



深圳市飞荣达科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-078

2018 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人马飞、主管会计工作负责人蓝宇红及会计机构负责人(会计主管人员)沈玉英声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者注意并仔细阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2018 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 公司业务概要.....	13
第四节 经营情况讨论与分析.....	22
第五节 重要事项.....	27
第六节 股份变动及股东情况.....	32
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	34
第九节 公司债相关情况.....	35
第十节 财务报告.....	128
第十一节 备查文件目录.....	错误！未定义书签。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司、飞荣达、飞荣达股份	指	深圳市飞荣达科技股份有限公司
实际控制人	指	马飞
高特佳汇富	指	深圳市高特佳汇富投资合伙企业（有限合伙）
香港飞荣达	指	全资子公司飞荣达（香港）有限公司
昆山飞荣达	指	全资子公司昆山市飞荣达电子材料有限公司
天津市飞荣达	指	全资子公司天津市飞荣达科技有限公司
江苏飞荣达	指	全资子公司飞荣达科技（江苏）有限公司
苏州格优	指	控股子公司苏州格优碳素新材料有限公司
飞驰投资	指	深圳市飞驰投资管理有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《上市规则》	指	深圳证券交易所《创业板股票上市规则》
公司章程	指	深圳市飞荣达科技股份有限公司公司章程
电磁	指	是物质所表现的电性和磁性的统称，如电磁感应、电磁波、电磁场等。
电磁辐射	指	电场和磁场的交互变化产生电磁波，电磁波向空中发射或泄露形成电磁辐射。
电磁干扰、EMI	指	任何在传导或电磁场伴随着电压、电流的作用而产生会降低某个装置、设备或系统的性能，或可能对生物或物质产生影响之电磁现象。
电磁屏蔽	指	利用具有导电性的材料对电磁波产生衰减或反射的作用。
电磁兼容性、EMC	指	电子设备的一种功能，电子设备在电磁环境中能完成其功能，而又不产生不能容忍的干扰。对于当今的电子产品，其电磁兼容性是指产品既不要产生过大的电磁干扰，影响其他产品或设备的正常运行，又应有一定的承受其他产品或设备的干扰能力或抗扰度。
导热	指	将热量从高温区传到低温区的过程。
基材	指	制成屏蔽/导热器件的基本载体材料。
A 股	指	人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	飞荣达	股票代码	300602
变更后的股票简称（如有）	深圳证券交易所		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市飞荣达科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞荣达		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN FRD SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FRD		
公司的法定代表人	马飞		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王燕	马蕾
联系地址	深圳市南山区北环大道高发科技园飞荣达大厦三楼	深圳市南山区北环大道高发科技园飞荣达大厦三楼
电话	0755-86083167	0755-86083167
传真	0755-86081689	0755-86081689
电子信箱	frdzq@frd.cn	frdzq@frd.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址	深圳市南山区桃源街道北环路猫头山高发工业区高发 8# 厂房一至六层
公司注册地址的邮政编码	518055
公司办公地址	深圳市南山区桃源街道北环路猫头山高发工业区高发 8# 厂房一至六层
公司办公地址的邮政编码	518055
公司网址	www.frd.cn
公司电子信箱	frdzq@frd.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2018 年 06 月 22 日

临时公告披露的指定网站查询索引（如有）

巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

 适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

 适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

## 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

 适用  不适用

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

 是  否

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期增减
		调整前	调整后	调整后
营业总收入（元）	551,999,826.81	473,017,203.94	473,017,203.94	16.70%
归属于上市公司股东的净利润（元）	70,044,647.22	36,084,676.46	36,084,676.46	94.11%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	59,365,285.01	35,437,597.91	35,437,597.91	67.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	39,244,847.56	27,383,995.02	27,383,995.02	43.31%
基本每股收益（元/股）	0.35	0.38	0.18	94.44%
稀释每股收益（元/股）	0.35	0.38	0.18	94.44%
加权平均净资产收益率	6.94%	4.31%	4.31%	2.63%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减
		调整前	调整后	调整后

总资产（元）	1,554,702,275.66	1,450,828,451.85	1,450,828,451.85	7.16%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,026,707,716.40	960,362,847.10	960,362,847.10	6.91%

注：上述财务指标中，因公司在报告期内以资本公积金转增股本，根据相关会计准则规定，按最新股本调整和列报基本每股收益和稀释每股收益。

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.3430
-----------------------	--------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,214,019.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,007,857.84	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,362.08	
减：所得税影响额	3,268,368.72	
少数股东权益影响额（税后）	-105,530.76	
合计	10,679,362.21	--

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

适用  不适用

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

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

##### (一) 公司主营业务及产品

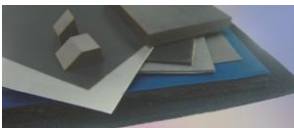
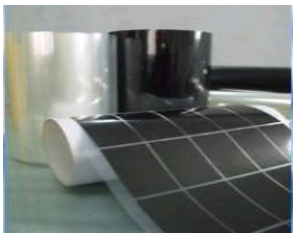



公司主要从事电磁屏蔽材料及器件、导热材料及器件的研发、设计、生产与销售，能够为客户提供电磁屏蔽及导热应用解决方案。主要产品包括电磁屏蔽材料及器件、导热材料及器件及其他电子器件等三大类。


电磁屏蔽材料及器件包括导电塑料器件、导电硅胶、导电布衬垫、金属屏蔽器件、吸波器件和导电胶等；导热材料及器件包括导热界面器件、石墨片、导热石墨膜等；其他电子器件包括单双面胶、保护膜、标识产品、绝缘片、防尘网等。产品线所涉及涵盖的领域广泛，如通讯通信设备、电子计算机、智能手机、汽车电子及家用电器等。

##### (二) 公司产品的用途

产品名称	图片	用途	应用领域	
电磁屏蔽材料及器件	导电塑料器件		具有导电功能的改性塑料。产品用于电子元器件中，起着抗电磁波干扰和抗静电的作用。	通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器和其他领域
	导电硅胶		具有导电功能的硅胶，既可作为电磁屏蔽材料，也可起着缓冲、密封和防水的作用。	通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器和其他领域
	导电布衬垫		是一种起导电屏蔽作用的衬垫，有缓冲、密封、抗震的功能，其耐磨性好、无卤阻燃。	通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器和其他领域
	金属屏蔽器件		适用于有电磁波干扰或静电问题的电子设备，有宽频率的屏蔽性能，具有良好的导电、耐压、耐磨、可塑性和机械性能。	通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器和其他领域
	导电胶		导电胶通常以基体树脂和导电填料即导电粒子为主要组成成分，通过基体树脂的粘接作用把导电粒子结合在一起，形成导电通路，实现被粘材料的导电连接。	通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器和其他领域



	吸波器件		用于吸收电磁波、杂波抑制、抗电磁干扰，阻燃等级达到 UL94V0。	通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器和其他领域
导热材料及器件	导热界面器件		填充发热元件与散热元件之间的空气间隙，用于降低功率电子器件和散热片之间的热阻，提高导热效率。	网络与通讯设备、电源、工控系统、照明系统、汽车电子、家用电器等
	石墨片		高导热系数，适应任何表面均匀导热，具有电磁屏蔽效果，保护敏感电子部件在安全温度下持续工作。	适用于 LED 照明，移动设备，LCD、PDP、LED 电视，笔记本电脑，电源，投影仪，大型通信设备等
	导热石墨膜			
其他电子器件	防尘网		用于电脑，智能手机等电子散热通风口，喇叭口的阻隔，防止外界灰尘落到设备内部。	电脑，智能手机等
	标识产品		用于标示产品名称、性能等相关信息。	网络与通讯设备、电脑、手机终端、汽车、家用电器等
	保护膜		用于屏幕和部件的防尘、防刮、防爆、防眩等。	智能手机、平板电脑、PDA、笔记本电脑、LCD/LED、TP、光电模组、仪器仪表、数码相机等
	绝缘片		用于隔离带电体，保护人体免受电击或防止低电压/电流带电器件受高电压/电流元器件的影响。	电脑、手机、通讯机柜、电源等

	单双面胶		用于器件之间的连接安装，主要起固定作用。	应用非常广泛，通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器等领域
--	------	---	----------------------	-----------------------------------

### （三）公司主要经营模式

#### 1、采购模式

公司主要原材料有不锈钢、铜、铝等金属材料及硅胶、胶带、泡棉、导电布、塑料、膜与离型材料等非金属材料，公司与主要供应商建立了良好稳定的合作关系，能够保证原材料的及时供应。

公司建立了完善的供应商管理制度，保证价低质优原材料得以长期稳定供应。公司按照标准的评价体系（QPSD）挑选供应商，即品质（Quality）、价格（Price）、服务（Service）、交期（Delivery），主要原材料供应商均需通过公司质量管理部门、工程部门、采购部门参与的系统稽核，合格后方可成为公司供应商。在具体的材料采购时，首先是材料的技术水平必须在相关的行业领域处于领先水平，能够最大化满足公司客户的需求。在综合考评品质、交期、服务等方面的前提下，以市场指导价为参考，原则上选取三家以上询价、比价、议价，按照综合成本最低价原则进行采购。

公司建立了严格的采购控制程序和采购产品检验控制程序，确保公司采购原材料的高品质和及时性。公司根据销售订单制订需求计划；物控部门对需求进行系统分析运算，并整理出《物料需求计划》；采购部门根据《物料需求计划》选择合格供应商进行询价，并与供应商就物料的名称、厂牌型号、单价、数量、合同金额、付款方式、售后服务、技术支持等商务条款和质量、工艺等具体条款形成书面的《采购订货单》。

#### 2、生产模式

公司的生产模式采用“以销定产”为主，即根据项目销售的订单安排生产。公司生产管理部门对生产进行总体控制和管理，及时处理订单在执行过程中的相关问题，保证生产计划能够顺利完成。公司生产部门根据生产计划，组织、控制、协调生产过程中各种具体活动和资源，以达到对质量、产量、成本控制等方面的要求，完成生产计划。

公司产品基本采取自行生产的方式，部分生产环节如电镀等委外加工。在外协加工管理上，公司根据订单的需求数量和工期要求，确定委托加工厂家以及具体的技术要求、质量验收要求和工期要求等；同时根据情况需要委派公司员工驻厂监造，确保产品质量符合要求。

#### 3、销售模式

公司采用的销售模式是直销模式，坚持以客户为中心，深入了解客户研发，为客户提供全方位的服务和应用解决方案。由于公司一直坚持品牌战略，通过多年来的积累和努力，公司产品得到业内广泛的认可。国内客户包括中兴、华为、联想等企业，国外客户包括诺基亚、思科等国际企业。在与国内外高端客户的合作中，公司凭借良好的品牌声誉、较强的研发能力、完整的解决方案、有竞争性的产品成本取得客户的信任，与客户建立了稳固的合作关系。

公司建立了完善的销售网络体系，配备了一批高素质的专业技术支持人员和客户服务人员，能够快速响应客户需求。公司建立了“大客户专案负责制”，向客户提供个性化的直销服务，以产品研发为市场切入点，深度介入客户需求，确保公司能为客户提供高品质的服务。

### （四）报告期内主要业绩驱动因素

报告期内，公司主营业务保持相对稳定，无重大变化。

公司电磁屏蔽材料及器件销售继续稳步提升，主要由于智能手机业务增长及通信天线相关产品线的拓展；导热材料及器件由于通信设备市场处于4G到5G的过渡期，销售收入没有明显变化，公司将继续加大在导热材料市场拓展及研发方面的相关投入，提升产品由研发向市场的转换速度及飞荣达导热材料及器件的品牌价值。

目前，高精密度的智能手机、笔记本电脑、数据中心、汽车电子等对电磁屏蔽、导热产品需求日益强烈；随着5G时代的到来，电磁屏蔽和导热产品在通信领域有着广泛的应用。未来，高科技智能时代将会为电磁屏蔽和导热材料产品带来更广阔的应用市场空间，公司将不断强化产品质量及可靠性管理，通过积极创新及提升客户体验的方式争取新的业务增长机会。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	本期末固定资产较年初增长 87.84%，主要是光明厂房在建工程转入固定资产所致。
无形资产	无重大变化。
在建工程	本期末在建工程较年初下降 98.89%，主要是光明厂房在建工程转入固定资产所致。
预付款项	本期末预付款项较年初增长 32.45%，主要是预付材料款、模具款增加所致。
应收利息	本期末应收利息较年初下降 100.00%，主要是计提利息减少所致。
其他应收款	其他应收款较年初增长 47.07%，主要是支付的保证金增加所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初下降 45.87%，主要是预缴企业所得税减少所致。
长期待摊费用	本期末长期待摊费用较年初增长 41.65%，主要是厂房装修费增加所致。
递延所得税资产	本期末递延所得税资产较年初增长 45.15%，主要是限制性股票激励费用增加所致。
其他非流动资产	本期末其他非流动资产较年初增长 96.26%，主要是预付设备款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司经过多年的市场服务中，凭借不断提升的研发实力，积累了较为丰富的行业经验，公司产品主要应用在通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、医疗器械、家用电器等多个领域，公司与上述领域中的下游客户形成长期稳定的合作关系，参与到客户产品的研发和设计阶段，能及时了解客户的需求，从而形成了能够为客户提供从设计研发、功能测试、产品认证、产品生产和销售、客户服务等一体化应用解决方案服务，具有“材料+产品+服务”的整体解决方案优势。

#### (1) 研发与创新优势

公司自设立以来注重研发与创新，经多年研发生产积累，公司掌握了丰富的电磁屏蔽及导热技术，如碳纤维金属化技术、导电硅胶的配方及多色多孔共挤技术、复合导电塑料在电子产品上的应用技术、复合导热塑料在电子产品上的应用技术、电磁屏蔽器件动态压缩力测试技术，超薄金属簧片的模具设计、成型和热处理、导热石墨膜卷材生产技术、非金属偶极子局部金属沉积、塑料电镀微波天线、电镀铁基非晶态合金碳纤维及其复合材料生产技术、高性能导热材料及相变导热材料研发生产等核心工艺技术。公司密切追踪行业最新技术应用及市场、技术发展趋势，持续开展对新技术的研究，凭借技术创新和研发能力，成为电磁屏蔽材料及器件、导热材料及器件行业的优秀企业。目前，公司已获得专利共计98项，其中发明专利33项，实用新型专利65项。

#### (2) 人才聚集优势

公司建立了职业化经营管理团队，由行业内的技术人才、营销人才和各类管理人才组成。公司拥有强大的技术研发团队，

主要的研发技术人员具有丰富的行业经验，能及时把握行业技术发展方向和产品市场需求的变化，为公司研发能力的持续提升奠定了基础。

### **(3) 产品及制造优势**

公司具有业界比较齐全的产品线及相关技术，在电磁屏蔽材料及器件方面包含导电布衬垫、金属屏蔽器件、导电硅胶、导电塑料材料及器件、吸波片等满足电磁屏蔽需要的产品；在导热材料及器件方面包含导热硅胶、导热塑料材料及器件、导热石墨膜及石墨片等满足热管理需要的产品，产品种类非常广泛，能够满足不同客户的不同产品、不同使用环境场合及不同使用等级等方面的需求，为客户节约大量的采购资源及成本。公司通过多年的积累，拥有各产品相关的技术人才，在为客户提供不同产品的同时，能够为客户提供所需产品的原理分析，产品设计、制造及测试等方面的高度定制化解决方案服务，引导客户实现价值采购，增强客户粘性。

公司拥有先进的制造体系，主要体现在两个方面：一是柔性化和批量化生产模式共存。柔性化生产模式能实现小批量和多品种产品生产的灵活切换，批量化生产能够及时为客户提供大批量的产品，并确保产品的均一性、可靠性。二是先进的生产设备。为了满足市场的个性化需求，保证产品品质，提高生产效率，公司引进多条先进的生产线及加工设备，并设立专门的设备开发部门，通过人才的自我培养及招聘经验丰富的机械工程师和制模师对现有的机器设备及生产线进行二次开发。

为了确保产品质量满足客户的严格要求，公司先后通过了ISO9001、QC080000HSPM、ISO/TS16949质量管理体系，并依据体系实施了完善的质量控制。根据电磁屏蔽及导热产品的特点，公司制定了企业内部标准《电磁屏蔽及导热系统检验规范》，同时还参与国家标准的制订。公司拥有产品实验室，具备相关产品可靠性试验和环境测试条件，主要测试项目包括：物质构成成分测试、动态电阻测试、屏蔽效能测试、导热系数测试、阻燃测试、盐雾测试、XRF测试、镀层结合力、表面及垂直电导率测试、胶带附着力、耐磨测试、高温高湿循环测试、耐压测试、高低温冲击测试和力学性能测试等。

### **(4) 服务优势**

公司充分利用在深圳、昆山、天津的三个制造服务基地，及在北京、上海、西安和武汉等经济发达地区设立的销售网点，为客户提供本地化的贴身服务，继续发挥较强的服务优势。报告期内，公司根据业务发展的需要，在原有美国圣何塞，芝加哥、印度班加罗尔等海外销售网点的基础上，新增美国西雅图和芬兰赫尔辛基销售网点，以更好的就近服务该区域的客户，提升反应速度和服务质量，致力于为客户提供有竞争力的电磁屏蔽及导热应用解决方案，为客户创造价值。常州制造基地尚在规划筹建中，未来该项目建成后有助于公司更好地利用长三角优秀的行业研发、技术资源和优越的地理位置，进一步提高公司生产、研发效率。

公司销售并非传统的单一销售产品的模式，还要为客户提供电磁屏蔽和导热应用解决方案，因此需要销售人员在方案应用期间就使用效果和问题不断与客户进行沟通，将相关信息反馈给公司技术人员，以便对技术解决方案进行完善。为了更好地适应市场变化，公司将加强营销团队和技术应用部门的合作，成立项目组，提升行业统筹能力以及营销方案、思路的引导。加强研发部门、市场部门、采购部门的内部沟通与合作，使得研发人员深入了解客户的当前需求和最新动态；通过与上下游企业的业务人员和研发人员的接触互动，分析整个产业链的变动情况和发展趋势及时调整产品和技术的研发方向，占领市场先机。公司将深入研究客户应用，优化布局适销的产品线，完善电磁屏蔽及导热的整体解决方案，实施大客户策略，为客户提供“随需而动”的个性应用服务。

### **(5) 客户资源优势**

凭借优良的产品技术、专业的服务优势及多年的行业深耕细作，FRD品牌得到越来越多客户认可，品牌形象及客户信赖程度不断提升，与众多国内外知名企业建立了紧密的合作关系，市场占有率稳步发展。经过长期的努力公司积累了一批成熟的客户群体，包括华为、中兴、诺基亚、思科、联想和微软以及行业内领先的EMS企业富士康、和硕、新美亚、捷普和伟创力等。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，公司经营计划有序开展，营业收入稳定增长，在保持现有核心竞争力所产生的优势基础上，不断提升产品技术与优化产品结构，加强细节管理，严格控制费用，毛利率同比有所提高，环比保持稳定，使公司维持较好的盈利水平。报告期内，实现营业收入55,199.98万元，较上年同期增长16.70%；实现归属于上市公司股东的净利润7,004.46万元，较上年同期增长94.11%；基本每股收益0.35，较上年同期增长94.44%。

报告期内，公司重要事项的进展情况：

#### （一）业务开拓情况

报告期内，公司管理团队充分利用目前优质客户平台优势及技术优势，积极开拓与公司现有产品上下游业务相关的合作机会。公司与主要客户继续保持默契的合作关系；同时，相继通过NOKIA及国内天线品牌厂商京信、通宇的审核认证，成为其天馈产品部件的合格供应商，取得供货资质且进入样品设计验证阶段，为未来发挥天线振子的技术优势奠定基础。公司拟通过收购广东博纬通信科技有限公司及珠海市润星泰电器有限公司的部分股权，成为公司拓展整合上下游以及拓展产品线非常重要一步，将加快推进公司全产业链布局。

公司积极布局未来新能源市场且取得突破，国内市场方面公司先后取得广汽新能源、北汽新能源，哈尔滨光宇电源等新能源汽车领域相关客户的认证，为公司未来进军新能源市场打下良好的基础。

#### （二）公司治理

报告期内，公司经营情况一切正常，无重大变更情况。

通过公司全体员工的共同努力，在不影响公司正常经营的前提下，已圆满完成制造车间的搬迁工作，并相继通过公司质量管理体系、环境管理体系及职安卫管理体系等管理体系的第三方认证，同时也陆续通过公司重点客户的认证，目前已顺利投入生产。

公司已于2018年7月23日顺利完成2018年限制性股票授予登记工作，公司及全体激励对象会积极的按照公司既定的目标不断探索、努力、进取，持续创造企业价值。

#### （三）产品与及技术研发

公司一贯高度重视产品研发工作，切实加强研发队伍的建设，目前新建的电波暗室与屏蔽室已准备投入使用，新实验室可以满足客户产品与设备使用频率越来越高的要求，配合客户进行产品的辐射发射和抗扰度测试以及进行传导发射和传导抗扰度测试，实验室的投入使用可以使公司更好地服务行业客户，并为公司争取市场订单取得先机；公司在高性能导热材料及相变导热材料研发取得突破性进展，基本可靠性测试与验证及定型工作已经完成；公司创新开发出全新一代5G塑料天线振子，具有独特技术优势，目前公司在生产方面克服了产品制造的各种技术难题并得到突破性的进展。

**上述2018年半年度经营情况分析不构成公司对投资者的业绩承诺。**

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	551,999,826.81	473,017,203.94	16.70%	
营业成本	382,797,056.77	360,221,325.70	6.27%	
销售费用	23,406,527.24	19,180,165.69	22.04%	
管理费用	67,215,132.88	49,248,850.18	36.48%	主要是限制性股票费用摊销及搬迁费用增加所致。
财务费用	-3,024,533.04	3,390,200.40	-189.21%	主要是汇率变动所致。
所得税费用	14,277,667.43	4,759,667.88	199.97%	主要是本期利润总额增加所致。
研发投入	30,943,175.94	26,117,838.62	18.48%	
经营活动产生的现金流量净额	39,244,847.56	27,383,995.02	43.31%	
投资活动产生的现金流量净额	-52,799,600.03	-32,319,249.36	63.37%	主要是购买长期资产增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	16,588,916.52	288,467,204.99	-94.25%	主要是上年同期收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	1,230,453.03	281,202,745.45	-99.56%	主要是上年同期收到募集资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电子元器件制造业	544,938,982.15	380,823,194.16	30.12%	15.73%	6.09%	6.36%
分产品						
电磁屏蔽材料及器件	274,573,263.42	194,136,735.08	29.30%	45.03%	34.02%	5.82%
导热材料及器件	71,368,074.68	55,348,295.04	22.45%	2.45%	-7.29%	8.15%
其他电子器件	198,997,644.05	131,338,164.04	34.00%	-6.08%	-14.94%	6.88%
分地区						
国内销售	449,684,281.60	316,373,606.89	29.65%	20.24%	4.51%	10.60%
国外销售	96,073,193.52	65,193,667.12	32.14%	-1.82%	14.27%	-9.56%

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	5,210,354.15	6.06%	本期计提坏账和存货跌价损失	否
营业外收入	119,183.26	0.14%		否
营业外支出	1,283,297.92	1.49%	固定资产处置损失	否

#### 四、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	609,518,165.16	39.20%	471,407,414.15	40.01%	-0.81%	
应收账款	404,936,325.26	26.05%	313,503,939.56	26.61%	-0.56%	
存货	169,203,417.38	10.88%	116,217,807.69	9.86%	1.02%	公司业务规模的扩大，按客户订单需求备货量增加。
固定资产	240,280,803.14	15.46%	117,120,469.24	9.94%	5.52%	主要是光明厂房在建工程转入固定资产所致。
在建工程	943,570.02	0.06%	76,635,370.72	6.50%	-6.44%	主要是光明厂房在建工程转入固定资产所致。

##### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

##### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,601,060.22	银行承兑汇票保证金
合计	32,601,060.22	--

#### 五、投资状况分析

##### 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度

16,146,996.49	14,311.42	112,725.96%
---------------	-----------	-------------

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
光明厂房工程	自建	是	电子元器件制造业	15,506,233.33	100,060,596.07	自筹、借款、募集资金	100.00%	0.00	0.00	0		
飞荣达科技（江苏）新建高导材料研发及产业化项目一期	自建	是	电子元器件制造业	618,787.69	618,787.69	自筹	0.00%	0.00	0.00	0		
昆山 2#厂房	自建	是	电子元器件制造业	21,975.47	231,174.53	自筹	0.00%	0.00	0.00	0		
合计	--	--	--	16,146,996.49	100,910,558.29	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

5、募集资金使用情况

适用  不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	31,621.38
--------	-----------



报告期投入募集资金总额	7,995.95
已累计投入募集资金总额	24,903.42
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
<b>募集资金总体使用情况说明</b>	
<p>根据 2016 年 12 月 28 日中国证券监督管理委员会证监许可[2016]3210 号文的核准,公司首次公开发行 2,500 万股人民币普通股股票,发行价格每股人民币 14.82 元,募集资金总额为 37,050.00 万元,扣除发行费用 5,428.62 万元,实际募集资金净额为 31,621.38 万元。上述募集资金已于 2017 年 1 月 23 日收到,业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并出具天职业字[2017]1353 号验资报告。</p> <p>2018 年半年度公司实际使用募集资金 7,995.95 万元,收到银行存款利息扣除手续费等的净额为 18.67 万元;已累计使用募集资金 24,903.42 万元,累计收到银行存款利息扣减手续费的净额为 74.87 万元。截至 2018 年 06 月 30 日,公司募集资金专户期末余额为 6,792.83 万元(包含募集资金产生的利息收入扣减手续费等的净额)。募集资金使用具体情况如下:</p> <p>1.电磁屏蔽及导热绝缘器件扩产项目报告期投入募集资金总额 20,934.65 万元,已累计投入募集资金总额 16,233.99 万元,其中 1-6 月投入金额 6,803.26 万元,截至报告期末投资进度已达到 77.55%;</p> <p>2.电磁屏蔽及导热绝缘器件研发项目报告期投入募集资金总额 4,286.73 万元,已累计投入募集资金总额 2,267.83 万元,其中 1-6 月投入金额 1,192.69 万元,截至报告期末投资进度已达到 52.90%;</p> <p>3.永久补充流动资金 6,401.6 万元已实施完毕,为方便募集资金账户的管理,将该募集资金投资项目所对应的中国银行股份有限公司深圳蛇口支行募集资金专项账户(账号:743268451694)予以注销,具体详见公司于 2017 年 9 月 25 日在巨潮资讯网披露的《关于注销部分募集资金专用账户的公告》(2017-054)。</p>	

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
电磁屏蔽及导热绝缘器件扩产项目	否	20,934.65	20,934.65	6,803.26	16,233.99	77.55%	2018年09月30日	--	--	不适用	否
电磁及导热绝缘器件研发项目	否	4,286.73	4,286.73	1,192.69	2,267.83	52.90%	2018年09月30日	--	--	不适用	否
永久补充流动资金	否	6,400	6,400	0	6,401.6	100.03%		不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	31,621.38	31,621.38	7,995.95	24,903.42	--	--			--	--

超募资金投向											
无	否										
合计	--	31,621.38	31,621.38	7,995.95	24,903.42	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>2018年4月23日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目实施进度的议案》，同意公司结合实际情况，对募投项目实施进度调整如下：1.电磁屏蔽及导热绝缘器件扩产项目（以下简称“扩产项目”）主体工程目前已完成建设并投入使用，投入进度未达到预期主要系主体建设工程验收时间较长，导致工程款尚未达到付款节点及部分设备尚未购买，故扩产项目的实施进度有所推迟，未能按照原计划时间进度执行。公司将该项目达到预计可使用状态的日期调整延后至2018年9月30日。2.电磁屏蔽及导热绝缘器件研发项目（以下简称“研发项目”）的建设与扩产项目配套实施，受扩产项目主体建设工程验收完成时间的影响，导致研发项目部分实验室尚未完成装修及实验设备购置、安装滞后，导致该项目实施进度有所推迟，未能按照原计划时间进度执行。为保证实验室稳步有序建设的基础上，将本项目达到预计可使用状态的日期调整延后至2018年9月30日。3、独立董事及保荐机构对调整部分募集资金投资项目实施进度发表明确同意意见。目前，扩产项目及研发项目实施进度按照既定的计划正常进行中。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	报告期内，未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2017年4月19日，公司第三届董事会第十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司将募集资金中7,003.91万元置换截至2017年3月31日公司预先已投入募集资金投资项目的自筹资金。上述投入及置换情况业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）审核，并出具天职业字[2017]9746号《以自筹资金预先投入募集资金投资项目的鉴证报告》，独立董事及保荐机构发表明确同意意见。公司于2017年5月将置换资金转出。</p>										
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用										
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用										
尚未使用的募集资金用途及去向	截至2018年06月30日公司尚未使用的募集资金及利息存放于公司募集资金专项账户，将继续按照计划使用。										

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况**

**(1) 委托理财情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 衍生品投资情况**

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**(3) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

**六、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用  不适用

**七、主要控股参股公司分析**

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

昆山市飞荣达电子材料有限公司	子公司	电子材料制造	16,000,000.00	267,013,648.43	232,216,887.41	85,844,221.07	19,526,721.57	16,781,257.23
飞荣达(香港)有限公司	子公司	电子材料贸易	8,819.00	5,956,702.49	5,956,702.49		10,194.49	10,194.49
天津市飞荣达科技有限公司	子公司	电子材料制造	20,000,000.00	14,862,948.52	1,907,094.36	681,866.08	-1,845,851.17	-1,845,851.17
飞荣达科技(江苏)有限公司	子公司	电子材料制造	100,000,000.00	199,184,719.59	8,625,732.68		10,716,265.71	8,037,199.28

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

公司主要产品包括电磁屏蔽材料及器件、导热材料及器件等，公司产品广泛应用于通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器等领域。下游产业的发展为电磁屏蔽及导热器件提供了广阔的市场发展空间。近年来，在巨大的市场需求推动下，我国电磁屏蔽及导热领域的生产企业数量迅速增加，但绝大多数企业品种少，同质性强，技术含量不高，未形成产品的系列化和产业化，多在价格上开展激烈竞争，利润空间日益缩小，产品质量难以保证。公司凭借优秀的技术研发能力，能够为客户提供设计研发、功能测试、产品认证、产品生产和销售、客户服务等一体化应用解决方案服务，成为电磁屏蔽材料及器件、导热材料及器件行业的优秀企业。但是，未来若竞争对手通过技术创新、业务模式创新等方式不断提高竞争力，公司将可能面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：公司一直贯彻“建一流企业，出一流产品，创一流服务，树一流信誉”的经营理念，始终坚持“质量第一，顾客至上，互惠互利，共谋发展”的公司宗旨，不断提升公司研发能力，提高公司产品质量，增强公司整体实力。

### 2、技术更新与产品开发风险

电磁屏蔽及导热器件应用在通讯设备、计算机、手机终端、汽车电子、家用电器、国防军工等众多下游行业，而随着信息技术的日新月异，下游行业应用领域越来越广、产品更新换代越来越快、产品个性化越来越强，因此电磁屏蔽材料及器件、导热材料及器件生产企业必须及时跟进下游行业的技术发展趋势，并根据下游用户的需求，对其所应用的产品进行全方位的分析，为客户提供定制化的电磁屏蔽及导热应用解决方案，以优化的设计、适宜的材料选型和性价比来满足客户的全方位需求。此外，随着新材料的不断研发，越来越多类型的材料种类在电磁屏蔽及导热器件上得到推广应用。面对公司所处行业上

下游技术等方面的发展变化，公司可能会丧失已有的产品及技术优势，面临技术更新与产品开发的

应对措施：公司将继续保持并加大研发投入，扩大研发规模，提前研究行业技术发展趋势，保证公司的技术先进性；加强市场调研工作，收集和深刻理解客户当前和未来的需求信息，做好新产品研发的可行性分析；将市场开发与技术研相结合，加强产品立项评估，谨慎进行产品研发立项；优化产品开发流程，推行研发成本评估制度；持续引进高端专业技术人员，鼓励并激励技术人员积极创新。

### 3、应收账款余额较大的风险

2015年12月31日、2016年12月31日、2017年12月31日和2018年1-6月，公司应收账款净额分别为24,795.47万元、34,088.50万元、40,249.29万元和40,493.63万元，占当期总资产比例分别为37.07%、37.97%、27.74%和26.06%，应收账款周转率分别为2.78次、2.86次、2.79次和2.74次（年化）。公司应收账款虽然金额较大，但账龄较短，公司账龄在一年以内的应收账款占比为99.89%。

公司应收账款客户均是与公司形成良好合作关系的企业，财务状况良好且商业信用程度高，具有较强的支付能力，且公司报告期内已计提了充分的坏账准备。但是若客户未来受到行业市场环境变化、技术更新及国家宏观政策等因素的影响，经营情况或财务状况等发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的生产经营产生不利影响。

应对措施：完善应收账款管理机制，定性定量分析客户资信状况，选择并维护客户，依据授信额度的高低而实行不同的政策，并加强企业应收账款的事前、事中、事后控制。

### 4、汇率波动风险

报告期内，公司出口业务主要以美元结算，人民币兑美元汇率的波动会对公司经营业绩造成一定影响。若未来人民币兑换美元汇率出现急剧大幅的不利波动，则有可能对公司的销售额以及净利润产生不利影响。

应对措施：公司以防范和规避汇率风险为目的，拟进行外汇套期保值业务并制定了《外汇套期保值业务管理制度》，通过开展外汇套期保值业务锁定汇兑成本，在一定程度上规避汇率风险，降低汇率波动所带来的财务损失。

### 5、成本和费用增加的风险

公司在规模不断扩大的同时，运营成本和费用也在不断的增加。如果公司不能进一步扩大销售规模，提高盈利能力，将对公司的收益产生一定的影响。

应对措施：公司将通过扩大和优化销售、改良工艺、提升良率、强化管理，同时完善和细化成本控制体系、持续推进经营革新、提高自动化水平，实施精细化成本控制、增强盈利能力，有效的控制好公司的成本和费用。

### 6、募集资金投资项目实施风险

本次募集资金投资项目的运营初期，业绩可能不能体现，折旧、人工等费用上升，将会给公司经营业绩带来不利影响。此外，公司发行完成募集资金到位后净资产将有一定幅度的增长，而在建设期间内，募投项目对公司盈利无法产生较大贡献，公司净资产收益率短期内将可能有所降低。

应对措施：加强募集资金建设项目的进度管理，采用更先进的技术，提升项目应用的技术水平，以适应未来技术的变化；厉行节约，在满足募集资金项目功能要求的前提下，尽量节约资金的投入。同时公司引进了多名高级工程技术管理人员，以备及时把握行业发展方向和产品市场需求的变化，为募投项目顺利实施奠定了坚实的基础。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	70.49%	2018 年 03 月 19 日	2018 年 03 月 19 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号 2018-015)
2017 年年度股东大会	年度股东大会	70.30%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 15 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号 2018-047)
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	70.13%	2018 年 05 月 31 日	2018 年 07 月 31 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号 2018-050)
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	69.15%	2018 年 07 月 02 日	2018 年 07 月 02 日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> (公告编号 2018-057)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

1、2018年2月9日，公司召开第三届董事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》（以下简称“《激励计划》”）、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见。

2、2018年2月9日，公司召开第三届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划

实施考核管理办法>的议案》以及《关于核查<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

3、2018年2月22日至2018年3月3日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟授予激励对象有关的任何异议。2018年3月15日，公司监事会发表了《监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

4、2018年3月19日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，并披露了《关于公司2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

5、2018年3月22日，公司召开第三届董事会第十七次（临时）会议、第三届监事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

6、2018年5月4日公司办理完成首次授予180.1万股限制性股票登记事项，首次授予的限制性股票于2018年5月8日上市。

7、2018年7月13日，公司召开第三届董事会第二十一（临时）会议、第三届监事会第十二次（临时）会议，审议通过《关于调整公司2018年限制性股票激励计划预留部分授予数量的议案》、《关于公司2018年限制性股票激励计划预留部分授予事项的议案》及《关于调整首次限制性股票回购数量及回购价格的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见。公司监事会对本次授予预留限制性股票的激励对象名单进行了核实。

8、2018年7月19日公司办理完成预留部分59.4万股限制性股票登记事项，预留部分的限制性股票于2018年7月23日上市。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用



公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

2018年03月21日，公司（乙方）与深圳市华宏信通科技有限公司（甲方）签订《租赁合同》，合同约定，甲方将位于深圳市光明新区光明大道2号（南光高速出口）华宏信通工业园5栋1至6层厂房租赁给乙方，租赁期限为5年。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

报告期内，募投项目投入使用，光明分厂取得环评批复，同时环保设施项目顺利通过验收，废气、废水、厂界噪声的排放符

合国家和地方的标准。公司认真贯彻落实环境保护各项法律法规的规定，全面提升了公司员工的环保意识，强化了环保目标责任和提高企业环境管理能力。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	75,000,000	75.00%	1,801,000		70,982,400	-5,818,600	66,964,800	141,964,800	69.73%
3、其他内资持股	75,000,000	75.00%	1,801,000		70,982,400	-5,818,600	66,964,800	141,964,800	69.73%
其中：境内法人持股	9,000,000	9.00%			3,181,400	-5,818,600	-2,637,200	6,362,800	3.13%
境内自然人持股	66,000,000	66.00%	1,801,000		67,801,000		69,602,000	135,602,000	66.60%
二、无限售条件股份	25,000,000	25.00%			30,818,600	5,818,600	36,637,200	61,637,200	30.27%
1、人民币普通股	25,000,000	25.00%			30,818,600	5,818,600	36,637,200	61,637,200	30.27%
三、股份总数	100,000,000	100.00%	1,801,000		101,801,000	0	103,602,000	203,602,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1)、2018年1月26日，公司首次公开发行前已发行股份上市流通，解除限售股份的股东人数共1人，解除限售股份5,818,600股；

(2)、2018年3月19日，公司召开的2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，2018年5月4日公司办理完首次授予180.1万股限制性股票登记事项，首次授予的限制性股票于2018年5月8日上市；

(3)、公司于2018年5月15日召开的2017年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配预案》，同意公司以利润分配实施公告的股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股转增10股派1.00元，转增后公司总股本变更为203,602,000股。上述利润分配及资本公积金转增股本预案已于2018年5月30日实施完毕。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

#### 1、因股权激励发行新股的审议程序

(1)、2018年2月9日，公司召开第三届董事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见。

(2)、2018年2月9日，公司召开第三届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于核查<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单>的

议案》。

(3)、2018年2月22日至2018年3月3日，公司对授予激励对象名单的姓名和职务在公司内部进行了公示，在公示期内，公司监事会未接到与本激励计划拟授予激励对象有关的任何异议。2018年3月15日，公司监事会发表了《监事会关于公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单的核查意见及公示情况说明》。

(4)、2018年3月19日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，并披露了《关于公司2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。

(5)、2018年3月22日，公司召开第三届董事会第十七次（临时）会议、第三届监事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

(6)、2018年5月4日公司办理完首次授予180.1万股限制性股票登记事项，首次授予的限制性股票于2018年5月8日上市。

具体内容详见公司于巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

## 2、公积金转股的审议程序

(1)、2018年4月23日，公司第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第十一次会议审议通过《关于2017年度利润分配预案》，公司独立董事对本次利润分配预案发表了同意的独立意见。

(2)、2018年5月15日，公司2017年年度股东大会审议通过《关于2017年度利润分配预案》。

具体内容详见公司于巨潮资讯（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

## 股份变动的过户情况

适用  不适用

### (1)、股权激励发行新股的过户情况

2018年5月4日公司办理完首次授予180.1万股限制性股票登记事项，首次授予的限制性股票于2018年5月8日上市。登记完成后，公司总股本为101,801,000股。

### (2)、公积金转股的过户情况

2018年5月29日公司完成权益分派登记工作，资本公积金转股的101,081,000股于2018年5月30日直接记入股东证券账户，实施完毕后公司总股本变更为203,602,000股。

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

适用  不适用

股份变动使2017年的每股收益下降，按新股本203,602,000股摊薄计算，2017年度每股净收益为0.5312元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
深圳市高特佳汇富投资合伙企业（有限合伙）	6,000,000	5,818,600	0	362,800	高特佳合伙人黄青女士曾担任公司董事，已于5月3日离职（公告	2019年1月23日

					编号：2018-041)。	
合计	6,000,000	5,818,600	0	362,800	--	--

## 二、证券发行与上市情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格(或 利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止 日期	披露索引	披露日期
股票类								
限制性股票	2018年03月 22日	24.43元/股	1,801,000	2018年05月 08日	1,801,000		巨潮资讯网《关于 2018年限制性股 票激励计划首次 授予登记完成的 公告》(公告编号： 2018-043)	2018年5月 04日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

- 2018年2月9日，公司召开第三届董事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，公司独立董事发表了独立意见。
- 2018年2月9日，公司召开第三届监事会第八次（临时）会议，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于核查<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。
- 2018年3月19日，公司召开2018年第一次临时股东大会，审议通过了《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<深圳市飞荣达科技股份有限公司2018年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2018年限制性股票激励计划有关事项的议案》等议案，并披露了《关于公司2018年限制性股票激励计划内幕信息知情人及首次授予激励对象买卖公司股票情况的自查报告》。
- 2018年3月22日，公司召开第三届董事会第十七次（临时）会议、第三届监事会第十次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2018年限制性股票激励计划激励对象名单及授予数量的议案》和《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，公司独立董事对此发表了同意的独立意见，公司监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。
- 2018年5月4日公司办理完首次授予180.1万股限制性股票登记事项，首次授予的限制性股票于2018年5月8日上市。授予后，公司总股本增至101,801,000股。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		6,403	报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限售 条件的股份 数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
马飞	境内自然人	50.83%	103,500,000	51,750,000	103,500,000	0	质押	6,000,000
黄峥	境内自然人	11.05%	22,500,000	11,250,000	22,500,000	0	质押	15,025,000
深圳市高特佳汇富 投资合伙企业（有 限合伙）	境内非国有法人	4.65%	9,472,800	3,472,800	362,800	9,110,000		
马军	境内自然人	2.95%	6,000,000	3,000,000	6,000,000	0		
深圳市飞驰投资管 理有限公司	境内非国有法人	2.95%	6,000,000	3,000,000	6,000,000	0		
魏满凤	境内自然人	1.78%	3,626,130	1,790,965	0	3,626,130		
杨燕灵	境内自然人	1.61%	3,271,882	1,597,341	0	3,271,882		
孙慧明	境内自然人	1.30%	2,637,942	1,150,755	0	2,637,942		
中国农业银行股份 有限公司－交银施 罗德先进制造混合 型证券投资基金	其他	0.81%	1,657,581	1,657,581	0	1,657,581		
中国工商银行股份 有限公司－交银施 罗德优势行业灵活 配置混合型证券投 资基金	其他	0.69%	1,408,292	1,408,292	0	1,408,292		
战略投资者或一般法人因配售新股成 为前 10 名股东的情况（如有）（参见 注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、实际控制人马飞持有公司 50.83% 股份，股东黄峥持有公司 11.05% 股份。马飞与黄峥为配偶关系。2、股东马军持有公司 2.95% 股份，马军与马飞为兄弟关系。3、深圳市飞驰投资管理有限公司持有公司 2.95% 股份，马飞和马军分别持有飞驰投资 33.0002% 和 2% 的股权。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类			
					股份种类	数量		

深圳市高特佳汇富投资合伙企业（有限合伙）	9,110,000	人民币普通股	9,110,000
魏满凤	3,626,130	人民币普通股	3,626,130
杨燕灵	3,271,882	人民币普通股	3,271,882
孙慧明	2,637,942	人民币普通股	2,637,942
中国农业银行股份有限公司－交银施罗德先进制造混合型证券投资基金	1,657,581	人民币普通股	1,657,581
中国工商银行股份有限公司－交银施罗德优势行业灵活配置混合型证券投资基金	1,408,292	人民币普通股	1,408,292
中国建设银行股份有限公司－交银施罗德阿尔法核心混合型证券投资基金	1,393,674	人民币普通股	1,393,674
杨惠云	1,285,536	人民币普通股	1,285,536
中国工商银行股份有限公司－交银施罗德持续成长主题混合型证券投资基金	1,125,476	人民币普通股	1,125,476
中信银行股份有限公司－交银施罗德新生活力灵活配置混合型证券投资基金	1,093,950	人民币普通股	1,093,950
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知其他股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	1、杨燕灵通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户合计持有 3,271,882 股。		

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。



## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄青	董事	离任	241,740	0	60,340	362,800	0	0	0
邱焕文	董事、副总经理	现任						103,000	206,000
石为民	副总经理	现任						62,000	124,000
王美发	副总经理	现任						85,000	170,000
刘毅	副总经理	现任						102,000	204,000
张全洪	总工程师	现任						60,000	120,000
蓝宇红	财务总监	现任						65,000	130,000
王燕	副总经理、董事会秘书	现任						65,000	130,000
合计	--	--	241,740	0	60,340	362,800	0	542,000	1,084,000

注：1、公司于 2018 年 5 月 4 日登记完成首次授予的 180.1 万股限制性股票，并于 2018 年 5 月 8 日上市；

2、公司于 2018 年 5 月 30 日实施完毕 2017 年权益分派，董事及高管被授予的限制性股票数量相应调整；

3、邱焕文先生因公司发展需要向董事会提出辞去总经理职务的申请，辞职后仍担任公司董事、副总经理。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
黄青	董事	离任	2018 年 05 月 03 日	因工作原因辞去董事职务。
邱焕文	董事、总经理	任免	2018 年 06 月 15 日	因公司发展需要，将集中精力开拓业务市场，故向董事会提出辞去总经理职务的申请，辞职后仍担任公司董事。公司聘请邱焕文先生为公司副总经理，
杜劲松	董事、总经理	聘任	2018 年 06 月 15 日	由公司董事长马飞先生的提名，经公司第三届董事会提名委员会审核通过，公司聘任杜劲松先生担任公司总经理。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市飞荣达科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	609,518,165.16	589,940,866.24
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	49,248,895.35	53,104,841.15
应收账款	404,936,325.26	402,492,910.34
预付款项	12,023,038.37	9,077,536.26
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		558,900.00
应收股利		
其他应收款	6,414,258.92	4,361,470.81
买入返售金融资产		
存货	169,203,417.38	132,805,838.69

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	724,927.96	1,339,329.08
流动资产合计	1,252,069,028.40	1,193,681,692.57
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	240,280,803.14	127,917,188.50
在建工程	943,570.02	84,908,428.45
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	17,683,717.46	17,593,312.85
开发支出		
商誉	1,223,516.07	1,223,516.07
长期待摊费用	3,936,973.08	2,779,441.08
递延所得税资产	6,206,291.80	4,275,747.10
其他非流动资产	28,358,375.69	14,449,125.23
非流动资产合计	302,633,247.26	257,146,759.28
资产总计	1,554,702,275.66	1,450,828,451.85
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,204,949.69	28,508,428.62

应付账款	189,242,973.47	202,418,084.17
预收款项	462,245.38	266,494.16
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,868,443.60	16,288,837.30
应交税费	10,863,047.65	10,924,340.02
应付利息		
应付股利		
其他应付款	46,343,253.02	1,877,850.51
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	304,984,912.81	260,284,034.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	212,884,688.60	221,750,606.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	212,884,688.60	221,750,606.44
负债合计	517,869,601.41	482,034,641.22
所有者权益：		
股本	203,602,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	287,664,995.03	340,838,998.36
减：库存股	43,998,430.00	
其他综合收益	-126,569.66	-177,325.07
专项储备		
盈余公积	40,526,245.50	36,021,328.06
一般风险准备		
未分配利润	539,039,475.53	483,679,845.75
归属于母公司所有者权益合计	1,026,707,716.40	960,362,847.10
少数股东权益	10,124,957.85	8,430,963.53
所有者权益合计	1,036,832,674.25	968,793,810.63
负债和所有者权益总计	1,554,702,275.66	1,450,828,451.85

法定代表人：马飞

主管会计工作负责人：蓝宇红

会计机构负责人：沈玉英

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	500,353,266.85	352,636,399.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	49,248,895.35	53,104,841.15
应收账款	332,143,638.01	301,862,125.14
预付款项	8,333,346.24	7,311,701.82
应收利息		
应收股利		
其他应收款	23,917,587.32	17,881,249.06
存货	137,893,381.98	112,010,334.57
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	13,783.09	18,317.39
流动资产合计	1,051,903,898.84	844,824,968.68

非流动资产：		
可供出售金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	66,653,119.00	66,653,119.00
投资性房地产		
固定资产	194,746,443.67	83,214,231.65
在建工程	93,607.80	84,699,229.39
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	10,154,661.72	9,973,246.19
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,870,483.21	1,935,462.11
递延所得税资产	4,963,694.13	3,271,436.21
其他非流动资产	19,181,070.69	6,743,575.23
非流动资产合计	302,663,080.22	260,490,299.78
资产总计	1,354,566,979.06	1,105,315,268.46
流动负债：		
短期借款		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	41,204,949.69	28,508,428.62
应付账款	152,621,531.96	150,572,041.36
预收款项	350,286.15	218,307.02
应付职工薪酬	13,565,134.12	13,298,663.13
应交税费	6,922,406.26	8,752,239.89
应付利息		
应付股利		
其他应付款	294,564,058.75	101,059,699.48
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	509,228,366.93	302,409,379.50
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	22,884,688.60	21,750,606.44
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	22,884,688.60	21,750,606.44
负债合计	532,113,055.53	324,159,985.94
所有者权益：		
股本	203,602,000.00	100,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	297,724,253.14	350,898,256.47
减：库存股	43,998,430.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,526,245.50	36,021,328.06
未分配利润	324,599,854.89	294,235,697.99
所有者权益合计	822,453,923.53	781,155,282.52
负债和所有者权益总计	1,354,566,979.06	1,105,315,268.46

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------



一、营业总收入	551,999,826.81	473,017,203.94
其中：营业收入	551,999,826.81	473,017,203.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	479,825,718.01	433,876,634.06
其中：营业成本	382,797,056.77	360,221,325.70
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	4,221,180.01	3,753,407.01
销售费用	23,406,527.24	19,180,165.69
管理费用	67,215,132.88	49,248,850.18
财务费用	-3,024,533.04	3,390,200.40
资产减值损失	5,210,354.15	-1,917,314.92
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		-20,537.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,003.01	
其他收益	15,007,317.84	1,555,840.00
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	87,180,423.63	40,675,872.13
加：营业外收入	119,183.26	833,584.02
减：营业外支出	1,283,297.92	80,855.93
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	86,016,308.97	41,428,600.22
减：所得税费用	14,277,667.43	4,759,667.88
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	71,738,641.54	36,668,932.34

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	71,738,641.54	36,668,932.34
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	70,044,647.22	36,084,676.46
少数股东损益	1,693,994.32	584,255.88
六、其他综合收益的税后净额	50,755.41	-187,630.74
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50,755.41	-187,630.74
（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	50,755.41	-187,630.74
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额	50,755.41	-187,630.74
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	71,789,396.95	36,481,301.60
归属于母公司所有者的综合收益总额	70,095,402.63	35,897,045.72
归属于少数股东的综合收益总额	1,693,994.32	584,255.88
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.35	0.18
（二）稀释每股收益	0.35	0.18

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

法定代表人：马飞

主管会计工作负责人：蓝宇红

会计机构负责人：沈玉英

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	475,512,048.87	384,200,775.68
减：营业成本	349,732,761.60	312,257,920.31
税金及附加	3,152,725.99	2,637,692.90
销售费用	18,402,669.28	14,155,584.47
管理费用	50,881,744.45	33,628,444.76
财务费用	-2,142,092.33	1,320,854.29
资产减值损失	5,892,959.75	-506,071.96
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
其他收益	4,584,317.84	930,400.00
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	54,175,597.97	21,636,750.91
加：营业外收入	118,643.26	823,272.33
减：营业外支出	1,124,841.76	112,724.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,169,399.47	22,347,299.20
减：所得税费用	8,120,225.13	2,196,877.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	45,049,174.34	20,150,421.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	45,049,174.34	20,150,421.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动		

2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	45,049,174.34	20,150,421.67
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	541,430,098.75	502,176,729.00
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	3,181,784.59	2,538,135.20
收到其他与经营活动有关的现金	11,807,038.68	2,987,277.66
经营活动现金流入小计	556,418,922.02	507,702,141.86
购买商品、接受劳务支付的现金	311,317,664.97	314,610,019.77
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	127,404,770.71	116,887,102.15
支付的各项税费	40,728,774.41	19,453,667.21
支付其他与经营活动有关的现金	37,722,864.37	29,367,357.71
经营活动现金流出小计	517,174,074.46	480,318,146.84
经营活动产生的现金流量净额	39,244,847.56	27,383,995.02
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	98,801.19	13,076.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	98,801.19	13,076.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	52,898,401.22	32,332,326.28
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	52,898,401.22	32,332,326.28
投资活动产生的现金流量净额	-52,799,600.03	-32,319,249.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,998,430.00	

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		4,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,760,423.00	328,405,000.00
筹资活动现金流入小计	45,758,853.00	332,405,000.00
偿还债务支付的现金		27,451,240.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,823,090.59	10,661,083.43
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	18,346,845.89	5,825,471.58
筹资活动现金流出小计	29,169,936.48	43,937,795.01
筹资活动产生的现金流量净额	16,588,916.52	288,467,204.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,803,711.02	-2,329,205.20
五、现金及现金等价物净增加额	1,230,453.03	281,202,745.45
加：期初现金及现金等价物余额	575,686,651.91	190,204,668.70
六、期末现金及现金等价物余额	576,917,104.94	471,407,414.15

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	438,013,366.80	383,938,441.96
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	156,533,628.53	19,310,903.22
经营活动现金流入小计	594,546,995.33	403,249,345.18
购买商品、接受劳务支付的现金	265,050,265.15	251,255,817.85
支付给职工以及为职工支付的现金	104,369,522.13	97,843,289.63
支付的各项税费	33,044,911.87	16,257,069.87
支付其他与经营活动有关的现金	32,126,581.93	33,573,396.49
经营活动现金流出小计	434,591,281.08	398,929,573.84
经营活动产生的现金流量净额	159,955,714.25	4,319,771.34
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		

取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,200,933.81	29,885,983.31
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	47,200,933.81	29,885,983.31
投资活动产生的现金流量净额	-47,200,933.81	-29,885,983.31
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	43,998,430.00	
取得借款收到的现金		4,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	1,760,423.00	328,405,000.00
筹资活动现金流入小计	45,758,853.00	332,405,000.00
偿还债务支付的现金		27,451,240.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,180,100.00	10,468,615.60
支付其他与筹资活动有关的现金	18,346,845.89	5,325,471.58
筹资活动现金流出小计	28,526,945.89	43,245,327.18
筹资活动产生的现金流量净额	17,231,907.11	289,159,672.82
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-616,666.14	-1,229,200.24
五、现金及现金等价物净增加额	129,370,021.41	262,364,260.61
加：期初现金及现金等价物余额	338,382,185.22	136,607,521.28
六、期末现金及现金等价物余额	467,752,206.63	398,971,781.89

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	100,000,000.00				340,838,998.36		-177,325.07		36,021,328.06		483,679,845.75	8,430,963.53	968,793,810.63
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	100,000,000.00				340,838,998.36		-177,325.07		36,021,328.06		483,679,845.75	8,430,963.53	968,793,810.63
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	103,602,000.00				-53,174,003.33	43,998,430.00	50,755.41		4,504,917.44		55,359,629.78	1,693,994.32	68,038,863.62
（一）综合收益总额							50,755.41				70,044,647.22	1,693,994.32	71,789,396.95
（二）所有者投入和减少资本	1,801,000.00				42,197,430.00	43,998,430.00							
1. 股东投入的普通股													



2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他	1,801,000.00			42,197,430.00	43,998,430.00								
(三) 利润分配								4,504,917.44		-14,685,017.44			-10,180,100.00
1. 提取盈余公积								4,504,917.44		-4,504,917.44			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-10,180,100.00			-10,180,100.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	101,801,000.00			-95,371,433.33									6,429,566.67
1. 资本公积转增资本(或股本)	101,801,000.00			-101,801,000.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他				6,429,566.67									6,429,566.67
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	203,602,000.00			287,664,995.03	43,998,430.00	-126,569.66		40,526,245.50		539,039,475.53	10,124,957.85		1,036,832,674.25

上年金额

单位：元

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	75,000,000.00				57,890,307.97		231,371.34		29,446,838.87		392,106,367.91	9,977,286.68	564,652,172.77
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	75,000,000.00				57,890,307.97		231,371.34		29,446,838.87		392,106,367.91	9,977,286.68	564,652,172.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				282,948,690.39		-408,696.41		6,574,489.19		91,573,477.84	-1,546,323.15	404,141,637.86
（一）综合收益总额							-408,696.41				108,147,838.03	2,118,661.42	109,857,803.04
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				282,948,690.39							-3,664,984.57	304,283,705.82
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				294,283,705.82								319,283,705.82
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					-11,335,015.43							-3,664,984.57	-15,000,000.00
(三) 利润分配								6,574,489.19		-16,574,360.19			-9,999,871.00
1. 提取盈余公积								6,574,489.19		-6,574,489.19			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-9,999,871.00			-9,999,871.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	100,000,000.00				340,838,998.36		-177,325.07	36,021,328.06		483,679,845.75	8,430,963.53		968,793,810.63

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	100,000,000.00				350,898,256.47				36,021,328.06	294,235,697.99	781,155,282.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	100,000,000.00				350,898,256.47				36,021,328.06	294,235,697.99	781,155,282.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	103,602,000.00				-53,174,003.33	43,998,430.00			4,504,917.44	30,364,156.90	41,298,641.01
（一）综合收益总额										45,049,174.34	45,049,174.34
（二）所有者投入和减少资本	1,801,000.00				42,197,430.00	43,998,430.00					
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他	1,801,000.00				42,197,430.00	43,998,430.00					
（三）利润分配									4,504,917.44	-14,685,017.44	-10,180,100.00
1. 提取盈余公积									4,504,917.44	-4,504,917.44	
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,180,100.00	-10,180,100.00

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	101,801,000.00				-95,371,433.33						6,429,566.67
1. 资本公积转增资本(或股本)	101,801,000.00				-101,801,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					6,429,566.67						6,429,566.67
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	203,602,000.00				297,724,253.14	43,998,430.00			40,526,245.50	324,599,854.89	822,453,923.53

上年金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	75,000,000.00				56,614,550.65				29,446,838.87	245,065,166.28	406,126,555.80
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	75,000,000.00				56,614,550.65				29,446,838.87	245,065,166.28	406,126,555.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	25,000,000.00				294,283,705.82				6,574,489.19	49,170,531.71	375,028,726.72
(一) 综合收益总额										65,744,891.90	65,744,891.90

(二) 所有者投入和减少资本	25,000,000.00				294,283,705.82						319,283,705.82
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				294,283,705.82						319,283,705.82
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								6,574,489.19	-16,574,360.19		-9,999,871.00
1. 提取盈余公积								6,574,489.19	-6,574,489.19		
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,999,871.00		-9,999,871.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	100,000,000.00				350,898,256.47			36,021,328.06	294,235,697.99		781,155,282.52

### 三、公司基本情况

深圳市飞荣达科技股份有限公司（以下简称“公司”），是深圳飞荣达科技有限公司基础上变更设立的股份有限公司。深圳飞荣达科技有限公司经深圳市工商行政管理局批准成立，注册资本为370,000.00元。

公司注册中文名称：深圳市飞荣达科技股份有限公司

注册地址：深圳市南山区桃源街道北环路猫头山高发工业区高发8#厂房一至六层

法定代表人：马飞

注册资本及实收资本：人民币20,360.20万元

统一社会信用代码：914403002794071819

营业期限：1993年11月10日至永续经营

经营范围：研发、生产、销售电磁屏蔽材料及其器件、吸波材料及其器件、导热材料及其器件、绝缘材料及其器件、电子辅料；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；进出口业务（按深贸进准字第[2001]1868号文规定办理）；普通货运（在许可有效期内经营）。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于2018年8月22日批准报出。

纳入合并范围的有四家全资子公司和一家控股子公司，四家全资子公司分别为：昆山市飞荣达电子材料有限公司、飞荣达（香港）有限公司、天津市飞荣达科技有限公司；飞荣达科技（江苏）有限公司；控股子公司为：苏州格优碳素新材料有限公司。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

#### 2、持续经营

公司自报告期末起12个月内不存在对持续能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

没有重大变化。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“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。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

## 2、会计期间

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

## 3、营业周期

本公司的营业周期从公历1月1日至12月31日止。

## 4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

## 6、合并财务报表的编制方法

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，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。



合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

## 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

公司涉及外币的经济业务，外币交易应当在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率将外币金额折算为记账本位币金额；在资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其记账本位币金额；采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### 2. 外币财务报表折算

公司对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。现金流量表所有项目均按照现金流量发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## 10、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

(1) 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。

(2) 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。

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

(4) 金融资产或金融负债满足下列条件之一的，才可以在初始确认时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金

融资产或金融负债：1) 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产或金融负债的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；2) 公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融资产组合、该金融负债组合、或该金融资产和金融负债组合，以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

## 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

(1) 本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。

(2) 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。

(3) 本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。

公司因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入所有者权益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

(4) 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。

(5) 对以公允价值计量，但以前公允价值不能可靠计量的金融资产或金融负债，公司在其公允价值能够可靠计量时改按公允价值计量，相关账面价值与公允价值之间的差额按照以下规定进行处理：

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，计入当期损益。

2) 可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，直接计入所有者权益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。

(6) 公司发行的非衍生金融工具包含负债和权益成份的，在初始确认时将负债和权益成份进行分拆，分别处理。进行分拆时，先确定负债成份的公允价值并以此作为其初始确认金额，再按照该金融工具整体的发行价格扣除负债成份初始确认金额确定权益成份的初始确认金额。发行该非衍生金融工具发生的交易费用，在负债成份和权益成份之间按照各自的相对公允价值进行分摊。

(7) 可供出售外币货币性金融资产形成的汇兑损益，计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售金融资产的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。

(8) 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. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

#### 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。

金融资产发生减值的客观证据，包括以下各项：1）发行方或债务人发生严重财务困难；2）债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；3）本公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生困难的债务人作出让步；4）债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；5）因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；6）债务人经营所处的技术、市场、经济和法律环境等发生重大不利变化，使本公司可能无法收回投资成本；7）权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；8）其他表明金融资产发生减值的客观证据。

（2）以摊余成本计量的金融资产发生减值时，将资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

对于存在大量性质类似且以摊余成本后续计量金融资产的企业，在考虑金融资产减值测试时，应当先对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；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。

（3）可供出售金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益中的因公允价值下降形成的累计损失，应当予以转出，计入减值损失。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，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。

## 11、应收款项

### （1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	一般以“单笔金额在 200 万元以上（含）或金额在 200 万元以下但账龄在 3 年以上”等为标准。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

**(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项**

组合名称	坏账准备计提方法
账龄	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

**(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项****12、存货**

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

**1. 存货的分类**

存货，是指企业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。

公司存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

**2. 存货的计价方法**

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用月末一次加权平均法确定其实际成本。

**3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，各项存货按照单个存货项目计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、

具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

### 13、持有待售资产

1. 本公司将同时满足下列条件的非流动资产划分为持有待售资产：

(1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。）；

(3) 预计出售将在一年内完成；

(4) 已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

2. 终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## 14、长期股权投资

### 1. 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（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当在合并日（以持股比例计算的）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的份额作为其初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并中，购买方在购买日以按照《企业会计准则第20号——企业合并》确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

(3) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

1) 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出，但实际支付的价款中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

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

3) 投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

4) 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

5) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

#### (1) 采用成本法时

长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资时相应调整长期股权投资的成本。按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

#### (2) 采用权益法时

1) 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。被投资单位可辨认净资产公允价值比照《企业会计准则第20号——企业合并》的规定确定。

2) 公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

3) 公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

4) 公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时, 以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础, 对被投资单位的净利润经适当调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的, 按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并确认投资损益。

5) 公司对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

在确定是否构成共同控制时, 应当按照《企业会计准则第40号——合营安排》的规定。

在确定是否构成重大影响时, 公司考虑以下情况作为确定基础: 1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程。3) 与被投资单位之间发生重要交易。4) 向被投资单位派出管理人员。5) 向被投资单位提供关键技术资料。

### 4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益。处置采用权益法核算的长期股权投资时, 应该采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础, 之前因被投资单位除净损益、利润分配以外的其他综合收益变化和其他所有者权益项目变动而记入其他综合收益、所有者权益的部分, 按相应比例转入当期损益。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

长期股权投资的减值按照“(十四) 资产减值”所述的方法处理。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产, 是指为赚取租金或资本增值, 或两者兼有而持有的房地产, 包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

公司取得的投资性房地产, 按照取得时的成本进行初始计量。

- (1) 外购投资性房地产的成本, 包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的相关支出。
- (2) 自行建造投资性房地产的成本, 由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。
- (3) 以其他方式取得的投资性房地产的成本, 按照相关会计准则的规定确认。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

当投资性房地产被处置, 或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得未来经济利益时, 终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损, 将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

已出租的建筑物采用与固定资产相同的会计政策计提折旧; 已出租的和持有并准备增值后转让的土地使用权采用与无形资产相同的会计政策摊销。

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

公司的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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输工具	年限平均法	5 年	5%	19.00%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	5%	19.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

(1) 符合下列一项或数项标准的，应当认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

(2) 融资租赁的固定资产在租赁开始日按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值的两者中较低者作为入账价值，最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法进行分摊。

## 17、在建工程

本公司在建工程以实际发生金额核算，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。在建设期或安装期间为该工程所发生的借款利息支出、汇兑损益计入该工程成本。已交付使用的在建工程不能按时办理竣工决算的，暂估转入固定资产，待正式办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧。

## 18、借款费用

借款费用是指企业因借款而发生的利息及其他相关成本。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括存货、固定资产和投资性房产等。

借款费用只有同时满足以下三个条件时，才应当开始资本化：

- (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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

在资本化期间内，每一会计期间的利息(包括折价或者溢价的摊销)资本化金额按照下列步骤和方法计算：

(1) 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，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余额确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，公司根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予以资本化的利息金额。资本化率应当根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

购建或者生产的符合资本化条件的各部分分别完工，且每部分在其他部分继续建造过程中可供使用或者可对外销售、且为使该部分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实质上已经完成的，停止与该部分资产相关的借款费用的资本化。购建或者生产的资产各部分分别完成，但必须等到整体完工后才可使用或者可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用的资本化。

## 19、生物资产

## 20、油气资产

## 21、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1. 公司的无形资产是指为生产商品、提供劳务、出租给他人，或为管理目的而持有的、没有实物形态的非货币性长期资产，包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、土地使用权、特许权、软件等。

2. 公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命，将其分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。无法预见无形资产为企业带来未来经济利益期限的，应当视为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，计入当期损益；使用寿命不确定的无形资产不摊销。

公司目前无使用寿命不确定的无形资产。

土地使用权按剩余使用年限（一般是50年）平均摊销，软件按5年平均摊销。

公司无形资产的支出，除符合无形资产的确认条件构成无形资产成本的部分或非同一控制下企业合并中取得的、不能

单独确认为无形资产、构成购买日确认的商誉的部分外，均应于发生时计入当期损益。

公司在每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及未来经济利益消耗方式进行复核。无形资产的预计使用寿命及未来经济利益的预期消耗方式与以前估计不同的，根据该项无形资产的预期消耗方式修改摊销期限和摊销方法。

## （2）内部研究开发支出会计政策

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

公司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。公司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）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；
  - （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - （3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。
4. 无形资产的减值按照“（十四）资产减值”所述的方法处理。
5. 当无形资产预期不能为公司带来经济利益时，将该无形资产的账面价值予以转销。

## 22、长期资产减值

## 23、长期待摊费用

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。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 25、预计负债

## 26、股份支付

股份支付，是指为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。以现金结算的股份支付，按照公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在授予日按权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务或其他方类似服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和负债。

## 27、优先股、永续债等其他金融工具

## 28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1. 销售商品收入

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）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。

国内销售：公司在发出货物，客户签收确认后确认收入，即公司根据客户的货物采购需求将货物发送至其指定地点后，待客户验收并提供结算明细后，本公司不再对售出的产品实施有效控制及管理并已将货物有关的风险报酬转移至对方时，公司确认为当期销售收入。

国外销售：以报关单上记载的出口日期作为确认外销收入的时点。

### 2. 提供劳务收入

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。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。

### 3. 让渡资产使用权收入

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。

## 29、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，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。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

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 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. 本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。

## 31、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，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。

本公司为出租人时，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。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 32、其他重要的会计政策和会计估计

## 33、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 34、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%
房产税	自有房产按照房产原值减除 30% 后的余值	1.2%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
母公司/深圳市飞荣达科技股份有限公司	15%
昆山市飞荣达电子材料有限公司	15%
天津市飞荣达科技有限公司	25%
飞荣达（香港）有限公司	16.50%

飞荣达科技（江苏）有限公司	25%
苏州格优碳素新材料有限公司	15%

## 2、税收优惠

(1) 本公司于2015年11月取得了深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544201454）。根据《企业所得税法》及实施条例，公司2017年度适用企业所得税税率为15%。

(2) 昆山市飞荣达电子材料有限公司于2016年10月20日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632000303）。根据《企业所得税》及实施条例，公司2017年度适用企业所得税税率为15%。

(3) 苏州格优碳素新材料有限公司于2016年11月30日取得了江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局和江苏省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201632004751）。根据《企业所得税》及实施条例，公司2017年度适用企业所得税税率为15%。

## 3、其他

按照国家和地方有关规定计算缴纳。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	81,698.74	92,613.96
银行存款	576,835,406.20	575,594,037.95
其他货币资金	32,601,060.22	14,254,214.33
合计	609,518,165.16	589,940,866.24
其中：存放在境外的款项总额	3,188,980.34	2,866,745.73

其他说明

注1：其他货币资金均系银行承兑汇票保证金。

注2：期末货币资金除银行承兑汇票保证金之外，不存在抵押、冻结等对变现有限制或有潜在回收风险的款项。

注3：期末存放在境外的款项总额3,188,980.34元，即香港飞荣达的货币资金。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	26,828,656.62	37,802,597.29
商业承兑票据	22,420,238.73	15,302,243.86
合计	49,248,895.35	53,104,841.15

#### (2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

#### (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	14,828,187.81	
合计	14,828,187.81	

#### (4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

### 5、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比		金额	比例	金额	计提比例	

				例						
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	426,277,549.77	100.00%	21,341,224.51	5.01%	404,936,325.26	423,703,496.65	100.00%	21,210,586.31	5.01%	402,492,910.34
合计	426,277,549.77	100.00%	21,341,224.51	5.01%	404,936,325.26	423,703,496.65	100.00%	21,210,586.31	5.01%	402,492,910.34

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	425,792,225.34	21,289,611.27	5.00%
1 至 2 年	469,920.43	46,992.04	10.00%
2 至 3 年	15,404.00	4,621.20	30.00%
合计	426,277,549.77	21,341,224.51	5.01%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 130,638.20 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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



应收账款核销说明:

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例
预付款一	非关联方	3,933,929.64	一年以内	32.72%
预付款二	非关联方	2,446,571.62	一年以内	20.35%
预付款三	非关联方	657,754.80	一年以内	5.47%
预付款四	非关联方	578,608.60	一年以内	4.81%
预付款五	非关联方	532,209.60	一年以内	4.43%
合计		8,149,074.26		67.78%

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 6、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	11,991,721.34	99.73%	9,042,806.31	99.62%
1 至 2 年	15,077.03	0.13%	34,729.95	0.38%
2 至 3 年	16,240.00	0.14%		
合计	12,023,038.37	--	9,077,536.26	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占预付账款总额的比例
预付款一	非关联方	3,933,929.64	一年以内	32.72%
预付款二	非关联方	2,446,571.62	一年以内	20.35%
预付款三	非关联方	657,754.80	一年以内	5.47%
预付款四	非关联方	578,608.60	一年以内	4.81%
预付款五	非关联方	532,209.60	一年以内	4.43%
合计		8,149,074.26		67.78%

其他说明：

## 7、应收利息

### (1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		558,900.00
合计		558,900.00

### (2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 8、应收股利

### (1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

### (2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

## 9、其他应收款

### (1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组	6,851,77	100.00%	437,512.	6.39%	6,414,258	4,777,0	100.00%	415,568.8	8.70%	4,361,470.8

合计计提坏账准备的其他应收款	1.89		97		.92	39.62		1		1
合计	6,851,771.89	100.00%	437,512.97	6.39%	6,414,258.92	4,777,039.62	100.00%	415,568.81	8.70%	4,361,470.81

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	5,582,770.34	269,367.66	4.82%
1 至 2 年	1,169,575.80	116,957.58	10.00%
2 至 3 年	50,125.75	15,037.73	30.00%
3 至 4 年	26,000.00	13,000.00	50.00%
4 至 5 年	300.00	150.00	50.00%
5 年以上	23,000.00	23,000.00	100.00%
合计	6,851,771.89	437,512.97	6.39%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 21,944.16 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### (4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	4,771,857.75	3,064,367.74
代扣代缴款项	969,765.66	1,273,034.95
员工备用金	960,446.78	437,536.93
其他	149,701.70	2,100.00
合计	6,851,771.89	4,777,039.62

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市华宏信通科技有限公司	押金	1,145,315.40	1-2 年	16.72%	64,704.39
员工备用金	备用金	960,446.78	1-2 年	14.02%	48,455.59
东莞市世纪东方产业园管理有限公司	押金	800,000.00	1 年以内	11.68%	40,000.00
代员工缴纳的住房公积金	代扣代缴款	500,459.31	1 年以内	7.30%	25,022.97
代员工缴纳的社会保险	代扣代缴款	456,059.39	1 年以内	6.66%	22,802.97
合计	--	3,862,280.88	--	56.37%	200,985.92

#### (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 10、存货

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	42,832,188.19	763,412.70	42,068,775.49	33,149,787.88	898,239.55	32,251,548.33
在产品	8,463,254.95		8,463,254.95	5,518,896.32		5,518,896.32
库存商品	41,307,999.11	9,710,458.31	31,597,540.80	44,276,777.49	5,280,079.57	38,996,697.92
发出商品	82,645,468.22	8,381.66	82,637,086.56	52,801,988.49	286,968.69	52,515,019.80
委托加工物资	4,436,759.58		4,436,759.58	3,523,676.32		3,523,676.32
合计	179,685,670.05	10,482,252.67	169,203,417.38	139,271,126.50	6,465,287.81	132,805,838.69

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

否

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	898,239.55	424,669.98		559,496.83		763,412.70
库存商品	5,280,079.57	4,911,688.84		481,310.10		9,710,458.31
发出商品	286,968.69	-278,587.03				8,381.66
合计	6,465,287.81	5,057,771.79		1,040,806.93		10,482,252.67

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 11、持有待售的资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交的关税	13,783.09	18,317.39
待抵扣的增值税	466,692.47	563,472.62
预缴的企业所得税	89,733.01	602,819.68
一年以内长期待摊费用		
未实现售后回租损益	154,719.39	154,719.39
合计	724,927.96	1,339,329.08

其他说明：

## 14、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

按成本计量的	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	4,000,000.00		4,000,000.00	4,000,000.00		4,000,000.00

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

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

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
昆山市中迪新材料技术有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00					15.00%	
合计	4,000,000.00			4,000,000.00					--	

## (4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

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

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

单位：元

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

其他说明

## 15、持有至到期投资

## (1) 持有至到期投资情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

## (2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

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

## (3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用



## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 19、固定资产

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	33,925,790.88	145,463,472.66	10,109,975.81	10,310,177.67	199,809,417.02
2.本期增加金额	100,060,596.07	16,856,340.50	3,528,648.50	4,122,210.35	124,567,795.42
(1) 购置		16,856,340.50	3,528,648.50	4,122,210.35	24,507,199.35
(2) 在建工程转入	100,060,596.07				100,060,596.07
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		7,085,907.00	517,367.00	483,291.59	8,086,565.59
(1) 处置或报废		7,085,907.00	517,367.00	483,291.59	8,086,565.59
4.期末余额	133,986,386.95	155,233,906.16	13,121,257.31	13,949,096.43	316,290,646.85
二、累计折旧					
1.期初余额	13,066,596.32	45,785,647.26	6,955,415.12	6,084,569.82	71,892,228.52
2.本期增加金额	1,993,950.51	7,063,445.32	657,513.00	370,919.75	10,085,828.58
(1) 计提	1,993,950.51	7,063,445.32	657,513.00	370,919.75	10,085,828.58
3.本期减少金额		5,019,722.58	491,498.65	456,992.16	5,968,213.39
(1) 处置或报废		5,019,722.58	491,498.65	456,992.16	5,968,213.39

4.期末余额	15,060,546.83	47,829,370.00	7,121,429.47	5,998,497.41	76,009,843.71
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	118,925,840.12	107,404,536.16	5,999,827.84	7,950,599.02	240,280,803.14
2.期初账面价值	20,859,194.56	99,677,825.40	3,154,560.69	4,225,607.85	127,917,188.50

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## 20、在建工程

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
光明厂房工程				84,554,362.74		84,554,362.74
飞荣达科技（江苏）新建高导材料研发及产业化项目一期第一阶段	618,787.69		618,787.69			
昆山 2#厂房	231,174.53		231,174.53	209,199.06		209,199.06
其他零星工程	93,607.80		93,607.80	144,866.65		144,866.65
合计	943,570.02		943,570.02	84,908,428.45		84,908,428.45

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
光明厂房工程	62,000,000.00	84,554,362.74	15,506,233.33	100,060,596.07			100.00%	转固	1,397,026.72			募股资金
飞荣达科技（江苏）新建高导材料研发及产业化项目一期第一阶段	98,500,000.00		618,787.69			618,787.69		勘察设计				其他
昆山 2#厂房	35,650,000.00	209,199.06	21,975.47			231,174.53		勘察设计				其他
合计	196,150,000.00	84,763,561.80	16,146,996.49	100,060,596.07	0.00	849,962.22	--	--	1,397,026.72			--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	19,189,058.00			2,658,080.39	21,847,138.39
2.本期增加金额				444,169.92	444,169.92

(1) 购置				444,169.92	444,169.92
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	19,189,058.00			3,102,250.31	22,291,308.31
二、累计摊销					
1.期初余额	2,220,085.94			2,033,739.60	4,253,825.54
2.本期增加金额	198,469.66			155,295.65	353,765.31
(1) 计提	198,469.66			155,295.65	353,765.31
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,418,555.60			2,189,035.25	4,607,590.85
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,770,502.40			913,215.06	17,683,717.46
2.期初账面价值	16,968,972.06			624,340.79	17,593,312.85

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 26、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 27、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
苏州格优碳素新材料有限公司	1,223,516.07			1,223,516.07
合计	1,223,516.07			1,223,516.07

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
工厂装修费用等	2,779,441.08	3,232,231.45	2,074,699.45		3,936,973.08
合计	2,779,441.08	3,232,231.45	2,074,699.45		3,936,973.08

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	31,827,640.01	4,774,576.31	27,672,107.16	4,150,816.08
内部交易未实现利润	3,115,203.28	467,280.49	832,873.43	124,931.02
限制性股票激励费用	6,429,566.67	964,435.00		
合计	41,372,409.96	6,206,291.80	28,504,980.59	4,275,747.10

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		6,206,291.80		4,275,747.10

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	819,262.98	419,335.77
可抵扣亏损	9,363,525.28	9,363,525.28
合计	10,182,788.26	9,782,861.05

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018	2,609,912.60	2,609,912.60	部分子公司的亏损
2019	472,030.77	472,030.77	部分子公司的亏损
2020	2,073,462.42	2,073,462.42	部分子公司的亏损
2021	1,623,341.53	1,623,341.53	部分子公司的亏损
2022	2,584,777.96	2,584,777.96	部分子公司的亏损
合计	9,363,525.28	9,363,525.28	--

其他说明：

### 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期资产的预付款项	28,358,375.69	14,449,125.23
合计	28,358,375.69	14,449,125.23

其他说明：

### 31、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

### 32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 33、衍生金融负债

适用  不适用

### 34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	41,204,949.69	28,508,428.62
合计	41,204,949.69	28,508,428.62



本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 35、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	185,964,389.58	197,741,625.82
1-2年（含2年）	3,278,083.89	4,674,951.42
2-3年（含3年）		1,506.93
3-4年（含4年）	500.00	
合计	189,242,973.47	202,418,084.17

#### (2) 账龄超过1年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 36、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	462,245.38	266,494.16
合计	462,245.38	266,494.16

#### (2) 账龄超过1年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 37、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,139,187.54	123,692,210.83	123,101,293.39	16,730,104.98
二、离职后福利-设定提存计划	149,649.76	5,492,883.08	5,504,194.22	138,338.62
合计	16,288,837.30	129,185,093.91	128,605,487.61	16,868,443.60

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	15,797,850.43	112,379,665.21	111,914,964.64	16,262,551.00
2、职工福利费		4,253,665.29	4,253,665.29	
3、社会保险费	75,976.96	1,595,249.89	1,598,724.95	72,501.90
其中：医疗保险费	61,394.00	1,176,019.92	1,180,660.32	56,753.60
工伤保险费	10,743.95	270,872.55	271,543.50	10,073.00
生育保险费	3,839.01	148,357.42	146,521.13	5,675.30
4、住房公积金		3,140,813.26	3,140,294.26	519.00
5、工会经费和职工教育经费	265,360.15	2,160,360.30	2,031,187.37	394,533.08
8、因解除劳动关系给予的补偿		162,456.88	162,456.88	
合计	16,139,187.54	123,692,210.83	123,101,293.39	16,730,104.98

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	145,810.75	5,212,295.12	5,223,316.07	134,789.80
2、失业保险费	3,839.01	280,587.96	280,878.15	3,548.82
合计	149,649.76	5,492,883.08	5,504,194.22	138,338.62

其他说明：

### 38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	718,259.48	4,299,520.50
企业所得税	8,991,260.88	5,113,716.94
个人所得税	649,701.49	517,355.34
城市维护建设税	195,807.30	489,144.27
教育费附加(含地方教育附加)	149,757.33	375,789.98
房产税	105,600.84	68,159.33
印花税	25,254.33	27,396.18
土地使用税	27,406.00	33,257.48
合计	10,863,047.65	10,924,340.02

其他说明：

### 39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### 40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### 41、其他应付款

#### (1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
水电费	1,526,519.21	459,001.36
押金及保证金	761,000.00	133,684.00

代理报关费		114,059.21
服务费		19,950.00
快递费		25,629.63
住房补助款		960,000.00
限制性股票回购义务	43,998,430.00	
其他	57,303.81	165,526.31
合计	46,343,253.02	1,877,850.51

**(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

**42、持有待售的负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**44、其他流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、长期应付款

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 48、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	221,750,606.44	2,590,000.00	11,455,917.84	212,884,688.60	政府补助
合计	221,750,606.44	2,590,000.00	11,455,917.84	212,884,688.60	--

涉及政府补助的项目:

单位: 元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
深圳市生物、互联网、 新能源、新材料产业发 展专项资金	983,505.20			111,340.20			872,165.00	与资产相关
一种新型导热塑料的 新材料研发项目	442,105.20			31,578.96			410,526.24	与资产相关
电子信息类产品导电 材料技术改造项目	3,304,800.00			244,800.00			3,060,000.00	与资产相关
2015 年南山区自主创 新产业发展专项资金 扶持资金——产业化 技术升级资助	890,000.00			77,058.84			812,941.16	与资产相关
新型电磁干扰导电材 料产业化项目	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
4G/5G 通信的非金属 天线振子的关键技术 研发	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
深圳新型导电导热电 子信息材料工程实验 室	5,000,000.00						5,000,000.00	与资产相关
新型功能化高分子材 料智能制造装备技术 及管理提升	1,130,196.04			60,000.00			1,070,196.04	与资产相关
飞荣达科技(江苏)有 限公司扶持资金	100,000,000. 00						100,000,000. 00	与资产相关
飞荣达科技(江苏)有 限公司扶持资金	100,000,000. 00			10,000,000.0 0			90,000,000.0 0	与收益相关
2017 年企业技术中心 组建及提升项目		1,760,423. 00		101,562.84			1,658,860.16	与资产相关
2017 年企业技术中心 组建及提升项目		829,577.0 0		829,577.00				与收益相关
合计	221,750,606. 44	2,590,000. 00		11,455,917.8 4			212,884,688. 60	--

其他说明:

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	100,000,000.00			101,801,000.00	1,801,000.00	103,602,000.00	203,602,000.00

其他说明：

- (1)、2018年5月4日公司办理完首次授予180.1万股限制性股票登记事项，首次授予的限制性股票于2018年5月8日上市。登记完成后，公司总股本为101,801,000股；
- (2)、2018年5月29日公司完成权益分派登记工作，资本公积金转股的101,081,000股于2018年5月30日直接记入股东证券账户，实施完毕后公司总股本变更为203,602,000股。

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	340,838,998.36	48,626,996.67	101,801,000.00	287,664,995.03
合计	340,838,998.36	48,626,996.67	101,801,000.00	287,664,995.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元



项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票		43,998,430.00		43,998,430.00
合计		43,998,430.00		43,998,430.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-177,325.07	50,755.41			50,755.41		-126,569.66
外币财务报表折算差额	-177,325.07	50,755.41			50,755.41		-126,569.66
其他综合收益合计	-177,325.07	50,755.41			50,755.41		-126,569.66

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	36,021,328.06	4,504,917.44		40,526,245.50
合计	36,021,328.06	4,504,917.44		40,526,245.50

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	483,679,845.75	392,106,367.91

调整后期初未分配利润	483,679,845.75	392,106,367.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	70,044,647.22	108,147,838.03
减：提取法定盈余公积	4,504,917.44	6,574,489.19
应付普通股股利	10,180,100.00	9,999,871.00
期末未分配利润	539,039,475.53	483,679,845.75

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	545,757,475.12	381,567,274.01	471,837,971.59	359,782,079.51
其他业务	6,242,351.69	1,229,782.76	1,179,232.35	439,246.19
合计	551,999,826.81	382,797,056.77	473,017,203.94	360,221,325.70

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,123,966.25	1,836,947.38
教育费附加	1,614,469.57	1,423,263.04
房产税	174,179.10	136,318.66
土地使用税	44,842.47	57,400.26
车船使用税	11,339.44	10,334.44
印花税	161,186.45	227,023.30
残疾人保障金	91,196.73	62,119.93
合计	4,221,180.01	3,753,407.01

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,782,384.35	8,635,247.93
运输、快递、汽车费	3,677,070.89	3,294,820.89
业务招待费	2,930,077.80	2,872,695.78
差旅费	1,471,838.14	963,925.17
折旧费	367,878.39	294,955.37
出口报关费	273,020.43	181,306.52
租赁费	72,588.57	142,132.48
业务推广费	0.00	930,946.28
其他	2,831,668.67	1,864,135.27
合计	23,406,527.24	19,180,165.69

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研究开发费用	30,821,556.62	26,117,838.62
职工薪酬	17,082,100.74	13,675,153.71
中介机构费用	2,660,937.52	1,491,189.51
办公费	1,154,462.74	1,367,014.52
服务管理费	2,111,943.51	1,415,597.62
差旅费	770,937.81	676,112.00
费用摊销	7,066,478.03	675,799.89
其他	5,546,715.91	3,830,144.31
合计	67,215,132.88	49,248,850.18

其他说明：

#### 65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		661,212.43
利息收入	-3,020,037.97	-1,044,979.60
手续费	189,546.01	159,179.83
汇兑损益	-194,041.08	3,614,787.74

未确认融资费用		
合计	-3,024,533.04	3,390,200.40

其他说明：

## 66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	152,582.36	-1,491,582.76
二、存货跌价损失	5,057,771.79	-425,732.16
合计	5,210,354.15	-1,917,314.92

其他说明：

## 67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益		-20,537.75
合计		-20,537.75

其他说明：

## 69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-1,003.01	

## 70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,647,317.84	1,555,840.00

## 71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		524,778.00	
其他	119,183.26	308,806.02	119,183.26
合计	119,183.26	833,584.02	119,183.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
电子信息类产品导电材料技术改造项目	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	244,800.00	244,800.00	与资产相关
深圳市生物、互联网、新能源、新材料产业发展专项资金（注）	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	111,340.20	111,340.20	与资产相关
2015年南山区自主创新产业发展专项资金扶持资金--产业化技术升级资助	深圳市南山区经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	60,000.00	60,000.00	与资产相关
一种新型导热塑料的新材料研发项目	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	31,578.96	31,578.96	与资产相关
新型功能化高分子材料智能制造装备技术及管理提升	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	77,058.84	77,058.84	与资产相关
2017年度深圳市重点工业企业扩产增效奖励项	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关

目								
2017 年企业技术中心组建及提升项目	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	829,577.00		与收益相关
2017 年企业技术中心组建及提升项目	深圳市财政委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	101,562.84		与收益相关
2017 年企业研究开发资助计划第二批拟资助	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	1,968,000.00		与收益相关
深圳市人力资源和社会保障局深圳市财政委员会	深圳市高技能人才公共实训管理服务中心	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	60,400.00		与收益相关
2018 年度南山区自主创新产业发展专项资金—经济发展专项资金(第二批)扶持计划	深圳市南山区经济促进局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
2017 年度巴城镇安全环保先进企业	巴城镇人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	50,000.00		与收益相关
2017 年培育转化一批科技成果项目	昆山市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	250,000.00		与资产相关
鼓励企业科技创新和品牌建设	巴城镇人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
鼓励企业安全生产创新示范(安全生产二级标准	巴城镇人民政府	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关

化)								
专利专项资助经费	吴江经济技术开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	37,000.00		与收益相关
科技创新奖励经费	吴江经济技术开发区科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	26,000.00		与收益相关
飞荣达科技(江苏)有限公司扶持资金	金坛华罗庚科技产业园管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	10,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	15,007,317.84	524,778.00	--

其他说明：

## 72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,213,016.74	24,413.20	1,213,016.74
其他	70,281.18	56,442.73	70,281.18
合计	1,283,297.92	80,855.93	1,283,297.92

其他说明：

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	16,340,295.68	4,356,723.10
递延所得税费用	-2,062,628.25	402,944.78
合计	14,277,667.43	4,759,667.88

**(2) 会计利润与所得税费用调整过程**

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	86,016,308.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	15,375,860.68
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	-2,062,628.25
所得税费用	14,277,667.43

其他说明

**74、其他综合收益**

详见附注 57。

**75、现金流量表项目****(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,491,207.64	184,447.31
利息收入	3,833,234.48	1,044,979.60
收到与收益相关的政府补助	1,821,411.61	1,555,840.00
其他	661,184.95	202,010.75
合计	11,807,038.68	2,987,277.66

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	21,706,640.77	18,969,689.21
往来款	4,206,008.93	1,212,861.74
销售费用	11,298,261.66	8,961,220.45
手续费支出	189,546.00	159,179.83
其他	322,407.01	64,406.48
合计	37,722,864.37	29,367,357.71

支付的其他与经营活动有关的现金说明：



**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到三个月以上的银行承兑汇票保证金		1,905,000.00
收到募集资金		326,500,000.00
收到与资产相关的政府补助	1,760,423.00	
合计	1,760,423.00	328,405,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
预付的发行费用		5,325,471.58
支付三个月以上的银行承兑汇票保证金	18,346,845.89	
支付少数股东款项		500,000.00
合计	18,346,845.89	5,825,471.58

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**76、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--

净利润	71,738,641.54	36,668,932.34
加：资产减值准备	5,210,354.15	-1,917,314.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,306,074.28	7,410,449.77
无形资产摊销	353,765.31	366,640.51
长期待摊费用摊销	2,074,699.45	1,237,318.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	1,122,804.77	24,413.20
财务费用（收益以“-”号填列）	2,472,628.52	2,921,934.59
投资损失（收益以“-”号填列）		20,537.75
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,930,544.70	-462,951.32
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,455,350.48	1,552,060.56
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,200,937.86	-18,157,857.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-11,876,854.09	-2,280,168.24
其他	6,429,566.67	
经营活动产生的现金流量净额	39,244,847.56	27,383,995.02
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	576,917,104.94	471,407,414.15
减：现金的期初余额	575,686,651.91	190,204,668.70
现金及现金等价物净增加额	1,230,453.03	281,202,745.45

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	576,917,104.94	575,686,651.91
其中：库存现金	81,698.74	92,613.96
可随时用于支付的银行存款	576,835,406.20	575,594,037.95
三、期末现金及现金等价物余额	576,917,104.94	575,686,651.91

其他说明：

#### 77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	32,601,060.22	银行承兑汇票保证金
合计	32,601,060.22	--

其他说明：

#### 79、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,539,761.56
其中：美元	980,338.14	6.61660	6,486,488.51
欧元		7.65150	
港币	63,187.11	0.84310	53,273.05

应收账款	--	--	71,247,818.10
其中：美元	10,762,843.99	6.61660	71,213,433.52
欧元	2,770.20	7.65150	21,196.19
港币	15,642.73	0.84310	13,188.39
预付款项			2,264,354.73
其中：美元	342,089.17	6.61660	2,263,467.20
欧元			
港币	1,052.70	0.84310	887.53
其他应收款			111,831.06
其中：美元	16,901.59	6.61660	111,831.06
欧元			
港币			
预收款项			160,181.57
其中：美元	24,209.05	6.61660	160,181.57
欧元			
港币			
应付账款			6,314,338.47
其中：美元	954,317.70	6.61660	6,314,338.47
欧元			
港币			
其他流动资产			69,024.60
其中：美元			
欧元			
港币	81,870.00	0.84310	69,024.60

其他说明：

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

适用  不适用

## 80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
昆山市飞荣达电子材料有限公司	昆山	昆山	电子材料制造	100.00%		投资设立
飞荣达（香港）有限公司	香港	香港	电子材料贸易	100.00%		投资设立
天津市飞荣达科技有限公司	天津	天津	电子材料制造	100.00%		投资设立
飞荣达科技（江苏）有限公司	常州	常州	电子材料制造	100.00%		投资设立
苏州格优碳素新材料有限公司	苏州	苏州	电子材料制造	70.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
苏州格优碳素新材料有限公司	30.00%	1,693,994.32		10,124,957.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
苏州格优碳素新材料有限公司	50,780,686.05	28,494,391.52	79,275,077.57	45,525,218.07		45,525,218.07	31,838,510.01	25,770,958.78	57,609,468.79	29,506,257.04		29,506,257.04

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州格优碳素新材料有限公司	45,949,225.96	5,646,647.75	1,693,994.32	8,149,498.85	37,419,505.26	1,298,346.40	584,255.88	2,892,551.01

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------



企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

## (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

## 1.金融工具分类

(1) 资产负债表日的各类金融资产的账面价值如下：

金融资产项目	期末余额	期初余额
货币资金	609,518,165.16	589,940,866.24
应收票据	49,248,895.35	53,104,841.15
应收账款	404,936,325.26	402,492,910.34
应收利息		558,900.00
其他应收款	6,414,258.92	4,361,470.81

(2) 资产负债表日的各类金融负债的账面价值如下：

金融负债项目	期末余额	期初余额
应付票据	41,204,949.69	28,508,428.62
应付账款	189,242,973.47	202,418,084.17
其他应付款	46,343,253.02	1,877,850.51

## 2.信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的公司进行交易。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。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的公司进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 3.流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

### 4.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。市场风险主要包括汇率风险等。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于本公司以人民币以外的货币进行的销售收入大于通过人民币以外的货币进行的采购，造成外币资产高过外币负债。预计汇率波动较大时，公司通过调整原材料进口比例来抵消外币资产的汇率影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是马飞。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所 有者的终止经营 利润

其他说明



6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	349,589,816.94	100.00%	17,446,178.93	4.99%	332,143,638.01	317,755,363.04	100.00%	15,893,237.90	5.00%	301,862,125.14
合计	349,589,816.94	100.00%	17,446,178.93	4.99%	332,143,638.01	317,755,363.04	100.00%	15,893,237.90	5.00%	301,862,125.14

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			

1 年以内小计	349,508,356.54	17,434,952.09	4.99%
1 至 2 年	66,056.40	6,605.64	10.00%
2 至 3 年	15,404.00	4,621.20	30.00%
合计	349,589,816.94	17,446,178.93	4.99%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,552,941.03 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款	坏账准备
				总额的比例	
客户一	非关联方	59,304,368.75	一年以内	16.96%	2,965,218.44
客户二	非关联方	30,652,143.57	一年以内	8.77%	1,532,607.18
客户三	非关联方	29,817,617.51	一年以内	8.53%	1,490,880.88
客户四	非关联方	23,485,479.91	一年以内	6.72%	1,174,274.00
客户五	非关联方	22,326,308.50	一年以内	6.39%	1,116,315.43
合计		165,585,918.24		47.37%	8,279,295.91

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	24,222,125.83	100.00%	304,538.51	1.26%	23,917,587.32	18,098,935.66	100.00%	217,686.60	1.20%	17,881,249.06
合计	24,222,125.83	100.00%	304,538.51	1.26%	23,917,587.32	18,098,935.66	100.00%	217,686.60	1.20%	17,881,249.06

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	23,079,424.28	180,543.20	0.78%
1 至 2 年	1,104,575.80	110,457.58	10.00%
2 至 3 年	35,125.75	10,537.73	30.00%
合计	24,219,125.83	301,538.51	1.25%

确定该组合依据的说明:

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款:

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备金额 86,851.91 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**(4) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,295,310.88	1,559,614.98
代扣代缴款项	920,090.69	1,144,060.58
合并范围内往来款	19,468,560.28	14,986,423.90
员工备用金	538,163.98	408,836.20
合计	24,222,125.83	18,098,935.66

**(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
天津市飞荣达科技有限公司	往来款	12,500,000.00	3 年以内	51.61%	
苏州格优碳素新材料有限公司	往来款	6,968,560.28	1 年以内	28.77%	
深圳市华宏信通科技有限公司	押金及保证金	1,145,315.40	1-2 年	4.73%	64,704.39
东莞市世纪东方产业	押金及保证金	800,000.00	1 年以内	3.30%	40,000.00

园管理有限公司					
员工备用金	备用金	538,163.98	1 年以内	2.22%	27,341.45
合计	--	21,952,039.66	--	90.63%	132,045.84

## (6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## (7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## (8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	66,653,119.00		66,653,119.00	66,653,119.00		66,653,119.00
合计	66,653,119.00		66,653,119.00	66,653,119.00		66,653,119.00

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
昆山市飞荣达电子材料有限公司	26,121,900.00			26,121,900.00		
天津市飞荣达科技有限公司	18,922,400.00			18,922,400.00		
飞荣达(香港)有限公司	8,819.00			8,819.00		
苏州格优碳素新材料有限公司	21,600,000.00			21,600,000.00		
合计	66,653,119.00			66,653,119.00		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	469,463,664.49	348,502,978.84	383,021,543.33	311,818,674.12
其他业务	6,048,384.38	1,229,782.76	1,179,232.35	439,246.19
合计	475,512,048.87	349,732,761.60	384,200,775.68	312,257,920.31

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,214,019.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	15,007,857.84	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	48,362.08	
减：所得税影响额	3,268,368.72	
少数股东权益影响额	-105,530.76	
合计	10,679,362.21	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	6.94%	0.35	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.89%	0.29	0.29

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司盖章、法定代表人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2018年半年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室

深圳市飞荣达科技股份有限公司

法定代表人：马 飞

2018年8月22日