | 保本固定收益 | 2017/11/16 | 2017/12/21 | 4.45% | 227,986.30 |
| 中信证券 | 30,000,000.00 | 中信证券 2017 年度第 366 期收益凭证 | 保本固定收益 | 2017/11/20 | 2018/1/22 | 4.55% | 231,863.01 |
| 国信证券 | 20,000,000.00 | 金益求金 90 天 1910 期 | 保本浮动收益 | 2017/12/5 | 2018/3/6 | 4.90% | 241,643.84 |
| 国信证券 | 80,000,000.00 | 金益求金 90 天 1909 期 | 保本浮动收益 | 2017/12/15 | 2018/3/16 | 5.00% | 986,301.37 |
| 兴业银行 | 35,000,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/12/21 | 2018/3/21 | 5.10% | 440,136.99 |
| 兴业银行 | 35,100,000.00 | 金雪球-优先 2 号 | 保本浮动收益 | 2017/11/1 | - | 3.00% | - |
| 兴业银行 | 1,150,000.00 | 金雪球-优先 2 号 | 保本浮动收益 | 2017/11/3 | - | 3.00% | - |
| 平安银行 | 17,000,000.00 | 天天利 | 保本浮动收益 | 2017/11/16 | - | 3.00% | - |
| 平安银行 | 80,000,000.00 | 天天利 | 保本浮动收益 | 2017/12/13 | - | 3.00% | - |
| 平安银行 | 20,000,000.00 | 天天利 | 保本浮动收益 | 2017/12/20 | - | 3.00% | - |
| 建设银行 | 6,490,000.00 | 乾元众享保本人民币理财 产品 2017 年第 125 期 | 保本浮动收益 | 2017/12/26 | 2018/2/9 | 3.80% | 30,511.89 |
| 兴业银行 | 10,000,000.00 | 兴业金雪球-优悦（3m） | 保本浮动收益 | 2017/11/13 | 2018/2/13 | 4.60% | 115,945.21 |
| 兴业银行 | 2,700,000.00 | 金雪球-优先 2 号 | 保本浮动收益 | 2017/12/11 | - | 3.10% | 4,815.16 |
| 中信证券 | 10,000,000.00 | 中信证券 2017 年度第 333 | 保本浮动收益 | 2017/10/16 | 2017/12/15 | 4.25% | 69,652.78 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 期收益凭证 |  |  |  |  |  |
| 国信证券 | 45,000,000.00 | 国信证券收益凭证-金益 求金 20 天 1624 期 | 保本浮动收益 | 2017/10/20 | 2017/11/10 | 4.00% | 98,630.14 |
| 国信证券 | 110,100,000.0  0 | 国信证券收益凭证-金益 求金 31 天 1654 期 | 保本浮动收益 | 2017/10/30 | 2018/1/30 | 4.60% | 1,276,556.  71 |
| 平安银行 | 110,560,000.0  0 | 天天利 | 保本浮动收益 | 2017/11/1 | 2017/11/8 | 3.20% | 67,850.52 |
| 国信证券 | 30,000,000.00 | 国信证券收益凭证-金益 求金 31 天 1686 期 | 保本浮动收益 | 2017/11/3 | 2017/12/4 | 4.25% | 106,250.00 |
| 国信证券 | 10,000,000.00 | 国信证券收益凭证-金益 求金 90 天 1957 期 | 保本浮动收益 | 2017/12/15 | 2018/3/15 | 4.90% | 120,821.92 |
| 兴业银行 | 5,000,000.00 | 结构性存款 | 保本浮动收益 | 2017/12/12 | 2018/1/11 | 4.66% | 19,163.01 |
| 兴业银行 | 10,000,000.00 | 结构性存款 | 保本浮动收益 | 2017/12/27 | 2018/1/27 | 4.99% | 42,338.36 |
| 兴业银行 | 26,000,000.00 | 结构性存款 | 保本浮动收益 | 2017/10/16 | 2017/10/30 | 3.09% | 30,815.34 |
| 兴业银行 | 26,000,000.00 | 结构性存款 | 保本浮动收益 | 2017/11/13 | 2017/12/13 | 3.10% | 66,246.58 |
| 兴业银行 | 26,000,000.00 | 结构性存款 | 保本浮动收益 | 2017/12/13 | 2018/1/12 | 3.77% | 80,564.38 |
| 平安银行 | 5,000,000.00 | 卓越计划滚动型人民币公 司理财产品-28 天 | 保本浮动收益 | 2017/10/20 | 2017/11/17 | 3.80% | 14,575.34 |
| 平安银行 | 5,800,000.00 | 天天利 | 保本浮动收益 | 2017/11/7 | - | 3.10% | - |
| 平安银行 | 4,000,000.00 | 天天利 | 保本浮动收益 | 2017/11/16 | - | 3.10% | - |
| 平安银行 | 3,500,000.00 | 天天利 | 保本浮动收益 | 2017/11/20 | - | 3.10% | - |
| 兴业银行 | 3,000,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/11/1 | 2017/12/1 | 3.90% | 9,616.44 |
| 兴业银行 | 4,500,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/11/10 | 2017/12/10 | 3.90% | 14,424.66 |
| 兴业银行 | 6,500,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/10/10 | 2017/12/11 | 4.00% | 44,164.38 |
| 兴业银行 | 3,000,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/10/11 | 2018/1/11 | 4.10% | 31,002.74 |
| 兴业银行 | 1,500,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/10/26 | 2018/1/26 | 4.30% | 16,257.53 |
| 中信证券 | 11,000,000.00 | 中信证券 2017 年度第 376 期收益凭证 | 保本固定收益 | 2017/11/23 | 2018/5/23 | 4.60% | 250,920.55 |
| 兴业银行 | 6,600,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/12/5 | 2018/3/5 | 4.80% | 78,115.07 |
| 兴业银行 | 6,000,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/12/13 | 2018/3/13 | 4.80% | 71,013.70 |
| 兴业银行 | 1,000,000.00 | 金雪球-优先 2 号 | 保本浮动收益 | 2017/10/19 | 2017/11/20 | 2.80% | 2,454.79 |
| 兴业银行 | 9,500,000.00 | 天天利 | 保本浮动收益 | 2017/11/8 | 2017/11/20 | 3.30% | 10,306.85 |
| 兴业银行 | 1,500,000.00 | 金雪球-优悦”保本开放式 理财产品 | 保本浮动收益 | 2017/11/10 | 2017/12/10 | 3.90% | 4,808.22 |
| 兴业银行 | 9,700,000.00 | 金雪球-优先 2 号 | 保本浮动收益 | 2017/10/1 | - | 3.00% | 5,821.37 |
| 兴业银行 | 10,050,000.00 | 金雪球-优先 2 号 | 保本浮动收益 | 2017/10/1 | 2017/12/31 | 3.30% | 82,685.34 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 中信证券 | 25,000,000.00 | 中信证券 2017 年度第 346 期收益凭证 | 保本固定收益 | 2017/10/20 | 2017/12/19 | 4.25% | 174,657.53 |
| 中信证券 | 15,000,000.00 | 中信证券 2017 年度第 347 期收益凭证 | 保本固定收益 | 2017/10/23 | 2017/12/22 | 4.25% | 104,794.52 |
| 上海农商银 行 | 15,000,000.00 | 恒通安鑫 2014001 期 | 保本浮动收益 | 2017/11/16 | 2017/12/27 | 浮动 | - |
| 中信证券 | 25,000,000.00 | 中信证券 2017 年度第 343 期收益凭证 | 保本固定收益 | 2017/11/1 | 2017/12/1 | 4.20% | - |
| 上海农商银 行 | 10,000,000.00 | 恒通安鑫 2014001 期 | 保本浮动收益 | 2017/12/8 | 2017/12/27 | 浮动 | - |
| 中信证券 | 25,000,000.00 | 中信证券 2017 年度第 384 期收益凭证 | 保本固定收益 | 2017/12/1 | 2018/1/2 | 4.15% | - |

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本次变动前 | | 本次变动增减（＋，－） | | | | | 本次变动后 | |
|  |
| 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
|  |
| 一、有限售条件股份 | 306,301,973 | 53.14% | 3,558,673 |  |  | -19,108,137 | -15,549,464 | 290,752,509 | 50.19% |
| 3、其他内资持股 | 306,301,973 | 53.14% | 3,558,673 |  |  | -19,108,137 | -15,549,464 | 290,752,509 | 50.19% |
| 其中：境内法人持股 | 37,684,882 | 6.54% |  |  |  |  |  | 37,684,882 | 6.50% |
| 境内自然人持股 | 268,617,091 | 46.60% | 3,558,673 |  |  | -19,108,137 | -15,549,464 | 253,067,627 | 43.68% |
| 二、无限售条件股份 | 270,080,144 | 46.86% |  |  |  | 18,511,137 | 18,511,137 | 288,591,281 | 49.81% |
| 1、人民币普通股 | 270,080,144 | 46.86% |  |  |  | 18,511,137 | 18,511,137 | 288,591,281 | 49.81% |
| 三、股份总数 | 576,382,117 | 100.00% | 3,558,673 |  |  | -597,000 | 2,961,673 | 579,343,790 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、发行新股导致有限售股份数增加的情况：2017年6月5日，公司召开第四届董事会第三十九次会议，在股东大会授权 权限范围内审议通过了《关于向2017年度限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意向44名激励对 象授予限制性股票3,631,207股，授予价格为5.45元/股，授予登记日为2017年6月5日。2017年11月2日，公司召开第五届董事 会第六次会议审议通过《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吴建栋先生等三人已获授但尚未解锁的限制性股票合计72,534股进行回购注销。上述事项合计导致公司 有限售股份增加3,558,673股。

2、因公司董事长陈亚妹女士在办理转托管时，其可流通额度并未同股份一起转出，故其可流通的股份数量减少了210

万股。上述事项导致公司有限售条件股份增加210万股，无限售条件股份减少210万股。

3、股权激励限制性股票回购注销导致的股份变动：

（1）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。上述事项导致公司有限售股份减少60,000股。

（2）公司于2017年3月24日召开第四届董事会第三十五次会议，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的议案》，因公司股权激励计划首次授予部分的第三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53.2万股和因公司股权激励计划预留授予部分的第二个解锁期未达到解锁条件的 限制性股票5000股，合计537,000股。上述事项导致公司有限售股份减少537,000股。

4、限售股解禁上市流通导致的股份变动： 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、逄淑涌、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[2017]001465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》，2016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、逄淑涌、张晓艳办理限售股解除限售，涉及的股份数量合计为14,801,819 股（其中张伟解除限售数量为6,314,767股，伏虎解除限售数量为5,222,804股，逄淑涌解除限售数量为1,632,124股，张晓艳解 除限售数量为1,632,124股），因此导致有限售股份减少14,801,819股，无限售股份增加14,801,819股。

5、因董监高离职导致的股份变动：

（1）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。报告期末，刘爱民先生离职期限已满18个月，其所持有的剩余50%股份解锁，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。

（2）公司原监事张维先生于2017年1月6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，张维先生所持有的股份按50%的比例锁定，合计158股。从而导致公司有限售股份增加158股，同时 无限售股份减少158股。

6、根据《公司法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》、《关于进一步规范 中小企业板上市公司董事、监事和高级管理人员买卖本公司股票行为的通知》等法律和法规，报告期末，董事/首席执行官

（CEO）乔昕先生限售股减少5,719,476股，董事会秘书/副总裁朱蕾女士限售股减少15,000股。从而导致公司有限售股份减少

5,734,476股，同时无限售股份增加5,734,476股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用 股份变动的过户情况

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

□ 适用 √ 不适用 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

### 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 股东名称 | 期初限售股 数 | 本期解除限 售股数 | 本期增加限 售股数 | 期末限售股 数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
| 张伟 | 14,734,456 | 6,314,767 | 307,200 | 8,726,889 | 因授予限制性股票，导致 新增限售 307200 股 | 2017 年 4 月 14 日解除限售  6,314,767 股 |
| 伏虎 | 12,730,570 | 5,222,804 | 77,780 | 7,585,546 | 因授予限制性股票，导致 | 2017 年 4 月 14 日解除限售 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  | 新增限售 77780 股 | 5,222,804 股 |
| 陈亚妹 | 165,063,824 |  | 2,100,000 | 167,163,824 | 在办理转托管时，其可流 通额度并未同股份一起 转出，导致新增限售 210 万股 | 无 |
| 乔昕 | 61,914,750 | 5,719,476 |  | 56,195,274 | 报告期内无新增限售股 | 2016 年 1 月乔昕先生参与定增股  份登记完成， 2017 年初在计算其 可出售的股份比例时相应增加其 无限售流通股，导致其限售股减少 |
| 袁琪 | 2,176,166 |  | 99,350 | 2,275,516 | 因授予限制性股票，导致 新增限售 99350 股 | 2017 年 6 月 5 月作为 2017 年度股 权激励计划的激励对象之一被授 予限制性股票 99,350 股 |
| 张晓艳 | 1,632,124 | 1,632,124 | 99,350 | 99,350 | 因授予限制性股票，导致 新增限售 99350 股 | 2017 年 4 月 14 日解除限售  1,632,124 股；2017 年 6 月 5 日作  为 2017 年度股权激励计划的激励 对象之一被授予限制性股票 99,350 股 |
| 曹建华 | 1,632,124 |  | 44,446 | 1,676,570 | 因授予限制性股票，导致 新增限售 44446 股 | 2017 年 6 月 5 月作为 2017 年度股 权激励计划的激励对象之一被授 予限制性股票 44,446 股 |
| 朱蕾 | 135,000 | 135,000 | 37,844 | 37,844 | 因授予限制性股票，导致 新增限售 37844 股 | 2017 年 3 月 27 日因回购注销限制  性股票解除限售股 12 万股；根据  2017 年年初朱蕾女士总持股数计 算的当年可出售股份数多于其回 购注销完成后的实际持股数；2017 年 6 月 5 月作为 2017 年度股权激 励计划的激励对象之一被授予限 制性股票 37,844 股 |
| 张维 | 0 |  | 158 | 158 | 离任监事锁定股 | 张维先生于 2017 年 1 月 6 日离任 故按照高管股份管理的相关规定， 其将于离任满半年即 2017 年 7 月  7 日解除限售股 158 股；剩余 158  股将于其离任满半年后的 12 个月  内即 2018 年 7 月 7 日解除限售。 |
| 刘爱民 | 75,000 | 75,000 |  | 0 | 报告期内无新增限售股 | 按照高管股份管理的相关规定解 除限售高管锁定股 7.5 万股 |
| 其他 | 2,709,124 | 2,109,124 | 2,892,703 | 3,492,703 | 因授予限制性股票，导致 新增限售 3,492,703 股 | 2017 年 4 月 14 日解除逄淑涌限售  股份 1,632,124 股；2017 年 2 月 27  日因回购注销限制性股票解除限 售股 6 万股；2017 年 3 月 27 日因 回购注销限制性股票解除限售股 |

，

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 41.7 万股 |
| 合计 | 262,803,138 | 21,208,295 | 5,658,831 | 247,253,674 | -- | -- |

## 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

√ 适用 □ 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 | | | | | | |
| 增发 | 2017 年 6 月 5 日 | 5.45 | 3,631,207 | 2017 年 7 月 20 日 | 3,631,207 |  |
| 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

2017年实施限制性股票激励计划情况：

（1）首次授予限制性股票情况

2017年6月5日公司召开第四届董事会第三十九次会议，在股东大会授权权限范围内审议通过了《关于向2017年度限制性 股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，董事会同意向44名激励对象授予限制性股票3,631,207股，授予价格为5.45 元/股，授予登记日为2017年6月5日。截至2017年6月15日，公司已收到44名激励对象缴纳的股权激励增资款合计人民币 19,790,086.55元，其中增加注册资本（股本）3,631,207元。随后公司完成了限制性股票在中国证券登记结算有限公司深圳分 公司的登记手续，并确定首次授予股份的上市日为2017年7月20日。

（2）回购注销已离职激励对象限制性股票的情况

2017年11月2日，公司召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的议案》， 因部分激励对象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限 制性股票合计72,534股，回购注销价格为5.45元/股。该事项业经公司2017年度第五次临时股东大会审议通过。

### 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

√ 适用 □ 不适用

2017年6月5日公司召开的第四届董事会第三十九次会议，在股东大会授权权限范围内审议通过了《关于向2017年度限制 性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司向44名激励对象授予限制性股票3,631,207股，授予价格为5.45元/ 股，授予登记日为2017年6月5日。截至2017年6月15日，公司已收到44名激励对象缴纳的股权激励增资款合计人民币 19,790,086.55元。公司增加股本人民币3,631,207元，公司注册资本增加至579,416,324元。

根据第五届董事会第六次会议、2017年度第五次临时股东大会审议通过的《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票 的议案》，部分激励对象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，公司回购并注销其已获授但尚未解锁 的限制性股票合计72,534股，回购注销价格为5.45元/股，公司注册资本减少至579,343,790元。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 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

（如有）

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 39,015 |  | | 59,167 | |  | | 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  （参见注 8） | |  |  |
| 报告期末表决权 恢复的优先股股 东总数（如有）（参 见注 8） | |  |
| 年度报告披露日 前上一月末普通 股股东总数 | |  |
| 报告期末普通股 股东总数 | 0 |
|  |  |
|  | |  |
|  | |  |
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | |
|  |  |  |  | | 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 | | |
| 报告期末持股 数量 | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 |
| 股份状态 | 数量 | |
|  |  |  |
|  | |
| 陈亚妹 | 境内自然人 | 37.99% | 220,085,099 | |  | | 167,163,824 | | 52,921,275 | | 质押 | 116,010,000 | |
| 乔昕 | 境内自然人 | 12.93% | 74,927,032 | |  | | 56,195,274 | | 18,731,758 | | 质押 | 36,000,000 | |
| 新余海和投资 管理中心（有限 合伙） | 境内非国有 法人 | 6.02% | 34,883,720 | |  | | 34,883,720 | | 0 | |  |  | |
| 张伟 | 境内自然人 | 2.41% | 13,940,422 | | -7,108,800 | | 8,726,889 | | 5,213,533 | |  |  | |
| 伏虎 | 境内自然人 | 2.34% | 13,555,546 | | -6,029,946 | | 7,585,546 | | 5,970,000 | |  |  | |
| 石磊 | 境内自然人 | 1.34% | 7,786,900 | | 90,000 | |  | | 7,786,900 | |  |  | |
| 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 | 其他 | 1.00% | 5,813,953 | |  | | 5,813,953 | | 0 | |  |  | |
| 新余益瑞投资 合伙企业（有限 合伙） | 境内非国有 法人 | 0.48% | 2,801,162 | |  | | 2,801,162 | | 0 | | 质押 | 750,000 | |
| 深圳市日升投 资有限公司 | 境内非国有 法人 | 0.41% | 2,376,500 | | 2,376,500 | |  | | 2,376,500 | |  |  | |
| 袁琪 | 境内自然人 | 0.39% | 2,275,516 | | 99,350 | | 2,275,516 | | 0 | |  |  | |
| 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；深圳市日升投资有限公司系陈亚妹女士与乔昕先生 共同控制的公司。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。 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动 的说明 |
|  |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
|  |  | 股份种类 | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 |
| 股份种类 | 数量 |
|  |  |
| 陈亚妹 | 52,921,275 | 人民币普通股 | 52,921,275 |
| 乔昕 | 18,731,758 | 人民币普通股 | 18,731,758 |
| 石磊 | 7,786,900 | 人民币普通股 | 7,786,900 |
| 伏虎 | 5,970,000 | 人民币普通股 | 5,970,000 |
| 张伟 | 5,213,533 | 人民币普通股 | 5,213,533 |
| 深圳市日升投资有限公司 | 2,376,500 | 人民币普通股 | 2,376,500 |
| 吕旭人 | 1,632,100 | 人民币普通股 | 1,632,100 |
| 秦晓东 | 1,617,400 | 人民币普通股 | 1,617,400 |
| 王淑芬 | 1,216,328 | 人民币普通股 | 1,216,328 |
| 周建 | 1,060,200 | 人民币普通股 | 1,060,200 |
| 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；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；深圳市日升投资有限公司系陈亚妹女士与乔昕先生 共同控制的公司。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 √ 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：现任本公司董事长、无锡实益达董事，拉萨市冠德成科技发展有 限公司监事，凯扬商贸执行董事，前海实益达董事，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，深圳市前海麦达数字有限公司执行董事，Mindata Holding Co.,Ltd | |

|  |  |
| --- | --- |
|  | 执行董事。 |
| 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 √ 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

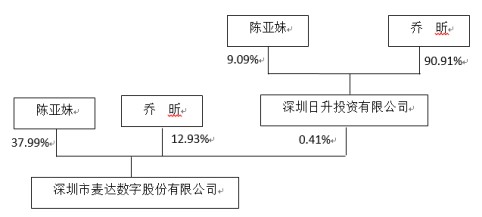
实际控制人性质：境内自然人 实际控制人类型：自然人

）

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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、无锡实益达董事，拉萨市冠德成科技发展有 限公司监事，凯扬商贸执行董事，前海实益达董事，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，深圳市前海麦达数字有限公司执行董事，Mindata Holding Co.,Ltd 执行董事。 乔昕先生：现任本公司董事兼首席执行官、百华科技发展有限公司执行董事， 六度人和董事， 拉萨市冠德成科技发展有限公司执行董事，前海实益达董事 长、总经理，电明科技董事，汇大光电董事长，无锡实益达董事长、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，益瑞投资普通合伙人，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，实益达技术董事长，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，奇 思广告总经理及执行董事，顺为广告总经理及执行董事，北京麦达董事长。 | |
| 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 √ 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：乔昕先生另通过新余益瑞投资合伙企业（有限合伙）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 √ 不适用

### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

□ 适用 √ 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 √ 不适用

# 第七节 优先股相关情况

□ 适用 √ 不适用 报告期公司不存在优先股。

# 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

## 一、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 | 43 | 1998 年 06 月  05 日 | 2020 年 06  月 22 日 | 220,085,099 |  |  |  | 220,085,099 |
| 乔昕 | 董事、首 席执行官 | 现任 | 男 | 55 | 1998 年 06 月  05 日 | 2020 年 06  月 22 日 | 74,927,032 |  |  |  | 74,927,0321 |
| 高礼强 | 董事、总 裁 | 现任 | 男 | 50 | 2017 年 08 月  09 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| 廖建中 | 董事、财 务负责人 | 现任 | 男 | 48 | 2015 年 11 月  12 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  | 37,844 |  |  | 37,8442 |
| 洪兵 | 独立董事 | 现任 | 男 | 49 | 2014 年 06 月  18 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| 马旗戟 | 独立董事 | 现任 | 男 | 52 | 2015 年 12 月  01 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| 曹军波 | 独立董事 | 现任 | 男 | 41 | 2015 年 12 月  01 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| Xuan Richard Gu | 独立董事 | 现任 | 男 | 48 | 2016 年 09 月  14 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| 梁华权 | 独立董事 | 现任 | 男 | 37 | 2016 年 09 月  14 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| 宋思勤3 | 董事 | 现任 | 男 | 37 | 2016 年 09 月  14 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| 冯敏 | 监事 | 现任 | 男 | 28 | 2017 年 01 月  06 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| 陈晓燕 | 监事 | 现任 | 女 | 35 | 2011 年 06 月  03 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |
| 曾惠明 | 监事会主 席 | 现任 | 男 | 51 | 2015 年 04 月  16 日 | 2020 年 06  月 22 日 |  |  |  |  |  |

1 乔昕还通过益瑞投资间接持有公司股份 1,381,162 股，乔昕和陈亚妹共同控制的深圳市日升投资有限公司持有公司股份 2,376,500 股；

2 廖建中还通过益瑞投资间接持有公司股份 60 万股；

3 宋思勤间接通过新余海和投资管理中心（有限合伙）持有公司股份 348,837.2 股。

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 朱蕾 | 董事会秘 书、副总 裁 | 现任 | 女 | 34 | 2013 年 08 月  01 日 | 2020 年 06  月 22 日 | 135,000 | 37,844 | 120,0004 |  | 52,8445 |
| 吴建栋 | 原财务负 责人 | 离任 | 男 | 38 | 2016 年 10 月  21 日 | 2017 年 11  月 02 日 |  |  |  |  |  |
| 张维 | 监事 | 离任 | 男 | 36 | 2014 年 06 月  18 日 | 2017 年 01  月 06 日 | 316 |  |  |  | 316 |
| 陶向南 | 独立董事 | 离任 | 男 | 52 | 2011 年 06 月  03 日 | 2017 年 06  月 23 日 |  |  |  |  |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 295,147,447 | 75,688 | 120,000 |  | 295,103,135 |

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| 陶向南 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 06 月 23 日 | 任期届满 6 年 |
| 吴建栋 | 财务负责人 | 离任 | 2017 年 11 月 02 日 | 个人原因辞职 |
| 张维 | 监事 | 离任 | 2017 年 01 月 06 日 | 个人原因辞职 |
| 冯敏 | 监事 | 任免 | 2017 年 01 月 06 日 | 新选举产生的监事 |
| 廖建中 | 财务负责人 | 任免 | 2017 年 11 月 02 日 | 新选举产生 |
| 高礼强 | 总裁 | 任免 | 2017 年 08 月 09 日 | 新选举产生 |
| 高礼强 | 董事 | 任免 | 2017 年 09 月 08 日 | 新选举产生 |

## 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，深圳市前海麦达数字有限公司执行董事，Mindata Holding Co.,Ltd执行董事。

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，现任本公司董事兼首席执 行官、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

4 此处系因公司 2014 年度股权激励计划第三期未达解锁条件而回购注销的限制性股票；

5 朱蕾还通过益瑞投资间接持有公司股份 60 万股。

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，奇思国际广告(北京)有限公司总经理及执行董事，顺为广告总经理及执行董事， 北京麦达数字技术服务有限公司董事长。

高礼强先生：1969年出生，中国国籍，拥有加拿大境外永久居留权，上海财经大学经济学学士，拥有中国注册会计师资 格和中欧工商管理学院工商管理硕士学位。高礼强先生曾担任甲骨文（中国）软件系统有限公司全球副总裁和中国区技术总 经理职务，现任北京麦达数字技术服务有限公司总经理，深圳市麦达数字股份有限公司总裁、董事，芜湖集信通达企业管理 咨询合伙企业（普通合伙）执行事务合伙人。

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，无锡明课 堂企业管理咨询中心（有限合伙） 执行事务合伙人，南京中电熊猫照明有限公司董事。2014年6月起至今任本公司独立董事。

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。曾任上海艾瑞市场咨 询有限公司副总裁、首席分析师、研究院院长，现任宁波梅山保税港区佰兴投资管理有限公司研究部负责人、上海新文化传 媒集团股份有限公司独立董事。2015年12月起至今任本公司独立董事。

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。2015年12月起至今任本公司独立董事。

梁华权先生，1981年出生，中国国籍，无境外永久居留权，企业管理专业硕士学历。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。现任上海信公企业管理咨询有限公司董事、深圳信公企业管理咨询有 限公司董事兼总经理、佛山市国星光电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。2016年9月起至今任本公司独立董事。 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)。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。2016年9月

起至今任本公司独立董事。

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，湖南泰嘉新材料科技股份有限公司独立董事。

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，现任公司财 务负责人/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2017年8月先后任职深圳

市麦达数字股份有限公司法务助理、法务主管；2017年9月至今任职深圳市实益达技术股份有限公司法务经理。 **3、高级管理人员的任职情况** 乔昕先生、廖建中先生和高礼强先生的简历参见“本节、（三）、1、公司现任董事的任职情况”。 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。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 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

√ 适用 □ 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 |
| 陈亚妹 | 深圳市前海麦达数字有限公司 | 执行董事 | 2017 年 06 月 22 日 |  | 否 |
| 陈亚妹 | Mindata Holding Co.,Ltd | 执行董事 | 2017 年 12 月 19 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 | 执行董事、总 经理 | 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 04 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 |
| 乔昕 | 北京麦达数字技术服务有限公司 | 董事长 | 2017 年 08 月 09 日 |  | 否 |
| 乔昕 | 奇思国际广告（北京）有限公司 | 执行董事、总 经理 | 2018 年 02 月 27 日 |  | 否 |
| 廖建中 | 上海利宣广告有限公司 | 董事 | 2015 年 11 月 13 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 |
| 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 04 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 | 北京蓝海讯通科技股份有限公司 | 董事 | 2015 年 10 月 15 日 |  | 否 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Richard Gu |  |  |  |  |  |
| 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 | 2018 年 09 月 22 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 | 2019 年 02 月 08 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 | 2019 年 11 月 25 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 | 2019 年 03 月 16 日 | 是 |
| 梁华权 | 上海信公企业管理咨询有限公司 | 董事 | 2017 年 05 月 26 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 | 董事长 | 2014 年 04 月 15 日 |  | 是 |
| 宋思勤 | 深圳新生资产管理有限公司 | 创始合伙人 | 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 |
| 宋思勤 | 湖南泰嘉新材料科技股份有限公司 | 独立董事 | 2017 年 07 月 12 日 |  | 是 |
| 洪兵 | 南京中电熊猫照明有限公司 | 董事 | 2017 年 01 月 02 日 |  | 是 |
| 洪兵 | 无锡明课堂企业管理咨询中心（有限合 伙） | 执行事务合 伙人 | 2016 年 11 月 16 日 |  | 否 |
| 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 |
| 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 | 上海新文化传媒集团股份有限公司 | 独立董事 | 2016 年 05 月 04 日 |  | 是 |
| 曹军波 | 宁波梅山保税港区佰兴投资管理有限公 司 | 研究部负责 人 | 2017 年 08 月 24 日 |  | 是 |
| 高礼强 | 芜湖集信通达企业管理咨询合伙企业 | 执行事务合 伙人 | 2017 年 04 月 26 日 |  | 否 |
| 高礼强 | 北京麦达数字技术服务有限公司 | 总经理 | 2018 年 09 月 03 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 √ 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 | 43 | 现任 | 98.79 | 否 |
| 乔昕 | 董事、首席执行官 | 男 | 54 | 现任 | 69.42 | 否 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 高礼强 | 董事、总裁 | 男 | 50 | 现任 | 135.04 | 否 |
| 廖建中 | 董事、财务负责人 | 男 | 48 | 现任 | 102 | 否 |
| 洪兵 | 独立董事 | 男 | 49 | 现任 | 10 | 是 |
| 陶向南 | 独立董事 | 男 | 52 | 离任 | 6.67 | 否 |
| 马旗戟 | 独立董事 | 男 | 52 | 现任 | 10 | 否 |
| 曹军波 | 独立董事 | 男 | 41 | 现任 | 10 | 是 |
| 梁华权 | 独立董事 | 男 | 37 | 现任 | 10 | 是 |
| Xuan Richard Gu | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 10 | 是 |
| 宋思勤 | 董事 | 男 | 37 | 现任 | 0 | 是 |
| 吴建栋 | 原财务负责人 | 男 | 38 | 离任 | 77.59 | 否 |
| 朱蕾 | 副总裁、董事会秘 书 | 女 | 34 | 现任 | 71.56 | 否 |
| 曾惠明 | 监事 | 男 | 51 | 现任 | 9.59 | 否 |
| 陈晓燕 | 监事 | 女 | 35 | 现任 | 7.94 | 否 |
| 冯敏 | 监事 | 男 | 28 | 现任 | 11.42 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 640.02 | -- |

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 □ 不适用

单位：股

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 姓名 | 职务 | 报告期内 可行权股 数 | 报告期内 已行权股 数 | 报告期内 已行权股 数行权价 格（元/股 | 报告期末 市价（元/ 股）  ） | 期初持有 限制性股 票数量 | 本期已解 锁股份数 量 | 报告期新 授予限制 性股票数 量 | 限制性股 票的授予 价格（元/ 股） | 期末持有 限制性股 票数量 |
| 朱蕾 | 副总裁、董 事会秘书 | 0 | 0 | 0 | 6.99 | 120,000 | 0 | 37,844 | 5.45 | 37,844 |
| 廖建中 | 董事、财务 负责人 | 0 | 0 | 0 | 6.99 | 0 | 0 | 37,844 | 5.45 | 37,844 |
| 吴建栋 | 原财务负 责人 | 0 | 0 | 0 | 6.99 | 0 | 0 | 37,844 | 5.45 | 0 |
| 合计 | -- | 0 | 0 | -- | -- | 120,000 | 0 | 113,532 | -- | 75,688 |
| 备注（如有） | | 朱蕾报告期期初持有的 12 万股限制性股票系 2014 年度获授的股权激励股份，因未达解锁条件,已于  2017 年 6 月 29 日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。吴建栋先生因  离职不再符合激励对象资格,其持有的全部限制性股票已于 2017 年 12 月 22 日在中国证券登记结算 有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。 | | | | | | | | |

## 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） | 35 |
| 主要子公司在职员工的数量（人） | 759 |
| 在职员工的数量合计（人） | 794 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 794 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 3 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 237 |
| 销售人员 | 154 |
| 技术人员 | 216 |
| 财务人员 | 39 |
| 行政人员 | 148 |
| 合计 | 794 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 18 |
| 本科 | 282 |
| 大专（专科） | 206 |
| 大专（专科）以下 | 288 |
| 合计 | 794 |

### 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 √ 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6次股东大会、12次董事会和 11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 √ 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CEO（首席执行官）、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、CEO负责的管理层等机构及相应的三会议事规则和《CEO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 √ 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 |
| 2017 年度第一次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 66.67% | 2017 年 01 月 06 日 | 2017 年 01 月 07 日 | 详见《证券时报》、《中 国证券报》及巨潮资讯 网披露的《2017 年度第 一次临时股东大会决议 公告》 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2017 年度第二次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 51.72% | 2017 年 03 月 24 日 | 2017 年 03 月 25 日 | 详见《证券时报》、《中 国证券报》及巨潮资讯 网披露的《2017 年度第 二次临时股东大会决议 公告》 |
| 2016 年度股东大会 | 年度股东大会 | 57.33% | 2017 年 06 月 05 日 | 2017 年 06 月 06 日 | 详见《证券时报》、《中 国证券报》及巨潮资讯 网披露的《2016 年度股 东大会决议公告》 |
| 2017 年度第三次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 51.24% | 2017 年 06 月 23 日 | 2017 年 06 月 24 日 | 详见《证券时报》、《中 国证券报》及巨潮资讯 网披露的《2017 年度第 三次临时股东大会决议 公告》 |
| 2017 年度第四次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 57.42% | 2017 年 09 月 08 日 | 2017 年 09 月 09 日 | 详见《证券时报》、《中 国证券报》及巨潮资讯 网披露的《2017 年度第 四次临时股东大会决议 公告》 |
| 2017 年度第五次临 时股东大会 | 临时股东大会 | 57.37% | 2017 年 11 月 22 日 | 2017 年 11 月 23 日 | 详见《证券时报》、《中 国证券报》及巨潮资讯 网披露的《2017 年度第 五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 √ 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及股东大会的情况 | | | | | | | |
| 独立董事姓名 | 本报告期应参 加董事会次数 | 现场出席董事 会次数 | 以通讯方式参 加董事会次数 | 委托出席董事 会次数 | 缺席董事会次 数 | 是否连续两次 未亲自参加董 事会会议 | 出席股东大会 次数 |
| 洪兵 | 12 | 0 | 12 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 马旗戟 | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 曹军波 | 12 | 0 | 12 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 梁华权 | 12 | 3 | 9 | 0 | 0 | 否 | 6 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Xuan Richard Gu | 12 | 2 | 10 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 陶向南 | 6 | 2 | 4 | 0 | 0 | 否 | 3 |

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 √ 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

√ 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、审计委员会履职情况 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2016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2016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2016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，对公司第五届董事会

董事、高级管理人员候选人以及股东推荐的增补第五届董事会董事、高级管理人员候选人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2016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 √ 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 | 2018 年 04 月 24 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 2017 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 | 85.02% | |
| 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 | 95.41% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
|  | 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； | 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）如 |
| 定性标准 |
|  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 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。 | 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

内部控制鉴证报告

|  |  |
| --- | --- |
| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，麦达数字公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与 财务报表相关的有效的内部控制。 | |
| 内控鉴证报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期 | 2018 年 04 月 24 日 |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引 | 内部控制鉴证报告全文于 2018 年 4 月 24 日在巨潮资讯网披露 |
| 内控鉴证报告意见类型 | 标准意见（内部控制有效） |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

□ 是 √ 否 会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

# 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

## 一、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 | 2018 年 04 月 20 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 | [2018]006891 |
| 注册会计师姓名 | 张兴、吴金娥 |

深圳市麦达数字股份有限公司全体股东： 一、审计意见

审计报告正文

我们审计了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2017年12月31日的合并及母公司资产 负债表，2017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相关财务报表附注。 我们认为，后附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2017年12月31日的合并 及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础 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。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步

阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于麦达数字公司，并履行了职业道德方面的 其他责任。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、关键审计事项 关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行

审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。 我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：

1.应收账款的减值；

2.商誉的减值。

（一）应收账款的减值

1.事项描述

请参阅合并财务报表附注七-注释5。截至2017年12月31日止，公司应收账款账面价值为人民币25,842.66万元，占资产总 额的12.44%，已提减值准备3,111.79万元。

管理层定期对重大客户进行单独的信用风险评估。对该等评估重点关注客户的历史结算记录及当前支付能力，并考虑客 户自身及其所处行业的经济环境的特定信息。对于无须进行单独评估或单独评估未发生减值的应收款项，管理层在考虑该等 客户组账龄分析及发生减值损失的历史记录基础上实施了组合减值评估。本期公司将对原大客户乐视相关单位的应收账款用 于采购其关联单位乐风移动的媒体资源（参见财务报表附注七 注释10）。对于本期从应收账款转移而来的媒体资源，管理 层根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行减值评估。 由于应收账款可收回性的确定、本期新增媒体资源的价值评估需要管理层识别已发生减值的项目和客观证据、评估预期未来 可获取的现金流量并确定其现值，涉及管理层运用重大会计估计和判断，且其可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我 们将应收账款及其衍生的媒体资源的可收回性认定为关键审计事项。

2.审计应对 我们针对应收账款的减值所实施的重要审计程序包括：

（1）我们对与应收账款日常管理及可收回性评估相关的内部控制的设计及运行有效性进行了解、评估及测试；

（2）我们复核管理层在评估应收账款的可收回性方面的判断及估计，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目，当中 考虑过往的回款模式、实际信用条款的遵守情况，以及我们对经营环境及行业基准的认知（特别是帐龄及逾期应收款项）等；

（3）我们将前期坏账准备的会计估计与本期实际发生的坏账损失及坏账准备转回情况、坏账准备计提情况进行对比，以 评估管理层对应收账款可收回性的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差异的原因；

（4）我们从管理层获取了对重大客户信用风险评估的详细分析，对单项金额重大并已单独计提坏账准备的应收账款进行 了抽样减值测试，复核管理层对预计未来可获得的现金流量做出评估的依据，以核实坏账准备的计提时点和金额的合理性；

（5）我们对管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款进行了减值测试，评价管理层坏账准备计提的合理性；

（6）对于涉及诉讼事项的应收款项，我们通过查阅相关文件评估应收款项的可收回性，并与管理层、管理层聘请的律师 讨论诉讼事项对应收账款可收回金额的估计；

（7）我们抽样检查了期后回款情况；

（8）对于应收账款衍生的媒体资源，我们了解相关交易背景，检查相关协议，检查相关媒体资源在报告期及期后的订单 及售卖情况，我们关注相关客户的回款情况。

（9）我们评估了管理层于2017年12月31日对应收账款坏账准备的会计处理及披露。 基于获取的审计证据，我们得出审计结论，麦达数字公司管理层对应收账款的可收回性的相关判断及估计是合理的。

（二）商誉的减值

1.事项描述

请参阅合并财务报表附注七-注释17、商誉。截至2017年12月31日止，公司合并财务报表中商誉的账面价值为54,157.15 万元，占资产总额26.07%，已提减值准备1,045.13万元。

管理层在每年年终终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。由于商誉减值测试的结果很 大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费 用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采 用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。

由于商誉金额重大，且管理层需要作出重大判断，因此我们将商誉的减值确定为关键审计事项。

2.审计应对 我们针对商誉的减值所实施的重要审计程序包括：

（1）评价与管理层确定商誉可收回金额相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法；

（3）与公司管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现 率等的合理性；

（4）与公司管理层聘请的外部评估机构专家等讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、 预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

（5）将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度 所使用的关键假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性，并向管理层询问显著差 异的原因；

（6）评价由公司管理层聘请的外部评估机构的独立性、客观性、经验和资质；

（7）测试未来现金流量净现值的计算是否准确；

（8）评估管理层于2017年12月31日对商誉及其减值估计结果、财务报表的披露是否恰当。 基于获取的审计证据，我们得出审计结论，麦达数字公司管理层在商誉减值测试中作出的判断是可接受的。

四、其他信息 麦达数字公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。 结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中 了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要 报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任 麦达数字公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、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。 在编制财务报表时，麦达数字公司管理层负责评估麦达数字公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），

并运用持续经营假设，除非管理层计划清算麦达数字公司、终止运营或别无其他现实的选择。 治理层负责监督麦达数字公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任 我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报

告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊 或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是 重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1．识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适 当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未 能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2．了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3．评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4．对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对麦达数字公司持续经营 能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求 我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论 基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致麦达数字公司不能持续经营。

5．评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6．就麦达数字公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们 负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。 我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内 部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所 有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报 告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成 的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 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

2017 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 | 264,648,521.96 | 123,729,128.53 |
| 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 | 73,740.00 |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 | 9,806,932.00 | 7,892,529.00 |
| 应收账款 | 258,426,582.25 | 249,531,421.22 |
| 预付款项 | 5,437,466.36 | 8,071,769.13 |
| 应收保费 |  |  |
| 应收分保账款 |  |  |
| 应收分保合同准备金 |  |  |
| 应收利息 | 3,817.41 | 873,111.33 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 18,839,802.96 | 11,807,870.00 |
| 买入返售金融资产 |  |  |
| 存货 | 54,493,173.31 | 49,832,153.04 |
| 持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 485,910,986.34 | 508,608,694.45 |
| 流动资产合计 | 1,097,641,022.59 | 960,346,676.70 |
| 非流动资产： |  |  |
| 发放贷款及垫款 |  |  |
| 可供出售金融资产 | 73,311,568.78 | 3,181,568.78 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 173,060,338.37 | 180,499,114.15 |
| 投资性房地产 | 29,401,748.46 | 30,891,106.45 |
| 固定资产 | 108,093,681.68 | 55,815,059.71 |
| 在建工程 |  | 58,680,344.53 |
| 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 | 48,570,419.07 | 66,200,201.53 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 | 541,571,539.43 | 541,571,539.43 |
| 长期待摊费用 | 2,649,511.87 | 2,934,086.15 |
| 递延所得税资产 | 2,994,852.53 | 3,533,582.43 |
| 其他非流动资产 | 315,408.60 | 76,923.08 |
| 非流动资产合计 | 979,969,068.79 | 943,383,526.24 |
| 资产总计 | 2,077,610,091.38 | 1,903,730,202.94 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 | 8,000,000.00 |  |
| 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 | 15,312,597.83 | 6,292,925.88 |
| 应付账款 | 200,138,502.46 | 176,706,116.26 |
| 预收款项 | 13,506,452.56 | 9,497,540.91 |
| 卖出回购金融资产款 |  |  |
| 应付手续费及佣金 |  |  |
| 应付职工薪酬 | 21,317,163.26 | 18,060,647.04 |
| 应交税费 | 46,747,413.64 | 38,402,793.61 |
| 应付利息 | 10,367.50 |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 39,778,304.31 | 17,522,394.20 |
| 应付分保账款 |  |  |
| 保险合同准备金 |  |  |
| 代理买卖证券款 |  |  |
| 代理承销证券款 |  |  |
| 持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 344,810,801.56 | 266,482,417.90 |
| 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 | 2,145,738.24 | 1,655,341.82 |
| 递延收益 | 140,775.12 |  |
| 递延所得税负债 | 865,349.84 | 983,651.87 |
| 其他非流动负债 |  |  |
| 非流动负债合计 | 3,151,863.20 | 2,638,993.69 |
| 负债合计 | 347,962,664.76 | 269,121,411.59 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 579,343,790.00 | 576,382,117.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 959,797,474.08 | 931,631,237.57 |
| 减：库存股 | 19,394,776.25 | 1,204,700.00 |
| 其他综合收益 | 19,616.09 | 34,315.24 |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 18,174,142.20 | 18,174,142.20 |
| 一般风险准备 |  |  |
| 未分配利润 | 159,551,082.82 | 84,223,785.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,697,491,328.94 | 1,609,240,897.39 |
| 少数股东权益 | 32,156,097.68 | 25,367,893.96 |
| 所有者权益合计 | 1,729,647,426.62 | 1,634,608,791.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,077,610,091.38 | 1,903,730,202.94 |

法定代表人：陈亚妹 主管会计工作负责人：廖建中 会计机构负责人：袁素华

### 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 | 9,066,482.06 | 20,916,694.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融资产 |  |  |
| 衍生金融资产 |  |  |
| 应收票据 |  |  |
| 应收账款 | 452,364.08 | 680,729.37 |
| 预付款项 | 239,599.51 | 42,645.48 |
| 应收利息 |  | 679,704.20 |
| 应收股利 |  |  |
| 其他应收款 | 8,811,761.47 | 17,130,732.70 |
| 存货 |  | 107,281.11 |
| 持有待售的资产 |  |  |
| 一年内到期的非流动资产 |  |  |
| 其他流动资产 | 177,000,639.30 | 269,041,407.75 |
| 流动资产合计 | 195,570,846.42 | 308,599,194.61 |
| 非流动资产： |  |  |
| 可供出售金融资产 | 73,130,000.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 |  |  |
| 长期应收款 |  |  |
| 长期股权投资 | 1,242,652,445.01 | 1,230,671,626.85 |
| 投资性房地产 | 29,401,748.46 | 30,891,106.45 |
| 固定资产 | 9,568,905.82 | 10,249,201.26 |
| 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 | 11,467,372.48 | 12,215,690.18 |
| 开发支出 |  |  |
| 商誉 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 长期待摊费用 | 592,828.08 |  |
| 递延所得税资产 |  |  |
| 其他非流动资产 |  |  |
| 非流动资产合计 | 1,366,813,299.85 | 1,287,027,624.74 |
| 资产总计 | 1,562,384,146.27 | 1,595,626,819.35 |
| 流动负债： |  |  |
| 短期借款 |  |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当 期损益的金融负债 |  |  |
| 衍生金融负债 |  |  |
| 应付票据 |  |  |
| 应付账款 | 1,193,045.17 | 1,080,025.70 |
| 预收款项 | 227,798.07 | 522,429.09 |
| 应付职工薪酬 | 9,776,406.68 | 6,559,908.41 |
| 应交税费 | 690,800.12 | 346,709.33 |
| 应付利息 |  |  |
| 应付股利 |  |  |
| 其他应付款 | 24,383,986.18 | 35,814,435.34 |
| 持有待售的负债 |  |  |
| 一年内到期的非流动负债 |  |  |
| 其他流动负债 |  |  |
| 流动负债合计 | 36,272,036.22 | 44,323,507.87 |
| 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 | 2,145,738.24 | 1,655,341.82 |
| 递延收益 |  |  |
| 递延所得税负债 |  |  |
| 其他非流动负债 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 非流动负债合计 | 2,145,738.24 | 1,655,341.82 |
| 负债合计 | 38,417,774.46 | 45,978,849.69 |
| 所有者权益： |  |  |
| 股本 | 579,343,790.00 | 576,382,117.00 |
| 其他权益工具 |  |  |
| 其中：优先股 |  |  |
| 永续债 |  |  |
| 资本公积 | 957,413,732.14 | 929,429,609.02 |
| 减：库存股 | 19,394,776.25 | 1,204,700.00 |
| 其他综合收益 |  |  |
| 专项储备 |  |  |
| 盈余公积 | 18,174,142.20 | 18,174,142.20 |
| 未分配利润 | -11,570,516.28 | 26,866,801.44 |
| 所有者权益合计 | 1,523,966,371.81 | 1,549,647,969.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,562,384,146.27 | 1,595,626,819.35 |

### 3、合并利润表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、营业总收入 | 935,965,359.52 | 798,906,480.91 |
| 其中：营业收入 | 935,965,359.52 | 798,906,480.91 |
| 利息收入 |  |  |
| 已赚保费 |  |  |
| 手续费及佣金收入 |  |  |
| 二、营业总成本 | 820,550,854.50 | 734,738,085.90 |
| 其中：营业成本 | 708,217,585.57 | 602,058,003.69 |
| 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 | 7,689,419.42 | 5,102,381.76 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 销售费用 | 27,447,515.31 | | 28,554,787.54 |
| 管理费用 | 90,814,129.07 | | 79,959,615.08 |
| 财务费用 | -14,420,985.36 | | -15,121,964.49 |
| 资产减值损失 | 803,190.49 | | 34,185,262.32 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） | 73,740.00 | |  |
| 投资收益（损失以“－”号填 列） | -7,441,639.88 | | 113,164,122.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业 的投资收益 | -7,441,639.88 | |  |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列 | ） | |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填 列） | -5,203,450.14 | | 1,519,876.28 |
| 其他收益 | 5,392,632.56 | |  |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 108,235,787.56 | | 178,852,393.41 |
| 加：营业外收入 | 5,758,655.07 | | 4,817,381.39 |
| 减：营业外支出 | 827,535.48 | | 2,665,543.09 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列 | ） | 113,166,907.15 | 181,004,231.71 |
| 减：所得税费用 | 34,873,400.68 | | 28,263,411.69 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 78,293,506.47 | | 152,740,820.02 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以  “－”号填列） | 78,293,506.47 | | 152,740,820.02 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以  “－”号填列） |  | |  |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 75,327,297.44 | | 149,987,651.76 |
| 少数股东损益 | 2,966,209.03 | | 2,753,168.26 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -12,423.81 | | 4,928,925.31 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额 | -14,699.15 | | 4,928,925.31 |
| （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 | -14,699.15 | | 4,928,925.31 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 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 | -14,699.15 | 4,928,925.31 |
| 6.其他 |  |  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的 税后净额 | 2,275.34 |  |
| 七、综合收益总额 | 78,281,082.66 | 157,669,745.33 |
| 归属于母公司所有者的综合收益 总额 | 75,312,598.29 | 154,916,577.07 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,968,484.37 | 2,753,168.26 |
| 八、每股收益： |  |  |
| （一）基本每股收益 | 0.1308 | 0.2630 |
| （二）稀释每股收益 | 0.1304 | 0.2625 |

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：廖建中 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 | 6,194,226.22 | 37,036,222.78 |
| 减：营业成本 | 2,549,915.11 | 32,349,349.98 |
| 税金及附加 | 547,185.62 | 805,730.16 |
| 销售费用 |  | 263,625.43 |
| 管理费用 | 33,059,450.66 | 33,658,790.31 |
| 财务费用 | -4,427,224.68 | -5,823,317.91 |
| 资产减值损失 | 241,743.58 | 16,038,096.12 |
| 加：公允价值变动收益（损失以  “－”号填列） |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资收益（损失以“－”号填 列） | -12,459,681.64 | 3,012,833.26 |
| 其中：对联营企业和合营企 业的投资收益 | -9,264,446.34 |  |
| 资产处置收益（损失以“-”号 填列） | 95,566.92 | 106,926,793.58 |
| 其他收益 | 6,837.07 |  |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -38,134,121.72 | 69,683,575.53 |
| 加：营业外收入 | 156,068.40 | 1,219,182.84 |
| 减：营业外支出 | 800,112.97 | 486,967.69 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填 列） | -38,778,166.29 | 70,415,790.68 |
| 减：所得税费用 | -340,848.57 | 340,848.57 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -38,437,317.72 | 70,074,942.11 |
| （一）持续经营净利润（净亏损 以“－”号填列） | -38,437,317.72 | 70,074,942.11 |
| （二）终止经营净利润（净亏损 以“－”号填列） |  |  |
| 五、其他综合收益的税后净额 |  |  |
| （一）以后不能重分类进损益的 其他综合收益 |  |  |
| 1.重新计量设定受益计划 净负债或净资产的变动 |  |  |
| 2.权益法下在被投资单位 不能重分类进损益的其他综合收益中 享有的份额 |  |  |
| （二）以后将重分类进损益的其 他综合收益 |  |  |
| 1.权益法下在被投资单位 以后将重分类进损益的其他综合收益 中享有的份额 |  |  |
| 2.可供出售金融资产公允 价值变动损益 |  |  |
| 3.持有至到期投资重分类 为可供出售金融资产损益 |  |  |
| 4.现金流量套期损益的有 效部分 |  |  |
| 5.外币财务报表折算差额 |  |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 6.其他 |  |  |
| 六、综合收益总额 | -38,437,317.72 | 70,074,942.11 |
| 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 | 907,692,200.16 | 758,763,675.16 |
| 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 | 27,780,457.47 | 12,511,083.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 10,826,813.71 | 22,956,801.78 |
| 经营活动现金流入小计 | 946,299,471.34 | 794,231,560.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 606,638,267.86 | 542,258,033.64 |
| 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 | 125,613,642.97 | 109,915,914.99 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 金 |  |  |
| 支付的各项税费 | 54,388,652.11 | 52,088,453.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 54,347,322.35 | 55,132,631.66 |
| 经营活动现金流出小计 | 840,987,885.29 | 759,395,034.04 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,311,586.05 | 34,836,526.01 |
| 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 | 20,894,117.25 | 14,483,670.95 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 1,528,984.48 | 10,505,465.32 |
| 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 | 4,811,499,084.73 | 5,395,406,634.01 |
| 投资活动现金流入小计 | 4,833,922,186.46 | 5,626,889,156.78 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 7,902,240.55 | 11,568,193.99 |
| 投资支付的现金 | 70,130,000.00 | 169,942,198.00 |
| 质押贷款净增加额 |  |  |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 4,754,836,874.96 | 5,839,816,634.01 |
| 投资活动现金流出小计 | 4,832,869,115.51 | 6,021,327,026.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,053,070.95 | -394,437,869.22 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 23,790,086.55 | 581,790,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资 收到的现金 | 4,000,000.00 | 10,540,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | 7,958,933.33 |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 13,000,000.00 |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 44,749,019.88 | 581,790,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 53,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 | 74,470.00 | 314,617.42 |
| 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 | 20,401,993.24 | 102,605,961.10 |
| 筹资活动现金流出小计 | 20,476,463.24 | 155,920,578.52 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 24,272,556.64 | 425,869,421.48 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -5,088,011.15 | 1,783,300.07 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 125,549,202.49 | 68,051,378.34 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 120,897,311.87 | 52,845,933.53 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 246,446,514.36 | 120,897,311.87 |

### 6、母公司现金流量表

单位：元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 一、经营活动产生的现金流量： |  |  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,325,864.29 | 52,121,513.82 |
| 收到的税费返还 | 269,996.39 | 578,186.22 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 21,038,334.14 | 81,045,890.50 |
| 经营活动现金流入小计 | 22,634,194.82 | 133,745,590.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 107,748.20 | 10,905,513.71 |
| 支付给职工以及为职工支付的现 金 | 12,877,998.98 | 11,964,067.64 |
| 支付的各项税费 | 802,533.44 | 2,911,948.95 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 29,270,369.19 | 139,990,409.72 |
| 经营活动现金流出小计 | 43,058,649.81 | 165,771,940.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -20,424,454.99 | -32,026,349.48 |
| 二、投资活动产生的现金流量： |  |  |
| 收回投资收到的现金 | 15,606,000.00 | 265,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 5,309,323.67 | 8,533,680.57 |
| 处置固定资产、无形资产和其他 长期资产收回的现金净额 | 11,551.44 | 10,638,826.43 |
| 处置子公司及其他营业单位收到 的现金净额 | 1,625.70 |  |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,087,865,630.95 | 3,168,905,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,108,794,131.76 | 3,453,077,507.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金 | 1,028,084.41 | 1,648,462.83 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 投资支付的现金 | 110,130,000.00 | 235,962,198.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付 的现金净额 |  |  |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 985,000,000.00 | 3,437,705,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,096,158,084.41 | 3,675,315,660.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 12,636,047.35 | -222,238,153.83 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： |  |  |
| 吸收投资收到的现金 | 19,790,086.55 | 571,250,000.00 |
| 取得借款收到的现金 |  |  |
| 发行债券收到的现金 |  |  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 |  |  |
| 筹资活动现金流入小计 | 19,790,086.55 | 571,250,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 |  | 50,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付 的现金 |  | 268,250.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 24,946,739.34 | 246,550,278.96 |
| 筹资活动现金流出小计 | 24,946,739.34 | 296,818,528.96 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -5,156,652.79 | 274,431,471.04 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的 影响 | -473,359.51 | 115,114.22 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -13,418,419.94 | 20,282,081.95 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 20,916,694.00 | 634,612.05 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 7,498,274.06 | 20,916,694.00 |

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 |
| 一、上年期末余额 |
|  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 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 |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 2,961,  673.00 |  |  |  | 28,166,  236.51 | 18,190,  076.25 | -14,699.  15 |  |  |  | 75,327,  297.44 | 6,788,2  03.72 | 95,038,  635.27 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  | -14,699.  15 |  |  |  | 75,327,  297.44 | 2,968,4  84.37 | 78,281,  082.66 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 2,961,  673.00 |  |  |  | 28,166,  236.51 | 18,190,  076.25 |  |  |  |  |  | 3,819,7  19.35 | 16,757,  552.61 |
| 1．股东投入的普 通股 | 2,961,  673.00 |  |  |  | 15,228,  403.25 | 18,190,  076.25 |  |  |  |  |  | 4,000,0  00.00 | 4,000,0  00.00 |
| 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 |  |  |  |  | 2,440,0  88.92 |  |  |  |  |  |  |  | 2,440,0  88.92 |
| 4．其他 |  |  |  |  | 10,497,  744.34 |  |  |  |  |  |  | -180,28  0.65 | 10,317,  463.69 |
| （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 | 579,34  3,790.  00 |  |  |  | 959,797  ,474.08 | 19,394,  776.25 | 19,616.  09 |  | 18,174,  142.20 |  | 159,551  ,082.82 | 32,156,  097.68 | 1,729,6  47,426.  62 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | | | |
| 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | |  |  |
| 所有者 权益合 计 |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  |  |  |  |  |  |  | 少数股 东权益 |
| 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 |
|  | 股本 | 优先 股 | 永续 债 |  |
| 其他 |
|  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 同一控 制下企业合并 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 65,772  ,741.0  0 |  |  |  | 487,398  ,889.81 | -3,060,7  00.00 | 4,928,9  25.31 |  | 2,985,2  00.16 |  | 147,002  ,451.60 | 12,053,  324.64 | 723,202  ,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 |  |  |  | 487,398  ,889.81 | -3,060,7  00.00 |  |  |  |  |  | 9,300,1  56.38 | 565,532  ,487.19 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 0 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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 |

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 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 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 号填列） | 2,961,67  3.00 |  |  |  | 27,984,12  3.12 | 18,190,07  6.25 |  |  |  | -38,437,  317.72 | -25,681,5  97.85 |
| （一）综合收益总 额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -38,437,  317.72 | -38,437,3  17.72 |
| （二）所有者投入 和减少资本 | 2,961,67  3.00 |  |  |  | 27,984,12  3.12 | 18,190,07  6.25 |  |  |  |  | 12,755,71  9.87 |
| 1．股东投入的普 通股 | 2,961,67  3.00 |  |  |  | 15,228,40  3.25 | 18,190,07  6.25 |  |  |  |  |  |
| 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 |  |  |  |  | 2,440,088  .92 |  |  |  |  |  | 2,440,088  .92 |
|  |  |  |  |  | 10,315,63  0.95 |  |  |  |  |  | 10,315,63  0.95 |
| 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 | 579,343,  790.00 |  |  |  | 957,413,7  32.14 | 19,394,77  6.25 |  |  | 18,174,14  2.20 | -11,570,  516.28 | 1,523,966  ,371.81 |

上期金额

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 上期 | | | | | | | | | | |
| 项目 |  | 其他权益工具 | | |  | 减：库存 股 | 其他综合 收益 |  |  | 未分配 利润 | 所有者权 益合计 |
| 股本 | 资本公积 | 专项储备 | 盈余公积 |
|  | 优先股 | 永续债 | 其他 |
|  |  |  |  |
|  | 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 |
| 一、上年期末余额 |
|  |
| 加：会计政策 变更 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 前期差 错更正 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 其他 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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 |
| 二、本年期初余额 |
|  |
| 三、本期增减变动 金额（减少以“－” 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 |

## 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“公司”或“本公司”）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31,215.60万股为基数，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2014年6月18日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日第四届董事会第四次会议决议、2014年11月12日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日止，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日向特定 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5日止，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－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《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。

根据麦达数字公司于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》，鉴于原激励对象赵作荣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，公司董事会对赵作荣持有的已获授但尚未解锁的限制性股票6万股进行回购注销，回购价格为2元/股，本次回 购注销的限制性股票系作荣剩余尚未解锁的限制性股票数量合计6万股。本次公司决定回购注销的限制性股票数量分别占本 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。

根据麦达数字公司于2017年3月24日召开第四届董事会第三十五次会议审议通过了《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的议案》，因公司股权激励计划首次授予部分的第三个解锁期及预留部分第二个解锁期未达到 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53.7万股，其中回购注销首次授予的限制性股 票53.2万股，回购价格为2元/股；回购注销预留的限制性股票0.5万股，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53.7万股。本次回购完成后公司总股本将由 57,632.2117万股减少至57,578.5117万股，注册资本也相应由57,632.2117万元减少至57,578.5117万元。

根据麦达数字公司2017年5月4日召开的第四届董事会第三十七次会议审议通过的《关于公司<2017年度限制性股票激励 计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年度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2017年度限制性股票激励计划相关事宜的议案》；2017年5月4日召开的第四届监事会第三十二次 会议审议通过的《关于公司<2017年度限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年度限制性股票 激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于公司<2017年度限制性股票激励对象名单>的议案》；2017年6月5日召开的2016 年度股东大会审议通过的《关于公司<2017年度限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<2017年度限 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2017年度限制性股票激励计划相 关事宜的议案》；以及2017年6月5日召开的第四届董事会第三十九次会议、2017年6月5日召开的第四届监事会第三十三次会 议审议通过的《关于向2017年度限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》,本公司向44名激励对象授予限制性 股票共363.1207万股，授予价格为5.45元/股。截至2017年6月15日止，麦达数字公司已收到股权激励对象共44人缴纳的股权 激励增资款合计人民币19,790,086.55元（大写：人民币壹仟玖佰柒拾玖万零捌拾陆元伍角伍分），各股东以货币出资 19,790,086.55元。麦达数字公司增加股本人民币363.1207万元，变更完成后股本为人民币57,941.6324万元。

根据公司《2017年度限制性股票激励计划（草案）》的相关规定，鉴于激励对象吴建栋等3人因离职已不再符合激励条 件，公司于2017年11月2日召开第五届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销已离职激励对象的限制性股票的议案》， 同意公司回购注销其所持有的已获授但尚未解锁的限制性股票合计72,534股，其授予日为2017年6月5日，回购注销价格为5.45 元/股，涉及人数为3人。本次回购注销的限制性股票占本次股权激励计划限制性股票总数、回购注销前总股本的1.80%、0.01%， 本次回购注销完成后公司总股本从57,941.6324万股减至57,934.3790万股,注册资本也相应由57,941.6324万元减少为 57,934.379万元。

截止2017年12月31日，公司累计发行股本总数57,934.3790万股，公司注册资本为57,934.3790万元 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。目前公司在大力拓展智能硬件产品。

（三） 财务报表的批准报出 本财务报表业经公司董事会于2018年4月20日批准报出。

合并财务报表范围 本期纳入合并财务报表范围的主体共19户，具体包括：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **子公司名称** | **子公司类型** | **级次** | **持股比例（%）** | **表决权比例（%）** |
| 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 北京麦达数字技术服务有限公司 | 控股子公司 | 二级 | 60.00 | 60.00 |
| 凯扬商贸（香港）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 |
| 上海地幔广告传播有限公司 | 全资孙公司 | 二级 | 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 |
| 奇思国际广告（北京）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 | 参股子公司 | 一级 | 42.40 | 42.40 |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 76.54 | 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 |
| 无锡市益明光电有限公司 | 控股孙公司 | 二级 | 76.54 | 76.54 |
| 实益达技术（香港）有限公司 | 控股孙公司 | 二级 | 76.54 | 76.54 |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 控股孙公司 | 三级 | 61.23 | 61.23 |
| 无锡实益达电子有限公司 | 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 |
| 无锡益锡电子有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| Mindata Holding Co.,Ltd | 全资子公司 | 二级 | 100.00 | 100.00 |

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在 其他主体中的权益-注释1在子公司中权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加6户，减少2户，其中：

1．本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

|  |  |
| --- | --- |
| **名称** | **变更原因** |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 投资新设 |
| 北京麦达数字技术服务有限公司 | 非同一控制下企业合并 |
| 实益达技术（香港）有限公司 | 投资新设 |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 投资新设 |
| 无锡益锡电子有限公司 | 分立 |
| Mindata Holding Co.,Ltd | 投资新设 |

2．本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

|  |  |
| --- | --- |
| **名称** | **变更原因** |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 注销 |
| 深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司 | 注销 |

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——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： 公司根据自身生产经营特点，确认了收入确认政策，具体会计政策参见附注五-注释26。

### 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。 境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

### 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

（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。

2. 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。

3. 非同一控制下的企业合并 购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日

期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。

②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。

③已办理了必要的财产权转移手续。

④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。

⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。 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。

4.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。 2.合并程序 本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整

个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整 体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计 期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。 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： A.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的； B.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果； C.一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生； D.一项交易单独看是不经济的，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。 (3)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——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——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。

2.外币财务报表的折算 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项

目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

2. 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债） 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债权（不包括在活跃市场上有报价的债务工 具），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。 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金 融资产为可供出售金融资产的情形）之和。 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4.金融负债终止确认条件 金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担

新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并 同时确认新金融负债。

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

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

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

5.金融资产和金融负债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。

6.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；不存在活跃市场的可供出售权益工具投资的公允价值，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现 值确定；在活跃市场有报价的可供出售权益工具投资的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。

（2）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。

7.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 | 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：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 账龄 |
|  |
| 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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
|  | 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 |
| 账龄 |
|  |
| 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 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 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% |

### （3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

|  |  |
| --- | --- |
| 单项计提坏账准备的理由 | 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、周转材料、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、 劳务成本等。

2.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。 3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法 期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售

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

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

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

额计入当期损益。 4.存货的盘存制度 采用永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

（3）其他周转材料采用一次转销法摊销。

### 13、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非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。 确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩 罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2．持有待售核算方法 本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应

当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售 资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始 计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费 用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合 同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

### 14、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五-注释5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理 方法

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

2.后续计量及损益确认

（1）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。

（2）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。

3.长期股权投资核算方法的转换 (1)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——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。

(2)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——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。

(3)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——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。

(4)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。 (5)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——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。

4.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——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。

5.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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表 示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

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、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确 表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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。

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） 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1）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。

2）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。

3）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。

4）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；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

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。

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）固定资产的后续支出及处置

1）固定资产的后续支出 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。

2）固定资产处置 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。

2．在建工程结转为固定资产的标准和时点 在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程

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 本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其

他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。 符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资

产、投资性房地产和存货等资产。 借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

2．借款费用资本化期间 资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。 当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。 当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。 购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借

款费用资本化。

3．暂停资本化期间 符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；

该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本 化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4．借款费用资本化金额的计算方法 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

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，包括土地使用权和软件等。

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

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。

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。

2）使用寿命不确定的无形资产 无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。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。

### （2）内部研究开发支出会计政策

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。 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 | --- |
| 服务器租金 | 3 年 |  |

### 22、职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、 离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指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。

### （3）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。

### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外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。

2．预计负债的计量方法 本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理： 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值

即上下限金额的平均数确定。 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或

有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结 果及相关概率计算确定。

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

### 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。 (2) 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：

1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

2）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；

3）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；

4）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。

(2) 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

1）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；

2）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。

(3) 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。

2．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。

4．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。

5.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。

6.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， 与客户签订合同或订单，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，与客户签订合同或订单，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。

7.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，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内按照合理、系统的方法分期计入损益；

**（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法** 与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或 损失的，取得时直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

**（3）类型及政府补助的确认** 1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。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。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补 助，相关判断依据说明详见本财务报表附注五之递延收益/营业外收入/其他收益项目注释。

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。 已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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。 **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。

2.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。

3.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

（1）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；

（2）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

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经 营租赁。

**（1）经营租赁的会计处理方法** 1）经营租入资产

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

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

2）经营租出资产 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。

**（2）融资租赁的会计处理方法** 1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账

价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折 旧方法详见本附注五-注释16固定资产。 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。

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

##### 30、其他重要的会计政策和会计估计

(一) 终止经营 本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止

经营组成部分：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

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

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。 终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

(二) 套期会计 本公司按照套期关系，将套期保值划分为公允价值套期、现金流量套期和境外净投资套期。 1．对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理

（1）在套期开始时，本公司对套期关系（即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风 险管理目标和套期策略的正式书面文件；

（2）该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；

（3）对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；

（4）套期有效性能够可靠地计量；

（5）持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。 套期同时满足下列条件时，本公司认定其高度有效：（1）在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套

期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；（2）该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。 2．公允价值套期会计处理

（1）基本要求 1）套期工具为衍生工具的，公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，账面价值因汇

率变动形成的利得或损失计入当期损益。 2）被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。被套期项目为按成本

与可变现净值孰低进行后续计量的存货、按摊余成本进行后续计量的金融资产或可供出售金融资产的，也按此规定处理。

（2）被套期项目利得或损失的处理 1）对于金融资产或金融负债组合一部分的利率风险公允价值套期，本公司对被套期项目形成的利得或损失可按下列方

法处理:

被套期项目在重新定价期间内是资产的，在资产负债表中资产项下单列项目反映，待终止确认时转销； 被套期项目在重新定价期间内是负债的，在资产负债表中负债项下单列项目反映，待终止确认时转销。 2）被套期项目是以摊余成本计量的金融工具的，对被套期项目账面价值所作的调整，按照调整日重新计算的实际利率

在调整日至到期日的期间内进行摊销，计入当期损益。 对利率风险组合的公允价值套期，在资产负债表中单列的相关项目，也按照调整日重新计算的实际利率在调整日至相关

的重新定价期间结束日的期间内摊销。采用实际利率法进行摊销不切实可行的，可以采用直线法进行摊销。此调整金额于金 融工具到期日前摊销完毕；对于利率风险组合的公允价值套期，于相关重新定价期间结束日前摊销完毕。

3）被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额确认为一项资产或负债， 相关的利得或损失计人当期损益。

4）在购买资产或承担负债的确定承诺的公允价值套期中，该确定承诺因被套期风险引起的公允价值变动累计额(已确认 为资产或负债)，调整履行该确定承诺所取得的资产或承担的负债的初始确认金额。

（3）终止运用公允价值套期会计方法的条件 套期满足下列条件之一时终止运用公允价值套期会计: 1）套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使。

2）套期工具展期或被另一项套期工具替换时，展期或替换是本公司正式书面文件所载明的套期策略组成部分的，不作 为已到期或合同终止处理。

3）该套期不再满足运用套期会计方法的条件。

4）本公司撤销了对套期关系的指定。

3．现金流量套期会计处理

（1）基本要求 1）套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。该有效套期部分的金额，

按照下列两项的绝对额中较低者确定: 套期工具自套期开始的累计利得或损失； 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

2）套期工具利得或损失中属于无效套期的部分(即扣除直接确认为所有者权益后的其他利得或损失)，计入当期损益。

3）在风险管理策略的正式书面文件中，载明了在评价套期有效性时将排除套期工具的某部分利得或损失或相关现金流 量影响的，被排除的该部分利得或损失的处理适用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》。

（2）套期工具利得或损失的后续处理 1）被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项金融资产或一项金融负债的，原直接确认为所有者权

益的相关利得或损失，在该金融资产或金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司预期原直接 在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

2）被套期项目为预期交易，且该预期交易使本公司随后确认一项非金融资产或一项非金融负债的，原直接在所有者权 益中确认的相关利得或损失，在该非金融资产或非金融负债影响本公司损益的相同期间转出，计入当期损益。但是，本公司 预期原直接在所有者权益中确认的净损失全部或部分在未来会计期间不能弥补时，将不能弥补的部分转出，计入当期损益。

3）不属于以上1）或2）所指情况的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失，在被套期预期交易影响损益的 相同期间转出，计入当期损益。

（3）终止运用现金流量套期会计方法的条件 1）当套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失

不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。 2）当该套期不再满足运用套期保值准则规定的套期会计方法的条件时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期

工具利得或损失不转出，直至预期交易实际发生时，再按有关规定处理。 3）当预期交易预计不会发生时，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

4）当本公司撤销了对套期关系的指定时，对于预期交易套期，在套期有效期间直接计入所有者权益中的套期工具利得 或损失不转出，直至预期交易实际发生或预计不会发生。预期交易实际发生的，应按有关规定处理；预期交易预计不会发生 的，原直接计入所有者权益中的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

4．境外经营净投资套期 对境外经营净投资的套期，本公司应按类似于现金流量套期会计的规定处理:

（1）套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为所有者权益，并单列项目反映。处置境外经营时， 上述在所有者权益中单列项目反映的套期工具利得或损失转出，计入当期损益。

（2）套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。 **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 □ 不适用 会计政策变更说明：

(1)2017年5月10日，财政部公布了修订后的《企业会计准则第16号——政府补助》，该准则修订自2017年6月12日起施 行，同时要求企业对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补 助根据修订后的准则进行调整。

本公司自2017年6月12日开始采用该修订后的准则，上述会计政策变化的主要内容为：与企业日常活动相关的政府补助 计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

本公司已根据《企业会计准则第16号——政府补助》的规定，对于该规定影响的财务报表列报项目金额进行了调整，将 2017年1月1日至2017年12月31日期间发生的与公司日常相关的政府补助5,392,632.56元从“营业外收入”调整至“其他收 益”，对于2016年1月1日至12月31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。

(2)2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，该准则自 2017年5月28日起施行。本公司根据该准则及财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号的 规定，在利润表中新增了“资产处置收益”项目，并对净利润按经营持续性进行分类列报。本公司按照《企业会计准则第30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

本公司已根据《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》的规定，对于该规定影响的财务 报表列报项目金额进行了调整，将2017年1月1日至2017年12月31日期间发生的非流动资产处置收益-5,203,450.14元从“营 业外收入”和“营业外支出”调整至“资产处置收益”，对于2016年1月1日至2016年12月31日期间发生的非流动资产处置收 益1,519,876.28元从“营业外收入”和“营业外支出”调整至“资产处置收益”。

##### （2）重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

**32、其他 六、税项 1、主要税种及税率**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|  | 境内销售货物、提供应税劳务收入和应 税服务 | 3%、5.00%、6.00%、17.00% |
| 增值税 |
|  |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 1.00%、5.00%、7.00% |
| 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% |
| 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% |
| 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 25.00% |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 25.00% |
| 北京麦达数字技术服务有限公司 | 25.00% |
| 凯扬商贸（香港）有限公司 | 16.5% |
| 上海顺为广告传播有限公司 | 25.00% |
| 上海地幔广告传播有限公司 | 25.00% |
| 上海利宣广告有限公司 | 25.00% |
| 奇思国际广告（北京）有限公司 | 25.00% |
| 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 15.00% |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 25.00% |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 15.00% |
| 深圳市实益达智能技术有限公司 | 25.00% |
| 无锡市益明光电有限公司 | 25.00% |
| 实益达技术（香港）有限公司 | 16.50% |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 16.50% |
| 无锡实益达电子有限公司 | 25.00% |
| 无锡实益达照明科技有限公司 | 25.00% |

|  |  |
| --- | --- |
| 无锡益锡电子有限公司 | 25.00% |
| Mindata Holding Co.,Ltd | 0.00% |

### 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。

根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定办法》及指引，深圳市汇大光电科技股份有限公司2017年度通 过高新技术企业审查，并于2017年8月17日取得了新的高新技术企业证书，证书号为GR201744200962，有效期为三年，本年 度按照15%的税率缴纳所得税。

### 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 | 156,862.33 | 61,981.92 |
| 银行存款 | 247,855,992.50 | 120,835,329.95 |
| 其他货币资金 | 16,635,667.13 | 2,831,816.66 |
| 合计 | 264,648,521.96 | 123,729,128.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 2,997,848.39 | 349,993.08 |

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 | 16,466,184.00 | 2,831,816.66 |
| 履约保证金 | 167,615.60 |  |
| 未决诉讼冻结资金 | 1,568,208.00 |  |
| 合计 | 18,202,007.60 | 2,831,816.66 |

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 交易性金融资产 | 73,740.00 |  |
| 衍生金融资产 | 73,740.00 |  |
| 合计 | 73,740.00 |  |

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产说明： 期末以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产为公司控股孙公司无锡市益明光电有限公司向银行购买的尚未履行 完毕的远期外汇合约公允价值变动产生。

### 3、衍生金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑票据 | 9,806,932.00 | 7,892,529.00 |
| 合计 | 9,806,932.00 | 7,892,529.00 |

### （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 | 1,577,480.34 |  |
| 合计 | 1,577,480.34 |  |

### (3) 期末公司无已质押的应收票据。

### (4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

### (5) 本期公司应收票据无其他需要说明的情况。

### 5、应收账款

### （1）应收账款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 23,599,8  84.11 | 8.15% | 23,599,8  84.11 | 100.00% |  | 25,054,  696.22 | 8.85% | 25,054,69  6.22 | 100.00% |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 265,944,  564.32 | 91.85% | 7,517,98  2.07 | 2.83% | 258,426,5  82.25 | 257,691  ,889.88 | 91.10% | 8,227,722  .66 | 3.19% | 249,464,16  7.22 |
| 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% | 67,254.00 | 50.00% | 67,254.00 |
|  | 289,544,  448.43 | 100.00% | 31,117,8  66.18 | 10.75% | 258,426,5  82.25 | 282,881  ,094.10 | 100.00% | 33,349,67  2.88 | 11.79% | 249,531,42  1.22 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

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 | 23,599,884.11 | 23,599,884.11 | 100.00% | 客户出现财务困难，且 账龄超过 3 年 |
| 合计 | 23,599,884.11 | 23,599,884.11 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 账龄 | 期末余额 | | |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 246,822,166.75 | 4,843,444.34 | 1.96% |
| 1 至 2 年 | 17,245,840.15 | 1,729,174.80 | 10.03% |
| 2 至 3 年 | 1,460,100.38 | 528,905.89 | 36.22% |
| 3 年以上 | 416,457.04 | 416,457.04 | 100.00% |
| 合计 | 265,944,564.32 | 7,517,982.07 | 2.83% |

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 6,489,553.46 元；本期收回或转回坏账准备金额 6,737,879.51 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
| 乐视相关单位 | 3,442,532.43 | 三方债权债务偿还协议 |
| 合计 | 3,442,532.43 | -- |

本期坏账准备转回或收回金额重要的情况说明： 注1：详见附注七-注释10。

### （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 | 528,668.54 |

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 |
| 乐视相关单位 | 广告投放款 | 329,983.01 | 无法收回 | 内部审批 | 否 |
| 合计 | -- | 329,983.01 | -- | -- | -- |

应收账款核销说明：详见附注七-注释10。

### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额 的比例(%) | 已计提坏账准备 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 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 | 33,797,628.53 | 11.67 | 1,689,881.43 |
| 第二名 | 25,450,190.45 | 8.79 | 127,250.95 |
| 第三名 | 23,599,884.11 | 8.15 | 23,599,884.11 |
| 第四名 | 21,446,802.04 | 7.41 | 1,072,340.10 |
| 第五名 | 14,857,582.53 | 5.13 | 74,287.91 |
| 合计 | 119,152,087.66 | 41.15 | 26,563,644.50 |

### （5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明： 本期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

期末无转移应收款项且继续涉入而形成的资产、负债的情况。

### 6、预付款项

### （1）预付款项按账龄列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 账龄 |
| 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
|  |
| 1 年以内 | 5,195,009.20 | 95.54% | 7,972,721.21 | 98.77% |
| 1 至 2 年 | 238,164.38 | 4.38% | 56,402.44 | 0.70% |
| 2 至 3 年 | 489.07 | 0.01% | 42,645.48 | 0.53% |
| 3 年以上 | 3,803.71 | 0.07% |  |  |
| 合计 | 5,437,466.36 | -- | 8,071,769.13 | -- |

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：

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 单位名称 | 期末余额 | 账龄 | 未及时结算原因 |
| 北京搜狗信息服务有限公司 | 229,841.64 | 1-2 年 | 未结算返点 |
| 合计 | 229,841.64 |  |  |

### （2）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 | 占预付账款总额的比例(%) |
| 期末余额前五名预付账款汇总 | 2,152,591.21 | 39.59 |

### 7、应收利息

### （1）应收利息分类

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 定期存款 | 3,817.41 | 39,949.77 |
| 保本理财产品利息 |  | 833,161.56 |
| 合计 | 3,817.41 | 873,111.33 |

### 8、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 28.90% | 7,730,00  0.00 | 100.00% |  | 7,730,0  00.00 | 33.72% | 7,730,000  .00 | 100.00% |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 其他应收款 | 19,017,4  49.79 | 71.10% | 177,646.  83 | 0.93% | 18,839,80  2.96 | 12,192,  057.78 | 53.19% | 384,187.7  8 | 3.15% | 11,807,870.  00 |
| 单项金额不重大但 单独计提坏账准备 的其他应收款 |  |  |  |  |  | 3,000,0  00.00 | 13.09% | 3,000,000  .00 | 100.00% |  |
|  | 26,747,4  49.79 | 100.00% | 7,907,64  6.83 | 29.56% | 18,839,80  2.96 | 22,922,  057.78 | 100.00% | 11,114,18  7.78 | 48.49% | 11,807,870.  00 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

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：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 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 | 231,213.52 | 11,560.68 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 89,868.24 | 17,973.65 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 5,665.00 | 2,832.50 | 50.00% |
| 3 年以上 | 145,280.00 | 145,280.00 | 100.00% |
| 合计 | 472,026.76 | 177,646.83 | 37.63% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 特殊风险组合 | 18,545,423.03 | - | - |
| 其中：保证金 | 7,018,414.13 |  |  |
| 押金 | 2,155,413.57 |  |  |
| 备用金 | 25,460.00 |  |  |
| 政府部门往来 | 6,758,000.00 |  |  |
| 应收出口退税 | 2,588,135.33 |  |  |
| 合计 | 18,545,423.03 | - |  |

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额元；本期收回或转回坏账准备金额 3,154,493.22 元。 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
| 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 | 协议收回 |
| 合计 | 3,000,000.00 | -- |

注1：公司子公司无锡实益达电子有限公司在2016年末对未能如期收回的土地款保证金300万元单项评估并全额计提了坏账。 本期无锡实益达电子有限公司与无锡市新吴区鸿山街道办事达成相关协议，回购部分闲置地块并按计划归还前期保证金。公 司年末对该应收款项重新进行评估，认为可以收回，故转回原计提的坏账准备。公司已于2018年1月按约定收回了相关保证 金。

### （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 | 51,853.17 |

其中重要的其他应收款核销情况：

□ 适用 √ 不适用

### （4）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
| 保证金及押金 | 9,645,854.46 | 11,493,183.89 |
| 其他往来 | 14,488,000.00 | 7,730,000.00 |
| 备用金 | 25,460.00 | 51,882.60 |
| 应收退税款 | 2,588,135.33 | 3,418,917.39 |
| 其他 |  | 228,073.90 |
| 合计 | 26,747,449.79 | 22,922,057.78 |

### （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 |
| 无锡市新区鸿山街 道办事处土地资金 管理办公室 | 保证金、土地转让款 | 9,725,000.00 | 保证金 3 年以上；土  地转让款 1 年以内 | 36.36% |  |
| 厦门萤火虫节能科 技有限公司 | 其他往来 | 7,730,000.00 | 3 年以上 | 28.90% | 7,730,000.00 |
| 出口退税 | 出口退税 | 2,588,135.33 | 1 年以内 | 9.68% |  |
| 昌荣金准（天津）网 络科技有限公司 | 保证金 | 2,078,500.00 | 1 年以内 | 7.77% |  |
| 上海明捷置业有限 公司及相关物业 | 押金 | 1,144,753.25 | 1 年以内 | 4.28% |  |
| 合计 | -- | 23,266,388.58 | -- | 86.99% | 7,730,000.00 |

### （6）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无涉及政府补助的应收款项。

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。 期末无转移其他应收款且继续涉入而形成资产、负债的情况。 期末无其他需要说明的情况。

### 9、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

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 36,948,049.85 | 5,460,999.52 | 31,487,050.33 | 31,228,148.65 | 6,627,585.74 | 24,600,562.91 |
| 在产品 | 8,539,873.68 | 168,573.56 | 8,371,300.12 | 4,940,606.93 |  | 4,940,606.93 |
| 库存商品 | 9,067,929.06 | 2,064,620.39 | 7,003,308.67 | 10,823,528.04 | 2,061,361.04 | 8,762,167.00 |
| 自制半成品 | 1,819,504.38 | 81,525.47 | 1,737,978.91 | 4,660,030.49 | 257,932.13 | 4,402,098.36 |
| 低值易耗品 |  |  |  | 115,744.42 |  | 115,744.42 |
| 发出商品 | 4,598,178.87 | 57,614.51 | 4,540,564.36 | 8,853.15 |  | 8,853.15 |
| 劳务成本 | 1,352,970.92 |  | 1,352,970.92 | 7,002,120.27 |  | 7,002,120.27 |
| 合计 | 62,326,506.76 | 7,833,333.45 | 54,493,173.31 | 58,779,031.95 | 8,946,878.91 | 49,832,153.04 |

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

### （2）存货跌价准备

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
| 项目 | 期初余额 |
| 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 |
|  |  |
| 原材料 | 6,627,585.74 | 2,156,485.00 |  | 3,323,071.22 |  | 5,460,999.52 |
| 在产品 |  | 168,573.56 |  |  |  | 168,573.56 |
| 库存商品 | 2,061,361.04 | 1,762,788.75 |  | 1,759,529.40 |  | 2,064,620.39 |
| 自制半成品 | 257,932.13 | 59,616.47 |  | 236,023.13 |  | 81,525.47 |
| 发出商品 |  | 57,614.51 |  |  |  | 57,614.51 |
| 合计 | 8,946,878.91 | 4,205,078.29 |  | 5,318,623.75 |  | 7,833,333.45 |

### （3）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的情况。 劳务成本是指未结案的广告项目。

### （4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□ 适用 √ 不适用

### 10、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 | 4,359,560.89 | 5,318,694.45 |
| 以抵销后净额列示的所得税预缴税额 | 254,299.81 |  |
| 理财产品 | 457,310,000.00 | 503,290,000.00 |
| 媒体资源 | 23,987,125.64 |  |
| 合计 | 485,910,986.34 | 508,608,694.45 |

关于媒体资源的说明：

公司子公司顺为广告公司原对乐视相关单位（包括乐视电子商务（北京）有限公司、乐视控股（北京）有限公司、乐视 品牌营销策划（北京）有限公司、乐帕营销服务（北京）有限公司等）的债权划分为组合中按账龄法计提坏账，账龄分别在 1-3年不等，按账龄计提相应坏账344.25万元。

本期公司与原乐视相关单位和乐风移动科技（北京）有限公司签订三方债权债务偿还协议，用乐风移动科技（北京）有 限公司拥有的2017年10月1日-2018年6月30日的价值等同于未付款金额的媒体资源给公司用于抵偿原乐视相关单位对公司的 债务。

签订债权债务偿还协议后公司转回原计提的相关坏账准备344.25万元，与原乐视相关单位还有部分对账差异未能找到责 任人，公司认为已无法收回，涉及金额33.00万元，公司确认减值损失后进行核销处理。

公司将尚未消耗的媒体资源作为其他流动资产核算并在资产负债表日进行减值测试。期末对相关媒体资源进行减值测试 公司认为未发生减值。

### 11、可供出售金融资产

### （1）可供出售金融资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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： | 73,311,568.78 |  | 73,311,568.78 | 3,181,568.78 |  | 3,181,568.78 |
| 按成本计量的 | 73,311,568.78 |  | 73,311,568.78 | 3,181,568.78 |  | 3,181,568.78 |
| 合计 | 73,311,568.78 |  | 73,311,568.78 | 3,181,568.78 |  | 3,181,568.78 |

### （2）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 | 3,000,000.0  0 |  |  | 3,000,000.00 |  |  |  |  | 10.00% |  |
| 新余九派凯 阳投资合伙 企业（有限 合伙） | 181,568.78 |  |  | 181,568.78 |  |  |  |  | 7.42% |  |
| 北京惠赢天 下网络技术 有限公司 |  | 46,756,700.  00 |  | 46,756,700.00 |  |  |  |  | 8.52% |  |
| 北京赢销通 软件技术有 限公司 |  | 23,373,300.  00 |  | 23,373,300.00 |  |  |  |  | 8.43% |  |
| 合计 | 3,181,568.7  8 | 70,130,000.  00 |  | 73,311,568.78 |  |  |  |  | -- |  |

### （3）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

其他说明： 无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情况。 可供出售金融资产无其他需要说明的情况。

### 12、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） | 629,097.14 |  |  | 15,766.05 |  |  |  |  |  | 644,863.1  9 |  |
| 广州奇异果互动科 | 22,496,728.53 |  |  | 2,728,031.2 |  |  |  |  |  | 25,224,75 | 7,442,983 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 技股份有限公司 |  |  |  | 9 |  |  |  |  |  | 9.82 | .91 |
| 深圳市六度人和科 技有限公司 | 164,816,272.3  9 |  |  | -10,182,573.  12 |  |  |  |  |  | 154,633,6  99.27 |  |
| 小计 | 187,942,098.0  6 |  |  | -7,438,775.7  8 |  |  |  |  |  | 180,503,3  22.28 | 7,442,983  .91 |
| 合计 | 187,942,098.0  6 |  |  | -7,438,775.7  8 |  |  |  |  |  | 180,503,3  22.28 | 7,442,983  .91 |

长期股权投资说明： 公司在联营企业的相关权益详见附注九注释2。

### 13、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

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 | 34,620,968.38 |  |  | 34,620,968.38 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）外购 |  |  |  |  |
| （2）存货\固定资产  \在建工程转入 |  |  |  |  |
| （3）企业合并增加 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 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 | 3,729,861.93 |  |  | 3,729,861.93 |
| 2.本期增加金额 | 1,489,357.99 |  |  | 1,489,357.99 |
| （1）计提或摊销 | 1,489,357.99 |  |  | 1,489,357.99 |
|  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 5,219,219.92 |  |  | 5,219,219.92 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 3、本期减少金额 |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |
| （2）其他转出 |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 29,401,748.46 |  |  | 29,401,748.46 |
| 2.期初账面价值 | 30,891,106.45 |  |  | 30,891,106.45 |

### （2）未办妥产权证书的投资性房地产情况

□ 适用 √ 不适用 其他说明

期末无未办妥产权证书的投资性房地产。 投资性房地产无受限情况。

### 14、固定资产

### （1）固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备及其他 | 合计 |
| 一、账面原值： | 44,387,812.22 | 95,142,252.07 | 7,715,837.14 | 15,121,004.36 | 162,366,905.79 |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |
| 2.本期增加金额 | 56,336,020.67 | 2,979,978.21 | 153,692.64 | 1,187,403.26 | 60,657,094.78 |
| （1）购置 |  | 2,979,978.21 | 153,692.64 | 1,187,403.26 | 4,321,074.11 |
| （2）在建工程 | 56,336,020.67 |  |  |  | 56,336,020.67 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 转入 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合并 增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 2,058,097.16 | 1,232,521.00 | 394,778.54 | 3,685,396.70 |
| （1）处置或报 废 |  | 2,058,097.16 | 1,232,521.00 | 394,778.54 | 3,685,396.70 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 100,723,832.89 | 96,064,133.12 | 6,637,008.78 | 15,913,629.08 | 219,338,603.87 |
| 二、累计折旧 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 6,796,106.27 | 61,974,338.83 | 7,049,509.62 | 11,705,305.54 | 87,525,260.26 |
| 2.本期增加金额 | 3,272,203.69 | 3,975,989.23 | 218,894.20 | 1,014,091.55 | 8,481,178.67 |
| （1）计提 | 3,272,203.69 | 3,975,989.23 | 218,894.20 | 1,014,091.55 | 8,481,178.67 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 1,848,139.15 | 1,160,757.87 | 316,848.09 | 3,325,745.11 |
| （1）处置或报 废 |  | 1,848,139.15 | 1,160,757.87 | 316,848.09 | 3,325,745.11 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 10,068,309.96 | 64,102,188.91 | 6,107,645.95 | 12,402,549.00 | 92,680,693.82 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  | 19,008,697.92 |  | 17,887.90 | 19,026,585.82 |
| 2.本期增加金额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 |  | 462,357.45 |  |  | 462,357.45 |
| （1）处置或报 废 |  | 462,357.45 |  |  | 462,357.45 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  | 18,546,340.47 |  | 17,887.90 | 18,564,228.37 |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价值 | 90,655,522.93 | 13,415,603.74 | 529,362.83 | 3,493,192.18 | 108,093,681.68 |
| 2.期初账面价值 | 37,591,705.95 | 14,159,215.32 | 666,327.52 | 3,397,810.92 | 55,815,059.71 |

### （2）暂时闲置的固定资产情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
| 机器设备 | 4,297,375.94 | 2,862,162.76 | 1,128,430.82 | 306,782.36 |  |
| 电子设备及其他 | 307,337.34 | 270,405.17 | 6,858.00 | 30,074.17 |  |
| 合计 | 4,604,713.28 | 3,132,567.93 | 1,135,288.82 | 336,856.53 |  |

### (3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。

### (4) 通过无经营租赁租出的固定资产。

### (5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

### (6) 期末固定资产无受限情况。

### 15、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 |
| 无锡鸿山厂房项目 |  |  |  | 58,680,344.53 |  | 58,680,344.53 |
| 合计 |  |  |  | 58,680,344.53 |  | 58,680,344.53 |

### （2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目名 称 | 预算数 | 期初余 额 | 本期增 加金额 | 本期转 入固定 资产金 额 | 本期其 他减少 金额 | 期末余 额 | 工程累 计投入 占预算 比例 | 工程进 度 | 利息资 本化累 计金额 | 其中：本 期利息 资本化 金额 | 本期利 息资本 化率 | 资金来 源 |
| 无锡鸿 山厂房 项目 | 60,000,0  00.00 | 58,680,3  44.53 |  | 56,336,0  20.67 | 2,344,32  3.86 |  | 93.89% | 100% |  |  |  | 其他 |
| 合计 | 60,000,0  00.00 | 58,680,3  44.53 |  | 56,336,0  20.67 | 2,344,32  3.86 |  | -- | -- |  |  |  | -- |

其他说明 在建工程其他减少系本期在建工程转固时针对工程量变更与部分供应商进行结算调整。

### (3) 本报告期无计提在建工程减值准备的情况。

### (4) 在建工程无其他需要说明的情况。

### 16、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 | 65,872,859.52 |  |  | 12,827,776.57 | 78,700,636.09 |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）购置 |  |  |  |  |  |
| （2）内部研 发 |  |  |  |  |  |
| （3）企业合 并增加 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金额 | 16,726,552.83 |  |  |  | 16,726,552.83 |
| （1）处置 | 16,726,552.83 |  |  |  | 16,726,552.83 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 49,146,306.69 |  |  | 12,827,776.57 | 61,974,083.26 |
| 二、累计摊销 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 | 7,801,078.71 |  |  | 4,699,355.85 | 12,500,434.56 |
| 2.本期增加金 额 | 1,289,573.52 |  |  | 1,366,673.60 | 2,656,247.12 |
| （1）计提 | 1,289,573.52 |  |  | 1,366,673.60 | 2,656,247.12 |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 | 1,753,017.49 |  |  |  | 1,753,017.49 |
| （1）处置 | 1,753,017.49 |  |  |  | 1,753,017.49 |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 | 7,337,634.74 |  |  | 6,066,029.45 | 13,403,664.19 |
| 三、减值准备 |  |  |  |  |  |
| 1.期初余额 |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 2.本期增加金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）计提 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 3.本期减少金 额 |  |  |  |  |  |
| （1）处置 |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |
| 4.期末余额 |  |  |  |  |  |
| 四、账面价值 |  |  |  |  |  |
| 1.期末账面价 值 | 41,808,671.95 |  |  | 6,761,747.12 | 48,570,419.07 |
| 2.期初账面价 值 | 58,071,780.81 |  |  | 8,128,420.72 | 66,200,201.53 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

**(2) 无形资产说明** 本报告期无形资产减少系政府回收公司子公司无锡实益达电子有限公司的土地，详见注释46。 **(3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。**

### (4) 无形资产权属无受限的情况。

### 17、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 |
| 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 | 270,514,787.61 |  |  |  |  | 270,514,787.61 |
| 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 |  | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
| 期初余额 |
| 计提 | 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 |

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。 年末公司对商誉进行减值测试，参考外部评估机构出具的资产评估报告，运用未来现金流量折现法，预计资产组的可收回金 额，测试未发现需要计提减值准备的其他情况。

### 18、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 | 2,934,086.15 | 707,862.99 | 1,070,417.77 |  | 2,571,531.37 |
| 服务器租金 |  | 90,558.00 | 12,577.50 |  | 77,980.50 |
| 合计 | 2,934,086.15 | 798,420.99 | 1,082,995.27 |  | 2,649,511.87 |

### 19、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

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 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 | 12,692,422.27 | 2,641,910.79 | 10,724,407.92 | 2,277,268.21 |
| 可抵扣亏损 | 123,779.65 | 30,944.91 | 5,025,256.86 | 1,256,314.22 |
| 递延收益 | 140,775.12 | 35,193.78 |  |  |
| 未实现内部损益 | 1,147,212.22 | 286,803.05 |  |  |
| 合计 | 14,104,189.26 | 2,994,852.53 | 15,749,664.78 | 3,533,582.43 |

### （2）未经抵销的递延所得税负债

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | 期初余额 | |
| 项目 |
| 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 | 3,387,659.36 | 846,914.84 | 3,934,607.46 | 983,651.87 |
| 公允价值变动应纳税暂 时性差异 | 73,740.00 | 18,435.00 |  |  |
| 合计 | 3,461,399.36 | 865,349.84 | 3,934,607.46 | 983,651.87 |

### （3）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 可抵扣亏损 | 86,423,121.77 | 55,582,976.72 |
| 预计负债 | 1,874,889.04 | 1,655,341.82 |
| 资产减值准备 | 60,173,636.47 | 69,155,901.38 |
| 合计 | 148,471,647.28 | 126,394,219.92 |

由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因此没有确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损。

### （4）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 |
| 2018 年 | 32,973,077.34 | 37,069,643.41 |  |
| 2019 年 | 7,214,625.76 | 9,441,079.67 |  |
| 2020 年 | 872,607.72 | 1,152,816.83 |  |
| 2021 年 | 13,479,017.68 | 7,919,436.81 |  |
| 2022 年 | 31,883,793.27 |  |  |
| 合计 | 86,423,121.77 | 55,582,976.72 | -- |

### 20、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 | 120,852.00 | 76,923.08 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 预付工程款 | 194,556.60 |  |
| 合计 | 315,408.60 | 76,923.08 |

### 21、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 | 8,000,000.00 |  |
| 合计 | 8,000,000.00 |  |

短期借款分类的说明： 公司子公司深圳市实益达技术股份有限公司2017年10月向浦发银行借入600万元一年期借款，用于采购原材料和补充流

动资金等日常经营周转，由陈亚妹、乔昕提供担保。

公司子公司深圳市实益达技术股份有限公司2017年11月向其下属公司无锡市益明光电有限公司开出200万元六个月国内 信用证，由陈亚妹、乔昕提供担保。无锡市益明光电有限公司于2017年12月向浦发银行贴现入账，公司将其纳入短期借款核 算。

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元。

### (3) 期末短期借款无其他需要说明的情况。

### 22、应付票据

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| 银行承兑汇票 | 15,312,597.83 | 6,292,925.88 |
| 合计 | 15,312,597.83 | 6,292,925.88 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 23、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 | 99,140,385.27 | 74,522,067.21 |
| 应付工程款 | 4,597,207.24 | 9,830,280.69 |
| 应付服务款 | 96,400,909.95 | 92,353,768.36 |
| 合计 | 200,138,502.46 | 176,706,116.26 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

期末无账龄超过1年的重要应付账款。

### （3）应付账款无其他需要说明的情况。

### 24、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 | 3,879,105.98 | 2,129,882.97 |
| 预收服务款 | 9,627,346.58 | 7,367,657.94 |
| 合计 | 13,506,452.56 | 9,497,540.91 |

### 25、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 | 17,878,834.94 | 120,865,098.61 | 117,937,308.46 | 20,806,625.09 |
| 二、离职后福利-设定提 存计划 | 181,812.10 | 9,035,519.58 | 8,706,793.51 | 510,538.17 |
| 三、辞退福利 |  | 45,908.12 | 45,908.12 |  |
| 合计 | 18,060,647.04 | 129,946,526.31 | 126,690,010.09 | 21,317,163.26 |

### （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 | 16,756,038.30 | 105,476,740.97 | 102,540,144.98 | 19,692,634.29 |
| 2、职工福利费 |  | 6,360,988.02 | 6,328,988.02 | 32,000.00 |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 3、社会保险费 | 82,106.10 | 4,699,634.44 | 4,525,950.70 | 255,789.84 |
| 工伤保险费 | 1,984.10 | 231,572.69 | 225,861.81 | 7,694.98 |
| 生育保险费 | 6,165.40 | 379,868.87 | 366,328.87 | 19,705.40 |
| 基本医疗保险费 | 73,956.60 | 4,086,075.87 | 3,931,643.01 | 228,389.46 |
| 补充医疗保险 |  | 2,117.00 | 2,117.00 |  |
| 4、住房公积金 | 122,526.45 | 4,327,735.18 | 4,285,404.18 | 164,857.45 |
| 5、工会经费和职工教育 经费 | 918,164.09 |  | 256,820.58 | 661,343.51 |
| 合计 | 17,878,834.94 | 120,865,098.61 | 117,937,308.46 | 20,806,625.09 |

### （3）设定提存计划列示

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
| 1、基本养老保险 | 172,564.90 | 8,659,427.47 | 8,338,764.36 | 493,228.01 |
| 2、失业保险费 | 9,247.20 | 376,092.11 | 368,029.15 | 17,310.16 |
| 合计 | 181,812.10 | 9,035,519.58 | 8,706,793.51 | 510,538.17 |

### (4) 应付职工薪酬其他说明：应付职工薪酬中无属于拖欠性质的金额。

### 26、应交税费

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 增值税 | 14,416,884.33 | 11,123,629.61 |
| 企业所得税 | 24,984,843.19 | 22,966,600.06 |
| 个人所得税 | 1,254,216.67 | 686,136.06 |
| 城市维护建设税 | 924,361.56 | 211,749.35 |
| 教育费附加 | 781,163.73 | 252,167.98 |
| 房产税 | 402,676.78 | 95,286.72 |
| 车船使用税 |  | 19,767.41 |
| 土地使用税 | 112,693.66 | 147,627.65 |
| 土地增值税 | 17,386.53 |  |
| 文化事业建设费 | 3,824,009.80 | 2,892,312.17 |
| 河道管理费 | 8,277.15 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 印花税 | 20,900.24 | 7,516.60 |
| 合计 | 46,747,413.64 | 38,402,793.61 |

### 27、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 | 10,367.50 |  |
| 合计 | 10,367.50 |  |

重要的已逾期未支付的利息情况：

□ 适用 √ 不适用 其他说明：期末公司无重要的已逾期未支付的利息情况。

### 28、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 | 2,295,137.44 | 5,345,137.44 |
| 预提费用 | 8,023,997.75 | 6,624,369.68 |
| 股权激励款 | 19,394,776.25 | 1,204,700.00 |
| 非金融机构借款 | 8,067,920.00 |  |
| 其他 | 1,996,472.87 | 4,348,187.08 |
| 合计 | 39,778,304.31 | 17,522,394.20 |

### （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 |
| 九阳股份有限公司 | 1,150,000.00 | 业务持续中，未结算保证金 |
| 合计 | 1,150,000.00 | -- |

其他说明

期末公司对非金融机构借款为公司控股子公司深圳市实益达技术股份有限公司2017年11月向关联方深圳市元通孵化有 限公司借入800万元，借款期限不超过6个月，年利率与公司同时期向金融机构类似借款基本一致。截至2017年12月31日，公 司对该笔借款计提相应利息支出67,920.00元。

### 29、预计负债

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|  | 1,814,957.34 | 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。 |
| 未决诉讼 |
|  |
|  | 330,780.90 | 393,777.52 | 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。 |
| 其他 |
|  |
| 合计 | 2,145,738.24 | 1,655,341.82 | -- |

预计负债说明：

期末公司关于未决诉讼的预计负债金额发生变化，主要由于相关诉讼二审判决，公司对相关预计负债可能发生的金额进行重 新评估和调整。详见附注十三-注释2。

### 30、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 |  | 142,000.00 | 1,224.88 | 140,775.12 | 详见下表 |
| 合计 |  | 142,000.00 | 1,224.88 | 140,775.12 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补 助金额 | 本期计入营 业外收入金 额 | 本期计入其 他收益金额 | 本期冲减成 本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
| 2017 龙岗区 企业技术改 造扶持资金 |  | 142,000.00 |  | 1,224.88 |  |  | 140,775.12 | 与资产相关 |
| 合计 |  | 142,000.00 |  | 1,224.88 |  |  | 140,775.12 | -- |

### 31、股本

单位：元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本次变动增减（+、—） | | | | |  |
|  | 期初余额 | 期末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
| 股份总数 | 576,382,117.00 |  |  |  | 2,961,673.00 | 2,961,673.00 | 579,343,790.00 |

其他说明：

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本年变动增（+）减（－） | | | | |  |
| 项目 | 年初余额 |  |  | 公积金转 股 |  |  | 年末余额 |
| 发行新股 | 送股 | 其他 | 小计 |
|  |  |  |
| 1．有限售条 件股份 | 306,301,973.00 |  |  |  | -15,549,464.00 | -15,549,464.00 | 290,752,509.00 |
| (1)国家持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (2) 国有法人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) 其他内资 持股 | 306,301,973.00 |  |  |  | -15,549,464.00 | -15,549,464.00 | 290,752,509.00 |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境内法人持 股 | 37,684,882.00 |  |  |  | 5,813,953.00 | 5,813,953.00 | 43,498,835.00 |
| 境内自然人 持股 | 268,617,091.00 |  |  |  | -21,363,417.00 | -21,363,417.00 | 247,253,674.00 |
| (4)外资持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 其中： |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外法人持 股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 境外自然人 持股 |  |  |  |  |  |  |  |
| 有限售条件 股份合计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2．无限售条 件流通股份 | 270,080,144.00 |  |  |  | 18,511,137.00 | 18,511,137.00 | 288,591,281.00 |
| (1) 人民币普 通股 | 270,080,144.00 |  |  |  | 18,511,137.00 | 18,511,137.00 | 288,591,281.00 |
| (2) 境内上市 的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (3) 境外上市 的外资股 |  |  |  |  |  |  |  |
| (4)其他 |  |  |  |  |  |  |  |
| 无限售条件 流通股份合 计 |  |  |  |  |  |  |  |
| 合计 | 576,382,117.00 |  |  |  | 2,961,673.00 | 2,961,673.00 | 579,343,790.00 |

股本变动情况说明：

2017年6月公司注销回购限制性股票，减少股本597,000.00元；2017年7月，公司股权激励限制性股票首次授予登记，增 加股本3,631,207.00元；2017年12月，员工离职退回股权激励，减少股本72,534.00元。

以上股本业经大华会计师事务所出具的大华验字[2017]000921号验资报告审验。

### 32、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） | 931,370,017.59 | 16,158,879.55 | 930,476.30 | 946,598,420.84 |
| 其他资本公积 | 261,219.98 | 12,937,833.26 |  | 13,199,053.24 |
| 合计 | 931,631,237.57 | 29,096,712.81 | 930,476.30 | 959,797,474.08 |

资本公积的说明：

1．资本溢价的变化

2017年6月公司注销回购限制性股票，减少资本公积607,700.00元；2017年7月，公司股权激励限制性股票首次授予登记，增 加资本公积16,158,879.55；2017年12月，员工离职退回股权激励，减少资本公积322,776.30元。

2．其他资本公积的变化

2017年公司股权激励成本分摊计入资本公积2,440,088.92元；2017年公司收到前期并购广告公司的原股东支付的补偿款计入 资本公积10,315,630.95元；公司子公司深圳市实益达技术股份有限公司对本期新成立的子公司深圳市实益达智能技术有限公 司持股比例变化增加资本公积本公司享有的部分增加资本公积182,113.39元。

### 33、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 | 1,204,700.00 | 19,790,086.55 | 1,600,010.30 | 19,394,776.25 |
| 限制性股份支付 |  |  |  |  |
| 合计 | 1,204,700.00 | 19,790,086.55 | 1,600,010.30 | 19,394,776.25 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1.本期公司实施股权激励计划，限制性股票首次授予登记增加库存股19,790,086.55；

2.本期注销回购前期限制性股票减少库存股1,204,700.00元，冲减原计入资本公积-股本溢价607,700.00元；

3.本期员工离职退回股权激励款减少库存股395,310.30元，冲减原计入资本公积-股本溢价322,776.30元。

### 34、其他综合收益

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  | 本期发生额 | | | | |  |
| 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 |  |  | 税后归属 于少数股 东 |
| 项目 | 期初余额 | 减：所得税 费用 | 税后归属 于母公司 | 期末余额 |
|  |  |  |
|  |  |
| 二、以后将重分类进损益的其他综 合收益 | 34,315.24 | -12,423.81 |  |  | -14,699.15 | 2,275.34 | 19,616.09 |
| 外币财务报表折算差额 | 34,315.24 | -12,423.81 |  |  | -14,699.15 | 2,275.34 | 19,616.09 |
| 其他综合收益合计 | 34,315.24 | -12,423.81 |  |  | -14,699.15 | 2,275.34 | 19,616.09 |

### 35、专项储备

□ 适用 √ 不适用

### 36、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 | 18,174,142.20 |  |  | 18,174,142.20 |
| 合计 | 18,174,142.20 |  |  | 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：本期盈余公积无变动。

### 37、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 | 84,223,785.38 | -62,788,666.22 |
| 调整后期初未分配利润 | 84,223,785.38 | -62,788,666.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 75,327,297.44 | 149,987,651.76 |
| 减：提取法定盈余公积 |  | 2,985,200.16 |
| 期末未分配利润 | 159,551,082.82 | 84,223,785.38 |

调整期初未分配利润明细：

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

2)由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

### 38、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 | 915,275,864.08 | 690,139,149.22 | 785,705,447.98 | 590,805,653.61 |
| 其他业务 | 20,689,495.44 | 18,078,436.35 | 13,201,032.93 | 11,252,350.08 |
| 合计 | 935,965,359.52 | 708,217,585.57 | 798,906,480.91 | 602,058,003.69 |

### 39、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 | 2,612,905.60 | 1,090,325.50 |
| 教育费附加 | 1,955,095.17 | 913,590.56 |
| 房产税 | 1,066,471.93 | 544,892.67 |
| 土地使用税 | 519,551.82 | 371,880.50 |
| 印花税 | 392,663.57 | 1,106,420.46 |
| 营业税 |  | 308,531.96 |
| 文化事业建设费 | 1,122,474.16 | 708,361.95 |
| 河道管理费用 | 5,737.17 | 58,378.16 |
| 其他 | 14,520.00 |  |
| 合计 | 7,689,419.42 | 5,102,381.76 |

### 40、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 | 21,236,574.50 | 23,560,979.09 |
| 办公通讯费 | 221,937.50 | 349,616.24 |
| 快递及运杂费 | 1,591,418.12 | 1,415,273.40 |
| 交通差旅费 | 1,260,565.95 | 1,403,242.39 |
| 水电及租赁费 | 114,705.60 | 100,815.45 |
| 业务招待费 | 663,059.23 | 663,736.43 |
| 广告宣传费 | 909,290.85 | 300,005.38 |
| 折旧及摊销 | 24,622.66 | 44,783.27 |
| 物料消耗 | 338,681.77 | 112,082.50 |
| 其他费用 | 1,086,659.13 | 604,253.39 |
| 合计 | 27,447,515.31 | 28,554,787.54 |

### 41、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 | 34,648,068.21 | 23,968,300.21 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 办公费 | 4,743,471.90 | 2,985,613.38 |
| 研发费用 | 18,005,720.29 | 9,987,015.07 |
| 差旅费及汽车支出 | 3,443,484.12 | 2,592,785.46 |
| 业务招待费 | 1,029,676.85 | 1,232,734.48 |
| 折旧及摊销 | 6,221,486.45 | 7,763,868.74 |
| 物料消耗及维修费 | 579,795.93 | 1,329,860.43 |
| 保险及招聘费 | 286,819.47 | 443,601.01 |
| 水电及租赁费 | 12,729,334.84 | 9,677,185.49 |
| 税金 |  | 1,525,502.71 |
| 中介及审核服务费 | 7,218,796.31 | 16,421,596.51 |
| 其他 | 1,907,474.70 | 2,031,551.59 |
| 合计 | 90,814,129.07 | 79,959,615.08 |

### 42、财务费用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 利息支出 | 193,824.17 | 4,052,902.86 |
| 减：利息收入 | 20,957,373.32 | 15,831,211.00 |
| 汇兑损益 | 6,080,260.44 | -3,491,592.46 |
| 银行手续费及其他 | 262,303.35 | 147,936.11 |
| 合计 | -14,420,985.36 | -15,121,964.49 |

### 43、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 | -3,401,963.15 | 22,281,553.15 |
| 二、存货跌价损失 | 4,205,153.64 | 4,460,725.26 |
| 五、长期股权投资减值损失 |  | 7,442,983.91 |
| 合计 | 803,190.49 | 34,185,262.32 |

### 44、公允价值变动收益

单位： 元

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

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量的且其变动计入当期损 益的金融资产 | 73,740.00 |  |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价 值变动收益 | 73,740.00 |  |
| 合计 | 73,740.00 |  |

公允价值变动收益的说明：本期公允价值变动损益为公司子公司深圳市实益达技术股份有限公司的子公司无锡市益明光电有 限公司购买远期外汇合约公允价值变动产生。

### 45、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 | -7,441,639.88 | -4,629,619.92 |
| 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 | -7,441,639.88 | 113,164,122.12 |

其他说明： 本期投资收益为对联营企业按权益法核算产生的投资收益。

本期公司将对联营企业奇异果的股权转让给子公司无锡实益达电子有限公司，仍然采用权益法核算。

本期注销子公司深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司和深圳市昇泰物业有限公司，未发生处置损益。

### 46、资产处置收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 固定资产处置利得或损失 | 45,085.20 | 1,519,876.28 |
| 无形资产处置利得或损失 | -5,248,535.34 |  |
| 合计 | -5,203,450.14 | 1,519,876.28 |

说明：本期无形资产处置损失为公司子公司无锡实益达电子有限公司因所属的部分地块尚未开工建设造成闲置用地，与无锡

市新吴区鸿山街道办事处协商决定由其收购无锡实益达电子有限公司原出让方式取得的土地使用权并归还前期未返还的土 地保证金。公司已于 2017 年 12 月办妥相关权属变更，并于 2018 年 1 月收到相关土地转让款。

### 47、其他收益

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 稳岗补贴 | 84,961.77 |  |
| 租金补贴 | 110,900.00 |  |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 龙腾计划入库资助 | 100,000.00 |  |
| 中小微培育专项资助 | 319,724.00 |  |
| 残疾人就业补贴 | 3,780.00 |  |
| 上海崇明区政府扶持资金 | 4,748,000.00 |  |
| 出口信用保险扶持资金 | 24,041.91 |  |
| 2017 龙岗区企业技术改造扶持资金 | 1,224.88 |  |
| 合计 | 5,392,632.56 |  |

### 48、政府补助

（1）按列报项目分类的政府补助

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助列报项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 备注 |
| 计入递延收益的政府补助 | 140,775.12 |  | 详见附注七-注释 30 |
| 计入其他收益的政府补助 | 5,392,632.56 |  | 详见附注七-注释 47 |
| 计入营业外收入的政府补助 | 3,000,000.00 | 3,497,492.04 | 详见附注七-注释 49 |
| 冲减相关资产账面价值的政府补助 |  |  |  |
| 冲减成本费用的政府补助 |  |  |  |
| 减：退回的政府补助 |  |  |  |
| 合计 | 8,533,407.68 | 3,497,492.04 |  |

（2）本期无冲减相关资产账面价值的政府补助。

（3）本期无冲减成本费用的政府补助。

（4）本期无退回的政府补助。

### 49、营业外收入

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 政府补助 | 3,000,000.00 | 3,497,492.04 | 3,000,000.00 |
| 盘盈利得 |  |  |  |
| 违约赔偿收入 | 13,032.08 |  | 13,032.08 |
| 久悬未决收入 |  |  |  |
| 无法支付的款项 | 2,420,286.31 | 1,175,975.22 | 2,420,286.31 |
| 其他 | 325,336.68 | 143,914.13 | 325,336.68 |
| 合计 | 5,758,655.07 | 4,817,381.39 | 5,758,655.07 |

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 |
| 递延收益摊销 |  |  |  |  |  |  | 558,333.41 | 与资产相关 |
| 新三板挂牌补助 |  |  |  |  |  | 3,000,000.00 |  | 与收益相关 |
| 出口信用保险资助 |  |  |  |  |  |  | 172,259.00 | 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 |
| 社保局稳岗补贴 |  |  |  |  |  |  | 183,892.91 | 与收益相关 |
| 上海崇明区政府扶 持资金 |  |  |  |  |  |  | 2,237,334.20 | 与收益相关 |
| 其他 |  |  |  |  |  |  | 3,472.52 |  |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 3,000,000.00 | 3,497,492.04 | -- |

### 50、营业外支出

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | 计入当期非经常性损益的金 额 |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|  |  |  |
| 对外捐赠 | 502,000.00 | 200,000.00 | 502,000.00 |
| 违约赔偿金 |  |  |  |
| 非流动资产毁损报废损失 | 40,845.61 | 2,465,543.09 | 40,845.61 |
| 罚款及滞纳金支出 |  |  |  |
| 其他 | 284,689.87 |  | 284,689.87 |
| 合计 | 827,535.48 | 2,665,543.09 | 827,535.48 |

### 51、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 | 34,452,972.81 | 29,136,055.90 |
| 递延所得税费用 | 420,427.87 | -872,644.21 |
| 合计 | 34,873,400.68 | 28,263,411.69 |

### （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 | 113,166,907.15 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 28,291,726.79 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,713,827.40 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -324,866.33 |
| 非应税收入的影响 | 2,450,233.91 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 4,147,980.12 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,446,677.50 |
| 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 | 4,769,629.17 |
| 加计扣除影响 | -300,798.08 |
| 所得税费用 | 34,873,400.68 |

**52、其他综合收益** 详见附注 34。 **53、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 | 990,756.57 | 2,244,246.47 |
| 政府补助款 | 8,391,407.68 | 701,824.43 |
| 往来款 | 1,444,649.46 | 19,848,709.54 |
| 其他 |  | 162,021.34 |
| 合计 | 10,826,813.71 | 22,956,801.78 |

### （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 | 42,790,834.48 | 34,371,292.47 |
| 往来款 | 11,556,487.87 | 20,682,606.26 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 其他 |  | 78,732.93 |
| 合计 | 54,347,322.35 | 55,132,631.66 |

### （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 | 4,800,816,874.96 | 5,395,406,634.01 |
| 收到被投资单位创始人补偿款 | 10,315,630.95 |  |
| 取得子公司取得的现金 | 224,578.82 |  |
| 与资产相关的政府补助 | 142,000.00 |  |
| 合计 | 4,811,499,084.73 | 5,395,406,634.01 |

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 购买银行理财产品 | 4,754,836,874.96 | 5,839,816,634.01 |
| 合计 | 4,754,836,874.96 | 5,839,816,634.01 |

### （5）收到的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 往来借款 | 13,000,000.00 |  |
| 合计 | 13,000,000.00 |  |

### （6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 股权激励退款 | 1,600,010.30 | 1,529,700.00 |
| 退还定增保证金 |  | 15,000,000.00 |
| 支付的保证金 | 13,801,982.94 | 2,831,816.66 |
| 融资租赁费 |  | 83,244,444.44 |
| 偿还往来借款 | 5,000,000.00 |  |
| 合计 | 20,401,993.24 | 102,605,961.10 |

### 54、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 | 78,293,506.47 | | 152,740,820.02 |
| 加：资产减值准备 | 803,190.49 | | 34,185,262.32 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生 物资产折旧 | 9,970,536.66 | | 11,053,584.99 |
| 无形资产摊销 | 2,656,247.12 | | 2,905,460.79 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,082,995.27 | | 1,458,755.03 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产 的损失（收益以“－”号填列） | 5,203,450.14 | | -1,519,876.28 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 26,835.61 | | 2,338,487.26 |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | -73,740.00 | |  |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | -14,779,120.37 | | -12,985,704.36 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | 7,441,639.88 | | -113,164,122.12 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列 | ） | 538,729.90 | -735,907.19 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列 | ） | -118,302.03 | -136,737.02 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -8,866,098.56 | | -10,178,036.80 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填 列） | -23,915,715.70 | | -15,176,660.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填 列） | 47,047,431.17 | | -15,948,799.87 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 105,311,586.05 | | 34,836,526.01 |
| 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 | 246,446,514.36 | | 120,897,311.87 |
| 减：现金的期初余额 | 120,897,311.87 | | 52,845,933.53 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 125,549,202.49 | | 68,051,378.34 |

### （2）本期支付的取得子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

### （3）本期收到的处置子公司的现金净额

□ 适用 √ 不适用

### （4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| 一、现金 | 246,446,514.36 | 120,897,311.87 |
| 其中：库存现金 | 156,805.09 | 61,981.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 246,289,709.27 | 120,835,329.95 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 246,446,514.36 | 120,897,311.87 |

### 55、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 | 18,202,007.60 | 银票保证金、远期结售汇保证金、冻结款项 |
| 合计 | 18,202,007.60 | -- |

### 56、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
| 其中：美元 | 18,935,413.71 | 6.5342 | 123,727,780.72 |
| 港币 | 57,353.53 | 0.8359 | 47,942.39 |
| 其中：美元 | 9,145,520.75 | 6.5342 | 59,758,661.63 |
| 其他应收款 |  |  |  |
| 其中：港币 | 900,000.00 | 0.8359 | 752,319.00 |
| 应付账款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 2,775,671.29 | 6.5342 | 18,136,791.34 |
| 欧元 | 3,673.50 | 7.8023 | 28,661.75 |
| 港币 | 28,556.30 | 0.8359 | 23,870.50 |
| 其他应付款 |  |  |  |
| 其中：美元 | 13,000.00 | 6.5342 | 84,944.60 |

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

□ 适用 √ 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 被购买方名 称 | 股权取得时点 | 股权取得 成本 | 股权取得比 例 | 股权取得方 式 | 购买日 | 购买日的确 定依据 | 购买日至期 末被购买方 的收入 | 购买日至期 末被购买方 的净利润 |
| 北京麦达数 字技术服务 有限公司 | 2017 年 08 月  08 日 | 0.00 | 60.00% | 投资 | 2017 年 08 月  08 日 | 达到控制条 件 | 1,332,734.87 | -2,133,134.90 |

### （2）合并成本及商誉

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 合并成本 |  |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 2,749.10 |
| 商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金 额 | -2,749.10 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明： 合并日前被合并单位实际经营较少，原股东尚未实际出资，本公司全资子公司深圳市前海麦达数字有限公司与原股东签订增

资协议，向北京麦达数字技术服务有限公司增资1500万，获取北京麦达数字技术服务有限公司60%的股权，将其纳入合并范 围，约定少数股东在未来期间同比例出资。

大额商誉形成的主要原因：

□ 适用 √ 不适用

### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 北京麦达数字技术服务有限公司 | |
| 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 流动资产 | 329,973.83 | 329,973.83 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 北京麦达数字技术服务有限公司 | |
| 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 非流动资产 | - |  |
| 资产合计 | 329,973.83 | 329,973.83 |
| 流动负债 | 325,391.99 | 325,391.99 |
| 非流动负债 | - |  |
| 负债合计 | 325,391.99 | 325,391.99 |
| 净资产 | 4,581.84 | 4,581.84 |
| 减：少数股东权益 | 1,832.74 | 1,832.74 |
| 取得的净资产 | 2,749.10 | 2,749.10 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

□ 适用 √ 不适用 企业合并中承担的被购买方的或有负债：

□ 适用 √ 不适用

### 2、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

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 哇塞宝 贝网络 科技有 限公司 |  | 100.00% | 注销 | 2017 年  03 月 7  日 | 根据企 业会计 准则等 的相关 规定 |  | 100.00% |  |  |  |  |  |
| 深圳市 昇泰物 业有限 |  | 100.00% | 注销 | 2017 年  10 月 17  日 | 根据企 业会计 准则等 |  | 100.00% |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司 |  |  |  |  | 的相关 规定 |  |  |  |  |  |  |  |

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□ 是 √ 否

### 3、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： 本期新设子公司的情况：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司名称 | 公司设立时点 | 注册资本 | 实收资本 | 股权比例(%) | 备注 |
| 深圳市前海麦达数字 有限公司 | 2017/6/22 | 1000 万人民币 | 1000 万人民币 | 100.00 | 前述北京麦达的 子公司 |
| 实益达技术（香港） 有限公司 | 2017/5/16 | HKD10000 |  | 76.54 | 实益达技术下属 公司 |
| 实益达智能（香港） 有限公司 | 2017/3/29 | HKD10000 |  | 61.23 | 实益达技术下属 公司 |
| 无锡益锡电子有限公 司 | 2017/9/26 | 3600 万人民币 | 3600 万人民币 | 100.00 | 从无锡实益达电 子分立出来 |
| Mindata Holding Co.Ltd | 2017/12/19 | USD10 |  | 100.00 | 凯扬商贸下属公 司 |

## 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 |
| 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 |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 投资软件服务 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 北京麦达数字技术服务有限公司 | 北京市 | 北京市 | 服务 |  | 60.00% | 非同一控制下合 并 |
| 凯扬商贸（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 上海顺为广告传播有限公司 | 上海市 | 上海市 | 数字营销 | 100.00% |  | 非同一控制下合 并 |
| 上海地幔广告传播有限公司 | 上海市 | 上海市 | 数字营销 |  | 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 | 数字营销 | 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 | 数字营销 | 100.00% |  | 非同一控制下合 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  | 并 |
| 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 |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造 | 100.00% |  | 投资设立 |
| 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 |
| 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 |
| 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 |
| 实益达技术（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 |  | 76.54% | 投资设立 |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 |  | 61.23% | 投资设立 |
| 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 |
| 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 |
| 无锡益锡电子有限公司 | 无锡市 | 无锡市 | 制造 | 100.00% |  | 投资设立 |
| Mindata Holding Co.Ltd | The British Virgin Islands | The British Virgin Islands | 投资 |  | 100.00% | 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“汇大公司”，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日，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，汇大公司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日，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日。2015年度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：

前述表决权委托协议于本期2017年12月31日到期，暂无续签计划。期满后公司对汇大公司的表决权为42.40%。考虑公司在 汇大公司董事会的席位占一半以上，公司认为仍能控制汇大公司，故仍然纳入合并范围。

### （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% | 2,911,953.46 |  | 15,480,366.54 |
| 深圳市实益达技术股份 有限公司 | 23.46% | 907,509.53 |  | 17,527,152.36 |
| 北京麦达数字技术服务 有限公司 | 40.00% | -853,253.96 |  | -851,421.22 |

### （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 | 30,897,5  21.05 | 7,310,01  0.31 | 38,207,5  31.36 | 11,331,8  95.01 |  | 11,331,8  95.01 | 24,894,6  29.93 | 7,353,60  2.57 | 32,248,2  32.50 | 10,428,0  70.90 |  | 10,428,0  70.90 |
| 深圳市 实益达 技术股 份有限 公司 | 153,983,  773.64 | 3,463,01  2.78 | 157,446,  786.42 | 90,727,2  22.79 | 18,435.0  0 | 90,745,6  57.79 | 97,912,9  42.82 | 3,260,94  9.15 | 101,173,  891.97 | 46,608,1  72.24 |  | 46,608,1  72.24 |
| 北京麦 达数字 技术服 务有限 公司 | 13,651,9  12.35 | 2,534.02 | 13,654,4  46.37 | 782,999.  43 |  | 782,999.  43 |  |  |  |  |  |  |

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 | 36,149,228.0  9 | 5,055,474.75 | 5,055,474.75 | 3,088,855.17 | 31,249,297.8  6 | 2,540,629.38 | 2,540,629.38 | 3,376,207.18 |
| 深圳市实益 达技术股份 有限公司 | 169,317,932.  29 | 8,131,107.31 | 8,133,258.10 | 24,827,742.0  8 | 105,042,885.  78 | 7,060,893.17 | 7,060,893.17 | 7,766,358.12 |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 北京麦达数 字技术服务 有限公司 | 1,332,734.87 | -2,133,134.90 | -2,133,134.90 | -2,453,153.79 |  |  |  |  |

### 2、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：

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： 公司持有广州奇异果互动科技股份有限公司18%的股权，对其表决权比例亦为18%。虽然该比例低于20%，但由于本集团在 广州奇异果互动科技股份有限公司董事会中派有代表并参与对该公司财务和经营政策的决策，所以本公司认为能够对该公司 施加重大影响，采用权益法核算。

本公司持有深圳市六度人和科技有限公司15%的股权，对其表决权比例亦为15%。虽然该比例低于20%，但由于本集团在深 圳市六度人和科技有限公司董事会中派有代表并参与对该公司财务和经营政策的决策，所以本公司认为能够对该公司施加重 大影响，采用权益法核算。

### （2）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额/本期发生额 | | | 期初余额/上期发生额 | | |
|  | 新余久益投资管 理合伙企业（有 限合伙） | 广州奇异果互动 科技股份有限公 司 | 深圳市六度人和 科技有限公司 | 新余久益投资管 理合伙企业（有 限合伙） | 广州奇异果互动 科技股份有限公 司 | 深圳市六度人和 科技有限公司 |
|  |
|  |
| 流动资产 | 1,612,158.01 | 177,350,670.36 | 53,972,762.73 | 1,572,742.89 | 85,323,231.01 | 127,356,685.78 |
| 非流动资产 |  | 3,880,472.86 | 9,116,465.84 |  | 2,886,205.91 | 2,562,645.51 |
| 资产合计 | 1,612,158.01 | 181,231,143.22 | 63,089,228.57 | 1,572,742.89 | 88,209,436.92 | 129,919,331.29 |
| 流动负债 |  | 101,158,114.32 | 28,306,877.46 |  | 23,292,137.42 | 27,253,159.41 |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 负债合计 |  | 101,158,114.32 | 28,306,877.46 |  | 23,292,137.42 | 27,253,159.41 |
| 归属于母公司股 东权益 | 1,612,158.01 | 80,073,028.90 | 34,782,351.11 | 1,572,742.89 | 64,917,299.50 | 102,666,171.88 |
| 按持股比例计算 的净资产份额 | 644,863.19 | 14,413,145.20 | 5,217,352.66 | 629,097.14 | 11,685,113.91 | 15,399,925.78 |
| --商誉 |  | 6,524,716.45 | 149,416,346.61 |  | 6,524,716.45 | 149,416,346.61 |
| --其他 |  | -3,156,085.74 | 0.00 |  | -3,156,085.74 |  |
| 对联营企业权益 投资的账面价值 | 644,863.19 | 17,781,775.91 | 154,633,699.27 | 629,097.14 | 15,053,744.62 | 164,816,272.39 |
| 营业收入 |  | 682,908,445.95 | 123,419,189.98 |  | 262,921,227.51 | 53,328,788.65 |
| 净利润 | 39,415.12 | 15,135,339.77 | -67,883,820.77 | 16,047.81 | 2,721,586.48 | -34,172,830.76 |
| 综合收益总额 | 39,415.12 | 15,135,339.77 | -67,883,820.77 | 16,047.81 | 2,721,586.48 | -34,172,830.76 |

## 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、其他应收款和可供出售金融资产等。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，管理层认为这些商业银行具备较

高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。 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2017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41.15%(2016年：49%)。 本公司投资的银行理财产品，交易对方的信用评级须高于或与本公司相同。鉴于交易对方的信用评级良好，本公司管理

层并不预期交易对方会无法履行义务。 本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。

（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。 本公司财务部门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2017年12月31日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 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 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付票据 | 15,312,597.83 | 15,312,597.83 | 15,312,597.83 |  |  |  |
| 应付账款 | 200,138,502.46 | 200,138,502.46 | 200,138,502.46 |  |  |  |
| 应付利息 | 10,367.50 | 10,367.50 | 10,367.50 |  |  |  |
| 其他应付款 | 39,349,104.31 | 39,349,104.31 | 39,349,104.31 |  |  |  |
| 金融负债小计 | 262,810,572.10 | 262,810,572.10 | 262,810,572.10 |  |  |  |

#### 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 | 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 |  |  |  |
| 应付利息 |  | - | - |  |  |  |
| 其他应付款 | 17,522,394.20 | 17,522,394.20 | 17,522,394.20 |  |  |  |
| 金融负债小计 | 200,521,436.34 | 200,521,436.34 | 200,521,436.34 |  |  |  |

### （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；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约等方式来达到 规避汇率风险的目的。

（1）本年度公司签署的远期外汇合约或货币互换合约情况如下：

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 银行 | 业务类型 | 币种 | 未履行的合约买卖金额 | 汇率 | 交收日期 |
| 兴业银行 | 远期结汇 | 美元 | 100,000.00 | 6.6621 | 2018/2/7 |
| 兴业银行 | 双汇盈 | 美元 | 500,000.00 | 6.7000 | 2018/2/13 |
| 中国银行 | 远期结汇 | 美元 | 100,000.00 | 6.6637 | 2018/2/13 |
| 招商银行 | 远期结汇 | 美元 | 100,000.00 | 6.6500 | 2018/2/13 |

（2）截止2017年12月31日，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 | 期末余额 | | | |
| 美元项目 | 港币项目 | 欧元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 123,727,780.72 | 47,942.39 |  | 123,775,723.11 |
| 应收账款 | 59,758,661.63 |  |  | 59,758,661.63 |
| 其他应收款 |  | 752,319.00 |  | 752,319.00 |
| 小计 | 183,486,442.35 | 800,261.39 |  | 184,286,703.74 |
| 外币金融负债： |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 应付账款 | 18,136,791.34 | 23,870.50 | 28,661.75 | 18,189,323.58 |
| 其他应付款 | 84,944.60 |  |  | 84,944.60 |
| 小计 | 18,221,735.94 | 23,870.50 | 28,661.75 | 18,274,268.18 |

续：

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 项目 | 期初余额 | | | |
| 美元项目 | 港币项目 | 欧元项目 | 合计 |
| 外币金融资产： |  |  |  |  |
| 货币资金 | 51,136,439.02 | 97,075.72 |  | 51,233,514.74 |
| 应收账款 | 69,326,794.01 |  |  | 69,326,794.01 |
| 其他应收款 | 28,055,482.53 | 805,071.25 |  | 28,860,553.78 |
| 小计 | 148,518,715.56 | 902,146.97 |  | 149,420,862.53 |
| 外币金融负债： |  |  |  |  |
| 应付账款 | 23,374,096.77 | 73,550.38 | 26,841.53 | 23,474,488.68 |
| 其他应付款 | 28,040,634.71 |  |  | 28,040,634.71 |
| 小计 | 51,414,731.48 | 73,550.38 | 26,841.53 | 51,515,123.39 |

（3）敏感性分析： 截止2017年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值10%，其他因素保

持不变，则本公司将增加或减少净利润约1652.65万元（2016年度约971.04万元)。

2.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。 本公司财务部门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。

（1）本年度公司无利率互换安排。

（2）截止2017年12月31日，本公司无长期带息债务，期末带息债务为固定利率短期借款和其他应付款，金额为1600万， 详见附注七相关注释。

## 十一、关联方及关联交易

**1、本企业的母公司情况** 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51.33%股份。 **2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九-注释 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-注释 2 在合营安排或联营企业中的权益。 本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

|  |  |
| --- | --- |
| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
| 深圳市六度人和科技有限公司 | 联营企业 |

### 4、其他关联方情况

|  |  |
| --- | --- |
| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
| 深圳市真源生命科学有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 拉萨市冠德成科技发展有限公司 | 同一控制人控制的企业 |
| 深圳市日升投资有限公司 | 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 |
| 百华科技发展有限公司 | 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 |
| 深圳旷烨企业服务合伙企业（有限合伙） | 公司持股 79.97%的参股企业（暂无实质经营，期后正在注销 中） |
| 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 |
| 佛山市国星光电股份有限公司 | 独立董事任职企业 |
| 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 | 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 |
| 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 |
| 上海新文化传媒集团股份有限公司 | 独立董事任职企业 |
| 湖南泰嘉新材料科技股份有限公司 | 独立董事任职企业 |
| 宋思勤 | 公司董事 |
| 廖建中 | 公司董事、财务总监 |
| XuanRichardGu | 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 |
| 曾惠明 | 职工监事 |
| 朱蕾 | 副总裁、董事会秘书 |
| 吴建栋 | 原财务总监（2017 年 11 月离职） |

### 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 | 162,836.80 |  |  | 328,769.20 |
| 深圳市六度人和科技有限公司 | 硬件、服务 | 399,912.18 |  |  |  |
| 合计 |  | 562,748.98 |  |  | 328,769.20 |

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 |
| 深圳市电明科技有限责任公司 | LED 产品 | 2,053,673.52 | 1,812,687.59 |
| 深圳市六度人和科技有限公司 | 服务 | 1,104,008.02 |  |
| 合计 |  | 3,157,681.54 | 1,812,687.59 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### （2）关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 厂房、宿舍 | 174,309.56 | 1,758,307.73 |

### （3）关联担保情况

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 | 10,000,000.00 | 2017 年 03 月 21 日 | 2018 年 03 月 21 日 | 否 |

### （4）关联方资金拆借

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
| 拆入 | | | | |
| 深圳市元通孵化有限公司 | 8,000,000.00 | 2017 年 11 月 08 日 |  | 不超过 6 个月 |
| 拆出 | | | | |

关联方拆入资金说明：

期末公司对非金融机构借款为公司控股子公司深圳市实益达技术股份有限公司 2017 年 11 月向关联方深圳市元通孵化有

限公司借入 800 万元，借款期限不超过 6 个月，年利率与公司同时期向金融机构类似借款基本一致。截至 2017 年 12 月 31

日，公司对该笔借款计提相应利息支出 67,920.00 元。

### （5）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 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 |  | 265,000,000.00 |

### （6）关键管理人员报酬

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 关键管理人员薪酬 | 6,400,300.00 | 2,802,900.00 |

### 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 | 2,246,492.99 | 112,324.65 | 1,174,982.99 | 58,749.15 |
| 深圳市六度人和科 技有限公司 | 464,180.05 | 23,209.00 |  |  |
| 其他应收款 | 深圳市元通孵化有 | 8,785.92 | 439.30 | 39,549.07 | 1,977.46 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 限公司 |  |  |  |  |
| 深圳市六度人和科 技有限公司 | 20,000.00 |  |  |  |
| 预付账款 | 深圳市六度人和科 技有限公司 | 202,082.94 |  |  |  |

### （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 | 25,899.86 | 62,925.65 |
| 其他应付款 | 深圳市元通孵化有限公司 | 8,067,920.00 | 262,886.02 |

### 7、关联方承诺

本期无关联方承诺情况。

## 十二、股份支付

### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

。

|  |  |
| --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 3,631,207.00 |
| 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 | 669,534.00 |
| 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 | 公司期末首次授予限制性股票的行权价格为 5.45 元/  股，合同剩余期限为 2018 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 4 日 |

### 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |
| --- | --- |
| 授予日权益工具公允价值的确定方法 | 公司采用授予日市价减去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）。限制性股票 公允价值经 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《深圳市麦达数字股份有限公司限制性股票激励 计划（草案）》、《深圳市麦达数字股份有限公司股权激励计 划实施考核管理办法》确定。 |
| 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 | 2,440,088.92 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 2,440,088.92 |

### 3、其他

本期无以现金结算的股份支付情况。 本期无股份支付的修改、终止情况。

**十三、承诺及或有事项 1、重要承诺事项** 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

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 | PERCEPTIONDIGITALLIMITE D/PDTRADING(HONGKONG) 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 | 二审判决 |
| 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 | 强制执行中 |
| 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 |  | 1,115.42 万  元 | 厦门市东林电 子有限公司处 于破产程序中， 无锡实益达电 子已申报债权 |

（1）因客户PERCEPTIONDIGITALLIMITED/PDTRADING(HONGKONG)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USD292.31万元，截止本报告报出之日，本案件尚处于审理阶段。

（2）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，2017年二审判决维持原判，

公司申请暂缓执行，已向省高原院申请再审。公司在资产负债表日对相关预计负债重新评估调整。

（3）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）。截至本报告报出日，判决已生效，公司已申请强制执行，目前案件处于强制执行中。

（4）因萤火虫节能未能完成2014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，公司已于2016年10月申请强制执行，但因东林电子被申请破产，目前处于破产清算程序，无锡 实益达电子已申报债权。

### （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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1. 对外重要投资

2018年2月，公司使用自有资金1000万元，以增资方式参股上海富数科技有限公司，增资完成后公司持有富数科技的股 权比例为3.125%，本次投资的工商变更于2018年2月7日办理完成。

2018年2月，公司控股子公司深圳市实益达技术股份有限公司与王顺利女士共同投资设立深圳益明光电技术有限公司， 注册资本1000万元，实益达持有80%的出资比例。

2. 外汇汇率重要变动 期后美元对人民币汇率继续下跌，对公司部分子公司出口业务业绩产生一定消极影响，公司此前和正在进行的远期结售

汇业务会抵消一部分影响。

3. 企业合并或处置重要子公司、处置参股公司股权

2018年3月，公司第五届董事会第七次会议审议通过了《关于转让参股公司股权的议案》，拟将持有的参股公司北京惠 赢天下网络技术有限公司全部股权（即对应的134.92万元人民币注册资本）转让给【原股东】崔震先生，经双方协商确定股 权转让价格为7100万元人民币，上述股份转让完成后，公司不再持有惠赢天下的股份。就本次股权转让事项，公司与崔震先 生于2018年3月签署了《关于北京惠赢天下网路技术有限公司之股权转让协议》，截至目前公司已收到全部股权转让款。所 转让部分股权公司在可供出售金融资产核算，期末按成本计量，账面原值4675.67万元，期后相关股权转让产生较大金额投 资收益。

### 2、其他资产负债表日后事项说明

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事 项的。

## 十五、其他重要事项

### 1、其他

（一）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（%） |
| 乔昕 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳 分行 | 33,317,368.00 | 2017-12-19 | 5.75 |
| 乔昕 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳 分行 | 2,682,632.00 | 2017-12-19 | 0.46 |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳 分行 | 20,700,000.00 | 2017-02-10 | 3.57 |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳 分行 | 19,200,000.00 | 2017-01-05 | 3.31 |
| 陈亚妹 | 申万宏源证券有限公司 | 27,500,000.00 | 2017-02-15 | 4.75 |
| 陈亚妹 | 申万宏源证券有限公司 | 22,000,000.00 | 2017-11-14 | 3.8 |
| 陈亚妹 | 申万宏源证券有限公司 | 16,610,000.00 | 2017-11-22 | 2.87 |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳 分行 | 5,000,000.00 | 2017-11-27 | 0.86 |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳 分行 | 5,000,000.00 | 2017-11-27 | 0.86 |
| 新余益瑞投资合伙企业  （有限合伙） | 中国中投证券有限责任公司 | 600,000.00 | 2016/12/6 | 0.1 |
| 新余益瑞投资合伙企业  （有限合伙） | 中国中投证券有限责任公司 | 50,000.00 | 2017/7/24 | 0.01 |
| 新余益瑞投资合伙企业  （有限合伙） | 中国中投证券有限责任公司 | 100,000.00 | 2017/11/24 | 0.02 |
| 合计 |  | 152,760,000.00 |  | 26.23 |

（二）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、逄淑涌、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。

## 十六、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

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 23,599,8  84.11 | 96.14% | 23,599,8  84.11 | 100.00% |  | 25,054,  696.22 | 96.58% | 25,054,69  6.22 | 100.00% |  |
| 按信用风险特征组 合计提坏账准备的 应收账款 | 946,872.  63 | 3.86% | 494,508.  55 | 52.23% | 452,364.0  8 | 888,322  .48 | 3.42% | 207,593.1  1 | 23.37% | 680,729.37 |
|  | 24,546,7  56.74 | 100.00% | 24,094,3  92.66 | 98.16% | 452,364.0  8 | 25,943,  018.70 | 100.00% | 25,262,28  9.33 | 97.38% | 680,729.37 |
| 合计 |
|  |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

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 |
| PerceptionDigitalLimited | 23,599,884.11 | 23,599,884.11 | 100.00% | 客户出现财务困难，且 账龄超过 3 年 |
| 合计 | 23,599,884.11 | 23,599,884.11 | -- | -- |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 70,856.18 | 3,542.81 | 5.00% |
| 2 至 3 年 | 770,101.40 | 385,050.69 | 50.00% |
| 3 年以上 | 105,915.05 | 105,915.05 | 100.00% |
| 合计 | 946,872.63 | 494,508.55 | 52.23% |

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

□ 适用 √ 不适用

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 286,915.44 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。 其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

### （3）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 | 23,599,884.11 | 96.14 | 23,599,884.11 |
| 第二名 | 840,957.53 | 3.43 | 388,593.51 |
| 第三名 | 104,830.05 | 0.43 | 104,830.05 |
| 第四名 | 1,085.00 | - | 1,085.00 |
| 合计 | 24,546,756.69 | 100.00 | 24,094,392.66 |

### （4）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

### （5）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债的情况。

### 2、其他应收款

### （1）其他应收款分类披露

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
| 账面余额 | | 坏账准备 | |  | 账面余额 | | 坏账准备 | |  |
| 类别 |
|  |  |  | 计提比 例 | 账面价值 |  |  |  |  | 账面价值 |
|  | 金额 | 比例 | 金额 | 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 | 8,891,76  1.47 | 100.00% | 80,000.0  0 | 0.90% | 8,811,761  .47 | 17,302,  457.73 | 100.00% | 171,725.0  3 | 0.99% | 17,130,732.  70 |
| 合计 | 8,891,76 | 100.00% | 80,000.0 | 0.90% | 8,811,761 | 17,302, | 100.00% | 171,725.0 | 0.99% | 17,130,732. |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 1.47 |  | 0 |  | .47 | 457.73 |  | 3 |  | 70 |

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | |
| 账龄 |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
|  |
| 1 年以内分项 | | | |
| 3 年以上 | 80,000.00 | 80,000.00 | 100.00% |

确定该组合依据的说明： 组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

□ 适用 √ 不适用 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 组合名称 | 期末余额 | | |
| 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 保证金 | 752,319.00 | 0.00 | 0.00% |
| 押金 | 1,102,467.78 | 0.00 | 0.00% |
| 其他 | 33,000.00 | 0.00 | 0.00% |
| 合并范围内关联方往来款 | 6,923,974.69 | 0.00 | 0.00% |
| 合计 | 8,811,761.47 | 0.00 | 0.00% |

### （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 0.00 元；本期收回或转回坏账准备金额 45,171.86 元。

### （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 | 46,553.17 |

### （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 |
| 内部关联方往来款 | 6,923,974.69 | 15,763,487.73 |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 保证金及押金 | 1,934,786.78 | 1,479,490.42 |
| 备用金 |  | 10,000.00 |
| 员工社保 |  | 13,229.02 |
| 其他 | 33,000.00 | 36,250.56 |
| 合计 | 8,891,761.47 | 17,302,457.73 |

### （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 |
| 深圳市前海麦达数字 有限公司 | 合并范围内关联方 往来款 | 6,923,974.69 | 1 年以内 | 77.87% |  |
| 的近律师行 | 保证金 | 752,319.00 | 1-2 年 | 8.46% |  |
| 北京金辉北望商业管 理有限公司 | 押金 | 536,445.06 | 1 年以内 | 6.03% |  |
| 深圳新浩房地产有限 公司 | 押金 | 391,308.00 | 1-2 年 | 4.40% |  |
| 北京金辉锦江物业服 务有限公司 | 押金 | 149,554.20 | 1 年以内 | 1.68% |  |
| 合计 | -- | 8,753,600.95 | -- | 98.44% |  |

### （6）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的情况。 期末无涉及政府补助的应收款项。 本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

### 3、长期股权投资

单位： 元

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| 项目 |
| 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 | 1,098,473,008.75 | 10,451,398.91 | 1,088,021,609.84 | 1,061,253,008.75 | 10,451,398.91 | 1,050,801,609.84 |
| 对联营、合营企 业投资 | 154,630,835.17 |  | 154,630,835.17 | 187,313,000.92 | 7,442,983.91 | 179,870,017.01 |
| 合计 | 1,253,103,843.92 | 10,451,398.91 | 1,242,652,445.01 | 1,248,566,009.67 | 17,894,382.82 | 1,230,671,626.85 |

### （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 |
| 无锡实益达电子 有限公司 | 322,277,179.53 |  | 36,000,000.00 | 286,277,179.53 |  |  |
| 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 | 7,500,001.00 |  |  | 7,500,001.00 |  |  |
| 深圳市哇塞宝贝 网络科技有限公 司 | 2,780,000.00 |  | 2,780,000.00 | 0.00 |  |  |
| 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 | 30,000,000.00 |  | 40,000,000.00 |  |  |
| 无锡益锡电子有 限公司 |  | 36,000,000.00 |  | 36,000,000.00 |  |  |
| 深圳市前海麦达 数字有限公司 |  | 10,000,000.00 |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 合计 | 1,061,253,008.75 | 76,000,000.00 | 38,780,000.00 | 1,098,473,008.75 | 0.00 | 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 技股份有 限公司 | 22,496,72  8.53 |  | -23,417,7  19.41 | 920,990.8  8 |  |  |  |  |  |  |  |
| 深圳市六 度人和科 技有限公 司 | 164,816,2  72.39 |  |  | -10,185,4  37.22 |  |  |  |  |  | 154,630,8  35.17 |  |
| 小计 | 187,313,0  00.92 |  | -23,417,7  19.41 | -9,264,44  6.34 |  |  |  |  |  | 154,630,8  35.17 |  |
| 合计 | 187,313,0  00.92 |  | -23,417,7  19.41 | -9,264,44  6.34 |  |  |  |  |  | 154,630,8  35.17 |  |

### （3）其他说明

1) 本期公司注销深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司。

2) 本期公司对深圳市实益达工业有限公司增资3000万元。

3) 本期从子公司无锡实益达电子有限公司分立成立无锡益锡电子有限公司。

4) 本期公司投资新设深圳市前海麦达数字有限公司

5) 本期公司将对联营企业广州奇异果互动科技股份有限公司的股权转让给无锡实益达电子有限公司。

### 4、营业收入和营业成本

单位： 元

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
| 项目 |
| 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
|  |
| 主营业务 |  |  | 14,773,021.10 | 13,938,057.45 |
| 其他业务 | 6,194,226.22 | 2,549,915.11 | 22,263,201.68 | 18,411,292.53 |
| 合计 | 6,194,226.22 | 2,549,915.11 | 37,036,222.78 | 32,349,349.98 |

### 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 | -9,264,446.34 | -4,636,039.04 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -3,195,235.30 | 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 | -12,459,681.64 | 3,012,833.26 |

## 十七、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位： 元

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 项目 | 金额 | 说明 |
| 非流动资产处置损益 | -5,230,285.75 | 主要系无锡实益达土地政府收回 |
| 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） | 8,392,632.56 | 主要系因符合地方性扶持政策而获得的补助 |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的 投资成本小于取得投资时应享有被投资单 位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 2,749.10 |  |
|  | 20,054,567.97 | 主要系购买金融机构现金管理类产品所获取 的收益 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 |
|  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转 回 | 3,000,000.00 | 政府回收土地后归还原保证金 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,955,206.10 |  |
| 减：所得税影响额 | 3,460,629.86 |  |
| 少数股东权益影响额 | 1,511,229.75 |  |
| 合计 | 23,203,010.37 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公

开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应 说明原因。

□ 适用 √ 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | 每股收益 | |
| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 |
| 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 | 4.55% | 0.1308 | 0.1304 |

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| 扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润 | 3.15% | 0.0905 | 0.0902 |

# 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廖建中先生、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](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

2018年4月20日