

武汉凡谷电子技术股份有限公司

Wuhan Fingu Electronic Technology Co., LTD.

FINGU 凡谷

2019 年半年度财务报告

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：武汉凡谷电子技术股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	520,225,908.02	707,482,218.11
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	0.00
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	0.00	0.00
应收票据	753,683.10	518,881.28
应收账款	378,119,751.84	409,176,516.31
应收款项融资	0.00	0.00
预付款项	16,347,036.83	58,598,829.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	18,941,813.25	149,629,208.38
其中：应收利息	2,172,220.34	28,531.36
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	329,006,121.97	291,559,777.29
合同资产	0.00	0.00

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	0.00	0.00
其他流动资产	367,950,470.10	18,173,373.98
流动资产合计	1,631,344,785.11	1,635,138,805.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	0.00
可供出售金融资产		
其他债权投资	0.00	0.00
持有至到期投资		
长期应收款	0.00	0.00
长期股权投资	84,000,161.00	
其他权益工具投资	0.00	0.00
其他非流动金融资产	18,155,000.00	
投资性房地产	14,393,403.12	10,416,703.90
固定资产	350,904,976.36	340,355,780.34
在建工程	49,663.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	86,333,451.81	86,401,541.91
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	18,265,281.25	14,066,814.28
递延所得税资产	7,687,533.79	7,830,806.88
其他非流动资产	0.00	0.00
非流动资产合计	579,789,471.29	459,071,647.31
资产总计	2,211,134,256.40	2,094,210,452.37
流动负债：		
短期借款	0.00	0.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	0.00
以公允价值计量且其变动计入当		

期损益的金融负债		
衍生金融负债	0.00	0.00
应付票据	133,826,976.14	93,912,837.64
应付账款	256,672,017.37	226,994,820.68
预收款项	8,061,531.90	8,121,337.26
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	82,449,493.19	70,583,313.12
应交税费	6,329,489.52	14,556,547.19
其他应付款	16,685,476.71	17,884,056.33
其中：应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债	0.00	0.00
持有待售负债	0.00	0.00
一年内到期的非流动负债	0.00	0.00
其他流动负债	0.00	0.00
流动负债合计	504,024,984.83	432,052,912.22
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	0.00
应付债券	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	0.00
长期应付款	0.00	0.00
长期应付职工薪酬	0.00	0.00
预计负债	6,011,600.75	5,843,098.49
递延收益	8,126,834.16	8,761,250.70
递延所得税负债	18,822,178.63	14,873,800.04
其他非流动负债	50,000.00	

非流动负债合计	33,010,613.54	29,478,149.23
负债合计	537,035,598.37	461,531,061.45
所有者权益：		
股本	564,669,722.00	564,669,722.00
其他权益工具	0.00	0.00
其中：优先股		
永续债		
资本公积	825,333,140.84	825,333,140.84
减：库存股	39,197,729.18	39,197,729.18
其他综合收益	-131,759.71	-108,658.74
专项储备	0.00	0.00
盈余公积	210,074,397.78	200,911,752.01
一般风险准备		
未分配利润	113,350,886.30	81,071,163.99
归属于母公司所有者权益合计	1,674,098,658.03	1,632,679,390.92
少数股东权益		
所有者权益合计	1,674,098,658.03	1,632,679,390.92
负债和所有者权益总计	2,211,134,256.40	2,094,210,452.37

法定代表人：孟凡博

主管会计工作负责人：孟凡博

会计机构负责人：范志辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	479,844,133.96	596,901,762.94
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	437,440.60	288,881.28
应收账款	378,255,593.62	409,793,555.76
应收款项融资		
预付款项	6,457,030.43	47,309,000.95
其他应收款	57,288,680.79	151,781,304.08

其中：应收利息	2,111,617.60	0.00
应收股利	0.00	0.00
存货	299,188,423.79	262,887,366.42
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	350,412,708.49	14,438,908.76
流动资产合计	1,571,884,011.68	1,483,400,780.19
非流动资产：		
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	901,393,783.01	785,752,205.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	9,971,289.69	4,887,512.85
固定资产	88,831,835.09	60,882,395.80
在建工程	49,663.96	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,367,420.56	14,469,025.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,908,888.57	3,884,122.74
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,020,522,880.88	869,875,262.32
资产总计	2,592,406,892.56	2,353,276,042.51
流动负债：		
短期借款		
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	98,791,061.34	53,553,833.78
应付账款	721,630,692.71	622,302,784.00
预收款项	607,049.41	1,213,983.29
合同负债		
应付职工薪酬	54,932,495.21	45,358,903.12
应交税费	1,382,466.90	2,583,198.95
其他应付款	39,026,054.18	16,003,956.50
其中：应付利息		
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	916,369,819.75	741,016,659.64
非流动负债：		
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	6,011,600.75	5,843,098.49
递延收益	723,334.26	1,140,000.78
递延所得税负债	316,742.64	
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,051,677.65	6,983,099.27
负债合计	923,421,497.40	747,999,758.91
所有者权益：		
股本	564,669,722.00	564,669,722.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	825,333,140.84	825,333,140.84
减：库存股	39,197,729.18	39,197,729.18
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	210,074,397.78	200,911,752.01
未分配利润	108,105,863.72	53,559,397.93
所有者权益合计	1,668,985,395.16	1,605,276,283.60
负债和所有者权益总计	2,592,406,892.56	2,353,276,042.51

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	792,374,808.31	538,765,366.15
其中：营业收入	792,374,808.31	538,765,366.15
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	728,033,067.63	608,539,508.79
其中：营业成本	619,412,025.68	519,972,774.43
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	10,795,094.24	8,764,020.60
销售费用	22,922,150.26	8,319,094.75
管理费用	32,346,444.08	34,195,768.34
研发费用	45,232,341.28	32,200,787.31
财务费用	-2,674,987.91	5,087,063.36
其中：利息费用	69,144.94	1,657,278.80
利息收入	3,336,809.90	1,586,518.07

加：其他收益	35,478.62	75,700.48
投资收益（损失以“－”号填列）	3,890,018.18	2,026,133.78
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）	0.00	0.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	2,970,742.91	0.00
资产减值损失（损失以“－”号填列）	3,455,956.88	-1,196,317.08
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-1,843,917.65	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	72,850,019.62	-68,868,625.46
加：营业外收入	1,170,104.20	1,841,705.23
减：营业外支出	568,757.96	313,487.47
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	73,451,365.86	-67,340,407.70
减：所得税费用	4,091,651.68	2,429,807.73
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	69,359,714.18	-69,770,215.43
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	69,359,714.18	-69,770,215.43
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	69,359,714.18	-69,770,215.43
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-23,100.97	-135,197.57
归属母公司所有者的其他综合收益	-23,100.97	-135,197.57

的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额	0.00	0.00
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	0.00
3.其他权益工具投资公允价值变动	0.00	0.00
4.企业自身信用风险公允价值变动	0.00	0.00
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-23,100.97	-135,197.57
1.权益法下可转损益的其他综合收益	0.00	0.00
2.其他债权投资公允价值变动	0.00	0.00
3.可供出售金融资产公允价值变动损益	0.00	0.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00	0.00
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	0.00	0.00
6.其他债权投资信用减值准备	0.00	0.00
7.现金流量套期储备	0.00	0.00
8.外币财务报表折算差额	-23,100.97	-135,197.57
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
七、综合收益总额	69,336,613.21	-69,905,413.00
归属于母公司所有者的综合收益总额	69,336,613.21	-69,905,413.00
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1242	-0.1236

(二) 稀释每股收益	0.1242	-0.1236
------------	--------	---------

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

法定代表人：孟凡博

主管会计工作负责人：孟凡博

会计机构负责人：范志辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	791,574,815.75	540,014,908.20
减：营业成本	626,581,371.04	528,398,251.53
税金及附加	5,991,790.00	5,117,385.54
销售费用	21,835,922.72	8,094,339.56
管理费用	15,425,394.96	20,184,913.77
研发费用	41,881,264.97	29,340,811.30
财务费用	-1,923,770.55	5,289,347.41
其中：利息费用	69,144.94	1,256,800.90
利息收入	2,537,521.68	943,312.34
加：其他收益	18,514.22	53,074.74
投资收益（损失以“－”号填列）	3,829,254.44	30,190,329.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
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）	2,947,688.85	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	3,000,111.34	-3,787,580.54
资产处置收益（损失以“－”号填列）	31,800.00	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	91,610,211.46	-29,954,316.81
加：营业外收入	546,019.68	909,273.14

减：营业外支出	213,030.84	313,403.52
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	91,943,200.30	-29,358,447.19
减：所得税费用	316,742.64	-56,463.49
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,626,457.66	-29,301,983.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,626,457.66	-29,301,983.70
（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		
5.其他		
（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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	91,626,457.66	-29,301,983.70
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1641	-0.0519
（二）稀释每股收益	0.1641	-0.0519

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	903,716,881.75	556,239,372.63
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	1,462,828.74	26,703,945.39
收到其他与经营活动有关的现金	9,197,133.43	26,375,977.02
经营活动现金流入小计	914,376,843.92	609,319,295.04
购买商品、接受劳务支付的现金	426,623,732.40	404,220,088.51
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	234,051,989.97	195,297,904.52
支付的各项税费	41,383,599.14	27,358,016.84
支付其他与经营活动有关的现金	34,616,307.29	17,452,912.79
经营活动现金流出小计	736,675,628.80	644,328,922.66
经营活动产生的现金流量净额	177,701,215.12	-35,009,627.62
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	1,838,471.31	1,947,552.43
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	131,110,792.83	
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	11,048,750.00	66,259,033.90
投资活动现金流入小计	143,998,014.14	68,206,586.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,603,059.74	17,022,561.68
投资支付的现金	102,155,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	349,000,468.70	199,563,869.10
投资活动现金流出小计	474,758,528.44	216,586,430.78
投资活动产生的现金流量净额	-330,760,514.30	-148,379,844.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	0.00
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		85,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,917,346.10	1,532,354.31
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	10,733.08	0.00
筹资活动现金流出小计	27,928,079.18	86,532,354.31
筹资活动产生的现金流量净额	-27,928,079.18	-86,532,354.31
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-360,164.49	-6,620,264.92
五、现金及现金等价物净增加额	-181,347,542.85	-276,542,091.30
加：期初现金及现金等价物余额	580,918,781.72	505,829,780.30
六、期末现金及现金等价物余额	399,571,238.87	229,287,689.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
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	903,132,998.12	560,879,930.25
收到的税费返还	1,462,828.74	26,703,945.39
收到其他与经营活动有关的现金	22,521,158.32	54,319,142.91
经营活动现金流入小计	927,116,985.18	641,903,018.55
购买商品、接受劳务支付的现金	480,005,412.35	585,979,842.75
支付给职工以及为职工支付的现金	140,748,961.38	117,839,963.67
支付的各项税费	13,303,941.93	4,443,658.27
支付其他与经营活动有关的现金	72,015,988.40	13,643,772.04
经营活动现金流出小计	706,074,304.06	721,907,236.73
经营活动产生的现金流量净额	221,042,681.12	-80,004,218.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	9,128,000.00	
取得投资收益收到的现金	1,717,636.84	29,588,579.90
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,975,775.83	
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	140,821,412.67	29,588,579.90
购建固定资产、无形资产和其他	10,492,977.89	10,754,932.87

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	115,641,578.00	
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	335,000,468.70	144,000,000.00
投资活动现金流出小计	461,135,024.59	154,754,932.87
投资活动产生的现金流量净额	-320,313,611.92	-125,166,352.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		65,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,917,346.10	1,101,305.56
支付其他与筹资活动有关的现金	10,733.08	
筹资活动现金流出小计	27,928,079.18	66,101,305.56
筹资活动产生的现金流量净额	-27,928,079.18	-66,101,305.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-350,509.89	-6,495,752.82
五、现金及现金等价物净增加额	-127,549,519.87	-277,767,629.53
加：期初现金及现金等价物余额	521,782,125.67	478,639,200.54
六、期末现金及现金等价物余额	394,232,605.80	200,871,571.01

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计	
一、上年期末余额	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18	-108,658.74		200,911,752.01		81,071,163.99		1,632,679.39	1,632,679.39

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	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18	-108,658.74		200,911,752.01		81,071,163.99		1,632,679,390.92	1,632,679,390.92
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							-23,100.97		9,162,645.77		32,279,722.31		41,419,267.11	41,419,267.11
(一)综合收益总额							-23,100.97				69,359,714.18		69,336,613.21	69,336,613.21
(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									9,162,645.77		-37,079,991.87		-27,917,346.10	-27,917,346.10
1. 提取盈余公积									9,162,645.77		-9,162,645.77			
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配											-27,917,346.10		-27,917,346.10	-27,917,346.10
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														
四、本期期末余额	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18	-131,759.71		210,074,397.78		113,350,886.30		1,674,098,658.03	1,674,098,658.03

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益
	股本	优先股	永续债	其他	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	小计	
一、上年期末余额	564,669,722.00				825,333,140.84		-2,114.70		194,960,707.79		-101,787,777.10		1,483,173,678.83	1,483,173,678.83
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	564,669,722.00				825,333,140.84	-2,114,707.79		194,960,707.79		-101,787,777.10		1,483,173,678.83		1,483,173,678.83
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,197,729.18	-106,544.04		5,951,044.22		182,858,941.09		149,505,712.09		149,505,712.09
（一）综合收益总额						-106,544.04				188,809,985.31		188,703,441.27		188,703,441.27
（二）所有者投入和减少资本					39,197,729.18							-39,197,729.18		-39,197,729.18
1. 所有者投入的普通股					39,197,729.18							-39,197,729.18		-39,197,729.18
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								5,951,044.22		-5,951,044.22				
1. 提取盈余公积								5,951,044.22		-5,951,044.22				
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														
四、本期期末余额	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18	-108,658.74		200,911,752.01		81,071,163.99		1,632,679,390.92	1,632,679,390.92

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18			200,911,752.01	53,559,397.93		1,605,276,283.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18			200,911,752.01	53,559,397.93		1,605,276,283.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									9,162,645.77	54,546,465.79		63,709,111.56
（一）综合收益总额										91,626,457.66		91,626,457.66
（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									9,162,645.77	-37,079,991.87		-27,917,346.10
1. 提取盈余公积									9,162,645.77	-9,162,645.77		
2. 对所有者（或股东）的分配										-27,917,346.10		-27,917,346.10
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、本期期末余额	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18			210,074,397.78	108,105,863.72		1,668,985,395.16

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	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	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	564,669,722.00				825,333,140.84				194,960,707.79	-256,991,252.85		1,327,972,317.78
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	564,669,722.00				825,333,140.84				194,960,707.79	-256,991,252.85		1,327,972,317.78
三、本期增减变 动金额(减少以 “－”号填列)						39,197,729.18			5,951,044.22	310,550,650.78		277,303,965.82
(一)综合收益 总额										316,501,695.00		316,501,695.00
(二)所有者投 入和减少资本						39,197,729.18						-39,197,729.18
1. 所有者投入 的普通股						39,197,729.18						-39,197,729.18
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									5,951,044.22	-5,951,044.22		
1. 提取盈余公积									5,951,044.22	-5,951,044.22		
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、本期期末余额	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18			200,911,752.01	53,559,397.93		1,605,276,283.60

三、公司基本情况

武汉凡谷电子技术股份有限公司（以下简称“本公司”，包含子公司时简称“本集团”）前身是武汉凡谷电子技术研究所，成立于1989年10月20日，经武汉市工商行政管理局核准登记。成立时注册资本3万元，企业性质为集体企业，1991年12月31日注册资本增加至8.6万元。1999年10月18日武汉凡谷电子技术研究所根据武东集清办[1999]20号文改制为武汉凡谷电子技术有限责任公司，注册资本增加到1500万元。

根据湖北省人民政府《关于同意设立武汉凡谷电子技术股份有限公司的批复》（鄂政股函[2002]61号），公司由有限责任公司整体改制设立为股份有限公司，并以2002年9月30日为基准日的评估确认之净资产8227.61万元中的8000万元按照1:1的比例折成股本为8000万股，每股面值人民币1元。公司于2002年12月31日在武汉市工商行政管理局登记注册，注册资本8000万元，企业法人营业执照号为4201002171213，法定代表人为孟庆南；注册地址洪山区关东科技园三号区二号楼。2008年1月28日，公司法人营业执照号变更为4201000000053212。

股本总额中，孟庆南先生持股3680万股，占公司股本总额46%；王丽丽女士持股3680万股，占公司股本总额46%；王凯先生持股400万股，占公司股本总额5%；黄勇先生持股80万股，占公司股本总额1%；左世雄先生持股80万股，占公司股本总额1%；张建权先生持股80万股，占公司股本总额1%。

据2003年8月26日临时股东大会决议，张建权先生将其持有的公司股权分别转让给孟庆南先生、王丽丽女士各40万股。据2005年9月12日临时股东大会决议，左世雄先生将其持有的公司股权转让给孟凡博先生。两次转让后，公司的股本总额中，孟庆南先生持股3720万股，占公司股本总额46.5%；王丽丽女士持股3720万股，占公司股本总额46.5%；王凯先生持股400万股，占公司股本总额5%；黄勇先生持股80万股，占公司股本总额1%；孟凡博先生持股80万股，占公司股本总额1%。

公司2006年11月16日第二次临时股东大会，通过股东王丽丽女士、孟庆南先生向孟凡博先生转让股权的议案及关于王丽丽女士和孟庆南先生等人向47名自然人股东转让股权的议案。根据公司2007年2月8日2007年度股东大会决议，公司以2006年12月31日总股本为基数，实施每10股送10股的利润分配，剩余利润作为未分配利润留存，转增后的股本总额为16000万元。股本总额中，孟庆南先生持股6372万股，占公司股本总额39.83%；王丽丽女士持股6372万股，占公司股本总额39.83%；孟凡博先生持股1920万股，占公司股本总额12%；王凯先生持股780万股，占公司股本总额4.87%；黄勇先生持股156万股，占公司股本总额0.97%；钟伟刚等47人持股400万股，占公司股本总额2.50%。

根据2007年11月15日中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】404号”文《关于核准武汉凡谷电子技术股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，公司获准向社会公开发售人民币普通股股票（A股）5,380万股，每股面值人民币1元。本公司股票于2007年12月7日在深圳证券交易所挂牌交易，本次股票发行后的注册资本变更为21,380万元。

根据本公司2008年4月16日2007年度股东大会决议，公司以2007年12月31日总股本21,380万股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，每10股转增10股，资本公积金转增股本后总股本增至42,760万股。

根据本公司2009年4月16日2008年度股东大会决议，公司以2008年12月31日总股本42,760万股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，每10股转增3股，资本公积金转增股本后总股本增至55,588万股。

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发[2015]50号）和《工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加速推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字[2015]121号）等相关文件的要求，公司于2016年4月向武汉市工商行政管理局申请并换领了新的营业执照，“三证合一”后公司的统一社会信用代码为 914201001776620187。

2016年10月27日召开的公司第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更公司注册资本并相应修订〈公司章程〉的议案》。根据公司非公开发行股票结果及2016年第一次临时股东大会授权，董事会同意将公司注册资本变更为

56,466.97万元。

截止2019年6月30日，本公司总股本为56,466.97万股，其中有限售条件股份19,298.08万股，占总股本的34.18%；无限售条件股份37,168.89万股，占总股本的65.82%。

本公司属于移动通信制造业，公司经营范围：通讯、电子、计算机软件开发、研制、技术服务；通信设备制造；线路安装；仪器仪表、电子元器件、计算机、汽车电子零部件零售兼批发；网络信息安全、网络应用平台软硬件的研发、批发零售；自营和代理各类商品和技术的进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的最终控制人是孟庆南先生、王丽丽女士夫妇。

本财务报告于2019年8月8日由本公司董事会批准报出。

本集团合并财务报表范围包括武汉德威斯电子技术有限公司、鄂州富晶电子技术有限公司等14家全资子公司以及2家全资孙公司（即由子公司香港凡谷投资设立的瑞典凡谷和香港梵行），另外，报告期内公司与深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司共同出资设立了产业投资基金平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙）。公司通过合伙协议的规定可以控制该合伙企业的投资活动，且享有或承担其绝大部分剩余风险和回报，因此，公司对其拥有控制权并将其纳入合并报表编制范围。

详见本附注“八、合并范围的变化”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

本集团自本报告期末起12个月具备持续经营能力，未发现影响本集团持续经营能力的重大事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧计提、收入确认等交易或事项等。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，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

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之香港子公司及瑞典孙公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定美元、瑞典克朗为其记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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；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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，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。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目,本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产

和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的分类：

根据本集团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，本集团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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产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。

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或以摊余成本计量的金融负债。符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

①该项指定能够消除或显著减少会计错配。

②根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（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集团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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他债权投资等，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。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑

损益之外，均计入其他综合收益。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。

④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。

⑤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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计利得之和。

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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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的情形）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) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(5) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本集团需确认减值损失的金融资产系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债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

①减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本集团购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额

计量损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

② 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

③ 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对于信用风险显著不同具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

④ 金融资产减值的会计处理方法

年末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

⑤ 金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本集团对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

1) 信用风险特征组合的确定依据

项 目	确定组合的依据
组合 1（账龄组合）	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外，本集团根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的预期信用损失为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备
组合 2（信用风险极低金融资产组合）	根据预期信用损失测算，信用风险极低的应收票据
组合 3（交易对象组合）	关联方的应收账款、其他应收款
组合 4（款项性质组合）	日常经常活动中应收取的各类未逾期押金、备用金及应收政府款项等其他应收款

账龄段分析均基于其入账日期来进行。

2) 按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项 目	计提方法
组合 1（账龄组合）	预计存续期
组合 2（信用风险极低的金融资产组合）	预计存续期
组合 3（交易对象组合）	预计存续期
组合 4（款项性质组合）	预计存续期

3) 各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）：预期信用损失率

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	其他应收款预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）		10.00

其中：3个月以内	5.00	
4-6个月	10.00	
7-12个月	30.00	
1-2年	50.00	50.00
2-3年	80.00	80.00
3年以上	100.00	100.00

组合2（信用风险极低的金融资产组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合3（交易对象组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0；

组合4（款项性质组合）：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，预期信用损失率为0。

11、应收票据

详见本附注五-10、金融工具第（5）项。

12、应收账款

详见本附注五-10、金融工具第（5）项。

13、应收款项融资

不适用。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本附注五-10、金融工具第（5）项。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。除模具以其达到量产标准为起点，按6个月平均摊销外，低值易耗品和包装物均采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。对于单位价值较高的产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的产成品及原辅材料，按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计

将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；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，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

16、合同资产

不适用。

17、合同成本

不适用。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

不适用。

20、其他债权投资

不适用。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投

资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，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投资成本；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投资成本；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投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。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投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、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

本集团投资性房地产包括已出租的建筑物，租赁期届满，暂时空置但继续用于出租的建筑物。采用成本模式计量。

取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；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；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-30	0	3.33-5

24、固定资产

（1）确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表、办公设备和其他。

（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	20-30	0.00%	3.33%-5%
机器设备	年限平均法	5	0.00%	20%
运输设备	年限平均法	5	0.00%	20%
仪器仪表	年限平均法	5	0.00%	20%
办公设备和其他	年限平均法	3-5	0.00%	20%-33.33%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为入账价值。

(4) 其他说明

- 1) 固定资产后续支出的处理：固定资产的后续支出主要包括修理支出、更新改良支出及装修支出等内容，其会计处理方法为：
 - a、固定资产日常修理和大修费用发生时直接计入当期费用。
 - b、固定资产更新改良支出，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时计入固定资产价值；同时将被替换资产的账面价值扣除。
 - c、固定资产装修费用，当其包含的经济利益很可能流入企业且成本能够可靠计量时，在“固定资产”内单设明细科目核算，并在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用直线法单独计提折旧。
- 2) 本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。
- 3) 当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。自营工程按直接材料、直接工资、直接施工费等计量；出包工程按应支付的工程价款等计量；设备安装工程按所安装设备的价值、安装费用、工程试运转等所发生的支出等确定工程成本。在建工程成本还包括应当资本化的借款费用和汇兑损益。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上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的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、使用权资产

不适用。

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权、软件、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本集团购入的软件按预计使用年限5年摊销。本集团专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本集团无使用寿命不确定的无形资产。

（2）内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段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、产品等活动的阶段。

本集团发生的研究开发支出，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术），并在受益期限内按直线法摊销：

- a、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；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、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；
- d、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；
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；
- f、该无形资产受益期限在1年以上。

由于研发活动的研究阶段与开发阶段难以严格区分，因此本集团研发支出于发生时全部计入期间费用。

31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

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

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

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高, 从而影响本集团计算资产预计未来现金流量现值的折现率, 导致资产可收回金额大幅度降低;

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏;

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置;

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期, 如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润 (或者亏损) 远远低于 (或者高于) 预计金额等;

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后, 若该资产的账面价值超过其可收回金额, 其差额确认为减值损失, 上述资产的减值损失一经确认, 在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括厂区道路改造及园林工程、电力改造工程、简易仓库及配套设施、维修费、车间改造及其他费用。该等费用在受益期内平均摊销, 如果长期待摊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。

33、合同负债

不适用。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等, 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, 并按照受益对象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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等, 按照公司承担的风险和义务, 分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债, 并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系, 或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议, 在本集团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, 和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日, 确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的, 按照其他长期职工薪酬处理。

辞退福利是由于企业经济性裁员产生, 在协商解除协议书签订日确认辞退福利产生的职工薪酬负债, 并计入当期损益。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用。

36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，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；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团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，相应调整负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

本集团权益工具公允价值采用Black-Scholes估值模型计算确定。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

本集团的营业收入主要包括销售商品收入、让渡资产使用权收入、提供劳务收入，收入确认政策如下：

(1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售商品收入在同时满足以下条件时予以确认：①本集团已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②本集团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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。本集团国内销售在客户收货并取得相关签认凭证后确认收入。本集团具有进出口经营权，对出口销售，若采用FOB结算方式，在货物已报关、商检后确认收入；若采用FCA、DDU结算方式，在将货物送达客户指定的地点，经客户指定的人员验收，并办理出口清关手续后确认收入；若采用EXW结算方式，在其所在地或其他指定的地点（如工厂或仓库）将货物交给客户处置时，即确认收入。

(2) 确认让渡资产使用权收入的依据

以与交易相关的经济利益能够流入本集团，收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权收入的实现。

(3) 确认提供劳务收入的依据

以劳务总收入和总成本能够可靠地计量，与交易相关的经济利益能够流入本集团，劳务的完成程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在同一年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(4) 按完工百分比法确认提供劳务的收入时，完工百分比按已经发生的成本占估计总成本的比例确认。

40、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

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年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，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，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(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。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。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

(1) 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集团提供贷款的，本集团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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本集团作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本集团作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。

以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别作为长期负债和一年内到期的长期负债列示。

②本集团作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别作为长期债权和一年内到期的长期债权列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

（1）应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

（2）存货减值准备

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

（3）固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

（4）递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

（5）固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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)，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表，根据上述文件要求，公司需对财务报表格式进行相应调整。	经董事会批准	
(2) 财政部于 2017 年陆续发布了修订后的《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》及《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(以上统称“新金融工具准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。根据上述文件要求，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。	经董事会批准	

新金融工具准则主要变更内容

(1) 以企业持有金融资产的“业务模式”和“金融资产合同现金流量特征”作为金融资产分类的判断依据，将金融资产分类为以“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”以及“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”三类；(2) 调整了非交易性权益工具投资的会计处理。允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益进行处理，但该指定不可撤销，且在处置时应将之前已计入其他综合收益的累计利得或损失转入留存收益，不得结转计入当期损益。(3) 将金融资产减值会计处理由“已发生损失法”修改为“预期损失法”，要求考虑金融资产未来预期信用损失情况，从而更加及时、足额地计提金融资产减值准备；(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理；(5) 套期会计准则更加强调套期会计与企业风险管理活动的有机结合，更好地反映企业的风险管理活动；(6) 金融工具披露要求相应调整。

财务报表格式主要变更内容

(1) 资产负债表：资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目；资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。(2) 利润表：将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”；利润表增加“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）”、“信用减值损失（损失以“-”号填列）”项目。(3) 现金流量表：现金流量表明确了政府补助的填列口径，企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。(4) 所有者权益变动表：所有者权益变动表，明确了“其他

权益工具持有者投入资本”项目的填列口径，“其他权益工具持有者投入资本”项目，反映企业发行的除普通股以外分类为权益工具的金融工具的持有者投入资本的金额。该项目根据金融工具类科目的相关明细科目的发生额分析填列。

(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

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	707,482,218.11	707,482,218.11	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	
应收票据	518,881.28	518,881.28	
应收账款	409,176,516.31	409,176,516.31	
应收款项融资	0.00	0.00	
预付款项	58,598,829.71	58,598,829.71	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	149,629,208.38	149,629,208.38	
其中：应收利息	28,531.36	28,531.36	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	291,559,777.29	291,559,777.29	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动	0.00	0.00	

资产			
其他流动资产	18,173,373.98	18,173,373.98	
流动资产合计	1,635,138,805.06	1,635,138,805.06	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	0.00	0.00	
可供出售金融资产			
其他债权投资	0.00		
持有至到期投资			
长期应收款	0.00	0.00	
长期股权投资			
其他权益工具投资	0.00	0.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产	10,416,703.90	10,416,703.90	
固定资产	340,355,780.34	340,355,780.34	
在建工程		0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	86,401,541.91	86,401,541.91	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	14,066,814.28	14,066,814.28	
递延所得税资产	7,830,806.88	7,830,806.88	
其他非流动资产	0.00	0.00	
非流动资产合计	459,071,647.31	459,071,647.31	
资产总计	2,094,210,452.37	2,094,210,452.37	
流动负债：			
短期借款	0.00	0.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	0.00	0.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债	0.00	0.00	
应付票据	93,912,837.64	93,912,837.64	
应付账款	226,994,820.68	226,994,820.68	
预收款项	8,121,337.26	8,121,337.26	
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	70,583,313.12	70,583,313.12	
应交税费	14,556,547.19	14,556,547.19	
其他应付款	17,884,056.33	17,884,056.33	
其中：应付利息	0.00	0.00	
应付股利	0.00	0.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债	0.00	0.00	
持有待售负债	0.00	0.00	
一年内到期的非流动 负债	0.00	0.00	
其他流动负债	0.00	0.00	
流动负债合计	432,052,912.22	432,052,912.22	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	0.00	0.00	
应付债券	0.00	0.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0.00	0.00	
长期应付款	0.00	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	0.00	
预计负债	5,843,098.49	5,843,098.49	
递延收益	8,761,250.70	8,761,250.70	
递延所得税负债	14,873,800.04	14,873,800.04	
其他非流动负债		0.00	

非流动负债合计	29,478,149.23	29,478,149.23	
负债合计	461,531,061.45	461,531,061.45	
所有者权益：			
股本	564,669,722.00	564,669,722.00	
其他权益工具	0.00		
其中：优先股			
永续债			
资本公积	825,333,140.84	825,333,140.84	
减：库存股	39,197,729.18	39,197,729.18	
其他综合收益	-108,658.74	-108,658.74	
专项储备	0.00	0.00	
盈余公积	200,911,752.01	200,911,752.01	
一般风险准备			
未分配利润	81,071,163.99	81,071,163.99	
归属于母公司所有者权益合计	1,632,679,390.92	1,632,679,390.92	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,632,679,390.92	1,632,679,390.92	
负债和所有者权益总计	2,094,210,452.37	2,094,210,452.37	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	596,901,762.94	596,901,762.94	
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	288,881.28	288,881.28	
应收账款	409,793,555.76	409,793,555.76	
应收款项融资			
预付款项	47,309,000.95	47,309,000.95	
其他应收款	151,781,304.08	151,781,304.08	

其中：应收利息	0.00	0.00	
应收股利	0.00	0.00	
存货	262,887,366.42	262,887,366.42	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,438,908.76	14,438,908.76	
流动资产合计	1,483,400,780.19	1,483,400,780.19	
非流动资产：			
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	785,752,205.01	785,752,205.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,887,512.85	4,887,512.85	
固定资产	60,882,395.80	60,882,395.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,469,025.92	14,469,025.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,884,122.74	3,884,122.74	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	869,875,262.32	869,875,262.32	
资产总计	2,353,276,042.51	2,353,276,042.51	
流动负债：			
短期借款			

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	53,553,833.78	53,553,833.78	
应付账款	622,302,784.00	622,302,784.00	
预收款项	1,213,983.29	1,213,983.29	
合同负债			
应付职工薪酬	45,358,903.12	45,358,903.12	
应交税费	2,583,198.95	2,583,198.95	
其他应付款	16,003,956.50	16,003,956.50	
其中：应付利息			
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	741,016,659.64	741,016,659.64	
非流动负债：			
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	5,843,098.49	5,843,098.49	
递延收益	1,140,000.78	1,140,000.78	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,983,099.27	6,983,099.27	
负债合计	747,999,758.91	747,999,758.91	
所有者权益：			
股本	564,669,722.00	564,669,722.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	825,333,140.84	825,333,140.84	
减：库存股	39,197,729.18	39,197,729.18	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	200,911,752.01	200,911,752.01	
未分配利润	53,559,397.93	53,559,397.93	
所有者权益合计	1,605,276,283.60	1,605,276,283.60	
负债和所有者权益总计	2,353,276,042.51	2,353,276,042.51	

调整情况说明

（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说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、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、提供应税劳务	13%、10%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、26.3%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
房产税	自用部分以房产原值的 75%为计税依据，适用税率为 1.2%；出租部分以租金收入为计税依据，适用税率为 12%	1.2%、12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
武汉德威斯电子技术有限公司	15%
鄂州富晶电子技术有限公司	25%
咸宁市金湛电子有限公司	15%

武汉凡谷信信息技术有限公司	25%
武汉凡谷电子职业技术学校	25%
武汉凡谷自动化有限公司	25%
武汉凡谷陶瓷材料有限公司	15%
苏州凡谷信息技术有限公司	25%
香港凡谷發展有限公司	16.5%
FINGU AB（瑞典凡谷）	26.3%
武汉衍煦微电子有限公司	25%
武汉载瑞科技有限公司	25%
武汉纪诚电子有限公司	25%
武汉悦田科技有限公司	25%
武汉市舒苑技术有限公司	25%

2、税收优惠

本公司及本公司之子公司武汉德威斯电子技术有限公司、咸宁市金湛电子有限公司分别获取湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201742000218、GR201742002225和GR201742001377号《高新技术企业证书》，认定有效期3年。根据相关规定，本公司及本公司之子公司武汉德威斯电子技术有限公司、咸宁市金湛电子有限公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2017年至2019年），企业所得税按15%的税率征收。

本公司之子公司武汉凡谷陶瓷材料有限公司取得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的证书编号为GR201642001495号《高新技术企业证书》，发证时间2016年12月13日，认定有效期3年。根据相关规定，本公司之子公司武汉凡谷陶瓷材料有限公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2016年至2018年），企业所得税按15%的税率征收。目前，2019年高新技术企业资格认定相关工作正在进行中，报告期内武汉凡谷陶瓷材料有限公司暂按15%的税率计提并预缴企业所得税。

3、其他

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		8,019.75
银行存款	399,571,238.87	580,910,761.97
其他货币资金	120,654,669.15	126,563,436.39
合计	520,225,908.02	707,482,218.11

其他说明

注：1、期末其他货币资金系为开具银行承兑汇票而存入银行的保证金存款119,654,669.15元以及缴纳的海关保证金1,000,000.00元。

2、货币资金期末较期初大幅下降，主要原因是：一、公司本期用货币资金购买保本型理财产品的金额较大，截止期末上述保本型理财产品尚有3.49亿元未到赎回期，放在“其他流动资产”项目核算；二、公司本期向产业投资基金华业聚焦二号实缴出资额1.02亿元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

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	473,683.10	288,881.28
商业承兑票据	280,000.00	230,000.00
合计	753,683.10	518,881.28

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	753,683.10	100.00%			753,683.10	518,881.28	100.00%			518,881.28
其中：										
合计	753,683.10	100.00%	0.00	0.00%	753,683.10	518,881.28	100.00%	0.00	0.00%	518,881.28

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 2（信用风险极低的应收票据）	753,683.10	0.00	0.00%
合计	753,683.10	0.00	--

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用**（3）期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

(4) 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
合计	0.00	0.00

(5) 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
合计	0.00

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
合计	--	0.00	--	--	--

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	412,064,444.82	100.00%	33,944,692.98	8.24%	378,119,751.84	445,749,362.42	100.00%	36,572,846.11	8.20%	409,176,516.31
其中：										
组合 1（账龄组合）	408,594,536.47	99.16%	33,944,692.98	8.31%	374,649,843.49	438,781,933.30	98.44%	36,572,846.11	8.34%	402,209,087.19

组合 3 (交易对象组合)	3,469,908.35	0.84%	0.00	0.00%	3,469,908.35	6,967,429.12	1.56%	0.00	0.00%	6,967,429.12
合计	412,064,444.82	100.00%	33,944,692.98	8.24%	378,119,751.84	445,749,362.42	100.00%	36,572,846.11	8.20%	409,176,516.31

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1 (账龄组合)	408,594,536.47	33,944,692.98	8.31%
组合 3 (交易对象组合)	3,469,908.35	0.00	0.00%
合计	412,064,444.82	33,944,692.98	--

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	401,044,820.98
其中: 3 个月以内	365,549,744.20
4 至 6 个月	24,882,964.88
7 至 12 个月	10,612,111.90
1 至 2 年	523,707.92
2 至 3 年	2,310,734.17
3 年以上	8,185,181.75
3 至 4 年	23,800.07
4 至 5 年	645,950.09
5 年以上	7,515,431.59
合计	412,064,444.82

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合 1 (账龄组合)	36,572,846.11		2,628,153.13		33,944,692.98
组合 3 (交易对象组合)	0.00				0.00
合计	36,572,846.11		2,628,153.13		33,944,692.98

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
合计	0.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	

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
合计	--	0.00	--	--	--

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： 元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
第一名	243,538,111.55	1-6个月、2-3年、3年以上	59.10	14,832,721.81
第二名	77,849,609.92	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	18.89	4,909,645.89
第三名	65,687,464.27	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	15.94	6,428,370.46
第四名	15,043,698.96	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	3.65	4,374,930.89
第五名	1,649,459.00	1-6个月	0.40	136,430.35
合计	403,768,343.70	—	97.98	30,682,099.40

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

7、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	11,911,551.56	72.87%	52,960,291.77	90.39%
1 至 2 年	890,809.50	5.45%	4,936,419.23	8.42%
2 至 3 年	3,433,236.90	21.00%	594,148.71	1.01%
3 年以上	111,438.87	0.68%	107,970.00	0.18%
合计	16,347,036.83	--	58,598,829.71	--

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：元

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
北京东软慧聚信息技术股份有限公司	3,980,031.23	1 年以内，2 年以上	24.35

湖北省电力公司鄂州供电公司	1,680,003.21	1年以内	10.28
武汉葛华燃气有限公司	900,000.00	1年以内	5.51
湖北华菱奥机电工程有限公司	694,132.56	1年以内、1-2年	4.25
武汉西电建设工程有限责任公司	564,773.66	1年以内	3.45
合计	7,818,940.66		47.84

其他说明：

期末预付款项较期初大幅下降，主要原因是上年度预付东莞市松湖假日物业发展有限公司购房款3,704.78万元在本期转入固定资产核算。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	2,172,220.34	28,531.36
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	16,769,592.91	149,600,677.02
合计	18,941,813.25	149,629,208.38

(1) 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		28,531.36
保本型理财产品	2,172,220.34	
合计	2,172,220.34	28,531.36

2) 重要逾期利息

单位：元

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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
往来款及其他	23,939,894.85	155,438,173.91
备用金及保证金	2,741,221.51	4,416,616.34
合计	26,681,116.36	159,854,790.25

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	10,254,113.23			10,254,113.23
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期转回	342,589.78			342,589.78
2019 年 6 月 30 日余额	9,911,523.45			9,911,523.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	16,515,472.42
其中：1 年以内	16,515,472.42
1 至 2 年	544,932.03

2 至 3 年	411,009.20
3 年以上	9,209,702.71
3 至 4 年	6,508,204.30
4 至 5 年	233,507.20
5 年以上	2,467,991.21
合计	26,681,116.36

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备的其他应收款	7,634,303.36		347,397.28	7,286,906.08
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,619,809.87	4,807.50		2,624,617.37
合计	10,254,113.23	4,807.50	347,397.28	9,911,523.45

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
合计	0.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	

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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

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
武汉市土地整理储备中心东湖技术开	土地收储款项	14,508,200.00	1 年以内	54.38%	0.00

发区分中心					
广州中绿环保有限公司	工程款	3,372,000.00	3 年以上	12.64%	3,372,000.00
扬州佳境环境设备有限公司	设备款	1,692,000.00	3 年以上	6.34%	1,692,000.00
施家来	垫付职工医疗款	474,063.20	3 年以上	1.78%	474,063.20
东莞市伟本实业投资有限公司	押金	333,141.00	1-2 年	1.25%	166,570.50
合计	--	20,379,404.20	--	76.39%	5,704,633.70

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

无。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

其他应收款期末较期初大幅下降，主要原因是公司本期收到土储中心支付的第二期土地补偿款1.31亿元。

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	95,688,515.99	31,234,304.82	64,454,211.17	85,723,459.57	29,606,900.75	56,116,558.82
在产品	39,356,330.14	7,003,288.20	32,353,041.94	39,508,672.74	5,732,302.11	33,776,370.63
库存商品	218,934,243.54	66,282,348.58	152,651,894.96	182,899,458.10	78,901,507.53	103,997,950.57
建造合同形成的已完工未结算资产			0.00			
低值易耗品	34,652,803.54	31,163,882.90	3,488,920.64	41,580,061.89	25,493,807.96	16,086,253.93
委托加工物资	7,019,020.25	2,739,092.62	4,279,927.63	33,221,920.71	1,899,416.47	31,322,504.24

自制半成品	60,354,936.18	21,630,060.75	38,724,875.43	49,343,152.22	21,542,540.80	27,800,611.42
发出商品	36,294,619.37	3,241,369.17	33,053,250.20	26,033,355.98	3,573,828.30	22,459,527.68
合计	492,300,469.01	163,294,347.04	329,006,121.97	458,310,081.21	166,750,303.92	291,559,777.29

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	29,606,900.75	1,627,404.07				31,234,304.82
在产品	5,732,302.11	1,270,986.09				7,003,288.20
库存商品	78,901,507.53	127,383.48		12,746,542.43		66,282,348.58
低值易耗品	25,493,807.96	6,854,963.19		1,184,888.25		31,163,882.90
委托加工物资	1,899,416.47	839,676.15				2,739,092.62
自制半成品	21,542,540.80	87,519.95				21,630,060.75
发出商品	3,573,828.30	552,671.29		885,130.42		3,241,369.17
合计	166,750,303.92	11,360,604.22		14,816,561.10		163,294,347.04

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销原因
原材料	可变现净值与账面价值孰低	
在产品	可变现净值与账面价值孰低	
库存商品	可变现净值与账面价值孰低	对外出售及价格变动
发出商品	可变现净值与账面价值孰低	对外出售及价格变动
低值易耗品	可变现净值与账面价值孰低	生产领用及价格变动
委托加工物资	可变现净值与账面价值孰低	
自制半成品	可变现净值与账面价值孰低	
合计		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

(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
----	----

累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已完工未结算资产	0.00

其他说明：

10、合同资产

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
合计	0.00	——

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
合计	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

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
合计	0.00	0.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
模具费摊销	1,673,273.79	1,058,850.01
预缴的企业所得税	15,127,634.57	15,127,634.57
尚未抵扣的增值税	2,121,078.09	1,124,599.13
预缴增值税		748,355.76
待摊费用	28,483.65	113,934.51
保本型理财产品	349,000,000.00	
合计	367,950,470.10	18,173,373.98

其他说明：

公司本期用货币资金购买保本型理财产品的金额较大，截止期末上述保本型理财产品尚有3.49亿元未到赎期，放在本项目核算。

14、债权投资

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
合计		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	——

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
合计	0.00	——	——	——	0.00	——	——	——

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	——	——	——	——

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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	

合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--
----	------	------	------	------	------	------	----

坏账准备减值情况

单位：元

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	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明

无。

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											
长沙华业 高创私募 股权基金 合伙企业 （有限合 伙）	0.00	84,000,00 0.00		161.00						84,000,16 1.00	0.00
小计	0.00	84,000,00 0.00		161.00						84,000,16 1.00	0.00

合计	0.00	84,000,00 0.00		161.00						84,000,16 1.00	0.00
----	------	-------------------	--	--------	--	--	--	--	--	-------------------	------

其他说明

期末长期股权投资系本期纳入合并范围的华业聚焦二号的对外投资款，由于对被投资单位具有重大影响，因而放在本项目列报，并采用权益法核算。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市诺信博通讯有限公司	6,905,000.00	0.00
宁波聚嘉新材料科技有限公司	11,250,000.00	0.00
合计	18,155,000.00	0.00

其他说明：

期末其他非流动金融资产系本期纳入合并范围的华业聚焦二号的对外投资款，由于对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响，放在本项目列报。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	13,378,890.16			13,378,890.16

2.本期增加金额	6,096,413.47			6,096,413.47
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	6,096,413.47			6,096,413.47
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	3,139,418.27			3,139,418.27
(1) 处置				
(2) 其他转出	3,139,418.27			3,139,418.27
4.期末余额	16,335,885.36			16,335,885.36
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,962,186.26			2,962,186.26
2.本期增加金额	1,014,037.24			1,014,037.24
(1) 计提或摊销	410,827.79			410,827.79
(2) 固定资产转入	603,209.45			603,209.45
3.本期减少金额	2,033,741.26			2,033,741.26
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,033,741.26			2,033,741.26
4.期末余额	1,942,482.24			1,942,482.24
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	14,393,403.12			14,393,403.12
2.期初账面价值	10,416,703.90			10,416,703.90

(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
藏龙岛 10#公寓	11,163.14	尚在办理中
藏龙岛 12#公寓	90,413.80	尚在办理中

其他说明

投资性房地产期末较期初增加，主要原因是母公司本期将东一路产业园5#厂房二楼出租给关联方武汉正维电子，对应固定资产转入投资性房地产核算。

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	350,904,976.36	340,355,780.34
固定资产清理	0.00	0.00
合计	350,904,976.36	340,355,780.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表	办公设备和其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	378,399,939.41	523,241,691.91	18,928,963.55	305,691,156.35	30,518,893.65	1,256,780,644.87
2.本期增加金额	41,307,938.50	21,258,992.39		1,595,241.58	586,679.33	64,748,851.80
（1）购置	38,168,520.23	21,258,992.39		1,595,241.58	586,679.33	61,609,433.53
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
（4）投资性房地产转入	3,139,418.27					3,139,418.27
3.本期减少金额	8,707,739.47	3,000,865.07	544,450.00	2,118,503.98	2,205,290.47	16,576,848.99

(1) 处置或 报废	2,611,326.00	3,000,865.07	544,450.00	2,118,503.98	2,205,290.47	10,480,435.52
(2) 转入投资性 房地产	6,096,413.47					6,096,413.47
4.期末余额	411,000,138.44	541,499,819.23	18,384,513.55	305,167,893.95	28,900,282.51	1,304,952,647.68
二、累计折旧						
1.期初余额	128,184,794.23	449,216,698.21	16,685,111.86	280,831,290.94	29,815,501.07	904,733,396.31
2.本期增加金 额	11,983,772.59	25,572,910.90	842,818.61	7,293,467.29	689,616.47	46,382,585.86
(1) 计提	9,950,031.33	25,572,910.90	842,818.61	7,293,467.29	689,616.47	44,348,844.60
(2) 投资性房地 产转入	2,033,741.26					2,033,741.26
3.本期减少金 额	1,190,757.80	2,836,521.44	544,450.00	1,852,793.38	2,204,117.10	8,628,639.72
(1) 处置或 报废	587,548.35	2,836,521.44	544,450.00	1,852,793.38	2,204,117.10	8,025,430.27
(2) 转入投资性 房地产	603,209.45					603,209.45
4.期末余额	138,977,809.02	471,953,087.67	16,983,480.47	286,271,964.85	28,301,000.44	942,487,342.45
三、减值准备						
1.期初余额		11,691,468.22				11,691,468.22
2.本期增加金 额						
(1) 计提						
3.本期减少金 额		131,139.35				131,139.35
(1) 处置或 报废		131,139.35				131,139.35
4.期末余额		11,560,328.87				11,560,328.87
四、账面价值						
1.期末账面价 值	272,022,329.42	57,986,402.69	1,401,033.08	18,895,929.10	599,282.07	350,904,976.36
2.期初账面价 值	250,215,145.18	62,333,525.48	2,243,851.69	24,859,865.41	703,392.58	340,355,780.34

(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
机器设备	50,470,608.89	38,781,717.54	11,556,818.88	132,072.47	
仪器仪表	40,763,208.11	40,759,697.16	3,509.99	0.96	
办公设备和其他	1,285,583.57	1,278,462.25		7,121.32	
合计	92,519,400.57	80,819,876.95	11,560,328.87	139,194.75	

(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
	0.00	0.00	0.00	0.00

(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
房屋建筑物	14,393,403.12

(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
藏龙岛 3#、5#楼、9#楼、10#、12#、16#公寓	42,823,792.26	尚在办理中
流芳工业园 4#食堂、7#厂房、8#车间	6,519,867.06	尚在办理中
富晶车间、污水处理站、综合楼及职工宿舍	71,957,061.18	尚在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	49,663.96	0.00
工程物资	0.00	0.00
合计	49,663.96	0.00

(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
东一路 9#钢结构厂房	49,663.96		49,663.96			
合计	49,663.96	0.00	49,663.96	0.00	0.00	0.00

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
合计	0.00	--

其他说明

(4) 工程物资

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

26、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	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	110,649,518.95	72,473.00		100,000.00	7,901,930.83	118,723,922.78
2.本期增加金额					1,586,190.60	1,586,190.60
(1) 购置					1,586,190.60	1,586,190.60
(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	110,649,518.95	72,473.00		100,000.00	9,488,121.43	120,310,113.38
二、累计摊销						
1.期初余额	26,876,250.41	21,137.92		100,000.00	5,324,992.54	32,322,380.87
2.本期增加 金额	1,114,975.50	3,623.64			535,681.56	1,654,280.70
(1) 计提	1,114,975.50	3,623.64			535,681.56	1,654,280.70
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	27,991,225.91	24,761.56		100,000.00	5,860,674.10	33,976,661.57
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	82,658,293.04	47,711.44		0.00	3,627,447.33	86,333,451.81
2.期初账面 价值	83,773,268.54	51,335.08		0.00	2,576,938.29	86,401,541.91

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

其他说明：

27、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
合计	0.00	0.00	0.00		0.00	0.00		0.00

其他说明

28、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
合计	0.00	0.00		0.00		0.00

(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
合计	0.00	0.00		0.00		0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（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）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、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
厂区道路改造及园林工程	1,032,005.91		266,868.84		765,137.07
电力改造工程	4,765,045.74	5,171,754.78	3,105,658.80		6,831,141.72
维修费、车间改造及其他	8,262,280.25	5,449,479.17	3,046,785.86		10,664,973.56
简易仓库及配套设	7,482.38		3,453.48		4,028.90

施					
合计	14,066,814.28	10,621,233.95	6,422,766.98		18,265,281.25

其他说明

长期待摊费用期末较期初增加,主要原因是子公司德威斯电子银河湾工业园本期新增电力增容及改造、园区绿化等工程款项。

30、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	26,737,511.63	5,836,658.81	27,211,052.17	5,925,494.40
递延收益	7,403,499.90	1,850,874.98	7,621,249.92	1,905,312.48
预提利息支出				
合计	34,141,011.53	7,687,533.79	34,832,302.09	7,830,806.88

(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
资产评估增值	19,713,925.00	4,928,481.25	20,010,375.00	5,002,593.75
应收利息	2,111,617.60	316,742.64	19,288.89	2,893.33
固定资产折旧	53,448,929.29	13,576,954.74	36,727,147.61	9,868,312.96
合计	75,274,471.89	18,822,178.63	56,756,811.50	14,873,800.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		7,687,533.79		7,830,806.88
递延所得税负债		18,822,178.63		14,873,800.04

(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	246,934,291.29	251,023,112.93
可抵扣亏损	361,181,499.26	433,135,654.53
合计	608,115,790.55	684,158,767.46

(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
2019 年	2,130,916.32	2,130,916.32	
2020 年	508,276.00	508,276.00	
2021 年	4,799,555.08	7,521,769.91	
2022 年	304,375,763.58	396,487,466.14	
2023 年	26,487,224.38	26,487,226.16	
2024 年	22,879,763.90		
合计	361,181,499.26	433,135,654.53	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	0.00	0.00
其中：		
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	0.00	0.00
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	133,826,976.14	93,912,837.64
合计	133,826,976.14	93,912,837.64

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、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	244,566,209.74	215,577,502.29
1-2 年	3,692,411.24	5,962,300.81

2-3 年	2,925,139.19	1,842,456.12
3 年以上	5,488,257.20	3,612,561.46
合计	256,672,017.37	226,994,820.68

(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
合计	0.00	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(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）	7,910,097.88	8,060,242.26
1 年以上	151,434.02	61,095.00
合计	8,061,531.90	8,121,337.26

(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
合计	0.00	--

(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
累计已发生成本	0.00
累计已确认毛利	0.00
减：预计损失	0.00
已办理结算的金额	0.00
建造合同形成的已结算未完工项目	0.00

其他说明：

38、合同负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位： 元

项目	变动金额	变动原因
合计	0.00	——

39、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	68,705,291.23	226,761,684.38	216,096,708.43	79,370,267.18
二、离职后福利-设定提存计划	1,453,599.89	19,829,870.50	19,884,845.38	1,398,625.01
三、辞退福利	424,422.00	3,270,933.30	2,014,754.30	1,680,601.00
合计	70,583,313.12	249,862,488.18	237,996,308.11	82,449,493.19

(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	66,423,457.00	204,349,611.79	193,913,393.33	76,859,675.46
2、职工福利费	220,000.00	9,132,560.36	8,912,560.36	440,000.00
3、社会保险费	923,046.03	9,592,247.19	9,529,773.05	985,520.17
其中：医疗保险费	240,143.51	8,451,334.77	8,460,018.13	231,460.15
工伤保险费	383,974.59	398,066.94	324,494.91	457,546.62
生育保险费	298,927.93	742,845.48	745,260.01	296,513.40
4、住房公积金	618,751.27	3,474,254.92	3,493,979.55	599,026.64
5、工会经费和职工教育经费	520,036.93	213,010.12	247,002.14	486,044.91

合计	68,705,291.23	226,761,684.38	216,096,708.43	79,370,267.18
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(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	1,440,287.57	19,088,489.43	19,140,770.72	1,388,006.28
2、失业保险费	13,312.32	741,381.07	744,074.66	10,618.73
合计	1,453,599.89	19,829,870.50	19,884,845.38	1,398,625.01

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,316,796.76	9,778,402.00
企业所得税	60,384.81	60,384.81
个人所得税	387,256.81	577,698.07
城市维护建设税	687,400.04	1,307,659.69
房产税	827,689.82	1,101,837.12
土地使用税	449,829.37	757,096.77
教育费附加	294,428.96	559,655.24
地方教育附加	147,210.47	279,972.74
印花税	125,862.38	111,455.75
环境保护税	32,630.10	22,385.00
合计	6,329,489.52	14,556,547.19

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	16,685,476.71	17,884,056.33
合计	16,685,476.71	17,884,056.33

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	--

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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：

(3) 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
往来款	11,757,187.24	11,373,838.33
预提费用	2,692,475.72	4,649,969.47
押金及保证金	2,175,813.75	1,830,081.75
关联方往来款	60,000.00	30,166.78
合计	16,685,476.71	17,884,056.33

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
藏龙岛管理委员会	1,400,000.00	土地配套工程款（尚未结算）
武汉光谷建设投资有限公司	1,200,000.00	工程保证金（尚未结算）
合计	2,600,000.00	--

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

(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

合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
----	----	----	----	------	------	------	------	------	------	------	------

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

无。

(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

无。

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
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

无。

其他说明

无。

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

(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
	0.00	0.00

其他说明：

(2) 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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

49、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
合计	0.00	0.00

(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
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1.当期服务成本	0.00	0.00
2.过去服务成本	0.00	0.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00

4.利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
1.结算时支付的对价	0.00	0.00
2.已支付的福利	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1、利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

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
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

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：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

50、预计负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	6,011,600.75	5,843,098.49	股民索赔
合计	6,011,600.75	5,843,098.49	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注：2018年度，部分投资者以本集团2016年半年度报告、2016年第三季度报告虚假陈述导致其投资损失为由对本集团提起诉讼。截至2019年6月30日，根据武汉市中级人民法院送达的诉讼文件，以本集团为被告的虚假陈述案件共计75件（其中本年新增案件3件，新增索赔金额168,502.26元），索赔金额共计6,011,600.75元。截至2019年6月30日，武汉市中级人民法院尚未判决，本集团根据北京市中伦律师事务所出具的《关于武汉凡谷证券虚假陈述民事赔偿案件赔偿结果初步预估的法律意见书》确认预计负债6,011,600.75元。

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	8,761,250.70		634,416.54	8,126,834.16	
合计	8,761,250.70		634,416.54	8,126,834.16	--

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
市科技局关于 2014 年立项科技计划项目的公告 120 万财政专项资金	60,000.00		60,000.00				0.00	与资产相关
2014 年度省级财政工业转型升级专项资金	149,999.84		100,000.02				49,999.82	与资产相关
2014 年度外经贸区域协调发展促进资金	46,666.50		40,000.02				6,666.48	与资产相关

2015 年市外经贸资金第二期	216,667.80		49,999.80				166,668.00	与资产相关
5G 移动通信 MIMO 小型化介质滤波器开发	666,666.64		166,666.68				499,999.96	与资产相关
政府拨付富晶二期项目基础建设款	7,621,249.92		217,750.02				7,403,499.90	与资产相关
合计	8,761,250.70		634,416.54				8,126,834.16	

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
平潭华业聚焦二号少数股东权益	50,000.00	
合计	50,000.00	0.00

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	564,669,722.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	564,669,722.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无。

（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
合计	0		0	0.00	0	0.00	0	0.00

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）	808,466,381.51			808,466,381.51
其他资本公积	14,102,700.00			14,102,700.00
原制度资本公积转入	2,764,059.33			2,764,059.33
合计	825,333,140.84	0.00	0.00	825,333,140.84

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
股份回购	39,197,729.18			39,197,729.18
合计	39,197,729.18	0.00	0.00	39,197,729.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：本公司于2018年11月15日、2018年12月3日分别召开了第六届董事会第十四次（临时）会议、2018年第五次临时股东大会，审议通过了《关于回购公司股份的预案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理回购公司股份相关事宜的议案》等议案。2018年12月12日，本集团公告了《关于回购公司股份的报告书》。截止2019年6月30日，本集团通过集中竞价方式累计回购股份数量为6,322,800股，占公司回购前总股本的比例为1.1197%，成交的最高价为 6.30 元/股，最低价为6.10元/股，支付的总金额约为39,197,729.18元（含交易费用）。

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：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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00					0.00		

合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额	0.00					0.00		
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00					0.00		
其他权益工具投资公允价值变动	0.00					0.00		
企业自身信用风险公允价值变动	0.00					0.00		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-108,658.74	-23,100.97				-23,100.97		-131,759.71
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0.00					0.00		
其他债权投资公允价值变动	0.00					0.00		
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00					0.00		
其他债权投资信用减值准备	0.00					0.00		
现金流量套期储备	0.00					0.00		
外币财务报表折算差额	-108,658.74	-23,100.97				-23,100.97		-131,759.71
其他综合收益合计	-108,658.74	-23,100.97				-23,100.97	0.00	-131,759.71

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

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	200,911,752.01	9,162,645.77		210,074,397.78
合计	200,911,752.01	9,162,645.77		210,074,397.78

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	81,071,163.99	-101,787,777.10
调整后期初未分配利润	81,071,163.99	-101,787,777.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,359,714.18	188,809,985.31
减：提取法定盈余公积	9,162,645.77	5,951,044.22
应付普通股股利	27,917,346.10	
期末未分配利润	113,350,886.30	81,071,163.99

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	777,996,430.10	618,435,334.75	528,703,540.71	518,918,264.96
其他业务	14,378,378.21	976,690.93	10,061,825.44	1,054,509.47
合计	792,374,808.31	619,412,025.68	538,765,366.15	519,972,774.43

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

本报告期公司持续加大市场拓展力度，优化产品销售结构，射频器件产品的营业收入同比有较大幅度增长。

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	4,207,010.69	2,626,165.17
教育费附加	1,802,667.29	1,125,242.79

房产税	2,266,952.17	2,439,287.93
土地使用税	899,667.26	1,598,708.90
车船使用税	23,095.32	14,324.10
印花税	639,649.27	365,326.09
地方教育附加	901,129.52	562,682.35
环境保护税	54,922.72	32,283.27
合计	10,795,094.24	8,764,020.60

其他说明：

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	15,660,956.55	5,037,051.74
差旅费	832,477.69	218,897.13
职工薪酬	4,777,771.86	2,444,470.49
业务招待费	1,197,091.40	413,927.37
办公费	147,478.94	82,139.44
折旧	14,162.64	89,094.87
其他	292,211.18	33,513.71
合计	22,922,150.26	8,319,094.75

其他说明：

销售费用本期较上期大幅增加，主要原因：一是本期发往境外客户的销售商品较上期有所增加，且主要采用空运方式，因此公司本期承担的运杂费较高；二是随着销售规模扩大，本期销售部门业务招待费、差旅费及销售人员工资薪金（含计提的2019年度绩效奖金）相应有所增加。

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,999,882.25	11,232,029.57
办公费	641,873.91	339,967.01
折旧及摊销	5,509,254.92	5,778,410.72
差旅费	193,193.30	462,662.51
业务招待费	837,460.04	242,738.24
董事会会费	90,000.00	90,000.00
咨询费	1,502,612.97	2,517,574.06

水电费	73,198.16	310,122.71
修理费	1,279,486.44	544,805.02
离职补偿金	3,270,933.30	11,158,700.61
其他	1,948,548.79	1,518,757.89
合计	32,346,444.08	34,195,768.34

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	36,599,030.28	26,245,642.67
材料投入	3,735,814.42	2,047,415.65
折旧及摊销	2,841,879.37	2,158,198.01
水电及燃气费	360,937.55	426,528.70
试验检验费	527,608.29	529,683.04
差旅费	134,761.19	167,422.79
修理费	298,666.06	346,091.76
办公费	320,440.88	165,214.66
租赁费		71,428.56
业务招待费	25,212.20	29,538.00
其他	387,991.04	13,623.47
合计	45,232,341.28	32,200,787.31

其他说明：

研发费用本期较上期增加，主要原因是公司本期承担的研发人员工资薪金（含计提的2019年度绩效奖金）、本期研发领料有所增加所致。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	69,144.94	1,657,278.80
减：利息收入	3,336,809.90	1,586,518.07
加：汇兑损失	401,735.25	4,883,471.86
加：其他支出	190,941.80	132,830.77
合计	-2,674,987.91	5,087,063.36

其他说明：

财务费用本期较上期大幅减少，主要原因：一是本期列支利息费用6.91万元，上期列支利息费用165.73万元；二是本期列支汇兑损失金额40.17万元，上期列支汇兑损失金额488.35万元；三是本期收到利息收入333.68万元，上期收到利息收入158.65万元。

67、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
个税手续费返还	35,478.62	187,111.80
合计	35,478.62	187,111.80

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	161.00	
保本型理财产品收益	3,889,857.18	2,026,133.78
合计	3,890,018.18	2,026,133.78

其他说明：

投资收益本期较上期增加，主要原因是公司本期购买保本型理财产品所确认的收益相比上期较大。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	0.00	0.00

其他说明：

70、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
合计	0.00	0.00

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	342,589.78	

应收账款坏账损失	2,628,153.13	
合计	2,970,742.91	0.00

其他说明：

本报告期执行新金融工具准则，将计提的应收账款及其他应收款坏账准备计入本项目。

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-107,890.68
二、存货跌价损失	3,455,956.88	-1,088,426.40
合计	3,455,956.88	-1,196,317.08

其他说明：

本报告期执行新金融工具准则，将计提的应收账款及其他应收款坏账准备计入“信用减值损失”项目。

73、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
非流动资产处置收益	-1,843,917.65	
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	-1,843,917.65	
其中：固定资产处置收益	-1,843,917.65	
合计	-1,843,917.65	

74、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	1,023,354.03	1,560,254.06	1,023,354.03
其他	139,353.17	281,451.17	139,353.17
非流动资产毁损报废利得	7,397.00		7,397.00
合计	1,170,104.20	1,841,705.23	1,170,104.20

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
陶瓷实验室补助资金	武汉市发改委	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		100,000.02	与资产相关
财政专项资金	武汉市科技局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		120,000.00	与资产相关
工业企业自主创新及信息化专项资金	武汉市经济和信息化委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00	60,000.00	与资产相关
外经贸区域协调发展促进资金	武汉市商务局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	89,999.82	89,999.82	与资产相关
省级财政工业转型升级专项资金	湖北省经济和信息化委员会	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.02	100,000.02	与资产相关
2015 年工业投资和技术改造专项资金	武汉市东湖新技术开发区管理委员会财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		64,837.50	与资产相关
5G 移动通信 MIMO 小型化介质滤波器开发	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	166,666.68	166,666.68	与资产相关
绿化环保补助	咸宁市咸安经济开发区管理委员会	补助		否	否	110,000.00	133,000.00	与收益相关
科技创新补助	咸宁市咸安区科学技术	补助	因研究开发、技术更新及	否	否		120,000.00	与收益相关

	局		改造等获得的补助					
政府拨付富晶二期项目基础设施建设款	鄂州市华容区	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	否	否	217,750.02	217,750.02	与资产相关
江夏区财政局 2017 年区级科技计划项目资金及项目管理费	武汉市江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		68,000.00	与收益相关
中小型科技企业项目补贴	武汉市江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
江夏财政局科技创新认定补贴	武汉市江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		150,000.00	与收益相关
武汉市财政局省科技研发资金	武汉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		20,000.00	与收益相关
江夏区财政政府补助【2018】3 号文配套补助资金	武汉市江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	75,000.00		与收益相关
江夏区财政政府补助企业科 2017 年授权专利资助专项资金	武汉市江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	5,000.00		与收益相关
2017 市级科技创新平台认定补贴区配套资金	武汉市江夏区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	150,000.00		与收益相关
留存党费补贴	咸宁市咸安经济开发区管理委员会	补助		否	否	1,287.00		与收益相关

鄂州市华容区经济发展改革局技改资金	鄂州市华容区经济发展改革局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	30,000.00		与收益相关
鄂州市知识产权局的财政局发明专利拨款	鄂州市知识产权局的财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	6,000.00		与收益相关
鄂州市华容区劳动就业管理局款项	鄂州市华容区劳动就业管理局	补助		否	否	11,650.49		与收益相关
合计						1,023,354.03	1,560,254.06	

其他说明：

75、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
对外捐赠	60,000.00		60,000.00
其他		313,487.47	
罚款及违约金	5,070.73		5,070.73
非流动资产毁损报废损失	335,184.97		335,184.97
未决诉讼	168,502.26		168,502.26
合计	568,757.96	313,487.47	568,757.96

其他说明：

76、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		403,917.82
递延所得税费用	4,091,651.68	2,025,889.91
合计	4,091,651.68	2,429,807.73

(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	73,451,365.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	11,017,704.88
子公司适用不同税率的影响	-1,948,396.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	113,432.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-680,553.70
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	6,092,551.08
其他扣除数影响	-10,503,086.35
所得税费用	4,091,651.68

其他说明

77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	341,287.00	1,641,000.00
利息收入	3,244,506.79	1,665,099.42
保证金存款		19,435,649.65
租金收入	2,122,695.00	1,494,991.10
往来款及其他	3,488,644.64	2,139,236.85
合计	9,197,133.43	26,375,977.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

收到的其他与经营活动有关的现金本期减少，主要原因是本期列示在本项目的银行承兑汇票保证金为零，而上期列示金额为 1,943.56 万元。

(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
运杂费	15,387,739.63	7,025,434.91
办公费	1,109,793.73	484,231.43

差旅费	1,160,432.18	834,914.93
业务招待费	2,059,763.64	683,482.61
修理费	1,582,274.53	890,896.78
咨询费	1,502,612.97	2,573,082.15
水电费	462,342.60	743,445.39
捐赠支出	60,000.00	
保证金存款	5,139,982.76	
董事会费	90,000.00	90,000.00
往来及其他	6,061,365.25	4,127,424.59
合计	34,616,307.29	17,452,912.79

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金本期增加，主要原因是本期支付的运杂费、银行承兑汇票保证金等增加。

(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
三个月以上（含三个月）定期存款	11,048,750.00	66,259,033.90
合计	11,048,750.00	66,259,033.90

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
三个月以上（含三个月）定期存款		23,563,869.10
三个月以上（含三个月）理财产品	349,000,000.00	176,000,000.00
其他	468.70	
合计	349,000,468.70	199,563,869.10

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
合计	0.00	0.00

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
派发现金股利手续费	10,733.08	
合计	10,733.08	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	69,359,714.18	-69,770,215.43
加：资产减值准备	-6,426,699.79	1,196,317.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	44,759,672.39	43,165,569.89
无形资产摊销	1,654,280.70	1,866,917.83
长期待摊费用摊销	6,422,766.98	7,175,154.71
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）	1,843,917.65	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	327,787.97	3,332.08
财务费用（收益以“-”号填列）	-81,708.86	807,220.16
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,890,018.18	-2,026,133.78
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	143,273.09	544,705.68
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,948,378.59	1,481,184.23
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,990,387.80	64,554,159.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	40,226,693.08	-5,613,831.71
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	53,403,545.12	-78,394,007.60
经营活动产生的现金流量净额	177,701,215.12	-35,009,627.62
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	399,571,238.87	229,287,689.00
减：现金的期初余额	580,918,781.72	505,829,780.30
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-181,347,542.85	-276,542,091.30

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	0.00

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
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	0.00
其中：	--
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	0.00

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	399,571,238.87	580,918,781.72
其中：库存现金		8,019.75
可随时用于支付的银行存款	399,571,238.87	580,910,761.97
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	399,571,238.87	580,918,781.72

其他说明：

80、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：

无。

81、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	120,654,669.15	银行承兑汇票保证金、海关保证金
合计	120,654,669.15	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,341,913.33	6.8747	22,974,651.57
欧元	108,625.60	7.8170	849,126.32
港币			
瑞典克朗	101,866.47	0.7413	75,513.61
应收账款	--	--	
其中：美元	14,117,000.69	6.8747	97,050,144.64
欧元	42,489.92	7.8170	332,143.70
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应收款			
其中：瑞典克朗	365,236.54	0.7413	270,749.85
应付账款			
其中：美元	195.05	6.8747	1,340.91
应付职工薪酬			
其中：瑞典克朗	57,667.00	0.7413	42,748.55
其他应付款			
其中：瑞典克朗	50,000.00	0.7413	37,065.00
固定资产			
其中：瑞典克朗	305,974.48	0.7413	226,818.88

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

公司于2016年度设立香港凡谷发展有限公司，经营地为UNIT 509, 5/F PENINSULA CTR 67 MODY RD TST EAST KLN HONG KONG，以美元作为记账本位币，并设立了两家全资孙公司，即瑞典凡谷和香港梵行（由香港凡谷投资设立），分别以瑞典克朗和美元作为记账本位币。

83、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：

不适用。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
工业企业自主创新及信息化专项资金	60,000.00	营业外收入	60,000.00
外经贸区域协调发展促进资金	89,999.82	营业外收入	89,999.82
省级财政工业转型升级专项资金	100,000.02	营业外收入	100,000.02

5G 移动通信 MIMO 小型化介质滤波器开发	166,666.68	营业外收入	166,666.68
绿化环保补助	110,000.00	营业外收入	110,000.00
政府拨付富晶二期项目基础设施建设款	217,750.02	营业外收入	217,750.02
江夏区财政政府补助【2018】3 号文配套补助资金	75,000.00	营业外收入	75,000.00
江夏区财政政府补助企业科 2017 年授权专利资助专项资金	5,000.00	营业外收入	5,000.00
2017 市级科技创新平台认定补贴区配套资金	150,000.00	营业外收入	150,000.00
留存党费补贴	1,287.00	营业外收入	1,287.00
鄂州市华容区经济发展改革局技改资金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
鄂州市知识产权局的财政局发明专利拨款	6,000.00	营业外收入	6,000.00
鄂州市华容区劳动就业管理局款项	11,650.49	营业外收入	11,650.49

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、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：

不适用。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

不适用。

(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
资产：	0.00	0.00
货币资金	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
	0.00	0.00
负债：	0.00	0.00
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00

递延所得税负债	0.00	0.00
	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

不适用。

（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

不适用。

（6）其他说明

不适用。

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	
--现金	0.00
--非现金资产的账面价值	0.00
--发行或承担的债务的账面价值	0.00
--发行的权益性证券的面值	0.00
--或有对价	0.00

或有对价及其变动的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

(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
资产：	0.00	0.00
货币资金	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
负债：	0.00	0.00
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用。

其他说明：

不适用。

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：

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

☐ 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：

报告期内，公司与深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司共同出资设立了产业投资基金华业聚焦二号。公司可以通过合伙协议的规定控制该合伙企业的投资活动，且享有或承担其绝大部分剩余风险和回报，因此，公司对其拥有控制权并将其纳入合并报表编制范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
鄂州富晶电子技术有限公司	湖北鄂州市华容区华容镇周汤村	湖北鄂州市华容区华容镇周汤村	生产	100.00%		设立取得
武汉凡谷电子职业技术学院	武汉市洪山区老武黄公路 42 号	武汉市洪山区老武黄公路 42 号	民办中等职业教育	100.00%		设立取得
FinguElectronic Technology Oy			服务	100.00%		设立取得
武汉凡谷信电子技术有限公司	武汉市江夏区藏龙岛科技园关凤路	武汉市江夏区藏龙岛科技园关凤路	生产	100.00%		设立取得
武汉凡谷自动化有限公司	武汉市江夏区藏龙岛工业园九凤街 5 号	武汉市江夏区藏龙岛工业园九凤街 5 号	生产	100.00%		设立取得
武汉凡谷陶瓷材料有限公司	武汉市江夏区藏龙岛工业园九凤街 5 号	武汉市江夏区藏龙岛工业园九凤街 5 号	生产	100.00%		设立取得

武汉德威斯电子技术有限公司	武汉市东湖开发区关东科技工业园	武汉市东湖开发区关东科技工业园	生产	100.00%		同一控制下企业合并取得
咸宁市金湛电子有限公司	湖北咸宁市咸安区宝塔镇	湖北咸宁市咸安区宝塔镇	生产	100.00%		同一控制下企业合并取得
苏州凡谷电子技术有限公司	苏州工业园区新平街 388 号腾飞科技园 21 幢 08 层 01、02、16、17、18、19 室	苏州工业园区新平街 388 号腾飞科技园 21 幢 08 层 01、02、16、17、18、19 室	制造及技术服务	100.00%		设立取得
香港凡谷發展有限公司	UNIT 509, 5/F PENINSULA CTR 67 MODY RD TST EAST KLN HONG KONG	UNIT 509, 5/F PENINSULA CTR 67 MODY RD TST EAST KLN HONG KONG	投资、管理、咨询、服务	100.00%		设立取得
FINGU AB	Isafjordsgatan 39B 16440 Kista Sweden	Isafjordsgatan 39B 16440 Kista Sweden	制造及技术服务	100.00%		设立取得
武汉衍煦微电子有限公司	武汉市江夏区经济开发区藏龙岛科技园 6 号楼	武汉市江夏区经济开发区藏龙岛科技园 6 号楼	生产	100.00%		设立取得
武汉悦田科技有限公司	武汉市江夏经济开发区藏龙岛科技园 4#楼 3 楼	武汉市江夏经济开发区藏龙岛科技园 4#楼 3 楼	咨询、运营、管理、服务	100.00%		设立取得
武汉市舒苑技术有限公司	武汉市江夏区藏龙岛科技园凡谷工业园 4 幢 2 楼	武汉市江夏区藏龙岛科技园凡谷工业园 4 幢 2 楼	咨询、运营、管理、服务、工业厂房开发及销售	100.00%		设立取得
武汉纪诚电子有限公司	武汉市东湖新技术开发区东一产业园凡谷电子德威斯工业园电装大楼	武汉市东湖新技术开发区东一产业园凡谷电子德威斯工业园电装大楼	生产	100.00%		设立取得
武汉载瑞科技有限公司	武汉市东湖新技术开发区东一路产业园凡谷电子德威斯工业园电装大楼二楼 203 室	武汉市东湖新技术开发区东一路产业园凡谷电子德威斯工业园电装大楼二楼 203 室	生产	100.00%		设立取得
平潭华业聚焦二	平潭综合实验区	平潭综合实验区	对非公开交易的	99.75%		设立取得

号股权投资合伙企业（有限合伙）	金井湾片区商务营运中心 6 号楼 5 层 511 室	金井湾片区商务营运中心 6 号楼 5 层 511 室	企业股权进行投资以及相关咨询服务			
-----------------	----------------------------	----------------------------	------------------	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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：

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

（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
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙）	0.25%			50,000.00

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
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙）	452,328.96	102,155,161.00	102,607,489.96	25,417.00	0.00	25,417.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙）		-22,927.04	0.00	2,328.96	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

不适用。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

不适用。

其他说明：

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**（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用。

（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

购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	0.00
差额	0.00
其中：调整资本公积	0.00

调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
长沙华业高创私募股权基金合伙企业(有限合伙)	浏阳高新技术产业开发区永泰路创新创业园 A1 栋		从事非上市类股权投资活动及相关咨询管理服务		42.00%	长期股权投资权益法核算

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：

公司通过纳入合并范围的平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业(有限合伙)间接占有长沙华业高创私募股权基金合伙企业(有限合伙) 42%的出资份额，并对其有重大影响，放在长期股权投资列报，并采用权益法核算。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	156,000,383.33	
非流动资产	0.00	
资产合计	156,000,383.33	
流动负债	0.00	
非流动负债	0.00	
负债合计	0.00	
归属于母公司股东权益	156,000,383.33	

净利润	383.33	
综合收益总额	383.33	

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用。

其他说明

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：

不适用。

6、其他

不适用。

十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1. 各类风险管理目标和政策

本集团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，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，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。

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和瑞典克朗有关，除部分业务以美元、欧元进行采购和销售，以及香港子公司以美元作为记账本位币、香港子公司下设的瑞典公司以瑞典克朗作为记账本位币、香港子公司下设的香港梵行以美元作为记账本位币外，本集团的其它主要业务活动均以人民币计价结算。于2019年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额以及瑞典克朗余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2019年6月30日			2018年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
货币资金-美元	3,341,913.33	6.8747	22,974,651.57	6,014,465.63	6.8632	41,278,480.51
货币资金-欧元	108,625.60	7.8170	849,126.32	108,625.58	7.8473	852,417.51
货币资金-瑞典克朗	101,866.47	0.7413	75,513.61	85,288.20	0.7614	64,938.44
应收账款-美元	14,117,000.69	6.8747	97,050,144.64	15,973,755.22	6.8632	109,631,076.83
应收账款-欧元	42,489.92	7.8170	332,143.70	50,965.92	7.8473	399,944.86
其他应收款-瑞典克朗	365,236.54	0.7413	270,749.85	382,055.87	0.7614	290,897.34
应付账款-美元	195.05	6.8747	1,340.91	360,512.65	6.8632	2,474,270.42
应付职工薪酬-瑞典克	57,667.00	0.7413	42,748.55	181,757.00	0.7614	138,389.78

朗						
其他应付款-瑞典克朗	50,000.00	0.7413	37,065.00	50,000.00	0.7614	38,070.00
固定资产-瑞典克朗	305,974.48	0.7413	226,818.88	382,468.06	0.7614	291,211.18

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

2)利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。截止2019年6月30日，本集团没有重大浮动利率借款。

(2)信用风险

于2019年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：403,768,343.70元。

本集团按账龄分析方法对销售客户计提坏账准备，截止2019年6月30日已按账龄分析法计提坏账准备33,944,692.98元。

(3)流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2019年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
金融资产					
货币资金	520,225,908.02				520,225,908.02

应收票据	753,683.10				753,683.10
应收账款	401,044,820.98	523,707.92	2,310,734.17	8,185,181.75	412,064,444.82
预付账款	11,911,551.56	890,809.50	3,433,236.90	111,438.87	16,347,036.83
其他应收款	18,687,692.76	544,932.03	411,009.20	9,209,702.71	28,853,336.70
其他非流动金融资产	18,155,000.00				18,155,000.00
金融负债					
应付票据	133,826,976.14				133,826,976.14
应付账款	244,566,209.74	3,692,411.24	2,925,139.19	5,488,257.20	256,672,017.37
预收账款	7,910,097.88	30,495.00	120,939.02	-	8,061,531.90
应付职工薪酬	82,449,493.19				82,449,493.19
其他应付款	10,429,617.04	472,366.63	333,106.92	5,450,386.12	16,685,476.71

2.敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

(1)外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2019半年度		2018半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值5%	6,001,172.77	6,001,172.77	5,776,323.22	5,776,323.22
美元	对人民币贬值5%	-6,001,172.77	-6,001,172.77	-5,776,323.22	-5,776,323.22
欧元	对人民币升值5%	59,063.50	59,063.50	130,666.81	130,666.81
欧元	对人民币贬值5%	-59,063.50	-59,063.50	-130,666.81	-130,666.81
瑞典克朗	对人民币升值5%	24,663.44	24,663.44	18,766.10	18,766.10
瑞典克朗	对人民币贬值5%	-24,663.44	-24,663.44	-18,766.10	-18,766.10

(2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2019半年度		2018半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%			-9,942.08	-9,942.08
浮动利率借款	减少1%			9,942.08	9,942.08

注：公司本期无新增或存续的长、短期借款。

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	--	--	--	--
其他非流动金融资产			18,155,000.00	18,155,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			18,155,000.00	18,155,000.00
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

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

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

持续第三层次公允价值计量的主要为公司持有的非上市公司股权投资。由于上述非上市公司股权系近期取得，且交易日后未发生影响公允价值计量的重大事件，报告期内公司以其投资成本作为公允价值的最佳估计。

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

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不适用。

9、其他

不适用。

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
武汉凡谷电子技术股份有限公司	武汉市洪山区关东科技园三号区二号楼	射频器件制造业	564,669,722.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孟庆南先生、王丽丽女士夫妇。

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、在其他主体中的权益 1.（1）企业集团的构成。

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九、在其他主体中的权益 3.（1）。

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

武汉正维电子技术有限公司	同受最终控制人控制
武汉协力精密制造有限公司	关联自然人能控制或施加重大影响的其他企业
武汉协力信机电设备有限公司	关联自然人能控制或施加重大影响的其他企业
湖北惠风房地产有限公司	同受最终控制人控制
湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司	同受最终控制人控制
武汉衍熙微器件有限公司	关联自然人能控制或施加重大影响的其他企业

其他说明

武汉正维电子技术有限公司由本公司实际控制人孟庆南先生、王丽丽女士合计间接持股53.90%；武汉协力精密制造有限公司、武汉协力信机电设备有限公司由本公司实际控制人王丽丽女士之弟王凯先生实际控制；湖北惠风房地产有限公司由本公司实际控制人王丽丽女士及其子孟凡博夫妇共同控制；湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司由本公司实际控制人王丽丽女士实际控制；武汉衍熙微器件有限公司由本公司实际控制人孟庆南先生及王丽丽女士夫妇之子孟凡博先生实际控制。

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
武汉协力信机电设备有限公司	采购商品	164,200.63	1,100,000.00	否	146,444.84
武汉正维电子技术有限公司	采购商品、接受劳务	15,683.66	200,000.00	否	207,635.94

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
武汉正维电子技术有限公司	销售商品	3,104,365.36	1,592,120.49
武汉协力精密制造有限公司	销售商品	126,228.26	108,037.61

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
武汉正维电子技术有限公司	房屋建筑物	781,980.96	460,228.56
湖北惠风房地产有限公司	房屋建筑物	23,514.29	20,000.00
湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司	房屋建筑物	5,428.58	5,428.58
武汉衍熙微器件有限公司	房屋建筑物	799,999.98	844,444.43

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
湖北惠风房地产有限公司	房屋建筑物	114,285.71	0.00

关联租赁情况说明

本公司与武汉正维电子技术有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于东一产业园5号楼2层出租给武汉正维电子技术有限公司，租赁期限为2019年1月1日至2019年12月31日。

本公司之子公司德威斯与武汉正维电子技术有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定德威斯将坐落于关东工业园3号区3号楼出租给武汉正维电子技术有限公司，租赁期限2019年1月1日至2019年2月28日。

本公司之子公司武汉凡谷信电子技术有限公司与湖北惠风房地产有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定将坐落于藏龙岛工业园内12号楼120室、122室、124室、126室、127室出租给湖北惠风房地产有限公司，租赁期限为2018年8月1日至2019年12月31日。

本公司之子公司武汉凡谷信电子技术有限公司与湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定将坐落于藏龙岛工业园内12号楼235室出租给湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司，租赁期限为2019年1月1日至2020年12月31日。

本公司之子公司德威斯与武汉衍熙微器件有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定德威斯将坐落于银河湾厂区2号楼出租给武汉衍熙微器件有限公司，租赁期限2017年10月20日至2022年10月19日。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,953,576.62	1,425,370.19

(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
关联方应收账款	武汉正维电子技术有限公司	3,403,754.94	0.00	6,951,268.98	0.00
关联方应收账款	武汉协力精密制造有限公司	66,153.41	0.00	16,160.14	0.00
关联方应收票据	武汉协力精密制造有限公司	96,006.73	0.00		

关联方应收票据	武汉正维电子技术有限公司			288,881.28	0.00
关联方其他应收款	武汉衍熙微器件有限公司			0.01	0.00
关联方其他应收款	湖北惠风房地产有限公司	10,000.00	0.00		

(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
关联方应付账款	武汉协力精密制造有限公司	3,772.98	3,772.98
关联方应付账款	武汉协力信机电设备有限公司	131,506.72	43,252.67
关联方应付账款	武汉正维电子技术有限公司	13,102.84	31,744.24
关联方应付票据	武汉协力信机电设备有限公司		45,180.00
关联方其他应付款	武汉衍熙微器件有限公司	20,000.00	20,000.00
关联方其他应付款	武汉正维电子技术有限公司	40,000.00	10,166.78
关联方预收账款	武汉衍熙微器件有限公司	420,000.00	

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	9,100,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	公司向符合条件激励对象首次授予股票期权的价格为 6.40 元/股，授予日为 2019 年 3 月 1 日；预留股票期权的价格为 6.40 元/股，授予日为 2019 年 5 月 30 日。本激励计划有效期自股票期权授予日起至激励对

	象获授的股票期权全部行权或注销之日止, 最长不超过 48 个月。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明

2019年1月29日, 公司第六届董事会第十五次(临时)会议审议通过了《关于<公司2019年股票期权激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于<公司2019年股票期权激励计划实施考核办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权激励计划相关事宜的议案》。2019年2月21日召开的公司2019年第一次临时股东大会审议通过了上述决议。本激励计划拟向激励对象授予股票期权910.00万份, 其中首次授予798.00万份, 占本激励计划草案公告时公司股本总额的 1.41%; 预留112.00万份, 占本激励计划草案公告时公司股本总额的 0.20%。

公司于2019年3月1日召开第六届董事会第十六次(临时)会议审议通过了《关于调整2019年股票期权激励计划相关事项的议案》, 鉴于1名激励对象不再具备激励资格。根据相关规定和公司2019年第一次临时股东大会的授权, 公司董事会对本次股票期权激励计划的激励对象名单及授予数量进行了调整。调整后, 公司首次授予的激励对象人数由88人调整为87人, 首次授予的股票期权由798.00万份调整为792.00万份; 预留权益由112.00万份调整为118.00万份; 向激励对象授予股票期权的总数量仍为910.00万份。

2019年3月1日, 公司召开了第六届董事会第十六次(临时)会议, 审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》, 并向符合条件的87名激励对象授予792.00万份股票期权(首次授予), 行权价格为6.40元/股。

2019年5月30日, 公司召开了第六届董事会第二十次(临时)会议, 审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》, 并向符合条件的11名激励对象授予118.00万份股票期权(预留), 行权价格为6.40元/股。

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	公司采用 Black-Scholes 定价模型。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息, 修正预计可行权的股票期权数量。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	0.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

其他说明

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

无。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

未决诉讼

2018年3月2日，本集团及相关当事人收到中国证监会湖北监管局下发的《行政处罚决定书》（【2018年】1号），因本集团2016年半年度报告、2016年第三季度报告存在虚假信息，中国证监会湖北监管局对本集团给予警告并处以20万元罚款，同时对相关责任人员予以处罚，部分投资者以本集团虚假陈述导致其投资损失为由对本集团提起诉讼。截至2019年6月30日，根据武汉市中级人民法院送达的诉讼文件，以本集团为被告的虚假陈述案件共计75件（其中本年新增案件3件，新增索赔金额168,502.26元），索赔金额共计6,011,600.75元。截至2019年6月30日，武汉市中级人民法院尚未判决，本集团根据北京市中伦律师事务所出具的《关于武汉凡谷证券虚假陈述民事赔偿案件赔偿结果初步预估的法律意见书》确认预计负债6,011,600.75元。

(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
股票和债券的发行		0.00	
重要的对外投资		0.00	
重要的债务重组		0.00	
自然灾害		0.00	
外汇汇率重要变动		0.00	

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

不适用。

4、其他资产负债表日后事项说明

2019 年 4 月 1 日，公司第六届董事会第十七次会议审议通过了《关于注销全资子公司苏州凡谷电子技术有限公司的议案》，公司决定收回投资，注销全资子公司苏州凡谷电子技术有限公司。截止本财务报告批准报出日，苏州凡谷电子技术有限公司的工商注销手续已办理完毕。注销完成后，公司合并财务报表的范围将相应地发生变化，但不会对公司整体业务发展和盈利水平产生重大影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，本集团无其他重大资产负债表日后事项。

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
无			

(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
无		

2、债务重组

无。

3、资产置换**(1) 非货币性资产交换**

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

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

无。

6、分部信息**(1) 报告分部的确定依据与会计政策**

不适用。

(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

不适用。

(4) 其他说明

不适用。

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

不适用。

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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	410,733,526.36	100.00%	32,477,932.74	7.91%	378,255,593.62	444,985,248.45	100.00%	35,191,692.69	7.91%	409,793,555.76
其中：										
组合 1（账龄组合）	406,368,561.51	98.94%	32,477,932.74	7.99%	373,890,628.77	436,186,037.40	98.02%	35,191,692.69	8.07%	400,994,344.71
组合 3（交易对象组合）	4,364,964.85	1.06%	0.00	0.00%	4,364,964.85	8,799,211.05	1.98%	0.00	0.00%	8,799,211.05
合计	410,733,526.36	100.00%	32,477,932.74	7.91%	378,255,593.62	444,985,248.45	100.00%	35,191,692.69	7.91%	409,793,555.76

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1（账龄组合）	406,368,561.51	32,477,932.74	7.99%
组合 3（交易对象组合）	4,364,964.85	0.00	0.00%

合计	410,733,526.36	32,477,932.74	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	400,867,977.99
其中：3 个月以内	365,756,803.06
4 至 6 个月	25,048,098.05
7 至 12 个月	10,063,076.88
1 至 2 年	524,898.24
2 至 3 年	1,723,137.39
3 年以上	7,617,512.74
3 至 4 年	77,517.17
4 至 5 年	932,925.79
5 年以上	6,607,069.78
合计	410,733,526.36

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合 1（账龄组合）	35,191,692.69		2,713,759.95		32,477,932.74
组合 3（交易对象组合）	0.00				0.00
合计	35,191,692.69		2,713,759.95		32,477,932.74

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
合计	0.00	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
无	

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
合计	--	0.00	--	--	--

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：元

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
第一名	243,538,111.55	1-6个月、2-3年、3年以上	59.29	14,832,721.81
第二名	77,849,609.92	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	18.95	4,909,645.89
第三名	65,687,464.27	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	15.99	6,428,370.46
第四名	15,043,698.96	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	3.66	4,374,930.89
第五名	1,649,459.00	1-6个月	0.40	136,430.35
合计	403,768,343.70	—	98.29	30,682,099.40

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收利息	2,111,617.60	0.00
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	55,177,063.19	151,781,304.08
合计	57,288,680.79	151,781,304.08

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保本型理财产品	2,111,617.60	
合计	2,111,617.60	0.00

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
合计	0.00	--	--	--

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	--	--	--

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 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
往来款及其他	56,540,375.96	152,612,746.71
备用金及保证金	1,656,407.86	2,422,206.90
合计	58,196,783.82	155,034,953.61

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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	3,253,649.53			3,253,649.53
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期转回	233,928.90			233,928.90
2019 年 6 月 30 日余额	3,019,720.63			3,019,720.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	54,630,358.07
其中：1 年以内	54,630,358.07
1 至 2 年	839,279.29
2 至 3 年	79,194.63
3 年以上	2,647,951.83
3 至 4 年	123,753.60
4 至 5 年	111,909.07
5 年以上	2,412,289.16
合计	58,196,783.82

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按单项计提坏账准备的其他应收款	2,447,099.63		347,397.28	2,099,702.35
按组合计提坏账准备的	806,549.90	113,468.38		920,018.28

其他应收款				
合计	3,253,649.53	113,468.38	347,397.28	3,019,720.63

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
合计	0.00	--

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
无	

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
合计	--	0.00	--	--	--

其他应收款核销说明：

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
鄂州富晶电子技术有限公司	往来款	31,571,024.92	1 年以内、 3 年以上	54.25%	0.00
武汉市土地整理储备中心东湖技术开发区分中心	土地收储款项	14,508,200.00	1 年以内	24.93%	0.00
咸宁市金湛电子有限公司	往来款	4,819,131.11	1 年以内	8.28%	0.00
武汉凡谷信电子技术有限公司	往来款	2,215,897.88	1 年以内	3.81%	0.00
武汉凡谷自动化有限公司	往来款	1,024,766.54	1 年以内、 1-2 年	1.76%	0.00
合计	--	54,139,020.45	--	93.03%	0.00

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

无。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

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	901,393,783.01	0.00	901,393,783.01	785,752,205.01	0.00	785,752,205.01
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	901,393,783.01	0.00	901,393,783.01	785,752,205.01	0.00	785,752,205.01

(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
德威斯	93,011,514.93			93,011,514.93		
金湛电子	26,452,992.12			26,452,992.12		
富晶电子	400,000,000.00			400,000,000.00		
凡谷学校	20,000,000.00			20,000,000.00		
凡谷信电子	175,434,419.56			175,434,419.56		
凡谷自动化	20,000,000.00			20,000,000.00		
凡谷陶瓷	20,000,000.00			20,000,000.00		
苏州凡谷	20,000,000.00			20,000,000.00		
香港凡谷	7,353,278.40	1,086,578.00		8,439,856.40		
衍煦微电子	500,000.00			500,000.00		
载瑞科技	3,000,000.00	12,000,000.00		15,000,000.00		
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	102,555,000.00		102,555,000.00		
合计	785,752,205.01	115,641,578.00	0.00	901,393,783.01	0.00	0.00

(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	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(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	776,249,001.67	624,611,711.86	525,893,776.08	525,966,211.57
其他业务	15,325,814.08	1,969,659.18	14,121,132.12	2,432,039.96
合计	791,574,815.75	626,581,371.04	540,014,908.20	528,398,251.53

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		28,299,785.01
理财产品收益	3,829,254.44	1,890,544.89
合计	3,829,254.44	30,190,329.90

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	-2,171,705.62	
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）	1,023,354.03	
委托他人投资或管理资产的损益	3,889,857.18	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-168,502.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	109,761.06	
减：所得税影响额	23,613.30	
合计	2,659,151.09	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.28%	0.1242	0.1242
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.12%	0.1195	0.1195

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

不适用。

4、其他

无。

武汉凡谷电子技术股份有限公司

二〇一九年八月八日