

证券代码：300582

证券简称：英飞特

公告编号：2017-100

# 英飞特电子（杭州）股份有限公司

## 2017 年半年度报告

2017 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人 GUICHAO HUA、主管会计工作负责人 GUICHAO HUA 及会计机构负责人(会计主管人员)丁喆声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

公司在生产经营中可能存在市场竞争加剧、产品价格下降、人才流失、投资规模快速扩张对公司经营业绩影响较大等风险，有关风险因素具体内容在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”章节中予以描述，敬请投资者注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	50
第七节 优先股相关情况.....	55
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	56
第九节 公司债相关情况.....	59
第十节 财务报告.....	60
第十一节 备查文件目录.....	164

## 释义

释义项	指	释义内容
释义项	指	释义内容
本公司、公司、英飞特	指	英飞特电子（杭州）股份有限公司
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 06 月 30 日
英飞特节能	指	浙江英飞特节能技术有限公司，公司全资子公司
浙江英飞特	指	浙江英飞特光电有限公司，公司全资子公司
英飞特美国	指	INVENTRONICS USA, INC.，英飞特美国公司，公司在美国设立的全资子公司
英飞特咨询	指	杭州英飞特科技咨询有限公司，公司全资子公司
英飞特欧洲	指	INVENTRONICS EUROPE B.V.，英飞特欧洲公司，公司在荷兰设立的全资子公司
恒英电子	指	桐庐恒英电子有限公司，浙江英飞特全资子公司
华睿泰信	指	浙江华睿泰信创业投资有限公司，公司股东之一，曾用名：杭州上城泰信创业投资有限公司
华睿投资	指	浙江华睿控股有限公司，曾用名：浙江华睿投资管理有限公司，公司原股东之一
华睿海越	指	浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司，公司股东之一
誉恒投资	指	杭州誉恒投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一
群英投资	指	杭州群英投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一
中科东海	指	浙江中科东海创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一
尚志投资	指	浙江尚志投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一
恒赢蚨来	指	杭州恒赢蚨来投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一
尚全投资	指	浙江尚全股权投资合伙企业（有限合伙），公司股东之一
保荐人、保荐机构、主承销商	指	国信证券股份有限公司
德恒律所、德恒、签字律师	指	北京德恒律师事务所
中汇事务所、中汇、签字会计师	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙），其前身为中汇会计师事务所有限公司
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
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》

《公司章程》	指	在浙江省工商行政管理局备案的现行有效的《英飞特电子（杭州）股份有限公司章程》及其修正案
元、万元	指	人民币元，人民币万元，文中另有说明的除外
一次电能	指	直接利用发电设备将自然界中的机械能、热能、化学能转化得到的电能，一次电能可以通过电网输送或通过蓄电池存储
二次电能	指	利用电源将一次电能转换成的适用于各种用电对象的电能
电源	指	为用电对象提供所需电力的装置，也称电源供应器（Power Supply）
LED	指	全称为“Light Emitting Diode”，指发光二极管，是一种可以将电能转化为光能的半导体器件
LED 驱动电源	指	将外界一次电能转换为 LED 所需二次电能的电源供应器
大功率 LED 驱动电源	指	输出功率大于或等于 100W 的 LED 驱动电源
中功率 LED 驱动电源	指	输出功率大于或等于 25W 且小于 100W 的 LED 驱动电源
小功率 LED 驱动电源	指	输出功率小于 25W 的 LED 驱动电源
分销客户	指	与公司签订合作协议的电子零部件分销商，需遵守公司的区域管理和价格政策等制度，公司为其提供技术培训和销售推广支持
直销客户	指	分销客户以外的其它客户，直接向公司下达订单，公司根据客户订单进行生产并按客户要求要求进行发货
明纬	指	明纬企业股份有限公司，创立于 1982 年的中国台湾电源供应商
飞利浦	指	Philips，荷兰皇家飞利浦电子公司，创立于 1891 年，目前全球最大的 LED 照明产品供应商之一
市电	指	即工频交流电，用户从电网中提取的电能
功率因数	指	有效功率除以总耗电量的比值，可以衡量电力被有效利用的程度，功率因素值越大代表其电力利用率越高
PFC	指	功率因数校正（Power Factor Correction）。当电源的电流和电压之间的相位差造成交换功率的损失时，需要通过 PFC 电路提高功率因数
IC	指	集成电路（integrated circuit）。一种微型电子器件或部件，采用一定的工艺，把一个电路中所需要的晶体管、二极管、电阻、电容和电感等元件及布线互连一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
PWM	指	脉冲宽度调制（Pulse Width Modulation）。利用微处理器的数字输出来对模拟电路进行控制的一种非常有效的技术，广泛应用在从测量、通信到功率控制与变换的诸多领域中
UL	指	保险商实验室（Underwriter Laboratories Inc.），一个主要从事产品安全认证和经营安全证明业务的美国独立专业机构。进入美国、加拿大等国家的产品，通常须通过 UL 认证
CE	指	法语“Conformite Europeenne”的缩写，是根据欧盟法律对欧盟市场上流通产品的一种强制性要求。通过加贴 CE 标志，表示产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》指令的基本要求，作为通过欧盟海关的

		凭证
LVD	指	欧盟 CE 认证中的低电压指令
EMC	指	欧盟 CE 认证中的电磁兼容性指令
TUV	指	德国技术监督协会（Technischer Uberwachungs Verein）。TUV 认证是德国 TUV 专为元器件产品定制的一个安全认证，在德国和欧洲得到广泛认可
ENEC	指	欧洲标准电器认证（European Norms Electrical Certification），是欧洲执委会电工标准化组织的一项认证计划，该计划是针对特定产品所使用的通用欧洲标准
PSE	指	产品适合性检查（Product Safety of Electrical Appliance & Materials），PSE 认证是日本强制性安全认证，用以证明电机电子产品已通过日本电气和原料安全法（DENAN Law）或国际 IEC 标准的安全标准测试
KC	指	Korea Certification，韩国对电气产品的安全认证，分为强制性认证及自律（自愿）性认证
IEC	指	国际电工委员会，是世界上成立最早的国际性电工标准化机构，通过对产品的安全标准、电力的传输和分配标准等 8 类标准的评定来保证产品质量
CB	指	以 IEC 标准为基础的电工产品安全性能认证标志，其认证结果能够在国际电工委员会电工产品合格测试与认证组织（IECEE）各成员国之间互相认可
CQC	指	中国产品质量认证中心，由国家质量监督检验检疫总局设立，委托国家认证认可监督管理委员会管理的国家级认证机构，其产品认证业务范围包括国家强制性产品认证、CQC 标志认证、国家推行的自愿性产品认证等
FCC	指	美国联邦通讯委员会，通过控制无线电广播、电视、电信、卫星和电缆来协调国内和国际的通信，并对进入美国市场的无线电应用产品、通讯产品和数字产品进行检测和认证
CTDP	指	客户测试数据程序（Client Testing Data Program），UL 组织最高级别的安规实验室认证，可独立进行 UL 安规测试及报告编写，最终由 UL 审核发证，不再需要 UL 工程师现场目击，从而有效缩短认证周期和降低成本

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	英飞特	股票代码	300582
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	英飞特电子（杭州）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	英飞特		
公司的外文名称（如有）	Inventronics (Hangzhou), Inc.		
公司的法定代表人	GUICHAO HUA		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	贾佩贤	吴建伟
联系地址	浙江省杭州市滨江区江虹路 459 号 A 座	浙江省杭州市滨江区江虹路 459 号 A 座
电话	0571-56565800	0571-56565800
传真	0571-86601139	0571-86601139
电子信箱	sc@inventronics-co.com	sc@inventronics-co.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2016 年年报。

#### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	338,570,196.87	296,170,871.80	14.32%
归属于上市公司股东的净利润（元）	23,858,305.94	37,101,065.04	-35.69%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	8,239,311.23	32,159,769.59	-74.38%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-19,737,965.26	22,723,280.02	-186.86%
基本每股收益（元/股）	0.12	0.37	-67.57%
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.37	-67.57%
加权平均净资产收益率	6.04%	9.24%	-3.20%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,302,591,909.75	1,704,823,126.25	-23.59%
归属于上市公司股东的净资产（元）	921,045,144.38	911,691,095.79	1.03%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-24,377.56	固定资产处置损失
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）	19,302,834.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	506,337.50	
减：所得税影响额	4,165,799.23	
合计	15,618,994.71	--

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

是

LED 产业链相关业

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求

#### （一）公司主营业务、主要产品及其用途

##### 1、主营业务

公司主要从事LED驱动电源的研发、生产、销售和技术服务。

##### 2、主要产品及其用途

公司的主要产品LED驱动电源是LED照明灯具的重要部件，将外界一次电能转换为LED所需二次电能，主要应用于路灯、隧道灯、高杆灯等户外LED功能性照明灯具；投光灯、洗墙灯、护栏灯等LED景观照明灯具；工矿灯、面板灯、条形灯、射灯、筒灯、吸顶灯、天花灯等室内LED照明灯具。

报告期内，本公司主营业务、主要产品没有发生重大变化。

#### （二）公司的主要经营模式及业绩驱动因素

在具体的经营活动中，公司的采购、生产和销售模式如下：

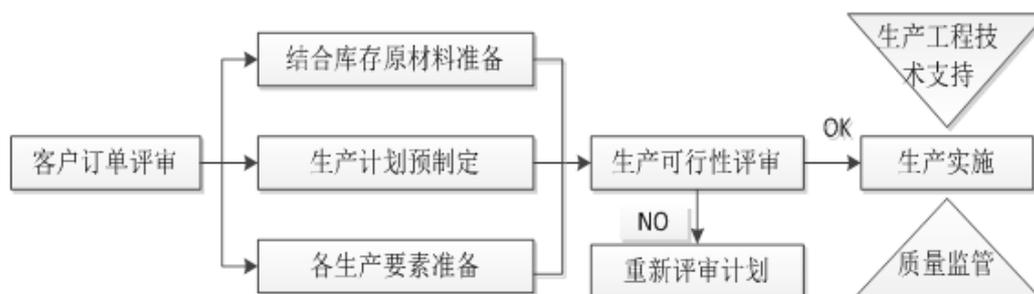
##### 1、采购模式

公司制定《供应商开发、评审与考核程序》和《采购控制流程》，建立起完善、严格的采购管理体系，根据产品质量和交货周期等指标对供应商进行综合评定，必要时进行实地考察以评估其生产设施和质量控制体系。对于主要原材料，公司选定2-3家合格供应商，并保留其他合格替代供应商，以避免因突发的原材料短缺而造成生产经营的中断。

公司目前采用以销定购的采购模式，大部分原材料（包括结构件、灌封材料和部分电子元器件）均按照订单状况进行常规采购，但是部分电子元器件根据供应商交付能力设置一定数量的安全库存。

##### 2、生产模式

公司自主组织生产，主要采取以销定产的生产模式。公司根据客户订单和销售预测，围绕客户需求，以订单为导向，按照客户需求的产品规格、数量和交货期制定生产计划，组织生产。这种生产方式一方面以用户需求为导向，提高了对用户的服务质量，另一方面也减少了成品、半成品的库存积压，提高了资金的营运效率。



##### 3、销售模式

公司客户按照销售模式可划分为直销客户和分销客户。公司在努力开拓直销客户的同时，积极开展与全球或地区优秀分销商的合作。公司与分销客户的合作均为买断式销售，公司与分销客户签订的合作协议

中，约定分销客户需遵守公司的区域管理和价格政策等制度并承担产品售后服务工作，公司为分销客户提供技术培训和销售推广支持。

#### 4、业绩驱动因素

报告期内，公司管理层通过对政策与市场的前瞻性预研，进行合理的战略性产业布局，把握市场机遇，在保障已有业务顺利开展的同时，大力推进新产品的海内外市场开拓，在稳固中国、北美和欧洲的基础上，大力拓展俄罗斯、东南亚等新兴市场，促使公司营业收入得到进一步增长。

##### （三）公司所处行业的基本情况

#### 1、LED驱动电源行业基本情况

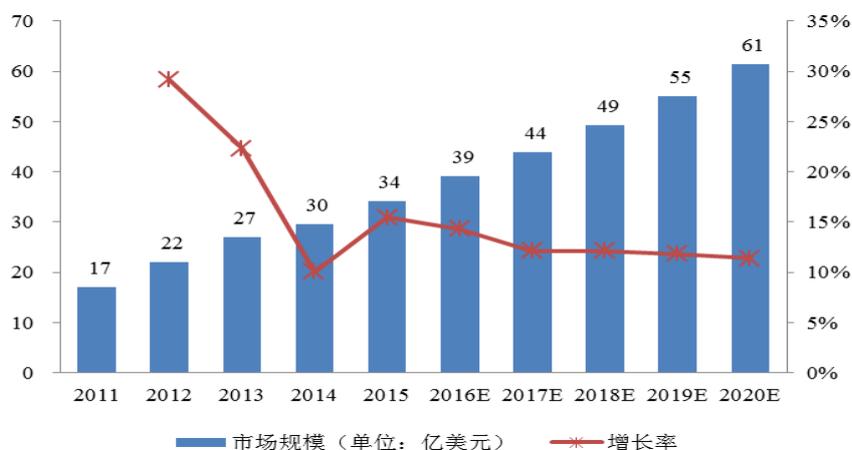
##### 1) LED驱动电源是影响LED照明灯具可靠性的重要部件

LED驱动电源是影响LED照明灯具可靠性的重要部件。作为LED照明灯具不可或缺的一部分，LED驱动电源对LED照明灯具的可靠性具有重要影响，驱动电源的质量稳定性是LED照明灯具寿命的短板。LED驱动电源已成为LED照明大规模推广的瓶颈，也是制约LED照明产业发展的关键因素之一。并且，LED驱动电源在LED整灯成本中占比达到20%-30%，如何提高驱动电源的品质和性价比，成为电源企业的研发重心。

##### 2) LED驱动电源市场规模将保持较快增长速度

LED驱动电源市场规模受到LED照明市场的直接影响。随着LED照明市场规模的持续较快增长，LED驱动电源市场需求将进一步被释放出来，预计未来几年全球LED驱动电源销售规模仍将保持稳步的上行增速，市场容量持续扩大，至2020年，全球LED驱动电源市场规模预计将超过60亿美元。

全球LED驱动电源市场规模增长情况



数据来源：灼识咨询。

##### 3) LED驱动电源的主要生产基地和主要销售市场

中国大陆（特别是珠三角和长三角地区）由于电子配套产业链完善，并且劳动力成本（包括研发人员成本）相对较低，已成为全球LED驱动电源行业的主要集聚地。LED驱动电源的销售市场主要集中在中国、欧洲、美国和日本市场等区域。

#### 2、行业的周期性和季节性

##### 1) 周期性

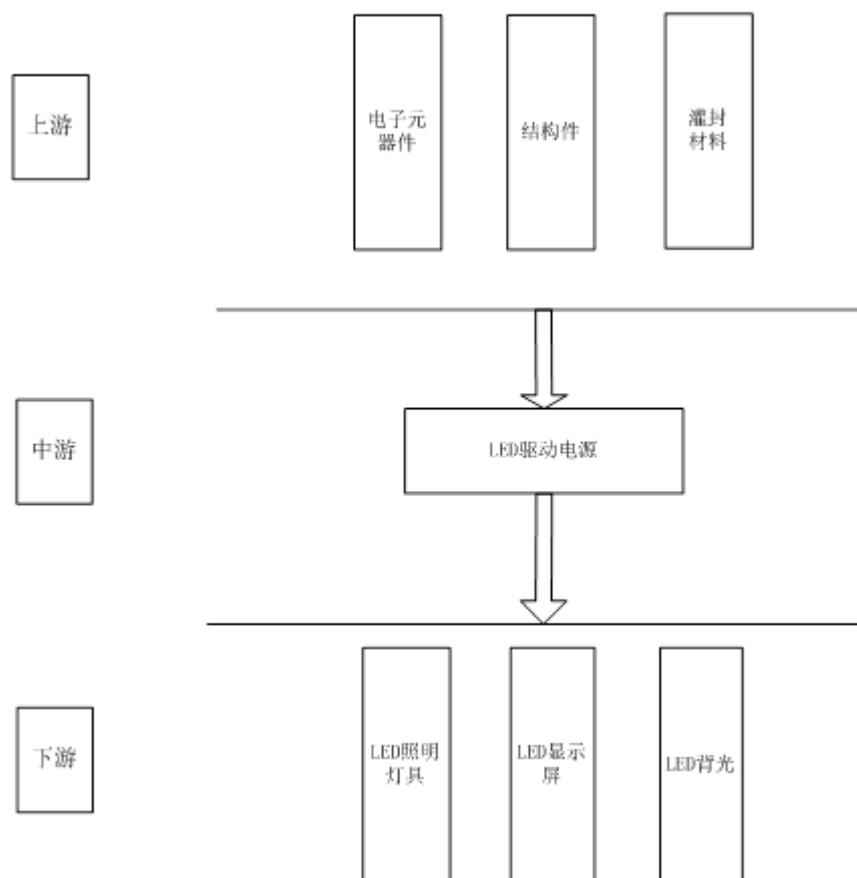
LED行业属于国家鼓励发展的节能环保行业，在未来较长时期内将保持稳步增长，LED驱动电源行业因此也迎来较长的行业景气周期。

##### 2) 季节性

LED驱动电源行业整体季节性特征并不明显，但由于春节假期的影响，每年一季度产销量相对较低。

##### 3、公司所处LED产业链的位置、行业地位及主要竞争对手

## 1) 公司所处LED产业链的位置



LED驱动电源行业的上游产业是电子元器件、结构件和灌封材料等行业。电子元器件包括电容、MOSFET（金属氧化物半导体场效应晶体管）、电感、二极管、变压器、IC（集成电路）、压敏器件等；结构件包括外壳、线材、PCB（印刷电路板）等；灌封材料主要为灌封胶。

LED驱动电源行业的下游产业是各LED应用领域，主要包括照明、显示屏和背光。

## 2) 公司所处行业地位及主要竞争对手

LED驱动电源行业销售额（不包括照明灯具厂商自产自用部分）排名全球前列的企业包括明纬、飞利浦、本公司等。

在全球LED驱动电源市场上，明纬、飞利浦和本公司等企业占据领导地位，茂硕电源在中国大陆市场也占有相对较高的市场份额。明纬是创立于1982年的中国台湾交换式电源供应器供应商，产品线包括交流/直流交换式电源供应器、直流/直流转换器、直流/交流变流器与电池充电器；飞利浦是创立于1891年的全球电子行业跨国公司，生产的LED驱动电源在满足集团内照明企业需求的同时对外销售；茂硕电源成立于2006年4月，中国大陆电源行业上市公司，经营消费电子类电源和LED驱动电源。

## 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	较期初减少 14.54%，主要为部分自有房产转为投资性房地产。
无形资产	较期初减少 5.41%，主要为部分自有房产土地使用权转为投资性房地产。
在建工程	较期初减少 13.96%，原预算金额的基建合同按照实际决算金额调整。
货币资金	较期初减少 88.90%，主要系报告期内归还银行贷款。
应收票据	较期初增长 246.30%，主要系主营业务收入使用承兑汇票结算同比增加所致。
投资性房地产	较期初增长 146.21%，主要系新增投资性房地产所致，截止报告期末，公司自用房地产转为投资性房地产共 50000 平方米。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求  
是

LED 产业链相关业

### 1、技术与研发优势

公司秉承“创新驱动，全球领航”的理念，自成立以来一贯重视研发投入和研发团队建设，奠定了公司在行业内的技术领先地位。

公司董事长Guichao Hua先生是入选国家“千人计划”的电源行业专家，在其带领下公司研发团队坚持自主创新战略，通过多年的研发积累，形成多路恒流驱动技术、同步整流控制技术、功率因数校正技术、可编程驱动技术、高可靠性技术等五项行业领先的核心技术。截至2017年6月30日，公司及子公司共拥有授权专利255项，其中包括23项美国发明专利和117项中国发明专利。

公司设有省级企业研究院、省级高新技术企业研究开发中心、省级企业技术中心和杭州市院士专家工作站、企业博士后科研工作分站。截至2017年6月30日，公司工程技术人员共358人，占员工总数的27.06%，其中研发人员182人，占员工总数的13.76%。

### 2、创新模式优势

公司借鉴国际优秀企业的研发经验设立研发事业部，根据市场部门反馈的客户需求，组织人员进行技术可行性研究，在技术可行的前提下，将相关技术产品化。通过研发事业部内部的合理分工和互相配合，保持了公司技术理论研究的前瞻性和产品性能的领先性。

### 3、专业化优势

公司自2007年成立至今始终专注于LED驱动电源的研发和生产，目前LED驱动电源产品线规格完整，涵盖了市场的主流需求：功率覆盖区间方面，公司目前可以生产从3W-500W的各类LED驱动电源；应用领域方面，公司产品应用于室外和室内不同的环境，可以满足高低温、雷击、潮湿、腐蚀和电网电压波动等

恶劣工作条件；产品性能方面，公司产品可以实现恒流、可调光、智能控制等特定要求。

公司在LED驱动电源长期积累和专注投入，形成公司在该领域的专业化优势。

#### **4、品牌优势**

公司品牌被评为“浙江省著名商标”、“中国LED行业最具竞争力品牌”，生产的LED驱动电源被确定为“浙江名牌产品”，并获得“中国电源学会科学技术奖一等奖”、“中国LED首创奖金奖”，产品销往中国、北美、欧洲、日韩、南美、东南亚、中东等全球50多个国家和地区，在国内外市场上享有较高的品牌知名度和美誉度。

下游客户对本公司品牌的可靠性和信誉度已形成一定共识，公司品牌的良好口碑已赢得新老客户的广泛认同，成为公司参与市场竞争的重要优势。

#### **5、营销网络和服务优势**

公司目前的销售区域涵盖中国、北美、欧洲、日韩、南美、东南亚、中东等全球50多个国家和地区，并在美国、欧洲设立了子公司，在欧美市场建立了独立的营销和服务网络，通过国内外分销客户积极拓展市场，建立覆盖全球的营销和服务网络。公司通过广泛的客户接触，了解下游客户的最新市场需求，为公司后续产品开发提供方向。

#### **6、产品认证优势**

LED驱动电源作为LED照明灯具的重要部件，科技含量较高，产品必须通过严格的性能检测和指标测试，取得相关安规认证后方能投放市场。

根据客户的不同需求，公司取得产品认证包括北美市场的UL认证、FCC认证；欧洲市场的CE认证（LVD指令、EMC指令）、TUV认证或ENEC认证；日本市场的PSE认证；韩国市场的KC认证；澳大利亚的澳洲认证；国际电工委员会的CB认证；中国大陆的CQC认证。

公司的安规实验室获得UL CTDP（Client Testing Data Program，客户测试程序）和TUV CBTL（CB Testing Laboratory）实验室资格。其中CTDP为UL组织最高级别实验室资格，公司可独立进行UL安规测试。

#### **7、人才优势**

自成立以来，公司管理和研发团队保持稳定，核心团队成员均毕业于弗吉尼亚理工大学、浙江大学、西安交通大学等国内外知名院校，拥有跨国电子企业和国内领先电子企业从业经历，研发和管理经验丰富。特别是公司董事长Guichao Hua先生是入选海外高层次人才引进计划（即国家“千人计划”）的电源行业专家。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### 1. 持续重视研发投入，不断革新技术

公司自成立以来持续加大研发投入建设，奠定了在行业内的技术领先地位。公司主要围绕数字可编程驱动控制技术、宽电压恒功率输出的LED驱动技术、满足全球电网要求的先进功率因数补偿技术、高功能密度智能照明驱动控制技术，引进高校人才，并与浙大等高校开展战略合作，不断巩固在LED智能照明驱动控制领域现有核心技术和开发其他前瞻性技术。截至2017年6月30日，LED智能照明驱动控制核心技术已登记6项软件著作权。公司LED智能照明驱动控制技术服务被广泛应用于国内外一些知名工程，在市场上享有较高的品牌知名度和美誉度。

#### 2. 进一步扩充产能，实行精准生产

桐庐生产基地已正式投产运营，公司产能得以迅速扩充；同时为满足客户对LED驱动电源的定制化需求以及小批量、多机种的业务模式，公司通过优化人员、生产线配置及生产车间的设备布局调整，提高了生产效率。新增自动化设备，改进升级制造工艺，进一步优化了制造成本、产品质量。公司拥有全程质量追溯系统和专业FMA团队，正在向规模化、智能化生产的方向前进，进入了良性循环的产品生产周期，实现了规模效应和边际效应。

#### 3. 优化营销渠道，提升品牌竞争力

报告期内，公司营销体系进一步完善。产品的销售区域涵盖中国、北美、欧洲、日韩、南美、东南亚、中东等全球50多个国家和地区，并在美国和欧洲设立了子公司，在欧美市场建立了独立的营销和服务网络，通过国内外直销团队和分销客户，积极拓展市场，建立覆盖全球的营销和服务网络。

公司拥有“国家专利运营试点企业”、“工业企业知识产权运用标杆”、“浙江省专利优秀奖”等政府及行业荣誉。公司在国内外市场上的品牌知名度和美誉度进一步提高，公司品牌的良好口碑已赢得新老客户的广泛认同，成为公司参与市场竞争的重要优势。

#### 4. 充分利用充足的基础设施，自用与租赁相结合

公司滨江总部大楼和桐庐生产基地已建成并投入使用，公司硬件设施得以大大改善，缓解了公司产能瓶颈。开展滨江总部大楼部分楼层的对外出租工作，不仅提高了使用效率，更加速了产业园的壮大、成熟，为公司带来大量的租金收益。

### 二、主营业务分析

#### 概述

是否与经营情况讨论与分析中的概述披露相同

√ 是 □ 否

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
--	------	------	------	------

营业收入	338,570,196.87	296,170,871.80	14.32%	
营业成本	225,853,199.40	189,208,631.11	19.37%	
销售费用	32,308,864.96	25,656,685.72	25.93%	
管理费用	61,358,841.93	39,534,636.48	55.20%	主要系公司滨江总部大楼和桐庐生产基地（一期）项目于 2016 年 4 月和 2016 年 8 月开始投入使用，新增房产折旧
财务费用	6,719,852.01	1,004,547.38	568.94%	主要系报告期内美元汇率变动导致汇兑损失
所得税费用	2,790,391.40	4,925,080.36	-43.34%	主要为利润总额减少所致
研发投入	34,103,807.72	25,368,928.01	34.43%	主要系报告期内研发人员投入增加
经营活动产生的现金流量净额	-19,737,965.26	22,723,280.02	-186.86%	主要为报告期内，公司收款应收票据占比上升。
投资活动产生的现金流量净额	-60,473,127.23	-166,445,266.46	-63.67%	主要系报告期内支付基建工程款、无形资产减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-373,488,218.06	163,277,322.13	-328.74%	主要系公司首次公开发行股票获得募集资金归还银行贷款所致
现金及现金等价物净增加额	-455,734,120.73	18,088,071.05	-2,619.53%	

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
大功率 LED 驱动电源	202,262,827.10	142,163,311.40	29.71%	20.13%	34.14%	-7.34%
小功率 LED 驱动电源	4,595,086.31	2,892,063.93	37.06%	-32.56%	-39.85%	7.62%
中功率 LED 驱动	106,806,259.30	70,720,476.76	33.79%	-4.51%	1.30%	-3.80%

电源						
总计	313,664,172.70	215,775,852.10	31.21%	9.28%	19.48%	-5.87%

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 9 号——上市公司从事 LED 产业链相关业务》的披露要求：

对主要收入来源地的销售情况

主要收入来源地	销售量	销售收入	当地行业政策、汇率或贸易政策发生的重大不利变化及其对公司当期和未来经营业绩的影响情况
北美区	386,459.00	56,411,532.05	
非洲区	2,114.00	391,256.47	
南美区	17,615.00	2,916,228.11	
欧洲区	158,678.00	24,495,727.58	
亚太区	226,085.00	29,269,104.06	
中国区	1,718,233.00	207,688,922.48	
总计	2,509,184.00	321,172,770.74	

不同销售模式类别的销售情况

销售模式类别	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
内销	207,688,922.48	61.34%	150,267,743.12	50.74%	10.61%
外销	113,483,848.27	33.52%	141,235,037.14	47.69%	-14.17%
小计	321,172,770.74	94.86%	291,502,780.26	98.42%	-3.56%

### 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
资产减值	167,125.82	0.63%	应收账款、其他应收账款计提坏账	是
营业外收入	19,916,762.34	74.74%	政府补助等	否
营业外支出	138,315.17	0.52%	固定资产处置损失等	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末	上年期末	比重增减	重大变动说明
--	-------	------	------	--------

	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	56,908,937.34	4.37%	37,437,163.25	3.56%	0.81%	
应收账款	142,644,126.85	10.95%	104,096,170.04	9.89%	1.06%	
存货	108,185,506.04	8.31%	56,811,207.13	5.40%	2.91%	
投资性房地产	189,602,131.22	14.56%	78,002,976.45	7.41%	7.15%	主要系新增投资性房地产所致，截止报告期末，公司自用房地产转为投资性房地产共 50000 平方米
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	573,134,830.83	44.00%	506,151,530.34	48.10%	-4.10%	
在建工程	44,326,411.98	3.40%	147,044,284.96	13.97%	-10.57%	主要系因公司滨江总部大楼和桐庐生产基地（一期）项目于 2016 年 4 月和 2016 年 8 月开始投入使用，报告期内，桐庐生产基地尚未转固
短期借款	154,375,060.00	11.85%	77,000,000.00	7.32%	4.53%	
长期借款		0.00%	253,825,756.77	24.12%	-24.12%	归还银行贷款

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
52,138,191.44	142,416,146.31	-63.39%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
LED 半导体照明产业基地项目(滨江)	自建	是	LED 驱动电源研发	32,002,513.59	549,296,538.46	银行贷款		5,051,381.60	4,662,252.98	部分面积尚未出租		
LED 照明驱动电源产业化基地项目(桐庐)	自建	是	LED 驱动电源制造	20,135,677.85	198,970,787.94	银行贷款、募集资金		28,073,340.00	5,971,931.04	项目尚在建设中		
合计	--	--	--	52,138,191.44	748,267,326.40	--	--	33,124,721.60	10,634,184.02	--	--	--

### 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

### 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

募集资金总额	46,021
报告期投入募集资金总额	35,531.89
已累计投入募集资金总额	35,531.89
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
1、2016 年 10 月 28 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准英飞特电子（杭州）股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》(证监许可[2016]2870 号)核准，公司向社会公开发行人民币普通股(A 股)3,300 万股，每股面值人民币 1 元，发行价为每股人民币 14.85 元，募集资金总额为人民币 49,005.00 万元，减除发行费用人民币 2,984.00 万元，实际募集资金净额为人民币 46,021.00 万元，其中 3,300 万元计入股本，42,887.49 万元计入资本公积，剩余 166.49 万元计入增值	

税进项税，上述公开发行新增股本业经中汇会计师事务所有限公司审验，并出具中汇会验[2016]4791号验资报告。

2、2017年1月8日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，拟使用募集资金置换截至2016年12月27日预先投入募投项目的自筹资金共计人民币22,275.62万元。上述投入及置换情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具中汇会鉴[2016]4873号鉴证报告，独立董事及保荐机构发表明确同意意见。公司于2017年1月10日将上述金额资金置换完毕。

3、2017年1月8日召开的第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第八次会议以及2017年1月24日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用募集资金对全资子公司进行增资的议案》，同意公司使用结余的募集资金12,255.44万元对浙江英飞特进行增资，其中12,000.00万元计入浙江英飞特注册资本，255.44万元计入浙江英飞特资本公积。

4、2017年1月8日召开的第一届董事会第二十一次会议、第一届监事会第八次会议以及2017年1月24日召开的2017年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在保证募投项目资金需求和资金安全的前提下，使用不超过1.3亿元暂时闲置的募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好、有保本约定、投资期限不超过12个月的银行保本型理财产品，在上述额度及决议有效期内可循环滚动使用。公司独立董事、监事会、保荐机构均发表了明确同意的意见。（1）2017年2月6日，浙江英飞特与杭州银行股份有限公司科技支行签订协议，浙江英飞特使用闲置募集资金人民币1,000万元购买了杭州银行保本浮动收益型理财产品“添利宝结构性存款”。该理财产品已于2017年3月9日办理了到期赎回手续，本金与利息合计10,021,232.88元已于赎回当日到账。（2）2017年2月7日，公司与招商银行股份有限公司杭州滨江支行签订合同，办理协定存款业务，需保留的业务备付资金额度为1,000万元。该协定存款合同已于2017年3月16日终止，利息收益17,003.12元已于2017年3月17日到账。（3）2017年2月13日，浙江英飞特与杭州银行股份有限公司科技支行签订协议，浙江英飞特使用闲置募集资金人民币1,000万元购买了杭州银行保本浮动收益型理财产品“添利宝结构性存款”。该理财产品已于2017年3月16日办理了到期赎回手续，利息收益21,232.88元已于赎回当日到账。（4）2017年2月13日，浙江英飞特与杭州银行股份有限公司科技支行签订协议，浙江英飞特使用闲置募集资金人民币5,000万元购买了杭州银行保本浮动收益型理财产品“添利宝结构性存款”。该理财产品已于2017年3月16日办理了赎回手续，利息收益47,361.11元已于赎回当日到账。截止2017年3月16日公司及全资子公司购买的理财产品已全部赎回，现未持有理财产品。

5、2017年3月9日召开公司第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司及全资子公司浙江英飞特光电有限公司使用不超过人民币10,500.00万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、LED照明驱动电源研发中心建设项目	否	6,077.88	6,077.88	5,087.94	5,087.94	83.71%	2018年12月31日	不适用	不适用	不适用	否

2、桐庐 LED 照明驱动电源产业化基地项目	否	29,443.12	29,443.12	19,943.95	19,943.95	67.74%	2019 年 12 月 31 日	91.27	597.19	不适用	否
3、偿还银行贷款及补充流动资金	否	10,500	10,500	10,500	10,500	100.00%	2017 年 01 月 31 日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	46,021	46,021	35,531.89	35,531.89	--	--	91.27	597.19	--	--
超募资金投向											
无	否	0									
合计	--	46,021	46,021	35,531.89	35,531.89	--	--	91.27	597.19	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	桐庐 LED 照明驱动电源产业化基地项目尚在建设期										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
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	适用 2017 年 1 月 8 日，公司第一届董事会第二十一次会议审议通过《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，为提高募集资金的使用效率，拟使用募集资金置换截至 2016 年 12 月 27 日预先投入募投项目的自筹资金共计人民币 22,275.62 万元。上述投入及置换情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具中汇会鉴[2016]4873 号鉴证报告，独立董事及保荐机构发表明确同意意见。公司于 2017 年 1 月 10 日将上述金额资金置换完毕。										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 3 月 9 日召开公司第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意在保证募集资金投资项目建设的资金需求、保证募集资金投资项目正常进行的前提下，公司及全资子公司浙江英飞特光电有限公司使用不超过人民币 10,500.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会审议通过之日起不超过 12 个月。										
项目实施出现募集	不适用										

资金结余的金额及原因	
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户管理
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

单位：万元

受托人名称	关联关系	是否关联交易	产品类型	委托理财金额	起始日期	终止日期	报酬确定方式	本期实际收回本金金额	是否经过规定程序	计提减值准备金额(如有)	预计收益	报告期实际损益金额
杭州银行股份有限公司科技支行	否	否	保本浮动收益型	1,000	2017年02月06日	2017年03月09日	1.1%-2.5%	1,000	是		21,232.88	21,232.88
招商银行股份有限公司杭州滨江支行	否	否	保本保证收益型	1,000	2017年02月07日	2017年03月16日	"结息日或清户日人民银行公布的协定存款基准利率上浮20%"	1,000	是		17,003.12	17,003.12
杭州银行股份有限公司科技支行	否	否	保本浮动收益型	1,000	2017年02月13日	2017年03月16日	1.1%-2.5%	1,000	是		21,232.88	21,232.88

杭州银行股份有限公司科技支行	否	否	保本浮动收益型	5,000	2017年02月13日	2017年03月16日	1.32%-2.7%	5,000	是		47,361.11	47,361.11
合计				8,000	--	--	--	8,000	--		106,829.99	106,829.99
委托理财资金来源	委托理财资金来源于闲置募集资金											
逾期未收回的本金和收益累计金额	0											
涉诉情况（如适用）	不适用											
审议委托理财的董事会决议披露日期（如有）	2017年01月09日											
审议委托理财的股东大会决议披露日期（如有）	2017年01月25日											
委托理财情况及未来计划说明	截止3月17日，公司及全资子公司购买的理财产品已全部赎回，现未持有理财产品。											

## （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
英飞特节能	子公司	研究、开发：节能技术； 服务：承接照明节能工程；货物进出口（法律、行政法规禁止经营的项目除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可后方可经营）	10,000,000.00	9,307,512.06	8,114,202.47	1,124,351.45	71,745.55	71,745.55
英飞特美国	子公司	开关电源及相关电子产品的销售和进口	6,348,728.00	49,065,365.67	-6,208,365.59	69,600,065.11	-5,982,944.15	-5,982,944.15
浙江英飞特	子公司	开关电源、LED 台灯及相关电子产品的研究、开发、销售；货物进出口；技术服务；生产：LED 照明驱动电源。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	170,000,000.00	456,250,090.06	188,186,221.30	156,322,599.65	-1,632,411.70	8,228,930.08
英飞特咨询	子公司	服务：科技信息咨询，物业管理，工商事务代理；技术咨询；计算机软硬件、计算机信息技	1,000,000.00	1,871,186.37	-2,904,371.74	2,011,786.38	-2,159,384.65	-2,159,351.98

		术。						
英飞特欧洲	子公司	LED 驱动电源及相关电子产品的进出口、市场推广和销售	2,657,760.00	16,775,145.01	-502,770.12	26,353,128.78	-873,904.88	-880,284.32
恒英电子	孙公司	加工、研发、销售：电子产品及配件	10,000,000.00	9,960,050.41	6,469,116.32	4,150,203.68	-506,595.10	-506,595.10
合计			200,006,488.00	543,229,349.58	193,154,032.64	259,562,135.05	-11,083,494.93	-1,228,499.92

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

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、对 2017 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争加剧的风险

LED照明行业作为节能环保的新兴产业，近年来由于各国产业政策的大力扶持、社会公众节能环保意识提升、LED产品特性不断改良和成本逐步下降，市场规模增长迅速。LED驱动电源行业的广阔前景也越来越得到社会的广泛关注，资金、人才逐步向本行业聚集，企业数量和规模不断壮大，LED驱动电源产品进入市场化竞争阶段，市场竞争日趋激烈。公司的产品面临国际及国内竞争对手的竞争，部分现有或潜在竞争对手具有较高的品牌知名度、较完善的分销网络、较稳定的客户基础或对目标市场有更深入的了解，其可能会投入更多的产品研发、推广和销售资源，加剧市场竞争。LED驱动电源制造商之间的竞争可能导致产品供应过剩、产品价格及行业利润水平下降，如公司无法成功与现有或未来竞争对手抗衡，则公司的行业地位、市场份额、经营业绩等均会受到不利影响。

公司将进一步深耕北美和欧洲市场，加强与国际知名企业的战略合作关系，积极开拓俄罗斯、东南亚及南美等新兴市场。公司将建立差异化的销售服务体系，实现公司在国内、国际市场的战略布局。

### 2、产品价格下降的风险

电子产品普遍呈现同款产品价格逐年下降的趋势，而原材料却不断上涨，核心材料供货紧张，进一步挤压利润空间。长期来看，随着市场竞争的加剧、供求关系的影响、生产效率的提高及生产成本的下降，公司LED驱动电源产品价格存在下降趋势，若公司不能通过有效降低产品生产成本来抵消价格下降的风险，或者无法持续推出新产品进行产品结构的升级，公司产品价格的下降将导致产品毛利率的下降，并最终影响公司的盈利能力。

公司将加大产品技术研发投入，争取推出具有市场需求潜力的新技术、新产品，不断稳定和改善产品性能质量，与其他竞争对手开展差异化竞争，做到“人无我有，人有我优”，同时合理管控制造成本，增加产品的附加值。

### **3、人才流失风险**

公司未来的发展前景在很大程度上依赖于以Guichao Hua为核心的管理团队和技术人才以及公司吸引、培训及留住人才的能力，优秀人才是公司生存和发展的基础，是公司的核心竞争优势之一。目前，公司所处的LED驱动电源行业对人才需求量大，竞争激烈，而合适人选有限。如Guichao Hua或公司管理团队和技术人才的任何成员无法或不愿留任公司目前的职位，公司可能无法找到合适人选加以替代，公司的业务可能中断，或公司的上述人员加盟竞争对手或成立竞争公司，公司的客户、技术知识、员工可能会流失。人才流失会对公司正常的生产经营造成不利影响，并可能延误公司开发及推出新产品，进而对公司的发展前景产生不利影响。

公司将围绕人才的选、用、育、留工作，全面有效开展招聘与配置及培训管理，形成科学、系统的人力资源管理体系，公司不仅为员工创造多渠道的职业生涯发展途径，还将通过进一步完善培训管理体系和薪酬福利待遇体系，建立独特的人才培养与留人机制。

### **4、投资快速增加对公司经营业绩影响较大的风险**

滨江总部大楼和桐庐生产基地（一期）主体部分均已建成投入使用，但仍有部分附属工程尚未完工以及其他后续投入。再加上对新设立的子公司及新能源汽车充电领域研发的投资，如果未来核心客户需求出现萎缩或下滑，且公司不能开拓新客户或市场来弥补，公司暂时闲置的房产无法全部出租获取收益，新能源汽车充电领域研发、产销无法达到预期，相关固定资产折旧、无形资产摊销、利息支出等会给公司经营业绩造成重大不利影响，公司存在未来业绩大幅下滑的风险。

公司将从实际出发，综合公司战略需要、市场客户需要及资金、成本、效益等多方面因素，充分调研后谨慎投资，同时建立良好的公司治理结构，通过重大决策的审议机制进行约束和监督。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年第一次临时股东大会	临时股东大会	65.63%	2017 年 01 月 24 日	2017 年 01 月 25 日	公司 2017-014 号公告
2016 年度股东大会	年度股东大会	65.63%	2017 年 05 月 17 日	2017 年 05 月 18 日	公司 2017-051 号公告
2017 年第二次临时股东大会	临时股东大会	65.63%	2017 年 06 月 22 日	2017 年 06 月 23 日	公司 2017-065 号公告

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	Guichao Hua、 华桂林	股份限售承诺	自公司股份上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人所直接或间接	2016 年 12 月 28 日	36 个月	正常履行中

			持有的公司 本次发行前 已发行的股 份，也不由 公司回购本 人直接或者 间接持有的 公司本次发 行前已发行 的股份。			
	尚志投资、华 睿泰信、誉恒 投资、尚全投 资、群英投 资、中科东 海、华睿海 越、恒赢蚨 来、戴尚镗、 张华建、匡志 宏、李霞、徐 迎春、贾佩 贤、张旭伟	股份限售承 诺	自公司股票 上市之日起 12 个月内，不 转让或者委 托他人管理 本企业/本人 持有的公司 本次发行前 股份，也不由 公司回购本 企业/本人持 有的公司本 次发行前股 份。	2016 年 12 月 28 日	12 个月	正常履行中
	Guichao Hua、 华桂林、戴尚 镗、张华建、 匡志宏、李 霞、徐迎春、 贾佩贤、张旭 伟	股份限售承 诺	在本人于公 司担任董事、 监事或高级 管理人员期 间，每年转 让的股份不 超过本人直 接和间接持 有的公司股 份总数的 25%； 离职后半年 内，不转让 本人直接和 间接持有的 公司股份。若 本人在公司 首次公开发 行股票上市 之日起六个 月内申报离 职	2016 年 12 月 28 日		正常履行中

		<p>的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接和间接持有的公司股份。</p>			
	<p>Guichao Hua、华桂林、戴尚镛、张华建、匡志宏、李霞、徐迎春、贾佩贤、张旭伟</p>	<p>股份限售承诺</p> <p>公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于本次发行的发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于本次发行的发行价，本人持有的公司股票将在上述锁定期限届满后自动延长 6 个月的锁定期（若上述期间公司发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则发行价以经除</p>	<p>2016 年 12 月 28 日</p>	<p>6 个月</p>	<p>承诺期满</p>

			息、除权等因素调整后的价格计算); 在延长锁定期内,不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份,也不由公司回购本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份。			
	林镜、戴中天	股份限售承诺	在其家庭成员担任公司董事、监事、高级管理人员期间,其股份锁定参照董事、监事、高级管理人员的承诺执行。	2016年12月28日		正常履行中
	Guichao Hua、尚志投资、华睿泰信、誉恒投资、尚全投资、群英投资	股份减持承诺	本人/本企业直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份在承诺的锁定期满后减持的,将提前五个交易日向公司提交减持原因、减持数量、未来减持计划、减持对公司治理结构及持	2016年12月28日		正常履行中

			续经营影响的说明，并由公司在减持前三个交易日予以公告。			
	Guichao Hua	股份减持承诺	在上述锁定期满后两年内减持本人直接、间接持有的本次发行前已发行的公司股份，每年转让的股份不超过本人在公司首次公开上市之日持股数量的 20%，且减持价格不低于本次发行的发行价，如自公司首次公开发行股票至上述减持公告之日公司发生过派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价格和减持数量应相应调整。	2016 年 12 月 28 日	60 个月	正常履行中
	尚志投资、华睿泰信、誉恒投资、尚全投资、群英投资	股份减持承诺	本企业在上述锁定期满后两年内减持本企业直接、间接持有的公司股份合计不超过本企业在公司首次公开上市之日持	2016 年 12 月 28 日	36 个月	正常履行中

			<p>股数量的 70%（其中锁定期满后的 12 月内减持数量不超过 40%），且减持价格不低于 本次发行的发行价，如自 公司首次公开发行股票 至上述减持公告之日公 司发生过派息、送股、资 本公积转增股本等除权 除息事项的，发行价格和 减持数量应相应调整。</p>			
	<p>Guichao Hua、 华桂林、戴尚 镗、张华建、 匡志宏、李 霞、徐迎春、 贾佩贤、张旭 伟、尚志投 资、华睿泰 信、誉恒投 资、尚全投 资、群英投 资、中科东 海、华睿海 越、恒赢蚨来</p>	<p>股份减持承 诺</p>	<p>锁定期届满 后，在满足以 下条件的前 提下，方可进 行减持：（1） 上述锁定期 届满且没有 延长锁定期 的相关情形， 如有锁定延 长期，则顺 延；（2）如发 生本人需向 投资者进行 赔偿的情形， 本人已经承 担赔偿责任； 本人减持公 司股票时，将 依照《公司 法》、《证券 法》、中国证 监会和深交</p>	<p>2016 年 12 月 28 日</p>		<p>正常履行中</p>

			所的相关规定执行；本人不因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。			
	本公司	回购首次公开发行新股的承诺	<p>本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。若本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的全部新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生除权除息事项的，发行价做相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相</p>	2016年12月28日		正常履行中

			关法律、法规规定的程序实施。若因公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。上述违法事实被中国证监会或司法机关认定后，本公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。			
	GUICHAO HUA	回购首次公开发行新股的承诺	公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或	2016年12月28日		正常履行中

		<p>重大遗漏。若公司本次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，导致对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促公司依法回购首次公开发行的全部新股，并依法购回公司首次公开发行股票时本人公开发售的股份（如有），购回价格根据公司股票发行价格加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。如公司本次公开发行股票的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。上述违</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>法事实被中国证监会或司法机关认定后，本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则，按照投资者直接遭受的可测算的经济损失选择与投资者和解、通过第三方与投资者调解及设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失。</p>			
	<p>Guichao Hua、 华桂林、戴尚 镗、张华建、 匡志宏、李 霞、徐迎春、 贾佩贤、张旭 伟、陈良照、 王进、钱照明</p>	<p>关于赔偿投 资者损失的 承诺</p>	<p>公司招股说明书所载内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对招股说明书所载内容之真实性、准确性、完整性、及时性承担相应的法律责任。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资</p>	<p>2016 年 12 月 28 日</p>		<p>正常履行中</p>

			者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。本人承诺不因职务变更、离职等原因而放弃履行已作出的承诺。			
	本公司	稳定公司股价的承诺	若公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项导致前述股票收盘价与公司上一会计年度末经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），本公司将根据《上市公司回购社	2016 年 12 月 28 日	36 个月	正常履行中

		<p>会公众股份 管理办法》等 的规定向社 会公众股东 回购公司部 分股票，且保 证回购结果 不会导致公 司的股权分 布不符合上 市条件。若发 生需回购事 项，公司将依 据法律、法规 及公司章程 的规定，在上 述条件成就 之日起 3 个交 易日内召开 董事会讨论 稳定股价方 案，并提交股 东大会审议。 具体实施方 案本公司将 在股价稳定 措施的启动 条件成就时， 依法召开董 事会、股东大 会做出股份 回购决议后 公告，并办理 通知债权人、 向证券监督 管理部门、证 券交易所等 主管部门报 送相关材料 及办理有关 审批或备案 手续。公司回 购股份的资金 来源为自</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度公司经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式。但如果股份回购方案实施前本公司股价已经不能满足启动稳定公司股价措施条件的，本公司将终止实施该方案。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括本公司实施稳定股价措施期间及实施完毕当次稳定股价措施并公告日后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度经审计的每股净资产的情形），公司将</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；（2）同一会计年度内用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p>			
	GUICHAO HUA	稳定公司股价的承诺	<p>若公司股票自挂牌上市之日起三年内，一旦出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均</p>	2016 年 12 月 28 日	36 个月	正常履行中

		<p>低于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）的情形时（若因除权除息等事项导致前述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），公司控股股东、实际控制人</p> <p><b>Guichao Hua</b>应在有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个交易日内提出增持公司股份的方案（包括拟增持股份的数量、价格区间、时间等），并依法履行所需的审批手续，在获得批准后的 3 个交易日内通知公司，</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>公司应按照规定披露增持股份的计划。在公司披露增持公司股份计划的 3 个交易日后，将按照方案开始实施增持公司股份的计划。若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括其实施稳定股价措施期间及自实施完毕当次稳定股价措施并由公司公告日开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形），控股股东将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：</p> <p>（1）单次增持公司股份的金额不低于上年度自公司领取薪酬总和（税</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>后)的 30%与其上一年度获得的公司分红金额(税后)的 20%之中的高者;</p> <p>(2)同一年度内累计增持公司股份的金额不超过上年度自公司领取薪酬总和(税后)的 60%与其上一年度获得的公司分红金额(税后)40%之中的高者。超过上述标准的,有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时,其将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p>			
	本公司	填补被摊薄即期回报的承诺	<p>为降低本次公开发行摊薄即期回报的影响,公司承诺将通过强化募集资金管理、加快募投项目投资进度、加大市场开发力度、强化投资者回报机制</p>	2016 年 12 月 28 日		正常履行中

			等方式，提升资产质量，提高销售收入，从而增厚未来收益，实现可持续发展，以填补被摊薄即期回报。			
股权激励承诺	本公司	不提供财务资助或贷款担保	公司承诺不为激励对象依限制性股票激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2017年04月14日		正常履行中
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否及时履行	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	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告宁波艾梯奇灯具有限公司向杭州市滨江区人民法院起诉本公司,认为本公司向其销售的一批驱动器存在质量问题,要求公司退还货款、补偿差价损失并承担诉讼费用。	116.35	否	2017年2月9日,公司收到杭州市滨江区人民法院签发的《民事判决书》(2016)浙0108民初5473号),判决驳回原告宁波艾梯奇灯具有限公司的诉讼请求,并由原告承担案件受理费15272元。	结果:驳回原告诉讼请求。影响:本案目前处于二审期间,一审判决未发生法律效力,公司暂无法判断是否对公司损益产生负面影响。	无	2017年02月10日	公司 2017-018号 公告
公司收到一审原告艾梯奇《民事上诉状》,其因不服杭州市滨江区人民法院作出的(2016)浙0108民初5473号《民事判决书》,上诉至杭州市中级人民法院。	116.35	否	本案二审已于2017年4月10日开庭审理,未判决,公司将严格按照相关监管规定对该诉讼事项的后续进展情况	无	无	2017年03月01日	公司 2017-022号 公告

			时履行信息披露义务。				
--	--	--	------------	--	--	--	--

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

报告期内，公司正在筹划《公司2017年限制性股票激励计划》，拟向207名激励对象首次授予538.215万股限制性股票，并预留了80.79万股。该事项已经董事会、股东大会审议通过，并确定2017年6月22日为授予日，尚未完成权益授予及公告、登记。具体情况详见巨潮资讯网有关公告。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

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
公司与子公司之间担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期 （协议签署	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

	披露日期		日)					
浙江英飞特	2016年12月15日	17,300	2015年11月26日	12,000	连带责任保证	2014.12.29-2019.12.31签订的担保债权到期届满后2年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		17,300		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		12,000		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		12,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		0		
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)		17,300		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		12,000		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		12,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		0		
其中:								

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、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 半年度精准扶贫概要

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

**(2) 上市公司半年度精准扶贫工作情况**

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育脱贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(3) 后续精准扶贫计划**

无

**2、重大环保情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

**十六、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 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	99,000,000	75.00%			49,500,000		49,500,000	148,500,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、其他内资持股	47,725,425	36.16%			23,862,712		23,862,712	71,588,137	36.16%
其中：境内法人持股	47,725,425	36.16%			23,862,712		23,862,712	71,588,137	36.16%
境内自然人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、外资持股	51,274,575	38.84%			25,637,288		25,637,288	76,911,863	38.84%
其中：境外法人持股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
境外自然人持股	51,274,575	38.84%			25,637,288		25,637,288	76,911,863	38.84%
二、无限售条件股份	33,000,000	25.00%			16,500,000		16,500,000	49,500,000	25.00%
1、人民币普通股	33,000,000	25.00%			16,500,000		16,500,000	49,500,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%			0		0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%			0		0	0	0.00%
三、股份总数	132,000,000	100.00%			66,000,000		66,000,000	198,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

根据公司2017年5月17日召开的2016年年度股东大会审议通过的《2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案》，以截至2016年12月31日的公司总股本为基数，以公司资本公积金向全体股东每10股转5股，合计转增6600万股，转增完成后

公司总股本增至19800万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

《2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案》已经公司2017年4月24日召开的第二届董事会第二十四次董事会及2017年5月17日召开的2016年年度股东大会批准通过，于2017年5月23日发布了《2016年年度权益分派实施公告》（巨潮资讯网 公司2017-053号公告），并完成了新增股份的登记备案手续。

股份变动的过户情况

适用  不适用

已完成新增股份的中国证券登记结算有限责任公司及浙江省工商行政管理局的登记备案手续。

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

项 目	2017年6月	2016年
基本每股收益（元/股）	0.12	0.68
稀释每股收益（元/股）	0.12	0.68
归属于公司普通股股东的每股净资产（元/股）	4.65	6.91

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
Guichao Hua	51,274,575	0	25,637,288	76,911,863	IPO 首发限售	2019年12月28日
浙江尚志投资合伙企业（有限合伙）	11,289,762	0	5,644,881	16,934,643	IPO 首发限售	2017年12月28日
浙江华睿泰信创业投资有限公司	9,900,000	0	4,950,000	14,850,000	IPO 首发限售	2017年12月28日
杭州誉恒投资合伙企业（有限合伙）	7,757,541	0	3,878,770	11,636,311	IPO 首发限售	2017年12月28日
浙江尚全股权投资合伙企业（有限合伙）	6,435,000	0	3,217,500	9,652,500	IPO 首发限售	2017年12月28日
杭州群英投资合伙企业（有限合	3,433,122	0	1,716,561	5,149,683	IPO 首发限售	2017年12月28日

伙)						
杭州恒赢蚌来投资合伙企业（有限合伙）	2,970,000	0	1,485,000	4,455,000	IPO 首发限售	2017 年 12 月 28 日
浙江中科东海创业投资合伙企业（有限合伙）	2,970,000	0	1,485,000	4,455,000	IPO 首发限售	2017 年 12 月 28 日
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	2,970,000	0	1,485,000	4,455,000	IPO 首发限售	2017 年 12 月 28 日
合计	99,000,000	0	49,500,000	148,500,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用  不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末股东总数		18,809	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的股东或前 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
Guichao Hua	境外自然人	38.84%	76,911,863		76,911,863			
浙江尚志投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	8.55%	16,934,643		16,934,643		质押	14,957,700
浙江华睿泰信创业投资有限公司	境内非国有法人	7.50%	14,850,000		14,850,000			
杭州誉恒投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.88%	11,636,311		11,636,311		质押	4,692,750
浙江尚全股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	4.88%	9,652,500		9,652,500		质押	5,325,000

杭州群英投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.60%	5,149,683		5,149,683		质押	2,277,750
浙江华睿海越光电产业创业投资有限公司	境内非国有法人	2.25%	4,455,000		4,455,000			
浙江中科东海创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.25%	4,455,000		4,455,000			
杭州恒赢蚨来投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.25%	4,455,000		4,455,000			
华夏成长证券投资基金	其他	0.48%	954,558		954,558			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	无							
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					
华夏成长证券投资基金	954,558	人民币普通股	954,558					
吴迪	396,600	人民币普通股	396,600					
#奚茂轩	393,950	人民币普通股	393,950					
杭州深沃投资管理合伙企业（有限合伙）—深沃 2 号	375,000	人民币普通股	375,000					
#梁润权	357,105	人民币普通股	357,105					
#陈敬忠	269,112	人民币普通股	269,112					
韩佳培	247,814	人民币普通股	247,814					
#叶孙兴	226,350	人民币普通股	226,350					
章珺	225,405	人民币普通股	225,405					
李敏	193,920	人民币普通股	193,920					
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	公司未知前 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 名股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
参与融资融券业务股东情况说明	公司股东奚茂轩除通过普通证券账户持有 0 股外，还通过中国银河证券股份有限公司							

(如有) (参见注 4)	客户信用交易担保证券账户持有 393,950 股, 实际合计持有 393,950 股; 公司股东梁润权除通过普通证券账户持有 0 股外, 还通过安信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 357,105 股, 实际合计持有 357,105 股; 公司股东陈敬忠除通过普通证券账户持有 39,200 股外, 还通过光大证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 229,912 股, 实际合计持有 269,112 股; 公司股东叶孙兴除通过普通证券账户持有 7,950 股外, 还通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 218,400 股, 实际合计持有 226,350 股。
--------------	--

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。

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
GUICHA O HUA	董事长	现任	51,274,575	25,637,288	0	76,911,863	0	0	0
戴尚镛	副董事长、常务副总经理	现任	1,501,216	750,608	0	2,251,824	0	0	0
F Marshall Miles	董事、总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
张华建	董事、副总经理	现任	1,324,709	662,355	0	1,987,064	0	0	0
华桂林	董事	现任	552,578	276,289	0	828,867	0	0	0
陶炆	原董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈良照	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王进	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
盛况	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钱照明	原独立董事	任期满离任	0	0	0	0	0	0	0
张旭伟	原董事	任期满离任	425,800	212,900	0	638,700	0	0	0
熊代富	监事会主席	现任	375,302	187,651	0	562,953	0	0	0
李霞	监事	现任	1,341,727	670,864	0	2,012,591	0	0	0
匡志宏	监事	现任	557,330	278,665	0	835,995	0	0	0
贾佩贤	董事会秘书、副总经理	现任	96,325	48,163	0	144,488	0	0	0
徐迎春	原监事	任期满离任	322,765	161,383	0	484,148	0	0	0

合计	--	--	57,772,327	28,886,166	0	86,658,493	0	0	0
----	----	----	------------	------------	---	------------	---	---	---

## 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
GUICHAO HUA	董事长	聘任	2017年07月31日	2017年6月22日第一届董事会任期已届满,重新选举、聘任为第二届董事会董事、董事长、总经理;2017年7月31日辞去总经理职务;
戴尚镛	副董事长、常务副总经理	聘任	2017年07月31日	2017年6月22日第一届董事会任期已届满,重新选举、聘任为第二届董事会董事、副董事长、常务副总经理、董事会秘书;2017年7月31日辞去董事会秘书职务;
F Marshall Miles	董事、总经理	聘任	2017年07月31日	2017年6月22日聘任为第二届董事会董事、副总经理;2017年7月31日被聘任为总经理;
张华建	董事、副总经理	聘任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届董事会任期已届满,重新选举、聘任为第二届董事会董事、副总经理;
华桂林	董事	聘任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届董事会任期已届满,重新选举、聘任为第二届董事会董事;
陶炆	董事	离任	2017年07月24日	2017年6月22日聘任为第二届董事会董事;2017年7月24日辞去董事职务;
王进	独立董事	聘任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届董事会任期已届满,重新选举、聘任为第二届董事会独立董事;
盛况	独立董事	聘任	2017年06月22日	2017年6月22日聘任为第二届董事会独立董事;
陈良照	独立董事	聘任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届董事会任期已届满,重新选举、聘任为第二届董事会独立董事;
张旭伟	董事	任期满离任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届董事会任期已届满,届满离任;
钱照明	独立董事	任期满离任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届董事会任期已届满,届满离任;
熊代富	监事会主席	聘任	2017年06月22日	2017年6月21日由职工代表大会选举成为第二届监事会职工监事,并在2017年6月22日当选第二届监事会主席;
匡志宏	监事	聘任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届董事会董事、财务总监任期已届满,同日聘任为第二届监事会监事;
李霞	监事	聘任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届监事会任期已届满,重新选举、聘任为第二届监事会监事;
徐迎春	监事	任期满离任	2017年06月22日	2017年6月22日第一届监事会任期已届满,届满离任;

贾佩贤	副总经理、董事会秘书	聘任	2017 年 07 月 31 日	2017 年 6 月 22 日第一届监事会任期已届满, 届满离任; 2017 年 7 月 31 日被聘为副总经理、董事会秘书;
-----	------------	----	------------------	--

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：英飞特电子（杭州）股份有限公司

2017 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	56,908,937.34	512,643,058.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	69,897,135.38	20,184,032.58
应收账款	142,644,126.85	165,218,378.79
预付款项	3,209,921.23	2,758,910.72
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,652,384.81	7,316,926.38
买入返售金融资产		
存货	108,185,506.04	85,271,223.84

划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,563,737.15	10,096,752.22
流动资产合计	395,061,748.80	803,489,282.60
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产	189,602,131.22	77,008,660.79
固定资产	573,134,830.83	670,653,864.96
在建工程	44,326,411.98	51,517,919.96
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	86,206,524.62	91,140,591.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	253,696.09	274,547.83
递延所得税资产	7,627,497.77	6,766,273.72
其他非流动资产	6,379,068.44	3,971,985.14
非流动资产合计	907,530,160.95	901,333,843.65
资产总计	1,302,591,909.75	1,704,823,126.25
流动负债：		
短期借款	154,375,060.00	180,000,000.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	115,662,140.40	146,666,438.01
预收款项	16,174,363.64	4,179,575.49
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	12,176,766.86	12,542,528.86
应交税费	5,818,702.10	4,594,277.04
应付利息		758,775.29
应付股利		
其他应付款	74,765,456.80	112,473,328.96
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		76,538,832.52
其他流动负债		
流动负债合计	378,972,489.80	537,753,756.17
非流动负债：		
长期借款		252,590,403.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,786,682.84	1,786,682.84
递延收益		
递延所得税负债	787,592.73	1,001,188.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,574,275.57	255,378,274.29
负债合计	381,546,765.37	793,132,030.46
所有者权益：		
股本	198,000,000.00	132,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,195,880.82	563,195,880.82
减：库存股		
其他综合收益	120,546.03	104,803.38
专项储备		
盈余公积	22,779,385.08	22,779,385.08
一般风险准备		
未分配利润	202,949,332.45	193,611,026.51
归属于母公司所有者权益合计	921,045,144.38	911,691,095.79
少数股东权益		
所有者权益合计	921,045,144.38	911,691,095.79
负债和所有者权益总计	1,302,591,909.75	1,704,823,126.25

法定代表人：GUICHAO HUA  
丁喆

主管会计工作负责人：GUICHAO HUA

会计机构负责人：

## 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	18,676,113.94	491,925,739.63
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	23,785,907.40	12,044,876.47
应收账款	299,099,220.60	277,650,990.95
预付款项	5,142,547.31	4,216,324.31
应收利息		
应收股利		
其他应收款	61,085,750.17	31,785,627.82
存货	81,076,074.19	70,758,274.07
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	3,977,800.70	846,761.61

流动资产合计	492,843,414.31	889,228,594.86
非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	192,560,888.00	70,006,488.00
投资性房地产	189,602,131.22	77,008,660.79
固定资产	368,662,485.88	459,858,518.44
在建工程	21,366,690.47	48,693,876.30
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	17,526,471.60	21,806,819.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	253,696.09	274,547.83
递延所得税资产	978,630.93	978,630.93
其他非流动资产	5,235,888.62	1,570,230.98
非流动资产合计	796,186,882.81	680,197,772.87
资产总计	1,289,030,297.12	1,569,426,367.73
流动负债：		
短期借款	154,375,060.00	180,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	129,792,895.90	144,077,562.25
预收款项	11,841,363.33	27,022,711.70
应付职工薪酬	5,162,747.39	4,468,642.95
应交税费	3,310,687.98	4,341,244.26
应付利息		592,108.62
应付股利		
其他应付款	47,251,734.45	74,017,259.51

划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		76,538,832.52
其他流动负债		
流动负债合计	351,734,489.05	511,058,361.81
非流动负债：		
长期借款		132,590,403.15
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	1,786,682.84	1,786,682.84
递延收益		
递延所得税负债	787,592.73	1,001,188.30
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,574,275.57	135,378,274.29
负债合计	354,308,764.62	646,436,636.10
所有者权益：		
股本	198,000,000.00	132,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	497,195,880.82	563,195,880.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,779,385.08	22,779,385.08
未分配利润	216,746,266.60	205,014,465.73
所有者权益合计	934,721,532.50	922,989,731.63
负债和所有者权益总计	1,289,030,297.12	1,569,426,367.73

### 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	338,570,196.87	296,170,871.80
其中：营业收入	338,570,196.87	296,170,871.80
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	331,699,946.70	260,397,878.67
其中：营业成本	225,853,199.40	189,208,631.11
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,292,062.59	2,373,768.73
销售费用	32,308,864.96	25,656,685.72
管理费用	61,358,841.93	39,534,636.48
财务费用	6,719,852.01	1,004,547.38
资产减值损失	167,125.82	2,619,609.25
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,290,366.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,244,107.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
其他收益		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,870,250.17	34,819,252.13
加：营业外收入	19,916,762.34	7,687,252.22
其中：非流动资产处置利得	47,590.84	
减：营业外支出	138,315.17	480,358.95
其中：非流动资产处置损失	78,347.84	182,081.42
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	26,648,697.34	42,026,145.40
减：所得税费用	2,790,391.40	4,925,080.36

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	23,858,305.94	37,101,065.04
归属于母公司所有者的净利润	23,858,305.94	37,101,065.04
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	15,742.65	43,512.81
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	15,742.65	43,512.81
（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	15,742.65	43,512.81
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	15,742.65	43,512.81
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	23,874,048.59	37,144,577.85
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,874,048.59	37,144,577.85
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.12	0.37
（二）稀释每股收益	0.12	0.37

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：GUICHAO HUA

主管会计工作负责人：GUICHAO HUA

会计机构负责人：

丁喆

## 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	325,360,795.25	273,162,106.61
减：营业成本	230,119,838.08	187,202,144.92
税金及附加	3,610,213.21	2,254,477.58
销售费用	12,785,390.05	14,140,435.79
管理费用	50,722,697.76	37,548,115.47
财务费用	5,603,451.29	1,150,549.88
资产减值损失	1,207,044.03	-626,852.66
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,290,366.00
投资收益（损失以“－”号填列）		-2,244,107.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益		
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	21,312,160.83	30,539,494.63
加：营业外收入	7,893,608.34	7,649,252.22
其中：非流动资产处置利得	47,590.84	
减：营业外支出	89,615.63	428,339.34
其中：非流动资产处置损失	29,615.63	180,924.21
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	29,116,153.54	37,760,407.51
减：所得税费用	2,864,352.67	3,934,700.56
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	26,251,800.87	33,825,706.95
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	26,251,800.87	33,825,706.95
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	268,858,698.98	266,049,724.47
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		

收到的税费返还	27,594,023.94	12,173,328.27
收到其他与经营活动有关的现金	55,930,696.37	14,148,432.92
经营活动现金流入小计	352,383,419.29	292,371,485.66
购买商品、接受劳务支付的现金	211,464,694.67	150,641,573.83
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	85,214,453.18	70,135,640.24
支付的各项税费	20,418,936.66	11,957,397.89
支付其他与经营活动有关的现金	55,023,300.04	36,913,593.68
经营活动现金流出小计	372,121,384.55	269,648,205.64
经营活动产生的现金流量净额	-19,737,965.26	22,723,280.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	381,127.02	46,308.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,016,000.00
投资活动现金流入小计	381,127.02	1,062,308.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	60,854,254.25	167,507,574.76
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	60,854,254.25	167,507,574.76
投资活动产生的现金流量净额	-60,473,127.23	-166,445,266.46
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	185,601,020.00	194,350,615.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	185,601,020.00	194,350,615.23
偿还债务支付的现金	540,355,195.67	23,021,056.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,734,042.39	8,052,237.02
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		
筹资活动现金流出小计	559,089,238.06	31,073,293.10
筹资活动产生的现金流量净额	-373,488,218.06	163,277,322.13
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-2,034,810.18	-1,467,264.64
五、现金及现金等价物净增加额	-455,734,120.73	18,088,071.05
加：期初现金及现金等价物余额	512,643,058.07	19,349,092.20
六、期末现金及现金等价物余额	56,908,937.34	37,437,163.25

## 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	207,444,932.13	240,578,909.55
收到的税费返还	21,020,732.31	12,173,328.27
收到其他与经营活动有关的现金	142,812,276.36	8,639,882.72
经营活动现金流入小计	371,277,940.80	261,392,120.54
购买商品、接受劳务支付的现金	252,051,541.89	149,997,407.99
支付给职工以及为职工支付的现金	35,826,730.28	65,562,411.90
支付的各项税费	17,910,436.42	10,560,464.22
支付其他与经营活动有关的现金	161,602,994.57	50,097,060.30
经营活动现金流出小计	467,391,703.16	276,217,344.41
经营活动产生的现金流量净额	-96,113,762.36	-14,825,223.87

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,103,372.28	46,308.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		1,016,000.00
投资活动现金流入小计	23,103,372.28	1,062,308.30
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,266,628.84	84,826,742.73
投资支付的现金	122,554,400.00	800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	145,821,028.84	85,626,742.73
投资活动产生的现金流量净额	-122,717,656.56	-84,564,434.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	185,601,020.00	148,950,615.23
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	185,601,020.00	148,950,615.23
偿还债务支付的现金	420,355,195.67	23,021,056.08
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	18,401,403.51	7,281,014.79
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	438,756,599.18	30,302,070.87
筹资活动产生的现金流量净额	-253,155,579.18	118,648,544.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,262,627.59	-1,587,142.92
五、现金及现金等价物净增加额	-473,249,625.69	17,671,743.14
加：期初现金及现金等价物余额	491,925,739.63	9,801,225.02
六、期末现金及现金等价物余额	18,676,113.94	27,472,968.16

## 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	132,000,000.00				563,195,880.82		104,803.38		22,779,385.08		193,611,026.51		911,691,095.79
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	132,000,000.00				563,195,880.82		104,803.38		22,779,385.08		193,611,026.51		911,691,095.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,000,000.00				-66,000,000.00		15,742.65				9,338,305.94		9,354,048.59
（一）综合收益总额							15,742.65				23,858,305.94		23,874,048.59
（二）所有者投入和减少资本													
1．股东投入的普通股													
2．其他权益工具持有者投入资本													
3．股份支付计入所有者权益的金额													
4．其他													
（三）利润分配											-14,520,000.00		-14,520,000.00

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配										-14,520,000.00		-14,520,000.00	
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	66,000,000.00											-66,000,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,000,000.00											-66,000,000.00	
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	198,000,000.00				497,195,880.82		120,546.03		22,779,385.08		202,949,332.45		921,045,144.38

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	99,000,000.00				134,320,990.99		43,535.23		16,357,668.14		133,152,572.73		382,874,767.09	
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	99,000,000.00				134,320,990.99		43,535.23		16,357,668.14		133,152,572.73		382,874,767.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,000,000.00				428,874,889.83		61,268.15		6,421,716.94		60,458,453.78		528,816,328.70
（一）综合收益总额							61,268.15				66,880,170.72		66,941,438.87
（二）所有者投入和减少资本	33,000,000.00				428,874,889.83								461,874,889.83
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00				428,874,889.83								461,874,889.83
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									6,421,716.94		-6,421,716.94		
1. 提取盈余公积									6,421,716.94		-6,421,716.94		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补													

亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	132,000,000.00				563,195,880.82	104,803.38		22,779,385.08		193,611,026.51		911,691,095.79	

## 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	132,000,000.00				563,195,880.82				22,779,385.08	205,014,465.73	922,989,731.63
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	132,000,000.00				563,195,880.82				22,779,385.08	205,014,465.73	922,989,731.63
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	66,000,000.00				-66,000,000.00					11,731,800.87	11,731,800.87
（一）综合收益总额										26,251,800.87	26,251,800.87
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入											

所有者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润分配										-14,520,000.00	-14,520,000.00	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或 股东）的分配										-14,520,000.00	-14,520,000.00	
3. 其他												
(四) 所有者权益 内部结转	66,000,000.00					-66,000,000.00						
1. 资本公积转增 资本（或股本）	66,000,000.00					-66,000,000.00						
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	198,000,000.00					497,195,880.82				22,779,385.08	216,746,266.60	934,721,532.50

上年金额

单位：元

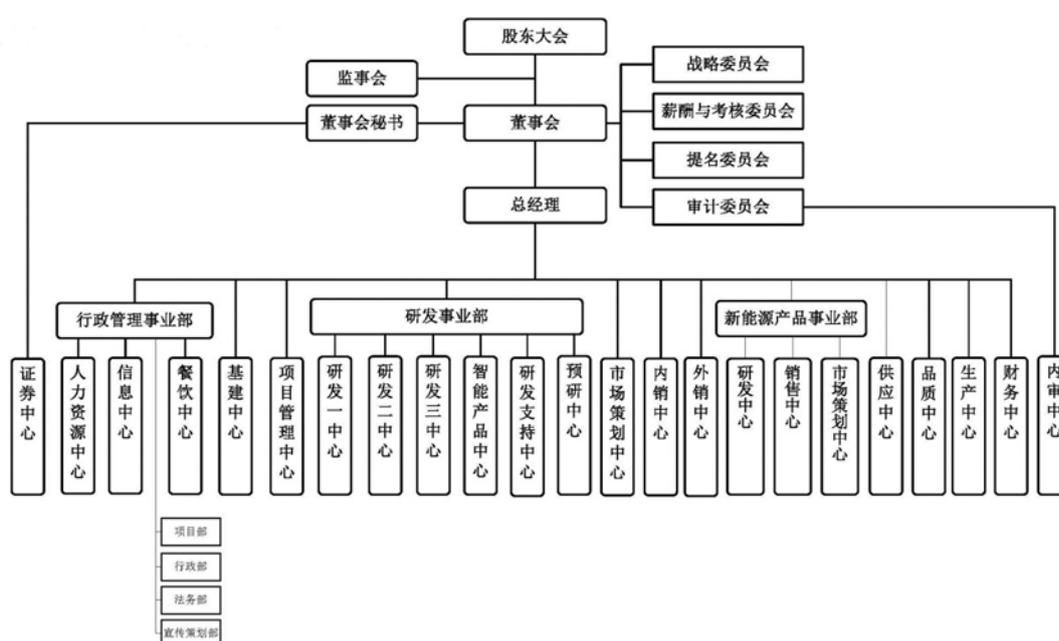
项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配 利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	99,000,000.00				134,320,990.99				16,357,668.14	147,219,013.29	396,897,672.42
加：会计政策 变更											
前期差 错更正											
其他											
二、本年期初余额	99,000,000.00				134,320,990.99				16,357,668.14	147,219,013.29	396,897,672.42

	00.00				90.99				8.14	,013.29	72.42
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	33,000,000.00				428,874,889.83				6,421,716.94	57,795,452.44	526,092,059.21
（一）综合收益总额										64,217,169.38	64,217,169.38
（二）所有者投入和减少资本	33,000,000.00				428,874,889.83						461,874,889.83
1. 股东投入的普通股	33,000,000.00				428,874,889.83						461,874,889.83
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,421,716.94	-6,421,716.94	
1. 提取盈余公积									6,421,716.94	-6,421,716.94	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	132,000,000.00				563,195,880.82				22,779,385.08	205,014,465.73	922,989,731.63

### 三、公司基本情况

英飞特电子(杭州)股份有限公司(以下简称英飞特、公司或本公司)系经杭州市对外贸易经济合作局以杭外经贸外服许[2014]28号《准予变更英飞特电子(杭州)有限公司行政许可决定书》批准,在英飞特电子(杭州)有限公司的基础上整体变更设立,并于2016年3月4日取得统一社会信用代码为91330100665226709C的《营业执照》。公司注册地:杭州市滨江区长河街道江虹路459号A座。法定代表人:GUICHAO HUA。公司现有注册资本为人民币19,800.00万元,总股本19,800万股,每股面值人民币1元。其中,有限售条件的流通股份A股14,850万股;无限售条件的流通股份A股4,950万股。公司股票于2016年12月28日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司的基本组织架构:



本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。经营范围为：“研究、开发、生产：开关电源及相关电子产品；销售自产产品及提供技术服务(国家禁止和限制的除外，涉及许可证的凭证经营)”，主要产品为LED驱动电源。

本财务报告及财务报表附注已于2017年8月13日经公司第二届董事会第三次会议批准。

#### (二) 合并范围

本公司2017年半年度纳入合并范围的子公司共6家,详见附注九“在其他主体中的权益”。与上年度相比,本公司本年度合并范围未发生变化。

## 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”)，以及中国证监会监督委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司的生产经营活动将按照既定的目标持续下去，公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1)坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (2)存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3)折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4)递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策

略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (6) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

本财务报表所载财务信息的会计期间为2017年1月1日至2017年6月30日。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币。本公司境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1). 同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的资产和负债，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司取得的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (2). 非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

公司在购买日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；对于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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。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价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起12个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### (3). 企业合并中有关交易费用的处理

为进行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相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初

始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### (1). 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等)。

### (2). 合并报表的编制方法

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定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；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。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

子公司少数股东应占的权益、损益和当期综合收益中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和综合收益总额项下单独列示。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。

### (3). 购买少数股东股权及不丧失控制权的部分处置子公司股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的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净资产的差额，均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). 丧失控制权的处置子公司股权

本期本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司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原有子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额与商誉之和，形成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，在丧失控制权时采用被购买方直接处置相关资产和负债相同的基础进行会计处理(即除了在该原有子公司重新计量设定受益计划外净负债或者净资产导致的变动以外，其余一并转入当期投资收益)。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见五重要会计政策及及会计估计“14、长期股权投资”或“10、金融工具”。

### (5). 分步处置对子公司股权投资至丧失控制权的处理

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。

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

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”(详见前段)适用的原则进行会计处理。即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自购买日开始持续计算的净资产账面价值份额之间的差额，作为权益性交易计入资本公积(股本溢价)。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起3个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1). 外币交易业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率(通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同)折合人民币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### (2). 外币性货币项目和非货币项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额(该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益)；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### (3). 外币报表折算

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，采用交易发生日的当期平均汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外

币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或者权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### (1)金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：①取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；②属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；③属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：①该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；②本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得时以公允价值(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。采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### 2)持有至到期投资

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

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。采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失)，同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

#### 3)贷款和应收款项

贷款和应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。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。贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 4)可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

取得时按照公允价值(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)和相关费用之和作为初始确认金额。持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，其折溢价采用实际利率法摊销并确认为利息收入。期末除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额确认为当期损益外，可供出售金融资产的公允价值变动确认为其他综合收益；但是，对于在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按成本计量。处置时，将取得的价款与该项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。

#### (2)金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。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。

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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。金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该项金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。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因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和；②所转移金融资产的账面价值。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中对应终止确认部分的金额之和；②终止确认部分的账面价值。

#### (3)金融负债的分类、确认和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，其分类与前述在初始确认时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的条件一致。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### 2)其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止

确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 3) 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

### (4) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司(债务人)与债权人之间签订协议，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，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者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。

金融负债全部或者部分终止确认时，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者承担的新金融负债)之间的差额，计入当期损益。

### (5) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- 1) 向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- 2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- 3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- 4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

### (6) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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。

#### (7)金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见(1)。金融资产的分类、确认和计量。

#### (8)金融资产的减值准备

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

表明金融资产发生减值的客观证据，是指金融资产初始确认后实际发生的、对该金融资产的预计未来现金流量有影响，且企业能够对该影响进行可靠计量的事项。金融资产发生减值的客观证据，包括下列可观察到的情形：①发行方或债务人发生严重财务困难；②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；③本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；④债务人很可能倒闭或者进行其他财务重组；⑤因发行方发生重大财务困难，导致金融资产无法在活跃市场继续交易；⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，包括该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或者债务人所在国家或地区经济出现了可能导致该组金融资产无法支付的状况；⑦债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

##### 1)持有至到期投资、贷款和应收账款减值测试

先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产(包括单项金额重大和不重大的金融资产)，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益；短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### 2)可供出售金融资产减值

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### (9)金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

注：说明金融工具的分类、确认依据和计量方法，金融资产转移的确认依据和计量方法，金融负债终止确认条件，金融资产和金融负债的公允价值确定方法，金融资产（此处不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法。

## 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	应收账款--余额列前五位或余额占比 10% 以上的应收账款；其他应收款--余额列前五位或余额占比 10% 以上的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	经单独进行减值测试有客观证据表明发生减值的，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；经单独进行减值测试未发生减值的，将其划入具有类似信用风险特征的若干组合计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
增值税出口退税款	其他方法
关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

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

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有确凿证据表明可收回性存在明显差异
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

(1) 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料、在途物资和委托加工物资等。

(2) 企业取得存货按实际成本计量。① 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。② 债务重组取得债务人用以抵债的存货，以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。③ 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存货通常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存货的成本。④ 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值

(3) 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

(5) 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

1) 产成品、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；

2) 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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

(6) 存货的盘存制度为永续盘存制。

### 13、划分为持有待售资产

无

### 14、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见本附注10“金融工具的确认和计量”。

(1) 共同控制和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。判断是否存在共同控制时，

不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指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指定。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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## (2)长期股权投资的投资成本的确定

1)同一控制下的合同形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按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其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2)非同一控制下的企业合并形成的，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。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

3)除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有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。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

## (3)长期股权投资的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。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。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；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。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。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。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，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账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

#### (4)长期股权的处置

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。

##### 1)权益法核算下的长投股权投资的处置

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，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者负债相同的基础，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对投资单位的共同控制或者重大影响的，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核算而确认的其他综合收益，在终止确认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。

##### 2)成本法核算下的长期股权投资的处置

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控

制之前因采用权益法核算或者金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或者负债相同的基础进行处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和净利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

公司因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，其他综合收益和其他所有者权益全部结转为当期损益。

本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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 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

(1) 投资性房地产是指为赚取租金或资本增值、或者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)。

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。如与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

(3) 对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

(4) 投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。自用房地产的用途或者存货改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：1)为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；2)使用寿命超过一个会计年度。 固定资产同时满足下列条件的予以确认：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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (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	30	10	3
机器设备	年限平均法	5-10	10	18.00-9.00
运输工具	年限平均法	5	10	18.00
电子及其他设备	年限平均法	5-10	10	18.00-9.00
EMC 能源设备[注]	年限平均法	按合同约定受益年限	0	
固定资产装修	年限平均法	10	10	9.00

[注]EMC(Energy Management Contract)，即合同能源管理，是一种基于市场的节能服务模式，一种以减少的能源费用来支付节能项目投资的节能投资方式。能源设备，是指公司进行EMC能源管理模式建造完工并经验收后的照明工程。EMC能源管理合同业务是公司利用自身产品和技术，通过建造或改造项目区域内照明工程，为客户节约能源，获得节能分成来达到盈利目的，项目服务期通常为5-10年，在节能项目进行过程中，区域照明工程建造的节能设备由客户代为保管，公司为客户提供相关节能的服务，在项目结束后，公司将照明工程所有权无偿转移给客户，不再另行收费。

说明：

(1)符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2)已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3)公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1)在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；
- 2)本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权；
- 3)即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- 4)本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- 5)租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期

应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。其他说明：1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## 17、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

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。

### (1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，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。

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。该项中断如是所构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。

3) 停止资本化：当所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。当构建或者生产符合资本化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。构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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率

(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## 19、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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

是

LED 产业链相关业

#### 1) 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### 2). 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产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，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的

估计；③ 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦ 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。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
专利权	10年	预计受益期限
电脑软件	68个月-120个月	预计受益期限
土地使用权	50年	土地使用权证登记使用年限

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，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，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，可证明其有用性；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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 22、长期资产减值

### （1）长期资产的减值计提方法

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。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同

效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## (2) 判断相关长期资产减值迹象的方法

### 1) 长期股权投资

如果由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因导致长期投资可收回金额低于账面价值的，应当计提长期投资减值准备。

A、对有市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

- ①市价持续2年低于账面价值；
- ②该项投资暂停交易1年或1年以上；
- ③被投资单位当年发生严重亏损；
- ④被投资单位持续2年发生亏损；
- ⑤被投资单位进行清理整顿、清算或出现其他不能持续经营的迹象。

B、对无市价的长期投资存在以下迹象时，可能发生了减值：

①影响被投资单位经营的政治或法律环境的变化，如税收、贸易等法规的颁布或修订，可能导致被投资单位出现巨额亏损；

②被投资单位所供应的商品或提供的劳务因产品过时或消费者偏好改变而使市场的需求发生变化，从而导致被投资单位财务状况发生严重恶化；

③被投资单位所在行业的生产技术或竞争者数量等重大变化，被投资单位已失去竞争能力，从而导致财务状况发生严重恶化，如进行清理整顿、清算等；

④有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形。

### 2) 固定资产的减值测试

当存在下列迹象的，表明固定资产资产可能发生了减值：

①资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

②企业经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

③市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

④有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏；

⑤资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

⑥企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如：资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者损失)远远低于预计金额等；

⑦其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

### 3) 在建工程减值测试

存在下列一项或若干项情况的，应当对在建工程进行减值测试：

①长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新开工的在建工程；

②所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

③其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

### 4) 无形资产的减值测试

存在下列一项或多项以下情况的，对无形资产进行减值测试：

①该无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；

- ②该无形资产的市价在当期大幅下跌，并在剩余年限内可能不会回升；
- ③其他足以表明该无形资产的账面价值已超过可收回金额的情况。

## 23、长期待摊费用

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。其中：

预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## 25、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：(1)该义务是承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

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

## 26、股份支付

### （1）股份支付的种类

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。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

1)存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；2)不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，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应当与实际可行权数量一致。

### （4）股份支付的会计处理

#### 1)以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或

费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

#### 2)以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司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和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 3)修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

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(将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积)。职工或者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权益工具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，对被授予的替代权益工具进行处理。

#### (5) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

1)结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积(其他资本公积)或负债。

2)接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 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

是

LED 产业链相关业

### （1）收入的总确认原则

#### 1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### 2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### 3)让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （2）本公司收入的具体确认原则

销售商品收入的具体确认方式为：①内销：公司按照与客户签订的合同、订单发货，由客户验收后，公司在取得验收确认凭据时确认收入；②外销：根据与客户签订的合同、订单等的要求，办妥报关手续并在货物装船交由海运承运人后，公司凭报关单和海运提单确认收入。

EMC合同能源管理业务收入在照明工程项目运行后，根据双方约定的节能效果在同时满足相关的经济利益很可能流入，收入、成本的金额能够可靠地计量时，确认EMC能源管理合同业务收入。公司用于EMC合同能源管理项目的设备作为固定资产处理，使用寿命按从达到预定可使用状态至项目期结束确定，计提折旧的年限按项目主要受益期确定，计提的折旧记入EMC合同能源管理业务成本，与合同能源管理相关的费用记入当期费用。

## 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

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、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。

公司取得与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

## (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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件未明确约定补助款项用于购建资产的，将其确认为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：1)政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2)政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

公司取得与收益相关的政府补助，分别下列情况进行处理：1)用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；2)用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1)递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1)企业合并；(2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1)该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1)商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2)对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额)，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

(2)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，本公司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，本公司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

出租人：公司出租资产收取的租赁费，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，在这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扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

租入人：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。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别按长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司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，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### (1) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### (2) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### (3) 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (4) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### (5) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (6) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

### 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

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### 34、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	6%、15%、25%、15%-35%、20%-25%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%

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
英飞特电子（杭州）股份有限公司	15%
浙江英飞特节能技术有限公司	25%
浙江英飞特光电有限公司	25%
杭州英飞特科技咨询有限公司	25%
桐庐恒英电子有限公司	25%
英飞特美国公司（Inventronics USA, Inc.）	6%，15%-35%
英飞特欧洲公司（Inventronics Europe B.V.）	20%-25%

### 2、税收优惠

#### （1）企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室“关于浙江省2015年第一批高新技术企业备案的复函”(国科火字[2015]256号)，母公司英飞特电子通过高新技术企业重新认定，资格有效期3年，企业所得税税率为15%，企业所得税优惠期为2015年1月1日至2017年12月31日。

#### （2）增值税

根据财税[2011]100号文，《财政部国家税务总局关于软件产品增值税优惠政策的通知》，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 的法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分，实行即征即退政策。公司经认定的软件产品的增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。

### 3、其他

无

## 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	1,354.88	4,968.72
银行存款	56,907,582.46	512,638,089.35
合计	56,908,937.34	512,643,058.07
其中：存放在境外的款项总额	9,762,902.78	4,559,679.49

其他说明

### 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
----	------	------

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	69,897,135.38	20,184,032.58
合计	69,897,135.38	20,184,032.58

#### (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	38,572,312.23	
合计	38,572,312.23	

## (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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	150,177,692.26	99.60%	7,533,565.41	5.02%	142,644,126.85	174,008,538.47	99.66%	8,790,159.68	5.05%	165,218,378.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	598,812.37	0.40%	598,812.37	100.00%		596,206.56	0.34%	596,206.56	100.00%	
合计	150,776,504.63	100.00%	8,132,377.78	5.39%	142,644,126.85	174,604,745.03	100.00%	9,386,366.24	5.38%	165,218,378.79

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 年以内小计	146,895,589.94	6,988,125.57	5.00%

1 至 2 年	2,783,675.55	395,911.84	14.22%
2 至 3 年	498,426.77	149,528.00	30.00%
合计	150,177,692.26	7,533,565.41	5.02%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,578,785.24 元；本期收回或转回坏账准备金额 3,384,522.97 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

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

单位名称	与本公司关系	2017年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	非关联方	19,920,870.02	1年以内	13.21%
第二名	非关联方	12,378,777.50	1年以内	8.21%
第三名	非关联方	9,454,249.95	1年以内	6.27%
第四名	非关联方	8,572,058.00	1年以内	5.69%
第五名	非关联方	8,088,400.00	1年以内	5.36%
合计	——	58,414,355.47	——	38.74%

## (5) 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

其他说明：

## 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	3,193,196.23	99.48%	2,663,852.45	96.55%
1至2年	16,725.00	0.52%	95,049.94	3.45%
2至3年			8.33	0.00%
合计	3,209,921.23	--	2,758,910.72	--

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

单位名称	与本公司关系	期末数	占预付账款总额的比例(%)	账龄	未结算原因
第一名	非关联方	671,186.00	20.91%	1年以内	预付检测费
第二名	非关联方	420,000.00	13.08%	1年以内	预付设备款
第三名	非关联方	364,579.82	11.36%	1年以内	预付软件费
第四名	非关联方	223,700.00	6.97%	1年以内	预付设备款
第五名	非关联方	76,800.00	2.39%	1年以内	预付设备款
小计	——	1,756,265.82	54.71%	——	——

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

**(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：

**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	7,094,564.02	100.00%	442,179.21	6.23%	6,652,384.81	7,647,117.53	100.00%	330,191.15	4.32%	7,316,926.38
合计	7,094,564.02	100.00%	442,179.21	6.23%	6,652,384.81	7,647,117.53	100.00%	330,191.15	4.32%	7,316,926.38

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	6,552,819.10	327,640.95	5.00%
1 至 2 年	467,546.06	46,754.61	10.00%
2 至 3 年	9,164.70	2,749.41	30.00%
3 年以上	65,034.24	65,034.24	100.00%
合计	7,094,564.10	442,179.21	6.23%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

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 403,236.01 元；本期收回或转回坏账准备金额 291,247.95 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
保证金及定金	2,642,190.42	2,485,698.72
备用金及其他	1,100,009.39	849,878.91
房租押金	13,000.00	13,000.00
出口退税		3,573,062.08

应收暂付款	3,339,364.21	725,477.82
合计	7,094,564.02	7,647,117.53

## (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	预付款项	2,450,000.00	1 年以内	34.53%	122,500.00
第二名	保证金	1,812,515.29	1-2 年	25.55%	90,625.76
第三名	代垫公积金	558,410.20	1 年以内	7.87%	27,920.51
第四名	保证金	419,368.00	1 年以内	5.91%	20,968.40
第五名	保证金	291,502.36	1 年以内	4.11%	14,575.12
合计	--	5,531,795.85	--	77.97%	276,589.79

## (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

## (7) 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

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	39,095,896.49	704,215.56	38,454,458.91	34,862,686.37	637,618.64	34,225,067.73
在产品	544,585.92		481,807.94	7,816,573.55		7,816,573.55
库存商品	65,233,266.16	4,146,556.09	61,086,710.07	46,179,614.25	3,401,777.42	42,777,836.83

委托加工物资	8,162,529.12		8,162,529.12	451,745.73		451,745.73
合计	113,036,277.69	4,850,771.65	108,185,506.04	89,310,619.90	4,039,396.06	85,271,223.84

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

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》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	637,618.64	66,596.92				704,215.56
库存商品	3,401,777.42	1,153,005.86	51,432.88		459,660.07	4,146,556.09
合计	4,039,396.06	1,219,602.78	51,432.88		459,660.07	4,850,771.65

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (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：

## 11、划分为持有待售的资产

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	2,523,751.33	8,229,057.56
预缴企业所得税	1,945,829.39	1,020,933.05
预付进项税额		
待抵扣进项税	3,094,156.43	740,183.50
预缴房产税		106,578.11
合计	7,563,737.15	10,096,752.22

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

**(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		

**(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	

### （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

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	76,007,250.80	2,780,967.27		78,788,218.07
2.本期增加金额	114,010,876.25	4,171,450.90		118,182,327.15
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入	114,010,876.25	4,171,450.90		118,182,327.15
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	190,018,127.05	6,952,418.17		196,970,545.22
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,519,997.60	259,559.68		1,779,557.28
2.本期增加金额	5,129,991.72	458,865.00		5,588,856.72
(1) 计提或摊销	5,129,991.72	458,865.00		5,588,856.72
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,649,989.32	718,424.68		7,368,414.00
三、减值准备				

1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	183,368,137.73	6,233,993.49		189,602,131.22
2.期初账面价值	74,487,253.20	2,521,407.59		77,008,660.79

## (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
房屋建筑物（滨江）	457,224,631.14	正在办理中

其他说明

## 19、固定资产

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	EMC 能源设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	545,921,035.33	30,301,029.52	5,203,457.10	87,416,078.65	386,940.00	48,203,417.75	717,431,958.35
2.本期增加金额	31,139,195.21	7,530,821.33	341,188.03	9,291,572.91	0.00	0.00	48,302,777.48
(1) 购置	0.00	7,530,821.33	341,188.03	9,291,572.91	0.00	0.00	17,163,582.27
(2) 在建工程转入	31,139,195.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,139,195.21

(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	126,181,583.99	447,294.22	262,308.27	2,981,838.79	0.00	3,076,196.00	132,949,221.27
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	126,181,583.99	447,294.22	262,308.27	2,981,838.79	0.00	3,076,196.00	132,949,221.27
4.期末余额	450,878,646.55	37,384,556.63	5,282,336.86	93,725,812.77	386,940.00	45,127,221.75	632,785,514.56
二、累计折旧	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	8,840,820.42	4,898,964.99	1,643,769.07	29,015,991.34	305,876.82	2,072,670.75	46,778,093.39
2.本期增加金额	8,140,707.17	386,690.90	305,112.10	6,076,909.29	16,562.40	1,472,087.94	16,398,069.80
(1) 计提	8,140,707.17	386,690.90	305,112.10	6,076,909.29	16,562.40	1,472,087.94	16,398,069.80
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	2,849,995.40	26,642.99	232,506.90	416,334.17	0.00	0.00	3,525,479.46
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他	2,849,995.40	26,642.99	232,506.90	416,334.17	0.00	0.00	3,525,479.46
4.期末余额	14,131,532.19	5,259,012.90	1,716,374.27	34,676,566.46	322,439.22	3,544,758.69	59,650,683.73
三、减值准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、账面价值	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期末账面价值	436,747,114.36	32,125,543.73	3,565,962.59	59,049,246.31	64,500.78	41,582,463.06	573,134,830.83

2.期初账面价值	537,080,214.91	25,402,064.53	3,559,688.03	58,400,087.31	81,063.18	46,130,747.00	670,653,864.96
----------	----------------	---------------	--------------	---------------	-----------	---------------	----------------

**(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
----	--------

**(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
滨江建筑物房产	449,772,939.75	正在办理中

其他说明

**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
LED 半导体照明产业基地项目(滨江)	21,366,690.47		21,366,690.47	48,693,876.30		48,693,876.30
LED 照明驱动电源产业化基地项目(桐庐)	22,959,721.51		22,959,721.51	2,824,043.66		2,824,043.66
合计	44,326,411.98		44,326,411.98	51,517,919.96		51,517,919.96

## (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
LED 半导体照明产业基地项目(滨江)		48,693,876.30	32,002,513.59		59,329,699.42	21,366,690.47		二期装修工程正在进行	13,161,271.26	0.00	0.00%	金融机构贷款
LED 照明驱动电源产业化基地项目(桐庐)		2,824,043.66	20,135,677.85			22,959,721.51		二期装修工程正在进行	2,836,535.87	0.00	0.00%	金融机构贷款
合计		51,517,919.96	52,138,191.44		59,329,699.42	44,326,411.98	--	--	15,997,807.13	0.00	0.00%	--

## (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		

## 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	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	86,343,452.73	650,000.00		10,170,960.63	97,164,413.36
2.本期增加金额				246,298.36	246,298.36
(1) 购置				246,298.36	246,298.36
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额	4,171,450.90				4,171,450.90
(1) 处置					
其他转出	4,171,450.90				4,171,450.90
4.期末余额	82,172,001.83	650,000.00		10,417,258.99	93,239,260.82
二、累计摊销					
1.期初余额	3,201,273.88	154,882.11		2,667,666.12	6,023,822.11
2.本期增加金额	835,619.44	44,292.42		532,242.47	1,412,154.33
(1) 计提	835,619.44	44,292.42		532,242.47	1,412,154.33

3.本期减少金额	403,240.24				403,240.24
(1) 处置					
其他转出	403,240.24				403,240.24
4.期末余额	3,633,653.08	199,174.53		3,199,908.59	7,032,736.20
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	78,538,348.75	450,825.47		7,217,350.40	86,206,524.62
2.期初账面价值	83,142,178.85	495,117.89		7,503,294.51	91,140,591.25

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：

## 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
----	------	--------	--------	------

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

### (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

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 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
服务费	274,547.83		20,851.74		253,696.09
合计	274,547.83		20,851.74		253,696.09

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
内部交易未实现利润	10,444,860.58	2,193,420.72	6,343,793.69	1,332,196.67
可抵扣亏损	8,823,469.80	2,484,658.44	9,323,879.85	2,150,749.65
坏账准备的所得税影响	8,392,045.22	1,614,840.59	9,583,193.15	2,044,007.71
存货跌价准备的所得税影响	6,066,562.39	1,066,575.59	5,108,930.50	971,317.26
预计负债的所得税影响	1,786,682.84	268,002.43	1,786,682.84	268,002.43
合计	35,513,620.83	7,627,497.77	32,146,480.03	6,766,273.72

## (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
固定资产加速折旧的所得税影响	5,250,618.20	787,592.73	6,674,588.67	1,001,188.30
合计	5,250,618.20	787,592.73	6,674,588.67	1,001,188.30

## (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		7,627,497.77		6,766,273.72
递延所得税负债		787,592.73		1,001,188.30

## (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
可抵扣亏损	3,180,757.95	2,300,473.63
坏账准备	140,572.20	133,364.24
存货跌价准备	471,187.84	37,003.41
合计	3,792,517.99	2,470,841.28

## (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
预付工程款		1,837.00
预付设备款	6,379,068.44	3,970,148.14
合计	6,379,068.44	3,971,985.14

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
信用借款	154,375,060.00	180,000,000.00
合计	154,375,060.00	180,000,000.00

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：

### 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

其他说明：

### 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

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 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，下同）	115,629,510.40	146,308,146.09
1-2 年		235,007.09
2-3 年		90,654.83
3 年以上	32,630.00	32,630.00
合计	115,662,140.40	146,666,438.01

**(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：

**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，下同）	16,113,487.95	3,918,977.40
1-2 年		199,722.40
2-3 年	10,536.87	10,536.87
3 年以上	50,338.82	50,338.82
合计	16,174,363.64	4,179,575.49

**(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：

**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	11,653,201.95	70,120,047.25	70,592,414.77	11,180,834.43
二、离职后福利-设定提存计划	889,326.91	6,978,703.75	6,872,098.23	995,932.43
合计	12,542,528.86	77,098,751.00	77,464,513.00	12,176,766.86

**(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	10,499,762.65	59,767,011.58	60,518,970.29	9,747,803.94
2、职工福利费	47,344.09	277,475.63	294,436.07	30,383.65
3、社会保险费	686,926.07	5,832,821.19	5,765,392.74	754,354.52
其中：医疗保险费	607,970.30	5,249,456.03	5,190,258.46	667,167.87
工伤保险费	30,101.37	215,368.06	212,367.78	33,101.65
生育保险费	48,854.40	367,997.10	362,766.50	54,085.00
4、住房公积金	4,608.80	3,413,632.60	3,418,241.40	
5、工会经费和职工教育经费	414,560.34	829,106.25	595,374.27	648,292.32
合计	11,653,201.95	70,120,047.25	70,592,414.77	11,180,834.43

**(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	834,471.45	6,617,468.11	6,487,401.00	964,538.56
2、失业保险费	54,855.46	361,235.64	384,697.23	31,393.87
合计	889,326.91	6,978,703.75	6,872,098.23	995,932.43

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	926,670.74	2,186,349.81
企业所得税	4,092,793.28	207,632.37

个人所得税	496,564.13	249,221.03
城市维护建设税	69,407.77	990,111.22
教育费附加	30,566.31	375,997.58
地方教育附加	20,377.53	250,665.03
印花税	31,138.28	50,371.74
水利建设专项资金		32.67
房产税	151,184.06	283,895.59
合计	5,818,702.10	4,594,277.04

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		387,006.25
短期借款应付利息		371,769.04
合计		758,775.29

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

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：

### 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
应付长期资产款	53,887,054.16	95,829,915.67
应付费用	1,320,081.49	6,628,319.16
押金保证金	17,847,209.65	6,604,579.05
应付暂收款	1,711,111.50	3,410,515.08

其他	0.00	0.00
合计	74,765,456.80	112,473,328.96

**(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
浙江中强建工集团有限公司	7,444,302.50	应付工程款
浙江省工业设备安装集团有限公司	5,564,300.00	应付工程款
浙江中南智能科技有限公司	2,317,236.21	应付工程款
杭州龙华环境集成系统有限公司	1,612,912.62	应付工程款
上海一岛建筑灯光设计有限公司	1,581,830.00	应付工程款
合计	18,520,581.33	--

其他说明

**42、划分为持有待售的负债**

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		76,538,832.52
合计		76,538,832.52

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

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		252,590,403.15
合计		252,590,403.15

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

### (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

### (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

## 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
----	------	------

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

##### (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

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

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	1,507,292.76	1,507,292.76	预计产品质量保证费用
其他	279,390.08	279,390.08	预计退货形成的预计负债
合计	1,786,682.84	1,786,682.84	--

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

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	132,000,000.00	0.00	0.00	66,000,000.00	0.00	66,000,000.00	198,000,000.00

其他说明：

## 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）	563,195,880.82		66,000,000.00	497,195,880.82
合计	563,195,880.82		66,000,000.00	497,195,880.82

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

**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	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	104,803.38	15,742.65			15,742.65		120,546.03
外币财务报表折算差额	104,803.38	15,742.65			15,742.65		120,546.03
其他综合收益合计	104,803.38	15,742.65			15,742.65		120,546.03

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
储备基金	22,779,385.08			22,779,385.08
合计	22,779,385.08			22,779,385.08

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	193,611,026.51	133,152,572.73

调整后期初未分配利润	193,611,026.51	133,152,572.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	23,858,305.94	66,880,170.72
减：提取法定盈余公积		6,421,716.94
应付普通股股利	14,520,000.00	
期末未分配利润	202,949,332.45	193,611,026.51

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	321,172,770.75	220,031,391.51	291,502,780.26	181,935,805.34
其他业务	17,397,426.12	5,821,807.89	4,668,091.54	7,272,825.77
合计	338,570,196.87	225,853,199.40	296,170,871.80	189,208,631.11

## 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	583,800.43	1,335,291.67
教育费附加	378,323.06	959,516.08
房产税	3,413,237.04	
土地使用税	674,388.00	
车船使用税	3,000.00	
印花税	239,314.06	
营业税		78,960.98
合计	5,292,062.59	2,373,768.73

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	18,437,394.58	12,316,511.78
佣金	2,715,799.30	2,854,674.55
运输费	2,659,364.64	3,011,904.91
差旅费	2,577,355.11	2,022,208.89
广告费	801,125.78	643,819.10
展览费	520,662.82	1,237,442.89
中介服务费	1,475,435.00	857,771.75
租赁费	620,563.20	426,391.92
折旧及摊销	743,641.97	257,695.84
办公费	658,509.90	518,934.72
其他	1,099,012.66	1,509,329.37
合计	32,308,864.96	25,656,685.72

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	34,103,807.72	25,368,928.01
薪酬费用	11,491,225.17	5,513,523.30
中介服务费	3,926,597.27	1,449,627.01
办公费	545,512.34	364,518.67
房租水电费	1,246,251.87	1,292,513.39
折旧及摊销	8,888,638.97	3,388,688.76
其他	1,156,808.59	2,156,837.34
合计	61,358,841.93	39,534,636.48

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	4,579,167.47	3,100,992.93
减：利息资本化	0.00	
减：利息收入	298,517.86	134,332.97

汇兑损失	2,262,915.30	-2,097,175.93
减：汇兑收益	0.00	
手续费支出	176,287.10	135,063.35
合计	6,719,852.01	1,004,547.38

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	-1,107,930.76	713,581.76
二、存货跌价损失	1,275,056.58	1,906,027.49
合计	167,125.82	2,619,609.25

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负债		1,290,366.00
合计		1,290,366.00

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-2,244,107.00
合计		-2,244,107.00

其他说明：

## 69、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

## 70、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置利得合计	47,590.84		47,590.84
其中：固定资产处置利得	47,590.84		47,590.84
政府补助	19,302,834.00	5,437,252.22	19,302,834.00
违约金罚款收入	562,200.00	2,250,000.00	562,200.00
其他	4,137.50		4,137.50
合计	19,916,762.34	7,687,252.22	19,916,762.34

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
2014年-2015年市工业统筹资金重点创新验收项目剩余配套资金（“LED数字式可调电源的研发及产业化”）	“杭州市财政局 杭州市经济和信息化委员会”	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,700,200.00	1,800,000.00	与收益相关
2014年-2015年市工业统筹资金重点创新验收项目剩余配套资金（“LED数字式可调电源的研发及产业化”）	“杭州高新技术产业开发区发展改革和经济局 杭州市滨江区发展改革和经济局 杭州高新技术产业开发区财政局 杭州市滨江区财政局”	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,700,200.00	3,600,000.00	与收益相关
省千人计划人才奖励经费	“浙江省财政厅 杭州市财政局 中共杭州市委人才工作领导小组”	奖励	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	1,800,000.00		与收益相关

	组办公室"							
2016 年杭州市第四批专利专项资助经费	"杭州市知识产权局 杭州市科学技术委员会 杭州市财政局 "	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	180,000.00		与收益相关
2016 年杭州市第二批科技创新服务平台专项补助	"杭州市科学技术委员会 杭州市财政局 "	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
国家知识产权局专利审查员补贴款	"杭州市高新技术开发区科学技术局 杭州市滨江区科学技术局"	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	2,880.00		与收益相关
2017 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算	浙江省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2017 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金预算	浙江省财政厅	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	50,000.00		与收益相关
2016 年杭州市跨境电商扶持资金及区配套资金	"杭州市财政局 杭州市商务委员会(杭州市粮食局) 杭州市中国(杭州)跨境电子商务综合试验区建设领导小组办公室"	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	148,000.00		与收益相关
关于下达 2016 年度中央外贸发展专项资金的通知	"浙江省财政厅浙江省商务厅"	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家	是	否	750,000.00	2,239,859.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
关于下达 2016 年杭州 市第二批跨 境电商出口 政策兑现资 金的通知	"杭州市财 政局杭州市 商务委员会 (杭州市粮 食局)杭州 市中国 (杭州)跨 境电子商 务综合试 验区建设 领导小组 办公室"	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	30,000.00		与收益相关
关于下达 2016 年瞪 羚企业资 助资金的 通知	"杭州高 新技术产 业开发区 发展改革 和经济局 杭州市滨 江区发展 改革和经 济局杭州 高新技术 产业开发 区财政 局杭州市 滨江区财 政局"	补助	因符合地 方政府招 商引资等 地方性扶 持政策而 获得的补 助	是	否	468,400.00	558,000.00	与收益相关
关于 2016 年度第三 批跨境电 商扶持资 金兑现的 通知	"杭州高 新技术产 业开发区 ; 杭州市 滨江区商 务局; 杭 州高新技 术产业开 发区财政 局; 杭州 市滨江区 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	300,000.00		与收益相关
投资协议 约定政府 扶持发展 资金	浙江省桐 庐经济开 发区管理 委员会	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	12,023,154.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	19,302,834.00	8,197,859.00	--

其他说明:

**71、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产处置损失合计	78,347.84	182,081.42	78,347.84
其中：固定资产处置损失	78,347.84		
水利建设基金	-32.67	298,277.53	-32.67
其他	60,000.00		60,000.00
合计	138,315.17	480,358.95	138,315.17

其他说明：

**72、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	6,954,520.43	4,174,388.95
递延所得税费用	-4,164,129.03	750,691.41
合计	2,790,391.40	4,925,080.36

**(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	26,648,697.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,919,681.46
子公司适用不同税率的影响	1,034,838.95
税法规定的额外可扣除费用	-1,970,708.31
未实现内部损益抵销的影响	-2,193,420.72
所得税费用	2,790,391.40

其他说明

**73、其他综合收益**

详见附注。

**74、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
暂收款及收回暂付款	19,743,594.56	6,739,842.68
政府补助	18,502,834.00	2,900,071.62
租金收入	13,716,339.42	1,882,645.65
罚没、罚款收入		2,491,540.00
利息收入	463,959.93	134,332.97
其他	3,503,968.46	
合计	55,930,696.37	14,148,432.92

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
期间费用付现	50,602,027.43	19,057,565.44
暂付款及支付暂收款	4,421,272.61	17,856,028.24
合计	55,023,300.04	36,913,593.68

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
保函保证金		1,016,000.00
合计		1,016,000.00

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

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

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**75、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	23,858,305.94	37,101,065.04
加：资产减值准备	533,473.75	2,719,134.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,258,142.19	6,013,319.70
无形资产摊销	1,008,914.09	984,028.04
长期待摊费用摊销	80,680.82	397,521.12
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）	29,615.63	182,081.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-1,290,366.00
财务费用（收益以“-”号填列）	6,992,676.05	2,443,797.74
投资损失（收益以“-”号填列）		2,244,107.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,233,120.96	445,326.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	785,494.54	305,364.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,262,921.65	-4,928,326.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,690,752.64	-18,628,874.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-64,179,187.07	-5,729,237.57
其他	5,699,208.77	464,338.52

经营活动产生的现金流量净额	-19,737,965.26	22,723,280.02
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	56,908,937.34	37,437,163.25
减：现金的期初余额	512,643,058.07	19,349,092.20
现金及现金等价物净增加额	-455,734,120.73	18,088,071.05

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (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	56,908,937.34	512,643,058.07
三、期末现金及现金等价物余额	56,908,937.34	512,643,058.07

其他说明：

## 76、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：

**77、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
----	--------	------

其他说明：

**78、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	3,042,707.51	6.7744	20,612,517.76
应收账款			
其中：美元	4,282,299.03	6.7744	29,010,006.55
应付账款			
其中：美元	457,298.27	6.7744	3,097,921.40
其他应收账款			
其中：美元	56,352.38	6.7744	381,753.56

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

**79、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：

## 80、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

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

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

	购买日公允价值	购买日账面价值

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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 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	
英飞特节能	杭州	杭州	服务	100.00%		新设
英飞特美国	美国	美国	商业	100.00%		新设
浙江英飞特	桐庐	桐庐	制造、服务	100.00%		新设
英飞特咨询	杭州	杭州	服务	100.00%		新设
英飞特欧洲	荷兰	荷兰	商业	100.00%		新设
恒英电子	桐庐	桐庐	制造	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (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

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(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**

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****(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

**(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

#### (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	本期末未确认的损失（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

### 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：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## 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	--	--	--	--
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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是附注九。

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。

## 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

## 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
杭州蒙氏投资管理有限公司	受本公司常务副总经理之妻控制的企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

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

**(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
杭州蒙氏投资管理有限公司	房屋出租	1,667,240.04	0.00

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

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

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

关联担保情况说明

**(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				
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
-----	--------	-------	-------

**(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	2,133,648.16	1,669,300.43
----------	--------------	--------------

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (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

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用  不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无

## 5、其他

### 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

无

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

#### 2、利润分配情况

单位：元

经审议批准宣告发放的利润或股利	14,520,000.00
-----------------	---------------

#### 3、销售退回

#### 4、其他资产负债表日后事项说明

### 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
-----------	------	----------------------	-------

**(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
-----------	------	------------

**2、债务重组****3、资产置换****(1) 非货币性资产交换****(2) 其他资产置换****4、年金计划****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
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

**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

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	593,643.77	0.20%	593,643.77	100.00%		590,913.91	0.21%	590,913.91	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	302,441,541.52	99.80%	3,342,320.92	1.11%	299,099,220.60	279,845,983.59	99.79%	2,194,992.64	0.78%	277,650,990.95
合计	303,035,185.29	100.00%	3,935,964.69	129.88%	299,099,220.60	280,436,897.50	100.00%	2,785,906.55	99.34%	277,650,990.95

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 年以内小计	59,489,446.55	3,039,098.95	5.00%
1 至 2 年	2,208,785.35	220,878.54	10.00%
2 至 3 年	274,478.11	82,343.43	30.00%
合计	61,972,710.01	3,342,320.92	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：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,032,513.93 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

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

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

单位名称	与本公司关系	2017年6月30日	账龄	占应收账款总额的比例 (%)
第一名	本公司之子公司	179,514,407.81	1年以内	59.24%
第二名	本公司之子公司	41,197,403.72	1年以内	13.59%
第三名	非关联方	19,920,870.02	1年以内	6.57%
第四名	本公司之子公司	18,233,527.36	1年以内	6.02%
第五名	非关联方	12,378,777.50	1年以内	4.08%
合计	——	271,244,986.41	——	89.51%

## (5) 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

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	57,706,566.22	94.16%			57,706,566.22	28,822,803.12	89.95%			28,822,803.12
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,580,226.16	5.84%	201,042.21	5.62%	3,379,183.95	3,221,805.64	10.05%	258,980.94	8.04%	2,962,824.70
合计	61,286,792.38	100.00%	201,042.21	5.62%	61,085,750.17	32,044,608.76	100.00%	258,980.94	8.04%	31,785,627.82

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	60,858,174.38	157,580.40	0.26%
1 至 2 年	425,618.00	42,561.81	10.00%
2 至 3 年	3,000.00	900.00	30.00%
合计	61,286,792.38	201,042.21	0.33%

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 190,554.29 元；本期收回或转回坏账准备金额 248,493.02 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
保证金及定金	2,234,883.29	2,254,883.29
备用金及其他	1,023,189.34	644,562.35
合并内关联方	57,706,566.22	28,822,803.12
应收暂付款	322,153.53	322,360.00
合计	61,286,792.38	32,044,608.76

**(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	暂借款	43,979,966.22	1 年以内	71.76%	
第二名	暂借款	13,726,600.00	1 年以内	22.40%	
第三名	保证金	1,812,515.29	1-2 年	2.96%	122,500.00
第四名	保证金	419,368.00	1 年以内	0.68%	20,968.40
第五名	代垫公积金	318,801.00	1 年以内	0.52%	15,940.05
合计	--	60,257,250.51	--	98.32%	159,408.45

**(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
------	----------	------	------	---------------

## (7) 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

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	192,560,888.00		192,560,888.00	70,006,488.00		70,006,488.00
合计	192,560,888.00		192,560,888.00	70,006,488.00		70,006,488.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
英飞特节能	10,000,000.00			10,000,000.00		
英飞特美国	6,348,728.00			6,348,728.00		
浙江英飞特	50,000,000.00	122,554,400.00		172,554,400.00		
英飞特咨询	1,000,000.00			1,000,000.00		
英飞特欧洲	2,657,760.00			2,657,760.00		
合计	70,006,488.00	122,554,400.00		192,560,888.00		

## (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

## 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	308,691,439.46	224,899,158.07	270,491,640.57	182,229,386.11
其他业务	16,669,355.79	5,220,680.01	2,670,466.04	4,972,758.81
合计	325,360,795.25	230,119,838.08	273,162,106.61	187,202,144.92

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
远期结售汇业务完成交割取得的投资收益		-2,244,107.00
合计		-2,244,107.00

## 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	-24,377.56	固定资产处置损失
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）	19,302,834.00	政府补助
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	506,337.50	
减：所得税影响额	4,165,799.23	
合计	15,618,994.71	--

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	6.04%	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.04	0.04

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无

**4、其他**

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、其他备查文件。
- 四、以上文件的备置地点：公司证券中心。

英飞特电子（杭州）股份有限公司

法定代表人：GUICHAO HUA

2017年8月13日