

证券代码：300648

证券简称：星云股份

公告编号：2020-028



福建星云电子股份有限公司

2020 年第一季度报告

2020 年 04 月

第一节 重要提示

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

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人李有财、主管会计工作负责人潘清心及会计机构负责人(会计主管人员)靳长英声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	73,583,987.84	65,814,673.05	11.80%
归属于上市公司股东的净利润（元）	-3,151,618.82	1,748,414.44	-280.26%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-5,877,980.57	-1,758,441.52	-234.27%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-41,003,021.26	-11,706,771.43	-250.25%
基本每股收益（元/股）	-0.0233	0.0129	-280.62%
稀释每股收益（元/股）	-0.0233	0.0129	-280.62%
加权平均净资产收益率	-0.59%	0.33%	-0.92%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	942,016,989.15	921,104,951.48	2.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	528,744,907.13	531,896,525.95	-0.59%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期末金额	说明
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）	4,102,420.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-162,292.71	
处置长期股权投资产生的投资收益	-731,056.22	
减：所得税影响额	482,709.42	
合计	2,726,361.75	--

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

项目	涉及金额（元）	原因

软件产品增值税返还	986,615.25	与公司经常性经营活动相关
-----------	------------	--------------

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	10,352	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0			
前 10 名股东持股情况						
股东名称	股东性质	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
李有财	境内自然人	16.34%	22,124,190	22,124,190	质押	9,650,000
江美珠	境内自然人	14.53%	19,670,168	19,670,168	质押	1,356,325
刘作斌	境内自然人	12.39%	16,782,152	16,782,152	质押	6,150,000
汤平	境内自然人	12.39%	16,782,152	16,782,152	质押	9,450,000
杨龙忠	境内自然人	2.51%	3,395,900			
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	其他	2.38%	3,224,123			
陈天宇	境内自然人	0.99%	1,339,134			
中国建设银行股份有限公司—富国低碳新经济混合型证券投资基金	其他	0.75%	1,017,800			
盛妙芬	境内自然人	0.71%	956,900			
张澍	境内自然人	0.49%	667,355			
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
杨龙忠	3,395,900	人民币普通股	3,395,900			
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	3,224,123	人民币普通股	3,224,123			
陈天宇	1,339,134	人民币普通股	1,339,134			
中国建设银行股份有限公司—富国低	1,017,800	人民币普通股	1,017,800			

碳新经济混合型证券投资基金			
盛妙芬	956,900	人民币普通股	956,900
张澍	667,355	人民币普通股	667,355
北京中融天和投资管理有限公司	650,050	人民币普通股	650,050
黄露	604,500	人民币普通股	604,500
郝秀娥	601,100	人民币普通股	601,100
福建华兴新兴创业投资有限公司	577,800	人民币普通股	577,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、2015 年 10 月 12 日，公司实际控制人李有财、江美珠、汤平和刘作斌签订了《关于共同控制福建星云电子股份有限公司并保持一致行动的协议书》，协议约定，四方采取一致行动的目的在于共同控制公司，并在公司董事会、股东大会会议上进行意思一致的表决，协议有效期自协议签订之日起至公司首次公开发行股票并上市后三十六个月止（注：2020 年 4 月 24 日即行终止）。</p> <p>2、2020 年 4 月 24 日，李有财、江美珠、刘作斌签订了《关于福建星云电子股份有限公司的一致行动协议书》，三方构成新的一致行动人关系，协议约定，三方采取一致行动的目的在于共同控制公司，并在公司董事会、股东大会会议上进行意思一致的表决，协议有效期限自 2020 年 4 月 25 日起至 2021 年 10 月 24 日止。</p> <p>3、除上述以外，公司未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	<p>1、公司股东杨龙忠除通过普通证券账户持有 516,500 股外，还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 2,879,400 股，实际合计持有 3,395,900 股。</p> <p>2、公司股东盛妙芬除通过普通证券账户持有 362,500 股外，还通过方正证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 594,400 股，实际合计持有 956,900 股。</p> <p>3、公司股东黄露除通过普通证券账户持有 378,900 股外，还通过西南证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 225,600 股，实际合计持有 604,500 股。</p> <p>4、公司股东郝秀娥通过中国银河证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 601,100 股。</p>		

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

是 否

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

2、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

1、资产负债表项目重大变动情况与原因说明

单位：元

资产负债表项目	本报告期末	上年度末	增减变动比例	变动原因
预付款项	9,114,430.59	5,685,508.22	60.31%	主要系本报告期内预付材料款增加所致。
其他非流动资产	6,819,486.63	3,561,621.85	91.47%	主要系本报告期内预付工程设备款增加所致。
短期借款	108,667,605.38	76,479,285.91	42.09%	主要系本报告期内银行贷款增加所致。
应付票据	67,681,374.32	101,288,053.73	-33.18%	主要系本报告期应付票据到期所致。
预收款项	35,379,832.65	20,817,036.07	69.96%	主要系本报告期内销售订单增加，收取的客户预付款增加所致。
应付职工薪酬	10,683,094.55	18,667,925.51	-42.77%	主要系本报告期内公司支付了2019年度年终奖所致。
一年内到期的非流动负债	0.00	4,820,000.00	-100.00%	主要系本报告期内归还银行贷款所致。
长期借款	70,094,325.00	50,462,205.97	38.90%	主要系本报告期内银行贷款增加所致。
递延所得税负债	373,848.13	189,980.80	96.78%	主要系本报告期内部交易未实现利润所致。

2、利润表项目重大变动情况与原因说明

单位：元

利润表项目	本报告期	上年同期	增减变动比例	重大变动说明
财务费用	812,976.73	-133,690.92	708.10%	主要系银行贷款增加，相应利息支出增加所致。
其他收益	5,089,035.35	3,286,808.06	54.83%	主要系报告期内软件产品增值税退税额较上年同期增加所致。
投资收益	-1,134,943.48	1,697,225.69	-166.87%	主要系本报告期参股公司福建星哲精密工业有限公司解散清算造成投资损失及上年同期确认子公司上海星历新能源科技有限公司处置收益所致。
公允价值变动收益	0.00	-37,479.45	100.00%	主要系报告期内公司无结构性存款，无相应的公允价值变动所致。
信用减值损失	-2,792,689.41	524,532.89	-632.41%	主要系本报告期内计提坏账准备增加所致。
资产减值损失	-1,776,180.40	0.00	100.00%	主要系本报告期内计提存货跌价损失增加所致。
营业外收入	145,864.61	41,662.53	250.11%	主要系本报告期收到货物的物流理赔款所致。
营业外支出	308,157.32	13,702.31	2,148.94%	主要系本报告期对外捐赠所致。
所得税费用	-1,009,874.09	-83,270.64	-1,112.76%	主要系报告期内内部交易未实现利润以及母子公司可弥补亏损导致递延所得税增加。
少数股东损益	584,492.36	2,297,029.45	-74.55%	主要系报告期内子公司福建星云检测技术有限公司盈利

				减少所致。
归属于母公司股东的净利润	-3,151,618.82	1,748,414.44	-280.26%	主要系本报告期内管理费用、研发费用、财务费用、计提坏账准备、存货跌价等增加、福建星哲精密工业有限公司解散清算造成投资损失所致。

3、现金流量表项目重大变动情况与原因说明

单位：元

现金流量表项目	年初至报告期末	上年同期	增减变动比例	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	-41,003,021.26	-11,706,771.43	-250.25%	主要系报告期内支付的货款及支付的职工薪酬较上年同期增加。
投资活动产生的现金流量净额	-18,672,010.41	-11,754,292.97	-58.85%	主要是系报告期内公司无结构性存款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	45,908,496.97	1,980,000.00	2,218.61%	主要系本报告期内银行贷款增加所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，公司实现营业收入7,358.40万元，比去年同期增长11.80%；实现营业利润-341.47万元，比去年同期减少186.80%；归属于上市公司股东的净利润-315.16万元，比去年同期减少280.26%。

2020年第一季度，国内外先后爆发新型冠状病毒疫情，疫情导致公司生产、物流和客户端先后受到影响。面对疫情肆虐，公司积极部署，全力进行疫情防控，并于2月10日起有序进行复工复产，截至3月31日公司已经全面恢复生产经营，各项业务稳定发展。报告期内，公司营业收入稳步增长，业务持续聚焦，各项工作稳步推进；公司持续进行战略布局，不断开发新产品，开拓新市场，同时加大研发投入，使得研发费用及管理费用较上年同期增加，导致利润下降；银行流动资金贷款增加，相应利息支出增加；报告期内，计提的信用减值损失和资产减值损失比上年同期增加。

面对疫情，管理层克服不利影响，紧紧围绕2020年的年度经营计划，稳步有序开展复产复工，目前已基本实现正常生产。公司坚定执行长期业务发展战略，持续推进技术创新，加大市场开拓力度，为实现公司发展目标提供有力保障。报告期内，公司、福建时代星云科技有限公司与福州车充网科技有限公司进行储能战略合作，三座位于福州马尾的储充检一体化智能充电站正式动工建设，通过强强联合构建了从核心设备、解决方案到市场运营的产业协同体系。

重大已签订单及进展情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司为有效推动新能源汽车电池智能制造装备及智能电站变流控制系统产业化项目的建设，与福建星原建设工程有限公司于2018年11月23日在福州签订了《建设工程施工合同》，合同签约价格为人民币21,465.16万元，合同工期为600日历天。并于2018年11月24日，公司披露了《关于签订建设工程施工合同的公告》（公告编号：2018-076）。截至本报告期末，公司已确认工程进度款13,852.98万元（含税）。

2、2018年12月13日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：2018-079），公司及控股子公司武汉市星云综合能源技术有限公司与比亚迪股份有限公司及其子公司签署了设备采购合同，在连续十二个月内签订日常经营合同金额累计达到11,473.05万元（含税）。截至本报告期末，部分合同已确认收入，金额为：7,864.67万元（含税）；其余合同仍在正常履行中。

3、2019年2月14日，公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于控股子公司签订重大合同的公告》（公告编号：2019-009），控股子公司福建星云检测技术有限公司与宁德时代新能源科技股份有限公司签订了《福建星云检测技术有限公司动力电池性能检测实验室服务承包合同》，合同金额为：10,186.80万元（含税），合同履行期限：2019年02月01

日至2022年08月31日。截至本报告期末，上述合同正常履行中，已确认收入3,413.04万元（含税）。

4、2019年9月10日，公司披露了《关于签订日常经营重大合同的公告》（公告编号：2019-055）。公司与宁德时代新能源科技股份有限公司及其控股子公司在连续十二个月内签署设备采购合同，合同金额累计达到10,181.24万元（含税），构成公司日常生产经营重大合同。截至本报告期末，上述合同已确认收入10,021.24万元(含税)；其余合同仍在正常履行中。

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内前5大供应商的变化主要是业务项目需求及合同执行引起的正常变化，符合行业特性同时保持了合理的采购比例。不存在过度依赖少数供应商的情况。前5大供应商的变化对公司的实际经营不会产生重大影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

报告期内前5大客户的变化主要是业务项目需求及合同执行引起的正常变化，符合行业特性同时保持了合理的销售比例。不存在过度依赖少数客户的情况。前5名客户的变化对公司的实际经营不会产生重大影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

适用 不适用

报告期内，公司紧紧围绕年初制定的年度经营计划有序开展各项工作，积极推进各项工作的贯彻落实；密切关注行业政策变动，积极应对市场的变化。报告期内，公司年度经营计划未发生重大调整。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

适用 不适用

1、政策调控的风险

近年来，国家为了大力支持新能源汽车产业的发展，相继出台了一系列的行业补贴政策。2020年3月，国务院常务会议通过决议，“将2020年底到期的新能源汽车购置补贴和免征车辆购置税政策延长2年”。长远看，随着新能源汽车行业的不断发展，国家未来将逐步降低乃至最终取消相应的行业补贴，这将可能使下游客户需求发生变动，从而导致公司业绩出现波动。如果新能源汽车行业不能通过技术进步、规模效应等方法降低成本、提高竞争力，行业补贴政策的调整将对整个新能源汽车产业链的发展造成重大影响，从而也给上游锂离子电池设备行业带来重大影响。

公司目前已涉足储能领域，进行了相关的市场和技术储备，产品已投入市场，但是我国储能产业处于起步阶段，产业政策仍不明朗，储能业务的发展仍存在一定的不确定性。

2、消费需求波动的风险

公司的业务规模、产品的市场行情受下游新能源汽车消费需求的影响较多。公司所处行业的发展与宏观经济水平密切相关，目前公司下游终端产品的产业政策利好、市场需求稳定，若国内外宏观经济持续下行，消费者购买力下降，或消费者对新能源车认可度降低，市场需求将出现较大波动，可能对新能源汽车产业的发展造成较大影响，进而对上游锂离子电池设备行业带来较大影响。

3、应收账款发生坏账的风险

应收账款金额较高影响公司的资金周转和经营活动的现金流量，将给公司的营运资金带来一定的压力。若未来下游客户资金紧张局面延续，或者公司未能有效加强对应收账款的管理，公司将面临应收账款难以收回而发生坏账损失的风险。

公司已采取了多种措施来降低风险：对应收账款的坏账风险进行充分预估，提前采取有针对性的预防措施，控制风险；合理制订回款计划，将回款作为营销部门的关键业绩指标进行考核；对超过回款期的应收账款加大催收力度，必要时采取法律措施。

4、税收优惠政策的风险

根据《中华人民共和国企业所得税法》及《高新技术企业认定管理办法》的规定，公司于2017年10月23日通过高新技术企业复审，取得新的《高新技术企业证书》(编号为GR201735000209)，有效期三年。在优惠期内，公司可享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。根据财政部和国家税务总局印发的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)、《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27号)和《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号)，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。若未来公司不再享受相关税收优惠政策或者政策发生不利变化，税率的提高将对公司经营业绩造成不利影响。

5、客户集中性风险

报告期末，公司前五名客户销售收入合计占公司营业收入总额的比例为82.67%，公司存在客户相对集中的风险。近年来，政府不断出台新能源汽车行业利好政策，新能源汽车市场呈现爆发式增长。公司把握锂电池应用市场的发展趋势，调整产品结构向新能源汽车动力锂电池检测领域拓展。

由于新能源汽车为近年来的新兴领域，公司未来的客户结构变化趋势尚存在不确定性，公司在执行完现有合同后，若现有客户出现经营性风险，则公司未来的经营业绩将受到影响。因此，公司存在一定程度的客户集中性风险。

6、竞争加剧导致市场风险

公司所处的锂电池设备行业属于市场化程度较高、竞争较为激烈的行业。与同行业竞争过程中，公司依靠领先的整体解决方案和优质的产品性能、以及周到的售后服务等优势取得了相对领先的市场地位，若行业竞争加剧将导致公司产品市场价格下降，将对公司未来的盈利能力产生不利影响。

7、技术进步和产品替代的风险

锂电池行业是技术更新迭代十分迅速的行业，随着行业相关技术的进一步发展，锂电池新技术的开发、新产品的出现会对原有的市场格局带来巨大变化，也会对相关产品上游的锂电池设备行业的发展带来一定影响。

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

四、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额		23,458.56				本季度投入募集资金总额			7.04		
报告期内变更用途的募集资金总额		0				已累计投入募集资金总额			14,909.21		
累计变更用途的募集资金总额		0				截至期末投资进度(3)= (2)/(1)					
累计变更用途的募集资金总额比例		0.00%				项目达到预定可使用状态日期			项目可行性是否发生重大变化		
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
新能源汽车动力锂电池检测系统产业化项目	否	9,010.70	4,303.20	0.00	4,303.20	100.00%	2018年04月10日	-197.32	4,002.18	否	否
中小型锂电池检测系统产业化项目	否	7,048.57	4,213.84	0.00	4,213.84	100.00%	2018年04月10日	-70.62	4,332.12	否	否
研发中心项目	否	3,399.29	3,399.29	7.04	2,390.89	70.33%	2020年12月31日	不适用	不适用	不适用	否
补充流动资金	否	4,000.00	4,000.00	0.00	4,001.28	100.03%	2017年08月31日	不适用	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	23,458.56	15,916.33	7.04	14,909.21	--	--	-267.94	8,334.30	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	23,458.56	15,916.33	7.04	14,909.21	--	--	-267.94	8,334.30	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	募投项目“新能源汽车动力锂电池检测系统产业化项目”和“中小型锂电池检测系统产业化项目”未能达到预计效益的主要原因：1、2020年第一季度，国内外先后爆发新型冠状病毒疫情，疫情导致公司生产、物流和客户端等方面受到影响。2、公司持续进行战略布局，坚持新产品开发、人才等方面的投入，使得报告期内研发费用及管理费用较上年同期增加。3、报告期内，公司的银行贷款增加，相应利息支出增加；同时计提的信用减值损失和资产减值损失比上年同期增加。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	截至报告期末，项目可行性未发生重大变化。										

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017年5月19日，经公司第一届董事会第十九次会议审议通过的《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，同意公司用募集资金置换预先投入的自筹资金，金额为95,839,984.88元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 经公司分别于2018年4月16日、2018年5月9日召开的第二届董事会第五次会议和2017年度股东大会，审议通过了《关于部分首次公开发行股票募集资金投资项目结项并使用节余募集资金永久补充流动资金的议案》。鉴于募投项目“新能源汽车动力锂电池检测系统产业化项目”和“中小型锂电池检测系统产业化项目”已建设完毕并达到可使用状态、“补充流动资金”已完成投入使用，同意将上述募投项目结项并使用截至2018年4月10日的节余募集资金及利息76,440,831.01元（实际金额以资金转出当日专户余额为准）用于永久补充流动资金。公司使用节余募集资金实际用于永久补充流动资金的金额为76,476,027.66元，与76,440,831.01元产生的差额35,196.65元为上述三个募集资金账户产生的利息收入扣除手续费后的净额。 募集资金节余的主要原因： 1、合理的降低项目建造成本和费用，节约了募集资金的支出； 2、对项目进行更加合理的规划，经优化调整实现了公司总体产能最大程度释放，减少了投资资金的支出； 3、募投项目从立项到建设实施期间，部分材料和设备采购价格有所下降，同时在保证质量的前提下，基于合规的公开招标、三方比价及多个募投项目同步实施，部分具有共性的材料及设备得以批量采购后，公司节约了采购成本； 4、公司合理规划资金，将闲置募集资金购买安全性高、流动性强的银行保本型理财产品及结构性存款产品取得理财收益。
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在募集资金专户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不存在该情况。

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

适用 不适用

七、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

八、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

第四节 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：福建星云电子股份有限公司

2020 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	61,061,117.69	75,094,222.34
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	66,693,853.05	77,839,992.41
应收账款	224,021,372.24	210,130,985.65
应收款项融资		
预付款项	9,114,430.59	5,685,508.22
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,584,812.88	6,128,468.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	190,362,612.87	172,832,241.53
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	16,205,683.88	15,090,871.85
流动资产合计	573,043,883.20	562,802,290.94
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	13,215,703.76	10,920,816.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	117,865,585.52	118,446,875.45
在建工程	134,120,366.56	128,559,078.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	68,574,529.20	69,304,938.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,499,510.23	11,347,092.47
递延所得税资产	17,877,924.05	16,162,237.83
其他非流动资产	6,819,486.63	3,561,621.85
非流动资产合计	368,973,105.95	358,302,660.54
资产总计	942,016,989.15	921,104,951.48
流动负债：		
短期借款	108,667,605.38	76,479,285.91
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	67,681,374.32	101,288,053.73
应付账款	108,514,030.35	103,202,030.55
预收款项	35,379,832.65	20,817,036.07
合同负债		
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	10,683,094.55	18,667,925.51
应交税费	2,427,274.30	2,753,072.41
其他应付款	4,336,431.48	5,999,061.08
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		4,820,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	337,689,643.03	334,026,465.26
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	70,094,325.00	50,462,205.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	373,848.13	189,980.80
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,468,173.13	50,652,186.77
负债合计	408,157,816.16	384,678,652.03
所有者权益：		
股本	135,400,000.00	135,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	225,536,409.08	225,536,409.08
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,169,144.41	20,169,144.41
一般风险准备		
未分配利润	147,639,353.64	150,790,972.46
归属于母公司所有者权益合计	528,744,907.13	531,896,525.95
少数股东权益	5,114,265.86	4,529,773.50
所有者权益合计	533,859,172.99	536,426,299.45
负债和所有者权益总计	942,016,989.15	921,104,951.48

法定代表人：李有财

主管会计工作负责人：潘清心

会计机构负责人：靳长英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 3 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	53,127,673.78	65,217,875.18
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	65,150,807.05	77,839,992.41
应收账款	218,863,957.97	206,402,484.42
应收款项融资		
预付款项	6,789,824.46	3,499,967.49
其他应收款	20,711,568.24	15,246,109.41
其中：应收利息		
应收股利		
存货	156,546,614.46	146,482,603.82
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	9,032,860.82	8,732,952.56
流动资产合计	530,223,306.78	523,421,985.29
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		

长期应收款		
长期股权投资	50,653,298.12	48,343,822.26
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	108,466,997.44	108,805,050.64
在建工程	134,120,366.56	128,559,078.23
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	68,574,529.20	69,304,938.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,809,240.58	2,016,294.20
递延所得税资产	8,042,099.80	7,609,742.97
其他非流动资产	3,399,925.01	3,545,486.01
非流动资产合计	375,066,456.71	368,184,412.71
资产总计	905,289,763.49	891,606,398.00
流动负债：		
短期借款	99,381,679.22	67,193,359.75
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	60,507,541.97	95,864,927.85
应付账款	102,047,204.00	95,179,818.23
预收款项	14,955,620.38	8,094,650.43
合同负债		
应付职工薪酬	9,193,265.45	16,077,825.53
应交税费	135,368.98	1,344,440.72
其他应付款	3,199,244.81	4,825,521.99
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		4,820,000.00
其他流动负债		

流动负债合计	289,419,924.81	293,400,544.50
非流动负债：		
长期借款	70,094,325.00	50,462,205.97
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	70,094,325.00	50,462,205.97
负债合计	359,514,249.81	343,862,750.47
所有者权益：		
股本	135,400,000.00	135,400,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	225,537,203.39	225,537,203.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,169,144.41	20,169,144.41
未分配利润	164,669,165.88	166,637,299.73
所有者权益合计	545,775,513.68	547,743,647.53
负债和所有者权益总计	905,289,763.49	891,606,398.00

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	73,583,987.84	65,814,673.05
其中：营业收入	73,583,987.84	65,814,673.05

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	76,383,917.74	67,351,547.21
其中：营业成本	43,304,848.85	37,784,280.88
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	543,395.46	678,404.55
销售费用	10,836,572.63	11,036,632.95
管理费用	7,198,042.89	5,788,384.49
研发费用	13,688,081.18	12,197,535.26
财务费用	812,976.73	-133,690.92
其中：利息费用	953,966.36	
利息收入	178,493.79	177,996.88
加：其他收益	5,089,035.35	3,286,808.06
投资收益（损失以“-”号填列）	-1,134,943.48	1,697,225.69
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,134,943.48	-160,112.69
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）		-37,479.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,792,689.41	524,532.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,776,180.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		

列)		
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	-3,414,707.84	3,934,213.03
加：营业外收入	145,864.61	41,662.53
减：营业外支出	308,157.32	13,702.31
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-3,577,000.55	3,962,173.25
减：所得税费用	-1,009,874.09	-83,270.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,567,126.46	4,045,443.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	-2,567,126.46	4,045,443.89
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	-3,151,618.82	1,748,414.44
2.少数股东损益	584,492.36	2,297,029.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		

4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-2,567,126.46	4,045,443.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	-3,151,618.82	1,748,414.44
归属于少数股东的综合收益总额	584,492.36	2,297,029.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.0233	0.0129
（二）稀释每股收益	-0.0233	0.0129

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

法定代表人：李有财

主管会计工作负责人：潘清心

会计机构负责人：靳长英

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	68,663,315.50	55,592,504.58
减：营业成本	44,050,710.78	36,349,973.57
税金及附加	523,656.67	627,911.08
销售费用	8,333,063.64	8,470,890.54
管理费用	5,702,511.16	4,892,494.98
研发费用	12,327,431.43	10,468,906.71
财务费用	719,891.00	-119,875.71
其中：利息费用	851,995.40	0.00
利息收入	169,066.38	160,516.11
加：其他收益	5,076,519.17	3,286,808.06
投资收益（损失以“－”号填列）	-1,121,355.07	27,284.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,121,355.07	-160,112.69
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）		-37,479.45
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,791,220.33	881,397.28
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-408,192.46	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-2,238,197.87	-939,786.13
加：营业外收入	145,864.49	41,662.53
减：营业外支出	308,157.30	13,616.57
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-2,400,490.68	-911,740.17
减：所得税费用	-432,356.83	-629,298.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,968,133.85	-282,441.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-1,968,133.85	-282,441.92
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-1,968,133.85	-282,441.92
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	50,261,557.47	48,362,281.38
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,888,285.99	1,319,294.12
收到其他与经营活动有关的现金	4,523,303.56	2,427,631.90
经营活动现金流入小计	56,673,147.02	52,109,207.40

购买商品、接受劳务支付的现金	46,163,687.66	20,523,688.22
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		
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	39,895,050.55	34,010,570.11
支付的各项税费	2,332,243.33	3,134,612.46
支付其他与经营活动有关的现金	9,285,186.74	6,147,108.04
经营活动现金流出小计	97,676,168.28	63,815,978.83
经营活动产生的现金流量净额	-41,003,021.26	-11,706,771.43
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		187,397.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,456.62	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	470,169.07	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	513,625.69	20,187,397.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,285,636.10	30,221,164.62
投资支付的现金	3,900,000.00	1,666,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		54,525.61
投资活动现金流出小计	19,185,636.10	31,941,690.23
投资活动产生的现金流量净额	-18,672,010.41	-11,754,292.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		1,980,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,980,000.00

取得借款收到的现金	102,132,343.14	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	102,132,343.14	1,980,000.00
偿还债务支付的现金	55,282,205.97	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	941,640.20	
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		
筹资活动现金流出小计	56,223,846.17	
筹资活动产生的现金流量净额	45,908,496.97	1,980,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,563.74	-14,847.94
五、现金及现金等价物净增加额	-13,774,098.44	-21,495,912.34
加：期初现金及现金等价物余额	64,952,258.33	116,650,195.81
六、期末现金及现金等价物余额	51,178,159.89	95,154,283.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	66,291,494.97	44,358,716.74
收到的税费返还	1,888,285.99	1,319,294.12
收到其他与经营活动有关的现金	4,471,167.00	2,389,102.55
经营活动现金流入小计	72,650,947.96	48,067,113.41
购买商品、接受劳务支付的现金	63,676,092.90	14,055,736.29
支付给职工以及为职工支付的现金	34,366,559.25	29,277,055.97
支付的各项税费	2,170,120.09	3,003,900.42
支付其他与经营活动有关的现金	12,335,122.69	4,260,162.99
经营活动现金流出小计	112,547,894.93	50,596,855.67
经营活动产生的现金流量净额	-39,896,946.97	-2,529,742.26
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		20,000,000.00
取得投资收益收到的现金		187,397.26

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	43,456.62	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	470,169.07	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	513,625.69	20,187,397.26
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,116,165.85	26,427,155.62
投资支付的现金	3,901,000.00	7,666,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	19,017,165.85	34,093,155.62
投资活动产生的现金流量净额	-18,503,540.16	-13,905,758.36
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	102,144,669.30	
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	102,144,669.30	
偿还债务支付的现金	55,282,205.97	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	851,995.40	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	56,134,201.37	
筹资活动产生的现金流量净额	46,010,467.93	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-7,563.74	-14,847.94
五、现金及现金等价物净增加额	-12,397,582.94	-16,450,348.56
加：期初现金及现金等价物余额	55,747,837.16	107,828,491.41
六、期末现金及现金等价物余额	43,350,254.22	91,378,142.85

二、财务报表调整情况说明

1、2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√ 适用 □ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	75,094,222.34	75,094,222.34	
应收票据	77,839,992.41	77,839,992.41	
应收账款	210,130,985.65	210,130,985.65	
预付款项	5,685,508.22	5,685,508.22	
其他应收款	6,128,468.94	6,128,468.94	
存货	172,832,241.53	172,832,241.53	
其他流动资产	15,090,871.85	15,090,871.85	
流动资产合计	562,802,290.94	562,802,290.94	
非流动资产：			
长期股权投资	10,920,816.31	10,920,816.31	
固定资产	118,446,875.45	118,446,875.45	
在建工程	128,559,078.23	128,559,078.23	
无形资产	69,304,938.40	69,304,938.40	
长期待摊费用	11,347,092.47	11,347,092.47	
递延所得税资产	16,162,237.83	16,162,237.83	
其他非流动资产	3,561,621.85	3,561,621.85	
非流动资产合计	358,302,660.54	358,302,660.54	
资产总计	921,104,951.48	921,104,951.48	
流动负债：			
短期借款	76,479,285.91	76,479,285.91	
应付票据	101,288,053.73	101,288,053.73	
应付账款	103,202,030.55	103,202,030.55	
预收款项	20,817,036.07	20,817,036.07	
应付职工薪酬	18,667,925.51	18,667,925.51	
应交税费	2,753,072.41	2,753,072.41	
其他应付款	5,999,061.08	5,999,061.08	
一年内到期的非流动 负债	4,820,000.00	4,820,000.00	
流动负债合计	334,026,465.26	334,026,465.26	
非流动负债：			
长期借款	50,462,205.97	50,462,205.97	
递延所得税负债	189,980.80	189,980.80	

非流动负债合计	50,652,186.77	50,652,186.77	
负债合计	384,678,652.03	384,678,652.03	
所有者权益：			
股本	135,400,000.00	135,400,000.00	
资本公积	225,536,409.08	225,536,409.08	
盈余公积	20,169,144.41	20,169,144.41	
未分配利润	150,790,972.46	150,790,972.46	
归属于母公司所有者权益合计	531,896,525.95	531,896,525.95	
少数股东权益	4,529,773.50	4,529,773.50	
所有者权益合计	536,426,299.45	536,426,299.45	
负债和所有者权益总计	921,104,951.48	921,104,951.48	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新旧准则转换的衔接规定，新收入准则自2020年1月1日起施行，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	65,217,875.18	65,217,875.18	
应收票据	77,839,992.41	77,839,992.41	
应收账款	206,402,484.42	206,402,484.42	
预付款项	3,499,967.49	3,499,967.49	
其他应收款	15,246,109.41	15,246,109.41	
存货	146,482,603.82	146,482,603.82	
其他流动资产	8,732,952.56	8,732,952.56	
流动资产合计	523,421,985.29	523,421,985.29	
非流动资产：			
长期股权投资	48,343,822.26	48,343,822.26	
固定资产	108,805,050.64	108,805,050.64	
在建工程	128,559,078.23	128,559,078.23	
无形资产	69,304,938.40	69,304,938.40	
长期待摊费用	2,016,294.20	2,016,294.20	
递延所得税资产	7,609,742.97	7,609,742.97	

其他非流动资产	3,545,486.01	3,545,486.01	
非流动资产合计	368,184,412.71	368,184,412.71	
资产总计	891,606,398.00	891,606,398.00	
流动负债：			
短期借款	67,193,359.75	67,193,359.75	
应付票据	95,864,927.85	95,864,927.85	
应付账款	95,179,818.23	95,179,818.23	
预收款项	8,094,650.43	8,094,650.43	
应付职工薪酬	16,077,825.53	16,077,825.53	
应交税费	1,344,440.72	1,344,440.72	
其他应付款	4,825,521.99	4,825,521.99	
一年内到期的非流动 负债	4,820,000.00	4,820,000.00	
流动负债合计	293,400,544.50	293,400,544.50	
非流动负债：			
长期借款	50,462,205.97	50,462,205.97	
非流动负债合计	50,462,205.97	50,462,205.97	
负债合计	343,862,750.47	343,862,750.47	
所有者权益：			
股本	135,400,000.00	135,400,000.00	
资本公积	225,537,203.39	225,537,203.39	
盈余公积	20,169,144.41	20,169,144.41	
未分配利润	166,637,299.73	166,637,299.73	
所有者权益合计	547,743,647.53	547,743,647.53	
负债和所有者权益总计	891,606,398.00	891,606,398.00	

调整情况说明

2017年7月5日，财政部修订印发了《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号）（以下简称“新收入准则”），境内上市企业自2020年1月1日起执行新收入准则。

根据新旧准则转换的衔接规定，新收入准则自2020年1月1日起施行，公司应当根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

2、2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。

公司名称：福建星云电子股份有限公司

法定代表人：李有财

二〇二〇年四月二十七日