



广东雪莱特光电科技股份有限公司

2019 年半年度财务报告

(未经审计)

2019 年 08 月

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：广东雪莱特光电科技股份有限公司

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	49,372,060.40	119,384,275.80
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	31,412,194.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		31,613,554.82
衍生金融资产		
应收票据	22,816,433.86	26,804,753.17
应收账款	352,875,022.40	402,686,302.90
应收款项融资		
预付款项	14,000,314.32	13,264,213.80
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	15,575,080.22	22,856,374.22
其中：应收利息	0.00	1,388,253.78
应收股利	0.00	0.00
买入返售金融资产		
存货	303,178,362.56	383,441,733.14
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	36,576,575.77	35,045,937.74
流动资产合计	825,806,043.85	1,035,097,145.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,746,815.12	7,354,423.00
其他权益工具投资	4,120,737.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	247,766,495.94	256,335,907.42
在建工程		0.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,017,105.84	56,698,528.84
开发支出		
商誉	98,522,763.63	98,522,763.63
长期待摊费用	2,129,829.87	3,144,248.27
递延所得税资产	2,506,345.80	635,956.33
其他非流动资产	126,025,177.37	127,030,504.57
非流动资产合计	538,835,270.82	554,722,332.06
资产总计	1,364,641,314.67	1,589,819,477.65
流动负债：		
短期借款	443,567,448.50	525,071,464.59
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	22,834,173.44	57,481,741.65
应付账款	254,086,808.89	242,385,806.84
预收款项	117,169,478.51	95,311,355.27
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	24,642,311.67	17,726,242.11
应交税费	7,174,771.72	6,523,394.66
其他应付款	65,432,336.46	55,692,727.08
其中：应付利息	9,052,776.51	1,689,962.13
应付股利	202,000.00	202,000.00
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	2,217,832.66	3,496,626.60
其他流动负债	119,547,692.95	120,834,593.28
流动负债合计	1,056,672,854.80	1,124,523,952.08
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	8,188,206.11	8,562,786.10
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	10,151,957.35	2,509,500.00
递延收益	1,602,578.57	2,146,503.38
递延所得税负债	5,503,068.06	6,025,284.42
其他非流动负债		

非流动负债合计	25,445,810.09	19,244,073.90
负债合计	1,082,118,664.89	1,143,768,025.98
所有者权益：		
股本	777,902,546.00	777,902,546.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	359,429,400.69	357,874,455.46
减：库存股	8,764,132.50	8,764,132.50
其他综合收益	-345,955.99	-208,825.78
专项储备		
盈余公积	27,899,129.18	27,899,129.18
一般风险准备		
未分配利润	-826,608,539.27	-664,348,876.26
归属于母公司所有者权益合计	329,512,448.11	490,354,296.10
少数股东权益	-46,989,798.33	-44,302,844.43
所有者权益合计	282,522,649.78	446,051,451.67
负债和所有者权益总计	1,364,641,314.67	1,589,819,477.65

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：柴华

会计机构负责人：汤浩

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	27,005,117.29	82,644,437.01
交易性金融资产	31,412,194.32	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		31,613,554.82
衍生金融资产		
应收票据	7,703,800.39	10,308,359.93
应收账款	95,633,568.17	132,841,923.01
应收款项融资		
预付款项	2,948,806.56	2,832,165.42
其他应收款	19,411,423.47	24,653,473.91

其中：应收利息	0.00	1,388,253.78
应收股利	5,469,387.54	5,469,387.54
存货	22,526,767.42	50,326,445.89
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	651,027.12	1,278,310.00
流动资产合计	207,292,704.74	336,498,669.99
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	324,235,339.50	326,963,270.97
其他权益工具投资	4,120,737.25	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	105,511,916.46	108,426,152.44
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,874,465.37	15,592,580.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	450,518.67	1,113,234.96
递延所得税资产		0.00
其他非流动资产	125,948,377.37	126,953,704.57
非流动资产合计	575,141,354.62	584,048,943.66
资产总计	782,434,059.36	920,547,613.65
流动负债：		
短期借款	325,506,414.17	405,260,430.26
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	3,343,497.36	43,613,027.59
应付账款	130,129,135.36	112,932,100.83
预收款项	8,803,353.95	11,830,121.20
合同负债		
应付职工薪酬	4,101,024.77	4,091,634.30
应交税费	2,265,827.00	1,110,150.83
其他应付款	51,146,047.00	44,348,477.92
其中：应付利息	5,859,423.32	1,299,668.84
应付股利	0.00	0.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	2,217,832.66	3,496,626.60
其他流动负债	106,051,999.67	106,840,000.00
流动负债合计	633,565,131.94	733,522,569.53
非流动负债：		
长期借款	8,188,206.11	8,562,786.10
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	4,179,037.50	0.00
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,367,243.61	8,562,786.10
负债合计	645,932,375.55	742,085,355.63
所有者权益：		
股本	777,902,546.00	777,902,546.00
其他权益工具		
其中：优先股		

永续债		
资本公积	358,631,062.06	357,076,116.83
减：库存股	8,764,132.50	8,764,132.50
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,899,129.18	27,899,129.18
未分配利润	-1,019,166,920.93	-975,651,401.49
所有者权益合计	136,501,683.81	178,462,258.02
负债和所有者权益总计	782,434,059.36	920,547,613.65

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	161,688,481.57	355,243,537.43
其中：营业收入	161,688,481.57	355,243,537.43
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	225,397,240.18	380,795,619.58
其中：营业成本	121,330,274.83	266,019,741.74
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,134,374.10	3,100,831.10
销售费用	25,549,384.95	33,875,743.09
管理费用	40,294,181.46	30,508,743.34
研发费用	13,620,305.00	19,150,018.45
财务费用	22,468,719.84	28,140,541.86
其中：利息费用	20,744,412.56	27,498,487.95
利息收入	351,241.32	781,842.55

加：其他收益	6,002,903.51	11,869,508.65
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,832,652.84	382,414.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,889,885.08	128,135.45
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）	-201,360.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-17,336,012.18	-6,354,265.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-72,811,199.21	-5,299,001.66
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-58,081.00	-2,130,891.85
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-150,945,160.83	-27,084,317.83
加：营业外收入	253,342.57	2,407,875.24
减：营业外支出	13,771,137.59	1,996,260.44
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-164,462,955.85	-26,672,703.03
减：所得税费用	-22,206.50	-1,068,100.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-164,440,749.35	-25,604,602.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-163,247,238.81	-25,604,602.31
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,193,510.54	
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-162,259,663.01	-16,193,285.67
2.少数股东损益	-2,181,086.34	-9,411,316.64
六、其他综合收益的税后净额	-268,882.77	-72,720.76
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-137,130.21	-37,087.59
（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	-137,130.21	-37,087.59
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	-137,130.21	-37,087.59
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-131,752.56	-35,633.17
七、综合收益总额	-164,709,632.12	-25,677,323.07
归属于母公司所有者的综合收益总额	-162,396,793.22	-16,230,373.26
归属于少数股东的综合收益总额	-2,312,838.90	-9,446,949.81
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.21	-0.02
(二) 稀释每股收益	-0.21	-0.02

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

法定代表人：柴国生

主管会计工作负责人：柴华

会计机构负责人：汤浩

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	92,997,603.24	209,660,787.66
减：营业成本	72,824,104.12	175,361,679.76
税金及附加	1,219,933.17	1,882,440.54
销售费用	8,010,790.04	11,854,941.11
管理费用	15,754,089.35	10,778,199.99
研发费用	4,560,416.65	6,073,353.59
财务费用	18,637,583.79	20,677,497.69
其中：利息费用	16,859,591.87	20,193,916.96
利息收入	251,858.72	772,195.43
加：其他收益	382,037.50	1,963,308.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,620,823.67	106,155,404.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,620,823.67	719,364.26
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）	-201,360.50	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,092,321.01	-2,953,760.14
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-115,048.62	-2,105,478.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-32,656,830.18	86,092,149.34
加：营业外收入	158,472.72	2,336,431.93
减：营业外支出	11,017,161.98	666,236.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-43,515,519.44	87,762,345.20
减：所得税费用		-621,009.12

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,515,519.44	88,383,354.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-43,515,519.44	88,383,354.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-43,515,519.44	88,383,354.32
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	189,056,503.29	274,476,424.37
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	7,752,636.81	21,590,382.49
收到其他与经营活动有关的现金	7,616,593.27	26,927,242.12
经营活动现金流入小计	204,425,733.37	322,994,048.98
购买商品、接受劳务支付的现金	105,956,240.59	241,156,818.52
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	41,120,600.40	68,144,059.07
支付的各项税费	7,882,895.06	25,395,411.98

支付其他与经营活动有关的现金	36,777,012.67	37,686,607.16
经营活动现金流出小计	191,736,748.72	372,382,896.73
经营活动产生的现金流量净额	12,688,984.65	-49,388,847.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	879,262.75	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金	57,232.24	254,279.15
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,117.20
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	12,700,000.00	62,120,000.00
投资活动现金流入小计	13,636,494.99	82,484,396.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	386,269.50	8,292,329.93
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		66,034,455.51
支付其他与投资活动有关的现金	10,810,000.00	52,530,000.00
投资活动现金流出小计	11,196,269.50	126,856,785.44
投资活动产生的现金流量净额	2,440,225.49	-44,372,389.09
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		79,224,990.11
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,225,000.00
取得借款收到的现金	233,841,828.34	346,119,704.83
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	62,139,097.95	62,578,551.89
筹资活动现金流入小计	295,980,926.29	487,923,246.83
偿还债务支付的现金	308,268,695.02	360,078,572.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,433,960.45	27,303,060.83
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	1,813,050.00	81,446,093.61
筹资活动现金流出小计	323,515,705.47	468,827,726.82

筹资活动产生的现金流量净额	-27,534,779.18	19,095,520.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	135,172.53	-3,169,128.62
五、现金及现金等价物净增加额	-12,270,396.51	-77,834,845.45
加：期初现金及现金等价物余额	18,723,270.59	110,479,281.52
六、期末现金及现金等价物余额	6,452,874.08	32,644,436.07

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	110,265,093.95	192,301,174.82
收到的税费返还	5,558,315.88	15,226,550.87
收到其他与经营活动有关的现金	3,532,881.43	13,048,960.13
经营活动现金流入小计	119,356,291.26	220,576,685.82
购买商品、接受劳务支付的现金	53,555,275.96	139,736,354.36
支付给职工以及为职工支付的现金	18,325,511.05	36,326,018.26
支付的各项税费	809,087.78	3,843,257.81
支付其他与经营活动有关的现金	39,799,027.99	162,218,472.21
经营活动现金流出小计	112,488,902.78	342,124,102.64
经营活动产生的现金流量净额	6,867,388.48	-121,547,416.82
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	879,262.75	20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		66,653.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		110,117.20
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		28,500,000.00
投资活动现金流入小计	879,262.75	48,676,770.23
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,932.00	4,087,168.35
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付		70,090,253.27

的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		28,500,000.00
投资活动现金流出小计	118,932.00	102,677,421.62
投资活动产生的现金流量净额	760,330.75	-54,000,651.39
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		77,999,990.11
取得借款收到的现金	229,041,828.34	346,119,704.83
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	62,139,097.95	50,827,381.89
筹资活动现金流入小计	291,180,926.29	474,947,076.83
偿还债务支付的现金	302,514,625.09	266,891,466.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,646,366.33	19,700,977.01
支付其他与筹资活动有关的现金	1,813,050.00	81,446,093.61
筹资活动现金流出小计	315,974,041.42	368,038,537.08
筹资活动产生的现金流量净额	-24,793,115.13	106,908,539.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	135,199.72	-3,181,110.18
五、现金及现金等价物净增加额	-17,030,196.18	-71,820,638.64
加：期初现金及现金等价物余额	17,209,419.16	88,809,913.14
六、期末现金及现金等价物余额	179,222.98	16,989,274.50

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	777,902,546.00				357,874,455.46	8,764,132.50	-208,825.78		27,899,129.18		-664,348,876.26		490,354,296.10	-44,302,844.43	446,051,451.67
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	777,902,546.00			357,874,455.46	8,764,132.50	-208,825.78		27,899,129.18		-664,348,876.26		490,354,296.10	-44,302,844.43	446,051,451.67	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				1,554,945.23		-137,130.21				-162,259,663.01		-160,841,847.99	-2,686,953.90	-163,528,801.89	
(一)综合收益总额						-137,130.21				-162,259,663.01		-162,396,793.22	-2,312,838.90	-164,709,632.12	
(二)所有者投入和减少资本				1,554,945.23								1,554,945.23	-374,115.00	1,180,830.23	
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				1,554,945.23								1,554,945.23	-374,115.00	1,180,830.23	
(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)															

余额	41,172.00				2,818.95	132.50	36			,129.18		4,766.12		319,781.11	992.98	81,788.13
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	47,661,374.00				217,191,636.51							-833,603,642.38		-568,965,485.01	-35,464,851.45	-604,430,336.46
（一）综合收益总额												-833,977,772.38		-834,192,625.52	-36,689,851.45	-870,882,476.97
（二）所有者投入和减少资本	47,661,374.00				217,191,636.51							374,130.00		265,227,140.51	1,225,000.00	266,452,140.51
1. 所有者投入的普通股	47,661,374.00				217,428,879.27									265,090,253.27	1,225,000.00	266,315,253.27
2. 其他权益工具持有者投入资本																-2,113,135.47
3. 股份支付计入所有者权益的金额					-2,113,135.47									-2,113,135.47		-2,113,135.47
4. 其他					1,875,892.71							374,130.00		2,250,022.71		2,250,022.71
（三）利润分配																
1. 提取盈余公积																
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者（或股东）的分配																
4. 其他																
（四）所有者权益内部结转																
1. 资本公积转增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股																

“—”号填列)												
(一) 综合收益总额										-43,515,519.44		-43,515,519.44
(二) 所有者投入和减少资本				1,554,945.23								1,554,945.23
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				1,554,945.23								1,554,945.23
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	777,902,546.00				358,631,062.06	8,764,132.50			27,899,129.18	-1,019,166,920.93		136,501,683.81

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	730,241,172.00				140,598,016.78	8,764,132.50			27,899,129.18	-11,210,715.88		878,763,469.58
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	730,241,172.00				140,598,016.78	8,764,132.50			27,899,129.18	-11,210,715.88		878,763,469.58
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	47,661,374.00				216,478,100.05					-964,440,685.61		-700,301,211.56
(一)综合收益总额										-964,814,815.61		-964,814,815.61
(二)所有者投入和减少资本	47,661,374.00				216,478,100.05							264,139,474.05
1. 所有者投入的普通股	47,661,374.00				217,428,879.27							265,090,253.27
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					-2,113,135.47							-2,113,135.47

的金额												
4. 其他					1,162,356.25							1,162,356.25
(三)利润分配									374,130.00			374,130.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									374,130.00			374,130.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 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	777,902,546.00				357,076,116.83	8,764,132.50			27,899,129.18	-975,651,401.49		178,462,258.02

三、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

广东雪莱特光电科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于1992年12月21日，前身为广东省南海市东二华

星光电实业公司，系在南海市工商行政管理局登记注册的集体所有制企业。公司于2006年10月25日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为914406002800034240的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截至2019年6月30日，本公司累计发行股本总数777,902,546股，注册资本为人民币777,902,546.00元，注册地址：广东省佛山市南海区狮山工业科技工业园A区，实际控制人为柴国生先生。

2、公司业务性质和主要经营活动

本公司属电器机械及器材制造业行业，经营范围为设计、加工、制造：LED照明产品及配件、照明电器、电真空器件、科教器材、电光源器材及配件、电子元器件、自动控制设备、二类消毒室、供应室设备及器具、水处理设备、空气处理设备、道路路灯、太阳能路灯、太阳能电池组件、太阳能控制器、路灯灯杆、蓄电池、风力发电系统、开关电器、LED显示屏、LED应急照明产品、LED防爆照明产品；航空电子设备、无人驾驶航空器、无线电数据传输系统、智能玩具及其应用的技术开发、生产；承接、设计、施工：水处理工程、空气处理工程、城市及道路照明工程、亮化景观照明工程；服务：照明电器安装；电动车及相关配件贸易、家电及相关配件贸易、合同能源管理；货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

3、财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月23日批准报出。

合并财务报表范围

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
富顺光电科技股份有限公司（“富顺光电”）	全资子公司	一级	100.00	100.00
安徽富顺新能源科技有限公司（“安徽富顺”）	全资孙公司	二级	100.00	100.00
福建恒顺智能科技有限公司（“福建恒顺”）	全资孙公司	二级	100.00	100.00
福建银福节能科技有限公司（“银福节能”）	全资孙公司	二级	100.00	100.00
漳州宇杰智能包装设备有限公司（“宇杰包装”）	全资孙公司	二级	100.00	100.00
福建富顺达光电科技有限公司（“富顺达光电”）	全资孙公司	二级	100.00	100.00
福建富顺达软件科技有限公司（“富顺达软件”）	全资孙公司	二级	100.00	100.00
四川雪莱特光电科技有限公司（“四川雪莱特”）	控股子公司	一级	99.00	99.00
深圳曼塔智能科技有限公司（“深圳曼塔”）	控股子公司	一级	51.00	51.00
深圳曼普人工智能技术有限公司（“深圳曼普”）	控股孙公司	二级	26.01	26.01
WINGSLAND TECHNOLOGY(USA),INC（“曼塔美国”）	控股孙公司	二级	51.00	51.00
深圳市益科光电技术有限公司（“深圳益科”）	控股子公司	一级	50.14	50.14
佛山市益光科技有限公司（“佛山益光”）	控股孙公司	二级	50.14	50.14
佛山小雪科技有限公司（“小雪科技”）（曾用名：佛山雪莱特电子商务有限公司）	控股子公司	一级	70.00	70.00
中山雪莱特电子商务有限公司（“中山雪莱特”）	控股孙公司	二级	35.70	35.70
广州市开林照明有限公司（“广州开林”）	控股子公司	一级	60.00	60.00
佛山雪莱特汽车智能电子有限公司（“雪莱特智能电子”）	控股子公司	一级	51.00	51.00
佛山雪莱特管理咨询有限公司（“雪莱特管理咨询”）	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市卓誉自动化科技有限公司（“深圳卓誉”）	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，减少1户，其中：

(1) 本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

名称	变更原因
深圳市雪莱特光电科技有限公司（“深圳雪莱特”）	本期注销

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

截至本报告期末，因公司资金短缺，部分债务到期，进而形成大量的诉讼仲裁案件，公司部分银行账户、土地使用权、房产、设备、股权等资产被查封冻结，并考虑到公司向普洱普顺智能科技有限公司销售的1,000套充电桩散件（未确认收入）负有重大回购义务的情况，为促进企业正常运转，公司继续采取以下措施来维持持续经营：

(1)优化资产负债比，减轻经营压力。认真分析公司的经营情况和资产状况，清理低效或闲置的资产，使之及时变现；分析公司对外投资的情况，预测未来收益的可能性，适当收回投资，偿付欠款，减少财务成本，缓解资金压力。

(2)增效降本，以提高盈利水平。加强销售业绩责任制考核和全面预算管理，根据市场实际情况，不断优化产品和业务结构，特别是针对普洱普顺智能科技有限公司的充电桩项目，安排专项团队负责协助销售并提供技术支持，推进销售工作。同时，加强项目过程中的成本费用管控，坚持严格的预算管理体系，节约开支。

(3)进一步提高整体资金运作水平。公司将继续做好科学的资金统筹调度，合理安排资金使用规模，一方面重点通过分析应收账款状况，积极催收应收账款，加快回收货款；另一方面根据市场实际情况，不断优化产品和业务结构，调整销售收款账期，加快资金周转。

(4)继续与金融机构及其他债权人积极的沟通借款与还款安排。公司将根据债务到期情况，及时地与债权人达成切实可行的债务和解方案，同时积极与金融机构沟通，尽量避免新增逾期债务、资产查封和银行账户冻结。

(5)聘请律师处理诉讼、仲裁事项，尽力维护公司及全体股东的利益。

(6)公司控股股东一直在积极筹划股权转让事宜，为公司引入有实力的战略投资者，如战略投资者顺利引进，则上市公司有可能获得资金注入和优质的增信支持，降低公司负债率，提升公司融资能力，并全面而彻底地调整和解决债务问题，保障上市公司持续健康的发展。

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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对应收款项坏账准备计提、存货跌价准备计提、固定资产折旧、固定资产减值准备计提、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策与会计估计，详见本附注五之“（11）应收账款坏账准备”、“（13）存货”、“（16）固定资产”、“（20）长期资产减值”、“（25）收入”等各项说明。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（一）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。

（二）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。

（三）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

（四）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。

5、合并财务报表的编制方法

（一）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。

（二）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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

(一) 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（二）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；

确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

7、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。

8、外币业务和外币报表折算

（一）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。

（二）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，采用交易发生日的即期汇率折算。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。

注：说明发生外币交易时折算汇率的确定方法、在资产负债表日外币货币性项目采用的折算方法、汇兑损益的处理方法以及外币报表折算的会计处理方法。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

1) 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

2) 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为深圳雷柏科技股份有限公司 2019 年半年度报告全文 58 以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所

有上几乎所有风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

(4) 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

(7) 权益工具 权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

金融资产减值：

(1) 减值准备的确认方法：

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本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，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备/不选择简化处理方法。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

10、应收票据

本公司对于应收票据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。

11、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款余额200万元以上（含200万元）；单项金额占其他应收款总额的10%以上（含10%）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
关联方组合	其他方法
无风险组合	其他方法
账龄分析法组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
半年以内（含半年）	2.00%	2.00%
半年—1年（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
关联方组合	0.00%	0.00%
无风险组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益，单独测试未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

12、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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款会计政策一致。

13、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）存货的分类

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

（二）存货的计价方法

存货在取得和发出时，按标准成本法进行日常核算，月末对标准成本差异进行分配，将标准成本调整为实际成本。

（三）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。

（四）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（五）低值易耗品和包装物的摊销方法

- （1）低值易耗品采用分期摊销法摊销；
- （2）包装物采用分期摊销法摊销；
- （3）其他周转材料采用分次摊销法摊销。

14、持有待售资产

（一）划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

（二）持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

15、长期股权投资

（一）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 / （四）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。初始投资成本的确定

(二) 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。

(三) 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。

（四）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。

（五）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。

16、固定资产

（1）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）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30	3	3.23
机器设备	年限平均法	10	3	9.70
运输设备	年限平均法	8	3	12.13
电子设备及其他	年限平均法	5	3	19.40

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- 1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- 2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- 3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- 4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- 5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

17、在建工程

（一）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。

（二）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。

18、借款费用

一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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。

19、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，包括土地使用权、专利权、非专利权、商标、软件等。

(一) 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。

（二）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。

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

- 1) 专利权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- 2) 商标权法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- 3) 非专利技术法律有规定的从法律，合同有规定的从合同，两者都没有规定的按5年摊销；
- 4) 财务、物流等软件按5年摊销；
- 5) 土地使用权按购置使用年限的规定摊销。

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）内部研究开发支出会计政策

（一）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。

（二）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。

20、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。

21、长期待摊费用

（一）摊销方法

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。

（二）摊销年限

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按5年平均摊销。

22、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自

职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

(一) 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。

(二) 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。

24、股份支付

(一) 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

(二) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

(三) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

(四) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

25、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

收入确认和计量所采用的会计政策

（一）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。

国内销售以货物送达对方签收为销售收入的确认时点；需要安装验收以收到验收单为收入的确认时点。

国外销售以货物实际出口日期作为销售收入的确认时点。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

（二）确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

（三）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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

26、政府补助

(一) 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。

(二) 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。

(三) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质,确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下,本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法,且对该业务一贯地运用该方法。

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	软件企业退税、研发补贴、科研经费等
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息

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。

27、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。

(一) 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。

（二）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。

（三）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。

28、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

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

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 / （十四）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。

29、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营

本公司将满足下列条件之一的，且该组成部分已经处置或划归为持有待售类别的、能够单独区分的组成部分确认为终止经营组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益在利润表中列示。

30、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
执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)文件, 变更财务报表格式。	公司于 2019 年 8 月 23 日召开第五届董事会第三十六次会议、第五届监事会第十九次会议, 审议通过了《关于部分会计政策变更的议案》。	本次会计政策变更对公司财务报表相关科目列示产生影响, 对公司财务状况、经营成果不产生任何影响。
执行财政部于 2017 年公布了《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)、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会[2017]14 号(上述四项准则简称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行, 公司按照规定对会计政策变更的相关内容进行调整, 编制财务报表。	公司于 2019 年 4 月 25 日召开第五届董事会第三十二次会议、第五届监事会第十六次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	本次会计政策变更对公司财务报表相关科目列示产生影响, 对公司财务状况、经营成果不产生任何影响。

(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	119,384,275.80	119,384,275.80	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产		31,613,554.82	31,613,554.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,613,554.82		-31,613,554.82
衍生金融资产			
应收票据	26,804,753.17	26,804,753.17	
应收账款	402,686,302.90	402,686,302.90	
应收款项融资			
预付款项	13,264,213.80	13,264,213.80	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,856,374.22	22,856,374.22	
其中：应收利息	1,388,253.78	1,388,253.78	
应收股利	0.00	0.00	
买入返售金融资产			
存货	383,441,733.14	383,441,733.14	
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	35,045,937.74	35,045,937.74	
流动资产合计	1,035,097,145.59	1,035,097,145.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	7,354,423.00	7,354,423.00	
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	256,335,907.42	256,335,907.42	

在建工程	0.00	0.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	56,698,528.84	56,698,528.84	
开发支出			
商誉	98,522,763.63	98,522,763.63	
长期待摊费用	3,144,248.27	3,144,248.27	
递延所得税资产	635,956.33	635,956.33	
其他非流动资产	127,030,504.57	127,030,504.57	
非流动资产合计	554,722,332.06	554,722,332.06	
资产总计	1,589,819,477.65	1,589,819,477.65	
流动负债：			
短期借款	525,071,464.59	525,071,464.59	
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	57,481,741.65	57,481,741.65	
应付账款	242,385,806.84	242,385,806.84	
预收款项	95,311,355.27	95,311,355.27	
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	17,726,242.11	17,726,242.11	
应交税费	6,523,394.66	6,523,394.66	
其他应付款	55,692,727.08	55,692,727.08	
其中：应付利息	1,689,962.13	1,689,962.13	
应付股利	202,000.00	202,000.00	
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	3,496,626.60	3,496,626.60	
其他流动负债	120,834,593.28	120,834,593.28	
流动负债合计	1,124,523,952.08	1,124,523,952.08	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	8,562,786.10	8,562,786.10	
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	2,509,500.00	2,509,500.00	
递延收益	2,146,503.38	2,146,503.38	
递延所得税负债	6,025,284.42	6,025,284.42	
其他非流动负债			
非流动负债合计	19,244,073.90	19,244,073.90	
负债合计	1,143,768,025.98	1,143,768,025.98	
所有者权益：			
股本	777,902,546.00	777,902,546.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	357,874,455.46	357,874,455.46	
减：库存股	8,764,132.50	8,764,132.50	
其他综合收益	-208,825.78	-208,825.78	
专项储备			
盈余公积	27,899,129.18	27,899,129.18	
一般风险准备			
未分配利润	-664,348,876.26	-664,348,876.26	
归属于母公司所有者权益合计	490,354,296.10	490,354,296.10	

少数股东权益	-44,302,844.43	-44,302,844.43	
所有者权益合计	446,051,451.67	446,051,451.67	
负债和所有者权益总计	1,589,819,477.65	1,589,819,477.65	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年1月1日起施行。

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	82,644,437.01	82,644,437.01	
交易性金融资产		31,613,554.82	31,613,554.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,613,554.82		-31,613,554.82
衍生金融资产			
应收票据	10,308,359.93	10,308,359.93	
应收账款	132,841,923.01	132,841,923.01	
应收款项融资			
预付款项	2,832,165.42	2,832,165.42	
其他应收款	24,653,473.91	24,653,473.91	
其中：应收利息	1,388,253.78	1,388,253.78	
应收股利	5,469,387.54	5,469,387.54	
存货	50,326,445.89	50,326,445.89	
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	1,278,310.00	1,278,310.00	
流动资产合计	336,498,669.99	336,498,669.99	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	5,000,000.00		-5,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			

长期应收款			
长期股权投资	326,963,270.97	326,963,270.97	
其他权益工具投资		5,000,000.00	5,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	108,426,152.44	108,426,152.44	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,592,580.72	15,592,580.72	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,113,234.96	1,113,234.96	
递延所得税资产	0.00		
其他非流动资产	126,953,704.57	126,953,704.57	
非流动资产合计	584,048,943.66	584,048,943.66	
资产总计	920,547,613.65	920,547,613.65	
流动负债：			
短期借款	405,260,430.26	405,260,430.26	
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	43,613,027.59	43,613,027.59	
应付账款	112,932,100.83	112,932,100.83	
预收款项	11,830,121.20	11,830,121.20	
合同负债			
应付职工薪酬	4,091,634.30	4,091,634.30	
应交税费	1,110,150.83	1,110,150.83	
其他应付款	44,348,477.92	44,348,477.92	
其中：应付利息	1,299,668.84		
应付股利	0.00		
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	3,496,626.60	3,496,626.60	
其他流动负债	106,840,000.00	106,840,000.00	
流动负债合计	733,522,569.53	733,522,569.53	
非流动负债：			
长期借款	8,562,786.10	8,562,786.10	
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	0.00		
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,562,786.10	8,562,786.10	
负债合计	742,085,355.63	742,085,355.63	
所有者权益：			
股本	777,902,546.00	777,902,546.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	357,076,116.83	357,076,116.83	
减：库存股	8,764,132.50	8,764,132.50	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27,899,129.18	27,899,129.18	
未分配利润	-975,651,401.49	-975,651,401.49	
所有者权益合计	178,462,258.02	178,462,258.02	
负债和所有者权益总计	920,547,613.65	920,547,613.65	

调整情况说明

2017年3月31日，财政部修订了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号—金融资产转移》《企业会计准则第24号—套期会计》及《企业会计准则第37号—金融工具列报》，并要求单独在境内上市企业自2019年1月1日起施行。

(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

31、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税销售服务收入；提供不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	16%、13%、10%、9%、6%；
城市维护建设税	实缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
教育费附加、地方教育附加	实缴流转税税额	3%、2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
富顺光电	25%
安徽富顺	25%
福建恒顺	25%
银福节能	25%
宇杰包装	25%
富顺达光电	25%
富顺达软件	25%
四川雪莱特	25%
深圳曼塔	25%
深圳曼普	25%
曼塔美国	7.5%
深圳益科	15%
佛山益光	25%
小雪科技	15%
中山雪莱特	25%

广州开林	25%
雪莱特智能电子	25%
雪莱特管理咨询	25%
深圳卓誉	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据财政部、国家税务总局2011年10月13日联合发文《关于软件产品增值税政策的通知》【财税[2011]100号】的规定，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策；宇杰包装、深圳卓誉已取得主管税务局备案，分别自2016年10月、2017年7月起享受软件产品增值税退税优惠。

(2) 企业所得税

本公司于2017年11月9日收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合颁发的编号为GR201744004305的高新技术企业证书，根据《企业所得税法》规定，于2017年、2018年及2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

子公司富顺光电于2017年10月23日收到福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局联合颁发的编号为GR201735000221的高新技术企业证书，根据《企业所得税法》规定，于2017年、2018年及2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。由于经营情况变化，富顺光电本期不满足高新技术企业认定要求，未使用优惠税率。

子公司深圳益科于2017年10月31日收到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、深圳市地方税务局联合颁发的编号为GR201744204261的高新技术企业证书，根据《企业所得税法》规定，于2017年、2018年及2019年减按15%的税率缴纳企业所得税。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2018年11月28日公布的《关于公示广东省2018年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司小雪科技获得了高新技术企业认定，根据《企业所得税法》规定，于2018年、2019年及2020年减按15%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

根据财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定，本公司自2019年4月1日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用16%和10%税率的，税率分别调整为13%、9%。

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	49,690.60	547,963.00
银行存款	33,979,162.22	29,735,886.59
其他货币资金	15,343,207.58	89,100,426.21
合计	49,372,060.40	119,384,275.80
其中：存放在境外的款项总额	63,174.91	381,990.13

其他说明

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8477,877.47	11,915,653.89
保函保证金	400,001.78	379,974.44
银行质押存单		61,768,800.00
借款保证金	6,465,328.33	15,035,997.88
被冻结资金	27,575,978.74	11,560,579.00
合计	42,919,186.32	100,661,005.21

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,412,194.32	31,613,554.82
其中：		
权益工具投资	31,412,194.32	31,613,554.82
其中：		
合计	31,412,194.32	31,613,554.82

其他说明：

深圳卓誉本期未能达到业绩承诺要求，按照协议本公司以1元向何立等4名原股东回购股份10,068,011股，按照资产负债表日市价确认以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产31,412,194.32元。

3、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	22,816,433.86	25,644,673.17
商业承兑票据	0.00	1,160,080.00
合计	22,816,433.86	26,804,753.17

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

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) 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	11,373,524.00
合计	11,373,524.00

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	25,201,643.63	10,599,769.13
合计	25,201,643.63	10,599,769.13

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	42,905,991.50
合计	42,905,991.50

其他说明

4、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	426,247,591.21	66.42%	223,444,748.28	52.42%	202,802,842.93	430,631,136.36	63.57%	220,354,095.66	51.17%	210,277,040.70
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	424,306,953.54	66.12%	221,504,110.61	52.20%	202,802,842.93	428,734,435.01	63.29%	218,457,394.31	50.95%	210,277,040.70
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,940,637.67	0.30%	1,940,637.67	100.00%	0.00	1,896,701.35	0.28%	1,896,701.35	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	215,485,215.08	33.58%	65,413,035.61	30.36%	150,072,179.47	246,784,605.89	36.43%	54,375,343.69	22.03%	192,409,262.20
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	215,485,215.08	33.58%	65,413,035.61	30.36%	150,072,179.47	246,784,605.89	36.43%	54,375,343.69	22.03%	192,409,262.20
合计	641,732,806.29	100.00%	288,857,783.89	45.01%	352,875,022.40	677,415,742.25	100.00%	274,729,439.35	40.56%	402,686,302.90

按单项计提坏账准备：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

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
佛山雪莱特照明科技有限公司	52,604,570.40	31,562,742.24	60.00%	预计无法全额回款
石家庄全能科技有限公司	2,902,861.89	1,451,430.95	50.00%	预计无法全额回款
合肥瑞之兰商贸有限公司	7,970,643.00	3,985,321.50	50.00%	预计无法全额回款
安徽景然科技有限公司	10,032,234.30	5,016,117.15	50.00%	预计无法全额回款
合肥市峥鑫电子配件有限公司	3,145,902.00	1,572,951.00	50.00%	预计无法全额回款

石家庄超亮科技有限公司	2,652,000.00	1,326,000.00	50.00%	预计无法全额回款
河北磐力电子科技有限公司	2,745,500.00	1,372,750.00	50.00%	预计无法全额回款
福建大晶光电有限公司	26,691,113.50	13,345,556.75	50.00%	预计无法全额回款
福建省中达光电科技有限公司	17,434,557.00	8,717,278.50	50.00%	预计无法全额回款
福建省中达节能科技有限公司	9,069,595.00	4,534,797.50	50.00%	预计无法全额回款
漳州市安顺新能源开发有限公司	18,138,180.00	18,138,180.00	100.00%	预计无法收回
福建宇福智能科技有限公司	47,423,729.88	47,423,729.88	100.00%	预计无法收回
充电桩组合	223,496,066.57	83,057,255.14	37.16%	预计无法全额回款
合计	424,306,953.54	221,504,110.61	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
Amersham (Holdings) Limited	1,340,057.77	1,340,057.77	100.00%	预计无法收回
佛山市托维环境亮化工程有限公司	600,579.90	600,579.90	100.00%	预计无法收回
合计	1,940,637.67	1,940,637.67	--	--

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：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内（含半年）	49,532,582.01	990,651.64	2.00%
半年—1年（含1年）	39,119,789.87	1,955,989.50	5.00%
1年以内小计	88,652,371.88	2,946,641.14	3.32%
1至2年	55,751,936.73	5,575,193.68	10.00%

2至3年	20,271,008.12	6,081,302.44	30.00%
3年以上	50,809,898.35	50,809,898.35	100.00%
合计	215,485,215.08	65,413,035.61	--

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例
半年以内（含半年）	2.00%
半年—1年（含1年）	5.00%
1至2年	10.00%
2至3年	30.00%
3年以上	100.00%

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）	88,652,371.88
半年以内	49,532,582.01
半年-1年	39,119,789.87
1至2年	55,751,936.73
2至3年	20,271,008.12
3年以上	50,809,898.35
3至4年	50,809,898.35
合计	215,485,215.08

（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	

应收账款计提的坏账准备	274,729,439.35	14,128,344.54			288,857,783.89
合计	274,729,439.35	14,128,344.54			288,857,783.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	已计提坏账准备
佛山雪莱特照明科技有限公司	52,604,570.40	8.20%	31,562,742.24
福建宇福智能科技有限公司	47,423,729.88	7.39%	47,423,729.88
漳州市明灿电子有限公司	47,274,887.96	7.37%	17,281,988.27
福建元隆智能科技有限公司	35,563,589.74	5.54%	16,268,393.83
南京荣悦电子科技有限公司	34,164,095.34	5.32%	17,932,074.70
合计	217,030,873.32	33.82%	130,468,928.92

5、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	5,121,191.97	36.58%	9,838,502.87	74.17%
1至2年	7,037,424.19	50.27%	2,439,482.52	18.39%
2至3年	1,281,044.86	9.15%	705,550.75	5.32%

3 年以上	560,653.30	4.00%	280,677.66	2.12%
合计	14,000,314.32	--	13,264,213.80	--

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(%)	预付款时间	未结算原因
漳州力创电控设备有限公司	3,278,684.93	23.42%	1年以内、1-2年	材料未收
漳州市三山机电设备有限公司	2,412,936.59	17.23%	1-2年	材料未收
大科机械(厦门)有限公司	1,081,095.45	7.72%	1-2年	材料未收
英福康(广州)真空仪器有限公司	665,495.86	4.75%	半年以内	材料未收
浙江力拓智能光电科技有限公司	562,215.00	4.02%	1-2年	材料未收
合计	8,000,427.83	57.14%		

其他说明:

6、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	1,388,253.78
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	15,575,080.22	21,468,120.44
合计	15,575,080.22	22,856,374.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	1,388,253.78
合计	0.00	1,388,253.78

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 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
保证金及押金	11,006,242.51	10,468,689.04
备用金	1,006,451.42	2,173,039.26
代垫费用	1,339,015.96	1,901,503.91
出口退税及软件退税	1,598,650.54	3,934,308.92
应收土地转让款	2,778,600.00	2,778,600.00
应收股权转让款	3,980,000.00	3,980,000.00
其他往来	3,064,127.87	2,222,319.75
合计	24,773,088.30	27,458,460.88

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		5,990,340.44		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		3,207,667.64		
2019 年 6 月 30 日余额		9,198,008.08		

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）	4,479,851.91
其中：半年以内（含半年）	2,702,276.34
半年—1 年（含 1 年）	1,777,575.57
1 至 2 年	3,271,758.20
2 至 3 年	8,743,272.22
3 年以上	6,104,926.27
3 至 4 年	6,104,926.27
合计	22,599,808.60

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	
其他应收账款计提的坏账准备	5,990,340.44	3,207,667.64		9,198,008.08
合计	5,990,340.44	3,207,667.64		9,198,008.08

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
魏志权	股权转让款	3,980,000.00	2-3 年	16.07%	1,194,000.00
四川华晶包装有限公司	土地转让款	2,778,600.00	3 年以上	11.22%	2,778,600.00
安徽省江南产业集中区建设投资发展(集团)有限公司	履约保证金	2,769,886.80	2-3 年	11.18%	830,966.04
湖北猛狮新能源科技有限公司	保证金	2,190,000.00	1-2 年、2-3 年	8.84%	239,000.00
灯塔市人民法院执行款专户	冻结扣款	693,000.00	半年至 1 年	2.80%	34,650.00
合计	--	12,411,486.80	--	50.10%	5,077,216.04

7、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	239,947,033.88	159,696,218.81	80,250,815.07	253,671,598.59	96,065,948.11	157,605,650.48
在产品	14,784,742.87	2,769,348.62	12,015,394.25	35,155,802.21	2,769,348.62	32,386,453.59
库存商品	71,807,003.51	27,627,820.93	44,179,182.58	69,094,967.73	23,752,702.76	45,342,264.97
自制半成品	42,576,430.86	22,094,067.36	20,482,363.50	50,958,886.96	22,094,067.36	28,864,819.60
委托加工物资	841,903.58	0.00	841,903.58	1,271,499.31	0.00	1,271,499.31
发出商品	210,705,896.26	65,824,691.86	144,881,204.40	177,952,445.34	60,518,881.52	117,433,563.82
低值易耗品	572,262.35	44,763.17	527,499.18	582,244.54	44,763.17	537,481.37
合计	581,235,273.31	278,056,910.75	303,178,362.56	588,687,444.68	205,245,711.54	383,441,733.14

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	96,065,948.11	63,630,270.70				159,696,218.81
在产品	2,769,348.62					2,769,348.62
库存商品	23,752,702.76	3,875,118.17				27,627,820.93
自制半成品	22,094,067.36					22,094,067.36
委托加工物资	0.00					0.00
发出商品	60,518,881.52	5,305,810.34				65,824,691.86
低值易耗品	44,763.17					44,763.17
合计	205,245,711.54	72,811,199.21				278,056,910.75

8、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
待抵扣增值税进项税	20,891,804.39	18,446,396.67

多缴税费	14,222,285.56	11,489,509.90
理财产品		2,000,000.00
支付宝	1,462,485.82	3,110,031.17
合计	36,576,575.77	35,045,937.74

其他说明：

9、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											
遂宁孟仕 玻璃科技 有限公司	1,321,604 .89			0.00						1,321,604 .89	
小计	1,321,604 .89			0.00						1,321,604 .89	
二、联营企业											
佛山雪莱 特汽车电 子销售有 限公司	162,058.5 6			-43,181.4 5						118,877.1 1	
云南顺华 智能科技 有限公司	3,456,605 .85			-899,676. 41						2,556,929 .44	
普洱普顺 智能科技 有限公司	2,414,153 .70			-1,664,75 0.02						749,403.6 8	
小计	6,032,818 .11			-2,607,60 7.88						3,425,210 .23	
合计	7,354,423 .00			-2,607,60 7.88						4,746,815 .12	

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
广东猎投创业投资基金合伙企业（有限合伙）	4,120,737.25	5,000,000.00
合计	4,120,737.25	5,000,000.00

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	247,766,495.94	256,335,907.42
合计	247,766,495.94	256,335,907.42

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	287,883,379.03	121,279,146.69	4,946,562.53	20,823,250.24	434,932,338.49
2.本期增加金额	0.00	911,475.86	0.00	492,278.30	1,403,754.16
（1）购置	0.00	911,475.86	0.00	492,278.30	1,403,754.16
（2）在建工程转入					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额	0.00	1,566,426.54	0.00	32,951.84	1,599,378.38
（1）处置或报废	0.00	1,566,426.54	0.00	32,951.84	1,599,378.38
4.期末余额	287,883,379.03	120,624,196.01	4,946,562.53	21,282,576.70	434,736,714.27
二、累计折旧					

1.期初余额	76,690,148.99	84,928,296.25	1,597,623.64	11,054,000.08	174,270,068.96
2.本期增加金额	4,675,990.63	3,141,379.34	325,541.11	1,456,151.40	9,599,062.48
(1) 计提	4,675,990.63	3,141,379.34	325,541.11	1,456,151.40	9,599,062.48
3.本期减少金额	0.00	1,198,458.21	0.00	26,817.01	1,225,275.22
(1) 处置或报废	0.00	1,198,458.21	0.00	26,817.01	1,225,275.22
4.期末余额	81,366,139.62	86,871,217.38	1,923,164.75	12,483,334.47	182,643,856.22
三、减值准备					
1.期初余额	0.00	1,264,933.50	80,413.90	2,981,014.71	4,326,362.11
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	1,264,933.50	80,413.90	2,981,014.71	4,326,362.11
四、账面价值					
1.期末账面价值	206,497,239.42	32,508,045.14	2,942,983.88	5,818,227.50	247,766,495.94
2.期初账面价值	211,193,230.04	35,085,916.94	3,268,524.99	6,788,235.45	256,335,907.42

(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
光科技应用产品生产设备	8,289,175.65	3,300,139.81		4,989,035.84	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	7,335,336.23
机器设备	85,258.32
合计	7,420,594.55

(4) 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
房屋及建筑物	11,880,646.77	厂房尚未验收

其他说明

期末用于抵押的固定资产

资产类别	资产名称	产权证编号	账面价值
房屋、建筑物	富顺光电综合办公楼	漳房权证龙字第02013070号	12,090,990.33
房屋、建筑物	富顺光电技术中心楼	漳房权证龙字第02013069号	12,953,229.96
房屋、建筑物	富顺光电1号厂房	漳房权证龙字第02013073号	19,102,181.13
房屋、建筑物	富顺光电2号厂房	漳房权证龙字第02013072号	18,983,469.57
房屋、建筑物	富顺光电3号厂房	漳房权证龙字第02013071号	19,003,511.90
房屋、建筑物	一号厂房	粤房地证字第C3916113号	1,905,488.62
房屋、建筑物	二号厂房	粤房地证字第C3916114号	1,915,857.27
房屋、建筑物	三号厂房工程（技术中心）、三号厂房A、三号厂房B、三号厂房	粤房地证字第C3916115号	1,709,877.43
房屋、建筑物	四号厂房一楼、二楼；四号厂房夹层B；四号厂房夹层A；四号厂房夹层C；四号厂房三（102554）；四号厂房三（102545）；四号厂房三（100902）；四号厂房三（100905）	粤房地证字第C3073461号	3,508,153.07
房屋、建筑物	五号厂房	粤房地证字第C4622983号	1,615,763.94
房屋、建筑物	八层楼生产厂房	粤房地证字第C7053155号	20,034,425.14
房屋、建筑物	宿舍楼	粤房地证字第C3073266号	4,348,172.95
房屋、建筑物	宿舍楼二栋	粤房地证字第C7053154号	3,635,084.66
房屋、建筑物	食堂	粤房地证字第C3073267号	1,225,975.14
房屋、建筑物	办公楼二楼B区、办公楼三楼、办公楼二楼A区、办公楼一楼	粤房地权证佛字第0200340980号A	965,770.88
房屋、建筑物	嘉邦国金中心办公写字楼	粤（2017）佛南不动产权第0115686、0115716、0115710、0115700、0115708、0115696、0115694、0116670、0115026号	15,738,031.78
房屋、建筑物	亿能国际广场办公写字楼	粤（2017）佛南不动产权第0014776、0014552、0014785、0014560、0014790、0014550、0014638、0014765、0014792、0014769号	23,524,592.16
合计	---	---	162,260,575.93

12、在建工程

单位：元

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

13、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	商标权	软件	其他	合计
一、账面原值							
1.期初余额	45,668,957.05	62,712,489.58	9,387,516.20	1,328,706.29	14,894,341.55	75,420.75	134,067,431.42
2.本期增加金额	0.00	164,001.86	0.00	0.00	369,650.91	0.00	533,652.77
(1) 购置	0.00	164,001.86	0.00	0.00	369,650.91	0.00	533,652.77
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	32,692.31	0.00	32,692.31
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	32,692.31	0.00	32,692.31
4.期末余额	45,668,957.05	62,876,491.44	9,387,516.20	1,328,706.29	15,231,300.15	75,420.75	134,568,391.88
二、累计摊销							
1.期初余额	9,829,973.55	22,020,218.09	5,090,425.10	1,256,940.47	8,775,272.96	30,986.79	47,003,816.96
2.本期增	478,153.30	1,713,613.92	0.00	10,511.35	2,000,080.29	6,965.40	4,209,324.26

加金额							
(1) 计提	478,153.30	1,713,613.92	0.00	10,511.35	2,000,080.29	6,965.40	4,209,324.26
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	26,940.80	0.00	26,940.80
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	26,940.80	0.00	26,940.80
4.期末余额	10,308,126.85	23,733,832.01	5,090,425.10	1,267,451.82	10,748,412.45	37,952.19	51,186,200.42
三、减值准备							
1.期初余额	0.00	22,439,738.61	4,297,091.10	24,613.39	3,603,642.52	0.00	30,365,085.62
2.本期增加金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	22,439,738.61	4,297,091.10	24,613.39	3,603,642.52	0.00	30,365,085.62
四、账面价值							
1.期末账面价值	35,360,830.20	16,702,920.82	0.00	36,641.08	879,245.18	37,468.56	53,017,105.84
2.期初账面价值	35,838,983.50	18,252,532.88	0.00	47,152.43	2,515,426.07	44,433.96	56,698,528.84

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

期末用于抵押的无形资产

资产类别	资产名称	产权证编号	账面价值
土地使用权	富顺光电土地使用权	漳龙国用（2013）第0232号	15,020,471.33
土地使用权	雪莱特土地使用权	南府国用（20011）第0603820号	5,002,958.30
土地使用权	雪莱特土地使用权	南府国用（2005）第特180018号 南府国用（2005）第特180019号 南府国用（2005）第特180178号	8,158,754.62
合计	---	---	28,182,184.25

14、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
深圳益科光电科 技有限公司	3,096,079.61	0.00		0.00		3,096,079.60
富顺光电科技股 份有限公司	168,263,316.48	0.00		0.00		168,263,316.48
深圳曼塔智能科 技有限公司	2,085,904.44	0.00		0.00		2,085,904.44
漳州宇杰智能包 装设备有限公司	27,338.86	0.00		0.00		27,338.87
深圳市卓誉自动 化科技有限公司	242,621,232.38	0.00		0.00		242,621,232.38
合计	416,093,871.77	0.00		0.00		416,093,871.77

（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
深圳益科光电科 技有限公司	3,096,079.61	0.00		0.00		3,096,079.61
富顺光电科技股 份有限公司	168,263,316.48	0.00		0.00		168,263,316.48

深圳曼塔智能科技有限公司	2,085,904.44	0.00		0.00		2,085,904.44
深圳市卓誉自动化科技有限公司	144,125,807.61	0.00		0.00		144,125,807.61
合计	317,571,108.14	0.00		0.00		317,571,108.14

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

15、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
房屋装修	2,753,332.03	5,762.22	804,633.41	0.00	1,954,460.84
嘉邦维修	119,307.43	0.00	20,369.58	0.00	98,937.85
其他	271,608.81	0.00	195,177.63	0.00	76,431.18
合计	3,144,248.27	5,762.22	1,020,180.62	0.00	2,129,829.87

其他说明

16、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	10,025,383.21	2,506,345.80	4,239,708.90	635,956.33
合计	10,025,383.21	2,506,345.80	4,239,708.90	635,956.33

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	36,818,219.01	5,503,068.06	40,050,153.68	6,025,284.42
合计	36,818,219.01	5,503,068.06	40,050,153.68	6,025,284.42

(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		2,506,345.80		635,956.33
递延所得税负债		5,503,068.06		6,025,284.42

(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
可抵扣亏损	248,127,779.71	182,323,260.38
资产减值准备	1,889,419,629.39	1,805,058,092.31
预计负债	10,151,957.35	2,509,500.00
合计	2,147,699,366.45	1,989,890,852.69

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		1,554,979.44	
2020	9,772,861.03	9,772,861.03	
2021	38,741,995.36	38,741,995.36	
2022	42,949,330.14	42,949,330.14	
2023	89,304,094.41	89,304,094.41	
2024	67,359,498.77		
合计	248,127,779.71	182,323,260.38	--

其他说明：

17、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
预付设备和工程款	1,896,300.00	2,619,350.00
对合伙企业投资*	124,128,877.37	124,411,154.57

合计	126,025,177.37	127,030,504.57
----	----------------	----------------

其他说明：

被投资单位	期初余额	本期增减变动			期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	
广东雪莱特大宇产业并购基金合伙企业（有限合伙）	120,030,052.79	---	---	-282,340.98	119,747,711.81
广州市天雪股权投资合伙企业（有限合伙）	4,381,101.78	---	---	63.78	4,381,165.56
合计	124,411,154.57	---	---	-282,277.20	124,128,877.37

18、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	0.00	9,176,190.26
抵押借款	217,326,414.17	248,500,000.00
保证借款	42,247,076.00	42,897,076.00
信用借款		0.00
票据贴现		500,000.00
抵押加质押借款	14,180,000.00	73,584,240.00
抵押加保证借款	169,813,958.33	150,413,958.33
合计	443,567,448.50	525,071,464.59

短期借款分类的说明：

1.1抵押借款

本公司于2018年7月20日与十家银行共同签署了编号为（2018）禅银团字第18117101号、第18117301号和第18117401号的《银团融资协议》，获取融资额度31,318.09万元（以下简称“银团授信额度”）。协议中约定各银行提供的融资额度如下

授信银行	融资额度（万元）
中信银行股份有限公司佛山分行（以下简称“中信银行佛山分行”）	5,000.00
珠海华润银行股份有限公司佛山分行（以下简称“华润银行佛山分行”）	3,000.00
广州银行股份有限公司佛山乐从支行（以下简称“广州银行乐从支行”）	1,418.09
厦门国际银行股份有限公司珠海分行（以下简称“厦门国际银行珠海分行”）	2,400.00
兴业银行股份有限公司佛山分行（以下简称“兴业银行佛山分行”）	2,000.00
交通银行股份有限公司佛山分行（以下简称“交通银行佛山分行”）	3,500.00
中国光大银行股份有限公司佛山分行（以下简称“光大银行佛山分行”）	3,000.00
广东南粤银行股份有限公司佛山分行（以下简称“南粤银行佛山分行”）	4,000.00
华夏银行股份有限公司佛山分行（以下简称“华夏银行佛山分行”）	5,000.00

平安银行股份有限公司佛山分行（以下简称“平安银行佛山分行”）	2,000.00
合 计	31,318.09

本公司于同日与上述十家银行签订了编号为(2018)禅银最抵字第181171号、第181173号和第181174号的《最高额抵押合同》，约定以本公司所享有的土地使用权、房屋产权作为抵押物为上述授信提供担保，担保期限自2017年3月12日至2037年3月12日止。本公司提供的抵押物情况如下：

最高额融资合同	最高额抵押合同	抵押物	抵押物评估价值 (万元)
(2018)禅银团字第18117101号	(2018)禅银最抵字第181171号	佛府南国用(2011)第0603820号的土地权证	4,347.00
(2018)禅银团字第18117301号	(2018)禅银最抵字第181173号	南府国用(2005)第特180019号的土地权证和编号为粤房地权证佛字第0200340980号A、粤房地证字第C3073266号、粤房地证字第C3073267号、粤房地证字第C7053154号的房屋产权证	8,113.00
(2018)禅银团字第18117401号	(2018)禅银最抵字第181174号	编号为南府国用(2005)第特180018号的土地权证和编号为粤房地证字第C3073461号、粤房地证字第C4622983号、粤房地证字第C7053155号的房屋产权证	11,082.00

本公司与上述十家银行签订的所有主债务合同，都在上述《最高额抵押合同》的抵押担保范围之内。

(1) 2018年11月29日，本公司与中信银行佛山分行签订了编号为(2018)禅银信字第181171号《综合授信合同》获取授信额度人民币5,000万元，使用期限自2018年11月29日起至2019年11月28日止。根据编号为(2018)禅银贷字第181171号的《人民币流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币50,000,000.00元，借款期限自2018年11月30日至2019年11月30日止，利率为6.96%，按月结息，到期一次还本；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为人民币50,000,000.00元。

(2) 2019年1月11日，本公司与南粤银行佛山分行签订了编号为南粤佛山NH最高融字20190123第001号的《最高额融资合同》，获取融资额度人民币4,000万元，使用期限自2018年12月20日到2019年12月19日止；截至2019年6月30日，本公司在该额度下尚未归还的借款余额合计为人民币40,000,000.00元，包括：

①根据编号为南粤佛山NH借字20190123第001号的《借款合同》，本公司获取借款人民币29,627,483.36元，借款期限自2019年1月23日至2020年1月22日止，利率为7.50%，按月结息，到期一次还本；

②根据编号为南粤佛山NH借字20190416第1号的《借款合同》，本公司获取借款人民币2,698,930.81元，借款期限自2019年4月16日至2020年4月15日止，借款利率为8.00%，按月结息，到期一次还本；

(3) 2018年8月1日，本公司与华润银行佛山分行签订了编号为华银(2018)佛山流贷字(分营)第086号的《综合授信合同》，获取融资额度3,000万元，使用期限自2018年8月1日至2019年8月1日止；截至2019年6月30日，本公司在该额度下尚未归还的借款余额合计为人民币30,000,000.00元，包括：

①根据编号为华银(2019)佛山流贷字(分营)第007号的《流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币16,000,000.00元，借款期限自2019年1月22日至2019年7月22日止，利率为6.50%，按月结息，到期一次还本；

②根据编号为华银(2019)佛山流贷字(分营)第017号的《流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币14,000,000.00元，借款期限自2019年3月4日至2019年12月30日止，利率为6.50%，按月结息，到期一次还本。

(4) 2018年10月31日，本公司与光大银行佛山分行签订了合同编号为FS综字38722018016的《综合授信协议》，获取授信额度为3,000万元，使用期限自2018年10月31日至2019年10月30日止。根据编号为FS贷字38722018016的《流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币30,000,000.00元，借款期限自2018年10月31日至2019年4月30日止，借款利率为5.655%，按月结息，到期一次还本；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为30,000,000.00元。

(5) 在银行团授信额度下，本公司自兴业银行佛山分行获取借款人民币20,000,000.00元，截至2019年6月30日，本公司在该额度下尚未归还的借款余额合计为人民币20,000,000.00元，包括：

①根据编号为兴银粤借字（分营）第201903050001号的《流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币10,000,000.00元，利率为6.09%，按月结息，到期一次还本，借款期限自2019年3月5日至2020年3月4日止；

②根据编号为兴银粤借字（分营）第201807160001号的《流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币10,000,000.00元，借款期限自2018年7月20日至2019年7月19日止，利率为6.3075%，按月结息，到期一次还本。

（6）2019年4月23日，本公司与交通银行佛山分行签订编号为佛交银狮山2019年流借字0416号的《流动资金借款合同》，获取借款额度人民币3,000万元，使用期限自2019年4月12日至2020年10月12日止。根据编号为佛交银流申字0416号的《交通银行借款额度使用申请书》，本公司获取借款人民币30,000,000.00元，借款期限自2019年4月24日至2020年4月23日止，利率为5.26%，按月结息，到期一次还本，截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为人民币30,000,000.00元。

（7）2018年7月6日，本公司与招商银行股份有限公司佛山南海支行（以下简称“招商银行佛山分行”）签订了编号为2018年南字第0018240009号的《授信协议》，获取授信额度人民币5,000万元，使用期限自2018年7月6日至2019年7月5日止，该授信合同在编号为2017年南字第DY0017240021号、2017年南字第DY001724002102号和2017年南字第DY001724002103号的《最高额抵押合同》的抵押担保范围之内，具体包括：

①根据2017年南字第DY0017240021号和2017年南字第DY001724002102号《最高额抵押合同》，本公司提供权属证书编号为南府国用（2005）第特180178号的土地使用证和粤房地证字第C3916113号、粤房地证字第C3916114号、粤房地证字第C3916115号的房地产权证为上述《授信协议》提供担保，担保期限自2015年10月5日至2028年12月31日止；

②根据2017年南字第DY001724002103号《最高额抵押合同》，本公司提供权属证书号码为粤（2017）佛南不动产权第0014790号\第0014785号\第0014776号\第0014792号\第0014769号\第0014765号\第0014638号\第0014560号\第0014552号\第0014550号的房地产权证为上述《授信协议》提供担保，担保期限自2015年11月5日至2028年12月31日止。

在2018年南字第0018240009号的《授信协议》项下，截至2019年6月30日，本公司尚未归还的借款余额为人民币25,000,000.00元，具体包括：

①根据编号为2018南字第1018240043号的《流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币11,000,000.00元，借款期限自2018年7月11日至2019年7月10日止，利率为6.35%，按月结息，每三个月归还部分本金；截至2019年6月30日，本公司尚未归还的借款余额为人民币6,000,000.00元；

②根据编号为2018南字第1018240042号的《流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币19,000,000.00元，借款期限自2018年7月10日至2019年7月5日止，利率为6.09%，按月结息，到期一次还本；截至2019年6月30日，本公司尚未归还的借款余额为人民币19,000,000.00元。

1.2 保证借款

（1）2018年9月29日，本公司及本公司股东陈建顺分别与中信银行股份有限公司漳州分行签订编号为(2018)信银漳贷字第2018067321和(2018)信银漳贷字第2018067322号的《保证合同》，为子公司富顺光电在该银行借款人民币720万元提供连带责任保证，保证期限自2018年9月29日至2019年9月29日。根据(2018)信银漳贷字第811138027187号《人民币流动资金借款合同》，富顺光电获取借款人民币7,200,000.00元，借款期限自2018年9月29日至2019年9月29日止，利率为6.09%，用于偿还编号为（2017）信银漳贷字第811138017340号《人民币流动资金借款合同》项下借款；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为人民币7,200,000.00元。

（2）2018年12月28日，本公司、本公司股东陈建顺及其亲属张建英分别与上海浦东发展银行股份有限公司漳州分行签订编号为ZB2341201800000028号、ZB2341201800000029号的《最高额保证合同》，为子公司富顺光电在该银行借款人民币1,000万元提供连带责任保证，保证期限自2018年12月28日至2019年12月29日。根据编号为23412018280225号的《流动资金借款合同》，富顺光电获取借款人民币10,000,000.00元，借款期限自2018年12月29日至2019年12月29日止，利率为5.30%，用于偿还23412016280484号《流动资金借款合同》项下借款；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为人民币10,000,000.00元。

（3）2017年1月10日，子公司富顺光电为借款人，平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安租赁”）为委托人，上海华瑞银行股份有限公司为贷款人签订编号为2016PAZL10281-OH-01的《人民币单位委托贷款借款合同》，获取借款人民币23,529,412.00元，借款期限自2017年1月10日至2020年1月10日止，该借款由本公司提供担保，担保期限自2017年1月10日至2020年1月10日；截至2019年6月30日，累计已到期借款18,686,080.87元，已归还借款14,640,845.79元，2019年1月10日开始逾期，根据委托贷款条款约定，如果出现逾期情况，平安租赁有权加速所有剩余未到期的借款费用立即到期支付，该事项导致提前确认了共计250,433.79元的财务费用，抵扣了3,529,412.00元的保证金，剩余未偿还的本息共计5,609,588.00元调整至短期

借款。

(4) 2017年1月23日, 子公司富顺光电与平安国际融资租赁有限公司(以下简称“平安租赁”)签订编号为2016PAZL10892-OH-01号的《人民币单位委托贷款借款合同》, 获取借款人民币23,529,412.00元, 贷款期限自2017年1月23日至2020年1月23日止, 该借款由本公司提供担保, 担保期限自2017年1月10日至2020年1月10日; 截至2019年6月30日, 累计已到期借款19,004,742.34元, 累计已归还借款14,250,513.51元, 其中逾期未归还借款4,754,228.83元, 根据委托贷款条款约定, 如果出现逾期情况, 平安租赁有权加速所有剩余未到期的借款费用立即到期支付, 该事项导致提前确认了共计223,101.49元的财务费用, 抵扣了3,529,412.00元的保证金, 剩余未偿还的本息共计5,422,588.00元调整至短期借款。

(5) 2017年6月30日, 子公司富顺光电与平安国际融资租赁(天津)有限公司(以下简称“平安租赁(天津)”)签订编号为2017PAZL(TJ)4075-OH-01的《人民币单位委托贷款借款合同》, 获取借款人民币33,900,000.00元, 借款期限自2017年6月30日至2020年6月30日止, 该借款由本公司提供担保, 担保期限自2017年6月30日至2020年6月30日; 截至2019年6月30日, 累计已到期借款21,948,712.91元, 累计已归还借款15,285,979.10元, 其中逾期未归还借款6,662,733.81元, 根据委托贷款条款约定, 如果出现逾期情况, 平安租赁(天津)有权加速所有剩余未到期的借款费用立即到期支付, 该事项导致提前确认了共计900,879.09元的财务费用, 抵扣了5,400,000.00元的保证金, 剩余未偿还的本息共计14,014,900.00元调整至短期借款。

1.3 抵押加质押借款

(1) 2018年8月21日, 本公司与广州银行乐从支行签订编号为2018佛分乐支授信字第0820001号的《授信协议》, 获取融资额度人民币1,418万元, 使用期限自2018年8月21日起至2019年8月20日止; 截至2019年6月30日, 本公司在该银行补充质押保证金5,289,464.38元, 尚未归还的借款余额合计为人民币14,180,000.00元, 包括:

①根据编号为2018佛分乐支流贷字第0912001号的《流动资金借款合同》, 本公司获取借款人民币3,689,254.86元, 借款期限自2018年9月13日至2019年9月13日止, 利率为4.8213%, 按月结息, 到期一次还本;

②根据编号为2018佛分乐支流贷字第0927001号的《流动资金借款合同》, 本公司获取借款金额为人民币5,241,509.93元, 借款期限自2018年9月28日至2019年9月28日止, 利率为4.8213%, 按月结息, 到期一次还本;

③根据编号为2018佛分乐支流贷字第0820001号的《流动资金借款合同》, 本公司获取借款人民币5,249,235.21元, 借款期限自2018年8月23日至2019年8月23日止, 利率为4.8213%, 按月结息, 到期一次还本。

1.4 抵押加保证借款

(1) 在前述银团授信额度下, 2018年11月23日, 本公司与华夏银行股份有限公司佛山分行(以下简称“华夏银行佛山分行”)签订了编号为FS11(融资)20180001《最高额融资合同》, 获取融资额度人民币5,000万元, 使用期限自2018年11月15日起至2019年11月15日止; 该授信由子公司小雪科技与华夏银行佛山分行签订编号为FS11(高保)20180001的《最高额保证合同》提供连带责任保证, 担保额度为人民币5,000万元, 期限自2018年11月15日到2019年11月15日止。根据编号为FS1110120180023的《流动资金借款合同》, 本公司获取借款人民币30,000,000.00元, 借款期限自2018年11月23日至2019年11月23日止, 利率6.5%, 按月结息, 到期一次还本; 截至2019年6月30日, 本公司尚未归还的借款余额为人民币30,000,000.00元。

(2) 在前述银团授信额度下, 2018年10月17日, 本公司与华夏银行佛山分行签订了编号为FS01(融资)20170003《最高额融资合同》, 获取融资额度人民币10,000万元, 使用期限自2017年9月27日至2018年9月27日止; 该授信由子公司小雪科技、四川雪莱特与华夏银行佛山分行分别签订编号为RS01(高保)20170010、PS01(高保)20170011的《最高额保证合同》, 担保额度为10,000万元, 担保期限自2017年9月27日到2020年9月27日止。根据编号为FS0110120180003的《流动资金借款合同》, 本公司获取借款人民币20,000,000.00元, 借款期限自2018年3月8日至2019年3月8日止, 利率为6%, 按月结息, 到期一次还本; 截至2019年6月30日, 尚未归还的借款余额为人民币20,000,000.00元。

(3) 在前述银团授信额度下, 2018年3月14日, 本公司与厦门国际银行珠海分行签订编号为1510201803120087的《综合授信额度合同》, 获取授信额度人民币5,000万元, 本公司于当日提款人民币24,000,000.00元, 借款期限自2018年3月27日至2019年3月27日止, 借款利率为6.9996%; 2019年3月25日, 本公司与厦门国际银行珠海分行签订编号为1510201803120087C-2的《补充合同》, 将上述借款展期至2020年3月27日, 借款利率为7.2998%。该借款由子公司富顺光电与厦门国际银行珠海分行签订编号为1510201803120087BZ-1《保证合同》提供担保, 担保额度为人民币5,000万元, 担保期限自2018年3月15日至2021年3月15日止; 截至2019年6月30日, 尚未归还的借款余额为人民币24,000,000.00元。

(4) 2018年7月26日, 本公司与平安银行佛山分行签订了编号为平银佛万锦综字20180726第001号的《综合授信额度合

同》，获取授信额度人民币2,000万元，使用期限自2018年7月26日至2019年7月25日止；该授信由子公司富顺光电、深圳卓誉分别签订编号为平银佛万锦额保字20190122第001号、平银佛万锦额保字20190122第002号的《最高额保证担保合同》，担保额度为2,000万元，担保期限自2018年7月26日到2020年7月26日止。根据编号为平银佛万锦贷字20190122第001号的《贷款合同》，本公司获取借款人民币20,000,000.00元，借款期限自2019年1月28日到2019年7月28日止，利率为6.96%，按月结息，到期一次还本；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为人民币20,000,000.00元。

(5) 2017年7月14日，陈建顺、张建英、陈建通、陈奇梅与中国建设银行股份有限公司漳州龙文支行（以下简称“建设银行龙文支行”）签订编号为2017年建漳龙高保字14号的《最高额保证合同（自然人版）》及编号为2017年建漳龙高保字13号的《最高额保证合同（自然人版）》，为富顺光电在该银行借款提供连带责任保证，获取授信额度人民币88,200,000.00元，使用期限自2017年7月14日至2019年7月14日止。

2017年10月10日，富顺光电与建设银行龙文支行签订编号为2017年建漳龙高抵字14号的《最高额抵押合同》，以房屋所有权证（漳房权证龙字第02013069号；漳房权证龙字第02013070号；漳房权证龙字第02013071号；漳房权证龙字第02013072号；漳房权证龙字第02013073号）、土地使用证（漳龙国用（2013）字第0232号）作为抵押物为本公司借款提供担保，获取授信额度人民币78,781,100.00元，使用期限自2017年10月10日至2019年10月10日止。

2018年8月23日，本公司与建设银行龙文支行签订编号为2018年建漳龙高保字16号的《最高额保证合同》，为富顺光电在该银行借款提供连带责任保证，获取授信额度人民币40,000,000.00元，使用期限自2018年8月23日至2021年8月23日止。

截至2019年6月30日，富顺光电在建设银行龙文支行的授信额度下，尚未归还的借款余额为51,550,000.00元，具体包括：

①2017年11月2日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2017年建漳龙流贷字52号《人民币流动资金借款合同》，获取借款人民币4,000,000.00元，借款期限自2017年11月2日至2018年11月2日止，利率4.5675%；2018年11月2日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2018年建漳龙流贷期调字1号《人民币贷款期限调整协议》，归还本金150,000元，借款到期日调整至2019年8月2日，利率4.9875%；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为3,850,000.00元；

②2017年11月9日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2017年建漳龙流贷字53号《人民币流动资金借款合同》，获取借款人民币3,500,000.00元，借款期限自2017年11月9日至2018年11月9日止，利率4.5675%；2018年12月6日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2018年建漳龙流贷期调字2号《人民币贷款期限调整协议》，归还本金150,000元，借款到期日调整至2019年8月9日，利率4.9875%；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为3,350,000.00元；

③2017年11月9日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2017年建漳龙流贷字54号《人民币流动资金借款合同》，获取借款人民币人民币3,000,000.00元，借款期限自2017年11月9日至2018年11月9日止，利率4.5675%；2018年12月6日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2018年建漳龙流贷期调字3号《人民币贷款期限调整协议》，归还本金100,000元，贷款期限调整至2019年8月9日，利率4.9875%；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为2,900,000.00元；

④2017年12月13日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2017年建漳龙流贷字57号《人民币流动资金借款合同》，获取借款人民币11,000,000.00元，借款期限自2017年12月13日至2018年12月13日止，利率4.5675%；2018年12月28日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2018年建漳龙流贷期调字6号《人民币贷款期限调整协议》，归还本金350,000元，贷款期限调整至2019年9月13日，利率4.9875%；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为10,650,000.00元；

⑤2017年12月13日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2017年建漳龙流贷字58号《人民币流动资金借款合同》，获取借款人民币7,000,000.00元，借款期限自2017年12月13日至2018年12月13日止，利率4.5675%；2018年12月28日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2018年建漳龙流贷期调字7号《人民币贷款期限调整协议》，归还本金250,000元，贷款期限调整至2019年9月13日，利率4.9875%；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为6,750,000.00元；

⑥2018年8月31日，富顺光电与建设银行龙文支行签订2018年建漳龙流贷字31号《人民币流动资金借款合同》，获取借款人民币24,250,000.00元，借款期限自2018年8月31日至2019年8月31日止，利率4.5675%，用于偿还编号为2017年建漳龙流贷字44号的《人民币流动资金借款合同》项下借款人所欠债务；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为人民币24,050,000.00元。

(5) 2017年10月18日，子公司富顺光电与兴业银行股份有限公司漳州分行（以下简称“兴业银行漳州分行”）签订编号为兴银漳企2017第7096号《流动资金借款合同》，获取借款人民币25,000,000.00元，借款利率为6.53%，借款期限自2017年10月31日至2018年10月31日。该借款由本公司、关联方漳州市福顺达计算机有限公司分别与兴业银行龙文支行签订编号为兴银漳企2017第7066号\7067号的《最高额保证合同》提供连带责任保证，担保额度分别为人民币2,500万元和7,000万元，担保期

限自2017年8月28日至2018年8月28日止；并由关联方漳州市福顺达计算机有限公司与兴业银行龙文支行签订编号为兴银漳企2017第7068号的《最高额抵押合同》以房产提供抵押担保，担保额度为人民币3,580万元，担保期限自2017年10月18日至2022年10月18日；截至2019年6月30日，富顺光电累计归还借款本金736,041.67元，尚未归还的借款余额为24,263,958.33元，该借款已逾期，按9.795%的利率计算罚息。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
富顺光电	5,609,588.00	5.64%	2019年01月10日	29.20%
富顺光电	5,422,588.00	3.94%	2018年12月23日	29.20%
富顺光电	14,114,900.00	5.73%	2018年12月31日	29.20%
富顺光电	24,263,958.33	6.53%	2018年10月31日	9.80%
雪莱特	30,000,000.00	5.66%	2019年04月30日	8.48%
合计	79,411,034.33	--	--	--

其他说明：

(1) 2017年1月10日，子公司富顺光电为借款人，平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安租赁”）为委托人，上海华瑞银行股份有限公司为贷款人签订编号为2016PAZL10281-OH-01的《人民币单位委托贷款借款合同》，获取借款人民币23,529,412.00元，借款期限自2017年1月10日至2020年1月10日止，该借款由本公司提供担保，担保期限自2017年1月10日至2020年1月10日；截至2019年6月30日，累计已到期借款18,686,080.87元，已归还借款14,640,845.79元，2019年1月10日开始逾期，根据委托贷款条款约定，如果出现逾期情况，平安租赁有权加速所有剩余未到期的借款费用立即到期支付，该事项导致提前确认了共计250,433.79元的财务费用，抵扣了3,529,412.00元的保证金，剩余未偿还的本息共计5,609,588.00元调整至短期借款。

(2) 2017年1月23日，子公司富顺光电与平安国际融资租赁有限公司（以下简称“平安租赁”）签订编号为2016PAZL10892-OH-01号的《人民币单位委托贷款借款合同》，获取借款人民币23,529,412.00元，贷款期限自2017年1月23日至2020年1月23日止，该借款由本公司提供担保，担保期限自2017年1月10日至2020年1月10日；截至2019年6月30日，累计已到期借款19,004,742.34元，累计已归还借款14,250,513.51元，其中逾期未归还借款4,754,228.83元，根据委托贷款条款约定，如果出现逾期情况，平安租赁有权加速所有剩余未到期的借款费用立即到期支付，该事项导致提前确认了共计223,101.49元的财务费用，抵扣了3,529,412.00元的保证金，剩余未偿还的本息共计5,422,588.00元调整至短期借款。

(3) 2017年6月30日，子公司富顺光电与平安国际融资租赁（天津）有限公司（以下简称“平安租赁（天津）”）签订编号为2017PAZL(TJ)4075-OH-01的《人民币单位委托贷款借款合同》，获取借款人民币33,900,000.00元，借款期限自2017年6月30日至2020年6月30日止，该借款由本公司提供担保，担保期限自2017年6月30日至2020年6月30日；截至2019年6月30日，累计已到期借款21,948,712.91元，累计已归还借款15,285,979.10元，其中逾期未归还借款6,662,733.81元，根据委托贷款条款约定，如果出现逾期情况，平安租赁（天津）有权加速所有剩余未到期的借款费用立即到期支付，该事项导致提前确认了共计900,879.09元的财务费用，抵扣了5,400,000.00元的保证金，剩余未偿还的本息共计14,014,900.00元调整至短期借款。

(4) 2017年10月18日，子公司富顺光电与兴业银行股份有限公司漳州分行（以下简称“兴业银行漳州分行”）签订编号为兴银漳企2017第7096号《流动资金借款合同》，获取借款人民币25,000,000.00元，借款利率为6.53%，借款期限自2017年10月31日至2018年10月31日。该借款由本公司、关联方漳州市福顺达计算机有限公司分别与兴业银行龙文支行签订编号为兴银漳企2017第7066号\7067号的《最高额保证合同》提供连带责任保证，担保额度分别为人民币2,500万元和7,000万元，担保期限自2017年8月28日至2018年8月28日止；并由关联方漳州市福顺达计算机有限公司与兴业银行龙文支行签订编号为兴银漳企2017第7068号的《最高额抵押合同》以房产提供抵押担保，担保额度为人民币3,580万元，担保期限自2017年10月18日至2022

年10月18日；截至2019年6月30日，富顺光电累计归还借款本金736,041.67元，尚未归还的借款余额为24,263,958.33元，该借款已逾期，按9.795%的利率计算罚息。

(5) 2018年10月31日，本公司与光大银行佛山分行签订了合同编号为FS综字38722018016的《综合授信协议》，获取授信额度为3,000万元，使用期限自2018年10月31日至2019年10月30日止。根据编号为FS贷字38722018016的《流动资金借款合同》，本公司获取借款人民币30,000,000.00元，借款期限自2018年10月31日至2019年4月30日止，借款利率为5.655%，按月结息，到期一次还本；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为30,000,000.00元。

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	3,343,497.36	44,080,217.93
银行承兑汇票	19,490,676.08	13,401,523.72
合计	22,834,173.44	57,481,741.65

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	232,295,402.33	218,974,180.48
应付工程款	13,324,393.41	13,297,392.11
应付设备款	4,550,269.92	3,253,808.40
应付模具款	585,022.30	1,179,425.54
应付费用款	3,331,720.93	5,681,000.31
合计	254,086,808.89	242,385,806.84

(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
深圳科士达科技股份有限公司	18,120,957.79	材料已验收尚未付款
遂宁市华川建筑工程有限公司	11,752,868.00	工程竣工验收完成尚未付款
合计	29,873,825.79	--

其他说明：

21、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
预收货款	117,169,478.51	95,311,355.27
合计	117,169,478.51	95,311,355.27

22、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	17,584,862.71	40,128,776.07	43,956,873.02	13,756,765.76
二、离职后福利-设定提存计划	141,379.40	2,662,036.70	2,284,793.10	518,623.00
三、辞退福利		10,849,056.91	482,134.00	10,366,922.91
合计	17,726,242.11	53,639,869.68	46,723,800.12	24,642,311.67

(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	17,435,344.70	37,051,903.10	40,983,260.30	13,503,987.50
2、职工福利费		806,591.57	806,581.57	10.00
3、社会保险费	64,852.95	1,877,079.60	1,829,309.35	112,623.20
其中：医疗保险费	60,053.98	1,536,603.97	1,514,454.57	82,203.38
工伤保险费	497.21	127,387.58	103,371.96	24,512.83
生育保险费	4,301.76	213,088.05	211,482.82	5,906.99
4、住房公积金	75,000.00	364,181.80	320,081.80	119,100.00
5、工会经费和职工教育经费	9,665.06	29,020.00	17,640.00	21,045.06
合计	17,584,862.71	40,128,776.07	43,956,873.02	13,756,765.76

(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	137,555.90	2,596,942.09	2,229,927.99	504,570.00
2、失业保险费	3,823.50	65,094.61	54,865.11	14,053.00
合计	141,379.40	2,662,036.70	2,284,793.10	518,623.00

其他说明：

23、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,664,733.93	3,799,175.88
企业所得税	3,382,021.05	1,395,578.99
个人所得税	364,080.38	424,729.40
城市维护建设税	37,179.31	123,253.29
房产税	1,230,589.81	414,030.96
土地使用税	406,237.18	140,869.06
教育费附加	26,556.66	162,198.06
其他	63,373.40	63,559.02
合计	7,174,771.72	6,523,394.66

其他说明：

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	9,052,776.51	1,689,962.13
应付股利	202,000.00	202,000.00
其他应付款	56,177,559.95	53,800,764.95
合计	65,432,336.46	55,692,727.08

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	5,772,566.52	1,689,962.13

罚息	3,280,209.99	
合计	9,052,776.51	1,689,962.13

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
深圳市同心小额再贷款有限公司	1,693,150.68	
平安国际融资租赁有限公司	1,220,890.40	
兴业银行漳州分行	1,440,000.00	
合计	4,354,041.08	--

其他说明：

(1) 2018年5月9日，本公司与深圳市同心小额再贷款有限公司签订了编号为同直贷（2018）额字第002号的《授信额度合同》，获取授信额度人民币5,000万元，有效期自2018年5月9日至2019年5月9日止，该授信由柴国生、柴华签订同直贷（2018）额字第002号《最高额保证合同》提供连带责任保证，保证额度为5,000万元，起止日期为2018年5月9日至2019年11月9日止；在该授信额度下，公司共计收到深圳市同心小额再贷款有限公司25,000,000.00元，已归还15,000,000.00元，截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为10,000,000.00元，该借款已发生逾期。

(2) 全资子公司富顺光电与平安国际融资租赁有限公司、平安国际融资租赁（天津）有限公司签署了《人民币单位委托贷款借款合同》，因委托借款发生逾期，债权人加速所有剩余未到期的借款费用立即到期支付。截至2019年6月30日，剩余未偿还的本息共计25,047,076.00元。债权人已就上述欠款提起诉讼。

(3) 2017年10月18日，子公司富顺光电与兴业银行股份有限公司漳州分行（以下简称“兴业银行漳州分行”）签订编号为兴银漳企2017第7096号《流动资金借款合同》，获取借款人民币25,000,000.00元，借款利率为6.53%，借款期限自2017年10月31日至2018年10月31日。该借款由本公司、关联方漳州市福顺达计算机有限公司分别与兴业银行龙文支行签订编号为兴银漳企2017第7066号\7067号的《最高额保证合同》提供连带责任保证，担保额度分别为人民币2,500万元和7,000万元，担保期限自2017年8月28日至2018年8月28日止；并由关联方漳州市福顺达计算机有限公司与兴业银行龙文支行签订编号为兴银漳企2017第7068号的《最高额抵押合同》以房产提供抵押担保，担保额度为人民币3,580万元，担保期限自2017年10月18日至2022年10月18日；截至2019年6月30日，富顺光电累计归还借款本金736,041.67元，尚未归还的借款余额为24,263,958.33元，该借款已逾期，按9.795%的利率计算罚息。

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	202,000.00	202,000.00
合计	202,000.00	202,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金及押金	4,647,953.56	4,919,924.17
预提费用	10,114,616.13	8,030,335.18
往来款	6,581,108.07	4,480,763.38
股权激励回购款	0.00	1,813,050.00
应付收购子公司款项	33,453,823.53	33,453,823.53
其他	1,380,058.66	1,102,868.69
合计	56,177,559.95	53,800,764.95

25、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	2,217,832.66	3,496,626.60
合计	2,217,832.66	3,496,626.60

其他说明：

26、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
非金融机构借款	119,547,692.95	120,834,593.28
合计	119,547,692.95	120,834,593.28

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：

关于本公司与非金融机构借款，说明如下：

(1) 本公司自2018年起向实际控制人柴国生亲属控制的佛山大木投资控股有限公司借款，截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为45,189,000元；该借款分九笔分期起息，计提利息费用1,382,091.10元，视同股东投入转入资本公积-股本溢价。

(2) 本公司于2018年共计收到自然人邓国能往来借款20,000,000.00元，由柴国生、冼树忠提供保证担保，截至2019年6月30日，尚未归还的借款本金余额为7,500,000.00元。

(3) 2018年5月9日，本公司与深圳市同心小额贷款有限公司签订了编号为同直贷(2018)额字第002号的《授信额度合同》，获取授信额度人民币5,000万元，有效期自2018年5月9日至2019年5月9日止，该授信由柴国生、柴华签订同直贷(2018)额字第002号《最高额保证合同》提供连带责任保证，保证额度为5,000万元，起止日期为2018年5月9日至2019年11月9日止；在该授信额度下，公司共计收到深圳市同心小额贷款有限公司25,000,000.00元，已归还15,000,000.00元，截至2019年6月30

日，尚未归还的借款余额为10,000,000.00元，该借款已发生逾期。

(3) 本公司于2018年共计收到自然人骆金莲往来借款10,000,000.00元，由实际控制人柴国生为该借款提供保证担保；截至2019年6月30日，尚未归还的借款本金余额为10,000,000.00元。

(4) 本公司于2018年共计收到实际控制人柴国生往来借款4,000,000.00元；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为3,652,300元；该借款计提利息费用116,834.69元，视同股东投入转入资本公积-股本溢价。

(5) 公司于本期共计收到实际控制人亲属柴华往来借款2,300,000.00元；截至2019年6月30日，尚未归还的借款余额为2,300,000.00元；该借款计提利息费用56,019.44元，视同股东投入转入资本公积-股本溢价。

(6) 本公司本期共计收到广州盛祥供应链管理有限公司往来借款3,000,000.00元；截至2019年6月30日，尚未归还的借款本金余额为3,000,000.00元，该借款已发生逾期。

(7) 2017年8月15日，本公司与远东国际租赁有限公司（以下简称“远东租赁”）签订了合同编号为IFELC17D29QQX8-L-01和IFELC17D298BYQ-L-01的售后回租合同，合同约定3年期租赁费用共计75,840,000.00元，分12期，每期支付6,320,000.00元。该借款于2018年12月25日开始逾期，截至2019年6月30日，累计逾期金额为7,605,783.08元。根据售后回租合同约定，如果出现逾期情况，远东租赁有权加速所有剩余未到期的租赁费用立即到期支付，该事项导致提前确认了共计1,899,495.63元的未确认融资费用，抵扣10,000,000.00元借款保证金后，应付款余额为22,885,783.08元。

(8) 子公司深圳曼塔向关联自然人王军借款，截至2019年6月30日，尚未归还的借款本金余额为4,495,693.28元。

(9) 子公司富顺光电向东方科技集团（漳州）有限公司借款9,000,000.00元；截至2019年6月30日，尚未归还的借款本金余额为9,000,000.00元。

27、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,406,038.77	12,059,412.70
减：一年内到期的长期借款	-2,217,832.66	-3,496,626.60
合计	8,188,206.11	8,562,786.10

长期借款分类的说明：

抵押借款

(1) 2015年10月26日，本公司与中国招商银行股份有限公司佛山南海支行签订2015年南字第1215240001号、2015年南字第1215240002号、2015年南字第1215240003号、2015年南字第1215240004号、2015年南字第1215240005号、2015年南字第1215240006号、2015年南字第1215240007号、2015年南字第1215240008号、2015年南字第1215240009号、2015年南字第1215240010号的法人购房长期借款合同，合同金额为13,131,475.70元，贷款期限自2015年10月26日至2025年10月25日止，等额本息还款法：按月分期归还本金及利息，分120期还款；截至2019年6月30日，累计已归还借款3,856,285.50元，尚未归还的借款余额为9,275,190.20元，其中一年内到期的金额为1,086,953.09元。

(2) 2014年10月10日，本公司与中国农业银行股份有限公司南海狮山支行签订用于法人购房的《中小企业工商物业担保借款合同》，获取借款人民币12,000,000.00元，借款期限自2014年10月10日至2019年10月9日止；偿还方式：等额本息还款法：按月分期归还本金及利息，分60期还款，本期累计已归还 10,869,120.43元，尚未归还的借款余额为1,130,879.57元，其中一年内到期的金额为1,130,879.57元。

其他说明，包括利率区间：

28、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	10,151,957.35	2,509,500.00	
合计	10,151,957.35	2,509,500.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1、2013年子公司富顺光电承接山西省行政村街道亮化工程项目，按照政府采购合同规定，项目验收合格之日起满4年后须更换第二块蓄电池。该项目工程共计安装LED太阳能路灯8,365盏，按电池采购成本加计必要的辅助材料和安装费用，以每盏灯300元暂估计提预计负债。

2、预提诉讼、仲裁等产生的违约金及律师费7,642,457.35元。

29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,146,503.38	0.00	543,924.81	1,602,578.57	详见以下说明
合计	2,146,503.38	0.00	543,924.81	1,602,578.57	--

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 显示屏及 LED 生产线技改项目	540,000.00			270,000.00			270,000.00	与资产相关
基于物联网的智慧路灯及云平台关键技术研发及产业化	233,688.52						233,688.52	与收益相关
福建省电子信息产业集群创新发展补助资金	972,077.35			69,853.97			902,223.38	与资产相关
企业技术改造扶持资金	196,666.67						196,666.67	与资产相关
智能化方形	204,070.84			204,070.84			0.00	与收益相关

动力电池正压氦检机的研发								
合计	2,146,503.38			543,924.81			1,602,578.57	

其他说明:

*1子公司富顺光电于2010年1月收到科技园LED显示屏及LED生产线技改项目补助5,400,000.00元, 补助按照受益资产折旧年限摊销, 本期结转其他收益270,000.00元。

*2根据漳州市龙文区财政局、漳州市龙文区经信局漳龙财企【2017】41号关于下达福建省电子信息产业集群创新发展补助资金(第三批)的通知, 子公司富顺光电收到漳州市财政局国库支付中心补助1,330,000.00元, 主要用于补助2015-2016年购买机器设备和检测费用, 2018年新增补助229,700.00元, 按照受益资产折旧年限, 结转其他收益69,853.97元。

*3根据《深圳市科技研发资金管理暂行办法》、《深圳市科技计划项目管理办法》等相关文件规定, 子公司深圳卓誉于2017年获得1,000,000.00元智能化方形动力电池正压氦检机的研发资助, 主要用于生产和研发, 本期结转其他收益204,070.84元。

30、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	777,902,546.00						777,902,546.00

其他说明:

31、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)	352,278,251.75	1,554,945.23	0.00	353,833,196.98
其他资本公积	5,596,203.71	0.00	0.00	5,596,203.71
合计	357,874,455.46	1,554,945.23	0.00	359,429,400.69

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

实际控制人柴国生及其由其亲属控制的佛山大木投资控股有限公司、控股股东亲属柴华向本公司提供借款, 按照合同借款利率计算的借款利息1,554,945.23元, 视同股东捐赠调整资本公积-股本溢价。

32、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股权激励回购义务	8,764,132.50	0.00	0.00	8,764,132.50
合计	8,764,132.50	0.00	0.00	8,764,132.50

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
二、将重分类进损益的其他综合收益	-208,825.78	-161,329.66			-24,199.45	-137,130.21	-131,752.56	-345,955.99
外币财务报表折算差额	-208,825.78	-161,329.66			-24,199.45	-137,130.21	-131,752.56	-345,955.99
其他综合收益合计	-208,825.78	-161,329.66			-24,199.45	-137,130.21	-131,752.56	-345,955.99

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：

34、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	24,091,430.30	0.00		24,091,430.30
任意盈余公积	3,807,698.88	0.00		3,807,698.88
合计	27,899,129.18	0.00		27,899,129.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

35、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	-664,348,876.26	169,254,766.12
调整后期初未分配利润	-664,348,876.26	169,254,766.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-162,259,663.01	-833,977,772.38
应付普通股股利		-374,130.00
期末未分配利润	-826,608,539.27	-664,348,876.26

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

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元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

36、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	156,167,694.27	112,950,885.42	343,057,375.00	255,827,957.37
其他业务	5,520,787.30	8,379,389.41	12,186,162.43	10,191,784.37
合计	161,688,481.57	121,330,274.83	355,243,537.43	266,019,741.74

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

37、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	
城市维护建设税	563,517.36	898,629.62
教育费附加	328,352.41	643,241.81
房产税	915,734.19	1,052,400.96
土地使用税	246,585.59	374,490.40
车船使用税		11,311.20
印花税	71,615.45	97,042.41
其他	8,569.10	23,714.70
合计	2,134,374.10	3,100,831.10

其他说明：

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,188,776.61	13,870,769.48
差旅会务费	2,053,720.51	2,729,752.01
市场推广费	1,744,105.34	2,287,987.06
展览费	288,332.39	1,279,453.65

运输费	3,597,417.13	5,266,732.26
安装费	241,439.38	3,487,813.73
租赁费	280,257.80	361,073.74
维修材料费	596,920.99	1,299,069.34
其他	3,558,414.80	3,293,091.82
合计	25,549,384.95	33,875,743.09

其他说明：

39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,446,158.73	12,969,763.56
差旅会务费	453,374.36	747,880.38
税费	96,365.62	156,758.51
固定资产折旧费	5,135,171.99	4,095,623.49
无形资产摊销费	2,339,081.78	5,787,222.25
股份支付	0.00	-2,113,135.47
咨询服务和审计费	5,896,198.56	2,353,754.78
办公费	459,668.20	1,149,172.37
物料消耗及修理费	442,312.96	1,149,340.99
业务招待费	165,228.91	895,006.24
其他	4,860,620.35	3,317,356.24
合计	40,294,181.46	30,508,743.34

其他说明：

40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,967,541.08	13,026,261.80
固定资产折旧费	1,432,478.50	1,453,956.06
无形资产摊销费	118,986.41	928,256.12
直接投入材料等	1,988,630.85	2,688,228.78
其他	1,112,668.16	1,053,315.69
合计	13,620,305.00	19,150,018.45

其他说明：

41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	20,744,412.56	27,498,487.95
减：利息收入	351,241.32	781,842.55
汇兑损益	1,819,528.41	1,090,948.43
其他	256,020.19	332,948.03
合计	22,468,719.84	28,140,541.86

其他说明：

42、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
(1)2017 年度第三批推进发明专利工作扶持经费		6,960.00
(2) 2016 年佛山市专利资助经费		321,600.00
(3)2017 年第三批南海区推进品牌战略与自主创新扶持奖励项目-广东省专利奖		50,000.00
(4) 2017 年市经济科技发展专项资金(中国制造 2025 试点示范企业)		350,000.00
(5)2017 年佛山市经济科技发展专项资金(经信局部分)-企业技术中心补助项目		200,000.00
(6) 狮山镇 2017 年“上半年降低企业用电用气成本补贴资金”		95,220.00
(7)2017 年企业研发省级财政补助资金		500,300.00
(8)2016 年佛山市核心技术攻关科技项目第一期拨款		400,000.00
(9)2017 年度外经贸发展专项资金外贸中小企业相关项目		39,228.00
(10) 基于物联网的智慧路灯及云平台关键技术研发		17,205.28
(11) 福建省电子信息产业集群创新发展补助资金		69,853.97

(12) LED 显示屏及 LED 生产线技改项目		270,000.00
(13) 2017 年福建省科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励 (一)		662,000.00
(14) 2018 年度福建省企业专利权质押贷款贴息项目		435,000.00
(15) 2017 年度“促进科技创新发展七条措施”奖励项目		218,500.00
(16) 福建省电子信息产业集群创新发展补助		229,700.00
(17) 2017 年 10 月工业稳定增长正向激励奖励资金		30,000.00
(18) 2017 年 11 月工业稳定增长正向激励奖励资金		23,600.00
(19) 软件产品增值税即征即退款		4,798,012.49
(20) 2017 年度“促进科技创新发展七条措施”奖励项目		50,000.00
(21) 2017 年福建省科技小巨人领军企业研发费用加计扣除奖励 (一)		177,000.00
(22) 2017 年漳州市中小企业发展专项资金		150,000.00
(23) 漳州市财政国库支付中心“2018 年第一批实用新型专利申请资助资金”		1,200.00
(24) 2017 年深圳市第二批专利补助		102,000.00
(25) 2017 年南山创新券资助款		643.50
(26) 2017 年国家企业高新技术企业认定奖补		50,000.00
(27) 2017 年佛山市发展电子商务专项资金		277,600.00
(28) 2017 年第二批科技型中小企业技术创新项目		250,000.00
(29) 2016 年高新技术企业认定奖补		50,000.00
(30) 2 月软件产品增值税即征即退款		566,061.89
(31) 3 月软件产品增值税即征即退款		590,932.72
(32) 5 月软件产品增值税即征即退款	3,230,900.54	255,870.80
(33) 2017 年企业研究开发资助计划第三批拟资助企业		441,000.00
(34) 2017 年深圳市第二批专利补助		151,020.00

(35) 节能荧光灯生产线建设项目补助		23,000.00
(36) 2016 年漳州市龙文区科技型中小企业技术创新资金项目补助		16,000.00
(37) 2016/2017 年佛山市企业研究开发经费投入后补助专项资金	100,100.00	
(38) 2017 年第一批及第二批闽货华夏行补助款	15,000.00	
(39) 2017 年度佛山市南海区推进发明专利工作扶持资金	50,000.00	
(40) 2017 年度佛山市南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖	153,000.00	
(41) 2017 年度佛山市专利资助经费	21,360.00	
(42) 2018 年第二批企业研究开发资助	975,000.00	
(43) 2018 年度南海区科技创新券	41,200.00	
(44) 2018 年度深圳市民营及中小企业发展专项资金	63,220.00	
(45) 2018 年省级专项转移支付资金款	100,000.00	
(46) 2018 年市级商标国际注册专项资金奖励款	7,353.00	
(47) 佛山市南海区社会保险基金管理局拨付的稳岗补贴	101,584.50	
(48) 深圳市工商业用电降成本资助	260.66	
(49) 深圳市南山区经济促进局拨来鼓励中小企业上规模奖励项目款	200,000.00	
(50) 无人机智能控制工艺技术装备管理提升改造项目资金	220,000.00	
(51) 新增经济贡献奖	140,000.00	
(52) 递延收益摊销*附注七、注释 29	543,924.81	
(53) 龙文区 2017 年新增限上商贸企业、重点服务业奖励	40,000.00	
合计	6,002,903.51	11,869,508.65

43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,889,885.08	128,135.45

银行保本理财收益	57,232.24	254,279.15
合计	-2,832,652.84	382,414.60

其他说明:

44、信用减值损失

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,207,667.64	-309,457.92
应收账款坏账损失	-14,128,344.54	-6,044,807.50
合计	-17,336,012.18	-6,354,265.42

其他说明:

45、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
二、存货跌价损失	-72,811,199.21	-5,299,001.66
合计	-72,811,199.21	-5,299,001.66

其他说明:

46、资产处置收益

单位: 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-58,081.00	-2,130,891.85
合计	-58,081.00	-2,130,891.85

47、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
罚款收入	58,807.20	516,177.44	
其他	194,535.37	1,891,697.80	
合计	253,342.57	2,407,875.24	

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：

48、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	1,219.34	0.00	
流动资产处置损失	8,538,719.17	532,386.23	
罚款支出	5,023,101.82	225,374.56	
捐赠支出		13,560.00	
其他	208,097.26	1,224,939.65	
合计	13,771,137.59	1,996,260.44	

其他说明：

49、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	2,370,399.33	4,372,998.99
递延所得税费用	-2,392,605.83	-5,441,099.71
合计	-22,206.50	-1,068,100.72

(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	-164,462,955.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	-24,669,443.38
子公司适用不同税率的影响	-11,921,223.18
调整以前期间所得税的影响	1,821,106.50
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,630,699.38

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-522,216.36
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	35,398,234.00
税法规定的额外可扣除费用	-1,759,363.46
所得税费用	-22,206.50

其他说明

50、其他综合收益

详见附注附注七、注释 33。

51、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
收到的补贴收入	2,072,817.50	5,430,856.90
收到的利息收入	76,680.86	1,148,487.73
收到的的往来款及其他	5,467,094.91	20,347,897.49
合计	7,616,593.27	26,927,242.12

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
用现金支付的其他销售费用	5,464,831.07	12,657,405.12
用现金支付的其他管理费用	2,278,885.26	10,331,802.70
支付的银行手续费	148,348.22	216,606.10
支付的往来款及其他	28,884,948.12	14,480,793.24
合计	36,777,012.67	37,686,607.16

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
收到理财产品	12,700,000.00	62,120,000.00

合计	12,700,000.00	62,120,000.00
----	---------------	---------------

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
购买理财产品	10,710,000.00	52,530,000.00
返还股东的投资款项	100,000.00	
合计	10,810,000.00	52,530,000.00

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
银行承兑汇票保证金	62,139,097.95	24,567,351.89
与资产相关的政府补助		
借款所质押的外币存款		38,011,200.00
合计	62,139,097.95	62,578,551.89

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
银行承兑汇票及其他的保证金		17,128,732.24
借款保证金及手续费		0.00
回购员工股权激励股份	1,813,050.00	0.00
借款所质押的外币存款		57,534,900.00
支付发行费用		6,782,461.37
合计	1,813,050.00	81,446,093.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

52、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	-164,440,749.35	-25,604,602.31
加: 资产减值准备	90,147,211.39	11,653,267.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	9,599,062.48	9,808,074.44
无形资产摊销	4,209,324.26	6,693,727.27
长期待摊费用摊销	1,020,180.62	1,683,602.26
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)	58,081.00	2,130,891.85
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	1,219.34	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	201,360.50	
财务费用(收益以“-”号填列)	22,212,699.65	28,071,490.57
投资损失(收益以“-”号填列)	2,832,652.84	-382,414.60
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-1,870,389.47	-5,022,956.95
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	-522,216.36	2,762,051.28
存货的减少(增加以“-”号填列)	7,452,171.37	7,048,354.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	43,008,781.11	-70,930,758.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	8,855,798.71	-17,320,111.74
其他	-10,076,203.44	20,537.36
经营活动产生的现金流量净额	12,688,984.65	-49,388,847.75
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	6,452,874.08	32,644,436.07
减: 现金的期初余额	18,723,270.59	110,479,281.52
现金及现金等价物净增加额	-12,270,396.51	-77,834,845.45

(2) 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：

(3) 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	6,452,874.08	18,723,270.59
其中：库存现金	49,690.60	547,963.00
可随时用于支付的银行存款	6,403,183.48	18,175,307.59
三、期末现金及现金等价物余额	6,452,874.08	18,723,270.59

其他说明：

53、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：

54、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	42,919,186.32	银行承兑汇票保证金、保函保证金、借款保证金、被冻结资金
应收票据	11,373,524.00	质押开具银行承兑汇票
存货	0.00	法院冻结 25,000 个 20KW 充电模块，本报告期已全额计提存货跌价准备。
固定资产	162,260,575.93	为银行借款作抵押，详见附注七、注释 11\注释 18\注释 26\注释 27
无形资产	28,182,184.25	为银行借款作抵押，详见附注七、注释 13\注释 18
合计	244,735,470.50	--

其他说明：

公司名下位于广东省佛山市南海区桂城街道石龙南路1号嘉邦国金中心的2座的房屋（粤2017佛南不动产权第0115686/0115710/0115716/0116670/0115694/0115696/0115700/0115708/0115026号）被债权人申请查封。

公司名下位于广东省佛山市南海区桂城街道桂澜北路2号亿能国际广场2座的房屋（粤2017佛南不动产权第0014550/0014552/0014560/0014638/0014765/0014769/0014776/0014785/0014790/0014792号）被债权人申请查封。

公司名下位于狮山镇科技工业园A区科技大道的土地(南府国用（2005）第特180018/180019号)及该土地上的房屋（粤房地证字第C7053154/C3073461/C4622983/C7053155）被债权人申请查封。

富顺光电名下位于龙文区蓝田经济开发区开放大道的房屋（漳房权证龙字第

02013069\02013070\02013071\02013072\02013073号）及位于彰州蓝田经济开发区小港北路以东、梧桥北路以南的土地使用

权（漳龙国用(2013)第0232号）被债权人申请查封；

截至2019年6月30日，被查封的房产和土地使用权账面净值为170,190,382.23元。

55、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	6,507,818.68
其中：美元	945,614.03	6.8747	6,500,812.77
欧元	896.24	7.8170	7,005.91
港币			
应收账款	--	--	24,138,282.82
其中：美元	3,511,176.17	6.8747	24,138,282.82
欧元			
港币			
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

56、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
5月软件产品增值税即征即退款	3,230,900.54	其他收益	3,230,900.54

2016/2017 年佛山市企业研究开发经费投入后补助专项资金	100,100.00	其他收益	100,100.00
2017 年第一批及第二批闽货华夏行补助款	15,000.00	其他收益	15,000.00
2017 年度佛山市南海区推进发明专利工作扶持资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年度佛山市南海区推进高新技术企业发展专项扶持奖	153,000.00	其他收益	153,000.00
2017 年度佛山市专利资助经费	21,360.00	其他收益	21,360.00
2018 年第二批企业研究开发资助	975,000.00	其他收益	975,000.00
2018 年度南海区科技创新券	41,200.00	其他收益	41,200.00
2018 年度深圳市民营及中小企业发展专项资金	63,220.00	其他收益	63,220.00
2018 年省级专项转移支付资金款	100,000.00	其他收益	100,000.00
2018 年市级商标国际注册专项资金奖励款	7,353.00	其他收益	7,353.00
佛山市南海区社会保险基金管理局拨付的稳岗补贴	101,584.50	其他收益	101,584.50
深圳市工商业用电降成本资助	260.66	其他收益	260.66
深圳市南山区经济促进局拨来鼓励中小企业上规模奖励项目款	200,000.00	其他收益	200,000.00
无人机智能控制工艺技术装备管理提升改造项目资金	220,000.00	其他收益	220,000.00
新增经济贡献奖	140,000.00	其他收益	140,000.00
递延收益摊销*附注七、注释 29	543,924.81	递延收益	543,924.81
龙文区 2017 年新增限上商贸企业、重点服务业奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
合计	6,002,903.51		6,002,903.51

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

八、合并范围的变更

1、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

2、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：

深圳市雪莱特光电科技有限公司系公司于2017年4月17日设立的全资子公司，本期已注销。

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	
富顺光电	漳州市	漳州市	制造业	99.99%	0.01%	非同一控制下企业合并
安徽富顺	池州市	池州市	制造业		100.00%	设立
福建恒顺	漳州市	漳州市	制造业		100.00%	设立
银福节能	漳州市	漳州市	服务业		100.00%	设立
宇杰包装	漳州市	漳州市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
富顺达光电	厦门市	厦门市	制造业		100.00%	设立
富顺达软件	漳州市	漳州市	软件信息服务业		100.00%	设立
四川雪莱特	遂宁市	遂宁市	制造业	99.00%		设立
深圳曼塔	深圳市	深圳市	制造业	51.00%		非同一控制下企业合并
深圳曼普	深圳市	深圳市	软件信息服务业		26.01%	设立

曼塔美国	美国	美国	商业		51.00%	设立
深圳益科	深圳市	深圳市	制造业		50.14%	非同一控制下企业合并
佛山益光	佛山市	佛山市	制造业		50.14%	设立
小雪科技	佛山市	佛山市	商业		70.00%	设立
中山雪莱特	中山市	中山市	商业		35.70%	设立
广州开林	广州市	广州市	商业		60.00%	非同一控制下企业合并
雪莱特智能电子	佛山市	佛山市	制造业		51.00%	设立
雪莱特管理咨询	佛山市	佛山市	服务业		100.00%	设立
深圳卓誉	深圳市	深圳市	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳益科	49.86%	-414,351.66	0.00	3,295,425.48
小雪科技	30.00%	271,705.05	0.00	3,396,304.56

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
深圳益科	10,563,476.37	1,253,495.54	11,816,971.91	7,484,259.21	0.00	7,484,259.21	15,077,120.43	1,380,836.47	16,457,956.90	11,294,213.99	0.00	11,294,213.99
小雪科技	17,863,679.47	458,884.26	18,322,563.73	4,508,204.74	0.00	4,508,204.74	18,892,658.36	565,012.52	19,457,670.88	6,370,163.99	0.00	6,370,163.99

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
深圳益科	11,739,382.92	-831,030.21	-831,030.21	-1,107,617.00	14,787,051.78	-130,342.05	-130,342.05	-2,984,033.25
小雪科技	17,390,398.05	726,852.10	726,852.10	-111,002.32	20,718,689.05	511,843.05	511,843.05	-46,278.55

其他说明：

2、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 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：	--	--
投资账面价值合计	1,321,604.89	1,321,604.89
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	-4,197,506.83
--综合收益总额	0.00	-4,197,506.83
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	3,425,210.23	6,032,818.11
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-2,607,607.88	-2,419,860.39
--综合收益总额	-2,607,607.88	-2,419,860.39

其他说明

(2) 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
佛山雪莱特照明科技有限公司	12,779,546.16	356,374.61	13,135,920.77

其他说明

十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险和市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款和交易性金融资产等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

截止2019年06月30日，本公司的前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额33.82%（2018年：32.69%）。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产(包括衍生金融工具)的账面金额。除附注十二所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

截至2019年06月30日，本公司各项金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2年以上
货币资金	49,372,060.40	49,372,060.40	49,372,060.40	---	---
应收票据	22,816,433.86	22,816,433.86	22,816,433.86		
应收账款	352,875,022.40	641,732,806.29	641,732,806.29	---	---
其他应收款	15,575,080.22	24,773,088.30	24,773,088.30	---	---
交易性金融资产	31,412,194.32	31,412,194.32	31,412,194.32	---	---
金融资产小计	472,050,791.20	770,106,583.17	770,106,583.17	---	---
短期借款	443,567,448.50	443,567,448.50	443,567,448.50	---	---
应付款项	254,086,808.89	254,086,808.89	254,086,808.89	---	---
长期借款	8,188,206.11	8,188,206.11	---	---	8,188,206.11
长期应付款	---	---	---	---	---
金融负债小计	705,842,463.50	705,842,463.50	697,654,257.39	---	8,188,206.11

续：

项目	期初余额				
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2年以上
货币资金	119,384,275.80	119,384,275.80	119,384,275.80	---	---
应收票据	26,804,753.17	26,804,753.17	26,804,753.17		
应收账款	402,686,302.90	677,415,742.25	677,415,742.25	---	---

其他应收款	22,856,374.22	28,846,714.66	28,846,714.66	---	---
交易性金融资产	31,613,554.82	31,613,554.82	31,613,554.82	---	---
金融资产小计	603,345,260.91	884,065,040.70	884,065,040.70	---	---
短期借款	525,071,464.59	525,071,464.59	525,071,464.59	---	---
应付款项	355,560,275.57	355,560,275.57	355,560,275.57	---	---
长期借款	132,894,005.98	132,894,005.98	124,331,219.88	---	8,562,786.10
长期应付款	---	---	---	---	---
金融负债小计	1,013,525,746.14	1,013,525,746.14	1,004,962,960.04	---	8,562,786.10

截至2019年06月30日，除上表中列示的金融资产低于金融负债的情况以外，仍有以下事项影响流动性：

- (1) 存在借款逾期的情况，详见附注七、注释18\注释27；
- (2) 存在被债权人起诉债务逾期的情况，详见附注十四。

(三) 市场风险

1、汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和欧元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；

截至2019年06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	期末余额				
	美元项目	欧元项目	瑞士法郎	澳元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	6,500,812.77	7,005.91	---	---	6,507,818.68
应收账款	24,138,282.82	---	---	---	24,138,282.82
小计	30,639,095.59	7,005.91	---	---	30,646,101.50
外币金融负债：					
短期借款	---	---	---	---	---
应付账款	---	---	---	---	---
小计	---	---	---	---	---

续：

项目	期初余额				
	美元项目	欧元项目	瑞士法郎	澳元项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	65,682,877.33	1.88	9,746,533.50	---	75,429,412.71
应收账款	49,441,665.30	---	---	---	49,441,665.30
小计	115,124,542.63	1.88	9,746,533.50	---	124,871,078.01
外币金融负债：					
短期借款	4,804,240.00	---	---	9,176,190.26	13,980,430.26
应付账款	---	---	---	---	---
小计	4,804,240.00	---	---	9,176,190.26	13,980,430.26

(3) 敏感性分析：

截至2019年06月30日，对于本公司各类外币金融资产和金融负债，如果人民币对外币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加税前利润约3,064,610.16元（2018年度约1,398,043.03元）。

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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	31,412,194.32			31,412,194.32
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	31,412,194.32			31,412,194.32
（二）权益工具投资	31,412,194.32			31,412,194.32
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

按照雪莱特公司资产负债表日股票市价确认。

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
无					

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

关联方名称	关联关系	期末持股比例
柴国生	控股股东	29.37%

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之“1、在子公司中权益”。

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九之“（2）在合营安排或联营企业中的权益。

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
遂宁孟仕玻璃科技有限公司	合营企业
佛山雪莱特照明科技有限公司	联营企业
佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	联营企业
普洱普顺智能科技有限公司	联营企业
云南顺华智能科技有限公司	联营企业
惠州市雪莱特光电科技有限公司	联营企业

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
北京沃森影视文化交流有限公司	同一控股股东
佛山大木投资控股有限公司	同一控股股东亲属控制的公司
漳州市福顺达计算机有限公司	陈建顺为股东
洗树忠	股东、董事
柴华	股东、董事、高级管理人员、控股股东的亲属
陈建顺	股东、董事、高级管理人员
王军	控股股东的亲属
深圳市莱思康科技有限公司	王军配偶控制的公司
陈建通、张建英、陈奇梅、陈金英	陈建顺亲属
朱闽翀、彭晓伟、丁海芳	独立董事
张桃华、刘由材、肖访、程杨	高级管理人员、监事
何立	高级管理人员、原深圳卓誉股东，现公司股东
黄治国、黄海荣、余波	原深圳卓誉股东，现公司股东
何维	何立的亲属

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
佛山雪莱特照明科技有限公司	产品采购	0.00			1,057,970.02
合计		0.00			1,057,970.02

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
佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	产品销售	2,309,635.42	13,790,428.09
佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	其他服务	2,334.83	5,245.34
佛山雪莱特照明科技有限公司	产品销售	-3,165,978.99	6,653,355.00
佛山雪莱特照明科技有限公司	其他服务	112,046.55	252,853.42
合计		-741,962.19	20,701,881.85

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
佛山雪莱特照明科技有限公司	房屋租赁	78,762.48	81,689.98
合计		78,762.48	81,689.98

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

(3) 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
富顺光电	40,000,000.00	2018年08月23日	2021年08月23日	否
富顺光电	25,000,000.00	2017年08月28日	2018年08月28日	否
富顺光电	10,000,000.00	2018年12月28日	2019年12月28日	否

富顺光电	70,000,000.00	2017 年 01 月 10 日	2020 年 01 月 10 日	否
富顺光电	40,000,000.00	2017 年 06 月 30 日	2020 年 06 月 30 日	否
富顺光电	7,200,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 29 日	否
合计	192,200,000.00			

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
富顺光电	50,000,000.00	2018 年 03 月 15 日	2021 年 03 月 15 日	否
富顺光电	70,000,000.00	2017 年 08 月 28 日	2020 年 08 月 28 日	否
柴国生/柴华	50,000,000.00	2018 年 05 月 29 日	2019 年 11 月 09 日	否
柴国生	50,000,000.00	2018 年 07 月 01 日	2019 年 04 月 08 日	否
陈建顺、张建英	88,200,000.00	2017 年 07 月 14 日	2019 年 07 月 14 日	否
陈建通、陈奇梅	88,200,000.00	2017 年 07 月 14 日	2019 年 07 月 14 日	否
漳州市福顺达计算机有限公司	70,000,000.00	2017 年 08 月 28 日	2018 年 08 月 28 日	否
陈建顺、张建英	10,000,000.00	2018 年 12 月 28 日	2019 年 12 月 29 日	否
小雪科技	50,000,000.00	2018 年 11 月 15 日	2019 年 11 月 15 日	否
小雪科技	100,000,000.00	2017 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 27 日	否
四川雪莱特	100,000,000.00	2017 年 09 月 27 日	2020 年 09 月 27 日	否
陈建顺	7,200,000.00	2018 年 09 月 29 日	2019 年 09 月 29 日	否
柴国生、冼树忠	7,500,000.00	2018 年 05 月 08 日		否
富顺光电	20,000,000.00	2018 年 07 月 26 日	2020 年 07 月 26 日	否
深圳卓誉	20,000,000.00	2018 年 07 月 26 日	2020 年 07 月 26 日	否
合计	781,100,000.00			

关联担保情况说明

(4) 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				
柴国生	3,652,300.00	2018 年 08 月 10 日	2019 年 12 月 31 日	
柴华	2,300,000.00	2019 年 02 月 18 日	2019 年 12 月 31 日	
佛山大木投资控股有限公司	45,189,000.00	2018 年 05 月 09 日	2019 年 12 月 31 日	
王军	4,495,693.28	2018 年 07 月 25 日	2019 年 12 月 31 日	

拆出

(5) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,120,356.20	1,145,458.12

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
应收账款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	6,663.50	6,663.50	6,663.50	6,663.50
应收账款	云南顺华智能科技有限公司	295,000.00	147,500.00	295,000.00	147,500.00
应收账款	佛山雪莱特照明科技有限公司	52,604,570.40	31,562,742.24	57,032,051.87	28,516,025.94
应收账款	佛山雪莱特汽车电子销售有限公司	983,093.88	19,661.88	234,122.61	4,682.45
其他应收款	佛山雪莱特照明科技有限公司	24,664.23	493.28	0.00	0.00
其他应收款	深圳市莱思康科技有限公司	0.00	0.00	700,000.00	14,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	惠州市雪莱特光电科技有限公司	50,000.00	51,756.42
其他应付款	遂宁孟仕玻璃科技有限公司	3,840,143.87	3,840,143.87
其他应付款	佛山雪莱特照明科技有限公司	270,000.00	220,000.00
其他应付款项	佛山大木投资控股有限公司	45,189,000.00	38,300,000.00
其他应付款项	柴华	2,300,000.00	

其他应付款项	柴国生	3,652,300.00	4,000,000.00
其他应付款	何立	15,723,297.05	15,723,297.05
其他应付款	黄治国	9,032,532.36	9,032,532.36
其他应付款	黄海荣	6,690,764.71	6,690,764.71
其他应付款项	王军	4,495,693.28	4,994,593.28
其他应付款	余波	2,007,229.41	2,007,229.41
预收账款	普洱普顺智能科技有限公司	32,894,827.59	32,815,827.59

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

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

(1) 回购义务

本公司于2018年和普洱交通投资（集团）有限责任公司、普洱城投置业有限公司、普洱市展翼置业有限公司、普洱鑫泰能源投资有限公司签署了《合资协议书》，成立普洱普顺智能科技有限公司（以下简称“普洱普顺”），同时约定普洱普顺购买本公司子公司富顺光电充电桩产品。本公司承诺为普洱普顺在2019年前生产的、本协议项下充电桩产品推荐新客户，普洱普顺应当给予本公司推荐的客户18个月货款账期。同时，上述产品普洱普顺在6个月内未能实现销售或本公司推荐的客户未能完成销售的，本公司同意2018年按照每台5万元价格向普洱普顺回购，2018年后回购价格按市场行情调整（运费由普洱普顺承担），回购的产品普洱普顺同意给予本公司18个月货款账期。

经公司了解，截至目前，普洱普顺正在就已生产的充电桩，洽谈客户，安排和准备销售工作，目前暂未形成销售。如后续不能按照预期实现销售，则公司可能存在回购的义务，公司将积极采取措施、尽最大努力，以避免回购义务。

(2) 开立保函

本公司于2018年8月3日与招商银行股份有限公司佛山分行签订编号为2018年南字第5118240031号《担保合作协议》，开立保函用于北京市2018年绿色照明项目（LED感应灯）中标推广协议书，保函金额320,000.00元，受益人为北京节能环保中心，有效期至2019年7月31日。

(3) 其他重大财务承诺事项

截至2019年6月30日，本公司及子公司已由法院调解或执行要求支付，而尚未支付或被执行的款项明细如下：

原告	被告	案由	应付金额
远东国际租赁有限公司	本公司	金融借款合同纠纷	33,812,137.51
A公司	本公司	买卖合同纠纷	2,023,809.52
B公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	969,801.00
C公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	1,307,113.00
D公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	2,425,223.50
E公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	1,506,954.00
F公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	909,092.50
G公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	1,084,271.50
H公司	富顺光电	买卖合同纠纷	1,672,313.50
I公司	雪莱特汽车智能电子	买卖合同纠纷	1,071,850.00
J公司	富顺光电	买卖合同纠纷	618,026.50
K公司	富顺光电	票据付款请求权纠纷	22,244,074.00
L公司	富顺光电	买卖合同纠纷	2,998,413.84
M公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	589,958.50
N公司	富顺光电	买卖合同纠纷	1,232,255.10
O公司	富顺光电	买卖合同纠纷	695,245.60
15名自然人	中山雪莱特	劳动纠纷	619,408.05
P公司	本公司	买卖合同纠纷	229,311.76
其他供应商	雪莱特汽车智能电子	买卖合同纠纷	438,778.19
R公司	本公司	买卖合同纠纷	165,927.18
S公司	富顺光电	承揽合同纠纷	81,000.00
T公司	富顺光电	建设工程施工合同纠纷	217,500.00
U公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	400,000.00
V公司	富顺光电	买卖合同商票纠纷	242,543.98
其他供应商	富顺光电	买卖合同纠纷	3,428,311.67
W公司	富顺光电	买卖合同纠纷	693,000.00
128名自然人	富顺光电	劳动纠纷	8,085,248.92
X公司	富顺光电	建设工程合同纠纷	155,060.00
Y公司	富顺光电	承揽合同纠纷	118,584.84
Z公司	富顺光电	合伙协议纠纷	693,000.00
1名自然人	本公司	劳动纠纷	44,537.00

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1) 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	标的额	案由	案件进展
----	----	-----	----	------

A公司	本公司	1,296,833.74	买卖合同纠纷	审理中
B公司	本公司	618,350.00	买卖合同纠纷	审理中
1名自然人	本公司、柴国生、柴华、洗树忠	10,484,971.00	金融借款合同纠纷	审理中
C公司	本公司	586,700.88	票据追索权纠纷	审理中
D公司	本公司	692,071.19	买卖合同纠纷	审理中
E公司	本公司	746,709.65	买卖合同纠纷	审理中
F公司	本公司	829,951.09	买卖合同纠纷	审理中
平安国际融资租赁有限公司	富顺光电、本公司	25,826,883.92	金融借款合同纠纷	审理中
G公司	本公司	715,600.00	买卖合同纠纷	审理中
H公司	本公司	1,244,940.97	买卖合同纠纷	审理中
I公司	本公司	857,984.05	买卖合同纠纷	审理中
深圳市同心小额再贷款有限公司	本公司、柴华、柴国生	15,415,400.00	金融借款合同纠纷	审理中
J公司	雪莱特汽车智能电子、本公司	882,187.00	买卖合同纠纷	审理中
其他供应商	本公司	4,066,973.73	买卖合同纠纷	审理中
K公司	本公司	392,772.12	票据追索权纠纷	审理中
L公司	本公司	228,535.96	票据付款请求权纠纷	审理中
其他供应商	雪莱特汽车智能电子	958,892.03	买卖合同纠纷	审理中
M公司	本公司	157,850.00	票据追索权纠纷	审理中
N公司	本公司、佛山宁宇科技股份有限公司	100,000.00	票据追索权纠纷	审理中
O公司	雪莱特汽车智能电子、本公司	355,364.87	买卖合同纠纷	审理中
P公司	富顺光电、福建大晶光电有限公司	300,000.00	买卖合同商票纠纷	审理中
其他供应商	富顺光电	434,078.56	买卖合同纠纷	审理中
Q公司	富顺光电、南京荣悦电子科技有限公司、江苏速仕通信息科技有限公司	301,000.00	票据请求权纠纷	审理中
R公司	本公司	1,165,660.00	买卖合同纠纷	审理中
雪莱特汽车智能电子	S公司、张之怡、张弛、T公司、U公司、张荣平、常晓飞	6,130,809.32	买卖合同纠纷	审理中
深圳卓誉	V公司	1,421,393.05	买卖合同纠纷	审理中
本公司	W公司、李志华	4,754,597.14	买卖合同纠纷	审理中

(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。

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
期后诉讼	本公司、小雪科技、雪莱特智能电子作为被告，涉及买卖合同纠纷、票据追索权纠纷等诉讼，标的金额为 22,917,905.61 元，案件在审理中。		
诉讼冻结资产	截至本报告批准报出日，累计因诉讼被法院冻结的存款余额为 27,575,978.74 元；其中本公司被冻结的存款余额为 20,020,538.64 元，子公司富顺光电被冻结的存款余额为 7,539,015.88 元，子公司雪莱特智能电子被冻结存款余额为 16,424.22 元。公司名下位于狮山镇科技工业园 A 区科技大道的土地(南府国用(2005)第特 180019/180178 号)及该土地上的房屋(粤房地证字第 0200340980/C3073266/C3073267/C7053154/C3916113/C3916114/C3916115/)被债权人申请查封(含轮候查封)。公司名下位于广东省佛山市南海区桂城街道桂澜北路 2 号亿能国际广场 2 座的房屋(粤 2017 佛南不动产权第 0014776/0014785/0014790/0014792 号)被债权人申请轮候查封。		

2、销售退回

3、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、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
深圳曼塔	-1,174,533.60	568,982.60	-1,193,510.54	0.00	-1,193,510.54	-608,690.38

其他说明

2018年12月20日，深圳曼塔召开股东会，决议同意将深圳曼塔注销，无人机业务随之终止经营；截至本报告出具日，注销手续尚在办理当中。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

在资产负债表日前已认缴、在报告报出日之前未实缴出资的投资事项

(1) 本公司于2015年11月6日与中山鼎盈丰华投资咨询有限公司合资设立佛山雪莱特照明科技有限公司，认缴注册资本750万元；截至2019年6月30日，本公司尚未实缴的注册资本金额为625万元。

(2) 本公司于2015年7月8日与自然人曾江俊先生合资设立惠州市雪莱特光电科技有限公司，认缴注册资本250万元；截至2019年6月30日，本公司尚未实际出资。

(3) 本公司于2015年5月与自然人刘明明、程秀伟、邵辉合资设立佛山雪莱特汽车电子销售服务有限公司，认缴注册资本200万元；截至2019年6月30日，本公司尚未实缴的注册资本金额为165万元。

(4) 子公司富顺光电于2017年4月18日设立安徽富顺新能源科技有限公司，认缴注册资本6,000万元；截至2019年6月30日，富顺光电尚未实际出资。

(5) 子公司富顺光电于2017年2月20日与漳州市南靖县人民政府签订了《战略合作框架协议书》，并于2017年6月6日设立福建恒顺智能科技有限公司，认缴注册资本1,000万元；截至2019年6月30日，富顺光电尚未实际出资。

(6) 子公司富顺光电于2017年7月14日与昭通市高速公路投资发展有限责任公司、自然人黄勇军签署了《合资协议书》，合资设立云南顺华智能科技有限公司，其中富顺光电认缴注册资本1,140万元；截至2019年6月30日，富顺光电尚未实缴的注册资本金额为690万元。

(7) 2018年3月28日，子公司深圳卓誉完成工商变更将注册资本由500万元增加至3,500万元，增加部分由本公司认缴；截至2019年6月30日，本公司尚未实缴的注册资本金额为3,000万元。

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	54,545,208.07	35.25%	33,503,379.91	61.42%	21,041,828.16	58,928,753.22	30.90%	30,412,727.29	51.61%	28,516,025.93
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	52,604,570.40	34.00%	31,562,742.24	60.00%	21,041,828.16	57,032,051.87	29.91%	28,516,025.94	50.00%	28,516,025.93
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,940,637.67	1.25%	1,940,637.67	100.00%	0.00	1,896,701.35	0.99%	1,896,701.35	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	100,171,252.74	64.75%	25,579,512.73	25.54%	74,591,740.01	131,779,580.25	69.10%	27,453,683.17	20.83%	104,325,897.08
其中:										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	100,171,252.74	64.75%	25,579,512.73	25.54%	74,591,740.01	131,779,580.25	69.10%	27,453,683.17	20.83%	104,325,897.08
合计	154,716,460.81	100.00%	59,082,892.64	38.19%	95,633,568.17	190,708,333.47	100.00%	57,866,410.46	30.34%	132,841,923.01

按单项计提坏账准备：期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

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
佛山雪莱特照明科技有限公司	52,604,570.40	31,562,742.24	60.00%	预计无法全额回款
合计	52,604,570.40	31,562,742.24	--	--

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

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
Amersham (Holdings) Limited	1,340,057.77	1,340,057.77	100.00%	预计无法收回
佛山市托维环境亮化工程有限公司	600,579.90	600,579.90	100.00%	预计无法收回
合计	1,940,637.67	1,940,637.67	--	--

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：按账龄分析法组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
半年以内（含半年）	23,688,655.18	473,773.10	2.00%
半年—1年（含1年）	21,760,904.01	1,088,045.20	5.00%
1年以内小计	45,449,559.19	1,561,818.30	3.44%
1至2年	24,546,655.49	2,454,665.55	10.00%
2至3年	1,301,987.09	390,596.13	30.00%
3年以上	21,172,432.75	21,172,432.75	100.00%
合计	92,470,634.52	25,579,512.73	--

确定该组合依据的说明：

账龄	应收账款计提比例
半年以内（含半年）	2.00%
半年—1年（含1年）	5.00%
1至2年	10.00%
2至3年	30.00%
3年以上	100.00%

按组合计提坏账准备：无风险及关联方组合计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
广州市开林照明有限公司	5,134,217.47	0.00	0.00%
佛山小雪科技有限公司	795,461.85	0.00	0.00%
深圳市益科光电技术有限公司	876,522.08	0.00	0.00%
佛山雪莱特汽车智能电子有限公司	167,370.82	0.00	0.00%
四川雪莱特光电科技有限公司	727,046.00	0.00	0.00%
合计	7,700,618.22	0.00	--

确定该组合依据的说明:

账龄	计提方法	确定组合的依据
无风险组合	不计提坏账准备	纳入合并报表范围内组合
关联方组合	不计提坏账准备	主要包括应收政府部门的款项

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)	45,449,559.19
半年以内	23,688,655.18
半年-1 年	21,760,904.01
1 至 2 年	24,546,655.49
2 至 3 年	1,301,987.09
3 年以上	21,172,432.75
3 至 4 年	21,172,432.75
合计	92,470,634.52

(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	
应收账款坏账准备	57,866,410.46	1,216,482.18			59,082,892.64
合计	57,866,410.46	1,216,482.18			59,082,892.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	1,388,253.78
应收股利	5,469,387.54	5,469,387.54
其他应收款	13,942,035.93	17,795,832.59
合计	19,411,423.47	24,653,473.91

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		1,388,253.78
合计	0.00	1,388,253.78

2) 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
深圳卓誉现金红利	5,469,387.54	5,469,387.54
合计	5,469,387.54	5,469,387.54

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
押金及保证金	1,610,019.59	1,085,418.26
应收出口退税款	345,843.82	3,833,369.01
代垫费用	805,732.56	788,477.60
备用金	336,428.47	638,414.61
应收股权转让款	3,980,000.00	3,980,000.00
关联方往来款	396,185,226.90	395,957,446.06
其他	74,491.84	32,575.47
合计	403,337,743.18	406,315,701.01

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		388,519,868.42		
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		875,838.83		
2019 年 6 月 30 日余额		389,395,707.25		

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)	801,779.85
半年以内	761,304.11
半年-1 年	40,475.74

1 至 2 年	50,070.51
2 至 3 年	4,262,254.00
3 年以上	1,218,284.83
3 至 4 年	1,218,284.83
合计	6,332,389.19

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	

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
富顺光电	合并范围内关联方	305,215,114.06	2 年以内	75.67%	305,215,114.06
四川雪莱特	合并范围内关联方	65,768,375.24	2 年以内	16.31%	65,768,375.24
银福节能	合并范围内关联方	15,893,000.00	2 年以内	3.94%	15,893,000.00
雪莱特智能电子	合并范围内关联方	8,397,018.45	2 年以内	2.08%	0.00
魏志权	应收股权转让款	3,980,000.00	2-3 年	0.99%	1,194,000.00
合计	--	399,253,507.75	--	98.99%	388,070,489.30

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	924,824,546.63	602,779,092.81	322,045,453.82	925,844,546.63	602,779,092.81	323,065,453.82
对联营、合营企业投资	2,189,885.68	0.00	2,189,885.68	3,897,817.15	0.00	3,897,817.15
合计	927,014,432.31	602,779,092.81	324,235,339.50	929,742,363.78	602,779,092.81	326,963,270.97

(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		
富顺光电科技股份有限公司	97,630,664.58					97,630,664.58	435,561,028.11
深圳曼塔智能科技有限公司	0.00					0.00	15,000,000.00
佛山小雪科技有限公司	6,985,607.40					6,985,607.40	
深圳市益科光电技术有限公司	5,163,742.91					5,163,742.91	5,692,257.09
佛山雪莱特汽车智能电子有限公司	5,865,000.00					5,865,000.00	
四川雪莱特光电科技有限公司	49,526,246.54					49,526,246.54	
广州市开林照明有限公司	0.00					0.00	2,400,000.00
佛山雪莱特管理咨询有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
深圳市雪莱特光电科技有限公司	1,020,000.00		1,020,000.00				
深圳市卓誉自动化科技有限公司	155,874,192.39					155,874,192.39	144,125,807.61
合计	323,065,453.82		1,020,000.00			322,045,453.82	602,779,092.81

(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											
遂宁孟仕 玻璃科技 有限公司	1,321,604 .89			0.00						1,321,604 .89	
小计	1,321,604 .89			0.00						1,321,604 .89	
二、联营企业											
佛山雪莱 特汽车电 子销售有 限公司	162,058.5 6			-43,181.4 5						118,877.1 1	
普洱普顺 智能科技 有限公司	2,414,153 .70			-1,664,75 0.02						749,403.6 8	
小计	2,576,212 .26			-1,707,93 1.47						868,280.7 9	
合计	3,897,817 .15			-1,707,93 1.47						2,189,885 .68	0.00

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,252,657.43	67,072,188.45	199,362,089.89	168,264,707.22
其他业务	4,744,945.81	5,751,915.67	10,298,697.77	7,096,972.54
合计	92,997,603.24	72,824,104.12	209,660,787.66	175,361,679.76

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		105,369,387.54
权益法核算的长期股权投资收益	-1,990,208.67	719,364.26
处置长期股权投资产生的投资收益	-630,615.00	
银行保本理财收益		66,653.03
合计	-2,620,823.67	106,155,404.83

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	571,314.66	
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）	2,772,002.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-10,744,057.84	
以权益结算的股份支付权益工具的公允价值影响	-201,360.50	
减：所得税影响额	42,443.82	
少数股东权益影响额	570,356.84	
合计	-8,214,901.37	--

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	-39.65%	-0.21	-0.21
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-37.64%	-0.20	-0.20

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

广东雪莱特光电科技股份有限公司
2019年8月23日