
深圳市京泉华科技股份有限公司

2019 年半年度报告



2019 年 08 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人张立品、主管会计工作负责人鞠万金及会计机构负责人(会计主管人员)周敏声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分表述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司指定信息披露媒体为《证券时报》《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》及巨潮资讯网，公司所有信息均以公司在上述指定媒体刊登的为准，请广大投资者理性投资。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要	8
第四节 经营情况讨论与分析	12
第五节 重要事项.....	21
第六节 股份变动及股东情况	31
第七节 优先股相关情况	35
第八节 董事、监事、高级管理人员情况	36
第九节 公司债相关情况	38
第十节 财务报告.....	39
第十一节 备查文件目录	152

释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
本公司/公司/母公司/京泉华	指	深圳市京泉华科技股份有限公司
深圳兴万新	指	深圳兴万新电子有限公司，本公司一级全资子公司。
香港京泉华	指	香港京泉华发展有限公司，本公司一级全资子公司。
湖北润升	指	湖北润升电子实业有限公司，本公司一级全资子公司。
智能电气	指	深圳市京泉华智能电气有限公司，本公司一级全资子公司。
北美京泉华	指	JQH,INC.，本公司一级控股子公司。
菲律宾京泉华	指	深圳市京泉华科技股份有限公司菲律宾分公司（NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH），本公司在菲律宾的分公司。
印度京泉华	指	京泉华科技印度私人有限公司（NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED），本公司一级全资子公司。
印度京泉华 LLP	指	JQH ELECTRONICS INDIA LLP，本公司二级控股子公司。
许昌分公司	指	深圳市京泉华科技股份有限公司许昌分公司，本公司分公司。
德国京泉华	指	JQH EUROPE GMBH，本公司二级全资子公司。
佳盈盛	指	深圳市佳盈盛投资管理有限公司，本公司特定股东之一，主要中高层管理人员、技术人员和销售人员持股公司。
祥禾泓安	指	上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙），本公司特定股东之一，持有公司首次公开发行前已发行股份，于2018年7月2日完成股份解除限售并上市流通。
成都高特佳	指	成都高特佳银科创业投资合伙企业（有限合伙），本公司特定股东之一，持有公司首次公开发行前已发行股份，于2018年7月2日完成股份解除限售并上市流通。
上海高特佳	指	上海高特佳春华投资合伙企业（有限合伙），本公司特定股东之一，持有公司首次公开发行前已发行股份，于2018年7月2日完成股份解除限售并上市流通。
公司章程	指	《深圳市京泉华科技股份有限公司章程》
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
证券法	指	《中华人民共和国证券法》
A股	指	境内上市人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	京泉华	股票代码	002885
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市京泉华科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京泉华		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen JingQuanHua Electronics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JQH		
公司的法定代表人	张立品		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	窦晓月	辛广斌、曹文智
联系地址	深圳市龙华区观澜街道桂月路 325 号京泉华工业园	深圳市龙华区观澜街道桂月路 325 号京泉华工业园
电话	0755-27040133	0755-27040133
传真	0755-29014723	0755-29014723
电子信箱	szjqh@everrise.net	szjqh@everrise.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	638,864,985.73	561,406,252.85	13.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	35,445,971.50	31,794,545.10	11.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,109,607.17	25,106,529.97	19.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	1,341,183.28	-67,566,893.35	101.98%
基本每股收益（元/股）	0.2727	0.3974	-31.38%
稀释每股收益（元/股）	0.2727	0.3974	-31.38%
加权平均净资产收益率	4.71%	4.68%	0.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,407,257,392.07	1,455,204,076.60	-3.29%
归属于上市公司股东的净资产（元）	763,483,392.06	736,912,401.74	3.61%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-73,919.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,465,617.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,012,972.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,787.83	
减：所得税影响额	944,830.87	

少数股东权益影响额（税后）	8,687.75	
合计	5,336,364.33	--

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

适用 不适用

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

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、报告期内的主要业务和主要产品

公司专注于电子元器件行业，报告期内主要从事磁性元器件、电源、特种变压器及车载变压器的研发、生产及销售业务。

公司主要生产磁性元器件（含车载磁性器件）、电源、特种变压器三大类产品。

（1）磁性元器件（含车载磁性器件）：公司磁性元器件产品按照产品特性可分为高频元器件、低频元器件和车载磁性器件三大类，具体产品包括：高频变压器、电感器、滤波器、低频变压器、车载变压器、PFC电感、DC-DC变压器、共模电感、OBC模块变压器产品等多个系列。

（2）电源：公司电源产品按照产品特性可分为电源适配器和定制（智能）电源两大类，智能电源是定制电源产品系列中的新研发产品。电源具体产品包括：电源适配器、裸板电源、LED电源、模块电源、医疗电源、工控电源、通信电源、光伏逆变电源、数字电源等多个系列。

（3）特种变压器：公司特种变压器产品包括三相变压器、特种电抗器、计量互感器等，其中三相变压器和特种电抗器为主要产品。

公司产品种类较多，除上述主要产品外，还包括光伏逆变器；UPS不间断电源；新能源磁性器件；汽车电子、新能源汽车充电设备；通讯电源、轨道交通类磁性器件；储能系统电源、电力电子及医疗电子产品等。公司的产品广泛应用于家用电器、消费电子、UPS电源、LED照明、通信、光伏发电、新能源汽车、5G及智能家居等领域。

二、报告期内的经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

1、研发模式：公司产品研发以市场为导向，在满足客户对产品技术及规格参数要求的前提下，注重产品的高效、节能、微型化，同时注重降低生产成本；公司技术研究院在核心技术领域自主创新，不断提升公司产品的市场竞争力，实现公司的可持续发展。

2、采购模式：公司已建立包括供应商管理、采购订单生成、风险管理等在内的相对完善的采购管理体系。公司采购的主要原材料包括铜材、矽钢片、骨架、磁芯、绝缘材料、IC、电阻、电容等。公司原材料绝大部分根据客户订单自主采购，少部分客户会指定原材料供应商。

3、生产模式：公司根据订单组织生产，整个过程由公司自行组织。一般流程是客户下达订单，公司根据客户要求的性能、规格、数量、交期等指标组织采购和生产，目前国内厂商大多采用这种模式进行生产。由于客户对产品的规格、型号、尺寸等有差异化要求，因此公司绝大部分产品是根据客户的要求进行订单式生产，属于非标定制化产品。另外针对部分通用产品，公司导入自动化、半自动化生产线，减轻定制化生产的压力；同时根据客户的需求趋势进行少量的预测生产，保证生产的连续均衡，减轻集中生产压力。依托公司多年的经营发展，以及对国内外电子元器件行业发展趋势的理解，公司坚持建设和发展自主品牌“京泉华/JQH”，通过多年的经营积累，“京泉华/JQH”已经在国内外电子元器件市场取得广泛的认可。因此，公司自主生产经营模式按照是否为自主品牌管理经营又可分为OBM模式和ODM模式。

4、销售模式：公司销售模式包括三类，分别为境内销售模式、境外直接销售模式和深加工结转模式。

5、盈利模式：公司主要通过为下游客户提供磁性元器件、电源和特种变压器产品来获得收入与利润。技术创新与产品创新是公司业绩持续增长的主要驱动力，公司拥有一支专业的研发、生产、销售及管理团队。公司营销中心持续跟踪下游市

场发展情况，挖掘新兴市场需求；公司研发、生技部门将客户定制化要求转化为产品需求，通过技术与产品创新，持续丰富公司产品线，培育业绩增长点。新产品的持续推出及新兴业务的不断成熟，有效保障公司业绩的可持续稳定增长。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	增加 3.47%，本报告期无重大变化。
固定资产	增加 3.53%，本报告期无重大变化。
无形资产	减少 0.27%，本报告期无重大变化。
在建工程	增加 19.65%，主要系本报告期京泉华科技产业园基建投入增加所致。
货币资金	减少 15.68%，主要系本报告期归还短期借款所致。
其他应收款	减少 37.87%，主要系本报告期末应收出口退税额已全部收回所致。
其他流动资产	减少 86.41%，主要系报告期末部分用于现金管理的暂时闲置募集资金和自有资金到期赎回所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心管理团队、关键技术人员、专用设备、专利、非专利技术等核心竞争力未发生重要变化，更未发生因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况。

报告期内，公司经营业绩和品牌影响力巩固提升，自身竞争优势得以继续保持和不断增强，为公司开拓市场和发展壮大进一步夯实了基础。

1、技术研发优势

针对电子电器行业发展现状，公司始终坚持技术先进、品质稳定的市场战略，形成了以磁性元器件为基础，以电源及特种变压器同步开发的产品技术创新战略。公司将技术创新作为业务升级的核心驱动力，产品研发以市场需求为导向，形成“磁性元器件和特种变压器推动电源进步，电源带动磁性元器件和特种变压器发展”的技术发展路线。在多年磁性元器件、电源产品的研发、设计、生产过程中，公司培养了一批研发设计人才，形成了一个由专业理论知识扎实、研发实力强、经验丰富的技术人员组成的研发设计团队。

公司研发团队在产品研发、设计阶段对每一个细节进行优化，对产品的材料成本、工艺、质量进行充分考虑，做到产品研发与设计上的低成本、高性能，在满足客户需求的同时，降低了产品制造成本、提高了生产效率、节约了资源和能源。

2018年，公司成立了车载磁性器件研究院，建立符合车载标准的实验室，争取在较短时间内建立国内一流的车载磁性器件开发设计实验中心，为替代进口以及国内设厂的外资品牌提供长期合作。

截至本报告期末，公司及其子公司已取得发明专利24项，实用新型专利79项，外观专利31项。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供质量高、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户资源，也为公

司的持续盈利提供了保障。

2、产品品质优势

由于磁性元器件和电源产品作为电子电器设备的核心器件，为保证电子设备运行的稳定性，降低故障率，下游客户对产品的可靠性、稳定性、安全性有着严格要求。为确保公司产品和服务质量满足下游客户的要求，公司借鉴国际先进的质量管理模式，采用国际通行的质量管理控制方法，对产品质量实施全程监控，在采购、生产、销售等各个环节建立了一系列质量管理体系并得到有效执行，极大提高了公司产品质量。

3、优质的客户资源优势

优质的客户资源是公司未来持续、稳定发展的基础。公司通过多年的积累，凭借良好的产品质量、大规模高效率的生产能力、快速响应的研发实力、良好的售后服务，已成功成为国际高端电子设备厂商的供应商，公司已与国内外多家世界500强企业建立了长期稳定的合作关系。一方面，这些优质客户为公司提供了大量订单，保证了公司拥有稳定、充足的成长空间；另一方面，在与优质客户的长期合作中，公司可及时掌握下游客户的需求变化，保证产品始终位于技术和应用发展的前沿。

根据报告期的经营情况来看，公司产品的技术水平、质量均获得了客户的认同，优质的客户资源不仅为公司带来了稳定的营业收入，而且提升了公司产品品牌市场知名度，为公司长期持续稳定发展奠定了坚实基础。

4、品牌优势

随着下游终端客户对产品性能和服务重视程度日益提高，企业品牌综合体现了企业产品质量与性能、设计水平、售后服务等因素，良好的品牌美誉度和知名度是用户选择产品的主要依据之一。“京泉华/JQH”品牌的知名度和美誉度已成为公司竞争的重要优势。依托于产品的良好质量及优质服务，公司在其广大的客户群体中获得了较好的口碑和较高的声誉。近年来，公司获得了“广东省著名商标”、“广东省全国名牌”、“深圳市知名品牌”、“深圳市清洁生产企业”、“深圳市鹏城减废行动先进企业”等荣誉，以及被中国电子元件行业协会评定为企业信用等级AAA级，已连续多年荣获“中国电子元件百强企业”。

5、市场快速反应优势

公司凭借多年的研发生产经验，以及与众多优质客户的长期紧密的合作，对产品市场变化和用户需求的变化已能做到及时预测和快速市场反应，实现技术设计同步更新，最大限度满足客户需求。公司研发团队与客户研发团队直接沟通、全面紧密结合，形成高效的互动关系，不仅可以按照客户的要求在最短的时间内提供高性价比的产品，而且可以将这种互动延伸到整个的产品生命周期，甚至新产品的联合研发阶段，与客户共同提升、改进产品和研发新产品，快速提供市场需要的新产品，形成长期稳定的互惠互赢关系。

6、“三化一稳定”科学管理方式

“三化”即：管理IT化、生产作业自动化、人员专业化；“一稳定”即：关键岗位人员相对稳定。“三化一稳定”管理方式是全球500强客户的倡导及要求，是符合公司目前及未来发展实际需要的管理抓手；通过积极实践，不断提升，在产品质量体系以及作业效率等方向不仅取得了良好的效果，同时得到了客户的肯定和褒奖！

7、两化融合管理体系

公司按照《工业企业信息化和工业化融合评估规范》（GB/T23020-2013）要求完成了两化融合管理体系建设，通过信息化管理系统，提升了产品品质，提升市场占有率，提升产品全生命周期追溯能力，促进技术和品质优势的持续优化。

8、信息化建设

公司信息化平台建设取得了阶段性成果，OA、HRM、SRM、MES、SAP软件系统相继启用，逐步实现了移动化办公。OA系统的办公自动化及费用控制，为公司管理做到有章可依，有迹可循，为公司管理过程中精准决策提供依据；HRM系统实现了公司员工考勤、员工薪资核算、绩效指标数字化管理；SRM系统完善了报价、材料成本分析；SAP实现了公司财务业务一体化，为公司财务分析及时性提供数据保障。

9、自动化生产能力

近年来，公司强化了自动化设备开发及维护团队，持续坚持自动化改造，根据订单产品结构，针对部分通用产品，推动

建立半自动化生产线、自动化生产线，并着力推进产品测试集成化、智能化，减少直接作业人员，降低人工操作带来的品质风险，确保产品的一致性和可靠性，降低人工成本，提升产品制造效率。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司秉承积极稳健的经营策略，通过加大国内外市场开拓力度和持续挖掘产能，不断开发新产品、新客户，强化公司研发创新及提升客户服务水平，实现公司经营业绩稳步增长。

2019年1-6月，公司实现营业总收入63,886.50万元，同比增长13.80%；实现营业利润3,705.27万元，同比增长15.54%；实现利润总额3,694.71万元，同比增长7.83%；实现归属于上市公司股东的净利润为3,544.60万元，同比增长11.48%。主要是公司销售业务继续保持增长，进而带来营业利润趋步增加；同时，公司在报告期内收到的政府补助较上年同期亦有所增加。

报告期内，凭借良好的产品质量、大规模高效率的生产能力、快速响应的研发实力、良好的售后服务，与多家国际高端电子设备厂商展开持续稳固的合作。公司产品的技术水平、质量均获得了客户的认同，稳定优质的客户资源不仅为公司带来了稳定的营业收入，而且提升了公司产品品牌市场知名度，为公司长期持续稳定发展奠定了坚实基础。

报告期内，公司针对电子电器行业发展现状，始终坚持技术先进、品质稳定的市场战略，继续稳固“以磁性元器件为基础，以电源及特种变压器同步开发”的产品技术创新战略。报告期末，公司及其子公司已取得发明专利24项，实用新型专利79项，外观专利31项，较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供高质量、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户资源，也为公司的持续盈利提供了保障。

2019年上半年，借助于公司在技术创新、高品质的产品、市场、品牌等方面积累的竞争优势，公司营业收入始终保持了稳增水平。在可预见的未来，公司将持续适度加大研发投入，提升核心竞争力来扩大产能，扩张业务规模；进一步强化既有竞争优势，逐步缩小与国际大型企业在规模和技术水平方面的差距，公司的竞争地位将会进一步提升。公司研发实力相对雄厚，在不同行业及不同类别产品均已得到客户广泛认可，在国内通信、光伏、轨道交通、医疗电子、汽车电子、5G及智能家居等行业投资环境持续向好的情况下，未来几年会保持良好的发展态势。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	638,864,985.73	561,406,252.85	13.80%	
营业成本	534,573,480.19	476,262,182.00	12.24%	
销售费用	20,544,708.78	18,771,649.16	9.45%	
管理费用	21,640,399.38	16,444,553.93	31.60%	主要系职工薪酬及折旧、摊销费用增加所致。
财务费用	4,627,005.01	-2,667,130.10	273.48%	主要系受汇率波动的影响，汇兑损益变动较大所致。
所得税费用	2,490,297.91	3,752,779.85	-33.64%	主要系2019年1-6月研发费用加计扣除比例增加至75%导致计提的所得税费用较少所致。
研发投入	24,957,958.84	26,069,801.92	-4.26%	

经营活动产生的现金流量净额	1,341,183.28	-67,566,893.35	101.98%	主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-26,254,705.06	88,211,272.56	-129.76%	主要系本期投资活动现金流入金额较上期减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	17,787,328.62	28,868,897.83	-38.39%	主要系本期偿还债务支付的现金增加所致。
现金及现金等价物净增加额	-12,311,200.22	47,911,821.10	-125.70%	主要系本期投资京泉华科技产业园金额较大，导致现金及现金等价物金额较少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	638,864,985.73	100%	561,406,252.85	100%	13.80%
分行业					
电子元器件	627,072,976.36	98.15%	554,512,377.57	98.77%	13.09%
其他业务收入	11,792,009.37	1.85%	6,893,875.28	1.23%	71.05%
分产品					
磁性元器件	305,216,960.62	47.77%	303,697,465.92	54.09%	0.50%
电源	179,377,287.04	28.08%	124,802,530.61	22.23%	43.73%
特种变压器	142,478,728.70	22.30%	126,012,381.04	22.45%	13.07%
其他业务收入	11,792,009.37	1.85%	6,893,875.28	1.23%	71.05%
分地区					
国内销售	289,606,832.25	45.33%	268,072,957.90	47.75%	8.03%
国外销售	349,258,153.48	54.67%	293,333,294.95	52.25%	19.07%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
电子元器件	627,072,976.36	528,987,771.38	15.64%	13.09%	11.45%	1.24%
分产品						
磁性元器件	305,216,960.62	265,191,245.96	13.11%	0.50%	0.51%	-0.01%
电源	179,377,287.04	144,499,855.84	19.44%	43.73%	40.22%	2.01%
特种变压器	142,478,728.70	119,296,669.58	16.27%	13.07%	10.72%	1.77%
分地区						

内销（不包含其他业务收入）	280,720,106.30	250,740,993.21	10.68%	7.46%	10.35%	-2.33%
外销（不包含其他业务收入）	346,352,870.06	278,246,778.17	19.66%	18.09%	12.46%	4.02%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动30%以上的原因说明

适用 不适用

电源业务营业收入较去年同期增长43.73%，主要系本报告期内下游新老客户业务需求加大带来的收入增长；同时带来营业成本的同幅度上涨。

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,012,972.02	2.74%	主要由理财产品投资收益构成	否
资产减值	-303,231.25	-0.82%	主要由坏账损失与存货跌价损失构成	是
营业外收入	333,535.95	0.90%	主要由政府补助构成	否
营业外支出	439,182.37	1.19%	主要由捐赠支出构成	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	252,735,234.95	17.96%	278,442,543.95	20.19%	-2.23%	
应收账款	368,917,015.92	26.22%	391,492,662.63	28.38%	-2.16%	
存货	275,014,247.25	19.54%	236,137,499.38	17.12%	2.42%	
投资性房地产	91,824,608.18	6.53%	14,612,220.98	1.06%	5.47%	
固定资产	55,772,609.17	3.96%	47,661,148.10	3.46%	0.50%	
在建工程	234,003,415.85	16.63%	178,460,459.17	12.94%	3.69%	
短期借款	60,000,000.00	4.26%	109,122,792.86	7.91%	-3.65%	
长期借款	126,631,102.73	9.00%	116,289,176.85	8.43%	0.57%	

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	24,602,939.33	承兑票据保证金存款
应收票据	46,916,799.44	质押用于开具银行承兑汇票
无形资产	16,863,930.99	抵押用于长期借款
货币资金	30,000,000.00	定期存单
合计	118,383,669.76	

五、投资状况分析

1、总体情况

√适用□不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
64,340,810.74	47,042,777.68	36.77%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用√不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

√适用□不适用

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
京泉华科技产业园	自建	是	电子元器件	38,423,367.20	316,989,750.99	募集资金、自筹资金	95.00%	0.00	0.00	不适用		
合计	--	--	--	38,423,367.20	316,989,750.99	--	--	0.00	0.00	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

□适用√不适用

5、证券投资情况

□适用√不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

□适用√不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

√适用□不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√适用□不适用

单位：万元

募集资金总额	25,665.82
报告期投入募集资金总额	939.27
已累计投入募集资金总额	19,253.79
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%
募集资金总体使用情况说明	
<p>根据中国证券监督管理委员会于2017年6月9日签发的证监许可[2017]882号文《关于核准深圳市京泉华科技股份有限公司首次公开发行股票批复》，公司获准向社会公开发行人民币普通股2,000.00万股，每股发行价格为人民币15.53元。股款以人民币缴足，共计人民币31,060.00万元，扣除承销及保荐费用、发行登记费以及其他交易费用共计人民币5,394.18万元后，净募集资金共计人民币25,665.82万元，上述资金于2017年6月21日到位，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具瑞华验字[2017]48130001号验资报告。</p> <p>2017年7月19日召开第二届董事会第十次会议表决通过了《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，经2017年第二次临时股东大会审议通过，同意公司使用额度不超过15,000万元人民币的暂时闲置募集资金购买安全性高的银行保本型理财产品，该额度在公司股东大会审议通过之日起12个月内可以滚动使用。公司将按照相关规定对理财产品进行严格评估和控制风险，拟购买投资期限不超过12个月的银行保本型理财产品。具体内容详见2017年7月20日刊登于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于使用闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2017-009）及相关公告文件。</p> <p>2017年9月15日召开第二届董事会第十二次会议审议同意使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金，置换资金总额为人民币10,691.43万元。上述事项，业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）验证并出具了《关于深圳市京泉华科技股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》。具体内容详见2017年9月16日刊登于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的公告》（公告编号：2017-024）及相关公告文件。</p> <p>2018年4月19日召开第二届董事会第十八次会议表决通过《关于公司继续使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的议案》，经2017年年度股东大会审议通过，同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下，拟继续使用不超过人民币15,000万元闲置募集资金和人民币20,000万元闲置自有资金进行现金管理。为了方便统一管理，上述人民币20,000万元闲置自有资金的使用期限为自股东大会审议通过之日起36个月内，上述人民币15,000万元闲置募集资金的使用期限为自股东大会审议通过之日起12个月内，在前述额度内，资金可滚动使用。具体内容详见2018年4月21日刊登于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于公司继续使用闲置募集资金和自有资金进行现金管理的公告》（公告编号：2018-027）及相关公告文件。</p> <p>2018年12月25日召开第二届董事会第二十三次会议、第二届监事会第十四次会议，审议通过了《关于公司募投项目延期的议案》，经过公司谨慎的研究论证，结合目前募集资金投资项目的实际进展情况，为了更好的与项目实施进度相匹配，维护公司及全体股东的利益，同意将募投项目达到预计可使用状态的日期延期至2019年12月31日。具体内容详见2018年12月26日刊登于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于</p>	

公司募投项目延期的公告》(公告编号: 2018-084)及相关公告文件。
 2019年4月19日召开第三届董事会第二次会议表决通过《关于继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》,经2018年年度股东大会审议通过,同意公司在确保不影响募集资金投资项目建设和正常生产经营的情况下,继续使用不超过人民币7,300万元闲置募集资金进行现金管理。为了方便统一管理,上述人民币7,300万元闲置募集资金的使用期限为自股东大会审议通过之日起12个月内,在前述额度内,资金可滚动使用。具体内容详见2019年4月20日刊登于《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《关于继续使用暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》(公告编号: 2019-027)及相关公告文件。
 截至2019年6月30日,公司本年度累计投入募投项目的募集资金金额为192,537,874.27元。
 截至2019年6月30日,公司本年度使用暂时闲置募集资金购买理财产品的累计余额为0.00元。
 截至2019年6月30日,公司募集资金专户累计收到银行利息及理财产品收益扣除银行费用后余额为5,961,110.78元。
 截至2019年6月30日,公司募集资金专户余额为70,081,436.51元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√适用□不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1. 磁性元器件生产建设项目	否	10,702.42	10,702.42	11.88	8,294.61	77.50%	2019年12月31日		不适用	否
2. 电源生产建设项目	否	9,752.38	9,752.38	893.6	6,328.5	64.89%	2019年12月31日		不适用	否
3. 研发中心建设项目	否	3,576.9	3,576.9	0	3,329.11	93.07%	2019年12月31日		不适用	否
4. 信息化系统建设项目	否	1,634.12	1,634.12	33.79	1,301.57	79.65%	2019年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	25,665.82	25,665.82	939.27	19,253.79	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	25,665.82	25,665.82	939.27	19,253.79	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	公司上述募投项目所需要的办公生产用地尚处于施工建设阶段,尚未完工。公司原计划募投项目达到预计可使用状态的日期为2018年12月31日。由于在募投项目基础建设过程中考虑到确保产业园的整体安全与有效的抗灾害能力,在边坡的加固处理及手续办理和地基基础工程施工周期上有所延长,导致募集资金投资项目基础建设工期适当延期。同时,根据公司相关募投项目的实施进度、市场前景及实际建设需要,募投项目无法在2018年12月31日投入使用,为了更好的与项目实施进度相匹配,维护公司及全体股东的利益,经过谨慎的研究论证,公司决定将募投项目达到预计可使用状态的日期延期至2019年12月31日。上述变更于2018年12月26日经第二届董事会第二十三次会议审议通过。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投	不适用									

资项目实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 公司募集资金投资项目先期投入及置换金额是 106,914,290.84 元，并经 2017 年 9 月 15 日第二届董事会十二次会议审议通过。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户和以购买理财产品的形式进行存放和管理。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 23 日	详见公司于同日刊登在指定信息披露媒体巨潮资讯网上的《深圳市京泉华科技股份有限公司董事会关于 2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》（公告编号：2019-049）

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用√不适用

七、主要控股参股公司分析

□适用√不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

□适用√不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

□适用√不适用

十、公司面临的风险和应对措施

（一）市场风险

公司所处行业属于充分竞争行业，凭借持续的技术和研发积累、精细化的管理、良好的客户关系等优势，公司处于国内大型专业厂商行列。一方面由于美国制造业的回归和以“美国优先”贸易主义的抬头，全球分工体系和市场竞争格局正在面临或发生较大变化；另一方面随着宏观经济形势的影响，下游相关行业市场景气度存在周期性波动，可能使得部分客户减少向公司采购，导致公司面临订单减少的情形。若公司不能准确判断产业发展方向，紧跟行业技术发展趋势，将可能失去现有的行业和市场地位，公司将面临市场份额及盈利能力下降的风险。

（二）主要原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料是铜材、矽钢片及配套材料。报告期内，公司直接材料占总成本的平均比重较高。近期来，受市场需求和国际金融危机影响，铜、钢等大宗商品交易价格始终处于高位震荡，并直接造成铜材和矽钢片价格的居高不下，较高成本的主要原材料价格波动将增加公司生产经营的难度，并可能导致产品销售成本、毛利率的波动。尽管公司可以借助研发、规模生产、质量保证和客户服务等优势，通过与客户议价将部分原材料价格的波动向客户转嫁，但往往价格调整存在一定的滞后性，公司仍面临着主要原材料价格波动对公司经营业绩带来不利影响的风险。

（三）汇率波动风险

人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。公司出口业务主要采用美元或港币结算，因此受人民币汇率波动的影响较为明显。汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面影响产品出口的价格竞争力，人民币升值将一定程度削弱公司产品在国际市场的价格优势；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。针对因汇率波动可能带来的汇兑损失，公司加大收款力度，加快应收账款回笼速度，收汇后适当控制锁汇结汇的时间节点，尽量减少汇兑损失。同时，公司也加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，并据此适当调整出口产品定价，未来若公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。

（四）人力成本上涨的风险

公司所处行业属于技术密集型和劳动密集型行业，人力成本是公司成本的重要构成。随着我国经济的快速发展，国民收入水平逐年增加，劳动力价格逐年提高，公司劳动成本将逐年上升，从而面临营业成本及费用逐年增加的局面，如果收入规模增长速度放缓，公司未来利润水平存在下降的风险。公司需要加大技术和研发投入，加强公司产品的核心竞争力，提高产品议价能力，同时，努力改进产品生产工艺，提高公司生产自动化程度来稳定产品性能及降低生产成本，以消除人力成本上涨带来的不利影响。

（五）存货跌价风险

公司主要从事磁性元器件、电源和特种变压器产品的研发、生产和销售。为了满足不同领域不同客户的多样化需求，公司拥有较多的产品系列，同时也加大了存货规模，报告期末，公司存货账面余额为28,268.78万元。公司存货主要为原材料、在产品、库存商品。公司一直保持与原材料供应商和客户的良好合作关系，合理安排原材料和库存商品储备，加强供应链管理和存货的周转速度。但随着本公司销售收入、资产规模的进一步增长，本公司的存货也会相应增加，不能排除因为市场的变化导致存货出现存货跌价、积压和滞销的情况，从而产生公司财务状况恶化和盈利水平下滑的风险。

（六）应收账款坏账风险

受公司与客户结算特点及销售收入季节性特征等因素影响，报告期期末，公司应收账款规模较大。报告期末，公司应收账款账面价值为36,891.7万元，占报告期末流动资产的比例为37.70%。虽然公司应收账款的产生均与公司正常的生产经营和业务发展有关，且应收账款的账龄主要在一年以内，应收账款质量较高，但随着公司经营规模的扩大，应收账款金额将持续增加，如宏观经济环境、客户经营状况等发生变化或公司采取的收款措施不力，应收账款将面临发生坏账损失的风险。

（七）募集资金投资项目实施过程中的风险

公司本次募集资金将用于磁性元器件生产建设项目、电源生产建设项目、研发中心建设项目及信息化系统建设项目。各项目已经取得相应政府部门的审查备案，符合目前国家的产业政策和市场环境。公司对本次募集资金投资项目的建设规模、设备购置、人员、技术的配置方案等进行了反复论证，募集资金项目将进一步提升公司的核心竞争力、保证公司持续稳定发展，有助于扩大公司的业务规模，提高公司的盈利能力。但如募集资金项目在建设过程中出现管理不善导致不能如期实施、市场环境突变或市场竞争加剧等情形，将对募集资金投资项目的实施和盈利能力产生不利影响。

（八）海外业务拓展风险

报告期内，公司出口（含深加工结转）金额为34,925.82万元，占公司营业收入比重的54.67%。公司已将产品出口至多个国家和地区，并将进一步加强对东南亚、南亚、欧洲和北美市场的推广。然而，拓展海外市场可能存在很多不确定性，当地政治经济局势、法律法规和管制措施的变化都将对公司海外业务的经营造成影响，此外，若公司的海外业务管理和售后服务跟不上，也将阻碍海外业务的拓展。

第五节重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019年第一次临时股东大会	临时股东大会	66.30%	2019年01月10日	2019年01月11日	详见2019年1月11日在巨潮资讯网刊登的《深圳市京泉华科技股份有限公司2019年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号2019-003)
2018年年度股东大会	年度股东大会	64.66%	2019年05月13日	2019年05月14日	详见2019年5月14日在巨潮资讯网刊登的《深圳市京泉华科技股份有限公司2018年年度股东大会决议公告》(公告编号2019-037)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	张立品;程扬;鞠万金;汪兆华;李战功;窦晓月;张礼扬;	股份限售承诺	"自京泉华科技股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的京泉华科技首次公开发行股票前已发行的股份,也不由京泉华科技回购该部分股份。如本人所持京泉华科技股票在锁定期满后两年内减持,减持价格不低于京泉华科技首次公开发行的发行价;京泉华科技上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后6个月期末收盘价低于发行价,本人持有京泉华科技股票的锁定期自动延长6个月。"	2017年06月27日	2020年06月27日	正在履行
	深圳市佳盈盛投资管理有限公司	股份限售承诺	"自京泉华科技股票上市之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本公司持有的京泉华科技首次公开发行股票前已发行的股份,也不由京泉华科技回购该部分股份。"	2017年06月27日	2020年06月27日	正在履行

			日	日	行
张立品;程扬;鞠万金;汪兆华;李战功;窦晓月	股份限售承诺	"在本人担任京泉华科技董事、监事或高级管理人员期间,本人将向京泉华科技申报所持有的本人的股份及其变动情况,本人每年转让的股份不超过本人所持京泉华科技股份总数的25%;离职后半年内,不转让本人所持有的京泉华科技股份。本人在申报离任6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售股份公司股票数量占本人所持有股份公司股票总数的比例不超过50%。"	2017年06月27日	长期	正在履行
张立品;窦晓月	股份限售承诺	"本人持有京泉华科技股票在满足上市锁定期届满后两年内,在不丧失对京泉华科技实际控制人地位、不违反本人已作出的相关承诺的前提下,如本人通过深圳证券交易所减持京泉华科技股份,累计减持数量不超过本人在锁定期届满前持有京泉华科技股份总数的25%;前述锁定期满两年后若进行股份减持的,本人将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持;减持价格不低于京泉华科技首次公开发行的发行价;减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。"	2017年06月27日	长期	正在履行
张礼扬	股份减持承诺	"本人持有京泉华科技股票在满足上市锁定期之后两年内无减持意向,前述锁定期满两年后若进行股份减持的,本人将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持;减持价格不低于京泉华科技首次公开发行的发行价;减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。"	2017年06月27日	长期	正在履行
程扬;鞠万金;汪兆华;李战功;	股份减持承诺	"本人持有京泉华科技股票在满足上市锁定期届满后两年内,在不违反本人已作出的相关承诺的前提下,如本人通过深圳证券交易所减持京泉华科技股份,累计减持数量不超过本人在锁定期届满前持有京泉华科技股份总数的40%;前述锁定期满两年后若进行股份减持的,本人将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持;减持价格不低于京泉华科技首次公开发行的发行价;减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。"	2017年06月27日	长期	正在履行
深圳市佳盈盛投资管理有限公司	股份减持承诺	"在满足上述股票锁定期满后两年内,本公司将根据自身的经营需要,在符合法律法规及相关规定的前提下,以市场价且不低于京泉华科技最近一期经审计的每股净资产值的价格减持所持股份,减持股份数量最高可达京泉华科技上市时承诺人所持京泉华科技股份总额的100%。前述锁定期满两年后若进行股份减持的,本公司将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持;减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。"	2017年06月27日	长期	正在履行
成都高特佳银科创业投资合伙企业(有限合伙);上海高特佳春华投资合伙企业(有限合伙);上海祥禾泓安股权投资合伙企业(有限合伙);王佩璇	股份减持承诺	"在满足上述股票锁定期满后两年内,承诺人将根据自身的经营需要,在符合法律法规及相关规定的前提下,以市场价且不低于京泉华科技最近一期经审计的每股净资产值的价格减持所持股份,减持股份数量最高可达京泉华科技上市时承诺人所持京泉华科技股份总额的100%。前述锁定期满两年后若进行股份减持的,承诺人将遵守《公司法》、《证券法》、中国证监会及证券交易所相关规定、在解除锁定股份数量范围内减持;减持将按照《公司法》、《证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定办理。"	2017年06月27日	长期	正在履行
张立品;程扬;鞠万金;汪兆华;窦晓月;张礼扬;	关于同业竞争、关联交易,资金占用方面的承诺	"一、除京泉华科技外,本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员,未直接或间接从事与京泉华科技相同或相似的业务;本人控制的其他企业未直接或间接从事与京泉华科技相同或相似的业务;本人、本人的配偶、父母、子女及其他关系密切的家庭成员未对任何与京泉华科技存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制;二、本人将不直接或间接对任何与京泉华科技从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进	2016年03月01日	长期	正在履行

			行控制；三、本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与京泉华科技的生产、经营相竞争的任何活动；四、本人将不利用对京泉华科技的控制关系或投资关系进行损害公司及公司其他股东利益的经营行为；五、若未来本人直接或间接投资的公司计划从事与京泉华科技相同或相类似的业务，本人承诺将在该公司的股东大会/股东会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。上述“其他关系密切的家庭成员”是指：配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女的配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母。本人确认本承诺函旨在保障京泉华科技全体股东之权益而作出；本人确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本人违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。”			
	深圳市佳盈盛投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"一、除京泉华科技外，本公司未直接或间接从事与京泉华科技相同或相似的业务；本公司控制的其他企业未直接或间接从事与京泉华科技相同或相似的业务；本公司未对任何与京泉华科技存在竞争关系的其他企业进行投资或进行控制；二、本公司将不直接或间接对任何与京泉华科技从事相同或相近业务的其他企业进行投资或进行控制；三、本公司将持续促使本企业控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与京泉华科技的生产、经营相竞争的任何活动；四、本公司将不利用对京泉华科技的投资关系进行损害京泉华科技及京泉华科技其他股东利益的经营行为；五、若未来本公司直接或间接投资的公司计划从事与京泉华科技相同或相类似的业务，本公司承诺将在该公司的股东大会/股东会和/或董事会针对该事项，或可能导致该事项实现及相关事项的表决中做出否定的表决。本公司确认本承诺函旨在保障京泉华科技全体股东之权益而作出；本公司确认本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如本公司违反上述承诺，将依法赔偿相关各方的损失，并配合妥善处理后续事宜。”	2016 年 03 月 01 日	长期	正在履行
	张立品; 窦晓月;	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	"一、本人将尽量避免本人以及本人实际控制或施加重大影响的公司与京泉华科技之间产生关联交易事项（自公司领取薪酬或津贴的情况除外），对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。二、本人将严格遵守京泉华科技章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照京泉华科技关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。三、本人保证不会利用关联交易转移京泉华科技利润，不会通过影响京泉华科技的经营决策来损害京泉华科技及其他股东的合法权益。”	2016 年 03 月 01 日	长期	正在履行
	张立品; 程扬; 鞠万金; 汪兆华; 李战功; 刘建飞; 翟江涛; 窦晓月;	IPO 稳定股价承诺	"现根据中国证监会的相关规定，就京泉华股票上市后三年内股价稳定相关事宜承诺如下：一、在公司回购股份完成后，控股股东增持公司股票数量达到最大限额之日后，公司仍满足触发启动稳定股价措施的条件，本人应采取增持股份的方式稳定公司股价。上述“启动稳定股价措施的条件”是指公司上市后三年内，非因不可抗力因素所致，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同）。公司将在上述条件满足后 2 个工作日内向本人发出应由本人增持股份稳定股价的书面通知。二、本人承诺：为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：1、本人自筹资金通过集中竞价、大宗交易或中	2017 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 27 日	正在履行

		<p>国证监会、深交所认可的其他方式增持公司股份；2、单次用于增持公司股份的资金不低于本人上年度自公司领取薪酬（税后）总和的 30%，但单一会计年度内用于增持公司股份的资金不超过本人上年度自公司领取薪酬（税后）总和的 60%。3、本人增持公司股份的价格参考公司上一个会计年度未经审计的每股净资产及届时的公司股票二级市场状况确定。三、本人承诺按如下程序增持股份：1、在应由董事、高级管理人员增持股份稳定股价时，本人作为有增持义务的公司董事、高级管理人员应在收到公司通知后 2 个交易日内，就本人是否有增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额等信息；2、本人应在增持公告做出之日开始履行与增持相关法定手续，并在依法办理相关手续后 30 个交易日内实施完毕。3、增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。四、本人承诺将不会出现下列情形：1、在应由本人增持股份稳定股价时，本人在收到通知后 2 个交易日内，未书面通知公司并由公司公告本人的增持具体计划；2、本人已书面通知公司并由公司公告本人的增持具体计划但不能实际履行。五、当本人违反上述承诺时：公司有权将本人履行增持义务相等金额的工资薪酬（扣除当地最低工资标准后的部分）予以截留并代本人履行增持义务；如本人在任职期间连续两次以上未能主动履行上述承诺的规定义务的，本人同意由控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事提请股东大会同意辞退、或由公司董事会解聘本人职务。本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”</p>			
<p>张立品; 窦晓月;</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>"现根据中国证监会的相关规定，就股份公司股票上市后三年内股价稳定相关事宜承诺如下：一、下列条件之一发生时，本人应采取增持股份的方式稳定公司股价：1、公司回购股份方案实施完毕后，仍满足触发启动稳定股价措施的条件；2、公司终止回购股份方案实施后 3 个月内，启动稳定股价措施的条件再次被触发。上述"启动稳定股价措施的条件"是指公司上市后三年内，非因不可抗力因素所致，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同）。公司将在上述任一条件满足后 2 个交易日内向本人发出应由本人增持股份稳定股价的书面通知。二、本人为稳定股价之目的进行股份增持的，除应符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：(1) 本人的自筹资金通过集中竞价、大宗交易或中国证监会、深交所认可的其他方式增持公司股份。(2) 单次用于增持股份的资金不低于上年度本人自公司获取薪酬（税后）总额的 50% 及上年度自公司获取现金分红（税后）总额的 30% 的孰高者。(3) 累计增持股份数量（公司首次公开发行股票并上市后三年内控股股东历次实施股价稳定措施增持的股份总额）不超过公司首次公开发行股票前控股股东持有公司股份数量的 10%。(4) 本人增持公司股份的价格参考公司上一个会计年度未经审计的每股净资产及届时的公司股票二级市场状况确定。三、本人承诺按如下程序增持股份：1、在应由控股股东增持股份稳定股价时，公司控股股东应在收到公司通知后 2 个交易日内，就其是否有增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额等信息；2、控股股东应在增持公告做出之日开始履行与增持相关法定手续，并在依法办理相关手续后 30 个交易日内实施完毕。3、增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。四、本人承诺将不会出现下列情形：（一）对公司股东大会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，导致稳定股价议案未予通过；（二）在出现应由本人增持股份时，本人在收到通知后 2 个工</p>	<p>2017 年 06 月 27 日</p>	<p>2020 年 06 月 27 日</p>	

		<p>作日内，未书面通知公司并由公司公告本人增持具体计划；（三）本人已书面通知公司并由公司公告本人的增持具体计划但不能实际履行。五、当本人违反上述承诺时，本人应：（一）及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（三）将上述补充承诺或替代承诺提交股份公司股东大会审议；（四）因违反承诺给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。（五）公司有权将本人应履行增持义务相等金额的应付本人的现金分红予以截留，直至本人履行增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，则公司可将与本人履行增持义务相等金额的应付本人的现金分红予以截留用于股份回购计划，本人承诺丧失对相应金额现金分红的追索权。本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”</p>			
深圳市京泉华科技股份有限公司	IPO 稳定股价承诺	<p>“深圳市京泉华科技股份有限公司（以下简称“京泉华科技”或“公司”）现根据中国证监会的相关规定，就公司首次公开发行股票上市后三年内股价稳定相关事宜承诺如下：一、如公司上市后三年内，非因不可抗力因素所致，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下启动稳定股价的措施。启动股价稳定措施的条件成就后，股价稳定措施实施前或股价稳定措施实施过程中，公司股票连续 20 个交易日的收盘价高于公司上一个会计年度未经审计的每股净资产时，则取消或停止实施本次股价稳定措施。公司首次公开发行股票并上市后三年内，启动股价稳定措施的条件再次成就的，公司将再次启动股价稳定措施（不包括股价稳定措施实施期间及当次股价稳定措施实施完毕并公告后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度未经审计的每股净资产的情形）。有关法律、法规或规范性文件对启动股价稳定措施的条件另有规定或中国证监会、深交所对启动股价稳定措施的条件另有要求的，服从其规定或要求。二、公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：1、公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式；2、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；3、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括前次触发公司满足股价稳定措施的第一个交易日至发行人公告股价稳定措施实施完毕期间的交易日），公司将继续按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）公司单次回购股份的数量不超过公司发行后总股本的 1%，和（2）单一会计年度累计回购股份的数量不超过公司发行后总股本的 2%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案。4、公司回购或增持价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产。三、公司承诺将按照下述程序回购股份：1、公司应在上述启动稳定股价措施的条件触发后 5 个工作日内召开董事会，审议公司是否回购股份以稳定股价及具体的回购方案。2、董事会如决议不回购，需公告理由；如决议回购，需公告回购方案，并在 30 个工作日内召开股东大会审议相关回购股份议案。3、股东大会审议通过回购股份的相关议</p>	2017 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 27 日	正在履行

			案后，公司将依法履行通知债权人和备案程序（如需）。公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。如果在回购方案经股东大会审议且实施前，公司股票连续 3 个交易日的收盘价不满足启动稳定股价措施的条件，董事会可做出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动回购股份事宜。4、公司应在股东大会关于回购股份的决议做出之日开始履行与回购相关法定手续，并应在履行相关法定手续后的 30 个交易日内实施完毕。回购方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。四、如公司违反上述承诺时，本公司应：1、及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；4、因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。公司确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”			
	张立品;程扬;鞠万金;汪兆华;李战功;窦晓月;冯清华;刘宏;柳木华;翟江涛;何世平;孔昆;吕小荣;刘建飞;	其他承诺	"1、本次发行的《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。2、若本次发行的《招股说明书》有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。3、若本人未能履行公司本次发行前本人作出的公开承诺，则本人将依法承担相应的法律责任;并在证券监管部门或有关政府机构认定前述承诺未得到实际履行起 30 日内,或司法机关认定因前述承诺未得到实际履行而致使投资者在证券交易中遭受损失之日起 30 日内,本人自愿将在公司上市当年全年从公司所领取的全部现金分红（如有）及薪金对投资者先行进行赔偿。4、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。”	2016年03月01日	长期	正在履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用√不适用

七、破产重整相关事项

适用√不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用√不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用√不适用

九、媒体质疑情况

适用√不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用√不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√适用□不适用

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况，诚信状况良好。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用√不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用√不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用√不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用√不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用√不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用√不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用√不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

√适用□不适用

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	房屋座落	面积(m ²)	用途	租赁期限
1	京泉华	深圳市库坑股份合作公司	深圳市宝安区观澜街道陂头吓社区新圩龙1号京泉华工业园	15,800.00	厂房	2010.12.15至2024.08.31
2	京泉华	深圳市库坑坡新股份合作公司	深圳市龙华区观澜街道大富社区诚光工业园1号	7,038.00	厂房	2019.05.01至2022.04.30
3	湖北润升	麻城市金西工贸有限公司	湖北麻城龙池桥办事处西畈工业园10#-11#厂房	4,659.70	厂房、宿舍	2019.05.01至2022.04.30

4	湖北润升	麻城市茂盛房地产开发有限公司	湖北麻城市三河口镇大别山民俗广场商贸城, 新镇区第11号及12号商业门楼	1,830.00	厂房	2018.12.01至2021.11.30
5	菲律宾京泉华	ITO MANUFACTURING (PHILIPPINES) CORP.	Lot 3,Blk.4,Phase 2,Cavite Economic Zone,Rosario,Cavite.	2500.00	厂房	2018.10.22至2020.10.22
6	香港京泉华	怡轩有限公司	香港沙田火炭坳背湾街57-59号利达工业中心11楼1101室	-	办公	2019.01.01至2019.12.31
7	印度京泉华	VANISKOWSHIK 女士	Flat No.305, SriGuru Mohanam Apartments, LGEnclave, Near Nanjappa Circle, Vidyananyapura, Bangalore 560097, KarnatakaState	约65.00	办公	2017.02.22至2020.02.29
8	印度京泉华LLP	SANJOG ARORA	PLOT NO.1-18, UPSIDC, SITE-V, SURAJPUR INDUSTRIAL AREA, KASNA, GREATER NOIDA, G.B. NAGAR, INDIA	3,480.00	厂房	2017.06.01至2026.05.31

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司专注于电子元器件行业，主要从事磁性元器件、电源及特种变压器的研发、生产及销售业务。根据国家环保总局环发[2003]101号等文件，公司所处行业不属于重污染行业，在生产经营过程中只产生少量的污染物，主要污染物为少量废气、污水（主要是生活污水）、固体废弃物（主要是生活垃圾和工业固体废弃物）及噪音等。

报告期内，公司重视生产经营中的环保工作，根据实际需要而合理规划、设计并置备必要的环保设施，环保设施运行状况良好，对生产经营过程中产生的废气、固体废弃物、废水及噪音采取了合理有效的处理措施。

公司生产经营产生的主要固体废物有废铜、废铁、废锡等。报告期内，对生产经营中产生的少量危险废弃物如废油类、废胶水、废天那水等，公司与具有危险废物处置资质的企业签订《危险废物处置协议合同》，委托其进行处理；对普通固体废物，公司交由供应商或废品回收公司统一回收。

报告期内，公司及子公司持续进行环保投入及费用支出，主要用于新增环保设备、技术改造、环保设施维修检测、危废回收、环境监测、垃圾处理等方面。

报告期内，公司环保设施齐全，并能够得到及时维护、保养，环保设施能够正常稳定运行，无欠缴或拖缴的情形。

报告期内，公司及子公司环保设施的投入和有效运行将现有生产经营中产生的污染物的排放量控制在总量控制指标之内。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂无开展精准扶贫工作，但响应政府的号召，后续会结合公司的经营战略规划做这方面的探讨。

十六、其他重大事项的说明

适用√不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用√不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	74,871,990	62.39%	0	0	37,435,995	0	37,435,995	112,307,985	62.39%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	74,871,990	62.39%	0	0	37,435,995	0	37,435,995	112,307,985	62.39%
其中：境内法人持股	5,043,150	4.20%	0	0	2,521,575	0	2,521,575	7,564,725	4.20%
境内自然人持股	69,828,840	58.19%	0	0	34,914,420	0	34,914,420	104,743,260	58.19%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	45,128,010	37.61%	0	0	22,564,005	0	22,564,005	67,692,015	37.61%
1、人民币普通股	45,128,010	37.61%	0	0	22,564,005	0	22,564,005	67,692,015	37.61%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	0	60,000,000	0	60,000,000	180,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

2019年4月19日召开的第三届董事会第二次会议和2019年5月13日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，公司2018年度利润分配预案为：以公司现有总股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派0.750元人民币现金（含税），资本公积金每10股转增5股。本次权益分派已于2019年5月31日实施完毕，本次转增后公司总股本为180,000,000股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

2019年4月19日召开的第三届董事会第二次会议和2019年5月13日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用不适用

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

适用不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用不适用

2、限售股份变动情况

适用不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张立品	31,888,710	0	15,944,355	47,833,065	首发前限售股 21,259,140 股；资本公积转增 26,573,925 股	2020 年 6 月 27 日；解除限售股份 47,833,065 股
汪兆华	6,982,920	0	3,491,460	10,474,380	首发前限售股 4,655,280 股；资本公积转增股本 5,819,100 股	2020 年 6 月 27 日；解除限售股份 10,474,380 股
鞠万金	6,982,920	0	3,491,460	10,474,380	首发前限售股 4,655,280 股；资本公积转增股本 5,819,100 股	2020 年 6 月 27 日；解除限售股份 10,474,380 股
程扬	6,982,830	0	3,491,415	10,474,245	首发前限售股 4,655,220 股；资本公积转增股本 5,819,025 股	2020 年 6 月 27 日；解除限售股份 10,474,245 股
窦晓月	6,750,000	0	3,375,000	10,125,000	首发前限售股 4,500,000 股；资本公积转增股本 5,625,000 股	2020 年 6 月 27 日；解除限售股份 10,125,000 股
张礼扬	6,750,000	0	3,375,000	10,125,000	首发前限售股 4,500,000 股；资本公积转增股本 5,625,000 股	2020 年 6 月 27 日；解除限售股份 10,125,000 股
深圳市佳盈盛投资管理有限公司	5,043,150	0	2,521,575	7,564,725	首发前限售股 3,362,100 股；资本公积转增股本 4,202,625 股	2020 年 6 月 27 日；解除限售股份 7,564,725 股
李战功	3,491,460	0	1,745,730	5,237,190	首发前限售股 2,327,640 股；资本公积转增股本 2,909,550 股	2020 年 6 月 27 日；解除限售股份 5,237,190 股
合计	74,871,990	0	37,435,995	112,307,985	--	--

3、证券发行与上市情况

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,776	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
张立品	境内自然人	26.57%	47,833,065	15,944,355	47,833,065	0		

汪兆华	境内自然人	5.82%	10,474,380	3,491,460	10,474,380	0		
鞠万金	境内自然人	5.82%	10,474,380	3,491,460	10,474,380	0		
程扬	境内自然人	5.82%	10,474,245	3,491,415	10,474,245	0		
窦晓月	境内自然人	5.63%	10,125,000	3,375,000	10,125,000	0		
张礼扬	境内自然人	5.63%	10,125,000	3,375,000	10,125,000	0		
深圳市佳盈盛投资管理有限公司	境内非国有法人	4.20%	7,564,725	2,521,575	7,564,725	0		
李战功	境内自然人	2.91%	5,237,190	1,745,730	5,237,190	0		
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.03%	3,651,825	-844,425	0	3,651,825		
王佩璇	境内自然人	1.26%	2,273,355	-442,215	0	2,273,355		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	上述股东中不存在因配售新股成为前 10 名股东的战略投资者或是一般法人。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、张立品先生、窦晓月女士为公司实际控制人，张礼扬先生为其一致行动人。2、张立品先生与窦晓月女士为配偶关系，张立品先生、窦晓月女士与张礼扬先生为亲子关系。3、窦晓月女士通过深圳市佳盈盛投资管理有限公司间接持有公司股份，同时兼任佳盈盛董事职务。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
上海祥禾泓安股权投资合伙企业（有限合伙）	3,651,825	人民币普通股	3,651,825					
王佩璇	2,273,355	人民币普通股	2,273,355					
成都高特佳银科创业投资合伙企业（有限合伙）	1,261,210	人民币普通股	1,261,210					
杜晓君	848,500	人民币普通股	848,500					
上海高特佳春华投资合伙企业（有限合伙）	786,320	人民币普通股	786,320					
杨海珍	716,370	人民币普通股	716,370					
李全红	280,000	人民币普通股	280,000					
杜兴建	208,000	人民币普通股	208,000					
邵志远	188,100	人民币普通股	188,100					
钟优汉	186,250	人民币普通股	186,250					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	成都高特佳银科创业投资合伙企业（有限合伙）与上海高特佳春华投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。除上述外，公司未知前 10 名内其他无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动人。							

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无
--------------------------------------	---

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√适用□不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	期末持股数(股)	期初被授予的限制性股票数量(股)	本期被授予的限制性股票数量(股)	期末被授予的限制性股票数量(股)
张立品	董事长、总经理	现任	31,888,710	0	0	47,833,065	0	0	0
程扬	董事	现任	6,982,830	0	0	10,474,245	0	0	0
鞠万金	董事、副总经理、财务负责人	现任	6,982,920	0	0	10,474,380	0	0	0
汪兆华	董事、副总经理	现任	6,982,920	0	0	10,474,380	0	0	0
李战功	董事、副总经理	现任	3,491,460	0	0	5,237,190	0	0	0
翟江涛	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
张礼扬	董事	任免	6,750,000	0	0	10,125,000	0	0	0
刘宏	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
柳木华	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李茁英	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
董秀琴	独立董事	任免	0	0	0	0	0	0	0
何世平	监事、监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
吕小荣	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
孔昆	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
谢光元	职工代表监事	任免	0	0	0	0	0	0	0
高安	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0

民									
窦晓月	副总经理、 董事会秘书	现任	6,750,000	0	0	10,125,000	0	0	0
合计	--	--	69,828,840	0	0	104,743,260	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用□不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
翟江涛	董事	任期满离任	2019年01月09日	任期届满离任
张礼扬	董事	被选举	2019年01月10日	被选举为董事
柳木华	独立董事	任期满离任	2019年01月09日	任期届满离任
董秀琴	独立董事	被选举	2019年01月10日	被选举为独立董事
孔昆	监事	任期满离任	2019年01月09日	任期届满离任
吕小荣	职工代表监事	任期满离任	2019年01月09日	任期届满离任
吕小荣	监事	被选举	2019年01月10日	被选举为监事
谢光元	职工代表监事	被选举	2019年01月10日	被选举为职工监事

第九节公司债相关情况

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

第十节财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市京泉华科技股份有限公司

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	252,735,234.95	299,733,028.18
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	63,821,367.76	104,234,155.91
应收账款	368,917,015.92	323,827,328.97
应收款项融资		
预付款项	1,015,412.88	3,096,619.21
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,138,032.25	16,317,483.47
其中：应收利息	1,233.62	2,037.32
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	275,014,247.25	273,814,084.40
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	6,931,501.70	51,007,408.91
流动资产合计	978,572,812.71	1,072,030,109.05
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	2,436,448.36	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		1,447,152.07
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	91,824,608.18	94,086,171.56
固定资产	55,772,609.17	53,873,506.40
在建工程	234,003,415.85	195,573,737.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,688,639.57	22,748,945.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,901,599.17	4,977,174.45
递延所得税资产	3,165,926.93	3,110,325.59
其他非流动资产	13,891,332.13	7,356,954.16
非流动资产合计	428,684,579.36	383,173,967.55
资产总计	1,407,257,392.07	1,455,204,076.60
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	74,190,696.04
向中央银行借款		
拆入资金		

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	80,808,483.07	90,533,359.20
应付账款	279,627,073.09	333,218,908.16
预收款项	4,181,295.67	2,912,945.30
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	15,126,191.02	22,979,623.65
应交税费	2,166,422.64	4,376,487.68
其他应付款	14,563,650.29	13,927,583.94
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	48,185,796.42	49,965,006.60
其他流动负债		
流动负债合计	504,658,912.20	592,104,610.57
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	126,631,102.73	111,828,809.48
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	12,414,742.11	13,299,827.27
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	139,045,844.84	125,128,636.75
负债合计	643,704,757.04	717,233,247.32
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,567,599.06	300,567,599.06
减：库存股		
其他综合收益	2,408,740.44	2,283,721.62
专项储备		
盈余公积	28,219,253.96	28,219,253.96
一般风险准备		
未分配利润	312,287,798.60	285,841,827.10
归属于母公司所有者权益合计	763,483,392.06	736,912,401.74
少数股东权益	69,242.97	1,058,427.54
所有者权益合计	763,552,635.03	737,970,829.28
负债和所有者权益总计	1,407,257,392.07	1,455,204,076.60

法定代表人：张立品

主管会计工作负责人：鞠万金

会计机构负责人：周敏

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	230,333,541.97	231,137,269.41
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	63,821,367.76	104,234,155.91
应收账款	542,336,713.50	556,703,124.11
应收款项融资		
预付款项	761,429.68	2,837,564.36

其他应收款	11,466,581.78	18,431,739.64
其中：应收利息	1,233.62	2,037.32
应收股利		
存货	251,692,790.60	237,381,838.85
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	3,721,634.53	48,048,243.22
流动资产合计	1,104,134,059.82	1,198,773,935.50
非流动资产：		
债权投资	2,436,448.36	
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		1,447,152.07
长期应收款		
长期股权投资	29,975,439.65	27,975,439.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	91,824,608.18	94,086,171.56
固定资产	51,358,845.90	49,400,339.45
在建工程	234,003,415.85	195,573,737.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,688,639.57	22,748,945.35
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	3,505,664.76	4,084,449.43
递延所得税资产	2,505,084.45	2,533,667.71
其他非流动资产	13,891,332.13	7,356,954.16
非流动资产合计	452,189,478.85	405,206,857.35
资产总计	1,556,323,538.67	1,603,980,792.85
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	74,190,696.04

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	80,808,483.07	90,533,359.20
应付账款	281,559,424.67	335,523,561.39
预收款项	2,596,457.41	832,523.43
合同负债		
应付职工薪酬	14,042,473.99	21,880,394.93
应交税费	1,130,479.26	4,133,960.16
其他应付款	234,678,681.35	231,057,546.82
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	46,050,000.00	47,806,666.67
其他流动负债		
流动负债合计	720,865,999.75	805,958,708.64
非流动负债：		
长期借款	125,250,000.00	109,413,333.33
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,614,742.11	11,499,827.27
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	135,864,742.11	120,913,160.60
负债合计	856,730,741.86	926,871,869.24
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	240,565,187.10	300,565,187.10
减：库存股		
其他综合收益	1,020,324.40	1,044,860.03
专项储备		
盈余公积	28,219,253.96	28,219,253.96
未分配利润	249,788,031.35	227,279,622.52
所有者权益合计	699,592,796.81	677,108,923.61
负债和所有者权益总计	1,556,323,538.67	1,603,980,792.85

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	638,864,985.73	561,406,252.85
其中：营业收入	638,864,985.73	561,406,252.85
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	607,904,552.59	535,531,608.19
其中：营业成本	534,573,480.19	476,262,182.00
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	1,561,000.39	650,551.28
销售费用	20,544,708.78	18,771,649.16
管理费用	21,640,399.38	16,444,553.93
研发费用	24,957,958.84	26,069,801.92
财务费用	4,627,005.01	-2,667,130.10
其中：利息费用	1,378,852.21	315,493.11
利息收入	1,288,406.00	217,859.08

加：其他收益	5,394,297.02	873,541.34
投资收益（损失以“-”号填列）	1,012,972.02	4,712,906.90
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）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-303,231.25	526,500.04
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,739.67	82,590.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	37,052,731.26	32,070,183.16
加：营业外收入	333,535.95	2,213,444.39
减：营业外支出	439,182.37	18,906.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	36,947,084.84	34,264,720.69
减：所得税费用	2,490,297.91	3,752,779.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	34,456,786.93	30,511,940.84
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	34,456,786.93	30,511,940.84
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	35,445,971.50	31,794,545.10
2.少数股东损益	-989,184.57	-1,282,604.26
六、其他综合收益的税后净额	125,018.82	573,495.03
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	125,018.82	573,495.03
（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	125,018.82	573,495.03
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	125,018.82	573,495.03
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	34,581,805.75	31,085,435.87
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,570,990.32	32,368,040.13
归属于少数股东的综合收益总额	-989,184.57	-1,282,604.26
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2727	0.3974
（二）稀释每股收益	0.2727	0.3974

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：张立品

主管会计工作负责人：鞠万金

会计机构负责人：周敏

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	608,660,615.27	547,064,558.39
减：营业成本	516,034,146.26	475,569,638.59
税金及附加	1,507,925.58	539,743.29
销售费用	15,524,080.67	13,022,611.00
管理费用	19,768,872.29	14,714,487.75
研发费用	24,602,558.59	26,069,801.92
财务费用	4,485,046.23	-3,910,935.94
其中：利息费用	1,315,156.49	227,650.00
利息收入	1,254,431.92	208,840.94
加：其他收益	5,394,297.02	873,541.34
投资收益（损失以“-”号填列）	1,012,972.02	4,712,906.90
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	247,317.08	1,665,359.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-11,739.67	82,590.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,380,832.10	28,393,609.74
加：营业外收入	305,663.98	2,213,444.39
减：营业外支出	438,928.91	17,079.44
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,247,567.17	30,589,974.69
减：所得税费用	1,739,158.34	2,844,556.95
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	31,508,408.83	27,745,417.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	31,508,408.83	27,745,417.74
（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	-24,535.63	571,791.15
（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	-24,535.63	571,791.15
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	-24,535.63	571,791.15
9.其他		
六、综合收益总额	31,483,873.20	28,317,208.89
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	637,329,507.55	527,555,218.15
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	41,610,069.12	22,179,992.27
收到其他与经营活动有关的现金	11,696,874.04	7,185,383.46
经营活动现金流入小计	690,636,450.71	556,920,593.88
购买商品、接受劳务支付的现金	535,196,817.27	497,076,925.23
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	102,943,353.46	85,455,840.16
支付的各项税费	9,453,641.01	8,002,631.36
支付其他与经营活动有关的现金	41,701,455.69	33,952,090.48
经营活动现金流出小计	689,295,267.43	624,487,487.23
经营活动产生的现金流量净额	1,341,183.28	-67,566,893.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	226,000,000.00	401,237,600.00

取得投资收益收到的现金	1,003,243.31	4,687,621.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	702,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	227,008,243.31	406,627,221.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,340,810.74	47,042,777.68
投资支付的现金	188,922,137.63	271,373,171.38
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	253,262,948.37	318,415,949.06
投资活动产生的现金流量净额	-26,254,705.06	88,211,272.56
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	71,400,000.00	76,506,768.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	59,289,532.34	
筹资活动现金流入小计	130,689,532.34	76,506,768.20
偿还债务支付的现金	74,043,742.44	965,647.16
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,255,521.95	8,892,015.24
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	24,602,939.33	37,780,207.97
筹资活动现金流出小计	112,902,203.72	47,637,870.37
筹资活动产生的现金流量净额	17,787,328.62	28,868,897.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,185,007.06	-1,601,455.94
五、现金及现金等价物净增加额	-12,311,200.22	47,911,821.10
加：期初现金及现金等价物余额	210,443,495.84	120,926,262.25
六、期末现金及现金等价物余额	198,132,295.62	168,838,083.35

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	667,422,015.40	366,673,641.90
收到的税费返还	41,610,069.12	22,179,992.27
收到其他与经营活动有关的现金	11,427,689.04	141,248,864.92
经营活动现金流入小计	720,459,773.56	530,102,499.09
购买商品、接受劳务支付的现金	534,645,727.26	468,527,959.34
支付给职工以及为职工支付的现金	97,430,589.40	80,615,101.29
支付的各项税费	8,227,596.75	6,586,622.51
支付其他与经营活动有关的现金	31,938,654.35	26,235,599.82
经营活动现金流出小计	672,242,567.76	581,965,282.96
经营活动产生的现金流量净额	48,217,205.80	-51,862,783.87
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	226,000,000.00	401,237,600.00
取得投资收益收到的现金	1,003,243.31	4,687,621.62
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,000.00	702,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	227,008,243.31	406,627,221.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	64,116,387.62	46,921,787.56
投资支付的现金	188,922,137.63	271,373,171.38
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	2,000,000.00	3,484,360.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	255,038,525.25	321,779,318.94
投资活动产生的现金流量净额	-28,030,281.94	84,847,902.68
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	71,400,000.00	76,506,768.20
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	59,289,532.34	
筹资活动现金流入小计	130,689,532.34	76,506,768.20
偿还债务支付的现金	72,986,605.87	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,191,826.23	8,805,214.02
支付其他与筹资活动有关的现金	24,602,939.33	37,780,207.97
筹资活动现金流出小计	111,781,371.43	46,585,421.99
筹资活动产生的现金流量净额	18,908,160.91	29,921,346.21

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,212,219.20	-853,886.86
五、现金及现金等价物净增加额	33,882,865.57	62,052,578.16
加：期初现金及现金等价物余额	141,847,737.07	86,921,176.14
六、期末现金及现金等价物余额	175,730,602.64	148,973,754.30

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	所有者权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				300,567,599.06		2,283,721.62		28,219,253.96		285,841,827.10		736,912,401.74	1,058,427.54	737,970,829.28
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	120,000,000.00				300,567,599.06		2,283,721.62		28,219,253.96		285,841,827.10		736,912,401.74	1,058,427.54	737,970,829.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	60,000,000.00				-60,000,000.00		125,018.82				26,445,971.50		26,570,990.32	-989,184.57	25,581,805.75
(一)							125,018.82				35,445,971.50		35,570,990.32	-989,184.57	34,581,805.75

综合收益总额												
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								-9,000,000.00	-9,000,000.00			-9,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有(或股东)的分配								-9,000,000.00	-9,000,000.00			-9,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公	60,000,000.00			-60,000,000.00								

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	180,000,000.00		240,567,599.06	2,408,740.44	28,219,253.96	312,287,798.60	763,483,392.06	69,242.97		763,552,635.03			

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具 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			

							备			
一、上年期末余额	80,000,000.00		340,567,599.06	1,630,854.92	20,153,795.92	220,171,814.68		662,524,064.58	-531,381.08	661,992,683.50
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	80,000,000.00		340,567,599.06	1,630,854.92	20,153,795.92	220,171,814.68		662,524,064.58	-531,381.08	661,992,683.50
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	40,000,000.00		-40,000,000.00	573,495.03		25,794,545.10		26,368,040.13	-1,282,604.26	25,085,435.87
（一）综合收益总额				573,495.03		31,794,545.10		32,368,040.13	-1,282,604.26	31,085,435.87
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者										

投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 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)	40,000,000.00			-40,000,000.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公												

积 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	120,000,000 .00		300,567,599 .06	2,204,349. 95	20,153,795. 92	245,966,359 .78	688,892,104 .71	-1,813,985. 34	687,078,119 .37			

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	120,000,000.00				300,565,187.10		1,044,860.03		28,219,253.96	227,279,622.52		677,108,923.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	120,000,000.00			300,565,187.10		1,044,860.03		28,219,253.96	227,279,622.52	677,108,923.61
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)	60,000,000.00			-60,000,000.00		-24,535.63			22,508,408.83	22,483,873.20
(一) 综合收益总额						-24,535.63			31,508,408.83	31,483,873.20
(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									-9,000,000.00	-9,000,000.00
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-9,000,000.00	-9,000,000.00
3. 其他										
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00			-60,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00			-60,000,000.00						
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	180,000,000.00			240,565,187.10		1,020,324.40		28,219,253.96	249,788,031.35	699,592,796.81
----------	----------------	--	--	----------------	--	--------------	--	---------------	----------------	----------------

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	80,000,000.00				340,565,187.10		874,698.33		20,153,795.92	160,690,500.17		602,284,181.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	80,000,000.00				340,565,187.10		874,698.33		20,153,795.92	160,690,500.17		602,284,181.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	40,000,000.00				-40,000,000.00		571,791.15			21,745,417.74		22,317,208.89
（一）综合收益总额							571,791.15			27,745,417.74		28,317,208.89
（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										-6,000,000.00		-6,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-6,000,000.00		-6,000,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	40,000,000.00				-40,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	40,000,000.00				-40,000,000.00							
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	120,000,000.00			300,565,187.10		1,446,489.48	20,153,795.92	182,435,917.91	624,601,390.41

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市京泉华科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系由张立品、程扬和深圳京泉电子有限公司于1996年6月25日共同出资设立，2017年6月9日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）882号文《关于核准深圳市京泉华科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》的批准，本公司向社会公开发行境内上市内资股（A股）20,000,000股。2017年6月23日，根据深圳证券交易所深证上（2017）408号文《关于深圳市京泉华科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》，公司股票在深圳证券交易所中小板挂牌上市。现持有统一社会信用代码为91440300279247552R的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止2019年6月30日，本公司累计发行股本总数18000万股，注册资本为18000万元，注册地址：为深圳市龙华区观澜街道桂月路325号京泉华工业园，总部地址：深圳市龙华区观澜街道桂月路325号京泉华工业园，实际控制人为张立品、窦晓月夫妇。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：电源类产品（含电源适配器、充电器、LED驱动电源、逆变电源、储能电源，通讯电源、无线充电电源及其它智能电源）及相关电子零配件；电子变压器（含高、低频电源变压器）、电源滤波器、电感、电抗器等磁性元器件；特种变压器、轨道交通类磁性器件；光伏逆变器；新能源汽车充电设备、UPS不间断电源、新能源器件、汽车电子、电力电子及医疗电子产品的研发及销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；自有房屋租赁。电源类产品（含电源适配器、充电器、LED驱动电源、逆变电源、储能电源，通讯电源、无线充电电源及其它智能电源）及相关电子零配件；电子变压器（含高、低频电源变压器）、电源滤波器、电感、电抗器等磁性元器件；特种变压器、轨道交通类磁性器件；光伏逆变器；新能源汽车充电设备、UPS不间断电源、新能源器件、汽车电子、电力电子及医疗电子产品的生产。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

本公司属制造业，主要经营磁性元器件、电源及特种变压器研发、生产及销售业务。

本期纳入合并财务报表范围的主体共8户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳兴万新电子有限公司	全资子公司	一级	100	100
湖北润升电子实业有限公司	全资子公司	一级	100	100

香港京泉华发展有限公司	全资子公司	一级	100	100
NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	全资子公司	一级	100	100
JQH ELECTRONICS INDIA LLP	控股子公司	二级	55	51
JQH,INC.	控股子公司	一级	90	90
JQH Europe GmbH	全资子公司	二级	100	100
深圳市京泉华智能电气有限公司	全资子公司	一级	100	100

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注八、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。本期纳入合并财务报表范围的主体与年初相比未发生变化。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司之境外子公司香港京泉华发展有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

本公司之境外分公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定比索为其记账本位币。

本公司之境外子公司JQH,INC.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

本公司之境外子公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED与JQH ELECTRONICS INDIA LLP根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比为其记账本位币。

公司之境外子公司JQH Europe GmbH根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1.分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

2.同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3.非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；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差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其

他综合收益，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。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(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；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2)金融资产的后续计量方法

1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3)金融负债的后续计量方法

1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2)金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照相关规定所确定的

累计摊销额后的余额。

4)以摊余成本计量的金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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）之和。

4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

(2)第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

5.金融工具减值

(1)金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对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、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其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，公司按照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，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- 1)合同付款是否发生逾期超过（含）30日。如果逾期超过30日，公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。
- 2)公司对金融工具信用管理方法是否发生变化。
- 3)债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。
- 4)债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。
- 5)债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。
- 6)是否存在预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化。
- 7)信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。
- 8)若现有金融工具在报告日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否将发生显著变化。
- 9)同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。
- 10)金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。
- 11)对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。
- 12)同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。
- 13)作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。
- 14)预期将降低借款人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化。
- 15)借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2)按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的标准	计量逾期信用损失的方法
其他应收款-信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3)按组合计量预期信用损失的应收款项

1)具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的标准	计量逾期信用损失的方法
应收票据-银行承兑汇票	承兑汇票出票人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据-商业承兑汇票		
应收款项-账龄组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收款项——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 逾期信用损失率(%)	其他应收款 逾期信用损失率(%)
1年以内(含1年,下同)	3	3
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	60	60
4年以上	100	100

(4)对于单项风险特征明显的应收款项,根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力),按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况,通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失。

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1)公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2)公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

参见五、10、金融工具第(5)项。

12、应收账款

参见五、10、金融工具第(5)项。

13、应收款项融资

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

参见五、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

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品及自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2.存货的计价方法

存货在取得时,按成本进行初始计量,包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按加权平均法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后,按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,在正常生产经营过程中,以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额,确定其可变现净值;需要经过加工的材料存货,在正常生产经营过程中,以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要

发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；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，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法。
- (2) 包装物采用一次转销法。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四（六）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，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投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止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。

（4）成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投

资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

(5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，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，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

- (1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与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，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- (2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

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

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；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。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

1.固定资产确认条件固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。2.固定资产初始计量本公司固定资产按成本进行初始计量。（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。3.固定资产后续计量及处置（1）固定资产折旧固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

(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	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19%-9.5%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19%

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

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。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际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，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值,并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额,计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值,除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠;不满足上述前提的非货币性资产交换,以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命,划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产,在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

每期末,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核,如与原先估计数存在差异的,进行相应的调整。

经复核,本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的,视为使用寿命不确定的无形资产。

对于使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不摊销,每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的,在每个会计期间继续进行减值测试。

(2) 内部研究开发支出会计政策

3.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段: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: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。

内部研究开发项目研究阶段的支出,在发生时计入当期损益。

4.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。本公司的长期待摊费用主要包括装修费和租金。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

1.短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

3. 辞退福利

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

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

1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

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

①内销及转厂销售：对未设立寄售仓的销售将货物交付到买方指定地点，经客户签收后确认销售收入；对设立寄售仓的销售以客户领用，并与客户对账确定单价后确认收入；

②外销：A、FOB的贸易方式：货物已经报关并办理了出口报关手续，货物离岸后确认销售收入；B、DDU的贸易方式：客户签收后确认收入；C、FCA的贸易方式：提单转客户指定接收人签收后确认收入。

2.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- (1) 收入的金额能够可靠地计量；
- (2) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (3) 交易的完工进度能够可靠地确定；
- (4) 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。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。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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。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。

1.确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2.确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1.经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

2. 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四（七）固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

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
财政部 2017 年修订《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会[2017]9 号）和《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会[2017]14 号）等四项金融工具准则，同时要求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在 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。	公司于 2019 年 4 月 25 日召开的第三届董事会第三次会议、第三届监事会第三次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，根据深圳证券交易所《股票上市规则》《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），适用于执行企业会计准则的非金融企业 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。	公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，根据深圳证券交易所《股票上市规则》《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	
财务部分别于 2019 年 5 月 9 日、5 月 16 日修订发布的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号）、《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号）。本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第	公司于 2019 年 8 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议、第三届监事会第四次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，根据深圳证券交易所《股票上市规则》《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，	

7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。	本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	
---	---------------------	--

1) 财政部2017年修订《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》(财会[2017]7号)、《企业会计准则第23号—金融资产转移》(财会[2017]8号)、《企业会计准则第24号—套期会计》(财会[2017]9号)和《企业会计准则第37号—金融工具列报》(财会[2017]14号)等四项金融工具准则,同时要求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在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。根据上述会计准则的修订及执行期限要求,公司对会计政策相关内容进行调整,并从2019年1月1日起开始执行。

公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则,在编制2019年各期间财务报告时,按照金融工具准则的要求调整列报金融工具相关信息,包括对金融工具进行分类和计量(含减值)等,调整当年年初留存收益或其他综合收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。执行上述新金融工具准则预计不会对公司财务报表产生重大影响。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于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、租赁应收款。

2) 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)(以下简称“财会[2019]6号”)的通知,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,企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均按财会[2019]6号要求编制执行。

公司按照上述通知编制2019年半年度财务报表,并对相应财务报表项目进行调整。

①对本期期初资产负债表相关项目影响如下:

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收票据及应收账款	432,738,383.68		606,158,081.26	
应收票据		63,821,367.76		63,821,367.76
应收账款		368,917,015.92		542,336,713.50
应付票据与应付账款	360,435,556.16		362,367,907.74	
应付票据		80,808,483.07		80,808,483.07
应付账款		279,627,073.09		281,559,424.67

②对利润表相关项目影响如下:

会计政策变更的内容和原因	原列报报表项目	新列报报表项目
利润表中将原“减:资产减值损失”位置下移并调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”,利润表中增加“信用减值损失(损失以“-”号填列)”	资产减值损失	资产减值损失(损失以“-”填列) 信用减值损失(损失以“-”填列)

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(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	299,733,028.18	299,733,028.18	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	104,234,155.91	104,234,155.91	
应收账款	323,827,328.97	323,827,328.97	
应收款项融资			
预付款项	3,096,619.21	3,096,619.21	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	16,317,483.47	16,317,483.47	
其中：应收利息	2,037.32	2,037.32	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	273,814,084.40	273,814,084.40	
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	51,007,408.91	51,007,408.91	
流动资产合计	1,072,030,109.05	1,072,030,109.05	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		1,447,152.07	1,447,152.07
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资	1,447,152.07		-1,447,152.07
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	94,086,171.56	94,086,171.56	
固定资产	53,873,506.40	53,873,506.40	
在建工程	195,573,737.97	195,573,737.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,748,945.35	22,748,945.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,977,174.45	4,977,174.45	
递延所得税资产	3,110,325.59	3,110,325.59	
其他非流动资产	7,356,954.16	7,356,954.16	
非流动资产合计	383,173,967.55	383,173,967.55	
资产总计	1,455,204,076.60	1,455,204,076.60	
流动负债：			
短期借款	74,190,696.04	74,190,696.04	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	90,533,359.20	90,533,359.20	
应付账款	333,218,908.16	333,218,908.16	
预收款项	2,912,945.30	2,912,945.30	
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	22,979,623.65	22,979,623.65	

应交税费	4,376,487.68	4,376,487.68	
其他应付款	13,927,583.94	13,927,583.94	
其中：应付利息		1,203,791.41	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	49,965,006.60	49,965,006.60	
其他流动负债			
流动负债合计	592,104,610.57	592,104,610.57	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	111,828,809.48	111,828,809.48	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	13,299,827.27	13,299,827.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	125,128,636.75	125,128,636.75	
负债合计	717,233,247.32	717,233,247.32	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	300,567,599.06	300,567,599.06	
减：库存股			
其他综合收益	2,283,721.62	2,283,721.62	

专项储备			
盈余公积	28,219,253.96	28,219,253.96	
一般风险准备			
未分配利润	285,841,827.10	285,841,827.10	
归属于母公司所有者权益合计	736,912,401.74	736,912,401.74	
少数股东权益	1,058,427.54	1,058,427.54	
所有者权益合计	737,970,829.28	737,970,829.28	
负债和所有者权益总计	1,455,204,076.60	1,455,204,076.60	

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	231,137,269.41	231,137,269.41	
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	104,234,155.91	104,234,155.90	
应收账款	556,703,124.11	556,703,124.11	
应收款项融资			
预付款项	2,837,564.36	2,837,564.36	
其他应收款	18,431,739.64	18,431,739.64	
其中：应收利息	2,037.32	2,037.32	
应收股利			
存货	237,381,838.85	237,381,838.85	
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	48,048,243.22	48,048,243.22	
流动资产合计	1,198,773,935.50	1,198,773,935.50	
非流动资产：			
债权投资		1,447,152.07	1,447,152.07
可供出售金融资产			
其他债权投资			

持有至到期投资	1,447,152.07		-1,447,152.07
长期应收款			
长期股权投资	27,975,439.65	27,975,439.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	94,086,171.56	94,086,171.56	
固定资产	49,400,339.45	49,400,339.45	
在建工程	195,573,737.97	195,573,737.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	22,748,945.35	22,748,945.35	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,084,449.43	4,084,449.43	
递延所得税资产	2,533,667.71	2,533,667.71	
其他非流动资产	7,356,954.16	7,356,954.16	
非流动资产合计	405,206,857.35	405,206,857.35	
资产总计	1,603,980,792.85	1,603,980,792.85	
流动负债：			
短期借款	74,190,696.04	74,190,696.04	
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	90,533,359.20	90,533,359.20	
应付账款	335,523,561.39	335,523,561.39	
预收款项	832,523.43	832,523.43	
合同负债			
应付职工薪酬	21,880,394.93	21,880,394.93	
应交税费	4,133,960.16	4,133,960.16	
其他应付款	231,057,546.82	231,057,546.82	
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	47,806,666.67	47,806,666.67	
其他流动负债			
流动负债合计	805,958,708.64	805,958,708.64	
非流动负债：			
长期借款	109,413,333.33	109,413,333.33	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,499,827.27	11,499,827.27	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	120,913,160.60	120,913,160.60	
负债合计	926,871,869.24	926,871,869.24	
所有者权益：			
股本	120,000,000.00	120,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	300,565,187.10	300,565,187.10	
减：库存股			
其他综合收益	1,044,860.03	1,044,860.03	
专项储备			
盈余公积	28,219,253.96	28,219,253.96	
未分配利润	227,279,622.52	227,279,622.52	
所有者权益合计	677,108,923.61	677,108,923.61	
负债和所有者权益总计	1,603,980,792.85	1,603,980,792.85	

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	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	16%、10%、6%、5%、13%、9%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税计缴。	7%
企业所得税	应纳税所得税	详见下表
教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税计缴。	2%、1.5%

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
本公司	15%
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH	5%
香港京泉华发展有限公司	16.50%、8.25%
湖北润升电子实业有限公司	25%
深圳兴万新电子有限公司	25%
JQH,INC.	联邦公司所得税税率 21%、州公司所得税税率 8.84%
NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	29%
JQH ELECTRONICS INDIA LLP	29%
JQH Europe GmbH	15%
深圳市京泉华智能电气有限公司	25%

2、税收优惠

1. 税收优惠政策及依据

(1) 所得税

① 本公司

公司2017年由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201744201026。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司自2017年起连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

② 菲律宾分公司

根据菲律宾对经济开发区的财政激励政策，在经济开发区内创办的企业，若新开办企业在经济开发区内无同类企业，则享受6年的免税政策；若新开办企业在经济开发区内有同类企业，则享受4年的免税政策。且规定如果企业的免税期未超过8年，符合以下条件的企业，可以延长免税期（每符合一个条件延长一年）：（1）企业经营的前3年平均外汇净利润不低于50万美元；（2）在申请延长免税期前一年，企业资产设备与劳动力的比不超过1万美元；（3）在免税期间，境内采购原材料成本占原材料成本的比例平均不低于50%。经PEZA批准，NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH的免税期

为2013年7月1日至2018年6月30日。2019年1月1日至2019年6月30日，按照毛利润的5%征收企业所得税。

③香港京泉华

香港京泉华所得税采用两级制，税前利润200万以下按8.25%计算，超过200万以上按16.5%计算。

(2) 增值税

本公司一般贸易出口及手册出口执行免、抵、退税优惠政策，退税率为13%，转厂出口销售免增值税。

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	244,088.01	304,282.25
银行存款	227,888,201.87	294,053,903.94
其他货币资金	24,602,945.07	5,374,841.99
合计	252,735,234.95	299,733,028.18
其中：存放在境外的款项总额	29,012,728.45	70,415,967.50

其他说明

- (1) 截至2019年6月30日本公司银行存款有定期存单30,000,000.00元，使用受到限制，不作为现金等价物；
- (2) 截至2019年6月30日本公司其他货币资金20,478,125.07元为本公司向银行申请开具票据所存入的保证金存款；
- (3) 截至2019年6月30日本公司其他货币资金美元600,000.00元为本公司向银行申请开具票据所存入的保证金存款。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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	63,821,367.76	104,234,155.91
合计	63,821,367.76	104,234,155.91

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：										
其中：										

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
银行承兑汇票组合	63,821,367.76		
合计	63,821,367.76		--

确定该组合依据的说明：

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

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	

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
银行承兑票据	46,916,799.44
合计	46,916,799.44

(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
银行承兑票据	37,201,226.61	
合计	37,201,226.61	

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

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

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	
按单项计提坏账准备的应收账款						1,081,468.21	0.32%	1,081,468.21	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	380,415,269.22	100.00%	11,498,253.30	3.02%	368,917,015.92	333,886,697.01	99.68%	10,059,368.04	3.01%	323,827,328.97
其中:										
账龄分析法组合	380,415,269.22	100.00%	11,498,253.30	3.02%	368,917,015.92	333,886,697.01	99.68%	10,059,368.04	3.01%	323,827,328.97
合计	380,415,269.22	100.00%	11,498,253.30	3.02%	368,917,015.92	334,968,165.22	100.00%	11,140,836.25	3.33%	323,827,328.97

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
1 年以内	379,710,377.54	11,391,162.64	3.00%
1-2 年	338,876.68	33,887.66	10.00%
2-3 年	366,015.00	73,203.00	20.00%
合计	380,415,269.22	11,498,253.30	--

确定该组合依据的说明：

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

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）	379,710,377.54
其中 1 年以内	379,710,377.54
1 至 2 年	338,876.68
2 至 3 年	366,015.00
合计	380,415,269.22

（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	
按单项计提应收账款的坏账准备	1,081,468.21		962,468.21	119,000.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	10,059,368.04	1,438,885.26			11,498,253.30
合计	11,140,836.25	1,438,885.26	962,468.21	119,000.00	11,498,253.30

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
乐视致新电子科技（天津）有限公司	962,468.21	以乐视存货抵债
合计	962,468.21	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	152,132,148.98	39.99	4,563,964.47

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	1,015,412.88	100.00%	3,094,030.98	99.92%
1至2年			2,588.23	0.08%
合计	1,015,412.88	--	3,096,619.21	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	680,903.98	67.06

其他说明:

8、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,233.62	2,037.32
其他应收款	10,136,798.63	16,315,446.15
合计	10,138,032.25	16,317,483.47

(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
菲律宾国债利息	1,233.62	2,037.32
合计	1,233.62	2,037.32

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

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

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

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
出口退税		7,060,082.23
押金及保证金	8,576,429.26	8,186,412.62
备用金	380,859.46	432,419.21
单位往来款	3,962,232.74	3,553,718.30
合计	12,919,521.46	19,232,632.36

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				
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
2019 年 6 月 30 日余额				

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）	6,299,057.16
其中 1 年以内	6,299,057.16
1 至 2 年	3,359,223.48
2 至 3 年	270,075.20
3 年以上	208,442.79
3 至 4 年	208,442.79
合计	10,136,798.63

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	
账龄分析组合	2,917,186.21	-134,463.38		2,782,722.83
合计	2,917,186.21	-134,463.38		2,782,722.83

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深南电路股份有限公司	租金	1,572,966.54	1年以内	12.18%	47,189.00
广东省祥达企业公司	保证金	1,260,000.00	2年以内、5年以上	9.75%	429,300.00
合一铜业（广州）有限公司	押金	1,000,000.00	1年以内	7.74%	30,000.00
广东省滨江实业有限公司	保证金	973,000.00	4年以内	7.53%	332,040.00
深圳市库坑股份合作公司	押金	875,014.00	3年以内	6.77%	81,678.92
合计	--	5,680,980.54	--	43.97%	920,207.92

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

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	54,020,007.13	8,288.68	54,011,718.45	44,447,875.95	8,288.68	44,439,587.27
在产品	40,607,837.24		40,607,837.24	25,509,337.58		25,509,337.58
库存商品	123,320,227.74	2,992,790.95	120,327,436.79	117,911,379.41	2,977,425.31	114,933,954.10
发出商品	48,138,549.24	4,672,491.87	43,466,057.37	62,361,350.09	4,672,491.87	57,688,858.22
半成品	7,638,519.27		7,638,519.27	6,690,841.47		6,690,841.47
委托加工物资	8,962,678.13		8,962,678.13	24,551,505.76		24,551,505.76
合计	282,687,818.75	7,673,571.50	275,014,247.25	281,472,290.26	7,658,205.86	273,814,084.40

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	8,288.68					8,288.68
库存商品	2,977,425.31	15,365.64				2,992,790.95
发出商品	4,672,491.87					4,672,491.87
合计	7,658,205.86	15,365.64				7,673,571.50

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

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

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

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

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

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

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
理财产品		38,000,000.00
待抵扣增值税进项税额	6,692,899.31	12,834,709.47
预缴企业所得税	238,602.39	172,699.44
合计	6,931,501.70	51,007,408.91

其他说明：

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
菲律宾国债本金	2,435,421.90		2,435,421.90	1,446,395.00		1,446,395.00
菲律宾国债利息调整	1,026.46		1,026.46	757.07		757.07
合计	2,436,448.36		2,436,448.36	1,447,152.07		1,447,152.07

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
菲律宾国债（比索）	11,075,000.00	4.88%	3.88%	2021年06月13日	11,075,000.00	4.88%	3.88%	2021年06月13日
菲律宾国债（比索）	7,070,000.00	4.88%	4.84%	2021年06月13日				
合计	18,145,000.00	—	—	—	11,075,000.00	—	—	—

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
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
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	

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加 投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其 他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

其他说明：

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	105,585,062.61			105,585,062.61
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	105,585,062.61			105,585,062.61
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	11,498,891.05			11,498,891.05
2.本期增加金额	2,261,563.38			2,261,563.38
(1) 计提或摊销	2,261,563.38			2,261,563.38

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,760,454.43			13,760,454.43
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	91,824,608.18			91,824,608.18
2.期初账面价值	94,086,171.56			94,086,171.56

(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
京泉华科技产业园	78,370,377.11	正在办理中

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	55,772,609.17	53,873,506.40
合计	55,772,609.17	53,873,506.40

(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	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额		53,727,786.09	5,190,400.60	32,284,376.73	11,781,069.66	102,983,633.08
2.本期增加金额	1,207,980.00	2,497,242.73	1,000.00	2,308,881.52	1,147,501.66	7,162,605.91
(1) 购置	1,207,980.00	2,497,242.73	1,000.00	2,308,881.52	1,147,501.66	7,162,605.91
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		179,885.94	-11,677.16	-36,819.11	274,521.07	405,910.74
(1) 处置或报废		281,907.09		12,254.64	307,334.66	601,496.39
(2) 其他减少		-102,021.15	-11,677.16	-49,073.75	-32,813.59	-195,585.65
4.期末余额	1,207,980.00	56,045,142.88	5,203,077.76	34,630,077.36	12,654,050.25	109,740,328.25
二、累计折旧						
1.期初余额		22,275,611.36	4,213,083.56	15,717,179.13	6,904,252.63	49,110,126.68
2.本期增加金额	11,475.81	2,773,534.55	108,756.64	1,754,839.08	662,162.57	5,310,768.65
(1) 计提	11,475.81	2,773,534.55	108,756.64	1,754,839.08	662,162.57	5,310,768.65
3.本期减少金额		199,976.22	-5,389.84	5,311.27	253,278.60	453,176.25
(1) 处置或报废		243,451.13		8,458.87	270,667.30	522,577.30
(2) 其他减少		-43,474.91	-5,389.84	-3,147.60	-17,388.70	-69,401.05
4.期末余额	11,475.81	24,849,169.69	4,327,230.04	17,466,706.94	7,313,136.60	53,967,719.08
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	1,196,504.19	31,195,973.19	875,847.72	17,163,370.42	5,340,913.65	55,772,609.17
2.期初账面价值		31,452,174.73	977,317.04	16,567,197.60	4,876,817.03	53,873,506.40

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	234,003,415.85	195,573,737.97
合计	234,003,415.85	195,573,737.97

(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
京泉华科技产业园	233,961,118.79		233,961,118.79	195,537,751.59		195,537,751.59
自制固定资产	42,297.06		42,297.06	35,986.38		35,986.38
合计	234,003,415.85		234,003,415.85	195,573,737.97		195,573,737.97

(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
京泉华科技产业园	288,500,000.00	195,537,751.59	38,423,367.20			233,961,118.79	90.00%	95.00%	11,232,106.82	2,197,381.46	1.33%	募集资金、自筹资金
合计	288,500,000.00	195,537,751.59	38,423,367.20			233,961,118.79	--	--	11,232,106.82	2,197,381.46	1.33%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
其他说明		

(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
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	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,989,470.00			8,167,835.63	30,157,305.63
2.本期增加金额				1,052,641.41	1,052,641.41
(1) 购置				1,052,641.41	1,052,641.41
(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	21,989,470.00			9,220,477.04	31,209,947.04
二、累计摊销					
1.期初余额	4,737,698.53			2,670,661.75	7,408,360.28

2.本期增加金额	387,840.48			725,106.71	1,112,947.19
(1) 计提	387,840.48			725,106.71	1,112,947.19
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,125,539.01			3,395,768.46	8,521,307.47
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	16,863,930.99			5,824,708.58	22,688,639.57
2.期初账面价值	17,251,771.47			5,497,173.88	22,748,945.35

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

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

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

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

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
装修费	3,706,401.50	1,932,402.33	1,054,897.78		4,583,906.05
租金	1,270,772.95		953,079.83		317,693.12
合计	4,977,174.45	1,932,402.33	2,007,977.61		4,901,599.17

其他说明

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	20,705,668.90	3,165,926.93	20,386,014.30	3,110,325.59
合计	20,705,668.90	3,165,926.93	20,386,014.30	3,110,325.59

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
--	----------	---------	----------	---------

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负 债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负 债期初余额
递延所得 税资产		3,165,926.93		3,110,325.59

(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	1,248,878.73	1,330,214.02
可抵扣亏损	4,200,065.16	8,699,076.47
内部未实现损益	6,211,928.99	10,079,994.56
合计	11,660,872.88	20,109,285.05

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

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
预付设备款	8,456,822.13	6,075,859.24
预付软件款	5,434,510.00	1,281,094.92
合计	13,891,332.13	7,356,954.16

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
抵押借款		49,190,696.04
保证借款	60,000,000.00	25,000,000.00
合计	60,000,000.00	74,190,696.04

短期借款分类的说明：

期末保证借款系公司向招行银行股份有限公司深圳泰然金谷支行借入60,000,000.00元，并由张立品、窦晓月提供连带担保责任的短期借款，期限为12个月。

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

其他说明：

截至2019年6月30日，公司不存在已逾期未偿还的短期借款。

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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	80,808,483.07	90,533,359.20
合计	80,808,483.07	90,533,359.20

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
货款	270,308,891.27	312,900,726.34
工程款	9,318,181.82	20,318,181.82
合计	279,627,073.09	333,218,908.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
其他说明：		

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	4,181,295.67	2,626,675.49
1-2 年		286,269.81
合计	4,181,295.67	2,912,945.30

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

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	22,979,623.65	98,059,229.37	105,925,146.92	15,113,706.10
二、离职后福利-设定提存计划		3,494,260.93	3,481,776.01	12,484.92
三、辞退福利		4,040.00	4,040.00	
合计	22,979,623.65	101,557,530.30	109,410,962.93	15,126,191.02

(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	22,979,623.65	92,283,406.09	100,172,345.28	15,090,684.46
2、职工福利费		2,821,451.02	2,821,451.02	
3、社会保险费		1,944,999.26	1,921,977.62	23,021.64
其中：医疗保险费		1,471,482.70	1,465,501.90	5,980.80
工伤保险费		289,923.85	281,403.43	8,520.42
生育保险费		183,592.71	175,072.29	8,520.42
4、住房公积金		937,463.88	937,463.88	
5、工会经费和职工教育经费		71,909.12	71,909.12	
合计	22,979,623.65	98,059,229.37	105,925,146.92	15,113,706.10

(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		3,238,527.90	3,226,566.30	11,961.60

2、失业保险费		255,733.03	255,209.71	523.32
合计		3,494,260.93	3,481,776.01	12,484.92

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	118,227.46	209,406.70
企业所得税	1,524,098.72	3,831,126.43
个人所得税	159,249.96	204,454.35
城市维护建设税	84,180.79	4,727.01
教育费附加	36,077.48	2,025.86
地方教育费附加	24,051.66	1,350.57
城镇土地使用税	52,638.00	
印花税	57,211.73	38,176.92
房产税	94,737.00	
其他	15,949.84	85,219.84
合计	2,166,422.64	4,376,487.68

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		1,203,791.41
其他应付款	14,563,650.29	12,723,792.53
合计	14,563,650.29	13,927,583.94

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		113,141.88
短期借款应付利息		1,090,649.53
合计		1,203,791.41

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(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
押金及保证金	990,500.00	2,323,918.12
租金及水电费	488,121.42	131,038.13
往来款	12,889,305.19	7,527,299.52
其他	195,723.68	2,741,536.76
合计	14,563,650.29	12,723,792.53

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	48,185,796.42	49,965,006.60
合计	48,185,796.42	49,965,006.60

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

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押、保证借款（注1、注2）	171,300,000.00	157,220,000.00
保证借款（注3）	3,516,899.15	4,573,816.08
减：一年内到期的长期借款	-48,185,796.42	-49,965,006.60
合计	126,631,102.73	111,828,809.48

长期借款分类的说明：

注1：由股东张立品、窦晓月为本公司提供连带责任担保以及本公司的土地使用权作为抵押向中国银行股份有限公司深圳南头支行取得借款人民币14,342.00万元。借款期限为2016年12月9日至2021年12月9日，贷款利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基准利率加上92.50个基准点。

注2：由股东张立品、窦晓月为本公司提供连带责任担保以及本公司的土地使用权作为抵押向中国银行股份有限公司深圳南头支行取得借款人民币4,020.00万元。借款期限为2018年9月20日至2023年9月20日，贷款利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基准利率加上91.50个基准点。

注3：由股东张立品、窦晓月为本公司子公司香港京泉华发展有限公司提供连带责任担保向香港上海汇丰银行有限公司取得借款港币1,200.00万元。借款期限为2016年1月29日至2021年1月28日，贷款利率为3.00%。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

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

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

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产:

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债(净资产)

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明:

其他说明:

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

其他说明, 包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明:

51、递延收益

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关的政府补助	13,299,827.27		885,085.16	12,414,742.11	
合计	13,299,827.27		885,085.16	12,414,742.11	--

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
LED 用大功率电源模块项目补助	727,556.13			172,013.06			555,543.07	与资产相关
metamaterials 的新型天线研究项目补助	60,503.48			8,442.35			52,061.13	与资产相关
研发技术研究补助	7,549.07			871.05			6,678.02	与资产相关
PWM 软件扩展技术在智能电源产品的产业化研究项目补助	182,688.85			20,668.20			162,020.65	与资产相关

LED 照明产品研发及产业化补助	904,947.30			117,235.01			787,712.29	与资产相关
深圳市技术开发项目	428,019.86			40,087.11			387,932.75	与资产相关
高性能并网微型逆变器产业化项目补助	5,248,607.00			61,989.68			5,186,617.32	与资产相关
产业转型升级专项资金款	1,019,280.71			130,004.98			889,275.73	与资产相关
JQE SAP 信息化系统	237,537.27			73,186.51			164,350.76	与资产相关
高频磁性元器件生产线技术改造提升项目	2,683,137.60			260,587.21			2,422,550.39	与资产相关
基于新型磁阻电机驱动的多维精密加工装备研究项目补助	1,800,000.00			0.00			1,800,000.00	与资产相关
合计	13,299,827.27			885,085.16			12,414,742.11	

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

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	120,000,000.00			60,000,000.00		60,000,000.00	180,000,000.00

其他说明：

2019年5月公司向全体股东实施了“每10股转增5股”的资本公积金转增股本的权益分派方案，以公司的资本公积6,000万元转增股本6,000万股，截至2019年6月30日，公司的股本增加至18,000万股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	300,567,599.06		60,000,000.00	240,567,599.06
合计	300,567,599.06		60,000,000.00	240,567,599.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2019年1-6月股本溢价减少6,000.00万元，具体情况参见本附注股本

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：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	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,283,721.62	125,018.82				125,018.82	2,408,740.44
外币财务报表折算差额	2,283,721.62	125,018.82				125,018.82	2,408,740.44
其他综合收益合计	2,283,721.62	125,018.82				125,018.82	2,408,740.44

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	28,219,253.96			28,219,253.96
合计	28,219,253.96			28,219,253.96

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	285,841,827.10	220,171,814.68
调整后期初未分配利润	285,841,827.10	220,171,814.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,445,971.50	79,735,470.46
减：提取法定盈余公积		8,065,458.04
应付普通股股利	9,000,000.00	6,000,000.00
期末未分配利润	312,287,798.60	285,841,827.10

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	627,072,976.36	528,987,771.38	554,512,377.57	474,652,130.14
其他业务	11,792,009.37	5,585,708.81	6,893,875.28	1,610,051.86
合计	638,864,985.73	534,573,480.19	561,406,252.85	476,262,182.00

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

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	641,500.28	137,298.99
教育费附加	274,928.70	58,842.43
房产税	94,737.00	94,737.01
土地使用税	52,638.00	52,638.00
车船使用税	7,380.00	6,120.00
印花税	307,424.45	264,914.80
地方教育费附加	181,091.96	34,700.05
其他	1,300.00	1,300.00
合计	1,561,000.39	650,551.28

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	5,782,018.76	7,762,325.66
职工薪酬	7,271,147.65	4,988,941.28
业务招待费	1,659,191.22	1,980,419.55
报关费	786,368.34	743,812.13
差旅费	817,787.64	437,510.28
汽车费	289,668.75	159,204.09
办公费	403,688.60	113,829.23
快递费	181,068.13	138,215.94
折旧摊销费	22,396.98	34,744.29
房租水电费	28,375.32	25,645.54
展览费	155,876.22	6,796.12
其他	3,147,121.17	2,380,205.05
合计	20,544,708.78	18,771,649.16

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,192,473.42	8,570,632.84
折旧、摊销费	2,178,097.10	894,336.83

办公费	1,404,480.68	1,272,062.98
业务招待费	1,511,659.63	1,324,784.03
差旅费	612,379.43	707,618.43
房租费、水电、物管费	1,315,797.95	1,009,515.07
车辆费交通费	484,654.59	609,793.94
咨询费	24,239.83	1,096,369.63
修理及维护费	216,310.14	158,339.81
其他	3,700,306.61	801,100.37
合计	21,640,399.38	16,444,553.93

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	14,408,151.46	14,123,813.08
物料消耗	4,927,455.74	8,497,683.32
其他	5,622,351.64	3,448,305.52
合计	24,957,958.84	26,069,801.92

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,378,852.21	315,493.11
减：利息收入	1,288,406.00	217,859.08
汇兑损失	4,214,697.70	-3,256,054.91
手续费及其他	321,861.10	491,290.78
合计	4,627,005.01	-2,667,130.10

其他说明：

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
政府补助	5,394,297.02	873,541.34

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
持有至到期投资在持有期间的投资收益	40,069.84	25,285.28
理财产品收益	972,902.18	4,687,621.62
合计	1,012,972.02	4,712,906.90

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

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

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

其他说明：

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	-303,231.25	526,500.04
合计	-303,231.25	526,500.04

其他说明：

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
处置固定资产收益	-11,739.67	82,590.22

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	71,320.83	1,556,440.16	71,320.83
非流动资产毁损报废利得		8,439.14	
其他	262,215.12	648,565.09	262,215.12
合计	333,535.95	2,213,444.39	333,535.95

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

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	350,650.90		350,650.90
非流动资产毁损报废损失	62,179.42	16,287.81	62,179.42
其他	15,594.64	2,619.05	15,594.64
合计	439,182.37	18,906.86	439,182.37

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	3,111,588.92	3,696,397.31
递延所得税费用	-621,291.01	56,382.54
合计	2,490,297.91	3,752,779.85

(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	36,947,084.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,542,062.73
子公司适用不同税率的影响	-867,361.21
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-580,209.83
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	1,135,010.79
研发费加计扣除影响	-2,739,204.57
所得税费用	2,490,297.91

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

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
除政府补助外的营业外收入	262,215.12	159,671.47
利息收入	1,288,406.00	215,928.76
政府补助	4,580,532.69	1,556,440.16
往来款	5,565,720.23	5,253,343.07
合计	11,696,874.04	7,185,383.46

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	321,031.52	440,144.73
付现费用	41,380,424.17	33,511,945.75
合计	41,701,455.69	33,952,090.48

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回的保证金	59,289,532.34	
合计	59,289,532.34	

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
支付质押的定期存单		37,738,708.73
分配股利手续费		41,499.24
支付的保证金	24,602,939.33	
合计	24,602,939.33	37,780,207.97

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	34,456,786.93	30,511,940.84
加：资产减值准备	303,231.25	-526,500.04

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,572,332.03	4,446,094.08
无形资产摊销	1,112,947.19	684,898.59
长期待摊费用摊销	2,007,977.61	1,713,214.84
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）	11,739.67	-82,590.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	62,179.42	7,848.67
财务费用（收益以“-”号填列）	6,563,859.27	2,073,680.18
投资损失（收益以“-”号填列）	-972,902.18	-4,687,621.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-55,601.34	46,953.52
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,215,528.49	-43,469,786.57
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	9,435,908.59	-22,672,910.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-57,941,746.67	-35,612,115.48
经营活动产生的现金流量净额	1,341,183.28	-67,566,893.35
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	198,132,295.62	168,838,083.35
减：现金的期初余额	210,443,495.84	120,926,262.25
现金及现金等价物净增加额	-12,311,200.22	47,911,821.10

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	198,132,295.62	210,443,495.84
其中：库存现金	244,088.01	304,282.25
可随时用于支付的银行存款	197,888,201.87	210,139,207.85
可随时用于支付的其他货币资金	5.74	5.74
三、期末现金及现金等价物余额	198,132,295.62	210,443,495.84

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：

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	24,602,939.33	承兑票据保证金存款
应收票据	46,916,799.44	质押用于开具银行承兑汇票
无形资产	16,863,930.99	抵押用于长期借款
货币资金	30,000,000.00	定期存单
合计	118,383,669.76	--

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	--	--	106,773,647.77
其中：美元	13,823,703.36	6.87470	95,033,813.49
欧元	113,319.38	7.81700	885,817.59
港币	9,589,693.59	0.87966	8,435,669.86
比索	6,373,178.79	0.13422	855,408.06
卢比	15,692,601.58	0.09956	1,562,355.41

澳元	121.14	4.81560	583.36
应收账款	--	--	176,637,048.77
其中：美元	24,346,684.73	6.87470	167,376,153.51
欧元			
港币	7,641,005.21	0.87966	6,721,486.64
卢比	25,506,314.00	0.09956	2,539,408.62
其他应收款：			745,109.15
其中：美元	7,000.00	6.87470	48,122.90
港币	10,000.00	0.87966	8,796.60
比索	1,207,427.02	0.13422	162,060.85
卢比	5,284,540.00	0.09956	526,128.80
应付账款：			11,577,473.64
其中：美元	1,408,499.67	6.87470	9,683,012.68
欧元	4,263.03	7.81700	33,324.11
港币	2,115,745.69	0.87966	1,861,136.85
其他应付款：			4,897,236.01
其中：美元	38,111.66	6.87470	262,006.23
港币	299,010.98	0.87966	263,028.00
比索	6,795,762.92	0.13422	912,127.30
卢比	34,753,660.92	0.09956	3,460,074.48
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

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

本公司海外分公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH，位于菲律宾，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定比索为其记账本位币。

本公司全资子公司香港京泉华发展有限公司，位于香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司控股子公司JQH,INC.，位于美国，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

本公司全资子公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED，位于印度，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比为其记账本位币。NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED的财政年度为4月1日至次年的3月31日。

本公司控股孙公司JQH ELECTRONICS INDIA LLP，位于印度，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比为其记账本位币。JQH ELECTRONICS INDIA LLP的财政年度为4月1日至次年的3月31日。

本公司控股孙公司JQH Europe GmbH，位于德国，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。

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：

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
计入递延收益的政府补助	0.00	递延收益	885,085.16
计入其他收益的政府补助	4,509,211.86	其他收益	4,509,211.86
计入营业外收入的政府补助	71,320.83	营业外收入	71,320.83

(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：								

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：	
大额商誉形成的主要原因：	
其他说明：	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

无

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
深圳兴万新电子有限公司	深圳	深圳	生产经营电子元器件	100.00%		投资设立
湖北润升电子实业有限公司	湖北	湖北	生产经营电子元器件	100.00%		同一控制下企业合并
香港京泉华发展有限公司	深圳	香港	经营电子元器件	100.00%		投资设立
JQH,INC.	美国	美国	经营电子元器件	90.00%		投资设立
NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	印度	印度	生产经营电子元器件	60.00%	40.00%	投资设立
JQH ELECTRONICS INDIA LLP	印度	印度	生产经营电子元器件		55.00%	投资设立
JQH Europe Gmbh	德国	德国	经营电子元器件		100.00%	投资设立
深圳市京泉华智能电气有限公司	深圳	深圳	生产经营电子元器件	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司子公司NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED与自然人SANJAY RAJPUT共同设立JQH ELECTRONICS INDIA LLP，注册资本为卢比50万元，NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED的持股比例为55%，利润分配比例为51%。

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

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

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司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。

本公司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地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的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在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，除本公司及下属子公司香港京泉华、JQH, INC. 以美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，部分为港币、菲律宾比索与印度卢比。于2019年6月30日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为港币、菲律宾比索及印度卢比余额，因港币、菲律宾比索及印度卢比部分相对余额较小，且港币、菲律宾比索及印度卢比相对人民币汇率波动不大，不在此处进行外汇风险分析。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

截止2019年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末美元项目	期末余额	期初美元项目	期初余额
现金及现金等价物	95,033,813.49	95,033,813.49	116,874,937.08	116,874,937.08

应收账款	167,376,153.51	167,376,153.51	145,414,025.64	145,414,025.64
其他应收款	48,122.90	48,122.90	213,643.18	213,643.18
应付账款	9,683,012.68	9,683,012.68	13,971,503.33	13,971,503.33
其他应付款	262,006.23	262,006.23	181,277.43	181,277.43

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

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，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期数		上期数	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	950,338.13	950,338.13	390,601.48	390,601.48
现金及现金等价物	对人民币贬值1%	-950,338.13	-950,338.13	-390,601.48	-390,601.48
应收账款	对人民币升值1%	1,673,761.54	1,673,761.54	1,436,278.71	1,436,278.71
应收账款	对人民币贬值1%	-1,673,761.54	-1,673,761.54	-1,436,278.71	-1,436,278.71
其他应收款	对人民币升值1%	481.23	481.23	1,993.50	1,993.50
其他应收款	对人民币贬值1%	-481.23	-481.23	-1,993.50	-1,993.50
应付账款	对人民币升值1%	-96,830.13	-96,830.13	-54,828.15	-54,828.15
应付账款	对人民币贬值1%	96,830.13	96,830.13	54,828.15	54,828.15
其他应付款	对人民币升值1%	-2,620.06	-2,620.06	-3,286.54	-3,286.54
其他应付款	对人民币贬值1%	2,620.06	2,620.06	3,286.54	3,286.54

(2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司面临的利率风险主要与本公司以浮动利率计息的负债有关。

截止2019年6月30日，本公司的银行借款是固定利率的借款，本公司没有重大的利率风险。

(3) 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

2、信用风险

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

本公司的其他金融资产包含货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险主要源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面价值。

虽然本公司的应收账款前5名的欠款金额占应收账款总额的39.99%，但是由于其风险不高，因此本公司并无重大的集中信用风险。

本公司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。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司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。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2019年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币30,824.71万元(2018年12月31日：人民币21,914.00万元)。

本公司持有的金融资产及金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	合计
非衍生金融资产及负债：						
应收账款	380,415,269.22					

其他应收款	6,493,873.36	3,732,470.53	337,594.00	521,106.97	1,834,476.60	12,919,521.46
应付账款	279,627,073.09					279,627,073.09
其他应付款	13,297,004.29	778,995.81	487,650.19			14,563,650.29
长期借款	48,185,796.42	49,566,899.15	63,400,000.00	41,750,000.00	20,100,000.00	174,816,899.15

(二) 金融资产转移

本公司本年未发生与金融资产转移有关的事项。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司本年未发生和金融资产与金融负债抵消有关的事项。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

股东名称	与本公司关系	企业类型	对本公司的直接与间接持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
------	--------	------	-------------------	---------------

张立品	控股股东	自然人	26.57	26.57
窦晓月	控股股东	自然人	7.18	7.18

本企业最终控制方是张立品、窦晓月夫妇。

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。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
张礼扬	股东、董事、实际控制人之子
鞠万金	股东、董事、副总经理、财务负责人
汪兆华	股东、董事、副总经理
程扬	股东、董事
李战功	股东、董事、副总经理
高安民	副总经理
刘宏	独立董事
李苗英	独立董事
董秀琴	独立董事
何世平	监事会主席
吕小荣	监事
谢光元	职工监事
深圳市佳盈盛投资管理有限公司	股东
南京兆华科技有限公司	受同一控制人控制
深圳市富士邦电子有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹夫
深圳市欧邦电子有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹夫
富士邦国际（香港）有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹夫
深圳市锦翰文化发展有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹夫

深圳市中邦信电子有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹妹
深圳市清泉湾生态科技投资有限公司	公司实际控制人张立品投资的公司
江苏清泉湾生态科技有限公司	股东为公司实际控制人张立品投资的公司
江苏金海达科技发展有限公司	董事为公司实际控制人张立品
深圳市蓝海现代法律服务发展中心	独立董事李茁英控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张立品	229,970,000.00	2016年12月08日	2021年12月08日	否
窦晓月	229,970,000.00	2016年12月08日	2021年12月08日	否
张立品	港币 12,000,000.00	2016年01月19日	2021年01月18日	否
窦晓月	港币 12,000,000.00	2016年01月19日	2021年01月18日	否
张立品	101,390,000.00	2018年09月20日	2023年09月20日	否
窦晓月	101,390,000.00	2018年09月20日	2023年09月20日	否
张立品	100,000,000.00	2019年04月12日	2020年04月12日	否
窦晓月	100,000,000.00	2019年04月12日	2020年04月12日	否
张立品	60,000,000.00	2018年09月01日	2019年09月01日	否
窦晓月	60,000,000.00	2018年09月01日	2019年09月01日	否

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	2,057,414.00	1,507,799.00
----------	--------------	--------------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款						1,081,468.21	0.19%	1,081,468.21	100.00%	0.00
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	549,773,985.24	100.00%	7,437,271.74	1.35%	542,336,713.50	563,270,604.86	99.81%	6,567,480.75	1.17%	556,703,124.11
其中:										
账龄分析组合	245,049,217.33	44.57%	7,437,271.74	3.04%	237,611,945.59	217,490,454.37	38.54%	6,567,480.75	3.02%	210,922,973.62
合并范围内关联方组合	304,724,767.91	55.43%	0.00	0.00%	304,724,767.91	345,780,150.49	61.27%	0.00	0.00%	345,780,150.49
合计	549,773,985.24	100.00%	7,437,271.74	1.35%	542,336,713.50	564,352,073.07	100.00%	7,648,948.96	1.36%	556,703,124.11

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
1年以内	244,344,325.65	7,330,181.08	3.00%
1-2年	338,876.68	33,887.66	10.00%
2-3年	366,015.00	73,203.00	20.00%
合计	245,049,217.33	7,437,271.74	--

确定该组合依据的说明:

除已单独计提减值准备的应收账款和按无风险组合计提坏账准备的应收账款外, 公司根据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实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

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

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)	244,344,325.65

其中：1年以内	244,344,325.65
1至2年	338,876.68
2至3年	366,015.00
合计	245,049,217.33

(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	
按单项计提应收账款的坏账准备	1,081,468.21		962,468.21	119,000.00	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	6,567,480.75	869,790.99			7,437,271.74
合计	7,648,948.96	869,790.99	962,468.21	119,000.00	7,437,271.74

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
乐视致新电子科技（天津）有限公司	962,468.21	以乐视存货抵债
合计	962,468.21	--

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例（%）	已计提坏账准备
期末余额前五名应收账款汇总	380,692,821.72	69.25%	2,719,278.06

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,233.62	2,037.32
其他应收款	11,465,348.16	18,429,702.32
合计	11,466,581.78	18,431,739.64

(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
菲律宾国债利息	1,233.62	2,037.32
合计	1,233.62	2,037.32

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

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

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

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
出口退税		7,060,082.23
押金及保证金	8,053,540.14	7,929,955.16
备用金	265,859.46	432,419.21
单位往来款	5,862,504.92	5,864,406.29
合计	14,181,904.52	21,286,862.89

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				
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提				
2019 年 6 月 30 日余额				

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）	6,110,629.32
其中：1 年以内	6,110,629.32
1 至 2 年	2,895,343.57
2 至 3 年	270,075.20
3 年以上	208,442.79
3 至 4 年	208,442.79
合计	9,484,490.88

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	

账龄分析组合	2,857,160.57	-140,604.21		2,716,556.36
合计	2,857,160.57	-140,604.21		2,716,556.36

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

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
香港京泉华发展有限公司	往来款	1,955,187.04	1 年以内	13.79%	0.00
深南电路股份有限公司	租金	1,572,966.54	1 年以内	11.09%	47,189.00
广东省祥达企业公司	保证金	1,260,000.00	2 年以内、5 年以上	8.88%	429,300.00
台一铜业（广州）有限公司	押金	1,000,000.00	1 年以内	7.05%	30,000.00
广东省滨江实业有限公司	保证金	973,000.00	4 年以内	6.86%	332,040.00
合计	--	6,761,153.58	--	47.67%	838,529.00

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

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	29,975,439.65		29,975,439.65	27,975,439.65		27,975,439.65
合计	29,975,439.65		29,975,439.65	27,975,439.65		27,975,439.65

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港京泉华发展有限公司	2,051,910.00					2,051,910.00	
湖北润升电子实业有限公司	5,499,347.90					5,499,347.90	
深圳兴万新电子有限公司	14,100,000.00					14,100,000.00	
JQH,INC.	1,655,853.75					1,655,853.75	
NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	4,668,328.00					4,668,328.00	
深圳市京泉华智能电气有限公司		2,000,000.00				2,000,000.00	
合计	27,975,439.65	2,000,000.00				29,975,439.65	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	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											

(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	593,929,444.47	506,981,185.72	1,132,463,221.68	960,328,293.40
其他业务	14,731,170.80	9,052,960.54	30,435,177.64	17,863,140.56
合计	608,660,615.27	516,034,146.26	1,162,898,399.32	978,191,433.96

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
持有至到期投资在持有期间的投资收益	40,069.84	25,285.28
理财产品投资收益	972,902.18	4,687,621.62
合计	1,012,972.02	4,712,906.90

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	-73,919.09	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	5,465,617.85	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,012,972.02	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-114,787.83	
减：所得税影响额	944,830.87	
少数股东权益影响额	8,687.75	
合计	5,336,364.33	--

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	4.71%	0.2727	0.2727
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.00%	0.2316	0.2316

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□适用√不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本原件。
- 四、公司已将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司住所、深圳证券交易所，以供社会公众查阅。

深圳市京泉华科技股份有限公司

法定代表人：张立品

2019年8月23日