

纳思达股份有限公司

**Ninestar Corporation**

2017 年度报告全文

**Ninestar**

2018 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人汪东颖、主管会计工作负责人程燕及会计机构负责人(会计主管人员)陈磊声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

### 风险提示：

1、业务整合风险：公司于 2016 年 12 月收购美国利盟国际公司，利盟国际是一家注册在美国的境外公司，其业务规模是上市公司的数倍，经营范围以欧美发达国家为主，其与上市公司在法律法规、会计税收制度、商业惯例、公司管理制度、企业文化等经营管理环境方面存在较大差异，利盟国际公司后期的业务整合是否顺利存在一定的不确定性。

2、产品创新风险：近几年来，打印机行业竞争格局激烈，打印机设计、技术和产品更新换代速度日趋加快，对应的打印耗材不断推出新产品，公司需要持续不断的推出适应市场需求变化的新产品才能实现业绩的持续增长。虽然公司已经建立了完善的研发体系，密切跟踪市场的变化和 demand，但如果产品研发方向、进展或成果与市场不匹配，将导致产品盈利能力下降、市场份额降低等不利后果。

3、知识产权纠纷的风险：通用打印耗材行业是技术专利非常密集的行业，专利技术是行业内厂商进行竞争区隔、获取竞争优势的重要手段，原装打印设备生产商不断通过专利构筑技术壁垒，保护其市场和商业利益。对于打印耗材芯片而言，与原装设备厂商在专利方面的纠纷及风险将长期存在。

4、行业风险：随着信息技术的飞速发展，互联网、新媒体、云计算、等新兴技术正逐步改变人们的工作和生活方式，以及国内外环保大趋势的影响，传统纸媒相关行业受到一定的制约，导致打印数量近几年增速有所放缓。

5、汇率风险：报告期内公司超过 80%的营业收入来自海外，而对应海外业务交易的币种比较多，随着不同种类的货币对人民币汇率变动，将会对公司盈利状况产生一定程度的影响。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,063,587,938 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....	7
第二节 公司简介和主要财务指标.....	13
第三节 公司业务概要.....	20
第四节 经营情况讨论与分析.....	46
第五节 重要事项.....	83
第六节 股份变动及股东情况.....	90
第七节 优先股相关情况.....	90
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	91
第九节 公司治理.....	99
第十节 公司债券相关情况.....	106
第十一节 财务报告.....	107
第十二节 备查文件目录.....	250

## 释 义

释义项	指	释义内容
本公司/公司/纳思达	指	纳思达股份有限公司
赛纳科技/珠海赛纳	指	珠海赛纳打印科技股份有限公司
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
万力达	指	珠海万力达电气股份有限公司，艾派克更名前使用的公司名称
艾派克/艾派克股份	指	珠海艾派克科技股份有限公司，纳思达更名前使用的公司名称
《公司章程》	指	《纳思达股份有限公司章程》
元/万元/亿元	指	人民币元/人民币万元/人民币亿元
打印耗材	指	打印机所用的消耗性产品，包括硒鼓、墨盒、碳粉、墨水、色带
通用耗材	指	由非打印机厂商全新生产的适合某些特定打印机使用的全新耗材
再生耗材	指	由专业厂商将废旧耗材（硒鼓、墨盒）经过再加工后可再次使用的打印耗材
打印耗材芯片	指	由逻辑电路（包括 CPU）、记忆体、模拟电路、数据和相关软件组合而成，用于墨盒、硒鼓上，具有识别、控制和记录存储功能的核心部件。按应用耗材属性的不同，可分为原装打印耗材芯片和通用打印耗材芯片
通用打印耗材芯片	指	应用于通用打印耗材的打印耗材芯片
ASIC	指	Application Specific Integrated Circuit 的缩写，即专用集成电路，是指应特定用户要求和特定电子系统的需要而设计、制造的集成电路
Unismart	指	公司自主研发的 Unismart 芯片复位系统
SoC	指	System on Chip 的缩写，即系统级芯片或片上系统，指的是可实现完整系统功能、并嵌入软件的芯片电路
SCC	指	Static Control Components, Inc.公司的缩写
NFC 大容量芯片	指	为采用近距离无线通讯技术，一种短距高频的无线存储技术，能在移动设备、消费类电子产品、PC 和智能控件工具等兼容设备间进行信息识别和数据交互
相变存储器（PCRAM）	指	Phase Change Random Access Memory 的缩写，属于防辐射芯片产品，写速度比传统 EEPROM 或 FLASH 非易失性存储器快 1000 倍，是一种新兴的非易失性计算机存储器技术
MCU	指	Micro Controller Unit 的缩写，又称单片微型计算机，指随着大规模集成电路的出现及其发展，将计算机的 CPU、RAM、ROM、定时数器和多种 I/O 接口集成在一片芯片上，形成芯片级的计算机，为不同的应用场合做不同组合控制

核高基	指	核心电子器件、高端通用芯片及基础软件产品，是 2006 年国务院发布的《国家中长期科学和技术发展规划纲要(2006-2020 年)》中与载人航天、探月工程并列的 16 个重大科技专项之一
Lexmark/利盟/利盟公司/利盟国际	指	Lexmark International II,LLC 及其子公司
ES	指	Enterprise Software 的缩写，即企业软件，报告期内已完成出售
三家标的公司	指	珠海市拓佳科技有限公司、珠海欣威科技有限公司、珠海中润靖杰打印科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	纳思达	股票代码	002180
变更后的股票简称（如有）	纳思达		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	纳思达股份有限公司		
公司的中文简称	纳思达		
公司的外文名称（如有）	NINESTAR CORPORATION		
公司的外文名称缩写（如有）	NINESTAR		
公司的法定代表人	汪东颖		
注册地址	珠海市香洲区珠海大道 3883 号 01 栋 2 楼、7 楼 B 区，02 栋，03 栋，04 栋 1 楼、2 楼、3 楼、4 楼、5 楼，05 栋。		
注册地址的邮政编码	519060		
办公地址	珠海市香洲区珠海大道 3883 号 01 栋 7 楼 B 区		
办公地址的邮政编码	519060		
公司网址	<a href="http://www.ninestargroup.com">http://www.ninestargroup.com</a>		
电子信箱	sec@ggimage.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张剑洲	武安阳
联系地址	珠海市香洲区珠海大道 3883 号 1 栋 7 楼 B 区	珠海市香洲区珠海大道 3883 号 1 栋 7 楼 B 区
电话	0756-3265238	0756-3265238
传真	0756-3265238	0756-3265238
电子信箱	sec@ggimage.com	sec@ggimage.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

## 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	1、2007 年，公司主营业务：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统。2、2009 年，公司主营业务增加“水电自动化系统及软件”，变更后的主营业务：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统及软件。3、2010 年，公司主营业务增加“数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品及软件”，变更后的主营业务：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统及软件、数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品及软件。4、2013 年，公司主营业务增加“计算机信息系统集成及软件开发”，变更后的主营业务：研制、生产、销售：继电保护装置、自动装置、变电站综合自动化系统、配电网自动化系统、水电自动化系统及软件、数字化变电站系统、智能开关柜系统、电力电子节能产品、计算机信息系统集成及软件开发。5、2014 年 12 月 5 日，公司重大资产重组后主营业务变更为：研究开发设计生产和销售各种类集成电路产品及组件、计算机外设及其零部件、相关软件产品；提供信息及网络产品硬件、软件、服务和解决方案；投资及管理。6、2015 年 9 月 11 日，公司实施发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项后主营业务变更为：研究、开发、设计、生产和销售各种类集成电路产品及组件、计算机外设及其部件、相关软件产品；提供信息及网络产品硬件、软件、服务和解决方案；研发、生产、加工和销售自产的激光硒鼓、碳粉、墨盒、墨水、墨盒外壳、色带、带框、电脑外设等打印机耗材及上述产品的配件产品，回收喷墨盒、回收激光打印机碳粉盒的灌装加工和销售，以及上述产品的配件产品的加工和销售；投资及管理。7、2016 年 5 月 19 日，公司主营业务增加“互联网销售电子产品及其配件组件；科技中介服务；计算机和辅助设备修理等；经国家密码管理机构批准的商用密码产品开发、生产。”变更后的主营业务：研究、开发、设计、生产和销售各种类集成电路产品及组件、计算机外设及其部件、相关软件产品；提供信息及网络产品硬件、软件、服务和解决方案；研发、生产、加工和销售激光打印机、多功能（传真）一体机、复印机及激光硒鼓、碳粉，墨盒、墨水、墨盒外壳，色带、带框、电脑外设等打印机耗材及上述产品的配件产品，回收喷墨盒、回收激光打印机碳粉盒的灌装加工和销售，以及上述产品的配件产品的加工和销售；项目投资；项目管理；互联网销售电子产品及其配件组件；科技中介服务；计算机和辅助设备修理等；经国家密码管理机构批准的商用密码产品开发、生产。
历次控股股东的变更情况（如有）	1、2007 年 11 月 13 日，控股股东为：庞江华 2、2014 年 9 月 16 日，控股股东变更为：珠海赛纳打印科技股份有限公司

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市南京东路 61 号新黄浦金融大厦 4 楼
签字会计师姓名	杜小强、廖慕桃

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□ 适用 √ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

√ 适用 □ 不适用



财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号 2 号楼 24 楼	王冠鹏、周洋	2014 年 9 月 30 日-2017 年 12 月 31 日
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号 2 号楼 24 楼	王冠鹏、周洋	2016 年 12 月 1 日-2017 年 12 月 31 日
东方花旗证券有限公司	上海市中山南路 318 号 2 号楼 24 楼	王冠鹏、周洋	2017 年 7 月 8 日-2018 年 12 月 31 日
华融证券股份有限公司	北京市西城区金融大街 8 号	蹇敏生、张韬	2017 年 12 月 22 日-2018 年 12 月 31 日

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

### 商誉追溯调整事项的说明

在合并购买日（2016 年 11 月 29 日），公司以实际收购支付的对价减去按照经过评估后的可辨认净资产公允价值的差额 27.04 亿美元确认为商誉。公司披露 2016 年度财务报告时，评估机构尚未签署正式的评估报告，公司根据评估机构提供的最新评估数据以暂时确定的价值进行合并成本分摊。同时，由于利盟国际未来经营战略等不确定性因素，公司预计将会根据并购日后 12 个月内取得的进一步的信息对原暂时确认的企业合并成本或所取得的可辨认资产、负债的暂时性价值进行调整。

利盟国际于 2017 年 11 月对合并购买日的递延所得税负债进行了重述，原确认的利盟国际于购并日的可辨认净资产公允价值由于负债的减少而相应地增加 2.56 亿美元，在购买对价不变的情况下，合并购买日原确认的商誉应当相应调减，调减的金额为 2.56 亿美元，调整主要由两部分构成：

#### 1、公允价值分摊导致递延所得税的重算

根据利盟国际提交的备忘录，利盟国际聘请评估机构以 2016 年 11 月 29 日为基准日对利盟国际于合并购买日的可辨认资产和负债的公允价值进行评估，确认了本次非同一控制下企业合并产生的无形资产评估净增值额，基于下推会计实施的复杂性及会计处理的谨慎性，暂以合并层面的平均税负计算应纳税暂时性差异所对应的递延所得税负债。在合并购买日后 12 个月的调整期内，利盟国际根据评估机构出具的评估报告，对母公司及子公司实施下推会计处理。下推会计处理后，利盟国际将非同一控制下企业合并评估净增值的影响分配至母公司及各子公司，各子公司的递延所得税负债结合经分配后的应纳税暂时性差异与其相应的适用税率重新计算。上述处理导致合并基准日时原在合并层面确认的递延所得税负债差额应当调减约 1.53 亿美元，相应地调减商誉约 1.53 亿美元。

#### 2、境外公司的税务申报适用方式明确后对递延所得税的影响

以 2016 年 11 月 29 日为合并购买日，对利盟国际于合并购买日的可辨认净资产公允价值进行评估。利盟国际公司应当结合公司自身的经营战略、资金安排等情况对海外子公司股权的持有能力进行分析（即考虑有关股权价值是以海外利润持续汇回方式或以处置境外子公司股权汇回方式实现，具有不确定性）。利盟国际管理层鉴于被收购时点经营战略的暂时不确定性和境外子公司众多的事实，基于当时有限的信息，于合并购买日综合考虑当时资金和债务压力，暂时未能判断新股东是否有资金支持，以及新股东刚进入企业战略方向未确定等事实，利盟国际管理层以谨慎性为出发点选择假设未来以处置子公司股权的方式回笼资金，以此为判断基础确定应纳税暂时性差异并计算递延所得税负债约为 1.44 亿美元，并预期该项预测数据会在未来调整期内进行修正。2016 年末，公司对收购利盟国际公司取得的可辨认资产、负债以暂时确定的价值进行并购

会计处理。2017 年，利盟国际管理层根据董事会确定的经营战略、融资安排、资金情况等进一步的信息，认为利盟国际有能力长期持有境外子公司股权，预期境外子公司股权的价值将以海外利润持续汇回方式来实现资金回笼。

根据企业合并准则关于购买日后 12 个月内对有关购并日暂时确定的公允价值需要调整的规定，需要对原合并基准日确定的价值进行追溯调整，该事项调减了原确认的应纳税暂时性差异并相应地调减合并基准日时已确认的递延所得税负债 1.44 亿美元，相应地调减商誉 1.44 亿美元。

2017 年 12 月 31 日，公司收购利盟国际重述前的合并商誉价值为 20.60 亿美元；考虑 2017 年 11 月，利盟国际依据上述事项追溯合并基准日时已确认的递延所得税负债，原确认的可辨认净资产公允价值由于负债的减少而相应地增加 2.56 亿美元，相应调减了合并商誉 2.56 亿美元，追溯调整后 2017 年末公司收购利盟国际的合并商誉价值为 18.04 亿美元（折合人民币 117.87 亿元），该项调整不影响 2016 年、2017 年当期损益。

	2017 年	2016 年		本年比上年 增减	2015 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	21,323,938,529.08	5,805,462,314.79	5,805,462,314.79	267.31%	2,049,020,087.95	2,049,020,087.95
归属于上市公司股东的净利润（元）	949,416,040.24	61,075,115.31	61,075,115.31	1,454.51%	281,260,845.30	281,260,845.30
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-1,381,324,931.33	40,318,865.18	40,318,865.18	-3,526.00%	179,434,540.55	179,434,540.55
经营活动产生的现金流量净额（元）	394,003,537.19	126,296,929.55	126,296,929.55	211.97%	212,578,292.65	212,578,292.65
基本每股收益（元/股）	0.9443	0.0613	0.0613	1,440.46%	0.2989	0.2989
稀释每股收益（元/股）	0.9339	0.0612	0.0612	1,425.98%	0.2989	0.2989
加权平均净资产收益率	41.31%	3.31%	3.31%	38.00%	23.75%	23.75%
	2017 年末	2016 年末		本年末比上年 年末增减	2015 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	35,527,510,125.71	52,677,606,784.26	50,771,001,328.84	-30.02%	3,119,254,661.65	3,119,254,661.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,061,385,855.80	1,777,981,703.32	1,777,981,703.32	128.43%	1,896,309,841.64	1,896,309,841.64

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	5,226,611,663.90	5,896,977,049.15	5,129,327,249.96	5,071,022,566.07
归属于上市公司股东的净利润	-858,583,814.32	-156,809,636.91	508,371,472.18	1,456,438,019.29
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-875,501,375.17	-170,978,153.07	26,318,189.74	-361,163,592.83
经营活动产生的现金流量净额	-363,982,313.65	200,073,234.06	-75,087,949.95	633,000,566.73

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2017 年金额	2016 年金额	2015 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,369,943,597.96	-1,805,691.94	-4,765,671.20	含处置 Kofax Limited 股权的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,334,797.03	18,945,015.94	11,066,000.11	政府补助（不含即征即退税款）
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		802,454.96		
委托他人投资或管理资产的损益	26,778,102.65	1,386,784.03	3,887.67	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	245,934,168.94			利盟国际职工安置费用
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			131,631,520.18	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的	1,532,408.35	26,924,835.79	-36,885,355.50	远期结汇、货币掉期公允价值变动损益、投资收益

投资收益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次调整对当期损益的影响	3,333,019,655.00			美国税改影响金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,049,778.01	-2,166,958.89	-1,855,242.62	
减：所得税影响额	494,764,053.60	12,522,978.16	-2,684,868.28	
少数股东权益影响额（税后）	2,185,087,482.77	10,807,211.60	53,702.17	
合计	2,330,740,971.57	20,756,250.13	101,826,304.75	--

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

#### 一、公司主要业务、产品及用途

报告期内，公司主要业务、产品及用途分别如下：

##### （一）集成电路业务

研发设计、生产及销售集成电路产品打印机主控SoC芯片、打印机通用耗材芯片、物联网芯片等。

##### 1、打印机主控SoC芯片

打印机是涉及信息安全的计算机核心外部设备，打印机主控SoC芯片是打印机的核心部件，也是信息泄露的主要源头。目前打印机主控SoC芯片关键技术掌握在美日等国外厂商手中，为了突破技术壁垒和提高信息安全度，公司自主研发了国产CPU打印机主控SoC芯片。该芯片具备高性能、突出安全策略，支持国密商密算法和安全防护机制，支持单色打印、复印、彩色扫描、传真等特点。

##### 2、打印机通用耗材芯片

打印机通用耗材芯片主要产品包括ASIC芯片、SoC芯片，应用于墨盒、硒鼓等打印耗材，产品主要功能为喷墨打印机及激光打印机耗材产品的识别与控制、激光打印机的系统功能控制（SoC）。公司的ASIC芯片产品为行业首家墨盒可替代芯片，具有更快运算速度，带加密模块/算法设计，研发推出市场速度更迅速等优势；SoC芯片是业内拥有自主专利设计技术的产品，具有灵活集成硬件加密模块和软件程序、超高运算速度、低功耗等优势。

##### 3、物联网芯片

公司的物联网芯片包括通用MCU芯片、相变存储器（PCRAM）、无线充电芯片、指纹传感器、温湿度记录标签芯片、NFC大容量芯片等。

##### （1）通用MCU芯片

通用MCU芯片也称为单片机，是电子产品的“大脑”，负责电子产品数据的处理和运算。目前公司已加大对通用MCU的研发投入，产品主要应用于仪器仪表、智能家电、游戏机、数据交换及通信设备、医疗保健设备、安防监控、消费类电子、无人机、工业自动控制、电机驱动、智能机器人等领域，将更大程度实现集成电路芯片的国产化替代。

##### （2）相变存储器（PCRAM）

公司与中科院联合研发成功并已量产了我国的第一款存储器（PCRAM）产品，在130纳米技术节点取得了工程应用的突破，并成功批量生产与销售，PCRAM的读写速度比传统EEPROM或FLASH非易失性存储器快1000倍，可重复写入10万次以上。该产品处于国际领先技术水平，填补了国内的行业技术空白，为我国的军工与航空航天产品的换代设计提供一个坚实的物质基础。

##### （3）无线充电芯片

无线充电芯片是根据目前市场需求设计，其产品性能为支持快充技术、支持多线圈充电、片内温度传感器、精密频率跟

踪调节、片内DC-DC转换等。该芯片主要应用于智能手机、商业应用、车载系统、智能家居等领域。

#### （4）指纹传感器

指纹识别凭借方便、易用、稳定等优势，在市场上的应用最为成熟和广泛。公司的指纹传感器极具性价比优势，其性能具有超高指纹成像质量、高度指纹采集分辨率、被动式识别技术等，其中被动式识别技术为公司拥有的自主知识产权技术。产品主要应用于身份识别、出入门禁、安全支付等领域。

#### （5）温湿度记录标签芯片

温湿度记录标签芯片主要是将传统电子温湿度记录仪与NFC大容量芯片或蓝牙模块相结合，针对温湿度敏感产品的仓储、运输、配送等冷链环节，实现全程温湿度的自动监测、追踪、记录，其性能为可在数据读取后上传云服务器方便联网在线查询监测，配套专属APP录入企业信息、物品详情、温湿度要求用于监测追踪，支持NFC手机、读卡器实时读取温湿度数据等。产品主要应用于食品、疫苗、血液、电子、化工、生物制药等领域。

#### （6）NFC大容量芯片

NFC大容量芯片采用近距离无线通讯技术，和一种短距高频的无线存储技术，能在移动设备、消费类电子产品、PC和智能控件工具等兼容设备间进行信息识别和数据交互。该芯片为业内首次使用55nm\_eFlash技术，支持长时间资料保存、4/2/1 MBytes 存储容量空间，支持手机APP读写信息等。产品主要应用于创意礼品、纪念册、校园卡、毕业证、珠宝首饰、旅游纪念品、防伪溯源等领域。

### （二）打印机全产业链业务

打印机全产业链业务主要包括激光打印机整机业务、激光打印机原装耗材业务、打印机耗材零部件业务、打印机通用耗材业务、激光打印机及打印管理服务业务。

主要产品包括打印机整机、原装硒鼓、通用硒鼓、通用墨盒、色带、墨水、碳粉等，主要用于喷墨打印机及激光打印机的耗材替换使用及打印机耗材的生产制造。

激光打印机及打印管理服务主要为客户提供打印设备、原装打印耗材、打印相关管理的各项服务。

### （三）企业内容管理软件业务（利盟ES业务）

企业内容管理软件主要为客户提供包括信息捕捉采集、内容和流程的相关解决方案，该业务于2017年5月2日与Project Leopard AcquireCo Limited签署《购买协议》，2017年6月29日获得公司股东大会的批准，已于2017年7月7日完成出售交割。

## 二、所属行业的发展阶段、周期特点

公司所属打印行业为全球垄断性行业，属于蓝海市场，是护城河很宽、专利技术壁垒极高的行业，也是技术专利最多且密集度最高的行业之一。该行业的商业模式类似于剃须刀模式：即不依靠主产品（剃须刀）盈利，而是通过耗材（刀片）获取主要利润，打印耗材是核心利润来源。由于耗材是消耗品，该行业也属于消费品行业，随着自动化办公及新环境下家庭和个人的需求增长，使用量也保持增长趋势。

公司在全球拥有的专利技术的数量和质量是公司赖以发展壮大的核心基础。“市场需求为导向，技术创新为核心”是公司的研发观，公司紧紧围绕市场需求，依靠先进科技，采取合作开发、自主开发等多种研发模式，向消费者提供不断满足其对办公生活需求的打印解决方案。

打印机行业具有非常强的反周期特征，其市场基本不受经济周期波动的影响，虽然无纸化办公趋势对行业有所冲击，但是近十多年来全球的打印需求并没有减少，反而在不断增加。



### 三、公司所处行业地位

#### （一）集成电路业务

2017年，全球半导体产业销售额4197亿美元，同比增长23.8%，是2011年以来增速最快的一年。全年销售额达到5411亿元，同比增长24.8%，也是2012年以来最快的。同时，2017年中国集成电路产业各主要环节均维持高速增长，设计、制造和封测的增长率均超过20%，是近年来的第一次。其中，芯片制造业增速最高，增长28.5%；设计业位列第二达到26.1%，销售额首次突破2000亿；增长率长期停留在20%以下的封测业也取得了近年来的最好成绩，增速也超过20%。

公司的集成电路设计及应用业务处于国内领先地位，是“中国芯”的开发应用的领先企业，是工信部“核高基”课题《国产嵌入式 CPU 规模化应用》的独家承担企业。公司的集成电路业务首先立足于在打印机行业的应用（耗材芯片、打印机主控SoC芯片）、继而逐步扩展为打印机行业之外的应用（如智能家电、智能穿戴设备等）。

#### （二）打印机全产业链

集成电路业务模块处于细分行业全球领先的市场地位，艾派克微电子已连续六届获得工信部软件与集成电路促进中心CSIP“中国芯”最佳市场表现产品奖；打印机兼容耗材处于全球细分行业的龙头地位；奔图激光打印机处于中国信息安全打印机领先地位；利盟激光打印机处于全球中高端激光打印机领先地位。

## 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	主要是本报告期出售 ES 企业软件业务所致
在建工程	无重大变化
其他应收款	主要是本报告期出售 ES 企业软件业务增加结算税款所致
商誉	主要是本报告期出售 ES 企业软件业务及汇率变动所致
货币资金	主要是公司非公开发行募集资金所致
存货	主要是因为本报告期美国利盟公司摊销并购产生的存货评估增值导致存货余额减少
应收账款	主要是本报告期出售 ES 企业软件业务及汇率变动所致
长期应收款	主要是美国税改导致本报告期应收企业所得税退税款减少
递延所得税资产	主要是美国税改及出售 ES 企业软件业务所致

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制	收益状况	境外资产占公司净资产	是否存在重大减值

					措施		的比重	风险
货币资金	收购境外子公司增加其相应资产	674,463,809.42	美国	标准模式	保险	良好	16.61%	否
应收账款	收购境外子公司增加其相应资产	1,224,629,145.20	美国	标准模式	保险	良好	30.15%	否
存货	收购境外子公司增加其相应资产	1,505,261,174.92	美国	标准模式	保险	良好	37.06%	否
其他流动资产	收购境外子公司增加其相应资产	1,835,876,848.62	美国	标准模式	保险	良好	45.20%	否
固定资产	收购境外子公司增加其相应资产	2,767,923,522.16	美国	标准模式	保险	良好	68.15%	否
无形资产	收购境外子公司增加其相应资产	7,736,487,279.32	美国	标准模式	保险	良好	190.49%	否
在建工程	收购境外子公司增加其相应资产	332,009,361.26	美国	标准模式	保险	良好	8.17%	否

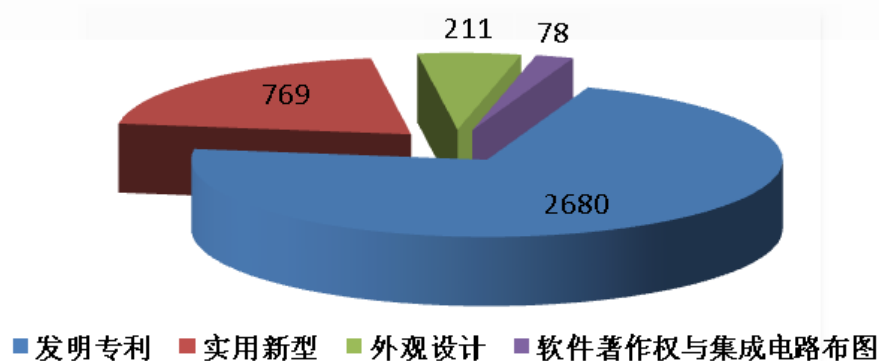
### 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### (一) 核心技术优势

在打印机行业，技术专利是行业的坚实保护壁垒，是“护城河”，也是公司赖以生存的基础。截至2017年12月31日，公司拥有已获得授权的专利3,738项，在已获得授权的专利中：发明专利2,680项，实用新型专利769项，外观设计专利211项，软件著作权与集成电路布图设计78项。同时，另有1,078项专利正在申请中。





业务主体	申请中的专利总数	已授权的专利总数(含软著与集成电路布图)	发明专利		实用新型		外观设计		PCT 国际阶段	软件著作权	集成电路布图设计	备注
			申请中	授权	申请中	授权	申请中	授权				
集成电路业务	120	316	101	150	8	113	11	53	51	27	30	含艾派克、杭州朔天
打印耗材业务	383	1,112	227	372	148	656	8	84	94	-	1	含耗材资产包、中润、拓佳、欣威
SCC	12	123	12	108	-	-	-	15	125	-	-	
利盟 Lexmark	563	2,109	543	2,050	-	-	20	59	15	20	-	
<b>合计</b>	<b>1,078</b>	<b>3,738</b>	<b>883</b>	<b>2,680</b>	<b>156</b>	<b>769</b>	<b>39</b>	<b>211</b>	<b>285</b>	<b>47</b>	<b>31</b>	

## （二）打印全产业链优势

经多次资本运作，公司主营业务已由“集成电路芯片、通用打印耗材和再生打印耗材的研究、开发、生产和销售”，扩展至打印机整机、原装耗材及打印管理服务领域，完成了自零部件到打印机设备及管理服务的打印全产业链布局。

公司成为集打印复印整机设备、打印耗材（包含原装和通用）及各种打印配件（包含打印耗材芯片）及打印管理服务于一体的打印综合解决方案提供商。

公司为全球150多个国家和地区的优质客户提供一站式打印耗材、打印配件（包含打印耗材芯片）、打印机设备采购服务。

## （三）多品牌战略优势

公司的产品线健全，品牌力较强，以实现海内外全方位的销售覆盖，拥有包括“艾派克”、“格之格”、“G&G”、“SCC”、“Lexmark”、“奔图”等多个行业内的知名品牌。公司将紧紧围绕中高端市场，坚持以中高端产品为主进行设计研发，优化提升产品品质，不断提供具有高附加值的产品，坚定不移地执行品牌战略。

类别	品牌名	商标
打印机	Lexmark	
	奔图 (Pantum)	
打印耗材	SCC	
	G&G	
	格之格	
	杰思特	
	欣格	
	纳思达 (Ninestar)	
打印耗材芯片	艾派克	

(四) 核心团队和人才优势

1、核心团队

公司拥有强大核心管理层和技术团队，亲历了公司日渐发展壮大过程，对市场、行业的发展趋势具有较高的敏锐性和前瞻性，并且核心团队在一直壮大的过程中。

2、人才储备

公司自成立以来，稳步推进人才队伍建设、积极进行人才开发、培养，不断引入高端人才，加强国际化人才梯队建设。

公司拥有雄厚的战略人才储备，截止到2017年12月31日，公司员工总数达18,208人，其中，大专及以上学历人员占比达46.53%，本科及以上学历人员占比达35.5%，硕士及以上学历人员占比达8%。

教育程度分类	研究生学历及以上	本科学历	大专学历	中专学历	初中学历	合计人数
数量 (人)	1,457	5,007	2,009	5,395	4,340	18,208
比例	8.00%	27.50%	11.03%	29.63%	23.84%	100.00%

### （五）信息安全优势

打印机是国家信息安全的重要一环，过分依赖国外产品，特别是在政府机关，极易造成信息泄露。打印机的泄密途径主要有存储器泄密、网络泄密和耗材芯片泄密三种。首先，大多数打印机都会含有存储芯片进行临时数据存储，墨盒回收方可以轻松读取存储芯片内的信息。其次，当前的打印机大部分都支持联网进行打印，一些漏洞或者预留的“门”可能造成网络泄密。最后，无论是喷墨打印机的墨盒还是激光打印机的硒鼓，都内置了一个“小芯片”，耗材芯片本身也有信息泄露的隐患，例如被远程操控。所以，只有从芯片、耗材到打印机本身都实现国产化和自主可控，才能从根本上解决打印安全问题。

2014年2月27日，中央网络安全和信息化领导小组成立，标志着中国网络安全和信息化国家战略迈出了重要一步。在信息安全国产化趋势的推动下，国内大多数企事业单位都将进入大范围国产化设备替代的过程，预计未来打印机及打印耗材领域将实现大比例的国产化替代。

2017年12月，公司已经完成对“奔图Pantum”激光打印机的制造商珠海奔图电子有限公司的托管经营，相信在信息安全国产化的浪潮下，公司提供的打印机、打印耗材将会以其独特的信息安全优势，成为信息安全国产化的首选产品。

### （六）市场地位优势

集成电路业务模块处于细分行业全球领先的市场地位，艾派克微电子已连续六届获得工信部软件与集成电路促进中心CSIP“中国芯”最佳市场表现产品奖；打印机兼容耗材处于全球细分行业的龙头地位；奔图激光打印机处于中国信息安全打印机领先地位；利盟激光打印机处于全球中高端激光打印机领先地位。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2017年，公司按计划圆满完成董事会制订的经营目标，实现营业总收入2,132,393.85万元，归属上市公司的净利润94,941.60万元，期末总资产3,552,751.01万元，归属于上市公司股东的所有者权益406,138.59万元，基本每股收益0.9443元。

#### 1、公司经营情况

报告期内，公司实现营业总收入2,132,393.85万元，较上年同期上升267.31%，主要因为在报告期将美国利盟公司2017年全年营业收入纳入合并报表，而上年同期只合并了美国利盟公司2016年12月份的营业收入数据。

实现归属上市公司的净利润94,941.60万元，较上年同期上升1454.51%，主要为以下几项因素综合影响所致：（1）打印耗材核心业务（不含美国利盟）业绩有较好增长；（2）2016年11月29日美国利盟公司被并购后对可辨认的资产、负债按公允价值进行调整，由于增值额较大相应地增加了报告期间的折旧、摊销、存货转销等，使得美国利盟公司调整后的净利润为较大的亏损；（3）公司2016年对美国利盟公司实施控股收购时向银行及控股股东借款融资，在本报告期产生利息支出；（4）公司完成企业软件业务出售交易，确认处置收益；（5）由于汇率波动确认了较大的汇兑损失。

公司期末总资产3,552,751.01万元，归属于上市公司股东的所有者权益406,138.59万元，分别较上年同期末下降30.02%、上升128.43%，主要因为美国政府于2017年12月份通过的税改法案对美国利盟公司有正面影响，美国利盟公司根据税收政策，对原已确认的递延所得税资产及负债进行重新计量，以反映税率及税收政策变化带来的影响，大幅调减了2017年度递延所得税费用并相应调增净利润所致。

具体经营情况如下：

#### （1）艾派克微电子业务经营情况

经营方面：艾派克微电子2017年实现营业收入110,552.17万元，扣非后净利润57,303.27万元，同比增长41.09%；

营销方面：通过内外部的业务整合，对墨盒、硒鼓芯片业务的重点客户进行不断挖掘，销售额同比增长27%；重点推进新品研发进度，新品利润贡献率超出预定目标，市场龙头地位进一步增强。

产品方面：实现了多款重点一线产品的首发，非一线产品的研发速度明显加快。增强与SCC研发团队的沟通，提升研发效率。

特别提示：公司集成电路业务（包括艾派克微电子、SCC芯片业务）总收入约14.10亿元，销售毛利约9.87亿元，毛利率约为70.02%。

#### （2）打印耗材业务经营情况

特别提示：通用打印耗材营业额（含所有控股子公司）营业额25.07亿元，销售毛利约9.91亿元，毛利率约39.51%。

##### ①公司耗材业务资产包

经营方面：耗材资产包2017年实现营业收入183,533.04万元，扣非后净利润24,430.43万元，同比增长13.93%。2017年耗材业务整体增长态势良好，盈利稳健，利润达成全年目标的110%。其中，硒鼓业务凭借专利及芯片优势，利润增长了10%，通过资源整合与电商拉动，彩鼓销售量取得重大突破，同比增长62%；墨盒业务中，全新墨盒在新品、次新品的带动下，毛

利同比增长13%；回收墨盒通过调整新品策略拉升订单，利润有了显著增长，毛利同比增长66%；

营销方面：在国际市场上，更加聚焦重点产品与重点客户，通过开拓高端客户与海外电商平台，进一步提升产品销量与毛利率；在国内市场上，紧密关注政府采购，加强渠道销售基础，制定销售激励政策并加强资源支持，超额完成年初目标。

产品方面：墨盒线继续保持专利数量行业领先的优势，通过引进自动化设备，对研发流程进行优化管理，生产效率同比去年提升15.7%；硒鼓线加强优化质量判定标准、检验流程等，节降成本的同时更加贴近客户需求，得到了市场良好的反馈。

#### ②新三购三家耗材公司：中润靖杰、珠海拓佳、珠海欣威业务情况

中润靖杰：主要产品为通用打印墨盒，2017年实现营业收入22,351.54万元，净利润2,487.16万元，超额完成年初既定目标。

珠海欣威：主要产品为通用打印墨盒和硒鼓，2017年实现营业收入42,926.74万元，净利润3,270.61万元，基本完成年初既定目标。

珠海拓佳：主要产品为通用打印墨盒和硒鼓，2017年实现营业收入40,850.04万元，净利润3,595.25万元，完成承诺目标的89.88%。

### （3）SCC经营情况

经营方面：SCC与公司各业务的协作已进入深水区，团队间默契配合，在销售、生产、研发等方面均实现了多赢。2017年，SCC公司实现营业收入113,278.58万元（其中芯片销售额31,522.96万元），净利润130.01万元，同比增长104.04%。

营销渠道方面：SCC成功将公司的高端耗材引入其回收、MPS等高质量业务渠道，形成了全方位耗材市场的合理布局。

供应链方面：通过资源共享、合理配置、分工协作，使得公司的优势资源得到充分发挥，产品成本不断下降，新品上市速度遥遥领先，经济效益呈现稳步扩大的趋势

### （4）打印机经营情况

#### ①奔图打印机业务

报告期内，公司完成了对“奔图”打印机的托管经营，奔图打印机全球出货量继续保持高速增长，2017年全球出货量44.5万台，比2016年同比上升40%。

#### ②利盟打印机业务

报告期内，利盟整合按进度正常推进，具体情况如下：

经营方面：利盟2017年实现营业收入1,734,316.06万元，净利润106,100.89万元，利盟打印机销售数量为148.2万台，2016年销售数量为134.6万台，打印机销量同比增长10.1%，完成了既定的战略目标。

整合管理方面：建立了公司与利盟管理团队例会机制，加强双方对利盟项目整合进度的沟通与协调。

供应链及生产转移方面：2017年是利盟耗材工厂成功转移并投产的元年，生产线实现平稳转移，在质量控制、生产出货、供应商管理、采购等环节，均实现了良好的协同效应。公司积极扩大耗材生产线，提高交付能力，启动工艺优化方案，实现生产成本的进一步节降。在打印机硬件生产转移方面，成立联合工作小组，积极探讨、沟通新机型的生产方案，充分发挥双方团队在新产品开发的竞争优势，以期实现硬件生产成本的节降，达成硬件生产的转移目标。双方启动了联合采购项目，建立上市公司与利盟双方工程师直接对接的降成项目小组，通过更完善的采购网络和资源，致力降低利盟产品的生产成本，2017年实现生产成本节降超过千万美元。

## 2、公司管理

公司秉承“忠诚、求实、创新、共赢”的核心价值观，积极打造拥有自主知识产权的全产业链的知名品牌企业，通过整合优质资源，实现全面协同发展。对内，加强梳理内部管理流程，改善提高产品品质，完善绩效考核机制，优化人才结构，实施高端人才引进战略，注重国际化人才的引进，继续践行公司企业文化，提升团队工作激情。对外，积极促进与外部供应商、客户的战略合作，实现共同利益，纠正行业恶性竞争趋势，稳步扩大公司产品在中高端市场的占有率，努力实现公司及股东价值的最大化。

人才管理方面，公司核心团队都是公司的创始人团队，团队亲历了公司日渐发展壮大过程，对市场及行业的发展趋势具有高度的敏感性和前瞻性、同时具有扎实的执行力。公司的人力资源储备雄厚，截止到2017年12月31日，公司员工总数达18,208人，其中，大专及以上学历人员占比达46.53%，本科及以上学历人员占比达35.5%。

## 3、产品研发及市场

### （1）市场方面：

艾派克微电子销售额同比增长27%，净利润超额完成了年初目标的41.09%，市场龙头地位进一步增强。

硒鼓、墨盒市场份额依旧保持行业龙头地位，通用硒鼓和通用墨盒的中国出口市场份额均为行业第一名。高端市场方面，利用SCC高端市场的优势，成功将公司的高端耗材引入其回收、MPS等高质量业务渠道，形成了全方位耗材市场的合理布局。

利盟打印机和奔图打印机双方充分发挥协同效应，充分实现资源共享，利盟发布多款新产品推向包括中国在内的全球市场，同时奔图打印机业务已经成功导入多款利盟产品，充分满足中国市场需求。

### （2）研发方面：

专利方面：在打印机行业，技术专利是行业的坚实保护壁垒，是“护城河”，也是公司赖以生存的基础。截至2017年12月31日，公司拥有已获得授权的专利3,738项，在已获得授权的专利中：发明专利2,680项，实用新型专利769项，外观设计专利211项，软件著作权与集成电路布图设计78项。同时，另有1,078项专利正在申请中。

业务主体	申请中的专利总数	已授权的专利总数(含软著与集成电路布图)	发明专利		实用新型		外观设计		PCT 国际阶段	软件著作权	集成电路布图设计	备注
			申请中	授权	申请中	授权	申请中	授权				
集成电路业务	120	316	101	150	8	113	11	53	51	27	30	含艾派克、杭州朔天
打印耗材业务	383	1,112	227	372	148	656	8	84	94	-	1	含耗材资产包、中润、拓佳、欣威
SCC	12	123	12	108	-	-	-	15	125	-	-	
利盟 Lexmark	563	2,109	543	2,050	-	-	20	59	15	20	-	
<b>合计</b>	<b>1,078</b>	<b>3,738</b>	<b>883</b>	<b>2,680</b>	<b>156</b>	<b>769</b>	<b>39</b>	<b>211</b>	<b>285</b>	<b>47</b>	<b>31</b>	

新品方面：艾派克微电子实现了多款重点一线产品的首发，成功申报国家核高基课题《国产嵌入式 CPU 规模化应用》，该课题预算总额为 33,376.0 万元，其中中央财政资金为 9,376.03 万元，财政资金补助方式为前补助，课题实施期为 2017 年 1 月至 2020 年 6 月。利盟打印机 2017 年大力发展中国业务，更加专注国产化需求的产品研发及服务，发布“利剑”系列 A4 幅面黑白单功能及多功能打印机。

#### 4、公司的资本运作

##### (1) 完成对拓佳、欣威、中润靖杰三家公司的收购

为进一步整合同行业资源，提升公司盈利能力，贯彻执行公司发展战略，公司于 2017 年 4 月 18 日召开第五届董事会第十二次会议，会议审议通过了《关于收购资产的议案》、《关于签署股权转让协议的议案》，公司拟以现金方式收购拓佳、欣威、中润靖杰三家公司各 51% 的股权，交易金额为 55,641 万元。2017 年 5 月 4 日，公司召开的 2017 年第一次临时股东大会审议通过该收购方案。随后，三家标的公司办理完成股权过户及工商变更登记手续，并分别与公司签订《资产交割确认书》，确认本次交易涉及的交割事宜已于确认书签署日实施完毕，公司于 2017 年 6 月 14 日完成支付交易对价。收购完成后，公司将在全球兼容墨盒市场保持绝对领先优势，提升并稳固了在全球兼容硒鼓市场的地位，进一步增强在全球打印耗材市场的领导能力。

##### (2) 完成利盟 ES 项目的出售的工作

2017 年 5 月 2 日（纽约时间），公司控股子公司美国利盟国际有限公司（Lexmark International, Inc.）与买方签署《购买协议》，拟以现金约 13.5 亿美元出售利盟 ES 业务。2017 年 6 月 6 日，公司召开第五届董事会第十六次会议，审议通过了《关于公司重大资产出售符合相关法律法规的议案》、《关于公司重大资产出售的议案》等相关出售议案。2017 年 6 月 29 日，



公司召开 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司重大资产出售的议案》等与本次交易有关的议案。2017年7月7号（纽约时间），该项目完成交割。完成ES项目出售后，公司将进一步聚焦主业，同时减少整合不确定性并降低收购交易成本，充分保护上市公司中小股东利益。

### （3）完成非公开发行股票发行工作

2017年5月10日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司2015年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案(第二次修订稿)的议案》等相关议案，同意公司调整后的非公开发行募集资金总额不超过143,250万元，发行股票数量调整为不超过 51,584,443股（含51,584,443股）。2017年8月2日，中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票申请进行了审核，根据会议审核结果，公司本次非公开发行A股股票申请获得审核通过。2017年12月21日，公司发布《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》，本次非公开发行新增股份51,640,230股，于2017年12月22日在深圳证券交易所上市。本次非公开发行共募集资金143,250万元，扣除发行费用后，募集资金净额为140,861万元。本次定增完成后，将提高公司研发生产制造能力，为股东创造更多的利益。同时本次非公开发行引入了多名战略股东，包括上海东方证券资产管理有限公司、汇添富基金管理股份有限公司、兵工财务有限责任公司、深圳南山鸿泰股权投资基金合伙企业（有限合伙）等，有力的提升了公司的市场价值。

### （4）完成对珠海奔图电子的托管经营

为解决公司与珠海奔图电子有限公司之间存在的同业竞争情况，整合公司与奔图电子在打印机生产及销售方面的资源，公司于2017年12月12日召开第五届董事会第十九次会议审议并通过了《关于托管珠海奔图电子有限公司暨关联交易的议案》，公司拟与珠海奔图电子有限公司签署《托管协议》，按规定接受委托方委托对奔图电子进行统一经营管理，并收取托管费；奔图电子所产生的全部盈亏、债权债务及法律责任由奔图电子及委托方按照法律规定及奔图电子章程享有或承担，本次托管不会涉及奔图电子股权的转移，也不会导致公司对奔图电子合并财务报表。2017年12月25日，公司召开2017年第五次临时股东大会，审议通过了《关于托管珠海奔图电子有限公司暨关联交易的议案》，至此，公司完成珠海奔图电子的托管经营，托管完成后，有利于奔图电子与公司在打印机生产及销售方面的资源，充分发挥与利盟的协同效应，为股东创造更多的收益。

## 5、税改对公司财务影响的分析

### （1）美国税改对公司财务影响的分析

**对2017年度的影响：**鉴于利盟公司账面记录的递延所得税负债远大于递延所得税资产的事实，以及根据公司2017年半年度财务报告附注所列示的数据，公司在确认非同一控制企业合并资产评估增值应纳税暂时性差异中所披露的递延所得税负债综合税率约为35.6%，境外子公司未分配利润预提所得税应纳税暂时性差异中所披露的递延所得税负债综合税率约为40%，即在未发生美国税改事项之前公司确认有关递延所得税负债时预期适用税率高于现在税改后的适用税率15.5%，因税率减少导致递延所得税重算，递延所得税负债的减少金额大于递延所得税资产减少的金额，从而增加减少本期所得税费用，增加本期利润。

**预计2018年度的影响：**基于美国税改将会在未来1-2年出具实施细则及配套政策，则根据企业会计准则的规定，公司需在报表日对未来可预见的适用的税率及纳税差异事项进行重算，差额调整递延所得税及当期所得税费用；在适用税率未有发生变化的情况，公司经营利润在2018年平均税负率将会低于2017年度的税负率，对公司的经营业绩有正面影响。

### （2）国内税改对公司财务数据的影响

**流转税方面：**财税【2018】32号文规定：从2018年5月1日起，将制造业等行业增值税税率从17%降至16%。根据公司的



业务架构，此规定将会降低公司的增值税税负，减少国内销售产品增值额部分约1%的税额，增值税税额预计会减少5.88%，也会减少增值费用的现金流流出；同时减少城建税和附加税，增加当期的利润。

**所得税相关：**2018年4月25日，国务院常务会议再推出7项减税措施，其中：（1）将享受当年一次性税前扣除优惠的企业新购进研发仪器、设备单位价值上限，从100万元提高到500万元；（2）取消企业委托境外研发费用不得加计扣除限制；（3）将一般企业的职工教育经费税前扣除限额与高新技术企业的限额统一，从2.5%提高至8%；（4）从2018年5月1日起，将对纳税人设立的资金账簿按实收资本和资本公积合计金额征收的印花税减半，对按件征收的其他账簿免征印花税。公司的业务预计会享受到上述减税措施带来的优惠，进而减轻公司的预计税负，调增经营利润。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2017 年		2016 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	21,323,938,529.08	100%	5,805,462,314.79	100%	267.31%
分行业					
制造业	18,149,954,601.90	85.12%	5,153,694,722.29	88.77%	252.17%
服务业	3,173,983,927.18	14.88%	651,767,592.50	11.23%	386.98%
分产品					
耗材	2,506,627,695.26	11.75%	1,518,497,060.12	26.16%	65.07%
芯片	866,536,130.87	4.06%	901,207,412.45	15.52%	-3.85%
配件	619,979,391.89	2.91%	590,031,111.69	10.16%	5.08%
专利许可等其他收入	803,914,683.41	3.77%	445,874,422.09	7.68%	80.30%
打印业务	14,072,596,771.19	66.00%	2,021,045,141.23	34.82%	596.30%
软件及服务	2,454,283,856.46	11.51%	328,807,167.21	5.66%	646.42%
分地区					
中国境外（含出口）	20,032,303,236.23	93.94%	4,945,209,276.98	85.18%	305.09%
中国境内	1,291,635,292.85	6.06%	860,253,037.81	14.82%	50.15%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减

分行业						
制造业	18,149,954,601.90	13,265,732,662.35	26.91%	252.17%	290.27%	-7.13%
服务业	3,173,983,927.18	2,388,225,817.20	24.76%	386.98%	611.03%	-23.71%
分产品						
耗材	2,506,627,695.26	1,516,159,439.14	39.51%	65.07%	55.06%	3.90%
打印业务	14,072,596,771.19	11,027,447,326.04	21.64%	596.30%	571.29%	2.92%
软件及服务	2,454,283,856.46	2,277,080,765.48	7.22%	646.42%	711.25%	-7.41%
分地区						
中国境外 (含出口)	20,032,303,236.23	15,187,382,695.38	24.19%	305.09%	341.77%	-6.29%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2017 年	2016 年	同比增减
芯片	销售量	万/PCS	35,031.88	32,579.76	7.53%
	生产量	万/PCS	31,608.58	30,856.97	2.44%
	库存量	万/PCS	3,863.03	2,624.72	47.18%
耗材	销售量	万/PCS	19,377.48	7,844.8	147.01%
	生产量	万/PCS	20,223.8	8,012.76	152.39%
	库存量	万/PCS	1,334.75	742.84	79.68%
打印业务	销售量	万/台	2,138.7	303.73	604.15%
	生产量	万/台	2,025.9	158.9	1,174.95%
	库存量	万/台	412.8	289.14	42.77%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

耗材销量、生产量、库存量增加主要是因为本报告期并购珠海市拓佳科技有限公司、珠海欣威科技有限公司、珠海中润靖杰打印科技有限公司所致。

打印业务销售量、生产量增加主要是因为本报告期将美国利盟公司 2017 年全年销售、生产数据并入公司，而上年同期只有 2016 年 12 月的数据。

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

## (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
制造业	材料成本	10,307,719,035.43	77.98%	2,703,493,380.69	80.08%	281.27%
制造业	直接人工	411,668,781.65	3.11%	215,244,686.45	6.38%	91.26%
制造业	制造费用	2,475,176,713.34	18.72%	426,277,780.01	12.63%	480.65%
制造业	委外加工费	25,345,415.77	0.19%	30,822,151.91	0.91%	-17.77%
制造业	合计	13,219,909,946.19	100.00%	3,375,837,999.06	100.00%	291.60%
服务业	材料成本	267,256,602.18	11.74%	39,099,701.36	13.93%	583.53%
服务业	直接人工	327,296,363.71	14.37%	47,716,792.75	17.00%	585.91%
服务业	制造费用	1,682,527,799.59	73.89%	193,870,522.09	69.07%	767.86%
服务业	合计	2,277,080,765.48	100.00%	280,687,016.20	100.00%	711.25%

单位：元

产品分类	项目	2017 年		2016 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
芯片	材料成本	117,765,596.48	72.87%	171,489,733.69	75.67%	-31.33%
芯片	直接人工	10,084,497.35	6.24%	16,498,549.77	7.28%	-38.88%
芯片	制造费用	12,508,655.37	7.74%	9,382,417.04	4.14%	33.32%
芯片	委外加工费	21,251,785.29	13.15%	29,257,730.44	12.91%	-27.36%
芯片	合计	161,610,534.49	100.00%	226,628,430.94	100.00%	-28.69%
耗材	材料成本	1,254,621,935.89	82.75%	770,379,799.19	78.79%	62.86%
耗材	直接人工	111,437,718.78	7.35%	94,940,828.15	9.71%	17.38%
耗材	制造费用	146,006,153.99	9.63%	110,878,371.91	11.34%	31.68%
耗材	委外加工费	4,093,630.48	0.27%	1,564,421.47	0.16%	161.67%
耗材	合计	1,516,159,439.14	100.00%	977,763,420.72	100.00%	55.06%
配件	材料成本	329,867,819.04	67.08%	381,177,402.55	81.40%	-13.46%
配件	直接人工	35,209,504.83	7.16%	64,013,453.23	13.67%	-45.00%
配件	制造费用	126,675,536.94	25.76%	23,086,051.53	4.93%	448.71%
配件	合计	491,752,860.81	100.00%	468,276,907.31	100.00%	5.01%
打印业务	材料成本	8,605,268,695.84	78.03%	1,321,432,009.69	80.44%	551.21%

打印业务	直接人工	232,387,251.34	2.11%	38,431,657.80	2.34%	504.68%
打印业务	制造费用	2,189,791,378.86	19.86%	282,852,350.34	17.22%	674.18%
打印业务	合计	11,027,447,326.04	100.00%	1,642,716,017.83	100.00%	571.29%
软件及服务	材料成本	267,256,602.18	11.74%	39,099,701.36	13.93%	583.53%
软件及服务	直接人工	327,296,363.71	14.37%	47,716,792.75	17.00%	585.91%
软件及服务	制造费用	1,682,527,799.59	73.89%	193,870,522.09	69.07%	767.86%
软件及服务	合计	2,277,080,765.48	100.00%	280,687,016.20	100.00%	711.25%
其他	材料成本	194,988.18	0.85%	59,014,435.57	97.62%	-99.67%
其他	直接人工	22,549,809.35	98.30%	1,360,197.50	2.25%	1,557.83%
其他	制造费用	194,988.18	0.85%	78,589.19	0.13%	148.11%
其他	合计	22,939,785.71	100.00%	60,453,222.26	100.00%	-62.05%

说明

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

变动前合并范围	变动后合并范围
珠海艾派克微电子有限公司	珠海艾派克微电子有限公司
APEX MICROTECH LIMITED	APEX MICROTECH LIMITED
上海领帆微电子有限公司	上海领帆微电子有限公司
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.
珠海盈芯科技有限公司	珠海盈芯科技有限公司
杭州朔天科技有限公司	杭州朔天科技有限公司
Comchip Technology Limited (原名称 HONGKONG SANDIS TECHNOLOGY CO., LIMITED)	Comchip Technology Limited(原名称 HONGKONG SANDIS TECHNOLOGY CO., LIMITED)
珠海联芯投资有限公司	珠海联芯投资有限公司
珠海爱丽达电子科技有限公司	珠海爱丽达电子科技有限公司
珠海纳思达企业管理有限公司	珠海纳思达企业管理有限公司
珠海格之格数码科技有限公司	珠海格之格数码科技有限公司及下属子公司(上海格之格计算机科技有限公司)
上海格之格计算机科技有限公司	
Ninestar Image Tech Limited	Ninestar Image Tech Limited
Seine (Holland) B.V.	Seine (Holland) B.V.
Seine Tech (USA) Co., Ltd	Seine Tech (USA) Co., Ltd (2017 年 11 月被 Ninestar Technology Company Ltd 吸收合并)
Ninestar Image(Malaysia) Sdn Bhd	Ninestar Image(Malaysia) Sdn Bhd
Static Control Holdings Limited	Static Control Holdings Limited
Static Control Components Limited	Static Control Components Limited
Static Control Components, Inc.及下属子公司	Static Control Components, Inc.及下属子公司

Static Control Components (Europe) Limited 及下属子公司	Static Control Components (Europe) Limited 及下属子公司
Nihon Ninestar Company Limited	Nihon Ninestar Company Limited
Ninestar Technology Company Ltd	Ninestar Technology Company Ltd
珠海史丹迪精细化工有限公司	珠海史丹迪精细化工有限公司
Ninestar Image (USA) Company Limited	Ninestar Image (USA) Company Limited
Apex R&D (USA) Company Limited	Apex R&D (USA) Company Limited
Ninestar Holdings Company Limited	Ninestar Holdings Company Limited
Ninestar Group Company Limited	Ninestar Group Company Limited
Apex KM Technology Limited	
Apex HK Holdings Limited	
Apex Swiss Holdings Sarl	
Lexmark Holdings Company Limited	
Lexmark Group Company Limited	
Apex Tech Swiss Sarl	
Lexmark International II, LLC 及下属子公司（利盟国际有限公司及下属子公司）	Lexmark International II, LLC 及下属子公司（利盟国际有限公司及下属子公司）
	珠海市拓佳科技有限公司及下属子公司
	珠海欣威科技有限公司及下属子公司
	珠海中润靖杰打印科技有限公司及下属子公司
	Ninestar Electronic Company Limited

本期合并财务报表范围及其变化情况详见第十一节“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	0.00
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	0.00%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	0.00	0.00%
2	第二名	0.00	0.00%
3	第三名	0.00	0.00%
4	第四名	0.00	0.00%
5	第五名	0.00	0.00%
合计	--	0.00	0.00%

## 主要客户其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据本公司及控股子公司与美国外资投资委员会（CFIUS）签署的《国家安全协议》（下称“美国国安协议”）有关禁止性条款约束，不得对外披露利盟国际的客户、供应商的清单及相关财务数据，受此限制，本公司暂未能在本财务报告中披露前五名的客户和供应商情况。

## 公司主要供应商情况

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

## 公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	0.00	0.00%
2	第二名	0.00	0.00%
3	第三名	0.00	0.00%
4	第四名	0.00	0.00%
5	第五名	0.00	0.00%
合计	--	0.00	0.00%

## 主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

根据本公司及控股子公司与美国外资投资委员会（CFIUS）签署的《国家安全协议》（下称“美国国安协议”）有关禁止性条款约束，不得对外披露利盟国际的客户、供应商的清单及相关财务数据，受此限制，本公司暂未能在本财务报告中披露前五名的客户和供应商情况。

## 3、费用

单位：元

	2017 年	2016 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,127,434,425.11	751,030,447.33	449.57%	本报告期将美国利盟公司 2017 年全年销售费用纳入合并报表，而上年同期只合并了美国利盟公司 2016 年 12 月份的销售费用数据。
管理费用	3,933,305,832.96	1,256,795,550.70	212.96%	本报告期将美国利盟公司 2017 年全年管理费用纳入合并报表，而上年同期只合并了美国利盟公司 2016 年 12 月份的管理费用数据。
财务费用	1,908,337,928.63	384,721,240.55	396.03%	主要原因为：(1)公司 2016 年对美国利盟公司实施控股收购时向银行及控股股东借款融资，在本报告期产生整年利息支出；(2) 由于汇率波动确认了较大的汇兑损失。

## 4、研发投入

适用  不适用

公司的研发观为“市场需求为导向，技术创新为核心”，公司紧紧围绕市场需求，依靠先进科技，采取合作开发、自主开发等多种研发模式，向消费者提供不断满足其对办公生活需求的打印解决方案。

公司通过合理调配资源，优化研发业务流程，对研发项目进行严格评审，同时依托自主知识产权技术，有效提高工作效率和研发成果产出。将通过不断创新研发，使公司保持全球通用行业竞争实力和龙头地位。

报告期内，由于利盟企业软件业务出售，公司研发人员比上年同期减少29.81%。

公司研发投入主要集中在以下几个方面：

打印耗材方面：墨盒新品100%实现，并完成行业首发，EPSON六代与佳能六代实现100%增长，优势明显；墨水Eco Tank系列新品快速导入，增大首推力度，实现利润快速增长；硒鼓重点开发HP、京瓷等品类，在新品首发上成功锁住市场，彩鼓品质稳定性大幅提升，达成订单快速增长。

集成电路芯片方面：继续在全球耗材芯片市场上保持强大的领先优势。积极做好重点产品的研发，保证主流新品与次新品价格稳定，并通过技术革新解决老品降成本问题。充分利用国家核高基项目对IOT的支持，聚焦IOT芯片的研发与产品设计。报告期内，公司与中科院上海微系统所、中芯国际集成电路制造有限公司三方在相变存储器（PCRAM）产业化取得突破性进展，研发打印机用基于PCRAM耗材芯片，在130纳米技术节点取得了工程应用的突破，并成功批量生产与销售。

打印机方面：利盟2017年大力发展中国业务，更加专注国产化需求的产品研发及服务，“利剑”系列A4幅面黑白单功能及多功能打印机。奔图针对不同用户群体，打造产品核心竞争力，增加一键安装、自动纠偏等差异化功能，研发出保障信息安全、提供行业解决方案的新机型。

公司研发投入情况

	2017 年	2016 年	变动比例
研发人员数量（人）	2,413	3,438	-29.81%
研发人员数量占比	13.25%	17.58%	-4.33%
研发投入金额（元）	1,640,736,688.97	354,867,909.55	362.35%
研发投入占营业收入比例	7.69%	6.11%	1.58%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发费用增长的主要原因是 2016 年 11 月 29 日收购了利盟并于当年 12 月纳入合并报表，2016 年合并一个月而 2017 年合并 12 个月，同时 2017 年合并报表包含了 ES 资产包 1—6 月的利润表。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元



项目	2017 年	2016 年	同比增减
经营活动现金流入小计	23,411,483,268.39	5,957,936,367.91	292.95%
经营活动现金流出小计	23,017,479,731.20	5,831,639,438.36	294.70%
经营活动产生的现金流量净额	394,003,537.19	126,296,929.55	211.97%
投资活动现金流入小计	11,593,997,108.94	23,362,527.49	49,526.47%
投资活动现金流出小计	2,538,561,596.30	24,841,665,599.49	-89.78%
投资活动产生的现金流量净额	9,055,435,512.64	-24,818,303,072.00	136.49%
筹资活动现金流入小计	2,695,288,671.11	28,627,427,135.80	-90.58%
筹资活动现金流出小计	10,839,092,481.48	3,845,130,006.30	181.89%
筹资活动产生的现金流量净额	-8,143,803,810.37	24,782,297,129.50	-132.86%
现金及现金等价物净增加额	1,347,964,793.68	45,717,676.34	2,848.45%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额变动211.97%，主要是本报告期将美国利盟公司2017年全年销售费用纳入合并报表，而上年同期只合并了美国利盟公司2016年12月份的数据。

2、投资活动产生的现金流量净额变动136.49%，主要是本报告期出售ES企业软件业务取得现金所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动-132.86%，主要是本报告期偿还股东及银行借款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量39,400.35万元，本年度净利润145,148.61万元，相差-105,748.26万元，主要是固定资产折旧影响74,821.06万元，无形资产摊销影响98,598.67万元，财务费用影响164,660.89万元，存货影响114,301.77万元，递延所得税资产和负债综合影响-594,543.63万元，投资损失影响-150,127.86万元，经营性项目净影响159,382.66万元。

### 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	1,501,278,597.48	-50.69%	主要是本报告期出售 ES 企业软件业务产生的收益以及理财收益	否
公允价值变动损益	5,950,396.99	-0.20%	主要是购买的交易金融性产品产生的公允价值变动	否
资产减值	108,652,164.11	3.67%	主要是计提或冲回的坏账准备、存货跌价准备和计提的固定资产减值损失	否
营业外收入	14,524,845.22	-0.49%	主要是不用支付的应付款项和政府补助	否

营业外支出	4,886,245.00	0.16%	主要是捐赠、无法收回的应收款项、非流动资产处置和存货损失	否
资产处置收益	-50,857,245.01	1.72%	主要是固定资产处置损失	否
其他收益	88,329,538.01	-2.98%	主要是软件退税和政府补助	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

	2017 年末		2016 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,994,983,303.07	8.43%	1,568,012,668.74	3.09%	5.34%	比重无重大变化
应收账款	1,987,381,727.19	5.59%	3,010,870,410.10	5.93%	-0.34%	比重无重大变化
存货	2,367,246,051.60	6.66%	3,440,586,160.40	6.78%	-0.12%	比重无重大变化
固定资产	3,070,924,895.18	8.64%	3,927,813,147.52	7.74%	0.90%	比重无重大变化
在建工程	335,689,376.01	0.94%	350,275,810.90	0.69%	0.25%	比重无重大变化
短期借款	169,115,054.12	0.48%	458,914,907.22	0.90%	-0.42%	比重无重大变化
长期借款	9,023,696,125.46	25.40%	15,383,150,693.12	30.30%	-4.90%	比重无重大变化
无形资产	7,843,404,617.30	22.08%	14,640,902,455.42	28.84%	-6.76%	比重无重大变化
商誉	12,278,658,081.08	34.56%	17,028,212,945.19	33.54%	1.02%	比重无重大变化

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	206,705,187.71	190,469,465.59	-50,611,477.89		505,721,125.41	678,601,828.23	173,682,472.60

3.可供出售金融资产					3,483,701.88		3,483,701.88
金融资产小计	206,705,187.71	190,469,465.59	-50,611,477.89	0.00	509,204,827.29	678,601,828.23	177,166,174.48
上述合计	206,705,187.71	190,469,465.59	-50,611,477.89	0.00	509,204,827.29	678,601,828.23	177,166,174.48
金融负债	75,020,202.16	123,834,482.22			86,652,402.84	152,026,756.60	133,480,330.62

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	271,627,180.26	192,621,339.61	借款质押、租赁保证等
应收账款	217,198,630.31	237,738,545.53	借款抵押
存货	305,719,197.38	293,878,305.76	借款抵押
固定资产	169,636,812.96	180,610,193.79	借款抵押
无形资产	51,266,298.57	8,009,341.11	借款抵押
合计	1,015,448,119.48	912,857,725.80	/

说明：截止至资产负债表日，因本公司之子公司向银团借款需要，公司将以下股权进行了质押：Ninestar Holdings Company Limited持有Ninestar Group Company Limited的100%股权，Ninestar Group Company Limited持有Apex KM Technology Limited的100%股权，Apex KM Technology Limited持有Apex HK Holdings Limited的100%股权，Apex HK Holdings Limited持有Lexmark Holdings Company Limited的100%股权，Apex HK Holdings Limited持有Apex Swiss Holdings Sarl的100%股权，Lexmark Holdings Company Limited持有Lexmark Group Company Limited的100%股权。

## 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
592,727,701.88	3,412,703,944.92	-82.63%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
珠海欣威科技有限公司	打印耗材及配件的研发、生产及销售；打印机相关配套设备、数码产品、电子产品、五金制品、塑料制品的研发、生产及销售；商业批发、零售；系统集成，计算机系统服务；货物及技术进出口业务，对新能源、新材料、光电、网络科技、打印机耗材产业的投资	收购	204,000,000.00	51.00%	现金方式出资	无	长期	打印耗材	已完成	-	21,098,154.13	否	2017年06月15日	公告编号：2017-063 《关于资产收购完成的公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海中润靖杰打印科技有限	研发、生产和销售电脑外设、碳粉盒及墨盒等打印机耗材	收购	130,050,000.00	51.00%	现金方式出资	无	长期	打印耗材	已完成	-	13,660,754.61	否	2017年06月15日	公告编号：2017-063 《关于资产收购完成

公司			0									日	的公告》，网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
珠海市拓佳科技有限公司	环保产品的开发；打印机耗材、墨盒、硒鼓、墨水、色带、胶件等及上述产品的配件产品的研发、生产、加工、销售；自动化设备的设计、研发、加工、生产、销售；商业批发、零售	收购	222,360,000.00	51.00%	现金方式出资	无	长期	打印耗材	已完成	-	21,730,077.10	否	2017年06月15日 公告编号：2017-063 《关于资产收购完成的公告》，网站：巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
NINESTAR ELECTRONIC COMPANY LIMITED	打印产品及耗材销售	新设	32,834,000.00	100.00%	现金方式出资	无	长期	打印产品及耗材	已完成	-	-469,711.73	否	无
合计	--	--	589,244,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	56,019,274.11	--	--

### 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

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	97,131,200.49	190,469,465.59	-50,611,477.89	505,721,125.41	678,601,828.22	0.00	173,682,472.60	自有资金
合计	97,131,200.49	190,469,465.59	-50,611,477.89	505,721,125.41	678,601,828.22	0.00	173,682,472.60	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015	非公开发	297,143.38	1,779.40	254,203.92	0	0	0.00%	42,939.46	专户存储	0
2017	非公开发	140,725.21	1,481.38	1,586.01	0	0	0.00%	139,139.20	专户存储	0
合计	--	437,868.59	3,260.78	255,789.93	0	0	0.00%	182,078.66	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截止 2017 年 12 月 31 日，公司累计已使用募集资金人民币 255,789.93 万元，本年度共使用募集资金人民币 3,260.78 万元，其中：用于支付购买赛纳科技的耗材资产组本年度共使用募集资金人民币 0.00 万元，累计使用募集资金人民币 225,000.00 万元；核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SOC 项目本年度共使用募集资金人民币 1,779.40 万元，累计使用										

募集资金人民币 7,060.54 万元；补充流动资金项目本年度共使用募集资金人民币 0.00 万元，累计使用募集资金人民币 22,143.38 万元；智能化生产改造项目本年度共使用募集资金人民币 1,481.38 万元，累计使用募集资金人民币 1,586.01 万元；美国再生耗材生产基地项目本年度共使用募集资金人民币 0.00 万元，累计使用募集资金人民币 0.00 万元；美国研发中心项目本年度共使用募集资金人民币 0.00 万元，累计使用募集资金人民币 0.00 万元。尚未使用的募集资金余额合计为人民币 182,078.66 万元，其中 2015 年非公开发行股份募集资金尚未使用的余额为人民币 42,939.46 万元，2017 年非公开发行股份募集资金尚未使用的余额为人民币 139,139.20 万元。2017 年 12 月 31 日公司募集资金专户余额合计为人民币 157,914.18 万元，与尚未使用的募集资金余额差异人民币 24,164.48 万元，差异情况如下：（1）中国建设银行股份有限公司珠海市分行 44001642035053013366 募集资金专用账户余额 15,785.60 万元，与 2015 年非公开发行股份募集资金尚未使用的余额 42,939.46 万元相差 27,153.86 万元，差异的原因为用于购买短期保本型银行理财产品人民币 30,000.00 万元、募集资金购买理财产品取得收益 1,098.74 万元（含增值税 62.19 万元）以及募集资金专户存款产生利息收入扣除手续费后的净额人民币 1,747.40 万元。（2）中信银行股份有限公司珠海分行 8110901012600622031 募集资金专用账户余额 142,128.58 万元，与 2017 年非公开发行股份募集资金尚未使用的余额 139,139.20 万元相差 2,989.38 万元，差异的原因为截止至 2017 年 12 月 31 日尚未置换的自筹资金对募集资金投资项目先期投入的金额 1,586.01 万元、尚未置换的自筹资金预先支付的相关发行费用 456.78 万元、尚未从募集资金中支付的相关发行费用 868.00 万元以及募集资金专户存款产生利息收入 78.59 万元。

## （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										
耗材资产组	否	225,000	225,000	0	225,000	100.00%	2015 年 09 月 23 日	24,430.43	是	否
核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目	否	50,000	50,000	1,779.40	7,060.54	14.12%	2020 年 09 月 30 日	0	否	否
智能化生产改造项目	否	49,118.75	49,118.75	1,481.38	1,586.01	3.23%	2020 年 12 月 31 日	0	否	否
美国再生耗材生产基地项目	否	65,819.12	65,819.12	0	0	0.00%	2021 年 12 月 05 日	0	否	否
美国研发中心项目	否	25,787.34	25,787.34	0	0	0.00%	2021 年 12 月 05 日	0	否	否
承诺投资项目小计	--	415,725.21	415,725.21	3,260.78	233,646.55	--	--	24,430.43	--	--

超募资金投向										
无	否	0	0	0	0	0.00%		0	否	否
补充流动资金（如有）	--	22,143.38	22,143.38	0	22,143.38	100.00%	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	22,143.38	22,143.38	0	22,143.38	--	--		--	--
合计	--	437,868.59	437,868.59	3,260.78	255,789.93	--	--	24,430.43	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、耗材资产组 2017 年度实现的效益 24,430.43 万元，已达预期效益。</p> <p>2、核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目尚在建设中；2017 年度计划投资总金额为 7,709 万元，截至 2017 年 12 月 31 日止，该项目本年度实际投资金额为 1,779.40 万元。实际投资额占本年计划投资进度的比例为 23.08%，募投项目年度实际使用募集资金与最近一次披露的募集资金当年预计使用金额差异超过 30%，主要原因为：</p> <p>2017 年 9 月，公司全资子公司珠海艾派克微电子有限公司收到中华人民共和国工业和信息化部核高基重大专项实施管理办公室出具的《核高基重大专项实施管理办公室关于 2017 年启动课题立项的批复》（工信专项一简[2017]118 号）（以下简称“《批复》”）。根据《批复》，对艾派克微电子作为承担单位的“国产嵌入式 CPU 规模化应用”课题（课题编号：2017ZX01030102）予以立项，课题实施期为 2017 年 1 月至 2020 年 6 月。因珠海艾派克微电子有限公司正在实施的“国产嵌入式 CPU 规模化应用”课题与该募投项目同属公司重要经营计划和战略布局，两项目实施内容和布局领域存在部分重合，在该募投项目实施过程中，部分“国产嵌入式 CPU 规模化应用”课题的研发资源和技术成果可应用于募投项目中，使该募投项目投资进度和资金使用进度有所延迟。</p> <p>3、智能化生产改造项目尚处在建设期，截止到 2017 年 12 月 31 日，该项目共使用自有资金 1,586.01 万元。</p> <p>4、美国再生耗材生产基地项目尚未开始投入。</p> <p>5、美国研发中心项目尚未开始投入。</p> <p>6、补充流动资金项目：2015 年 9 月发行股份购买资产并募集配套资金之非公开发行股份募集配套资金部分扣除用于“核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目”的 50,000.00 万元资金后，剩余资金 22,143.38 万元的用途为补充公司在流动资金方面的缺口，不进行单独的财务评价，项目实施后的效益主要体现在为缓解公司的流动资金压力，降低财务费用，增加公司效益。2016 年 12 月 28 日，补流账户的资金已经全部使用完毕，并完成了销户。</p>									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	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	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>(1) 募集资金投资项目核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目, 截至 2015 年 12 月 31 日先期投入金额 925.71 万元, 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2016 年 1 月 22 日出具“信会师报字[2016]第 410038 号”《关于珠海艾派克科技股份有限公司以自有资金预先投入募投项目的鉴证报告》。2016 年 1 月 27 日, 公司第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第二十一次会议审议并通过了《关于用募集资金置换先期投入的议案》, 并由公司独立董事发表了同意意见、会计师事务所进行了专项审验, 履行了必要的审批程序, 独立财务顾问对此事项无异议。本次以募集资金置换先期投入已于 2016 年 5 月 25 日完成置换。</p> <p>(2) 募集资金投资项目智能化生产改造项目, 截至 2018 年 3 月 31 日先期投入累计金额 1,927.25 万元(其中截至 2017 年 12 月 31 日先期投入累计金额 1,586.01 万元), 业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)于 2018 年 4 月 27 日出具“信会师报字[2018]第 ZC10284 号”《关于纳思达股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》。2018 年 4 月 27 日, 公司第五届董事会第二十二次会议、第五届监事会第二十二次会议审议并通过了《关于使用非公开发行股票募集资金置换先期投入的议案》, 并由公司独立董事发表了同意意见、会计师事务所进行了专项审验, 履行了必要的审批程序, 保荐机构对此事项无异议。公司拟用募集资金置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金 1,927.25 万元将在规定时间内完成。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2017 年 12 月 31 日, 尚未使用的募集资金合计 182,078.66 万元, 其中 42,939.46 万元用于核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目的后续投入, 47,532.74 万元用于智能化生产改造项目的后续投入, 65,819.12 万元用于美国再生耗材生产基地项目的后续投入, 25,787.34 万元用于美国研发中心项目的后续投入。截止 2017 年 12 月 31 日, 其中 30,000.00 万元用于购买交通银行股份有限公司“蕴通财富·日增利 88 天”保证收益型理财产品(于 2018 年 2 月 23 日到期), 其余分别存放于中国建设银行股份有限公司珠海市分行和中信银行股份有限公司珠海分行募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据上述 SoC 项目具体实施过程中的实际情况、公司总体发展规划, 结合现阶段打印芯片市场整体的技术更新、投片和市场供需状况变化, 核高基 CPU 在信息技术领域的创新应用之 SoC 项目建设完成的时间由 2018 年 9 月 30 日延长至 2020 年 9 月 30 日。

(3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用  不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联交易情形)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
Project Leopard AcquireCo Limited	Kofax Limited	2017年07月07日	898,469.53	-23,639.77	剥离后更有效地集中资源促进公司主营业务的发展,提升公司的综合竞争力,盈利能力和财务安全性得到提升。	-24.90%	由买卖双方在交割后依据双方确认的目标公司净营运资金、负债、现金及交易费用的相应金额调整而定。	否	不适用	是	是	是	2017年07月11日	公告编号: 2017-076;《关于重大资产出售交易事项完成的公告》;巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)

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
Lexmark International II, LLC (合并)	子公司	打印机整机、原装耗材、打印管理服务和企业内容管理软件	60.84	29,949,383,800.31	7,207,344,854.42	17,343,160,560.45	-3,476,010,869.12	1,061,008,891.95
珠海艾派克微电子有限公司	子公司	研究开发、设计、生产和销售自产的各种类 IC、IT 产品及配件；集成电路设计、研发、测试及销售；提供 IC、IT、集成电路方面的技术服务和软件开发；打印机耗材及配件的批发及进出口业务。	73,826,600.00	996,341,015.45	789,065,525.52	1,105,521,661.58	672,281,342.27	590,887,486.58

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
珠海市拓佳科技有限公司	购买	购买日至期末被购买方的收入 250,961,656.96 元，净利润 21,730,077.10 元
珠海欣威科技有限公司	购买	购买日至期末被购买方的收入 269,884,551.88 元，净利润 21,098,154.13 元
珠海中润靖杰打印科技有限公司	购买	购买日至期末被购买方的收入 127,594,825.63 元，净利润 13,660,754.61 元
Ninestar Electronic Company Limited	新成立	成立日至期末子公司的收入 116,497,621.05 元，净利润-469,711.73 元

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

未来几年，公司各业务将继续保持持续发展的扩张趋势。

集成电路业务模块：（1）大力推动通用MCU产品的研发和量产，加大市场投放力度；（2）进一步推动完善四核打印机主控SoC芯片的研发及量产；（3）继续推进PCRAM（相变存储器）在40纳米节点的产业化量产；（4）联合整机用户，实现芯片设计的定制化服务，为智能家电、智能穿戴产品提供自主可控、定制化设计的SoC产品。

打印机耗材业务模块：（1）继续推动高端通用耗材产品的升级，提高市场占有率；（2）加大对全球销售渠道的强化、整合力度；（3）进一步推动耗材生产智能制造项目的实施，不断提升生产效率和质量水平。

打印机业务模块：推动利盟打印机和奔图打印机的销量实现双双高速增长，在整合上强化协同发展，争取早日实现进入全球激光打印机前三甲的战略目标。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2017年02月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年02月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年02月24日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月02日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月03日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月08日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月14日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月17日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月22日	其他	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年03月24日	其他	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年05月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年06月07日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年09月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年09月20日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年09月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017年09月22日	实地调研	机构	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2017年10月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年10月13日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年10月25日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年10月27日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月07日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月08日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月09日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月10日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月21日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月23日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年11月24日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年12月15日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2017年12月19日	实地调研	机构	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

年 度	利润分配方案	资本公积金转增股本方案
2017年	公司拟以现有总股本1,063,587,938股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.2元（含税）。预计本次利润分配将派送现金127,630,552.56元，剩余的未分配利润留待以后年度分配。	不进行资本公积金转增股本
2016年	公司拟以2016年12月31日的总股本1,012,024,028股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.3元（含税）。预计本次利润分配派送现金30,360,720.84元，剩余的未分配利润留待以后年度分配。	不进行资本公积金转增股本
2015年	不进行利润分配	以公司总股本569,149,502股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7.5股。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式现金分红的金额	以其他方式现金分红的比例
2017年	127,630,552.56	949,416,040.24	13.44%	0.00	0.00%
2016年	30,360,720.84	61,075,115.31	49.71%	0.00	0.00%
2015年	0.00	281,260,845.30	0.00%	0.00	0.00%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.20
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	1,063,587,938
现金分红总额（元）（含税）	127,630,552.56
可分配利润（元）	917,361,634.95

现金分红占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以未来实施利润分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.20 元（含税），不送红股，不进行资本公积金转增股本。	

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

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	无	无	无		无	无
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	无	无	无		无	无
资产重组时所作承诺	李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组涉及的同业竞争问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：1.本次交易完成后，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业不会主动以任何直接或间接的方式从事与纳思达及其控股子公司主营业务相同或相似的业务，亦不会在中国境内通过投资、收购、联营、兼并、受托经营等方式从事与纳思达及其控股子公司主营业务相同或相似的业务。2.如本公司（本人）及本公司（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纳思达及其控股子公司主营业务有竞争或可能存在竞争，则本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将立即通知纳思达及其控股子公司，并尽力将该商业机会让渡于纳思达及其控股子公司。3.本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。4.上述承诺在本公司（本人）作为上市公司控股股东（实际控制人）期间持续有效。	2017年06月06日	长期	履行中
	李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组涉及的关联交易问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：1.截至本承诺函出具之日，本公司及本公司（本人）控制的其他企业不存在与上市公司及其下属公司关联交易违规的情形。在本次交易完成后，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，	2017年06月06日	长期	履行中



		<p>保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间持续发生交易的，本公司（本人）将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。2.本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。</p>			
<p>李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司</p>	<p>关于保证上市公司独立性的承诺</p>	<p>作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组前后上市公司独立性问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：一、本次交易前，纳思达一直在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。二、本公司（本人）承诺，在本次交易完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（一）保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、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，不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业中兼职。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间完全独立。3、本公司（本人）向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立 1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业不以任何方式占用上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为本公司及本公司（本人）控制的其他企业的债务提供担保。（三）保证上市公司的财务独立 1、保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2、保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司（本人）控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司（本人）不违法干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。（五）保证上市公司业务独立 1、保证上市公司的业务独立于本公司及本公司（本人）控制的其他企业。</p>	<p>2017年06月06日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			2、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。3、保证本公司（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。4、保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。5、保证尽量减少本公司及本公司（本人）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的规定履行交易程序及信息披露义务。			
纳思达股份有限公司	关于本次交易不存在关联交易的承诺		本公司就与交易对方不存在关联关系事项作出如下承诺：上市公司、上市公司的实际控制人、董事、监事、高级管理人员及持股 5% 以上的股东与 Project Leopard AcquireCo Limited 均不存在关联关系，本次交易不构成关联交易。	2017 年 06 月 06 日	2017 年 7 月 31 日	已履行完毕
李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组涉及的关联交易问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：1.截至本承诺函出具之日，本公司及本公司（本人）控制的其他企业不存在与上市公司及其下属公司关联交易违规的情形。在本次重组完成后，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间持续发生交易的，本公司（本人）将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。2.本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。	2016 年 04 月 21 日	长期	履行中
李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组涉及的同业竞争问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：1.在本次重组完成后，实际控制人及赛纳科技将对其与艾派克存在竞争的打印机业务按照中国法律法规及监管部门的要求，并在保护中小股东利益的提前下，进行消除同业竞争的安排，包括但不限于采取以下的方式以消除实际控制人和控股股东与上市公司之间的同业竞争：（1）实际控制人及赛纳科技将按照中国法律法规及监管部门的要求进行合理安排，在其存在同业竞争的业务满足注入上市公司的要求的前提下注入上市公司；（2）由艾派克购买实际控制人和控股股东与艾派克存在竞争的打印机业务；（3）由艾派克按照公允的价格对实际	2016 年 04 月 21 日	长期	履行中

		<p>控制人和控股股东与艾派克存在竞争的打印机业务进行委托管理。2.在本次重组完成后，本公司（本人）将继续履行之前作出的避免同业竞争承诺。 3.本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。4.上述承诺在本公司（本人）作为上市公司控股股东（实际控制人）期间持续有效。</p>			
	<p>李东飞;汪东颖;曾阳云;珠海赛纳打印科技股份有限公司</p>	<p>关于保证上市公司独立性的承诺</p> <p>作为上市公司控股股东和实际控制人，就本次重组前后上市公司独立性问题，本公司（本人）特作出如下确认和承诺：一、本次重组前，艾派克一直在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。二、本公司（本人）承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司及本公司（本人）控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：（一）保证上市公司人员独立 1.保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、财务负责人、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，不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务；保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业中兼职，保证上市公司的财务总监不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业兼职。2.保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间完全独立。3.本公司（本人）向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行，不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。（二）保证上市公司资产独立 1.保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2.保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业不以任何方式占用上市公司的资金、资产；不以上市公司的资产为本公司及本公司（本人）控制的其他企业的债务提供担保。（三）保证上市公司的财务独立 1.保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。2.保证上市公司独立在银行开户，不与本公司及本公司（本人）控制的其他企业共用银行账户。3.保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司（本人）控制的其他企业兼职。4.保证上市公司依法独立纳税。5.保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司（本人）不违法干预上市公司的资金使用。（四）保证上市公司机构独立 1.保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。2.保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3.保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。（五）保证上市公司业务独立 1.保证上市公司的业务独立于本公司及本公司（本人）控制的其他企业。2.保证上市公司拥有独立开</p>	<p>2016年04月21日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			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。3.保证本公司（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。4.保证本公司及本公司（本人）控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。5.保证尽量减少本公司及本公司（本人）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的规定履行交易程序及信息披露义务。			
珠海艾派克科技股份有限公司	关于上市公司承诺后续补充披露财务资料事宜		艾派克承诺后续补充披露的财务资料内容和时间安排如下：1.在本次重组交割完成后六个月内完成并向投资者披露按照中国企业会计准则和本公司会计政策编制的上市公司备考财务报告及审计报告；2.在本次重组交割完成后六个月内完成并向投资者披露根据中国企业会计准则和本公司会计政策编制的 Lexmark 财务报告及审计报告。	2016 年 04 月 21 日	2017 年 05 月 29 日	已履行完毕
APEX LEADER LIMITED	关于收购珠海艾派克微电子有限公司 3.33% 股权转让协议		APEX LEADER LIMITED 承诺，标的股权对应的 2016 年度、2017 年度、2018 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 909.36 万元、1007.6 万元、1131.65 万元。如果未达到前款规定，则甲方须按照本协议的约定向乙方进行补偿。甲方在艾派克微电子每一年度审计报告出具后 30 日内按标的股权实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（经具有证券业务资格的审计机构审计）与承诺同期净利润的差额，以现金方式对乙方进行补偿。各年度应补偿金额的计算公式如下：应现金补偿金额=（截至当期期末累计承诺净利润数－截至当期期末累计实际实现净利润数）/补偿期间内各年度的承诺净利润数总和×股权转让价款－已现金补偿金额	2016 年 02 月 24 日	2019 年 04 月 30 日	履行中
珠海赛纳打印科技股份有限公司	业绩承诺及补偿安排		就本次交易中发行股份购买资产部分，交易双方签署了《盈利预测补偿协议》，具体补偿办法如下：1、承诺净利润数：以银信资产评估有限公司出具的银信资评报（2015）沪第 0181 号《珠海艾派克科技股份有限公司拟发行股份购买资产所涉及的珠海赛纳打印科技股份有限公司打印机耗材业务资产组价值评估报告》（以下简称“《资产评估报告》”）载明的标的资产在本次交易实施完毕当年及其后连续两个会计年度的预测净利润数据为依据，经扣除除投资收益外的非经常性损益影响后确定标的资产未来 3 年的预测净利润数。根据《资产评估报告》并经扣非调整后，赛纳科技承诺，标的资产 2015 年度、2016 年度、2017 年度的净利润数分别不低于人民币 15,233.59 万元、18,490.77 万元、23,035.12 万元（以下简称“预测净利润数”或“承诺净利润数”）。如本次交易未能在 2015 年度实施完毕，则赛纳科技进行盈利预测的补偿期间相应顺延至 2016 年度、2017 年度、2018 年度。2、盈利预测差额的确定：在补偿期间内每个会计年度结束后进行年度审计的同时，上市公司将聘请具有证券从业资格的会计师事务所对标的资产	2015 年 05 月 06 日	2018 年 04 月 27 日	截止本报告披露日已履行完毕

			<p>当年实现的累积净利润数（以下简称“实际净利润数”）与本协议约定的累积承诺净利润数的差异情况进行审核，并对差异情况出具盈利预测专项审核报告（以下简称“专项审核报告”），赛纳科技根据专项审核报告的结果承担相应补偿义务并按照本协议约定的补偿方式进行补偿。上述实际净利润数的确定应遵循以下原则：（1）与《资产评估报告》对标的资产预测净利润数的计算口径一致；（2）以扣除非经常性损益后的净利润数确定实际净利润数，但为体现一致性原则，《资产评估报告》中已明确考虑并定义的投资收益不在扣除之列。3、承诺期间内的利润补偿方式：本次补偿义务主体为赛纳科技。按协议规定的专项审核报告出具后，如发生实际净利润数低于承诺净利润数而需要补偿义务主体进行补偿的情形，赛纳科技应按照承诺净利润数与实际净利润数的差额以股份形式对上市公司进行补偿。具体补偿方式为上市公司以 1.00 元的总价格回购并注销赛纳科技持有的按照本协议规定的公式计算确定的当年应补偿的股份数（以下简称“应补偿股份”）。上市公司应于需补偿当年年报公告后 30 个工作日内召开董事会审议赛纳科技的股份补偿事宜，并按照公司章程的规定就股份补偿事宜提交股东大会进行审议。上市公司应于股东大会审议通过股份补偿事宜之日起 1 个月内对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。赛纳科技将全力配合办理前述股份回购事宜。补偿期间内每个会计年度应补偿股份的计算公式如下：每年应补偿股份数=（截至当期期末累积预测利润数－截至当期期末累积实际利润数）×（认购股份总数/补偿期限内各年的预测利润数总和）－已补偿股份数，应补偿股份的总数不超过上市公司本次发行股份购买资产交易向赛纳科技发行的股份总数，即 109,809,663 股。在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。4、标的资产减值测试补偿：补偿期限届满后，上市公司应当聘请会计师事务所在出具当年度财务报告时对标的资产进行减值测试，并在出具年度财务报告时出具专项审核意见。经减值测试如：标的资产期末减值额&gt;补偿期限内已补偿股份总数×本次发行价格，则赛纳科技应当参照本协议约定的补偿程序另行对上市公司进行补偿。赛纳科技另需补偿的股份数量=期末减值额/本次发行价格－补偿期限内已补偿股份总数。</p>			
珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司（本人）控制的其他企业不存在与上市公司及其下属公司关联交易违规的情形。在本次重组完成后，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联	2015 年 05 月 06 日	长期	履行中	



			交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本公司及本公司（本人）控制的其他企业之间持续发生交易的，本公司（本人）将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。2、本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失。			
	珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，本公司及本公司（本人）控制的其他企业未从事任何在商业上对上市公司及其下属公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动，并保证将来也不会从事或促使本公司（本人）所控制的企业从事任何在商业上对上市公司及其下属公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；2、如本公司及本公司（本人）控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司（本人）将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；3、如因上市公司及其下属公司业务发展或延伸导致其主营业务与本公司及本公司（本人）控制的其他企业发生同业竞争或可能发生同业竞争，本公司及本公司（本人）控制的其他企业将视具体情况采取如下可行措施以避免与上市公司相竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务及资产以公允价格转让给上市公司；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式；4、本公司（本人）违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司（本人）将赔偿上市公司由此遭受的损失；5、上述承诺在本公司（本人）作为上市公司控股股东（实际控制人）期间持续有效。	2015年05月06日	长期	履行中
	珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司（本人）承诺，本次重组完成后，本公司（本人）及本公司（本人）控制的其他企业将不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用上市公司的资金，并将严格遵守中国证监会关于公司法人治理的有关规定，避免与上市公司发生与正常生产经营无关的资金往来行为。	2015年05月06日	长期	履行中
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于房产租赁事项的承诺函	鉴于珠海赛纳打印科技股份有限公司（以下简称“赛纳科技”）依法拥有位于珠海市南屏科技工业园二期对面、珠海大道南侧编号为珠国土香工 2009-004 的国有建设用地使用权（以下简称“2009-004 地块”），2009-004 地块分为 S1、S2 和 S3 三块，珠海市房地产登记中心于 2015 年 3 月 25 日出具《关于珠国土香工 2009-004 地块可否进行分割转让有关问题的复函》确认 2009-004 地块及地上建筑物不可分割转让。珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称“上市公	2015年05月06日	长期	履行中

			司”)拟通过发行股份的方式收购赛纳科技所持耗材业务资产(以下简称“本次重组”),耗材业务使用的部分厂房、办公楼位于 2009-004 地块的 S1 上。由于 2009-004 地块不可分割转让,本次重组完成后,耗材业务资产将继续以租赁方式使用前述位于 2009-004 地块 S1 上的厂房、办公楼,该等物业租赁将构成赛纳科技与上市公司的关联交易。基于上述,就上述物业租赁事宜,本公司(本人)现作出如下确认和承诺:1、本次重组完成后,赛纳科技将与上市公司就上述位于 2009-004 地块 S1 上的厂房、办公楼重新签订价格公允的租赁合同。2、如上述位于 2009-004 地块 S1 上的厂房、办公楼因为任何原因被拆迁或被要求搬迁而导致耗材业务不能继续使用该物业,本公司(本人)承诺将积极寻找其他合适的厂房、办公楼作为耗材业务的生产经营场所,保障耗材业务生产经营的平稳过渡,并承担由此给上市公司带来一切经济损失,包括但不限于搬迁费用、替代厂房、办公楼的租赁费用以及耗材业务停产造成的经济损失。3、具体承担的损失金额由具有证券业务资格的会计师事务所在上述损失发生或支付完毕后的 30 个工作日内出具专项审核报告予以确定,审核报告出具后的 20 个工作日内,本公司(本人)以现金方式对上市公司予以补偿。			
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于房产租赁事项的承诺函	就本次重组涉及的标的资产房产租赁事项,本公司作出如下承诺:1. 如果因标的资产现有租赁房产的权属瑕疵或者租赁房产规划拆迁等原因,导致标的资产无法继续租赁该等房屋而必须搬迁,赛纳科技将积极寻找其他合适的替代性生产经营办公场所,保障相关公司生产经营的平稳过渡,并以现金形式补偿艾派克和标的资产因此遭受的一切经济损失,包括但不限于搬迁成本、搬迁所导致的停产损失等。2. 因标的资产范围内的租赁物业未履行房屋租赁登记备案手续而致使艾派克或标的资产受到房地产管理部门处罚的或者因此遭受其他损失的,赛纳科技承诺以现金方式补偿艾派克及标的资产所遭受该等损失。	2015 年 05 月 06 日	长期	履行中
	珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于保证上市公司独立性的承诺函	一、本次重组前,艾派克一直在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司及本公司(本人)控制的其他企业完全分开,双方的人员、资产、财务、机构及业务独立,不存在混同情况。二、本公司(本人)承诺,在本次重组完成后,保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性,具体如下:(一)保证上市公司人员独立 1、保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬,不在本公司及本公司(本人)控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。2、保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司及本公司(本人)控制的其他企业之间完全独立。3、本公司(本人)向上市公司推荐董事、监事、总经理等高级管理人员人选均通过合法程序进行,	2015 年 05 月 06 日	长期	履行中

		<p>不干预上市公司董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。(二) 保证上市公司资产独立</p> <p>1、保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。2、保证本公司及本公司(本人)控制的其他企业不以任何方式占用上市公司的资金、资产;不以上市公司的资产为本公司及本公司(本人)控制的其他企业的债务提供担保。(三) 保证上市公司的财务独立</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。2、保证上市公司独立在银行开户,不与本公司及本公司(本人)控制的其他企业共用银行账户。3、保证上市公司的财务人员不在本公司及本公司(本人)控制的其他企业兼职。4、保证上市公司依法独立纳税。5、保证上市公司能够独立作出财务决策,本公司(本人)不违法干预上市公司的资金使用。(四) 保证上市公司机构独立</p> <p>1、保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构,拥有独立、完整的组织机构。2、保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。3、保证本公司及本公司(本人)控制的其他企业与上市公司之间不产生机构混同的情形。(五) 保证上市公司业务独立</p> <p>1、保证上市公司的业务独立于本公司及本公司(本人)控制的其他企业。2、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。3、保证本公司(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。4、保证本公司及本公司(本人)控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。5、保证尽量减少本公司及本公司(本人)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的规定履行交易程序及信息披露义务。</p>			
	<p>珠海赛纳打印科技股份有限公司</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p> <p>万力达和赛纳科技于 2014 年 3 月 19 日签订了《盈利预测补偿协议》。双方同意,以银信评估于 2014 年 3 月 5 日出具的银信资评报(2013)沪第 799 号《资产评估报告》载明的艾派克在本次交易实施完毕当年及其后连续两个会计年度的预测利润数据为依据确定赛纳科技对艾派克未来 3 年的预测利润数。赛纳科技承诺,艾派克 2014 年度、2015 年度、2016 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币 19,286.72 万元、23,107.50 万元、27,201.22 万元(以下合称“预测利润数”)。如本次交易未能于 2014 年度实施完毕,则赛纳科技进行盈利预测补偿的期间相应延长一年,各方应当就延长补偿期等相关事宜另行签署补充协议。1、实际盈利数与利润预测数差异的确定:在补偿期内,万力达进行年度审计时应对艾派克当年扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润(以下简称“实际利润数”)与预测利润数的差异情况进行审核,并由负责万力达年度审计的具有证券业务资格的</p>	<p>2014 年 03 月 19 日</p>	<p>2017 年 03 月 19 日</p>	<p>已履行完毕</p>



			<p>会计师事务所于万力达年度财务报告出具时对差异情况出具专项核查意见（以下简称“专项核查意见”），赛纳科技应当根据专项核查意见的结果承担相应补偿义务并按照约定的补偿方式进行补偿。2、利润补偿方式：本协议规定的专项核查意见出具后，如发生实际利润数低于预测利润数而需要赛纳科技进行补偿的情形，万力达应在需补偿当年年报公告后按照本协议的公式计算并确定赛纳科技当年应补偿的股份数量（以下简称“应补偿股份”），并向赛纳科技就承担补偿义务事宜发出书面通知。在需补偿当年年报公告后 30 个工作日内召开董事会审议股份补偿事宜并按照公司章程的规定提交股东大会进行审议，万力达应于股东大会审议通过股份补偿事宜之日起 1 个月内对应补偿股份以人民币 1.00 元的总价格进行回购并予以注销。补偿期内每个会计年度内赛纳科技应补偿股份数的计算公式如下：每年赛纳科技应补偿股份数=（截至当期期末累积预测利润数—截至当期期末累积实际利润数）×（认购股份总数/补偿期限内各年的预测利润数总和）—已补偿股份数，赛纳科技应补偿股份的总数不超过万力达本次向赛纳科技发行的股份总数，在逐年补偿的情况下，各年计算的应补偿股份数量小于 0 时，按 0 取值，即已经补偿的股份不冲回。3、整体减值测试补偿和补偿股份的调整：补偿期限届满后，万力达应当聘请会计师事务所出具当年度财务报告时对艾派克进行减值测试，并在出具年度财务报告时出具专项审核意见。经减值测试如：艾派克期末减值额&gt;补偿期限内已补偿股份总数×本次发行价格，则赛纳科技应当参照约定的补偿程序另行进行补偿。赛纳科技另需补偿的股份数量=期末减值额/本次发行价格—补偿期限内赛纳科技已补偿股份总数。双方同意，若万力达在补偿期限内有关现金分红的，其按本协议计算的应补偿股份数在回购股份实施前上述年度累积获得的分红收益，应随之赠送给万力达；若万力达在补偿期限内实施送股、公积金转增股本的，则补偿股份的数量应调整为：应补偿股份数×（1+送股或转增比例）。</p>			
	<p>珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>本次重组拟注入资产艾派克电子的主营业务为集成电路的研发、生产和销售，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业目前不存在经营与艾派克电子及其下属子公司相同业务的情形，双方之间不存在潜在同业竞争；本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与上市公司及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；如本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业获得的商业机会与上市公司及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司/本人将立即通知上市公司，并尽力将该商业机会给予上市公司，以避免与上市公司及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保上市公司及上市公司其他股东利益不受损害；如因上市公司</p>	<p>2014 年 03 月 19 日</p>	<p>长期</p>	<p>履行中</p>

			及其下属公司业务发展或延伸导致其主营业务与本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业发生同业竞争或可能发生同业竞争，本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业将视具体情况采取如下可行措施以避免与上市公司相竞争：（1）停止与上市公司构成竞争或可能构成竞争的业务；（2）将相竞争的业务及资产以公允价格转让给上市公司；（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；（4）其他有利于维护上市公司权益的方式；本公司/本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的损失；上述承诺在本公司/本人作为上市公司控股股东/实际控制人期间持续有效。			
珠海赛纳打印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		为了减少并规范实际控制人、控股股东及其控制的其他企业与上市公司将来可能产生的关联交易，确保上市公司及其全体股东利益不受损害，本次交易完成后上市公司实际控制人（一致行动人）、控股股东赛纳科技和实际控制人汪东颖、李东飞、曾阳云承诺：“本次重组前，本公司/本人及本公司/本人控制的企业与拟注入资产珠海艾派克微电子有限公司之间的交易定价公允、合理，决策程序合法、有效，不存在显失公平的关联交易；在本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的企业将尽可能避免和减少与上市公司的关联交易，对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，本公司/本人及本公司/本人控制的企业将与上市公司依法签订协议，履行合法程序，并将按照有关法律、法规、其他规范性文件以及上市公司章程等的规定，依法履行相关内部决策批准程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该类交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为；如未来上市公司预计与本公司/本人或本公司/本人控制的企业之间持续发生交易的，本公司/本人将采取有效措施督促上市公司建立对持续性关联交易的长效独立审议机制、细化信息披露内容和格式，并适当提高披露频率。本公司/本人违反上述承诺给上市公司造成损失的，本公司/本人将赔偿上市公司由此遭受的损失。”	2014年03月19日	长期	履行中
珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		本公司承诺，本次重组完成后，本公司及其本公司控制的其他企业将不会以代垫费用或其他支出、直接或间接借款、代偿债务等任何方式占用上市公司及艾派克的资金，并将严格遵守中国证监会关于公司法人治理的有关规定，避免与上市公司及艾派克发生与正常生产经营无关的资金往来行为；若艾派克因在本次重组前发生的资金拆借行为而被政府主管部门处罚，本公司将对上市公司及艾派克因受处罚所产生的经济损失予以全额补偿，保证上市公司不因此遭受任何损失。	2014年03月19日	长期	履行中
珠海赛纳打印科技股份有限公司	关于保证上		为了保证上市公司独立性，艾派克控股股东和实际控制人出具了《关于保证上市公司独立性的	2014年03	长期	履行中

	<p>印科技股份有限公司;李东飞;汪东颖;曾阳云</p>	<p>市公司独立性的承诺函</p>	<p>承诺函》，具体内容如下：“（一）本次重组拟注入资产艾派克电子目前在人员、资产、财务、机构及业务等方面与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业完全分开，双方的人员、资产、财务、机构及业务独立，不存在混同情况。（二）本公司/本人承诺，在本次重组完成后，保证上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面继续与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业完全分开，保持上市公司在人员、资产、财务、机构及业务方面的独立性，具体如下：1、保证上市公司人员独立：（1）保证上市公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在上市公司任职并领取薪酬，不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务。（2）保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业之间完全独立。（3）本公司/本人向上市公司推荐董事、监事、总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。2、保证上市公司资产独立完整：（1）保证上市公司具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）保证上市公司不存在资金、资产被本公司占用的情形。（3）保证上市公司的住所独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。3、保证上市公司的财务独立：（1）保证上市公司建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证上市公司独立在银行开户，不与本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业共用银行账户。（3）保证上市公司的财务人员不在本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业兼职。（4）保证上市公司依法独立纳税。（5）保证上市公司能够独立作出财务决策，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立：（1）保证上市公司建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构。（2）保证上市公司的股东大会、董事会、独立董事、监事会、总经理等依照法律、法规和公司章程独立行使职权。5、保证上市公司业务独立：（1）保证上市公司拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业除通过行使股东权利之外，不对上市公司的业务活动进行干预。（3）保证本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业避免从事与上市公司主营业务具有实质性竞争的业务。（4）保证尽量减少本公司/本人及本公司/本人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的规定履行交易程序及信息披露义务”。</p>	<p>月 19 日</p>		
	<p>珠海赛纳打印科技股份有限公司</p>	<p>关于房产租赁事项的承</p>	<p>作为轻资产运营公司，艾派克目前无自有厂房与办公用房，因此，在重组后一定时期内，与关联方凯威置业还会存在物业租赁的关联交易。赛纳科技承诺，自赛纳科技三期厂房通过竣工验收</p>	<p>2014 年 02 月 25 日</p>	<p>2018 年 3 月 1 日</p>	<p>截止本报告披露日</p>

	有限公司	诺函	收之日起两个月内，赛纳科技同意给予艾派克优先选择购买三期厂房物业的权利，艾派克有权以成本价从赛纳科技购买标的物业。			已履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	庞江华;吕勃;朱新峰;赵宏林;黄文礼	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本人目前并没有直接或间接地从事任何与万力达电气所从事的业务构成同业竞争的任何业务活动，今后的任何时间亦不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独资、合资、合作和联营）参与或进行任何与万力达电气所从事的业务有实质性竞争或可能有实质性竞争的业务活动。2、对于本人将来可能出现的下属全资、控股、参股企业所生产的产品或所从事的业务与万力达电气有竞争或构成竞争的情况，承诺在万力达电气提出要求时出让本人在该等企业中的全部出资或股份，并承诺给予万力达电气对该等出资或股份的优先购买权，并将尽最大努力促使有关交易的价格是经公平合理的及与独立第三者进行正常商业交易的基础上确定的。3、本人承诺不向业务与万力达电气及万力达电气的下属企业（含直接或间接控制的企业）所生产的产品或所从事的业务构成竞争的其他公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。4、除非万力达电气明示同意，本人将不采用代销、特约经销、指定代理商等形式经营销售其他商家生产的与万力达电气产品有同业竞争关系的产品。5、如出现因本人或本人控制的其他企业或组织违反上述承诺而导致万力达电气的权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任。	2007年11月13日	长期	履行中
股权激励承诺	无	无	无		无	无
其他对公司中小股东所作承诺	珠海赛纳打印科技股份有限公司	股份限售承诺	1、本公司通过本次交易认购的艾派克股份自本次发行结束之日起三十六个月内不进行转让；2、本次交易实施完成后，本公司通过本次交易获得的艾派克股份由于艾派克送红股、转增股本等原因增加的股份，亦应遵守上述约定；3、如监管规则或监管机构对锁定期有更长期限要求的，按照监管规则或监管机构的要求执行 4、本公司将依法办理所持股份的锁定手续，且在上述锁定期届满后转让上述股份将依法履行相关信息披露义务。	2015年10月20日	2018年10月20日	履行中
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	股份限售承诺	自新增股份上市之日起至 36 个月届满之日及赛纳科技盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）内将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理赛纳科技持有的万力达股份。	2014年09月30日	2017年9月30日	已履行完毕
	珠海赛纳打印科技股份有限公司	股份限售承诺	本公司通过本次收购所获得的艾派克的新增股份，自股份发行结束之日起 36 个月内将不以任何方式进行转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理其持有的艾派克股份。本次收购交易完成后 6 个月内如艾派克股票连续 20 个交易日的收盘价低于本次发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于本次发行价的，则本公司通过本次	2015年05月06日	2018年10月20日	履行中

			收购取得的艾派克股份锁定期自动延长 6 个月（若上述期间艾派克发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则前述发行价以经除息、除权等因素调整后的价格计算）。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
珠海赛纳打印科技股份有限公司耗材资产组	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	23,035.12	24,430.43	不适用	2015 年 05 月 08 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ；2015 年 9 月 21 日《发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》；2015 年 5 月 8 日《珠海艾派克科技股份有限公司拟发行股份购买资产所涉及的珠海赛纳打印科技股份有限公司打印机耗材业务资产组价值评估报告》
珠海艾派克微电子有限公司 3.33% 股权	2017 年 01 月 01 日	2017 年 12 月 31 日	1,007.6	1,908.20	不适用	2016 年 02 月 24 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ；《关于收购珠海艾派克微电子有限公司 3.33% 股权暨关联交易的公告》
收购珠海欣威科技有限公司 51% 股权	2017 年 04 月 18 日	2017 年 12 月 31 日	3,333	3,270.61	主要受产品、汇率影响，当期承诺已完成达 80% 以上，根据《股权转让协议》，欣威无需单独就当期未实现净利润数进行补偿，但需在业绩承诺期结束后进行累积补偿，就欣威每年的实际	2017 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ；《关于收购资产的公告》

					净利润数与前述净利润承诺数的差异情况以现金方式进行补偿。		
收购珠海中润靖杰打印科技有限公司 51% 股权	2017 年 04 月 18 日	2017 年 12 月 31 日	2,206.26	2,487.16	不适用	2017 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ; 《关于收购资产的公告》
收购珠海市拓佳科技有限公司 51% 股权	2017 年 04 月 18 日	2017 年 12 月 31 日	4,000	3,595.25	主要受产品、汇率影响, 当期承诺已完成达 80% 以上, 根据《股权转让协议》, 拓佳无需单独就当期未实现净利润数进行补偿, 但需在业绩承诺期结束后进行累积补偿, 就拓佳每年的实际净利润数与前述净利润承诺数的差异情况以现金方式进行补偿。	2017 年 04 月 19 日	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ; 《关于收购资产的公告》



公司股东、交易对手方在报告年度经营业绩做出的承诺情况

适用  不适用

1、2015年5月8日披露的以银信资产评估有限公司于2015年5月6日出具的银信资评报（2015）沪第0181号《珠海艾派克科技股份有限公司拟发行股份购买资产所涉及的珠海赛纳打印科技股份有限公司打印机耗材业务资产组价值评估报告》（简称“《资产评估报告》”）载明的本次交易实施完毕当年及其后连续两个会计年度的预测净利润数据为依据，经扣除除投资收益外的非经常性损益影响后确定标的资产未来3年的预测净利润数。《资产评估报告》并经扣非调整后，赛纳科技承诺，2015年度、2016年度、2017年度的净利润数分别不低于人民币15,233.59万元、18,490.77万元、23,035.12万元。如本次交易未能在2015年度实施完毕，则赛纳科技进行盈利预测的补偿期间相应顺延至2016年度、2017年度、2018年度。

2、2016年2月24日披露的《关于收购珠海艾派克微电子有限公司3.33%股权暨关联交易的公告》（公告编号：2016-016），APEX LEADER LIMITED承诺，珠海艾派克微电子有限公司（以下简称“艾派克微电子”）3.33%股权对应的2016年度、2017年度、2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币909.36万元、1007.6万元、1131.65万元。如果未达到前款规定，则APEX LEADER LIMITED须按照本协议的约定向公司进行补偿。APEX LEADER LIMITED在艾派克微电子每一年度审计报告出具后30日内按标的股权实现的归属于母公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（经具有证券业务资格的审计机构审计）与承诺同期净利润的差额，以现金方式对公司进行补偿。

3、2017年4月19日披露的《关于收购资产的公告》（公告编号：2017-017），收购珠海欣威科技有限公司（以下简称“欣威”）51%股权；收购珠海中润靖杰打印科技有限公司（以下简称“中润靖杰”）51%股权；收购珠海市拓佳科技有限公司（以下简称“拓佳”）51%股权，各方承诺如下：

（1）欣威：交易完成后，欣威在2017年、2018年和2019年（以下简称“业绩承诺期”）实现的扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润分别不低于人民币3,333万元、4,000万元和4,800万元（以下简称“净利润承诺数”，三年净利润承诺数之和以下简称“净利润承诺总数”）。但是，如果欣威经审计的前一年度税后净利润为负数，则在计算经审计的当期税后净利润之时，应该先弥补前一年度的税后净利润的亏损数额。

（2）中润靖杰：交易完成后，中润靖杰在2017年和2018年（以下简称“业绩承诺期”）实现的扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润分别不低于人民币2,206.26万元、2,393.68万元（以下简称“净利润承诺数”，两年净利润承诺数之和以下简称“净利润承诺总数”）。但是，如果中润靖杰经审计的前一年度税后净利润为负数，则在计算经审计的当期税后净利润之时，应该先弥补前一年度的税后净利润的亏损数额。

（3）拓佳：交易完成后，拓佳在2017年、2018年、2019年（以下简称“业绩承诺期”）实现的扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润分别不低于人民币4,000万元、4,500万元、4,725万元（以下简称“净利润承诺数”，三年净利润承诺数之和以下简称“净利润承诺总数”）。但是，如果拓佳经审计的前一年度税后净利润为负数，则在计算经审计的当期税后净利润之时，应该先弥补前一年度的税后净利润的亏损数额。

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

适用  不适用

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

### 1.重要会计政策变更

执行《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》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润：本年金额919,022,859.98元，上年金额-125,931,674.70元；列示终止经营净利润：本年金额532,463,251.66元，上年金额-146,182,429.28元。
(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	其他收益：88,329,538.01元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入或支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	本年营业外收入减少0.00元，营业外支出减少50,857,245.01元，资产处置收益增加-50,857,245.01元；上年营业外收入减少28,865.22元，营业外支出减少1,834,557.16元，资产处置收益增加-1,805,691.94元。

### 2.重要会计估计变更

本报告期无重要会计估计变更情况存在。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。



## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

## 一、非同一控制下企业合并

## 1. 本期发生的非同一控制下企业合并的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
珠海市拓佳科技有限公司	2017.05.31	222,360,000.00	51.00	购买	2017.05.31	实际控制经营决策	250,961,656.96	21,730,077.10
珠海欣威科技有限公司	2017.05.31	204,000,000.00	51.00	购买	2017.05.31	实际控制经营决策	269,884,551.88	21,098,154.13
珠海中润靖杰打印科技有限公司	2017.05.31	130,050,000.00	51.00	购买	2017.05.31	实际控制经营决策	127,594,825.63	13,660,754.61

说明：

(1) 2017年4月18日，本公司与拓佳原股东周欣、林辅飞、珠海横琴拓亨投资合伙企业（有限合伙）（以下合称“拓佳股权出售方”）签订《关于珠海市拓佳科技有限公司之股权转让协议》，约定由本公司向拓佳股权出售方购买其所持有的拓佳51%股权，购买价款人民币222,360,000.00元。截至2017年5月31日，公司已实际取得拓佳的经营决策控制权，自该日起将拓佳纳入本公司合并范围。

(2) 2017年4月18日，本公司与欣威原股东赵志祥、袁大江、丁雪平、珠海诚威立信投资合伙企业（有限合伙）（以下合称“欣威股权出售方”）签订《关于珠海欣威科技有限公司之股权转让协议》，约定由本公司向欣威股权出售方购买其所持有的欣威51%股权，购买价款人民币204,000,000.00元。截至2017年5月31日，公司已实际取得欣威的经营决策控制权，自该日起将欣威纳入本公司合并范围。

(3) 2017年4月18日，本公司与中润原股东彭可云、赵炯、王晓光、赵志奋、保安勇、濮瑜、王俊宇、珠海横琴中润创达打印科技合伙企业（有限合伙）（以下合称“中润股权出售方”）签订《关于珠海中润靖杰打印科技有限公司之股权转让协议》，约定由本公司向中润股权出售方购买其所持有的中润51%股权，购买价款人民币130,050,000.00元。截至2017年5月31日，公司已实际取得中润的经营决策控制权，自该日起将中润纳入本公司合并范围。

## 2. 合并成本及商誉

项目	珠海市拓佳科技有限公司	珠海欣威科技有限公司	珠海中润靖杰打印科技有限公司
合并成本			
— 现金	222,360,000.00	204,000,000.00	130,050,000.00
合并成本合计	222,360,000.00	204,000,000.00	130,050,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	44,364,761.22	38,888,943.35	19,952,831.16
商誉	177,995,238.78	165,111,056.65	110,097,168.84

## 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	珠海市拓佳科技有限公司	珠海欣威科技有限公司	珠海中润靖杰打印科技有限公司

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产合计	185,646,288.98	185,646,288.98	154,336,132.95	154,336,132.95	90,712,953.52	90,712,953.52
负债合计	119,435,972.87	119,435,972.87	91,891,302.85	91,891,302.85	51,589,755.50	51,589,755.50
净资产合计	66,210,316.11	66,210,316.11	62,444,830.10	62,444,830.10	39,123,198.02	39,123,198.02
减：少数股东权益	21,845,554.89	21,845,554.89	23,555,886.75	23,555,886.75	19,170,366.86	19,170,366.86
取得的净资产	44,364,761.22	44,364,761.22	38,888,943.35	38,888,943.35	19,952,831.16	19,952,831.16

#### 4.购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

本期无通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易。

#### 二、同一控制下企业合并

本报告期，公司无同一控制下企业合并业务。

#### 三、反向购买

本报告期，公司无反向购买业务。

#### 四、处置子公司

##### 1.单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
Kofax Limited	8,984,695,268.79	100.00%	整体出售	2017年07月11日	整体出售	1,479,080,817.36	0.00%	0.00	0.00	0.00	/	0.00

说明：2017年7月，公司将原利盟国际的ES业务及其相关子公司以资产包形式整体整合至Kofax Limited后，以转让Kofax Limited股权的方式整体出售，详见本附注“十六、8.其他”。

#### 五、其他原因的合并范围变动

(1) 2017年1月19日（美国当地时间），公司新增设立子公司Lexmark International II LLC，注册资本10美元，本公司间接持有其100%股权。

(2) 2017年2月14日，公司新增设立子公司Ninestar Electronic Company Limited，注册资本港币3,899万元，公司持有其100%股权。

(3) Seine Tech (USA) Co., Ltd.已于2017年11月被Ninestar Technology Company Ltd吸收合并，合并完成后，Seine Tech (USA) Co., Ltd.不再存续。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	890
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	杜小强、廖慕桃
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

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
公司其他未结诉讼汇共计 15 项，其中，总计已知涉案金额（折合人民币）9,224 万元，平均已知涉案金额（折合人民币）615 万元	9,224	是（其中预计负债折合人民币 2,287 万元）	尚未结案	尚未结案	尚未结案	2017 年 08 月 31 日	《2017 年半年度报告全文》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司其他已结诉讼汇共计 10 项，其中，总计已知涉案金额（折合人民币）9,109 万元，平均已知涉案金额（折合人民币）910.9 万元	9,109	否	已结案	已结案	已结案	2017 年 08 月 31 日	《2017 年半年度报告全文》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司随着软件业务出售剥离出去的诉讼汇共计 13 项，其中，总计已知涉案金额（折合人民币）12,188 万元，平均已知涉案金额（折合人民币）938 万元	12,188	否	案件随着软件业务出售剥离	案件随着软件业务出售剥离	案件随着软件业务出售剥离	2017 年 08 月 31 日	《2017 年半年度报告全文》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人的诚信良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、根据公司《限制性股票激励计划（草案）》等相关规定，公司限制性股票激励计划预留401.087万股，预留授予部分的激励对象由2016年9月27日召开的2016年第六次临时股东大会审议通过后12个月内确定，超过12个月未明确激励对象的，预留权益失效。截至2017年9月27日，由于公司在预留限制性股票授予期限内没有满足可授予限制性股票条件的潜在激励对象，因此公司本次授予预留的限制性股票401.087万股权益失效。

2、公司依据2016年第六次临时股东大会对董事会的授权，及2017年10月30日召开的第五届董事会第十八次会议审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期可解锁的议案》，公司首次授予限制性股票第一个解锁期解除限售条件已成就，本次符合解锁条件的激励对象共计512人，解锁股票数量为478.0824万股，占目前公司总股本的0.4724%，上市流通日为2017年11月21日，详见《关于限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期解锁股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2017-112）。

3、公司于2017年10月30日召开第五届董事会第十八次会议及2017年11月16日召开2017年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，对4名已离职激励对象（蒲宏礼等4人）持有的已获授予但尚未解锁的限制性股票共7.632万股进行回购注销处理。本次回购注销价格为16.48元/股，回购注销股份共计7.632万股，占注销前总股本比例的0.0072%。立信会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年1月3日出具了《纳思达股份有限公司验资报告》（信会师报字【2018】第ZC10001号），公司已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成回购注销手续，并于2018年2月3日披露回购注销完成公告，回购注销完成后，公司股本总额由106,366.4258万股调整为106,358.7938万股。详见《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2018-013）。

上述具体内容详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

### 十六、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过	关联交易	可获得的	披露日期	披露索引

		类型	内容	定价原则	价格	(万元)	额的比例	度(万元)	获批额度	结算方式	同类交易市价		
AQA S.R.L.	控股股东高管参股的其他企业	销售	销售商品	市场定价	-	2,057.4	0.10%	2,800	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026 《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
济南格格科技有限公司	控股股东高管之密切家庭成员控制的企业	销售	销售商品	市场定价	-	277	0.01%	400	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026 《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海奔图电子有限公司（合并）	实际控制人共同控制的其他企业	销售	销售商品	市场定价	-	3,721.23	0.17%	5,500	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026 《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海奔图电子有限公司（合并）	实际控制人共同控制的其他企业	销售	销售商品	市场定价	-	0	0.00%	50	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026 《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海赛纳打印科技股份有限公司	控股股东	采购	采购材料	市场定价	-	1,301.88	0.06%	1,000	是	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026 《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海奔图电子有限公司（合并）	实际控制人共同控制的其他企业	采购	采购材料	市场定价	-	228.22	0.01%	150	是	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026 《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海赛纳打印科技股份有限公司	控股股东	厂房租赁	租金	市场定价	-	1,684.32	71.59%	1,600	是	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026 《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
珠海赛纳物业有限公司	控股股东控制的其他企业	厂房租赁	租金	市场定价	-	262.75	11.17%	500	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026 《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

珠海凯威置业有限公司	实际控制人共同控制的其他企业	厂房租赁	租金	市场定价	-	405.7	17.24%	500	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
珠海赛纳打印科技股份有限公司	实际控制人共同控制的其他企业	固定资产	修模费	市场定价	-	20.97	43.87%	100	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
珠海奔图电子有限公司（合并）	实际控制人共同控制的其他企业	固定资产	修模费	市场定价	-	26.83	56.13%	100	否	银行结算	-	2017年04月29日	公告编号：2017-026《2017年度日常关联交易预计公告》，网站：巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
合计					--	9,986.30	--	12,700	--	--	--	--	--
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）				1、上述珠海奔图电子有限公司及其子公司（Pantum (USA) Co., Ltd.、Pantum International Limited）的关联交易和关联往来金额按合并金额列示，实际发生情况与预计存在较大差异是由于公司生产及经营需求、销售策略调整所致。2、珠海赛纳打印科技股份有限公司实际发生情况与预计存在较大差异是生产及经营需求、市场策略调整所致。3、珠海赛纳物业服务股份有限公司实际发生情况与预计存在较大差异是艾派克微电子、公司耗材业务（墨水、辊类）厂房搬迁推迟所致。									
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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期收回金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	-----------	-------------	-------------	----	-----------	-----------

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增金额 (万元)	本期归还金额 (万元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
珠海赛纳打印科技股份有限公司	控股股东	往来借款	421,000	41,568	148,190	6.50%	25,773.79	314,378
关联债务对公司经营成果及财务状况的影响		与控股股东珠海赛纳打印科技股份有限公司 314,378 万元的关联方债务的借款利率按照赛纳发行可交换债券实际筹集资金利率确定为 4.5%/年，若赛纳科技按债券面值的 108.5%的比例赎回公司债，则本公司另行支付 4%的利息(按每年 2%计提利息支出，计提期为 2 年)。与控股股东珠海赛纳打印科技股份有限公司产生的债务利息 25,773.79 万元，影响公司当期净利润 -17.76%。						

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。

十七、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用  不适用

托管情况说明

2017年12月12日，公司召开第五届董事会第十九次会议及2017年12月28日召开的2017年第五次临时股东大会分别审议通过了《关于托管珠海奔图电子有限公司暨关联交易的议案》，为解决公司与珠海奔图电子有限公司之间存在的同业竞争情况，整合公司与奔图电子在打印机生产及销售方面的资源，公司与奔图电子的股东签署《托管协议》，受托对奔图电子进行统一经营管理。具体详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

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% 以上的托管项目。

(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

公司报告期内租赁系正常生产经营所需，主要是租用厂房、办公场所、员工宿舍等，公司与租赁方均签订租赁协议，目前，租赁协议均在正常履行中。

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



## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
Static Control Holdings Limited	2015 年 07 月 22 日	35,938.1	2015 年 07 月 13 日	34,631.26	连带责任保证	36 个月	否	是
Static Control Holdings Limited	2015 年 07 月 22 日	4,286.44	2016 年 03 月 11 日	4,247.23	连带责任保证	384 天	是	是
Ninestar Image Tech Limited	2016 年 08 月 31 日	9,899.31	2016 年 05 月 25 日	9,801.3	连带责任保证	394 天	是	是
Ninestar ImageTech Limited	2016 年 08 月 31 日	3,299.77	2016 年 06 月 23 日	3,267.1	连带责任保证	365 天	是	是
Ninestar Image Tech Limited	2016 年 08 月 31 日	6,599.54	2016 年 08 月 19 日	6,534.06	连带责任保证	12 个月	是	是
Ninestar Group Company Limited	2016 年 11 月 21 日	300,978.32	2016 年 11 月 25 日	300,978.32	连带责任保证	36 个月	是	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	408,556.14	2016 年 11 月 22 日	408,556.14	连带责任保证	84 个月	否	是
Ninestar Lexmark Company Limited	2016 年 11 月 21 日	337,017.1	2016 年 11 月 23 日	337,017.1	连带责任保证	84 个月	否	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	32,671	2016 年 12 月 28 日	32,671	连带责任保证	1066 天	否	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	65,342	2016 年 12 月 28 日	65,342	连带责任保证	1083 天	否	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	32,671	2017 年 07 月 13 日	32,671	连带责任保证	869 天	否	是
Lexmark International, Inc.	2016 年 11 月 21 日	261,368	2017 年 01 月 23 日	39,793.28	连带责任保证	82 个月	否	是
Ninestar Lexmark Company Limited	2016 年 11 月 21 日	65,342	2016 年 11 月 23 日	65,342	连带责任保证	2554 天	否	是
Ninestar Image Tech Limited	2017 年 08 月 31 日	21,562.86		0	连带责任保证	60 个月	否	是

报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)	21,562.86	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)	72,464.28					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	1,585,531.58	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	1,016,023.78					
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期 (协议签署日)	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	21,562.86	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	72,464.28					
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	1,585,531.58	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	1,016,023.78					
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		250.17%						
其中:								
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		1,016,023.78						
上述三项担保金额合计 (D+E+F)		1,016,023.78						
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用						
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用						

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	合同涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	评估机构名称 (如有)	评估基准日 (如有)	定价原则	交易价格 (万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
Lexmark International Holdings II SARL	Project Leopard AcquireCo Limited	Kofax Limited	2017年05月02日	761,774	872,654	东方花旗证券有限公司	2016年12月31日	由买卖双方在交割后依据双方确认的目标公司净营运资金、负债、现金及交易费用的相应金额调整而定。	898,469.53	否	无	2017年6月28日,公司已披露深交所中小管理部下发的《关于对纳思达股份有限公司的重组问询函》的回复公告,该项目于2017年7月7日完成交割并公告。	2017年06月07日	《纳思达股份有限公司之重大资产出售报告书(草案)》;巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司始终秉承着“为社会承担责任、为客户提供服务、为员工实现理想、为股东创造价值”的使命回报于社会。报告期内，公司依法合规运营，注重保护股东、员工、供应商、客户的权益，高度关注生态环境及可持续发展，积极主动参与社会公益事业，履行企业社会责任。

(1) 股东权益保护：公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会、广东证监局及深圳证券交易所相关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部机制，规范公司运作，认真及时履行信息披露义务，提升公司治理水平，提高公司效益，切实保障全体股东和债权人的合法权益。严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关法律法规要求履行股东大会职能，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东，尤其是中小股东的合法权益，并股东大会审议的议案对中小投资者单独计票并披露。

(2) 员工权益保护：公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等法律法规的要求，与员工签订劳动合同，缴纳社保和住房公积金，办理商业保险，安排定期体检，保障员工的健康和安全；定期组织安排企业文化活动，例如：中秋晚会、年会、各项运动类比赛等，以丰富员工的业余生活，提供良好的工作和生活环境，切实维护员工的合法利益。公司为员工支付具有市场竞争力的薪酬待遇，通过绩效考核体系，同时实行股权激励计划，助力组织目标达成，实现与员工共赢。公司拥有健全和完善的工会、职工代表大会组织机构，代表和维护员工权益。

(3) 供应商和客户权益保护：公司一直以来始终坚持与供应商、客户共赢的经营模式，致力于与上下游建立良好的互利关系，对供应商给予最大的支持，完善采购流程机制，建立公平、公正的采购评估体系。为客户提供优质的产品和服务，最大化的满足客户要求。严格遵守、履行与客户及供应商的合约条件，友好协商解决问题，保证客户、供应商的合理合法权益。

(4) 环境保护与可持续发展：公司及其子公司均不属于国家环境保护部门规定的污染行业。公司长期以来重视环境保护工作，提倡绿色打印，并已获得质量体系认证和环境体系认证，公司产品符合全球“低碳、环保”的理念，其中再生耗材系列产品以其优良的品质、环保、绿色节能的特征受到青睐。公司在工作和生活中也不不断强化员工的环保意识，从自身做起。公司将一如既往地把环境保护和可持续发展作为公司可持续发展战略的重要组成部分，高度关注及履行企业的环境保护的职责。

(5) 公共关系及社会公益事业：公司在企业自身发展的同时，积极关注和支持社会、员工、股东、客户、供应商的共同发展，力争为社会经济发展做贡献。主动接受并积极配合政府部门和监督机关的监督和检查，加强与相关政府机关的联系，建立良好的沟通关系，积极热情地做好所有相关政府部门的参观、考察接待工作。积极参与社会公益事项，例如：捐资助学、扶贫就业、无偿献血等社会公益活动，促进了公司与社会的健康和谐发展。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司将持续响应中共中央、国务院精准扶贫战略决定，认真落实证监会等监管部门的工作要求，围绕“四个全面”战略布

局，积极支持精准扶贫及社会公益事项有关工作，在就业扶贫、捐资助学、社会扶贫等社会公益方面不断拓宽深度和广度，积极承担珠海市对口帮扶地区的精准扶贫工作，充分发挥公司在服务国家脱贫攻坚战略中应有的作用。

## (2) 年度精准扶贫概要

### 一、教育扶贫方面

1、公司联合珠海市技师学院积极承担四川省凉山彝族自治州精准扶贫工作，联合开办了校企合作“凉山班”，每年接收50名来自凉山贫困家庭的学生到校接受技工教育，目前“凉山班”中有超过60%为少数民族学生；

2、2017年4月，公司向珠海市香洲区红十字会捐赠款项10万元，用于拨付给云南省怒江傈僳族自治州泸水市农村劳动力转移培训扶贫事项；

3、2017年8月，公司针对云南省怒江傈僳族自治州泸水市开展贫困学子帮扶活动，向泸水市洛本卓白族乡中心学校捐助善款101,490元，书籍、衣物共9箱；

4、2017年10月，公司与湖南省隆回县湖湘职业中专学校合作开设2个“纳思达班”，每届接收学生100人；

5、2017年12月，公司联合珠海市技师学院积极承担云南省怒江傈僳族自治州精准扶贫工作，联合开办了校企合作“纳思达班”，每年接收50名来自怒江州贫困家庭的学生到校接受技工教育。

### 二、转移就业脱贫方面

报告期内，公司从广东省阳春市、广东省高州市、四川省凉山彝族自治州和云南省怒江傈僳族自治州（珠海市省外东西部对口扶贫地区）、云南省大理白族自治州云龙县、湖南省隆回县、江西省上犹县、广西壮族自治区乐业县、广西壮族自治区田林县等接收劳务工转移就业共483人次。

### 三、生态保护扶贫

1、2017年4月，公司向北京市企业家环保基金会无偿捐赠款项10万元，用于支持阿拉善SEE公益机构“一亿棵梭梭”项目，同时，号召公司员工积极参与2017腾讯公益企业团体捐步季活动项目，并圆满完成；

2、2017年9月，公司向北京市企业家环保基金会无偿捐赠款项10万元，用于支持阿拉善SEE公益机构“一亿棵梭梭”项目。

## (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
其中： 1.资金	万元	40.15
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
其中： 2.1 职业技能培训投入金额	万元	10
2.2 职业技能培训人数	人次	483
3.易地搬迁脱贫	——	——

4.教育扶贫	——	——
其中： 4.1 资助贫困学生投入金额	万元	10.15
4.2 资助贫困学生人数	人	200
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
其中： 6.1 项目类型	——	开展生态保护与建设
6.2 投入金额	万元	20
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

1、持续开展与四川省凉山彝族自治州农业学校、云南省怒江傈僳族自治州怒江职教中心、湖南省隆回县湖湘职业中专的校企合作、智力扶贫冠名班合作项目，为冠名班学生每学年提供1万元的奖学金/助学金。

2、计划与云南省泸水市民族职业学校、云南省云龙县民族职业高级中学商洽校企合作冠名“纳思达班”合作事宜，为冠名班学生每学年提供1万元的奖学金/助学金。

3、继续加大广东省阳春市、广东省高州市、四川省凉山彝族自治州和云南省怒江傈僳族自治州等对口扶贫地区劳务输出、转移就业的力度，在同等情况下优先安置转移就业人员到公司工作。

4、积极响应政府号召，继续参与省、市的扶贫济困活动，根据需要积极做好对口帮扶活动。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

自愿披露

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
纳思达股份有限公司	COD	集中排放	1	污水站	24~34mg/L	≦90mg/L	1.383 吨	22.43 吨/年	达标
纳思达股份有限公司	氨氮	集中排放	1	污水站	0.18~1.00mg/L	≦10mg/L	0.028 吨	2.49 吨/年	达标
纳思达股份有限公司	悬浮物	集中排放	1	污水站	7~19mg/L	≦60mg/L	0.620 吨	-	达标
纳思达股份有限公司	石油类	集中排放	1	污水站	0.09~0.28mg/L	≦5mg/L	0.009 吨	-	达标
纳思达股份有限公司	动植物油	集中排放	1	污水站	0.05~0.23mg/L	≦10mg/L	0.007 吨	-	达标

					g/L				
纳思达股份有限公司	磷酸盐	集中排放	1	污水站	0.09~0.28mg/L	$\leq 0.5\text{mg/L}$	0.009 吨	-	达标
纳思达股份有限公司	苯胺类	集中排放	1	污水站	0.11~0.20mg/L	$\leq 1\text{mg/L}$	0.007 吨	-	达标
纳思达股份有限公司	LAS	集中排放	1	污水站	未检出	$\leq 5\text{mg/L}$	-	-	达标
纳思达股份有限公司	BOD5	集中排放	1	污水站	6.0~8.9mg/L	$\leq 20\text{mg/L}$	0.355 吨	-	达标
纳思达股份有限公司	苯	集中排放	2	硒鼓车间、注塑车间	未检出	$\leq 1\text{mg/m}^3$	-	-	达标
纳思达股份有限公司	甲苯及二甲苯合计	集中排放	2	硒鼓车间、注塑车间	未检出	$\leq 18\text{mg/m}^3$	-	-	达标
纳思达股份有限公司	颗粒物	集中排放	6	硒鼓车间、注塑车间	1.80~2.70mg/m <sup>3</sup>	$\leq 18\text{mg/m}^3$	0.0001 吨	-	达标
纳思达股份有限公司	总 VOCs	集中排放	3	硒鼓车间注塑车间	0.26~6.03mg/m <sup>3</sup>	$\leq 90\text{mg/m}^3$	0.0003 吨	-	达标

#### 防治污染设施的建设和运行情况

公司根据环保部门的要求及其环境影响报告书的批复内容，全面落实各项环保防治情况，环保设施正常稳定运转，加强职工环保意识教育，文明生产，各项防护标准化。

##### 1、废水：

园区自建污水处理站，集中处理园区的生产和生活废水，经处理后，达到DB44/26广东省水污染排放限值第二时段一级标准后，向市政排污管道排放。配备专人对设备运行进行24小时日常监控，全年设备运行正常。

##### 2、废气：

(1) 含粉尘废气集中收集，使用中央除尘（布袋除尘）系统进行净化后，高空排放，全年设备运行正常；

(2) 含苯、甲苯等有机废气集中收集，使用活性炭吸附净化后，高空排放，全年设备运行正常；产生的废活性炭做为危险废物进行处理。

3、全年环保设施除硬件设施投入费用外，一年运行费用超200万元。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

1、公司已完成环境影响评价流程，取得珠海市香洲区环境保护局批复（批文号：珠香环建书[2013]15号），并通过珠海市香洲区环境保护局环保验收工作（验收批文号：珠香环验[2015]17号）。

2、公司园区内的废水、废气等排放口，均符合环保要求，并办理了污染物排放许可证（证书编号：4404022015000019）。

#### 突发环境事件应急预案

为确保突发事故的处置能力，公司建立了《突发环境事件应急预案》，并通过了有关专家评审，该预案对生产工艺流程的各个阶段进行预防和预警，对工厂的环境保护工作进行预警和防范，使公司生产及环保得到更有力保障。



## 环境自行监测方案

### 1、废水监测方案：

- (1) 环保验收时，按验收监测方案进行监测；
- (2) 日常运行时，配备监测仪器，每日对废水进水、出水情况进行水质监测；
- (3) 每年2次定期排水监测，委托外部具备检测资质的企业进行。

### 2、废气监测方案：

- (1) 环保验收时，按验收监测方案进行监测；
- (2) 每年2次定期排水监测，委托外部具备检测资质的企业进行。

### 3、噪声监测方案：

- (1) 环保验收时，按验收监测方案进行监测；
- (2) 每年2次定期排水监测，委托外部具备检测资质的企业进行。

## 其他应当公开的环境信息

无

## 其他环保相关信息

公司一直以“保护环境、防治污染、文明生产”为使命，切实履行环境责任工作，积极主动的在环境保护中贡献力量。目前，公司已通过了ISO14001环境管理体系认证，生产的部分产品已通过中国环境标志产品认证（简称“十环认证”）。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2015年10月11日，公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》：公司拟向不超过十名特定对象非公开发行股票，募集资金总额不超过213,000万元，对公司耗材业务生产线进行全面的智能化升级改造、建设美国再生耗材生产基地项目与研发中心项目并补充流动资金，实现自身的跨越式发展，同时强化海外竞争优势，深化布局再生耗材市场，提高上市公司全球影响力。

2016年1月14日取得中国证监会《反馈意见通知书》后，公司立即组织相关中介机构就反馈意见所述问题认真进行了逐项落实，并于2016年1月末向中国证监会申报了反馈意见回复及相关材料。2016年4月，公司及中介机构向中国证监会补充了2016年年报财务资料及相关材料。2016年2月公司因筹划重大事项股票停牌，2016年4月公司公告重大资产购买事项，根据相关规定2016年6月公司及保荐机构向中国证监会申请了中止审查，并取得中止审查通知书。

鉴于公司重大资产购买已于2016年11月实施完毕，公司于2016年12月12日召开第五届董事会第九次会议和2016年12月28日召开2016年第九次临时股东大会分别审议通过了《关于调整非公开发行A股股票方案的议案》等非公开发行股票相关议案，公司及保荐机构向中国证监会申请恢复非公开发行股票申请，并于2017年1月11日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》。

2017年5月10日，公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司2015年非公开发行股票方案的议案》、

《关于公司非公开发行A股股票预案(第二次修订稿)的议案》等相关议案, 同意公司调整后的非公开发行募集资金总额不超过143,250万元, 发行股票数量调整为不超过 51,584,443股(含51,584,443股)。

2017年7月14日, 鉴于公司2016年度利润分配方案已实施完毕, 本次非公开发行的发行价格和发行数量需进行调整, 调整后的发行价格27.74元/股计算, 发行的股份数量不超过51,640,230股。

2017年8月2日, 中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票申请进行了审核, 根据会议审核结果, 公司本次非公开发行A股股票申请获得审核通过。

2017年10月18日, 公司收到中国证监会出具的《关于核准纳思达股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1803号), 核准公司非公开发行不超过51,640,230股新股, 该批复自核准发行之日起六个月内有效。

发行期内, 立信会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年12月6日出具了信会师报字【2017】第ZC10722号《验资报告》, 确认14.3亿元募集资金到账, 公司于2017年12月11日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。

2017年12月20日, 公司披露了《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》等与非公开发行相关文件, 确认新增股票于2017年12月22日上市。

2、为进一步整合同行业资源, 提升公司盈利能力, 贯彻执行公司发展战略, 2017年4月18日公司召开第五届董事会第十二次会议和2017年5月4日召开的公司2017年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于收购资产的议案》、《关于签署股权转让协议的议案》。公司与珠海欣威科技有限公司的现有股东签署《关于珠海欣威科技有限公司之股权转让协议》, 约定公司以现金方式收购欣威51%股权, 交易金额为人民币20,400万元; 公司与珠海中润靖杰打印科技有限公司的现有股东签署《关于珠海中润靖杰打印科技有限公司之股权转让协议》, 约定公司以现金方式收购中润靖杰51%股权, 交易金额为人民币13,005万元; 公司与珠海市拓佳科技有限公司(的现有股东签署《关于珠海市拓佳科技有限公司之股权转让协议》, 约定公司以现金方式收购拓佳51%股权, 交易金额为人民币22,236万元。

2017年6月15日, 公司披露《关于资产收购完成的公告》, 上述3家标的公司已办理完成股权过户及工商变更登记手续, 并分别与公司签订《资产交割确认书》, 确认本次交易涉及的交割事宜已于确认书签署日实施完毕, 公司于2017年6月14日完成支付交易对价。

3、2016年8月30日, 公司第五届董事会第一次会议审议通过了《关于授权董事长办理软件业务出售相关事宜的议案》, 同意授权公司董事长汪东颖先生负责办理软件业务出售期间的相关事项, 包括但不限于与交易对手的商务谈判、签署相关意向性文件等。

关于控股子公司美国利盟国际出售所属企业软件业务资产包的交易方案为: 公司拟通过其控股的境外瑞士子公司Lexmark International Holdings II SARL(以下简称“卖方”)以现金方式向Project Leopard AcquireCo Limited(以下简称“买方”)出售交割前重组完成后卖方所持有Kofax Limited的100%股权。2017年5月2日(纽约时间), 卖方、美国利盟国际有限公司(Lexmark International, Inc., 作为卖方的全资母公司, 以下简称“卖方母公司”)与买方签署《购买协议》。

2017年6月6日, 公司召开第五届董事会第十六次会议和2017年6月29日召开2017年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司重大资产出售符合相关法律法规的议案》、《关于公司重大资产出售的议案》、《关于公司重大资产出售不构成关联交易的议案》、《关于Lexmark International, Inc.、Lexmark International Holdings II SARL与Project Leopard AcquireCo Limited

签署<购买协议>的议案》、《关于公司重大资产出售符合<关于规范上市公司重大资产重组若干问题的规定>第四条规定的议案》、《关于<纳思达股份有限公司重大资产出售报告书（草案）>及其摘要的议案》等相关重大资产出售议案。

2017年6月15日,公司收到深圳证券交易所中小板公司管理部发出的《关于对纳思达股份有限公司的重组问询函》（中小板重组问询函（不需行政许可）【2017】第4号），根据问询函的要求，公司与中介机构积极认真就问询函中的问题进行了分析讨论和落实，并进行了回复及披露。

2017年7月7日（纽约时间），交易各方取得Kofax的股权变更证书，交割生效。

4、2017年12月12日，公司召开第五届董事会第十九次会议及2017年12月28日召开的2017年第五次临时股东大会分别审议通过了《关于托管珠海奔图电子有限公司暨关联交易的议案》，为解决公司与珠海奔图电子有限公司之间存在的同业竞争情况，整合公司与奔图电子在打印机生产及销售方面的资源，公司与奔图电子的股东签署《托管协议》，受托对奔图电子进行统一经营管理。

以上事项公告，具体详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

1、全资子公司珠海联芯投资有限公司与洛阳中科信息产业研究院、中和普元(北京)金融服务外包有限公司、珠海东方金桥资本管理有限公司及其管理团队共同投资成立一家私募基金管理公司—珠海中科金桥科技控股有限公司，以参与投资设立集成电路产业基金，根据相关监管部门对私募基金监管的最新要求，为加快产业基金的设立进度，上述投资人将产业基金的基金管理人由珠海中科金桥科技控股有限公司更换为珠海东方金桥资本管理有限公司。具体详见2017年4月19日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于变更集成电路产业基金管理人暨关联交易的公告》（编号：2017-018）。

2、报告期内，全资子公司珠海艾派克微电子有限公司收到中华人民共和国工业和信息化部核高基重大专项实施管理办公室出具的《核高基重大专项实施管理办公室关于2017年启动课题立项的批复》（工信专项一简[2017]118号）。根据《批复》，对艾派克微电子作为承担单位的“国产嵌入式CPU规模化应用”课题（课题编号：2017ZX01030102）予以立项，课题预算总额为33,376.03万元，其中中央财政资金为9,376.03万元，财政资金补助方式为前补助，课题实施期为2017年1月至2020年6月。具体详见2017年9月22日《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）《关于珠海艾派克微电子有限公司承担“国家核高基重大专项”获得批准的公告》（编号：2017-094）。

## 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	819,211,854	80.95%	51,640,230			-492,963,118	-441,322,888	377,888,966	35.53%
2、国有法人持股	42,703,757	4.22%	5,371,304				5,371,304	48,075,061	4.52%
3、其他内资持股	776,508,097	76.73%	46,268,926			-492,963,118	-446,694,192	329,813,905	31.01%
其中：境内法人持股	693,238,833	68.50%	46,268,926			-488,260,794	-441,991,868	251,246,965	23.62%
境内自然人持股	83,269,264	8.23%				-4,702,324	-4,702,324	78,566,940	7.39%
二、无限售条件股份	192,812,174	19.05%				492,963,118	492,963,118	685,775,292	64.47%
1、人民币普通股	192,812,174	19.05%				492,963,118	492,963,118	685,775,292	64.47%
三、股份总数	1,012,024,028	100.00%	51,640,230			0	51,640,230	1,063,664,258	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份发生变动主要是公司非公开发行股票所致。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2015年10月11日，公司召开第四届董事会第二十三次会议审议通过了《关于公司非公开发行股票方案的议案》：公司拟向不超过十名特定对象非公开发行股票，募集资金总额不超过213,000万元，对公司耗材业务生产线进行全面的智能化升级改造、建设美国再生耗材生产基地项目与研发中心项目并补充流动资金，实现自身的跨越式发展，同时强化海外竞争优势，深化布局再生耗材市场，提高上市公司全球影响力。

2016年1月14日取得中国证监会《反馈意见通知书》后，公司立即组织相关中介机构就反馈意见所述问题认真进行了逐项落实，并于2016年1月末向中国证监会申报了反馈意见回复及相关材料。2016年4月，公司及中介机构向中国证监会补充了2016年年报财务资料及相关材料。2016年2月公司因筹划重大事项股票停牌，2016年4月公司公告重大资产购买事项，根据相关规定2016年6月公司及保荐机构向中国证监会申请了中止审查，并取得中止审查通知书。

鉴于公司重大资产购买已于2016年11月实施完毕,公司于2016年12月12日召开第五届董事会第九次会议和2016年12月28日召开2016年第九次临时股东大会分别审议通过了《关于调整非公开发行A股股票方案的议案》等非公开发行股票相关议案,公司及保荐机构向中国证监会申请恢复非公开发行股票申请,并于2017年1月11日收到《中国证监会行政许可申请恢复审查通知书》。

2017年5月10日,公司召开第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整公司2015年非公开发行股票方案的议案》、《关于公司非公开发行A股股票预案(第二次修订稿)的议案》等相关议案,同意公司调整后的非公开发行募集资金总额不超过143,250万元,发行股票数量调整为不超过 51,584,443股(含51,584,443股)。

2017年7月14日,鉴于公司2016年度利润分配方案已实施完毕,本次非公开发行的发行价格和发行数量需进行调整,调整后的发行价格27.74元/股计算,发行的股份数量不超过51,640,230股。

2017年8月2日,中国证监会发行审核委员会对公司非公开发行A股股票申请进行了审核,根据会议审核结果,公司本次非公开发行A股股票申请获得审核通过。

2017年10月18日,公司收到中国证监会出具的《关于核准纳思达股份有限公司非公开发行股票的批复》(证监许可[2017]1803号),核准公司非公开发行不超过51,640,230股新股,该批复自核准发行之日起六个月内有效。

2017年12月20日,公司披露了《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》等与非公开发行相关文件,确认新增股票于2017年12月22日上市。

具体详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。股份变动的过户情况

适用  不适用

公司非公开发行51,640,230股股票,已于2017年12月11日取得中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份登记申请受理确认书》。2017年12月20日,公司披露了《非公开发行A股股票发行情况报告书暨上市公告书》等与非公开发行相关文件,确认新增股票于2017年12月22日上市,本次股份变动过户已完成。

具体详见《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网([www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn))。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

财务指标	2017 年		2016 年	
	按新股本计算 (元/股)	按新股本计算 (元/股)	按原股本计算 (元/股)	按原股本计算 (元/股)
基本每股收益	0.9443	0.0574	0.0613	0.0613
稀释每股收益	0.9339	0.0601	0.0612	0.0612
每股净资产	3.82	1.67	1.77	1.77

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
珠海赛纳打印科技股份有限公司	488,260,794	488,260,794	0	0	首发后机构类限售股	上市流通日：2017年10月9日
珠海赛纳打印科技股份有限公司	196,437,288	0	0	196,437,288	首发后机构类限售股	拟解除限售时间：2018年10月20日
庞江华	58,716,113	0	0	58,716,113	高管锁定股	每年按25%解除限售
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	42,703,757	0	0	42,703,757	首发后机构类限售股	拟解除限售时间：2018年10月20日
中意资管—招商银行—中意资产—招商银行一定增精选43号资产管理产品	0	0	10,814,708	10,814,708	首发后机构类限售股	拟解除限售时间：2018年12月22日
吕如松	8,540,751	0	0	8,540,751	首发后个人类限售股	拟解除限售时间：2018年10月20日
珠海玫瑰股权投资合伙企业（有限合伙）	8,540,751	0	0	8,540,751	首发后机构类限售股	拟解除限售时间：2018年10月20日
兵工财务有限责任公司	0	0	5,371,304	5,371,304	首发后机构类限售股	拟解除限售时间：2018年12月22日
北信瑞丰基金—中信银行—长安国际信托股份有限公司	0	0	5,227,109	5,227,109	首发后机构类限售股	拟解除限售时间：2018年12月22日
深圳南山鸿泰股权投资合伙企业（有限合伙）	0	0	5,227,108	5,227,108	首发后机构类限售股	拟解除限售时间：2018年12月22日
限制性股票激励计划	16,012,400	4,780,824	0	11,231,576	股权激励限售股	第一次解锁30%：自授予日起12个月后的首个交易日起至授予日起24个月内的最后一个交易日当日止； 第二次解锁30%：自授予日起24个月后的首个交易日起至授予日起36个月内的最后一个交易日当日止； 第三次解锁40%：自授予日起36个月后的首个交易日起至授予日起48个月内的最后一个交易日当日止
其他非公开发行股票认购对象	0	0	25,000,001	25,000,001	首发后机构类限售股	拟解除限售时间：2018年12月22日
其他高管锁定股	0	0	78,500	78,500	高管锁定股	限制性股票激励中第一个解锁期已解锁高管人员锁定股，每年按25%解除限售



合计	819,211,854	493,041,618	51,718,730	377,888,966	--	--
----	-------------	-------------	------------	-------------	----	----

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,727	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	11,996	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
珠海赛纳打印科技股份有限公司	境内非国有法人	65.38%	695,398,210	9,830,378	196,437,288	498,960,922	质押	483,823,886
庞江华	境内自然人	7.36%	78,288,151		58,716,113	19,572,038	质押	14,153,600
国家集成电路产业投资基金股份有限公司	国有法人	4.01%	42,703,757		42,703,757			
黄文礼	境内自然人	1.16%	12,372,585	-735,000		12,372,585	质押	10,425,000
全国社保基金一零二组合	境内非国有法人	1.16%	12,365,262	9,849,504		12,365,262		
中意资管－招商银行－中意资产－招商银行一定增精选 43 号资产管理产品	境内非国有法人	1.02%	10,814,708	10,814,708	10,814,708			



中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.82%	8,670,493	-2,966,303		8,670,493		
吕如松	境内自然人	0.80%	8,540,751			8,540,751		
珠海玖瀑股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.80%	8,540,751			8,540,751		
兵工财务有限责任公司	国有法人	0.72%	7,707,911	7,707,911	5,371,304	2,336,607		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	公司非公开发行股票认购对象成为前 10 名股东的为：中意资管—招商银行—中意资产—招商银行一定增精选 43 号资产管理产品、兵工财务有限责任公司；股票上市日为 2017 年 12 月 22 日。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、前 10 名股东吕如松为公司控股股东珠海赛纳打印科技股份有限公司董事。2、本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
珠海赛纳打印科技股份有限公司	498,960,922	人民币普通股	498,960,922					
庞江华	19,572,038	人民币普通股	19,572,038					
黄文礼	12,372,585	人民币普通股	12,372,585					
全国社保基金一零二组合	12,365,262	人民币普通股	12,365,262					
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金	8,670,493	人民币普通股	8,670,493					
中国建设银行股份有限公司—交银施罗德蓝筹混合型证券投资基金	7,300,000	人民币普通股	7,300,000					
赵宏林	7,224,009	人民币普通股	7,224,009					
中国人寿保险股份有限公司—万能—国寿瑞安	7,096,245	人民币普通股	7,096,245					
朱新峰	5,764,860	人民币普通股	5,764,860					
吕勃	4,744,546	人民币普通股	4,744,546					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	本公司未知上述其他股东之间是否存在关联关系，也未知上述其他股东之间是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

□ 是 √ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
珠海赛纳打印科技股份有限公司	汪东颖	2006年04月24日	91440400787913312U	研发、生产、加工和销售自产的激光打印机、3D打印机、多功能（传真）一体机及激光硒鼓、碳粉，墨盒、墨水、墨盒外壳，色带、带框、电脑外设、3D打印机配件、3D打印耗材等打印机耗材及上述产品的配件产品；回收喷墨盒、回收激光打印机碳粉盒的灌装加工和销售，以及上述产品的配件产品的加工和销售；3D打印服务；计算机、打印机行业相关技术、咨询服务。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人情况

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

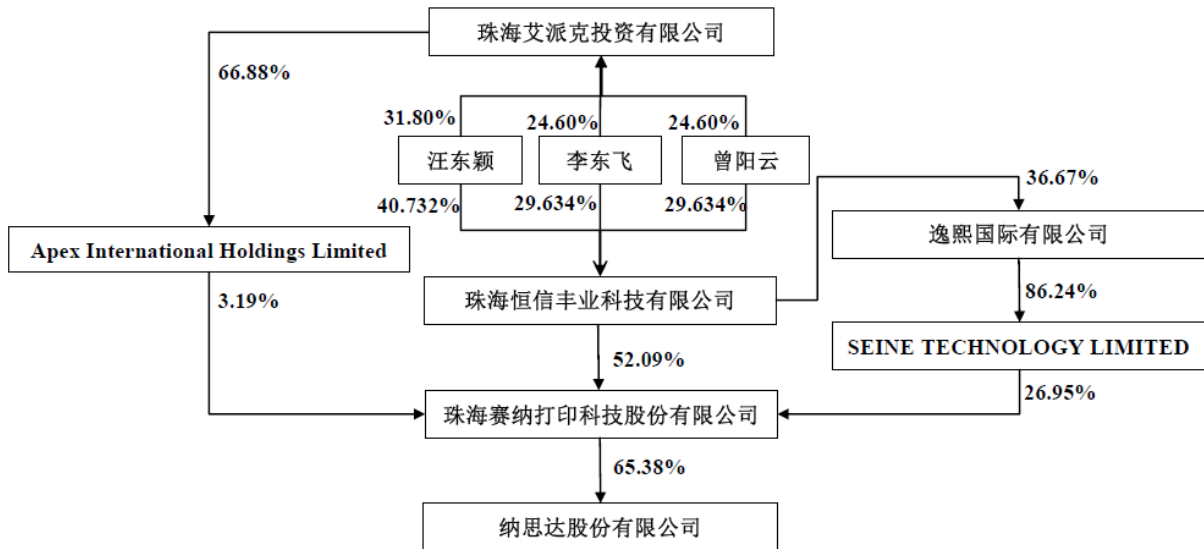
实际控制人姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
汪东颖	中国	否
李东飞	中国	否
曾阳云	中国	是
主要职业及职务	1、汪东颖先生，曾任珠海纳思达企业管理有限公司总裁，现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事长兼总裁、本公司董事长。2、李东飞先生，现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事、本公司监事。3、曾阳云先生，曾任珠海艾派克微电子有限公司总经理；现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事、高级副总裁、首席技术官（技术总监）、本公司监事会主席。	
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无	

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

**4、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期 增持 股份 数量 (股)	本期 减持 股份 数量 (股)	其他 增减 变动 (股)	期末持股 数 (股)
汪东颖	董事长	现任	男	52	2014 年 10 月 17 日	2019 年 08 月 05 日	0	0	0	0	0
严伟	董事、总经理	现任	男	58	2014 年 10 月 17 日	2019 年 08 月 05 日	600,000	0	0	0	600,000
汪栋杰	董事、高级副总经理	现任	男	49	2014 年 10 月 17 日	2019 年 08 月 05 日	300,000	0	0	0	300,000
庞江华	董事	现任	男	53	2013 年 08 月 06 日	2019 年 08 月 05 日	78,288,151	0	0	0	78,288,151
王彦国	董事	现任	男	56	2015 年 11 月 18 日	2019 年 08 月 05 日	0	0	0	0	0
刘洋	董事	现任	男	37	2015 年 11 月 18 日	2019 年 08 月 05 日	0	0	0	0	0
邹雪城	独立董事	现任	男	54	2014 年 10 月 17 日	2019 年 08 月 05 日	0	0	0	0	0
刘纯斌	独立董事	现任	男	47	2013 年 08 月 06 日	2019 年 08 月 05 日	0	0	0	0	0
谢石松	独立董事	现任	男	55	2014 年 10 月 17 日	2019 年 08 月 05 日	0	0	0	0	0
曾阳云	监事会主席	现任	男	54	2014 年 10 月 17 日	2019 年 08 月 05 日	0	0	0	0	0
李东飞	监事	现任	男	57	2014 年 09 月 17 日	2019 年 08 月 05 日	0	0	0	0	0
宋丰君	职工监事	现任	男	39	2014 年 09 月 17 日	2019 年 08 月 05 日	175	0	0	0	175
张剑洲	副总经理、董事会秘书	现任	男	51	2014 年 09 月 09 日	2019 年 08 月 05 日	250,000	0	0	0	250,000
程燕	副总经理	现任	女	57	2015 年 10 月 12 日	2019 年 08 月 05 日	214,000	0	0	0	214,000
陈磊	财务负责人	现任	男	38	2014 年 10 月 29 日	2019 年 08 月 05 日	68,000	0	0	0	68,000
丁励	技术负责人	现任	男	55	2014 年 10 月 29 日	2019 年 08 月 05 日	138,000	0	0	0	138,000
宋红	常务副总经理	离任	女	51	2015 年 11 月 18 日	2017 年 06 月 30 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	79,858,326	0	0	0	79,858,326

### 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
宋红	常务副总经理	解聘	2017 年 06 月 30 日	因个人原因辞职

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员：

(1) 汪东颖先生，董事长，1966年出生，中国国籍，本科学历。曾任珠海纳思达企业管理有限公司总裁，珠海赛纳打印科技股份有限公司任总经理。现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事长兼总裁，珠海奔图电子有限公司执行董事。2014年10月至今任本公司董事长。

(2) 严伟先生，董事兼总经理，1960年出生，中国国籍，本科学历。曾任珠海纳思达企业管理有限公司副总经理，珠海赛纳打印科技股份有限公司高级副总裁。现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事，珠海奔图电子有限公司监事。2014年10月至今任本公司董事，2015年11月至今任本公司总经理。

(3) 庞江华先生，董事，1965年出生，中国国籍，硕士学历，高级工程师、经济师。曾任珠海万力达电气股份有限公司董事长、总经理职务，广东省企业联合会和企业家协会两会副会长，现任珠海万力达电气自动化有限公司董事长，珠海万力达投资有限公司董事长。2013年8月起至今任本公司董事。

(4) 汪栋杰先生，董事兼高级副总经理，1969年出生，中国国籍，本科学历。曾任珠海艾派克微电子有限公司副总经理，纳思达股份有限公司总经理。现任麦格磁电科技（珠海）有限公司执行董事，珠海艾派克微电子有限公司董事长、总经理，纳思达股份有限公司耗材事业部总经理。2014年10月任本公司董事、总经理，2015年11月至今任本公司董事、高级副总经理。

(5) 王彦国先生，董事，1962年出生，中国国籍，博士学历。1981年进入北京大学经济系学习、研究生毕业留校任教，曾任副教授。曾在中国证监会发行部、基金监管部、证监会南京特派办和上海证管办等地方监管机构担任要职，东吴证券有限责任公司总裁，长江巴黎百富勤证券有限责任公司总裁，安信证券股份有限公司总裁、副董事长。现任珠海东方金桥资本管理有限公司董事长。2015年11月至今任本公司董事。

(6) 刘洋先生，董事，1981年出生，中国国籍，物理学硕士，中级工程师。曾任职国开金融，与工信部、财政部共同发起设立国家集成电路产业基金（大基金）。现任华芯投资管理有限责任公司（大基金管理公司）投资二部总经理，北京芯动能投资管理有限公司董事，北京紫光展讯投资管理有限公司董事，盛科网络（苏州）有限公司董事，匠芯知本（上海）科技有限公司董事，兆易创新科技股份有限公司董事，深圳中电国际信息科技有限公司董事，元禾华创（苏州）投资管理有限公司董事，牵头组织完成了对纳思达、紫光展讯、国科微等一批项目的投资。2015年11月至今任本公司董事。

(7) 邹雪城先生，独立董事，1964年出生，中国国籍，博士学历。华中科技大学微电子学与固体电子学专业，教授、博士生导师。历任华中科技大学电子固体学系副教授、电子科学与技术系教授、副系主任、系主任、校学术委员会委员、校学位评定委员会委员，曾任天马微电子股份有限公司独立董事。现任华中科技大学光学与电子信息学院教授（二级）、博士生导师、院教授委员会主席、校教学委员会委员、校学术委员会工科分委员会委员，兼任武汉集成电路设计工程研究中心主任、武汉集成电路产业化基地首席专家，湖北台基半导体股份有限公司独立董事，湖北凯乐科技股份有限公司独立董事，江苏大港股份有限公司独立董事，深圳市优博讯科技股份有限公司独立董事。2014年10月至今任本公司独立董事。

(8) 刘纯斌先生，独立董事，1971年出生，中国国籍，硕士学历，西安交通大学货币银行学专业，注册会计师、律师、中级经济师。历任交通银行深圳分行财会处财务主管、交通银行深圳分行大信大厦支行行长，深圳市明星康桥投资发展有限公司董事长兼总经理，中诚国际（香港）有限公司副总裁，龙门茶排铅锌矿有限公司财务总监，深圳中金投资管理有限公司

财务总监，北京卡酷七色光文化有限责任公司董事、前海开源基金管理有限公司监事。现任惠州市润德实业发展有限公司副董事长兼总经理，深圳市融翔达资产管理投资有限公司总经理，深圳华强实业股份有限公司独立董事，浙银前源（杭州）资本管理有限公司总经理。2013年8月起至今任本公司独立董事。

(9) 谢石松先生，独立董事，1963年出生，中国国籍，博士学历，1981-1991年就读于武汉大学法学院，获法学学士、硕士、博士学位。1991年到中山大学法学院任讲师，1993年任副教授，1996年任教授。历任易方达基金管理有限公司第一、二、三、四届独立董事，广东广州日报传媒股份有限公司第六、七届独立董事，广东奥马电器股份有限公司第三届独立董事，广州阳普医疗科技股份有限公司第二、三届独立董事，金鹰基金管理有限公司第五、六届独立董事。现任中山大学法学院教授、国际法研究所所长，兼任武汉大学法学院、西北政法大学兼职教授，中国国际私法学会副会长，中国国际经济贸易仲裁委员会仲裁员及专家咨询委员会委员，华南国际经济贸易仲裁委员会、上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁员，上海、海南、广州、长沙、深圳、厦门、珠海、佛山、肇庆、惠州、湛江等仲裁委员会仲裁员，广东威创集团股份有限公司、广东省广告集团股份有限公司、广西梧州中恒集团股份有限公司、广州高澜节能技术股份有限公司独立董事。2014年10月至今任本公司独立董事。

## 2、监事会成员：

(1) 曾阳云先生，监事会主席，1964年出生，中国国籍，本科学历。曾任珠海艾派克微电子有限公司总经理。现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事、高级副总裁、首席技术官。2014年10月至今任本公司监事会主席。

(2) 李东飞先生，监事，1961年出生，中国国籍，本科学历。曾任珠海纳思达电子科技有限公司总经理。现任珠海赛纳打印科技股份有限公司董事。2014年9月至今任本公司监事。

(3) 宋丰君先生，职工监事，1979年出生，中国国籍，大专学历。曾任珠海艾派克微电子有限公司研发部技术员、研发部主管、工程部经理。现任珠海艾派克微电子有限公司副总工程师。2014年9月至今任本公司职工监事。

## 3、高级管理人员：

(1) 严伟先生，详见“董事会成员”简历。

(2) 汪栋杰先生，详见“董事会成员”简历。

(3) 张剑洲先生，副总经理兼董事会秘书，1967年出生，中国国籍，本科学历。曾任麦格磁电（珠海）有限公司副总经理，珠海莱茵柯电子有限公司助理总经理，珠海赛纳打印科技股份有限公司董事会秘书、副总裁。2014年10月至今任本公司董事会秘书、副总经理。

(4) 程燕女士，副总经理，1961年生，中国国籍，大专学历，中级会计师。曾任珠海纳思达企业管理有限公司财务部经理，珠海赛纳打印科技股份有限公司助理总经理、财务总监。2015年10月至今任本公司副总经理。

(5) 陈磊先生，财务负责人，1980年出生，中国国籍，本科学历，中级会计师。曾任珠海赛纳打印科技股份有限公司财务部主管，耗材事业部财务部副经理、财务中心副经理、财务中心副总监。2014年10月至今任本公司财务负责人。

(6) 丁励先生，技术负责人，1963年出生，中国国籍，研究生学历。曾任郑州大学副教授；现任珠海艾派克微电子有限公司副总经理、总工程师。2014年10月至今任本公司技术负责人。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓	股东单位名称	在股东单位担任	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否
-------	--------	---------	--------	--------	---------



名		的职务			领取报酬津贴
汪东颖	珠海赛纳打印科技股份有限公司	董事长兼总裁	2014年08月11日	2020年08月10日	否
严伟	珠海赛纳打印科技股份有限公司	董事	2014年08月11日	2020年08月10日	否
曾阳云	珠海赛纳打印科技股份有限公司	董事、高级副总裁	2014年08月11日	2020年08月10日	是
李东飞	珠海赛纳打印科技股份有限公司	董事	2014年08月11日	2020年08月10日	是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
汪东颖	珠海奔图电子有限公司	执行董事	2014年12月24日		是
严伟	珠海奔图电子有限公司	监事	2014年12月24日		否
庞江华	珠海万力达电气自动化有限公司	董事长	2014年05月16日		是
庞江华	珠海万力达投资有限公司	董事长	2008年10月06日		否
汪栋杰	麦格磁电科技（珠海）有限公司	执行董事	2004年11月02日		否
汪栋杰	珠海艾派克微电子有限公司	董事长、总经理	2004年03月13日		否
王彦国	珠海东方金桥资本管理有限公司	董事长	2014年12月05日		否
刘洋	华芯投资管理有限责任公司	投资二部总经理	2015年01月01日		是
刘洋	北京芯动能投资管理有限公司	董事	2015年09月17日		否
刘洋	北京紫光展讯投资管理有限公司	董事	2015年12月25日		否
刘洋	盛科网络（苏州）有限公司	董事	2016年08月25日		否
刘洋	匠芯知本（上海）科技有限公司	董事	2017年09月01日		否
刘洋	兆易创新科技股份有限公司	董事	2017年11月15日		否
刘洋	深圳中电国际信息科技有限公司	董事	2017年12月22日		否
刘洋	元禾华创（苏州）投资管理有限公司	董事	2018年01月08日		否
邹雪城	华中科技大学光学与电子信息学院	教授	2000年10月03日		是
邹雪城	湖北台基半导体股份有限公司	独立董事	2014年09月04日	2020年09月04日	是
邹雪城	湖北凯乐科技股份有限公司	独立董事	2015年05月26日	2018年05月26日	是
邹雪城	江苏大港股份有限公司	独立董事	2016年09月02日	2018年08月17日	是
邹雪城	深圳市优博讯科技股份有限公司	独立董事	2016年08月25日	2018年09月26日	是
刘纯斌	惠州市润德实业发展有限公司	副董事长兼总经理	2007年02月02日		否
刘纯斌	深圳市融翔达资产管理投资有限公司	总经理	2013年10月12日		否

刘纯斌	深圳华强实业股份有限公司	独立董事	2015年06月29日	2018年06月29日	是
刘纯斌	浙银前源（杭州）资本管理有限公司	总经理	2015年08月31日		否
谢石松	中山大学法学院	教授	1991年03月08日		是
谢石松	广东威创集团股份有限公司	独立董事	2013年12月03日	2019年12月03日	是
谢石松	广东省广告集团股份有限公司	独立董事	2014年01月01日	2020年01月01日	是
谢石松	广西梧州中恒集团股份有限公司	独立董事	2016年12月28日	2019年12月28日	是
谢石松	广州高澜节能技术股份有限公司	独立董事	2017年06月21日	2020年06月21日	是
宋丰君	珠海艾派克微电子有限公司	副总工程师	2004年12月01日		是
丁励	珠海艾派克微电子有限公司	副总经理、总工程师	2004年10月01日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、董事会薪酬与考核委员会确定公司高管人员薪酬方案、负责薪酬管理、考核和监督的专门委员会。

2、董事会薪酬与考核委员会形成高级管理人员薪酬方案后，提交董事会审议批准，董事会薪酬与考核委员会对高管人员进行考核后，确定其薪酬分配。

3、独立董事薪酬由董事会薪酬与考核委员会根据行业及公司经营发展状况提出薪酬方案或变动方案，提交公司董事会审议后经股东大会批准。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据如下：

董事、监事、高级管理人员的报酬以2016年8月30日公司第五届董事会第一次会议审议通过《关于董事、独立董事报酬的议案》、《关于高级管理人员基本薪酬标准的议案》，并经公司2016年第五次临时股东大会审议批准。

报告期内支付董事、监事和高级管理人员报酬为1,541.42万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
汪东颖	董事长	男	52	现任	262.93	否
严伟	董事、总经理	男	58	现任	257.56	否
汪栋杰	董事、高级副总经理	男	49	现任	289.63	否

庞江华	董事	男	53	现任	0	否
王彦国	董事	男	56	现任	0	否
刘洋	董事	男	37	现任	0	否
邹雪城	独立董事	男	54	现任	12	否
刘纯斌	独立董事	男	47	现任	12	否
谢石松	独立董事	男	55	现任	12	否
曾阳云	监事会主席	男	54	现任	0	是
李东飞	监事	男	57	现任	0	是
宋丰君	职工监事	男	39	现任	50.75	否
张剑洲	副总经理、董事会秘书	男	51	现任	186.07	否
程燕	副总经理	女	57	现任	146.94	否
陈磊	财务负责人	男	38	现任	54.25	否
丁励	技术负责人	男	55	现任	193.24	否
宋红	常务副总经理	女	51	离任	64.05	否
合计	--	--	--	--	1,541.42	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格(元/股)	报告期末市价(元/股)	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格(元/股)	期末持有限制性股票数量
严伟	董事、总经理	0	0	0	0	600,000	180,000	0	16.48	600,000
汪栋杰	董事、高级副总经理	0	0	0	0	300,000	90,000	0	16.48	300,000
张剑洲	副总经理、董事会秘书	0	0	0	0	250,000	75,000	0	16.48	250,000
程燕	副总经理	0	0	0	0	214,000	64,200	0	16.48	214,000
陈磊	财务负责人	0	0	0	0	68,000	20,400	0	16.48	68,000
丁励	技术负责人	0	0	0	0	138,000	41,400	0	16.48	138,000
合计	--	0	0	--	--	1,570,000	471,000	0	--	1,570,000
备注(如有)	上述董事、高级管理人员所持有的本期已解锁股份数量包括本期解锁后的高管锁定股。									

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	5,892
主要子公司在职员工的数量（人）	12,316
在职员工的数量合计（人）	18,208
当期领取薪酬员工总人数（人）	18,208
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	7,699
销售人员	3,893
技术人员	2,413
财务人员	595
行政人员	3,608
合计	18,208
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生学历及以上	1,457
本科学历	5,007
大专学历	2,009
中专&高中学历	5,395
初中学历及以下	4,340
合计	18,208

### 2、薪酬政策

公司在符合国家及地方有关劳动用工及人事有关法律、法规的前提下，坚持以“战略牵引、以岗定薪、业绩导向、市场导向”的薪酬理念和以“市场化、激励性、公平性、动态化”为薪酬管理原则实行薪酬管理，为员工支付具有市场竞争力的薪酬待遇；通过优化、调整公司薪酬组合，持续提高员工的获得感；通过基于战略目标的绩效考核体系，强化员工尤其是核心骨干员工绩效与公司战略目标的关联，充分调动核心骨干员工的积极性、创造性，推进公司战略目标的达成，实现公司发展与员工成长的共赢。

### 3、培训计划

(1) 人才晋升知识地图：以人才晋升通道制定学习地图，高层管理者加强理论知识系统学习，基层、中层以培训项目

的方式，提升和挖掘其管理技能及潜力。

(2) 岗位专业知识培训：对于专业序列及岗位知识培训，以知识沉淀和导师制为落脚点，开展在岗的专业知识及技能培训。

(3) 岗前系统培训：针对应届毕业生和社招员工，两种不同的培训模式，加强新进员工的文化认同和融合。

#### **4、劳务外包情况**

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业版上市公司规范运作指引》和中国证监会、广东证监局及深圳证券交易所相关法律法规的要求，完善公司治理结构、内部控制规章制度，规范运作，公司的治理结构符合中国证监会关于《上市公司治理准则》的相关规范性文件。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《股东大会议事规则》、《公司章程》等相关法律要求及规定履行股东大会职能，规范股东大会召集、召开和表决程序，确保所有股东，尤其是中小股东的平等权利，确保所有股东合法行使权益。报告期内，公司董事会按规召集召开六次股东大会，股东大会审议的全部议案对中小投资者单独计票并进行了披露。

#### （二）关于控股股东与公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东。报告期内，公司控股股东行为规范，通过股东大会行使股东权利，不存在直接或间接干预公司经营决策和生产经营活动，也不存在损害公司及其他股东利益，不存在控股股东占用公司资金的现象，不存在利用其控股地位谋取额外的利益或不正当收入的情形，切实履行了对本公司及其他股东的诚信义务。公司不存在为控股股东提供担保的情形。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》及《董事会议事规则》等相关规定召开董事会，公司设9名董事，其中包括3名独立董事。报告期内，公司共召开9次董事会，全体董事认真出席董事会，认真审议各项议案，各位董事勤勉尽责地履行职务及义务，充分发挥董事会在公司规范治理中的作用。各专业委员会委员分工明确，权责分明，有效运作。独立董事独立履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表事前认可意见及独立意见，执行股东大会决议并依法行使职权。

#### （四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定要求设立监事会及召集召开监事会，监事会成员3人，其中1人为职工代表监事。报告期内，公司召开9次监事会，全体监事认真出席监事会，认真履行职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况及公司董事、高级管理人员履职情况的合法合规性等进行监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司严格按照证监会颁布的有关信息披露的相关法规及《信息披露管理办法》、《信息披露事务管理制度》进行信息披露工作。报告期内，公司按规信息披露337个，其中临时公告119个，定期报告4个，分别为2016年年度报告全文及摘要、2017年第一季度报告全文及正文、2017年半年度报告全文及摘要、2017年第三季度报告全文及正文，所有信息均履行了真实、完整、准确、及时的披露义务，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并确保所有投资者有平等机会获取公司信息，有力地维护了公司股东特别是社会公众股东的合法权益。

### （六）绩效评价与激励约束机制

公司建立了公正、透明的董事、监事和经理人员的绩效评价标准与程序，董事和高级管理人员的选聘及绩效评价由董事会下设的提名委员会、薪酬与考核委员会负责。独立董事、监事的评价将采取自我评价与相互评价相结合的方式进行。报告期内，公司董事、监事及高级管理人员的聘任及薪酬情况公开、透明，绩效评价公正、公平。

### （七）关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、供应商、社会等各方利益的协调平衡，重视公司的社会责任，加强与各方的沟通和交流，共同推动公司持续、稳定、健康地发展。

### （八）关于内部审计

公司按照《公司法》和中国证监会相关规定的要求设立了内审部，配置了专职审计人员，在董事会审计委员会的领导下对公司的内部控制、项目运行及财务状况等进行审计和监督。加强了公司内部监督和风险控制，保障了公司财务管理、会计核算和生产经营符合国家各项法律法规要求，维护了包括中小投资者股东的合法权益。

### （九）关于制度建设

报告期内，公司根据经营发展和相关业务的变化需求，认真修订完善公司相关制度文件，并根据规定制订了新的制度文件。新制订和修订的制度情况如下：

序号	制度名称	披露日期	审议情况	披露载体	备注
1	金融衍生品交易业务管理制度	2017-4-19	五届十二次董事会	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	制订
2	公司章程	2017-5-20	2016年度股东大会	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	修订

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，公司具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务

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。不以依法行使股东权利以外的任何方式干预上市公司的重大决策事项。公司业务独立于控股股东，拥有独立完整的相关管理部门、研发部门、技术部门、财务等部门，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

### 2、人员

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生董事、监事并聘用高级管理人员，在劳动、人事及工资管理等方面完全独立于控股股东及关联方。公司高级管理人员没有在控股股东控制的其他企业及其关联方中担任除董事、监事以外的其它职务。不存在控股股东及关联方干预上市公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情形。

### 3、资产

公司现有资产产权明晰，拥有经营所需的技术、专利、商标、设备等，拥有独立完整的资产结构。公司对所属资产拥有完整的所有权，不存在股东或其关联方占用公司资金、资产之情形。



#### 4、机构

根据《公司法》、《公司章程》等规定，公司设立了股东大会、董事会、专业委员会、监事会等机构，形成了有效的法人治理结构，并依照法律、法规和公司章程独立行使职权。在内部机构设置上，公司建立了适合自身发展的独立和完整的组织机构，明确了各职能部门的职责，各部门独立运作，不存在混合经营、相互干预的情况。

#### 5、财务

公司设立了独立的财务会计部门，并配备了专职的财务人员，根据《企业会计制度》建立了规范、独立的财务管理制度和对分、子公司的财务管理制度。独立进行财务决策。公司独立开设银行账户，未与控股股东及其关联方共用一个银行账户。独立纳税。且财务人员不在控股股东控制的其他企业及其关联方处兼职和领取报酬。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	82.03%	2017 年 05 月 04 日	2017 年 05 月 05 日	公告名称：《2017 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-039） 网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2016 年度股东大会	年度股东大会	82.05%	2017 年 05 月 19 日	2017 年 05 月 20 日	公告名称：《2016 年度股东大会决议公告》（公告编号：2017-049） 网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	83.80%	2017 年 06 月 29 日	2017 年 06 月 30 日	公告名称：《2017 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-071） 网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第三次临时股东大会	临时股东大会	83.61%	2017 年 09 月 15 日	2017 年 09 月 16 日	公告名称：《2017 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-093） 网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第四次临时股东大会	临时股东大会	82.79%	2017 年 11 月 16 日	2017 年 11 月 17 日	公告名称：《2017 年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-110） 网站：巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2017 年第五次临时股东大会	临时股东大会	79.10%	2017 年 12 月 28 日	2017 年 12 月 29 日	公告名称：《2017 年第五次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-119） 网站：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

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢石松	9	0	9	0	0	否	6
邹雪城	9	2	7	0	0	否	5
刘纯斌	9	2	7	0	0	否	6

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

公司独立董事严格按照《公司章程》和《独立董事工作制度》等规定，关注公司运作的规范性，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了许多宝贵意见，对报告期内公司发生相关事项发表了独立、公正的意见，对公司财务及生产经营活动进行了有效监督，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

### 1、董事会战略委员会

报告期内，公司董事会战略委员会结合市场经济形势和公司所处行业的特点，对公司经营状况、发展前景、公司目前所处的风险和机遇进行了深入地分析，制定出适合公司情况和发展的规划战略。利用上市公司资本市场平台，决策了珠海欣威科技有限公司、珠海中润靖杰打印科技有限公司、珠海市拓佳科技有限公司各51%股权收购，进一步的整合了同行业资源；

同时，对控股子公司美国利盟国际出售所属企业软件业务资产包事项进行审议决策，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的决策指导。

## 2、董事会薪酬与考核委员会

报告期内，董事会薪酬与考核委员会依据《薪酬与考核委员会实施细则》等有关规定，结合公司实际情况，根据公司董事、监事、高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行了考核；同时，审议决策了公司限制性股票第一次解锁及回购注销限制性股票的事项。董事会薪酬与考核委员会认为，公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放合理，符合公司考核指标和制度规定；公司限制性股票第一次解锁及回购注销限制性股票符合相关法律法规的规定。

## 3、董事会审计委员会

报告期内，审计委员会根据《上市公司治理准则》和《公司章程》、《审计委员会实施细则》的相关规定，认真审议了公司编制的定期报告和其他重大事项，募集资金的专项使用情况，促进了公司内部控制的有效运行。

## 4、董事会提名委员会

报告期内，董事会提名委员会按照《提名委员会实施细则》的要求认真履行职责和义务，为公司团队提供了的强有力保障。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了健全的绩效考评体系，定期对公司高级管理人员的业绩和履职情况进行考评，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。通过绩效评价标准、程序和相关激励，按照《高级管理人员薪酬与绩效考核制度》，对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况进行考评，制定薪酬方案报公司董事会审批，使高级管理人员的考评和激励标准化、程序化、制度化和合理化。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2018年04月28日
内部控制评价报告全文披露索引	《纳思达股份有限公司2017年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）
纳入评价范围单位资产总额占公	100.00%

司合并财务报表资产总额的比例		
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>1)财务报告重大缺陷的迹象包括：① 董事、监事和高级管理人员舞弊；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；④审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。2)财务报告重要缺陷的迹象包括：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立反舞弊程序和控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标的为一般缺陷；如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标的为重要缺陷；如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标的为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 0.5%但小于 1%，则认定为重要缺陷；如果超过资产总额的 1%，则认定为重大缺陷。</p>	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 1%认定为重要缺陷；如果超过营业收入的 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额 0.5%但小于 1%则认定为重要缺陷；如果超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷。内部控制缺陷可能产生重大负面影响的，以重大负面影响指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响，则认定为一般缺陷；受到省级以上政府部门或监管机构处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响，则认定为重要缺陷；受到省级以上</p>

		政府部门或监管机构处罚已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响，则认定为重大缺陷。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2017 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2018 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	《纳思达股份有限公司 2017 年度内部控制鉴证报告》详见巨潮资讯网站（www.cninfo.com.cn）
内控鉴证报告意见类型	不适用
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十节 公司债券相关情况

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

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2018 年 04 月 27 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2018]第 ZC10255 号
注册会计师姓名	杜小强、廖慕桃

### 审计报告正文

信会师报字[2018]第ZC10255号

#### 纳思达股份有限公司全体股东：

##### 1. 审计意见

我们审计了纳思达股份有限公司（以下简称纳思达）财务报表，包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了纳思达2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

##### 2. 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于纳思达，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

##### 3. 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。



关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>1、使用寿命不确定的无形资产的减值准备</b>	
<p>无形资产的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释（21）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（25）。</p> <p>对于使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均应进行减值测试，减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。</p> <p>纳思达使用寿命不确定的无形资产主要为子公司利盟国际所有的商标权，截至2017年12月31日的余额为人民币28.10亿元（原币4.30亿美元），已计提累计摊销人民币0.00元，已计提减值人民币0.00元，账面价值人民币28.10亿元。商标权减值准备计提是否充分对财务报表影响较大。</p> <p>纳思达以收益法估值确定商标权的可收回金额，在进行收益法估值时对未来现金流量流入的估计以及相关估值参数的确定，管理层需要运用重大判断。</p> <p>鉴于该事项涉及金额较大且需要管理层作出重大判断，因此我们将使用寿命不确定的无形资产的减值准备作为关键审计事项。</p>	<p>我们针对使用寿命不确定的无形资产的减值准备所实施的主要审计程序包括但不限于：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们与管理层聘请的估值专家讨论了减值测试时所选取的估值方法，未来现金流量流入的估计以及相关估值参数的确定；</li> <li>2、我们通过比较历史财务数据，向管理层了解评估涉及的关键参数的选取标准及依据，实施敏感性分析程序，判断其评估模型的合理性及可行性；</li> <li>3、我们内部的评估专家结合行业数据等复核管理层评估模型关键参数的合理性，包括但不限于评估模型中所采用的折现率、收入增长率等；</li> <li>4、我们复核了此类无形资产减值准备的管理层分析过程及相关会计处理。</li> </ol>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>2、商誉的减值测试</b>	
<p>商誉减值的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释（22）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（27）。</p> <p>截至2017年12月31日，纳思达商誉的账面价值合计人民币122.79亿元，相应的减值准备余额为人民币0.00亿元。</p> <p>管理层每年评估商誉可能出现减值的情况。管理层根据历史经验、市场动向的判断及未来经营战略规划确定预计的折旧摊销比率及预计资本支出以预测未来现金流，并选取与相关资产组特定风险的税后利率作为折现率。同时，公司委托具备胜任能力的独立第三方机构对余额占比较高、可能存在减值迹象的商誉进行评估。</p> <p>折现现金流预测的编制涉及运用重大判断和估计，特别是确定收入增长率、永续增长率、成本费用率，以及确定所应用的风险调整折现率，确认上述关键参数存在固有的不确定性和可能</p>	<p>与商誉减值有关的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批；</li> <li>2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；</li> <li>3、内部评估专家比对行业数据，评估管理层进行现金流量预测时使用的估值模型的适当性及参数选用的合理性；</li> <li>4、通过将收入增长率、永续增长率和成本费用率等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断；</li> </ol>

<p>受到管理层偏好的影响。</p> <p>由于商誉的减值预测和折现未来现金流量涉及固有不确定性，以及管理层在选用假设和估计时可能出现偏好的风险，我们将评估商誉的减值视为纳思达的关键审计事项。</p>	<p>5、基于同行业可比公司的市场数据重新计算折现率，并将我们的计算结果与管理层计算预计未来现金流量现值时采用的折现率进行比较，以评价其计算预计未来现金流量现值时采用的折现率；</p> <p>6、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行敏感性分析，以评价关键假设的变化对减值评估结果的影响以及考虑对关键假设的选择是否存在管理层偏向的迹象；</p> <p>7、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性。</p>
--	---

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p><b>3、递延所得税的确认</b></p>	
<p>递延所得税确认的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释（30）所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释（29）。</p> <p>截止2017年12月31日，纳思达基于可抵扣暂时性差异和可抵扣税务亏损确认的递延所得税资产金额为人民币10.79亿元，基于非同一控制下企业合并评估增值及其他应纳税暂时性差异确认的递延所得税负债为人民币18.51亿元。管理层认为这些可抵扣暂时性差异和可抵扣税务亏损很可能通过集团内相关企业取得的未来应纳税所得额或通过递延所得税负债抵销而使用或转回。本年度因美国颁布税改法案，美国子公司2018年以后适用的联邦税率由35%下降至21%，公司根据最新的税改法案对美国子公司的递延所得税事项予以重算并进行调整。</p> <p>递延所得税资产的确认依赖于管理层的重大判断，管理层在做出判断时需评估未来是否可以取得足够的应纳税所得额，以及未来产生上述应纳税所得额和转回应纳税暂时性差异的可能性。</p> <p>由于递延所得税资产及递延所得税负债的确认对合并财务报表的重要性，以及在预测未来应纳税所得额时涉及管理层的重大判断和估计，其中可能存在错误或潜在的管理层偏向的情况，因此我们将其识别为纳思达关键审计事项。</p>	<p>与评价递延所得税资产的确认相关的审计程序中包括以下程序：</p> <p>1、基于我们对纳思达业务及所在行业的了解，评价管理层预测未来应纳税所得额时采用的假设及判断，尤其是与未来销售量、销售单价、原材料价格以及其他运营成本相关的假设；</p> <p>2、将上年管理层在预测时的估计与本年实际应纳税所得额进行比较，以考虑管理层所作预测结果的历史准确性，并评价管理层对关键假设指标的选择是否存在管理层偏向的迹象；</p> <p>3、根据相关会计准则的要求，评估管理层作出的预测及其制定过程，测试相关计算的准确性并将其预测与财务预算和未来预测进行核对，以评估未来财政年度是否可产生足够的利润以支持该递延所得税资产；</p> <p>4、我们也考虑了有关税务亏损所产生的递延税项资产的确认是否以未来期间很可能取得用来抵扣可抵扣税务亏损的应纳税所得额为限。</p> <p>5、我们获取管理层委托第三方专业机构根据最新税改法案重新计算递延所得税及当期所得税的过程及相关文档，与内部评估专家共同复核其计算的准确性、完整性及法规应用的恰当性。</p> <p>6、根据相关适用会计准则指引，我们复核管理层对税改事项的会计处理的恰当性。</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>4、重大资产出售的会计处理</b>	
<p>如财务报表附注“八、合并范围的变更”所示，公司于美国当地时间2017年7月10日完成了以13.23亿美元的股权处置价款出售Kofax Limited100%股权的交易，并在本期确认了人民币约14.79亿元投资收益。</p> <p>由于Kofax Limited为纳思达于2016年11月完成收购的利盟国际的企业软件业务的控股主体，实际为对企业软件业务的整体处置，涉及准则转换及合并层面处置时净资产份额的确认事项，对本期净利润有重大影响，因此我们认为该事项为关键审计事项。</p>	<p>我们在审计过程中对该事项执行了以下工作：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、获取并查看股权转让协议、与股权收购相关的股东会 and 董事会决议、股权价款的支付凭证、财产权转移手续等相关文件，检查相关法律手续是否完成，复核管理层对股权是否丧失控制的判断、对出售日的判断、对相关合同条款的理解以及对会计处理影响的分析；</li> <li>2、获取收购方的背景资料，分析交易的真实性及定价公允性；</li> <li>3、复核管理层计算投资收益的资料，分析合并层面确认投资收益的准确性。</li> <li>4、获取银行回款单据，与合同约定的付款方式进行比对，并获取股权变更登记资料，核实交易完成的真实性。</li> </ol>

### 1. 其他信息

纳思达管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括纳思达2017年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

### 2. 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估纳思达的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督纳思达的财务报告过程。

### 3. 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就纳思达中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：纳思达股份有限公司

2017 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	2,994,983,303.07	1,568,012,668.74
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	173,682,472.60	206,705,187.71
衍生金融资产		
应收票据	597,796.90	8,240,952.39
应收账款	1,987,381,727.19	3,010,870,410.10
预付款项	185,913,189.62	206,604,446.87
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	10,405,203.66	11,108,762.22
应收股利		
其他应收款	148,325,802.55	64,009,604.39
买入返售金融资产		
存货	2,367,246,051.60	3,440,586,160.40
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	173,039,553.51	220,156,310.99
其他流动资产	2,224,007,330.48	2,934,717,929.95
流动资产合计	10,265,582,431.18	11,671,012,433.76
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	3,483,701.88	

持有至到期投资		
长期应收款	364,099,960.10	763,884,541.17
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	3,070,924,895.18	3,927,813,147.52
在建工程	335,689,376.01	350,275,810.90
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	7,843,404,617.30	14,640,902,455.42
开发支出	4,234,359.10	5,274,605.88
商誉	12,278,658,081.08	17,028,212,945.19
长期待摊费用	168,888,636.84	239,395,959.37
递延所得税资产	1,078,742,440.52	2,035,475,083.44
其他非流动资产	113,801,626.52	108,754,346.19
非流动资产合计	25,261,927,694.53	39,099,988,895.08
资产总计	35,527,510,125.71	50,771,001,328.84
流动负债：		
短期借款	169,115,054.12	458,914,907.22
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	133,480,330.62	75,020,202.16
衍生金融负债		
应付票据	19,633,379.72	24,749,800.81
应付账款	3,446,423,417.30	3,416,804,263.89
预收款项	515,111,475.67	1,108,534,502.76
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	733,643,161.70	701,855,719.22
应交税费	747,247,310.74	617,467,625.78
应付利息	58,144,048.58	74,340,201.23
应付股利	334,654.00	



其他应付款	4,351,389,976.08	6,872,331,493.57
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	777,166,874.76	409,592,567.93
其他流动负债	779,167,142.76	1,097,438,359.40
流动负债合计	11,730,856,826.05	14,857,049,643.97
非流动负债：		
长期借款	9,023,696,125.46	15,383,150,693.12
应付债券	2,287,026,188.83	2,882,759,805.60
其中：优先股		
永续债		
长期应付款	44,099,232.98	76,448,500.15
长期应付职工薪酬	1,215,029,646.07	1,401,989,124.58
专项应付款		
预计负债	661,249,515.95	653,408,903.53
递延收益	10,977,525.00	2,116,666.67
递延所得税负债	1,851,124,244.15	10,388,833,290.66
其他非流动负债	1,550,708,757.28	674,408,365.15
非流动负债合计	16,643,911,235.72	31,463,115,349.46
负债合计	28,374,768,061.77	46,320,164,993.43
所有者权益：		
股本	1,063,587,938.00	1,012,024,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,656,160,210.71	254,915,306.52
减：库存股	192,570,850.68	277,104,958.03
其他综合收益	-217,557,434.36	-44,561,056.90
专项储备		
盈余公积	136,268,683.21	96,421,486.91
一般风险准备		



未分配利润	1,615,497,308.92	736,286,896.82
归属于母公司所有者权益合计	4,061,385,855.80	1,777,981,703.32
少数股东权益	3,091,356,208.14	2,672,854,632.09
所有者权益合计	7,152,742,063.94	4,450,836,335.41
负债和所有者权益总计	35,527,510,125.71	50,771,001,328.84

法定代表人：汪东颖

主管会计工作负责人：程燕

会计机构负责人：陈磊

## 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	1,660,228,590.74	320,733,331.64
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	380,902,652.85	202,168,710.12
预付款项	5,795,401.33	2,893,647.55
应收利息		679,764.58
应收股利		
其他应收款	1,063,994,722.28	2,202,502,865.14
存货	258,853,563.62	135,473,032.39
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		4,240,192.13
其他流动资产	331,928,219.73	315,489,197.34
流动资产合计	3,701,703,150.55	3,184,180,740.89
非流动资产：		
可供出售金融资产	1,000,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,760,502,447.06	6,170,258,447.06
投资性房地产		
固定资产	84,402,793.40	72,581,372.37
在建工程	489,869.93	978,621.68
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	16,212,333.72	11,322,326.69
开发支出	278,951.61	1,483,586.73
商誉		
长期待摊费用	7,793,094.79	3,367,804.93
递延所得税资产		4,781,191.19
其他非流动资产	8,294,266.98	7,258,989.84
非流动资产合计	6,878,973,757.49	6,272,032,340.49
资产总计	10,580,676,908.04	9,456,213,081.38
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		16,929,600.00
衍生金融负债		
应付票据	19,633,379.72	24,749,800.81
应付账款	503,509,272.88	218,745,438.29
预收款项	89,221.68	1,404,942.26
应付职工薪酬	62,239,436.89	48,014,791.07
应交税费	44,046,557.24	2,651,996.49
应付利息		
应付股利	334,654.00	
其他应付款	3,545,181,989.97	4,727,374,447.60
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	4,175,034,512.38	5,039,871,016.52
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	96,797,398.20	
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	96,797,398.20	
负债合计	4,271,831,910.58	5,039,871,016.52
所有者权益：		
股本	1,063,587,938.00	1,012,024,028.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	4,400,425,073.04	3,012,133,688.95
减：库存股	192,570,850.68	277,104,958.03
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	120,041,202.15	80,194,005.85
未分配利润	917,361,634.95	589,095,300.09
所有者权益合计	6,308,844,997.46	4,416,342,064.86
负债和所有者权益总计	10,580,676,908.04	9,456,213,081.38

### 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	21,323,938,529.08	5,805,462,314.79
其中：营业收入	21,323,938,529.08	5,805,462,314.79
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	25,839,793,841.29	6,194,076,069.23
其中：营业成本	15,653,958,479.55	3,735,008,107.21
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	108,105,010.93	35,877,495.53
销售费用	4,127,434,425.11	751,030,447.33
管理费用	3,933,305,832.96	1,256,795,550.70
财务费用	1,908,337,928.63	384,721,240.55
资产减值损失	108,652,164.11	30,643,227.91
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	5,950,396.99	-19,459,568.17
投资收益（损失以“-”号填列）	1,501,278,597.48	-2,908,508.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,470,000.00
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-50,857,245.01	-1,805,691.94
其他收益	88,329,538.01	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,971,154,024.74	-412,787,522.98
加：营业外收入	14,524,845.22	56,409,130.70
减：营业外支出	4,886,245.00	7,919,806.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,961,515,424.52	-364,298,199.24
减：所得税费用	-4,413,001,536.16	-92,184,095.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	1,451,486,111.64	-272,114,103.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	919,022,859.98	-125,931,674.70
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	532,463,251.66	-146,182,429.28
归属于母公司所有者的净利润	949,416,040.24	61,075,115.31
少数股东损益	502,070,071.40	-333,189,219.29
六、其他综合收益的税后净额	-321,136,681.31	-212,833,907.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-172,996,377.46	-83,299,293.61
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-92,225,890.50	
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-92,225,890.50	
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	-80,770,486.96	-83,299,293.61
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	-25,902,954.42	8,587,495.04
5.外币财务报表折算差额	-54,867,532.54	-91,886,788.65
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-148,140,303.85	-129,534,614.13
七、综合收益总额	1,130,349,430.33	-484,948,011.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	776,419,662.78	-22,224,178.30
归属于少数股东的综合收益总额	353,929,767.55	-462,723,833.42
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.9443	0.0613
（二）稀释每股收益	0.9339	0.0612

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：汪东颖

主管会计工作负责人：程燕

会计机构负责人：陈磊

#### 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	1,687,441,339.84	1,268,517,613.98
减：营业成本	1,242,215,311.45	916,065,067.52
税金及附加	11,749,733.61	9,393,942.94
销售费用	37,728,515.08	31,783,442.67
管理费用	229,802,496.69	198,634,787.13
财务费用	390,699,270.79	50,199,580.34
资产减值损失	2,351,344.06	1,987,900.94
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	16,929,600.00	9,302,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）	609,371,252.77	383,653,056.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,470,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-138,003.72	-699,697.48
其他收益	5,694,832.67	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	404,752,349.88	452,708,851.90
加：营业外收入	127,435.25	11,449,104.49
减：营业外支出	1,234,633.43	2,206,594.00

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	403,645,151.70	461,951,362.39
减：所得税费用	5,173,188.70	5,891,285.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	398,471,963.00	456,060,076.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	398,471,963.00	456,060,076.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	398,471,963.00	456,060,076.51
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	23,115,361,737.59	5,633,053,756.97
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	223,164,424.00	154,131,245.92
收到其他与经营活动有关的现金	72,957,106.80	170,751,365.02
经营活动现金流入小计	23,411,483,268.39	5,957,936,367.91
购买商品、接受劳务支付的现金	12,972,441,895.65	3,259,060,427.15
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	5,932,973,059.47	1,675,658,188.34
支付的各项税费	449,027,273.28	278,457,278.73
支付其他与经营活动有关的现金	3,663,037,502.80	618,463,544.14
经营活动现金流出小计	23,017,479,731.20	5,831,639,438.36
经营活动产生的现金流量净额	394,003,537.19	126,296,929.55
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,321,389,573.86	12,400,000.00
取得投资收益收到的现金	28,561,063.28	192,978.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	317,894,669.38	1,192,458.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	8,919,710,527.00	5,730,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	6,441,275.42	3,847,090.54
投资活动现金流入小计	11,593,997,108.94	23,362,527.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	672,138,085.90	334,377,882.68
投资支付的现金	1,346,196,881.01	1,706,258,678.22
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	511,103,948.53	22,783,206,045.53
支付其他与投资活动有关的现金	9,122,680.86	17,822,993.06
投资活动现金流出小计	2,538,561,596.30	24,841,665,599.49
投资活动产生的现金流量净额	9,055,435,512.64	-24,818,303,072.00



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,420,499,980.20	3,402,285,205.14
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,138,400,853.14
取得借款收到的现金	783,348,690.91	15,984,153,011.30
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	491,440,000.00	9,240,988,919.36
筹资活动现金流入小计	2,695,288,671.11	28,627,427,135.80
偿还债务支付的现金	7,161,763,618.82	347,316,412.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	849,912,527.96	275,107,406.68
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	2,827,416,334.70	3,222,706,186.96
筹资活动现金流出小计	10,839,092,481.48	3,845,130,006.30
筹资活动产生的现金流量净额	-8,143,803,810.37	24,782,297,129.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	42,329,554.22	-44,573,310.71
五、现金及现金等价物净增加额	1,347,964,793.68	45,717,676.34
加：期初现金及现金等价物余额	1,375,391,329.13	1,329,673,652.79
六、期末现金及现金等价物余额	2,723,356,122.81	1,375,391,329.13

## 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	1,546,609,254.04	1,668,918,900.57
收到的税费返还	79,608,358.45	72,236,005.46
收到其他与经营活动有关的现金	13,712,912.85	50,854,542.51
经营活动现金流入小计	1,639,930,525.34	1,792,009,448.54
购买商品、接受劳务支付的现金	976,320,490.46	783,115,807.34
支付给职工以及为职工支付的现金	277,304,182.31	234,206,435.89
支付的各项税费	16,346,042.80	28,092,957.55
支付其他与经营活动有关的现金	172,351,544.64	209,315,560.65
经营活动现金流出小计	1,442,322,260.21	1,254,730,761.43
经营活动产生的现金流量净额	197,608,265.13	537,278,687.11
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,244,000,000.00	

取得投资收益收到的现金	372,773,674.53	400,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,250.00	35,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		5,730,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,046,871,033.27	5,722,865.00
投资活动现金流入小计	2,663,822,957.80	411,488,465.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,150,035.74	21,063,871.59
投资支付的现金	1,796,270,548.00	3,701,115,140.67
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	1,240,134.15	2,114,198,023.70
投资活动现金流出小计	1,844,660,717.89	5,836,377,035.96
投资活动产生的现金流量净额	819,162,239.91	-5,424,888,570.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,420,499,980.20	263,884,352.00
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	491,440,000.00	7,803,230,000.00
筹资活动现金流入小计	1,911,939,980.20	8,067,114,352.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,120,474.86	140,771,078.92
支付其他与筹资活动有关的现金	1,482,080,000.00	3,468,990,000.00
筹资活动现金流出小计	1,514,200,474.86	3,609,761,078.92
筹资活动产生的现金流量净额	397,739,505.34	4,457,353,273.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-10,291,553.24	6,914,715.34
五、现金及现金等价物净增加额	1,404,218,457.14	-423,341,895.43
加：期初现金及现金等价物余额	234,953,267.45	658,295,162.88
六、期末现金及现金等价物余额	1,639,171,724.59	234,953,267.45

## 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	1,012,024,028.00				254,915,306.52	277,104,958.03	-44,561,056.90		96,421,486.91		736,286,896.82	2,672,854,632.09	4,450,836,335.41
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	1,012,024,028.00				254,915,306.52	277,104,958.03	-44,561,056.90		96,421,486.91		736,286,896.82	2,672,854,632.09	4,450,836,335.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	51,563,910.00				1,401,244,904.19	-84,534,107.35	-172,996,377.46		39,847,196.30		879,210,412.10	418,501,576.05	2,701,905,728.53
（一）综合收益总额							-172,996,377.46				949,416,040.24	353,929,767.55	1,130,349,430.33

(二)所有者投入和减少资本	51,563,910.00			1,401,244,904.19	-84,056,024.35						64,571,808.50	1,601,436,647.04
1. 股东投入的普通股	51,563,910.00			1,355,785,179.05								1,407,349,089.05
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				45,459,725.14	-84,056,024.35							129,515,749.49
4. 其他											64,571,808.50	64,571,808.50
(三) 利润分配					-478,083.00			39,847,196.30		-70,205,628.14		-29,880,348.84
1. 提取盈余公积								39,847,196.30		-39,847,196.30		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配					-478,083.00					-30,358,431.84		-29,880,348.84
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	1,063,587,938.00				1,656,160,210.71	192,570,850.68	-217,557,434.36		136,268,683.21		1,615,497,308.92	3,091,356,208.14	7,152,742,063.94

上期金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	569,149,502.00				432,688,778.72		38,738,236.71		49,123,323.80		806,610,000.41	52,140,918.92	1,948,450,760.56
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	569,149,502.00				432,688,778.72		38,738,236.71		49,123,323.80		806,610,000.41	52,140,918.92	1,948,450,760.56
三、本期增减变动金额（减少以“-”	442,874,526.00				-177,773,472.20	277,104,958.03	-83,299,293.61		47,298,163.11		-70,323,103.59	2,620,713,713.17	2,502,385,574.85

号填列)												
(一)综合收益总额						-83,299,293.61				61,075,115.31	-462,723,833.42	-484,948,011.72
(二)所有者投入和减少资本	16,012,400.00			249,088,653.80	277,104,958.03			1,692,155.46		-85,792,211.25	3,083,437,546.59	2,987,333,586.57
1. 股东投入的普通股	16,012,400.00			247,871,952.00							3,111,510,888.18	3,375,395,240.18
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				7,043,304.42	277,104,958.03							-270,061,653.61
4. 其他				-5,826,602.62				1,692,155.46		-85,792,211.25	-28,073,341.59	-118,000,000.00
(三)利润分配								45,606,007.65		-45,606,007.65		
1. 提取盈余公积								45,606,007.65		-45,606,007.65		
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	426,862,126.00			-426,862,126.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	426,862,126.00			-426,862,126.00								
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	1,012,024,028.00			254,915,306.52	277,104,958.03	-44,561,056.90		96,421,486.91	736,286,896.82	2,672,854,632.09	4,450,836,335.41	

### 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	1,012,024,028.00				3,012,133,688.95	277,104,958.03			80,194,005.85	589,095,300.09	4,416,342,064.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,012,024,028.00				3,012,133,688.95	277,104,958.03			80,194,005.85	589,095,300.09	4,416,342,064.86
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	51,563,910.00				1,388,291,384.09	-84,534,107.35			39,847,196.30	328,266,334.86	1,892,502,932.60
(一) 综合收益总额										398,471,963.00	398,471,963.00



(二)所有者投入和减少资本	51,563,910.00				1,388,291,384.09	-84,056,024.35					1,523,911,318.44
1. 股东投入的普通股	51,563,910.00				1,355,785,179.05						1,407,349,089.05
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					32,506,205.04	-84,056,024.35					116,562,229.39
4. 其他											
(三)利润分配						-478,083.00			39,847,196.30	-70,205,628.14	-29,880,348.84
1. 提取盈余公积									39,847,196.30	-39,847,196.30	
2. 对所有者(或股东)的分配						-478,083.00				-30,358,431.84	-29,880,348.84
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	1,063,587,938.00				4,400,425,073.04	192,570,850.68			120,041,202.15	917,361,634.95	6,308,844,997.46
----------	------------------	--	--	--	------------------	----------------	--	--	----------------	----------------	------------------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	569,149,502.00				3,186,426,853.49				34,587,998.20	178,641,231.23	3,968,805,584.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	569,149,502.00				3,186,426,853.49				34,587,998.20	178,641,231.23	3,968,805,584.92
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	442,874,526.00				-174,293,164.54	277,104,958.03			45,606,007.65	410,454,068.86	447,536,479.94
(一) 综合收益总额										456,060,076.51	456,060,076.51
(二) 所有者投入和减少资本	16,012,400.00				252,568,961.46	277,104,958.03					-8,523,596.57
1. 股东投入的普通股	16,012,400.00				247,871,952.00						263,884,352.00
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					5,056,388.24	277,104,958.03					-272,048,569.79
4. 其他					-359,378.78						-359,378.78
(三) 利润分配									45,606,007.65	-45,606,007.65	
1. 提取盈余公积									45,606,007.65	-45,606,007.65	

2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	426,862,126.00				-426,862,126.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	426,862,126.00				-426,862,126.00						
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	1,012,024,028.00				3,012,133,688.95	277,104,958.03			80,194,005.85	589,095,300.09	4,416,342,064.86

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

纳思达股份有限公司（以下简称“纳思达”、“公司”或“本公司”），原名称珠海艾派克科技股份有限公司（以下简称“艾派克”，曾用名珠海万力达电气股份有限公司（以下简称“万力达”）），其前身为珠海经济特区万力达实业发展公司。1998年8月在原珠海经济特区万力达实业发展公司的基础上组建了珠海万力达电气有限公司。根据2004年5月20日公司股东会决议、发起人协议书和2004年8月4日广东省人民政府办公厅粤办函【2004】272号《关于同意变更设立珠海万力达电气股份有限公司的复函》批复，万力达股东庞江华、朱新峰、黄文礼、赵宏林、吕勃等5名自然人作为发起人，依法将珠海万力达电气有限公司变更为股份有限公司。该次股份制改制业经广东正中珠江会计师事务所有限公司出具的“广会所验字【2004】第2404063号”《验资报告》验证。广东省工商行政管理局于2004年8月18日向万力达核发了变更后的企业法人营业执照（注册号：4400001010112）。

2007年11月，经中国证券监督管理委员会出具的“证监发行字【2007】360号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司首次公开发行股票的通知》核准，万力达向境内投资者首次发行1,400万股人民币普通股[A股]股票，注册资本变更为5,554.80万元，该次资本变更业经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字【2007】第0620450206号”《验资报告》验证。2007年11月13日万力达股票在深圳证券交易所上市交易。

根据万力达2008年4月8日股东大会决议和修改后章程的规定，万力达申请增加注册资本人民币27,774,000.00元，以截止2007年12月31日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为83,322,000.00元，该次资本变更业经广东正中珠江会计师事务所出具的“广会所验字【2008】第0823090011号”《验资报告》验证。

根据万力达2011年4月20日股东大会决议和修改后章程的规定，万力达申请增加注册资本人民币41,661,000.00元，以截止2010年12月31日经审计后的资本公积转增股本，变更后的注册资本为124,983,000.00元，该次资本变更业经立信大华会计师事务所有限公司珠海分所出具的“立信大华（珠）验字【2011】34号”《验资报告》验证。

根据万力达2014年3月19日召开的2013年度股东大会特别决议方式表决，审议并通过《关于暂不实施利润分配而实施资本公积金转增股本的议案》：2013年度不进行利润分配；以万力达截止2013年12月31日的总股本124,983,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增1.5股，共转增股本18,747,450股，转增后万力达总股本增至143,730,450股。

经2014年3月19日《第四届董事会第六次会议决议》和2014年4月9日《2014年第一次临时股东大会决议》批准，万力达、珠海赛纳打印科技股份有限公司（以下简称“赛纳科技”）及庞江华三方共同签署《重大资产置换及发行股份购买资产协议》。

2014年7月23日经中国证券监督管理委员会“证监许可【2014】732号”文《关于核准珠海万力达电气股份有限公司重大资产重组及向赛纳科技发行股份购买资产的批复》核准，万力达与赛纳科技通过资产置换及非公开发行股票的方式进行重大资产重组。根据发行方案万力达以其除募集资金专户余额（截至2013年12月31日余额为27,388,476.35元）以外的全部资产及负债（作为置出资产）与赛纳科技所持珠海艾派克微电子有限公司（以下简称“珠海艾派克”）96.67%股权（作为置入资产）的等值部分进行资产置换。交易的置入资产作价超出置出资产作价的差额部分2,354,812,058.00元由万力达向赛纳科技发行股份购买。

2014年8月7日，本次重大资产置换及发行股份购买的标的资产--珠海艾派克96.67%股权已过户至万力达名下，相关工商变更登记（“珠核变通外字【2014】第zh14080500324号”《核准变更登记通知书》）手续已办理完毕。

本次重大重组置出资产-万力达所持有的除募集资金专户余额（截至2013年12月31日余额为27,388,476.35元）以外的所有资产和负债已经在交割前转换为万力达持有的珠海万力达电气自动化有限公司（以下简称“万力达电气自动化”）100%股权及珠海万力达投资有限公司（以下简称“万力达投资”）100%股权、广东布瑞克开关有限公司（以下简称“布瑞克”）70%股权，以上股权已根据《重大资产重组协议》过户到赛纳科技名下，相关工商变更登记手续已于2014年9月16日办理完毕；上述各公司股权日后再按约定转让给庞江华或庞江华指定的第三方。本次工商变更完成后，万力达不再持有万力达电气自动化、万力达投资、布瑞克任何股权。

2014年9月17日，万力达向赛纳科技非公开发行股票279,006,168股，截止2014年9月17日已收到赛纳科技缴纳的新增注册资本合计279,006,168元，万力达变更后的注册资本为422,736,618元，累计实收资本为422,736,618元。

2014年12月5日，经珠海市工商行政管理局“珠核变通内字【2014】第zh14120300441号”核准登记证核准，万力达名称由“珠海万力达电气股份有限公司”变更为“珠海艾派克科技股份有限公司”，并领取了变更后的《企业法人营业执照》，注册号为440000000031618。变更后的注册资本为422,736,618元。

根据公司2015年5月6日召开的第四届董事会第十八次会议及2015年5月26日召开的2015年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，同意公司通过发行股份的方式，向赛纳科技购买赛纳科技体系内的耗材业务资产（以下简称“发行股份购买资产”）。

同时，同意公司向赛纳科技、吕如松、国家集成电路产业投资基金股份有限公司、珠海玫瑰股权投资合伙企业（有限合伙）非公开发行股份募集配套资金，募集金额不超过749,999,998.29元（以下简称“配套募集资金”）。

2015年9月16日，经中国证券监督管理委员会《关于核准珠海艾派克科技股份有限公司向珠海赛纳打印科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可【2015】2124号文）核准；同意公司向赛纳科技发行109,809,663股股份购买相关资产；同时非公开发行不超过36,603,221股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金。

截止2015年9月23日，公司已完成新增发行股份109,809,663股，发行价格20.49元/股；截止2015年9月28日，配套募集资金总额749,999,998.29元已全部到位。以上发行股份购买资产和配套募集资金所募集的资金总额业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2015年9月28日出具“信会师报字【2015】第410572号”《验资报告》。

截止2015年9月30日，公司已完成注册资本及公司章程变更登记和境外投资备案手续，注册资本由422,736,618.00元变更为569,149,502.00元。

2016年4月7日，公司召开2015年度股东大会，审议通过了公司《2015年度利润分配预案》，同意以公司截至2015年12月31日的总股本569,149,502股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增7.5股，共转增426,862,126股，转增后公司的股本为996,011,628股。

该次资本公积转增股本事项业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字[2017]第ZC10023号”《验资报告》。

根据公司2016年9月27日召开的2016年第六次临时股东大会审议通过的《关于〈公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》，同意公司向531名激励对象授予2,066.60万股限制性股票，其中首次授予的限制性股票数量为1,657.10万股，预留的限制性股票数量为409.50万股，授予价格为16.48元/股。限制性股票的来源为公司向符合条件的激励对象定向发行的A股股票。

根据公司2016年11月9日召开的第五届董事会第五次会议审议通过的《关于调整公司限制性股票激励计划对象及授予数

量的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司计划授予的限制性股票数量由 2,066.60 万股（其中预留部分的限制性股票数量为 409.50 万股）调整为 2,005.436 万股（其中预留部分的限制性股票数量为 401.087 万股）；首次授予对象由 531 名调整为 519 名；首次授予价格为 16.48 元/股。

截至 2016 年 11 月 10 日止，除其中 3 名激励对象自愿放弃本次认购权利外，公司已实际收到 516 名激励对象以货币缴纳的限制性股票认购款合计人民币 263,884,352.00 元，其中计入股本人民币 16,012,400.00 元，计入资本公积人民币 247,871,952.00 元。

本次股本变更后，公司股本变更为 1,012,024,028 股，实收资本 1,012,024,028.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 11 月 11 日出具“信会师报字[2016]第 410722 号”《验资报告》。

经公司 2016 年 8 月 30 日召开第五届董事会第一次会议和 2016 年 9 月 20 日召开 2016 年第五次临时股东大会会议审议通过《关于变更公司名称、注册地址等事项的议案》，同意公司中文名称由“珠海艾派克科技股份有限公司”变更为“纳思达股份有限公司”，英文名称由“Apex Technology Co., Ltd.”变更为“Ninestar Corporation”，证券简称由“艾派克”变更为“纳思达”，证券代码不变。

2017 年 5 月 23 日，经珠海市工商行政管理局（文件号：珠核变通内字[2017]第 zh17052300117 号）核准，公司名称正式变更为“纳思达股份有限公司”。

2017 年 6 月 15 日，经珠海市工商行政管理局（文件号：珠海变通内字[2017]第 zh17061400033 号）核准，公司注册资本变更为 1,012,024,028.00 元。

经公司 2015 年 11 月 18 日召开的 2015 年第五次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行股票方案的议案》、2016 年 11 月 17 日召开的 2016 年第七次临时股东大会审议通过的《关于延长非公开发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》、2016 年 12 月 28 日召开的 2016 年第九次临时股东大会审议通过的《关于调整非公开发行 A 股股票方案的议案》以及 2017 年 11 月 16 日召开的 2017 年第四次临时股东大会审议通过的《关于再次延长非公开发行 A 股股票股东大会决议有效期的议案》，并经中国证监会《关于核准纳思达股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可[2017] 1803 号）核准，公司拟非公开发行不超过 51,640,230 股的普通股（A 股）。截止 2017 年 11 月 28 日，股份认购截止，公司确定最终发行的股份数量为 51,640,230 股，发行价格为 27.74 元/股。

截至 2017 年 12 月 05 日止，本次非公开发行股票已完成，公司实际募集资金金额为人民币 1,408,606,842.65 元，其中股本人民币 51,640,230.00 元，资本公积人民币 1,356,966,612.65 元，变更后的股本人民币 1,063,664,258.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 12 月 6 日出具“信会师报字[2017]第 ZC10722 号”《验资报告》。

根据公司 2017 年 10 月 30 日召开第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十八次会议及 2017 年 11 月 16 日召开的 2017 年第四次临时股东大会分别审议通过的《关于回购注销部分限制性股票的议案》的决议，因公司股权激励对象蒲宏礼、卓开龙、冯萃卓、李磊等 4 人已离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司将其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共 76,320 股按限制性股票的授予价格 16.48 元/股回购并注销。变更后股本将从 1,063,664,258.00 元减至 1,063,587,938.00 元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2017 年 12 月 31 日出具“信会师报字[2018]第 ZC10001 号”《验资报告》。

截至本报告报出日，2017 年度非公开发行股票和回购注销限制性股票导致的股本变动，尚未办理注册资本工商变更登记手续。

截止 2017 年 12 月 31 日，本公司累计发行股本总额 1,063,587,938.00 股，实收资本 1,063,587,938.00 元。

法定代表人：汪东颖。

注册地址：广东省珠海市香洲区珠海大道3883号01栋2楼、7楼B区，02栋，03栋，04栋1楼、2楼、3楼、4楼、5楼，05栋

主要经营活动：研究、开发、设计、生产和销售各种类集成电路产品；研发、生产、加工和销售自产的打印机耗材及配件；投资及管理。

本公司的母公司为珠海赛纳打印科技股份有限公司。

本财务报表业经公司董事会于2018年4月27日批准报出。

## （二）合并财务报表范围

截至2017年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	简称
珠海艾派克微电子有限公司	微电子
APEX MICROTECH LIMITED	香港艾派克
上海领帆微电子有限公司	上海领帆
珠海盈芯科技有限公司	珠海盈芯
杭州朔天科技有限公司	杭州朔天
Comchip Technology Limited	香港晟碟
珠海联芯投资有限公司	联芯投资
珠海爱丽达电子科技有限公司	爱丽达
珠海纳思达企业管理有限公司	纳思达管理
珠海格之格数码科技有限公司及下属子公司（上海格之格计算机科技有限公司）	格之格
Ninestar Image Tech Limited	美极
Seine (Holland) B.V.	赛纳荷兰
Seine Tech (USA) Co., Ltd（2017年11月被Ninestar Technology Company Ltd吸收合并）	赛纳美国
Ninestar Image(Malaysia) Sdn Bhd	马来西亚
Static Control Holdings Limited	SCC 香港控股
Static Control Components Limited	SCC 英国控股
Static Control Components, Inc.及下属子公司	SCC US
Static Control Components (Europe) Limited 及下属子公司	SCC Europe
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	APT
Nihon Ninestar Company Limited	纳思达日本
Ninestar Technology Company Ltd	纳思达美国
珠海史丹迪精细化工有限公司	史丹迪精细化工
Ninestar Image (USA) Company Limited	Ninestar Image



子公司名称	简称
Apex R&D (USA) Company Limited	Apex R&D
Ninestar Holdings Company Limited	利盟控股公司 1
Ninestar Group Company Limited	利盟控股公司 2
Lexmark International II, LLC 及下属子公司（利盟国际有限公司及下属子公司）	利盟国际
珠海市拓佳科技有限公司及下属子公司（Maxwell Image Limited）	拓佳
珠海欣威科技有限公司及下属子公司	欣威
珠海中润靖杰打印科技有限公司及下属子公司	中润
Ninestar Electronic Company Limited	香港利盟

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月及后续均具备持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

无

### 1、遵循企业会计准则的声明

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。

本报告的会计期间为2017年1月1日至2017年12月31日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

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

### 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被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

#### 2、合并程序

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

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

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

### （1）增加子公司或业务

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

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

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

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

### （2）处置子公司或业务

#### ①一般处理方法

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

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

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

#### ②分步处置子公司

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控

制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

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

### （3）购买子公司少数股权

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

### （4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

## 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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

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

## 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

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

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

#### (2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

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

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

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价

值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法



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

(1) 可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

(2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 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	单笔应收款项金额人民币 100 万元以上（含 100 万元）。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	采用个别认定法计提坏账准备。期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，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
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 合并关联方	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	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	30.00%	30.00%
2—3 年	50.00%	50.00%
3—4 年	80.00%	80.00%
4—5 年	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用



组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
组合 2 合并关联方	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	有客观证据表明应收款项发生了减值。
坏账准备的计提方法	个别认定法。

## 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

存货分类为：原材料、周转材料、库存商品、在产品、自制半成品、委托加工物资、发出商品、在途物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 13、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

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

## 14、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

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

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

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“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”和“五、（6）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

## 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 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	20-40	10%	2.25%-4.50%
机器设备	年限平均法	5-10	10%	9%-18%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
办公设备	年限平均法	3-5	10%	18%-30%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所

租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 17、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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

## 18、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

#### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

### 19、生物资产

无

### 20、油气资产

无

### 21、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

##### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

##### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件	5-10年	根据预计受益年限确定
专利权	5-10年	根据预计受益年限确定
专利使用权	5-10年	根据预计受益年限确定



专利权独占实施许可	5-10年	根据预计受益年限确定
使用寿命有限的商标权	2-20年	根据预计受益年限确定
客户关系	2-15年	根据预计受益年限确定
非专利技术	5-10年	根据预计受益年限确定
增值的租约权	2-5年	根据预计受益年限确定

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本公司拥有的Lexmark等产品商标，广泛用于打印机、耗材等产品，本公司认为在公司持续经营的过程中，该产品商标会使用并带给本公司预期经济利益流入，但公司根据相关的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，无法合理确定其为公司带来经济利益期限的，故认定其为使用寿命不确定的无形资产。

公司取得的境外土地所有权预期会用于经营用途并带给公司预期的经济利益流入，且该土地所有权为永久产权，故公司认定其使用寿命不确定的无形资产。

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 22、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资



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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

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

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

### 2、摊销年限

项 目	摊销年限
装修费	按受益年限
服务器配件	按受益年限
保函费用	按受益年限
技术使用费	按受益年限
专利使用费	按受益年限
软件使用费	按受益年限

## 24、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1) 设定提存计划

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

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### 2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

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

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

## 26、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，

增加相应负债。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。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

无

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、销售商品收入的确认

#### (1) 一般原则

- ①本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ②本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③收入的金额能够可靠地计量；
- ④相关的经济利益很可能流入本公司；
- ⑤相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 具体原则

本公司在已将产品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的产品实施有效控制、而客户已接受产品或不存在其他影响客户接受产品的未履行责任时确认。

公司外销收入确认时点为：公司已经发出货物，收到出口提运单、报关单，客户方确认本公司无未履行责任时，确认出口销售收入实现。

公司内销收入确认时点为：商品已经发出，客户已经接收货物，且对方确认本公司无未履行责任时，确认内销收入实现。

### 2、劳务收入的确认

#### (1) 一般原则

本公司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的劳务收入，提供的劳务交易结果能够可靠估计的条件如下：

- 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。

公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，按以下方式处理：

①已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，应按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；

②已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，应将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供的劳务收入。

#### (2) 具体原则

本公司的劳务收入主要是技术服务收入和延长保修服务收入，其中

1) 技术服务收入确认的具体原则如下：

技术服务合同经过审批并与客户签订后，设计人员根据设计合同条款的要求提供设计服务，并根据设计合同约定的完工进度向客户提交请款审批函和设计文件确认表、设计方案或图纸等资料，财务部收到经客户确认的设计文件确认表后，开具发票，确认设计收入。

2) 延长保修服务收入确认的具体原则如下：

- ①当服务次数不确定但合同期间固定时，合同区间内按直线法分期确认收入；
- ②单项服务按次确认收入。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。

在取得政府补助文件并实际收到政府补助款项时，按照到账的实际金额确认和计量。

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

在取得政府补助文件并实际收到政府补助款项时，按照到账的实际金额确认和计量。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征



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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(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。公司发生的初始直接费用,计入租入资产价值。

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

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

### 套期会计

#### 1、套期保值的分类:

(1) 公允价值套期,是指对已确认资产或负债,尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期,是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资,是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

#### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定:

在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具、被套期项目或交易,被套期风险的性质,以及本公司对套期工具有效性评价方法。

套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否高度有效。套期同时满足下

列条件时，本公司认定其为高度有效：

- (1) 在套期开始及以后期间，该套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；
- (2) 该套期的实际抵销结果在80%至125%的范围内。

### 3、套期会计处理方法：

#### (1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

#### (2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使（但并未被替换或展期），或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

#### (3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	董事会决议	列示持续经营净利润：本年金额 919,022,859.98 元，上年金额-125,931,674.70 元；列示终止经营净利润：本年金额 532,463,251.66 元，上年金额-146,182,429.28 元。



(2) 与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益，不再计入营业外收入。比较数据不调整。	董事会决议	其他收益：88,329,538.01 元。
(3) 在利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入或支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	董事会决议	本年营业外收入减少 0.00 元，营业外支出减少 50,857,245.01 元，资产处置收益增加-50,857,245.01 元；上年营业外收入减少 28,865.22 元，营业外支出减少 1,834,557.16 元，资产处置收益增加-1,805,691.94 元。

执行《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》、《企业会计准则第16号——政府补助》和《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》。

财政部于2017年度发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第16号——政府补助》，修订后的准则自2017年6月12日起施行，对于2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于2017年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于2017年度及以后期间的财务报表。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

### 1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 2) 其他

根据企业会计准则的规定，在非同一控制下的企业合并情形下，购买方对合并成本大于合并中取得被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额应当确认为商誉；自购买日算起12个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的企业合并成本或所取得的可辨认资产、负债的价值进行调整的，且应视同该信息在购买日已发生，并进行追溯调整，同时也应对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息，进行相关调整。

在合并购买日（美国当地时间2016年11月29日），公司以实际收购支付的对价减去按照经过评估后的可辨认净资产公允价值的差额27.04亿美元确认为商誉。公司编制2016年度财务报告时，评估机构尚未签署正式的评估报告，公司根据评估机构提供的最新评估数据以暂时确定的价值进行合并成本分摊。同时，由于联盟国际未来经营战略等不确定性因素，公司预计

将会根据并购日后12个月内取得的进一步的信息对原暂时确认的企业合并成本或所取得的可辨认资产、负债的价值进行调整。

利盟国际于2017年11月对合并购买日的递延所得税负债进行了重述,原确认的利盟国际于购并日的可辨认净资产公允价值由于负债的减少而相应地增加2.56亿美元,在购买对价不变的情况下,合并购买日原确认的商誉应当相应调减,调减的金额约为2.56亿美元,调整主要由两部分构成:

#### 1、公允价值分摊导致递延所得税的重算

根据利盟国际提交的备忘录,利盟国际聘请评估机构以2016年11月29日为基准日对利盟国际于合并购买日的可辨认资产和负债的公允价值进行评估,确认了本次非同一控制下企业合并产生的无形资产评估净增值额,基于下推会计实施的复杂性及会计处理的谨慎性,暂以合并层面的平均税负计算应纳税暂时性差异所对应的递延所得税负债。在合并购买日后12个月的调整期内,利盟国际根据评估机构出具的评估报告,对母公司及子公司实施下推会计处理。下推会计处理后,利盟国际将非同一控制下企业合并评估净增值的影响分配至母公司及各子公司,各子公司的递延所得税负债结合经分配后的应纳税暂时性差异与其相应的适用税率重新计算。上述处理导致合并基准日时原在合并层面确认的递延所得税负债差额应当调减约1.53亿美元,相应地调减商誉约1.53亿美元。

#### 2、境外公司的税务适用条件明确对递延所得税的影响

以2016年11月29日为合并购买日,对利盟国际于合并购买日的可辨认净资产公允价值进行评估。利盟国际公司应当结合公司自身的经营战略、资金安排等情况对海外子公司股权的持有能力进行分析(即考虑有关股权价值是以海外利润持续汇回方式或以处置境外子公司股权汇回方式实现,具有不确定性)。利盟国际管理层鉴于被收购时点经营战略的暂时不确定性和境外子公司众多的事实,基于当时有限的信息,于合并购买日综合考虑当时资金和债务压力,暂时未能判断新股东是否有资金支持,以及新股东刚进入企业战略方向未确定等事实,利盟国际管理层以谨慎性为出发点选择假设未来以处置子公司股权的方式回笼资金,以此为判断基础确定应纳税暂时性差异并计算递延所得税负债约为1.44亿美元,并预期该项预测数据会在未来调整期内进行修正。2016年末,公司对收购利盟国际公司取得的可辨认资产、负债以暂时确定的价值进行并购会计处理。2017年,利盟国际管理层根据董事会确定的经营战略、融资安排、资金情况等进一步的信息,认为利盟国际有能力长期持有境外子公司股权,预期境外子公司股权的价值将以海外利润持续汇回方式来实现资金回笼。

根据企业合并准则关于购买日后12个月内对有关购并日暂时确定的公允价值需要调整的规定,需要对原合并基准日确定的价值进行追溯调整,该事项调减了原确认的应纳税暂时性差异并相应地调减合并基准日时已确认的递延所得税负债1.44亿美元,相应地调减商誉1.44亿美元。

2017年12月31日,公司收购利盟国际重述前的合并商誉价值为20.60亿美元;考虑2017年11月,利盟国际依据上述事项追溯合并基准日时已确认的递延所得税负债,原确认的可辨认净资产公允价值由于负债的减少而相应地增加2.56亿美元,相应调减了合并商誉2.56亿美元,追溯调整后2017年末公司收购利盟国际的合并商誉价值为18.04亿美元,该项调整不影响2016年、2017年当期损益。

公司在2017年度编制财务报告时对年初数据进行了重述,重述调整情况列示如下:

项目	2016 年度报告披露金额	重述调整金额	重述后的年初金额
资产:			
其他应收款账面价值	82,910,795.92	-18,901,191.53	64,009,604.39
存货账面价值	3,436,566,433.82	4,019,726.58	3,440,586,160.40

固定资产账面价值	4,045,229,892.18	-117,416,744.66	3,927,813,147.52
商誉	18,810,460,168.07	-1,782,247,222.88	17,028,212,945.19
递延所得税资产	2,027,535,106.37	7,939,977.07	2,035,475,083.44
负债:			
应付职工薪酬	687,877,560.51	13,978,158.71	701,855,719.22
预计负债	733,527,129.21	-80,118,225.68	653,408,903.53
递延所得税负债	12,229,298,679.11	-1,840,465,388.45	10,388,833,290.66

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内公司按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税（税率为免税、6%、17%），境外公司按当地税务法规确定增值税。	免税、6%、17%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴（境内业务）	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下情况说明
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴（境内业务）	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴（境内业务）	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
纳思达股份有限公司	25.00%（适用 15% 税率优惠）
珠海艾派克微电子有限公司	25.00%（适用 15% 税率优惠）
上海领帆微电子有限公司	25.00%（实际享受小型微利企业税收优惠）
珠海盈芯科技有限公司	25.00%
杭州朔天科技有限公司	两免三减半（2017 年为减半征收年度）
珠海爱丽达电子科技有限公司	25.00%
珠海纳思达企业管理有限公司	25.00%
珠海格之格数码科技有限公司	25.00%
上海格之格计算机科技有限公司	25.00%
珠海市拓佳科技有限公司	25.00%（适用 15% 税率优惠）
珠海欣威科技有限公司	25.00%（适用 15% 税率优惠）
中山诚威科技有限公司（中山诚威，欣威之子公司）	25.00%（适用 15% 税率优惠）
珠海中润靖杰打印科技有限公司	25.00%（适用 15% 税率优惠）

境外子公司	按其所在国家、地区的法定税率计缴，某些境外子公司按照当地税收政策享受税收优惠。
-------	---

## 2、税收优惠

说明：本报告期内，公司及境内子公司享受的主要税收优惠列示如下：

### 1、企业所得税

(1) 根据《关于广东省2017年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2018]25号）和《关于广东省2017年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2018]28号），本公司及子公司微电子、中润、欣威、中山诚威均已通过2017年高新技术企业认定，自2017年（含）至2019年可以享受高新企业相关税收优惠。

公司名称	高新证书号	享受优惠期间
纳思达股份有限公司	GR201744010279	2017 至 2019 年
珠海艾派克微电子有限公司	GR201744010546	2017 至 2019 年
珠海中润靖杰打印科技有限公司	GR201744004199	2017 至 2019 年
珠海欣威科技有限公司	GR201744004733	2017 至 2019 年
中山诚威科技有限公司	GR201744005137	2017 至 2019 年

(2) 拓佳于2016年被认定为广东省高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GP201644004271），自2016年（含2016年）起至2018年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策。

(3) 杭州朔天属于软件企业（证书编号：浙R-2014-0151），根据财政部和国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）规定：我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免缴企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。本年度，杭州朔天可以享受减半征收企业所得税优惠。

另外，杭州朔天已通过2017年高新技术企业认定，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201733000192），自2017年（含）至2019年可以享受高新企业相关税收优惠。

注：杭州朔天2017年度同时符合软件企业减半征收企业所得税和高新技术企业的所得税优惠调减，但根据相关规定，只可享受一项优惠政策，本期杭州朔天选择享受软件企业减半征收企业所得税的税收优惠。

(4) 根据《财政部 税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税[2017]43号），自2017年1月1日至2019年12月31日，将小型微利企业的年应纳税所得额上限由30万元提高至50万元，对年应纳税所得额低于50万元（含50万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司上海领帆符合相关规定，享受小型微利企业的税收优惠政策。。

### 2、增值税

(1) 微电子为广东省信息产业厅认定的软件企业。杭州朔天为浙江省经济和信息化委员会认定的软件企业。

根据《鼓励软件产业和集成电路产业发展的若干政策》（国发[2000]18号）、《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》（国发[2011]4号）、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）的规定：增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分即征即退。

微电子及杭州朔天适用上述规定，享受增值税即征即退的税收优惠。

(2) 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）相关政策的规定：试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税。试点纳税人申请免征增值税时，须持技术转让、开发的书面合同，到纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管税务机关备查。依据上述规定，本期杭州朔天的技术开发合同经相关部门批准认定并备案后，可享受免征增值税的优惠。

### 3、其他

## 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	269,987.91	9,196,549.84
银行存款	2,722,108,824.12	1,364,510,874.11
其他货币资金	272,604,491.04	194,305,244.79
合计	2,994,983,303.07	1,568,012,668.74
其中：存放在境外的款项总额	703,436,107.60	860,381,294.13

其他说明

(1) 报告期末，无存放在中国境外且资金汇回受到限制，或有潜在回收风险的款项。

(2) 报告期末，因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
员工辞退补偿保证金	140,821,287.71	
用于质押的定期存款或通知存款	108,459,510.00	178,355,123.94
银行承兑汇票保证金	12,597,356.15	7,424,940.25
信用证保证金/信用卡保证金	9,749,026.40	400,000.00
租赁保证金		6,441,275.42
合计	271,627,180.26	192,621,339.61

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融资产	173,682,472.60	206,705,187.71
衍生金融资产	173,682,472.60	206,705,187.71

合计	173,682,472.60	206,705,187.71
----	----------------	----------------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	597,796.90	8,207,307.94
商业承兑票据		33,644.45
合计	597,796.90	8,240,952.39

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	12,206,075.08	
合计	12,206,075.08	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、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	14,482,051.06	0.69%	7,962,723.73	54.98%	6,519,327.33	9,141,874.00	0.29%	2,364,085.21	25.86%	6,777,788.79
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,086,021,031.23	98.80%	105,871,138.85	5.08%	1,980,149,892.38	3,161,869,671.41	99.54%	158,834,365.12	5.02%	3,003,035,306.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	10,778,116.77	0.51%	10,065,609.29	93.39%	712,507.48	5,519,111.29	0.17%	4,461,796.27	80.84%	1,057,315.02
合计	2,111,281,199.06	100.00%	123,899,471.87	5.87%	1,987,381,727.19	3,176,530,656.70	100.00%	165,660,246.60	5.22%	3,010,870,410.10

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
Tito-Express, Inhaber Sven Klumpp E	7,243,697.03	724,369.70	10.00%	客户报损
World Imaging Network	2,850,715.68	2,850,715.68	100.00%	超过账期，未能收回
Dama Service S.R.L	1,729,144.78	1,729,144.78	100.00%	超过账期，未能收回
其他客户	2,658,493.57	2,658,493.57	100.00%	超过账期，未能收回
合计	14,482,051.06	7,962,723.73	--	--

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	2,083,954,897.33	104,367,977.16	5.00%
1 至 2 年	512,016.59	153,604.97	30.00%
2 至 3 年	382,491.08	191,245.54	50.00%
3 至 4 年	66,575.26	53,260.21	80.00%
4 至 5 年	298,884.37	298,884.37	100.00%



5 年以上	806,166.60	806,166.60	100.00%
合计	2,086,021,031.23	105,871,138.85	5.08%

确定该组合依据的说明:

账龄相同的应收款项具有类似的信用风险特征。

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:

**期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款**

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
TNK-Supplies O.E	848,815.21	848,815.21	100	超过账期, 未能收回
Lolligo Resolutions SRL	769,054.35	769,054.35	100	超过账期, 未能收回
Laser Recharge Of Carolina, Inc	597,746.39	597,746.39	100	超过账期, 未能收回
Reydican Investment Limited	507,502.17	50,750.22	10.00	客户报损
其他零星客户	8,054,998.65	7,799,243.12	96.82	超过账期, 未能收回
合计	10,778,116.77	10,065,609.29	93.39	/

**(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 9,878,950.68 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

本期转回坏账准备金额 9,878,950.68 元 (已剔除本期新增子公司并购日坏账准备 11,530,718.20 元和 Kofax Limited 年初坏账准备 43,412,542.25 元的影响)。

**(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	3,023,986.08

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明:

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

无

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期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**

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

报告期末用于借款抵押受限的应收账款账面价值为217,198,630.31元。

**6、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	182,207,569.65	98.01%	206,230,078.65	99.82%
1至2年	3,389,654.16	1.82%	374,368.22	0.18%
2至3年	315,965.81	0.17%		
合计	185,913,189.62	--	206,604,446.87	--

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：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

无

其他说明：

**7、应收利息****(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	10,405,203.66	11,108,762.22
合计	10,405,203.66	11,108,762.22

**(2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

期末无重要逾期利息情况。

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

其他说明：

## 9、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	159,599,174.09	100.00%	11,273,371.54	7.06%	148,325,802.55	69,661,564.25	100.00%	5,651,959.86	8.11%	64,009,604.39
合计	159,599,174.09	100.00%	11,273,371.54	7.06%	148,325,802.55	69,661,564.25	100.00%	5,651,959.86	8.11%	64,009,604.39

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	151,463,081.91	7,560,167.86	5.00%
1 至 2 年	3,496,079.81	1,048,823.94	30.00%
2 至 3 年	3,684,996.06	1,842,498.23	50.00%
3 至 4 年	665,673.99	532,539.19	80.00%
4 至 5 年	172,176.59	172,176.59	100.00%
5 年以上	117,165.73	117,165.73	100.00%
合计	159,599,174.09	11,273,371.54	7.06%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 4,022,811.59 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

本期计提坏账准备金额 4,022,811.59 元（已剔除本期新增子公司并购日坏账准备 1,619,996.62 元和 Kofax Limited 年初坏账准备 21,396.53 元的影响）。

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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

应收 ES 出售结算税款	69,460,895.37	
应收售后回购款	49,691,485.68	23,225,507.55
增值税出口退税&消费税退税	20,165,592.49	3,768,719.51
往来款	2,375,626.86	24,002,957.37
员工备用金/员工借款	2,429,822.10	5,626,433.20
押金、保证金	5,385,431.79	9,571,896.66
个人社保、个人公积金	1,288,486.44	1,307,976.67
其他应收款项	8,801,833.36	2,158,073.29
合计	159,599,174.09	69,661,564.25

#### (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
------	-------	------	----	------------------	----------

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告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

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 10、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	443,196,192.10	54,086,912.90	389,109,279.20	362,647,191.33	43,569,733.90	319,077,457.43
在产品	27,990,897.29		27,990,897.29	13,352,476.38		13,352,476.38
库存商品	1,819,300,673.26	277,647,925.66	1,541,652,747.60	3,038,719,366.30	266,118,867.94	2,772,600,498.36
周转材料	8,526,927.96		8,526,927.96	6,725,208.90		6,725,208.90
委托加工物资	32,643,104.83		32,643,104.83	19,801,220.50		19,801,220.50
发出商品	37,889,747.43		37,889,747.43	12,461,927.52		12,461,927.52
自制半成品	367,500,977.02	38,067,629.73	329,433,347.29	330,064,699.35	33,497,328.04	296,567,371.31
合计	2,737,048,519.89	369,802,468.29	2,367,246,051.60	3,783,772,090.28	343,185,929.88	3,440,586,160.40

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

## (2) 存货跌价准备

单位：元

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	43,569,733.90	14,631,478.33			4,114,299.33	54,086,912.90
库存商品	266,118,867.94	43,793,283.53	45,432.61	12,385,944.78	19,923,713.64	277,647,925.66
自制半成品	33,497,328.04	7,592,716.97			3,022,415.28	38,067,629.73
合计	343,185,929.88	66,017,478.83	45,432.61	12,385,944.78	27,060,428.25	369,802,468.29

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

本报告期内，存货期末余额无借款费用资本化金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

期末用于借款抵押受限的存货账面价值为305,719,197.38元。

## 11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	173,039,553.51	215,052,006.40
一年内到期的长期待摊费用		5,104,304.59
合计	173,039,553.51	220,156,310.99

其他说明：

根据财政部2017年12月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会[2017]30号），对于按照相关会计准则采用折旧（或摊销、折耗）方法进行后续计量的固定资产、无形资产、长期待摊费用等非流动资产，折旧（或摊销、折耗）年限（或期限）只剩一年或不足一年的，无需归类为流动资产，仍在各该非流动资产项目中列报，不转入“一年内到期的非流动资产”项目列报。

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
金融机构理财产品	1,289,506,935.38	2,144,753,595.87
信托基金	37,079,823.71	231,080,522.79
应收保理基金	12,335,660.95	17,448,313.39
待摊费用	58,608,254.68	65,705,405.50
暂估采购折扣	3,695,918.37	1,425,428.77
预缴税费/待抵扣税费	754,833,574.55	394,899,762.60
其他	67,947,162.84	79,404,901.03
合计	2,224,007,330.48	2,934,717,929.95

其他说明：

## 14、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：	3,483,701.88		3,483,701.88			
按成本计量的	3,483,701.88		3,483,701.88			



合计	3,483,701.88		3,483,701.88			
----	--------------	--	--------------	--	--	--

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
深圳方电科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00					10.00%	
AQA S.R.L.		1,733,701.88		1,733,701.88					22.50%	
珠海中科金桥科技控股有限公司		750,000.00		750,000.00					25.00%	
合计		3,483,701.88		3,483,701.88					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

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

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因
------------	------	--------	----------------	------------	---------	---------

其他说明：

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日
------	----	------	------	-----

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率 区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	254,028,836.09		254,028,836.09	289,578,574.95		289,578,574.95	
其中：未实现融资收益	-71,481,489.82		-71,481,489.82	-43,016,785.48		-43,016,785.48	
应收企业所得税退税款	106,936,451.53		106,936,451.53	469,388,619.89		469,388,619.89	
其他	3,134,672.48		3,134,672.48	4,917,346.33		4,917,346.33	
合计	364,099,960.10		364,099,960.10	763,884,541.17		763,884,541.17	--

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、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											

其他说明

## 18、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

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

无

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,173,141,954.89	1,985,274,661.69	24,661,666.30	307,492,823.56	4,490,571,106.44
2.本期增加金额	48,899,602.88	607,618,634.19	9,166,318.38	126,665,212.35	792,349,767.80
(1) 购置	74,051.47	42,669,951.28	3,161,091.71	25,445,369.89	71,350,464.35
(2) 在建工程转入	48,825,551.41	166,856,521.81	3,978,791.15	97,168,414.74	316,829,279.11
(3) 企业合并增加		29,010,100.49	2,013,378.94	3,402,253.69	34,425,733.12
(4) 其他		369,082,060.61	13,056.58	649,174.03	369,744,291.22
3.本期减少金额	448,527,331.14	344,164,169.82	4,149,170.72	182,757,598.21	979,598,269.89
(1) 处置或报废	339,996,290.99	31,414,764.29	2,207,369.69	96,624,633.93	470,243,058.90
(2) 其他	108,531,040.15	312,749,405.53	1,941,801.03	86,132,964.28	509,355,210.99
4.期末余额	1,773,514,226.63	2,248,729,126.06	29,678,813.96	251,400,437.70	4,303,322,604.35
二、累计折旧					
1.期初余额	23,327,615.69	455,465,216.48	5,647,500.21	78,317,626.54	562,757,958.92

2.本期增加金额	67,342,616.22	804,557,865.64	9,602,036.50	61,841,206.87	943,343,725.23
(1) 计提	50,573,262.79	634,607,025.63	8,924,329.37	54,105,942.87	748,210,560.66
(2) 企业合并增加		3,847,019.33	593,335.41	1,349,105.56	5,789,460.30
(3) 其他	16,769,353.43	166,103,820.68	84,371.72	6,386,158.44	189,343,704.27
3.本期减少金额	18,015,638.06	213,510,819.43	1,497,789.77	40,679,727.72	273,703,974.98
(1) 处置或报废	16,778,012.96	20,632,123.94	893,259.68	39,991,851.72	78,295,248.30
(2) 其他	1,237,625.10	192,878,695.49	604,530.09	687,876.00	195,408,726.68
4.期末余额	72,654,593.85	1,046,512,262.69	13,751,746.94	99,479,105.69	1,232,397,709.17
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额	57,397,029.64				57,397,029.64
(1) 计提	57,397,029.64				57,397,029.64
3.本期减少金额	57,397,029.64				57,397,029.64
(1) 处置或报废	57,397,029.64				57,397,029.64
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,700,859,632.78	1,202,216,863.37	15,927,067.02	151,921,332.01	3,070,924,895.18
2.期初账面价值	2,149,814,339.20	1,529,809,445.21	19,014,166.09	229,175,197.02	3,927,813,147.52

(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
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
机器设备	331,956,846.59

### (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

截至本报告期末，用于借款抵押受限的固定资产账面价值为169,636,812.96元。

## 20、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
自制设备/待安装设备	268,567,619.18		268,567,619.18	231,064,651.08		231,064,651.08
软件系统实施工程	51,724,823.91		51,724,823.91	53,707,517.08		53,707,517.08
房屋建筑物改造工程	14,223,971.76		14,223,971.76	57,005,553.42		57,005,553.42
厂房装修工程	1,172,961.16		1,172,961.16	8,498,089.32		8,498,089.32
合计	335,689,376.01		335,689,376.01	350,275,810.90		350,275,810.90

### (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
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

本期在建工程无减值迹象，无需计提减值准备。

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、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	专利权独占 实施许可、专 利许可使用 权	商标权	土地	客户关系	增值的租约权	合计
一、账面原值										
1.期初余额		56,624,416.78	3,655,799,000.00	1,086,230,739.24	5,659,730.00	3,565,765,836.33	191,005,414.57	6,160,039,444.78	110,992,000.00	14,832,116,581.70
2.本期增加金额		1,470,401.51		107,661,916.13		10,500.00	4,296,110.29			113,438,927.93
(1) 购置				7,732,560.76						7,732,560.76
(2) 内部研发		515,157.07		3,246,495.08						3,761,652.15
(3) 企业合并增加		955,244.44		495,407.50		10,500.00				1,461,151.94
(4) 在建工程转入				95,701,069.38			4,296,110.29			99,997,179.67
(5) 其他				486,383.41						486,383.41
3.本期减少金额		4,963,416.48	2,479,643,000.00	109,247,762.93		743,492,554.75	31,670,019.28	2,910,687,137.15	13,112,123.51	6,292,816,014.10
(1) 处置			2,339,571,160.00	47,975,424.61		552,866,960.00	24,407,053.60	2,844,140,793.26	7,416,508.00	5,816,377,899.47
(2) 其他		4,963,416.48	140,071,840.00	61,272,338.32		190,625,594.75	7,262,965.68	66,546,343.89	5,695,615.51	476,438,114.63
4.期末余额		53,131,401.81	1,176,156,000.00	1,084,644,892.44	5,659,730.00	2,822,283,781.58	163,631,505.58	3,249,352,307.63	97,879,876.49	8,652,739,495.53
二、累计摊销										
1.期初余额		10,043,587.82	54,174,666.25	69,237,785.41	5,572,498.77	7,742,416.07	123,449.80	42,007,388.85	2,312,333.31	191,214,126.28
2.本期增加金额		5,199,366.77	324,753,153.35	303,296,919.53	18,593.31	23,771,448.48	1,558,858.29	319,351,801.55	8,301,126.72	986,251,268.00



(1) 计提		5,095,881.85	324,753,153.35	303,138,483.46	18,593.31	23,768,788.95	1,558,858.29	319,351,801.55	8,301,126.72	985,986,687.48
(2) 企业合并增加		103,484.92		156,538.22		2,659.53				262,682.67
(3) 其他				1,897.85						1,897.85
3.本期减少金额		415,313.74	196,903,676.85	19,121,303.84		28,403,055.49	40,483.82	120,155,106.73	3,091,575.58	368,130,516.05
(1) 处置			191,031,266.78	6,899,554.67		28,092,833.33		112,371,333.22	702,320.83	339,097,308.83
(2) 其他		415,313.74	5,872,410.07	12,221,749.17		310,222.16	40,483.82	7,783,773.51	2,389,254.75	29,033,207.22
4.期末余额		14,827,640.85	182,024,142.75	353,413,401.10	5,591,092.08	3,110,809.06	1,641,824.27	241,204,083.67	7,521,884.45	809,334,878.23
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		38,303,760.96	994,131,857.25	731,231,491.34	68,637.92	2,819,172,972.52	161,989,681.31	3,008,148,223.96	90,357,992.04	7,843,404,617.30
2.期初账面价值		46,580,828.96	3,601,624,333.75	1,016,992,953.83	87,231.23	3,558,023,420.26	190,881,964.77	6,118,032,055.93	108,679,666.69	14,640,902,455.42

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。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

- 1、本报告期末，公司无未办妥产权证书的土地使用权。
- 2、期末用于借款抵押受限的无形资产账面价值为51,266,298.57元。

## 26、开发支出

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
		内部开发支出	其他	购置	确认为无形资产	转入当期损益		
商务系统	330,188.67			47,169.81	377,358.48			
商标专利	3,791,019.15			923,143.59	515,157.07	16,025.21		4,182,980.46
客户管理系统	1,153,398.06			288,349.51	1,441,747.57			
派车系统				51,378.64				51,378.64
Office 软件系统				1,427,389.03	1,427,389.03			
合计	5,274,605.88			2,737,430.58	3,761,652.15	16,025.21		4,234,359.10

其他说明

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少			期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	计提减值	其他	
Static Control Components, Inc.	25,167,632.15						25,167,632.15
珠海盈芯科技有限公司	12,360,409.61						12,360,409.61
Nihon Ninestar Company Limited	727,310.86						727,310.86
Lexmark International Inc.	16,989,957,592.57			4,418,344,671.35		784,746,990.03	11,786,865,931.19

珠海市拓佳科技有限公司		177,995,238.78				177,995,238.78
珠海欣威科技有限公司		165,111,056.65				165,111,056.65
珠海中润靖杰打印科技有限公司		110,097,168.84				110,097,168.84
昊真信息科技有限公司（上海）有限公司		333,333.00				333,333.00
合计	17,028,212,945.19	453,536,797.27		4,418,344,671.35		784,746,990.03 12,278,658,081.08

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的 事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	处置	其他	

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

报告期末，公司按照规定对商誉进行减值测试，包含商誉的资产组的可收回金额是依据管理层批准的预算，采用预计未来现金流量折现方法计算，超过5年期的未来现金流采用估计的永续年增长率进行预测。管理层所采用的永续增长率与一般评估模型的做法一致。

管理层根据历史经验、市场动向的判断及未来经营战略规划确定预计的折旧摊销比率及预计资本支出以预测未来现金流，并选取与相关资产组特定风险的税后利率作为折现率。

同时，公司期末委托具备胜任能力的独立第三方机构对余额占比较高、可能存在减值迹象的商誉进行评估，其中：利盟国际：委托美国当地的Ernest & Young LLP 进行评估，采用收益法下的评估价值和市场法的评估价值加权后的金额作为企业整体价值，减去有息债务后的净值作为期末净资产公允价值。主要关键参数如下：

项 目	参 数
2018 年-2026 年的收入增长率	3.7% 至 8.1%
永续增长率	2.75%
折现率	9%

市场法是选取了6家的公众公司作为可比企业，根据资本机构调整加权资金成本以确定调节倍数，计算出加权可比价值作为公允价值。评估报告最终的加权公允价值高于账面净资产价值。

管理层根据上述假设分析各资产组的可收回金额及结合第三方专业机构的评估结果，未发现本期应计提商誉减值准备的事项。

其他说明：

(1) 本期主要新增商誉的计算详见“附注八、1、非同一控制下企业合并”。

(2) Lexmark International Inc.本期商誉减少主要是因为出售Kofax Limited100%股权，相应转出Kofax Limited账面商誉，及本期汇率波动导致的折算差异。

## 28、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
装修费	120,899,365.04	29,060,775.15	31,170,414.10	19,350,065.80	99,439,660.29
服务器配件	304,278.25	647,325.48	647,325.38		304,278.35
保函费用	1,024,650.00	2,049,300.00	2,049,300.00		1,024,650.00
技术使用费	1,000,000.00	500,000.00	500,000.00		1,000,000.00
专利使用费	51,899,193.62		3,936,633.90	3,686,351.50	44,276,208.22
软件使用费	64,268,472.46	79,139.63	25,137,452.24	16,436,119.87	22,774,039.98
培训费		69,800.00			69,800.00
合计	239,395,959.37	32,406,340.26	63,441,125.62	39,472,537.17	168,888,636.84

其他说明

## 29、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	239,126,855.83	86,110,624.09	397,478,597.45	133,751,994.03
内部交易未实现利润	108,182,752.73	16,585,540.28	103,319,175.91	15,525,711.32
可抵扣亏损	2,026,757,160.16	350,886,984.63	1,402,904,174.38	640,701,960.85
预计产品质量保证损失	68,378,789.05	18,223,375.04	2,774,800.00	1,054,424.00
递延收益	10,977,525.00	1,646,628.75	906,666.67	136,000.00
金融负债公允价值变动	57,271,158.72	6,962,810.85	135,297,501.52	44,392,702.56
预提的销售返点	13,097,784.26	3,270,097.29	14,285,845.24	4,056,928.23
股份支付费用	125,398,857.16	31,967,684.18	127,649,090.64	46,957,268.06
养老金及退休计划	1,154,123,572.79	287,150,819.40	1,237,653,221.69	467,581,711.16
预提费用	503,998,122.96	134,651,401.25	412,338,821.24	158,067,348.84
递延收入	132,740,260.46	49,097,115.16	342,193,975.78	296,130,558.89
其他	533,455,462.29	92,189,359.60	628,015,774.09	227,118,475.50
合计	4,973,508,301.41	1,078,742,440.52	4,804,817,644.61	2,035,475,083.44

## (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	8,032,337,699.67	1,668,540,391.43	13,856,700,941.92	5,360,303,142.72
境外子公司未分配利润预提所得税	759,740,768.57	159,545,561.40	10,975,778,571.99	4,349,231,835.32
递延收入			836,058,880.29	419,864,773.47
其他	105,630,935.65	23,038,291.32	1,202,397,160.23	259,433,539.15
合计	8,897,709,403.89	1,851,124,244.15	26,870,935,554.43	10,388,833,290.66

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		1,078,742,440.52		2,035,475,083.44
递延所得税负债		1,851,124,244.15		10,388,833,290.66

## (4) 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

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收租赁押金	17,396,418.98	30,932,526.07
年金计划资产	43,555,546.02	24,936,674.34
预付的租金	16,765,533.34	18,176,284.11

预付长期资产购置款（含设备、土地、装修费等）	30,691,772.90	13,689,777.52
未收赔偿款		8,649,426.75
其他	5,392,355.28	12,369,657.40
合计	113,801,626.52	108,754,346.19

其他说明：

### 31、短期借款

#### （1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	169,115,054.12	205,715,887.71
保证借款		45,090,500.00
抵押、保证借款		208,108,519.51
合计	169,115,054.12	458,914,907.22

短期借款分类的说明：

#### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

本报告期无已逾期未偿还的短期借款。

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	133,480,330.62	75,020,202.16
其中：衍生金融负债	133,480,330.62	75,020,202.16
合计	133,480,330.62	75,020,202.16

其他说明：

子公司利盟国际于资产负债表日持有的套期工具，作为交易性金融负债核算。

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,633,379.72	24,749,800.81
合计	19,633,379.72	24,749,800.81

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,440,690,213.05	3,411,931,296.22
1 至 2 年（含 2 年）	4,317,574.47	2,244,351.64
2 至 3 年（含 3 年）	612,799.98	2,369,160.39
3 年以上	802,829.80	259,455.64
合计	3,446,423,417.30	3,416,804,263.89

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

本报告期末，公司无账龄超过一年的重要应付账款。

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	515,092,485.70	1,108,529,159.18
1 至 2 年（含 2 年）	18,989.97	5,343.58
合计	515,111,475.67	1,108,534,502.76



## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

本报告期末，公司无账龄超过一年的重要预收款项。

## 37、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	639,412,594.93	5,137,736,460.71	5,246,916,660.82	530,232,394.82
二、离职后福利-设定提存计划	373,052.56	446,971,834.62	431,528,209.44	15,816,677.74
三、辞退福利	62,070,071.73	134,693,303.88	9,169,286.47	187,594,089.14
合计	701,855,719.22	5,719,401,599.21	5,687,614,156.73	733,643,161.70

## (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	570,725,323.49	4,066,098,420.50	4,204,196,964.50	432,626,779.49
2、职工福利费	1,722,425.00	310,675,463.20	288,076,138.09	24,321,750.11
3、社会保险费	2,522,109.02	97,713,314.46	79,885,920.39	20,349,503.09
其中：医疗保险费	2,522,109.02	94,157,122.34	76,330,678.67	20,348,552.69
工伤保险费		306,233.00	306,002.60	230.40
生育保险费		784,389.18	783,669.18	720.00
其他(残疾人津贴)		2,465,569.94	2,465,569.94	
4、住房公积金	441,161.00	10,581,620.46	10,035,531.96	987,249.50
5、工会经费和职工教育经费	435,255.50	26,013,838.77	24,723,578.83	1,725,515.44
7、短期利润分享计划		26,891,956.34	9,585,368.85	17,306,587.49
8、其他短期薪酬	63,566,320.92	599,761,846.98	630,413,158.20	32,915,009.70

合计	639,412,594.93	5,137,736,460.71	5,246,916,660.82	530,232,394.82
----	----------------	------------------	------------------	----------------

**(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	231,766.35	33,190,892.29	33,005,832.41	416,826.23
2、失业保险费		1,904,177.72	1,301,382.14	602,795.58
4、补充养老保险	141,286.21	121,013.59	90,014.76	172,285.04
5、其他设定提存计划		411,755,751.02	397,130,980.13	14,624,770.89
合计	373,052.56	446,971,834.62	431,528,209.44	15,816,677.74

其他说明：

**38、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	94,192,986.25	259,484,223.04
企业所得税	488,965,822.25	184,529,741.35
个人所得税	123,947,442.45	134,377,204.37
城市维护建设税	3,462,415.66	1,880,403.05
教育费附加（含地方教育附加）	3,445,292.23	4,062,526.30
印花税	1,057,106.70	365,362.55
房产税/房产税	5,341,631.27	6,149,676.58
其他	26,834,613.93	26,618,488.54
合计	747,247,310.74	617,467,625.78

其他说明：

**39、应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	13,394,580.01	27,296,944.82
企业债券利息	43,041,335.32	47,043,256.41
短期借款应付利息	1,708,133.25	
合计	58,144,048.58	74,340,201.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**40、应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	334,654.00	
合计	334,654.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

应付股利余额为本期公司实施现金分红时，未解禁部分限制性股票的股利。

**41、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
往来款—赛纳科技（借款本金及利息）	3,320,275,874.58	4,210,000,000.00
往来款—太盟投资、PAG	610,194,061.58	2,031,986,040.00
员工股权激励计划限制性股票回购义务	191,506,654.68	277,104,958.03
往来款—其他	6,473,970.88	126,140,122.02
预提费用（包括水电租金、返点费用等）	95,375,127.60	62,554,221.81
押金、保证金	3,234,860.51	1,222,748.70
其他应付款项	124,329,426.25	163,323,403.01
合计	4,351,389,976.08	6,872,331,493.57

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
员工股权激励计划限制性股票回购义务	191,506,654.68	未到期解禁
合计	191,506,654.68	--

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	777,166,874.76	409,592,567.93
合计	777,166,874.76	409,592,567.93

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提销售返利	377,163,000.69	354,795,948.15
应付重组并购费用		317,846,909.12
预提费用（包括不限于运费、专利使用费等）	198,930,748.09	246,194,041.20
预提质保成本	117,063,504.08	117,327,842.42
其他	86,009,889.90	61,273,618.51
合计	779,167,142.76	1,097,438,359.40

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额

其他说明：

### 45、长期借款

#### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	32,020,455.05	2,774,800,000.00
保证借款		367,661,000.00
质押、保证借款	8,991,675,670.41	12,240,689,693.12
合计	9,023,696,125.46	15,383,150,693.12

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券（优先票据）	2,287,026,188.83	2,882,759,805.60
合计	2,287,026,188.83	2,882,759,805.60

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	其他变动	期末余额
Lexmark International Senior 2020 Notes	2,613,680,000.00	2013-03-04	7年	2,613,680,000.00	2,882,759,805.60	0.00	141,580,048.17	-43,436,127.69	398,502,460.48	-153,795,028.60	2,287,026,188.83
合计	--	--	--	2,613,680,000.00	2,882,759,805.60	0.00	141,580,048.17	-43,436,127.69	398,502,460.48	-153,795,028.60	2,287,026,188.83

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

1、应付债券为利盟国际发行的优先票据。本期其他变动为尾数的调整。

2、截至2017年12月31日，应付债券账面余额为350,008,599.19美元，以美元对人民币汇率6.5342折算为人民币2,287,026,188.83元。

## 47、长期应付款

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	995,714.07	6,231,183.49
应付 SCC 公司原股东的股权对价款	43,103,518.91	70,217,316.66
合计	44,099,232.98	76,448,500.15

其他说明：

## 48、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	1,213,515,247.21	1,402,346,916.86
三、其他长期福利	1,514,398.86	-357,792.28
合计	1,215,029,646.07	1,401,989,124.58

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	5,951,312,819.50	
二、计入当期损益的设定受益成本	235,730,271.45	113,490,195.04
1.当期服务成本	35,398,191.97	3,893,914.59
3.结算利得（损失以“-”表示）	461,875.10	91,966,234.69
4.利息净额	199,870,204.38	17,630,045.76
三、计入其他综合收益的设定收益成本	179,550,002.65	
1.精算利得（损失以“-”表示）	184,575,361.75	
2.其他	-5,025,359.10	
四、其他变动	-778,023,529.49	5,837,822,624.46
2.已支付的福利	423,420,567.31	41,338,197.12
3.其他	-1,201,444,096.80	5,796,484,427.34
五、期末余额	5,588,569,564.11	5,951,312,819.50

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	4,548,965,902.64	
二、计入当期损益的设定受益成本	397,974,122.39	50,837,139.15
1、利息净额	483,732,335.87	50,837,139.15
2、其他	-85,758,213.48	
3.其他		
四、其他变动	-571,885,708.13	4,498,128,763.49
1.结算时支付的对价		
2.雇主缴存	58,040,843.62	12,568,811.09
3.其他	-629,926,551.75	4,485,559,952.40
五、期末余额	4,375,054,316.90	4,548,965,902.64

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	1,402,346,916.86	
二、计入当期损益的设定受益成本	-162,243,850.94	62,653,055.89
三、计入其他综合收益的设定收益成本	179,550,002.65	
四、其他变动	-206,137,821.36	1,339,693,860.97
五、期末余额	1,213,515,247.21	1,402,346,916.86

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
产品质量保证	5,163,681.67		
其他	656,085,834.28	653,408,903.53	



其中：预计还原厂房租赁费用	39,441,788.36	39,725,078.95	厂房修缮还原费用
预计纳税义务	519,846,647.72	613,683,824.58	并购事项等预计纳税义务
预计融资费用	96,797,398.20		并购借款预计需支付的融资费用
合计	661,249,515.95	653,408,903.53	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,116,666.67	20,057,600.00	11,196,741.67	10,977,525.00	未摊销的政府补助
合计	2,116,666.67	20,057,600.00	11,196,741.67	10,977,525.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于国产 32 位 CPU 的集成电路安全芯片	500,000.00			500,000.00				与收益相关
基于国产 32 位 CPU 的集成电路安全芯片	166,666.67			166,666.67				与收益相关
基于系统集成芯片和成像导电新材料关键技术的安全型激光打印机产业化项目	240,000.00			240,000.00				与收益相关
2015 年市级电子商务专项资金支持项目	1,210,000.00			1,210,000.00				与收益相关
基于国产嵌入式 CPU 规模化应用项目		20,057,600.00		9,080,075.00			10,977,525.00	与收益相关
合计	2,116,666.67	20,057,600.00		11,196,741.67			10,977,525.00	--

其他说明：

(1) 2015年2月6日，子公司珠海艾派克微电子有限公司收到珠海市财政局划入的“基于国产32位CPU的集成电路安全芯片”项目补助资金150万元，项目执行期为2015年1月至2017年12月。截至2017年12月31日止，该笔资金已使用摊销完毕。

(2) 2015年9月29日，子公司珠海艾派克微电子有限公司收到珠海市财政局划入的“基于国产32位CPU的集成电路安全芯片”项目补助资金50万元，项目执行期为2015年1月至2017年12月。截至2017年12月31日止，该笔资金已使用摊销完毕。

(3) 2016年9月14日，子公司珠海艾派克微电子有限公司收到珠海市财政局划入的“基于系统集成芯片和成像导电新材料关键技术的安全型激光打印机产业化”项目补助资金60万元，项目执行期为2016年4月至2017年6月。截至2017年12月31

日止，该笔资金已使用摊销完毕。

(4) 2015年9月，子公司珠海格之格数码科技有限公司收到珠海市财政局划入的“2015年市级电子商务专项资金支持项目”补助资金121万元。截至2017年12月31日止，该笔资金已使用摊销完毕。

(5) 2017年12月30日，子公司珠海艾派克微电子有限公司收到中央财政局划入的“基于国产嵌入式CPU规模化应用”项目补助资金2,005.76万元，项目执行期为2017年1月至2020年6月。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
境外子公司利润分回应确认的长期税负	788,327,854.55	
递延收入及延保收入	702,577,033.72	597,500,143.93
应付长期租金	10,140,329.45	16,392,099.99
应计 EOS 使用费		11,002,087.76
诉讼费用	21,587,493.74	9,402,571.36
员工储蓄计划	27,087,520.42	7,421,553.82
应计罚金及赔偿款		5,769,783.22
其他	988,525.40	26,920,125.07
合计	1,550,708,757.28	674,408,365.15

其他说明：

## 53、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	1,012,024,028.00	51,640,230.00			-76,320.00	51,563,910.00	1,063,587,938.00

其他说明：

项目	年初余额	本期变动增加(+ ) 减少(-)					期末余额
	数量	发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	数量
一、有限售条件股份	819,211,854.00	51,640,230.00			-493,039,438.00	-441,399,208.00	377,812,646.00
1、国家持股							
2、国有法人持股	42,703,757.00	5,371,304.00				5,371,304.00	48,075,061.00
3、其他内资持股	776,508,097.00	46,268,926.00			-493,039,438.00	-446,770,512.00	329,737,585.00
其中：境内法人持股	693,238,833.00	46,268,926.00			-488,260,794.00	-441,991,868.00	251,246,965.00
境内自然人持股	83,269,264.00				-4,778,644.00	-4,778,644.00	78,490,620.00

4、外资持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件股份	192,812,174.00				492,963,118.00	492,963,118.00	685,775,292.00
合计	1,012,024,028.00	51,640,230.00			-76,320.00	51,563,910.00	1,063,587,938.00

**股本变动说明：**

(1) 本期公司根据中国证监会的核准，非公开发行A股股份51,640,230股，发行价格27.74元/股。扣除发行相关的承销费用、审计费用等费用后，实际募集资金人民币1,408,606,842.65元，其中股本人民币51,640,230.00元，资本公积人民币1,356,966,612.65元，详见本附注“三、（一）”；

(2) 本期因公司股权激励对象蒲宏礼、卓开龙、冯萃卓、李磊等4人已离职，已不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司将其持有的已获授但尚未解锁的限制性股票共76,320股回购并注销，详见本附注“三、（一）”。回购股票的注销手续在2018年2月完成。

(3) 有限售条件股份限售期到期，解禁转入无限售条件股份。

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况****(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

**55、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）	247,872,002.10	1,356,966,612.65	1,181,433.60	1,603,657,181.15
其他资本公积	7,043,304.42	45,459,725.14		52,503,029.56
合计	254,915,306.52	1,402,426,337.79	1,181,433.60	1,656,160,210.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

(1) 资本公积—股本溢价本期变动详见本附注“三、（一）”和“五、53”；

(2) 其他资本公积—以权益结算的股份支付形成的资本公积为公司及子公司根据员工限制性股票激励计划确认的本期股权激励费用。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
员工限制性股票激励计划股票回购义务	277,104,958.03		84,534,107.35	192,570,850.68
合计	277,104,958.03		84,534,107.35	192,570,850.68

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

- (1) 根据股权激励计划，第一期解禁股票行权条件已满足，本期股票解禁，减少库存股82,735,257.29元；
- (2) 本期四名员工离职，不再符合股权激励计划的条件，公司回购并注销对应的股票，减少库存股1,320,767.06元；
- (3) 本期公司实施现金分红，对应减少库存股478,083.00元。

## 57、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	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益		-180,199,082.65			-92,225,890.50	-87,973,192.15	-92,225,890.50
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动		-180,199,082.65			-92,225,890.50	-87,973,192.15	-92,225,890.50
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-44,561,056.90	-140,937,598.66			-80,770,486.96	-60,167,111.70	-125,331,543.86
现金流量套期损益的有效部分	8,587,495.04	-50,611,477.96			-25,902,954.42	-24,708,523.54	-17,315,459.38
外币财务报表折算差额	-53,148,551.94	-90,326,120.70			-54,867,532.54	-35,458,588.16	-108,016,084.48
其他综合收益合计	-44,561,056.90	-321,136,681.31			-172,996,377.46	-148,140,303.85	-217,557,434.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、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	96,421,486.91	39,847,196.30		136,268,683.21
合计	96,421,486.91	39,847,196.30		136,268,683.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、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	736,286,896.82	806,610,000.41
调整后期初未分配利润	736,286,896.82	806,610,000.41
加：本期归属于母公司所有者的净利润	949,416,040.24	61,075,115.31
减：提取法定盈余公积	39,847,196.30	45,606,007.65
应付普通股股利	30,358,431.84	
其他		85,792,211.25
期末未分配利润	1,615,497,308.92	736,286,896.82

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、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	20,546,240,638.07	15,496,990,711.67	5,435,474,393.76	3,656,525,015.26
其他业务	777,697,891.01	156,967,767.88	369,987,921.03	78,483,091.95
合计	21,323,938,529.08	15,653,958,479.55	5,805,462,314.79	3,735,008,107.21

**62、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	18,894,963.63	12,475,022.54
教育费附加	14,522,060.33	8,972,001.94
房产税	26,901,145.41	5,597,510.76
流转税	10,712,998.17	1,676,993.76
其他	37,073,843.39	7,155,966.53
合计	108,105,010.93	35,877,495.53

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工工资	2,104,785,883.76	397,997,564.61
运输费	746,891,953.98	69,384,906.69
福利费	180,999,250.64	27,013,265.93
外包服务费	137,074,273.15	5,889,136.61
办公费	136,982,412.05	69,211,475.43
差旅费	133,939,068.68	23,666,390.42
广告费及业务宣传费	126,666,106.43	22,356,043.53
租赁费	124,715,488.59	35,428,542.76
折旧费、摊销费	85,851,145.50	8,873,816.83
中介服务费（含法律费用）	70,753,151.28	19,335,680.52
社会保险费	40,004,269.54	22,148,198.25
保险费	30,027,905.14	8,119,859.18
市场费用	26,267,366.49	8,979,001.71
佣金	15,947,777.21	1,954,612.64
展会费	5,329,048.75	2,862,615.89
进出口费用	5,646,726.29	2,834,199.90
其他	155,552,597.63	24,975,136.43
合计	4,127,434,425.11	751,030,447.33

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用（含研发人员薪酬）	1,640,736,688.97	354,867,909.55
折旧费、摊销费	564,083,203.76	80,195,332.38
职工工资（不含研发人员）	504,747,354.76	260,216,182.70
外包服务费	357,094,539.95	5,449,616.88
保险费（财产保险、商业保险等）	277,602,406.75	973,099.65
办公费	112,397,416.54	258,086,379.07
职工福利费（不含研发人员）	107,148,462.15	110,854,501.35
修理费	61,977,932.18	66,581.81
中介费用	58,811,861.58	104,770,532.57
社会保险费（不含研发人员）	57,633,417.36	12,525,500.74
股权激励费用	36,230,274.03	6,863,045.43
租赁费	36,052,961.52	8,306,656.42
通讯费	30,450,562.98	2,862,222.90
差旅费	19,345,882.96	8,388,630.25
专利、版权、特许权使用费	12,636,651.98	5,280,034.49
其他	56,356,215.49	37,089,324.51
合计	3,933,305,832.96	1,256,795,550.70

其他说明：

## 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	984,425,746.70	231,664,566.94
减：利息收入	15,990,127.21	57,361,287.13
汇兑损益（收益（-）/损失（+））	687,495,909.10	-46,345,905.56
手续费及其他	76,580,127.83	93,045,092.10
融资费用及现金折扣等	175,826,272.21	163,718,774.20
合计	1,908,337,928.63	384,721,240.55

其他说明：

**66、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	-4,117,968.03	34,973,836.84
二、存货跌价损失	55,373,102.50	-4,330,608.93
七、固定资产减值损失	57,397,029.64	
合计	108,652,164.11	30,643,227.91

其他说明：

**67、公允价值变动收益**

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产	-12,162,403.01	
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	18,112,800.00	-19,459,568.17
合计	5,950,396.99	-19,459,568.17

其他说明：

**68、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		-537,155.21
处置长期股权投资产生的投资收益	1,478,918,483.47	-932,844.79
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	1,052,452.92	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-5,470,441.56	-1,609,616.58
其他（委托理财等取得的收益）	26,778,102.65	171,108.15
合计	1,501,278,597.48	-2,908,508.43

其他说明：

本期处置长期股权投资产生的投资收益为本期处置Kofax Limited的收益。详见本附注“八、4”和“十六、8”。

**69、资产处置收益**

单位：元



资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-50,857,245.01	-1,785,275.40
无形资产处置收益		-20,416.54
合计	-50,857,245.01	-1,805,691.94

## 70、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
增值税即征即退税款（软件产品退税）	65,310,680.87	
基于国产嵌入式 CPU 规模化应用项目补助（核高基项目经费补助）	9,080,075.00	
促进外贸稳增长扶持资金	4,588,760.63	
科技发展专项资金	3,885,800.00	
电子商务专项资金补贴	1,710,000.00	
出口信用保险补贴	717,502.53	
基于国产 32 位 CPU 的集成电路安全芯片项目补助	666,666.67	
稳岗补贴、岗位补贴、社保补贴	633,720.71	
专利申请资助资金/专利申请补贴	288,590.00	
基于系统集成芯片和成像导电新材料关键技术的安全型激光打印机产业化项目补助	240,000.00	
房租补贴	167,100.00	
科技创新专项资金	100,000.00	
其他	940,641.60	
合计	88,329,538.01	

## 71、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
政府补助	1,315,939.89	49,853,827.67	1,315,939.89
固定资产报废利得	4,201.15		4,201.15
其中：软件产品退税		30,908,811.73	
其他	13,204,704.18	6,555,303.03	13,204,704.18
合计	14,524,845.22	56,409,130.70	14,524,845.22

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
增值税即征即退税款 (软件产品退税)	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		30,908,811.73	与收益相关
基于 PCRAM 的安全芯片项目补助	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,000,000.00	与收益相关
基于国产 32 位 CPU 的集成电路安全芯片项目补助	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		666,666.66	与收益相关
(内) 外经贸发展与口岸建设专项资金	政府部门	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		7,821,457.57	与收益相关
专利申请资助资金/ 专利申请补贴	珠海市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		313,000.00	与收益相关
出口信用保险补贴	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		315,662.91	与收益相关
基于系统集成芯片和成像导电新材料关键技术的安全型激光打印机产业化项目补助	省科学技术厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		360,000.00	与收益相关
国际市场开拓补助资金	珠海市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		393,768.00	与收益相关
优秀民营企业奖励经费/上市奖励款	珠海市香洲区财政局	奖励	奖励上市而给予的政府补助	是	否		1,800,000.00	与收益相关
科学技术(研究)奖励专项资金	珠海市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		750,000.00	与收益相关
技术改造项目补助资金	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		600,000.00	与收益相关
电商平台建设资金	政府部	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	是	否		566,900.00	与收益相

门	获得的补助						关	
其他政府补助	政府补贴	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	1,315,939.89	833,660.80	与收益相关
企业研究开发补助资金	珠海市香洲区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否		2,523,900.00	与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,315,939.89	49,853,827.67	--

其他说明：

## 72、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
对外捐赠	1,163,690.00	206,594.00	1,163,690.00
固定资产报废损失	727,117.76		727,117.76
其中：公益性捐赠支出	500,000.00	206,594.00	500,000.00
罚款支出、赔款、滞纳金	-132,065.98	272,989.23	-132,065.98
存货报废损失	974,701.94	2,392,519.33	974,701.94
其他	2,152,801.28	5,047,704.40	2,152,801.28
合计	4,886,245.00	7,919,806.96	4,886,245.00

其他说明：

## 73、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	1,403,590,357.95	98,757,481.03
递延所得税费用	-5,816,591,894.11	-190,941,576.29
合计	-4,413,001,536.16	-92,184,095.26

### (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	-2,961,515,424.52

按法定/适用税率计算的所得税费用	-444,227,313.68
子公司适用不同税率的影响	-807,738,536.40
调整以前期间所得税的影响	41,090,834.24
非应税收入的影响	-6,935,088.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	175,768,582.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-854,860.88
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	-30,249,454.78
研发费用加计扣除的影响	-27,544,772.96
期初期末计算递延所得税资产/负债适用的税率变化的影响	-3,333,019,655.06
合并评估增值对递延所得税的影响	6,511,514.75
其他（政府核定征收等）	14,197,214.46
所得税费用	-4,413,001,536.16

其他说明

#### 74、其他综合收益

详见附注七、57。

#### 75、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
政府补贴收入	31,651,946.20	16,491,938.13
银行存款利息	16,239,931.98	51,790,831.11
往来款项	10,299,941.46	95,218,005.89
其他	14,765,287.16	7,250,589.89
合计	72,957,106.80	170,751,365.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

##### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	3,615,794,775.36	534,131,340.22
外部往来款	22,930,431.01	76,993,229.76

其他	24,312,296.43	7,338,974.16
合计	3,663,037,502.80	618,463,544.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司取得的现金净额		3,847,090.54
收回租赁保证金	6,441,275.42	
合计	6,441,275.42	3,847,090.54

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (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
远期结汇合同投资损失	2,115,234.15	17,822,993.06
货币掉期业务损失	3,355,207.41	
支付厂房租赁还原费用	3,652,239.30	
合计	9,122,680.86	17,822,993.06

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到关联方借款	415,680,000.00	9,240,988,919.36
筹资活动的受限资金增加	75,760,000.00	
合计	491,440,000.00	9,240,988,919.36

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款	2,827,236,334.70	2,983,230,000.00
用于借款质押的定期存款		75,760,000.00

发行股份/债券费用	180,000.00	163,716,186.96
合计	2,827,416,334.70	3,222,706,186.96

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 76、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	1,451,486,111.64	-272,114,103.98
加：资产减值准备	108,652,164.11	30,643,227.91
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	748,210,560.66	140,726,596.72
无形资产摊销	985,986,687.48	151,699,918.19
长期待摊费用摊销	63,441,125.62	10,856,261.86
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）	50,857,245.01	1,805,691.94
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	722,916.61	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-5,950,396.99	19,459,568.17
财务费用（收益以“—”号填列）	1,646,608,884.61	395,383,341.14
投资损失（收益以“—”号填列）	-1,501,278,597.48	2,908,508.43
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	545,526,148.48	-1,880,925,246.55
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,490,962,465.43	1,685,627,150.62
存货的减少（增加以“—”号填列）	1,143,017,721.82	507,525,893.66
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-53,422,914.28	-628,757,398.45
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	1,647,249,512.24	-45,585,784.53
其他	53,858,833.09	7,043,304.42
经营活动产生的现金流量净额	394,003,537.19	126,296,929.55
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	2,723,356,122.81	1,375,391,329.13
减：现金的期初余额	1,375,391,329.13	1,329,673,652.79
现金及现金等价物净增加额	1,347,964,793.68	45,717,676.34

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	517,265,548.00
其中：	--
珠海市拓佳科技有限公司	220,240,500.00
珠海欣威科技有限公司	166,975,048.00
珠海中润靖杰打印科技有限公司	130,050,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	31,333,965.42
其中：	--
珠海市拓佳科技有限公司	11,229,652.60
珠海欣威科技有限公司	10,468,429.47
珠海中润靖杰打印科技有限公司	9,635,883.35
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	25,172,365.95
其中：	--
Static Control Components Inc.	25,172,365.95
取得子公司支付的现金净额	511,103,948.53

其他说明：

本期新增收购子公司业务详见本附注“八、1”。

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	9,113,959,225.40
其中：	--
Kofax Limited	9,113,959,225.40
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	194,248,698.40
其中：	--
Kofax Limited	194,248,698.40
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	8,919,710,527.00

其他说明：

本期处置子公司业务详见本附注“八、4”和“十六、8、4”。

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,723,356,122.81	1,375,391,329.13
其中：库存现金	269,987.91	9,196,549.84
可随时用于支付的银行存款	2,722,108,824.12	1,364,510,874.11
可随时用于支付的其他货币资金	977,310.78	1,683,905.18
三、期末现金及现金等价物余额	2,723,356,122.81	1,375,391,329.13

其他说明：

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**78、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	271,627,180.26	借款质押、租赁保证等
存货	305,719,197.38	借款抵押
固定资产	169,636,812.96	借款抵押
无形资产	51,266,298.57	借款抵押
应收账款	217,198,630.31	借款抵押
合计	1,015,448,119.48	--

其他说明：

截止至资产负债表日，因本公司之子公司向银团借款需要，公司将以下股权进行了质押：Ninestar Holdings Company Limited持有Ninestar Group Company Limited的100%股权，Ninestar Group Company Limited持有Apex KM Technology Limited的100%股权，Apex KM Technology Limited持有Apex HK Holdings Limited的100%股权，Apex HK Holdings Limited持有Lexmark Holdings Company Limited的100%股权，Apex HK Holdings Limited持有Apex Swiss Holdings Sarl的100%股权，Lexmark Holdings Company Limited持有Lexmark Group Company Limited的100%股权。

**79、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			
其中：美元	89,083,147.75	6.5342	582,087,104.03
欧元	4,702,666.80	7.8023	36,691,617.17
港币	14,115,204.95	0.8359	11,799,040.97
日元	483,720,421.00	0.0579	27,999,189.13
其他币种	311,454,929.99	按各币种汇率	131,012,325.59
应收账款			
其中：美元	294,927,779.20	6.5342	1,927,117,094.85
欧元	7,845,128.06	7.8023	61,210,042.66
日元	236,691,413.60	0.0579	13,700,409.09
其他币种	21,161,794.66	按各币种汇率	21,429,774.83
其他应收款			
其中：美元	19,146,452.38	6.5342	125,106,749.14
其他币种	8,465,764.50	按各币种汇率	11,186,977.02
长期应收款			
其中：美元	55,722,194.01	6.5342	364,099,960.10
短期借款			
其中：美元	22,973,114.44	6.5342	150,110,924.37
英镑	797,515.52	8.7792	7,001,548.25
欧元	1,208,870.48	7.8023	9,431,970.15
应付账款			
其中：美元	492,097,635.85	6.5342	3,215,464,372.17
其他币种	2,178,764.65	按各币种汇率	3,139,326.82
其他应付款			
其中：美元	113,061,818.72	6.5342	738,768,535.88
其他币种	21,321,124.69	按各币种汇率	6,398,302.03
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	118,938,335.95	6.5342	777,166,874.76
长期借款			
其中：美元	1,376,094,345.20	6.5342	8,991,675,670.41
应付债券			
其中：美元	350,008,599.19	6.5342	2,287,026,188.83
长期应付款			
其中：美元	6,748,987.33	6.5342	44,099,233.98

其他说明：

以上仅列示主要的外币货币性项目，未包含全部的外币货币性项目。

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

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司重要的境外经营实体主要经营地及其记账本位币列示如下：

公司名称	主要经营地	记账本位币
Ninestar Image Tech Limited	中国香港	人民币
Seine (Holland) B.V.	荷兰	欧元
Seine Tech (USA) Co., Ltd.	美国	美元
Ninestar Image(Malaysia) Sdn Bhd.	马来西亚	人民币
Static Control Components, Inc.	美国	美元
Static Control Components (Europe) Limited	英国	英镑
Static Control Components (Hong Kong) Limited	中国香港	美元
Static Control Components (South Africa) (Proprietary) Limited	南非	兰特
Static Control Components Turkey Elektronik Yedek Parca Ticaret Anonim Sirketi	土耳其	里拉
Nihon Ninestar Company Limited	日本	日元
Ninestar Technology Company Ltd	美国	美元
Lexmark International II LLC.及下属子公司	美国	美元
Ninestar Electronic Company Limited	中国香港	人民币

说明：Seine Tech (USA) Co., Ltd.已于2017年11月被Ninestar Technology Company Ltd吸收合并，合并完成后，Seine Tech (USA) Co., Ltd.不再存续。

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 81、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
珠海市拓佳	2017年05	222,360,000.00	51.00%	购买	2017年05月	实际控制经	250,961,656.96	21,730,077.10

科技有限公司	月 31 日				31 日	营决策		
珠海欣威科技有限公司	2017 年 05 月 31 日	204,000,000.00	51.00%	购买	2017 年 05 月 31 日	实际控制经营决策	269,884,551.88	21,098,154.13
珠海中润靖杰打印科技有限公司	2017 年 05 月 31 日	130,050,000.00	51.00%	购买	2017 年 05 月 31 日	实际控制经营决策	127,594,825.63	13,660,754.61

其他说明：

(1) 2017年4月18日，本公司与拓佳原股东周欣、林辅飞、珠海横琴拓亨投资合伙企业（有限合伙）（以下合称“拓佳股权出售方”）签订《关于珠海市拓佳科技有限公司之股权转让协议》，约定由本公司向拓佳股权出售方购买其所持有的拓佳51%股权，购买价款人民币222,360,000.00元。截至2017年5月31日，公司已实际取得拓佳的经营决策控制权，自该日起将拓佳纳入本公司合并范围。

(2) 2017年4月18日，本公司与欣威原股东赵志祥、袁大江、丁雪平、珠海诚威立信投资合伙企业（有限合伙）（以下合称“欣威股权出售方”）签订《关于珠海欣威科技有限公司之股权转让协议》，约定由本公司向欣威股权出售方购买其所持有的欣威51%股权，购买价款人民币204,000,000.00元。截至2017年5月31日，公司已实际取得欣威的经营决策控制权，自该日起将欣威纳入本公司合并范围。

(3) 2017年4月18日，本公司与中润原股东彭可云、赵炯、王晓光、赵志奋、保安勇、濮瑜、王俊宇、珠海横琴中润创达打印科技合伙企业（有限合伙）（以下合称“中润股权出售方”）签订《关于珠海中润靖杰打印科技有限公司之股权转让协议》，约定由本公司向中润股权出售方购买其所持有的中润51%股权，购买价款人民币130,050,000.00元。截至2017年5月31日，公司已实际取得中润的经营决策控制权，自该日起将中润纳入本公司合并范围。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	珠海市拓佳科技有限公司	珠海欣威科技有限公司	珠海中润靖杰打印科技有限公司
--现金	222,360,000.00	204,000,000.00	130,050,000.00
合并成本合计	222,360,000.00	204,000,000.00	130,050,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	44,364,761.22	38,888,943.35	19,952,831.16
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	177,995,238.78	165,111,056.65	110,097,168.84

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	珠海市拓佳科技有限公司		珠海欣威科技有限公司		珠海中润靖杰打印科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
资产合计	185,646,288.98	185,646,288.98	154,336,132.95	154,336,132.95	90,712,953.52	90,712,953.52
负债合计	119,435,972.87	119,435,972.87	91,891,302.85	91,891,302.85	51,589,755.50	51,589,755.50
净资产	66,210,316.11	66,210,316.11	62,444,830.10	62,444,830.10	39,123,198.02	39,123,198.02
减：少数股东权益	21,845,554.89	21,845,554.89	23,555,886.75	23,555,886.75	19,170,366.86	19,170,366.86
取得的净资产	44,364,761.22	44,364,761.22	38,888,943.35	38,888,943.35	19,952,831.16	19,952,831.16

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

本报告期，公司无同一控制下企业合并业务。

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	

或有对价及其变动的说明：



(1) 2017年1月19日（美国当地时间），公司新增设立子公司Lexmark International II LLC，注册资本10美元，本公司间接持有其100%股权。

(2) 2017年2月14日，公司新增设立子公司Ninestar Electronic Company Limited，注册资本港币3,899万元，公司持有其100%股权。

(3) Seine Tech (USA) Co., Ltd.已于2017年11月被Ninestar Technology Company Ltd吸收合并，合并完成后，Seine Tech (USA) Co., Ltd.不再存续。

## 6、其他

## 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	
珠海艾派克微电子有限公司	中国境内	珠海	集成电路设计、研发、销售	100.00%		反向并购取得
APEX MICROTECH LIMITED	香港	香港	集成电路设计、研发、销售		100.00%	反向并购取得
上海领帆微电子有限公司	中国境内	上海	集成电路设计、研发、销售		100.00%	反向并购取得
珠海盈芯科技有限公司	中国境内	珠海	电子、电力技术的研发、设计及项目投资		55.00%	非同一控制合并取得
杭州朔天科技有限公司	中国境内	杭州	技术开发、咨询、服务、成果转让		55.00%	非同一控制合并取得
Comchip Technology Limited	香港	香港	集成电路设计、研发、销售		100.00%	购入
珠海联芯投资有限公司	中国大陆	珠海	项目投资与咨询、投资管理、资产管理	100.00%		设立
珠海爱丽达电子科技有限公司	珠海	珠海	打印耗材产品的生产、销售	100.00%		同一控制下合并取得
珠海纳思达企业管理有限公司	珠海	珠海	管理、咨询	100.00%		同一控制下合并取得
珠海格之格数码科技有限公司及下属子公司	珠海	珠海	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Ninestar Image Tech Limited	香港	香港	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Seine (Holland) B.V.	中国境外	荷兰	打印耗材产品销售	100.00%		同一控制下合并取得
Ninestar Image (Malaysia) Sdn Bhd	中国境外	马来西亚	打印耗材产品的生产、销售		90.00%	同一控制下合并取得

Static Control Holdings Limited	香港	香港	投资	100.00%		设立
Static Control Components Limited	中国境外	英国	投资		100.00%	设立
Static Control Components Inc.及下属子公司	中国境外	美国	通用打印耗材芯片的设计、生产和销售以及通用和再生打印耗材部件的研发、生产和销售		100.00%	非同一控制合并取得
Static Control Components (Europe) Limited 及下属子公司	中国境外	英国	销售通用打印耗材芯片及通用和再生打印耗材部件		100.00%	非同一控制合并取得
APEX PRINT TECHNOLOGY B.V.	中国境外	荷兰	集成电路设计、研发、销售		100.00%	购入
Nihon Ninestar Company Limited	中国境外	日本	打印耗材销售		100.00%	非同一控制合并取得
Ninestar Technology Company Ltd	中国境外	美国	打印耗材销售		100.00%	非同一控制合并取得
珠海史丹迪精细化工有限公司	中国境内	珠海	研发、生产、加工和销售打印耗材	100.00%		设立
Ninestar Image (USA) Company Limited	中国境外	美国	生产、销售再生耗材	100.00%		设立
Apex R&D (USA) Company Limited	中国境外	美国	研发	100.00%		设立
Ninestar Holdings Company Limited	中国境外	开曼群岛	投资、控股	51.18%		设立
Ninestar Group Company Limited	中国境外	开曼群岛	投资、控股		51.18%	设立
Lexmark International II LLC. 及下属子公司	中国境外	美国	打印机及打印耗材的研发、生产和销售；软件服务		51.18%	非同一控制合并取得
珠海市拓佳科技有限公司及下属子公司	中国境内	珠海	打印耗材产品的生产、销售	51.00%		非同一控制合并取得
珠海欣威科技有限公司及下属子公司	中国境内	珠海	打印耗材产品的生产、销售	51.00%		非同一控制合并取得
珠海中润靖杰打印科技有限公司及下属子公司	中国境内	珠海	打印耗材产品的生产、销售	51.00%		非同一控制合并取得
Ninestar Electronic Company Limited	香港	香港	打印耗材产品的销售	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

2017年11月，本公司之子公司Seine Tech (USA) Co., Ltd被本公司之子公司Ninestar Technology Company Ltd吸收合并。

**(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
Ninestar Holdings Company Limited (合并)	48.82%	467,495,183.95		2,963,435,851.07
珠海市拓佳科技有限公司 (合并)	49.00%	10,647,737.78		32,524,008.93
珠海欣威科技有限公司 (合并)	49.00%	10,338,095.52		33,893,982.27
珠海中润靖杰打印科技有限公司 (合并)	49.00%	6,693,769.76		25,853,755.63

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

其他说明：

无

**(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
Ninestar Holdings Company Limited (合并)	6,167,159,839.71	24,248,641,667.28	30,415,801,506.99	7,922,716,651.22	16,422,958,163.72	24,345,674,814.94	9,211,985,870.83	40,490,137,361.93	49,702,123,232.76	11,392,780,117.59	32,893,322,414.16	44,286,102,531.75
珠海市拓佳科技有限公司 (合并)	170,864,448.32	9,918,749.76	180,783,198.08	92,439,037.47	165,326.81	92,604,364.28						
珠海欣威科技有限公司	196,396,349.18	8,175,735.31	204,572,084.49	120,300,835.17		120,300,835.17						



(合并)												
珠海中润靖杰打印科技有限公司(合并)	82,115,313.06	21,258,111.60	103,373,424.66	50,610,657.70		50,610,657.70						

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
Ninestar Holdings Company Limited (合并)	17,343,160,560.45	957,589,479.61	548,870,939.50	-635,167,294.21	2,672,812,733.73	-692,083,096.70	-957,414,137.53	-528,979,190.91
珠海市拓佳科技有限公司(合并)	250,961,656.96	21,730,077.10	21,792,763.35	57,244,044.48				
珠海欣威科技有限公司(合并)	269,884,551.88	21,098,154.13	21,098,154.13	22,763,588.54				
珠海中润靖杰打印科技有限公司(合并)	127,594,825.63	13,660,754.61	13,639,568.94	23,583,211.77				

其他说明：

说明：

(1) Ninestar Holdings Company Limited (合并) 上期损益数据仅包含利盟国际2016年12月的经营成果及现金流量。

(2) 珠海市拓佳科技有限公司(合并)、珠海欣威科技有限公司(合并)、珠海中润靖杰打印科技有限公司(合并)均从2017年5月31日纳入本公司合并报表范围,合并范围内的上期同比数据为0,本期发生额仅包含2017年6-12月的经营成果及现金流量。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本报告期使用企业集团资产的重大限制情况如下：

项目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金	250,570,314.11	106,841,275.42	借款质押、保证金等
应收账款	217,198,630.31	237,738,545.53	借款抵押
存货	305,719,197.38	293,878,305.76	借款抵押
固定资产	169,636,812.96	180,610,193.79	借款抵押
无形资产	51,266,298.57	8,009,341.11	借款抵押
合计	994,391,253.33	827,077,661.61	/

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

本报告期不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持。

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

本报告期不存在在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合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

其他说明

本报告期内，本公司无合营企业。

**(3) 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

其他说明

本报告期内，本公司无联营企业。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

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

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

本报告期内，本公司无重要的共同经营。

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

本报告期内，本公司无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### （一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### （二）市场风险

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

##### 1、利率风险

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

##### 2、汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以下方面：

#### （1）中国境内经营的公司

中国境内经营的公司面临的汇率风险主要来源于所持有的外币货币资金及非记账本位币计价的货币性资产和负债在汇率波动时造成的汇兑差异。

主要货币性项目折算成人民币的金额列示如下：

项 目	期末余额（折算为人民币：万元）				
	美元	港币	欧元	其他币种	合计
货币资金	7,095.08	370.74	199.06	66.26	7,731.14
应收账款	24,359.92		60.48	146.66	24,567.06
其他应收款	3.03				3.03

资产小计	31,458.03	370.74	259.54	212.92	32,301.23
应付账款	10,999.88	8.53			11,008.41
其他应付款	181.65	3.31			184.96
负债小计	11,181.53	11.84			11,193.37
净额	20,276.50	358.90	259.54	212.92	21,107.86

于2017年12月31日，在其他所有变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或者贬值10%，则公司将减少或者增加净利润2,027.65万元；在其他所有变量保持不变的情况下，如果人民币对港币升值或者贬值10%，则公司将减少或增加净利润35.89万元；在其他所有变量保持不变的情况下，如果人民币对欧元升值或者贬值10%，则公司将减少或增加净利润25.95万元。

## (2) 中国境外经营的公司

中国境外经营的公司面临的汇率风险主要来源于记账本位币汇率波动造成的海外资产贬值及报表利润在折合等值人民币时的下降。

在中国境外经营的子公司账面净资产折算成人民币的资产包金额列示如下：

项 目	持股比例 (%)	期末余额（折算为人民币：万元）		
		净资产	减：合并范围内长期股权投资	合计
Ninestar Holdings Company Limited（美元资产包）	51.18	607,012.67	321,257.91	285,754.76
Static Control Components Inc（美元资产包）	100	-5,474.65	0.82	-5,475.47
Ninestar Technology Company Ltd（美元资产包）	100	2,509.70	2,130.08	379.62
美元资产包小计		604,047.72	323,388.81	280,658.91
Seine (Holland) B. V.（欧元资产包）	100	-1,388.32	44.11	-1,432.43
Nihon Ninestar Company Limited（日元资产包）	100	1,035.33	503.47	531.86

注：公司仅持有Lexmark International II LLC 51.18%股权，汇率变动导致的净资产变动归属本公司的比例为51.18%。

于2017年12月31日，在其他所有变量保持不变的情况下，如果美元对其他币种升值或者贬值10%，则公司将增加或者减少净资产14,115.34万元；在其他所有变量保持不变的情况下，如果欧元对其他币种升值或者贬值10%，则公司将减少或增加净资产143.24万元；在其他所有变量保持不变的情况下，如果日元对其他币种升值或者贬值10%，则公司将增加或减少净资产53.19万元。

上述净资产价值变动不影响公司损益。

## (三) 流动性风险

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

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		173,682,472.60		173,682,472.60
1.交易性金融资产		173,682,472.60		173,682,472.60
（3）衍生金融资产		173,682,472.60		173,682,472.60
持续以公允价值计量的资产总额		173,682,472.60		173,682,472.60
衍生金融负债		133,480,330.62		133,480,330.62
持续以公允价值计量的负债总额		133,480,330.62		133,480,330.62
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

衍生金融资产及负债的公允价值是基于Mercer和Blooming burger报价模型及公式运用市场可取得的参数予以计算其公允价值。

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
珠海赛纳打印科技股份有限公司	珠海	打印机的研发、设计及销售	378,947,368.00	65.38%	65.38%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是汪东颖、李东飞、曾阳云。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

### 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。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本公司无合营和联营企业。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
Ninestar Technology Company Ltd	实际控制人共同控制的其他企业（2016年4月30日并入合并范围）
Nihon Ninestar Company Limited	实际控制人共同控制的其他企业（2016年4月30日并入合并范围）
珠海凯威置业有限公司	实际控制人共同控制的其他企业
珠海奔图电子有限公司	实际控制人共同控制的其他企业（简称“奔图电子”）
珠海奔图打印科技有限公司	实际控制人共同控制的其他企业（奔图电子100%控股的子公司）
Pantum (Holland) B.V.	实际控制人共同控制的其他企业（奔图电子100%控股的子公司）
Pantum (USA) Co., Ltd.	实际控制人共同控制的其他企业（奔图电子100%控股的子公司）
Pantum International Limited	实际控制人共同控制的其他企业（奔图电子100%控股的子公司）
AQA S.R.L.	控股股东高管参股的其他企业

济南格格科技有限公司	控股股东高管之密切家庭成员控制的企业
Seine Technology Limited	持本公司控股股东公司的 26.95% 股份的股东
Apex Leader Limited	实际控制人共同控制的其他企业
珠海艾德信息科技有限公司	控股股东控制的其他企业
珠海赛纳物业服务有限公司	控股股东控制的其他企业
珠海万力达电气自动化有限公司	持股 5% 以上股东控制的其他企业
汪东颖	本公司实际控制人之一
李东飞	本公司实际控制人之一
曾阳云	本公司实际控制人之一

其他说明

(1) 2016年4月30日, Ninestar Technology Company Ltd、Nihon Ninestar Company Limited纳入本公司的合并范围。根据相关会计准则规定, 本公司与以上两家公司在2016年1-4月发生的交易仍作为本报告的关联交易业务披露。

(2) 珠海奔图电子有限公司及其子公司的关联交易及关联往来金额按合并金额列示。

## 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
珠海赛纳打印科技股份有限公司	采购打印机等	13,018,775.89		否	24,597,595.62
珠海奔图电子有限公司（合并）	采购材料	1,857,639.30		否	379,661.24
珠海奔图电子有限公司（合并）	咨询服务	424,528.30		否	
Ninestar Technology Company Ltd	采购材料			否	231,853.77

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
Ninestar Technology Company Ltd	销售商品		24,373,251.69
Nihon Ninestar Company Limited	销售商品		6,137,306.92
AQA S.R.L.	销售商品	20,573,975.48	23,866,933.19
济南格格科技有限公司	销售商品	2,769,998.52	3,053,353.79
珠海奔图电子有限公司（合并）	销售商品	37,212,301.93	8,857,231.91

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明



**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

本期无关联受托管理/承包及委托管理/出包情况。

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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
珠海凯威置业有限公司	房屋	4,056,954.08	5,795,621.28
珠海赛纳打印科技股份有限公司	房屋	16,843,156.32	14,039,298.78

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
Static Control Holdings Limited	359,381,000.00	2015年07月13日	2018年07月14日	否
Static Control Holdings Limited	42,864,352.00	2016年03月11日	2017年03月30日	是
Ninestar Image Tech Limited	98,993,130.00	2016年05月25日	2017年06月23日	是
Ninestar Image Tech Limited	32,997,710.00	2016年06月23日	2017年06月23日	是
Ninestar Image Tech Limited	65,995,420.00	2016年08月19日	2017年08月19日	是

Ninestar Image Tech Limited	215,628,600.00	2017 年 08 月 29 日	2022 年 08 月 29 日	否
Ninestar Group Company Limited	3,009,783,204.00	2016 年 11 月 25 日	2019 年 11 月 22 日	是
Lexmark International, Inc.	3,881,283,371.27	2016 年 11 月 22 日	2023 年 11 月 22 日	否
Lexmark International, Inc.	326,710,000.00	2016 年 12 月 28 日	2019 年 11 月 29 日	否
Lexmark International, Inc.	326,710,000.00	2017 年 07 月 13 日	2019 年 11 月 29 日	否
Lexmark International, Inc.	653,420,000.00	2016 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 16 日	否
Lexmark International, Inc.	378,003,470.00	2017 年 01 月 23 日	2023 年 11 月 21 日	否
Ninestar Lexmark Company Limited	3,201,662,449.06	2016 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 21 日	否
Ninestar Lexmark Company Limited	620,749,000.00	2016 年 11 月 23 日	2023 年 11 月 21 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
珠海艾派克微电子有限公司	100,000,000.00	2015 年 07 月 10 日	2018 年 07 月 13 日	否

关联担保情况说明

(1) 本期新增对Ninestar Image Tech Limited 在东亚银行贷款的担保事宜，截至2017年12月31日，Ninestar Image Tech Limited未实际向银行贷款。

(2) 2016年Lexmark International, Inc.对Ninestar Lexmark Company Limited完成吸收合并后，Ninestar Lexmark Company Limited相关贷款和担保事项由Lexmark International, Inc.作为承继主体承继。但截至2017年12月31日，银行相关贷款登记信息尚未变更。

(3) 对Ninestar Group Company Limited、Lexmark International, Inc.和Ninestar Lexmark Company Limited的担保事项，均为公司为Lexmark International, Inc.收购设立的境外子公司与银团（中信、进出口银行、中行）签订的信贷协议（Credit Agreement）下的实际贷款余额提供的担保。

(4) Ninestar Group Company Limited于2016年向中信银行借款9亿美元，其中公司为其担保46,062.00万美元，本期Ninestar Group Company Limited已归还全部借款，公司担保义务已履行完毕。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
珠海赛纳打印科技股份有限公司	60,000,000.00	2016 年 04 月 13 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	100,000,000.00	2016 年 07 月 06 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份	120,550,000.00	2016 年 04 月 18 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，

有限公司				借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	50,000,000.00	2016年04月18日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	301,000,000.00	2016年04月19日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	124,450,000.00	2016年04月19日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	138,450,000.00	2016年04月19日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	12,000,000.00	2016年04月19日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	290,000,000.00	2016年04月22日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	32,000,000.00	2016年05月25日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	309,000,000.00	2016年05月27日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	82,000,000.00	2016年05月27日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	1,000,000,000.00	2016年08月25日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	62,550,000.00	2016年09月26日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	470,000,000.00	2016年11月09日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	1,300,039,900.00	2016年11月09日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	50,000,000.00	2016年11月09日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	463,000,000.00	2016年11月11日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	1,028,000,000.00	2016年11月11日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	5,780,000.00	2016年11月11日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	300,000,000.00	2016年11月11日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	705,349,000.00	2016年11月14日		根据合同约定, 双方未约定具体的还款日期, 借款期限根据本公司的实际使用情况决定

珠海赛纳打印科技股份有限公司	189,061,100.00	2016 年 11 月 14 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	5,200,000.00	2017 年 02 月 04 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	310,480,000.00	2017 年 06 月 13 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	50,000,000.00	2017 年 06 月 14 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	10,000,000.00	2017 年 07 月 25 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，借款期限根据本公司的实际使用情况决定
珠海赛纳打印科技股份有限公司	40,000,000.00	2017 年 07 月 25 日		根据合同约定，双方未约定具体的还款日期，借款期限根据本公司的实际使用情况决定
拆出				

#### (6) 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
珠海赛纳打印科技股份有限公司	销售模具	209,735.04	
珠海奔图电子有限公司（合并）	销售模具	268,324.79	4,045.62

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	19,892,827.65	13,157,189.04

#### (8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
珠海赛纳打印科技股份有限公司	借款利息	257,737,936.55	125,180,685.47
珠海赛纳物业服务有限公司	物业管理费	2,627,469.50	

### 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	AQA S.R.L.	5,062,515.52	253,125.78	7,617,359.96	380,868.00
应收账款	济南格格科技有限公司	507,677.25	25,383.86	433,160.41	21,658.02
应收账款	珠海奔图电子有限公司（合并）	6,729,679.87	336,483.99	1,433,534.45	71,676.72
应收账款	珠海赛纳打印科技股份有限公司	58,617.00	2,930.85		
其他应收款	珠海奔图电子有限公司（合并）	587,336.23	29,366.81	679,837.75	33,991.89

## （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	珠海奔图电子有限公司（合并）	668,012.62	42,493.63
应付账款	珠海凯威置业有限公司		471.52
应付账款	珠海赛纳打印科技股份有限公司	6,463,488.90	14,374,517.40
其他应付款	珠海赛纳打印科技股份有限公司	3,323,230,536.75	4,211,002,692.16
其他应付款	Seine Technology Limited		12,027,753.59
其他应付款	Apex Leader Limited		20,811,000.00
其他应付款	珠海万力达电气自动化有限公司	634,509.76	2,807,003.10
其他应付款	珠海凯威置业有限公司	409,874.01	74,327.19
其他应付款	珠海艾德信息科技有限公司		4,694.00
其他应付款	济南格格科技有限公司	3,000.00	3,000.00
其他应付款	珠海赛纳物业服务有限公司	273,402.02	
其他应付款	珠海奔图电子有限公司（合并）	2,983,900.00	

## 7、关联方承诺

### 1、耗材资产利润承诺

根据《珠海艾派克科技股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书》，以及公司与赛纳科技签订的《盈利补偿协议》，本公司控股股东赛纳科技承诺赛纳科技耗材资产组2015年度、2016年度、2017年度经审计的扣除投资收益外的非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润分别不低于人民币15,233.59万元、18,490.77万元、23,035.12万元。

2017年度，赛纳科技交割至本公司的耗材资产组扣除投资收益外的非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润为人民币24,430.43万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并于2018年4月27日出具“信会师报字[2018]第ZC10285号”专项审核报告，2017年度盈利承诺目标实现。

### 2、艾派克微电子3.33%股权对应的净利润承诺

根据公司与Apex Leader Limited签订的《股权转让协议》，Apex Leader Limited承诺，珠海艾派克微电子有限公司2016年度、2017年度、2018年度经审计的扣除非经常性损益后归属于3.33%股权所有者的净利润分别为不低于人民币909.36万元、1,007.60万元、1,131.65万元。

2017年度，珠海艾派克微电子有限公司扣除非经常性损益后归属于3.33%所有者的净利润为人民币1,908.20万元，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并于2018年4月27日出具“信会师报字[2018]第ZC10259号”专项审核报告，2017年度盈利承诺目标实现。

## 8、其他

### 十三、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	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	78,787,979.52
公司本期失效的各项权益工具总额	1,257,753.60
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	见下文说明 1
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	无其他权益工具

其他说明

说明1：首次授予的限制性股票期权行权价格和合同剩余年限如下：

期间	行权价格（元）	合同剩余年限（年）
2017.11.10-2018.11.09	34.85	1年
2018.11.10-2019.11.09	35.77	2年

截至2017年12月31日止，预留部分限制性股票（数量为401.087万股，授予价格为16.48元/股）未实际发行。

说明2：

股份支付的其他说明：

根据公司2016年9月27日召开的2016年第六次临时股东大会审议通过的《关于〈公司限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》和《关于提请股东大会授权董事会办理公司限制性股票激励计划有关事宜的议案》，同意公司向531名激励对象授予2,066.60万股限制性股票，其中首次授予的限制性股票为1,657.10万股，预留的限制性股票为409.50万股；授予价格为16.48元/股；限制性股票的来源为公司向符合条件的激励对象定向发行的A股股票；同时，授权公司董事会确定限制性股票授予日，及在公司与激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必须的全部事宜。

2016年11月9日公司召开第五届董事会第五次会议，审议通过了《关于调整公司限制性股票激励计划对象及授予数量的议案》和《关于向公司限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，公司计划授予的限制性股票数量由2,066.60万股（其中预留部分的限制性股票数量为409.50万股）调整为2,005.436万股（其中预留部分的限制性股票数量为401.087万股）；首次授予对象由531名调整为519名；首次授予价格为16.48元/股。

截至2016年11月10日止，除其中3名激励对象自愿放弃本次认购权利外，公司已实际收到516名股权激励对象以货币形式缴入的限制性股票认购款合计人民币263,884,352.00元，全部认购款项已缴存在公司在交通银行珠海翠微支行开立的银行账户内。



本次股本变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具“信会师报字[2016]第410722号”《验资报告》。

2016年11月21日，经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限公司深圳分公司审核确认，公司完成了《珠海艾派克科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》所涉股票期权的首次授予登记工作。

根据公司2016年9月10日公告的《珠海艾派克科技股份有限公司限制性股票激励计划（草案）》，授予日后12个月为限制性股票的锁定期，激励对象根据本激励计划持有的限制性股票将被锁定且不得以任何形式转让、用于担保或偿还债务。锁定期满后为解锁期，在满足相关解锁条件的情况下，激励对象在可行权日内按30%、30%、40%的行权比例分三期行权。

预留部分的限制性股票的激励对象，由本次限制性股票激励计划经股东大会审议通过后的12个月内确定，经董事会提出，独立董事和监事发表明确意见、律师发表专业意见并出具法律意见书后，公司在指定网站按要求及时披露当次股权激励对象相关信息。确定授予对象后，按照首次授予的程序审核后，授予激励对象限制性股票。

预留部分限制性股票授予后12个月为限制性股票的锁定期。锁定期满后为解锁期，在满足相关解锁条件的情况下，激励对象在可行权日内按30%、30%、40%的行权比例分三期行权。

2017年10月30日，公司召开第五届董事会第十八次会议和第五届监事会第十八次会议，审议通过了《关于公司限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期可解锁的议案》。鉴于公司限制性股票激励计划首次授予股票第一个解锁期可解锁条件已成就，同意公司对512名激励对象办理相关解锁手续，解锁的比例为其已获授的限制性股票的30%，解锁的限制性股票数量合计为478.0824万股。

## 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	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司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。
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	299,193,547.93
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	45,459,725.14

其他说明

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额：299,193,547.96元（含首次授予的股本溢价247,871,952.00元，2016年确认激励费用7,043,304.42元，2017年确认的激励费用45,459,725.14元及回购失效股票冲减股本溢价1,181,433.60元）。

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

经公司于2017年10月30日召开的第五届董事会第十八次会议、第五届监事会第十八次会议及 2017 年 11 月 16 日召开的 2017年第四次临时股东大会分别审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》，鉴于公司股权激励对象蒲宏礼、卓开龙、冯萃卓、李磊 4 人因离职不符合公司限制性股票激励计划中有关激励对象的规定，公司决定回购注销 4 名已离职激励对象持有的已获授予但尚未解锁的限制性股票共 76,320股。

本次股票回购减少公司股本76,320.00元，减少资本公积1,181,433.60元，减少限制性股票回购义务63,013.46元，减少库存股1,320,767.06元。

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

##### 1、预计还原厂房租赁费用

(1) 子公司利盟国际预计至租赁到期日还原租赁厂房到初始状态的费用为35,812,696.03元，即至到期日等待期内等额确认费用并计入预计负债。

(2) 根据不可撤销的经营租赁合同（租赁期限或剩余租赁期限在一年以上的），截止2017年12月31日，相关未来最低租赁付款额列示如下：

年度	金额（美元：百万元）
2018 年	23.20
2019 年	17.90
2020 年	14.30
2021 年	9.20
2022年	7.50
2022年以后	14.50

##### 2、重要利润承诺

本期公司关联方对本公司的利润承诺事项见本附注“十二、7”。

本期新收购子公司原股东对本公司的利润承诺事项详见本附注“十六、8”。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1、 对外担保情况

公司及公司之子公司报告期内提供的担保情况详见本财务报表附注“十二、5”。



## 2、 重大未决诉讼

### (1) Densi Corporation (Densi) 诉Ninestar Image Tech Limited (美极)

2015年8月14日，Densi Corporation向加拿大魁北克省隆格伊地区高等法院民事法庭就Ninestar Image Tech Limited的产品包装问题提起损害赔偿诉讼，Densi主张美极向其销售的产品存在包装问题导致其遭受损失，向美极主张金额为577,341.01加元的损害赔偿诉讼，该案已于2015年8月17日立案。2015年11月20日，Densi将主张的损害赔偿金额修改为736,859.02加元。

2015年12月17日，美极提交了Statement of Defense and Cross-Demand，对Densi的诉讼请求和主张进行了答辩，同时提出了反诉请求，要求Densi支付1,525,223.75加元的货款。

2016年2月，双方开始就本案进行和解，并因此向法院申请中止诉讼程序。其后，双方经多次沟通后，未能就和解方案达成一致。双方于2016年11月重新回到诉讼程序中。

截至本报告报出日，因Densi申请进入破产程序，案件终止审理，需等待Densi破产程序结果后再行启动。

### (2) Static Control Components Inc. 诉 Sumanglam International

根据公司与Michael L. Swartz、William K. Swartz、William L. London、L. Dale Lewi于2015年5月6日签署的《披露函》，Static Control Components Inc.与Sumanglam International在印度新德里的Hon' ble high court针对“ODYSSEY”商标在印度的所有权发生的争议而产生诉讼。双方于2016年4月进行了和解谈判，并应法院要求补充提交了信息。

2017年8月8日，法庭决定将案件推迟到2018年审理。

2018年3月23日，双方签署了和解协议。

### (3) Aster Graphics, Inc. (Aster) 诉Static Control Components Inc. (SCC US)

该案件与SCC US诉Aster案件合并审理。

SCC US指控Aster侵犯SCC US使用的dongle gear设计相关的专利，并向Aster发出了停止侵权的信函。Aster收到SCC US停止侵权信函后向法院提出诉讼，要求法院判决其未侵权。SCC US接着提起专利侵权诉讼。Aster答辩并提出要求作出宣判式判决的反诉，要求判决相关专利不存在侵权并且是无效专利。

截至本报告报出日，案件仍处于答辩阶段，暂无进展。

### (4) Oklahoma Firefighters Pension and Retirement System 诉利盟国际

2017年7月20日，Oklahoma Firefighters Pension and Retirement System（下称“原告”）在美国地区法院纽约南区法院向公司以及相关前任管理人员（合称“被告”）提起集体诉讼。

原告称，从2014年8月1日至2015年7月20日，被告对终端用户对利盟国际产品的需求、利盟国际的渠道库存水平以及供应业务的增长前景做了虚假和误导性陈述。在2015年7月21日公布财报后，利盟国际的股价下跌了20%，原告要求利盟国际赔偿其因利盟国际公布低于预期的业绩导致股价下跌遭受的损失，但未对损失金额提出具体要求。

2017年10月11日，法院批准了District No. 9 International Association of Machinists and Aerospace Workers Pension Trust（下称“第九区”）成为主要原告的动议，并批准Robbins Geller Rudman&Dowd为集体诉讼代表律师。

2017年11月21日，第9区提交了修正后的诉状。

2017年11月28日，第9区自愿对共同被告人Marty Canning撤诉。

2017年12月8日，利盟国际向法院提交了动议前会议的请求，在该请求中利盟国际指出了原告的申诉中存在的瑕疵，该等瑕疵可能支持驳回原告的诉讼。

2017年11月18日，法院同意利盟国际关于动议前会议的请求，同时要求原告在2018年2月15日前提供最终修订的诉讼请求，并要求利盟国际在2018年4月2日前提交对修改后的诉讼请求相应的驳回动议。

有关利盟国际申请驳回原告诉讼的请求将在2018年6月15日进行口头辩论。

截至本报告报出日，该诉讼案件仍处于初步沟通阶段，暂无进展，无法预计可能的损失。

#### **(5) Philippines Bureau of Internal Revenue 诉利盟国际**

2013年2季度，利盟国际出售了其位于菲律宾宿雾市的喷墨打印机生产基地及相关技术资产。在与菲律宾当地税务律师协商后，利盟国际认为菲律宾赠与税在此交易中并不适用，因为这些股份价格是以公平交易价值计算的。为避免赠与税是否适用的怀疑，利盟国际按照最新的LIPI财务报表、乘以适用赠与税的销售价格、以及附加费，计提了预计负债50万美元，作为在负有赠与税责任情况适当的负债金额。

Philippines Bureau of Internal Revenue（下称BIR）计算后，认为该资产处置业务需交纳5,585,639 美元（PHP 287,666,551）的赠与税。利盟国际随后提交了新的税务申报表请求免除该次税收缴纳。同时，利盟国际就该笔捐赠税申请税务豁免，但被BIR否决。

税务豁免申请被BIR否决后，利盟国际申请由Philippines Secretary of Finance复核BIR的决策，申请目前正在审理中。利盟国际保留向菲律宾法院起诉该等裁定的权利。

目前案件仍处于争论阶段，利盟国际认为不存在进一步信息导致需要修改对该诉讼案件的预计负债金额，账面仍按照50万美元确认预计负债。

#### **(6) Copyright fees - Reprobel**

2010年3月11日，代表比利时著作权人的社团Reprobel CVBA（“Reprobel”）向比利时布鲁塞尔的第一民事法庭（Civil Court of First Instance of Brussels）对比利时利盟（Lexmark Belgium）提起诉讼，要求比利时利盟就独立的AIO以及MFP支付额外的版权税。

2014年6月12日，基于比利时在复制品方面的立法中起码有两项违反了欧盟法律，第一民事法庭拒绝了Reprobel对版权税的索赔要求。其次，基于上述，法院还决定了利盟保留要求Reprobel退回已支付税款的权利。

2014年12月23日，Reprobel就2014年6月12日的判决提出上诉。利盟在2017年12月5日向布鲁塞尔上诉法庭提交其上诉陈述。

2015年11月12日，在布鲁塞尔上诉法院（HP比利时对Reprobel，C-572/13）的偏见问题之后，欧洲法院（“ECJ”）宣布比利时版权税征收制度与欧盟法律不符。鉴于这些重要的司法决定，利盟国际决定：（1）停止向Reprobel提供版权费的所有声明和相关付款；（2）于2016年12月发起针对Reprobel的法律反诉，要求收回已支付给Reprobel的360万欧元版权费。后者可能在2018年12月审判。

截至本报告报出日，该诉讼案件无进一步的进展。

#### **(7) Consumer Rebate Escheat Audit**

Kelmar代表Delaware及另外5个美国州对利盟国际进行消费返利归还审计，此次审计围绕代表利盟的Young America

Corporation开出的未提现退款支票。

利盟国际分析后认为目前可能存在的提现退款支票金额为330万美元。根据近期美国判例显示结果可能对利盟国际不利，可能会造成370万美元的潜在负债及其对应利息。利盟国际目前寻求最佳的解决方案是以70%-80%的现金支付豁免掉该潜在负债。对此利盟国际计提了300万美元的预计负债。

目前，Kelmar正在代表23个州进行无主财产审计，并已就他们代表这些州的审计仍将继续关注未提现退款支票的事项通知了利盟国际。根据目前的事件进展，我们认为暂无调整账面已计提预计负债金额的需要。

### 3、资产受限情况

报告期末，公司资产受限情况见“七、78”及相应科目附注内容。

## (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
其他-控股股东可交换公司债券换股	2018年2月，公司控股股东赛纳科技于2015年发行的可交换公司债券“15赛纳E1”已全部完成换股，总计换股34,999,300股，占公司股本总数的3.29%。换股后赛纳科技仍持有公司股份660,398,910股，占公司股本总数的62.09%，仍为公司控股股东。		
其他-对外投资—高栏港投资项目	2018年4月21日，公司与珠海高栏港经济区政府管理委员会正式签订《激光打印机高端装备智能制造项目投资协议书》及相关的补充协议，公司拟在高栏港投资建设激光打印机高端装备智能制造项目，项目投资总额约90亿元，投资周期约8年。 以上对外投资事宜业经公司2018年4月19日召开的第五届董事会第二十一次会议决议通过，尚需提交公司股东大会审议通过。		
其他-对外投资—购买银行	(1)使用闲置募集资金购买理财产品根据公司第五届董事会第二十次会议和2018年第一次		

<p>理财产品</p>	<p>临时股东大会审议通过的《关于使用非公开发行股票部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，公司计划使用非公开发行股票部分暂时闲置募集资金最高额度不超过人民币 12 亿元适时购买安全性高、流动性好、短期保本型银行理财产品。2018 年 3 月 7 日和 2018 年 3 月 14 日公司分别使用非公开发行股票部分暂时闲置募集资金购买保本浮动收益型理财产品 8 亿元和 4 亿元。</p> <p>截止本报告报出日，以上理财产品投资暂未到期收回。</p> <p>(2) 使用自有资金购买理财产品</p> <p>2018 年 1 月 15 日，子公司微电子使用自有资金 5,000 万元购买平安银行短期理财产品，产品期限为 91 天。</p> <p>2018 年 1 月 17 日，子公司微电子使用自有资金 5,000 万元购买建行短期理财产品，产品期限为 91 天。</p> <p>截至本报告报出日，以上理财产品投资已到期收回。</p>		
<p>其他-拟与控股股东签订借款协议</p>	<p>经公司 2018 年 4 月 19 日召开的第五届董事会第二十一次会议决议通过，公司拟与赛纳科技签订《借款协议》，公司及子公司向赛纳科技借款共计不超过人民币 15 亿元（或等值美元），借款主要用于补充日常流动资金、偿还银行贷款、对外投资需要等。公司及子公司可根据资金需求情况在前述借款总额内向赛纳科技提取借款，按照实际发生的借款金额和借款期限计算利息，并可在资金充足的情况下提前还款，根据借款的资金来源不同，借款利率按《借款协议》规定执行。</p>		
<p>其他-重要子公司信用评级下调</p>	<p>2018 年 2 月 16 日，利盟国际在 S&amp;P 的信贷评级与 2020 优先票据的信贷评级中，由 B+和 BB-分别下调至 B。</p> <p>2018 年 2 月 27 日，利盟国际在 Moody 的信用评级中，信贷评级与 2020 优先票据的信贷评级从 Ba3 下调至 B3。</p> <p>因信用评级下调的影响，利盟国际的优先票据的票面利率从 6.625%上升至 7.125%。根据 2020 年优先票据第一补充契约的规定，于 2017 年 9 月 30 日，这些票面利率上调已追溯生效。</p>		

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	127,630,552.56
经审议批准宣告发放的利润或股利	127,630,552.56

## 3、销售退回

资产负债表日后，公司未发生重大销售退回。

## 4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
不适用			

### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
不适用		

## 2、债务重组

本报告期，公司无债务重组业务。

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

本报告期，公司无资产置换业务。

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

公司期末的受益计划主要是公司之子公司利盟国际在美国境内规划并计缴离职后福利,对于非美国境内的子公司会结合所在国家的法规要求,参照美国离职福利计划计缴员工的离职后福利。其中最主要的两个提存计划是 RGA(Retirement GrowthAccount)和 SERP(Supplement Executive Retirement Plan)。

## 5、终止经营

单位: 元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
ES 企业软件业务	1,526,499,096.02	1,560,070,784.58	999,029,027.66	466,565,776.00	532,463,251.66	272,514,692.20

其他说明:

本期,公司整体出售所持有的 Kofax Limited 100%的股权(即 ES 业务相关的资产、负债),为本期确认的终止经营资产组。

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位: 元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 1) 签署《股东协议》

2016年10月11日,本公司因重大资产购买事项与其他联合投资者在之前签订并公告的《联合投资协议》的基础上根据《美国国安协议》就股东间的权利、义务、责任等进行协商并进一步拟定《股东协议》且前述协商和将拟定的协议涉及重大事项。2016年11月7日,公司与太盟投资、朔达投资和Ninestar Holdings Company Limited(为公司、太盟投资和朔达投资为实施重大资产购买而在开曼群岛设立的买方联合体,以下简称“合资公司”或“联合体”)签署了《股东协议》。《股东协议》主要就联合投资者在合资公司中的以下权利、义务、责任等相关事项进行了约定:信息权、合资公司董事会和目标集团的管理层、

股东审批事项、发行新股及优先权、转股权及限制、协议的终止、管辖法律及纠纷解决等。另外,《股东协议》明确了以下事项:(1)重大资产购买完成后的三个完整财政年度结束后,太盟投资及朔达投资有权选择要求本公司购买其持有合资公司的全部或部分权益。本公司将尽最大努力配合评估机构获得目标公司的估值不低于13倍的正常化预估盈利或者10倍的正常化EBITDA孰高的价值的最大评估值。但本公司无法确保评估值在任何情况下都不低于前述之孰高价值;如果重大资产购买完成后的三个完整财政年度结束后到收购完成后的六周年内,如果在太盟投资及朔达投资要求本公司收购股份但未能在其发出要求收购通知的9个月内完成后,则太盟投资及朔达投资有权要求本公司按照其投入合资公司所有金额和向合资公司所提供的股东贷款加上10%的年化收益率的价格收购其拟出售的股份;(2)若PAG选择以接受本公司股份的方式作为售出股份的对价,根据上市公司有关法规的要求,上市公司非公开发行股票,发行价格不低于定价基准日前二十个交易日公司股票均价的百分之九十。定价基准日为关于本次非公开发行的董事会决议公告日;(3)由于本公司违反股东协议规定的义务,造成未能及时根据《股东协议》完成其收购联合投资者出售的股份的义务,将触发领售权;(4)在太盟投资或朔达投资对外转让合资公司股份时,本公司享有优先购买权。

## 2) 拓佳股权转让方业绩承诺及补偿事项

### (1) 股权交易情况

2017年4月18日,本公司与拓佳原股东周欣、林辅飞、珠海横琴拓亨投资合伙企业(有限合伙)(以下合称“拓佳股权出售方”)签订《关于珠海市拓佳科技有限公司之股权转让协议》,约定由本公司向拓佳股权出售方购买其所持有的拓佳51%股权,购买价款人民币222,360,000.00元。

### (2) 利润承诺与补偿

根据拓佳原股东的承诺:交易完成后,拓佳在2017年、2018年、2019年(以下简称“业绩承诺期”)实现的扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润分别不低于人民币4,000万元、4,500万元、4,725万元(以下简称“净利润承诺数”,三年净利润承诺数之和以下简称“净利润承诺总数”)。但是,如果拓佳经审计的前一年度税后净利润为负数,则在计算经审计的当期税后净利润之时,应该先弥补前一年度的税后净利润的亏损数额。

若拓佳在业绩承诺期内未实现上述净利润承诺数且当年实际净利润数不足净利润承诺数的80%的,则原股东需以现金方式对纳思达就当年未实现的净利润数进行补偿;

若拓佳在业绩承诺期内未实现上述净利润承诺数且当年实际净利润数不低于净利润承诺数的80%(含80%)的,则原股东无需单独就当期未实现净利润数进行补偿,但在业绩承诺期结束后以现金方式对纳思达进行累积补偿。

当期补偿金额的计算方式如下:

出售方向收购方支付的当期现金补偿金额=转让对价\*(公司截至当年期末累积净利润承诺数-公司截至当期期末累计实现的实际净利润数)/业绩承诺补偿期间内公司的净利润承诺数总额-累积已补偿现金金额

按照上述公式计算的当年应补偿金额小于0时,按0取值,即已经补偿的金额不予以冲回。出售方最终支付的现金补偿金额总计不超过收购方为购买出售方所持有的拓佳51%股权所支付的对价。

### (3) 承诺利润的实现情况

2017年度,拓佳扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润为人民币3,595.25万元(业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审核并于2018年4月27日出具“信会师报字[2018]第ZC10270号”专项审核报告),2017年度实现的实际净利润数占当年净利润承诺数的89.88%。



#### （4）现金补偿及会计处理

2017年度，拓佳实现净利润不低于当年净利润承诺数的80%，根据《股权转让协议》相关约定，本期不涉及原股东对纳思达的现金补偿事宜。

### 3) 欣威股权转让方业绩承诺及补偿事项

#### （1）股权交易情况

2017年4月18日，本公司与欣威原股东赵志祥、袁大江、丁雪平、珠海诚威立信投资合伙企业（有限合伙）（以下合称“欣威股权出售方”）签订《关于珠海欣威科技有限公司之股权转让协议》，约定由本公司向欣威股权出售方购买其所持有的欣威51%股权，购买价款人民币204,000,000.00元。

#### （2）利润承诺与补偿

根据欣威原股东的承诺，交易完成后，欣威在2017年、2018年和2019年（以下简称“业绩承诺期”）实现的扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润分别不低于人民币3,333万元、4,000万元和4,800万元（以下简称“净利润承诺数”，三年净利润承诺数之和以下简称“净利润承诺总数”）。但是，如果欣威经审计的前一年度税后净利润为负数，则在计算经审计的当期税后净利润之时，应该先弥补前一年度的税后净利润的亏损数额。

若欣威在业绩承诺期内未实现上述净利润承诺数且当年实际净利润数不足净利润承诺数的80%的，则原股东需以现金方式对纳思达就当年未实现的净利润数进行补偿；

若欣威在业绩承诺期内未实现上述净利润承诺数且当年实际净利润数不低于净利润承诺数的80%（含80%）的，则原股东无需单独就当期未实现净利润数进行补偿，但在业绩承诺期结束后以现金方式对纳思达进行累积补偿。

当期补偿金额的计算方式如下：

出售方向收购方支付的当期现金补偿金额=转让对价\*（公司截至当期末累积净利润承诺数-公司截至当期期末累计实现的实际净利润数）/业绩承诺补偿期间内公司的净利润承诺数总额-累积已补偿现金金额

按照上述公式计算的当年应补偿金额小于0时，按0取值，即已经补偿的金额不予以冲回。出售方最终支付的现金补偿金额总计不超过收购方为购买出售方所持有的欣威51%股权所支付的对价。

#### （3）承诺利润的实现情况

2017年度，欣威扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润为人民币3,270.61万元（业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并于2018年4月27日出具“信会师报字[2018]第ZC10268号”专项审核报告），2017年度实现的实际净利润数占当年净利润承诺数的98.13%。

#### （4）现金补偿及会计处理

2017年度，欣威实现净利润不低于当年净利润承诺数的80%，根据《股权转让协议》相关约定，本期不涉及原股东对纳思达的现金补偿事宜。

### 4) 中润股权转让方业绩承诺及补偿事项

#### （1）股权交易情况

2017年4月18日，本公司与中润原股东彭可云、赵炯、王晓光、赵志奋、保安勇、濮瑜、王俊宇、珠海横琴中润创达打印科技合伙企业（有限合伙）（以下合称“中润股权出售方”）签订《关于珠海中润靖杰打印科技有限公司之股权转让协议》，



约定由本公司向中润股权出售方购买其所持有的中润51%股权，购买价款人民币130,050,000.00元。

## （2）利润承诺与补偿

根据中润靖杰原股东的承诺，交易完成后，中润靖杰在2017年和2018年（以下简称“业绩承诺期”）实现的扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润分别不低于人民币2,206.26万元、2,393.68万元（以下简称“净利润承诺数”，两年净利润承诺数之和以下简称“净利润承诺总数”）。但是，如果中润靖杰经审计的前一年度税后净利润为负数，则在计算经审计的当期税后净利润之时，应该先弥补前一年度的税后净利润的亏损数额。

若中润靖杰在业绩承诺期内未实现上述净利润承诺数且当年实际净利润数不足净利润承诺数的80%的，则原股东需以现金方式对纳思达就当年未实现的净利润数进行补偿；

若中润靖杰在业绩承诺期内未实现上述净利润承诺数且当年实际净利润数不低于净利润承诺数的80%（含80%）的，则原股东无需单独就当期未实现净利润数进行补偿，但在业绩承诺期结束后以现金方式对纳思达进行累积补偿

当期补偿金额的计算方式如下：

出售方向收购方支付的当期现金补偿金额=转让对价\*（公司截至当年期末累积净利润承诺数-公司截至当期期末累计实现的实际净利润数）/业绩承诺补偿期间内公司的净利润承诺数总额-累积已补偿现金金额

按照上述公式计算的当年应补偿金额小于0时，按0取值，即已经补偿的金额不予以冲回。出售方最终支付的现金补偿金额总计不超过收购方为购买出售方所持有的中润51%股权所支付的对价。

## （3）承诺利润的实现情况

2017年度，中润扣除非经常性损益后且系在关联交易公允的原则下确认的净利润为人民币2,487.16万元（业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审核并于2018年4月27日出具“信会师报字[2018]第ZC50085号”专项审核报告），2017年度实现的实际净利润数占当年净利润承诺数的112.73%，2017年度承诺利润目标已实现。

## （4）现金补偿及会计处理

2017年度，中润已实现当年承诺净利润，根据《股权转让协议》相关约定，本期不涉及原股东对纳思达的现金补偿事宜。

## 5) 处置Kofax Limited 股权

### （1）本次交易的业务背景

2016年，公司对利盟国际进行了整体并购，利盟国际主要经营两部分业务，ISS业务（即“成像方案及服务业务”）和ES业务（即“软件业务”）。公司实施本次收购的核心目标在于其ISS业务与公司及其实际控制人和控股股东的打印机及耗材业务具有共同提升的协同效应。但在本次重大资产购买中，利盟国际的软件业务是一个不可分割部分，因而重大资产购买协议签署后，考虑到公司及其实际控制人和控股股东对利盟国际的软件业务并没有管理经验，公司对利盟国际的软件业务进行了进一步了解及分析，出于聚焦主业、减少整合不确定性、降低收购交易成本、保护上市公司中小股东利益等目的，并根据公司及利益相关人与美国外资投资委员会（CFIUS）签署的《国家安全协议》（下称“美国国安协议”）条款，公司将在重大资产购买实施完毕后6个月内出售剥离软件业务。

### （2）本次交易的实施情况

2017年4月28日，经公司召开的第五届董事会第十三次会议审议并通过，公司明确提示：公司将在2017年度将推进并完成利盟公司所属企业软件业务资产包的出售。

上市公司关于控股子公司美国利盟国际出售所属企业软件业务资产包的交易（以下简称“本次交易”）具体如下：

公司拟通过其控股的境外瑞士子公司Lexmark International Holdings II SARL（以下简称“卖方”）以现金方式向Project Leopard AcquireCo Limited（以下简称“买方”）出售交割前重组完成后卖方所持有Kofax Limited（以下简称“目标公司”）的100%股权。

2017年5月2日（纽约时间），卖方、利盟国际（Lexmark International, Inc.，作为卖方的全资子公司，以下简称“卖方母公司”）与买方签署《购买协议》。根据《购买协议》，买卖双方将于交割条件全部满足或被适当放弃后进行目标公司100%股权的交割。

2017年7月7日（美国当地时间），交易各方取得标的公司的股权变更证书，交割生效。2017年7月10日（美国当地时间），本公司收到买方支付的购买价款，公司出售Kofax Limited交易完成。

### （3）本次交易的会计影响

根据《企业会计准则》相关规定，公司将目标公司净资产价值与实际收到的购买价款差额确认为本期处置子公司收到的投资收益约14.79亿元。

## 6) 奔图电子业务托管经营

### （1）交易背景及审批程序

经公司于2017年12月28日召开的2017年第五次临时股东大会审议通过的《关于托管珠海奔图电子有限公司暨关联交易的议案》，为解决公司与珠海奔图电子有限公司（以下简称“奔图电子”或“标的公司”）之间存在的同业竞争情况，整合公司与奔图电子在打印机生产及销售方面的资源，公司（作为交易的“受托方”）拟与奔图电子的股东（作为交易的“委托方”）签署《托管协议》，受托对奔图电子进行统一经营管理。

### （2）交易的期限

托管期限自双方签订的托管协议生效之日起3年。

### （3）交易的金额

委托方需向受托方支付托管费用50万元/年，费用按年结算，不足一年的，则按实际托管时间的比例计算托管费。

同时，为促进受托方管理标的公司的积极性，委托方同意，在托管期限内，委托方向受托方另行支付奖金，奖金计算方式如下：当年奖金=标的公司当年实现的税后净利润×5%。

### （4）对公司财务报表的影响

公司将按本协议的规定接受委托方委托对奔图电子进行统一经营管理，并收取托管费；奔图电子所产生的全部盈亏、债权债务及法律责任由奔图电子及/或委托方按照法律规定及奔图电子章程享有或承担，本次托管不会涉及奔图电子股权的转移，也不会导致奔图电子纳入本公司合并财务报表范围。

本报告期，公司未实际开始对奔图电子进行受托管理，未确认托管费收入。

## 7) 财务报表附注未能披露前五名有关信息

根据本公司及控股子公司与美国外资投资委员会（CFIUS）签署的《国家安全协议》（下称“美国国安协议”）有关禁止性条款约束，不得对外披露利盟国际的客户、供应商的清单及相关财务数据，受此限制，本公司暂未能在本财务报告中披露前五名的应收账款余额、预付账款余额及销售客户前五名的有关信息。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	381,320,439.95	100.00%	417,787.10	0.11%	380,902,652.85	202,568,945.64	100.00%	400,235.52	0.20%	202,168,710.12
合计	381,320,439.95	100.00%	417,787.10	0.11%	380,902,652.85	202,568,945.64	100.00%	400,235.52	0.20%	202,168,710.12

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	8,355,742.07	417,787.10	5.00%
1 年以内小计	8,355,742.07	417,787.10	5.00%
合计	8,355,742.07	417,787.10	5.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 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：

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并关联方组合	372,964,697.88		
合计	372,964,697.88		

## (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 17,551.58 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (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	50,960.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额367,449,410.47元，占应收账款期末余额合计数的比例为96.36%，相应计提的坏账准备金额0.00元。

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收款项。

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,065,054,361.48	100.00%	1,059,639.20	0.10%	1,063,994,722.28	2,203,198,915.55	100.00%	696,050.41	0.03%	2,202,502,865.14

备的其他应收款										
合计	1,065,054,361.48	100.00%	1,059,639.20	0.10%	1,063,994,722.28	2,203,198,915.55	100.00%	696,050.41	0.03%	2,202,502,865.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内	1,760,784.08	88,039.20	5.00%
1 年以内小计	1,760,784.08	88,039.20	5.00%
1 至 2 年	140,000.00	42,000.00	30.00%
2 至 3 年	1,840,000.00	920,000.00	50.00%
3 年以上	12,000.00	9,600.00	80.00%
合计	3,752,784.08	1,059,639.20	28.24%

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		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
合并关联方组合	1,061,301,577.40		
合计	1,061,301,577.40		

## (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 363,588.79 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### (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
合并关联方往来	1,061,301,577.40	2,198,604,807.32
员工备用金/员工借款	758,730.96	1,303,227.59
押金、保证金	2,040,231.00	1,982,590.00
个人社保、个人公积金	750,358.91	1,076,235.13
其他应收款项	203,463.21	232,055.51
合计	1,065,054,361.48	2,203,198,915.55

#### (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
第一名	合并关联方往来	993,441,807.44	1 年以内	93.28%	
第二名	合并关联方往来	64,575,930.86	2 年以内	6.06%	
第三名	合并关联方往来	2,083,839.10	1 年以内	0.20%	
第四名	押金	1,500,000.00	2-3 年	0.14%	750,000.00
第五名	合并关联方往来	1,200,000.00	1 年以内	0.11%	
合计	--	1,062,801,577.40	--	99.79%	750,000.00

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

#### (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告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**

本报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

**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	6,777,953,369.21	17,450,922.15	6,760,502,447.06	6,187,709,369.21	17,450,922.15	6,170,258,447.06
合计	6,777,953,369.21	17,450,922.15	6,760,502,447.06	6,187,709,369.21	17,450,922.15	6,170,258,447.06

**(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
珠海艾派克微电子有限公司	2,871,732,238.00			2,871,732,238.00		
珠海格之格数码科技有限公司	20,000,001.00			20,000,001.00		16,540,702.15
Ninestar Image Tech Limited	34,245,220.00			34,245,220.00		910,220.00
Seine (Holland) B.V.	441,108.31			441,108.31		
Ninestar Technology Company Ltd	21,300,800.00			21,300,800.00		
珠海爱丽达电子科技有限公司	6,153,900.00			6,153,900.00		
珠海纳思达企业管理有限公司	11,248,717.03			11,248,717.03		
Static Control Holdings Limited	8,244.20			8,244.20		
珠海史丹迪精细化工有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
Ninestar Holdings Company Limited	3,212,579,140.67			3,212,579,140.67		
珠海联芯投资有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
珠海市拓佳科技有限公司		222,360,000.00		222,360,000.00		
珠海欣威科技有限公司		204,000,000.00		204,000,000.00		
珠海中润靖杰打印科技有限公司		130,050,000.00		130,050,000.00		
Ninestar Electronic Company Limited		32,834,000.00		32,834,000.00		
合计	6,187,709,369.21	590,244,000.00		6,777,953,369.21		17,450,922.15

**(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		
一、合营企业										
二、联营企业										

### (3) 其他说明

2017年11月，Ninestar Technology Company Limited 完成了对Seine Tech (USA) Co., LTD的吸收合并。吸收合并完成后，公司账面原核算对Seine Tech (USA) Co., LTD的长投，转为对Ninestar Technology Company Ltd的长投。

## 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	1,650,677,162.94	1,208,415,633.71	1,225,708,395.60	876,697,599.13
其他业务	36,764,176.90	33,799,677.74	42,809,218.38	39,367,468.39
合计	1,687,441,339.84	1,242,215,311.45	1,268,517,613.98	916,065,067.52

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	600,000,000.00	400,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		-537,155.21
处置长期股权投资产生的投资收益		-932,844.79
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-1,240,134.15	-14,876,943.06
其他-委托理财收益	10,611,386.92	
合计	609,371,252.77	383,653,056.94



## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	1,369,943,597.96	含处置 Kofax Limited 股权的收益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	24,334,797.03	政府补助（不含即征即退税款）
委托他人投资或管理资产的损益	26,778,102.65	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	245,934,168.94	利盟国际职工安置费用
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	1,532,408.35	远期结汇、货币掉期公允价值变动损益、投资收益
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	3,333,019,655.00	美国税改影响金额
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,049,778.01	
减：所得税影响额	494,764,053.60	
少数股东权益影响额	2,185,087,482.77	
合计	2,330,740,971.57	--

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	41.31%	0.9443	0.9339
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-121.93%	-1.3747	-1.3747

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

### 4、其他

## 第十二节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及中国证监会指定网站巨潮资讯网（<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。

(本页无正文，为纳思达股份有限公司 2017 年度报告全文之签字页)

法定代表人： 汪东颖

纳思达股份有限公司  
二〇一八年四月二十八日