

天通控股股份有限公司

2017 年度审计报告

## 目 录

|                      |           |
|----------------------|-----------|
| 一、审计报告.....          | 第 1—5 页   |
| 二、财务报表.....          | 第 6—13 页  |
| (一) 合并资产负债表.....     | 第 5 页     |
| (二) 母公司资产负债表.....    | 第 6 页     |
| (三) 合并利润表.....       | 第 7 页     |
| (四) 母公司利润表.....      | 第 8 页     |
| (五) 合并现金流量表.....     | 第 9 页     |
| (六) 母公司现金流量表.....    | 第 10 页    |
| (七) 合并所有者权益变动表.....  | 第 11 页    |
| (八) 母公司所有者权益变动表..... | 第 13 页    |
| 三、财务报表附注.....        | 第 14—87 页 |



# 审 计 报 告

天健审〔2018〕2368号

天通控股股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

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

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

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

### 1. 关键审计事项

天通股份公司主要从事专用装备制造及安装、磁性材料制造、电子部品制造及服务、蓝宝石晶体材料制造等，在预计与交易相关的经济利益很可能流入，相关收入能够可靠计量且满足各项经营活动收入确认标准时确认相关收入。详见财务报表附注三（二十二）收入相关会计政策、五（二）1 营业收入项目注释以及十二（一）分部信息。天通股份公司 2017 年度营业收入为 217,936.10 万元，较上期增长 22.37%，由于营业收入是其关键业绩指标之一，可能存在重大错报的固有风险较高，因此我们将收入的确认识别为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

针对上述关键审计事项，我们执行的主要审计程序如下：

- （1）对销售与收款循环执行风险评估程序和控制测试程序；
- （2）实施分析程序判断收入金额是否存在异常波动；（3）采取抽样方式，检查相关的销售合同、销售发票、发货单、验收单等文件，评估销售业务的真实性；
- （4）检查环保工程合同条款与账面确认收入进度，相关的经济利益是否配比。获取项目完工进度资料，评估环保工程收入确认是否合理；
- （5）结合应收账款审计，选择主要客户函证其销售收入及应收账款余额；
- （6）对资产负债表日前后确认的产品销售收入，核对发货单、客户验收单和合同等文件，评估产品销售收入是否计入恰当的期间；
- （7）检查应收账款收款记录及期后收款记录，抽测销售货款的银行进账单据，核对收款单位金额、日期与收款凭证是否一致等。

## （二）存货跌价准备计提

### 1. 关键审计事项

截至 2017 年 12 月 31 日，天通股份公司存货账面余额 61,679.82 万元，存货跌价准备余额 5,994.16 万元，详见财务报表附注三（十一）存货相关会计政策、五（一）7 存货项目注释。天通股份公司对存货按照成本与可变现净值孰低计量，而可变现净值受存货的估计售价、估计将要发生的成本、估计的销售费用

和相关税费的影响。由于天通股份公司管理层（以下简称管理层）在确定存货的可变现净值时需要运用大量判断和会计估计，因此我们将存货跌价准备计提识别为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

针对上述关键审计事项，我们执行的主要审计程序如下：

- （1）对资产减值测试相关内部控制设计与执行进行评估和测试；
- （2）对存货实施监盘，检查存货的数量和实际状况等；
- （3）通过检查原始凭证对存货货龄的认定进行测试，复核其结果是否合理；
- （4）查询主要产品单价变动情况，了解销售价格走势，评估可变现净值计算的合理性；
- （5）获取跌价准备计算表，检查是否按相关会计政策执行，复核存货跌价准备计提是否充分。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

天通股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督天通股份公司的财务报告过程。

## **六、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：  
（项目合伙人）

陈彩琴



中国注册会计师：

牟峰



二〇一八年四月十九日

# 合并资产负债表

2017年12月31日

会合01表

编制单位：大通控股股份有限公司

单位：人民币元

| 资产                     | 注释号 | 期末数              | 期初数              | 负债和所有者权益<br>(或股东权益)    | 注释号 | 期末数              | 期初数              |
|------------------------|-----|------------------|------------------|------------------------|-----|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |     |                  |                  | 流动负债：                  |     |                  |                  |
| 货币资金                   | 1   | 833,588,146.54   | 720,980,918.34   | 短期借款                   | 19  | 471,000,000.00   | 419,000,000.00   |
| 结算备付金                  |     |                  |                  | 向中央银行借款                |     |                  |                  |
| 拆出资金                   |     |                  |                  | 吸收存款及同业存放              |     |                  |                  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     |                  |                  | 拆入资金                   |     |                  |                  |
| 衍生金融资产                 |     |                  |                  | 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |     |                  |                  |
| 应收票据                   | 2   | 105,607,016.63   | 62,104,649.40    | 衍生金融负债                 |     |                  |                  |
| 应收账款                   | 3   | 580,925,341.53   | 537,969,948.41   | 应付票据                   | 20  | 114,890,024.87   | 61,502,920.00    |
| 预付款项                   | 4   | 29,188,821.83    | 8,208,676.98     | 应付账款                   | 21  | 475,394,431.91   | 391,742,446.31   |
| 应收保费                   |     |                  |                  | 预收款项                   | 22  | 57,729,859.72    | 13,283,175.77    |
| 应收分保账款                 |     |                  |                  | 卖出回购金融资产款              |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金              |     |                  |                  | 应付手续费及佣金               |     |                  |                  |
| 应收利息                   | 5   | 686,736.14       | 306,411.11       | 应付职工薪酬                 | 23  | 55,152,298.06    | 43,087,223.18    |
| 应收股利                   |     |                  |                  | 应交税费                   | 24  | 51,527,315.68    | 17,022,074.90    |
| 其他应收款                  | 6   | 18,548,186.67    | 9,833,517.12     | 应付利息                   | 25  | 695,856.03       | 537,380.50       |
| 买入返售金融资产               |     |                  |                  | 应付股利                   |     |                  |                  |
| 存货                     | 7   | 556,856,548.93   | 459,502,416.54   | 其他应付款                  | 26  | 82,941,704.05    | 29,563,281.66    |
| 持有待售资产                 |     |                  |                  | 应付分保账款                 |     |                  |                  |
| 一年内到期的非流动资产            |     |                  |                  | 保险合同准备金                |     |                  |                  |
| 其他流动资产                 | 8   | 140,614,663.65   | 135,739,536.43   | 代理买卖证券款                |     |                  |                  |
| 流动资产合计                 |     | 2,266,015,461.92 | 1,934,646,074.33 | 代理承销证券款                |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 持有待售负债                 |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 一年内到期的非流动负债            |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 其他流动负债                 |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 流动负债合计                 |     | 1,309,331,490.32 | 975,738,502.32   |
|                        |     |                  |                  | 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                  | 27  | 310,762,152.52   | 110,406,963.62   |
|                        |     |                  |                  | 长期应付职工薪酬               |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 专项应付款                  |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 预计负债                   | 28  | 2,442,475.95     | 2,819,403.27     |
|                        |     |                  |                  | 递延收益                   | 29  | 78,291,803.50    | 71,478,052.63    |
|                        |     |                  |                  | 递延所得税负债                |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 其他非流动负债                |     |                  |                  |
|                        |     |                  |                  | 非流动负债合计                |     | 391,496,431.97   | 184,704,419.52   |
|                        |     |                  |                  | 负债合计                   |     | 1,700,827,922.29 | 1,160,442,921.84 |
| 非流动资产：                 |     |                  |                  | 所有者权益(或股东权益)：          |     |                  |                  |
| 发放委托贷款及垫款              |     |                  |                  | 实收资本(或股本)              | 30  | 830,471,442.00   | 830,471,442.00   |
| 可供出售金融资产               | 9   | 475,313,874.84   | 16,274,258.00    | 其他权益工具                 |     |                  |                  |
| 持有至到期投资                |     |                  |                  | 其中：优先股                 |     |                  |                  |
| 长期应收款                  |     |                  |                  | 永续债                    |     |                  |                  |
| 长期股权投资                 | 10  | 323,120,755.21   | 284,693,019.15   | 资本公积                   | 31  | 2,621,198,410.62 | 2,623,246,381.96 |
| 投资性房地产                 | 11  | 53,681,815.84    | 24,428,835.30    | 减：库存股                  |     |                  |                  |
| 固定资产                   | 12  | 1,694,095,122.63 | 1,458,823,139.67 | 其他综合收益                 | 32  | -39,254,147.98   | -4,826,790.10    |
| 在建工程                   | 13  | 356,184,448.06   | 401,807,702.90   | 专项储备                   | 33  | 54,145.48        | 217,758.38       |
| 工程物资                   |     |                  |                  | 盈余公积                   | 34  | 91,678,285.59    | 85,440,807.99    |
| 固定资产清理                 |     |                  |                  | 一般风险准备                 |     |                  |                  |
| 生产性生物资产                |     |                  |                  | 未分配利润                  | 35  | 223,225,653.92   | 72,599,140.17    |
| 油气资产                   |     |                  |                  | 归属于母公司所有者权益合计          |     | 3,727,373,789.63 | 3,607,148,740.40 |
| 无形资产                   | 14  | 143,833,710.30   | 108,343,489.39   | 少数股东权益                 |     | 27,403,968.04    |                  |
| 开发支出                   |     |                  |                  | 所有者权益合计                |     | 3,754,777,757.67 | 3,607,148,740.40 |
| 商誉                     | 15  | 98,216,201.55    |                  | 负债和所有者权益总计             |     | 5,455,605,679.96 | 4,767,591,662.24 |
| 长期待摊费用                 | 16  | 21,586,378.64    | 25,767,837.06    |                        |     |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 17  | 14,812,730.97    | 8,660,744.48     |                        |     |                  |                  |
| 其他非流动资产                | 18  | 8,745,180.00     | 504,146,561.96   |                        |     |                  |                  |
| 非流动资产合计                |     | 3,189,590,218.04 | 2,832,945,587.91 |                        |     |                  |                  |
| 资产总计                   |     | 5,455,605,679.96 | 4,767,591,662.24 |                        |     |                  |                  |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母 公 司 资 产 负 债 表

2017年12月31日

会企01表

编制单位: 天通控股股份有限公司

单位: 人民币元

| 资 产                        | 注 释<br>号 | 期 末 数            | 期 初 数            | 负 债 和 所 有 者 权 益            | 注 释<br>号 | 期 末 数            | 期 初 数            |
|----------------------------|----------|------------------|------------------|----------------------------|----------|------------------|------------------|
| 流动资产:                      |          |                  |                  | 流动负债:                      |          |                  |                  |
| 货币资金                       |          | 379,056,031.21   | 554,502,590.59   | 短期借款                       |          | 330,000,000.00   | 350,000,000.00   |
| 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融资产 |          |                  |                  | 以公允价值计量且其变动<br>计入当期损益的金融负债 |          |                  |                  |
| 衍生金融资产                     |          |                  |                  | 衍生金融负债                     |          |                  |                  |
| 应收票据                       |          | 76,242,614.63    | 18,223,687.84    | 应付票据                       |          |                  |                  |
| 应收账款                       | 1        | 260,926,440.51   | 217,860,134.71   | 应付账款                       |          | 190,523,131.02   | 118,648,591.58   |
| 预付款项                       |          | 4,097,767.74     | 1,127,219.60     | 预收款项                       |          | 3,404,715.15     | 2,540,965.21     |
| 应收利息                       |          |                  |                  | 应付职工薪酬                     |          | 30,857,846.28    | 23,953,633.33    |
| 应收股利                       |          |                  |                  | 应交税费                       |          | 7,105,505.32     | 1,550,942.55     |
| 其他应收款                      | 2        | 97,058,347.88    | 135,796,983.68   | 应付利息                       |          | 478,793.69       | 440,735.19       |
| 存货                         |          | 220,929,906.48   | 188,260,203.56   | 应付股利                       |          |                  |                  |
| 持有待售资产                     |          |                  |                  | 其他应付款                      |          | 8,900,809.42     | 17,110,691.64    |
| 一年内到期的非流动资产                |          |                  |                  | 持有待售负债                     |          |                  |                  |
| 其他流动资产                     |          | 99,510.18        | 2,131,689.80     | 一年内到期的非流动负债                |          |                  |                  |
| 流动资产合计                     |          | 1,038,410,618.63 | 1,117,902,509.78 | 其他流动负债                     |          |                  |                  |
|                            |          |                  |                  | 流动负债合计                     |          | 571,270,800.88   | 514,245,559.50   |
|                            |          |                  |                  | 非流动负债:                     |          |                  |                  |
| 非流动资产:                     |          |                  |                  | 长期借款                       |          |                  |                  |
| 可供出售金融资产                   |          | 475,313,874.84   | 16,274,258.00    | 应付债券                       |          |                  |                  |
| 持有至到期投资                    |          |                  |                  | 其中: 优先股                    |          |                  |                  |
| 长期应收款                      |          |                  |                  | 永续债                        |          |                  |                  |
| 长期股权投资                     | 3        | 1,876,742,673.23 | 1,533,514,566.48 | 长期应付款                      |          | 201,394,459.20   | 1,036,363.62     |
| 投资性房地产                     |          | 27,663,249.53    | 30,250,151.47    | 长期应付职工薪酬                   |          |                  |                  |
| 固定资产                       |          | 861,229,813.08   | 785,238,070.64   | 专项应付款                      |          |                  |                  |
| 在建工程                       |          | 83,849,498.12    | 89,263,166.42    | 预计负债                       |          |                  |                  |
| 工程物资                       |          |                  |                  | 递延收益                       |          | 59,457,770.41    | 66,218,283.71    |
| 固定资产清理                     |          |                  |                  | 递延所得税负债                    |          |                  |                  |
| 生产性生物资产                    |          |                  |                  | 其他非流动负债                    |          |                  |                  |
| 油气资产                       |          |                  |                  | 非流动负债合计                    |          | 260,852,229.61   | 67,254,647.33    |
| 无形资产                       |          | 57,673,472.84    | 57,536,479.86    | 负债合计                       |          | 832,123,030.49   | 581,500,206.83   |
| 开发支出                       |          |                  |                  | 所有者权益(或股东权益):              |          |                  |                  |
| 商誉                         |          |                  |                  | 实收资本(或股本)                  |          | 830,471,442.00   | 830,471,442.00   |
| 长期待摊费用                     |          | 18,478,931.76    | 26,666,125.69    | 其他权益工具                     |          |                  |                  |
| 递延所得税资产                    |          |                  |                  | 其中: 优先股                    |          |                  |                  |
| 其他非流动资产                    |          |                  |                  | 永续债                        |          |                  |                  |
| 非流动资产合计                    |          | 3,400,951,513.40 | 3,042,889,380.52 | 资本公积                       |          | 2,629,584,055.72 | 2,629,584,055.72 |
|                            |          |                  |                  | 减: 库存股                     |          | -34,162,172.17   | 265,185.71       |
|                            |          |                  |                  | 其他综合收益                     |          |                  |                  |
|                            |          |                  |                  | 专项储备                       |          |                  |                  |
|                            |          |                  |                  | 盈余公积                       |          | 91,678,285.59    | 85,440,807.99    |
|                            |          |                  |                  | 未分配利润                      |          | 89,667,490.40    | 33,530,192.05    |
|                            |          |                  |                  | 所有者权益合计                    |          | 3,607,239,101.54 | 3,579,291,683.47 |
| 资产总计                       |          | 4,439,362,132.03 | 4,160,791,890.30 | 负债和所有者权益总计                 |          | 4,439,362,132.03 | 4,160,791,890.30 |

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

# 合并利润表

2017年度

会合02表

编制单位：天通控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                                  | 注释号 | 本期数              | 上年同期数            |
|--------------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入                              | 1   | 2,179,361,017.68 | 1,691,772,821.04 |
| 其中：营业收入                              | 1   | 2,179,361,017.68 | 1,691,772,821.04 |
| 利息收入                                 |     |                  |                  |
| 已赚保费                                 |     |                  |                  |
| 手续费及佣金收入                             |     |                  |                  |
| 二、营业总成本                              |     | 2,055,609,067.16 | 1,632,524,790.07 |
| 其中：营业成本                              | 1   | 1,657,224,184.11 | 1,321,509,466.90 |
| 利息支出                                 |     |                  |                  |
| 手续费及佣金支出                             |     |                  |                  |
| 退保金                                  |     |                  |                  |
| 赔付支出净额                               |     |                  |                  |
| 提取保险合同准备金净额                          |     |                  |                  |
| 保单红利支出                               |     |                  |                  |
| 分保费用                                 |     |                  |                  |
| 税金及附加                                | 2   | 18,838,257.53    | 16,244,455.48    |
| 销售费用                                 | 3   | 60,756,192.01    | 55,766,475.10    |
| 管理费用                                 | 4   | 254,240,361.84   | 206,087,872.69   |
| 财务费用                                 | 5   | 12,457,190.57    | -14,941,709.40   |
| 资产减值损失                               | 6   | 52,092,881.10    | 47,858,229.30    |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）                |     |                  |                  |
| 净敞口套期损益（损失以“-”号填列）                   |     |                  |                  |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                      | 7   | 15,409,556.91    | 25,709,321.21    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                   | 7   | 15,409,556.91    | 6,676,342.37     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                    | 8   | -144,430.20      | 801,576.28       |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）                      |     |                  |                  |
| 其他收益                                 | 9   | 36,930,067.26    |                  |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）                    |     | 175,947,144.49   | 85,758,928.46    |
| 加：营业外收入                              | 10  | 1,756,204.55     | 47,582,834.92    |
| 减：营业外支出                              | 11  | 3,722,149.16     | 5,943,433.69     |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                  |     | 173,981,199.88   | 127,398,329.69   |
| 减：所得税费用                              | 12  | 14,192,186.25    | 14,620,438.77    |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）                    |     | 159,789,013.63   | 112,777,890.92   |
| （一）按经营持续性分类：                         |     |                  |                  |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）               |     | 159,789,013.63   | 112,777,890.92   |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）               |     |                  |                  |
| （二）按所有权归属分类：                         |     |                  |                  |
| 1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）         |     | 156,863,991.35   | 110,331,714.05   |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）                |     | 2,925,022.28     | 2,446,176.87     |
| 六、其他综合收益的税后净额                        | 13  | -34,427,357.88   | 10,484.87        |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额                 | 13  | -34,427,357.88   | 10,484.87        |
| （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导致的变动            |     |                  |                  |
| 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所享有的份额  |     |                  |                  |
| （二）以后将重分类进损益的其他综合收益                  | 13  | -34,427,357.88   | 10,484.87        |
| 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所享有的份额 | 13  | -5,032.72        | 10,484.87        |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                  | 13  | -34,422,325.16   |                  |
| 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                                |     |                  |                  |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                  |     |                  |                  |
| 七、综合收益总额                             |     | 125,361,655.75   | 112,788,375.79   |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                     |     | 122,436,633.47   | 110,342,198.92   |
| 归属于少数股东的综合收益总额                       |     | 2,925,022.28     | 2,446,176.87     |
| 八、每股收益：                              |     |                  |                  |
| （一）基本每股收益（元/股）                       |     | 0.19             | 0.13             |
| （二）稀释每股收益（元/股）                       |     | 0.19             | 0.13             |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：





# 母公司利润表

2017年度

会企02表

编制单位：天通控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                                | 注释号 | 本期数              | 上年同期数          |
|------------------------------------|-----|------------------|----------------|
| 一、营业收入                             | 1   | 1,075,743,281.54 | 859,159,503.33 |
| 减：营业成本                             | 1   | 834,224,392.29   | 716,207,749.23 |
| 税金及附加                              |     | 9,614,396.00     | 8,477,391.99   |
| 销售费用                               |     | 42,175,308.09    | 37,124,531.67  |
| 管理费用                               | 2   | 111,422,268.43   | 94,037,934.85  |
| 财务费用                               |     | 7,911,905.27     | -17,885,942.44 |
| 资产减值损失                             |     | 39,689,205.35    | 33,997,640.52  |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）              |     |                  |                |
| 净敞口套期损益（损失以“-”号填列）                 |     |                  |                |
| 投资收益（损失以“-”号填列）                    | 3   | 15,598,804.07    | 25,608,441.44  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益                 | 3   | 15,598,804.07    | 7,818,441.44   |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）                  |     | 1,541,623.76     | 24,692,070.75  |
| 其他收益                               |     | 17,655,220.72    |                |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）                  |     | 65,501,454.66    | 37,500,709.70  |
| 加：营业外收入                            |     | 49,802.72        | 9,720,804.79   |
| 减：营业外支出                            |     | 3,176,481.43     | 1,874,435.19   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）                |     | 62,374,775.95    | 45,347,079.30  |
| 减：所得税费用                            |     |                  |                |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）                  |     | 62,374,775.95    | 45,347,079.30  |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）             |     | 62,374,775.95    | 45,347,079.30  |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）             |     |                  |                |
| 五、其他综合收益的税后净额                      |     | -34,427,357.88   | 10,484.87      |
| （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                |     | -34,427,357.88   | 10,484.87      |
| 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 |     | -5,032.72        | 10,484.87      |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益                 |     | -34,422,325.16   |                |
| 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                           |     | 27,947,418.07    | 45,357,564.17  |
| 七、每股收益：                            |     |                  |                |
| （一）基本每股收益（元/股）                     |     |                  |                |
| （二）稀释每股收益（元/股）                     |     |                  |                |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 合并现金流量表

2017年度

会合03表

编制单位：天通控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                          | 注释号 | 本期数              | 上年同期数            |
|------------------------------|-----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：               |     |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               |     | 1,792,226,581.27 | 1,268,576,427.86 |
| 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                      |     | 26,838,437.51    | 12,514,710.48    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 1   | 240,598,822.23   | 329,774,341.26   |
| 经营活动现金流入小计                   |     | 2,059,663,841.01 | 1,610,865,479.60 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |     | 1,224,233,555.32 | 1,023,317,772.66 |
| 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              |     | 305,583,950.90   | 262,900,273.76   |
| 支付的各项税费                      |     | 66,121,582.77    | 114,964,085.24   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 2   | 319,204,412.95   | 259,231,028.91   |
| 经营活动现金流出小计                   |     | 1,915,143,501.94 | 1,660,413,160.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额                |     | 144,520,339.07   | -49,547,680.97   |
| 二、投资活动产生的现金流量：               |     |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                    |     |                  | 170,590,033.32   |
| 取得投资收益收到的现金                  |     | 2,200,000.00     | 2,383,069.13     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |     | 8,699,269.31     | 9,416,346.82     |
| 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               | 3   | 5,021,700.00     | 235,826,275.00   |
| 投资活动现金流入小计                   |     | 15,920,969.31    | 418,215,724.27   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |     | 263,221,662.20   | 204,217,095.75   |
| 投资支付的现金                      |     | 22,420,000.00    | 569,736,200.00   |
| 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          |     | 40,426,067.07    | 24,031,426.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金               | 4   |                  | 234,500,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                   |     | 326,067,729.27   | 1,032,484,721.75 |
| 投资活动产生的现金流量净额                |     | -310,146,759.96  | -614,268,997.48  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：               |     |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                    |     | 3,000,000.00     |                  |
| 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                    |     | 878,000,000.00   | 904,000,000.00   |
| 发行债券收到的现金                    |     |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               | 5   | 200,000,000.00   |                  |
| 筹资活动现金流入小计                   |     | 1,081,000,000.00 | 904,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                    |     | 826,518,181.82   | 618,960,809.18   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金            |     | 18,847,914.68    | 5,570,663.03     |
| 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               | 6   | 1,326,166.66     | 9,409,940.67     |
| 筹资活动现金流出小计                   |     | 846,692,263.16   | 633,941,412.88   |
| 筹资活动产生的现金流量净额                |     | 234,307,736.84   | 270,058,587.12   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响           |     | -1,629,585.93    | 3,978,472.17     |
| 五、现金及现金等价物净增加额               |     | 67,051,730.02    | -389,779,619.16  |
| 加：期初现金及现金等价物余额               |     | 649,836,602.34   | 1,039,616,221.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额               |     | 716,888,332.36   | 649,836,602.34   |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 母公司现金流量表

2017年度

会企03表

编制单位：天通控股股份有限公司

单位：人民币元

| 项 目                       | 本期数              | 上年同期数            |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 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            | 652,420,257.00   | 604,842,569.38   |
| 收到的税费返还                   | 18,735,167.55    | 3,798,186.07     |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 556,154,800.42   | 742,639,974.60   |
| 经营活动现金流入小计                | 1,227,310,224.97 | 1,351,280,730.05 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 358,803,831.18   | 420,913,589.31   |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 159,629,695.19   | 140,139,863.18   |
| 支付的各项税费                   | 17,254,529.26    | 40,437,123.26    |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 586,824,691.43   | 808,053,187.19   |
| 经营活动现金流出小计                | 1,122,512,747.06 | 1,409,543,762.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 104,797,477.91   | -58,263,032.89   |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |                  | 22,800,000.00    |
| 取得投资收益收到的现金               | 2,200,000.00     | 2,200,000.00     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 337,651.00       | 35,499,147.58    |
| 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            |                  | 390,540,000.00   |
| 投资活动现金流入小计                | 2,537,651.00     | 451,039,147.58   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 123,060,721.69   | 112,343,433.64   |
| 投资支付的现金                   | 122,420,000.00   | 509,736,200.00   |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |                  | 33,948,444.51    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 234,500,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 245,480,721.69   | 890,528,078.15   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -242,943,070.69  | -439,488,930.57  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 | 702,000,000.00   | 810,000,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                | 702,000,000.00   | 810,000,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 | 722,518,181.82   | 493,286,565.43   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 12,586,560.85    | 2,212,943.54     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | -0.00            |                  |
| 筹资活动现金流出小计                | 735,104,742.67   | 495,499,508.97   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | -33,104,742.67   | 314,500,491.03   |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -2,598,623.93    | 4,508,654.06     |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | -173,848,959.38  | -178,742,818.37  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 552,748,590.59   | 731,491,408.96   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 378,899,631.21   | 552,748,590.59   |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

| 本期数            |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  | 上期数            |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
|----------------|----------------|----------------------------|------------------|---------------|------------|---------------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------------------|------------------|---------------|------------|---------------|----------------|------------------|------------------|--|
| 中国广核集团公司所有者权益  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  | 中国广核集团公司所有者权益  |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 项目             | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股<br>永续债<br>其他 | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润      | 少数股东权益        | 所有者权益合计          | 所有者              | 所有者权益合计          | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具<br>优先股<br>永续债<br>其他 | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润      | 少数股东权益        | 所有者权益合计        | 所有者              | 所有者权益合计          |  |
| 一、上年年末余额       | 830,471,442.00 |                            | 2,621,246,381.96 | -4,526,790.10 | 217,796.38 | 85,440,807.99 | 3,607,148,740.40 | 3,607,148,740.40 | 3,607,148,740.40 | 830,471,442.00 |                            | 2,621,331,608.95 | -4,537,274.97 | 712,448.05 | 81,715,231.09 | -20,260,888.75 | 3,509,132,866.37 | 3,509,132,866.37 |  |
| 二、会计政策变更       |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三、前期差错更正       |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四、所有者权益内部结转    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五、其他           |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六、综合收益总额       |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七、所有者权益变动额     |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八、所有者权益变动额     |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九、所有者权益变动额     |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十、所有者权益变动额     |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十一、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十二、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十三、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十四、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十五、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十六、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十七、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十八、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 十九、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十一、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十二、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十三、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十四、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十五、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十六、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十七、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十八、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 二十九、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十一、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十二、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十三、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十四、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十五、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十六、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十七、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十八、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 三十九、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十一、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十二、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十三、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十四、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十五、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十六、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十七、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十八、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 四十九、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十一、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十二、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十三、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十四、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十五、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十六、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十七、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十八、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 五十九、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十一、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十二、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十三、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十四、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十五、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十六、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十七、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十八、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 六十九、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十一、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十二、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十三、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十四、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十五、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十六、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十七、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十八、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 七十九、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十一、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十二、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十三、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十四、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十五、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十六、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十七、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十八、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 八十九、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十一、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十二、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十三、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十四、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十五、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十六、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十七、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十八、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 九十九、所有者权益变动额   |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百、所有者权益变动额    |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零一、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零二、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零三、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零四、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零五、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零六、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零七、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零八、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百零九、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百一十、所有者权益变动额  |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百一十一、所有者权益变动额 |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百一十二、所有者权益变动额 |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百一十三、所有者权益变动额 |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百一十四、所有者权益变动额 |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |
| 一百一十五、所有者权益变动额 |                |                            |                  |               |            |               |                  |                  |                  |                |                            |                  |               |            |               |                |                  |                  |  |

# 母公司所有者权益变动表

2017年度

单位：人民币元

|                   | 上期金额           |                  |               |               | 本期金额           |                  |               |               | 上期金额           |                  |               |               | 本期金额           |                  |               |               |
|-------------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|---------------|----------------|------------------|---------------|---------------|
|                   | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润         | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润         | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润         | 实收资本<br>(或股本)  | 资本公积             | 盈余公积          | 未分配利润         |
| 一、上年年末余额          | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 |
| 加：会计政策变更          |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |
| 前期差错更正            |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |
| 其他                |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |
| 二、本年年初余额          | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 |
| 三、本年年末余额          | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 88,410,807.99 | 33,530,192.05 |
| (一) 综合收益总额        |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |
| (二) 所有者投入和减少资本    |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |
| 1. 所有者投入资本        |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |
| 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            |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |                |                  |               |               |
| 四、本年年末余额          | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 91,678,255.59 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 91,678,255.59 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 91,678,255.59 | 33,530,192.05 | 830,471,442.00 | 2,629,581,055.72 | 91,678,255.59 | 33,530,192.05 |

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

天健会计师事务所(普通合伙) 审 核 之 介

之 许 印 伟

张 伟 印 建

# 天通控股股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

天通控股股份有限公司(以下简称公司或本公司)系根据浙江省人民政府证券委员会《关于同意变更设立浙江天通电子股份有限公司的批复》(浙证委(1998)145号),由宝钢发展有限公司、中国电子科技集团公司第四十八研究所、天通高新集团有限公司(以下简称天通高新公司)、海宁市经济发展投资公司、郭店镇资产经营公司、海宁市郭店镇农业技术服务中心和潘建清等44个自然人共同发起设立,于1999年2月10日在浙江省工商行政管理局登记注册。公司现持有统一社会信用代码为91330000710969078C的营业执照,现有注册资本830,471,442元,股份总数830,471,442股(每股面值1元)。公司股票已于2001年1月18日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属电子元器件制造行业。经营范围:磁性材料、电子元件、机械设备的生产、销售及技术开发,蓝宝石晶体材料、压电晶体材料的生产、加工及销售,太阳能光伏发电,实业投资,经营自产产品及相关技术的出口业务,经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务。公司主要产品或提供的劳务:专用装备制造及安装、磁性材料制造、电子部品制造及服务 and 蓝宝石晶体材料制造等。

本财务报表业经公司2018年4月19日七届七次董事会批准对外报出。

本公司将天通精电新科技有限公司(以下简称天通精电公司)、天通吉成机器技术有限公司(以下简称天通吉成公司)、天通(六安)新材料有限公司(以下简称天通六安公司)、天通银厦新材料有限公司(以下简称天通银厦公司)、天通(嘉兴)新材料有限公司(以下简称天通嘉兴公司)、天通新环境技术有限公司(以下简称天通新环境公司)、浙江集英精密机器有限公司(原名浙江集英工业智能机器技术有限公司,以下简称集英精密公司)和湖南新天力科技有限公司(以下简称湖南新天力公司)等8家子公司纳入本期合并财务报表范围,具体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。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、发出存货的计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

### （二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### （三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，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。公司按照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。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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；如果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。

### （六）合并财务报表的编制方法

公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### （七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

#### （八）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下



列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司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的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入

值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查,如有客观证据表明该金融资产发生减值的,计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款,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,根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

#### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- ① 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;
- ③ 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进行其他财务重组;
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难,该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌,以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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,若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%(含 50%)或低于其成本持续时间超过 12 个月(含 12 个月)的,则表明其发生减值;若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%(含 20%)但尚未达到 50%的,或低于其成本持续时间超过 6 个月(含 6 个月)但未超过 12 个月的,本公司会综合考虑其他相关因素,诸如价格波动率等,判断该权益工具投资是否发生减值。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。

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项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     | 占应收款项账面余额 10%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 | 单独进行减值测试，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。 |

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

| 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 |                                       |
|----------------------|---------------------------------------|
| 账龄组合                 | 账龄分析法                                 |
| 合并范围内关联往来组合          | 公司对应收合并财务报表范围内关联企业款项按其余额的 0.5%计提坏账准备。 |

###### （2）账龄分析法

| 账 龄         | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|-------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 6                | 6                 |
| 1-2 年       | 15               | 15                |
| 2-3 年       | 30               | 30                |
| 3 年以上       | 100              | 100               |

##### 3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

|             |                                              |
|-------------|----------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 应收款项的未来现金流量现值与按组合计提坏账准备的应收款项的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试，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。        |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

#### （十一）存货

##### 1. 存货的分类

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. 发出存货的计价方法

除子公司天通精电公司、天通吉成公司、天通新环境公司和湖南新天力公司发出库存商品采用个别计价法外，公司及其他子公司发出存货均采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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。直接用于出售的存货，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。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，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，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把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，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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) 除企业合并形成以外的：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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为可供出售金融资产，按公允价值计量。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

### （十三）投资性房地产

1. 投资性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和已出租的建筑物。

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，并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。

### （十四）固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

| 类 别    | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)     |
|--------|-------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-35   | 3、5    | 2.71-9.70   |
| 机器设备   | 年限平均法 | 5-15    | 3、5    | 6.33-19.40  |
| 电子设备   | 年限平均法 | 3-10    | 3、5    | 9.50-32.33  |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-8     | 3、5    | 11.88-24.25 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 5-10    | 3、5    | 9.50-19.40  |

### （十五）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决算的，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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；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）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。

（3）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可销售状态时，借款费用停止资本化。

##### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40、50   |
| 管理软件  | 3-10    |



|       |      |
|-------|------|
| 非专利技术 | 5、10 |
| 专利技术  | 10   |
| 排污权   | 1、5  |

3. 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，能证明其有用性；（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。

#### （十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

#### （十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。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。

#### （二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为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。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和



财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 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。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### (二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

### (二十二) 收入

#### 1. 收入确认原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再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；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

## （2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（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的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

物业管理在物业管理服务已经提供，与物业管理服务相关的经济利益能够流入企业，与物业管理相关的成本能够可靠地计量时，确认物业管理收入的实现。

## （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、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （4）建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为实际测定的完工进度。

4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

## 2. 收入确认的具体方法

专用装备制造及安装（除环保工程项目外）、磁性材料、电子部品、蓝宝石晶体材料等产品销售，内销一般在根据合同或订单约定将产品交付给购货方，经购货方验收且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入；外销一般在根据合同约定将产品报关或离港，收到货款或取得了收款凭证且预计相关的经济利益很可能流入，产品相

关的成本能够可靠地计量时确认收入。

专用装备制造及安装中的环保工程项目按照合同约定的完工进度确认收入，经购货方确认且预计相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

### （二十三）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

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

### （二十四）递延所得税资产、递延所得税负债

1. 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。

2. 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。

3. 资产负债表日，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。

4. 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。

### （二十五）经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### （二十六）安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

#### （二十七）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

#### （二十八）企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自2017年5月28日起执行财政部制定的《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年6月12日起执行经修订的《企业会计准则第16号——政府补助》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制2017年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法，调减2016年度营业外支出1,465,314.87元，调减2016年度营业外收入2,266,891.15元，调增资产处置收益801,576.28元。

### 四、税项

#### （一）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                                       | [注 1]    |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                           | 5%、7%    |

|        |         |       |
|--------|---------|-------|
| 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%    |
| 企业所得税  | 应纳税所得额  | [注 2] |

[注 1]: 按 5%、6%、13%和 17%的税率计缴。出口货物享受“免、抵、退”税政策, 出口退税率为 5%、15%和 17%。

[注 2]: 本公司、天通精电公司、天通吉成公司和湖南新天力公司系高新技术企业, 按 15%的税率计缴; 天通银厦公司系西部大开发鼓励类产业企业, 且享受当地招商引资免征企业所得税地方分享部分的税收优惠, 本期按 9%的税率计缴; 天通六安公司、天通嘉兴公司、天通新环境公司和集英精密公司按 25%的税率计缴。

## (二) 税收优惠及批文

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于公示浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2017) 201 号), 本公司、天通精电公司及天通吉成公司认定为高新技术企业, 2017 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发的《关于湖南省 2016 年第一批高新技术企业备案的复函》(国科火字(2016) 172 号), 湖南新天力公司被认定为高新技术企业, 2017 年度按 15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》(财税(2011) 58 号)文件, 天通银厦公司属于设在西部地区的鼓励类产业企业, 减按 15%的税率计缴企业所得税。另根据本公司与银川经济技术开发区管理委员会签订的《国家级银川经济技术开发区项目投资合作协议书》, 天通银厦公司 2015-2020 年度享受企业所得税地方共享部分三免三减半的税收优惠, 本期在 15%的税率的基础上减免 40%, 即按照 9%的税率计缴企业所得税。

4. 根据《浙江省财政厅 浙江省地方税务局关于暂停向企事业单位和个体经营者征收地方水利建设基金的通知》(浙财综(2016) 43 号), 2016 年 11 月 1 日起, 本公司、天通精电公司、天通吉成公司、天通嘉兴公司、天通新环境公司和集英精密公司免于计缴地方水利建设基金。

5. 根据浙江省经济和信息化委员会于 2015 年 7 月 30 日下发的《软件产品登记证书》(证书编号: 浙 DGY-2015-1009、浙 DGY-2015-1191、浙 DGY-2015-1192), 以及财政部、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), 天通吉成公司、天通精电公司相关软件产品享受增值税实际税负超过 3%部分即征即退优惠政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

## 1. 货币资金

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金   | 224,070.93     | 460,863.94     |
| 银行存款   | 716,507,635.03 | 649,305,910.83 |
| 其他货币资金 | 116,856,440.58 | 71,214,143.57  |
| 合 计    | 833,588,146.54 | 720,980,918.34 |

### (2) 其他说明

其他货币资金期末余额包括保函保证金 18,170,998.39 元、银行承兑汇票保证金 71,674,745.87 元、信用证保证金 4,806,400.00 元、因开立银行承兑汇票质押的定期存款 11,147,669.92 元、因国开发展基金有限公司对天通银厦公司的投资事项质押的定期存款 10,900,000.00 元、以及金穗卡存款 156,626.40 元。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

| 种 类    | 期末数            |      |                | 期初数           |      |               |
|--------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|        | 账面余额           | 坏账准备 | 账面价值           | 账面余额          | 坏账准备 | 账面价值          |
| 银行承兑汇票 | 105,607,016.63 |      | 105,607,016.63 | 62,104,649.40 |      | 62,104,649.40 |
| 合 计    | 105,607,016.63 |      | 105,607,016.63 | 62,104,649.40 |      | 62,104,649.40 |

### (2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项 目    | 期末终止<br>确认金额   | 期末未终止<br>确认金额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 405,174,050.10 |               |
| 小 计    | 405,174,050.10 |               |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 3. 应收账款

### (1) 明细情况

#### 1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数  |      |      |
|-----|------|------|------|
|     | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 636,667,947.66 | 96.46  | 55,742,606.13 | 8.76    | 580,925,341.53 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 23,370,890.72  | 3.54   | 23,370,890.72 | 100.00  |                |
| 合 计              | 660,038,838.38 | 100.00 | 79,113,496.85 | 11.99   | 580,925,341.53 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数            |        |               |         | 账面价值           |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 586,166,495.42 | 96.02  | 48,196,547.01 | 8.22    | 537,969,948.41 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 24,299,903.93  | 3.98   | 24,299,903.93 | 100.00  |                |
| 合 计              | 610,466,399.35 | 100.00 | 72,496,450.94 | 11.88   | 537,969,948.41 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数            |               |         |
|-------|----------------|---------------|---------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例(%) |
| 1 年以内 | 562,700,268.37 | 33,762,016.09 | 6.00    |
| 1-2 年 | 59,642,121.53  | 8,946,318.22  | 15.00   |
| 2-3 年 | 1,844,694.20   | 553,408.26    | 30.00   |
| 3 年以上 | 12,480,863.56  | 12,480,863.56 | 100.00  |
| 小 计   | 636,667,947.66 | 55,742,606.13 |         |

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容                                    | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例(%) | 计提理由   |
|-------------------------------------------|---------------|---------------|---------|--------|
| SPERADTONE INFORMATION TECHNOLOGY LIMITED | 10,885,140.37 | 10,885,140.37 | 100.00  | 估计无法收回 |
| 嘉兴市福强电子有限公司                               | 6,368,916.69  | 6,368,916.69  | 100.00  | 估计无法收回 |
| 恒基光伏电力科技股份有限公司                            | 2,779,696.26  | 2,779,696.26  | 100.00  | 估计无法收回 |
| 浙江弘晨光伏能源有限公司                              | 1,075,583.02  | 1,075,583.02  | 100.00  | 估计无法收回 |
| 江苏昊日工贸有限公司                                | 1,060,000.00  | 1,060,000.00  | 100.00  | 估计无法收回 |
| 四川省绵竹市泰中机械施工有限公司                          | 1,000,000.00  | 1,000,000.00  | 100.00  | 估计无法收回 |
| 协微软件(上海)有限公司                              | 141,310.65    | 141,310.65    | 100.00  | 估计无法收回 |
| 加贺电子(上海)有限公司                              | 60,243.73     | 60,243.73     | 100.00  | 估计无法收回 |

|     |               |               |        |  |
|-----|---------------|---------------|--------|--|
| 小 计 | 23,370,890.72 | 23,370,890.72 | 100.00 |  |
|-----|---------------|---------------|--------|--|

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 6,312,226.17 元。湖南新天力公司本期纳入合并财务报表范围，相应转入坏账准备 780,473.38 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

公司及子公司应收浙江中宙照明科技有限公司等 13 家非关联企业货款共计 475,653.64 元，预计无法收回，本期予以核销。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 账面余额           | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备          |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|
| 合肥欣奕华智能机器有限公司   | 37,736,389.00  | 5.72          | 2,264,183.34  |
| 鄂尔多斯市源盛光电有限责任公司 | 31,421,139.01  | 4.76          | 4,713,170.85  |
| 徐州同鑫光电科技股份有限公司  | 30,864,481.00  | 4.68          | 1,851,868.86  |
| 黄山博蓝特半导体科技有限公司  | 27,358,581.23  | 4.14          | 1,641,514.87  |
| 浙江宇视科技有限公司      | 23,050,784.40  | 3.49          | 1,383,047.06  |
| 小 计             | 150,431,374.64 | 22.79         | 11,853,784.98 |

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

| 账 龄   | 期末数           |        |      |               | 期初数          |        |      |              |
|-------|---------------|--------|------|---------------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额          | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面价值          | 账面余额         | 比例(%)  | 坏账准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 28,553,895.59 | 97.83  |      | 28,553,895.59 | 7,872,328.64 | 95.90  |      | 7,872,328.64 |
| 1-2 年 | 555,090.24    | 1.90   |      | 555,090.24    | 188,012.99   | 2.29   |      | 188,012.99   |
| 2-3 年 | 38,697.33     | 0.13   |      | 38,697.33     | 145,342.83   | 1.77   |      | 145,342.83   |
| 3 年以上 | 41,138.67     | 0.14   |      | 41,138.67     | 2,992.52     | 0.04   |      | 2,992.52     |
| 合 计   | 29,188,821.83 | 100.00 |      | 29,188,821.83 | 8,208,676.98 | 100.00 |      | 8,208,676.98 |

(2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称           | 账面余额         | 占预付款项余额的比例(%) |
|----------------|--------------|---------------|
| 浙江吉莱克进出口有限公司   | 5,372,126.59 | 18.40         |
| 长沙矿冶研究院有限责任公司  | 2,621,627.62 | 8.98          |
| 杭州良晓机械科技有限公司   | 1,800,000.00 | 6.17          |
| 上海陆达包装机械制造有限公司 | 1,665,000.00 | 5.70          |



|                  |               |       |
|------------------|---------------|-------|
| 中钢集团新型材料（浙江）有限公司 | 1,315,782.49  | 4.51  |
| 小 计              | 12,774,536.70 | 43.76 |

5. 应收利息

| 项 目    | 期末数        | 期初数        |
|--------|------------|------------|
| 定期存款利息 | 686,736.14 | 306,411.11 |
| 合 计    | 686,736.14 | 306,411.11 |

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |          |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 24,574,764.74 | 89.45  | 6,772,385.77 | 27.56    | 17,802,378.97 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,897,635.70  | 10.55  | 2,151,828.00 | 74.26    | 745,807.70    |
| 合 计              | 27,472,400.44 | 100.00 | 8,924,213.77 | 32.48    | 18,548,186.67 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数           |        |              |          |              |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值         |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 13,002,181.07 | 82.17  | 3,838,541.05 | 29.52    | 9,163,640.02 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 2,821,705.10  | 17.83  | 2,151,828.00 | 76.26    | 669,877.10   |
| 合 计              | 15,823,886.17 | 100.00 | 5,990,369.05 | 37.86    | 9,833,517.12 |

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数           |            |          |
|-------|---------------|------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 13,651,961.02 | 819,117.66 | 6.00     |
| 1-2 年 | 4,738,240.04  | 710,736.01 | 15.00    |

|       |               |              |        |
|-------|---------------|--------------|--------|
| 2-3 年 | 1,345,759.41  | 403,727.83   | 30.00  |
| 3 年以上 | 4,838,804.27  | 4,838,804.27 | 100.00 |
| 小 计   | 24,574,764.74 | 6,772,385.77 |        |

3) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由        |
|--------------|--------------|--------------|---------|-------------|
| 应收出口退税       | 745,807.70   |              |         | 经单独测试,未发现减值 |
| 嘉兴天卓机电设备有限公司 | 719,063.00   | 719,063.00   | 100.00  | 估计无法收回      |
| 浙江聚恒太阳能有限公司  | 1,432,765.00 | 1,432,765.00 | 100.00  | 估计无法收回      |
| 小 计          | 2,897,635.70 | 2,151,828.00 |         |             |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 364,382.81 元,湖南新天力公司本期纳入合并财务报表范围,相应转入坏账准备 2,569,461.91 元。

(3) 本期无核销其他应收款的情况

(4) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数           | 期初数           |
|--------|---------------|---------------|
| 应收暂付款  | 9,253,807.73  | 3,037,950.65  |
| 资产租赁款  | 4,823,117.85  | 3,259,557.12  |
| 押金及保证金 | 7,347,473.03  | 5,310,529.12  |
| 备用金    | 2,875,464.91  | 1,976,862.55  |
| 出口退税款  | 745,807.70    | 669,877.10    |
| 其 他    | 2,426,729.22  | 1,569,109.63  |
| 合 计    | 27,472,400.44 | 15,823,886.17 |

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称            | 款项性质   | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|-----------------|--------|--------------|-------|----------------|--------------|
| 浙江光隆能源科技股份有限公司  | 资产租赁款  | 2,250,000.00 | 1 年以内 | 8.19           | 135,000.00   |
| 中国电子进出口总公司      | 押金及保证金 | 2,201,902.00 | [注]   | 8.01           | 238,629.21   |
| 浙江聚恒太阳能有限公司     | 资产租赁款  | 1,432,765.00 | 3 年以上 | 5.22           | 1,432,765.00 |
| 海宁市北岸文化传播有限公司   | 应收暂付款  | 1,011,180.30 | 1 年以内 | 3.68           | 60,670.82    |
| 上海环境卫生工程设计院有限公司 | 押金及保证金 | 932,550.00   | 1-2 年 | 3.39           | 139,882.50   |
| 小 计             |        | 7,828,397.30 |       | 28.49          | 2,006,947.53 |

[注]: 其中,账龄 1 年以内金额 1,018,401.00 元,1-2 年金额 1,183,501.00 元。

## 7. 存货

### (1) 明细情况

| 项 目    | 期末数            |               |                | 期初数            |               |                |
|--------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|        | 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    | 149,632,762.31 | 4,583,005.04  | 145,049,757.27 | 140,534,154.55 | 4,848,891.66  | 135,685,262.89 |
| 在产品    | 249,407,013.63 | 26,837,534.15 | 222,569,479.48 | 172,117,447.66 | 18,194,466.38 | 153,922,981.28 |
| 库存商品   | 204,456,277.75 | 26,353,925.99 | 178,102,351.76 | 171,168,490.83 | 23,069,485.45 | 148,099,005.38 |
| 委托加工物资 | 751,003.34     |               | 751,003.34     | 1,207,097.72   |               | 1,207,097.72   |
| 周转材料   | 991,370.93     |               | 991,370.93     | 1,316,447.22   |               | 1,316,447.22   |
| 工程施工   | 11,559,739.09  | 2,167,152.94  | 9,392,586.15   | 21,438,774.99  | 2,167,152.94  | 19,271,622.05  |
| 合 计    | 616,798,167.05 | 59,941,618.12 | 556,856,548.93 | 507,782,412.97 | 48,279,996.43 | 459,502,416.54 |

### (2) 存货跌价准备

#### 1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加          |    | 本期减少          |    | 期末数           |
|------|---------------|---------------|----|---------------|----|---------------|
|      |               | 计提            | 其他 | 转销            | 其他 |               |
| 原材料  | 4,848,891.66  | 4,836,065.99  |    | 5,101,952.61  |    | 4,583,005.04  |
| 在产品  | 18,194,466.38 | 18,990,568.59 |    | 10,347,500.82 |    | 26,837,534.15 |
| 库存商品 | 23,069,485.45 | 21,589,637.54 |    | 18,305,197.00 |    | 26,353,925.99 |
| 工程施工 | 2,167,152.94  |               |    |               |    | 2,167,152.94  |
| 小 计  | 48,279,996.43 | 45,416,272.12 |    | 33,754,650.43 |    | 59,941,618.12 |

#### 2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的

#### 比例说明

| 项 目  | 计提存货跌价准备的依据  | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%) |
|------|--------------|---------------|-----------------------|
| 原材料  | 成本与可变现净值孰低计量 |               |                       |
| 在产品  | 成本与可变现净值孰低计量 |               |                       |
| 库存商品 | 成本与可变现净值孰低计量 |               |                       |
| 工程施工 | 成本与可变现净值孰低计量 |               |                       |

## 8. 其他流动资产

| 项 目            | 期末数            | 期初数            |
|----------------|----------------|----------------|
| 预缴税金及待抵扣增值税进项税 | 140,614,663.65 | 135,739,536.43 |

|     |                |                |
|-----|----------------|----------------|
| 合 计 | 140,614,663.65 | 135,739,536.43 |
|-----|----------------|----------------|

## 9. 可供出售金融资产

### (1) 明细情况

| 项 目         | 期末数            |      |                | 期初数           |      |               |
|-------------|----------------|------|----------------|---------------|------|---------------|
|             | 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    | 475,313,874.84 |      | 475,313,874.84 | 16,274,258.00 |      | 16,274,258.00 |
| 其中：按公允价值计量的 | 465,577,674.84 |      | 465,577,674.84 |               |      |               |
| 按成本计量的      | 9,736,200.00   |      | 9,736,200.00   | 16,274,258.00 |      | 16,274,258.00 |
| 合 计         | 475,313,874.84 |      | 475,313,874.84 | 16,274,258.00 |      | 16,274,258.00 |

### (2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

| 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 | 小 计            |
|---------------------|----------------|----------|----------------|
| 权益工具的成本             | 500,000,000.00 |          | 500,000,000.00 |
| 公允价值                | 465,577,674.84 |          | 465,577,674.84 |
| 累计计入其他综合收益的公允价值变动金额 | -34,422,325.16 |          | -34,422,325.16 |
| 已计提减值金额             |                |          |                |

[注]：2017年10月，公司将所持有的成都亚光电子股份有限公司股份全部转让给亚光科技集团股份有限公司（原名太阳鸟游艇股份有限公司，以下简称亚光科技，股票代码：300123）。亚光科技以向公司发行 38,605,114 股股份的方式支付股份转让的对价，占其重组完成后股份总数的 6.90%，公司将其确认为以公允价值计量的可供出售金融资产。期末将其公允价值变动计入其他综合收益。

### (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位               | 账面余额          |      |              |              |
|---------------------|---------------|------|--------------|--------------|
|                     | 期初数           | 本期增加 | 本期减少         | 期末数          |
| 浙江嘉康电子股份有限公司[注]     | 6,538,058.00  |      | 6,538,058.00 |              |
| DICTUM HEALTH. INC. | 9,736,200.00  |      |              | 9,736,200.00 |
| 小 计                 | 16,274,258.00 |      | 6,538,058.00 | 9,736,200.00 |

### (续上表)

| 被投资单位           | 减值准备 |      |      |     | 在被投资单位持股比例(%) | 本期现金红利 |
|-----------------|------|------|------|-----|---------------|--------|
|                 | 期初数  | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |               |        |
| 浙江嘉康电子股份有限公司[注] |      |      |      |     |               |        |

|                        |  |  |  |  |      |  |
|------------------------|--|--|--|--|------|--|
| DICTUM<br>HEALTH. INC. |  |  |  |  | 4.88 |  |
| 小 计                    |  |  |  |  |      |  |

[注]：公司本期对其新委派董事郑晓彬，能够对其经营施加重大影响，故将其认定为公司联营企业，详见本财务报表附注在其他主体中的权益之重要的联营企业之说明。

#### 10. 长期股权投资

| 被投资单位                  | 期初数            | 本期增减变动        |      |               |           |
|------------------------|----------------|---------------|------|---------------|-----------|
|                        |                | 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  |
| 联营企业                   |                |               |      |               |           |
| 博创科技股份有限公司             | 73,558,141.65  |               |      | 10,625,166.77 | -5,032.72 |
| 绵阳九天磁材有限公司             | 8,504,880.98   |               |      | -160,565.41   |           |
| 浙江天菱机械贸易有限公司           | 2,626,812.64   |               |      | -254,856.06   |           |
| 浙江集英精密机器有限公司[注]        | 3,666,047.23   |               |      | -70,486.22    |           |
| 海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙) | 196,337,136.65 |               |      | -3,561,144.77 |           |
| 成都时代立夫科技有限公司           |                | 22,420,000.00 |      | -576,621.60   |           |
| 浙江嘉康电子股份有限公司           |                |               |      | 9,408,064.20  |           |
| 合 计                    | 284,693,019.15 | 22,420,000.00 |      | 15,409,556.91 | -5,032.72 |

(续上表)

| 被投资单位                  | 本期增减变动 |              |        |               | 期末数            | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------------|--------|--------------|--------|---------------|----------------|--------------|
|                        | 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            |                |              |
| 联营企业                   |        |              |        |               |                |              |
| 博创科技股份有限公司             |        | 2,200,000.00 |        |               | 81,978,275.70  |              |
| 绵阳九天磁材有限公司             |        |              |        | -136,095.12   | 8,208,220.45   |              |
| 浙江天菱机械贸易有限公司           |        |              |        | -3,190.00     | 2,368,766.58   |              |
| 浙江集英精密机器有限公司[注]        |        |              |        | -3,595,561.01 |                |              |
| 海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙) |        |              |        |               | 192,775,991.88 |              |
| 成都时代立夫科技有限公司           |        |              |        |               | 21,843,378.40  |              |
| 浙江嘉康电子股份有限公司           |        |              |        | 6,538,058.00  | 15,946,122.20  |              |
| 合 计                    |        | 2,200,000.00 |        | 2,803,211.87  | 323,120,755.21 |              |

[注]：天通吉成公司原持有其 30.00%的股权，能够对其经营施加重大影响。2017 年 1 月，天通吉成公司受让其他股东持有的 30%股权，公司合计持有其 60%的股权，集英精密公

司成为本公司之子公司。

11. 投资性房地产

(1) 明细情况

| 项 目              | 房屋及建筑物        | 土地使用权        | 合 计           |
|------------------|---------------|--------------|---------------|
| 账面原值             |               |              |               |
| 期初数              | 39,651,480.01 | 338,226.72   | 39,989,706.73 |
| 本期增加金额           | 40,990,581.18 | 5,287,976.42 | 46,278,557.60 |
| 1) 外购            | 164,812.61    |              | 164,812.61    |
| 2) 固定资产或无形资产科目转入 | 40,825,768.57 | 5,287,976.42 | 46,113,744.99 |
| 本期减少金额           | 7,751,258.16  | 582,806.95   | 8,334,065.11  |
| 其中：转入固定资产或无形资产科目 | 7,751,258.16  | 582,806.95   | 8,334,065.11  |
| 期末数              | 72,890,803.03 | 5,043,396.19 | 77,934,199.22 |
| 累计折旧和累计摊销        |               |              |               |
| 期初数              | 15,463,390.33 | 97,481.10    | 15,560,871.43 |
| 本期增加金额           | 10,794,445.18 | 1,372,513.59 | 12,166,958.77 |
| 1) 计提或摊销         | 2,060,182.32  | 102,982.14   | 2,163,164.46  |
| 2) 固定资产或无形资产科目转入 | 8,734,262.86  | 1,269,531.45 | 10,003,794.31 |
| 本期减少金额           | 3,401,953.35  | 73,493.47    | 3,475,446.82  |
| 其中：转入固定资产或无形资产科目 | 3,401,953.35  | 73,493.47    | 3,475,446.82  |
| 期末数              | 22,855,882.16 | 1,396,501.22 | 24,252,383.38 |
| 减值准备             |               |              |               |
| 期初数              |               |              |               |
| 本期增加金额           |               |              |               |
| 本期减少金额           |               |              |               |
| 期末数              |               |              |               |
| 账面价值             |               |              |               |
| 期末账面价值           | 50,034,920.87 | 3,646,894.97 | 53,681,815.84 |
| 期初账面价值           | 24,188,089.68 | 240,745.62   | 24,428,835.30 |

(2) 期末，公司有账面价值为 700.15 万元的房屋及建筑物用于银行借款的抵押担保。

12. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目           | 房屋及建筑物         | 机器设备             | 电子设备           |
|---------------|----------------|------------------|----------------|
| 账面原值          |                |                  |                |
| 期初数           | 649,906,455.40 | 1,701,852,857.82 | 95,961,227.19  |
| 本期增加金额        | 26,175,878.80  | 398,711,389.09   | 6,290,289.95   |
| 1) 购置         | 185,649.00     | 16,259,491.09    | 1,553,914.60   |
| 2) 在建工程科目转入   | 18,238,971.64  | 382,184,550.98   | 4,736,375.35   |
| 3) 投资性房地产科目转入 | 7,751,258.16   |                  |                |
| 4) 企业合并增加     |                | 267,347.02       |                |
| 本期减少金额        | 40,825,768.57  | 63,205,667.27    | 890,007.44     |
| 1) 处置或报废      |                | 63,205,667.27    | 890,007.44     |
| 2) 转入在建工程科目   |                |                  |                |
| 3) 转入投资性房地产科目 | 40,825,768.57  |                  |                |
| 4) 转入存货       |                |                  |                |
| 期末数           | 635,256,565.63 | 2,037,358,579.64 | 101,361,509.70 |
| 累计折旧          |                |                  |                |
| 期初数           | 161,994,260.84 | 758,958,118.37   | 65,937,916.61  |
| 本期增加金额        | 26,802,451.74  | 119,001,460.65   | 8,452,456.78   |
| 1) 计提         | 23,400,498.39  | 118,931,375.73   | 8,452,456.78   |
| 2) 投资性房地产科目转入 | 3,401,953.35   |                  |                |
| 3) 企业合并增加     |                | 70,084.92        |                |
| 本期减少金额        | 8,734,262.86   | 47,359,849.98    | 845,477.55     |
| 1) 处置或报废      |                | 47,359,849.98    | 845,477.55     |
| 2) 转入在建工程科目   |                |                  |                |
| 3) 转入投资性房地产科目 | 8,734,262.86   |                  |                |
| 4) 转入存货       |                |                  |                |
| 期末数           | 180,062,449.72 | 830,599,729.04   | 73,544,895.84  |
| 减值准备          |                |                  |                |
| 期初数           |                | 13,516,327.42    | 240,250.41     |

|          |                |                  |               |
|----------|----------------|------------------|---------------|
| 本期增加金额   |                |                  |               |
| 本期减少金额   |                | 1,851,665.65     |               |
| 其中：处置或报废 |                | 1,851,665.65     |               |
| 期末数      |                | 11,664,661.77    | 240,250.41    |
| 账面价值     |                |                  |               |
| 期末账面价值   | 455,194,115.91 | 1,195,094,188.83 | 27,576,363.45 |
| 期初账面价值   | 487,912,194.56 | 929,378,412.03   | 29,783,060.17 |

(续上表)

| 项 目           | 运输工具          | 其他设备          | 合 计              |
|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 账面原值          |               |               |                  |
| 期初数           | 21,705,710.81 | 34,126,756.16 | 2,503,553,007.38 |
| 本期增加金额        | 3,099,692.66  | 11,703,548.91 | 445,980,799.41   |
| 1) 购置         | 2,274,026.85  | 9,005,234.40  | 29,278,315.94    |
| 2) 在建工程科目转入   |               | 2,243,355.66  | 407,403,253.63   |
| 3) 投资性房地产科目转入 |               |               | 7,751,258.16     |
| 4) 企业合并增加     | 825,665.81    | 454,958.85    | 1,547,971.68     |
| 本期减少金额        | 2,598,602.53  | 7,333,914.41  | 114,853,960.22   |
| 1) 处置或报废      | 2,598,602.53  | 7,333,914.41  | 74,028,191.65    |
| 2) 转入在建工程科目   |               |               |                  |
| 3) 转入投资性房地产科目 |               |               | 40,825,768.57    |
| 4) 转入存货       |               |               |                  |
| 期末数           | 22,206,800.94 | 38,496,390.66 | 2,834,679,846.57 |
| 累计折旧          |               |               |                  |
| 期初数           | 15,885,290.74 | 28,019,211.97 | 1,030,794,798.53 |
| 本期增加金额        | 2,123,988.43  | 4,579,521.72  | 160,959,879.32   |
| 1) 计提         | 1,847,337.14  | 4,306,826.74  | 156,938,494.78   |
| 2) 投资性房地产科目转入 |               |               | 3,401,953.35     |
| 3) 企业合并增加     | 276,651.29    | 272,694.98    | 619,431.19       |
| 本期减少金额        | 2,468,672.41  | 3,845,094.64  | 63,253,357.44    |
| 1) 处置或报废      | 2,468,672.41  | 3,845,094.64  | 54,519,094.58    |



|               |               |               |                  |
|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 2) 转入在建工程科目   |               |               |                  |
| 3) 转入投资性房地产科目 |               |               | 8,734,262.86     |
| 4) 转入存货       |               |               |                  |
| 期末数           | 15,540,606.76 | 28,753,639.05 | 1,128,501,320.41 |
| 减值准备          |               |               |                  |
| 期初数           |               | 178,491.35    | 13,935,069.18    |
| 本期增加金额        |               |               |                  |
| 本期减少金额        |               |               | 1,851,665.65     |
| 其中：处置或报废      |               |               | 1,851,665.65     |
| 期末数           |               | 178,491.35    | 12,083,403.53    |
| 账面价值          |               |               |                  |
| 期末账面价值        | 6,666,194.18  | 9,564,260.26  | 1,694,095,122.63 |
| 期初账面价值        | 5,820,420.07  | 5,929,052.84  | 1,458,823,139.67 |

(2) 经营租出固定资产

|         |               |
|---------|---------------|
| 项 目     | 期末账面价值        |
| 建筑物     | 9,405,267.21  |
| 机器设备及其他 | 20,071,567.00 |
| 小 计     | 29,476,834.21 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

|        |               |           |
|--------|---------------|-----------|
| 项 目    | 账面价值          | 未办妥产权证书原因 |
| 房屋及建筑物 | 80,753,499.70 | 正在办理中     |
| 小 计    | 80,753,499.70 |           |

(4) 期末，子公司有账面价值为 8,908.15 万元的房屋及建筑物用于银行借款的抵押担保。天通银厦公司有账面价值为 8,570.85 万元的机器设备用于国开发展基金有限公司投资事项的抵押担保。

13. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称                 | 期末数           |      |               | 期初数            |      |                |
|----------------------|---------------|------|---------------|----------------|------|----------------|
|                      | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额           | 减值准备 | 账面价值           |
| 智能移动终端应用大尺寸蓝宝石晶片投资项目 | 97,990,699.55 |      | 97,990,699.55 | 265,915,124.59 |      | 265,915,124.59 |

|                |                |  |                |                |                |
|----------------|----------------|--|----------------|----------------|----------------|
| 大尺寸蓝宝石晶体长晶项目二期 | 71,169,816.16  |  | 71,169,816.16  |                |                |
| 天通吉成厂区扩建项目     | 96,345,947.41  |  | 96,345,947.41  | 38,350,731.60  | 38,350,731.60  |
| 天通六安科技园一期项目    |                |  |                | 7,702,840.11   | 7,702,840.11   |
| 设备安装工程         | 41,843,560.86  |  | 41,843,560.86  | 73,596,716.07  | 73,596,716.07  |
| 无线充电磁心项目       | 14,424,848.78  |  | 14,424,848.78  |                |                |
| 新型压电晶片项目       | 21,467,973.51  |  | 21,467,973.51  | 12,028,843.51  | 12,028,843.51  |
| 零星工程           | 12,941,601.79  |  | 12,941,601.79  | 4,213,447.02   | 4,213,447.02   |
| 合 计            | 356,184,448.06 |  | 356,184,448.06 | 401,807,702.90 | 401,807,702.90 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称                 | 预算数<br>(万元) | 期初数            | 本期增加           | 转入固定资产         | 其他<br>减少   | 期末数            |
|----------------------|-------------|----------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| 智能移动终端应用大尺寸蓝宝石晶片投资项目 |             | 265,915,124.59 | 98,790,132.28  | 266,714,557.32 |            | 97,990,699.55  |
| 大尺寸蓝宝石晶体长晶项目二期       |             |                | 71,169,816.16  |                |            | 71,169,816.16  |
| 天通吉成厂区扩建项目           |             | 38,350,731.60  | 65,816,505.32  | 7,821,289.51   |            | 96,345,947.41  |
| 天通六安科技园一期项目          |             | 7,702,840.11   |                | 7,702,840.11   |            |                |
| 设备安装工程               |             | 73,596,716.07  | 69,660,600.81  | 101,413,756.02 |            | 41,843,560.86  |
| 无线充电磁心项目[注2]         |             |                | 14,424,848.78  |                |            | 14,424,848.78  |
| 新型压电晶片项目[注2]         |             | 12,028,843.51  | 24,148,511.20  | 14,709,381.20  |            | 21,467,973.51  |
| 零星工程                 |             | 4,213,447.02   | 17,913,729.38  | 9,041,429.47   | 144,145.14 | 12,941,601.79  |
| 合 计                  |             | 401,807,702.90 | 361,924,143.93 | 407,403,253.63 | 144,145.14 | 356,184,448.06 |

(续上表)

| 工程名称                 | 工程累计投入<br>占预算比例(%) | 工程进<br>度(%) | 利息资本化<br>累计金额 | 本期利息资本化<br>金额 | 本期利息资本<br>化年率(%) | 资金来源      |
|----------------------|--------------------|-------------|---------------|---------------|------------------|-----------|
| 智能移动终端应用大尺寸蓝宝石晶片投资项目 |                    | [注]         |               |               |                  | 募集资金和其他来源 |
| 大尺寸蓝宝石晶体长晶项目二期       |                    |             |               |               |                  | 其他来源      |
| 天通吉成厂区扩建项目           |                    |             |               |               |                  | 其他来源      |
| 天通六安科技园一期项目          |                    |             |               |               |                  | 其他来源      |
| 设备安装工程               |                    |             |               |               |                  | 其他来源      |
| 无线充电磁心项目[注]          |                    |             |               |               |                  | 募集资金和其他来源 |
| 新型压电晶片项目[注]          |                    |             |               |               |                  | 募集资金和其他来源 |
| 零星工程                 |                    |             |               |               |                  | 其他来源      |

|     |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|
| 合 计 |  |  |  |  |  |  |
|-----|--|--|--|--|--|--|

[注]：该项目设备处于陆续购置中，其中部分设备尚处于安装调试阶段。另外，根据公司六届三十一次董事会和 2016 年年度股东大会决议，公司将原计划投资 “智能移动终端应用大尺寸蓝宝石晶片投资项目” 的募集资金 4.34 亿元变更为投向 “年产 70 万片新型压电晶片项目”、“年产 2 亿只智能移动终端和汽车电子领域用无线充电磁心项目”。

#### 14. 无形资产

##### (1) 明细情况

| 项 目             | 土地使用权          | 管理软件          | 非专利技术         | 专利技术          | 排污权        | 合 计            |
|-----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 账面原值            |                |               |               |               |            |                |
| 期初数             | 121,595,663.94 | 11,390,399.45 | 29,148,148.27 |               | 507,400.00 | 162,641,611.66 |
| 本期增加金额          | 582,806.95     | 3,554,708.01  | 8,468,843.09  | 36,500,000.00 | 58,920.60  | 49,165,278.65  |
| 1) 外购           |                | 3,355,562.70  |               |               | 58,920.60  | 3,414,483.30   |
| 2) 投资性<br>房地产转入 | 582,806.95     |               |               |               |            | 582,806.95     |
| 3) 企业合<br>并增加   |                | 199,145.31    | 8,468,843.09  | 36,500,000.00 |            | 45,167,988.40  |
| 本期减少金额          | 5,287,976.42   | 32,905.98     |               |               |            | 5,320,882.40   |
| 1) 处置           |                | 32,905.98     |               |               |            | 32,905.98      |
| 2) 投资性<br>房地产转入 | 5,287,976.42   |               |               |               |            | 5,287,976.42   |
| 期末数             | 116,890,494.47 | 14,912,201.48 | 37,616,991.36 | 36,500,000.00 | 566,320.60 | 206,486,007.91 |
| 累计摊销            |                |               |               |               |            |                |
| 期初数             | 24,027,250.13  | 8,888,417.80  | 14,121,448.26 |               |            | 47,037,116.19  |
| 本期增加金额          | 2,048,386.12   | 1,387,939.42  | 5,296,529.56  | 405,555.56    | 518,202.11 | 9,656,612.77   |
| 1) 计提           | 1,974,892.65   | 1,350,432.15  | 2,729,465.93  | 405,555.56    | 518,202.11 | 6,978,548.40   |
| 2) 投资性<br>房地产转入 | 73,493.47      |               |               |               |            | 73,493.47      |
| 3) 企业合<br>并增加   |                | 37,507.27     | 2,567,063.63  |               |            | 2,604,570.90   |
| 本期减少金额          | 1,269,531.45   | 32,905.98     |               |               |            | 1,302,437.43   |
| 1) 处置           |                | 32,905.98     |               |               |            | 32,905.98      |
| 2) 投资性<br>房地产转入 | 1,269,531.45   |               |               |               |            | 1,269,531.45   |
| 期末数             | 24,806,104.80  | 10,243,451.24 | 19,417,977.82 | 405,555.56    | 518,202.11 | 55,391,291.53  |
| 减值准备            |                |               |               |               |            |                |
| 期初数             |                |               | 7,261,006.08  |               |            | 7,261,006.08   |

|        |               |              |               |               |            |                |
|--------|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|----------------|
| 本期增加金额 |               |              |               |               |            |                |
| 本期减少金额 |               |              |               |               |            |                |
| 其中：处置  |               |              |               |               |            |                |
| 期末数    |               |              | 7,261,006.08  |               |            | 7,261,006.08   |
| 账面价值   |               |              |               |               |            |                |
| 期末账面价值 | 92,084,389.67 | 4,668,750.24 | 10,938,007.46 | 36,094,444.44 | 48,118.49  | 143,833,710.30 |
| 期初账面价值 | 97,568,413.81 | 2,501,981.65 | 7,765,693.93  |               | 507,400.00 | 108,343,489.39 |

(2) 期末，公司及子公司有账面价值为 3,219.76 万元的土地使用权用于银行借款的抵押担保。

## 15. 商 誉

### (1) 商誉账面原值

| 被投资单位名称      | 期初数 | 本期企业合并形成      | 本期减少 | 期末数           |
|--------------|-----|---------------|------|---------------|
|              |     |               | 处 置  |               |
| 浙江集英精密机器有限公司 |     | 2,704,438.99  |      | 2,704,438.99  |
| 湖南新天力科技有限公司  |     | 95,511,762.56 |      | 95,511,762.56 |
| 合 计          |     | 98,216,201.55 |      | 98,216,201.55 |

### (2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

期末已对因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关资产组，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试，经测试，非同一控制下企业合并子公司未发现与商誉相关的资产组存在减值迹象，故不计提减值准备。

## 16. 长期待摊费用

| 项 目          | 期初数           | 本期增加          | 本期摊销          | 其他减少 | 期末数           |
|--------------|---------------|---------------|---------------|------|---------------|
| 育晶炉热场支出      | 22,795,559.22 | 10,611,764.52 | 13,635,815.12 |      | 19,771,508.62 |
| 经营租入固定资产装修支出 | 1,175,588.11  |               | 488,034.72    |      | 687,553.39    |
| 其 他          | 1,796,689.73  | 81,480.00     | 750,853.10    |      | 1,127,316.63  |
| 合 计          | 25,767,837.06 | 10,693,244.52 | 14,874,702.94 |      | 21,586,378.64 |

## 17. 递延所得税资产

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目         | 期末数            |               | 期初数           |              |
|-------------|----------------|---------------|---------------|--------------|
|             | 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      | 58,932,181.96  | 9,357,284.16  | 47,207,490.04 | 7,713,833.60 |
| 递延收益        | 5,425,364.05   | 733,169.59    | 1,242,000.00  | 186,300.00   |
| 预计负债        | 2,442,475.95   | 366,371.39    | 2,819,403.27  | 422,910.49   |
| 存货中包含的未实现损益 | 34,070,382.03  | 4,355,905.83  | 1,601,254.03  | 337,700.39   |
| 合 计         | 100,870,403.99 | 14,812,730.97 | 52,870,147.34 | 8,660,744.48 |

18. 其他非流动资产

| 项 目       | 期末数          | 期初数            |
|-----------|--------------|----------------|
| 预付长期资产购置款 | 8,745,180.00 | 4,146,561.96   |
| 股权投资款     |              | 500,000,000.00 |
| 合 计       | 8,745,180.00 | 504,146,561.96 |

19. 短期借款

| 项 目       | 期末数            | 期初数            |
|-----------|----------------|----------------|
| 信用借款      | 330,000,000.00 | 250,000,000.00 |
| 保证借款[注 1] | 68,000,000.00  | 29,000,000.00  |
| 抵押借款[注 2] | 73,000,000.00  | 140,000,000.00 |
| 合 计       | 471,000,000.00 | 419,000,000.00 |

[注 1]：均系公司为子公司的借款提供保证担保。

[注 2]：系子公司以自有房产和土地使用权提供抵押担保。

20. 应付票据

| 种 类    | 期末数            | 期初数           |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 114,890,024.87 | 61,502,920.00 |
| 合 计    | 114,890,024.87 | 61,502,920.00 |

21. 应付账款

| 项 目     | 期末数            | 期初数            |
|---------|----------------|----------------|
| 应付存货采购款 | 445,879,016.52 | 360,972,263.86 |

|           |                |                |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付长期资产购置款 | 29,515,415.39  | 30,770,182.45  |
| 合 计       | 475,394,431.91 | 391,742,446.31 |

## 22. 预收款项

| 项 目   | 期末数           | 期初数           |
|-------|---------------|---------------|
| 销售商品款 | 57,729,859.72 | 13,283,175.77 |
| 合 计   | 57,729,859.72 | 13,283,175.77 |

## 23. 应付职工薪酬

### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬         | 42,150,873.87 | 301,955,608.00 | 290,234,561.89 | 53,871,919.98 |
| 离职后福利—设定提存计划 | 936,349.31    | 15,258,498.83  | 14,914,470.06  | 1,280,378.08  |
| 合 计          | 43,087,223.18 | 317,214,106.83 | 305,149,031.95 | 55,152,298.06 |

### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数           | 本期增加           | 本期减少           | 期末数           |
|-------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 39,063,538.21 | 269,225,700.60 | 257,952,734.15 | 50,336,504.66 |
| 职工福利费       |               | 13,832,697.10  | 13,832,697.10  |               |
| 社会保险费       | 840,805.44    | 12,441,980.11  | 12,320,843.80  | 961,941.75    |
| 其中：医疗保险费    | 739,099.38    | 10,135,244.57  | 10,024,648.59  | 849,695.36    |
| 工伤保险费       | 65,464.30     | 1,422,702.47   | 1,419,257.57   | 68,909.20     |
| 生育保险费       | 36,241.76     | 884,033.07     | 876,937.64     | 43,337.19     |
| 住房公积金       | 119,234.00    | 2,440,753.00   | 2,434,877.00   | 125,110.00    |
| 工会经费和职工教育经费 | 2,127,296.22  | 4,014,477.19   | 3,693,409.84   | 2,448,363.57  |
| 小 计         | 42,150,873.87 | 301,955,608.00 | 290,234,561.89 | 53,871,919.98 |

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的金额。

### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目    | 期初数        | 本期增加          | 本期减少          | 期末数          |
|--------|------------|---------------|---------------|--------------|
| 基本养老保险 | 873,949.92 | 14,614,042.91 | 14,254,533.75 | 1,233,459.08 |
| 失业保险费  | 62,399.39  | 644,455.92    | 659,936.31    | 46,919.00    |
| 小 计    | 936,349.31 | 15,258,498.83 | 14,914,470.06 | 1,280,378.08 |

## 24. 应交税费

| 项 目       | 期末数           | 期初数           |
|-----------|---------------|---------------|
| 增值税       | 19,127,611.47 | 1,056,022.80  |
| 企业所得税     | 17,351,824.51 | 13,429,868.33 |
| 代扣代缴个人所得税 | 8,805,529.64  | 478,021.10    |
| 城市维护建设税   | 1,593,478.45  | 364,896.11    |
| 房产税       | 1,561,470.55  | 797,769.89    |
| 土地使用税     | 875,172.38    | 313,475.08    |
| 教育费附加     | 902,560.03    | 213,078.09    |
| 地方教育附加    | 601,706.68    | 142,052.04    |
| 地方水利建设基金  | 54,038.32     | 32,906.48     |
| 印花税       | 616,975.54    | 193,984.98    |
| 残疾人保障金    | 36,948.11     |               |
| 合 计       | 51,527,315.68 | 17,022,074.90 |

## 25. 应付利息

| 项 目      | 期末数        | 期初数        |
|----------|------------|------------|
| 短期借款应付利息 | 650,902.33 | 502,652.25 |
| 长期应付款利息  | 44,953.70  | 34,728.25  |
| 合 计      | 695,856.03 | 537,380.50 |

## 26. 其他应付款

| 项 目          | 期末数           | 期初数           |
|--------------|---------------|---------------|
| 资产受让款        | 61,945,297.91 | 506,740.00    |
| 已结算尚未支付的经营款项 | 14,327,802.66 | 17,699,232.34 |
| 应付暂收款项       | 2,754,618.86  | 8,971,467.62  |
| 押金及保证金       | 2,368,155.86  | 469,599.59    |
| 其 他          | 1,545,828.76  | 1,916,242.11  |
| 合 计          | 82,941,704.05 | 29,563,281.66 |

## 27. 长期应付款

## (1) 明细情况

| 项 目                  | 期末数            | 期初数            |
|----------------------|----------------|----------------|
| 海宁市财政局国债转贷资金         | 518,181.80     | 1,036,363.62   |
| 国开发展基金有限公司夹层投资       | 109,367,693.32 | 109,370,600.00 |
| 银川育成凤凰科创基金合伙企业（有限合伙） | 136,034,476.03 |                |
| 银川育成投资有限公司           | 64,841,801.37  |                |
| 合 计                  | 310,762,152.52 | 110,406,963.62 |

(2) 其他说明

1) 根据公司与海宁市财政局签订的相关协议，公司于 2003 年收到海宁市财政局拨付的液晶显示器用锰锌磁芯项目国债转贷资金 570 万元，从 2008 年开始分 11 年等额偿还本息，年利率为当年起息日中国人民银行公布的一年期存款基准利率加 0.3 个百分点。本期实际偿还本金 518,181.82 元、利息 28,880.00 元。

2) 2015 年 12 月，根据本公司、天通银厦公司和国开发展基金有限公司签订的《国开发展基金投资合同》，国开发展基金有限公司以 1.09 亿元对天通银厦公司智能移动终端应用大尺寸蓝宝石晶体项目以增资方式进行夹层投资，每年通过现金分红、回购溢价等方式取得投资收益，投资年化收益率不超过 1.2%，投资期限为 10 年。国开发展基金每年的投资收益=国开发展基金实际投资(即国开发展基金初始投资 1.09 亿元+国开发展基金实际追加投资(如有)-国开发展基金已收回的投资本金)×投资收益率。根据上述规定，天通银厦公司期初应付其收益 370,600.00 元，本期应付收益 1,323,259.98 元，并已支付 1,326,166.66 元。

3) 2017 年 10 月，银川育成凤凰科创基金合伙企业（有限合伙）（以下简称育成凤凰）及银川育成投资有限公司（以下简称育成）分别以 13,545 万元和 6,455 万元对天通银厦公司智能移动终端应用大尺寸蓝宝石晶体长晶项目二期以增资方式进行投资，并约定本公司于 2020 年 10 月 30 日分别以 14,506.09 万元和 6,939.13 万元回购上述股权，若提前回购，回购价款按本金加利息（2.5%的年利率）计算。根据上述规定，公司本期分别应付育成凤凰及育成投资利息 584,476.03 元及 291,801.37 元。详见本财务报表附注其他重要事项之其他事项之说明。

28. 预计负债

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数          | 期初数          |
|--------|--------------|--------------|
| 产品质量保证 | 2,442,475.95 | 2,819,403.27 |
| 合 计    | 2,442,475.95 | 2,819,403.27 |



(2) 其他说明

产品质量保证系天通吉成公司与客户签订的部分产品销售合同中约定了在一定期间内提供售后质量保修服务，故对该部分产品按对应销售收入的一定比例计提产品售后维修费用。

29. 递延收益

(1) 明细情况

| 项 目  | 期初数           | 本期增加          | 本期减少         | 期末数           | 形成原因             |
|------|---------------|---------------|--------------|---------------|------------------|
| 政府补助 | 71,478,052.63 | 14,697,300.00 | 7,883,549.13 | 78,291,803.50 | 与资产相关/与收益相关的政府补助 |
| 合 计  | 71,478,052.63 | 14,697,300.00 | 7,883,549.13 | 78,291,803.50 |                  |

(2) 政府补助明细情况

| 项 目                                          | 期初数           | 本期新增<br>补助金额  | 本期计入其他收<br>益金额[注] | 其他<br>变动 | 期末数           | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------------------------|---------------|---------------|-------------------|----------|---------------|-----------------|
| 10MWp 金太阳光伏发电示范<br>项目                        | 44,115,000.00 |               | 2,595,000.00      |          | 41,520,000.00 | 主要与资产<br>相关     |
| 4 英寸 LED 蓝宝石衬底材料<br>技改项目补助资金                 | 7,093,000.04  |               | 1,355,274.96      |          | 5,737,725.08  | 主要与资产<br>相关     |
| 低功耗铁氧体磁芯及新型节<br>能磁性元器件补助资金                   | 3,666,037.69  |               | 1,048,325.76      |          | 2,617,711.93  | 主要与资产<br>相关     |
| 高品质蓝宝石图形化衬底的<br>研发及产业化项目                     | 3,013,500.00  |               | 420,000.00        |          | 2,593,500.00  | 主要与资产<br>相关     |
| 天通科技园 750kwp 光伏示<br>范项目                      | 3,187,500.00  |               | 187,500.00        |          | 3,000,000.00  | 主要与资产<br>相关     |
| 进口设备等贴息资金                                    | 2,248,136.67  |               | 427,760.26        |          | 1,820,376.41  | 主要与资产<br>相关     |
| 电子信息产品业和技术改造<br>项目补助资金                       | 1,851,009.35  |               | 462,752.28        |          | 1,388,257.07  | 主要与资产<br>相关     |
| 环保工程污泥处置成套装备<br>项目国债补助资金                     | 1,242,000.00  |               | 324,000.00        |          | 918,000.00    | 主要与资产<br>相关     |
| 晶体硅太阳能电池片生产线<br>建设项目补助资金                     | 963,600.00    |               | 240,900.00        |          | 722,700.00    | 主要与资产<br>相关     |
| 城市污水处理厂污泥处理处<br>置技术装备产业化项目                   | 1,659,100.00  |               |                   |          | 1,659,100.00  | 主要与资产<br>相关     |
| 混合动力汽车及风力发电用<br>低损耗新型磁芯和高效能逆<br>变模块产业化项目补助资金 | 80,499.96     |               | 23,000.04         |          | 57,499.92     | 主要与资产<br>相关     |
| 软磁磁芯生产项目                                     | 1,653,750.00  |               | 205,000.00        |          | 1,448,750.00  | 主要与资产<br>相关     |
| 设备投资补助                                       | 704,918.92    |               | 79,699.88         |          | 625,219.04    | 主要与资产<br>相关     |
| 数控刀片精密加工装备研制<br>及应用示范项目补助                    |               | 9,675,600.00  |                   |          | 9,675,600.00  | 主要与收益<br>相关     |
| 高新技术和战略性新兴产业<br>专项投资计划                       |               | 3,000,000.00  | 312,165.95        |          | 2,687,834.05  | 主要与资产<br>相关     |
| 移动设备智能面板技改项目<br>补助                           |               | 2,021,700.00  | 202,170.00        |          | 1,819,530.00  | 主要与资产<br>相关     |
| 小 计                                          | 71,478,052.63 | 14,697,300.00 | 7,883,549.13      |          | 78,291,803.50 |                 |

[注]: 政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他

之政府补助说明。

### 30. 股本

| 项 目  | 期初数            | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |       |    |    | 期末数            |
|------|----------------|------------------|----|-------|----|----|----------------|
|      |                | 发行新股             | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |                |
| 股份总数 | 830,471,442.00 |                  |    |       |    |    | 830,471,442.00 |
| 合 计  | 830,471,442.00 |                  |    |       |    |    | 830,471,442.00 |

### 31. 资本公积

#### (1) 明细说明

| 项 目    | 期初数              | 本期增加 | 本期减少         | 期末数              |
|--------|------------------|------|--------------|------------------|
| 股本溢价   | 2,601,913,851.95 |      | 2,047,971.34 | 2,599,865,880.61 |
| 其他资本公积 | 21,332,530.01    |      |              | 21,332,530.01    |
| 合 计    | 2,623,246,381.96 |      | 2,047,971.34 | 2,621,198,410.62 |

#### (2) 其他说明

2017年11月，天通吉成公司向集英精密公司单方面增资，根据《企业会计准则》的规定，对新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日开始持续计算的可辨认净资产之间的差额2,047,971.34元减少资本公积(股本溢价)。

### 32. 其他综合收益

#### (1) 明细说明

| 项 目                                 | 期初数           | 本期发生额          |                    |         |                |           | 期末数            |
|-------------------------------------|---------------|----------------|--------------------|---------|----------------|-----------|----------------|
|                                     |               | 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 |                |
| 以后将重分类进损益的其他综合收益                    | -4,826,790.10 | -34,427,357.88 |                    |         | -34,427,357.88 |           | -39,254,147.98 |
| 其中：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 | -5,081,490.94 | -5,032.72      |                    |         | -5,032.72      |           | -5,086,523.66  |
| 可供出售金融资产公允价值变动损益                    |               | -34,422,325.16 |                    |         | -34,422,325.16 |           | -34,422,325.16 |
| 其 他                                 | 254,700.84    |                |                    |         |                |           | 254,700.84     |
| 其他综合收益合计                            | -4,826,790.10 | -34,427,357.88 |                    |         | -34,427,357.88 |           | -39,254,147.98 |

(2) 其他说明

根据《企业会计准则》的规定，将联营企业博创科技股份有限公司其他综合收益变动中归属于本企业的部分，相应调整长期股权投资的账面价值，同时减少其他综合收益 5,032.72 元。

33. 专项储备

(1) 明细情况

| 项 目   | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数       |
|-------|------------|--------------|--------------|-----------|
| 安全生产费 | 217,758.38 | 2,163,432.14 | 2,327,045.04 | 54,145.48 |
| 合 计   | 217,758.38 | 2,163,432.14 | 2,327,045.04 | 54,145.48 |

(2) 其他说明

本期增减变动系天通吉成公司和天通银厦公司参照财政部和安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）文件规定计提和使用的安全生产费用。

34. 盈余公积

| 项 目    | 期初数           | 本期增加         | 本期减少 | 期末数           |
|--------|---------------|--------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 85,440,807.99 | 6,237,477.60 |      | 91,678,285.59 |
| 合 计    | 85,440,807.99 | 6,237,477.60 |      | 91,678,285.59 |

35. 未分配利润

| 项 目                   | 本期数            | 上年同期数          |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 72,599,140.17  | -20,260,888.75 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                | -13,746,108.23 |
| 调整后期初未分配利润            | 72,599,140.17  | -34,006,996.98 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 156,863,991.35 | 110,331,714.05 |
| 减：提取法定盈余公积            | 6,237,477.60   | 3,725,576.90   |
| 期末未分配利润               | 223,225,653.92 | 72,599,140.17  |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----|-----|-------|
|-----|-----|-------|

|      | 收入               | 成本               | 收入               | 成本               |
|------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 主营业务 | 2,095,988,626.42 | 1,584,713,333.96 | 1,648,448,326.16 | 1,284,831,963.17 |
| 其他业务 | 83,372,391.26    | 72,510,850.15    | 43,324,494.88    | 36,677,503.73    |
| 合 计  | 2,179,361,017.68 | 1,657,224,184.11 | 1,691,772,821.04 | 1,321,509,466.90 |

## 2. 税金及附加

| 项 目         | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------|---------------|---------------|
| 营业税         |               | 146,199.75    |
| 城市维护建设税     | 4,375,923.21  | 5,943,298.23  |
| 教育费附加       | 2,410,772.74  | 3,149,520.21  |
| 地方教育附加      | 1,576,838.18  | 2,099,680.11  |
| 房产税[注]      | 5,673,600.17  | 2,883,435.45  |
| 土地使用税[注]    | 2,299,366.08  | 1,497,979.98  |
| 印花税[注]      | 1,778,660.75  | 495,911.55    |
| 车船税[注]      | 42,028.40     | 28,430.20     |
| 残疾人保障金[注]   | 519,764.80    |               |
| 地方水利建设基金[注] | 161,303.20    |               |
| 合 计         | 18,838,257.53 | 16,244,455.48 |

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月及2017年度房产税、土地使用税、车船使用税和印花税等发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 3. 销售费用

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 市场推广宣传费 | 1,980,184.39  | 1,566,704.41  |
| 职工薪酬    | 19,568,988.93 | 17,600,729.63 |
| 运杂费     | 25,192,516.93 | 21,884,188.86 |
| 业务经费    | 11,012,399.94 | 13,777,783.57 |
| 其 他     | 3,002,101.82  | 937,068.63    |
| 合 计     | 60,756,192.01 | 55,766,475.10 |

#### 4. 管理费用

| 项 目    | 本期数            | 上年同期数          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 57,330,511.76  | 46,928,972.30  |
| 研发费用   | 122,266,815.70 | 92,410,609.85  |
| 折旧及摊销费 | 19,110,177.31  | 21,241,745.02  |
| 办公经费   | 44,756,999.65  | 34,264,371.00  |
| 税 金[注] |                | 2,979,229.23   |
| 中介费    | 8,267,808.80   | 7,038,457.00   |
| 保险费    | 497,010.64     | 669,065.01     |
| 其 他    | 2,011,037.98   | 555,423.28     |
| 合 计    | 254,240,361.84 | 206,087,872.69 |

[注]：详见本财务报告附注五(二)2之说明。

#### 5. 财务费用

| 项 目  | 本期数            | 上年同期数          |
|------|----------------|----------------|
| 利息支出 | 21,205,927.59  | 7,254,322.84   |
| 利息收入 | -14,034,605.65 | -19,363,470.52 |
| 汇兑损益 | 4,670,026.05   | -3,708,617.45  |
| 其 他  | 615,842.58     | 876,055.73     |
| 合 计  | 12,457,190.57  | -14,941,709.40 |

#### 6. 资产减值损失

| 项 目    | 本期数           | 上年同期数         |
|--------|---------------|---------------|
| 坏账损失   | 6,676,608.98  | 13,160,421.39 |
| 存货跌价损失 | 45,416,272.12 | 34,697,807.91 |
| 合 计    | 52,092,881.10 | 47,858,229.30 |

#### 7. 投资收益

##### (1) 明细情况

| 项 目               | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益    | 15,409,556.91 | 6,676,342.37  |
| 处置可供出售金融资产产生的投资收益 |               | 17,790,000.00 |

|                 |               |               |
|-----------------|---------------|---------------|
| 处置长期股权投资产生的投资收益 |               | 657,945.52    |
| 理财产品收益          |               | 585,033.32    |
| 合 计             | 15,409,556.91 | 25,709,321.21 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位                  | 本期数           | 上年同期数         | 本期比上期增减变动的原因      |
|------------------------|---------------|---------------|-------------------|
| 博创科技股份有限公司             | 10,625,166.77 | 11,433,680.11 | 被投资单位盈利变动所致       |
| 绵阳九天磁材有限公司             | -160,565.41   | 131,419.78    | 被投资单位盈利变动所致       |
| 浙江天菱机械贸易有限公司           | -254,856.06   | 7,463.63      | 被投资单位盈利变动所致       |
| 浙江集英精密机器有限公司           | -70,486.22    | -866,570.29   | 被投资单位盈利变动所致       |
| 海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙) | -3,561,144.77 | -3,651,444.87 | 被投资单位盈利变动所致       |
| 浙江嘉乐智能技术有限公司           |               | -378,205.99   | 2016年度已处置相关股权     |
| 成都时代立夫科技有限公司           | -576,621.60   |               | 本期新增投资            |
| 浙江嘉康电子股份有限公司           | 9,408,064.20  |               | 新派董事，能够对其经营施加重大影响 |
| 小 计                    | 15,409,556.91 | 6,676,342.37  |                   |

(3) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

8. 资产处置收益

| 项 目      | 本期数         | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------|-------------|------------|---------------|
| 固定资产处置收益 | -144,430.20 | 801,576.28 | -144,430.20   |
| 合 计      | -144,430.20 | 801,576.28 | -144,430.20   |

9. 其他收益

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|---------|---------------|-------|---------------|
| 税收返还    | 4,190,625.11  |       | 347,200.00    |
| 政府补助及奖励 | 24,855,893.02 |       | 24,855,893.02 |
| 递延摊销转入  | 7,883,549.13  |       | 7,883,549.13  |
| 合 计     | 36,930,067.26 |       | 33,086,642.15 |

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之

政府补助说明。

## 10. 营业外收入

### (1) 明细情况

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数         | 计入本期非经常性损益的金额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助   | 641,942.37   | 46,376,222.93 | 641,942.37    |
| 赔、罚款收入 | 49,802.72    | 207,401.55    | 49,802.72     |
| 无法支付款项 | 1,042,070.38 | 881,100.73    | 1,042,070.38  |
| 其 他    | 22,389.08    | 118,109.71    | 22,389.08     |
| 合 计    | 1,756,204.55 | 47,582,834.92 | 1,756,204.55  |

### (2) 政府补助明细

| 补助项目         | 本期数        | 上年同期数         | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------|------------|---------------|-----------------|
| 财政补助及奖励      | 641,942.37 | 35,259,447.38 | 与收益相关           |
| 其中：财政扶持基金    |            | 25,227,000.00 | 与收益相关           |
| 工业与信息化发展财政补助 |            | 2,854,000.00  | 与收益相关           |
| 科技专项资金补助     |            | 2,334,000.00  | 与收益相关           |
| 2015 年度财政奖励  |            | 2,026,200.00  | 与收益相关           |
| 人才引进专项补贴     | 329,632.17 | 646,915.63    | 与收益相关           |
| 专利补助         |            | 582,500.00    | 与收益相关           |
| 科技创业补助       |            | 682,700.00    | 与收益相关           |
| 其他补助及奖励      | 312,310.20 | 906,131.75    | 与收益相关           |
| 税收返还         |            | 3,758,835.71  | 与收益相关           |
| 其中：房产税返还     |            | 309,483.81    | 与收益相关           |
| 土地使用税返还      |            | 812,844.48    | 与收益相关           |
| 地方水利建设基金返还   |            | 847,928.39    | 与收益相关           |
| 软件产品增值税即征即退  |            | 1,788,579.03  | 与收益相关           |
| 递延收益摊销转入     |            | 7,357,939.84  | 与资产相关           |
| 小 计          | 641,942.37 | 46,376,222.93 |                 |

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

## 11. 营业外支出

| 项 目         | 本期数          | 上年同期数        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 | 724,253.59   | 815,021.56   | 724,253.59    |
| 对外捐赠        | 50,000.00    | 200,000.00   | 50,000.00     |
| 赔、罚款支出      | 2,298,435.02 | 3,027,052.62 | 2,298,435.02  |
| 地方水利建设基金[注] |              | 1,404,229.31 |               |
| 残疾人保障金[注]   |              | 435,215.25   |               |
| 其 他         | 649,460.55   | 61,914.95    | 649,460.55    |
| 合 计         | 3,722,149.16 | 5,943,433.69 | 3,722,149.16  |

[注]：详见本财务报告附注五(二)2之说明。

## 12. 所得税费用

### (1) 明细情况

| 项 目     | 本期数           | 上年同期数         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 20,227,101.73 | 17,461,760.52 |
| 递延所得税费用 | -6,034,915.48 | -2,841,321.75 |
| 合 计     | 14,192,186.25 | 14,620,438.77 |

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期数            | 上年同期数          |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| 利润总额                           | 173,981,199.88 | 127,398,329.69 |
| 按适用税率计算的所得税费用                  | 26,097,179.96  | 19,109,749.45  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,138,323.53   | 6,500,131.79   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 180,275.44     | 1,344,661.64   |
| 非应税收入或加计扣除等的影响                 | -8,574,065.93  | -6,884,870.32  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 3,439,380.80   | 1,168,186.20   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -12,386,212.79 | -9,748,627.80  |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 4,297,305.24   | 3,131,207.81   |
| 所得税费用                          | 14,192,186.25  | 14,620,438.77  |

## 13. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释其他综合收益之说明。



(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目                  | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 收回不符合现金及现金等价物定义的货币资金 | 122,898,196.55 | 235,061,249.50 |
| 收回押金及保证金             | 4,625,802.00   | 9,105,393.04   |
| 收到政府补助               | 34,981,853.39  | 35,259,447.38  |
| 收到租赁款                | 11,035,542.75  | 8,164,951.38   |
| 收回员工暂借款              | 5,241,813.53   | 7,977,167.52   |
| 收到资金往来款              | 1,020,000.00   | 12,355,000.00  |
| 收到利息                 | 13,654,280.62  | 19,057,059.41  |
| 代收员工持股款              | 45,500,000.00  |                |
| 其 他                  | 1,641,333.39   | 2,794,073.03   |
| 合 计                  | 240,598,822.23 | 329,774,341.26 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目                  | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------|----------------|----------------|
| 支付不符合现金及现金等价物定义的货币资金 | 134,650,016.58 | 142,968,096.40 |
| 销售费用中的付现支出           | 40,774,571.22  | 32,737,296.53  |
| 管理费用中的付现支出           | 75,093,395.11  | 53,383,004.62  |
| 支付员工暂借款              | 7,910,142.59   | 7,290,315.57   |
| 支付押金及保证金             | 2,821,414.96   | 11,010,005.00  |
| 支付资金往来款              | 6,401,378.43   | 9,255,000.00   |
| 营业外支出中的付现支出          | 2,997,895.57   | 673,867.88     |
| 代付员工持股款              | 45,500,000.00  |                |
| 其 他                  | 3,055,598.49   | 1,913,442.91   |
| 合 计                  | 319,204,412.95 | 259,231,028.91 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项 目                                    | 本期数          | 上年同期数          |
|----------------------------------------|--------------|----------------|
| 收到记入递延收益的政府补助                          | 5,021,700.00 | 1,326,275.00   |
| 收回西南联合产权交易所有限责任公司竞拍成都亚光电子股份有限公司股权竞标保证金 |              | 234,500,000.00 |

|     |              |                |
|-----|--------------|----------------|
| 合 计 | 5,021,700.00 | 235,826,275.00 |
|-----|--------------|----------------|

4. 支付其他与投资活动有关的现金

| 项 目                                    | 本期数 | 上年同期数          |
|----------------------------------------|-----|----------------|
| 支付西南联合产权交易所有限责任公司竞拍成都亚光电子股份有限公司股权竞标保证金 |     | 234,500,000.00 |
| 合 计                                    |     | 234,500,000.00 |

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目             | 本期数            | 上年同期数 |
|-----------------|----------------|-------|
| 收到育成凤凰、育成投资的投资款 | 200,000,000.00 |       |
| 合 计             | 200,000,000.00 |       |

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目            | 本期数          | 上年同期数        |
|----------------|--------------|--------------|
| 支付国开发展基金有限公司利息 | 1,326,166.66 | 966,466.67   |
| 购买少数股东股权款      |              | 8,443,474.00 |
| 合 计            | 1,326,166.66 | 9,409,940.67 |

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期数            | 上年同期数          |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:              |                |                |
| 净利润                              | 159,789,013.63 | 112,777,890.92 |
| 加: 资产减值准备                        | 52,092,881.10  | 47,858,229.30  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 158,998,677.10 | 148,616,510.51 |
| 无形资产摊销                           | 7,081,530.54   | 5,700,581.21   |
| 长期待摊费用摊销                         | 14,874,702.94  | 9,786,059.10   |
| 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) | 144,430.20     | 13,445.28      |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列)              | 724,253.59     |                |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列)              |                |                |
| 财务费用(收益以“-”号填列)                  | 25,875,953.64  | 3,545,705.39   |

|                       |                 |                  |
|-----------------------|-----------------|------------------|
| 投资损失(收益以“—”号填列)       | -15,409,556.91  | -25,709,321.21   |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)  | -6,034,915.48   | -2,841,321.75    |
| 递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)  |                 |                  |
| 存货的减少(增加以“—”号填列)      | -141,197,019.46 | -136,768,566.04  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | -200,157,775.54 | -227,469,375.41  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 87,738,163.72   | 14,942,481.73    |
| 其他                    |                 |                  |
| 经营活动产生的现金流量净额         | 144,520,339.07  | -49,547,680.97   |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: |                 |                  |
| 债务转为资本                |                 |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券         |                 |                  |
| 融资租入固定资产              |                 |                  |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:     |                 |                  |
| 现金的期末余额               | 716,888,332.36  | 649,836,602.34   |
| 减: 现金的期初余额            | 649,836,602.34  | 1,039,616,221.50 |
| 加: 现金等价物的期末余额         |                 |                  |
| 减: 现金等价物的期初余额         |                 |                  |
| 现金及现金等价物净增加额          | 67,051,730.02   | -389,779,619.16  |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

| 项 目                          | 本期数           |
|------------------------------|---------------|
| 本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物      | 68,164,480.00 |
| 其中: 集英精密公司                   | 6,300,000.00  |
| 湖南新天力公司                      | 61,864,480.00 |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物         | 27,738,412.93 |
| 其中: 集英精密公司                   | 855,172.68    |
| 湖南新天力公司                      | 26,883,240.25 |
| 加: 以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物 |               |
| 取得子公司支付的现金净额                 | 40,426,067.07 |

(3) 现金和现金等价物的构成

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|-----|-----|
|-----|-----|-----|

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 1) 现金                       | 716,888,332.36 | 649,836,602.34 |
| 其中：库存现金                     | 224,070.93     | 460,863.94     |
| 可随时用于支付的银行存款                | 716,507,635.03 | 649,305,910.83 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 156,626.40     | 69,827.57      |
| 可用于支付的存放中央银行款项              |                |                |
| 存放同业款项                      |                |                |
| 拆放同业款项                      |                |                |
| 2) 现金等价物                    |                |                |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |                |                |
| 3) 期末现金及现金等价物余额             | 716,888,332.36 | 649,836,602.34 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |                |                |

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

本期商业汇票背书转让支付货款 50,507.02 万元，支付长期资产购置款 2,483.64 万元。

(4) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

2016 年度现金流量表中现金期末数为 649,836,602.34 元，2016 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 720,980,918.34 元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金 71,144,316.00 元。

2017 年度现金流量表中现金期末数为 716,888,332.36 元，2017 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末数为 833,588,146.54 元，差额系现金流量表中现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物定义的其他货币资金 116,699,814.18 元。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值         | 受限原因                                                                                                                                                     |
|------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 货币资金 | 116,699,814.18 | 系保函保证金 18,170,998.39 元，银行承兑汇票保证金 71,674,745.87 元，信用证保证金 4,806,400.00 元，因开立银行承兑汇票质押的定期存款 11,147,669.92 元以及因国开发展基金有限公司对天通银厦公司的投资事项质押的定期存款 10,900,000.00 元。 |
| 固定资产 | 174,790,014.44 | 为银行借款提供抵押担保 121,279,160.82 元，为国开发展基金有限公司对天通银厦公司的投资事项提供抵押担保 85,708,474.62 元。                                                                              |
| 无形资产 | 32,197,621.00  |                                                                                                                                                          |

|     |                |  |
|-----|----------------|--|
| 合 计 | 323,687,449.62 |  |
|-----|----------------|--|

## 2. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额    |
|-------|---------------|--------|---------------|
| 货币资金  |               |        |               |
| 其中：美元 | 3,343,106.84  | 6.5342 | 21,844,528.73 |
| 欧元    | 12,030.66     | 7.8023 | 93,866.82     |
| 澳元    | 0.59          | 5.0928 | 3.00          |
| 日元    | 424,645.00    | 0.0579 | 24,579.73     |
| 港元    | 713,131.74    | 0.8359 | 596,113.95    |
| 应收账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 12,211,906.11 | 6.5342 | 79,795,036.91 |
| 欧元    | 33,298.54     | 7.8023 | 259,805.20    |
| 澳元    | 451,185.61    | 5.0928 | 2,297,798.07  |
| 港元    | 6,348,778.19  | 0.8359 | 5,307,007.18  |
| 应付账款  |               |        |               |
| 其中：美元 | 6,626,941.42  | 6.5342 | 43,301,760.63 |
| 日元    | 89,832,140.00 | 0.0579 | 5,199,753.76  |
| 其他应付款 |               |        |               |
| 其中：美元 | 11,124.39     | 6.5342 | 72,688.99     |

## 3. 政府补助

### (1) 明细情况

#### 1) 与资产相关的政府补助

| 项 目                      | 期初递延收益        | 本期新增补助 | 本期摊销         | 期末递延收益        | 本期摊销列报项目 | 说明 |
|--------------------------|---------------|--------|--------------|---------------|----------|----|
| 10MWP 金太阳光伏发电示范项目补助      | 44,115,000.00 |        | 2,595,000.00 | 41,520,000.00 | 其他收益     |    |
| 4 英寸 LED 蓝宝石衬底材料技改项目补助资金 | 7,093,000.04  |        | 1,355,274.96 | 5,737,725.08  | 其他收益     |    |
| 低功耗铁氧体磁芯及新型节能磁性元器件补助资金   | 3,666,037.69  |        | 1,048,325.76 | 2,617,711.93  | 其他收益     |    |
| 高品质蓝宝石图形化衬底的             | 3,013,500.00  |        | 420,000.00   | 2,593,500.00  | 其他收益     |    |

|                                      |               |               |              |               |      |                                                |
|--------------------------------------|---------------|---------------|--------------|---------------|------|------------------------------------------------|
| 研发及产业化项目                             |               |               |              |               |      |                                                |
| 天通科技园750kwp光伏示范项目补助                  | 3,187,500.00  |               | 187,500.00   | 3,000,000.00  | 其他收益 |                                                |
| 进口设备等贴息资金                            | 2,248,136.67  |               | 427,760.26   | 1,820,376.41  | 其他收益 |                                                |
| 电子信息产业和技术改造项目补助资金                    | 1,851,009.35  |               | 462,752.28   | 1,388,257.07  | 其他收益 |                                                |
| 环保工程污泥处置成套装备项目国债补助资金                 | 1,242,000.00  |               | 324,000.00   | 918,000.00    | 其他收益 |                                                |
| 晶硅太阳能电池片生产线建设项目补助资金                  | 963,600.00    |               | 240,900.00   | 722,700.00    | 其他收益 |                                                |
| 城市污水处理厂污泥处理处置技术装备产业化项目补助             | 1,659,100.00  |               |              | 1,659,100.00  | 其他收益 |                                                |
| 混合动力汽车及风力发电用低损耗新型磁芯和高效能逆变模块产业化项目补助资金 | 80,499.96     |               | 23,000.04    | 57,499.92     | 其他收益 |                                                |
| 软磁磁芯生产项目补助                           | 1,653,750.00  |               | 205,000.00   | 1,448,750.00  | 其他收益 |                                                |
| 设备投资补助                               | 704,918.92    |               | 79,699.88    | 625,219.04    | 其他收益 |                                                |
| 数控刀片精密加工装备研制及应用示范项目补助                |               | 9,675,600.00  |              | 9,675,600.00  | 其他收益 | 根据中华人民共和国工业和信息化部工信部装函(2017)434号文件              |
| 高新技术和战略性新兴产业专项投资计划补助                 |               | 3,000,000.00  | 312,165.95   | 2,687,834.05  | 其他收益 | 根据宁夏回族自治区发展和改革委员会宁夏回族自治区财政厅文件宁发改高技(2017)382号文件 |
| 移动设备智能面板技改项目补助                       |               | 2,021,700.00  | 202,170.00   | 1,819,530.00  | 其他收益 | 根据嘉兴市财政局、嘉兴市经济和信息化委员会嘉财预(2017)534号文件等          |
| 小计                                   | 71,478,052.63 | 14,697,300.00 | 7,883,549.13 | 78,291,803.50 |      |                                                |

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

| 项目         | 金额           | 列报项目 | 说明                                   |
|------------|--------------|------|--------------------------------------|
| 财政扶持基金     | 5,004,000.00 | 其他收益 | 根据银川经济技术开发区管理委员会银开管发(2017)14号文件      |
| 绿色发展扶持奖励资金 | 2,684,000.00 | 其他收益 | 根据中国共产党银川经济技术开发区工作委员会银开党发(2017)37号文件 |

|                          |               |       |                                                           |
|--------------------------|---------------|-------|-----------------------------------------------------------|
| 科技发展专项资金                 | 4,222,400.00  | 其他收益  | 根据海宁市财政局、海宁市科学技术局海财预(2017)93号文件等                          |
| 预算内投资存量资金                | 4,100,000.00  | 其他收益  | 根据海宁市财政局、海宁市发展和改革局海财预(2017)73号文件                          |
| 软件产品增值税即征即退              | 3,843,425.11  | 其他收益  | 根据财政部、国家税务总局(2011)100号文件                                  |
| 2016年地方配套资金              | 2,000,000.00  | 其他收益  | 根据海宁市财政局、海宁市科学技术局海财预(2017)213号文件                          |
| 引进国外智力项目配套奖励、国家级入选首席外国专家 | 1,133,659.00  | 其他收益  | 根据海宁市财政局、中共海宁市委组织部、海宁市科学技术局、海宁市人力资源和社会保障局海财预(2017)415号文件等 |
| 质量技术监督专项资金               | 950,000.00    | 其他收益  | 根据浙江省财政厅浙财行(2016)59号文件                                    |
| 市级服务业补助及稳岗补贴             | 555,801.10    | 其他收益  | 根据嘉兴市财政局、嘉兴市发展和改革委员会嘉财预(2017)260号文件                       |
| 按实际排水量计收污水处理费            | 469,609.42    | 其他收益  | 根据海宁市住房和城乡建设局海建城(2017)100号文件                              |
| 转型升级奖励                   | 407,500.00    | 其他收益  | 根据海宁市经济开发区管委会海开发委(2017)166号文件                             |
| 外贸发展专项资金                 | 376,242.00    | 其他收益  | 根据浙江省财政厅、浙江省商务厅浙财企(2017)68号文件                             |
| 土地使用税返还                  | 347,200.00    | 其他收益  | 根据安徽省人民政府皖政(2016)58号文件                                    |
| 区级企业研发中心及税收贡献            | 331,300.00    | 其他收益  | 根据嘉兴市财政局嘉南财(2017)258号文件                                   |
| 2016年度稳增长奖励资金            | 330,000.00    | 其他收益  | 根据银川经济技术开发区管理委员会银开管发(2017)55号文件                           |
| 节能和生态建设专项资金              | 250,000.00    | 其他收益  | 根据六安市发展和改革委员会、六安市财政局六发改环资(2016)174号文件                     |
| 安全生产标准化                  | 246,700.00    | 其他收益  | 根据嘉兴市财政局、嘉兴市经济和信息化委员会嘉财预(2017)305号文件                      |
| 经济发展专项资金                 | 200,000.00    | 其他收益  | 根据宁夏回族自治区非公有制经济服务局、宁夏回族自治区财政厅宁非公经发(2017)90号文件             |
| 财政奖励资金                   | 200,000.00    | 其他收益  | 根据海宁市财政局海财预(2017)369号文件                                   |
| 其他                       | 1,394,681.50  | 其他收益  | 根据海宁市人民政府海政发(2017)26号文件等                                  |
| 人才引进专项补贴                 | 329,632.17    | 营业外收入 | 根据银川人才工作服务局银人才发(2016)45号文件等                               |
| 其他                       | 312,310.20    | 营业外收入 | 根据中共海宁市委组织部、海宁市司法局海委组(2017)80号文件等                         |
| 小计                       | 29,688,460.50 |       |                                                           |

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 37,572,009.63 元。

## 六、合并范围的变更

### 1. 本期发生的非同一控制下企业合并

| 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 |
|-----------------|-------------|----------------|-----------|--------|
| 浙江集英精密机器有限公司[注] | 2017年1月16日  | 6,300,000.00   | 30.00     | 股权受让   |
| 湖南新天力科技有限公司     | 2017年11月29日 | 131,320,000.00 | 67.00     | 股权受让   |

(续上表)

| 被购买方名称       | 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 |
|--------------|-------------|-----------------------------|---------------|----------------|
| 浙江集英精密机器有限公司 | 2017年1月16日  | 能够控制被购买方的财务、经营政策的控制权并从中获取利益 | 930.68        | -88.97         |
| 湖南新天力科技有限公司  | 2017年11月29日 | 能够控制被购买方的财务、经营政策的控制权并从中获取利益 | 2,806.24      | 955.48         |

[注]：天通吉成公司原持有集英精密公司 30% 股权。2017 年 1 月，天通吉成公司以 630 万元的价格受让海宁市宏海投资有限公司（以下简称宏海投资公司）所持集英精密公司 30% 的股权（折合集英精密公司注册资本 600 万元，其中宏海投资公司实际已出资 300 万元，对于未出资部分 300 万元由天通吉成公司补足）。集英精密公司已于 2017 年 1 月 16 日办妥工商变更登记。本次收购完成后，天通吉成公司共计持有集英精密公司 60% 的股权。

## 2. 合并成本及商誉

### (1) 明细情况

| 项 目                 | 集英精密公司       | 湖南新天力公司        |
|---------------------|--------------|----------------|
| 合并成本                |              |                |
| 现 金                 | 6,300,000.00 | 131,320,000.00 |
| 非现金资产的公允价值          |              |                |
| 发行或承担的债务的公允价值       |              |                |
| 发行的权益性证券的公允价值       |              |                |
| 或有对价的公允价值           |              |                |
| 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值 | 3,595,561.01 |                |
| 其 他                 |              |                |
| 合并成本合计              | 9,895,561.01 | 131,320,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额   | 7,191,122.02 | 35,808,237.44  |
| 商 誉                 | 2,704,438.99 | 95,511,762.56  |

### (2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

2017 年 1 月，子公司天通吉成公司收购集英精密公司 30% 股权，以集英精密公司购买日净资产 719.11 万元为依据，经交易各方友好协商，并根据《投资协议》约定，集英精密公司合并成本为 989.56 万元。

2017 年 11 月，子公司天通吉成公司收购湖南新天力公司 67% 股权，经中铭国际资产评估（北京）有限责任公司对湖南新天力出具的《资产评估报告》（中铭评报字（2017）3058 号），以 2017 年 8 月 31 日为基准日，湖南新天力公司全部股权的评估值为 21,600.00 万元，经交易各方友好协商，并根据《投资协议》约定，湖南新天力公司合并成本为 13,132.00 万元。

### (3) 大额商誉形成的主要原因



湖南新天力公司主营专用烧结装备研发、生产、销售，其产品主要用于磁性材料、锂电池极材料、先进陶瓷材料、3D 玻璃等产品生产过程中的烧结环节。评估机构在评估价值时，从企业未来发展的角度，通过合理预测企业未来收益及其对应的风险，综合评估企业股东全部权益价值。在评估时，不仅考虑了各分项资产是否在企业中得到合理和充分利用、组合在一起时是否发挥了其应有的贡献等因素对企业股东全部权益价值的影响，同时也考虑了企业运营资质、行业竞争力、企业的管理水平、人力资源、要素协同作用等资产基础法无法考虑的因素对股东全部权益价值的影响。

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

#### (1) 明细情况

| 项 目     | 集英精密公司        |               | 湖南新天力公司        |                |
|---------|---------------|---------------|----------------|----------------|
|         | 购买日<br>公允价值   | 购买日<br>账面价值   | 购买日<br>公允价值    | 购买日<br>账面价值    |
| 资产      | 12,094,199.45 | 12,094,199.45 | 166,686,314.76 | 130,186,314.76 |
| 货币资金    | 855,172.68    | 855,172.68    | 34,097,248.48  | 34,097,248.48  |
| 应收票据    | 190,000.00    | 190,000.00    | 2,273,717.60   | 2,273,717.60   |
| 应收款项    | 193,500.00    | 193,500.00    | 5,396,663.44   | 5,396,663.44   |
| 预付款项    | 833,566.93    | 833,566.93    | 6,959,830.96   | 6,959,830.96   |
| 其他应收款   | 3,336,534.65  | 3,336,534.65  | 4,385,527.46   | 4,385,527.46   |
| 存货      | 230,334.21    | 230,334.21    | 76,143,398.16  | 76,143,398.16  |
| 其他流动资产  | 275,990.64    | 275,990.64    |                |                |
| 固定资产    | 115,682.84    | 115,682.84    | 812,857.65     | 812,857.65     |
| 在建工程    |               |               |                |                |
| 无形资产    | 6,063,417.50  | 6,063,417.50  | 36,500,000.00  |                |
| 递延所得税资产 |               |               | 117,071.01     | 117,071.01     |
| 其他非流动资产 |               |               |                |                |
| 负债      | 108,996.08    | 108,996.08    | 113,241,184.25 | 113,241,184.25 |
| 借款      |               |               |                |                |
| 应付款项    | 67,671.37     | 67,671.37     | 41,053,039.36  | 41,053,039.36  |
| 预收款项    |               |               | 65,889,126.87  | 65,889,126.87  |
| 应付职工薪酬  |               |               | 500,730.09     | 500,730.09     |
| 应交税费    | 5,162.09      | 5,162.09      | 4,464,536.84   | 4,464,536.84   |
| 其他应付款   | 36,162.62     | 36,162.62     | 1,333,751.09   | 1,333,751.09   |
| 递延所得税负债 |               |               |                |                |

|          |               |               |               |               |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 净资产      | 11,985,203.37 | 11,985,203.37 | 53,445,130.51 | 16,945,130.51 |
| 减：少数股东权益 | 4,794,081.35  | 4,794,081.35  | 17,636,893.07 | 5,591,893.07  |
| 取得的净资产   | 7,191,122.02  | 7,191,122.02  | 35,808,237.44 | 11,353,237.44 |

## (2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

按照资产基础法，即以被评估单位评估基准日的资产负债表为基础，合理评估企业表内及表外各项资产、负债价值，确定评估对象价值的评估方法。它是以重置各项生产要素为假设前提，根据委托评估的分项资产的具体情况选用适宜的方法分别评定估算各分项资产的价值并累加求和，再扣减相关负债评估值，得出股东全部权益的评估价值。

## 七、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

#### 1. 重要子公司的构成

| 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     |              |
| 天通精电新科技有限公司       | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 制造业  | 100.00  |        | 设立           |
| 天通吉成机器技术有限公司      | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 制造业  | 100.00  |        | 设立           |
| 天通（六安）新材料有限公司     | 六安市   | 六安市 | 制造业  | 100.00  |        | 同一控制下企业合并取得  |
| 天通银厦新材料有限公司       | 银川市   | 银川市 | 制造业  | 100.00  |        | 设立           |
| 天通（嘉兴）新材料有限公司     | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 制造业  | 100.00  |        | 非同一控制下企业合并取得 |
| 天通新环境技术有限公司       | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 制造业  |         | 100.00 | 同一控制下企业合并取得  |
| 浙江集英精密机器有限公司[注 1] | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 制造业  |         | 84.00  | 非同一控制下企业合并取得 |
| 湖南新天力科技有限公司[注 2]  | 长沙市   | 长沙市 | 制造业  |         | 67.00  | 非同一控制下企业合并取得 |

[注 1]：天通吉成公司本期通过非同一控制下合并持有其 60%的股权，后通过对其增资，合计持有其 84%的股权，详见本财务报表附注合并范围的变更及对外投资事项之说明。

[注 2]：天通吉成公司本期通过非同一控制下合并持有其 67%的股权，详见本财务报表附注合并范围的变更之说明。

#### 2. 重要的非全资子公司

| 子公司名称        | 少数股东持股比例(%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额    |
|--------------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 浙江集英精密机器有限公司 | 16.00       | -228,064.98  |                | 6,613,987.71  |
| 湖南新天力科技有限公司  | 33.00       | 3,153,087.26 |                | 20,789,980.33 |

#### 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：万元

## (1) 资产和负债情况

| 子公司名称        | 期末数       |        |           |          |       |          |
|--------------|-----------|--------|-----------|----------|-------|----------|
|              | 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     |
| 浙江集英精密机器有限公司 | 3,620.67  | 531.19 | 4,151.86  | 18.12    |       | 18.12    |
| 湖南新天力科技有限公司  | 10,403.38 | 948.41 | 11,351.79 | 8,701.80 |       | 8,701.80 |

## (2) 损益和现金流量情况

| 子公司名称        | 本期数      |        |        |           |
|--------------|----------|--------|--------|-----------|
|              | 营业收入     | 净利润    | 综合收益总额 | 经营活动现金流量  |
| 浙江集英精密机器有限公司 | 930.68   | -88.97 | -88.97 | -3,217.05 |
| 湖南新天力科技有限公司  | 2,806.24 | 955.48 | 955.48 | -513.59   |

## (二) 在联营企业中的权益

## 1. 重要的联营企业

## (1) 基本情况

| 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    |                     |
| 博创科技股份有限公司             | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 制造业  | 13.31   |       | 权益法核算               |
| 浙江天菱机械贸易有限公司           | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 贸易业  |         | 29.00 | 权益法核算               |
| 绵阳九天磁材有限公司             | 绵阳市   | 绵阳市 | 制造业  | 48.00   |       | 权益法核算               |
| 浙江集英精密机器有限公司           | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 制造业  |         | [注]   | 权益法核算               |
| 海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙) | 海宁市   | 海宁市 | 投资类  | 39.84   |       | 权益法核算               |
| 成都时代立夫科技有限公司           | 成都市   | 成都市 | 制造业  | 33.56   |       | 权益法核算               |
| 浙江嘉康电子股份有限公司           | 嘉兴市   | 嘉兴市 | 制造业  | 7.95    |       | 权益法核算               |

[注]: 天通吉成公司原持有其 30.00%的股权, 能够对其经营施加重大影响。2017 年 1 月, 天通吉成公司本期通过非同一控制下合并持有其 60%的股权, 集英精密公司成为本公司之子公司。

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

公司对博创科技股份有限公司的持股比例为 13.31%, 因在其董事会中派有一名董事, 能够对其经营施加重大影响, 故对博创科技股份有限公司的会计处理方法采用权益法核算。

公司对浙江嘉康电子股份有限公司的持股比例为 7.95%, 因在其董事会中派有一名董事, 能够对其经营施加重大影响, 故对浙江嘉康电子股份有限公司的会计处理方法采用权益

法核算。

## 2. 重要联营企业的主要财务信息

单位：万元

| 项 目                  | 期末数/本期数    |              |            |              |                        |              |              |
|----------------------|------------|--------------|------------|--------------|------------------------|--------------|--------------|
|                      | 博创科技股份有限公司 | 浙江天菱机械贸易有限公司 | 绵阳九天磁材有限公司 | 浙江集英精密机器有限公司 | 海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙) | 成都时代立夫科技有限公司 | 浙江嘉康电子股份有限公司 |
| 流动资产                 | 52,638.44  | 1,436.42     | 3,096.56   | 291.51       | 19,473.17              | 1,351.82     | 14,125.01    |
| 非流动资产                | 16,081.09  | 23.33        | 199.46     | 617.91       | 28,913.60              | 1,820.26     | 11,770.91    |
| 资产合计                 | 68,719.53  | 1,459.75     | 3,296.02   | 909.42       | 48,386.77              | 3,172.08     | 25,895.92    |
| 流动负债                 | 6,351.19   | 598.80       | 1,557.62   | 10.90        |                        | 660.16       | 4,961.63     |
| 非流动负债                | 566.40     |              |            |              |                        |              | 718.16       |
| 负债合计                 | 6,917.59   | 598.80       | 1,557.62   | 10.90        |                        | 660.16       | 5,679.79     |
| 少数股东权益               |            |              |            |              |                        |              | 169.66       |
| 归属于母公司所有者权益          | 61,801.94  | 860.95       | 1,738.40   | 898.52       | 48,386.77              | 2,511.92     | 20,046.47    |
| 按持股比例计算的净资产份额        | 8,223.31   | 249.68       | 834.43     | 269.56       | 19,277.60              | 843.00       | 1,593.69     |
| 调整事项                 | -25.48     | -12.81       | -13.61     |              |                        | 1,341.34     | 0.92         |
| 商誉                   |            |              |            |              |                        |              |              |
| 内部交易未实现利润            |            | -0.51        | -13.61     |              |                        |              |              |
| 其他                   | -25.48     | -12.30       |            |              |                        | 1,341.34     | 0.92         |
| 对联营企业权益投资的账面价值       | 8,197.83   | 236.87       | 820.82     |              | 19,277.60              | 2,184.34     | 1,594.61     |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 |            |              |            |              |                        |              |              |
| 营业收入                 | 34,923.67  | 1,681.13     | 3,342.42   |              |                        | 202.10       | 12,560.88    |
| 净利润                  | 7,980.01   | -62.73       | -52.81     | -23.50       | -893.85                | -171.82      | 220.90       |
| 终止经营的净利润             | 2.14       |              |            |              |                        |              |              |
| 其他综合收益               | -3.78      |              |            | -23.50       |                        |              |              |
| 综合收益总额               | 7,976.23   | -62.73       | -52.81     | -23.50       | -893.85                | -171.82      | 220.90       |
| 本期收到的来自联营企业的股利       | 220.00     |              |            |              |                        |              |              |

(续上表)

| 项 目 | 期初数/上年同期数  |              |            |              |                        |              |  |
|-----|------------|--------------|------------|--------------|------------------------|--------------|--|
|     | 博创科技股份有限公司 | 浙江天菱机械贸易有限公司 | 绵阳九天磁材有限公司 | 浙江集英精密机器有限公司 | 海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙) | 浙江嘉乐智能技术有限公司 |  |

|                          |           |          |          |         |           |         |
|--------------------------|-----------|----------|----------|---------|-----------|---------|
| 流动资产                     | 51,972.30 | 1,224.76 | 2,859.44 | 296.92  | 21,447.81 |         |
| 非流动资产                    | 11,235.22 | 26.17    | 234.62   | 625.79  | 27,832.81 |         |
| 资产合计                     | 63,207.52 | 1,250.93 | 3,094.06 | 922.71  | 49,280.62 |         |
| 流动负债                     | 7,084.71  | 327.25   | 1,302.37 |         |           |         |
| 非流动负债                    | 643.70    |          |          |         |           |         |
| 负债合计                     | 7,728.41  | 327.25   | 1,302.37 |         |           |         |
| 少数股东权益                   |           |          |          |         |           |         |
| 归属于母公司所有者权益              | 55,479.11 | 923.68   | 1,791.69 | 922.71  | 49,280.62 |         |
| 按持股比例计算的净资产<br>份额        | 7,382.00  | 267.87   | 860.01   | 276.81  | 19,633.71 |         |
| 调整事项                     | -26.19    | -5.19    | -9.52    | 89.79   |           |         |
| 商誉                       |           |          |          |         |           |         |
| 内部交易未实现利润                |           | 0.82     | -9.52    |         |           |         |
| 其他                       | -26.19    | -6.01    |          | 89.79   |           |         |
| 对联营企业权益投资的账<br>面价值       | 7,355.81  | 262.68   | 850.49   | 366.60  | 19,633.71 |         |
| 存在公开报价的联营企业<br>权益投资的公允价值 |           |          |          |         |           |         |
| 营业收入                     | 31,763.02 | 1,220.52 | 3,622.43 | 57.22   |           | 133.34  |
| 净利润                      | 6,790.59  | 2.57     | 9.82     | -288.86 | -916.51   | -404.30 |
| 终止经营的净利润                 |           |          |          |         |           |         |
| 其他综合收益                   | 4.31      |          |          |         |           |         |
| 综合收益总额                   | 6,794.90  | 2.57     | 9.82     | -288.86 | -916.51   | -404.30 |
| 本期收到的来自联营企业<br>的股利       | 220.00    | 18.31    |          |         |           |         |

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险,本公司分别采取了以下措施。

## 1. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款 22.79%(截至 2016 年 12 月 31 日，该比例为 37.44%)源于按前五大客户统计，比例较期初有所增加，本公司不存在重大的信用集中风险。

## 2. 其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收出口退税款、保证金等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

## (二) 流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用银行借款、发行中期票据、提供融资性担保等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

### 金融工具按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数              |                  |                  |                |                |
|-------|------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|       | 账面价值             | 未折现合同金额          | 1 年以内            | 1-3 年          | 3 年以上          |
| 银行借款  | 471,000,000.00   | 483,604,486.76   | 483,604,486.76   |                |                |
| 应付票据  | 114,890,024.87   | 114,890,024.87   | 114,890,024.87   |                |                |
| 应付账款  | 475,394,431.91   | 475,394,431.91   | 475,394,431.91   |                |                |
| 应付利息  | 695,856.03       | 695,856.03       | 695,856.03       |                |                |
| 其他应付款 | 82,941,704.05    | 82,941,704.05    | 82,941,704.05    |                |                |
| 长期应付款 | 310,762,152.52   | 336,669,970.35   | 2,205,970.35     | 218,924,000.00 | 115,540,000.00 |
| 小 计   | 1,455,684,169.38 | 1,494,196,473.97 | 1,159,732,473.97 | 218,924,000.00 | 115,540,000.00 |

(续上表)

| 项 目  | 期初数            |                |                |       |       |
|------|----------------|----------------|----------------|-------|-------|
|      | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款 | 419,000,000.00 | 435,375,365.00 | 435,375,365.00 |       |       |

|       |                  |                  |                |              |                |
|-------|------------------|------------------|----------------|--------------|----------------|
| 应付票据  | 61,502,920.00    | 61,502,920.00    | 61,502,920.00  |              |                |
| 应付账款  | 391,742,446.31   | 391,742,446.31   | 391,742,446.31 |              |                |
| 应付利息  | 537,380.50       | 537,380.50       | 537,380.50     |              |                |
| 其他应付款 | 29,563,281.66    | 29,563,281.66    | 29,563,281.66  |              |                |
| 长期应付款 | 110,406,963.62   | 122,178,963.62   | 2,196,781.82   | 3,134,181.80 | 116,848,000.00 |
| 小 计   | 1,012,752,992.09 | 1,040,900,357.09 | 920,918,175.29 | 3,134,181.80 | 116,848,000.00 |

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款和发行中期票据有关。

截至2017年12月31日，本公司银行借款为人民币471,000,000.00元(2016年12月31日：人民币419,000,000.00元)，其中以浮动利率计息的银行借款259,000,000.00元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币金融资产和外币金融负债列示见本附注项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的控制人情况

| 控制人名称      | 关联关系            | 企业类型   | 注册地 | 法人代表 | 业务性质       |
|------------|-----------------|--------|-----|------|------------|
| 潘建清        | 公司第二大股东、实际控制人   |        |     |      |            |
| 天通高新集团有限公司 | 公司第一大股东、同一实际控制人 | 有限责任公司 | 海宁市 | 潘建清  | 实业投资、商品贸易等 |

(续上表)

| 控制人名称 | 注册资本 | 控制人对本公司的持股比例(%) | 控制人对本公司的表决权比例(%) | 本公司最终控制方 |
|-------|------|-----------------|------------------|----------|
|-------|------|-----------------|------------------|----------|

|            |          |       |          |     |
|------------|----------|-------|----------|-----|
| 潘建清        |          | 5.75  | 24.97[注] |     |
| 天通高新集团有限公司 | 10,000 万 | 13.00 | 13.00    | 潘建清 |

[注]: 截至 2017 年 12 月 31 日,潘建清直接持有本公司 5.75%股权;潘建清之关联人(母亲於志华、配偶杜海利、胞弟潘建忠和胞妹潘娟美)合计持有本公司 6.22%股权;潘建清控制的天通高新公司持有本公司 13.00%股权,故其对本公司的表决权比例为 24.97%,为本公司的实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。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              | 与本公司关系 |
|------------------------|--------|
| 博创科技股份有限公司             | 联营企业   |
| 绵阳九天磁材有限公司             | 联营企业   |
| 浙江天菱机械贸易有限公司           | 联营企业   |
| 海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙) | 联营企业   |
| 浙江嘉康电子股份有限公司           | 联营企业   |

4. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系 |
|------------------|-------------|
| 湖南红太阳光电科技有限公司    | 关键管理人员之关联企业 |
| 浙江海宁农村商业银行股份有限公司 | 关键管理人员之关联企业 |
| 海宁市瑞宏科技有限公司      | 关键管理人员之关联企业 |
| 深圳市宏电技术股份有限公司    | 关键管理人员之关联企业 |
| 上海天盈投资发展有限公司     | 同一实际控制人     |
| 嘉兴天盈科技发展有限公司     | 同一实际控制人     |
| 黄山天盈福地置业发展有限公司   | 同一实际控制人     |
| 浙江昱能科技有限公司       | 实际控制人之关联企业  |
| 浙江凯盈新材料有限公司      | 实际控制人之关联企业  |
| 段金柱              | 关键管理人员      |
| 张瑞标              | 关键管理人员      |

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易



## (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

| 关联方          | 关联交易内容   | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------|----------|---------------|---------------|
| 绵阳九天磁材有限公司   | 磁业产品     | 24,432,182.92 | 20,036,444.67 |
| 浙江天菱机械贸易有限公司 | 技术及商标使用费 | 1,614,742.45  | 2,160,488.67  |
|              | 备品备件     | 10,102.56     | 97,179.49     |
| 嘉兴天盈科技发展有限公司 | 水、电及管理费  | 106,282.83    |               |

## (2) 出售商品和提供劳务的关联交易

| 关联方              | 关联交易内容    | 本期数           | 上年同期数         |
|------------------|-----------|---------------|---------------|
| 博创科技股份有限公司       | 水、电及管理费   | 210,869.18    | 212,414.62    |
|                  | 住宿费       | 177,580.48    | 177,146.64    |
| 绵阳九天磁材有限公司       | 磁业产品、磁性粉料 | 14,688,586.95 | 13,912,613.31 |
|                  | 模具        | 11,214.53     | 61,952.99     |
|                  | 备品备件      | 7,429.06      | 11,027.35     |
| 浙江天菱机械贸易有限公司     | 压机、备件     | 2,374,293.17  | 3,070,511.11  |
|                  | 修理费       | 103,299.14    | 12,136.75     |
| 浙江嘉康电子股份有限公司     | 压机、备件     | 85,470.09     | 7,000.00      |
| 嘉兴天盈科技发展有限公司     | 水、电及管理费   |               | 552,605.38    |
| 浙江昱能科技有限公司       | 加工服务等     | 10,197,631.72 | 9,989,551.24  |
|                  | 水、电及管理费   | 295,261.26    | 227,309.61    |
| 浙江凯盈新材料有限公司      | 水电费       | 381,187.33    | 259,147.35    |
| 浙江海宁农村商业银行股份有限公司 | 蓝宝石工程     | 5,039,630.09  |               |
| 黄山天盈福地置业发展有限公司   | 蓝宝石工程     | 632,383.01    |               |
| 深圳市宏电技术股份有限公司    | 水、电及管理费   | 7,607.09      |               |
| 海宁市瑞宏科技有限公司      | 微波器       | 422,063.27    |               |
|                  | 磁业产品      | 114,835.88    |               |

## 2. 关联租赁情况

## (1) 公司出租情况

| 出租方名称 | 承租方名称      | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入(万元) | 上年同期确认的租赁收入(万元) |
|-------|------------|--------|---------------|-----------------|
| 本公司   | 博创科技股份有限公司 | 房屋出租   | 131.43        | 135.37          |

|        |               |      |       |       |
|--------|---------------|------|-------|-------|
|        | 浙江昱能科技有限公司    | 房屋出租 | 62.81 | 47.50 |
|        | 上海天盈投资发展有限公司  | 房屋出租 | 27.36 | 27.03 |
|        | 深圳市宏电技术股份有限公司 | 房屋出租 | 8.69  | 5.60  |
| 天通吉成公司 | 浙江凯盈新材料有限公司   | 房屋出租 | 17.14 | 17.14 |

(2) 公司承租情况

| 出租方名称        | 承租方名称   | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费(万元) | 上年同期确认的租赁费(万元) |
|--------------|---------|--------|--------------|----------------|
| 嘉兴天盈科技发展有限公司 | 天通新环境公司 | 房屋租赁   | 10.79        | 10.79          |
|              | 天通嘉兴公司  | 房屋租赁   | 11.76        |                |

3. 关联担保情况

| 担保方        | 被担保方   | 担保金额(万元)     | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------|--------|--------------|------------|------------|------------|
| 天通高新集团有限公司 | 天通银厦公司 | 10,900.00[注] | 2015.12.30 | 2025.12.30 | 否          |

[注]：为国开发展基金有限公司对天通银厦公司的投资事项提供保证担保。

4. 关联方资产转让

| 转让方          | 受让方        | 交易内容   | 本期数       | 上年同期数         |
|--------------|------------|--------|-----------|---------------|
| 天通六安公司       | 绵阳九天磁材有限公司 | 机器设备   | 47,435.90 |               |
| 嘉兴天盈科技发展有限公司 | 天通精电公司     | 房屋及建筑物 |           | 15,702,514.29 |
|              |            | 土地使用权  |           | 3,201,904.75  |

5. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数       | 上年同期数     |
|----------|-----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 350.67 万元 | 368.41 万元 |

6. 其他关联交易

2017年2月,根据公司六届三十次董事会和2017年第二次临时股东大会决议,公司将原出资5亿元人民币认购的宁波梅山保税港区太阳鸟股权投资合伙企业(有限合伙)(以下简称宁波太阳鸟)的17.06%有限合伙人(LP)份额(未完成工商登记,作为本公司提供给宁波太阳鸟的借款)变更为直接持有成都亚光电子股份有限公司(以下简称亚光电子)股份,公司出资额仍为5亿元人民币。本次投资完成后,公司将直接持有亚光电子20,725,653股股份,占亚光电子的14.57%股权。同时公司决定与关联方海宁东方天力创新产业投资合伙企业(有限合伙)(以下简称东方天力)共同向亚光科技集团股份有限公司(原名太阳鸟游艇股份有限公司,以下简称亚光科技,股票代码:300123)转让所持亚光电子全部股份,亚光科技以向公司及东方天力发行股份的方式支付上述股份转让的对价;同时亚光科技将募集配套资金。本次交易完成后,公司将持有亚光科技38,605,114股股份,持股比例为6.90%。

2017年7月，该事项经中国证券监督管理委员会核准。2017年10月，亚光科技向本公司发行 38,605,114 股股份，占其重组完成后股份总数的 6.90%；向东方天力发行 7,721,023 股股份，占其重组完成后股份总数的 1.38%。

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方              | 期末数          |              | 期初数          |              |
|-------|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|       |                  | 账面余额         | 坏账准备         | 账面余额         | 坏账准备         |
| 应收票据  |                  |              |              |              |              |
|       | 浙江昱能科技有限公司       | 600,000.00   |              |              |              |
| 小 计   |                  | 600,000.00   |              |              |              |
| 应收账款  |                  |              |              |              |              |
|       | 绵阳九天磁材有限公司       | 1,118,410.00 | 945,465.72   | 1,361,715.00 | 843,044.99   |
|       | 浙江天菱机械贸易有限公司     | 1,127,995.00 | 67,679.70    | 1,407,580.00 | 84,454.80    |
|       | 浙江凯盈新材料有限公司      | 310,599.20   | 19,475.95    | 797,186.40   | 76,089.74    |
|       | 浙江海宁农村商业银行股份有限公司 | 1,484,441.20 | 89,066.47    |              |              |
|       | 海宁市瑞宏科技有限公司      | 576,854.97   | 34,611.30    |              |              |
|       | 浙江昱能科技有限公司       | 1,403,228.30 | 84,193.70    |              |              |
| 小 计   |                  | 6,021,528.67 | 1,240,492.84 | 3,566,481.40 | 1,003,589.53 |
| 其他应收款 |                  |              |              |              |              |
|       | 博创科技股份有限公司       | 103,343.92   | 6,200.64     | 32,534.06    | 1,952.04     |
|       | 深圳市宏电技术股份有限公司    | 90,298.56    | 5,417.91     | 3,984.12     | 239.05       |
|       | 上海天盈投资发展有限公司     | 273,600.00   | 16,416.00    | 273,600.00   | 16,416.00    |
|       | 浙江昱能科技有限公司       | 21,352.48    | 1,281.15     |              |              |
|       | 段金柱[注]           |              |              | 500,000.00   | 30,000.00    |
|       | 张瑞标[注]           |              |              | 500,000.00   | 30,000.00    |
| 小 计   |                  | 488,594.96   | 29,315.70    | 1,310,118.18 | 78,607.09    |

[注]：款项性质系备用金及其他。

2. 应付关联方款项

| 项目名称 | 关联方        | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|------------|
| 应付账款 |            |            |            |
|      | 绵阳九天磁材有限公司 | 119,502.62 | 203,099.08 |

|       |               |              |              |
|-------|---------------|--------------|--------------|
|       | 湖南红太阳光电科技有限公司 | 45,417.94    | 45,417.94    |
| 小 计   |               | 164,920.56   | 248,517.02   |
| 其他应付款 |               |              |              |
|       | 浙江天菱机械贸易有限公司  | 1,254,811.32 | 1,378,539.62 |
|       | 嘉兴天盈科技发展有限公司  | 67,407.86    | 347,030.83   |
| 小 计   |               | 1,322,219.18 | 1,725,570.45 |

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

#### 1. 未结清保函情况

(1) 天通吉成公司在中国银行股份有限公司海宁支行开立银行保函作为天通吉成公司与重庆京东方光电科技有限公司设备采购合同的履约保证金。截至 2017 年 12 月 31 日, 尚未失效的保函金额共计 1,300,365.00 元。

(2) 天通吉成公司在中国农业银行股份有限公司海宁支行开立银行保函作为天通吉成公司与重庆京东方光电科技有限公司等 4 家公司设备采购合同的履约保证金。截至 2017 年 12 月 31 日, 尚未失效的保函金额共计 14,274,287.39 元。

(3) 天通新环境公司在嘉兴银行股份有限公司科技支行开立银行保函作为天通新环境公司与北京市怀柔国有资产经营公司等 3 家公司买卖合同的履约保证金。截至 2017 年 12 月 31 日, 尚未失效的保函金额共计 2,596,346.00 元。

#### 2. 未结清信用证情况

(1) 公司本期在中国银行股份有限公司海宁支行开具信用证,截至 2017 年 12 月 31 日, 公司尚未结清信用证金额为 58,011,500.00 日元。

(2) 天通精电公司在中国农业银行股份有限公司嘉兴分行开具信用证,截至 2017 年 12 月 31 日, 公司尚未结清信用证金额为 4,650,000.00 元。

## 十一、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况

|           |                                                                                                                                                                                                                                                    |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 拟分配的利润或股利 | 根据公司 2018 年 4 月 19 日的七届七次董事会会议通过的 2017 年度利润分配预案,以 2017 年 12 月 31 日公司总股本 830,471,442 股为基数,每 10 股分配现金红利 0.50 元(含税),共计派发现金 41,523,572.10 元(含税),剩余未分配利润 48,143,918.30 元结转下一年度分配;同时以资本公积金向全体股东每股转增 0.2 股,共计转增 166,094,288 股,转增后公司总股本将增加至 996,565,730 股。 |
|-----------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

(二) 根据各方签订的投资协议,天通吉成公司与美国Trojan Industries Incorporated (以下简称美国公司)、张家港亿永半导体科技有限公司(以下简称亿永公司)共同投资设立中外合资经营企业浙江吉宏精密机械有限公司(以下简称浙江吉宏公司)。浙江吉宏公司注册资本为2,000.00万元人民币,其中,天通吉成公司认缴出资额800.00万元,占注册资本的40%;美国公司认缴出资额980.00万元,占注册资本的49%;亿永公司认缴出资额220.00万元,占注册资本的11%。浙江吉宏公司已于2018年1月11日办妥工商设立登记手续。天通吉成公司于2018年2月1日完成出资。

(三) 2018年1月,根据公司与湖北鼎龙控股股份有限公司(以下简称鼎龙股份公司)签订的《股权转让协议》,公司将持有的成都时代立夫科技有限公司(以下简称时代立夫公司)1,020万元股权(占增资后时代立夫公司注册资本的22.82%)以2,242万元的价格转让给鼎龙股份公司。本次转让后,公司持有时代立夫公司的股权由33.56%变更为10.74%。

## 十二、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部,本公司以行业分部为基础确定报告分部,与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

本公司以地区分部为基础确定报告分部,主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分,资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### (1) 行业分部

| 项 目       | 主营业务收入           | 主营业务成本           | 资产总额             | 负债总额             |
|-----------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 专用装备制造及安装 | 669,501,058.41   | 507,436,824.24   | 1,415,847,620.37 | 734,499,325.01   |
| 磁性材料制造    | 619,912,944.31   | 450,034,971.36   | 2,703,176,583.96 | 635,463,342.33   |
| 电子部品制造及服务 | 633,814,794.61   | 530,189,736.87   | 423,260,745.81   | 151,198,015.78   |
| 蓝宝石晶体材料制造 | 359,707,294.76   | 240,036,719.02   | 2,861,089,077.74 | 499,500,671.08   |
| 其他        | 1,232,879.54     | 4,848,681.70     | 64,636,542.59    | 1,027,278.84     |
| 分部间抵销     | 188,180,345.21   | 147,833,599.23   | 2,012,404,890.51 | 320,860,710.75   |
| 合 计       | 2,095,988,626.42 | 1,584,713,333.96 | 5,455,605,679.96 | 1,700,827,922.29 |

##### (2) 地区分部

| 项 目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 | 资产总额 | 负债总额 |
|-----|--------|--------|------|------|
|-----|--------|--------|------|------|

|       |                  |                  |                  |                  |
|-------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 境 内   | 1,809,662,977.92 | 1,366,292,975.24 | 4,942,662,149.08 | 1,484,473,240.11 |
| 境 外   | 286,325,648.50   | 218,420,358.72   | 512,943,530.88   | 216,353,698.20   |
| 分部间抵销 |                  |                  |                  |                  |
| 合 计   | 2,095,988,626.42 | 1,584,713,333.96 | 5,455,605,679.96 | 1,700,827,922.29 |

## （二）对外投资事项

1. 2017年7月，根据各方签订的《股权投资协议》，公司以货币资金对时代立夫公司单向增资1,000万元，对应时代立夫公司股权669万元，剩余331万元转为时代立夫公司的资本公积，并合计以1,242 万元的价格受让时代立夫公司自然人股东易兴旺、樊建军持有的股权共计831万元。经上述增资及股权受让，公司合计出资2,242万元持有时代立夫公司股权1500万元（占增资后时代立夫公司注册资本的33.56%）。公司已于2017年8月支付该项投资款。

2. 2017年1月，天通吉成公司以630万元的价格受让宏海投资公司所持集英精密公司30%的股权，天通吉成公司合计持有其60%的股权。

2017年10月，根据各方签订的出资协议，天通吉成公司以自有资金对集英精密公司进行增资3,000万元。本次增资完成后，集英精密公司注册资本由2,000万元增加至5,000万元，天通吉成公司的持股比例由60%增加至84%。截至2017年12月31日，天通吉成公司已完成上述增资事项。集英精密公司已于2017年11月1日办妥工商变更登记。

3. 2017年11月，根据公司七届六次董事会会议决议及天通吉成公司与湖南新天力科技有限公司（以下简称湖南新天力公司）股东日照潇湘新材料科技合伙企业（有限合伙）、谭俊峰、周涛、李加军和魏绵清签订的《股权转让协议》，天通吉成公司出资13,132.00万元受让上述股东所持有的湖南新天力公司合计67%的股权，并按协议约定于2018年1月12日前支付首次购买股权款6,937.47万元。湖南新天力公司已于2017年11月29日办妥工商变更登记手续。

4. 2017年11月，根据各方签订的出资协议，公司以自有资金对天通吉成公司进行增资人民币10,000万元。本次增资完成后，天通吉成公司注册资本由18,499.68万元变更为28,499.68万元。截至2017年12月31日，公司已完成上述增资事项。天通吉成公司已于2017年11月29日办妥工商变更登记。

## （三）其他事项

1. 2017年10月，根据天通银厦公司与银川经济技术开发区管理委员会指定机构及其指定机构下属的产业基金——银川育成凤凰科创基金合伙企业（有限合伙）（以下简称育成凤凰）及银川育成投资有限公司（以下简称育成投资）签订的《增资协议》、《股权转让协议》和《回购价格锁定协议》，育成凤凰及育成投资分别以人民币13,545万元和6,455万元对天通银厦公司智能移动终端应用大尺寸蓝宝石晶体长晶项目二期以增资方式进行投资，并约定本公司于2020年10月30日分别以人民币14,506.09万元和6,939.13万元回购上述股权，若提

前回购，回购价款按本金加利息（2.5%的年利率）计算。增资完成后，天通银厦公司的注册资本由79,400万元变更为99,400万元。该事项业经七届四次董事会审议通过。截至2017年12月31日，天通银厦公司已收到上述增资款。

2. 截至2017年12月31日，公司第二大股东潘建清累计质押其持有的本公司股份3,900万股（占公司总股本的比例为4.70%）；潘建清控制的天通高新公司（公司第一大股东）累计质押其持有的本公司股份10,796.00万股（占公司总股本的比例为13.00%），其中天通高新公司持有本公司股份中办理了股票质押式回购交易的股份数为8,346万股（占公司总股本的10.05%）。

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### （一）母公司资产负债表项目注释

##### 1. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 283,970,996.81 | 96.52  | 23,044,556.30 | 8.12    | 260,926,440.51 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 10,224,195.97  | 3.48   | 10,224,195.97 | 100.00  |                |
| 合 计              | 294,195,192.78 | 100.00 | 33,268,752.27 | 11.31   | 260,926,440.51 |

（续上表）

| 种 类              | 期初数            |        |               |         |                |
|------------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例(%)  | 金额            | 计提比例(%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |               |         |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 236,859,680.96 | 95.76  | 18,999,546.25 | 8.02    | 217,860,134.71 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 10,482,195.97  | 4.24   | 10,482,195.97 | 100.00  |                |
| 合 计              | 247,341,876.93 | 100.00 | 29,481,742.22 | 11.92   | 217,860,134.71 |

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄 | 期末数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
|-------|----------------|---------------|----------|
| 1 年以内 | 275,326,059.93 | 16,519,563.60 | 6.00     |
| 1-2 年 | 1,407,257.00   | 211,088.55    | 15.00    |
| 2-3 年 | 122,726.59     | 36,817.98     | 30.00    |
| 3 年以上 | 6,272,875.79   | 6,272,875.79  | 100.00   |
| 小 计   | 283,128,919.31 | 23,040,345.92 |          |

3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的应收帐款

| 组合名称        | 期末数        |          |          |
|-------------|------------|----------|----------|
|             | 账面余额       | 坏账准备     | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 842,077.50 | 4,210.38 | 0.50     |
| 小 计         | 842,077.50 | 4,210.38 | 0.50     |

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款内容         | 账面余额          | 坏账准备          | 计提比例 (%) | 计提理由   |
|----------------|---------------|---------------|----------|--------|
| 嘉兴市福强电子有限公司    | 6,368,916.69  | 6,368,916.69  | 100.00   | 估计无法收回 |
| 恒基光伏电力科技股份有限公司 | 2,779,696.26  | 2,779,696.26  | 100.00   | 估计无法收回 |
| 浙江弘晨光伏能源有限公司   | 1,075,583.02  | 1,075,583.02  | 100.00   | 估计无法收回 |
| 小 计            | 10,224,195.97 | 10,224,195.97 |          |        |

(2) 本期计提坏账准备 4,006,724.04 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

公司应收浙江中宙照明科技有限公司等非关联企业货款共计 219,713.99 元, 预计无法收回, 本期予以核销。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称                 | 账面余额          | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备         |
|----------------------|---------------|----------------|--------------|
| 徐州同鑫光电科技股份有限公司       | 30,864,481.00 | 10.49          | 1,851,868.86 |
| 黄山博蓝特半导体科技有限公司       | 27,358,581.23 | 9.30           | 1,641,514.87 |
| 广东中图贸易有限公司           | 9,688,874.00  | 3.29           | 581,332.44   |
| 昆山联滔电子有限公司           | 9,504,618.42  | 3.23           | 570,277.11   |
| 东莞市悦目光学科技有限公司塘厦祥旺分公司 | 9,225,075.85  | 3.14           | 553,504.55   |
| 小 计                  | 86,641,630.50 | 29.45          | 5,198,497.83 |

2. 其他应收款

(1) 明细情况



## 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数            |        |              |          |               |
|------------------|----------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 99,509,659.00  | 98.58  | 2,451,311.12 | 2.46     | 97,058,347.88 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,432,765.00   | 1.42   | 1,432,765.00 | 100.00   |               |
| 合 计              | 100,942,424.00 | 100.00 | 3,884,076.12 | 3.85     | 97,058,347.88 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数            |        |              |          |                |
|------------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|                  | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|                  | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |                |        |              |          |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 138,142,002.61 | 98.97  | 2,345,018.93 | 1.70     | 135,796,983.68 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 | 1,432,765.00   | 1.03   | 1,432,765.00 | 100.00   |                |
| 合 计              | 139,574,767.61 | 100.00 | 3,777,783.93 | 2.71     | 135,796,983.68 |

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,025,232.24  | 541,513.93   | 6.00     |
| 1-2 年 | 204,788.67    | 30,718.31    | 15.00    |
| 2-3 年 | 13,039.49     | 3,911.85     | 30.00    |
| 3 年以上 | 1,430,988.98  | 1,430,988.98 | 100.00   |
| 小 计   | 10,674,049.38 | 2,007,133.07 |          |

## 3) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称        | 期末数           |            |          |
|-------------|---------------|------------|----------|
|             | 账面余额          | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联往来组合 | 88,835,609.62 | 444,178.05 | 0.50     |
| 小 计         | 88,835,609.62 | 444,178.05 | 0.50     |

## 4) 期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称        | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例(%) | 计提理由   |
|-------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 浙江聚恒太阳能有限公司 | 1,432,765.00 | 1,432,765.00 | 100.00  | 估计无法收回 |
| 小 计         | 1,432,765.00 | 1,432,765.00 | 100.00  |        |

(2) 本期计提坏账准备 106,292.19 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末数            | 期初数            |
|--------|----------------|----------------|
| 技术服务费  | 13,768,135.43  | 12,411,493.90  |
| 押金及保证金 | 235,380.00     | 235,380.00     |
| 应收暂付款  | 2,654,089.17   | 1,209,432.35   |
| 资产租赁款  | 4,104,054.85   | 2,540,494.12   |
| 备用金    | 2,764,080.22   | 1,381,862.55   |
| 资金往来款  | 75,067,474.19  | 120,384,421.77 |
| 其 他    | 2,349,210.14   | 1,411,682.92   |
| 合 计    | 100,942,424.00 | 139,574,767.61 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称           | 款项性质   | 账面余额          | 账龄    | 占其他应收款余额的比例(%) | 坏账准备         |
|----------------|--------|---------------|-------|----------------|--------------|
| 天通六安公司         | 资金往来款  | 49,640,000.00 | 1 年以内 | 49.18          | 248,200.00   |
| 天通吉成公司         | 资金往来款  | 25,427,474.19 | [注 1] | 25.19          | 127,137.37   |
| 天通精电公司         | 技术服务费等 | 13,768,135.43 | [注 2] | 13.64          | 68,840.68    |
| 浙江光隆能源科技股份有限公司 | 资产租赁款  | 2,250,000.00  | 1 年以内 | 2.23           | 135,000.00   |
| 浙江聚恒太阳能有限公司    | 资产租赁款  | 1,432,765.00  | 3 年以上 | 1.42           | 1,432,765.00 |
| 小 计            |        | 92,518,374.62 |       | 91.66          | 2,011,943.05 |

[注 1]: 其中, 账龄 1 年以内金额 1,244,219.96 元, 1-2 年金额 24,183,254.23 元。

[注 2]: 其中, 账龄 1 年以内金额 1,356,731.38 元, 1-2 年金额 9,463,290.85 元, 2-3 年金额 2,948,113.20 元。

### 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数              |      |                  | 期初数              |      |                  |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|        | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资 | 1,555,990,684.60 |      | 1,555,990,684.60 | 1,255,114,407.20 |      | 1,255,114,407.20 |

|                |                  |  |                  |                  |  |                  |
|----------------|------------------|--|------------------|------------------|--|------------------|
| 对联营、合<br>营企业投资 | 320,751,988.63   |  | 320,751,988.63   | 278,400,159.28   |  | 278,400,159.28   |
| 合 计            | 1,876,742,673.23 |  | 1,876,742,673.23 | 1,533,514,566.48 |  | 1,533,514,566.48 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位             | 期初数              | 本期增加           | 本期减少 | 期末数              | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末数 |
|-------------------|------------------|----------------|------|------------------|--------------|-------------|
| 天通精电新科技有<br>限公司   | 227,280,000.00   |                |      | 227,280,000.00   |              |             |
| 天通吉成机器技术<br>有限公司  | 195,068,732.90   | 100,000,000.00 |      | 295,068,732.90   |              |             |
| 天通(六安)新材料<br>有限公司 | 113,567,229.79   |                |      | 113,567,229.79   |              |             |
| 天通银厦新材料有<br>限公司   | 685,250,000.00   | 200,876,277.40 |      | 886,126,277.40   |              |             |
| 天通(嘉兴)新材料<br>有限公司 | 33,948,444.51    |                |      | 33,948,444.51    |              |             |
| 小 计               | 1,255,114,407.20 | 300,876,277.40 |      | 1,555,990,684.60 |              |             |

(3) 对联营、合营企业投资

| 被投资单位                      | 期初数            | 本期增减变动        |      |                 |              |
|----------------------------|----------------|---------------|------|-----------------|--------------|
|                            |                | 追加投资          | 减少投资 | 权益法下确认的<br>投资损益 | 其他综合<br>收益调整 |
| 联营企业                       |                |               |      |                 |              |
| 博创科技股份有限公司                 | 73,558,141.65  |               |      | 10,625,166.77   | -5,032.72    |
| 绵阳九天磁材有限公司                 | 8,504,880.98   |               |      | -296,660.53     |              |
| 海宁东方天力创新产业投资<br>合伙企业(有限合伙) | 196,337,136.65 |               |      | -3,561,144.77   |              |
| 成都时代立夫科技有限公司               |                | 22,420,000.00 |      | -576,621.60     |              |
| 浙江嘉康电子股份有限公司               |                |               |      | 9,408,064.20    |              |
| 合 计                        | 278,400,159.28 | 22,420,000.00 |      | 15,598,804.07   | -5,032.72    |

(续上表)

| 被投资单位                      | 本期增减变动     |                 |            |              | 期末数            | 减值准<br>备<br>期末余<br>额 |
|----------------------------|------------|-----------------|------------|--------------|----------------|----------------------|
|                            | 其他权<br>益变动 | 宣告发放现金股<br>利或利润 | 计提减<br>值准备 | 其他           |                |                      |
| 联营企业                       |            |                 |            |              |                |                      |
| 博创科技股份有限公司                 |            | 2,200,000.00    |            |              | 81,978,275.70  |                      |
| 绵阳九天磁材有限公司                 |            |                 |            |              | 8,208,220.45   |                      |
| 海宁东方天力创新产业投<br>资合伙企业(有限合伙) |            |                 |            |              | 192,775,991.88 |                      |
| 成都时代立夫科技有限公<br>司           |            |                 |            |              | 21,843,378.40  |                      |
| 浙江嘉康电子股份有限公<br>司           |            |                 |            | 6,538,058.00 | 15,946,122.20  |                      |
| 合 计                        |            | 2,200,000.00    |            | 6,538,058.00 | 320,751,988.63 |                      |

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目  | 本期数              |                | 上年同期数          |                |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 998,665,038.52   | 766,819,160.26 | 814,184,637.68 | 679,790,613.61 |
| 其他业务 | 77,078,243.02    | 67,405,232.03  | 44,974,865.65  | 36,417,135.62  |
| 合 计  | 1,075,743,281.54 | 834,224,392.29 | 859,159,503.33 | 716,207,749.23 |

2. 管理费用

其中：研发费用本期数为 43,898,302.56 元，上年同期数为 36,360,601.51 元。

3. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目                | 本期数           | 上年同期数         |
|--------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益     | 15,598,804.07 | 7,818,441.44  |
| 处置可供出售金融资产产生的投资收益  |               | 17,790,000.00 |
| 可供出售金融资产在持有期间的投资收益 |               |               |
| 合 计                | 15,598,804.07 | 25,608,441.44 |

(2) 其他说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

| 项 目                                                        | 金额            | 说明 |
|------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                | -868,683.79   |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |    |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外) | 33,728,584.52 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益       |               |    |
| 非货币性资产交换损益                                                 |               |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                             |               |    |

|                                                                                                                 |               |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                                                                     |               |  |
| 债务重组损益                                                                                                          |               |  |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                                                                           |               |  |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                                                                       |               |  |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                     |               |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                           |               |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |               |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                             |               |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                     |               |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                |               |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                            | 9,244,412.64  |  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                    |               |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                              | -1,883,633.39 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                               |               |  |
| 小 计                                                                                                             | 40,220,679.98 |  |
| 减：企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)                                                                                         | 1,942,396.79  |  |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                                                                   | -420.00       |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                                                              | 38,278,703.19 |  |

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 4.26          | 0.19      | 0.19   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 3.22          | 0.14      | 0.14   |

### 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                      | 序号    | 本期数            |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 156,863,991.35 |
| 非经常性损益                   | B     | 38,278,703.19  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 118,585,288.16 |

|                                 |                      |                                                                  |                  |
|---------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的期初净资产                |                      | D                                                                | 3,607,148,740.40 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产     |                      | E                                                                |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数             |                      | F                                                                |                  |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产      |                      | G1                                                               |                  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数             |                      | H1                                                               |                  |
| 按权益法核算调整子公司除净损益以外其他因素导致的所有者权益变动 |                      | G2                                                               |                  |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数             |                      | H2                                                               |                  |
| 其他                              | 1、可供出售金融资产公允价值变动差额   | I1                                                               | -34,422,325.16   |
|                                 | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J1                                                               | 1.00             |
|                                 | 2、单方面增资引起的波动         | I2                                                               | -2,047,971.34    |
|                                 | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J2                                                               | 1.00             |
|                                 | 3、联营企业其他综合收益变动所引起的波动 | I3                                                               | -5,032.72        |
|                                 | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J3                                                               | 6.00             |
|                                 | 4、专项储备               | I4                                                               | -163,612.90      |
|                                 | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数  | J4                                                               | 6.00             |
| 报告期月份数                          |                      | K                                                                | 12.00            |
| 加权平均净资产                         |                      | $L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K + I \times J/K}{K}$ | 3,682,457,221.89 |
| 加权平均净资产收益率                      |                      | $M = A/L$                                                        | 4.26%            |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率               |                      | $N = C/L$                                                        | 3.22%            |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号    | 本期数            |
|--------------------------|-------|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | 156,863,991.35 |
| 非经常性损益                   | B     | 38,278,703.19  |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | 118,585,288.16 |
| 期初股份总数                   | D     | 830,471,442.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E     |                |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F     |                |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G     |                |
| 因回购等减少股份数                | H     |                |

|                    |                                                           |                |
|--------------------|-----------------------------------------------------------|----------------|
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I                                                         |                |
| 报告期缩股数             | J                                                         |                |
| 报告期月份数             | K                                                         | 12.00          |
| 发行在外的普通股加权平均数      | $L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times I / (K - J)$ | 830,471,442.00 |
| 基本每股收益             | $M = A / L$                                               | 0.19           |
| 扣除非经常损益基本每股收益      | $N = C / L$                                               | 0.14           |

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

