

MEGMEET

深圳麦格米特电气股份有限公司

2017 年半年度报告

2017 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人童永胜、主管会计工作负责人王涛及会计机构负责人(会计主管人员)唐玲声明：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。

（一） 应收账款发生坏账的风险

公司应收账款随着销售规模扩大逐步增大，尽管目前公司应收账款期限结构较为合理，并且已根据企业会计准则和公司的具体情况制定了应收账款坏账准备计提政策，对普通应收账款按账龄提取了坏账准备，并对信用状况恶化的客户单项全额计提了坏账准备，但如果公司不能对应收账款实施高效管理，或客户信用状况发生恶化，将可能导致公司面临一定的坏账风险。

（二） 毛利率下降的风险

公司主营业务各项产品均处于充分竞争的行业，未来存在毛利率下降的可能，同时，公司不同产品毛利率比例不同，低毛利率产品销售占比上升，也有可能导致公司整体毛利率下降。

（三） 技术更新风险

公司依托电力电子和相关控制核心技术平台，在各产品领域建立了一定的技术优势，同时通过多产品经营，公司已经摆脱了对单一产品的依赖。但倘若

公司今后未能准确把握行业技术发展趋势并适时调整新技术的研究方向，公司可能面临失去相应产品市场份额的风险，对公司产品布局和盈利能力产生不利影响。

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

2017 半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	11
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告.....	35
第十一节 备查文件目录.....	137

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、麦格米特	指	深圳麦格米特电气股份有限公司
会计师事务所	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
董事会	指	深圳麦格米特电气股份有限公司董事会
监事会	指	深圳麦格米特电气股份有限公司监事会
交易所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《深圳麦格米特电气股份有限公司章程》
报告期、本报告期、本期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日
上期、上年同期	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	麦格米特	股票代码	002851
变更后的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳麦格米特电气股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	麦格米特		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Megmeet Electrical Co., LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	Megmeet		
公司的法定代表人	童永胜		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	王涛
联系地址	深圳市南山区高新区北区朗山路 13 号清华紫光科技园 5 层 A、B、C501-503、D、E
电话	0755-86600637
传真	0755-86600999
电子信箱	irmeg@megmeet.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《首次公开发行股票招股意向书》。

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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
----------------	-------------------------------

登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司半年度报告备置地点	不适用
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	630,916,509.37	509,873,859.95	23.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,414,026.86	43,170,891.24	7.51%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	42,009,912.12	37,044,489.00	13.40%
经营活动产生的现金流量净额（元）	21,724,873.99	56,807,585.91	-61.76%
基本每股收益（元/股）	0.2849	0.324	-12.07%
稀释每股收益（元/股）	0.2849	0.324	-12.07%
加权平均净资产收益率	4.45%	7.18%	-2.73%
	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）	2,031,166,467.32	1,442,128,681.95	40.85%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,227,453,126.62	689,351,370.85	78.06%

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）	-1,322,898.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,100,866.22	
委托他人投资或管理资产的损益	3,037,379.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,115.82	
减：所得税影响额	1,227,175.97	
少数股东权益影响额（税后）	1,153,940.48	
合计	4,404,114.74	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司系国内知名的智能家电电控产品、工业电源和工业自动化产品供应商，核心技术是依托于功率变换硬件技术平台、数字化电源控制技术平台和系统控制与通讯软件技术平台三大核心技术平台，高效地对电能的变换、控制和应用，产品广泛应用于智能电视、变频家电、智能卫浴、医疗、通信、智能装备制造、新能源汽车、轨道交通等众多行业，并不断在新领域渗透和拓展。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期末长期股权投资 8,725,375.96 元，较上年末增加 8,725,375.96 元,主要系本期增加对“东莞市国研电热材料有限公司”的投资
固定资产	不适用
无形资产	不适用
在建工程	不适用

2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
MEGMEET HONGKONG LIMITED	子公司	13,690,211.31 元	香港	自主经营	公司章程	正常	1.12%	否
MEGMEET USA, INC.	孙公司	22,316,421.89 元	美国	自主经营	公司章程	正常	1.82%	否

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、融合工业技术升级传统家电产业技术，将家电产业经营理念应用于工业领域

公司将在家电行业积累形成的低成本设计与供应链平台、快速响应机制、高质量客户服务等经营理念逐步应用于医疗、通信、工业自动化等工业领域，研制的产品在保证技术质量的同时，在性价比及服务上获得竞争优势。同时，以工业技术升级传统家电产业技术，通过在工业领域积累起来的核心技术和研发能力应用于家电产业的技术方案设计、具体产品开发上，从而使公司研制的家电电控产品具有雄厚的技术、质量优势。另外，公司将工业系统化解决方案的模式和理念，导入消费领域的产品设计中，为消费领域客户提供系统的解决方案，完成产品技术的整合，拉开了与行业内单一产品供应商的竞争优势。

2、雄厚的技术积累、持续高强度的研发投入、交叉延伸的核心技术平台为公司多样化产品布局打下坚实基础

公司持续高强度的研发投入，为产品战略和研发计划的实现提供了充足的技术支持。公司多年的研发积累和技术创新，围绕电力电子和相关控制技术领域自主构建了功率变换硬件技术平台、数字化电源控制技术平台和系统控制与通讯软件技术平台三大核心技术平台，使公司可以不断通过技术交叉应用及延伸，满足下游客户多元性的产品和解决方案需求，为公司构建多样化产品布局和跨领域经营模式打下了坚实的技术基础。此种交叉延伸所形成的跨专业的产品极大提升了客户粘度以及产品的市场竞争力。

3、多样化产品布局优势使公司实现渠道资源共享、提升解决方案设计水平、增强抗风险能力

公司依靠核心技术平台，通过技术交叉应用及延伸，在智能家电领域及工业领域完成了多样化产品布局。多样化的产品之间具有关联性，因此，能够共享市场渠道，降低了市场开发费用，并提高竞争策略的灵活性。同时，可以根据下游客户的具体需求，快速准确的为其提供从实体产品生产到整体系统搭建的解决方案，同时还可以根据客户在使用过程中的需求快速为其进行方案调整。

公司的多样化产品布局使公司业务不过度依赖于某一下游市场的景气度，提高了公司的抗风险能力，从而使公司的发展更加稳健、灵活。

4、优秀、稳定的经营团队优势

公司运营管理团队是一支高学历、高水平并具有国际化背景和视野的管理团队。公司的核心成员大多数具有博士、硕士或MBA等学历，并拥有在全球500强企业从事相关工作经验。

公司通过上市前核心员工持股和正在执行的对核心员工的限制性股票计划，基本实现了核心员工持有公司股份，持续保持公司经营团队的长期稳定。后续根据公司团队管理的需要，不排除进一步实施股票激励计划。

5、广泛、优质的客户资源

公司凭借自主掌握的核心技术、优质的产品质量、高效的服务以及良好的成本管理体系，不断在下游各个领域取得突破和发展，同时积累了一大批优势客户。众多优质的国内外客户资源保证了公司业务的稳健、持续增长，在与优质客户的合作过程中也提升了公司的研发、制造水平；同时，公司也凭借着在电力电子及相关控制领域的专业能力成为客户供应链的重要一环，从而越来越多地参与到客户早期的产品需求设计及方案开发工作当中，进一步加强了客户服务能力和客户黏性。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业总收入630,916,509.37元，较上年同期增长23.74%；实现营业利润72,280,603.90元，较上年同期增长28.37%；实现利润总额71,422,889.29元，较上年同期增长16.79%；实现归属于上市公司股东的净利润46,414,026.86元，较上年同期增长7.51%；公司基本每股收益 0.2849 元，较上年同期增长 -12.07%。

公司依托电力电子及相关控制技术平台，研制和销售的产品广泛应用于智能电视、变频家电、智能卫浴、医疗、通信、智能装备制造、新能源汽车、轨道交通等众多行业，并不断在新领域渗透和拓展。

报告期内公司的销售增长，主要得益于公司多年来在智能家电电控产品、工业电源和工业自动化三大领域的持续布局，此三大领域均是消费升级和工业投资的受益产业，2017年上半年，三大领域的各项新产品均保持不同比例的持续增长，传统平板显示电源产品在公司销售中的占比下降到15%左右，公司的销售结构进一步优化。

1、智能家电电控产品方面，公司产品主要涉及平板显示电源、变频空调控制器、变频微波炉控制器及其他家电控制器。2017年上半年，由于乐视及行业原因，平板显示电源产品有所下降，但其他产品均有不同程度的增长，其中，空调控制器领域取得较好增长，尤其是在海外市场取得突破性进展；同时，智能卫浴产品依然保持稳健良好增长。

2、工业电源方面，公司产品涉及医疗电源、工控电源、通信与电力电源、新能源汽车行业各类电源及其他工业定制电源。2017年上半年公司在工业电源领域保持稳定增长，其中海外市场的工控电源、医疗电源等产品增幅较大，新能源汽车电源也逐步开始规模销售。

3、工业自动化方面，公司产品主要涉及变频驱动器、伺服、新能源汽车电机驱动器、PLC、智能焊机和工业微波产品。2017年上半年，工业自动化产品增长良好，其中，伺服和智能焊机增幅较大，工业微波去年基数较低，今年取得4倍增长。

由于原材料市场部分器件供应影响，公司部分产品交货及时性未达预期，对公司销售增幅有一定的影响，同时，由于平板显示电源销售有所下降、电动汽车相关产品受行业影响以及公司进一步加大市场、研发投入的因素，公司上半年利润增长幅度逊于销售增长的幅度。

上半年受行业影响，新能源汽车各类产品销售不及预期，随着各项产业政策的明晰，预计未来公司在新能源汽车方面的销售会逐步显现。

2017年公司继续坚持既定战略，在智能家电电控产品、工业电源和工业自动化三大领域持续加大研发和推广的力度，在国内外市场取得了良好进展，并为未来进一步的发展夯实了基础。同时，公司持续强化研发、测试、生产、管理平台建设，2017年上半年向分布式光伏逆变领域拓展。公司未来不排除进入电力电子相关的其他领域。

报告期内，公司强化事业部管理职责，进一步理顺管理职责和责权体系。在供应链方面，公司在株洲基地全面推行精益生产，着重强调效益提升和成本管控，并将产品质量控制贯穿于研发设计、材料采购、生产组装的全过程之中。

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	630,916,509.37	509,873,859.95	23.74%	
营业成本	435,864,493.63	345,449,664.35	26.17%	
销售费用	33,695,418.36	31,215,926.29	7.94%	
管理费用	92,640,564.55	72,175,846.66	28.35%	
财务费用	1,849,688.85	2,469,156.12	-25.09%	
所得税费用	6,009,863.44	5,432,525.86	10.63%	
研发投入	71,328,223.75	59,411,983.85	20.06%	
经营活动产生的现金流量净额	21,724,873.99	56,807,585.91	-61.76%	主要系本期人员增加，费用增大所致
投资活动产生的现金流量净额	-358,364,102.08	-135,295,182.68	-164.88%	主要系本期购买银行理财产品未赎回所致
筹资活动产生的现金流量净额	427,408,477.54	96,227,381.25	344.17%	主要系本期收到募集资金所致
现金及现金等价物净增加额	90,024,668.41	18,320,845.51	391.38%	主要系收到募集资金所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	630,916,509.37	100%	509,873,859.95	100%	23.74%
分行业					
电力电子产品	532,503,863.60	84.40%	446,709,055.77	87.61%	19.21%
智能卫浴	96,065,814.34	15.23%	61,457,701.69	12.05%	56.31%
其他	2,346,831.43	0.37%	1,707,102.49	0.33%	37.47%
分产品					
智能家电电控产品	309,876,234.86	49.12%	269,074,876.44	52.77%	15.16%
工业电源	184,716,423.95	29.28%	142,838,659.20	28.01%	29.32%
工业自动化产品	133,977,019.13	21.24%	96,253,221.82	18.88%	39.19%
其他	2,346,831.43	0.37%	1,707,102.49	0.33%	37.47%
分地区					
国内	498,567,289.67	79.02%	417,852,454.53	81.95%	19.32%
国外	132,349,219.70	20.98%	92,021,405.42	18.05%	43.82%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
电力电子产品	532,503,863.60	373,721,229.10	29.82%	19.21%	22.62%	-1.95%
智能卫浴	96,065,814.34	60,981,881.41	36.52%	56.31%	54.29%	0.83%
分产品						
智能家电电控产 品	309,876,234.86	229,677,885.93	25.88%	15.16%	16.46%	-0.83%
工业电源	184,716,423.95	123,131,866.28	33.34%	29.32%	32.47%	-1.58%
工业自动化产品	133,977,019.13	81,893,358.30	38.88%	39.19%	51.26%	-4.88%
分地区						
国内	496,220,458.24	346,264,624.73	30.22%	19.24%	23.44%	-2.37%
国外	132,349,219.70	88,438,485.78	33.18%	43.82%	38.63%	2.50%

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

□ 适用 √ 不适用

公司是否需要遵守装修装饰业的披露要求

否

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
税金及附加	3,646,803.51	2,774,008.41	31.46%	政策变化对科目使用的调整，本期将“房产税、土地使用税、车船使用税、印花税”全部计入税金及附加
资产减值损失	483,653.48	3,285,545.19	-85.28%	主要系本期应收账款增长幅度较小，计提坏账准备减少所致
其他收益	6,529,961.37	-		政府补助政策变化的影响，上年同期列报在营业外收入项目
营业外收入	536,351.85	5,119,485.83	-89.52%	政府补助政策变化的影响，本报告期列报在其他收益项目
营业外支出	1,394,066.46	268,998.19	418.24%	主要系本期处置非流动资产损失所致
经营活动产生的 现金流量净额	21,724,873.99	56,807,585.91	-61.76%	主要系本期人员增加，费用增大所致
投资活动产生的 现金流量净额	-358,364,102.08	-135,295,182.68	-164.88%	主要系本期购买银行理财产品未赎回所致
筹资活动产生的 现金流量净额	427,408,477.54	96,227,381.25	344.17%	主要系本期收到募集资金所致
现金及现金等价 物净增加额	90,024,668.41	18,320,845.51	391.38%	主要系本期收到募集资金所致

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	3,014,755.54	4.22%	购买银行理财产品收益	是
公允价值变动损益	0.00	0.00%	不适用	不适用
资产减值	483,653.48	0.68%	计提坏账准备、存货跌价准备	是
营业外收入	536,351.85	0.75%	收到与日常经营业务非相关的补贴收益	否
营业外支出	1,394,066.46	1.95%	处置非流动资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	173,386,076.00	8.54%	64,091,625.71	4.74%	3.80%	
应收账款	308,051,316.72	15.17%	288,830,970.82	21.35%	-6.18%	
存货	420,614,725.47	20.71%	329,041,580.59	24.32%	-3.61%	
投资性房地产	33,667,337.00	1.66%	34,564,607.96	2.55%	-0.89%	
长期股权投资	8,725,375.96	0.43%	0.00	0.00%	0.43%	
固定资产	223,757,144.51	11.02%	203,489,054.96	15.04%	-4.02%	
在建工程	5,953,643.10	0.29%	1,509,720.08	0.11%	0.18%	
短期借款	0.00	0.00%	90,000,000.00	6.65%	-6.65%	主要系本期还款所致
长期借款	27,500,000.00	1.35%	30,000,000.00	2.22%	-0.87%	主要系本期还款所致

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

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	750,000.00	承兑汇票保证金
应收票据	13,779,075.17	质押
应收账款	143,730,921.45	质押
固定资产	125,346,093.15	抵押
无形资产	65,905,577.56	抵押
合计	349,511,667.33	

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
38,748,000.00	17,000,000.00	127.93%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
株洲市微朗科技有限公司	工业微波相关产品的研发、生产和销售	增资	1,200	100.00%	自有资金	不适用	长期	工业微波设备	完成	0	213.49	否		
深圳市春晖能源有限公司	光伏逆变器产品的研发和销售	收购	1,500	51.00%	自有资金	邵玉泽、深圳市晔泽科技开发中心(有限合伙)	长期	光伏逆变器	完成	0	-9.74	否	2017年03月25日	http://www.cninfo.com.cn/cninfo-new/disclosure/fulltext

						伙)、袁波、马俊、熊志学									t/bulletin_detail/true/1203197014?announceTime=2017-03-25
西安麦格米特电气有限公司	智能家电电控、工业电源等产品相关软件的研发与销售	新设	300	100.00%	募集资金	不适用	长期	软件	完成	0	-30.69	否			
东莞市国研电热材料有限公司	电热元器件等产品的研发、生产与销售	收购	874.8	29.45%	自有资金	陈闻杰、何峰斌、东莞市研瓷电子材料有限公司	长期	电热元器件	完成	0	-2.26	否			
合计	--	--	3,874.8	--	--	--	--	--	--	0	170.8	--	--	--	--

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	49,026.95
报告期投入募集资金总额	17,553.61
已累计投入募集资金总额	17,553.61
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证监会《关于核准深圳麦格米特电气股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]197号）核准，并经深圳证券交易所《关于深圳麦格米特电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]149号）同意，公司已向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,450万股，并于2017年3月6日在深圳证券交易所中小板上市交易，发行价为每股人民币12.17元，共计募集资金人民币54,156.50万元，扣除发行费用后公司本次募集资金净额为人民币49,026.95万元。上述募集资金到位时间为2017年2月28日，募集资金到位情况业经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具“中汇会验[2017]0382号”《验资报告》。截至2017年6月30日，公司累计投入募集资金投资项目的募集资金总额为17,553.61万元人民币；截至2017年6月30日，募集资金余额为31,537.58万元人民币，其中31,225.00万元人民币购买理财产品，尚未到期，其余存放在募集资金专户中。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
麦格米特株洲基地二期建设项目	否	18,173.82	18,173.82	3,418.48	3,418.48	18.81%		-16.73	是	否
营销和服务平台建设	否	7,795	7,795	1,200	1,200	15.39%		0	是	否
补充营运资金	否	23,058.13	23,058.13	12,935.13	12,935.13	56.10%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	49,026.95	49,026.95	17,553.61	17,553.61	--	--	-16.73	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	49,026.95	49,026.95	17,553.61	17,553.61	--	--	-16.73	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	不适用
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内,项目可行性未发生重大变化
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	适用 报告期内发生 2017年3月24日,公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于变更部分募投项目实施地点的议案》,同意公司将原计划在武汉建设的营销和技术服务中心变更为在长沙建设,建设长沙营销和技术服务中心,负责华中地区(湖北、江西、湖南和安徽)的营销和技术服务工作。
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 公司首次公开发行股票募集资金到位前,公司已预先投入募集资金投资项目“麦格米特株洲基地二期建设项目”的自筹资金为人民币34,184,805.92元,此事项业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)于2017年3月21日出具的《关于深圳麦格米特电气股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》(中汇会鉴[2017]0784号)鉴证。2017年3月24日,公司第三届董事会第五次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目自筹资金的议案》,同意公司使用首次公开发行人民币普通股(A股)股票募集资金人民币34,184,805.92元置换公司已预先投入募集资金投资项目“麦格米特株洲基地二期建设项目”的自筹资金人民币34,184,805.92元。募集资金置换工作于2017年4月完成。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未到期的理财产品金额为312,250,000.00元,其余资金存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
详见《公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	2017 年 08 月 29 日	具体内容详见 2017 年 8 月 29 日刊登于《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《深圳麦格米特电气股份有限公司 2017 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2017-051）。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

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
浙江怡和卫浴有限公司	子公司	智能卫浴产品的研发、生产和销售	30,000,000.00	126,621,556.73	75,393,147.56	96,073,225.47	21,073,008.54	18,165,080.37

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
深圳市春晖能源有限公司	收购	无明显影响
西安麦格米特电气有限公司	新成立	无明显影响

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

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

归属于上市公司股东的净利润为正值且不属于扭亏为盈的情形

2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动幅度	0.00%	至	50.00%
2017 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润变动区间（万元）	7,859.77	至	11,789.66
2016 年 1-9 月归属于上市公司股东的净利润（万元）			7,859.77
业绩变动的原因说明	公司持续加大投入，收入平稳增长，利润预计比去年同期平稳增长。		

十、公司面临的风险和应对措施

（一） 应收账款发生坏账的风险

公司应收账款随着销售规模扩大逐步增大，尽管目前公司应收账款期限结构较为合理，并且已根据企业会计准则和公司的具体情况制定了应收账款坏账准备计提政策，对普通应收账款按账龄提取了坏账准备，并对信用状况恶化的客户单项全额计提了坏账准备，但如果公司不能对应收账款实施高效管理，或客户信用状况发生恶化，将可能导致公司面临一定的坏账风险。公司将坚持严格的信用管理政策，将应收账款风险管理在前端，并强化销售部门的回款责任，针对性地实施对特殊欠款的催收工作，将应收账款的总额和风险控制在合理范围内。

（二） 毛利率下降的风险

公司主营业务各项产品均处于充分竞争的行业，未来存在毛利率下降的可能，同时，公司不同产品毛利率比例不同，低毛利率产品销售占比上升，也有可能导致公司整体毛利率下降。公司将不断提升产品性能和品质，确保产品的持续领先，并通过研发设计和供应链管理，不断降低产品成本。

（三） 技术更新风险

公司依托电力电子和相关控制核心技术平台，在各产品领域建立了一定的技术优势，同时通过多产品经营，公司已经摆脱了对单一产品的依赖。但倘若公司今后未能准确把握行业技术发展趋势并适时调整新技术的研究方向，公司可能面临失去相应产品市场份额的风险，对公司产品布局和盈利能力产生不利影响。公司坚持高强度的研发投入，并通过技术的融合，不断寻求技术性能和品质领先，保持技术方面的持续跟进和突破。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2017 年 01 月 18 日	2017 年 01 月 18 日	无
2016 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2017 年 02 月 10 日	2017 年 02 月 10 日	无
2017 年度第二次临时股东大会	临时股东大会	65.34%	2017 年 04 月 10 日	2017 年 04 月 11 日	《2017 年第二次股东大会决议公告》（公告编号：2017-019），刊登于 2017 年 4 月 11 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2017 年度第三次临时股东大会	临时股东大会	74.85%	2017 年 06 月 16 日	2017 年 06 月 19 日	《2017 年第三次股东大会决议公告》（公告编号：2017-034），刊登于 2017 年 6 月 19 日《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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

公司报告期末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
麦格米特与浙江忆丰科技有限公司、余小建买卖合同纠纷案	163.62	否	已审结	胜诉	已轮候查封余小建名下房产		
麦格米特与福建月兔、广州众信及	249.21	否	已审结	胜诉	2017年6月8日已申请强制		

温州月兔买卖合同纠纷案					执行		
浙江怡和卫浴公司与浙江万洁智能卫浴有限公司专利权纠纷三案	263.96	否	已撤诉	我方主动撤回侵权诉讼	无		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、2017年6月1日，公司分别召开第三届董事会第七次会议和第三届监事会第五次会议，审议通过了《2017年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要；

2、2017年6月16日，公司2017年度第三次临时股东大会审议通过了该议案。本激励计划拟授予的限制性股票数量为300万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额17772.51万股的1.69%。其中首次授予280.10万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额17772.51万股的1.58%，拟授予人数为110人；预留19.90万股，占本激励计划草案公告时公司股本总额17772.51万股的0.11%，预留部分占本次授予权益总额的6.63%。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
沈阳晶格自动化技术	参股公司	销售商品	销售工业自动	市场价	1334.19元/PCS	14.96	0.02%	1,000	否	电汇/银行承兑汇票	1364.10元/PCS		

有限公司			化产品										
东莞市国研电热材料有限公司	联营企业	采购商品	采购陶瓷管	市场价	27.15 元/PCS	172.88	0.37%	0 否	电汇	27.5 元/PCS			
合计				--	--	187.84	--	1,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				报告期内实际履行未超过预计数									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

截至本报告期末，本公司及下属控股子公司租赁自第三方的房产如下：

序号	承租方	出租方	租赁面积 (m ²)	租赁期限
1	本公司	深圳市紫光信息港有限公司	4,741.96	2016.4.12-2021.4.11
2	本公司	深圳市紫光信息港有限公司	40.00	2016.10.16-2018.10.15
3	本公司	深圳市紫光信息港有限公司	76.00	2017.2.1-2019.1.31
4	本公司	圣佐治建筑新材料(深圳)有限公司	180.00	2016.1.1-2022.6.30
5	本公司	圣佐治建筑新材料(深圳)有限公司	1,630.00	2016.3.1-2022.6.30
6	深圳市麦格米特驱动技术有限公司	深圳市紫光信息港有限公司	1,196.49	2016.4.12-2021.4.11
7	深圳市麦格米特驱动技术有限公司	深圳市紫光信息港有限公司	260.00	2016.6.1-2018.5.31
8	深圳市麦格米特驱动技术有限公司	深圳市紫光信息港有限公司	30.00	2016.10.16-2018.10.15
9	深圳市麦格米特控制技术有限公司	深圳市紫光信息港有限公司	605.28	2016.4.12-2021.4.11
10	深圳市春晖能源有限公司	深圳市紫光信息港有限公司	95.00	2016.5.6-2018.5.5
11	西安麦格米特电气有限公司	西安科耐特投资管理有限公司	224.00	2017.4.20-2017.10.19
12	MEGMEET USA, INC	Workspace LLC	1437英尺	2016.3.25- (不定期租赁)
13	MEGMEET USA, INC	West valley executive park associates LLC	2062英尺	2017.4.1-2022.3.31

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（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 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
浙江思科韦尔科 技有限公司*注释 1		3,000	2016年05月18 日	2,750	连带责任保 证	七年	否	否
深圳麦格米特电 气股份有限公司* 注释 2		25,000	2016年07月21 日	11,504.8	连带责任保 证	三年	否	否
深圳麦格米特电 气股份有限公司* 注释 3		10,000	2016年11月16 日	0	连带责任保 证	一年	否	否
深圳麦格米特电 气股份有限公司* 注释 4		15,000	2017年02月16 日	106.37	连带责任保 证	一年	否	否
深圳麦格米特电 气股份有限公司* 注释 5	2017年06 月02日	10,000	2017年06月13 日	0	连带责任保 证	一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额 度合计 (B1)			63,000	报告期内对子公司担保实际 发生额合计 (B2)				14,361.17
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计 (B3)			63,000	报告期末对子公司实际担保 余额合计 (B4)				14,361.17
<p>*注释1：本公司为子公司（浙江思科韦尔科技有限公司）向中国建设银行股份有限公司台州经济开发区支行长期借款提供担保，借款总金额为0.3亿元整，截止报告期末借款余额为0.275亿元整；</p> <p>*注释2：子公司（株洲麦格米特电气有限责任公司）以其所拥有的土地使用权及地上房产与子公司（深圳市麦格米特驱动技术有限公司）共同为本公司向中国银行股份有限公司深圳蛇口支行申请综合授信额度提供不超过人民币2.5亿元整的担保；</p> <p>*注释3：子公司（株洲麦格米特电气有限责任公司、深圳市麦格米特驱动技术有限公司、深圳市麦格米特控制技术有限公司）为本公司向招商银行股份有限公司深圳金色家园支行申请综合授信额度提供不超过人民币1亿元整的担保；</p> <p>*注释4：子公司（株洲麦格米特电气有限责任公司）为本公司向中国民生银行深圳宝安支行申请综合授信额度提供不超过人民币1.5亿元整的担保；</p> <p>*注释5：子公司（株洲麦格米特电气有限责任公司）为本公司向宁波银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度提供不超过人民币1亿元整的担保。</p>								
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
深圳市麦格米特 驱动技术有限公 司*注释 6	2017年06 月02日	2,000	2017年06月09 日	391.61	连带责任保 证	一年	否	否

报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)	2,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)	391.61
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	2,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	391.61
*注释 6: 本公司及子公司 (株洲麦格米特电气有限责任公司) 为子公司 (深圳市麦格米特驱动技术有限公司) 向宁波银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度提供不超过人民币 0.2 亿元整的担保。			
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)	65,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	14,752.78
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	65,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	14,752.78
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例		12.02%	
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)		0	
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)		0	
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)		0	

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

为响应党和国家的扶贫政策,帮助弱势群体解决生产生活中的困难,2017年6月21日,麦格米特携手西丽街道西丽街道总工会等,深入河源市连平县布联村扶贫基地开展爱心扶贫捐助活动,树立良好的企业形象,为公益活动贡献一份力量。

(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	——	——
8.2 定点扶贫工作投入金额	万元	2
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（3）后续精准扶贫计划

不适用

2、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

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	133,225,147	100.00%						133,225,147	74.96%
3、其他内资持股	128,545,447	96.49%						128,545,447	72.33%
其中：境内法人持股	23,187,602	17.41%						23,187,602	13.05%
境内自然人持股	105,357,845	79.08%						105,357,845	59.28%
4、外资持股	4,679,700	3.51%						4,679,700	2.63%
境外自然人持股	4,679,700	3.51%						4,679,700	2.63%
二、无限售条件股份			44,500,000				44,500,000	44,500,000	25.04%
1、人民币普通股			44,500,000				44,500,000	44,500,000	25.04%
三、股份总数	133,225,147	100.00%	44,500,000				44,500,000	177,725,147	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

报告期内，公司完成公开发行新股44,500,000股，总股本由133,225,147股增加至 177,725,147股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会《关于核准深圳麦格米特电气股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]197号）核准，并经深圳证券交易所《关于深圳麦格米特电气股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上[2017]149号）同意，公司已向社会公众首次公开发行人民币普通股（A股）股票4,450万股，并于2017年3月6日在深圳证券交易所中小板上市交易，证券简称“麦格米特”，证券代码“002851”。

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

本次股份变动后，由于新增4,450万股，公司每股收益有所减少。

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

3、证券发行与上市情况

经中国证券监督管理委员会“证监许可[2017]197号”文核准，本公司公开发行新股数量不超过4,450万股。本次发行采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，本次发行的股票数量为4,450万股，发行价格为12.17元/股。经深圳证券交易所“深证上[2017]149号”同意，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市，股票简称“麦格米特”，股票代码为“002851”。本次公开发行的4,450万股股票并于2017年3月6日起上市交易。

相关文件公告在中国证监会指定网站（巨潮资讯网，网址 www.cninfo.com.cn）查询。

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		31,776		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 有的普通股 数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的普通 股数量	持有无 限售条 件的普 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
童永胜	境内自然人	24.95%	44,334,300	44,334,300	44,334,300	0		
王萍	境内自然人	11.05%	19,634,800	19,634,800	19,634,800	0	质押	7,250,000
上海复星创泓 股权投资基金 合伙企业(有限 合伙)	境内非国有法 人	6.13%	10,897,354	10,897,354	10,897,354	0		
李升付	境内自然人	5.92%	10,515,400	10,515,400	10,515,400	0	质押	541,500
张志	境内自然人	5.30%	9,420,400	9,420,400	9,420,400	0	质押	3,684,500
金石投资有限 公司	境内非国有法 人	3.46%	6,145,124	6,145,124	6,145,124	0		
YUN GAO	境外自然人	2.63%	4,679,700	4,679,700	4,679,700	0		
华轩(上海)股 权投资基金有 限公司	境内非国有法 人	2.31%	4,096,749	4,096,749	4,096,749	0		
王晓蓉	境内自然人	2.17%	3,858,800	3,858,800	3,858,800	0		
陈养德	境内自然人	2.10%	3,730,800	3,730,800	3,730,800	0		
战略投资者或一般法人因配售	不适用							

新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	童永胜先生与王萍女士系夫妻关系，为一致行动人，童永胜先生为公司控股股东、实际控制人。截至报告期末，两人共同持有公司 35.99% 的股份。		
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
王治富	1,545,441	人民币普通股	1,545,441
孙晶	780,000	人民币普通股	780,000
陈子芳	542,500	人民币普通股	542,500
李振兴	361,857	人民币普通股	361,857
刘振义	301,030	人民币普通股	301,030
中国建设银行股份有限公司一博时回报灵活配置混合型证券投资基金	290,153	人民币普通股	290,153
陈明朗	237,200	人民币普通股	237,200
罗必荣	166,049	人民币普通股	166,049
中国银行股份有限公司一华泰柏瑞价值增长混合型证券投资基金	160,000	人民币普通股	160,000
陈建林	159,200	人民币普通股	159,200
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票招股意向书》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见《首次公开发行股票招股意向书》。

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：深圳麦格米特电气股份有限公司

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	173,386,076.00	83,611,407.59
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	158,504,109.17	115,898,301.64
应收账款	308,051,316.72	308,631,584.79
预付款项	9,058,039.17	12,892,263.14
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	15,535,782.58	7,096,877.47
买入返售金融资产		
存货	420,614,725.47	347,051,671.38
划分为持有待售的资产		

一年内到期的非流动资产	31,280.75	1,781.43
其他流动资产	506,946,490.78	177,064,065.21
流动资产合计	1,592,127,820.64	1,052,247,952.65
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	8,725,375.96	
投资性房地产	33,667,337.00	34,115,972.48
固定资产	223,757,144.51	207,557,470.17
在建工程	5,953,643.10	12,007,332.77
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	71,581,050.97	71,422,830.68
开发支出		
商誉	24,380,870.25	15,711,269.81
长期待摊费用	20,649,585.17	19,822,206.30
递延所得税资产	8,279,346.01	6,643,049.87
其他非流动资产	41,844,293.71	22,400,597.22
非流动资产合计	439,038,646.68	389,880,729.30
资产总计	2,031,166,467.32	1,442,128,681.95
流动负债：		
短期借款	0.00	71,000,000.00
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	164,423,326.01	109,389,256.96
应付账款	418,303,693.47	363,352,843.89

预收款项	25,552,173.03	15,296,543.37
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	22,263,978.53	40,645,013.33
应交税费	6,606,212.64	9,878,322.06
应付利息		
应付股利		
其他应付款	8,955,625.41	9,197,173.04
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	646,105,009.09	618,759,152.65
非流动负债：		
长期借款	27,500,000.00	30,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	8,801,692.95	7,837,639.37
递延收益	22,916,303.59	21,923,758.94
递延所得税负债	126,152.26	180,540.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	59,344,148.80	59,941,939.19
负债合计	705,449,157.89	678,701,091.84
所有者权益：		
股本	177,725,147.00	133,225,147.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	591,782,870.54	144,475,403.10
减：库存股		
其他综合收益	343,147.35	462,885.88
专项储备		
盈余公积	33,838,632.74	33,838,632.74
一般风险准备		
未分配利润	423,763,328.99	377,349,302.13
归属于母公司所有者权益合计	1,227,453,126.62	689,351,370.85
少数股东权益	98,264,182.81	74,076,219.26
所有者权益合计	1,325,717,309.43	763,427,590.11
负债和所有者权益总计	2,031,166,467.32	1,442,128,681.95

法定代表人：童永胜

主管会计工作负责人：王涛

会计机构负责人：唐玲

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	81,516,670.25	34,592,935.84
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	42,067,135.37	34,140,743.81
应收账款	140,970,172.56	146,126,911.87
预付款项	2,132,993.93	7,889,008.15
应收利息		
应收股利		
其他应收款	601,626,690.22	349,915,768.69
存货	46,178,324.80	86,059,130.21
划分为持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产	31,280.75	1,781.43
其他流动资产	265,685,178.90	93,763,903.89
流动资产合计	1,180,208,446.78	752,490,183.89
非流动资产：		

可供出售金融资产	200,000.00	200,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	116,833,354.57	78,107,978.61
投资性房地产	33,667,337.00	34,115,972.48
固定资产	11,870,520.57	12,833,895.75
在建工程		
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	4,389,536.41	4,062,320.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,194,280.83	10,177,484.51
递延所得税资产	2,023,611.61	2,225,313.93
其他非流动资产	28,471,485.04	18,098,459.86
非流动资产合计	206,650,126.03	159,821,425.80
资产总计	1,386,858,572.81	912,311,609.69
流动负债：		
短期借款		70,000,000.00
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	145,525,752.17	104,589,333.75
应付账款	68,810,803.31	66,070,038.64
预收款项	15,905,280.50	17,122,628.48
应付职工薪酬	7,299,731.59	19,023,487.19
应交税费	508,739.90	1,854,063.54
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,217,156.76	3,225,719.50
划分为持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		

其他流动负债		
流动负债合计	244,267,464.23	281,885,271.10
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债	3,736,480.40	4,026,812.76
递延收益	8,217,865.56	9,794,867.73
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,954,345.96	13,821,680.49
负债合计	256,221,810.19	295,706,951.59
所有者权益：		
股本	177,725,147.00	133,225,147.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	594,427,091.00	144,993,183.82
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	33,838,632.74	33,838,632.74
未分配利润	324,645,891.88	304,547,694.54
所有者权益合计	1,130,636,762.62	616,604,658.10
负债和所有者权益总计	1,386,858,572.81	912,311,609.69

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	630,916,509.37	509,873,859.95

其中：营业收入	630,916,509.37	509,873,859.95
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	568,180,622.38	457,370,147.02
其中：营业成本	435,864,493.63	345,449,664.35
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	3,646,803.51	2,774,008.41
销售费用	33,695,418.36	31,215,926.29
管理费用	92,640,564.55	72,175,846.66
财务费用	1,849,688.85	2,469,156.12
资产减值损失	483,653.48	3,285,545.19
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	3,014,755.54	3,800,847.93
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	6,529,961.37	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,280,603.90	56,304,560.86
加：营业外收入	536,351.85	5,119,485.83
其中：非流动资产处置利得	933.71	2,031.30
减：营业外支出	1,394,066.46	268,998.19
其中：非流动资产处置损失	1,323,832.50	236,598.19
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	71,422,889.29	61,155,048.50
减：所得税费用	6,009,863.44	5,432,525.86
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	65,413,025.85	55,722,522.64
归属于母公司所有者的净利润	46,414,026.86	43,170,891.24

少数股东损益	18,998,998.99	12,551,631.40
六、其他综合收益的税后净额	-139,362.30	142,731.61
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-119,738.53	130,881.32
（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	-119,738.53	130,881.32
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	-119,738.53	130,881.32
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-19,623.77	11,850.29
七、综合收益总额	65,273,663.55	55,865,254.25
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,294,288.33	43,301,772.56
归属于少数股东的综合收益总额	18,979,375.22	12,563,481.69
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2849	0.324
（二）稀释每股收益	0.2849	0.324

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

法定代表人：童永胜

主管会计工作负责人：王涛

会计机构负责人：唐玲

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	374,205,733.40	388,868,412.76
减：营业成本	307,983,076.12	321,462,389.36
税金及附加	834,146.08	1,170,645.74
销售费用	13,530,075.95	13,634,065.47
管理费用	34,707,830.50	34,013,578.15
财务费用	1,098,564.45	2,206,538.64
资产减值损失	-1,054,349.81	-932,061.63
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	1,935,121.08	3,062,594.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
其他收益	2,966,599.07	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	22,008,110.26	20,375,851.45
加：营业外收入	93,459.61	2,722,311.09
其中：非流动资产处置利得	933.71	
减：营业外支出	377,844.09	190,475.54
其中：非流动资产处置损失	357,744.09	190,475.54
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	21,723,725.78	22,907,687.00
减：所得税费用	1,625,528.44	1,668,923.16
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	20,098,197.34	21,238,763.84
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	20,098,197.34	21,238,763.84
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	533,613,064.15	474,559,198.46
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	2,368,273.88	7,649,552.52
收到其他与经营活动有关的现金	7,907,802.08	10,441,097.14

经营活动现金流入小计	543,889,140.11	492,649,848.12
购买商品、接受劳务支付的现金	301,153,423.06	274,345,529.04
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	130,783,779.09	102,479,506.22
支付的各项税费	39,136,783.03	28,935,503.63
支付其他与经营活动有关的现金	51,090,280.94	30,081,723.32
经营活动现金流出小计	522,164,266.12	435,842,262.21
经营活动产生的现金流量净额	21,724,873.99	56,807,585.91
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,109,260,000.00	796,740,000.00
取得投资收益收到的现金	3,037,379.58	3,800,847.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,500.00	58,585.47
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	195,774.48	
投资活动现金流入小计	1,112,494,654.06	800,599,433.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,650,756.14	62,034,616.08
投资支付的现金	1,441,208,000.00	873,860,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,470,858,756.14	935,894,616.08
投资活动产生的现金流量净额	-358,364,102.08	-135,295,182.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	512,994,287.25	
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		100,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	512,994,287.25	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	72,500,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,270,259.71	1,772,618.75
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	11,815,550.00	2,000,000.00
筹资活动现金流出小计	85,585,809.71	3,772,618.75
筹资活动产生的现金流量净额	427,408,477.54	96,227,381.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-744,581.04	581,061.03
五、现金及现金等价物净增加额	90,024,668.41	18,320,845.51
加：期初现金及现金等价物余额	82,611,407.59	45,770,780.20
六、期末现金及现金等价物余额	172,636,076.00	64,091,625.71

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	297,710,595.10	311,678,159.96
收到的税费返还	1,456,863.88	7,649,552.52
收到其他与经营活动有关的现金	1,171,605.01	10,433,806.84
经营活动现金流入小计	300,339,063.99	329,761,519.32
购买商品、接受劳务支付的现金	206,564,679.11	199,332,609.26
支付给职工以及为职工支付的现金	43,294,885.11	38,886,112.44
支付的各项税费	13,046,228.46	15,173,950.18
支付其他与经营活动有关的现金	27,532,608.52	83,718,036.15
经营活动现金流出小计	290,438,401.20	337,110,708.03
经营活动产生的现金流量净额	9,900,662.79	-7,349,188.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	656,660,000.00	556,820,000.00

取得投资收益收到的现金	1,957,745.12	3,062,594.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,500.00	43,900.00
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		
投资活动现金流入小计	658,619,245.12	559,926,494.42
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,579,669.76	1,163,347.29
投资支付的现金	823,460,000.00	610,530,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	38,748,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金	181,738,200.00	
投资活动现金流出小计	1,055,525,869.76	611,693,347.29
投资活动产生的现金流量净额	-396,906,624.64	-51,766,852.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	512,994,287.25	
取得借款收到的现金		70,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	512,994,287.25	70,000,000.00
偿还债务支付的现金	70,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	546,287.50	1,681,577.09
支付其他与筹资活动有关的现金	8,815,550.00	
筹资活动现金流出小计	79,361,837.50	1,681,577.09
筹资活动产生的现金流量净额	433,632,449.75	68,318,422.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-452,753.49	441,519.47
五、现金及现金等价物净增加额	46,173,734.41	9,643,900.80
加：期初现金及现金等价物余额	34,592,935.84	27,763,161.77
六、期末现金及现金等价物余额	80,766,670.25	37,407,062.57

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	133,225,147.00				144,475,403.10		462,885.88		33,838,632.74		377,349,302.13	74,076,219.26	763,427,590.11
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	133,225,147.00				144,475,403.10		462,885.88		33,838,632.74		377,349,302.13	74,076,219.26	763,427,590.11
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	44,500,000.00				447,307,467.44		-119,738.53				46,414,026.86	24,187,963.55	562,289,719.32
（一）综合收益总额							-119,738.53				46,414,026.86	18,979,375.22	65,273,663.55
（二）所有者投入和减少资本	44,500,000.00				497,065,000.00								541,565,000.00
1. 股东投入的普通股	44,500,000.00				497,065,000.00								541,565,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													

(四)所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他					-49,757,532.56						5,208,588.33	-44,548,944.23	
四、本期期末余额	177,725,147.00				591,782,870.54		343,147.35		33,838,632.74		423,763,328.99	98,264,182.81	1,325,717,309.43

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	133,225,147.00				145,400,802.26		139,993.09		30,305,562.23		271,205,497.20	33,988,785.84	614,265,787.62
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	133,225,147.00				145,400,802.26		139,993.09		30,305,562.23		271,205,497.20	33,988,785.84	614,265,787.62
三、本期增减变动					-925,39		322,892		3,533,0		106,143	40,087,	149,161

金额(减少以“一”号填列)				9.16		.79		70.51		,804.93	433.42	,802.49
(一) 综合收益总额										109,676,875.44	41,162,034.26	151,161,802.49
(二) 所有者投入和减少资本				-925,399.16							-1,074,600.84	-2,000,000.00
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				-925,399.16							-1,074,600.84	2,000,000.00
(三) 利润分配								3,533,070.51		-3,533,070.51		
1. 提取盈余公积								3,533,070.51		-3,533,070.51		
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	133,22			144,475		462,885		33,838,		377,349	74,076,	763,427

	5,147.00				,403.10		.88		632.74		,302.13	219.26	,590.11
--	----------	--	--	--	---------	--	-----	--	--------	--	---------	--------	---------

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	133,225,147.00				144,993,183.82				33,838,632.74	304,547,694.54	616,604,658.10
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,225,147.00				144,993,183.82				33,838,632.74	304,547,694.54	616,604,658.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	44,500,000.00				449,433,907.18				0.00	20,098,197.34	514,032,104.52
（一）综合收益总额										20,098,197.34	20,098,197.34
（二）所有者投入和减少资本	44,500,000.00				497,065,000.00						541,565,000.00
1. 股东投入的普通股	44,500,000.00				497,065,000.00						541,565,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他					-47,631.0 92.82						-47,631.0 92.82
四、本期期末余额	177,725, 147.00				594,427.0 91.00				33,838.63 2.74	324,645 ,891.88	1,130,636 ,762.62

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	133,225, 147.00				144,993.1 83.82				30,305.56 2.23	272,750 ,059.96	581,273.9 53.01
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	133,225, 147.00				144,993.1 83.82				30,305.56 2.23	272,750 ,059.96	581,273.9 53.01
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)									3,533.070 .51	31,797, 634.58	35,330.70 5.09
(一) 综合收益总额										35,330, 705.09	35,330.70 5.09
(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								3,533,070.51	-3,533,070.51		
1. 提取盈余公积								3,533,070.51	-3,533,070.51		
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	133,225,147.00				144,993,183.82			33,838,632.74	304,547,694.54	616,604,658.10	

三、公司基本情况

公司名称：深圳麦格米特电气股份有限公司

注册地址：深圳市南山区高新区北区朗山路13号清华紫光科技园5层A;B;C501-C503;D;E

企业法人营业执照统一社会信用代码：914403007525239714

法定代表人：童永胜

注册资本及实收资本：17,772.5147万元

公司经营范围为：研究、开发、设计、生产和销售(生产由分支机构经营)电力电子产品、电气产品、机电一体化设备，包括家用电器电源、工业与通信电源、节能灯及高频镇流器、便携式设备电源、医疗设备电源、电机及变频驱动器和可编程逻辑控制器、触摸屏、工业自动化软件，并为经营上述产品及业务提供必要的工程服务、技术咨询服务、售后维修服务、电池采购并配套销售服务；经营上述各项产品及系统的采购、零售(不设店铺)、批发、进出口。(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营)。

公司主要产品为智能家电电控产品、工业电源和工业自动化产品三大系列。

本期的合并财务报表范围及其变化情况：

本公司将株洲麦格米特电气有限责任公司、深圳市麦格米特驱动技术有限公司、深圳市麦格米特控制技术有限公司、浙江怡和卫浴有限公司等14家子公司纳入报告期合并财务报表范围。本期的合并财务报表范围变化情况，详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

本财务报表业经本公司董事会于2017年8月28日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》(2014年修订)的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

本公司主营业务符合国家产业政策，生产经营正常，盈利能力稳定。自资产负债表日起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

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。

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。

本财务报表的实际编制期间为2017年1月1日至2017年6月30日止。

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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2)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受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(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，同时对比较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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，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，详见本附注五14“长期股权投资的确认和计量”或本附注五10“金融工具的确认和计量”。

(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

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。

合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产(该资产不构成业务，下同)或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该项交易产生的损益中属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由于本公司向共同经营投出或者出售资产的情况，本公司全额确认损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

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)外币业务

对发生的外币业务，采用交易发生日的当月月初汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，除与购建符合资本化条件资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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；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，差额作为公允价值变动损益。

(2)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；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；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。外币报表折算的会计处理方法。

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和计量方法

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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收账款确认标准为单笔金额达到人民币 100 万元及以上的款项、单项金额重大的其他应收款确认标准为单笔金额达到人民币 50 万元及以上的款项。
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
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	20.00%	20.00%
3—4 年	30.00%	30.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

(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

否

(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等。

(2)公司取得存货按实际成本计量。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。

(3)公司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。

包装物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，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。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；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。

(6)存货的盘存制度为永续盘存制。

13、划分为持有待售资产

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五(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制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。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)同一控制下的合并形成的，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)权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

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权益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)长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

1)权益法核算下的长期股权投资的处置

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法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
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5.00%	2.38-4.75%
房屋装修	年限平均法	10		10%
机器设备	年限平均法	10	5.00%	9.50%
运输工具	年限平均法	4	5.00%	23.75%
电子设备	年限平均法	3	5.00%	31.67%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00-31.67%
模具	年限平均法	3		33.33%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

确认依据：

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[通常占租赁资产使用寿命的 75%以上(含 75%)]；
- 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[90%以上(含 90%)]；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[90%以上(含 90%)]；
- 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。

计价：

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。

折旧计提：

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。

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。该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。

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。当购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。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或者对外销售的，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

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

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，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

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，存在下列迹象的，表明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、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者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报酬率在当期已经提高，从而影响企业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者其实体已经损坏；
- (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(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
- (7)其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。

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。

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。本公司只有设定提存计划。

设定提存计划

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

不适用

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 销售商品

1) 销售商品收入确认的总体原则:

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公司; (5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

2) 销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准:

国内销售(不需要安装调试的产品): 一般客户在收到货物后, 发行人按月与客户对账确认验收合格的商品数量及结算金额, 确认无误后在对账当月确认销售收入的实现; 销售合同明确约定以客户实际使用量结算的, 发行人按月与客户结算, 按客户的供应商门户系统(或客户提供的使用清单)显示的结算期间实际领用的合格商品数量, 在约定的结算时间, 按协议价格确认销售收入的实现; 零星销售在客户确认收货后确认销售收入的实现。

国内销售(需要安装调试的产品): 对于需要安装调试, 且安装调试工作属于销售合同重要组成部分的(部分工业微波设备), 在产品发出, 安装调试验收合格后确认销售收入的实现。

国外销售: 公司国外销售在产品已发货运抵装运港、出口报关手续办理完毕并取得出口报关单, 确认销售收入的实现。

(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, 并按已经发生的成本占估计总成本的比例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, 按照他人使用本公司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。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等。本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：申请政府补助的项目最终形成一项或多项长期资产，且该长期资产可以为本公司带来预期的经济利益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入其他收益。

(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：申请政府补助的项目与本公司主营业务紧密相关，本公司的相关投入最终将计入相应会计期间的费用。

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司直接将收到政府补助计入当期收益。

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

1)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。

2)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列示。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

不适用

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年5月10日，财政部颁布了《关于印发修订<企业会计准则第16号—政府补助>的通知》(财会[2017]15号)，对《企业会计准则第16号—政府补助》进行了修订，要求自2017年6月12日起施行。	2017年8月28日，第三届董事会第九次会议和第三届监事会第七次会议通过。	公司将修改财务报表列报，与日常活动有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司净资产和净利润不产生影响；与日常经营无关的政府补助，计入营业外收支。

1、利润表新增“其他收益”项目，调减“营业外收入”6,529,961.37元，调增“其他收益”6,529,961.37元。

2、本次会计政策变更不影响损益，不涉及以往年度的追溯调整，本公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理。公司根据新会计准则规定，修改财务报表列报，与日常活动有关且与资产有关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报，该变更对财务状况、经营成果和现金流量无重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

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%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	16.5%；25%；8.84%、15-39%
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%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳麦格米特电气股份有限公司	25%
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	25%
麦格米特应用技术(上海)有限公司	25%
南京麦格米特驱动软件技术有限公司	25%
株洲力慧科技有限公司	25%
株洲麦格米特电气有限责任公司	25%
株洲市微朗科技有限公司	25%
深圳市麦格米特控制技术有限公司	25%
南京麦格米特控制软件技术有限公司	25%
Megmeet Hong Kong Limited	16.5%
Megmeet USA, INC.	8.84%、15-39%
浙江怡和卫浴有限公司	25%
深圳市春晖能源有限公司	25%
西安麦格米特电气有限公司	25%

2、税收优惠

(1)本公司于2014年9月30日被深圳市工贸和信息化委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，本公司自2014年1月1日起三个年度均享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故本公司报告期实际适用企业所得税税率为15%。

(2)深圳市麦格米特驱动技术有限公司于2014年9月30日被深圳市工贸和信息化委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，深圳市麦格米特驱动技术有限公司自2014年1月1日起三个年度均享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故深圳市麦格米特驱动技术有限公司报告期实际适用企业所得税税率为15%。

(3)深圳市麦格米特控制技术有限公司于2016年11月21日被深圳市工贸和信息化委员会、深圳市财政局、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，深圳市麦格米特控制技术有限公司自2016年1月1日起三个年度均享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故深圳市麦格米特控制技术有限公司报告期实际适用企业所得税税率为15%。

(4)浙江怡和卫浴有限公司于2014年10月27日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，浙江怡和卫浴有限公司自2014年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故浙江怡和卫浴有限公司报告期实际适用企业所得税税率为15%。

(5)株洲市微朗科技有限公司于2015年10月28日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，株洲市微朗科技有限公司自2015年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故株洲市微朗科技有限公司报告期实际适用企业所得税税率为15%。

(6)南京麦格米特控制软件技术有限公司于2016年5月27日被江苏省经济和信息化委员会认定为软件企业，根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)的有关规定，销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策(暂未享受)；根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)的有关规定，自第一个获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。南京麦格米特控制软件技术报告期免征企业所得税。

(7)株洲麦格米特电气有限责任公司于2016年12月6日被湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合认定为国家级高新技术企业。根据《中华人民共和国企业所得税法》的有关规定，株洲麦格米特电气有限责任公司自2016年1月1日起三个年度享受减按15%税率缴纳企业所得税的税收优惠政策，故株洲麦格米特电气有限责任公司报告期实际适用企业所得税税率为15%。

3、其他

不适用

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	262,519.54	127,761.99

银行存款	172,373,556.46	83,483,645.60
其他货币资金	750,000.00	
合计	173,386,076.00	83,611,407.59
其中：存放在境外的款项总额	17,672,164.27	9,579,386.60

其他说明

(1) 其他货币资金系银行承兑汇票保证金。除此以外，货币资金期末余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

(2) 货币资金期末余额中存放在境外的款项系国外子公司期末持有的货币资金。

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	148,599,783.07	115,898,301.64
商业承兑票据	9,904,326.10	
合计	158,504,109.17	115,898,301.64

(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
银行承兑票据	13,779,075.17
合计	13,779,075.17

(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	294,324,683.49	
商业承兑票据	13,811,409.62	
合计	308,136,093.11	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	2,528,220.80	0.77%	2,528,220.80	100.00%		2,528,220.80	0.77%	2,528,220.80	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	327,189,665.75	99.22%	19,138,349.03	5.85%	308,051,316.72	327,063,452.16	99.22%	18,431,867.37	5.64%	308,631,584.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	44,740.00	0.01%	44,740.00	100.00%		44,740.00	0.01%	44,740.00	100.00%	
合计	329,762,626.55	100.00%	21,711,309.83	6.58%	308,051,316.72	329,636,412.96	100.00%	21,004,828.17	6.37%	308,631,584.79

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

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州众信实业有限公司	2,528,220.80	2,528,220.80	100.00%	公司经营困难，多次催收未能收回
合计	2,528,220.80	2,528,220.80	--	--

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	305,712,153.43	15,285,607.67	5.00%
1 年以内小计	305,712,153.43	15,285,607.67	5.00%
1 至 2 年	13,266,888.12	1,326,688.82	10.00%
2 至 3 年	5,088,290.59	1,017,658.12	20.00%
3 至 4 年	1,213,861.91	364,158.57	30.00%
4 至 5 年	1,528,471.70	764,235.85	50.00%
5 年以上	380,000.00	380,000.00	100.00%
合计	327,189,665.75	19,138,349.03	5.85%

确定该组合依据的说明：

根据账龄分组。

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 706,481.66 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额77,306,995.75元，占应收账款期末余额合计数的比例25.10%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额3,879,463.29元。

(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：

应收账款期末余额中无持有本公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位的欠款，无应收关联方欠款。

报告期末应收关联方（沈阳晶格自动化技术有限公司）3,523,464.64元。

6、预付款项**(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	8,515,781.29	94.02%	7,904,010.78	61.31%
1至2年	465,730.88	5.14%	4,005,163.98	31.07%
2至3年	76,527.00	0.84%	450,069.52	3.49%
3年以上			533,018.86	4.13%
合计	9,058,039.17	--	12,892,263.14	--

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：

不适用

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额2,759,673.67元，占预付款项期末余额合计数的比例30.47%。

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	16,353,981.67	100.00%	818,199.09	5.00%	15,535,782.58	7,470,965.76	100.00%	374,088.29	5.01%	7,096,877.47
合计	16,353,981.67	100.00%	818,199.09	5.00%	15,535,782.58	7,470,965.76	100.00%	374,088.29	5.01%	7,096,877.47

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	16,343,981.67	817,199.09	5.00%
1 年以内小计	16,343,981.67	817,199.09	5.00%
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00%
合计	16,353,981.67	818,199.09	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 444,110.80 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	641,808.00	1,461,458.91
出口退税	8,918,704.92	1,853,656.73
其他	6,793,468.75	4,155,850.12
合计	16,353,981.67	7,470,965.76

(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
深圳市国家税务局	应收出口退税	8,918,704.92	1 年以内	54.54%	445,935.25
社会保险费	其他	797,176.39	1 年以内	4.87%	39,858.82
住房公积金	其他	474,080.90	1 年以内	2.90%	23,704.05
深圳市紫光物业服务 服务有限公司	押金	166,630.76	1 年以内	1.02%	8,331.54
圣佐治建筑新材料 (深圳)有限公司	押金	121,200.00	1 年以内	0.74%	6,060.00
合计	--	10,477,792.97	--	64.07%	523,889.66

(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
深圳市国家税务局	出口退税	8,918,704.92	1 年以内	1 年以内；8,918,704.92； 税务局审批通知
合计	--	8,918,704.92	--	--

(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	190,699,253.04	1,678,064.82	189,021,188.22	135,413,030.79	1,709,086.00	133,703,944.79

在产品	68,761,827.10		68,761,827.10	72,977,469.79		72,977,469.79
库存商品	91,775,870.83		91,775,870.83	88,329,732.87		88,329,732.87
发出商品	61,829,562.28	1,492,237.58	60,337,324.70	47,186,538.04	2,145,580.60	45,040,957.44
委托加工物资	10,718,514.62		10,718,514.62	6,999,566.49		6,999,566.49
合计	423,785,027.87	3,170,302.40	420,614,725.47	350,906,337.98	3,854,666.60	347,051,671.38

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

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,709,086.00	-31,021.18				1,678,064.82
发出商品	2,145,580.60	-653,343.02				1,492,237.58
合计	3,854,666.60	-684,364.20				3,170,302.40

(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：	

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：				

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
长期待摊费用	31,280.75	1,781.43
合计	31,280.75	1,781.43

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	483,310,000.00	160,110,000.00
预缴或留抵税额	23,636,490.78	16,954,065.21
合计	506,946,490.78	177,064,065.21

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
按成本计量的	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00
合计	200,000.00		200,000.00	200,000.00		200,000.00

(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		
沈阳晶格自动化技术有限公司	200,000.00			200,000.00					20.00%	
合计	200,000.00			200,000.00					--	

(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											
东莞市国研电热材料有限公司		8,748,000.00		-22,624.04						8,725,375.96	
小计		8,748,000.00		-22,624.04						8,725,375.96	
合计		8,748,000.00		-22,624.04						8,725,375.96	

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	37,779,828.90			37,779,828.90
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	37,779,828.90			37,779,828.90
二、累计折旧和累计摊				

销				
1.期初余额	3,663,856.42			3,663,856.42
2.本期增加金额	448,635.48			448,635.48
(1) 计提或摊销	448,635.48			448,635.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,112,491.90			4,112,491.90
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	33,667,337.00			33,667,337.00
2.期初账面价值	34,115,972.48			34,115,972.48

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	模具	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	154,957,818.67	42,505,460.84	4,004,465.95	33,528,930.23	20,724,333.11	16,475,458.78	272,196,467.58
2.本期增加金额	9,569,418.41	5,953,229.30	724,773.14	6,171,653.61	3,423,430.66	5,221,814.21	31,064,319.33
(1) 购置		2,741,944.03	724,773.14	6,141,055.33	3,423,430.66	5,221,814.21	18,253,017.37
(2) 在建工程转入	9,569,418.41	3,211,285.27					12,780,703.68
(3) 企业合并增加				30,598.28			30,598.28
3.本期减少金额		3,119,074.75	206,836.23	1,711,326.20	405,819.81	799,145.30	6,242,202.29
(1) 处置或报废		3,119,074.75	206,836.23	1,711,326.20	405,819.81	799,145.30	6,242,202.29
4.期末余额	164,527,237.08	45,339,615.39	4,522,402.86	37,989,257.64	23,741,943.96	20,898,127.69	297,018,584.62
二、累计折旧							
1.期初余额	13,680,261.28	7,862,864.26	1,853,231.52	20,912,950.32	11,975,398.25	8,354,291.78	64,638,997.41
2.本期增加金额	2,720,398.93	2,155,223.42	378,083.29	2,975,931.89	1,993,447.88	1,992,008.29	12,218,323.46
(1) 计提	2,720,398.93	2,155,223.42	374,853.53	2,975,931.89	1,993,447.88	1,992,008.29	12,215,093.70
(2) 企业合并增加			3,229.76				3,229.76
3.本期减少金额		1,410,599.06	164,099.65	1,384,920.06	256,322.52	376,709.71	3,592,651.00
(1) 处置或报废		1,410,599.06	164,099.65	1,384,920.06	256,322.52	376,709.71	3,592,651.00
4.期末余额	16,400,660.21	8,607,488.62	2,067,215.16	22,503,962.15	13,712,523.61	9,969,590.36	73,261,440.11
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 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	148,126,576.87	36,732,126.77	2,455,187.70	15,485,295.49	10,029,420.35	10,928,537.33	223,757,144.51
2.期初账面 价值	141,277,557.39	34,642,596.58	2,151,234.43	12,615,979.91	8,748,934.86	8,121,167.00	207,557,470.17

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

其他说明

除株洲麦格米特电气有限责任公司二期1栋生产车间产权证尚在办理当中之外无其他未办妥产权固定资产。

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制及待安装设备	1,975,184.46		1,975,184.46	3,300,620.50		3,300,620.50
房屋改造及装修	3,978,458.64		3,978,458.64	8,706,712.27		8,706,712.27
合计	5,953,643.10		5,953,643.10	12,007,332.77		12,007,332.77

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□ 适用 √ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□ 适用 √ 不适用

24、油气资产

□ 适用 √ 不适用

25、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	70,985,933.77	10,600.00	892,200.00	7,392,816.82	79,281,550.59
2.本期增加金额				679,611.66	1,434,328.62
(1) 购置			754,716.96	679,611.66	1,434,328.62
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	70,985,933.77	10,600.00	1,646,916.96	8,072,428.48	80,715,879.21
二、累计摊销					
1.期初余额	4,211,195.67	10,600.00	500,636.43	3,136,287.81	7,858,719.91
2.本期增加金额	869,160.54		34,550.80	372,396.99	1,276,108.33
(1) 计提	869,160.54		34,550.80	372,396.99	1,276,108.33

3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,080,356.21	10,600.00	535,187.23	3,508,684.80	9,134,828.24
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	65,905,577.56		1,111,729.73	4,563,743.68	71,581,050.97
2.期初账面价值	66,774,738.10		391,563.57	4,256,529.01	71,422,830.68

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

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
浙江怡和卫浴有 限公司	15,711,269.81					15,711,269.81
深圳市春晖能源 有限公司		8,669,600.44				8,669,600.44
合计	15,711,269.81	8,669,600.44				24,380,870.25

(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：

本公司对被投资单位未来净现金流量进行预测，按照资本定价模型计算确定的折现率进行折现，计算出投资项目报表日的可回收金额，与长期股权投资账面值进项比较，确定商誉减值准备。经测试，商誉不存在减值情形。

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
经营租赁固定资产 改良	4,182,259.54	3,728,099.50	1,098,026.67	31,280.75	6,781,051.62
配电工程	1,801,666.62		235,000.02		1,566,666.60
绿化工程	155,340.71		38,835.12		116,505.59
预付经营租赁固定 资产租金	13,682,939.43	149,572.65	1,647,150.72		12,185,361.36
合计	19,822,206.30	3,877,672.15	3,019,012.53	31,280.75	20,649,585.17

其他说明

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	25,699,811.32	3,850,774.03	25,233,583.06	3,733,308.80
内部交易未实现利润	1,610,508.12	241,576.21	1,089,657.54	163,448.63
可抵扣亏损	11,428,761.38	2,857,190.35	6,282,586.16	1,570,646.54
预计负债	8,801,692.95	1,329,805.42	7,837,639.37	1,175,645.90
合计	47,540,773.77	8,279,346.01	40,443,466.13	6,643,049.87

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	841,015.04	126,152.26	1,203,605.87	180,540.88
合计	841,015.04	126,152.26	1,203,605.87	180,540.88

(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		8,279,346.01		6,643,049.87
递延所得税负债		126,152.26		180,540.88

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付租赁款	17,019,362.20	17,019,362.20
预付长期资产购置款	24,824,931.51	5,381,235.02
合计	41,844,293.71	22,400,597.22

其他说明：

2016年4月12日，本公司及下属子公司深圳市麦格米特驱动技术有限公司、深圳市麦格米特控制技术有限公司分别与深圳市紫光信息港有限公司重新签署了租赁合同，租赁期为五年，租金为16,097,575.80元。已签署租赁合同的预付租赁款作为“长期待摊费用”核算，并按5年摊销。另将预付的续租租赁款17,019,362.20元暂列作“其他非流动资产”，待签署续租合同后再将其结转至“长期待摊费用”核算，并按续租期限摊销。

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
质押借款		11,000,000.00
抵押借款		20,000,000.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款		20,000,000.00
合计	0.00	71,000,000.00

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
银行承兑汇票	164,423,326.01	109,389,256.96
合计	164,423,326.01	109,389,256.96

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	415,399,000.69	359,050,831.89
1-2 年	823,489.30	2,886,792.59
2-3 年	1,629,239.08	1,080,838.09
3 年以上	451,964.40	334,381.32
合计	418,303,693.47	363,352,843.89

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末无账龄超过一年的大额应付账款。

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	23,706,215.24	13,768,638.21
1-2 年	1,361,249.78	1,241,177.14
2-3 年	372,828.42	156,110.43

3 年以上	111,879.59	130,617.59
合计	25,552,173.03	15,296,543.37

(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	40,491,514.81	104,071,104.31	122,466,688.23	22,095,930.89
二、离职后福利-设定提存计划	153,498.52	7,904,706.02	7,890,156.90	168,047.64
合计	40,645,013.33	111,975,810.33	130,356,845.13	22,263,978.53

(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	40,277,606.78	90,844,079.14	109,343,578.18	21,778,107.74
2、职工福利费		1,434,094.84	1,434,094.84	
3、社会保险费	20,466.47	4,364,520.74	4,384,987.21	
其中：医疗保险费		3,492,225.97	3,492,225.97	
工伤保险费	20,466.47	590,966.08	611,432.55	
生育保险费		281,328.69	281,328.69	
4、住房公积金		2,787,294.97	2,787,294.97	
5、工会经费和职工教育经费	11,787.92	313,835.51	274,197.42	51,426.01

8、劳务费	181,653.64	4,327,279.11	4,242,535.61	266,397.14
合计	40,491,514.81	104,071,104.31	122,466,688.23	22,095,930.89

(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	143,265.29	7,547,667.83	7,528,680.23	162,252.89
2、失业保险费	10,233.23	357,038.19	361,476.67	5,794.75
合计	153,498.52	7,904,706.02	7,890,156.90	168,047.64

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	1,869,332.35	4,071,610.36
企业所得税	3,254,909.15	4,017,499.24
个人所得税	595,646.89	495,288.81
城市维护建设税	295,011.34	487,438.69
教育费附加	126,433.43	208,852.29
地方教育附加	84,288.96	139,268.19
房产税	101,609.64	131,507.14
土地使用税	1,875.01	70,665.04
印花税	211,277.50	200,277.61
防洪水利建设基金	65,828.37	55,914.69
合计	6,606,212.64	9,878,322.06

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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
预提费用	2,024,587.86	5,202,659.30
押金保证金	1,286,000.00	1,212,000.00
政府借款		1,000,000.00
限制性股票激励计划投资款	5,537,054.00	
其他	107,983.55	1,782,513.74
合计	8,955,625.41	9,197,173.04

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

其他说明

期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

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

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	27,500,000.00	30,000,000.00
合计	27,500,000.00	30,000,000.00

长期借款分类的说明：

期末保证抵押借款系浙江思科韦尔科技有限公司向中国建设银行股份有限公司台州经济开发区支行取得的借款，浙江思科韦尔科技有限公司以其自有土地使用权及房产提供抵押担保，本公司提供保证担保。

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	8,801,692.95	7,837,639.37	
合计	8,801,692.95	7,837,639.37	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本公司综合考虑未来的售后保修风险，本着谨慎性原则，对在保修期(18个月)内的产品按销售收入(不含税)的0.5%提取产品质量保证金。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	21,923,758.94	3,000,000.00	2,007,455.35	22,916,303.59	
合计	21,923,758.94	3,000,000.00	2,007,455.35	22,916,303.59	--

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
株洲高新技术产业开发区产业引导资金	10,845,070.12		146,554.98		10,698,515.14	与资产相关
深圳窄间隙焊接技术工程实验室项目资金	4,964,283.26		52,549.98		4,911,733.28	与资产相关
节水节能型智能坐便器控制系统关键技术的研发	1,078,014.41		116,638.56		961,375.85	与资产相关
应用于智能电网的电力操作电源模块开发制造	1,664,998.58		902,483.13		762,515.45	与资产相关
纯电动汽车车载DC/DC转换器产业化项目	905,474.18		70,625.70		834,848.48	与资产相关
数字化电源技术中心项目	691,432.76		238,475.82		452,956.94	与资产相关

基于物联网的高压直流终端集中控制系统产业化项目	490,664.54		196,228.98		294,435.56	与资产相关
新能源电动汽车电机驱动控制器的研发	43,247.78		43,247.78			与资产相关
高精度智能伺服驱动器项目专项资金	602,355.81		170,347.44		432,008.37	与资产相关
新能源汽车高压大功率部件集成化关键技术研发		3,000,000.00			3,000,000.00	与资产相关
纯电动汽车系统总成控制器的研发	171,791.66		25,958.34		145,833.32	与资产相关
集成运动控制的可编程控制器的研发	466,425.84		44,344.64		422,081.20	与资产相关
合计	21,923,758.94	3,000,000.00	2,007,455.35		22,916,303.59	--

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	133,225,147.00	44,500,000.00				44,500,000.00	177,725,147.00

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）	103,214,382.26	447,307,467.44		550,521,849.70
其他资本公积	41,261,020.84			41,261,020.84
合计	144,475,403.10	447,307,467.44		591,782,870.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期新增股本溢价系向社会公众公开发行了人民币普通股（A股）4,450万股所致。

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	462,885.88	-139,362.30			-119,738.53	-19,623.77	343,147.35
外币财务报表折算差额	462,885.88	-139,362.30			-119,738.53	-19,623.77	343,147.35
其他综合收益合计	462,885.88	-139,362.30			-119,738.53	-19,623.77	343,147.35

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	33,838,632.74			33,838,632.74
合计	33,838,632.74			33,838,632.74

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	377,349,302.13	271,205,497.20
调整后期初未分配利润	377,349,302.13	271,205,497.20
加：本期归属于母公司所有者的净利润	46,414,026.86	109,676,875.44
减：提取法定盈余公积		3,533,070.51
期末未分配利润	423,763,328.99	377,349,302.13

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	628,569,677.94	434,703,110.51	508,166,757.46	344,306,452.13
其他业务	2,346,831.43	1,161,383.12	1,707,102.49	1,143,212.22
合计	630,916,509.37	435,864,493.63	509,873,859.95	345,449,664.35

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	1,214,350.10	1,618,171.58
教育费附加	520,485.74	693,502.10
房产税	649,626.89	
土地使用税	372,945.14	
车船使用税	2,071.48	
印花税	540,366.99	
地方教育费附加	346,957.17	462,334.73
合计	3,646,803.51	2,774,008.41

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,768,781.54	13,252,078.42
运输费	5,685,614.46	5,997,965.40
产品质量保证金	1,810,590.52	762,135.49
佣金	755,208.83	1,079,706.30
差旅费	2,789,585.78	2,492,099.63
业务招待费	1,791,924.24	1,790,073.03
销售服务费	1,546,130.27	2,529,003.08
租赁费	470,929.04	448,396.35
宣传推广费	1,634,968.97	1,212,174.00
其他	1,441,684.71	1,652,294.59
合计	33,695,418.36	31,215,926.29

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	71,328,223.75	59,411,983.85
职工薪酬	7,999,790.74	5,214,210.70

专业服务费	2,558,168.94	563,990.35
税 费	1,447,488.84	1,458,354.27
折旧费	1,314,500.73	1,121,098.82
无形资产摊销	1,143,912.30	777,264.72
装修费	1,069,858.55	102,089.06
业务招待费	1,430,446.57	134,755.51
差旅费	509,402.28	124,357.74
通讯费	427,901.78	390,370.44
租赁及房屋管理费	673,886.91	458,812.14
水电费	820,732.19	362,214.97
其 他	1,916,250.97	2,056,344.09
合计	92,640,564.55	72,175,846.66

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	1,270,259.71	1,772,618.75
减：利息收入	389,074.87	244,212.67
汇兑损失	484,658.79	442,719.02
减：汇兑收益	22,186.51	
手续费支出	506,031.73	498,031.02
合计	1,849,688.85	2,469,156.12

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	1,168,017.68	2,599,862.18
二、存货跌价损失	-684,364.20	685,683.01
合计	483,653.48	3,285,545.19

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

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,624.04	
投资理财产品取得的投资收益	3,037,379.58	3,800,847.93
合计	3,014,755.54	3,800,847.93

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
政府补助	6,529,961.37	

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	933.71	2,031.30	933.71
其中：固定资产处置利得	933.71	2,031.30	933.71
政府补助	495,300.00	4,204,829.68	495,300.00
赔偿款	38,053.30	910,065.51	
其他	2,064.84	2,559.34	40,118.14
合计	536,351.85	5,119,485.83	536,351.85

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

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	1,323,832.50	236,598.19	1,323,832.50
其中：固定资产处置损失	1,323,832.50	236,598.19	1,323,832.50
对外捐赠	70,000.00		70,000.00
其 他	233.96	32,400.00	233.96
合计	1,394,066.46	268,998.19	1,394,066.46

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	7,700,548.20	3,261,711.59
递延所得税费用	-1,690,684.76	2,170,814.27
合计	6,009,863.44	5,432,525.86

(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	71,422,889.29
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,713,433.39
子公司适用不同税率的影响	286,881.65
调整以前期间所得税的影响	15,268.00
非应税收入的影响	-21,983.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	295,495.09
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	396,829.66
加计扣除的影响	-4,553,450.73
企业合并的影响	-1,014,718.50
可转回期间适用税率变化的影响	-107,891.87

所得税费用	6,009,863.44
-------	--------------

其他说明

73、其他综合收益

详见附注七、57。

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
政府补助	5,861,395.80	1,327,977.13
利息收入	389,074.87	244,212.67
往来款及其他	1,657,331.41	838,480.34
诉讼冻结资金解冻		8,030,427.00
合计	7,907,802.08	10,441,097.14

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	45,735,262.46	29,070,628.24
承兑汇票保证金	750,000.00	
诉讼冻结资金		
往来款及其他	4,605,018.48	1,011,095.08
合计	51,090,280.94	30,081,723.32

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
合并子公司收到的现金	195,774.48	
合计	195,774.48	

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
购买子公司少数股权	3,000,000.00	2,000,000.00
支付上市费用	8,815,550.00	
合计	11,815,550.00	2,000,000.00

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	65,413,025.85	55,722,522.64
加：资产减值准备	483,653.48	3,285,545.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,663,729.18	9,972,059.80
无形资产摊销	1,276,108.33	897,501.42
长期待摊费用摊销	3,019,012.53	1,132,748.46
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）	1,322,898.79	234,566.89
财务费用（收益以“-”号填列）	1,270,259.71	1,331,099.28
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,014,755.54	-3,800,847.93
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,636,296.14	2,218,204.66

递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-54,388.62	-47,374.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-72,878,689.89	-30,646,201.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-54,463,238.63	-56,599,327.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	68,321,773.51	64,142,368.47
其他	1,781.43	8,964,719.12
经营活动产生的现金流量净额	21,724,873.99	56,807,585.91
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	172,636,076.00	64,091,625.71
减：现金的期初余额	82,611,407.59	45,770,780.20
现金及现金等价物净增加额	90,024,668.41	18,320,845.51

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-195,774.48
其中：	--
深圳市春晖能源有限公司	15,000,000.00
其中：	--
深圳市春晖能源有限公司	15,195,774.48
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-195,774.48

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	172,636,076.00	82,611,407.59
其中：库存现金	262,519.54	196,860.09
可随时用于支付的银行存款	172,373,556.46	63,894,765.62
三、期末现金及现金等价物余额	172,636,076.00	82,611,407.59

其他说明：

期末现金及现金等价物余额与货币资金余额差异750,000.00元，系支付的银行承兑汇票保证金。

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
货币资金	750,000.00	承兑汇票保证金
应收票据	13,779,075.17	质押
固定资产	125,346,093.15	质押
无形资产	65,905,577.56	质押
应收账款	143,730,921.45	质押
合计	349,511,667.33	--

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
其中：美元	7,436,504.97	6.7744	50,377,859.27
港币	18,131.32	0.8679	15,736.17
其中：美元	7,917,419.45	6.7744	53,635,766.32
欧元	46,829.14	7.7496	362,907.10

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

境外经营实体名称	子公司类型	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
MEGMEET HONGKONG LIMITED	子公司	香港	美元	经营环境中，主要的货币系美元
MEGMEET USA, INC.	孙公司	美国	美元	经营环境中，主要的货币系美元

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
深圳市春晖能源有限公司	2017年04月21日	15,000,000.00	51.00%	现金购买	2017年03月31日	取得控制权	6,770,713.77	-190,909.03

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	15,000,000.00
合并成本合计	15,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	6,330,399.56
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	8,669,600.44

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
货币资金	15,195,774.48	15,195,774.48
应收款项	3,415,437.50	3,415,437.50
存货	4,158,135.39	4,158,135.39
其他资产	425,393.72	425,393.72
应付款项	8,146,260.14	8,146,260.14
其他应付款	2,310,507.81	2,310,507.81
其他负债	325,424.98	325,424.98
净资产	12,412,548.16	12,412,548.16
减：少数股东权益	6,082,148.60	6,082,148.60
取得的净资产	6,330,399.56	6,330,399.56

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：

新设子公司：2017年4月，本公司出资设立西安麦格米特电气有限公司。该公司于2017年4月12日完成工商设立登记，注册资本为人民币300万元，本公司出资人民币300万元，占其注册资本的100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

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	
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	深圳市	深圳市	生产经营	41.00%		设立
麦格米特应用技术(上海)有限公司	上海市	上海市	生产经营		24.60%	设立
株洲力慧科技有限公司	株洲市	株洲市	生产经营		41.00%	设立
MEGMEET HONGKONG LIMITED	香港	香港	一般贸易	100.00%		设立
株洲麦格米特电气有限责任公司	株洲市	株洲市	生产经营	100.00%		设立
南京麦格米特驱动软件技术有限公司	南京市	南京市	生产经营		41.00%	设立
深圳市麦格米特控制技术有限公司	深圳市	深圳市	生产经营	54.00%		设立
南京麦格米特控制软件技术有限公司	南京市	南京市	生产经营		54.00%	设立
株洲市微朗科技有限公司	株洲市	株洲市	生产经营	100.00%		设立
MEGMEET USA,INC.	California	California	一般贸易		64.71%	设立
浙江怡和卫浴有限公司	台州市	台州市	生产经营	52.00%		非同一控制下企业合并
浙江思科韦尔科技有限公司	台州市	台州市	生产经营	100.00%		设立

深圳市春晖能源有限公司	深圳市	深圳市	生产经营	51.00%		非同一控制下企业合并
西安麦格米特电气有限公司	西安市	西安市	生产经营	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

2015年6月19日，深圳市麦格米特驱动技术有限公司与王建方重新签订了《一致行动协议》，王建方将其持有的深圳市麦格米特驱动技术有限公司11.6%股权所对应的表决权全部委托给本公司行使，本公司合计拥有深圳市麦格米特驱动技术有限公司52.6%的表决权。

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配的股利	期末少数股东权益余额
浙江怡和卫浴有限公司	48.00%	8,719,238.58		36,188,710.83

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
浙江怡和卫浴有限公司	100,676,530.67	25,945,026.06	126,621,556.73	49,887,368.30	1,341,040.87	51,228,409.17	77,375,376.49	20,201,771.53	97,577,148.02	39,224,605.17	1,124,475.66	40,349,080.83

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
浙江怡和卫浴有限公司	96,073,225.47	18,165,080.37	18,165,080.37	-210,643.25	61,457,701.69	10,388,543.01	10,388,543.01	10,741,545.93

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

2017年3月，本公司出资300万元收购刘振宇持有子公司株洲市微朗科技有限公司10%的股权，工商变更完成后本公司持有子公司株洲市微朗科技有限公司的股权由90%变更为100%。

(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

--现金	3,000,000.00
购买成本/处置对价合计	3,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	873,560.27
差额	-2,126,439.73
其中：调整资本公积	-2,126,439.73

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	
东莞市国研电热材料有限公司	东莞市	东莞市	制造业	29.45%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(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
流动资产	27,557,059.22	
非流动资产	2,634,604.76	
资产合计	30,191,663.98	
流动负债	7,726,704.33	
非流动负债	40,595.02	
负债合计	7,767,299.35	
归属于母公司股东权益	22,424,364.63	
按持股比例计算的净资产份额	6,604,984.48	
对联营企业权益投资的账面价值	8,725,375.96	
营业收入	6,161,663.78	
净利润	-76,810.14	
综合收益总额	-76,810.14	

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

截至2017年6月30日，童永胜持有本公司24.9457%的股权，为本公司的控股股东及实际控制人。

本企业最终控制方是童永胜。

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第十节、九、1。

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第十节、九、3。

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
东莞市国研电热材料有限公司	联营企业

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

沈阳晶格自动化技术有限公司	关联企业，详见其他说明
---------------	-------------

其他说明

本公司虽持有沈阳晶格自动化技术有限公司(以下简称“沈阳晶格”)20%股权,但由于本公司未能对其施加重大影响,沈阳晶格与本公司之间不直接构成关联关系。鉴于沈阳晶格系本公司控股子公司深圳市麦格米特驱动技术有限公司之经销商,根据《深圳证券交易所股票上市规则》及相关法律法规的规定,关联法人包括“中国证监会、本所或上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系,可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人或其他组织”,本着实质重于形式的原则,从严履行审批程序和披露信息等角度出发,本公司将沈阳晶格认定为本公司的关联方。

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
东莞市国研电热材料有限公司	采购商品	1,728,813.80		否	

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
沈阳晶格自动化技术有限公司	出售商品	149,636.74	365,394.87

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

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	1,285,000.00	1,190,500.00

(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
应收账款	沈阳晶格自动化技术有限公司	3,523,464.64	637,541.93	3,988,389.64	591,380.18

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	东莞市国研电热材料有限公司	551,509.06	0.00

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

(1) 合并范围内各公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物	抵押物	担保借款(票据)余额	借款(票据)到期日
			账面原值	账面价值		
浙江思科韦尔科技有限公司	中国建设银行股份有限公司台州经济开发区支行	土地	40,963,163.77	39,635,653.81	27,500,000.00	2021.05.18
		地上房产	19,887,976.49	19,503,630.49		
株洲麦格米特电气有限责任公司	中国银行深圳蛇口支行	土地	30,022,770.00	26,269,923.75	115,048,040.00	2017.12.23
		地上房产	113,233,098.06	105,842,462.66		
小计			204,107,008.32	191,251,670.71	142,548,040.00	

1: 浙江思科韦尔科技有限公司以其所拥有的土地使用权及地上房产抵押给中国建设银行股份有限公司台州经济开发区支行, 作为其申请借款的担保。

2: 株洲麦格米特电气有限责任公司以其所拥有的土地使用权及地上房产抵押给中国银行深圳蛇口支行, 作为本公司申请综合授信的担保。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

本公司合并范围内公司之间的保证担保情况:

1、本公司为子公司(浙江思科韦尔科技有限公司)向中国建设银行股份有限公司台州经济开发区支行长期借款提供担保, 借款总金额为0.3亿元整, 截止报告期末借款余额为0.275亿元整;

2、子公司(株洲麦格米特电气有限责任公司)以其所拥有的土地使用权及地上房产与子公司(深圳市麦格米特驱动技术有限公司)共同为本公司向中国银行股份有限公司深圳蛇口支行申请综合授信额度提供不超过人民币2.5亿元整的担保;

3、子公司(株洲麦格米特电气有限责任公司、深圳市麦格米特驱动技术有限公司、深圳市麦格米特控制技术有限公司)为本公司向招商银行股份有限公司深圳金色家园支行申请综合授信额度提供不超过人民币1亿元整的担保;

4、子公司(株洲麦格米特电气有限责任公司)为本公司向中国民生银行深圳宝安支行申请综合授信额度提供不超过人民币1.5亿元整的担保;

5、子公司(株洲麦格米特电气有限责任公司)为本公司向宁波银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度提供不超过人民币1亿元整的担保;

6、本公司及子公司(株洲麦格米特电气有限责任公司)为子公司(深圳市麦格米特驱动技术有限公司)向宁波银行股份有限公司深圳分行申请综合授信额度提供不超过人民币0.2亿元整的担保。

(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

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	2,528,220.80	1.69%	2,528,220.80	100.00%		2,528,220.80	1.63%	2,528,220.80	100.00%	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,872,662.29	98.28%	5,902,489.73	4.02%	140,970,172.56	152,688,113.21	98.34%	6,561,201.34	4.30%	146,126,911.87
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	44,740.00	0.03%	44,740.00	100.00%		44,740.00	0.03%	44,740.00	100.00%	
合计	149,445,623.09	100.00%	8,475,450.53	5.67%	140,970,172.56	155,261,074.01	100.00%	9,134,162.14	5.88%	146,126,911.87

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

应收账款（按单位）	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广州众信实业有限公司	2,528,220.80	2,528,220.80	100.00%	公司经营困难，多次催收未能收回
合计	2,528,220.80	2,528,220.80	--	--

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	90,786,599.55	4,539,329.97	5.00%
1 年以内小计	90,786,599.55	4,539,329.97	5.00%
1 至 2 年	4,850,670.88	485,067.09	10.00%
2 至 3 年	963,012.59	192,602.52	20.00%
3 至 4 年	515,681.00	154,704.30	30.00%
4 至 5 年	1,061,571.70	530,785.85	50.00%

合计	98,177,535.72	5,902,489.73	6.01%
----	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明:

组合中,采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款:

适用 不适用

组合中,采用其他方法计提坏账准备的应收账款:

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	48,695,126.57		
合计	48,695,126.57		

关联方组合为应收本公司合并内公司的应收账款组合。

因关联方组合往来纳入合并范围抵消,不计提坏账准备。

(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 658,711.61 元;本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 72,617,805.07 元,占应收账款期末余额合计数的比例 48.60%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 1,478,526.94 元。

(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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	602,172,467.94	100.00%	545,777.72	0.09%	601,626,690.22	350,112,921.23	100.00%	197,152.54	0.06%	349,915,768.69
合计	602,172,467.94	100.00%	545,777.72	0.09%	601,626,690.22	350,112,921.23	100.00%	197,152.54	0.06%	349,915,768.69

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	10,895,554.51	544,777.72	5.00%
1 年以内小计	10,895,554.51	544,777.72	5.00%
1 至 2 年	10,000.00	1,000.00	10.00%
合计	10,905,554.51	545,777.72	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其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
关联方组合	591,266,913.43		
合计	591,266,913.43		

关联方组合为应收本公司合并内公司的其他应收款组合。

因关联方组合往来纳入合并范围抵消，不计提坏账准备。

(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-348,625.18 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
内部关联往来款	591,266,913.43	346,180,670.52
押金保证金	551,808.00	1,316,058.91
出口退税	8,918,704.92	1,853,656.73
其他	1,435,041.59	762,535.07
合计	602,172,467.94	350,112,921.23

(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
株洲麦格米特电气有限责任公司	内部关联往来款	567,442,512.43	3 年以内	94.23%	
浙江思科韦尔科技有限公司	内部关联往来款	23,450,000.00	2 年以内	3.89%	
深圳市国家税务局	出口退税	8,918,704.92	1 年以内	1.48%	445,935.25
社会保险费	其他	367,933.03	1 年以内	0.06%	18,396.65
西安麦格米特电气有	内部关联往来款	332,401.00	1 年以内	0.06%	

限公司					
合计	--	600,511,551.38	--	99.72%	464,331.90

(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
深圳市国家税务局	出口退税	8,918,704.92	1 年以内	1 年以内；8918704.92；税务局审批通知
合计	--	8,918,704.92	--	--

(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	108,107,978.61		108,107,978.61	78,107,978.61		78,107,978.61
对联营、合营企业投资	8,725,375.96		8,725,375.96			
合计	116,833,354.57		116,833,354.57	78,107,978.61		78,107,978.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市麦格米特驱动技术有限公司	4,100,000.00			4,100,000.00		
MEGMEET HONGKONG LIMITED	6,785.80			6,785.80		
株洲麦格米特电	30,000,000.00			30,000,000.00		

气有限责任公司						
深圳市麦格米特控制技术有限公司	7,100,000.00			7,100,000.00		
株洲市微朗科技有限公司	2,700,000.00	12,000,000.00		14,700,000.00		
浙江怡和卫浴有限公司	24,201,192.81			24,201,192.81		
浙江思科韦尔科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
深圳市春晖能源有限公司		15,000,000.00		15,000,000.00		
西安麦格米特电气有限公司		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	78,107,978.61	30,000,000.00		108,107,978.61		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
东莞市国研电热材料有限公司		8,748,000.00		-22,624.04						8,725,375.96	
小计		8,748,000.00		-22,624.04						8,725,375.96	
合计		8,748,000.00		-22,624.04						8,725,375.96	

(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	371,853,950.23	307,062,976.73	387,528,044.46	320,679,963.92
其他业务	2,351,783.17	920,099.39	1,340,368.30	782,425.44
合计	374,205,733.40	307,983,076.12	388,868,412.76	321,462,389.36

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-22,624.04	
投资理财产品取得的投资收益	1,957,745.12	3,062,594.42
合计	1,935,121.08	3,062,594.42

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,322,898.79	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,100,866.22	
委托他人投资或管理资产的损益	3,037,379.58	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-30,115.82	
减：所得税影响额	1,227,175.97	
少数股东权益影响额	1,153,940.48	
合计	4,404,114.74	--

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	4.45%	0.2849	0.2849
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.03%	0.2579	0.2579

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

4、其他

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、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
 - 二、公司出具的财务报告；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
 - 四、载有公司董事长签名的2017年半年度报告原件。
- 以上备查文件的备置地点：公司总部董事会秘书办公室。