

公司代码：600870

公司简称：ST 厦华

# 厦门华侨电子股份有限公司 2019 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人施亮、主管会计工作负责人蔡凌芳及会计机构负责人（会计主管人员）杨丽珠声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，敬请投资者查阅第四节经营情况的讨论与分析二、其他披露事项中可能面对的风险部分的内容。

十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	7
第五节	重要事项.....	10
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	16
第七节	优先股相关情况.....	17
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节	公司债券相关情况.....	18
第十节	财务报告.....	19
第十一节	备查文件目录.....	103

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
厦华电子、公司、本公司	指	厦门华侨电子股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
赣州鑫域	指	赣州鑫域投资管理有限公司
厦门鑫汇	指	厦门鑫汇贸易有限公司
嘉兴融仁	指	嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）
上海领彧	指	上海领彧投资有限公司
春申厦华	指	上海春申厦华智能科技有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	厦门华侨电子股份有限公司
公司的中文简称	ST厦华
公司的外文名称	Xiamen Overseas Chinese Electronic Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	XOCECO
公司的法定代表人	施亮

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	林志钦	
联系地址	厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室	
电话	0592-5510275	
传真	0592-5510262	
电子信箱	SH600870@126.com	

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室
公司注册地址的邮政编码	361005
公司办公地址	厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室
公司办公地址的邮政编码	361005
公司网址	
电子信箱	SH600870@126.com
报告期内变更情况查询索引	无

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

## 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	ST厦华	600870	*ST厦华

## 六、 其他有关资料

适用 不适用

## 七、 公司主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,373,269.90	18,384,405.65	-92.53
归属于上市公司股东的净利润	422,277.23	-6,486,190.13	不适用
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,396,817.92	-7,897,301.02	不适用
经营活动产生的现金流量净额	-9,441,369.63	11,792,699.05	-180.06
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,835,139.69	8,383,222.38	5.39
总资产	51,580,510.47	73,057,679.70	-29.40

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.0008	-0.0124	不适用
稀释每股收益(元/股)	0.0008	-0.0124	不适用
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0027	-0.0151	不适用
加权平均净资产收益率(%)	4.90	不适用	不适用
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-16.22	不适用	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,040,344.21	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,249.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额		
所得税影响额		
合计	1,819,095.15	

## 十、其他

适用 不适用

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

#### （一）主要业务

报告期内，公司主要业务涉及农产品贸易业务和教育信息化服务。

#### （二）经营模式

##### （1）教育信息化服务业务

鉴于国家鼓励企业和社会力量投资、参与教育信息化建设与服务，在教育信息化政策的支持下，教育信息化建设与服务前景广阔。公司控股子公司春申厦华通过与专业运营团队在教育信息化建设方面的合作，开展教育信息化工程建设软硬件销售，提供一体化的解决方案等业务。

##### （2）农产品贸易业务

报告期内，公司开展的农产品贸易业务，根据客户订单需求从供应商处采购商品后销售给客户，或者根据市场行情判断，进行采购、存储和销售商品，从中赚取商品价差获得利润。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

本报告期末，公司总资产为5,158.05万元，比上年同期减少了29.40%。其中，货币资金为2,203.06万，比上年同期的3,163.25万减少了30.35%，系支付采购款项增加；应收账款为1,488.37万，比上年同期2,200.69万减少32.37%，系贸易业务和教育信息化业务款收回所致；其他应收款为14.65万，比上年同期1,037.38万减少了98.59%，系收回上海领彧的股权受让款和借款所致；其他流动资产为11.74万，比上年同期459.59万减少了97.45%，系赎回银行理财产品所致。

其中：境外资产10,676.41（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为0.02%。

## 三、报告期内核心竞争力分析

□适用 √不适用

# 第四节 经营情况的讨论与分析

## 一、经营情况的讨论与分析

### 业务经营情况

报告期内，公司积极推进资源整合，调整公司产业结构，同时积极尝试拓展新的业务。期间主要从事教育信息化服务业务及农产品贸易业务。

报告期内，公司实现营业收入137.33万元，实现归属上市公司股东的净利润42.23万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-139.68万元。

## (一) 主营业务分析

### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例(%)
营业收入	1,373,269.90	18,384,405.65	-92.53
营业成本		17,095,159.48	-100.00
销售费用	1,047,644.69	1,556,396.52	-32.69
管理费用	2,436,798.07	6,548,296.32	-62.79
财务费用	926,604.67	897,152.37	3.28
研发费用			不适用
经营活动产生的现金流量净额	-9,441,369.63	11,792,699.05	-180.06
投资活动产生的现金流量净额	12,521,805.11	-10,200.00	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-12,682,500.00	-13,377,222.22	-5.19

营业收入变动原因说明:本期贸易业务营业收入采用净额法。

营业成本变动原因说明:本期贸易业务营业收入采用净额法，无营业成本。

销售费用变动原因说明:本期运输费和业务费减少。

管理费用变动原因说明:上年同期支付重组费用，本期无。

财务费用变动原因说明:本期汇兑损益增加。

研发费用变动原因说明:无。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期支付采购款项增加。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:本期收回转让上海领彧股权的转让款项和赎回银行

理财产品，上期无。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：本期还款减少。

其他变动原因说明：无。

## 2 其他

### (1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (2) 其他

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	22,030,550.70	42.71	31,632,460.46	43.30	-30.35	本期支付采购款项增加
应收账款	14,883,740.65	28.86	22,006,855.79	30.12	-32.37	收回销售款项
预付款项	8,095,025.28	15.69	4,102,542.22	5.62	97.32	预付采购款增加
其他应收款	146,548.12	0.28	10,376,838.00	14.20	-98.59	收回上海领或股权转让款及其借款
存货	5,421,422.02	10.51		0.00	不适用	商品采购入库
其他流动资产	117,363.63	0.23	4,595,935.31	6.29	-97.45	理财产品赎回
长期股权投资	433,519.03	0.84		0.00	不适用	取得当代小村（厦门）投资管理有限公司股权
应付账款	2,449,588.72	4.75	9,365,662.83	12.82	-73.85	采购欠款减少
应交税费	1,233,011.71	2.39	2,694,246.44	3.69	-54.24	今年缴纳了去年计提的税款
其他应付款	13,534,313.73	26.24	27,309,202.84	37.38	-50.44	借款减少

其他说明

无

#### 2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

#### 3. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

截至报告期末，本公司对外股权投资总额为 22.86 万元。

2019 年 1 月，本公司与上海领或投资有限公司完成股权转让事宜，以 22.86 万元人民币价格取得当代小村（厦门）投资管理有限公司 15% 股权（认缴注册资本 75 万元，实缴注册资本 22.86 万元）。

2019 年 3 月，本公司与厦门浓润农业科技有限公司共同出资设立世纪中农（北京）农业科技有限公司，注册资本 5,000.00 万元，本公司认缴出资额 500.00 万元，占世纪中农（北京）农业科技有限公司 10% 股权，截至报告期末，尚未实际出资。

#### (1) 重大的股权投资

适用  不适用

#### (2) 重大的非股权投资

适用  不适用

#### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### (五) 重大资产和股权出售

适用  不适用

#### (六) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元

子公司名称	业务性质	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海春申厦华智能科技有限公司	教育信息化服务	1,000.00	1,425.23	1,176.26	71.61	-47.97	-47.98

#### (七) 公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 二、其他披露事项

### (一) 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说明

适用  不适用

### (二) 可能面对的风险

适用  不适用

1、公司目前所涉及的经营业务，可能面临着市场、经营、管理等各方面不确定因素带来的风险。

2、鉴于公司 2018 年度财务报告被大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见的审计报告，且前几年公司一直处于形成稳定盈利模式的转型期，公司盈利能力较弱，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润连续为负值。可能导致投资者难以判断公司前景。根据《上海证券交易所股票上市规则》的有关规定，公司股票已自 2019 年 4 月 9 日起被上海证券交易所实施其他风险警示。

**(三) 其他披露事项**

□适用 √不适用

**第五节 重要事项****一、股东大会情况简介**

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年1月24日	www.sse.com.cn	2019年1月25日
2019年第二次临时股东大会	2019年3月5日	www.sse.com.cn	2019年3月6日
2018年年度股东大会	2019年4月22日	www.sse.com.cn	2019年4月23日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

**二、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案**

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	
每10股派息数(元)(含税)	
每10股转增数(股)	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

**三、承诺事项履行情况****(一) 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或持续到报告期内的承诺事项**

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	其他	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行(北京)投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司(下称“厦华电子”)部分股权的收购方,本公司/本人承诺:本次股权收购完成后,本公司/本人保证厦华电子在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性,保证厦华电子独立于本公司/本人及控制的其他企业。	承诺时间:2013-11-6;期限:长期	是	是		
	解决关联交易	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行(北京)投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司(下称“厦华电子”)部分股权的收购方,本公司/本人承诺:1、本公司/本人及其控制的其他公司将尽量避免或减少与上市公司的关联交易。2、就本公司/本人	承诺时间:2013-11-6;期限:长期	是	是		

	动人	及其控制的其他企业与上市公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照相关上市规则和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，不通过关联交易损害上市公司的利益，不损害上市公司中小股东的合法权益。					
解决同业竞争	收购人厦门鑫汇贸易有限公司及其一致行动人	厦门鑫汇贸易有限公司、德昌行（北京）投资有限公司和王玲玲作为厦门华侨电子股份有限公司（下称“厦华电子”）部分股权的收购方，本公司/本人承诺：1、本公司/本人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与厦华电子不存在同业竞争问题；2、本公司/本人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与厦华电子主营业务构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给厦华电子及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。	承诺时间：2013-11-6；期限：长期	是	是		
其他	王春芳	作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺如下：“本次股权收购完成后，本公司/本人保证厦华电子在业务、资产、财务、人员、机构等方面的独立性，保证厦华电子独立于本公司/本人及控制的其他企业。”	承诺时间：2016-03-08；期限：长期	是	是		
解决关联交易	王春芳	作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺1、本公司/本人及其控制的其他公司将尽量避免或减少与上市公司的关联交易。2、就本公司/本人及其控制的其他企业与上市公司之间将来可能发生的关联交易，将督促上市公司履行合法决策程序，按照相关上市规则和上市公司章程的相关要求及时详细进行信息披露；对于正常商业项目合作均严格按照市场经济原则，采用公开招标或者市场定价等方式，不通过关联交易损害上市公司的利益，不损害上市公司中小股东的合法权益。	承诺时间：2016-03-08；期限：长期	是	是		
解决同业竞争	王春芳	作为厦华电子股权收购方，王春芳承诺：1、本公司/本人目前所从事的业务或控股、实际控制的其他企业与厦华电子不存在同业竞争问题；2、本公司/本人及控股、实际控制的其他企业将来不会以任何形式直接或间接地从事与厦华电子主营业务构成实质性竞争的业务。3、若本公司/本人违反上述承诺而给厦华电子及其他股东造成的损失将由本公司/本人承担。	承诺时间：2016-03-08；期限：长期	是	是		
其他承诺	赣州鑫域投资管理有限公司、德昌行（北京）投资有限公司、王春芳、王玲玲	赣州鑫域投资管理有限公司及其一致行动人德昌行（北京）投资有限公司、公司实际控制人王春芳先生和王玲玲女士计划自2018年5月3日起6个月内，通过二级市场增持本公司股份，增持金额不超过人民币1.4亿元，不低于人民币5000万元。由于避开相关信息披露敏感窗口期和自身资金的时间安排等原因，公司控股股东及实际控制人未能在原增持期限内完成增持，其决定将增持计划实施期限延长6个月。	承诺时间：2018-05-03；至2019-05-02	是	否	由于受到国内金融、证券市场变化等客观因素的影响，控股股东及其一致行动人增持资金的筹措出现困难。	经慎重考虑决定不再继续增持公司股份。

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司 2018 年年度财务报告被大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具了带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见《审计报告》，公司董事会、监事会已于 2018 年年度报告中做了专项说明，具体详见公司于 2019 年 3 月 30 日于上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn) 披露的 2018 年年度报告。

报告期内，公司改善持续经营能力所做的努力：

1、报告期内，公司积极拓展新的业务，但鉴于相关业务尚在开发阶段，未形成稳定的业务模式和规模化。公司报告期内实现营业收入 137.33 万元，实现净利润 18.55 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-139.68 万元。

2、公司经营管理团队积极推进各项资源的整合，结合公司未来发展方向，调整公司业务结构；同时引进优秀管理人才及专业的业务人员，积极尝试拓展新的盈利能力较强的可持续发展业务，提升公司整体盈利能力。

3、结合目前的实际经营状况，进一步强化内部控制体系建设，完善内控管理的薄弱环节，防范经营风险。以便更加有效地降低管理成本，提高整体经营效益。

#### 五、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>公司收到福建省厦门市海沧区人民法院签发的民事判决书(2017)闽 0205 民初 2258 号及民事判决书 (2017) 0205 民初 2260 号。</p> <p>针对“民事判决书 (2017) 闽 0205 民初 2258 号”，厦门华侨电子股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付中乙祥营造工程有限公司工程款 2,514,222 元及逾期利息（以 2,514,222 元为基数，按中国人民银行同期同类贷款利率的标准，自 2010 年 2 月 1 日起计至本判决确定支付之日止）；并承担案件受理费 35,810 元。</p> <p>针对“民事判决书 (2017) 闽 0205 民初 2260 号”，中国建筑技术集团有限公司应于本判决生效之日起十日内支付中乙祥营造工程有限公司工程款 7,023,284.42 元及逾期利息 466,789 元，合计 7,490,073.42 元；本诉部分案件受理费 106,184 元，由中乙祥营造工程有限公司负担 49,633 元，由中国建筑技术集团有限公司负担 56,551 元；反诉部分案件受理费 12,520 元，由中国建筑技术集团有限公司负担。</p>	<p>2019 年 1 月 8 日于 <a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a> 披露的临 2019-003 公告。</p>

<p>公司与中乙祥在福建省厦门市海沧区人民法院主持下签署了《和解协议》。鉴于涉案工程项目的最终业主方为厦门火炬管委会，火炬集团是厦门火炬管委会指定的代业主及付款单位，厦华公司为代建单位，厦华公司实际不是最终权益的享有者和付款的义务人。根据厦华公司与火炬集团签署的《履行义务协议书》相关约定，火炬集团已于近日将涉案工程款 2,514,222 元汇入厦华公司指定履行账户，厦华公司将根据《和解协议》约定将收到的款项汇入中乙祥指定的收款账户。</p>	<p>2019 年 1 月 31 日于 www.sse.com.cn 披露的临 2019-019 公告。</p>
--	--

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况**

适用 不适用

**(三) 其他说明**

适用 不适用

**七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况**

适用 不适用

**八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

适用 不适用

截止 2019 年 6 月 30 日，公司控股股东德昌行（北京）投资有限公司从华创证券有限责任公司取得的贷款已逾期，贷款余额为 5,370 万元。

**九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**

**(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

适用 不适用

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

**十、重大关联交易**

**(一) 与日常经营相关的关联交易**

**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**1、 关联租赁情况**

单位：元 币种：人民币

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
厦门当代控股集团有限公司	房屋租赁	54,600.00	12,350.00

**2、 关联担保情况**

单位：元 币种：人民币

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
王春芳、王玲玲	18,000,000.00	2018-9-6	2019-9-6	否

## 3、关键管理人员报酬

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	53.94	45.54

## 4、关联方应收应付款项——应付项目

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门当代控股集团有限公司	5,850.00	51,350.00
其他应付款	厦门市欣东联房地产开发有限公司		234,000.00
其他应付款	鹰潭市当代投资集团有限公司		90,000.00

## 十一、 重大合同及其履行情况

## 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 担保情况

适用 不适用

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

## 十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

## 十四、 环境信息情况

## (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

## (三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

公司及下属子公司不属于重点排污单位。报告期内，公司及下属子公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，不存在违反环保法律法规的行为和污染事故纠纷，未因环境违法受到环保部门的行政处罚。

## (四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

## 十五、 其他重大事项的说明

### (一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用  不适用

详见第十节财务报告五、40：重要会计政策和会计估计的变更。

### (二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用  不适用

### (三) 其他

适用  不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、 股份变动情况说明

适用  不适用

##### 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用  不适用

##### 4、 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

#### (二) 限售股份变动情况

适用  不适用

### 二、 股东情况

#### (一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	17,856
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

#### (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售 条件 股份 数 量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	

嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）	0	72,418,029	13.84	0	质押	72,416,000	境内非国有法人
赣州鑫域投资管理有限公司	155,300	59,173,696	11.31	0	质押	59,018,396	境内非国有法人
王春芳	0	26,170,000	5.00	0	质押	26,170,000	境内自然人
德昌行（北京）投资有限公司	0	26,100,000	4.99	0	质押	26,100,000	境内非国有法人
王玲玲	100,000	21,682,846	4.14	0	质押	21,346,500	境内自然人
鹰潭市华夏四通投资管理有限公司	-1,120,000	21,542,204	4.12	0	质押	21,542,204	境内非国有法人
刘广浩	0	7,303,207	1.40	0	无		境内自然人
耿民生	0	6,755,999	1.29	0	无		境内自然人
薛滔	4,250,000	4,250,000	0.81	0	无		境内自然人
杨成社	-3,220,000	3,600,000	0.69	0	无		境内自然人

## 前十名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）	72,418,029	人民币普通股	72,418,029
赣州鑫域投资管理有限公司	59,173,696	人民币普通股	59,173,696
王春芳	26,170,000	人民币普通股	26,170,000
德昌行（北京）投资有限公司	26,100,000	人民币普通股	26,100,000
王玲玲	21,682,846	人民币普通股	21,682,846
鹰潭市华夏四通投资管理有限公司	21,542,204	人民币普通股	21,542,204
刘广浩	7,303,207	人民币普通股	7,303,207
耿民生	6,755,999	人民币普通股	6,755,999
薛滔	4,250,000	人民币普通股	4,250,000
杨成社	3,600,000	人民币普通股	3,600,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	赣州鑫域投资管理有限公司、王春芳、德昌行（北京）投资有限公司与王玲玲为一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、持股变动情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
王玲玲	董事	21,582,846	21,682,846	100,000	二级市场增持

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

## 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	变动情形
施亮	董事、董事长	选举
蔡凌芳	董事	选举
王玲玲	董事、副董事长	选举
秦辉	董事	选举
张维强	董事	选举
陆邦一	董事	选举
李文华	独立董事	选举
丁建臣	独立董事	选举
陈广垒	独立董事	选举
李琼	监事会主席	选举
吴娉婷	监事	选举
王秋容	职工监事	选举
张维强	总经理	聘任
蔡凌芳	常务副总经理	聘任
王燕萍	财务负责人	聘任
林志钦	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

## 三、其他说明

适用 不适用

## 第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

## 一、审计报告

□适用 √不适用

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		22,030,550.70	31,632,460.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		14,883,740.65	22,006,855.79
应收款项融资			
预付款项		8,095,025.28	4,102,542.22
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		146,548.12	10,376,838.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,421,422.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		117,363.63	4,595,935.31
流动资产合计		50,694,650.40	72,714,631.78
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		433,519.03	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		66,084.68	76,991.04

在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出		138,326.92	
商誉			
长期待摊费用		151,061.82	169,189.26
递延所得税资产		96,867.62	96,867.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		885,860.07	343,047.92
资产总计		51,580,510.47	73,057,679.70
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,000,000.00	18,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		2,449,588.72	9,365,662.83
预收款项		3,056,970.01	2,681,349.32
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		459,778.74	375,503.96
应交税费		1,233,011.71	2,694,246.44
其他应付款		13,534,313.73	27,309,202.84
其中：应付利息		33,750.00	31,797.93
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		38,733,662.91	60,425,965.39
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			

递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		38,733,662.91	60,425,965.39
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		523,199,665.00	523,199,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,285,664,577.60	2,285,664,577.60
减：库存股			
其他综合收益		17,880,955.30	17,851,315.22
专项储备			
盈余公积		55,004,947.70	55,004,947.70
一般风险准备			
未分配利润		-2,872,915,005.91	-2,873,337,283.14
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,835,139.69	8,383,222.38
少数股东权益		4,011,707.87	4,248,491.93
所有者权益（或股东权益）合计		12,846,847.56	12,631,714.31
负债和所有者权益（或股东权益）总计		51,580,510.47	73,057,679.70

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：蔡凌芳

会计机构负责人：杨丽珠

## 母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位：厦门华侨电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		19,991,990.92	21,550,763.06
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		2,682,248.75	
应收款项融资			
预付款项		4,997,766.81	278,327.33
其他应收款		228,700.00	10,462,039.88
其中：应收利息			
应收股利			
存货		5,421,422.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			4,500,000.00
流动资产合计		33,322,128.50	36,791,130.27

<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		27,675,365.58	27,241,846.55
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		16,220.12	22,887.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		27,691,585.70	27,264,734.53
资产总计		61,013,714.20	64,055,864.80
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,000,000.00	18,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		1,820,588.64	1,293,761.28
预收款项		1,831,233.82	1,831,233.82
应付职工薪酬		177,979.82	119,679.47
应交税费		1,228,595.87	1,313,777.42
其他应付款		30,508,601.43	34,799,086.15
其中：应付利息		33,750.00	31,797.93
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		53,566,999.58	57,357,538.14
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		53,566,999.58	57,357,538.14
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		523,199,665.00	523,199,665.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,285,606,352.95	2,285,606,352.95
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		55,004,947.70	55,004,947.70
未分配利润		-2,856,364,251.03	-2,857,112,638.99
所有者权益（或股东权益）合计		7,446,714.62	6,698,326.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		61,013,714.20	64,055,864.80

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：蔡凌芳

会计机构负责人：杨丽珠

## 合并利润表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,373,269.90	18,384,405.65
其中：营业收入		1,373,269.90	18,384,405.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,428,568.66	26,134,771.87
其中：营业成本			17,095,159.48
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		17,521.23	37,767.18
销售费用		1,047,644.69	1,556,396.52
管理费用		2,436,798.07	6,548,296.32
研发费用			
财务费用		926,604.67	897,152.37

其中：利息费用		937,467.14	1,100,936.49
利息收入		46,515.42	38,761.89
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		728,723.14	-1,049,326.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		617,419.03	-1,049,326.84
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,733,394.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	1,789,052.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		406,818.69	-7,010,640.39
加：营业外收入		-	188,249.81
减：营业外支出		221,249.06	470.87
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		185,569.63	-6,822,861.45
减：所得税费用		76.46	161,188.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		185,493.17	-6,984,049.49
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		185,493.17	-6,984,049.49
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		422,277.23	-6,486,190.13
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-236,784.06	-497,859.36
六、其他综合收益的税后净额		29,640.08	51,522.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		29,640.08	51,522.29
（一）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变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		29,640.08	51,522.29
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		29,640.08	51,522.29
9.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		215,133.25	-6,932,527.20
归属于母公司所有者的综合收益总额		451,917.31	-6,434,667.84
归属于少数股东的综合收益总额		-236,784.06	-497,859.36
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0008	-0.0124
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0008	-0.0124

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：蔡凌芳

会计机构负责人：杨丽珠

### 母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入		546,195.09	182,133.75
减：营业成本			
税金及附加		3,659.70	772.30
销售费用		25,399.60	139,535.20
管理费用		1,754,748.64	5,029,991.24
研发费用		-	
财务费用		929,628.40	1,097,868.53
其中：利息费用		937,467.14	1,100,936.49
利息收入		36,632.85	26,798.99
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）		728,723.14	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		617,419.03	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,408,145.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			1,358,894.52
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		969,627.61	-4,727,139.00
加：营业外收入			188,249.81
减：营业外支出		221,239.65	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		748,387.96	-4,538,889.19
减：所得税费用			
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		748,387.96	-4,538,889.19
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		748,387.96	-4,538,889.19
（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）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变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			

6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		748,387.96	-4,538,889.19
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：蔡凌芳

会计机构负责人：杨丽珠

## 合并现金流量表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,792,982.69	49,122,754.64
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,603,283.40	1,542,549.79
经营活动现金流入小计		27,396,266.09	50,665,304.43
购买商品、接受劳务支付的现金		26,773,680.80	28,417,724.73
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		2,523,229.60	3,071,245.57
支付的各项税费		1,538,136.99	194,560.56
支付其他与经营活动有关的现金		6,002,588.33	7,189,074.52
经营活动现金流出小计		36,837,635.72	38,872,605.38
经营活动产生的现金流量净额		-9,441,369.63	11,792,699.05
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		523,804.11	
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		7,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		4,500,000.00	
投资活动现金流入小计		12,523,804.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,999.00	
投资支付的现金			10,200.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,999.00	10,200.00
投资活动产生的现金流量净额		12,521,805.11	-10,200.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,530,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,530,000.00
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,700,000.00
筹资活动现金流入小计		-	6,230,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		682,500.00	657,222.22
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		12,000,000.00	18,950,000.00
筹资活动现金流出小计		12,682,500.00	19,607,222.22
筹资活动产生的现金流量净额		-12,682,500.00	-13,377,222.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		154.76	258,796.47
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-9,601,909.76	-1,335,926.70
加：期初现金及现金等价物余额		31,632,460.46	25,976,138.13
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		22,030,550.70	24,640,211.43

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：蔡凌芳

会计机构负责人：杨丽珠

## 母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,190,125.21	10,272,052.56
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		15,006,855.95	28,476,737.49
经营活动现金流入小计		21,196,981.16	38,748,790.05
购买商品、接受劳务支付的现金		15,950,201.15	5,013,906.76
支付给职工以及为职工支付的现金		1,040,489.36	1,166,755.35
支付的各项税费		58.70	867.10
支付其他与经营活动有关的现金		5,606,453.80	5,443,235.47
经营活动现金流出小计		22,597,203.01	11,624,764.68
经营活动产生的现金流量净额		-1,400,221.85	27,124,025.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		523,804.11	
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		7,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		4,500,000.00	
投资活动现金流入小计		12,523,804.11	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			
投资支付的现金			12,040,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		-	12,040,000.00
投资活动产生的现金流量净额		12,523,804.11	-12,040,000.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			4,700,000.00
筹资活动现金流入小计		-	4,700,000.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		682,500.00	657,222.22
支付其他与筹资活动有关的现金		12,000,000.00	18,950,000.00
筹资活动现金流出小计		12,682,500.00	19,607,222.22
筹资活动产生的现金流量净额		-12,682,500.00	-14,907,222.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		145.60	4,199.29
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,558,772.14	181,002.44
加：期初现金及现金等价物余额		21,550,763.06	17,771,198.99
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		19,991,990.92	17,952,201.43

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：蔡凌芳

会计机构负责人：杨丽珠

## 合并所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	实收资本 (或股本)	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	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	523,199,665.00				2,285,664,577.60		17,851,315.22		55,004,947.70		-2,873,337,283.14	8,383,222.38	4,248,491.93	12,631,714.31
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	523,199,665.00				2,285,664,577.60	-	17,851,315.22		55,004,947.70		-2,873,337,283.14	8,383,222.38	4,248,491.93	12,631,714.31
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							29,640.08				422,277.23	451,917.31	-236,784.06	215,133.25
(一)综合收益总额							29,640.08				422,277.23	451,917.31	-236,784.06	215,133.25
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
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														



		优先股	永续债	其他	股	储备	风险准备					
一、上年期末余额	523,199,665.00				2,285,001,339.66	17,540,934.92	55,004,947.70	-2,877,891,125.87			-1,834,701.55	1,021,059.86
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	523,199,665.00				2,285,001,339.66	17,540,934.92	55,004,947.70	-2,877,891,125.87			-1,834,701.55	1,021,059.86
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					447,325.40	51,522.29		-6,486,190.13			1,032,140.64	-4,955,201.80
（一）综合收益总额						51,522.29		-6,486,190.13			-497,859.36	-6,932,527.20
（二）所有者投入和减少资本											1,530,000.00	1,530,000.00
1. 所有者投入的普通股											1,530,000.00	1,530,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用													
(六) 其他				447,325.40									447,325.40
四、本期期末余额	523,199,665.00			2,285,448,665.06		17,592,457.21		55,004,947.70		-2,884,377,316.00		-802,560.91	-3,934,141.94

法定代表人：施亮

主管会计工作负责人：蔡凌芳

会计机构负责人：杨丽珠

## 母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	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	523,199,665.00				2,285,606,352.95				55,004,947.70	-2,857,112,638.99	6,698,326.66
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,199,665.00				2,285,606,352.95				55,004,947.70	-2,857,112,638.99	6,698,326.66
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										748,387.96	748,387.96
（一）综合收益总额											
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	523,199,665.00				2,285,606,352.95				55,004,947.70	-2,856,364,251.03	7,446,714.62

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	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	523,199,665.00				2,284,943,115.01				55,004,947.70	-2,858,410,849.46	4,736,878.25
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	523,199,665.00				2,284,943,115.01				55,004,947.70	-2,858,410,849.46	4,736,878.25
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					447,325.40					-4,538,889.19	-4,091,563.79
(一) 综合收益总额										-4,538,889.19	-4,538,889.19
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他						447,325.40				447,325.40	
四、本期期末余额	523,199,665.00					2,285,390,440.41			55,004,947.70	-2,862,949,738.65	645,314.46

法定代表人：施亮 主管

会计工作负责人：蔡凌芳

会计机构负责人：杨丽珠

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

(一) 企业注册地、组织形式和总部地址。

公司名称：厦门华侨电子股份有限公司

厦门华侨电子股份有限公司（以下简称本公司或公司）由厦门华侨电子企业有限公司、厦门经济特区华夏集团、厦门市电子器材公司发起设立。本公司成立于 1995 年 1 月，注册资本为 5,000 万元，股本总额为 5,000 万元。经中国证券监督管理委员会文件证监发字[1995]4 号《关于同意厦门华侨电子股份有限公司用竞价方式发行社会公众股股票的批复》，本公司于 1995 年 1 月以竞价发行方式发行社会公众股 1000 万股，职工股 125 万股；经中国证券监督管理委员会批准，本公司于 1996 年向全体股东配售 14,996,250 股；于 1998 年向全体股东配售 41,891,889 股；于 2000 年向社会公众股股东配售 50,504,513 股。经股东大会批准，于 1995 年向社会公众股股东送股 3,750,000 股；于 1996 年以资本公积金向全体股东转增 54,997,000 股；于 1997 年向全体股东送股及以资本公积金转增 61,871,625 股；于 1998 年向全体股东送股及以资本公积金转增 92,807,438 股。截至 2000 年 12 月 31 日，本公司注册资本为 370,818,715.00 元，股本总额为 370,818,715.00 元，股本结构变更为：厦门华侨电子企业有限公司持有 216,065,176 股，占总股本的 58.27%；厦门华益工贸有限公司持有 3,240,000 股，占总股本的 0.87%；流通股 151,513,539 股，占股本总额 40.86%。

截止 2005 年 12 月 29 日，厦门华侨电子企业有限公司、华映视讯（吴江）有限公司（以下简称华映吴江）、福州嘉溢电子有限公司签订股权转让协议，厦门华侨电子企业有限公司将其持有的本公司 32.64% 的股权转让予华映吴江、3.50% 的股权转让予福州嘉溢电子有限公司，并于 2006 年 9 月完成股东变更手续。变更后本公司的股权结构如下：

股东名称	持有股份（股）	持股比例	备注
一、未流通的股份	219,305,176	59.14%	
华映视讯（吴江）有限公司	121,024,400	32.64%	法人股
厦门华侨电子企业有限公司	82,051,292	22.13%	法人股
福州嘉溢电子有限公司	12,989,484	3.50%	法人股
厦门华益工贸有限公司	3,240,000	0.87%	法人股
二、已流通的股份	151,513,539	40.86%	流通股
合计	370,818,715	100.00%	

本公司于 2006 年 9 月完成股权分置改革，股权分置改革对价方案为：以现有总股本 370,818,715 股为基数，由非流通股股东向方案实施股权登记日登记在册的流通股股东每 10 股支付 2.5 股的股票对价，共支付 37,878,385 股股票给流通股股东。股权分置改革完成后的股权结构如下：

股东名称	持有股份（股）	持股比例	备注
一、有限售条件的流通股份	181,426,791	48.93%	
华映视讯（吴江）有限公司	100,121,068	27.00%	法人股
厦门华侨电子企业有限公司	67,879,395	18.31%	法人股
福州嘉溢电子有限公司	10,745,941	2.90%	法人股
厦门华益工贸有限公司	2,680,387	0.72%	法人股
二、无限售条件的流通股份	189,391,924	51.07%	流通股
合计	370,818,715	100.00%	

2009年5月18日，公司接到上海证券交易所《关于对厦门华侨电子股份有限公司股票实施暂停上市的决定》（上证公字[2009]48号）。因公司2006年、2007年、2008年三年连续亏损，根据《上海证券交易所股票上市规则》第14.1.1条、第14.1.5条和第14.1.9条的规定，上海证券交易所决定公司股票自2009年5月27日起暂停上市。

2010年2月6日，公司披露2009年年度报告，并于2010年2月11日向上海证券交易所提交了股票恢复上市的应用，经上海证券交易所审核批准，本公司A股股票自2010年5月14日起在上海证券交易所恢复上市。

根据公司2011年12月6日召开的2011年第二次临时股东大会审议通过的《关于公司非公开发行A股股票方案的议案》，以及中国证券监督管理委员会于2012年11月12日以证监许可[2012]1487号文《关于核准厦门华侨电子股份有限公司非公开发行股票批复》核准，公司申请非公开发行152,380,950.00股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元，每股发行价6.30元。本次发行后，公司的注册资本和股本由人民币370,818,715.00元增加到人民币523,199,665.00元。2012年11月28日，本次发行新增股份已在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完毕登记托管手续，本次发行新增股份的性质为有限售条件流通股。公司已于2012年12月26日取得新的企业法人营业执照（注册号：350200100000890）。

2013年11月6日，公司股东华映吴江与厦门鑫汇贸易有限公司（以下简称厦门鑫汇）、德昌行（北京）投资有限公司（以下简称北京德昌行）、王玲玲以及厦门建发集团有限公司签订了《关于厦门华侨电子股份有限公司之股份转让框架协议》（以下简称框架协议），华映吴江将所持公司73,621,068股无限售流通股份（占公司总股本的14.07%）分别协议转让给厦门鑫汇、北京德昌行及王玲玲（厦门鑫汇、北京德昌行、王玲玲在本次股份转让中为一致行动人）。同日，华映吴江分别与自然人苏志民、洪晓蒙签订了《股份转让协议》，向苏志民转让所持1,850万股公司无限售流通股（占公司总股本3.54%）、向洪晓蒙转让所持800万股公司无限售流通股（占公司总股本的1.53%）。本次股份转让后，华映吴江实际拥有公司股份9,523,809股股份，占公司全部股份的1.82%。截止2013年12月31日，上述各项股份转让事宜均已完成，即已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕股份过户登记手续。

2016年3月3日，公司股东厦门建发集团有限公司与王春芳签订了《关于厦门华侨电子股份有限公司之股份转让协议》，厦门建发集团有限公司将持有的公司股份26,170,000股转让于王春芳。2016年5月23日，华映光电股份有限公司（以下简称华映光电）与嘉兴融仁投资管理合伙企业（有限合伙）（以下简称嘉兴融仁）签署了《股份转让协议》，华映光电将其所持公司72,418,029股股份（占公司总股本的13.84%）协议转让给嘉兴融仁；同日，华映光电、福建华映显示科技有限公司、华映吴江（以下简称“华映光电及其一致行动人”）与厦门鑫汇签署了《股份转让协议》，华映光电及其一致行动人将其持有公司32,343,874股股份（占公司总股本的6.18%）协议转让给厦门鑫汇。本次股份转让后，华映光电及其一致行动人不再持有公司股份；嘉兴融仁持有公司股份72,418,029股，持股比例为13.84%；厦门鑫汇持有公司股份59,018,396股，持股比例为11.28%；王春芳、王玲玲、厦门鑫汇及北京德昌行系一致行动人，合计持有上市公司132,634,942股，占上市公司总股本的比例为25.35%。截止2016年6月28日，上述各项股份转让事宜均已完成，即已在中国证券登记结算有限公司上海分公司办理完毕股份过户登记手续。

2016年8月，厦门鑫汇贸易有限公司更名为赣州鑫域投资管理有限公司（以下简称赣州鑫域），截止2016年8月31日，王春芳、王玲玲、赣州鑫域及北京德昌行系一致行动人，合计持有上市公司132,634,942股，占上市公司总股本的比例为25.35%。

公司企业法人营业执照注册号：913502006120208975

法定住所：厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室

法定代表人：施亮

组织形式：股份有限公司

总部地址：厦门市思明区环岛南路3088号三楼302室

（二）企业的业务性质和主要经营活动。如企业所处的行业、所提供的主要产品或服务、客户的性质、销售策略、监管环境的性质等。

公司属于贸易业。

主要经营范围包括：计算机整机制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；其他计算机制造；通信系统设备制造；通信终端设备制造；其他电子设备制造；软件开发；集成电路设

计；金属制品修理；通用设备修理；其他家用电力器具制造；家用电器批发；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；通讯及广播电视设备批发；其他机械设备及电子产品批发；文具用品批发；其他文化用品批发；商务信息咨询；企业管理咨询；投资咨询（法律、法规另有规定除外）；投资管理咨询（法律、法规另有规定除外）；信息技术咨询服务；数据处理和存储服务；数字内容服务；计算机、软件及辅助设备零售；通信设备零售；信息系统集成服务；其他未列明批发业（不含需经许可审批的经营项目）；谷物、豆及薯类批发；其他农牧产品批发；非金属矿及制品批发（不含危险化学品和监控化学品）；石油制品批发（不含成品油、危险化学品和监控化学品）；其他化工产品批发（不含危险化学品和监控化学品）；金属及金属矿批发（不含危险化学品和监控化学品）；饲料批发；体育用品及器材零售（不含弩）；其他文化用品零售；水产品批发；肉、禽、蛋批发；水产品零售；企业总部管理；黄金现货销售；白银现货销售。棉、麻批发；纺织品、针织品及原料批发；经营各类商品和技术的进出口（不另附进出口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；机器人及智能设备的设计、研发、制造及销售（不含须经许可审批的项目）；其他未列明预包装食品批发（含冷藏冷冻食品）；其他未列明散装食品批发（含冷藏冷冻食品）。

公司根据原各主要股东方于 2013 年 11 月 6 日签订的《框架协议》、《框架协议之补充协议》的约定，全力推进公司资产、负债、人员清理工作并已于 2014 年 4 月 1 日起停止彩电业务生产。目前，公司主要开展贸易业务。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 7 月 29 日决议批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

公司报告期内纳入合并范围的子公司情况详见第十节财务报告九、1 在子公司中的权益。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则—基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），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

√适用 □不适用

公司 2013 年度及 2014 年度经营连续出现大额亏损，截至 2019 年 6 月 30 日止，公司的累计未弥补亏损为-287,291.50 万元。目前公司已经终止经营原主营彩电业务，截至 2019 年 6 月 30 日，公司已基本完成原主营彩电业务相关的资产负债、人员清理工作。这些工作的开展为公司的持续经营能力的改善提供了支持。

为了增强上市公司的持续发展能力和盈利能力，改善上市公司资产质量，促进上市公司长远、健康发展。公司拟采取以下措施以改善公司的持续经营能力：

第一，公司经营管理团队将积极推进各项资源的整合，结合公司未来发展方向，调整公司业务结构；同时引进优秀管理人才及专业的业务人员，积极尝试拓展新的盈利能力较强的可持续发展业务，提升公司整体盈利能力。

第二，结合目前的实际经营状况，进一步强化内部控制体系建设，完善内控管理的薄弱环节，防范经营风险。以便更加有效地降低管理成本，提高整体经营效益。

随着公司采取的后续改善措施的实施，尤其是旨在提高其经营活动盈利能力相关措施得以全面实施，公司将自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

## 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：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

### 2. 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

本公司（母公司）以及境内子公司以人民币为记账本位币。注册于美国的子公司 Prima technology, inc. 以美元作为记账本位币、注册于中国香港的子公司厦华电子（香港）有限公司、厦华（香港）投资有限公司以港元作为记账本位币。本公司在编制合并财务报表时已将上述境外子公司的财务报表折算为以人民币表述。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

### 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

#### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，

视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

### 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

#### 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

#### 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《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，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

### 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

#### 1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的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，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

#### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用平

均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融工具的确认依据和计量方法

#### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在其他债权投资项目下列报。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关的减值损失或利得、采用实际利率法计算的利息收入计入当期损益，除此以外该金融资产的公允价值变动均计入其他综合收益。该金融资产计入各期损益的金额与视同其一直按摊余成本计量而计入各期损益的金额相等。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### （3）指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产在资产负债表中其他权益工具投资项目下列报。

此类金融资产的公允价值变动在其他综合收益中进行确认，该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

#### （5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，

按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

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

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据及应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。

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。

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

### 4. 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债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；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 6. 金融资产（不含应收款项）减值准备计提

公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。

预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

## 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。计提方法如下：

(1) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(2) 当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	计提方法
风险组合	预期信用损失
性质组合	不计提坏账准备

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	3.00
1—2年	3.00
2—3年	10.00
3—4年	50.00
4年以上	100.00

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

**15. 存货**√适用  不适用**1. 存货的分类**

存货是指本公司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。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

**2. 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**3. 存货跌价准备的计提方法**

存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

存货跌价准备的计提方法：资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

**4. 存货的盘存制度**

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

**5. 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**16. 持有待售资产** 适用  不适用**17. 债权投资****债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**18. 其他债权投资****其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**19. 长期应收款****长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法** 适用  不适用**20. 长期股权投资**√适用  不适用**1. 初始投资成本确定**

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；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》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，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》的有关规定确定。

## 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应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00
电子设备	年限平均法	5~10	10.00	9.00~18.00
运输设备	年限平均法	5	10.00	18.00
其他设备	年限平均法	5~10	10.00	9.00~18.00

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 22. 在建工程

适用  不适用

**23. 借款费用**

√适用 □不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

**2. 资本化金额计算方法**

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；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溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

**24. 生物资产**

□适用 √不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 使用权资产**

□适用 √不适用

**27. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，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。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见第十节财务报告五、28“长期资产减值”。

**(2). 内部研究开发支出会计政策**√适用  不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出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所发生的支出；开发阶段支出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、产品等所发生的支出。公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
  - (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
  - (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
  - (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无形资产；
  - (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。
- 对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

**28. 长期资产减值**√适用  不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

**29. 长期待摊费用**√适用  不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

**30. 职工薪酬**

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用  不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

## (2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

## (3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 31. 预计负债

适用 不适用

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 股份支付

适用 不适用

### 34. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 35. 收入

适用 不适用

#### 1. 销售商品

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

公司主要从事贸易业务，既有通过参与目标客户的贸易链条，为其提供供应链服务，亦有进口商品并将商品销售给客户的贸易业务。供应链服务贸易收入，采用净额法进行会计处理，即按照已收或应收对价总额扣除应支付给供应商价款后的净额确认收入；通过自身进口商品对外销售

的贸易收入，采用总额法进行会计处理。收入均是在商品所有权上的风险和报酬已转移至客户时确认，通常将商品按照协议合同规定运至约定交货地点，由购买方确认接受后，确认收入。

## 2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

## 3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

## 36. 政府补助

适用 不适用

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值。或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；或：财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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，确定该计税基础为其差额），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. 递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 38. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
根据财政部 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）要求，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	已经公司第九届董事会第六次会议审议批准。	1、资产负债表：将原“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”；将原“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”；“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”调整为“交易性金融资产”。 2、利润表：将“资产减值损失”调整为“资产减值损失（损失以“-”号填列）”
执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（2017 年修订）（以下简称“新金融工具准则”）	已经公司第九届董事会第三次会议审议批准。	详见公司临 2019-037 公告

其他说明：

1. 财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017

年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”)。要求境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据新金融工具准则的实施时间要求,公司于2019年1月1日起执行上述新金融工具,并依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。

2. 财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6号),对企业财务报表格式进行调整。

本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下:

2018年12月31日	调整前	调整后	调整金额
应收票据及应收账款	22,006,855.79		-22,006,855.79
应收账款		22,006,855.79	22,006,855.79
应付票据及应付账款	9,365,662.83		-9,365,662.83
应付账款		9,365,662.83	9,365,662.83

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	31,632,460.46	31,632,460.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	22,006,855.79	22,006,855.79	
应收款项融资			
预付款项	4,102,542.22	4,102,542.22	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,376,838.00	10,376,838.00	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,595,935.31	4,595,935.31	
流动资产合计	72,714,631.78	72,714,631.78	

<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	76,991.04	76,991.04	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	169,189.26	169,189.26	
递延所得税资产	96,867.62	96,867.62	
其他非流动资产			
非流动资产合计	343,047.92	343,047.92	
资产总计	73,057,679.70	73,057,679.70	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	9,365,662.83	9,365,662.83	
预收款项	2,681,349.32	2,681,349.32	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	375,503.96	375,503.96	
应交税费	2,694,246.44	2,694,246.44	
其他应付款	27,309,202.84	27,309,202.84	
其中：应付利息	31,797.93	31,797.93	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	60,425,965.39	60,425,965.39	
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	60,425,965.39	60,425,965.39	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	523,199,665.00	523,199,665.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,285,664,577.60	2,285,664,577.60	
减：库存股			
其他综合收益	17,851,315.22	17,851,315.22	
专项储备			
盈余公积	55,004,947.70	55,004,947.70	
一般风险准备			
未分配利润	-2,873,337,283.14	-2,873,337,283.14	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	8,383,222.38	8,383,222.38	
少数股东权益	4,248,491.93	4,248,491.93	
所有者权益（或股东权益）合计	12,631,714.31	12,631,714.31	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	73,057,679.70	73,057,679.70	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### 母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	21,550,763.06	21,550,763.06	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项	278,327.33	278,327.33	
其他应收款	10,462,039.88	10,462,039.88	

其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	4,500,000.00	4,500,000.00	
流动资产合计	36,791,130.27	36,791,130.27	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	27,241,846.55	27,241,846.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	22,887.98	22,887.98	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	27,264,734.53	27,264,734.53	
资产总计	64,055,864.80	64,055,864.80	
<b>流动负债：</b>			
短期借款	18,000,000.00	18,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	1,293,761.28	1,293,761.28	
预收款项	1,831,233.82	1,831,233.82	
应付职工薪酬	119,679.47	119,679.47	
应交税费	1,313,777.42	1,313,777.42	
其他应付款	34,799,086.15	34,799,086.15	
其中：应付利息	31,797.93	31,797.93	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	57,357,538.14	57,357,538.14	
<b>非流动负债：</b>			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	57,357,538.14	57,357,538.14	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	523,199,665.00	523,199,665.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,285,606,352.95	2,285,606,352.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	55,004,947.70	55,004,947.70	
未分配利润	-2,857,112,638.99	-2,857,112,638.99	
所有者权益（或股东权益）合计	6,698,326.66	6,698,326.66	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	64,055,864.80	64,055,864.80	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	3%、16%、13%、10%、9%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应交增值税	7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%
教育费附加	应交增值税	3%
地方教育费附加	应交增值税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
厦华电子（香港）有限公司	16.5%
厦华（香港）投资有限公司	16.5%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	22,030,550.70	31,632,460.46
其他货币资金		
合计	22,030,550.70	31,632,460.46
其中：存放在境外的款项总额	10,676.41	354.14

其他说明：

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

### 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

适用 不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

#### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

#### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	13,229,517.62
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	6,434,921.87
合计	19,664,439.49

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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 (%)	
按单项计提坏账准备	6,434,921.87	32.72	4,383,813.32	68.13	2,051,108.55	6,424,157.53	22.07	6,424,157.53	100.00	
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,434,921.87	32.72	4,383,813.32	68.13	2,051,108.55	6,424,157.53	22.07	6,424,157.53	100.00	
按组合计提坏账准备	13,229,517.62	67.28	396,885.52	3.00	12,832,632.10	22,687,480.19	77.93	680,624.40	3.00	
其中:										
账龄组合	13,229,517.62	67.28	396,885.52	3.00	12,832,632.10	22,687,480.19	77.93	680,624.40	3.00	22,006,855.79
合计	19,664,439.49	/	4,780,698.84	/	14,883,740.65	29,111,637.72	/	7,104,781.93	/	22,006,855.79

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	

BestBuy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	6,434,921.87	4,383,813.32	68.13	原彩电业务货款，公司因已终止彩电业务多年，与客户未再有业务上的往来，欠款时间较长，无法收回，扣除出口信用保险赔付的金额后，余额全部计提坏账准备
合计	6,434,921.87	4,383,813.32	68.13	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	13,229,517.62	396,885.52	3
合计	13,229,517.62	396,885.52	3

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	6,424,157.53		2,040,344.21		4,383,813.32
按组合计提坏账准备	680,624.40	19,519.80	303,258.68		396,885.52
合计	7,104,781.93	19,519.80	2,343,602.89		4,780,698.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
BestBuy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	2,040,344.21	出口信用保险赔付
合计	2,040,344.21	/

其他说明：

公司与中国出口信用保险公司厦门分公司达成了一致意见，中国出口信用保险公司厦门分公司向公司赔付 298,356.08 美元。

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
BestBuyCanadaLtd. 及 BestBuyChinaLtd.	6,434,921.87	32.72	4,383,813.32
商丘赛若福教育科技有限公司	3,761,720.00	19.13	112,851.60
上海鑫剑信息技术有限公司	2,564,960.00	13.04	76,948.80
上海网班教育科技股份有限公司	1,602,337.60	8.15	48,070.13
朱雄丽	1,197,009.48	6.09	35,910.28
合计	15,560,948.95	79.13	4,657,594.13

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、应收款项融资

□适用 √不适用

## 7、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	7,355,825.28	90.87	4,102,542.22	100.00
1至2年	739,200.00	9.13		
2至3年				
3年以上				
合计	8,095,025.28	100.00	4,102,542.22	100.00

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:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
上海彝跑供应链管理有限公司	2,680,144.63	33.11
上海岳田电子科技有限公司	2,065,088.48	25.51
厦门华赢贸易有限公司	1,583,377.50	19.56

海南奇鼎科技有限公司	739,200.00	9.13
洪湖市闽洪水产品批发交易市场服务有限公司	500,000.00	6.18
合计	7,567,810.61	93.49

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	146,548.12	10,376,838.00
合计	146,548.12	10,376,838.00

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	151,080.54
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	151,080.54

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		7,500,000.00
其他往来款		4,264,452.04
押金	96,080.54	106,080.54
备用金	55,000.00	3,827.00
合计	151,080.54	11,874,359.58

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	413,843.64			413,843.64
2019年1月1日余额在本期	413,843.64			413,843.64
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,250.00			2,250.00
本期转回	411,561.22			411,561.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,532.42			4,532.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	413,843.64	2,250.00	411,561.22		4,532.42
合计	413,843.64	2,250.00	411,561.22		4,532.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
上海东方飞马投资管理有限公司	押金	76,080.54	1年以内	50.36	2,282.42
张维强	备用金	30,000.00	1年以内	19.86	900.00
林娟	备用金	20,000.00	1年以内	13.24	600.00
上海上咨建设工程咨询有限公司	押金	10,000.00	1年以内	6.62	300.00
上海润稼冷链物流有限公司	押金	10,000.00	1年以内	6.61	300.00
合计	/	146,080.54	/	96.69	4,382.42

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品	8,308,811.19	2,887,389.17	5,421,422.02	2,887,389.17	2,887,389.17	
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	8,308,811.19	2,887,389.17	5,421,422.02	2,887,389.17	2,887,389.17	

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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						
在产品						
库存商品	2,887,389.17					2,887,389.17
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,887,389.17					2,887,389.17

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、持有待售资产

□适用 √不适用

**11、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**12、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
理财产品		4,500,000.00
待抵扣进项税		
预缴税款	117,363.63	95,935.31
合计	117,363.63	4,595,935.31

其他说明：

无

**13、债权投资****(1). 债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用**14、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**适用 不适用**(2). 期末重要的其他债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**15、长期应收款****(1). 长期应收款情况**适用 不适用**(2). 坏账准备计提情况**适用 不适用**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**适用 不适用**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**16、长期股权投资**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
当代小村(厦门)投资管理有限公司		228,600.00		204,919.03						433,519.03	
小计		228,600.00	-	204,919.03	-	-	-	-	-	433,519.03	
合计		228,600.00	-	204,919.03	-	-	-	-	-	433,519.03	

其他说明

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		
三、未纳入合并报表的子公司											
Prima International (Middle East) FZE	2,483,340.00									2,483,340.00	2,483,340.00
深圳市厦华电子销售有限公司	806,199.29									806,199.29	806,199.29
小计	3,289,539.29									3,289,539.29	3,289,539.29

## 17、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
北京中视联数字系统有限公司		
厦门厦华佳通信科技有限公司		
合计		

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
北京中视联数字系统有限公司			2,700,000.00		根据管理层持有意图判断	
厦门厦华佳通信科技有限公司			314,684.55		根据管理层持有意图判断	

其他说明：

适用 不适用

### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 19、固定资产

#### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	66,084.68	76,991.04
固定资产清理		
合计	66,084.68	76,991.04

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额				135,320.14	1,899.00	137,219.14
2. 本期增加金额				1,999.00		1,999.00
(1) 购置				1,999.00		1,999.00
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额				137,319.14	1,899.00	139,218.14
二、累计折旧						
1. 期初余额				58,803.60	1,424.50	60,228.10
2. 本期增加金额				12,734.42	170.94	12,905.36
(1) 计提				12,734.42	170.94	12,905.36
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额				71,538.02	1,595.44	73,133.46
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				65,781.12	303.56	66,084.68
2. 期初账面价值				76,516.54	474.50	76,991.04

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**20、 在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

其他说明:

无

**在建工程**

(1). 在建工程情况

适用 不适用

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

适用 不适用

**21、 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

其他说明

适用 不适用

**22、 油气资产**

适用 不适用

**23、 使用权资产**

适用 不适用

**24、无形资产****(1). 无形资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**25、开发支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
软件系统开发		138,326.92						138,326.92
合计		138,326.92						138,326.92

其他说明：

无

**26、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	1,042,966.89					1,042,966.89
合计	1,042,966.89					1,042,966.89

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	1,042,966.89					1,042,966.89
合计	1,042,966.89					1,042,966.89

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 27、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
办公室装修	169,189.26		18,127.44		151,061.82
合计	169,189.26		18,127.44		151,061.82

其他说明：

无

## 28、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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	387,470.49	96,867.62	387,470.49	96,867.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
合计	387,470.49	96,867.62	387,470.49	96,867.62

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 √不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,589,373.78	16,322,768.09
可抵扣亏损	89,874,208.97	90,053,639.75
合计	103,463,582.75	106,376,407.84

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019年	76,959,800.67	77,708,188.63	

2020 年			
2021 年	41,874.40	41,874.40	
2022 年	10,843,365.86	10,843,365.86	
2023 年	1,460,210.86	1,460,210.86	
2024 年	568,957.18		
合计	89,874,208.97	90,053,639.75	/

其他说明：

适用 不适用

### 29、其他非流动资产

适用 不适用

### 30、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	18,000,000.00	18,000,000.00
信用借款		
合计	18,000,000.00	18,000,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 31、交易性金融负债

适用 不适用

### 32、衍生金融负债

适用 不适用

### 33、应付票据

适用 不适用

### 34、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	2,277,517.63	9,193,591.74
1 年以上	172,071.09	172,071.09
合计	2,449,588.72	9,365,662.83

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 35、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	1,169,441.49	850,115.50
1 年以上	1,887,528.52	1,831,233.82
合计	3,056,970.01	2,681,349.32

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 36、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	347,874.23	2,267,841.71	2,162,288.27	453,427.67
二、离职后福利-设定提存计划	27,629.73	198,096.59	219,375.25	6,351.07
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	375,503.96	2,465,938.30	2,381,663.52	459,778.74

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	324,249.99	1,977,183.41	1,857,497.38	443,936.02
二、职工福利费		50,398.00	50,398.00	
三、社会保险费	14,380.24	110,418.59	118,580.18	6,218.65
其中: 医疗保险费	12,847.51	97,433.85	104,782.37	5,498.99
工伤保险费	156.38	1,839.60	1,855.22	140.76
生育保险费	1,376.35	11,145.14	11,942.59	578.90
四、住房公积金	9,244.00	127,200.20	133,171.20	3,273.00
五、工会经费和职工教育经费		2,641.51	2,641.51	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	347,874.23	2,267,841.71	2,162,288.27	453,427.67

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	26,925.46	192,291.90	213,156.19	6,061.17
2、失业保险费	704.27	5,804.69	6,219.06	289.90
3、企业年金缴费				
合计	27,629.73	198,096.59	219,375.25	6,351.07

其他说明：

□适用 √不适用

**37、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	65,201.60	712,171.10
消费税		
营业税	896,862.29	896,862.29
企业所得税		760,296.15
个人所得税	205,861.82	205,520.65
城市维护建设税	2,443.56	31,276.36
教育附加费	1,121.54	71,746.19
其他税费	61,520.90	16,373.70
合计	1,233,011.71	2,694,246.44

其他说明：

无

**38、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	33,750.00	31,797.93
应付股利		
其他应付款	13,500,563.73	27,277,404.91
合计	13,534,313.73	27,309,202.84

其他说明：

无

**应付利息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	33,750.00	31,797.93
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	33,750.00	31,797.93

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应付股利

适用 不适用

#### 其他应付款

##### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
借款及利息	3,307,241.10	15,101,897.26
预提费用等	3,450.00	1,727,583.97
应付关联方款项	5,850.00	2,078,956.79
应付暂收款	9,352.88	1,510,144.47
往来款	10,174,669.75	6,858,822.42
合计	13,500,563.73	27,277,404.91

##### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 39、持有待售负债

适用 不适用

#### 40、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

#### 41、其他流动负债

适用 不适用

#### 42、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 43、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**44、 租赁负债**

适用 不适用

**45、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

**46、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**47、 预计负债**

适用 不适用

**48、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**49、 其他非流动负债**

适用 不适用

**50、 股本**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	523,199,665.00						523,199,665.00

其他说明：

无

## 51、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

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 52、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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)	1,703,578,149.56			1,703,578,149.56
其他资本公积	582,086,428.04			582,086,428.04
合计	2,285,664,577.60			2,285,664,577.60

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 53、库存股

适用 不适用

## 54、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	17,851,315.22	29,640.08				29,640.08	17,880,955.30	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	17,851,315.22	29,640.08				29,640.08	17,880,955.30
其他综合收益合计	17,851,315.22	29,640.08				29,640.08	17,880,955.30

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：

无

#### 55、专项储备

适用 不适用

#### 56、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	38,184,363.11			38,184,363.11
任意盈余公积	16,820,584.59			16,820,584.59
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	55,004,947.70			55,004,947.70

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 57、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-2,873,337,283.14	-2,877,891,125.87
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-2,873,337,283.14	-2,877,891,125.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	422,277.23	-6,486,190.13
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,872,915,005.91	-2,884,377,316.00

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 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 元。

5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 58、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,373,269.90		18,384,405.65	17,095,159.48
其他业务				
合计	1,373,269.90		18,384,405.65	17,095,159.48

## 59、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	6,152.12	13,209.34
教育费附加	4,914.01	11,402.82
资源税		
房产税		
土地使用税		
车船使用税		
印花税	6,455.10	13,155.02
合计	17,521.23	37,767.18

其他说明：

无

## 60、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	999,620.29	663,445.97
运输费		509,092.49
业务费	31,725.40	357,151.63
其他	16,299.00	26,706.43
合计	1,047,644.69	1,556,396.52

其他说明：

无

## 61、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,475,228.84	2,286,833.72
办公费用	15,727.57	37,692.69
折旧摊销费	31,032.80	10,844.94
差旅费	144,707.61	107,400.57
业务招待费	100,004.62	106,676.90
证券事务费用	179,360.68	3,064,846.40
咨询、诉讼费	133,639.85	369,482.82
其他	357,096.10	564,518.28
合计	2,436,798.07	6,548,296.32

其他说明：

无

## 62、研发费用

适用 不适用

## 63、财务费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	937,467.14	1,100,936.49
利息收入	-46,573.30	-38,761.89
汇兑损益	25,137.80	-188,213.51
手续费支出	10,573.03	23,191.28
合计	926,604.67	897,152.37

其他说明：

无

## 64、其他收益

适用 不适用

## 65、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	617,419.03	-1,049,326.84
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	111,304.11	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	728,723.14	-1,049,326.84

其他说明：

无

#### 66、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 67、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 68、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	2,324,083.09	
其他应收款坏账损失	409,311.22	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合计	2,733,394.31	

其他说明：

无

#### 69、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		1,789,052.67
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计		1,789,052.67

其他说明：

无

## 70、资产处置收益

适用 不适用

## 71、营业外收入

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他		188,249.81	
合计		188,249.81	

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 72、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
其他	221,249.06	470.87	221,249.06
合计	221,249.06	470.87	221,249.06

其他说明：

无

## 73、所得税费用

### (1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	76.46	161,188.04
递延所得税费用		
合计	76.46	161,188.04

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	185,569.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	46,392.41
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,312.27
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-187,096.99
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	85,468.77
所得税费用	76.46

其他说明：

□适用 √不适用

## 74、其他综合收益

√适用 □不适用

详见第十节财务报告七、54、其他综合收益。

## 75、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	2,954,174.10	
利息收入	46,573.30	39,478.99
保证金、押金、备用金	53,827.00	
其他	2,548,709.00	1,503,070.80
合计	5,603,283.40	1,542,549.79

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用、管理费用	1,002,256.69	5,082,450.37
财务费用	9,398.43	21,321.61
中介机构费	1,689,700.00	
其他	3,301,233.21	2,085,302.54
合计	6,002,588.33	7,189,074.52

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

## (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赎回银行理财产品	4,500,000.00	
合计	4,500,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赣州鑫域投资管理有限公司		4,700,000.00
合计		4,700,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
赣州鑫域投资管理有限公司		18,950,000.00
临沂屠苏岛商业管理运营有限公司	12,000,000.00	
合计	12,000,000.00	18,950,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 76、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	185,493.17	-6,984,049.49
加：资产减值准备	-2,733,394.31	-1,789,052.67
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,905.36	10,844.94
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	18,127.44	
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		

财务费用（收益以“－”号填列）	937,321.53	912,722.98
投资损失（收益以“－”号填列）	-728,723.14	1,049,326.84
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-5,421,422.02	44,132.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	8,315,934.36	19,753,430.16
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,889,285.10	-1,204,655.87
其他	-138,326.92	
经营活动产生的现金流量净额	-9,441,369.63	11,792,699.05
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	22,030,550.70	24,640,211.43
减：现金的期初余额	31,632,460.46	25,976,138.13
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-9,601,909.76	-1,335,926.70

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	7,500,000.00
收到转让上海领或股权的转让款	7,500,000.00
处置子公司收到的现金净额	7,500,000.00

其他说明：

无

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	22,030,550.70	31,632,460.46
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	22,030,550.70	31,632,460.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	22,030,550.70	31,632,460.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 78、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

#### 79、外币货币性项目

##### (1)、外币货币性项目

适用 不适用

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			404,650.89
其中：美元	58,860.88	6.8747	404,650.89
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
应收账款			6,434,921.87
其中：美元	936,029.48	6.8747	6,434,921.87
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应付款			4,142,831.71
美元	602,620.00	6.8747	4,142,831.71
人民币			

其他说明：

无

(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

适用 不适用

#### 81、政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

适用 不适用

##### 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

#### 82、其他

适用 不适用

### 八、合并范围的变更

#### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
Prima International (Middle East) FZE.	阿联酋	阿联酋	商品销售	100		设立或投资
Prima Technology, INC.	美国	美国	商品销售	100		设立或投资
深圳市厦华电子销售有限公司	深圳	深圳	商品销售	95		设立或投资
厦华电子(香港)有限公司	中国香港	中国香港	商品销售	100		设立或投资
Prima France	法国	法国	商品销售		100	设立或投资
厦门领晟贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	100		设立或投资
洪湖市领晟水产品贸易有限公司	洪湖	洪湖	贸易		100	设立或投资
厦门市领兆投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理	100		设立或投资
厦门市昊勋投资管理有限公司	厦门	厦门	投资管理	100		设立或投资
厦门市展域科技有限公司	厦门	厦门	数据处理和存储服务	100		设立或投资
厦华(香港)投资有限公司	香港	香港	投资管理	100		设立或投资
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	北京	鹰潭	大数据传媒服务	55		非同一控制下合并
上海春申厦华智能科技有限公司	上海	上海	智能化设备销售及安装调试	51		设立或投资
中农批(厦门)贸易有限公司	厦门	厦门	贸易	51		设立或投资
华侨景田(天津)科技有限公司	天津	天津	信息技术	51		设立或投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

注1:根据公司2010年度第六届董事会第十次会议决议,公司对Prima International (Middle East) FZE 进行注销清算,公司从2010年度开始不将该公司纳入合并财务报表范围。Prima France 系Prima International (Middle East) FZE. 的全资子公司,该公司已经于2008年度宣告被清理整顿,并已经从2008年度始不纳入合并财务报表范围,本期亦不纳入合并财务报表范围。

注2:深圳市厦华电子销售有限公司已长期处于停业待清算状态,由于公司已经于2014年终止经营彩电业务,公司亦将开始清算注销手续,并且上述子公司均已经资不抵债,长期未能为公司带来经济效益,公司无法通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,公司从2014年度开始已未将上述公司纳入合并财务报表范围。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	45	-925.35		-1,747,903.43

上海春申厦华智能科技有限公司	49	-235,084.36		5,763,679.67
----------------	----	-------------	--	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	1,705,707.23		1,705,707.23	3,206,606.79		3,206,606.79	1,708,663.56		1,708,663.56	3,207,506.79		3,207,506.79
上海春申厦华智能科技有限公司	13,844,712.06	407,559.46	14,252,271.52	2,489,659.95		2,489,659.95	15,957,112.81	289,916.40	16,247,029.21	4,004,653.64		4,004,653.64

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
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司		-2,056.33	-2,056.33	-1,502,956.33	1,941.75	-1,027,281.18	-1,027,281.18	321,510.28
上海春申厦华智能科技有限公司	716,106.84	-479,764.00	-479,764.00	-1,732,991.09	8,557,492.32	2,242,375.57	2,242,375.57	-6,450,118.34

其他说明：

无

#### (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

#### (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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**适用 不适用**3、在合营企业或联营企业中的权益**适用 不适用**4、重要的共同经营**适用 不适用**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：

适用 不适用**6、其他**适用 不适用**十、与金融工具相关的风险**适用 不适用

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，对其进行风险管理并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。概括如下：

**（一）信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的第三方开展业务，并于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。

应收账款，主要为应收销售彩电等销售款、应收供应链贸易业务销售货款以及智能化教育工程款。截至2019年6月30日，应收账款余额中有人民币1,966.44万元，其中应收销售彩电的货款643.49万元账期较长，由于公司已经停止经营彩电业务，存在一定信用风险；另外本期新增加的贸易应收账款及智能化教育应收款账期均在一年以内，公司预计不存在重大风险。

其他应收款，主要为员工备用金、保证金及单位往来款等，其中本期新增的部分，公司预计不存在重大信用风险。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见第十节财务报告七、5、应收账款和第十节财务报告七、8、其他应收款的披露。

**（二）市场风险**

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

**1. 利率风险**

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至2019年6月30日，本公司银行借款人民币1,800万元，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

**2. 外汇风险**

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元及港币计价的金融资产和金融负债，截至2019年6月30日，有关外币资产的余额情况参见第十节财务报告七、79、外币货币性项目。

## (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

## 十一、 公允价值的披露

## 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、 其他

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

适用 不适用

其他说明：

公司与子公司以及各子公司间的关联方交易已在合并报表时抵销，公司与其他关联方在报告期内的交易如下：

## (一) 本公司的主要股东

大股东名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本(万元)
赣州鑫域投资管理有限公司	实际控制人之关联方	有限公司	赣州	王玲玲	投资管理	1,000.00
德昌行(北京)投资有限公司	实际控制人之关联方	有限公司	北京	王玲玲	项目投资投资管理	1,001.00
王玲玲	实际控制人					
嘉兴融仁投资管理合伙企业(有限合伙)	持股 10% 以上的法人股东	有限合伙企业	嘉兴	委派代表: 宗梦	投资管理	43,343.34
王春芳	实际控制人					

(续上表)

大股东名称	对本企业的持股比例	对本企业的表决权比例	本企业最终控制方	统一社会信用代码
赣州鑫域投资管理有限公司	11.31%	11.31%	王春芳、王玲玲	913502007378847792
德昌行(北京)投资有限公司	4.99%	4.99%	王春芳、王玲玲	91110105078531100W
王玲玲	4.14%	4.14%		
嘉兴融仁投资管理合伙企业(有限合伙)	13.84%	13.84%		91330402MA28A9CR4J
王春芳	5%	5%		

备注：截至 2019 年 6 月 30 日，王春芳、王玲玲、赣州鑫域投资管理有限公司及德昌行(北京)投资有限公司系一致行动人，合计持有上市公司 133,126,542 股，占上市公司总股本的比例为 25.44%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节财务报告九、1 在子公司中的权益。

适用 不适用

## 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第十节财务报告九、3 在合营企业或联营企业中的权益。

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门市欣东联房地产开发有限公司	实际控制人王春芳控制的企业
厦门当代控股集团有限公司	实际控制人王春芳控制的企业
鹰潭市当代投资集团有限公司	实际控制人王春芳控制的企业

其他说明

无

## 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

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
厦门当代控股集团有限公司	房屋租赁	54,600.00	12,350.00

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
王春芳、王玲玲	18,000,000.00	2018-9-6	2019-9-6	否

关联担保情况说明

适用 不适用

经公司第八届董事会第三十五次会议审议通过《关于公司向银行申请授信额度的议案》，公司向厦门国际银行股份有限公司厦门分行申请人民币 2,000.00 万元授信额度，期限 1 年，担保条件：借款人自身信用，王玲玲、王春芳保证担保，厦门德昌行投资管理集团有限公司商业物业抵押担保。截止 2019 年 6 月 30 日，公司向厦门国际银行股份有限公司厦门分行借款余额为 1,800.00 万元。

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	53.94	45.54

### (8). 其他关联交易

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

□适用 √不适用

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	厦门当代控股集团有限公司	5,850.00	51,350.00
其他应付款	厦门市欣东联房地产开发有限公司		234,000.00
其他应付款	鹰潭市当代投资集团有限公司		90,000.00

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**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**

□适用 √不适用

**5、 其他**

□适用 √不适用

**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

未决诉讼仲裁形成的或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司作为原告对应收账款、其他应收款涉及诉讼及拟提起诉讼金额共计 4,996.41 万元，主要包括全资子公司 PRIMA. TECHNOLOGY, INC.，（厦华美国公司）因应收账款 USD728 万元无法收回而起诉责任人 ALUX, INC. 等四人。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

### 5、终止经营

适用 不适用

### 6、分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	650,660.00
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	6,434,921.87
合计	7,085,581.87

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,434,921.87	90.82	4,383,813.32	68.13	2,051,108.55	6,424,157.53	100.00	6,424,157.53	100.00	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,434,921.87	90.82	4,383,813.32	68.13	2,051,108.55	6,424,157.53	100.00	6,424,157.53	100.00	

按组合计提坏账准备	650,660.00	9.18	19,519.80	3.00	631,140.20				
其中：									
账龄组合	650,660.00	9.18	19,519.80	3.00	631,140.20				
合计	7,085,581.87	/	4,403,333.12	/	2,682,248.75	6,424,157.53	/	6,424,157.53	/

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
BestBuy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	6,434,921.87	4,383,813.32	68.13	原彩电业务货款，公司因已终止彩电业务多年，与客户未再有业务上的往来，欠款时间较长，无法收回，扣除出口信用保险赔付的金额后，余额全部计提坏账准备
合计	6,434,921.87	4,383,813.32	68.13	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	650,660.00	19,519.80	3.00
合计	650,660.00	19,519.80	3.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	6,424,157.53		2,040,344.21		4,383,813.32
按组合计提坏账准备		19,519.80			19,519.80
合计	6,424,157.53	19,519.80	2,040,344.21		4,403,333.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
BestBuy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	2,040,344.21	出口信用保险赔付
合计	2,040,344.21	/

其他说明：

公司与中国出口信用保险公司厦门分公司达成了一致意见，中国出口信用保险公司厦门分公司向公司赔付 298,356.08 美元。

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
Best Buy Canada Ltd. 及 Best Buy China Ltd.	6,434,921.87	90.82	4,383,813.32
林劲松	354,315.00	5.00	10,629.45
夏胜强	296,345.00	4.18	8,890.35
合计	7,085,581.87	100.00%	4,403,333.12

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	228,700.00	10,462,039.88
合计	228,700.00	10,462,039.88

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

#### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 其他应收款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	206,950.36
1 至 2 年	180,138.14
2 至 3 年	104,863.15
3 年以上	
3 至 4 年	477,752.94
4 至 5 年	366,913.26
5 年以上	
合计	1,336,617.85

#### (2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
股权转让款		7,500,000.00
其他往来款	1,276,617.85	4,423,452.04
押金	10,000.00	30,000.00
备用金	50,000.00	3,827.00
合计	1,336,617.85	11,957,279.04

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信	整个存续期预期信用损失(已发生信	

		用减值)	用减值)	
2019年1月1日余额	411,561.22		1,083,677.94	1,495,239.16
2019年1月1日余额在 本期	411,561.22		1,083,677.94	1,495,239.16
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,800.00		22,439.91	24,239.91
本期转回	411,561.22			411,561.22
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	1,800.00		1,106,117.85	1,107,917.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款坏账准备	1,495,239.16	24,239.91	411,561.22		1,107,917.85
合计	1,495,239.16	24,239.91	411,561.22		1,107,917.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
PRIMATECHNOLOGY, INC.	其他往来	1,106,117.85	1年以内	82.75	1,106,117.85
厦门市展域科技有限公司	其他往来	148,000.00	1年以内	11.07	
张维强	备用金	30,000.00	1年以内	2.24	900.00
林娟	备用金	20,000.00	1年以内	1.50	600.00
厦门市昊勋投资管理有限公司	其他往来	12,500.00	1年以内	0.94	
合计	/	1,316,617.85	/	98.50	1,107,617.85

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	38,496,480.41	11,254,633.86	27,241,846.55	38,496,480.41	11,254,633.86	27,241,846.55
对联营、合营企业投资	433,519.03		433,519.03			
合计	38,929,999.44	11,254,633.86	27,675,365.58	38,496,480.41	11,254,633.86	27,241,846.55

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
PrimaInternational Middle East FZE	2,483,340.00			2,483,340.00		2,483,340.00
Prima Technology INC	4,139,050.00			4,139,050.00		4,139,050.00
深圳市厦华电子销售有限公司	806,199.29			806,199.29		806,199.29
香港厦华电子有限公司	7,912,338.62			7,912,338.62		770,492.07
厦门市领兆投资管理有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
鹰潭市寰球大数据传媒有限公司	3,055,552.50			3,055,552.50		3,055,552.50
厦门领晟贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
上海春申厦华智能科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
中农批(厦门)贸易有限公司						
华侨景田(天津)科技有限公司						
厦华(香港)投资有限公司						
厦门市昊勋投资管理有限公司						
厦门市展域科技有限公司						
合计	38,496,480.41			38,496,480.41		11,254,633.86

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
小计										
二、联营企业										
当代小村(厦门)投资管理有限公司		228,600.00		204,919.03						433,519.03
小计		228,600.00		204,919.03						433,519.03
合计		228,600.00		204,919.03						433,519.03

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1) 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	546,195.09		182,133.75	
其他业务				
合计	546,195.09		182,133.75	

其他说明：

无

#### 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	617,419.03	
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益	111,304.11	
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		

其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	728,723.14	

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	2,040,344.21	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-221,249.06	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额		
少数股东权益影响额		
合计	1,819,095.15	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.90	0.0008	0.0008
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-16.22	-0.0027	-0.0027

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长、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
	报告期内在中国证监会指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿
	公司没有在其他证券市场公布的半年度报告

董事长：施亮

董事会批准报送日期：2019 年 7 月 29 日

### 修订信息

适用 不适用