

深圳市麦达数字股份有限公司
2017 年半年度报告



2017 年 08 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、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人陈亚妹、主管会计工作负责人吴建栋及会计机构负责人(会计主管人员)袁素华声明：保证本半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。

本半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。

公司向互联网产业战略转型的战略布局将使公司的业务结构和盈利模式发生重大变化，但不会对公司原有业务模式造成冲击。但若公司未来未能充分把握互联网产业新的发展趋势、公司管理不能快速适应新的业务领域、并购整合不达预期或者发生商誉减值事项，公司的持续盈利能力和财务状况将面临重大不确定性，敬请投资者注意投资风险。公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能面对的风险，敬请投资者关注相关内容。

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..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 公司业务概要..... | 9 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 13 |
| 第五节 重要事项..... | 27 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 48 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 54 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员情况..... | 55 |
| 第九节 公司债相关情况..... | 57 |
| 第十节 财务报告..... | 58 |
| 第十一节 备查文件目录..... | 164 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------------|---|--|
| 上市公司、麦达数字、本公司、公司 | 指 | 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） |
| 实际控制人 | 指 | 陈亚妹、乔昕夫妇 |
| 无锡实益达电子 | 指 | 无锡实益达电子有限公司 |
| 汇大光电 | 指 | 深圳市汇大光电科技股份有限公司（2015年8月18日，由深圳市汇大光电有限经整体变更设立） |
| 电明科技 | 指 | 深圳市电明科技股份有限公司（2015年9月15日，由深圳市电明科技有限责任公司整体变更设立） |
| 实益达技术 | 指 | 深圳市实益达技术股份有限公司 |
| 实益达工业 | 指 | 深圳市实益达工业有限公司 |
| 凯扬商贸 | 指 | 凯扬商贸（香港）有限公司 |
| 赢销通 | 指 | 北京赢销通软件技术有限公司 |
| 六度人和 | 指 | 深圳市六度人和科技有限公司 |
| 顺为广告 | 指 | 上海顺为广告传播有限公司 |
| 利宣广告 | 指 | 上海利宣广告有限公司 |
| 奇思广告 | 指 | 奇思国际广告（北京）有限公司 |
| 北京微联达 | 指 | 北京微联达网络技术有限公司（已于2017年8月更名为“北京麦达数字技术服务有限公司”） |
| 海和投资 | 指 | 新余海和投资管理中心（有限合伙） |
| 季子投资 | 指 | 上海季子投资管理有限公司 |
| 益瑞投资 | 指 | 新余益瑞投资合伙企业（有限合伙） |
| 元通孵化 | 指 | 深圳市元通孵化有限公司 |
| 前海实益达 | 指 | 深圳前海实益达投资发展有限公司 |
| 奇异果互动 | 指 | 广州奇异果互动科技股份有限公司（2016年3月31日由广州讯友数码科技有限公司整体变更设立） |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 登记结算公司 | 指 | 中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| 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，通过互联网向厂商订购所需的应用软件服务，按订购的服务多少和时间长短向厂商支付费用，并通过互联网获得厂商提供的服务。 |
| PaaS | 指 | Platform-as-a-Service 的缩写，即平台即服务，将应用服务的运行和开发环境作为一种服务提供的商业模式。 |
| LED | 指 | 发光二极管 (Light Emitting Diode)，可以通过控制其发光方式，组成用来显示文字、图形、图像、动画、行情、视频、录像信号等各种信息的显示屏幕。 |
| CRM | 指 | CRM 是 Customer Relationship Management 的简称，即客户关系管理。本文中提到的 CRM 系指以 SaaS 形式提供 CRM 软件服务的一种形式。 |
| SCRM | 指 | SCRM 是 Social Customer Relationship Management 的简称，即社会化客户关系管理，本文中提到的 SCRM 系指以 SaaS 形式提供 SCRM 软件服务的一种形式。 |
| EMS | 指 | Electronic Manufacturing Services (电子制造服务)，EMS 公司为品牌生产商提供设计、工程、制造、测试以及物流管理等一系列服务 |
| PCBA | 指 | Printed Circuit Board Assemble，即 PCB 空板经过 SMT 上件，再经过 DIP 插件的整个制程，简称 PCBA。此外，有贴装元件的板子也称为 PCBA。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|------------------------------------|------|--------|
| 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（如有） | 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 | | |

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 405,827,770.12 | 367,038,566.99 | 10.57% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 35,704,434.78 | 130,376,614.58 | -72.61% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 24,940,478.86 | 18,146,160.66 | 37.44% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 14,703,908.44 | -5,560,273.26 | 364.45% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.0620 | 0.2307 | -73.13% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.0619 | 0.2304 | -73.13% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.19% | 9.12% | -6.93% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,937,281,997.96 | 1,903,730,202.94 | 1.76% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,655,040,718.00 | 1,609,240,897.39 | 2.85% |

五、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。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|---------------------|
| 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） | 92,533.42 | |
| 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） | 5,916,272.66 | 主要系因符合地方性扶持政策而获得的补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,065,300.69 | 主要系购买金融机构现金管理 |

| | | |
|--------------------|---------------|-----------------------------------|
| | | 类产品所获取的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -427,633.87 | 主要系向江南大学教育发展基金会捐赠,用于推动江南大学教育事业的发展 |
| 减: 所得税影响额 | 1,347,703.12 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 534,813.86 | |
| 合计 | 10,763,955.92 | -- |

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企业互联网服务业务和传统业务两个板块。互联网板块作为公司于2015年转型新进入的领域，系公司新的业绩增长点，其中数字营销业务是公司布局互联网的第一站，将在一定时期构成公司收入和利润的重要组成部分；企业级SaaS业务是公司互联网布局中的关键一环，将是公司未来一定时期内的投资重点，公司未来还将依托数字营销和企业级SaaS,逐步拓宽至企业级互联网服务的其他细分领域，搭建企业级互联网服务平台，为客户提供更专业、全面的服务。传统业务板块系公司的成熟业务板块，为更好的服务于公司的战略转型，公司一直持续优化、调整传统业务板块，传统业务板块未来一定时期将定位为客户提供智能硬件服务，逐步建立智能集成控制硬件孵化平台，持续为公司战略转型提供稳定的业绩支持。

在公司战略转型过程中，寻找各业务板块的业务协同点，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，也将助力公司向企业级SaaS延伸的战略的落地。报告期内，公司采取多项措施推进数字营销板块内部以及数字营销板块与企业级SaaS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，着力推进协同战略的可执行性，报告期内公司数字营销板块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，确保数字营销板块的持续、健康发展。另外，在数字营销行业变革的产业环境背景之下，公司子公司顺为广告主动调整业务类型，更多的聚焦于利润率高的创意策略等业务，加之部分大客户投放业务同比减少，受前述因素影响数字营销业务板块的营业收入出现小幅下降。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，促进数字营销板块的业务平稳、健康发展。

传统业务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，传统业务板块的经营业绩得以稳步改善，报告期内，公司传统业务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。

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：

企业互联网服务业务

传统业务

◆数字营销业务

◆LED照明业务

- 互联网媒体全案营销（PC和移动端媒体）
- 创意策略服务
- 互联网整合营销服务
- 社会化媒体营销服务
- 广告制作服务
- ◆企业级SaaS业务
 - CRM服务
- LED照明光源产品
- LED照明灯具产品
- LED照明其他产品
- ◆EMS业务
 - 电子产品的PCBA板
 - 电子产品整机装配

（1）数字营销业务

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

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

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

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

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

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

（2）企业级SaaS业务-CRM服务

2016年公司投资国内领先的企业软件即服务（SaaS）提供商赢销通和六度人和，公司将持续关注企业软件即服务（SaaS）创新产品，适时开展进一步投资布局。在未来一段时间，公司将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，建立面向企业软件即服务（SaaS）产品的市场营销能力和技术整合能力，从而给予包括公司旗下被投企业在内的优秀SaaS产品资本赋能、运营赋能和连接赋能，并与其比肩成长。

（3）LED照明业务

公司LED照明业务主要包括LED照明产品的设计、研发、生产和销售，为用户提供LED照明解决方案，销售模式分为经

销商模式和ODM模式，产品主要包括筒灯、射灯等灯具类产品，和支架灯、灯管、灯带等光源类产品，经营模式主要是按客户订单组织生产和销售，并按合同或订单约定收取销售款。

(4) EMS业务

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

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|--------|------------------------------|
| 股权资产 | 报告期内未发生重大变化 |
| 固定资产 | 报告期内无锡鸿山厂房项目由在建工程转入固定资产 |
| 无形资产 | 报告期内未发生重大变化 |
| 在建工程 | 报告期内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使用资金购买金融机构现金管理类产品所致 |
| 其他流动资产 | 主要系报告期内公司使用资金购买金融机构现金管理类产品所致 |

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

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

(一) 资本优势明显

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

(二) 公司战略思路清晰、团队学习能力强

作为一家跨界转型的公司，选准“赛道”尤为关键，需要对相关行业的本质、未来趋势及发展规律进行准确判断。在此过

程中，需要团队具备超强的学习能力，能够充分借助外部专业机构，吸收并消化不同渠道获取的信息后，做出正确的决策。

（三）执行力强

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

（四）开放、包容的企业文化

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

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

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司根据战略规划，稳步推进各业务板块的布局和结构调整，报告期内实现营业收入40,582.78万元，同比增长10.57%，实现归属上市公司股东净利润3,570.44万元，同比下降72.61%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润2,494.05万元，同比增长37.44%。本报告期内归属上市公司股东净利润同比下降的原因主要系去年同期出售全资子公司元通孵化的股权取得投资收益较多，而本报告期内公司未发生类似事项所致，但报告期内公司扣除非经常性损益的净利润同比仍保持较大幅度增长，公司的经营情况及持续盈利能力保持平稳向好态势。公司整体经营情况参见“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、企业互联网服务板块

根据公司的战略规划，围绕数字营销和SaaS的企业互联网服务业务布局是公司当前及未来一定时期的战略侧重点，企业互联网服务板块已经成为公司新的成长动力。作为一家跨界转型的上市公司，在通过外延式并购开启转型道路的同时，将外延式发展持续转换为内生增长来源也将成为重中之重。公司数字营销板块的三家子公司及参股公司六度人和均完成了2016年度业绩承诺，整体经营情况基本符合预期；报告期内参股公司奇异果互动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；2017年7月，公司投资北京微联达，北京微联达的主要业务是围绕SaaS产品提供包括市场营销、销售和咨询服务在内的客户全生命周期服务，其目前是六度人和在国内的主要增值分销商，其三位创始股东均是在企业软件行业深耕多年，对企业级SaaS产品的营销方式、技术发展、行业趋势等有比较深入的理解，本次投资有利于促进公司当前业务板块的协同发展，推进公司战略规划目标的实现，对公司的长远发展有着积极的影响。

高速增长的企业服务市场要求SaaS产品具备较高的专业化能力和精准的业务匹配、提供更加便捷化的操作体验、维系SaaS服务功能的高使用率。未来公司将持续关注SaaS服务行业的创新产品，围绕公司的战略规划有节奏的逐一落地。公司还将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，加强面向SaaS产品的市场营销能力和技术整合能力，从而给予包括公司旗下被投企业在内的优秀SaaS产品资本赋能、运营赋能和连接赋能，并与其比肩成长。

2017年8月9日公司董事会同意聘任高礼强先生为公司总裁，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，其在企业软件行业深耕多年，对企业级SaaS产品的营销方式、技术发展、行业趋势等有比较深入的理解，拥有逾25年的从业及高级管理经验，本次任命对公司的长远发展有着积极的影响。

2、传统业务板块

报告期内公司充分发挥在制造行业多年累积的制造、供应链服务等方面的经验，继续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，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，传统业务板块经营情况超出预期，报告期内传统业务板块实现主营业务收入17,337.17万元，同比增长72.42%。报告期内，实益达技术取得高新技术企业资质认定，实益达技术还加大在智能照明、智能家居等新的业务领域的投入，力争在细分业务领域拓展更大的市场空间，进一步完善照明业务板块。传统业务板块作为公司的成熟业务板块，公司将继续优化、调整该业务板块的业务结构，持续为公司战略转型提供稳定的业绩支持。

二、主营业务分析

概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

是 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---------------|----------------|-----------------|----------|---|
| 营业收入 | 405,827,770.12 | 367,038,566.99 | 10.57% | |
| 营业成本 | 306,906,363.26 | 278,889,128.12 | 10.05% | |
| 销售费用 | 14,577,820.00 | 13,309,862.53 | 9.53% | |
| 管理费用 | 31,615,625.84 | 38,959,697.25 | -18.85% | |
| 财务费用 | -5,657,310.92 | -7,268,001.36 | 22.16% | |
| 所得税费用 | 14,660,142.20 | 19,810,797.25 | -26.00% | |
| 研发投入 | 6,013,367.41 | 4,215,154.75 | 42.66% | 主要系公司于报告期内加大研发投入规模，研发人员薪酬增加较多所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,703,908.44 | -5,560,273.26 | 364.45% | 主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较多所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,826,148.36 | -505,796,002.13 | 88.96% | 主要系公司去年收到非公开发行定增款项用于购买金融机构现金管理类产品，导致去年同期投资活动现金流出的金额较高所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,747,081.59 | 515,969,416.22 | -100.34% | 主要系公司去年收到非公开发行定增款项，但报告期内公司未发生同类事项，公司筹资活动产生的现金流入金额同比减少所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -44,562,030.89 | 5,024,031.14 | -986.98% | 主要系公司经营、投资、筹资活动产生的现金流量净额发生上述变动，导致现金及 |

| | | | | |
|---------------|---------------|----------------|----------|------------------------------------|
| | | | | 现金等价物净增加额同比减少 |
| 资产减值损失 | 3,303,127.63 | 2,554,432.37 | 29.31% | 主要系按照会计政策计提存货跌价准备及应收账款的坏账准备所致 |
| 投资收益 | -5,593,899.96 | 107,976,185.12 | -105.18% | 主要系公司上年同期处置元通孵化 100% 股权产生的投资收益较多所致 |
| 营业利润 | 47,321,123.08 | 146,432,818.87 | -67.68% | 主要系公司上年同期处置元通孵化 100% 股权产生的投资收益较多所致 |
| 利润总额 | 52,780,710.29 | 151,522,699.47 | -65.17% | 主要系公司上年同期处置元通孵化 100% 股权产生的投资收益较多所致 |
| 净利润 | 38,120,568.09 | 131,711,902.22 | -71.06% | 主要系公司上年同期处置元通孵化 100% 股权产生的投资收益较多所致 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 35,704,434.78 | 130,376,614.58 | -72.61% | 主要系公司上年同期处置元通孵化 100% 股权产生的投资收益较多所致 |
| 少数股东损益 | 2,416,133.31 | 1,335,287.64 | 80.94% | 主要系报告期内非全资子公司汇大光电及实益达技术盈利比上年同期增加所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司本报告期的主营业务利润构成没有发生重大变化。但去年同期因出售全资子公司元通孵化 100% 的股权等原因导致非经常性损益金额占归属于母公司所有者的净利润比例达 86.08%，而本报告期内公司非经常性损益金额占归属于母公司所有者的净利润为 30.15%，公司净利润主要来源于主营业务利润。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 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 | 405,827,770.12 | 100% | 367,038,566.99 | 100% | 10.57% |
| 分行业 | | | | | |
| 工业 | 173,371,732.00 | 42.72% | 100,554,037.31 | 27.40% | 72.42% |
| 互联网 | 223,900,517.76 | 55.17% | 259,064,868.72 | 70.58% | -13.57% |
| 其他 | 8,555,520.36 | 2.11% | 7,419,660.96 | 2.02% | 15.31% |
| 分产品 | | | | | |
| 数字营销 | 223,900,517.76 | 55.17% | 259,064,868.72 | 70.58% | -13.57% |
| LED 照明产品 | 92,562,743.28 | 22.81% | 58,156,880.78 | 15.85% | 59.16% |
| 消费类电子 | 80,808,988.72 | 19.91% | 42,397,156.53 | 11.55% | 90.60% |
| 其他 | 8,555,520.36 | 2.11% | 7,419,660.96 | 2.02% | 15.31% |
| 分地区 | | | | | |
| 境外 | 105,574,776.92 | 26.01% | 70,173,196.92 | 19.12% | 50.45% |
| 境内 | 300,252,993.20 | 73.99% | 296,865,370.07 | 80.88% | 1.14% |

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

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 | | | | | | |
| 工业 | 173,371,732.00 | 138,202,886.06 | 20.29% | 72.42% | 70.09% | 1.10% |
| 互联网 | 223,900,517.76 | 162,828,348.24 | 27.28% | -13.57% | -16.83% | 2.85% |
| 分产品 | | | | | | |
| 数字营销 | 223,900,517.76 | 162,828,348.24 | 27.28% | -13.57% | -16.83% | 2.85% |
| LED 照明产品 | 92,562,743.28 | 71,916,529.38 | 22.31% | 59.16% | 65.07% | -2.77% |
| 消费类电子 | 80,808,988.72 | 66,286,356.68 | 17.97% | 90.60% | 75.89% | 6.86% |
| 分地区 | | | | | | |
| 境外 | 105,574,776.92 | 83,253,088.46 | 21.14% | 50.45% | 52.39% | -1.01% |
| 境内 | 300,252,993.20 | 223,653,274.80 | 25.51% | 1.14% | -0.27% | 1.05% |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

1、LED照明产品和消费类电子产品的营业收入同比增长59.16%、90.60%，主要系公司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，部分大客户的订购需求同比大幅增加所致。

2、境外销售收入同比增长50.45%，主要系公司LED照明业务板块加强与海外客户的合作，以及公司于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，海外客户订单需求稳步上升所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|---------------|---------|-------------------------|----------|
| 投资收益 | -5,593,899.96 | -10.60% | 主要系报告期内确认对参股公司六度人和的投资亏损 | 否 |
| 资产减值 | 3,303,127.63 | 6.26% | 主要系计提存货跌价准备、应收款项减值准 | 否 |

| | | | | |
|----------------|--------------|--------|-------------|---|
| | | | 备所致 | |
| 营业外收入 | 5,962,620.71 | 11.30% | 主要系收到政府补助所致 | 否 |
| 营业外支出 | 503,033.50 | 0.95% | 主要系对外捐赠所致 | 否 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,065,300.69 | 13.39% | 主要系理财收益 | 否 |

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年同期末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 100,499,565.78 | 5.19% | 57,869,964.67 | 3.01% | 2.18% | 主要系报告期末公司使用资金购买金融机构现金管理类产品金额与去年同期相比有差异所致 |
| 应收账款 | 241,892,102.02 | 12.49% | 227,945,388.34 | 11.86% | 0.63% | |
| 存货 | 58,141,588.99 | 3.00% | 35,496,070.36 | 1.85% | 1.15% | |
| 投资性房地产 | 30,146,427.46 | 1.56% | 31,635,785.44 | 1.65% | -0.09% | |
| 长期股权投资 | 174,905,214.19 | 9.03% | 99,086,728.93 | 5.15% | 3.88% | 主要系公司支付六度人和增资款的尾款所致 |
| 固定资产 | 109,645,516.74 | 5.66% | 68,332,100.60 | 3.55% | 2.11% | 主要系无锡鸿山厂房由在建工程转固定资产所致 |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 51,170,970.24 | 2.66% | -2.66% | 主要系无锡鸿山厂房由在建工程转固定资产所致 |
| 短期借款 | | | | | 0.00% | |
| 长期借款 | | | | | 0.00% | |
| 应付账款 | 154,690,503.75 | 7.98% | 137,862,784.52 | 7.17% | 0.81% | |

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

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 |
|---------------|---------------|---------|
| 34,000,000.00 | 86,493,989.50 | -60.69% |

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 | -2,344,323.86 ¹ | 56,336,020.67 | 自筹资金 | 100.00% | | 0 | | | |
| 合计 | -- | -- | -- | -2,344,323.86 | 56,336,020.67 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

¹ 因实际工程量增减变化，部分工程减少，结算金额减少导致报告期内投入金额为负。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 57,600 |
| 报告期投入募集资金总额 | 29,719.44 |
| 已累计投入募集资金总额 | 57,600 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 29,719.44 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 29,719.44 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 51.60% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| <p>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。</p> | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 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 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>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。</p> | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | <p>适用</p> <p>报告期内发生</p> <p>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。</p> <p>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</p> | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|---|
| | 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 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至 2017 年 6 月 30 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 | 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 |

(4) 募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|---------------------------|-----------------|--|
| 2017 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告 | 2017 年 8 月 22 日 | 《2017 年半年度募集资金存放及使用情况的专项报告》详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn/) |

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

单位：万元

| 项目名称 | 计划投资总额 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 项目进度 | 项目收益情况 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|----------|--------|----------|----------------|---------|--------|----------|----------|
| 无锡鸿山厂房项目 | 6,000 | -234.43 | 5,633.6 | 100.00% | | | |
| 合计 | 6,000 | -234.43 | 5,633.6 | -- | -- | -- | -- |

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

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|---|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 子公司 | 照明产品的设计、研发、生产、销售；照明工程、驱动电源、控制系统；进出口业务。 | 36,800,000.00 | 115,380,970.51 | 61,138,375.71 | 76,550,357.74 | 6,310,555.17 | 5,572,655.99 |
| 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；国内贸易等。 | 40,000,000.00 | 107,438,943.70 | 54,037,897.27 | 87,541,413.59 | 9,030,863.10 | 6,829,919.53 |
| 上海顺为广告传播有限公司 | 子公司 | 设计、制作、代理、发布各类广告，文化艺术交流策划，企业形象策划，市场营销策划，经济信息咨询，商务咨询，展览展示服务，通讯技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询和技术服务。 | 5,000,000.00 | 152,126,245.59 | 93,280,439.81 | 85,523,834.94 | 17,507,652.61 | 16,347,785.66 |
| 奇思国际广告（北京）有限公司 | 子公司 | 设计、制作、代理、发布广告；组织文化艺术交流活动（不含演出）；文艺创作；企业策划；会议及展览服务；摄影服务；经济贸易咨询；公关策划。 | 5,000,000.00 | 100,152,333.70 | 80,479,946.47 | 114,416,655.88 | 20,656,100.10 | 15,457,844.03 |
| 深圳市六度人和科技有限公司 | 参股公司 | 计算机软硬件、计算机网络设备、电子产品、通讯产品的技术开发与销售及其它国内贸易（以上均不含专营、专控、专卖商品及其它限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）；兴办实业（具体项目另行申报）。 | 100,000,000.00 | 93,259,153.36 | 62,426,682.13 | 36,751,612.55 | -40,477,659.93 | -40,586,652.98 |

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 | 前海麦达系为布局企业级服务而设立的公司，对公司 2017 年半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 | 本次投资系出于更好的为客户提供服务，对公司 |

| | | |
|-----------------|------|--|
| | | 2017 年半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 | 本次投资系出于更好的为客户提供服务，对公司 2017 年半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 年半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7,655.04万元，同比增长70.39%，实现净利润557.27万元，同比增长26.54%，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，主营业务为电子制造服务。

报告期内实益达工业实现营业收入8,754.14万元，同比增长145.83%，实现净利润682.99万元，同比增长284.39%，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11,441.67万元，同比增长11.87%，实现净利润1545.78万元，同比增长23.68%。

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8552.38万元，同比下降36.75%，实现净利润1634.78万元，同比下降2.37%。顺为广告的收入同比减少，源于部分客户数字营销预算部署于下半年所致，与此同时，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，亦体现在营业收入同比下降数据结构以及同比大幅提升的资金储备数据结构。根据顺为互动年度客户框架合约签署进度可预期，报告期所在年度下半年，营业收入将

较报告期数据呈现稳步提升，而高毛利业务结构的经营性调整，亦将呈现出净利润的持续增长。

5、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，报告期内六度人和营业收入同比增长186.36%，但仍处于亏损阶段，按权益法计算影响公司投资收益亏损608.80万元。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

2017 年 1-9 月预计的经营业绩情况：归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

| | | | |
|-----------------------------------|--|---|----------|
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度 | -71.52% | 至 | -50.16% |
| 2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元） | 4,000.00 | 至 | 7,000.00 |
| 2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润(万元) | 14,044.06 | | |
| 业绩变动的原因说明 | 主要系去年同期公司出售子公司元通孵化 100%股权而取得投资收益 10,765.81 万元，导致去年同期归属于上市公司股东的净利润的金额较高所致，但预计 2017 年 1-9 月扣除非经常性损益后的归属上市公司股东的净利润变动幅度为增长 30%~100%（因去年同期扣除非经常性损益后的归属上市公司股东的净利润为 2391.10 万元，基数较小，导致扣非净利润预计幅度区间较大）。 | | |

十、公司面临的风险和应对措施

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，也可能发生投资并购完成后，公司与标的公司团队整合不及预期，以及标的公司业绩未能兑现承诺等情形，从而导致公司投资并

购效果不达预期，甚至拖累公司业绩的风险，将直接影响公司未来的业绩情况。公司将充分借助券商、律师、会计师、资产评估师等中介机构的专业力量，项目开展前做好调研和论证，项目推进过程中做好各项尽职调查，充分挖掘可能存在的潜在风险，并在项目完成后通过委派董事、财务人员等方面，做好充分的投后管理。

2、商誉减值的风险

公司于2015年内发行股份及支付现金购买顺为广告、奇思广告和利宣广告100%的股权，在公司合并资产负债表中形成了较大金额的商誉。根据《企业会计准则》规定，本次交易形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。目前三家数字营销公司经营发展如预期，但如三家数字营销公司未来经营状况恶化，则未来仍存在商誉减值的风险，从而对公司当期损益造成不利影响。公司将充分发挥互联网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，提升互联网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

新纳入的数字营销业务属于轻资产业务，该业务板块核心人才对数字营销行业的发展趋势、市场和客户需求偏好有着深入的理解，能够有效把握数字营销业务布局和机遇，业绩承诺期结束后，如果公司不能有效保持完善激励机制，可能会影响核心人员积极性、创造性，面临人才流失风险，从而对公司经营造成不利影响。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。

在公司目前战略转型的重要阶段，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。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。

4、文化融合的风险

由于公司是从传统制造业跨界转型到互联网行业，两个行业存在较大文化差异，在整合过程中的主要风险为文化融合风险。公司高度重视此风险并积极推动两种文化的融合，通过对公司文化现状与预期的差距分析，持续就价值观等问题进行沟通交流，设计必要的组织变革方案，规划企业文化融合和建设战略，以期有效降低文化融合带来的风险。

5、应收账款坏账的风险

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（如乐视体系）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。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。

第五节 重要事项

一、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 | “2017-002《深圳市麦达数字股份有限公司 2017 年度第一次临时股东大会决议公告》”详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 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 | “2017-017《深圳市麦达数字股份有限公司 2017 年度第二次临时股东大会决议公告》”详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 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 | “2017-043《深圳市麦达数字股份有限公司 2016 年度股东大会决议公告》”详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |
| 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 | “2017-054《深圳市麦达数字股份有限公司 2017 年度第三次临时股东大会决议公告》”详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） |

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

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

| 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>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。</p> <p>2、关于同业竞争事项的承诺：在作为深圳市实益达科技股份有限公司实际控制人期间，遵守中国法律法规，以及中国证监会、深圳证券交易所的要求和规定，避免与实益达的业务形成实质性的同业竞争。</p> <p>3、维护实益达独立性的承诺：本次收购对深圳市实益达科技股份有限公司的人员、资产、财务、业务、机构等方面的独立性不产生影响。在本次收购完成后，深圳市实益达科技股份有限公司仍将具有独立的经营能力和经营场所，在采购、销售等方面仍然保持独立。本次股份增持完成后，将继续保持实益达资产独立、人员独立、财务独立、业务独立和机构独立。</p> | 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。 |
| 资产重组时所作承诺 | 乔昕;新余海和投资管理中心（有限合伙） | 股份限售承诺 | 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 个月内不得转让。 | 2016年1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 | 股份限售承诺 | <p>1、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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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</p> | 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。 |

| | | | | | | |
|-----|--------|---|---|------|-------------------|--|
| | | | <p>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；</p> <p>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。</p> | | | |
| 伏虎 | 股份限售承诺 | <p>1、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；</p> <p>2、自本次交易股份发行完成之日起满 12 个月，且经审计机构对奇思广告 2015 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，伏虎、逢淑涌、曹建华已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，伏虎当年可解禁全部取得股份的 35%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额；</p> <p>3、自审计机构对奇思广告 2016 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，伏虎、逢淑涌、曹建华已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，伏虎当年可解禁全部取得股份的 61.6667%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额；</p> <p>4、自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月，且经审计机构对奇思广告 2017 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》及《减值测试报告》后，伏虎、逢淑涌、曹建华已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，伏虎当年可解禁全部取得股份的 100%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额；截至本报告书签署日，伏虎共持有奇思广告 65%的股权，其中所持奇思广告 25%股权的持有时间不足 12 个月。上市公司和奇思广告股东认可上市公司以现金对价和锁定期超过 36 个月的股份对价收购伏虎前述持有的奇思广告 25%的股权。</p> | 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。 | |
| 逢淑涌 | 股份限售承诺 | <p>逢淑涌因本次交易而获得的上市公司股份自本次交易股份发行完成之日起 12 个月内不得转让、质押或设定其他任何权利负担；自本次交易股份发行完成之日起满 12 个月，且经审计机构对奇思广告 2016 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，伏虎、逢淑涌、曹建华已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，逢淑涌当年可解禁全部取得股份的 100%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额。</p> | 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。 | |
| 曹建华 | 股份限售承诺 | <p>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；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</p> | 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。 | |

| | | | | | | |
|--|----------------------|-----------------------|---|------------------|------|-------------------|
| | | | 盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》及《减值测试报告》后，伏虎、逢淑涌、曹建华已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，曹建华当年累计可解禁全部取得股份的 100%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额。 | | | |
| | 袁琪 | 股份限售承诺 | 袁琪因本次交易而获得的上市公司股份自本次交易股份发行完成之日起 36 个月内不得转让、质押或设定其他任何权利负担； 自本次交易股份发行完成之日起满 36 个月，且经审计机构对利宣广告 2017 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》及《减值测试报告》后，袁琪、张晓艳已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，袁琪当年累计可解禁（解禁是指转让、质押或设定其他任何权利负担，下同）全部取得股份的 100%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额。 | 2015 年 12 月 31 日 | 长期有效 | 正在履行中，未发生违反承诺的事项。 |
| | 张晓艳 | 股份限售承诺 | 张晓艳本次认购取得的实益达新股，按如下条件解除锁定： 1、因本次交易而获得的上市公司股份自本次交易股份发行完成之日起 12 个月内不得转让、质押或设定其他任何权利负担； 2、自本次交易股份发行完成之日起满 12 个月，且经审计机构对利宣广告 2015 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，袁琪、张晓艳已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，张晓艳当年可解禁全部取得股份的 50%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额； 3、经审计机构对利宣广告 2016 年度实际盈利情况进行审计并出具《专项审核报告》后，袁琪、张晓艳已履行完毕补偿义务或根据实际情况当年度无需进行补偿，张晓艳当年可解禁全部取得股份的 100%扣除累计已执行补偿的股份数量的余额。 | 2015 年 12 月 31 日 | 长期有效 | 正在履行中，未发生违反承诺的事项。 |
| | 张伟、伏虎、逢淑涌、曹建华、袁琪、张晓艳 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 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 | 2015 年 7 月 1 日 | 长期有效 | 正在履行中，未发生违反承诺的事项。 |

| | | | | | |
|--|--|--|------------------|-------------|--------------------------|
| | | <p>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。</p> <p>三、关于财务独立性</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、不干涉实益达依法独立纳税。</p> <p>四、关于机构独立性</p> <p>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。</p> <p>五、关于业务独立性</p> <p>1、保证本人及本人控制的其他企业独立于实益达的业务。</p> <p>2、保证本人除通过行使股东权利之外，不干涉实益达的业务活动，本人不超越董事会、股东大会，直接或间接干预实益达的决策和经营。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> | | | |
| | <p>张伟、伏虎、逢淑涌、曹建华、袁琪、张晓艳</p> <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>1、本人及本人控制的其他企业不得以任何形式（包括但不限于在中国境内或境外自行或与他人合资、合作、联营、投资、兼并、受托经营等方式）直接或间接地从事、参与或协助他人从事任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的相同或相似的业务或其他经营活动，也不得直接或间接投资任何与上市公司及其下属公司届时正在从事的业务有直接或间接竞争关系的经济实体；</p> <p>2、如本人及本人控制的其他企业未来从任何第三方获得的任何商业机会与上市公司及其下属公司主营业务有竞争或可能有竞争，则本人及本人控制的其他企业将立即通知上市公司，在征得第三方允诺后，尽力将该商业机会给予上市公司及其下属公司；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>5、本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反</p> | <p>2015年7月1日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正在履行中，未发生违反承诺的事项。</p> |

| | | | | | | |
|----------------------|-----------------------|--|--|----------------|------|-------------------|
| | | | 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。 | | | |
| 姚俊 | 其他承诺 | | 1、自承诺函出具日及顺为广告 100%股权转让给实益达的工商变更登记完成之日起 60 个月内，未经实益达及顺为广告的同意，不得： （1）从事与顺为广告相同或类似的业务或通过直接或间接控制的其他经营主体从事该等业务； （2）在其他与顺为广告有竞争关系的公司任职或者担任任何形式的顾问； （3）以顺为广告以外的名义为顺为广告现有及潜在客户 提供相同或相似的产品或服务以及（4）通过近亲属持股或安排、委托持股、信托持股、协议、默契等任何形式的安排规避前述（1）至（3）的约定。如无特别约定，前款所述之相同或类似的业务是指互联网媒体营销代理业务（不含包括 DSP 在内的程序化交易业务）。 如违反前述保证的，除相关所得归入顺为广告或公司所有外，还应将其于本次交易中所获对价的 30%作为赔偿金以现金方式支付给实益达。 | 2015 年 7 月 1 日 | 长期有效 | 正在履行中，未发生违反承诺的事项。 |
| 张伟、伏虎、逢淑涌、曹建华、袁琪、张晓艳 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | | 1、本次交易完成后，本人及本人控制的其他企业与上市公司之间将尽量减少、避免关联交易。在进行确有必要且无法规避的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，按相关法律、法规、规章等规范性文件及上市公司章程的规定履行关联交易的决策程序及信息披露义务，并保证以市场公允价格与上市公司及下属子公司进行交易，不利用该等交易从事任何损害上市公司及下属子公司利益的行为。本人保证不会通过关联交易损害上市公司及其他股东的合法权益。 2、本人承诺不利用上市公司股东地位，谋求上市公司及下属子公司在业务合作等方面给予本人及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。 | 2015 年 7 月 1 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、逢淑涌、曹建华、 | 其他承诺 | | 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的股东的一切股东权益，有权依法处分本人持有的本次交易标的的股权。 | 2015 年 7 月 1 日 | 长期有效 | 正在履行中，未发生违反承诺的事项。 |

| | | | | | | |
|--|--------------|-----------------------|--|----------------|------|-------------------|
| | 袁琪、张晓艳 | | <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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的股份的限制性条款。</p> | | | 事项。 |
| | 伏虎、逢淑涌、曹建华 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>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。</p> | 2015 年 7 月 1 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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | <p>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。</p> | 2015 年 7 月 1 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、逢淑 | 业绩承诺及补偿安排 | <p>一、业绩承诺</p> <p>张伟承诺：顺为广告 2015 年度、2016 年度、2017 年</p> | 2015 年 7 月 1 日 | 长期有效 | 正在履行中，未发生 |

| | | | | | | |
|--|---------------------|------------------------------|---|-----------------------|-------------|--------------------------|
| | <p>涌、曹建华、袁琪、张晓艳</p> | | <p>度实现的净利润分别不低于 2,500 万元、3,250 万元和 4,225 万元；姚俊承诺，如张伟未能依约履行包括及时进行盈利预测补偿在内的义务和责任的，姚俊将就张伟在《盈利预测补偿协议》项下的所有义务和责任承担连带保证责任；伏虎、逢淑涌、曹建华承诺：奇思广告 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润分别不低于 1,800 万元、2,340 万元和 3,042 万元；袁琪、张晓艳承诺：利宣广告 2015 年度、2016 年度、2017 年度实现的净利润分别不低于 1,000 万元、1,300 万元和 1,690 万元。</p> <p>二、盈利承诺期内实际净利润未达到承诺净利润的补偿</p> <p>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、逢淑涌、曹建华，袁琪、张晓艳没有足够的上市公司股票用于补偿的，则应当使用相应的现金予以补足，具体计算公式如下：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。</p> | | | <p>违反承诺的事项。</p> |
| | <p>陈亚妹;乔昕</p> | <p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> | <p>一、保持上市公司独立性的承诺</p> <p>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：</p> <p>（一）保证上市公司人员独立</p> <p>1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本人及其关联自然人、关联企业、关联法人担任除董事、监事以外的职务；</p> <p>2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人及其</p> | <p>2015 年 7 月 1 日</p> | <p>长期有效</p> | <p>正在履行中，未发生违反承诺的事项。</p> |

| | | | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|
| <p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p> | | <p>关联方之间完全独立；</p> <p>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。</p> <p>（二）保证上市公司资产独立完整</p> <p>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；</p> <p>2、保证上市公司不存在资金、资产被本人及其关联方占用的情形；</p> <p>3、保证上市公司的住所独立于本人及其关联方。</p> <p>（三）保证上市公司财务独立</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>4、保证上市公司依法独立纳税；</p> <p>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。</p> <p>（四）保证上市公司机构独立</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>（五）保证上市公司业务独立</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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及实益达公司章程的规定履行交易程序及信息披露义务。</p> <p>二、避免同业竞争的承诺</p> <p>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</p> | | | |
|------------------------|--|--|--|--|--|

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|
| | | <p>务相同、相近或构成竞争的业务。</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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；</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>三、减少及规范关联交易的承诺函</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>3、本人将杜绝一切非法占用上市公司的资金、资产的</p> | | | |
|--|--|--|--|--|--|

| | | | | | | |
|--|------|---|---|------|-------------------|--|
| | | | 行为，在任何情况下，不要求上市公司向本人及其关联方提供任何形式的担保。 4、本人保证将赔偿上市公司及其下属公司因本人违反本承诺而遭受或产生的任何损失或开支。 | | | |
| 新余海和投资管理中心（有限合伙）、张伟、伏虎、姚俊、逢淑涌、曹建华、袁琪、张晓艳、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 | 其他承诺 | 一、本人/本企业已向公司及为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），本人/本企业保证：所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的；保证所提供信息和文件真实、准确和完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对所提供信息的真实性、准确性和完整性承担个别及连带的法律责任。 二、在参与本次交易期间，本人/本企业将依照相关法律、法规、规章、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的有关规定，及时向公司披露有关本次交易的信息，并保证该等信息的真实性、准确性和完整性，保证该等信息不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。 三、如本人/本企业因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在形成调查结论之前，本人/本企业不转让在实益达拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交实益达董事会，由实益达董事会代本人/本企业向深圳证券交易所和登记结算公司申请锁定；如本人/本企业未在两个交易日内提交锁定申请的，则授权实益达董事会核实后直接向深圳证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息并申请锁定；如实益达董事会未向深圳证券交易所和登记结算公司报送本人/本企业的身份信息和账户信息的，则授权深圳证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份。如调查结论发现存在违法违规情节，本人/本企业承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。 | 2015年7月1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）；新余益瑞投资合伙企业（有限合伙）；陈世蓉；薛桂香 | 其他承诺 | 关于募集配套资金来源的承诺： 1、本人/本企业作为实益达本次重大资产重组配套融资认购对象，以现金方式参与实益达本次重大资产重组，即以现金方式认购实益达向本人/本企业非公开发行的股票。本次用于认购实益达向本人/本企业非公开发行的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 | 2015年7月1日 | 长期有效 | 正在履行中，未发生违反承诺的事项。 | |

| | | | | | | |
|--|-----------------------|--|---|------------|------|-------------------|
| | | | 合，本企业将通过及时缴足认缴出资并增加出资或其他合法形式，确保海和投资支付认购资金前有足够的资金能力，能够及时、足额支付认购资金。 | | | |
| 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 | 其他承诺 | | 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。 | 2015年7月1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 | 其他承诺 | | (1) 如果日后有关政府主管部门要求无锡实益达电子有限公司按照《出让合同》的约定缴付全部土地使用权出让金人民币 9,388,730 元，则乔昕、陈亚妹将对无锡实益达欠缴的土地使用权出让金人民币 6,259,130 元承担连带责任； (2) 如果日后有关政府主管部门因无锡实益达公司未能缴足土地使用权出让金而要求其支付相应的滞纳金及/或要求其承担其它任何经济处罚，则乔昕、陈亚妹将以连带责任方式代无锡实益达公司支付该等滞纳金及/或承担其它任何经济处罚，且不向无锡实益达公司进行追偿。 | 2007年6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;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 | 其他承诺 | | 若日后国家税务主管部门要求公司补缴因享受有关税收优惠政策而免缴及少缴的企业所得税，则陈亚妹、乔昕、新余天道酬勤投资发展有限公司（前身系深圳市恒顺昌投资发展有限公司）和拉萨市冠德成科技发展有限公司（前身系深圳市冠德成科技发展有限公司）将以连带责任方式，无条件全额承担公司在上市前应补缴的税款及/或因此所产生的所有相关费用。 | 2007年6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;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 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | | 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6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 | 其他承诺 | 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 8 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 | 其他承诺 | 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 7 月 1 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 | 募集资金使用承诺 | 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 5 月 31 日 | 2017-05-30 | 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 | 募集资金使用承诺 | 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 2 月 27 日 | 2018-02-26 | 正在履行中,未发生违反承诺的事项。 |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、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。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额 (万元) | 是否形成 预计负债 | 诉讼(仲裁) 进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及 影响 | 诉讼(仲裁)判决执 行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|--|--------------|--------------|--------------|--|---|------------|---|
| 公司因买卖合同纠纷诉 PERCEPTION DIGITAL LIMITED/PD TRADING (HONG KONG) LIMITED | USD292.31 | 否 | 香港高等法院审理中 | 尚在审理中 | 尚在审理中 | 2014年4月26日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)的《2013年年度报告》 |
| 深圳市盟世奇商贸有限公司因买卖合同纠纷诉公司 | 171.17 | 是 | 二审审理中 | 尚在审理中 | 尚在审理中 | 2014年4月26日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)的《2013年年度报告》 |
| 实益达技术因买卖合同纠纷诉深圳市威赛照明有限公司 | 74.45 | 否 | 一审审理完结 | 一审判决要求威赛照明向实益达技术支付74.45万元 | 判决已生效,强制执行中 | 2015年4月28日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)的《2014年年度报告》 |
| 无锡实益达电子因厦门市东林电子有限公司未支付回购款项而仲裁 | 1,115.42 | 否 | 强制执行和破产清算程序中 | 厦门市东林电子有限公司及连带责任人向无锡实益达电子支付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 | 无锡实益达电子申请强制执行后,因厦门市东林电子有限公司被申请破产清算,目前处于破产清算程序,公司已申报债权 | 2016年8月23日 | 巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)的《2016年半年度报告》 |

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、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。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、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）。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------|-----------------|----------|--------|----------|-----------|------------|------------|-------------|----------|----------|------------|------------|------------------------------|
| 电明科技 | 公司董事/首席执行官（CEO） | 向关联人销售产品 | LED产品 | 按市价协商确定 | 根据协议分产品确定 | 23.81 | 1.45% | 600 | 否 | 赊销 | 无 | 2017年3月28日 | 证券时报、中国证券报和巨潮资讯网的《关于公司2016年度 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|---|---------|--|--|-----|----|-------|----|-----|----|----|----|----|---|
| | 担任董事的公司 | | | | | | | | | | | | 日常关联交易情况及 2017 年度日常关联交易预计的公告》(公告编号: 2017-026) |
| 合计 | | | | -- | -- | 23.81 | -- | 600 | -- | -- | -- | -- | -- |
| 大额销货退回的详细情况 | | | | 无 | | | | | | | | | |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | | | | 不适用 | | | | | | | | | |

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

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、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) 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。

3) 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。

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、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。

十五、社会责任情况

1、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 半年度精准扶贫概要

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作, 也暂无后续精准扶贫计划。

(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况

公司半年度暂未开展精准扶贫工作。

(3) 后续精准扶贫计划

公司暂无后续精准扶贫计划。

2、重大环保问题情况

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

不适用

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

| 序号 | 公告编号 | 公告日期 | 文件名称 | 刊登媒体 |
|----|----------|-----------|--------------------------------|---------------------------|
| 1 | 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/ |
| 2 | 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/ |
| 3 | 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/ |
| 4 | 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/ |
| 5 | 2017-011 | 2017/2/27 | 关于计提资产减值准备的公告 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 6 | 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/ |
| 7 | 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/ |
| 8 | 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/ |
| 9 | 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/ |
| 10 | 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/ |
| 11 | 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/ |
| 12 | 2017-035 | 2017/5/5 | 关于公司股价异常波动的公告 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 13 | 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/ |
| 14 | 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/ |
| 15 | 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/ |
| 16 | 2017-051 | 2017/6/13 | 关于股票期权注销完成的公告 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 17 | 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/ |
| 18 | 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/ |

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

| 序 | 公告编号 | 公告日期 | 文件名称 | 刊登媒体 |
|---|------|------|------|------|
|---|------|------|------|------|

| 号 | | | | |
|---|----------|-----------|----------------------------------|---|
| 1 | 2017-001 | 2017/1/3 | 关于投资设立控股孙公司的公告 | http://www.cninfo.com.cn/ |
| 2 | 2017-006 | 2017/1/25 | 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/ |
| 3 | 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/ |
| 4 | 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/ |
| 5 | 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/ |

十八、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1-3月公司使用自有资金进行现金管理的情况，已于2017年4月25日在《2017年第一季度报告》中进行披露，如下仅披露2017年第二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 (万元) |
|-----------|-------------|-------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|------------------|
| 平安银行 | 3,000,000 | 卓越计划开放型 14 天保本人民币公司理财产品 | 保本型理财 | 2017/5/3 | 2017/5/17 | 3.35% | 0.39 |
| 兴业银行 | 10,000,000 | 金雪球-优悦” 保本开放式理财产品 | 保本型理财 | 2017/5/3 | 2017/6/5 | 4.30% | 3.89 |
| 中信证券 | 10,000,000 | 中信证券 2017 年度第 187 期收益凭证 | 保本型理财 | 2017/6/6 | 2017/7/6 | 4.30% | 3.53 |
| 兴业银行 | 4,500,000 | 金雪球-优悦” 保本开放式理财产品 | 保本型理财 | 2017/6/27 | 2017/7/27 | 4.60% | 1.70 |
| 兴业银行 | 2,000,000 | 金雪球 | 保本型理财 | 2017/4/5 | 随时赎回 | 3.20% | 1.51 |

| | | | | | | | |
|-------|-------------|--------------------------|-------|-----------|-----------|-------|--------|
| 平安银行 | 3,000,000 | 卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品 | 保本型理财 | 2017/4/6 | 2017/4/13 | 3.60% | 0.21 |
| 平安银行 | 2,000,000 | 卓越计划滚动型保本人民币公司理财产品 | 保本型理财 | 2017/4/25 | 2017/5/9 | 3.35% | 0.26 |
| 兴业银行 | 5,000,000 | 金雪球-优悦 保本开放式理财产品 (1M) | 保本型理财 | 2017/5/5 | 2017/6/5 | 4.30% | 1.83 |
| 兴业银行 | 4,950,000 | 金雪球 2 号 | 保本型理财 | 2017/4/1 | 随时赎回 | 3.20% | 3.91 |
| 兴业银行 | 1,000,000 | 金雪球-优悦 保本开放式理财产品 | 保本型理财 | 2017/5/3 | 2017/7/3 | 4.40% | 0.74 |
| 兴业银行 | 2,000,000 | 金雪球-优悦 保本开放式理财产品 | 保本型理财 | 2017/5/3 | 2017/8/3 | 4.50% | 2.27 |
| 兴业银行 | 7,000,000 | 金雪球优先 2 号 | 保本型理财 | 2017/4/1 | 2017/4/30 | 3.55% | 1.98 |
| 兴业银行 | 7,500,000 | 金雪球优先 2 号 | 保本型理财 | 2017/5/1 | 2017/5/31 | 3.14% | 1.94 |
| 兴业银行 | 7,500,000 | 金雪球优先 2 号 | 保本型理财 | 2017/6/1 | 2017/6/30 | 3.30% | 1.97 |
| 中信证券 | 14,000,000 | 中信证券 2017 年度第 138 期收益凭证 | 保本型理财 | 2017/4/14 | 2017/6/14 | 4.10% | 9.59 |
| 中信证券 | 33,000,000 | 中信证券 2017 年度第 143 期收益凭证 | 保本型理财 | 2017/4/24 | 2017/6/23 | 4.36% | 23.64 |
| 中信证券 | 123,000,000 | 中信证券 2017 年度第 145 期收益凭证 | 保本型理财 | 2017/4/24 | 2017/6/23 | 4.15% | 83.91 |
| 兴业银行 | 100,000,000 | 兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品 | 保本型理财 | 2017/4/25 | 2017/7/25 | 4.20% | 104.71 |
| 兴业银行 | 110,000,000 | 兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品 | 保本型理财 | 2017/4/27 | 2017/7/27 | 4.50% | 123.41 |
| 兴业银行 | 10,000,000 | 兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品 | 保本型理财 | 2017/5/8 | 2017/8/8 | 4.50% | 11.34 |
| 兴业银行 | 138,000,000 | 兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品 | 保本型理财 | 2017/6/26 | 2017/9/26 | 4.50% | 156.53 |
| 中信证券 | 25,680,000 | 金雪球 2 号 | 保本型理财 | 2017/4/24 | 2017/4/26 | 3.01% | 0.42 |
| 中信证券 | 25,600,000 | 中信证券收益凭证 | 保本型理财 | 2017/4/26 | 2017/7/27 | 4.30% | 27.72 |
| 兴业银行 | 12,000,000 | 兴业金雪球随时赎回 | 保本型理财 | 2017/4/27 | 随时赎回 | 3.20% | 3.88 |
| 中信证券 | 10,000,000 | 中信证券收益凭证 | 保本型理财 | 2017/4/6 | 2017/5/8 | 4.20% | 3.68 |
| 北京农商行 | 15,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/4/11 | 2017/4/17 | 2.40% | 0.65 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/4/18 | 2017/4/24 | 2.40% | 0.43 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/4/25 | 2017/5/1 | 2.40% | 0.43 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/5/2 | 2017/5/8 | 2.40% | 0.43 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/5/9 | 2017/5/15 | 2.40% | 0.43 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/5/16 | 2017/5/22 | 2.40% | 0.43 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/5/23 | 2017/6/5 | 2.40% | 0.86 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/6/6 | 2017/6/12 | 2.40% | 0.43 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/6/13 | 2017/6/19 | 2.40% | 0.45 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/6/20 | 2017/6/26 | 2.40% | 0.45 |
| 北京农商行 | 10,000,000 | 北京农商行“金凤凰”周周添金理财收益 | 保本型理财 | 2017/6/27 | 2017/7/3 | 2.40% | 0.45 |
| 中信证券 | 15,000,000 | 中信证券 2017 年度第 139 期收益凭证 | 保本型理财 | 2017/4/20 | 2017/7/20 | 4.15% | 15.52 |
| 中信银行 | 20,000,000 | 中信证券 2017 年度第 144 期收益凭证 | 保本型理财 | 2017/4/27 | 2017/5/31 | 3.90% | 7.27 |
| 农商银行 | 10,000,000 | 恒通安鑫 2014001 期 | 保本型理财 | 2017/4/7 | 2017/5/23 | 2.39% | 3.02 |
| 农商银行 | 20,000,000 | 恒通安鑫 2014001 期 | 保本型理财 | 2017/5/3 | 2017/6/19 | 2.39% | 6.16 |
| 农商银行 | 8,000,000 | 恒通安鑫 2014001 期 | 保本型理财 | 2017/6/8 | 随时赎回 | 2.39% | 1.15 |
| 中信银行 | 20,000,000 | 中信证券 2017 年度第 180 期收益凭证 | 保本型理财 | 2017/5/31 | 2017/7/3 | 4.10% | 7.41 |
| 中信银行 | 20,000,000 | 中信证券 2017 年度第 205 期收益凭证 | 保本型理财 | 2017/6/20 | 2017/7/20 | 4.30% | 7.07 |

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% | | | | -21,207,979 | -21,207,979 | 285,093,994 | 49.51% |
| 3、其他内资持股 | 306,301,973 | 53.14% | | | | -21,207,979 | -21,207,979 | 285,093,994 | 49.51% |
| 其中：境内法人持股 | 37,684,882 | 6.54% | | | | | | 37,684,882 | 6.54% |
| 境内自然人持股 | 268,617,091 | 46.60% | | | | -21,207,979 | -21,207,979 | 247,409,112 | 42.97% |
| 二、无限售条件股份 | 270,080,144 | 46.86% | | | | 20,610,979 | 20,610,979 | 290,691,123 | 50.49% |
| 1、人民币普通股 | 270,080,144 | 46.86% | | | | 20,610,979 | 20,610,979 | 290,691,123 | 50.49% |
| 三、股份总数 | 576,382,117 | 100.00% | | | | -597,000 | -597,000 | 575,785,117 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、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。

2、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、逢淑涌、袁琪、张晓艳等发行49,339,376股新股，本次非公开发行股票的性质为有限售条件流通股，限售期从新增股份上市日起计算，上市日为2015年12月31日。根据大华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大华核字[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、逢淑涌、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，逢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。

3、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全部锁定，合计316股。从而导致公司有限售股份增加316股，同时无限售股份减少316股。

4、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 | | 8,419,689 | 报告期内无新增限售股 | 2017年4月14日解除限售6,314,767股 |
| 伏虎 | 12,730,570 | 5,222,804 | | 7,507,766 | 报告期内无新增限售股 | 2017年4月14日解除限售5,222,804股 |
| 逢淑涌 | 1,632,124 | 1,632,124 | | 0 | 报告期内无新增限售股 | 2017年4月14日解除限售1,632,124股 |
| 张晓艳 | 1,632,124 | 1,632,124 | | 0 | 报告期内无新增限售股 | 2017年4月14日解除限售1,632,124股 |
| 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 |
| 朱蕾 | 135,000 | 135,000 | | 0 | 报告期内无新增限售股 | 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 |
| 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 |
| 赵作荣 | 60,000 | 60,000 | | 0 | 报告期内无新增限售股 | 2017年2月27日因回购注销限制性股票解除限 |

| | | | | | | |
|----|------------|------------|-----|------------|------------|--|
| | | | | | | 售股 6 万股 |
| 其他 | 417,000 | 417,000 | | 0 | 报告期内无新增限售股 | 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 |
| 张维 | 0 | | 316 | 316 | 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 1 月 8 日解除限售。 |
| 合计 | 93,331,024 | 21,208,295 | 316 | 72,123,045 | -- | -- |

3、证券发行与上市情况

公司于2017年6月5日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。

截至2017年7月18日公司授予登记手续已办理完毕，本次授予股份的上市日为2017年7月20日。

具体详见公司于2017年6月7日和2017年7月19日刊登在《证券时报》、《中国证券报》及巨潮资讯网

(<http://www.cninfo.com.cn>) 上的相关公告。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|-------------------------------|--------|-----------------------------|--------|------|-------|-------|---------|
| 报告期末普通股股东总数 | 45,197 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8） | 0 | | | | |
| 持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有 | 报告期内 | 持有有限售 | 持有无限售 | 质押或冻结情况 |

| | | | 的普通股数量 | 增减变动情况 | 条件的普通股数量 | 条件的普通股数量 | 股份状态 | 数量 |
|--|---|--------|-------------|--------|-------------|------------|------|-------------|
| 陈亚妹 | 境内自然人 | 38.22% | 220,085,099 | | 165,063,824 | 55,021,275 | 质押 | 109,930,000 |
| 乔昕 | 境内自然人 | 13.01% | 74,927,032 | | 56,195,274 | 18,731,758 | | |
| 新余海和投资管理中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 6.06% | 34,883,720 | | 34,883,720 | | | |
| 张伟 | 境内自然人 | 2.56% | 14,738,022 | | 8,419,689 | 6,318,333 | | |
| 伏虎 | 境内自然人 | 2.53% | 14,578,366 | | 7,507,766 | 7,070,600 | | |
| 石磊 | 境内自然人 | 1.34% | 7,726,900 | | | 7,726,900 | | |
| 上海季子投资管理有限公司一季子天增地长一期资产管理计划 | 其他 | 1.01% | 5,813,953 | | 5,813,953 | | | |
| 新余益瑞投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 0.49% | 2,801,162 | | 2,801,162 | | 质押 | 600,000 |
| 袁琪 | 境内自然人 | 0.38% | 2,176,166 | | 2,176,166 | | | |
| 张晓艳 | 境内自然人 | 0.28% | 1,632,124 | | | 1,632,124 | 质押 | 1,632,124 |
| 逢淑涌 | 境内自然人 | 0.28% | 1,632,124 | | | 1,632,124 | | |
| 曹建华 | 境内自然人 | 0.28% | 1,632,124 | | 1,632,124 | | | |
| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3) | 无 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中, 乔昕先生与陈亚妹女士为夫妻关系, 为一致行动人; 乔昕先生亦为新余益瑞投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人; 未知其他股东相互之间是否存在关联关系, 也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件普通股股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 陈亚妹 | 55,021,275 | 人民币普通股 | 55,021,275 | | | | | |
| 乔昕 | 18,731,758 | 人民币普通股 | 18,731,758 | | | | | |
| 石磊 | 7,726,900 | 人民币普通股 | 7,726,900 | | | | | |
| 伏虎 | 7,070,600 | 人民币普通股 | 7,070,600 | | | | | |
| 张伟 | 6,318,333 | 人民币普通股 | 6,318,333 | | | | | |
| 张晓艳 | 1,632,124 | 人民币普通股 | 1,632,124 | | | | | |

| | | | |
|---|--|--------|------------|
| 逢淑涌 | 1,632,124 | 人民币普通股 | 1,632,124 |
| 刘佩佩 | 1,494,027 | 人民币普通股 | 1,494,027 |
| 周建 | 1,055,800 | 人民币普通股 | 1,055,800 |
| 罗燕 | 770,000 | 人民币普通股 | 770,000 |
| 王淑芬 | 764,729.00 | 人民币普通股 | 764,729.00 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股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；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股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 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、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|-----------------|---------------|------|-------------|-------------|----------------------|-------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 陈亚妹 | 董事长 | 现任 | 220,085,099 | 0 | 0 | 220,085,099 | 0 | 0 | 0 |
| 乔昕 | 董事、首席执行官（CEO） | 现任 | 74,927,032 | 0 | 0 | 74,927,032 ² | 0 | 0 | 0 |
| 廖建中 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 ³ | 0 | 37,844 | 37,844 |
| 宋思勤 | 董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 洪兵 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陶向南 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 马旗戟 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曹军波 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Xuan Richard Gu | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁华权 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 曾惠明 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 冯敏 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈晓燕 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张维 | 监事 | 离任 | 316 | 0 | 0 | 316 | 0 | 0 | 0 |
| 朱蕾 | 董事会秘书 | 现任 | 135,000 | 0 | 120,000 ⁴ | 15,000 ⁵ | 0 | 37,844 | 37,844 |

²乔昕还通过益瑞投资间接持有 1,381,162 股；

³廖建中还通过益瑞投资间接持股 60 万股；

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 60 万股。

| | | | | | | | | | |
|-----|-----------------|----|-------------|---|---------|-------------|---|---------|---------------------|
| | /副总裁 | | | | | | | | |
| 吴建栋 | 财务负责人 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 37,844 | 37,844 ⁶ |
| 高礼强 | 总裁 ⁷ | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 295,147,447 | 0 | 120,000 | 295,027,447 | 0 | 113,532 | 113,532 |

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 |
|-----|-------|-------|------------------|----------|
| 冯敏 | 监事 | 被选举 | 2017 年 01 月 06 日 | 新选举产生的监事 |
| 张维 | 监事 | 离任 | 2017 年 01 月 06 日 | 个人原因辞职 |
| 陶向南 | 独立董事 | 任期满离任 | 2017 年 06 月 23 日 | 任期届满 6 年 |

⁶ 廖建中、朱蕾、吴建栋期末被授予得限制性股票于 2017 年 7 月在登记结算公司完成登记，并于 2017 年 7 月 20 日上市。

⁷ 2017 年 8 月 9 日公司董事会同意聘任高礼强先生为公司总裁。

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市麦达数字股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 100,499,565.78 | 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 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 2,319,610.00 | 7,892,529.00 |
| 应收账款 | 241,892,102.02 | 249,531,421.22 |
| 预付款项 | 11,763,631.71 | 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 | 0.00 | 873,111.33 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 13,478,743.52 | 11,807,870.00 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 58,141,588.99 | 49,832,153.04 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 577,855,990.82 | 508,608,694.45 |
| 流动资产合计 | 1,005,951,232.84 | 960,346,676.70 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | 3,181,568.78 | 3,181,568.78 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 174,905,214.19 | 180,499,114.15 |
| 投资性房地产 | 30,146,427.46 | 30,891,106.45 |
| 固定资产 | 109,645,516.74 | 55,815,059.71 |
| 在建工程 | 0.00 | 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 | 64,858,136.14 | 66,200,201.53 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 541,571,539.43 | 541,571,539.43 |
| 长期待摊费用 | 2,437,307.32 | 2,934,086.15 |
| 递延所得税资产 | 3,457,623.95 | 3,533,582.43 |
| 其他非流动资产 | 1,127,431.11 | 76,923.08 |
| 非流动资产合计 | 931,330,765.12 | 943,383,526.24 |
| 资产总计 | 1,937,281,997.96 | 1,903,730,202.94 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 16,351,120.92 | 6,292,925.88 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 154,690,503.75 | 176,706,116.26 |
| 预收款项 | 14,979,357.74 | 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 | 14,380,042.06 | 18,060,647.04 |
| 应交税费 | 22,332,417.68 | 38,402,793.61 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 28,153,185.38 | 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 | | |
| 划分为持有待售的负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 250,886,627.53 | 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 | 1,655,341.82 | 1,655,341.82 |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | 915,283.34 | 983,651.87 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 2,570,625.16 | 2,638,993.69 |
| 负债合计 | 253,457,252.69 | 269,121,411.59 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 575,785,117.00 | 576,382,117.00 |
| 其他权益工具 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 941,126,756.14 | 931,631,237.57 |
| 减：库存股 | | 1,204,700.00 |
| 其他综合收益 | 26,482.50 | 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 | 119,928,220.16 | 84,223,785.38 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,655,040,718.00 | 1,609,240,897.39 |
| 少数股东权益 | 28,784,027.27 | 25,367,893.96 |
| 所有者权益合计 | 1,683,824,745.27 | 1,634,608,791.35 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,937,281,997.96 | 1,903,730,202.94 |

法定代表人：陈亚妹

主管会计工作负责人：吴建栋

会计机构负责人：袁素华

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 | 9,377,536.47 | 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 | 493,039.85 | 680,729.37 |
| 预付款项 | 964,099.42 | 42,645.48 |
| 应收利息 | | 679,704.20 |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 215,614,477.06 | 17,130,732.70 |
| 存货 | | 107,281.11 |
| 划分为持有待售的资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 51,486,592.74 | 269,041,407.75 |
| 流动资产合计 | 277,935,745.54 | 308,599,194.61 |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,252,290,588.72 | 1,230,671,626.85 |
| 投资性房地产 | 30,146,427.46 | 30,891,106.45 |
| 固定资产 | 9,697,383.69 | 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 | 11,841,531.34 | 12,215,690.18 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,306,975,931.21 | 1,287,027,624.74 |
| 资产总计 | 1,584,911,676.75 | 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 | 1,215,321.58 | 1,080,025.70 |
| 预收款项 | 511,879.21 | 522,429.09 |
| 应付职工薪酬 | 5,805,216.30 | 6,559,908.41 |
| 应交税费 | 267,724.19 | 346,709.33 |
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 29,449,911.90 | 35,814,435.34 |
| 划分为持有待售的负债 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 37,250,053.18 | 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 | 1,655,341.82 | 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 | 1,655,341.82 | 1,655,341.82 |
| 负债合计 | 38,905,395.00 | 45,978,849.69 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 575,785,117.00 | 576,382,117.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 938,925,127.59 | 929,429,609.02 |
| 减：库存股 | | 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 | 13,121,894.96 | 26,866,801.44 |
| 所有者权益合计 | 1,546,006,281.75 | 1,549,647,969.66 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,584,911,676.75 | 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 | 405,827,770.12 | 367,038,566.99 |
| 其中：营业收入 | 405,827,770.12 | 367,038,566.99 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 353,034,332.08 | 328,581,933.24 |
| 其中：营业成本 | 306,906,363.26 | 278,889,128.12 |
| 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 | 2,288,706.27 | 2,136,814.33 |
| 销售费用 | 14,577,820.00 | 13,309,862.53 |
| 管理费用 | 31,615,625.84 | 38,959,697.25 |
| 财务费用 | -5,657,310.92 | -7,268,001.36 |
| 资产减值损失 | 3,303,127.63 | 2,554,432.37 |
| 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） | -5,593,899.96 | 107,976,185.12 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,593,899.96 | 431,347.25 |
| 汇兑收益（损失以“－”号填列） | | |
| 其他收益 | 121,585.00 | |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 47,321,123.08 | 146,432,818.87 |
| 加：营业外收入 | 5,962,620.71 | 5,387,077.92 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 95,566.92 | 3,129,840.68 |
| 减：营业外支出 | 503,033.50 | 297,197.32 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,033.50 | 97,197.32 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 52,780,710.29 | 151,522,699.47 |
| 减：所得税费用 | 14,660,142.20 | 19,810,797.25 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 38,120,568.09 | 131,711,902.22 |

| | | |
|------------------------------------|---------------|----------------|
| 归属于母公司所有者的净利润 | 35,704,434.78 | 130,376,614.58 |
| 少数股东损益 | 2,416,133.31 | 1,335,287.64 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | -7,832.74 | -1,542,054.55 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -7,832.74 | -1,542,054.55 |
| （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 | -7,832.74 | -1,542,054.55 |
| 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 | -7,832.74 | -1,542,054.55 |
| 6.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 38,112,735.35 | 130,169,847.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 35,696,602.04 | 128,834,560.03 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 2,416,133.31 | 1,335,287.64 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0620 | 0.2307 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0619 | 0.2304 |

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

法定代表人：陈亚妹

主管会计工作负责人：吴建栋

会计机构负责人：袁素华

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 3,274,347.03 | 33,741,494.33 |
| 减：营业成本 | 1,251,055.59 | 27,629,820.96 |
| 税金及附加 | 278,904.67 | 512,460.41 |
| 销售费用 | | 192,166.49 |
| 管理费用 | 10,303,546.96 | 17,388,889.63 |
| 财务费用 | -2,866,453.70 | -7,268,001.36 |
| 资产减值损失 | -392,146.13 | 214,063.44 |
| 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） | -8,427,537.93 | 1,852,117.25 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -5,601,038.13 | 431,347.25 |
| 其他收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | -13,728,098.29 | -5,809,925.69 |
| 加：营业外收入 | 145,376.74 | 109,539,027.69 |
| 其中：非流动资产处置利得 | 95,566.92 | 109,250,147.71 |
| 减：营业外支出 | 503,033.50 | 97,197.32 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 3,033.50 | 97,197.32 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | -14,085,755.05 | 103,631,904.68 |
| 减：所得税费用 | -340,848.57 | 7,159,013.93 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -13,744,906.48 | 96,472,890.75 |
| 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 | -13,744,906.48 | 96,472,890.75 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | -0.0239 | 0.1707 |
| （二）稀释每股收益 | -0.0238 | 0.1705 |

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 | 419,325,201.89 | 364,517,087.53 |
| 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 | 18,165,465.96 | 3,587,949.76 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 9,363,922.78 | 23,042,630.75 |

| | | |
|---------------------------|------------------|-----------------|
| 经营活动现金流入小计 | 446,854,590.63 | 391,147,668.04 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 303,581,020.26 | 275,588,637.24 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 59,321,245.59 | 50,202,566.59 |
| 支付的各项税费 | 34,539,924.98 | 37,244,439.36 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 34,708,491.36 | 33,672,298.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 432,150,682.19 | 396,707,941.30 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,703,908.44 | -5,560,273.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 3,192,100.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 8,877,059.84 | 6,514,797.92 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,384.48 | 6,140,429.15 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 17,174,955.28 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 2,129,007,430.51 | 1,171,261.49 |
| 投资活动现金流入小计 | 2,137,886,874.83 | 34,193,543.84 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 1,793,023.19 | 5,900,356.47 |
| 投资支付的现金 | | 76,473,989.50 |
| 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 | 2,191,920,000.00 | 457,615,200.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 2,193,713,023.19 | 539,989,545.97 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -55,826,148.36 | -505,796,002.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 20,790,086.55 | 588,453,735.60 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 1,000,000.00 | |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | 20,790,086.55 | 588,453,735.60 |
| 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 | | 1,856,642.64 |
| 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 | 22,537,168.14 | 17,627,676.74 |
| 筹资活动现金流出小计 | 22,537,168.14 | 72,484,319.38 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,747,081.59 | 515,969,416.22 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -1,692,709.38 | 410,890.31 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -44,562,030.89 | 5,024,031.14 |
| 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 | 76,335,280.98 | 57,869,964.67 |

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 | 16,248,318.10 |
| 收到的税费返还 | 269,996.39 | 107,387.75 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 13,647,310.98 | 80,941,633.06 |
| 经营活动现金流入小计 | 15,243,171.66 | 97,297,338.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 107,748.20 | 5,325,612.07 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 5,837,646.36 | 6,482,753.78 |
| 支付的各项税费 | 432,222.80 | 4,168,418.56 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 13,667,861.59 | 98,716,692.81 |
| 经营活动现金流出小计 | 20,045,478.95 | 114,693,477.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -4,802,307.29 | -17,396,138.31 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 取得投资收益收到的现金 | 4,127,480.85 | 5,628,712.20 |
| 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 | 6,020,845.83 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 1,625.70 | 79,500,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 701,097,430.51 | 1,171,261.49 |
| 投资活动现金流入小计 | 705,238,088.50 | 92,320,819.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 69,300.90 | 1,608,705.29 |
| 投资支付的现金 | 30,000,000.00 | 142,493,989.50 |
| 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 | 467,300,000.00 | 435,545,200.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 497,369,300.90 | 579,647,894.79 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 207,868,787.60 | -487,327,075.27 |
| 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 | 577,913,735.60 |
| 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 | 577,913,735.60 |
| 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 | | 1,845,765.08 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 234,204,700.00 | 17,627,676.74 |
| 筹资活动现金流出小计 | 234,204,700.00 | 69,473,441.82 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -214,414,613.45 | 508,440,293.78 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -191,024.39 | 19,444.92 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -11,539,157.53 | 3,736,525.12 |
| 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 | 9,377,536.47 | 4,371,137.17 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|---------------|-----------|------|---------------|--------|---------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 576,382,117.00 | | | | 931,631,237.57 | 1,204,700.00 | 34,315.24 | | 18,174,142.20 | | 84,223,785.38 | 25,367,893.96 | 1,634,608,791.35 |
| 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 | 576,382,117.00 | | | | 931,631,237.57 | 1,204,700.00 | 34,315.24 | | 18,174,142.20 | | 84,223,785.38 | 25,367,893.96 | 1,634,608,791.35 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -597,000.00 | | | | 9,495,518.57 | -1,204,700.00 | -7,832.74 | | | | 35,704,434.78 | 3,416,133.31 | 49,215,953.92 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -7,832.74 | | | | 35,704,434.78 | 2,416,133.31 | 38,112,735.35 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -597,000.00 | | | | 9,495,518.57 | -1,204,700.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 11,103,218.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 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 | -597,000.00 | | | | -251,911.94 | -1,204,700.00 | | | | | | | 355,788.06 |
| 4. 其他 | | | | | 9,747,430.51 | | | | | | | | 9,747,430.51 |
| （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 | 575,785,117.00 | | | | 941,126,756.14 | 26,482.50 | | 18,174,142.20 | | 119,928,220.16 | 28,784,027.27 | 1,683,824,745.27 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|--------------|---------------|------|---------------|--------|----------------|---------------|----------------|---------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 510,609,376.00 | | | | 444,232,347.76 | 4,265,400.00 | -4,894,610.07 | | 15,188,942.04 | | -62,778,666.22 | 13,314,569.32 | 911,406,558.83 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 510,609,376.00 | | | | 444,232,347.76 | 4,265,400.00 | -4,894,610.07 | | 15,188,942.04 | | -62,778,666.22 | 13,314,569.32 | 911,406,558.83 | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--|--|--|----------------|---------------|--------------|--|--------------|--|----------------|---------------|----------------|
| | 00 | | | | ,347.76 | 00.00 | 10.07 | | 942.04 | | 666.22 | 569.32 | ,558.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | 65,772,741.00 | | | | 487,398,889.81 | -3,060,700.00 | 4,928,925.31 | | 2,985,200.16 | | 147,002,451.60 | 12,053,324.64 | 723,202,232.52 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | 4,928,925.31 | | | | 149,987,651.76 | 2,753,168.26 | 157,669,745.33 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 65,772,741.00 | | | | 487,398,889.81 | -3,060,700.00 | | | | | | 9,300,156.38 | 565,532,487.19 |
| 1. 股东投入的普通股 | 66,976,741.00 | | | | 491,491,400.16 | | | | | | | 9,300,156.38 | 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 | -1,204,000.00 | | | | -1,856,700.00 | -3,060,700.00 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | -2,235,810.35 | | | | | | | | -2,235,810.35 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | 2,985,200.16 | | -2,985,200.16 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,985,200.16 | | -2,985,200.16 | | |
| 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 | 576,382,117.00 | | | | 931,631,237.57 | 1,204,700.00 | 34,315.24 | | 18,174,142.20 | | 84,223,785.38 | 25,367,893.96 | 1,634,608,791.35 |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|------|---------------|----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 576,382,117.00 | | | | 929,429,609.02 | 1,204,700.00 | | | 18,174,142.20 | 26,866,801.44 | 1,549,647,969.66 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 576,382,117.00 | | | | 929,429,609.02 | 1,204,700.00 | | | 18,174,142.20 | 26,866,801.44 | 1,549,647,969.66 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | -597,000.00 | | | | 9,495,518.57 | -1,204,700.00 | | | | -13,744,906.48 | -3,641,687.91 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -13,744,906.48 | -13,744,906.48 |
| （二）所有者投入和减少资本 | -597,000.00 | | | | 9,495,518.57 | -1,204,700.00 | | | | | 10,103,218.57 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -597,000.00 | | | | -251,911.94 | -1,204,700.00 | | | | | 355,788.06 |
| 4. 其他 | | | | | 9,747,430.51 | | | | | | 9,747,430.51 |
| （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 | 575,785,117.00 | | | | 938,925,127.59 | | | 18,174,142.20 | 13,121,894.96 | 1,546,006,281.75 | |

上年金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|--------|---------------|----------------|----------------|---------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 510,609,376.00 | | | | 443,270,561.84 | 4,265,400.00 | | 15,188,942.04 | -40,222,940.51 | 924,580,539.37 | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 510,609,376.00 | | | | 443,270,561.84 | 4,265,400.00 | | 15,188,942.04 | -40,222,940.51 | 924,580,539.37 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | 65,772,741.00 | | | | 486,159,047.18 | -3,060,700.00 | | 2,985,200.16 | 67,089,741.95 | 625,067,430.29 | |
| （一）综合收益总 | | | | | | | | | 70,074,70.00 | 70,074,94.00 | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|---------------|------------------|
| 额 | | | | | | | | | 942.11 | 2.11 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 65,772,741.00 | | | 486,159,047.18 | -3,060,700.00 | | | | | 554,992,488.18 |
| 1. 股东投入的普通股 | 66,976,741.00 | | | 490,251,557.53 | | | | | | 557,228,298.53 |
| 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 | -1,204,000.00 | | | -1,856,700.00 | -3,060,700.00 | | | | | |
| 4. 其他 | | | | -2,235,810.35 | | | | | | -2,235,810.35 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | 2,985,200.16 | -2,985,200.16 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,985,200.16 | -2,985,200.16 | |
| 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 | | | 929,429,609.02 | 1,204,700.00 | | | 18,174,142.20 | 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“麦达数字公司”或“公司”）前身系深圳市实益达实业有限公司(以下简称“原有限公司”)，于1998年6月5日在深圳市工商行政管理局注册成立，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决议，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了《关于回购注销部分限制性股票的议案》, 鉴于原激励对象陶虎成因离职而不再符合激励条件, 根据《公司股票期权与限制性股票激励计划(草案)》的相关规定, 公司董事会对陶虎成持有的已获授但尚未解锁的限制性股票15万股进行回购注销, 回购价格为4.14元/股, 本次回购注销的限制性股票系陶虎成剩余尚未解锁的限制性股票数量合计15万股。本次公司决定回购注销的限制性股票数量分别占股权激励计划限制性股票总数、回购注销前总股本的20.08%、0.03%。本次回购完成后公司总股本将由57,653.2117万股减少至57,638.2117万股, 注册资本也相应由57,653.2117万元减少至57,638.2117万元。

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赵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本次回购的股份数量《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。本次中登完成后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。

截止2017年6月30日，公司累计发行股本总数57,578.5117万股，公司注册资本为57,578.5117万元。

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

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属互联网服务行业为主，兼营智能硬件类制造业。

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

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

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2017年8月18日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共17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 |
|-----------------|-------|----|--------|--------|
| 上海顺为广告传播有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 上海地幔广告传播有限公司 | 全资孙公司 | 2级 | 100% | 100% |
| 奇思国际广告（北京）有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 上海利宣广告有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 控股子公司 | 1级 | 76.54% | 76.54% |
| 无锡市益明光电有限公司 | 控股孙公司 | 2级 | 76.54% | 76.54% |
| 实益达技术（香港）有限公司 | 控股孙公司 | 2级 | 76.54% | 76.54% |
| 深圳市实益达智能技术有限公司 | 控股孙公司 | 2级 | 61.23% | 61.23% |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 控股孙公司 | 3级 | 61.23% | 61.23% |
| 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 控股子公司 | 1级 | 42.40% | 62.40% |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 无锡实益达电子有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 无锡实益达照明科技有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 凯扬商贸（香港）有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 全资子公司 | 1级 | 100% | 100% |

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，减少1户，其中：

1. 本期新纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|---------------|------|
| 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 |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 投资新设 |

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

| 名称 | 变更原因 |
|-----------------|------|
| 深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司 | 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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据自身生产经营特点，确认收入确认政策，具体会计政策参见附注五、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，本报告期为公历1月1日至6月30日。

3、营业周期

营业周期为 12 个月，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- （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

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不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款、应收票据、长期应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生性金融资产。

本公司对持有至到期投资，在取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

如果持有至到期投资处置或重分类为其他类金融资产的金额，相对于本公司全部持有至到期投资在出售或重分类前的总额较大，在处置或重分类后应立即将其剩余的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产；重分类日，该投资的账面价值与

其公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。但是，遇到下列情况可以除外：

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

2) 根据合同约定的偿付方式，企业已收回几乎所有初始本金。

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

(4) 可供出售金融资产

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

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

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

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

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；“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 | 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项的确认标准： 金额在 500 万元以上（含 500 万）。 |
| 单项金额重大并单独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

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

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

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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、发出商品、低值易耗品、劳务成本等。

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。

13、划分为持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

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

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

2. 划分为持有待售核算方法

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

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

14、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(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 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。

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

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

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

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

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

16、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 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 |

(3) 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

1. 在建工程初始计量

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

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化:

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

(2) 借款费用已经发生;

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

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

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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

1. 无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2. 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

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使用寿命进行复核。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

1. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

20、长期资产减值

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

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含

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

21、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

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

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

（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. 建造合同收入的确认依据和方法

(1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。

完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同

预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

- 1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
 - 2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。
- (3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5. 附回购条件的资产转让

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

6. 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。

7. 奇思广告收入确认方法

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

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

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

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

8. 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

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明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时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益；与日常活动无关的，计入营业外收支。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

(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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，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。

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

政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益；与日常活动无关的，计入营业外收支。”

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，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

29、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(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。

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、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

31、其他

2017年4月，财政部颁布了财会[2017]13号“关于印发《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》的通知”，自2017年5月28日起施行；2017年5月，财政部发布了财办会[2017]15号文，对《企业会计准则第16号——政府补助》进行了修订，修订后的准则将自2017年6月12日起施行，并自2017年1月1日起采用未来适用法。

本公司在编制财务报表时已采用修订后的准则，其中：与资产相关的政府补助确认为递延收益；与企业日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益，本公司按照新准则的衔接规定采用未来适用法，不对比较财务报表进行调整。除此之外，其他由于新准则的实施而进行的会计政策变更不会对财务报表项目及金额产生影响，也无需进行追溯调整。

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---------------------------|--------------------|
| 增值税 | 销售货物、应税劳务收入、应税服务收入、房屋租赁收入 | 5.00%、6.00%、17.00% |
| 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% |
| 河道管理费 | 实缴流转税税额 | 1.00% |
| 文化事业建设费 | 应税收入（广告业） | 3.00% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|---------------|--------|
| 深圳市麦达数字股份有限公司 | 25.00% |

| | |
|-----------------|--------|
| 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% |
| 奇思国际广告（北京）有限公司 | 25.00% |
| 上海利宣广告有限公司 | 25.00% |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 15.00% |
| 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% |
| 深圳市实益达智能技术有限公司 | 25.00% |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 16.50% |
| 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 25.00% |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 25.00% |
| 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% |
| 凯扬商贸（香港）有限公司 | 16.50% |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 25.00% |
| 深圳市哇塞宝贝网络科技有限公司 | 25.00% |
| 深圳前海实益达投资发展有限公司 | 25.00% |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 25.00% |

2、税收优惠

《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。根据该规定，科技部、财政部、国家税务总局联合发布了国科发火〔2008〕172号《高新技术企业认定管理办法》和国科发火〔2008〕362号《高新技术企业认定管理工作指引》，规定只要经过认定属于国家需要重点扶持的高新技术企业，都可以适用15%的优惠税率。

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

3、其他

1、房产税

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

2、个人所得税

员工个人所得税由本公司代扣代缴，独立董事津贴个人所得税由本公司代扣代缴。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 76,308.25 | 61,981.92 |
| 银行存款 | 76,258,972.73 | 120,835,329.95 |
| 其他货币资金 | 24,164,284.80 | 2,831,816.66 |
| 合计 | 100,499,565.78 | 123,729,128.53 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 448,786.78 | 349,993.08 |

其他说明

截止2017年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 24,164,284.80 | 2,831,816.66 |
| 信用证保证金 | | |
| 履约保证金 | | |
| 合计 | 24,164,284.80 | 2,831,816.66 |

2、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 | 2,319,610.00 | 7,892,529.00 |
| 合计 | 2,319,610.00 | 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 | 1,086,335.56 | 0.00 |
| 合计 | 1,086,335.56 | 0.00 |

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|----------------|---------|---------------|---------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 24,467,425.99 | 8.86% | 24,467,425.99 | 100.00% | 0.00 | 25,054,696.22 | 8.85% | 25,054,696.22 | 100.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 251,822,640.77 | 91.14% | 9,930,538.75 | 3.94% | 241,892,102.02 | 257,691,889.88 | 91.10% | 8,227,722.66 | 3.19% | 249,464,167.22 |
| 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 |
| 合计 | 276,290,066.76 | 100.00% | 34,397,964.74 | 12.45% | 241,892,102.02 | 282,881,094.10 | 100.00% | 33,349,672.88 | 11.79% | 249,531,421.22 |

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 | 24,467,425.99 | 24,467,425.99 | 100.00% | 客户出现财务困难，且账龄已超过三年 |
| 合计 | 24,467,425.99 | 24,467,425.99 | -- | -- |

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 | 219,827,573.68 | 4,810,360.33 | 2.19% |
| 1 至 2 年 | 24,056,287.03 | 2,447,319.40 | 10.17% |
| 2 至 3 年 | 6,808,364.96 | 1,542,443.92 | 22.66% |
| 3 年以上 | 1,130,415.10 | 1,130,415.10 | 100.00% |

| | | | |
|----|----------------|--------------|-------|
| 合计 | 251,822,640.77 | 9,930,538.75 | 3.94% |
|----|----------------|--------------|-------|

确定该组合依据的说明：

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,085,448.11 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(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 | 37,156.25 |

(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 |
|------|----------------|-----------------|---------------|
| 第一名 | 37,726,265.96 | 13.65 | 2,011,682.66 |
| 第二名 | 27,478,764.12 | 9.95 | 1,373,938.21 |
| 第三名 | 24,947,350.28 | 9.03 | 1,247,367.51 |
| 第四名 | 24,467,425.99 | 8.86 | 24,467,425.99 |
| 第五名 | 13,704,191.20 | 4.96 | 68,520.96 |
| 合计 | 128,323,997.55 | 46.45 | 29,168,935.33 |

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债

4、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|---------------|---------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 11,763,631.71 | 100.00% | 7,972,721.21 | 98.77% |
| 1 至 2 年 | | | 56,402.44 | 0.70% |
| 2 至 3 年 | | | 42,645.48 | 0.53% |
| 合计 | 11,763,631.71 | -- | 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：

期末无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

(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 | 占预付款总额的比例 (%) | 未结算原因 |
|--------------------|--------------|---------------|--------|
| 北京腾讯文化传媒有限公司 | 1,612,377.35 | 13.71% | 项目尚未执行 |
| 贵州明城科技有限公司 | 1,600,029.90 | 13.60% | 项目尚未执行 |
| 无锡艾德无线广告有限公司 | 1,174,762.27 | 9.99% | 项目尚未执行 |
| 北京网易传媒有限公司 | 607,946.21 | 5.17% | 项目尚未执行 |
| 上海爱奇艺文化传媒有限公司北京分公司 | 595,201.36 | 5.06% | 项目尚未执行 |
| 合计 | 5,590,317.09 | 47.53% | |

其他说明：

期末预付款项无其他需要说明的事项。

5、应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|------|------------|
| 定期存款 | | 39,949.77 |
| 保本理财产品利息 | 0.00 | 833,161.56 |

| | | |
|----|------|------------|
| 合计 | 0.00 | 873,111.33 |
|----|------|------------|

6、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | 7,730,000.00 | 31.48% | 7,730,000.00 | 100.00% | 0.00 | 7,730,000.00 | 33.72% | 7,730,000.00 | 100.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 13,828,745.98 | 56.31% | 350,002.46 | 2.53% | 13,478,743.52 | 12,192,057.78 | 53.19% | 384,187.78 | 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 | 3,000,000.00 | 12.21% | 3,000,000.00 | 100.00% | 0.00 | 3,000,000.00 | 13.09% | 3,000,000.00 | 100.00% | 0.00 |
| 合计 | 24,558,745.98 | 100.00% | 11,080,002.46 | 45.12% | 13,478,743.52 | 22,922,057.78 | 100.00% | 11,114,187.78 | 48.49% | 11,807,870.00 |

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

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

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|----------|-------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 1 年以内小计 | 198,860.88 | 7,881.96 | 3.96% |

| | | | |
|---------|------------|------------|---------|
| 1 至 2 年 | 5,665.00 | 1,133.00 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 383,990.00 | 191,995.00 | 50.00% |
| 3 年以上 | 148,992.50 | 148,992.50 | 100.00% |
| 合计 | 737,508.38 | 350,002.46 | 47.46% |

确定该组合依据的说明：

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

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

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

组合中,不计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 保证金、押金 | 10,183,731.88 | | |
| 应收退税款 | 2,907,505.72 | | |
| 合计 | 13,091,237.60 | | |

期末单项金额不重大并单独计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|-----------------------|--------------|--------------|----------|---------------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 无锡市新区鸿山街道办事处土地资金管理办公室 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 | 已满三年且收回的可能性很小 |
| 合计 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | 100.00 | |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0.00 元;本期收回或转回坏账准备金额 33,685.32 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 | 500.00 |

(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 | 13,334,659.20 | 11,493,183.89 |
| 其他往来 | 7,730,000.00 | 7,730,000.00 |
| 员工社保 | 170,709.64 | 45,837.42 |
| 备用金 | 318,718.00 | 51,882.60 |
| 应收退税款 | 2,907,505.72 | 3,418,917.39 |
| 其他 | 97,153.42 | 182,236.48 |
| 合计 | 24,558,745.98 | 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 |
|-----------------------|--------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 厦门萤火虫节能科技有限公司 | 其他往来 | 7,730,000.00 | 2-3 年 | 31.48% | 7,730,000.00 |
| 无锡市新区鸿山街道办事处土地资金管理办公室 | 保证金及押金 | 3,000,000.00 | 3 年以上 | 12.22% | 3,000,000.00 |
| 应收退税款 | 应收退税款 | 2,907,505.72 | 1 年以内 | 11.84% | 0.00 |
| 昌荣金准(天津)网络科技有限公司 | 保证金及押金 | 2,000,000.00 | 1 年以内 | 8.14% | 0.00 |
| 北京百度网讯科技有限公司 | 保证金及押金 | 1,910,000.00 | 1-2 年 | 7.78% | 0.00 |
| 合计 | -- | 17,547,505.72 | -- | 71.46% | 10,730,000.00 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

期末无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项情况。

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债的金额。

其他说明：

期末无其他需要说明的事项。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 35,024,229.27 | 6,319,383.23 | 28,704,846.04 | 31,228,148.65 | 6,627,585.74 | 24,600,562.91 |
| 在产品 | 12,333,164.24 | 100,380.90 | 12,232,783.34 | 9,600,637.42 | 257,932.13 | 9,342,705.29 |
| 库存商品 | 12,145,134.62 | 1,812,797.25 | 10,332,337.37 | 10,823,528.04 | 2,061,361.04 | 8,762,167.00 |
| 低值易耗品 | | | | 115,744.42 | | 115,744.42 |
| 发出商品 | | | | 8,853.15 | | 8,853.15 |
| 劳务成本 | 6,871,622.24 | 0.00 | 6,871,622.24 | 7,002,120.27 | | 7,002,120.27 |
| 合计 | 66,374,150.37 | 8,232,561.38 | 58,141,588.99 | 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

(2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 6,627,585.74 | 1,057,722.48 | | 1,365,924.99 | | 6,319,383.23 |
| 在产品 | 257,932.13 | 35,064.28 | | 192,615.51 | | 100,380.90 |
| 库存商品 | 2,061,361.04 | 1,181,124.19 | | 1,429,687.98 | | 1,812,797.25 |
| 合计 | 8,946,878.91 | 2,273,910.95 | | 2,988,228.48 | | 8,232,561.38 |

(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资本化金额。

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

8、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 | 1,611,455.13 | 5,318,694.45 |
| 理财产品 | 575,950,000.00 | 503,290,000.00 |
| 其他 | 294,535.69 | |
| 合计 | 577,855,990.82 | 508,608,694.45 |

9、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售权益工具： | 3,181,568.78 | | 3,181,568.78 | 3,181,568.78 | | 3,181,568.78 |
| 按成本计量的 | 3,181,568.78 | | 3,181,568.78 | 3,181,568.78 | | 3,181,568.78 |
| 合计 | 3,181,568.78 | | 3,181,568.78 | 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 | 3,000,000.00 | | | 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% | |
| 合计 | 3,181,568.78 | | | 3,181,568.78 | | | | | -- | |

10、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 | | | 7,138.17 | | | | | | 636,235.31 | |
| 广州奇异果互动科技股份有限公司 | 22,496,728.53 | | | 486,959.82 | | | | | | 22,983,688.35 | 7,442,983.91 |
| 深圳市六度人和科技有限公司 | 164,816,272.39 | | | -6,087,997.95 | | | | | | 158,728,274.44 | |
| 小计 | 187,942,098.06 | | | -5,593,899.96 | | | | | | 182,348,198.10 | 7,442,983.91 |
| 合计 | 187,942,098.06 | | | -5,593,899.96 | | | | | | 182,348,198.10 | 7,442,983.91 |

11、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 | 744,678.99 | | | 744,678.99 |
| (1) 计提或摊销 | 744,678.99 | | | 744,678.99 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 4,474,540.92 | | | 4,474,540.92 |
| 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 | 30,146,427.46 | | | 30,146,427.46 |
| 2.期初账面价值 | 30,891,106.45 | | | 30,891,106.45 |

12、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备及其他设备 | 合计 |
|----------|---------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 44,387,812.22 | 95,142,252.07 | 7,715,837.14 | 15,121,004.36 | 162,366,905.79 |
| 2.本期增加金额 | 56,336,020.67 | 400,051.93 | | 522,006.56 | 57,258,079.16 |
| (1) 购置 | | 400,051.93 | | 522,006.56 | 922,058.49 |
| (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 | | 2,477,324.59 | | 198,366.69 | 2,675,691.28 |
| (1) 处置或报废 | | 2,477,324.59 | | 198,366.69 | 2,675,691.28 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 100,723,832.89 | 93,064,979.41 | 7,715,837.14 | 15,444,644.23 | 216,949,293.67 |
| 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 | 536,748.12 | 1,898,686.82 | 111,145.88 | 566,938.19 | 3,113,519.01 |
| (1) 计提 | 536,748.12 | 1,898,686.82 | 111,145.88 | 566,938.19 | 3,113,519.01 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 1,757,872.37 | | 141,358.34 | 1,899,230.71 |
| (1) 处置或报废 | | 1,757,872.37 | | 141,358.34 | 1,899,230.71 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 7,332,854.39 | 62,115,153.28 | 7,160,655.50 | 12,130,885.39 | 88,739,548.56 |
| 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 | 93,390,978.50 | 12,403,485.66 | 555,181.64 | 3,295,870.94 | 109,645,516.74 |
| 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 | 2,945,763.00 | 2,063,995.72 | 817,007.99 | 64,759.29 | |
| 电子设备及其他 | 117,902.56 | 99,913.85 | 6,858.00 | 11,130.71 | |
| 合计 | 3,063,665.56 | 2,163,909.57 | 823,865.99 | 75,890.00 | |

13、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 | 0.00 | | 0.00 | 58,680,344.53 | | 58,680,344.53 |
| 合计 | 0.00 | | 0.00 | 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 | 60,000,000.00 | 58,680,344.53 | | 56,336,020.67 | 2,344,323.86 | 0.00 | 93.89% | 完工 | | | | 自筹资金 |
| 合计 | 60,000,000.00 | 58,680,344.53 | | 56,336,020.67 | 2,344,323.86 | 0.00 | -- | -- | | | | -- |

14、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 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 65,872,859.52 | | | 12,827,776.57 | 78,700,636.09 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 7,801,078.71 | | | 4,699,355.85 | 12,500,434.56 |
| 2.本期增加金 额 | 658,728.60 | | | 683,336.79 | 1,342,065.39 |
| (1) 计提 | 658,728.60 | | | 683,336.79 | 1,342,065.39 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金 额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 8,459,807.31 | | | 5,382,692.64 | 13,842,499.95 |
| 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 | 57,413,052.21 | | | 7,445,083.93 | 64,858,136.14 |
| 2.期初账面价 | 58,071,780.81 | | | 8,128,420.72 | 66,200,201.53 |

| | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|
| 值 | | | | | |
|---|--|--|--|--|--|

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

本期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

15、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 | 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 |
| 合计 | 10,451,398.91 | | | | | 10,451,398.91 |

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

本公司2011年6月收购深圳市汇大光电科技股份有限公司（下称“汇大”）产生商誉10,451,398.91元，由于汇大经营情况未达到预期且行业竞争加剧，公司于2013年进行减值测试，认定商誉需全额计提减值准备。

年末对商誉进行减值测试，除去汇大光电之外，期末未发现新的减值迹象。

16、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 | | 496,778.83 | | 2,437,307.32 |
| 合计 | 2,934,086.15 | | 496,778.83 | | 2,437,307.32 |

其他说明

17、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 13,080,461.14 | 2,878,980.69 | 10,724,407.92 | 2,277,268.21 |
| 可抵扣亏损 | 2,314,573.06 | 578,643.27 | 5,025,256.86 | 1,256,314.22 |
| 合计 | 15,395,034.20 | 3,457,623.96 | 15,749,664.78 | 3,533,582.43 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 3,661,133.36 | 915,283.34 | 3,934,607.46 | 983,651.87 |
| 合计 | 3,661,133.36 | 915,283.34 | 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 | 61,396,161.19 | 55,582,976.72 |
| 资产减值准备 | 66,637,279.72 | 69,155,901.38 |
| 预计负债 | 1,655,341.82 | 1,655,341.82 |
| 股份支付 | 355,788.06 | 0.00 |
| 合计 | 130,044,570.79 | 126,394,219.92 |

(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 | 32,825,583.05 | 37,069,643.41 | |
| 2019 | 7,369,722.78 | 9,441,079.67 | |
| 2020 | 1,996,305.33 | 1,152,816.83 | |
| 2021 | 12,480,894.97 | 7,919,436.81 | |

| | | | |
|------|---------------|---------------|----|
| 2022 | 6,723,655.06 | | |
| 合计 | 61,396,161.19 | 55,582,976.72 | -- |

18、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 | 1,127,431.11 | 76,923.08 |
| 合计 | 1,127,431.11 | 76,923.08 |

19、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 16,351,120.92 | 6,292,925.88 |
| 合计 | 16,351,120.92 | 6,292,925.88 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

20、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 | 85,223,558.32 | 74,522,067.21 |
| 应付工程款 | 7,511,876.83 | 9,830,280.69 |
| 应付服务款 | 61,955,068.60 | 92,353,768.36 |
| 合计 | 154,690,503.75 | 176,706,116.26 |

21、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 | 5,782,919.84 | 2,129,882.97 |
| 预收服务款 | 9,196,437.90 | 7,367,657.94 |
| 合计 | 14,979,357.74 | 9,497,540.91 |

22、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 | 45,964,222.26 | 49,667,895.54 | 14,175,161.66 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 181,812.10 | 4,198,173.94 | 4,175,105.64 | 204,880.40 |
| 三、辞退福利 | | 50,647.50 | 50,647.50 | |
| 合计 | 18,060,647.04 | 50,213,043.70 | 53,893,648.68 | 14,380,042.06 |

(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 | 41,218,555.23 | 44,836,819.21 | 13,137,774.32 |
| 2、职工福利费 | | 789,882.77 | 789,882.77 | |
| 3、社会保险费 | 82,106.10 | 2,035,973.99 | 2,025,595.29 | 92,484.80 |
| 其中：医疗保险费 | 73,956.60 | 1,761,031.74 | 1,751,702.84 | 83,285.50 |
| 工伤保险费 | 1,984.10 | 109,026.16 | 108,764.16 | 2,246.10 |
| 生育保险费 | 6,165.40 | 165,916.09 | 165,128.29 | 6,953.20 |
| 4、住房公积金 | 122,526.45 | 1,899,810.27 | 1,895,598.27 | 126,738.45 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 918,164.09 | 20,000.00 | 120,000.00 | 818,164.09 |
| 合计 | 17,878,834.94 | 45,964,222.26 | 49,667,895.54 | 14,175,161.66 |

(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 | 3,952,281.14 | 3,930,302.84 | 194,543.20 |
| 2、失业保险费 | 9,247.20 | 245,892.80 | 244,802.80 | 10,337.20 |
| 合计 | 181,812.10 | 4,198,173.94 | 4,175,105.64 | 204,880.40 |

其他说明：

期末应付职工薪酬中不存在属于拖欠性质的金额。

23、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 5,576,999.33 | 11,123,629.61 |
| 企业所得税 | 12,105,321.10 | 22,966,600.06 |
| 个人所得税 | 637,806.21 | 686,136.06 |
| 城市维护建设税 | 243,046.40 | 211,749.35 |
| 教育费附加 | 263,081.79 | 252,167.98 |
| 房产税 | 194,629.46 | 95,286.72 |
| 土地使用税 | 147,627.61 | 147,627.65 |
| 文化事业建设费 | 3,130,727.39 | 2,892,312.17 |
| 其他 | 33,178.39 | 27,284.01 |
| 合计 | 22,332,417.68 | 38,402,793.61 |

24、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 | 2,281,387.44 | 5,345,137.44 |
| 预提费用 | 3,690,669.47 | 6,624,369.68 |
| 股权激励款 | 19,790,086.55 | 1,204,700.00 |
| 其他 | 2,391,041.92 | 4,348,187.08 |
| 合计 | 28,153,185.38 | 17,522,394.20 |

25、预计负债

单位：元

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

26、股本

单位：元

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-------------|----|-------|-------------|-------------|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 576,382,117.00 | | | | -597,000.00 | -597,000.00 | 575,785,117.00 |

其他说明：以上股本业经大华会计师事务所出具的大华验字[2017]000370 号和[2017]000371 验资报告审验。

27、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 | | 607,700.00 | 930,762,317.59 |
| 其他资本公积 | 261,219.98 | 10,103,218.57 | | 10,364,438.55 |
| 合计 | 931,631,237.57 | 10,103,218.57 | 607,700.00 | 941,126,756.14 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- （1）本期公司因收数字营销公司创始人补偿款，增加资本公积（其他资本公积）9,747,430.51元。
- （2）本期公司因股权激励条件未达成，注销库存股，冲减资本公积资本溢价（股本溢价）607,700.00元。
- （3）本期公司因实施股权激励本期确认相关费用，增加资本公积（其他资本公积）355,788.06元。

28、库存股

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|------|--------------|------|
| 实行股权激励回购 | 1,204,700.00 | | 1,204,700.00 | 0.00 |
| 合计 | 1,204,700.00 | | 1,204,700.00 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：本期库存股的减少情况详见本节三“公司基本情况”。

29、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|--------------------|-----------|-----------|--------------------|---------|-----------|-----------|-----------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | 34,315.24 | -7,832.74 | | | -7,832.74 | | 26,482.50 |
| 外币财务报表折算差额 | 34,315.24 | -7,832.74 | | | -7,832.74 | | 26,482.50 |

| | | | | | | | |
|----------|-----------|-----------|--|--|-----------|--|-----------|
| 其他综合收益合计 | 34,315.24 | -7,832.74 | | | -7,832.74 | | 26,482.50 |
|----------|-----------|-----------|--|--|-----------|--|-----------|

30、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 |

31、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 | -62,778,666.22 |
| 调整后期初未分配利润 | 84,223,785.38 | -62,778,666.22 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 35,704,434.78 | 149,987,651.76 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,985,200.16 |
| 期末未分配利润 | 119,928,220.16 | 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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

32、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 397,272,249.76 | 301,031,234.30 | 359,618,906.03 | 277,027,961.99 |
| 其他业务 | 8,555,520.36 | 5,875,128.96 | 7,419,660.96 | 1,861,166.12 |
| 合计 | 405,827,770.12 | 306,906,363.26 | 367,038,566.99 | 278,889,128.11 |

33、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 | 686,410.80 | 457,983.55 |
| 教育费附加 | 504,755.59 | 356,974.79 |
| 房产税 | 390,331.68 | |
| 土地使用税 | 268,549.62 | |
| 印花税 | 156,071.60 | |
| 营业税 | | 308,531.96 |
| 河道工程费 | 9,936.95 | 21,794.40 |
| 文化事业建设费 | 270,010.03 | 991,529.63 |
| 车船使用税 | 2,640.00 | |
| 合计 | 2,288,706.27 | 2,136,814.33 |

34、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 | 11,888,389.87 | 11,062,486.94 |
| 办公通讯费 | 109,533.37 | 108,105.25 |
| 快递及运杂费 | 650,275.83 | 548,490.27 |
| 交通差旅费 | 498,124.21 | 649,188.08 |
| 水电及租赁费 | 47,295.47 | 37,025.91 |
| 业务招待费 | 269,900.51 | 420,302.10 |
| 广告宣传费 | 293,293.95 | 75,405.69 |
| 折旧及摊销 | 15,800.50 | 18,664.28 |
| 物料消耗 | 80,679.13 | 25,977.71 |
| 财产保险费 | 609,137.49 | 260,128.00 |
| 其他费用 | 115,389.67 | 104,088.30 |
| 合计 | 14,577,820.00 | 13,309,862.53 |

其他说明：

35、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 | 11,200,553.07 | 9,333,946.38 |
| 办公费 | 1,169,259.50 | 1,044,287.23 |

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| 研发费用 | 6,013,367.41 | 4,215,154.75 |
| 差旅费及汽车支出 | 1,277,667.88 | 1,319,662.69 |
| 业务招待费 | 187,747.99 | 675,558.32 |
| 折旧及摊销 | 2,167,996.09 | 3,711,966.56 |
| 物料消耗及维修费 | 60,455.97 | 472,262.70 |
| 保险及招聘费 | 39,681.24 | 169,892.46 |
| 水电及租赁费 | 5,470,970.66 | 4,393,264.72 |
| 税金 | | 1,319,517.10 |
| 中介及审核服务费 | 2,561,400.24 | 11,381,436.92 |
| 股权激励费 | 355,788.06 | |
| 其他 | 1,110,737.73 | 922,747.42 |
| 合计 | 31,615,625.84 | 38,959,697.25 |

36、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出 | 0.00 | 2,460,616.51 |
| 减：利息收入 | 8,357,215.52 | 7,176,595.98 |
| 汇兑损益 | 2,584,513.93 | -2,651,991.45 |
| 银行手续费及其他 | 115,390.67 | 99,969.56 |
| 合计 | -5,657,310.92 | -7,268,001.36 |

37、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 | 1,098,357.36 | 1,630,966.27 |
| 二、存货跌价损失 | 2,204,770.27 | 923,466.10 |
| 合计 | 3,303,127.63 | 2,554,432.37 |

38、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 | -5,593,899.96 | -16,780.55 |

| | | |
|--------------------|---------------|----------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | 107,542,965.67 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 450,000.00 |
| 合计 | -5,593,899.96 | 107,976,185.12 |

39、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 |
|-----------|------------|-------|
| 租金补贴 | 110,900.00 | 0.00 |
| 进出口保险费补助 | 10,685.00 | |

40、营业外收入

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金 额 |
|-------------|--------------|--------------|-------------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 95,566.92 | 3,129,840.68 | 95,566.92 |
| 其中：固定资产处置利得 | 95,566.92 | 3,129,840.68 | 95,566.92 |
| 政府补助 | 5,794,687.66 | 2,228,879.98 | 5,794,687.66 |
| 其他 | 72,366.13 | 28,357.26 | 72,366.13 |
| 合计 | 5,962,620.71 | 5,387,077.92 | 5,962,620.71 |

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 |
|-------------|----------------|------|---|----------------|------------|--------------|--------------|-----------------|
| 上海崇明政府补助 | 上海崇明县 财政局 | 补助 | 因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助 | 是 | 否 | 4,680,000.00 | 1,940,000.00 | 与收益相关 |
| 新三板挂牌 补贴 | 深圳市中小 企业服务署 | 奖励 | 奖励上市而 给予的政府 补助 | 是 | 否 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 个税手续费 返还 | 深圳市地方 税务局 | 补助 | | 是 | 否 | 58,692.54 | | 与收益相关 |
| 个税手续费 返还 | 上海市地方 税务局 | 补助 | | 是 | 否 | 31,741.62 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 深圳市社保 | 补助 | | 是 | 否 | 24,253.50 | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|----------|----------------|----|---------------------|----|----|--------------|--------------|-------|
| | 局 | | | | | | | |
| 进出口保险费补助 | 深圳市经济贸易和信息化委员会 | 补助 | | 是 | 否 | 0.00 | 68,880.00 | 与收益相关 |
| 信息化补助 | 深圳市中小企业服务署 | 补助 | | 是 | 否 | | 170,000.00 | 与收益相关 |
| 企业技术改造扶持 | 深圳市龙岗区财政局 | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 是 | 否 | | 49,999.98 | 与收益相关 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | 5,794,687.66 | 2,228,879.98 | -- |

41、营业外支出

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 3,033.50 | 97,197.32 | 3,033.50 |
| 其中：固定资产处置损失 | 3,033.50 | 97,197.32 | 3,033.50 |
| 对外捐赠 | 500,000.00 | 200,000.00 | 500,000.00 |
| 合计 | 503,033.50 | 297,197.32 | 503,033.50 |

42、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 | 14,652,552.25 | 19,677,051.18 |
| 递延所得税费用 | 7,589.95 | 133,746.07 |
| 合计 | 14,660,142.20 | 19,810,797.25 |

(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 | 52,780,710.29 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 13,195,177.57 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -829,818.64 |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 调整以前期间所得税的影响 | -77,580.66 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 171,614.24 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -847,160.98 |
| 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 | 3,766,560.09 |
| 合并层面抵消影响 | -650,280.90 |
| 非同一控制下公允价值调整递延所得税影响 | -68,368.52 |
| 所得税费用 | 14,660,142.20 |

43、其他综合收益

详见附注七.29。

44、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 | 353,216.89 | 619,495.04 |
| 政府补贴款 | 1,236,272.66 | 238,880.00 |
| 往来款 | 7,774,433.23 | 22,184,255.71 |
| 合计 | 9,363,922.78 | 23,042,630.75 |

(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 | 27,903,075.73 | 26,365,929.69 |
| 往来款 | 6,805,415.63 | 7,306,368.42 |
| 合计 | 34,708,491.36 | 33,672,298.11 |

(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 |
|--------|-------|--------------|
| 收回的保证金 | | 1,171,261.49 |

| | | |
|------------------------------|------------------|--------------|
| 收到的互联网公司原股东补缴的以前年度税款和往来款的补偿款 | 9,747,430.51 | |
| 赎回理财产品 | 2,119,260,000.00 | |
| 合计 | 2,129,007,430.51 | 1,171,261.49 |

(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 |
|--------|------------------|----------------|
| 购买理财产品 | 2,191,920,000.00 | 452,970,000.00 |
| 其他 | | 4,645,200.00 |
| 合计 | 2,191,920,000.00 | 457,615,200.00 |

(5) 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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 保证金 | | 15,000,000.00 |
| 支付的发行费用 | | 476,976.74 |
| 股权激励退款 | 1,204,700.00 | 2,150,700.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 21,332,468.14 | |
| 合计 | 22,537,168.14 | 17,627,676.74 |

45、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 | 38,120,568.09 | 131,711,902.22 |
| 加：资产减值准备 | 3,303,127.63 | 2,554,432.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,858,198.00 | 6,472,747.93 |
| 无形资产摊销 | 1,342,065.39 | 1,563,826.73 |
| 长期待摊费用摊销 | 496,778.83 | 575,383.18 |
| 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） | -95,566.92 | -3,129,840.68 |

| | | |
|-----------------------|----------------|-----------------|
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | 3,033.50 | 97,197.32 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | -5,657,310.92 | -1,961,868.00 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | 5,593,899.96 | -107,976,185.12 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 75,958.48 | 133,746.07 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -68,368.53 | |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | -7,595,118.42 | -1,765,321.73 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 10,248,099.19 | 2,022,906.99 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -35,181,177.22 | -38,498,116.90 |
| 其他 | 259,721.38 | 2,638,916.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 14,703,908.44 | -5,560,273.26 |
| 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 | 76,335,280.98 | 57,869,964.67 |
| 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 | -44,562,030.89 | 5,024,031.14 |

（2）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 | 76,335,280.98 | 120,897,311.87 |
| 其中：库存现金 | 76,308.25 | 61,981.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 76,258,972.73 | 120,835,329.95 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 76,335,280.98 | 120,897,311.87 |

46、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 | 24,164,284.80 | 票据保证金 |
| 合计 | 24,164,284.80 | -- |

47、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 |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 货币资金 | -- | -- | 78,938,894.15 |
| 其中：美元 | 11,652,529.25 | 6.77440 | 78,938,894.15 |
| 应收账款 | -- | -- | 63,927,320.31 |
| 其中：美元 | 9,436,602.55 | 6.77440 | 63,927,320.31 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：美元 | 54,326.47 | 6.77440 | 368,029.24 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,064,872.27 | 6.77440 | 27,537,070.71 |
| 欧元 | 3,673.50 | 7.74960 | 28,468.16 |
| 港币 | 82,224.21 | 0.86792 | 71,364.04 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 471,016.58 | 6.77440 | 3,190,854.72 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 29,376.46 | 6.77440 | 199,007.89 |
| 港币 | 900,000.00 | 0.86792 | 781,128.00 |

八、合并范围的变更

1、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 | 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 |
|-------|--------|--------|--------|----------|--------------|--------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | 额的差 额 | | | | | | |
|---------------------------------|------|---------|----|---------------------|--------------------------------|----------|-------|------|------|------|-----|------|
| 深圳市 哇塞宝 贝网络 科技有 限公司 | 0.00 | 100.00% | 注销 | 2017年 03月13 日 | 根据企 业会计 准则等 的相关 规定 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | --- | 0.00 |

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

2、其他原因的合并范围变动

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

本期新设公司

| 公司名称 | 公司设立时点 | 注册资本 | 实收资本 | 股权比例(%) |
|---------------|------------|-------------|------|---------|
| 实益达技术（香港）有限公司 | 2017年5月16日 | 港币1.00万 | --- | 76.54 |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 2017年3月29日 | 港币1.00万 | --- | 61.23 |
| 深圳市前海麦达数字有限公司 | 2017年6月22日 | 人民币1000.00万 | --- | 100.00 |

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 | |
| 上海顺为广告传播有限公司 | 上海市 | 上海市 | 广告 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 上海地幔广告传播有限公司 | 上海市 | 上海市 | 广告 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 奇思国际广告（北京）有限公司 | 北京市 | 北京市 | 广告 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 上海利宣广告有限公司 | 上海市 | 上海市 | 广告 | 100.00% | | 非同一控制下合并 |
| 深圳市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 |
| 无锡市益明光电 | 无锡市 | 无锡市 | 制造 | | 76.54% | 投资设立 |

| | | | | | | |
|-----------------|-----|-----|-----|---------|--------|----------|
| 有限公司 | | | | | | |
| 实益达技术（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 | | 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 |
| 实益达智能（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 | | 61.23% | 投资设立 |
| 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造 | 42.40% | | 非同一控制下合并 |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 制造 | 100.00% | | 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 |
| 凯扬商贸（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 商业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 深圳市昇泰物业有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 物业 | 100.00% | | 投资设立 |
| 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 | 互联网 | 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“汇大光电”，系深圳市汇大光电科技股份有限公司的前身）股东王诗畅、潘东平签订《关于深圳市汇大光电科技有限公司之股权转让协议》，公司以自有资金人民币720万元收购汇大公司20%的股权，其中王诗畅出让其持有的汇大公司10%股权，潘东平出让其持有的汇大公司10%股权。股权转让完毕后，公司以自有资金人民币1,530万元的价款向汇大公司单方认购新增的340万元实收资本，其中人民币340万元为新增实收资本，其余全部进入资本公积，汇大公司注册资本由人民币800万元增加至人民币1,140万元。本次收购并增资后，公司对汇大公司的持股比例为43.86%。2011年6月30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，汇大光电取得深圳市场监督管理局核发的统一社会信用代码为914403007504717927的《企业法人营业执照》，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。本期汇大公司进行股改并吸收新股东，变更后公司持有汇大公司42.40%股份，表决权比例为62.40%。

汇大公司作为本公司控股子公司，纳入合并报表范围。

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：公司持有汇大公司42.40%的股份，但另两位股东潘东平、王诗畅分别将其持有的汇大公司10%的表决权委托给公司，公司合计持有的表决权比例为62.40%，达到控制。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------|----------|--------------|----------------|---------------|
| 深圳市汇大光电科技股份有限公司 | 57.60% | 1,301,831.60 | | 13,870,244.68 |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 23.46% | 1,114,301.71 | | 14,913,782.59 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

详见本附注九1（1）“企业集团的构成”。

（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 | 25,568,097.29 | 6,878,574.85 | 32,446,672.14 | 8,366,386.24 | | 8,366,386.24 | 24,894,629.93 | 7,353,602.57 | 32,248,232.50 | 10,428,070.90 | | 10,428,070.90 |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 112,505,194.62 | 2,875,775.89 | 115,380,970.51 | 54,242,594.80 | | 54,242,594.80 | 97,912,942.82 | 3,260,949.15 | 101,173,891.97 | 46,608,172.24 | | 46,608,172.24 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公司 | | | | | | | | | | | | |
|----|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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 | 16,470,871.94 | 2,260,124.30 | 2,260,124.30 | 759,263.47 | 12,602,261.29 | 524,783.15 | 524,783.15 | -2,013,439.03 |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 76,550,357.74 | 5,572,655.99 | 5,572,655.99 | 15,379,722.15 | 44,926,912.99 | 4,403,856.21 | 4,403,856.21 | 9,663,124.38 |

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：

无

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

无

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产 | 191,733,223.97 | 214,252,659.68 |
| 非流动资产 | 9,931,412.99 | 5,448,851.42 |

| | | |
|----------------------|----------------|----------------|
| 资产合计 | 201,664,636.96 | 219,701,511.10 |
| 流动负债 | 70,024,734.64 | 50,545,296.83 |
| 非流动负债 | 0.00 | 0.00 |
| 负债合计 | 70,024,734.64 | 50,545,296.83 |
| | 0.00 | 0.00 |
| 少数股东权益 | 0.00 | 0.00 |
| 归属于母公司股东权益 | 131,639,902.32 | 169,156,214.27 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 22,172,311.36 | 27,714,136.83 |
| 调整事项 | 0.00 | 0.00 |
| --商誉 | 155,941,063.06 | 155,941,063.06 |
| --内部交易未实现利润 | 0.00 | 0.00 |
| --其他 | -3,208,160.23 | -3,156,085.74 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 174,905,214.19 | 180,499,114.15 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | 0.00 | 0.00 |
| 营业收入 | 249,433,023.10 | 99,219,614.67 |
| 净利润 | -37,883,864.80 | -23,250,620.29 |
| 终止经营的净利润 | 0.00 | 0.00 |
| 其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| 综合收益总额 | -37,883,864.80 | -23,250,620.29 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | 0.00 | 0.00 |

十、与金融工具相关的风险

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

（一）信用风险

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

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

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

公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2017年6月30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45.24%。

（二）流动性风险

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

本公司持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截止2017年6月30日,本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下:

| 项目 | 期末余额 | | | | | |
|--------|----------------|----------------|----------------|------|------|------|
| | 账面净值 | 账面原值 | 1年以内 | 1-2年 | 2-5年 | 5年以上 |
| 短期借款 | | | | | | |
| 应付票据 | 16,351,120.92 | 16,351,120.92 | 16,351,120.92 | | | |
| 应付账款 | 154,690,503.75 | 154,690,503.75 | 154,690,503.75 | | | |
| 预收款项 | 14,979,357.74 | 14,979,357.74 | 14,979,357.74 | | | |
| 其他应付款 | 28,153,185.38 | 27,905,181.58 | 27,905,181.58 | | | |
| 长期借款 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 金融负债小计 | 214,174,167.79 | 213,926,163.99 | 213,926,163.99 | | | |

| 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 | | | |
| 预收款项 | 9,497,540.91 | 9,497,540.91 | 9,497,540.91 | | | |
| 其他应付款 | 17,522,394.20 | 17,522,394.20 | 17,522,394.20 | | | |
| 长期借款 | | | | | | |
| 长期应付款 | | | | | | |
| 金融负债小计 | 210,018,977.25 | 210,018,977.25 | 210,018,977.25 | | | |

（三）市场风险

1. 汇率风险

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

截止2017年6月30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 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|----|--------|------|-----------|
| | | | |

| | | | |
|-------|---------------|---------|---------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 11,652,529.25 | 6.77440 | 78,938,894.15 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 9,436,602.55 | 6.77440 | 63,927,320.31 |
| 预付账款 | | | |
| 其中：美元 | 54,326.47 | 6.77440 | 368,029.24 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,064,872.27 | 6.77440 | 27,537,070.71 |
| 欧元 | 3,673.50 | 7.74960 | 28,468.16 |
| 港币 | 82,224.21 | 0.86792 | 71,364.04 |
| 预收账款 | | | |
| 其中：美元 | 471,016.58 | 6.77440 | 3,190,854.72 |
| 其他应收款 | | | |
| 其中：美元 | 29,376.46 | 6.77440 | 199,007.89 |
| 港币 | 900,000.00 | 0.86792 | 781,128.00 |

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。

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

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是乔昕与陈亚妹夫妇。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九（1）在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九（2）在合营安排或联营企业中的权益。

4、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------|-----------------|
| 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 |
| 新余益瑞投资合伙企业（有限合伙） | 董事、高管等控制的企业 |
| 深圳前海知了投资管理有限公司 | 公司高管持有的企业 |
| 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 |
| 宋思勤 | 公司董事 |
| 廖建中 | 公司董事 |
| 吴建栋 | 财务总监 |
| Xuan Richard Gu | 独立董事 |
| 洪兵 | 独立董事 |
| 梁华权 | 独立董事 |
| 陶向南 | 独立董事 |
| 马旗帜 | 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 |

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 | 136,974.39 | | | 0.00 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|--------|------------|--------------|
| 深圳市电明科技股份有限公司 | LED 产品 | 238,132.49 | 1,472,777.35 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

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

(2) 关联租赁情况

本公司无作为出租方的关联租赁。

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 | 199,958.99 | 0.00 |

关联租赁情况说明

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

(3) 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 | 0.00 | 265,000,000.00 |

(4) 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 | 2,035,409.65 | 1,128,531.69 |

(5) 其他关联交易

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 | 681,379.87 | 34,068.99 | 1,174,982.99 | 58,749.15 |
| 其他应收款 | 深圳市元通孵化有限公司 | | | 39,549.07 | 1,977.46 |

(2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------|------------|------------|
| 应付账款 | 佛山市国星光电股份有限公司 | 156,495.00 | 62,925.65 |
| 其他应付款 | 深圳市电明科技股份有限公司 | 60,000.00 | |
| 其他应付款 | 深圳市元通孵化有限公司 | | 262,886.02 |

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 | 0.00 |
| 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 2017 年 6 月 30 日-2020 年 6 月 4 日。 |

其他说明

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 | 355,788.06 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 355,788.06 |

其他说明

3、股份支付的修改、终止情况

无

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1. 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

| 原告 | 被告 | 案由 | 受理法院 | 标的额 | 案件进展情况 |
|----------------|---|------------|------------|------------|-----------------------|
| 深圳市麦达数字股份有限公司 | PERCEPTION DIGITAL LIMITED/PD TRADING (HONG KONG) LIMITED | 买卖合同纠纷 | 香港高等法院 | USD292.31万 | 正在审理中 |
| 深圳市盟世奇商贸有限公司 | 深圳市麦达数字股份有限公司 | 买卖合同纠纷 | 深圳市龙岗区人民法院 | 171.17万元 | 一审审理完结，二审审理中 |
| 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 | 一审审理完结，判决已生效，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 | | 1115.42万元 | 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PERCEPTION DIGITAL LIMITED/PD TRADING (HONG KONG) LIMITED逾期支付货款，经公司多次索要未果，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，截至本报告报出日，案件尚在审理中。

(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金清偿之日止的利息，连带责任人承担连带清偿义务。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。

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) 2017年度股权激励计划限制性股票首次授予登记完成：

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》，本次股权激励计划的股份来源为定向增发，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。拟授予限制性股票为403.4674万股，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%。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。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）。

公司于2017年6月5日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）。

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）。

（2）投资北京微联达：

公司于2017年7月17日与北京微联达、芜湖集信通达企业管理咨询合伙企业（普通合伙）和纪岳鑫先生签署了《增资协议》，公司拟使用自有资金1500万元增资北京微联达，增资完成后公司持有北京微联达60%的股权。北京微联达目前主要为公司参股公司六度人和SAAS产品的增值分销商，主要业务是围绕SaaS产品提供包括市场营销、销售和咨询服务在内的客户全生命周期服务。北京微联达的创始股东在企业软件行业深耕多年，对企业级SaaS产品的营销方式、技术发展、行业趋势等有着比较深入的理解，本次投资有利于促进公司当前业务板块的协同发展，推进公司战略规划目标的实现，对公司的长远发展有着积极的影响。

（3）聘任及选举北京微联达总经理高礼强先生为公司总裁兼董事：

公司于2017年8月9日召开第五届董事会第二次会议审议通过了《关于聘任公司总裁的议案》和《关于增补高礼强先生为公司第五届董事会非独立董事的议案》，决定聘任高礼强先生为公司总裁，任期至本届董事会期满之日止。同时，董事会选举高礼强先生为公司第五届董事会非独立董事候选人，任期从公司股东大会审议通过之日起至本届董事会届满之日止，该议案尚需提交公司股东大会审议，存在不确定性，股东大会召开时间将另行通知。详见公司于2017年8月10日刊载于证券时报、中国证券报和巨潮资讯网的《第五届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2017-062）。

（4）关于投资赢销通、惠赢天下事项

公司于2016年1月15日召开第四届董事会第二十四次审议通过了《关于投资北京赢销通软件技术有限公司暨关联交易的议案》，公司拟以不超过人民币9300万元的自有资金投资北京赢销通软件技术有限公司（以下简称“赢销通”），但鉴于赢销通正在拆VIE架构，同时为保障上市公司资金安全等考虑，各方约定由公司实际控制人陈亚妹女士先向赢销通提供借款，待赢销通投资条件满足则再由上市公司投资，公司基于谨慎原则将其作为关联交易提交董事会审议。

因赢销通将部分业务分拆到新设公司北京惠赢天下网络技术有限公司（以下简称“惠赢天下”），公司经与各方协商将投资方案调整为：公司以12,373万元增资认购赢销通和惠赢天下新增注册资本，其中：投入到赢销通4,124.33万元，认缴赢销通新增注册资本305.41万美元，增资完成后公司预计持有赢销通14.45%的股份；投入到惠赢天下8,248.67万元，认缴公司新增注册资本人民币225.04万元，增资完成后公司预计持有惠赢天下14.42%的股份。2017年8月18日，上市公司和赢销通及其股东、惠赢天下及其股东等各方签署了《增资协议》、《关于<交易协议>和<增资协议>之补充协议》、《合资合同》等协议。公司基于对标的公司投资价值的独立判断决定行使本次投资权利，且在公司的本次实际投资行为中，并不存在公司和实际控制人陈亚妹女士共同投资的情形，也不会导致上市公司与关联人之间发生资源或者义务的转移，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.1的规定，本次投资赢销通、惠赢天下的投资行为不构成关联交易，因本次投资金额属于首席执行官（CEO）的审批权限，无需提交董事会和股东大会审议。

十五、其他重要事项

1、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

2、其他

（1）实际控制人及高管的未到期股权质押情况：

| 股东名称 | 质押权人 | 质押股份数量 | 质押日期 | 占公司股份总额的比例 |
|------|--------------------|-------------|------------|------------|
| 陈亚妹 | 国联证券股份有限公司 | 16,750,000 | 2016/11/22 | 2.91% |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 18,900,000 | 2016/12/20 | 3.28% |
| 陈亚妹 | 中国中投证券有限责任公司 | 4,000,000 | 2016/12/23 | 0.69% |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 19,200,000 | 2017/1/5 | 3.33% |
| 陈亚妹 | 上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行 | 20,700,000 | 2017/2/10 | 3.59% |
| 陈亚妹 | 申万宏源证券有限公司 | 27,500,000 | 2017/2/15 | 4.77% |
| 陈亚妹 | 国联证券股份有限公司 | 2,030,000 | 2017/4/27 | 0.35% |
| 陈亚妹 | 中国中投证券有限责任公司 | 850,000 | 2017/6/2 | 0.15% |
| 合计 | | 109,930,000 | | 19.07% |

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

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------------|---------------|---------|---------------|---------|------------|---------------|---------|---------------|---------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 24,467,425.99 | 96.54% | 24,467,425.99 | 100.00% | 0.00 | 25,054,696.22 | 96.58% | 25,054,696.22 | 100.00% | 0.00 |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 876,016.41 | 3.46% | 382,976.56 | 43.72% | 493,039.85 | 888,322.48 | 3.42% | 207,593.11 | 23.37% | 680,729.37 |
| 合计 | 25,343,442.40 | 100.00% | 24,850,402.55 | 98.05% | 493,039.85 | 25,943,018.70 | 100.00% | 25,262,289.33 | 97.38% | 680,729.37 |

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 | 24,467,425.99 | 24,467,425.99 | 100.00% | 客户出现财务困难，且账龄超过 3 年 |
| 合计 | 24,467,425.99 | 24,467,425.99 | -- | -- |

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 至 2 年 | 359,963.92 | 71,992.78 | 20.00% |
| 2 至 3 年 | 410,137.44 | 205,068.73 | 50.00% |
| 3 年以上 | 105,915.05 | 105,915.05 | 100.00% |
| 合计 | 876,016.41 | 382,976.56 | 43.72% |

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：

(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 411,886.78 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 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 | 24,467,425.99 | 96.55% | 24,467,425.99 |
| 第二名 | 770,101.36 | 3.04% | 277,061.51 |
| 第三名 | 104,830.05 | 0.41% | 104,830.05 |
| 第四名 | 1,085.00 | 0.00% | 1085.00 |
| 合计 | 25,343,442.40 | 100.00% | 24,850,402.55 |

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------------------|----------------|---------|------------|-------|----------------|---------------|---------|------------|-------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 215,759,389.56 | 100.00% | 144,912.50 | 0.07% | 215,614,477.06 | 17,302,457.73 | 100.00% | 171,725.03 | 0.99% | 17,130,732.70 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | 0.00 |
| 合计 | 215,759,389.56 | 100.00% | 144,912.50 | 0.07% | 215,614,477.06 | 17,302,457.73 | 100.00% | 171,725.03 | 0.99% | 17,130,732.70 |

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

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|------------|------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内分项 | | | |
| 3 年以上 | 144,912.50 | 144,912.50 | 100.00% |
| 合计 | 144,912.50 | 144,912.50 | 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（%） |
| 内部子公司往来款 | 213,653,270.96 | 0 | 0 |
| 保证金及押金 | 1,903,132.10 | 0 | 0 |
| 备用金 | 10,000.00 | 0 | 0 |
| 员工社保 | 48,074.00 | 0 | 0 |
| 合计 | 215,614,477.06 | 0 | 0 |

（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 26,812.53 元。

（3）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款。

（4）其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 保证金及押金 | 2,048,044.60 | 1,479,490.42 |
| 其他关联往来 | 213,653,270.96 | 15,763,487.73 |
| 员工社保 | 48,074.00 | 13,229.02 |
| 备用金 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 其他 | 0.00 | 36,250.56 |
| 合计 | 215,759,389.56 | 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 |
|-------------|--------|----------------|-------|------------------|----------|
| 无锡实益达电子有限公司 | 往来款 | 209,653,270.96 | 1 年以内 | 97.17% | |
| 上海利宣广告有限公司 | 往来款 | 4,000,000.00 | 1 年以内 | 1.85% | |
| 的近律师行 | 保证金及押金 | 781,128.00 | 1-2 年 | 0.36% | |
| 北京居业置业有限公司 | 保证金及押金 | 536,445.06 | 1 年以内 | 0.25% | |
| 深圳新浩房地产有限公司 | 保证金及押金 | 391,308.00 | 1-2 年 | 0.18% | |
| 合计 | -- | 215,362,152.02 | -- | 99.81% | |

(6) 涉及政府补助的应收款项

本期无涉及政府补助的应收款项。

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(8) 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形成的资产、负债金额。

3、长期股权投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,088,473,008.75 | 10,451,398.91 | 1,078,021,609.84 | 1,061,253,008.75 | 10,451,398.91 | 1,050,801,609.84 |
| 对联营、合营企业投资 | 181,711,962.79 | 7,442,983.91 | 174,268,978.88 | 187,313,000.92 | 7,442,983.91 | 179,870,017.01 |
| 合计 | 1,270,184,971.54 | 17,894,382.82 | 1,252,290,588.72 | 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 |
|--------------|---------------|------|------|---------------|----------|---------------|
| 深圳市汇大光电科技有限公 | 22,500,000.00 | | | 22,500,000.00 | | 10,451,398.91 |

| | | | | | | |
|-----------------|------------------|---------------|--------------|------------------|--|---------------|
| 司 | | | | | | |
| 凯扬商贸(香港)有限公司 | 396,546.00 | | | 396,546.00 | | |
| 无锡实益达电子有限公司 | 322,277,179.53 | | | 322,277,179.53 | | |
| 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 | | |
| 深圳市实益达技术股份有限公司 | 36,752,000.00 | | | 36,752,000.00 | | |
| 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 | | |
| 上海顺为广告传播有限公司 | 313,000,000.00 | | | 313,000,000.00 | | |
| 深圳市实益达工业有限公司 | 10,000,000.00 | 30,000,000.00 | | 40,000,000.00 | | |
| 合计 | 1,061,253,008.75 | 30,000,000.00 | 2,780,000.00 | 1,088,473,008.75 | | 10,451,398.91 |

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | | 期末余额 | 减值准备期末余额 |
|---------------|----------------|--------|------|---------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|--------------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 奇异果互动 | 22,496,728.53 | | | 486,959.82 | | | | | | 22,983,688.35 | 7,442,983.91 |
| 深圳市六度人和科技有限公司 | 164,816,272.39 | | | -6,087,997.95 | | | | | | 158,728,274.44 | |
| 小计 | 187,313,000.92 | | | -5,601,038.13 | | | | | | 181,711,962.79 | 7,442,983.91 |
| 合计 | 187,313,000.92 | | | -5,601,038.13 | | | | | | 181,711,962.79 | 7,442,983.91 |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|--------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | | | 11,164,488.50 | 10,268,207.62 |
| 其他业务 | 3,274,347.03 | 1,251,055.59 | 22,577,005.83 | 17,361,613.34 |
| 合计 | 3,274,347.03 | 1,251,055.59 | 33,741,494.33 | 27,629,820.96 |

其他说明：

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -5,601,038.13 | -18,652.75 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | -2,826,499.80 | 1,420,770.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 | | 450,000.00 |
| 合计 | -8,427,537.93 | 1,852,117.25 |

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 | 92,533.42 | |
| 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） | 5,916,272.66 | 主要系因符合地方性扶持政策而获得的补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 7,065,300.69 | 主要系购买金融机构现金管理类产品所获取的收益 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -427,633.87 | 主要系向江南大学教育发展基金会捐赠，用于推动江南大学教育事业的发展 |
| 减：所得税影响额 | 1,347,703.12 | |
| 少数股东权益影响额 | 534,813.86 | |
| 合计 | 10,763,955.92 | -- |

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.19% | 0.0620 | 0.0619 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.53% | 0.0433 | 0.0433 |

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人陈亚妹女士、主管会计工作负责人吴建栋先生、会计机构负责人袁素华女士签名并盖章的会计报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、以上文件备置地：公司董事会秘书办公室。

深圳市麦达数字股份有限公司

董事会

2017年8月18日