

金龙机电股份有限公司
2018 年度合并审计报告

目 录

一、审计报告.....	第 1—6 页
二、财务报表.....	第 7—15 页
（一）合并资产负债表.....	第 8 页
（二）母公司资产负债表.....	第 9 页
（三）合并利润表.....	第 10 页
（四）母公司利润表.....	第 11 页
（五）合并现金流量表.....	第 12 页
（六）母公司现金流量表.....	第 13 页
（七）合并所有者权益变动表.....	第 14 页
（八）母公司所有者权益变动表.....	第 15 页
三、财务报表附注.....	第 16—102 页

审 计 报 告

天健审〔2019〕7-223 号

金龙机电股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了金龙机电股份有限公司（以下简称金龙机电公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金龙机电公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于金龙机电公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不

对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(一)12 所示。

截至 2018 年 12 月 31 日，金龙机电公司商誉账面原值为人民币 900,075,302.02 元，减值准备为人民币 896,981,363.22 元，账面价值为人民币 3,093,938.80 元。

金龙机电公司管理层（以下简称管理层）于每年年度终了对企业合并所形成的商誉进行减值测试。管理层将商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照公允价值减去处置费用后的净额计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：交易假设、公开市场、持续经营、权益价值比率、评估企业相应参数等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与商誉减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性，了解及评价商誉减值测试的合理性；

（3）评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

（4）测试管理层对企业公允价值减去处置费用后的净额的计算是否准确；

（5）检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

（二）固定资产的减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(一)9 所示。

截至 2018 年 12 月 31 日，金龙机电公司固定资产账面余额为人民币

1,345,140,415.51 元，减值准备为人民币 451,631,384.38 元，账面价值为人民币 893,509,031.13 元。

由于固定资产金额重大，且确定固定资产未来收益可变现净值涉及重大管理层判断，我们将固定资产的减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对固定资产减值准备，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与固定资产减值准备相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核金龙机电公司固定资产减值准备计算过程，检查固定资产减值准备计提是否充分；

(3) 结合固定资产监盘，检查期末固定资产中是否存在损坏、不符合生产使用等情形，评价管理层是否已合理估计可回收金额可变现净值；

(4) 与金龙机电公司聘请的外部评估专家讨论，了解及评价部分特殊固定资产减值测试的合理性；

(5) 检查与固定资产减值准备相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(三) 存货跌价准备

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五(一)5 所示。

截至 2018 年 12 月 31 日，金龙机电公司存货账面余额为人民币 621,466,583.00 元，跌价准备为人民币 359,305,718.42 元，账面价值为人民币 262,160,864.58 元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、合同约定售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存

货可变现净值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 复核金龙机电公司存货跌价准备计算过程，检查存货跌价准备计提是否充分。

(4) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(5) 与金龙机电公司聘请的外部评估专家讨论，了解及评价部分特殊存货减值测试的合理性；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

金龙机电公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估金龙机电公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

金龙机电公司治理层（以下简称治理层）负责监督金龙机电公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审

计证据，就可能导致对金龙机电公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致金龙机电公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就金龙机电公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇一九年四月二十二日

合并资产负债表

2018年12月31日

会合01表

编制单位：金龙机电股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	143,417,069.40	1,537,950,472.46	短期借款	16	220,816,596.72	1,816,528,660.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产				以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融负债			
应收票据及应收账款	2	528,770,580.96	1,275,043,340.62	衍生金融负债			
预付款项	3	13,432,917.07	300,911,176.45	应付票据及应付账款	17	466,077,018.13	888,752,054.22
应收保费				预收款项	18	10,254,549.55	100,196,537.28
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
其他应收款	4	88,962,469.81	119,325,690.33	应付职工薪酬	19	81,303,073.02	58,785,636.85
买入返售金融资产				应交税费	20	14,605,117.03	65,898,776.46
存货	5	262,160,864.58	723,313,456.08	其他应付款	21	60,052,119.29	28,769,314.90
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	6	110,552,035.03	215,738,507.43	代理买卖证券款			
流动资产合计		1,147,296,936.85	4,172,282,643.37	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	22		1,291,909.46
				其他流动负债			
				流动负债合计		853,108,473.74	2,960,222,889.17
				非流动负债：			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	23	4,585,322.72	34,135,201.01
				长期应付职工薪酬			
				预计负债	24	108,913,021.10	
				递延收益	25	6,856,283.49	7,994,304.75
				递延所得税负债	14	31,266,889.08	34,539,847.46
				其他非流动负债			
非流动资产：				非流动负债合计		151,621,516.39	76,669,353.22
发放委托贷款及垫款				负债合计		1,004,729,990.13	3,036,892,242.39
可供出售金融资产	7	54,146,701.06	172,326.09	所有者权益(或股东权益)：			
持有至到期投资				实收资本(或股本)	26	803,169,608.00	803,169,608.00
长期应收款				其他权益工具			
长期股权投资	8	116,302,193.55	273,282,780.87	其中：优先股			
投资性房地产				永续债			
固定资产	9	893,509,031.13	1,265,676,087.29	资本公积	27	2,965,597,468.04	3,190,127,513.16
在建工程	10	20,412,758.27	259,336,529.31	减：库存股			
生产性生物资产				其他综合收益	28	2,454,385.91	698,562.63
油气资产				专项储备			
无形资产	11	157,145,237.57	321,523,228.98	盈余公积	29	141,513,537.76	141,513,537.76
开发支出				一般风险准备			
商誉	12	3,093,938.80	595,279,141.29	未分配利润	30	-2,493,422,129.84	-93,310,634.87
长期待摊费用	13	6,809,353.42	44,272,123.67	归属于母公司所有者权益合计		1,419,312,859.87	4,042,198,586.68
递延所得税资产	14	1,408.12	27,634,081.93	少数股东权益		-15,189,710.26	-20,391,928.94
其他非流动资产	15	11,136,580.97	99,239,956.33	所有者权益合计		1,404,123,149.61	4,021,806,657.74
非流动资产合计		1,261,557,202.89	2,886,416,256.76	负债和所有者权益总计		2,408,853,139.74	7,058,698,900.13
资产总计		2,408,853,139.74	7,058,698,900.13				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 资 产 负 债 表

2018年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:金龙机电股份有限公司

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		82,193,442.91	1,046,623,683.86	短期借款		170,816,596.72	1,272,500,000.00
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据及应收账款	1	156,916,941.32	298,200,359.70	应付票据及应付账款		374,499,988.78	234,811,912.49
预付款项		4,372,732.90	11,602,386.18	预收款项		3,665,708.31	15,033,604.82
其他应收款	2	1,214,397,387.80	1,583,103,371.31	应付职工薪酬		22,021,442.66	9,599,354.81
存货		32,459,780.02	91,949,388.03	应交税费		8,046,284.34	11,514,957.63
持有待售资产				其他应付款		511,432,175.59	509,920,183.41
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		2,008,635.33	7,460,757.95	一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,492,348,920.28	3,038,939,947.03	其他流动负债			
				流动负债合计		1,090,482,196.40	2,053,380,013.16
				非流动负债:			
				长期借款			
				应付债券			
				其中: 优先股			
				永续债			
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债		108,750,727.24	
				递延收益			
非流动资产:				递延所得税负债			4,089.80
可供出售金融资产		53,302,951.06	172,325.09	其他非流动负债			
持有至到期投资				非流动负债合计		108,750,727.24	4,089.80
长期应收款				负债合计		1,199,232,923.64	2,053,384,102.96
长期股权投资	3	1,501,811,461.12	3,319,464,989.91	所有者权益(或股东权益):			
投资性房地产				实收资本(或股本)		803,169,608.00	803,169,608.00
固定资产		111,172,189.90	171,982,914.19	其他权益工具			
在建工程		2,370,000.00	19,486,623.68	其中: 优先股			
生产性生物资产				永续债			
油气资产				资本公积		3,188,644,786.23	3,188,644,786.23
无形资产		13,648,209.34	16,774,374.14	减: 库存股			
开发支出				其他综合收益		-20,293.24	58,903.87
商誉				专项储备			
长期待摊费用			43,471.25	盈余公积		141,513,537.76	141,513,537.76
递延所得税资产			13,477,626.33	未分配利润		-2,157,535,060.69	398,754,644.99
其他非流动资产		351,770.00	5,183,312.19	所有者权益合计		1,975,772,578.06	4,532,141,480.85
非流动资产合计		1,682,656,581.42	3,546,585,636.78				
资产总计		3,175,005,501.70	6,585,525,583.81	负债和所有者权益总计		3,175,005,501.70	6,585,525,583.81

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2018年度

会合02表

编制单位：金龙机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		3,369,309,669.22	3,705,052,543.56
其中：营业收入	1	3,369,309,669.22	3,705,052,543.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,803,470,831.74	4,074,374,120.73
其中：营业成本	1	3,255,753,836.60	3,179,699,447.55
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	21,558,831.54	24,384,994.84
销售费用	3	114,230,349.42	52,543,378.63
管理费用	4	451,228,515.21	220,083,711.44
研发费用	5	161,051,374.72	147,833,717.51
财务费用	6	38,584,058.54	96,158,171.76
其中：利息费用		68,413,198.71	72,870,171.51
利息收入		17,837,596.01	20,172,512.49
资产减值损失	7	1,761,063,865.71	353,670,699.00
加：其他收益	8	16,337,114.40	8,067,702.50
投资收益（损失以“-”号填列）	9	-25,446,833.45	-75,572,900.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-18,816,233.91	-54,253,953.04
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	10	-16,033,283.63	-70,293.44
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,459,304,165.20	-436,897,068.33
加：营业外收入	11	67,834,587.61	33,797,475.06
减：营业外支出	12	125,394,524.97	8,267,943.98
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,516,864,102.56	-411,367,537.25
减：所得税费用	13	29,340,324.48	19,023,910.65
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,546,204,427.04	-430,391,447.90
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,575,930,156.31	-452,793,508.40
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,725,729.27	22,402,060.50
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,400,111,494.97	-418,562,856.91
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-146,092,932.07	-11,828,590.99
六、其他综合收益的税后净额		2,536,398.86	-59,430.28
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,755,823.28	576,897.91
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		1,755,823.28	576,897.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-79,197.11	-61,740.95
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		1,835,020.39	638,638.86
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		780,575.58	-636,328.19
七、综合收益总额		-2,543,668,028.18	-430,450,878.18
归属于母公司所有者的综合收益总额		-2,398,355,671.69	-417,985,959.00
归属于少数股东的综合收益总额		-145,312,356.49	-12,464,919.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-2.99	-0.52
（二）稀释每股收益		-2.99	-0.52

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2018年度

会企02表

编制单位：金龙机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	720,785,830.51	847,190,361.90
减：营业成本	1	622,066,906.69	685,397,837.22
税金及附加		3,457,021.98	4,035,702.51
销售费用		15,296,032.32	5,975,743.14
管理费用		84,561,262.18	40,632,872.27
研发费用	2	24,646,920.60	33,632,244.67
财务费用		44,360,279.96	55,952,744.62
其中：利息费用		59,329,286.24	57,333,190.65
利息收入		14,406,107.19	14,605,476.09
资产减值损失		2,344,101,025.36	27,927,996.86
加：其他收益		347,384.00	2,742,947.94
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-16,587,483.91	-76,754,516.07
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-19,097,483.91	-54,535,203.04
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-2,433,943,718.49	-80,376,347.52
加：营业外收入		960,495.87	3,143,680.88
减：营业外支出		109,754,784.43	53,870.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,542,738,007.05	-77,286,537.63
减：所得税费用		13,551,698.63	99,226.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,556,289,705.68	-77,385,763.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-2,556,289,705.68	-77,385,763.90
（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		-79,197.11	-61,740.95
（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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-79,197.11	-61,740.95
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		-79,197.11	-61,740.95
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额			
6.其他			
六、综合收益总额		-2,556,368,902.79	-77,447,504.85
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2018年度

会合03表

编制单位：金龙机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		3,877,183,660.34	3,710,774,552.59
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		119,811,385.91	107,486,139.18
收到其他与经营活动有关的现金	1	138,027,413.23	90,505,061.22
经营活动现金流入小计		4,135,022,459.48	3,908,765,752.99
购买商品、接受劳务支付的现金		2,485,758,263.64	2,931,980,274.49
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			
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		832,373,921.65	687,933,760.29
支付的各项税费		117,938,262.61	171,097,752.48
支付其他与经营活动有关的现金	2	349,652,771.37	191,174,083.52
经营活动现金流出小计		3,785,723,219.27	3,982,185,870.78
经营活动产生的现金流量净额		349,299,240.21	-73,420,117.79
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		80,600,000.00	201,962,564.74
取得投资收益收到的现金		2,510,000.00	900,365.85
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		127,150,924.29	3,882,186.49
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	3	132,086,582.35	281,206,810.41
投资活动现金流入小计		342,347,506.64	487,951,927.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		274,374,176.40	488,217,187.30
投资支付的现金		18,130,263.81	313,241,942.37
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			729,823,455.56
支付其他与投资活动有关的现金	4	54,312,371.81	229,602,600.00
投资活动现金流出小计		346,816,812.02	1,760,885,185.23
投资活动产生的现金流量净额		-4,469,305.38	-1,272,933,257.74
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			3,650,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			3,650,000.00
取得借款收到的现金		350,000,000.00	2,269,373,660.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	929,391,393.32	66,820,559.72
筹资活动现金流入小计		1,279,391,393.32	2,339,844,219.72
偿还债务支付的现金		1,947,003,972.74	1,413,618,896.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		63,584,257.78	145,414,779.17
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	6	956,881,833.91	32,729,682.81
筹资活动现金流出小计		2,967,470,064.43	1,591,763,358.64
筹资活动产生的现金流量净额		-1,688,078,671.11	748,080,861.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,128,408.24	-19,524,987.09
五、现金及现金等价物净增加额		-1,342,120,328.04	-617,797,501.54
加：期初现金及现金等价物余额		1,413,214,674.56	2,031,012,176.10
六、期末现金及现金等价物余额		71,094,346.52	1,413,214,674.56

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2018年度

会企03表

编制单位：金龙机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
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		929,066,039.17	793,794,847.64
收到的税费返还		31,838,303.45	30,995,465.36
收到其他与经营活动有关的现金		15,213,847.71	18,759,082.09
经营活动现金流入小计		976,118,190.33	843,549,395.09
购买商品、接受劳务支付的现金		547,237,534.75	523,226,883.16
支付给职工以及为职工支付的现金		120,528,523.30	66,346,402.47
支付的各项税费		9,615,650.45	32,285,676.22
支付其他与经营活动有关的现金		95,932,184.05	30,509,553.41
经营活动现金流出小计		773,313,892.55	652,368,515.26
经营活动产生的现金流量净额		202,804,297.78	191,180,879.83
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		57,600,000.00	66,962,564.74
取得投资收益收到的现金		2,510,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		15,000,000.00	146,141.05
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		682,408,226.48	1,871,318,694.53
投资活动现金流入小计		757,518,226.48	1,938,427,400.32
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,652,311.88	32,507,918.49
投资支付的现金		11,400,000.00	1,159,802,683.49
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		690,855,000.00	2,331,182,400.54
投资活动现金流出小计		708,907,311.88	3,523,493,002.52
投资活动产生的现金流量净额		48,610,914.60	-1,585,065,602.20
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		190,000,000.00	2,001,045,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,274,823,615.61	480,100,000.00
筹资活动现金流入小计		1,464,823,615.61	2,481,145,000.00
偿还债务支付的现金		1,291,683,403.28	1,296,945,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		38,142,309.42	125,143,098.46
支付其他与筹资活动有关的现金		1,325,379,300.00	122,000,000.00
筹资活动现金流出小计		2,655,205,012.70	1,544,088,098.46
筹资活动产生的现金流量净额		-1,190,381,397.09	937,056,901.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,682,115.13	-3,548,752.84
五、现金及现金等价物净增加额		-943,648,299.84	-460,376,573.67
加：期初现金及现金等价物余额		956,623,683.86	1,417,000,257.53
六、期末现金及现金等价物余额		12,975,384.02	956,623,683.86

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

2018年度

单位: 人民币元

单位: 人民币元

法定代表人: _____ 主管会计工作的负责人: _____ 会计机构负责人: _____

母公司所有者权益变动表

2018年度

会企04表

编制单位：金龙机电股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数									上年同期数								
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	803,169,608.00				3,188,644,786.23		58,803.87		141,513,537.76	388,754,644.98	4,532,141,480.85	814,061,436.00				3,330,783,142.63		120,644.82
加：会计政策变更																		
前期差错更正																		
其他																		
二、本年初余额	803,169,608.00				3,188,644,786.23		58,803.87		141,513,537.76	388,754,644.98	4,532,141,480.85	814,061,436.00				3,330,783,142.63		120,644.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-78,197.11			-2,556,289,705.68	-2,556,368,902.79	-10,891,828.00				-142,138,356.40		-61,740.95
（一）综合收益总额							-78,197.11			-2,556,289,705.68	-2,556,368,902.79							-61,740.95
（二）所有者投入和减少资本												-10,891,828.00				-142,138,356.40		
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												-10,891,828.00				-142,138,356.40		
（三）利润分配																		14,328,025.41
1．提取盈余公积																		14,328,025.41
2．对所有者（或股东）的分配																		-81,405,984.27
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																		
（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	803,169,608.00				3,188,644,786.23		-20,293.24		141,513,537.76	-2,157,535,060.69	1,975,772,578.06	803,169,608.00				3,188,644,786.23		58,803.87

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

金龙机电股份有限公司

财务报表附注

2018 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

金龙机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经温州市工商行政管理局批准，由金龙控股集团有限公司、金美欧和黄永贤发起设立，于 2009 年 5 月 4 日在温州市工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省乐清市。公司现持有统一社会信用代码为 913300006093165660 的营业执照，注册资本 803,169,608.00 元，股份总数 803,169,608 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 13,812,154.00 股；无限售条件的流通股份 A 股 789,357,454.00 股。公司股票已于 2009 年 12 月 25 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属电子元器件制造行业，主要经营活动为微特马达、液晶显示模组和电容式触摸屏的研发、生产和销售，主要产品有：微特马达、液晶显示模组和电容式触摸屏。

本财务报表业经公司 2019 年 4 月 22 日第四届第八次董事会批准对外报出。

本公司将金龙机电（东莞）有限公司、金龙机电（淮北）有限公司和金进光电（天津）有限公司等 37 家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号—

—合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在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资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和在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）、其他金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

（1）资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

（2）对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类

似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

（3）可供出售金融资产

1）表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2）表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项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	应收款项期末余额为 100 万元以上（含）
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，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如未发生减值，不计提坏账准备。
应收出口退税款组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如未发生减值，不计提坏账准备。
押金、保证金组合	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，如未发生减值，不计提坏账准备。

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内（含，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3 年以上	100	100

(3) 其他方法

组合名称	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
------	------------------	-------------------

合并范围内关联往来组合	0	0
应收出口退税款组合	0	0
押金、保证金组合	0	0

3. 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合、合并范围内关联往来组合、应收出口退税款组合以及押金、保证金组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，并根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（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，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，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。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，

调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，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，按照原持有的股权投资的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。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类 别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20	5-10	4.5-4.75
机器设备	年限平均法	3-10	5-10	9-31.67
运输工具	年限平均法	4-5	5-10	18-23.75
办公及电子设备	年限平均法	3-10	5-10	9-31.67

(十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当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；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费

用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

（十七）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件、商标、专利、非专利技术等等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	41. 17-50
商标、专利、非专利技术等	10
软件	3-10

（十八）部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 估计其可收回金额。对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。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的, 按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出, 摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊

费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

（1）在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十一）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十二）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按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；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确

认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电子元器件等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，并获取对方签收确认，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（二十三）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相

关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十五) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

(二十六) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- 1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- 2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- 3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

(二十七) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

- (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。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

(二十八) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)及其解读和企业会计准则的要求编制 2018 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2017 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据	209,618,847.29	应收票据及应收	1,275,043,340.62

应收账款	1,065,424,493.33	账款	
应收利息		其他应收款	119,325,690.33
应收股利			
其他应收款	119,325,690.33		
固定资产	1,265,676,087.29	固定资产	1,265,676,087.29
固定资产清理			
在建工程	259,336,529.31	在建工程	259,336,529.31
工程物资			
应付票据	157,667,144.73	应付票据及应付账款	888,752,054.22
应付账款	731,084,909.49		
应付利息	765,860.67	其他应付款	28,769,314.90
应付股利			
其他应付款	28,003,454.23		
长期应付款	34,135,201.01	长期应付款	34,135,201.01
专项应付款			
管理费用	367,917,428.95	管理费用	220,083,711.44
		研发费用	147,833,717.51

2. 财政部于 2017 年度颁布了《企业会计准则解释第 9 号——关于权益法下投资净损失的会计处理》《企业会计准则解释第 10 号——关于以使用固定资产产生的收入为基础的折旧方法》《企业会计准则解释第 11 号——关于以使用无形资产产生的收入为基础的摊销方法》及《企业会计准则解释第 12 号——关于关键管理人员服务的提供方与接受方是否为关联方》。公司自 2018 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释，执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 % 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%

税 种	计税依据	税 率
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	10%、15%、25%、16.50%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
金龙机电股份有限公司	15%
深圳甲艾马达有限公司	15%
兴科电子（东莞）有限公司	15%
深圳市森邦半导体有限公司	15%
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	15%
温州真爽科技有限公司	10%
金龙机电（上海）有限公司	10%
金龙机电（香港）有限公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家对需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司、深圳甲艾马达有限公司、兴科电子（东莞）有限公司、深圳市正宇电动汽车技术有限公司 2017 年被认定为高新技术企业，深圳市森邦半导体有限公司 2018 年度被认定为高新技术企业，认定有效期 3 年，上述公司 2018 年均按 15 % 的税率缴纳企业所得税。温州真爽科技有限公司、金龙机电（上海）有限公司按照小微企业按 10% 申报缴纳企业所得税。

五、合并财务报表项目注释

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	965,923.98	1,298,584.23
银行存款	142,250,546.41	1,501,916,090.33
其他货币资金	200,599.01	34,735,797.90
合 计	143,417,069.40	1,537,950,472.46
其中：存放在境外的款项总额	4,739,503.63	54,361,348.58

(2) 其他说明

期末银行存款中有司法冻结账户余额 71,058,743.46 元，长期未使用被银行自动封存账户余额 1,063,380.41 元，其他货币资金有保函保证金余额 200,599.01 元，使用受到限制。

2. 应收票据及应收账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	24,773,655.29	209,618,847.29
应收账款	503,996,925.67	1,065,424,493.33
合 计	528,770,580.96	1,275,043,340.62

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	21,236,407.96		21,236,407.96	184,938,695.84		184,938,695.84
商业承兑汇票	3,723,418.24	186,170.91	3,537,247.33	25,979,106.79	1,298,955.34	24,680,151.45
小 计	24,959,826.20	186,170.91	24,773,655.29	210,917,802.63	1,298,955.34	209,618,847.29

2) 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情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	26,568,947.32	
商业承兑汇票	3,390,506.27	
小 计	29,959,453.59	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	81,287,250.59	12.41	81,287,250.59	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	572,243,320.51	87.38	68,246,394.84	11.93	503,996,925.67
单项金额不重大但单项计提坏账准备	1,347,815.82	0.21	1,347,815.82	100.00	
小 计	654,878,386.92	100.00	150,881,461.25	23.04	503,996,925.67

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	31,376,723.56	2.69	15,286,828.62	48.72	16,089,894.94
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,133,659,667.32	97.27	84,325,068.93	7.44	1,049,334,598.39
单项金额不重大但单项计提坏账准备	450,246.28	0.04	450,246.28	100.00	
小 计	1,165,486,637.16	100.00	100,062,143.83	8.59	1,065,424,493.33

② 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
SINCO GROUP HOLDINGS PTE. LTD.	55,892,922.59	55,892,922.59	100.00	根据律师意见书，收回可能性低
河南欧唯通信设备有限公司	10,043,174.40	10,043,174.40	100.00	根据律师意见书，收回可能性低

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市中芯供应链有限公司	6,129,449.29	6,129,449.29	100.00	根据律师意见书, 收回可能性低
上海万得凯实业有限公司	3,202,869.74	3,202,869.74	100.00	根据律师意见书, 收回可能性低
苏州一合光学有限公司	2,034,098.92	2,034,098.92	100.00	公司已停业营业, 涉及诉讼较多, 无偿债能力, 预计预计收回可能性低
深圳市联合盛电子有限公司	1,588,969.90	1,588,969.90	100.00	该企业已破产
东峡大通(北京)管理咨询有限公司	1,349,000.00	1,349,000.00	100.00	公司正在诉讼, 收回可能性低
芜湖辉灿电子科技有限公司	1,046,765.75	1,046,765.75	100.00	根据律师意见书, 收回可能性低
小 计	81,287,250.59	81,287,250.59	100.00	

③ 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	516,819,884.80	25,840,994.29	5.00
1-2 年	9,242,007.75	924,200.83	10.00
2-3 年	6,714,611.76	2,014,383.52	30.00
3 年以上	39,466,816.20	39,466,816.20	100.00
小 计	572,243,320.51	68,246,394.84	11.93

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

① 本期计提坏账准备 81,706,147.14 元, 收回坏账准备 1,107,584.00 元。处置控股公司转出的坏账准备 20,157,984.59 元

② 本期重要的坏账准备收回或转回情况

单位名称	收回或转回金额	收回方式
冠益亚太有限公司	1,107,584.00	银行存款
小 计	1,107,584.00	

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 9,621,261.13 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
赛龙通信技术(深圳)有限公司	货款	2,187,596.10	法院已判决,但公司已停业	管理层审批	否
共青城赛龙通信技术有限责任公司	货款	2,095,852.38	法院已判决,但公司已停业	管理层审批	否
嘉捷科技(福清)有限公司	货款	1,036,795.95	诉讼判决后仍未果	管理层审批	否
WORLD TEC (H.K.) COMPANY LIMITED (唯进光)	货款	797,864.16	诉讼判决后仍未果	管理层审批	否
日宝科技(深圳)有限公司	货款	772,962.81	法院已判决,但公司已停业	管理层审批	否
深圳市高仕宝通通讯科技有限公司	货款	517,300.00	公司已注销	管理层审批	否
高威尔电子(惠州)有限公司	货款	490,369.70	公司已注销	管理层审批	否
深圳市国诺实业有限公司	货款	479,387.92	公司已注销	管理层审批	否
深圳市海诺科技发展有限公司	货款	400,000.00	公司已注销	管理层审批	否
深圳高飞电讯有限公司	货款	126,749.01	公司已注销	管理层审批	否
小 计		8,904,878.03			

③ 应收账款核销说明

本期实际核销应收账款 9,621,261.13 元。其中重要的应收账款核销金额 8,904,878.03 元,非重要的应收账款核销金额 716,383.10 元。

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
SWIFTRONIC PTE LTD	75,678,780.44	11.56	3,783,939.05
SINCO GROUP HOLDINGS PTE. LTD.	55,892,922.59	8.53	55,892,922.59
HONGZHAODA INTEGRATED INNOVATIVE SERVICE (KUNSHAN) CO., LTD	39,705,120.53	6.06	1,985,256.03
广东以诺通讯有限公司	28,953,712.41	4.42	1,447,685.61

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
东莞市润兴进出口有限公司	18,118,109.65	2.77	18,118,109.65
小 计	218,348,645.62	33.34	81,227,912.93

3. 预付款项

(1) 账龄分析

1) 明细情况

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,650,278.35	50.52		11,650,278.35	283,579,321.47	91.55		283,579,321.47
1-2 年	1,480,234.72	6.42		1,480,234.72	10,885,321.28	3.51		10,885,321.28
2-3 年	302,404.00	1.31		302,404.00	6,446,533.70	2.08		6,446,533.70
3 年以上	9,625,643.50	41.75	9,625,643.50		8,828,935.64	2.85	8,828,935.64	
合 计	23,058,560.57	100.00	9,625,643.50	13,432,917.07	309,740,112.09	100.00	8,828,935.64	300,911,176.45

2) 账龄 1 年以上重要的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
Automaiton Systems CO.,LTD	3,589,446.00	设备验收不合格，未结算
天津市冠誉精密设备有限公司	1,418,000.00	设备验收不合格，未结算
小 计	5,007,446.00	

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
Automaiton Systems CO.,LTD	3,589,446.00	15.57
温州高晓非标自动化设备有限公司	2,314,521.34	10.04
北京斯洛玛格技术有限公司	1,716,693.79	7.44
天津市冠誉精密设备有限公司	1,418,000.00	6.15

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
东莞市莱宝机电科技有限公司	837,000.00	3.63
小 计	9,875,661.13	42.83

4. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	77,356,165.89	43.33	77,356,165.89	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	100,701,903.28	56.40	11,739,433.47	11.66	88,962,469.81
单项金额不重大但单项计提坏账准备	480,000.00	0.27	480,000.00	100.00	
合 计	178,538,069.17	100.00	89,575,599.36	50.17	88,962,469.81

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	64,282,000.00	49.00	9,020,200.00	14.03	55,261,800.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,910,624.34	51.00	2,846,734.01	4.25	64,063,890.33
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	131,192,624.34	100.00	11,866,934.01	9.05	119,325,690.33

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
东莞市宇睿电子科技有限公司	31,213,557.00	31,213,557.00	100.00	公司已停业，无偿债能力，预计收回可能性低
鑫隆电子科技有限公司	21,056,738.05	21,056,738.05	100.00	债务单位注册撤销，终止活动，预计收回可能性低
苏州一合光学有限公司	17,559,953.03	17,559,953.03	100.00	公司已停业营业，涉及诉讼较多，无偿债能力，预计收回可能性低
温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,480,000.00	6,480,000.00	100.00	无偿债能力，预计收回可能性低
深圳市优利麦克科技开发有限公司	1,045,917.81	1,045,917.81	100.00	预计收回可能性低
小 计	77,356,165.89	77,356,165.89	100.00	

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	51,601,181.81	2,580,059.08	5.00
1-2 年	5,468,498.24	546,849.83	10.00
2-3 年	26,914,400.89	8,074,320.27	30.00
3 年以上	538,204.29	538,204.29	100.00
小 计	84,522,285.23	11,739,433.47	13.89

4) 组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收出口退税款组合	9,555,228.24		
押金、保证金组合	6,624,389.81		
小 计	16,179,618.05		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备 79,221,522.34 元，本期出售子公司转出坏账准备余额 1,261,133.20 元。

2) 本期实际核销的其他应收款情况

本期实际核销其他应收款 251,723.79 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	6,624,389.81	7,107,611.85
出口退税	9,555,228.24	20,134,413.25
应收暂付款	130,833,862.57	82,358,599.24
关联方借款	31,524,588.55	21,592,000.00
合 计	178,538,069.17	131,192,624.34

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
东莞市晶博光电有限公司	借款	35,545,218.24	1 年以 1,148.69 万元； 1-2 年 110.08 万元； 2-3 年 2,295.76 万元	19.91	7,571,691.28
东莞市宇睿电子科技有限公司	借款	31,213,557.00	3 年以上	17.48	31,213,557.00
徐仕立	股权转让款	30,000,000.00	1 年以内	16.80	1,500,000.00
鑫隆电子科技有限公司	借款	21,056,738.05	1-2 年	11.79	21,056,738.05
苏州一合光学有限公司	借款	17,559,953.03	2-3 年	9.84	17,559,953.03
小 计		135,375,466.32		75.82	78,901,939.36

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	168,401,339.61	80,370,158.26	88,031,181.35	274,542,300.71	47,990,679.74	226,551,620.97
在产品	8,901,252.54		8,901,252.54	73,429,311.77		73,429,311.77
库存商品	302,086,348.36	218,995,443.29	83,090,905.07	276,561,789.22	89,924,296.27	186,637,492.95

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
自制半成品	56,122,920.39	51,362,286.57	4,760,633.82	85,149,020.75	4,283,721.59	80,865,299.16
发出商品	85,262,956.20	8,577,830.30	76,685,125.90	143,493,642.36	15,884,335.52	127,609,306.84
委托加工物资	691,765.90		691,765.90	28,220,424.39		28,220,424.39
合 计	621,466,583.00	359,305,718.42	262,160,864.58	881,396,489.20	158,083,033.12	723,313,456.08

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转销	其他	
原材料	47,990,679.74	84,116,440.69		51,736,962.17		80,370,158.26
库存商品	89,924,296.27	136,191,261.26		3,527,583.01	3,592,531.23	218,995,443.29
自制半成品	4,283,721.59	47,078,564.98				51,362,286.57
发出商品	15,884,335.52	13,372,137.86		20,678,643.08		8,577,830.30
小 计	158,083,033.12	280,758,404.79		75,943,188.26	3,592,531.23	359,305,718.42

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转销存货跌价准备的原因说明

项 目	计提存货跌价准备的依据
原材料、自制半成品	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，可变现净值与成本孰低
库存商品、发出商品	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，可变现净值与成本孰低

6. 其他流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
增值税待抵扣进项	149,878,117.34	46,503,732.80	103,374,384.54	132,069,528.92		132,069,528.92
预缴企业所得税				3,330,370.09		3,330,370.09
理财产品	1,300,000.00		1,300,000.00	74,000,000.00		74,000,000.00
待摊销模具	5,877,650.49		5,877,650.49	6,338,608.42		6,338,608.42

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合 计	157,055,767.83	46,503,732.80	110,552,035.03	215,738,507.43		215,738,507.43

7. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	157,766,043.67	103,619,342.61	54,146,701.06	15,172,325.09	15,000,000.00	172,325.09
其中：按公允价值计量的	89,038.18		89,038.18	172,325.09		172,325.09
按成本计量的	157,677,005.49	103,619,342.61	54,057,662.88	15,000,000.00	15,000,000.00	
合 计	157,766,043.67	103,619,342.61	54,146,701.06	15,172,325.09	15,000,000.00	172,325.09

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金额资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	小 计
权益工具的成本	109,331.42	109,331.42
公允价值	89,038.18	89,038.18
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-20,293.24	-20,293.24
已计提减值金额		

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
深圳市森维德电子科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00
深圳市华德森电子科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00
BLOKS. 股份公司		88,619,342.61		88,619,342.61
河南镀邦光电股份有限公司		54,057,662.88		54,057,662.88
小 计	15,000,000.00	142,677,005.49		157,677,005.49

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位 持股比例(%)	本期 现金 红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
深圳市森维德电子科技有限公司	9,000,000.00			9,000,000.00	90.00	
深圳市华德森电子科技有限公司	6,000,000.00			6,000,000.00	100.00	
BLOKS. 股份公司		88,619,342.61		88,619,342.61		
河南镀邦光电股份有限公司					10.68	
小 计	15,000,000.00	88,619,342.61		103,619,342.61		

注 1：公司虽然通过深圳市德维视科技有限公司（间接持股 51%）分别持股深圳市森维德电子科技有限公司 90%的股份和持股深圳市华德森电子科技有限公司 100%的股份，但在公司并购深圳市德维视科技有限公司前，这两家公司均已停业并进入破产程序，已不在公司控制下，因此不纳入合并范围。

注 2：BLOKS. 股份公司本年由于经营不善，已申请破产清算，由当地法院指定资产管理人管理相关事宜，公司已不再对其产生重大影响。

注 3. 河南镀邦光电股份有限公司 2018 年 12 月增资，增资后本公司持有其股权比例仅为 10.68%，并于 2018 年 12 月 27 日更换董事会机构，公司已不再对其产生重大影响。

(4) 可供出售金融资产减值准备的变动情况

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	小 计
期初已计提减值金额	15,000,000.00	15,000,000.00
本期计提	88,619,342.61	88,619,342.61
本期减少		
期末已计提减值金额	103,619,342.61	103,619,342.61

8. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	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 联 营 企 业 投 资	157,118,066.60	41,815,873.05	115,302,193.55	289,731,042.19	16,448,261.32	273,282,780.87
合 计	157,118,066.60	41,815,873.05	115,302,193.55	289,731,042.19	16,448,261.32	273,282,780.87

(2) 联营企业明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
河南镀邦光电股份 有限公司	51,402,596.40			2,655,066.48	
温州润林股权投资 基金合伙企业（有 限合伙）	26,115,873.05	15,700,000.00			
深圳市联合东创科 技有限公司	34,522,692.38			14,078,443.98	
苏州精实电子科技 有限公司	55,679,043.77			-32,667,540.49	
深圳市兆纪光电有 限公司	46,571,757.79			-2,882,203.88	
BLOKS. 股份公司	75,439,078.80	13,180,263.81			
小 计	289,731,042.19	28,880,263.81		-18,816,233.91	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余 额
	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		
联营企业						
河南镀邦光电股 份有限公司				-54,057,662.88		
温州润林股权投 资基金合伙企业 （有限合伙）			25,367,611.73		41,815,873.05	41,815,873.05
深圳市联合东创 科技有限公司					48,601,136.36	
苏州精实电子科 技有限公司					23,011,503.28	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
深圳市兆纪光电有限公司					43,689,553.91	
BLOKS. 股份公司				-88,619,342.61		
小 计			25,367,611.73	-142,677,005.49	157,118,066.60	41,815,873.05

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合 计
账面原值					
期初数	626,481,755.81	1,362,425,093.26	29,505,561.35	107,806,838.99	2,126,219,249.41
本期增加金额	138,162,054.38	331,435,215.05	1,139,494.93	16,833,902.20	487,570,666.56
1) 购置	4,709,816.11	238,404,264.17	1,139,494.93	15,346,381.79	259,599,957.00
2) 在建工程转入	133,452,238.27	93,030,950.88		1,487,520.41	227,970,709.56
本期减少金额	48,435,125.13	294,286,460.37	4,162,788.02	8,408,383.75	355,292,757.27
1) 处置或报废	48,435,125.13	154,488,547.21	2,424,409.75	3,294,165.35	208,642,247.44
2) 企业出售减少	-	139,797,913.16	1,738,378.27	5,114,218.40	146,650,509.83
期末数	716,208,685.06	1,399,573,847.94	26,482,268.26	116,232,357.44	2,258,497,158.70
累计折旧					
期初数	150,044,020.87	619,882,680.64	20,305,347.64	66,534,008.77	856,766,057.92
本期增加金额	29,461,034.87	128,905,915.23	3,216,118.51	12,464,749.47	174,047,818.08
1) 计提	29,461,034.87	128,905,915.23	3,216,118.51	12,464,749.47	174,047,818.08
本期减少金额	2,427,572.86	107,905,422.85	2,502,901.94	4,621,235.16	117,457,132.81
1) 处置或报废	2,427,572.86	80,426,018.41	2,283,130.44	2,516,384.11	87,653,105.82
2) 企业出售减少		27,479,404.44	219,771.50	2,104,851.05	29,804,026.99
期末数	177,077,482.88	640,883,173.02	21,018,564.21	74,377,523.08	913,356,743.19

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公及电子设备	合 计
减值准备					
期初数		3,772,240.87		4,863.33	3,777,104.20
本期增加金额	32,860,769.90	479,205,681.82	1,270,547.11	2,776,468.51	516,113,467.33
1) 计提	32,860,769.90	479,205,681.82	1,270,547.11	2,776,468.51	516,113,467.33
本期减少金额		68,259,017.26		169.90	68,259,187.15
1) 处置或报废		68,259,017.26		169.90	68,259,187.15
2) 企业出售减少					
期末数	32,860,769.90	414,718,905.43	1,270,547.11	2,781,161.94	451,631,384.38
账面价值					
期末账面价值	506,270,432.28	343,971,769.49	4,193,156.94	39,073,672.42	893,509,031.13
期初账面价值	476,437,734.94	738,770,171.75	9,200,213.71	41,267,966.89	1,265,676,087.29

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
淮北机电子公司房屋及建筑物	94,234,188.65	审批流程尚未结束
淮北光电子子公司房屋及建筑物	35,947,913.23	审批流程尚未结束
天津子公司房屋及建筑物	18,663,600.00	尚未办妥土地使用权证
小 计	148,845,701.88	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
淮北子公司房屋建筑工程	3,158,728.00		3,158,728.00	89,769,482.45		89,769,482.45
淮北光电子子公司房屋建筑工程	807,304.58		807,304.58	25,027,345.10		25,027,345.10

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
广东金龙公司设备工程	239,003.45		239,003.45	103,272,095.72		103,272,095.72
总部在建厂房				15,000,000.00		15,000,000.00
全鸿精研在建厂房	870,270.27		870,270.27	7,700,000.00		7,700,000.00
VCM 生产线				991,436.90		991,436.90
AMW 生产线				3,495,186.78		3,495,186.78
其他装修工程	4,956,487.87		4,956,487.87	14,080,982.36		14,080,982.36
兴科电子在建工程	10,380,964.10		10,380,964.10			
合 计	20,412,758.27		20,412,758.27	259,336,529.31		259,336,529.31

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
淮北子公司房屋建筑工程	100,000,000.00	89,769,482.45	11,895,545.12	98,506,299.57		3,158,728.00
广东金龙公司设备工程	200,000,000.00	103,272,095.72	5,972,238.43	82,295,555.34	26,709,775.36	239,003.45
淮北光电子公司房屋建筑工程	50,000,000.00	25,027,345.10	11,785,749.54	34,945,938.70	1,059,851.36	807,304.58
合 计	350,000,000.00	218,068,923.27	29,653,533.09	215,747,793.61	27,769,626.72	4,205,036.03

(续上表)

工程名称	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
淮北子公司房屋建筑工程	101.67	95.00				自有资金
广东金龙公司设备工程	100.00	98.00				募集资金
淮北光电子公司房屋建筑工程	73.63	90.00				自有资金
小 计						

11. 无形资产

项 目	土地使用权	商标、专利、非专利技术等	软件	合 计
账面原值				
期初数	195,766,637.43	158,306,144.21	13,481,345.86	367,554,127.50
本期增加金额		49,348.69	2,468,771.49	2,518,120.18
1) 购置		49,348.69	2,468,771.49	2,518,120.18
本期减少金额	84,593,570.28		50,875.67	84,644,445.95
1) 处置	84,593,570.28		50,875.67	84,644,445.95
期末数	111,173,067.15	158,355,492.90	15,899,241.68	285,427,801.73
累计摊销				
期初数	12,557,887.25	28,281,013.60	5,191,997.67	46,030,898.52
本期增加金额	12,595,515.05	15,848,169.23	3,990,463.92	32,434,148.20
1) 计提	12,595,515.05	15,848,169.23	3,990,463.92	32,434,148.20
本期减少金额	11,056,697.00		15,315.81	11,072,012.81
1) 处置	11,056,697.00		15,315.81	11,072,012.81
期末数	14,096,705.30	44,129,182.83	9,167,145.78	67,393,033.91
减值准备				
期初数				
本期增加金额		60,889,530.25		60,889,530.25
1) 计提		60,889,530.25		60,889,530.25
本期减少金额				
期末数		60,889,530.25		60,889,530.25
账面价值				
期末账面价值	97,076,361.85	53,336,779.82	6,732,095.90	157,145,237.57
期初账面价值	183,208,750.18	130,025,130.61	8,289,348.19	321,523,228.98

12. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
无锡博一光电科技有限公司	355,031,367.66				355,031,367.66
深圳甲艾马达有限公司	281,935,267.24				281,935,267.24
云南众力来福电气有限公司	2,522,334.05				2,522,334.05
浙江东之尼电子有限公司	3,093,938.80				3,093,938.80
深圳市德维视科技有限公司	4,879,218.06				4,879,218.06
东莞市晶博光电有限公司	8,935,682.67		8,935,682.67		
兴科电子（东莞）有限公司	223,791,422.82				223,791,422.82
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	28,821,753.39				28,821,753.39
合 计	909,010,984.69		8,935,682.67		900,075,302.02

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
无锡博一光电科技有限公司	265,982,185.87	89,049,181.79				355,031,367.66
深圳甲艾马达有限公司	40,348,105.42	241,587,161.82				281,935,267.24
云南众力来福电气有限公司	2,522,334.05					2,522,334.05
浙江东之尼电子有限公司						
深圳市德维视科技有限公司	4,879,218.06					4,879,218.06
东莞市晶博光电有限公司						
兴科电子（东莞）有限公司		223,791,422.82				223,791,422.82
深圳市正宇电动汽车技术有限公司		28,821,753.39				28,821,753.39
小 计	313,731,843.40	583,249,519.82				896,981,363.22

(3) 商誉减值测试过程

1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

所有商誉已于购买日分摊至相关的资产组或资产组组合，分摊后的情况如下：

项目	资产组或资产组合账面价值	分摊至本资产组或本资产组合的商誉账面价值	包含商誉的资产组或资产组合的账面价值	资产组或资产组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组合一致
无锡博一光电科技有限公司	42,620,027.38	89,049,181.79	131,669,209.17	是
深圳甲艾马达有限公司	44,774,069.50	241,587,161.82	286,361,231.32	是
云南众力来福电气有限公司	3,327,297.13		3,327,297.13	是
浙江东之尼电子有限公司	22,235,415.62	3,093,938.80	25,329,354.42	是
深圳市德维视科技有限公司	3,556,859.22		3,556,859.22	是
兴科电子（东莞）有限公司	422,212,240.38	223,791,422.82	646,003,663.20	是
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	998,982.90	32,024,170.43	33,023,153.33	是

2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

①无锡博一光电科技有限公司的商誉减值测试

本公司期末将无锡博一整体认定为一个资产组，采取预计未来现金流现值的方法测算其可收回金额。公司管理层根据无锡博一的历史年度的经营状况、市场竞争情况以及未来业务战略规划等因素综合分析，公司管理层决定关闭无锡博一业务并将清算其相关的资产。根据资产预计变现可收回金额，公司全额计提与无锡博一的商誉减值准备 355,031,367.66 元。本期确认商誉减值损失 89,049,181.79 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 89,049,181.79 元。

②深圳甲艾马达有限公司的商誉减值测试

甲艾马达主营微特电机等研发、生产和销售的企业，并于 2014 年 12 月并购完成。本公司将甲艾马达整体认定为一个资产组，可收回金额按照预计未来现金流量的现值和公允价值减去处置费用后的净额孰高计算，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据公司聘请的广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告》（中广信评报字[2019]第 126 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 29,323,294.37 元，低于账面价值 286,361,231.32 元，本期确认商誉减值损失 241,587,161.82 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 241,587,161.82 元。

③云南众力来福电气有限公司的商誉减值测试

本公司期末将云南众力整体认定为一个资产组，采取预计未来现金流现值的方法测算其可收回金额。由于云南众力经营不善，并目前已停产，公司已于以前年度全额计提商誉减值准备。

④浙江东之尼电子有限公司的商誉减值测试

本公司期末将浙江东之尼整体认定为一个资产组，采取预计未来现金流现值的方法测算其可收回金额。浙江东之尼主要资产为厂房和土地使用权，含有商誉的资产组账面价值为 25,329,354.42 元，目前主要为杭州金龙生产经营提供租赁服务，根据杭州厂房市场公允价值情况，浙江东之尼厂房和土地使用权未来可收回金额高于其资产组账面价值，不存在减值准备。

⑤深圳市德维视科技有限公司的商誉减值测试

本公司期末将德维视整体认定为一个资产组，采取预计未来现金流现值的方法测算其可收回金额。由于德维视经营不善，公司已于以前年度全额计提商誉减值准备。

⑥兴科电子（东莞）有限公司的商誉减值测试

兴科电子主营硅橡胶、塑胶以及金属材质电子、电器零配件产品等研发、生产和销售的企业，并于 2017 年 6 月并购完成。本公司将兴科电子整体认定为一个资产组，可收回金额按照预计未来现金流量的现值和公允价值减去处置费用后的净额孰高计算，该资产组与购买日所确定的资产组一致。

根据公司聘请的广东中广信资产评估有限公司出具的《评估报告》（中广信评报字[2019]第 120 号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 378,296,790.49 元，低于账面价值 646,003,663.20 元，应全额计提商誉减值准备，本期确认商誉减值损失 223,791,422.82 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失 223,791,422.82 元。

⑦深圳市正宇电动汽车技术有限公司的商誉减值测试

本公司期末将深圳正宇整体认定为一个资产组，采取预计未来现金流现值的方法测算其可收回金额。公司管理层根据深圳正宇的历史年度的经营状况、市场竞争情况以及未来业务战略规划等因素综合分析，公司管理层决定关闭深圳正宇业务并将清算其相关的资产，根据资产预计变现可收回金额，全额计提与深圳正宇的商誉减值准备 32,024,170.43 元，本期确认商誉减值损失 32,024,170.43 元，其中归属于本公司应确认的商誉减值损失

28,821,753.39 元。

13. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	28,508,854.29	65,591,012.57	88,102,913.00	1,251,930.58	4,745,023.28
开模费	2,835,860.08	1,518,364.33	2,391,913.60		1,962,310.81
LCM 改造工程	3,156,276.45	419,680.91	3,192,312.49	383,644.87	
TP 改造工程	2,135,420.15		2,135,420.15		
洁净房	6,890,624.84	1,727,272.70	8,617,897.54		
其他	745,087.86	2,782,131.98	3,425,200.51		102,019.33
合 计	44,272,123.67	72,038,462.49	107,865,657.29	1,635,575.45	6,809,353.42

14. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	5,632.48	1,408.12	145,082,052.36	22,512,488.04
可抵扣亏损			21,631,412.36	3,321,821.75
递延收益			7,199,088.57	1,799,772.14
合 计	5,632.48	1,408.12	173,912,553.29	27,634,081.93

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	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
可供出售金融资产公允价值变动			27,265.33	4,089.80
资产评估增值	208,445,927.21	31,266,889.08	230,238,384.41	34,535,757.66

合 计	208,445,927.21	31,266,889.08	230,265,649.74	34,539,847.46
-----	----------------	---------------	----------------	---------------

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	577,939,192.74	133,024,064.51
可抵扣亏损	1,405,435,287.20	738,206,211.37
递延收益	6,856,283.49	795,216.18
小 计	1,990,230,763.43	872,025,492.06

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2019 年	114,377,567.06	114,377,567.06	
2020 年	124,771,612.46	124,771,612.46	
2021 年	259,341,744.06	258,794,300.60	
2022 年	241,182,339.16	232,223,487.17	
2023 年	646,717,658.72		
小 计	1,386,390,921.46	730,166,967.29	

15. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付长期资产款项	11,136,580.97	99,239,958.33
合 计	11,136,580.97	99,239,958.33

16. 短期借款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
抵押借款	65,000,000.00	32,000,000.00
保证借款	50,000,000.00	1,109,028,660.00
信用借款		525,500,000.00
抵押保证借款	105,816,596.72	150,000,000.00

合 计	220,816,596.72	1,816,528,660.00
-----	----------------	------------------

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

1) 本期已逾期未偿还的短期借款总额为 105,816,596.72 元。

2) 重要的已逾期未偿还的短期借款情况

借款单位	期末数	借款利率	逾期时间	逾期利率
金龙机电股份有限公司	25,816,596.72	4.698%	2018/10/27	4.698%
金龙机电股份有限公司	80,000,000.00	4.698%	2018/10/27	6.3075%
小 计	105,816,596.72	4.698%		

17. 应付票据及应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付票据	1,362,363.86	157,667,144.73
应付账款	464,714,654.27	731,084,909.49
合 计	466,077,018.13	888,752,054.22

(2) 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	1,362,363.86	18,000,000.00
银行承兑汇票		139,667,144.73
小 计	1,362,363.86	157,667,144.73

(3) 应付账款

项 目	期末数	期初数
采购货款	388,548,314.62	671,621,516.66
设备工程款	57,855,520.63	43,535,364.29
加工费	14,599,472.37	1,958,641.23
劳务费	3,711,346.65	13,969,387.31
小 计	464,714,654.27	731,084,909.49

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
销售货款	10,254,549.55	100,196,537.28
合 计	10,254,549.55	100,196,537.28

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	企业出售转出	期末数
短期薪酬	57,905,531.61	765,870,756.69	767,576,413.31	8,165,924.43	48,033,950.56
离职后福利—设定提存计划	880,105.24	40,600,637.10	41,068,673.73		412,068.61
辞退福利		59,248,253.42	26,391,199.57		32,857,053.85
合 计	58,785,636.85	865,719,647.21	835,036,286.61	8,165,924.43	81,303,073.02

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	企业出售转出	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	56,346,534.91	716,603,377.43	718,024,470.57	8,165,924.43	46,759,517.34
职工福利费		28,965,006.95	28,965,006.95		
社会保险费	604,673.89	14,919,948.15	15,285,563.46		239,058.58
其中：医疗保险费	544,793.35	11,192,871.83	11,520,338.93		217,326.25
工伤保险费	30,680.21	1,582,363.78	1,604,948.55		8,095.44
生育保险费	29,200.33	2,144,712.54	2,160,275.98		13,636.89
住房公积金	447.00	3,975,344.91	3,975,195.91		596.00
其他	953,875.81	1,407,079.25	1,326,176.42		1,034,778.64
小 计	57,905,531.61	765,870,756.69	767,576,413.31	8,165,924.43	48,033,950.56

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	企业出售转出	期末数
基本养老保险	863,748.22	39,178,002.77	39,650,414.14		391,336.85

失业保险费	16,357.02	1,422,634.33	1,418,259.59		20,731.76
小 计	880,105.24	40,600,637.10	41,068,673.73		412,068.61

20. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	820,704.82	33,959,387.61
企业所得税	6,942,010.16	26,732,963.34
代扣代缴个人所得税	3,300,691.09	638,326.13
城市维护建设税	644,505.20	1,933,090.48
房产税	1,526,266.87	305,016.78
土地使用税	513,467.03	542,402.19
教育费附加	379,434.09	976,643.54
地方教育附加	252,956.04	530,118.71
其他	225,081.73	280,827.68
合 计	14,605,117.03	65,898,776.46

21. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		765,860.67
其他应付款	60,052,119.29	28,003,454.23
合 计	60,052,119.29	28,769,314.90

(2) 应付利息

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息		765,860.67
小 计		765,860.67

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	815,014.00	21,610.00
应付暂收款	10,827,577.45	10,530,169.67
非关联方往来	10,967,630.52	14,103,663.72
预收股权转让款	6,600,000.00	
应付投资款	15,050,000.00	
预收房产转让款	7,000,000.00	
预收补助款	4,832,053.68	
其他	3,959,843.64	3,348,010.84
小 计	60,052,119.29	28,003,454.23

22. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款		1,291,909.46
合 计		1,291,909.46

23. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
远东国际租赁有限公司	4,763,792.40	36,390,826.31
减：未确认融资费用	178,469.68	2,255,625.30
合 计	4,585,322.72	34,135,201.01

24. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	108,913,021.10		
合 计	108,913,021.10		

25. 递延收益

(1) 明细情况

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	7,994,304.75		1,138,021.26	6,856,283.49	
合 计	7,994,304.75		1,138,021.26	6,856,283.49	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助 金额	本期计入当期 损益 [注]	其他变动	期末数	与资产相关/ 与收益相关
公租房建设 资金补助	5,999,088.57		342,805.08		5,656,283.49	与资产相关
直供电“借 转补专项资 金	1,200,000.00				1,200,000.00	与收益相关
其他项目	795,216.18		136,810.00	658,406.18		与收益相关
小 计	7,994,304.75		479,615.08	658,406.18	6,856,283.49	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

26. 股本

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	803,169,608.00						803,169,608.00

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢 价）	3,187,525,774.56		224,530,055.12	2,962,995,719.44
其他资本公积	2,601,738.60			2,601,738.60
合 计	3,190,127,513.16		224,530,055.12	2,965,597,458.04

(2) 其他说明

本期资本公积-资本溢价减少 224,530,055.12 元，系购买子公司金进光电（天津）有限公司的少数股东股权形成的。

28. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额					期末数
		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： 所得 税费 用	税后归属于母 公司	税后归属于少 数股东	
以后不能重分类进 损益的其他综合收 益							
以后将重分类进损 益的其他综合收益	698,562.63	-83,286.91	-4,089.80		1,755,823.28	780,575.58	2,454,385.91
其中：可供出售金融 资产公允价 值变动损益	58,903.87	-83,286.91	-4,089.80		-79,197.11		-20,293.24
外币财务报表 折算差额	639,658.76				1,835,020.39	780,575.58	2,474,679.15
其他综合收益合计	698,562.63	-83,286.91	-4,089.80		1,755,823.28	780,575.58	2,454,385.91

29. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	94,342,358.51			94,342,358.51
任意盈余公积	47,171,179.25			47,171,179.25
合 计	141,513,537.76			141,513,537.76

30. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-93,310,634.87	420,986,231.72
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-93,310,634.87	420,986,231.72
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-2,400,111,494.97	-418,562,856.91
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		14,328,025.41

提取一般风险准备		
应付普通股股利		81,405,984.27
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-2,493,422,129.84	-93,310,634.87

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,187,411,997.17	3,095,884,341.44	3,570,987,660.25	3,054,378,825.57
其他业务收入	181,897,672.05	159,869,495.16	134,064,883.31	125,320,621.98
合 计	3,369,309,669.22	3,255,753,836.60	3,705,052,543.56	3,179,699,447.55

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	6,963,027.57	9,079,540.27
教育费附加	3,731,055.84	4,671,164.98
地方教育附加	2,488,070.69	3,115,813.14
印花税	1,465,959.64	1,734,507.74
房产税	4,035,430.81	3,071,203.36
土地使用税	2,117,598.64	2,194,263.19
车船使用税	21,128.88	161,412.72
其他	736,559.47	357,089.44
合 计	21,558,831.54	24,384,994.84

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
运输费用	43,507,496.77	15,503,028.90
职工薪酬	22,776,345.45	11,368,260.77
报关检测及出口、业务代理费	26,414,259.58	10,455,983.97
业务招待费	6,592,657.29	6,135,404.62
销售材料费	7,750,825.45	4,903,617.05
交通差旅费	5,070,764.22	2,724,207.60
广告宣传费	1,026,380.26	869,068.33
其他费用	1,091,620.40	583,807.39
合 计	114,230,349.42	52,543,378.63

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	189,004,231.01	86,948,870.31
办公费及出差费	43,796,021.27	33,607,923.45
摊销费	94,830,760.08	28,845,705.37
折旧费	36,283,631.77	21,736,352.91
租赁费	12,685,503.19	15,282,121.84
咨询服务费	23,623,026.57	7,505,788.27
开办费及商检费	21,034,253.47	6,938,228.83
车辆管理费及修理费	9,472,213.84	6,531,519.39
业务招待费	4,794,343.53	4,479,752.96
各项税费	2,163,969.54	1,048,834.55
其他费用	13,540,560.94	7,158,613.56
合 计	451,228,515.21	220,083,711.44

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	65,760,354.30	57,433,095.42
折旧摊销费	7,869,365.19	10,740,395.93
研发领料	59,758,012.40	57,001,301.77
租赁费	8,211,688.03	7,036,681.90
办公费及出差费	4,428,704.96	4,385,043.79
咨询服务费	464,396.46	551,464.12
试验费	5,159,439.62	759,132.98
设计费	6,900,790.77	9,893,288.97
其他	2,498,622.99	33,312.63
合 计	161,051,374.72	147,833,717.51

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	68,413,198.71	72,870,171.51
减：利息收入	17,837,596.01	20,172,512.49
汇兑损益	-12,790,020.72	39,082,613.09
银行手续费	797,015.09	3,944,791.90
其他	1,461.47	433,107.75
合 计	38,584,058.54	96,158,171.76

7. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	159,562,256.38	19,447,763.70
存货跌价损失	280,758,404.79	89,806,055.83
可供出售金融资产减值损失	88,619,342.61	6,000,000.00
长期股权投资减值损失	25,367,611.73	16,448,261.32
固定资产减值损失	516,113,467.33	

无形资产减值损失	60,889,530.25	
商誉减值损失	583,249,519.82	221,968,618.15
其他流动资产减值准备	46,503,732.80	
合 计	1,761,063,865.71	353,670,699.00

8. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
高新科技、研发类补助及奖励	12,230,285.00	4,261,914.00	12,230,285.00
稳定岗位及社保补贴	1,505,822.56	676,254.26	1,505,822.56
专利申请补助及奖励	268,970.00	333,000.00	268,970.00
其他政府补助	2,332,036.84	1,326,105.08	2,332,036.84
税费返还资金		170,429.16	
勘探信息补助		1,300,000.00	
合 计	16,337,114.40	8,067,702.50	16,337,114.40

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

9. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-18,816,233.91	-54,253,953.04
处置长期股权投资产生的投资收益	-7,217,304.65	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	586,705.11	900,365.85
其他		-22,219,313.03
合 计	-25,446,833.45	-75,572,900.22

10. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
出售运输工具	40,608.07	102,553.72	40,608.07
出售二手设备	-1,296,942.13	-172,847.16	-1,296,942.13
出售房屋、土地	-14,776,949.57		-14,776,949.57
合 计	-16,033,283.63	-70,293.44	-16,033,283.63

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿金收入	60,049,886.35		60,049,886.35
无法支付款项	3,716,047.98		3,716,047.98
非同一控制下取得长期股权投资时产生的利得		6,864,071.90	
投资联营企业产生的利得		3,143,680.88	
政府补助	3,583,000.00	23,332,800.00	3,583,000.00
罚没收入	215,594.61		215,594.61
非流动资产毁损报废利得		568.42	
其他	270,058.67	456,353.86	270,058.67
合 计	67,834,587.61	33,797,475.06	67,834,587.61

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
未决诉讼支出	108,913,021.10		108,913,021.10
客户违约损失	473,433.44	2,688,980.18	473,433.44

对外捐赠	1,261,159.74	80,000.00	1,261,159.74
非流动资产毁损报废损失	5,118,179.69	1,766,698.92	5,118,179.69
罚款支出	1,145,325.49	358,264.54	1,145,325.49
赔款支出		3,261,841.66	
投资赔付损失	1,800,000.00		1,800,000.00
非常损失	6,599,146.87		6,599,146.87
其他	84,258.64	112,158.68	84,258.64
合 计	125,394,524.97	8,267,943.98	125,394,524.97

13. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,342,415.34	22,573,550.18
递延所得税费用	22,997,909.14	-3,549,639.53
合 计	29,340,324.48	19,023,910.65

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	-2,516,864,102.56	-411,367,537.25
按母公司适用税率计算的所得税费用	-377,529,615.38	-61,705,130.59
子公司适用不同税率的影响	-93,257,359.51	-17,229,709.21
调整以前期间所得税的影响	-1,427,070.37	-1,352,050.79
非应税收入的影响	8,781,530.59	9,969,826.99
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	193,180,460.36	4,786,622.25
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,871,656.59	-1,179,014.43
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	205,214,189.54	57,513,801.10

科技研发费加计扣除的影响	-3,272,250.65	-6,524,836.27
非同一控制企业合并资产公允价值摊销	2,146,924.59	1,449,108.88
商誉减值准备的影响	87,487,427.97	33,295,292.72
非同一控制企业合并资产公允价值减值准备影响	10,289,672.58	
内部交易未实现利润	-671,928.65	
其他	270,000.00	
所得税费用	29,340,324.48	19,023,910.65

14. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
存款利息收入	17,337,456.66	18,335,702.08
政府补助以及其他营业外收入	84,149,686.45	31,419,051.28
各项保证金	30,599,204.58	32,931,557.86
关联方往来	110,000.00	7,550,000.00
其他	5,831,065.54	268,750.00
合 计	138,027,413.23	90,505,061.22

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付各项销售费用	83,685,883.24	36,271,500.81
支付各项管理费用	156,609,565.64	107,195,124.04
支付各项研发费用	27,663,642.83	22,658,924.39

支付银行手续费及其他	798,476.56	4,377,899.65
支付各项保证金	200,599.01	3,973,143.14
关联方往来		6,680,000.00
司法诉讼冻结资金	72,122,123.87	
各项营业外支出	2,490,743.87	3,812,264.88
其他	6,081,736.35	6,205,226.61
合 计	349,652,771.37	191,174,083.52

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存款利息收入	500,139.35	1,836,810.41
定期存款	120,000,000.00	279,370,000.00
关联方借款归还款	11,586,443.00	
合 计	132,086,582.35	281,206,810.41

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
定期存款	30,000,000.00	210,000,000.00
关联方借款	24,312,371.81	
非关联方借款		19,602,600.00
合 计	54,312,371.81	229,602,600.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
子公司少数股东借款		8,411,078.35
收到融资租赁款	25,000,000.00	50,000,020.00
收到质押保证金	4,391,393.32	8,409,461.37
其他非关联方借款	900,000,000.00	

项 目	本期数	上年同期数
合 计	929,391,393.32	66,820,559.72

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付质押保证金	254,800.00	3,244,636.13
归还子公司少数股东借款		1,000,000.00
偿还融资租赁款	56,627,033.91	18,079,546.68
偿还非关联方借款	900,000,000.00	10,405,500.00
合 计	956,881,833.91	32,729,682.81

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-2,546,204,427.04	-430,391,447.90
加：资产减值准备	1,761,063,865.71	353,670,699.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	174,047,818.08	142,582,265.00
无形资产摊销	32,434,148.20	21,385,222.99
长期待摊费用摊销	107,865,657.29	15,688,913.54
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)	16,033,283.63	70,293.44
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)	5,118,179.69	1,766,130.50
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	51,605,392.66	103,266,946.71
投资损失(收益以“－”号填列)	25,446,833.45	75,572,900.22
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	26,265,369.60	-1,159,443.65

补充资料	本期数	上年同期数
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)	-3,272,958.38	-2,401,091.34
存货的减少(增加以“－”号填列)	93,232,479.31	-206,867,667.61
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	661,262,633.57	-206,774,045.67
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-55,599,035.56	70,177,959.76
其他		-10,007,752.78
经营活动产生的现金流量净额	349,299,240.21	-73,420,117.79
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	71,094,346.52	1,413,214,674.56
减: 现金的期初余额	1,413,214,674.56	2,031,012,176.10
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,342,120,328.04	-617,797,501.54

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	91,000,000.00
其中: 深圳市优利麦克科技开发有限公司	51,000,000.00
东莞市晶博光电有限公司	40,000,000.00
减: 丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	115,312,371.81
其中: 深圳市优利麦克科技开发有限公司	62,398,425.50
东莞市晶博光电有限公司	52,913,946.31
加: 以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	

其中：深圳市优利麦克科技开发有限公司	
东莞市晶博光电有限公司	
处置子公司收到的现金净额	-24,312,371.81

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	71,094,346.52	1,413,214,674.56
其中：库存现金	965,923.98	1,298,584.24
可随时用于支付的银行存款	70,128,422.54	1,411,916,090.32
可随时用于支付的其他货币资金		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	71,094,346.52	1,413,214,674.56
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	151,237,887.73	315,766,546.04
其中：支付货款	151,237,887.73	315,766,546.04
支付固定资产等长期资产购置款		

(5) 现金流量表补充资料的说明

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：2018 年末现金及现金等价物余额中已扣除不符合现金及现金等价物标准的银行存款中有司法冻结账户余额 71,058,743.46 元，长期未使用被银行自动封存账户余额 1,063,380.41 元，其他货币资金有保函保证金余额 200,599.01 元，使用受到限制。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

(1) 明细情况

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	72,322,722.88	司法冻结、保函保证金、自动封存账户
其中：司法冻结	71,058,743.46	司法冻结
固定资产	115,405,785.52	贷款抵押
无形资产	27,086,429.12	贷款抵押
合 计	214,814,937.52	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			22,830,975.68
其中：美元	2,814,527.34	6.8632	19,316,664.04
欧元	364,675.82	7.8473	2,861,720.56
港币	732,707.73	0.8762	641,998.51
新币	2,115.89	5.0062	10,592.57
应收票据及应收账款			391,529,240.04
其中：美元	56,173,573.62	6.8632	385,530,470.47
欧元	366,664.98	7.8473	2,877,330.10
港币	3,562,473.72	0.8762	3,121,439.47
应付票据及应付账款			180,416,149.36
其中：美元	26,211,896.77	6.8632	179,897,489.91
欧元	66,094.00	7.8473	518,659.45
港币			

(2) 境外经营实体说明

境外子公司金龙机电（香港）有限公司经营地位于中国香港，日常结算货币为港币，因此记账本位币为港币；境外孙公司 JINLONG MACHINERY&ELECTRONICS(USA), LLC 经营地位于美国，日常结算货币为美元，因此记账本位币为美元。境外子公司 JINLONG MACHINERY，经营地在新加坡，因此记账本位币为新币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	合并减少	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
公 租 房 建 设 资 金 补 助	5,999,088.57		342,805.08		5,656,283.49	其他收益	
直 供 电 “ 借 转 补 专项资金	1,200,000.00				1,200,000.00		
其他项目	795,216.18		136,810.00	658,406.18		其他收益	
小 计	7,994,304.75		479,615.08	658,406.18	6,856,283.49		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说明
江苏省科技成果转化专项资金项目	3,000,000.00	其他收益	科技成果转化专项资金
2018 年东莞市自动化改造项目	2,504,000.00	其他收益	东经信函〔2018〕1260 号关于组织申报 2018 年度东莞市自动化改造项目
研发经费补助项目	1,402,810.00	其他收益	深发〔2016〕7 号关于促进科技创新的若干措施项目
职业技能培训补贴	1,010,800.00	其他收益	淮北市烈山区劳动就业指导服务站员工就业培训的补贴
东莞市经济和信息化局机器换人（第四批）补助	850,100.00	其他收益	东经信函[2018]446 号关于拨付 2016 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目（第四批）资金补助
东莞市科学技术局粤财工 2017 企业研发补助项目	758,865.00	其他收益	粤科函政字[2017]1131 号广东省科学技术厅组织申报 2017 年广东省企业研究开发省级财政补助资金
淮北市招商引资政策电费补贴	722,557.00	其他收益	淮北市招商引资政策电费补贴
技术改造项目补助	720,000.00	其他收益	深圳市科技创新委员会关于 2017 年度企业研究开发资助计划第三批拟资助企业的补助
2017 年企业研究开发省级财政补助	645,800.00	其他收益	东科函〔2018〕378 号关于拨付 2017 年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第一批）的通知
工商业用电降成本资助	537,601.00	其他收益	深圳市工商业用电降成本资助发放通知

项 目	金 额	列报项目	说明
高新技术企业奖励	414,000.00	其他收益	深科技创新(2017)278号深圳市科技创新委员会 深圳市财政委员会关于加强高新技术企业培育的通知
中小微企业融资租赁专项资金	381,900.00	其他收益	东经信函(2018)1063号关于拨付东莞市省市共建发展中小企业设备融资租赁(第四批贴息项目)2017年项目资金的通知
科技创新补助	350,000.00	其他收益	科技创新补助
公租房建设基金	342,805.08	其他收益	公租房建设基金
东莞市科学技术局粤财工第一批高企入库企业奖	300,000.00	其他收益	粤科函高字(2016)1737号关于印发《广东省高新技术企业培育工作实施细则》的通知
稳岗补贴	278,000.04	其他收益	稳岗补贴
东莞市经济和信息化局两化融合应用补助(第一批)	257,400.00	其他收益	东经信函[2017]1131号关于开展2018年广东省两化融合管理体系贯标试点企业申报工作的通知
收东莞市科学技术局粤财工 17 企业研究开发省级财政补助	220,435.00	其他收益	东科函[2018]1021号东莞市科学技术局关于拨付2017年度企业研究开发省级财政补助项目资金(第二批)的通知
残疾人保障金补助	215,422.52	其他收益	残疾人保障金补助
2016年规上工业企业研发机构奖励	200,000.00	其他收益	东府办(2017)78号关于2016年度规上工业企业研发机构建设拟奖励企业的公示
东莞市科学技术局 2018 年东莞市专利优转	200,000.00	其他收益	东府办[2016]20号东莞市人民政府办公室关于印发《东莞市专利促进项目资助办法(修订)》的通知
2016年度乐清开放型经济发展财政奖励补助	184,700.00	其他收益	2016年度乐清开放型经济发展财政奖励补助
专利促进专项资金	120,530.00	其他收益	与收益相关
东莞市科学技术局创新平台发展资助专项资金 16 规上研发机构建设奖	100,000.00	其他收益	东科函[2018]158号东莞市科学技术局关于受理2017年度规模以上工业企业研发机构建设奖励申请的通知
科创委高新区处第三批企业资助	95,000.00	其他收益	科创委高新区处第三批企业资助
外贸进出口奖励(进口设备补贴)	74,000.00	其他收益	外贸进出口奖励
收东莞市财政局虎门分局 2017 年创新驱动资金	67,000.00	其他收益	虎府[2015]40号关于申报2017年虎门镇创新驱动及加工贸易项目资助的通

项 目	金额	列报项目	说明
			知
2017 年首次进入规模企业 杭州经济技术开发区财政局奖励	50,000.00	其他收益	浙 ICP 备 11061405 号-13 关于组织申报开发区进一步深化改革创新加快转型跨越发展若干政策资助（奖励）资金的通知
2018 年企业知识产权管理规范贯标认证后补助项目	50,000.00	其他收益	2018 年企业知识产权管理规范贯标认证后补助项目
财政集中 2018 年 11 号高新技术企业奖励	50,000.00	其他收益	财政集中 2018 年 11 号高新技术企业奖励
东莞市科学技术局专利促进专项资金贯标认证后补资金	50,000.00	其他收益	东莞市科学技术局专利促进专项资金贯标认证后补资金
2016 年开发区企业研发投入资助	42,900.00	其他收益	2016 年开发区企业研发投入资助
东莞市科学技术局专利促进专项资金 18 年第一批专利申请资助	42,000.00	其他收益	东府办[2013]100 号东莞市知识产权局关于受理 2018 年东莞市第一批专利申请资助项目申报的通知
东莞市经济和信息化局能源中心维护项目奖励	30,000.00	其他收益	东经信函[2018]1054 号关于拨付 2018 年东莞市能源管理中心维护项目奖励资金的通知
收东莞市财政局虎门分局节能与循环经济发展奖励资金	25,000.00	其他收益	虎经信函[2018]30 号关于拨付 2018 年虎门镇节能与循环经济发展专项配套奖励资金（第三批）的通知
2017 年度科技创新政策奖励	15,000.00	其他收益	2017 年度科技创新政策奖励
个税手续费返还	10,193.76	其他收益	个税手续费返还
2018 年第二批科技创新券补助项目	6,975.00	其他收益	2018 年第二批科技创新券补助项目
财政集中 2018 年 13 号专利维护费	6,440.00	其他收益	财政集中 2018 年 13 号专利维护费
收守合同重信用项目申报奖励	3,000.00	其他收益	粤工商市字（2016）134 号广东省工商行政管理局“守合同重信用”企业公示活动规则
就业补贴	1,600.00	其他收益	就业补贴
税费返还	280.00	其他收益	税费返还
2018 年制造强省建设资金拟支持项目	1,420,000.00	营业外收入	皖经信财务[2018]124 号《关于开展 2018 年支持制造强省建设若干政策相关项目申报工作的通知》
2017 年度两化融合类示范点奖励	900,000.00	营业外收入	2017 年度两化融合类示范点奖励
安徽省支持制造强省建设项目	500,000.00	营业外收入	安徽省支持制造强省建设项目

项 目	金 额	列报项目	说明
市级技术中心企业、省名牌产品企业、市知名产品企业补助收入	250,000.00	营业外收入	市级技术中心企业、省名牌产品企业、市知名产品企业补助收入
第六届市长质量奖金	200,000.00	营业外收入	第六届市长质量奖金
梅村街道新兴产业发展基金	150,000.00	营业外收入	梅村街道新兴产业发展基金
中北镇企业服务中心“小长大”扶持资金	120,000.00	营业外收入	中北镇企业服务中心“小长大”扶持资金
2018年淮北市推进创新型城市建设奖补项目	20,000.00	营业外收入	2018年淮北市推进创新型城市建设奖补项目
企业应急救援演练补助	20,000.00	营业外收入	企业应急救援演练补助
水灾补助	3,000.00	营业外收入	水灾补助
小 计	19,920,114.40		

六、合并范围的变更

(一) 处置子公司

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
深圳市优利麦克科技开发有限公司	5,100 万	51	减资退出	2018.7.26	股权转让工商变更完成	-5,188,294.32
东莞市晶博光电有限公司	7,000 万	51	股权转让	2018.12.31	股权转让工商变更完成	4,539,010.33

(续上表)

子公司名称	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转入投资损益的金额
深圳市优利	0.00					

麦克科技开 发有限公司						
东莞市晶博 光电有限公 司	0.00					

七、在其他主体中的权益

（一）在重要子公司中的权益

基本情况

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	
金龙机电（东莞）有限公司	东莞	东莞	制造业	100		设立
金龙机电（淮北）有限公司	淮北	淮北	制造业	100		设立
金进光电（天津）有限公司	天津	天津	制造业	100		设立
广东金龙机电有限公司	东莞	东莞	制造业	100		设立
无锡博一光电科技有限公司	无锡	无锡	制造业	100		非同一控制下企业合并
深圳甲艾马达有限公司	深圳	深圳	制造业	100		非同一控制下企业合并
兴科电子（东莞）有限公司	东莞	东莞	制造业	100		非同一控制下企业合并
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	深圳	深圳	制造业	90		非同一控制下企业合并

（二）在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

（1）基本情况

联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

深圳市联合东创科技有限公司	东莞	深圳	制造业	35.00		权益法核算
苏州精实电子科技有限公司	苏州	苏州	制造业	35.00		权益法核算
温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	温州	温州	投资	46.69		权益法核算
深圳市兆纪光电有限公司	深圳	深圳	制造业	35.00		权益法核算

温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）总投资 21,420.00 万元，本公司作为劣后级有限合伙人，以自有资金已出资 10,000.00 万元人民币，占合伙企业出资总额比例为 46.69%，中银资产管理有限公司作为优先级有限合伙人出资 11,400.00 万元，占合伙企业出资总额比例为 53.22%，渤海华美瑞拉（上海）投资管理有限公司作为执行事务合伙人、普通合伙人，出资 1.00 万元人民币，占合伙企业出资总额比例为 0.01%，深圳润林投资企业（有限合伙）作为普通合伙人，出资 19.00 万元人民币，占合伙企业出资总额比例为 0.10%。根据合伙协议，温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）设立投资决策委员会，投资决策委员会由 5 名投资专业人士组成，其中普通合伙人委派代表 2 名，中银资产管理有限公司作为优先级有限合伙人委派代表 2 名，本公司作为劣后级有限合伙人委派代表 1 名。投资决策委员会负责合伙企业投资及投资变现的最终决策。投资决策委员会的决议由普通合伙人具体执行，并对合伙企业产生法律约束力。投资决策委员会的表决为一人一票制，具体投资决策制度由普通合伙人制定。投资决策委员会在投资决策过程中应实行关联方回避表决制度。因此本公司在温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）的表决比例为 20%，不同于持股比例。

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	期末数/本期数			
	深圳市联合东创科技有限公司	苏州精实电子科技有限公司	温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	深圳市兆纪光电有限公司
流动资产	202,905,249.92	101,095,533.99	12,387,196.43	315,242,731.03
其中：现金和现金等价物	30,591,435.28	10,194,519.38	337,196.43	34,492,786.04
非流动资产	13,336,825.82	88,908,045.14		48,294,346.21
资产合计	216,242,075.74	190,003,579.13	12,387,196.43	363,537,077.24

项 目	期末数/本期数			
	深圳市联合东创科技 有限公司	苏州精实电子科技有限 公司	温州润林股权投资基金合伙 企业（有限合伙）	深圳市兆纪光电有 限公司
流动负债	133,790,681.07	129,740,801.44	11,655,638.89	275,209,780.35
非流动负债				
负债合计	133,790,681.07	129,740,801.44	11,655,638.89	275,209,780.35
少数股东权益				
归属于母公司所有者权益	82,451,394.67	60,262,777.69	731,557.54	88,327,296.89
按持股比例计算的净资产份额	45,308,003.13	21,091,972.19		43,689,553.91
调整事项				
商誉	3,293,133.23	1,919,531.09		
内部交易未实现利润				
其他				
对联营企业权益投资的账面价值	48,601,136.36	23,011,503.28		43,689,553.91
营业收入	243,826,912.35	168,975,251.92		408,991,194.16
财务费用	-2,656,722.32	4,600,563.64	6,159,919.82	-2,550,592.10
所得税费用	8,764,720.22	15,798.26		-754,441.07
净利润	40,224,125.65	-93,335,829.96	-148,660,994.31	-8,234,868.23
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	40,224,125.65	-93,335,829.96	-148,660,994.31	-8,234,868.23
本期收到的来自联营企业的股利				

（续上表）

项 目	期初数/上年同期数
-----	-----------

	河南镀邦光电股份有限公司	深圳市联合东创科技有限公司	苏州精实电子科技有限公司	温州润林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	BLOKS. 股份公司	深圳市兆纪光电有限公司
流动资产	38,083,024.04	79,886,069.65	228,881,390.50	148,518,963.41	30,274,341.27	206,284,944.60
其中：现金和现金等价物	7,541,367.61	14,224,793.20	2,753,701.51	12,772,397.44	3,553,989.91	48,809,848.53
非流动资产	126,046,498.15	8,912,347.77	100,454,944.65	166,063,539.52	94,555,321.01	29,312,044.32
资产合计	164,129,522.19	88,798,417.42	329,336,335.15	314,582,502.93	124,829,662.28	235,596,988.92
流动负债	44,901,530.20	46,571,148.40	175,737,727.50	168,644,423.03	15,763,012.80	139,034,823.80
非流动负债					11,063,640.47	
负债合计	44,901,530.20	46,571,148.40	175,737,727.50	168,644,423.03	26,826,653.27	139,034,823.80
少数股东权益				12,245,528.05		
归属于母公司所有者权益	119,227,991.99	42,227,269.02	153,598,607.65	133,692,551.85	98,003,009.01	96,562,165.12
按持股比例计算的净资产份额		31,229,559.15	53,759,512.68		34,301,053.15	46,571,757.79
调整事项						
商誉		3,293,133.23	1,919,531.09		41,138,025.65	
内部交易未实现利润	-2,250,000.00					
其他						
对联营企业权益投资的账面价值	51,402,596.40	34,522,692.38	55,679,043.77	26,115,873.05	75,439,078.80	46,571,757.79
营业收入	38,350,787.62	92,886,525.12	179,145,576.09	162,433,796.98	105,824,466.33	181,939,206.59
财务费用	-567,931.61	-86,562.29	10,917,424.77	12,174,655.60	922,476.24	1,149,608.80
所得税费用	-2,662.96	-199,212.00	386,047.44		-8,241.24	2,617,151.14
净利润	1,686,029.56	-597,635.99	3,099,661.72	-65,216,906.53	-2,988,467.33	9,794,505.47
终止经营的净利润						

项 目	期初数/上年同期数					
	河南镀邦光电股份有限公司	深圳市联合东创科技有限公司	苏州精实电子科技有限公司	温州润林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	BLOKS. 股份公司	深圳市兆纪光电有限公司
其他综合收益						
综合收益总额	1,686,029.56	-597,635.99	3,099,661.72	-65,216,906.53	-2,988,467.33	9,794,505.47
本期收到的来自联营企业的股利						

八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2018年12月31日,本公司应收账款的33.34%(2017年12月31日:29.32%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	21,236,407.96				21,236,407.96
其他应收款	16,179,618.05				16,179,618.05
小 计	37,416,026.01				37,416,026.01

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据及应收账款	184,938,695.84				184,938,695.84
其他应收款	27,242,025.10				27,242,025.10
小 计	212,180,720.94				212,180,720.94

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，主要采取短期融资方式，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。由于本公司资金缺口较大，未来公司将继续出售非核心业务和资产，回笼资金，保证足够资金保证核心业务发展，以满足核心业务的营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	220,816,596.72	228,413,585.79	228,413,585.79		

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据及应付账款	466,077,018.13	466,077,018.13	466,077,018.13		
其他应付款	60,052,119.29	60,052,119.29	60,052,119.29		
小 计	746,945,734.14	754,542,723.21	754,542,723.21		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	1,817,820,569.46	1,863,531,360.89	1,863,531,360.89		
应付票据及应付账款	888,752,054.22	888,752,054.22	888,752,054.22		
其他应付款	28,769,314.90	28,769,314.90	28,769,314.90		
小 计	2,735,341,938.58	2,781,052,730.01	2,781,052,730.01		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2018年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币170,816,596.72元(2017年12月31日：人民币883,028,660.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。虽然采取相关有效的措施，但有由于本公司的出口业务比重比较大且以外币结算业务，本公司所承担的外汇变动市场风险是比较重大的。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
1. 可供出售金融资产				
权益工具投资	89,038.18			89,038.18

(二) 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

按照一级股票交易市场的市场价格确定公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
金龙控股集团有限公司	温州乐清	经营电子, 电气, 汽车配件, 信息通讯设备生产、销售; 实业投资、酒店投资、房地产投资; 货物进出口、技术进出口	18,000 万元	24.95	24.95

本公司的母公司情况的说明

截至 2018 年 12 月 31 日, 金龙控股集团有限公司持有本公司的 200,415,206 股股份, 占金龙机电股份总数的 24.95%, 为本公司控股股东, 截至审计报告日, 本公司尚未明确实际控制人。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

(1) 本公司的合营和联营企业

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。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	与本公司关系
温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	联营企业
温州润泽股权投资基金合伙企业（有限合伙）（注）	联营企业
深圳市联合东创科技有限公司	联营企业
苏州一合光学有限公司	温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）投资控股的公司
广东金龙东创智能装备有限公司	深圳市联合东创科技有限公司全资子公司
金龙科技（东莞）有限公司	金龙控股集团有限公司投资控股的公司

注：温州润泽股权投资基金合伙企业（有限合伙）于 2018 年 4 月 16 日决议解散注销

4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
黄磊	本公司法人代表、董事长

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
广东金龙东创智能装备有限公司	原材料	27,510.83	
广东金龙东创智能装备有限公司	固定资产	43,967,949.24	27,362,658.14
广东金龙东创智能装备有限公司	模具	1,127,580.35	
苏州一合光学有限公司	原材料		21,555,331.00
苏州一合光学有限公司	固定资产		1,914,529.91
深圳市联合东创科技有限公司	模具	2,781,682.34	

（2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
金龙科技（东莞）有限公司	商品	161,545.42	
广东金龙东创智能装备有限公司	水电费	1,318,879.56	
苏州一合光学有限公司	商品	653,786.67	851,894.51

2. 关联租赁情况

公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入
金龙科技（东莞）有限公司	房产	802,836.36
广东金龙东创智能装备有限公司	房产	1,898,703.53

3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
黄磊	80,000,000.00	2018.10.27	2019.10.27	否

4. 关联方资金拆借

关联方	本期发生额		说明
拆出	拆出金额	拆出回收金额	
温州润泽股权投资基金合伙企业（有限合伙）		110,000.00	
小计		110,000.00	

5. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	240.01 万元	236.00 万元

（三）关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据及 应收账款					
	苏州一合光学有限公司	2,034,098.92	2,034,098.92	1,269,168.53	63,458.43
	金龙科技（东莞）有限公司	215,339.17	12,157.48		
小 计		2,249,438.09	2,046,256.40	1,269,168.53	63,458.43
预付款项					
	苏州一合光学有限公司			4,493,592.41	
小 计				4,493,592.41	
其他应收款					
	温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	6,480,000.00	6,480,000.00	6,480,000.00	3,240,000.00
	温州润泽股权投资基金合伙企业（有限合伙）			110,000.00	5,500.00
	苏州一合光学有限公司	17,559,953.03	17,559,953.03	15,002,000.00	1,500,200.00
	广东金龙东创智能装备有限公司	6,718,241.17	457,610.45	2,951,700.00	147,585.00
	金龙科技（东莞）有限公司	766,394.35	38,319.72		
小 计		31,524,588.55	24,535,883.20	24,543,700.00	4,893,285.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付票据及 应付账款			
	苏州一合光学有限公司	1,575,434.59	4,583,146.15
	广东金龙东创智能装备有限公司	3,861,956.11	
	深圳市联合东创科技有限公司	3,269,970.57	
小 计		8,707,361.27	4,583,146.15

十一、承诺及或有事项

或有事项

1. 公司原董事长金绍平未经公司股东大会及董事会通过，利用职务便利，擅自以公司名义为其关联方单位天津乐宝乐尔旅游科技发展有限公司（以下简称天津乐宝乐尔）的借款 6,500.00 万元提供连带责任担保，与债权人浙江物产元通典当有限责任公司（以下简称物产元通）签订最高额 3.4 亿元的《最高额保证担保合同》，随后天津乐宝乐尔欠款到期未归还，导致债权人物产元通向浙江省杭州市中级人民法院对金绍平以及公司等担保人提起诉讼。

上述违规担保给公司生产经营造成重大影响，截至资产负债日在中国民生银行温州分行账户中的存款人民币 6,633.60 万被冻结的存款仍处于司法冻结状态。

根据公司诉讼案件代理人北京市京师律师事务所律师李志鹏出具的情况说明，预计公司承担连带清偿责任的法律风险较大，因此公司预计负债 66,336,000.00 元，计入 2018 年营业外支出。

2. 经公司第二届董事会第二十八次会议和第二届监事会第二十二次会议以及 2015 年第一次临时股东大会审议通过，同意公司成立“成长 1 号”员工持股计划（以下简称“成长 1 号”）。在形式上，公司作为合同签订主体与长城证券股份有限公司（以下简称长城证券）开展了本次金融产品交易。在交易过程中，由于平仓处置所得金额尚不足以支付长城证券向成长 1 号提供的融资本金以及固定收益，故长城证券向深圳市福田区人民法院提起诉讼，要求公司支付相关融资本金差额、固定收益等，合计金额 42,240,287.24 元，并要求金绍平、金龙集团承担连带清偿责任。

根据公司诉讼案件代理人北京市盈科律师事务所律师刘涛出具的情况说明，预计公司承担对长城证券损失赔偿责任的法律风险较大，因此公司预计负债 42,240,287.24 元，计入 2018 年营业外支出。

3. 金松英等人未经公司股东大会及董事会通过，擅自以公司的东莞分公司名义为陈建龙、黄永贤个人借款提供担保事项，金松英为公司原董事长金绍平的妹妹，黄永贤为金松英的配偶，东莞分公司分别为陈建龙和黄永贤贷款提供最高额保证担保 600 万元。2018 年 10 月 16 日中信银行乐清支行已向法院撤回对东莞分公司的起诉，但截至审计报告日，上述担保尚未解除，公司预计不会对公司造成直接经济损失。

4. 截至审计报告日，本公司及合并范围的子公司作为被告的未达到重大诉讼的其他诉讼事项涉及金额为 2,301.62 万元，公司已按照诉讼进度或诉讼代理律师判断，已在财务报表作相应的会计处理。

十二、资产负债表日后事项

资产负债表日后利润分配情况

2019 年 4 月 22 日，公司第四届董事会第八次会议审议通过了《金龙机电股份有限公司 2018 年度利润分配预案》的议案，因公司 2018 年度经营业绩亏损，公司 2018 年度利润分配预案为不分红、不转增、不送股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十三、其他重要事项

（一）终止经营

终止经营净利润

明细情况

项 目	深圳市优利麦克科技开发有限公司	
	2018 年 1-7 月	2017 年 3-12 月
营业收入	613,079,027.64	356,538,596.78
减：营业成本	530,887,149.28	338,160,307.00
税金及附加		47,500.00
销售费用	35,777,624.93	164,479.64
管理费用	22,635,957.80	21,152,382.44
研发费用	9,231,236.14	
财务费用	410,497.05	1,044,066.48
资产减值损失	11,916,742.98	2,460,426.87
加：其他收益	470,810.00	219,715.37
投资收益		

项 目	深圳市优利麦克科技开发有限公司	
	2018 年 1-7 月	2017 年 3-12 月
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
资产处置收益		
营业利润	2,690,629.46	-6,270,850.28
加：营业外收入		
减：营业外支出		
终止经营业务利润总额	2,690,629.46	-6,270,850.28
减：终止经营业务所得税费用		
终止经营业务净利润	2,690,629.46	-6,270,850.28
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）	-5,188,294.32	
其中：处置损益总额	-5,188,294.32	
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	-2,497,664.86	-6,270,850.28
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	-2,766,727.81	-5,643,765.25

（续上表）

项 目	东莞市晶博光电有限公司	
	2018 年度	2017 年度
营业收入	518,758,742.32	441,323,544.05
减：营业成本	407,033,258.61	356,594,081.23
税金及附加	3,470,912.91	2,477,483.51
销售费用	11,138,284.00	6,890,424.56

项 目	东莞市晶博光电有限公司	
	2018 年度	2017 年度
管理费用	24,397,644.66	33,206,553.82
研发费用	21,010,955.72	
财务费用	9,645,709.16	7,749,566.76
资产减值损失	979,816.96	3,183,434.42
加：其他收益	3,149,800.00	1,717,090.00
投资收益		
净敞口套期收益		
公允价值变动收益		
资产处置收益	-674,142.90	
营业利润	43,557,817.40	32,939,089.75
加：营业外收入	2,530,758.69	58,879.81
减：营业外支出	4,312,962.18	868,866.48
终止经营业务利润总额	41,775,613.91	32,129,103.08
减：终止经营业务所得税费用	5,013,209.45	3,456,192.30
终止经营业务净利润	36,762,404.46	28,672,910.78
减：本期确认的资产减值损失		
加：本期转回的资产减值损失		
加：终止经营业务处置净收益（税后）	-4,539,010.33	
其中：处置损益总额	-4,539,010.33	
减：所得税费用（或收益）		
终止经营净利润合计	32,223,394.13	28,672,910.78
其中：归属于母公司所有者的终止经营净利润合计	14,209,815.94	14,623,184.50

（二）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。

本公司以行业分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

行业分部

项 目	微特电机行业	液晶显示行业	盖板玻璃行业	塑胶模具	其他	分部间抵销	合 计
主营业务收入	1,589,450,686.55	1,077,073,127.77	81,732,942.29	577,619,170.59	647,581,319.75	-786,045,249.78	3,187,411,997.17
主营业务成本	1,485,169,066.93	1,207,569,286.87	115,641,892.74	502,221,155.66	560,959,426.40	-775,676,487.16	3,095,884,341.44
资产总额	4,487,811,602.00	679,690,411.57	93,804,321.65	641,391,485.75	248,934,939.08	-3,742,779,620.31	2,408,853,139.74
负债总额	2,394,411,758.12	769,914,822.28	552,071,253.95	195,603,814.49	147,147,179.11	-3,054,418,837.82	1,004,729,990.13

（三）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

兴科电子（东莞）有限公司原股东业绩承诺事项说明

根据本公司与兴科电子（东莞）有限公司（以下简称兴科电子）原股东林黎明签订的《关于兴科电子（东莞）有限公司之股权收购协议》，兴科电子原股东林黎明承诺兴科电子 2017 年度、2018 年度、2019 年度实现的扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润数分别为人民币 7,500.00 万元，10,000.00 万元和 13,000.00 万元，三年合计扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润不得低于人民币 30,500 万元。

因此本公司根据收购协议和兴科电子 2018 年实现业绩情况以书面形式《关于兴科电子（东莞）有限公司业绩承诺补偿确认函》告知送达与林黎明，林黎明书面回复本公司，对确认函提出多项商榷之处。双方就业绩承诺进行多次沟通，但存在重大分歧，基于谨慎原则，本公司 2018 年度不确认业绩承诺收益。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收票据及应收账款

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
应收票据	1, 916, 831. 54	12, 182, 942. 33
应收账款	155, 000, 109. 78	286, 017, 417. 37
合 计	156, 916, 941. 32	298, 200, 359. 70

(2) 应收票据

1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账	账面价值	账面余额	坏账	账面价值
银行承兑 汇票	1, 916, 831. 54		1, 916, 831. 54	12, 182, 942. 33		12, 182, 942. 33
小 计	1, 916, 831. 54		1, 916, 831. 54	12, 182, 942. 33		12, 182, 942. 33

(3) 应收账款

1) 明细情况

① 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备					
按信用风险特征组合计提 坏账准备	180, 962, 015. 08	100. 00	25, 961, 905. 30	14. 35	155, 000, 109. 78
单项金额不重大但单项计 提坏账准备					
小 计	180, 962, 015. 08	100. 00	25, 961, 905. 30	14. 35	155, 000, 109. 78

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备	4, 341, 071. 43	1. 36	4, 341, 071. 43	100. 00	
按信用风险特征组合计提	314, 512, 334. 29	98. 64	28, 494, 916. 92	9. 06	286, 017, 417. 37

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
坏账准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
小 计	318,853,405.72	100.00	32,835,988.35	10.30	286,017,417.37

② 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	152,410,950.42	7,620,547.57	5.00
1-2 年	5,047,229.66	504,723.03	10.00
2-3 年	5,998,807.35	1,799,642.20	30.00
3 年以上	16,036,992.50	16,036,992.50	100.00
小 计	179,493,979.93	25,961,905.30	14.46

③ 组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	1,468,035.15		
小 计	1,468,035.15		

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-4,698,614.78 元。

3) 本期实际核销的应收账款情况

① 本期实际核销应收账款 2,175,468.27 元。

② 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	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
深圳市高仕宝通讯科技有限公司	货款	517,300.00	公司已注销	管理层审批	否
高威尔电子(惠州)有限公司	货款	490,369.70	公司已注销	管理层审批	否

深圳市国诺实业有限公司	货款	479,387.92	公司已注销	管理层审批	否
深圳市海诺科技发展有限公司	货款	400,000.00	公司已注销	管理层审批	否
深圳高飞电讯有限公司	货款	126,749.01	公司已注销	管理层审批	否
小 计		2,013,806.63			

4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
深圳市新宇腾跃电子有限公司	17,120,598.88	9.46	856,029.94
鸿富锦精密电子（郑州）有限公司	10,982,946.21	6.07	549,147.31
达功（重庆）电脑有限公司	10,904,406.58	6.03	545,220.32
PEGAGLOBE（KUNSHAN）CO., LTD	10,779,940.39	5.96	538,997.02
深圳富泰宏精密工业有限公司	10,054,726.77	5.56	502,736.34
小 计	59,842,618.83	33.08	2,992,130.93

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	546,722,745.42	30.99	546,722,745.42	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,217,249,766.44	69.01	2,852,378.64	0.23	1,214,397,387.80
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,763,972,511.86	100.00	549,575,124.06	31.16	1,214,397,387.80

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	6,480,000.00	0.41	3,240,000.00	50.00	3,240,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,580,341,467.36	99.59	478,096.05	0.03	1,579,863,371.31
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	1,586,821,467.36	100.00	3,718,096.05	0.23	1,583,103,371.31

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
金进光电(天津)有限公司	539,196,827.61	539,196,827.61	100.00	停产且资不抵债, 预计无法收回
温州润林股权投资基金合伙企业(有限合伙)	6,480,000.00	6,480,000.00	100.00	无偿债能力, 预计收回可能性低
深圳市优利麦克科技开发有限公司	1,045,917.81	1,045,917.81	100.00	预计收回可能性低
小 计	546,722,745.42	546,722,745.42	100.00	

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	11,316,974.37	565,848.72	5.00
1-2 年	1,447,888.88	144,788.89	10.00
2-3 年	7,139,136.75	2,141,741.03	30.00
小 计	19,904,000.00	2,852,378.64	14.33

4) 组合中, 采用其他方法计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联往来组合	1,188,994,708.19		

应收出口退税款组合	4,305,484.42		
押金、保证金组合	4,045,573.83		
小 计	1,197,345,766.44		

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 545,857,028.01 元。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	4,045,573.83	3,518,652.07
出口退税	4,305,484.42	6,832,039.31
应收暂付款	27,429,917.81	5,527,920.82
关联方借款	1,728,191,535.80	1,570,942,855.16
合 计	1,763,972,511.86	1,586,821,467.36

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
金 龙 机 电 (东 莞) 有 限 公 司	关联方借款	555,075,897.11	1 年以 内、1-2 年	31.47	
金 进 光 电 (天 津) 有 限 公 司	关联方借款	539,196,827.61	1-3 年、3 年以上	30.57	539,196,827.61
广东金龙机电 有限公司	关联方借款	273,629,556.48	1-2 年	15.51	
金龙机电 (淮 北) 有 限 公 司	关联方借款	194,817,166.44	1 年以 内、1-2 年	11.04	
金龙机电 (杭 州) 有 限 公 司	关联方借款	74,927,587.58	1-3 年	4.25	
小 计		1,637,647,035.22		92.84	539,196,827.61

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

	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	3,069,518,499.04	1,683,009,231.47	1,386,509,267.57	3,110,968,499.04	64,223,790.00	3,046,744,709.04
对联营企业投资	157,118,066.60	41,815,873.05	115,302,193.55	289,168,542.19	16,448,261.32	272,720,280.87
合 计	3,226,636,565.64	1,724,825,104.52	1,501,811,461.12	3,400,137,041.23	80,672,051.32	3,319,464,989.91

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
重庆金龙电子有限公司	28,517,273.07			28,517,273.07	6,686,167.43	6,686,167.43
金龙机电（东莞）有限公司	200,000,000.00			200,000,000.00	200,000,000.00	200,000,000.00
金龙机电（淮北）有限公司	120,000,000.00			120,000,000.00		
金进光电（天津）有限公司	64,223,790.00			64,223,790.00		64,223,790.00
无锡博一光电科技有限公司	617,000,000.00			617,000,000.00	472,747,768.35	472,747,768.35
深圳甲艾马达有限公司	475,000,000.00			475,000,000.00	200,708,380.27	200,708,380.27
温州金龙机电制造有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
广东金龙机电有限公司	430,000,000.00			430,000,000.00	430,000,000.00	430,000,000.00
浙江翱翔通信科技有限公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
金龙机电（香港）有限公司	9,938,520.00			9,938,520.00	9,938,520.00	9,938,520.00
金龙机电（上海）有限公司	2,000,000.00	750,000.00		2,750,000.00	2,750,000.00	2,750,000.00
金龙机电（无锡）有限公司	33,000,000.00			33,000,000.00	1,005,442.99	1,005,442.99
深圳市优利麦克科技开发有限公司	51,000,000.00		51,000,000.00			
深圳市正宇电动汽车技术有限公司	61,100,000.00	8,800,000.00		69,900,000.00	60,511,462.85	60,511,462.85
金龙机电（淮北）光电有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00	10,646,276.76	10,646,276.76

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
兴科电子（东莞）有限公司	929,188,915.97			929,188,915.97	223,791,422.82	223,791,422.82
小 计	3,110,968,499.04	9,550,000.00	51,000,000.00	3,069,518,499.04	1,618,785,441.47	1,683,009,231.47

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
河南镀邦光电股份有限公司	50,840,096.40			2,373,816.48	
温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）	26,115,873.05	15,700,000.00			
深圳市联合东创科技有限公司	34,522,692.38			14,078,443.98	
苏州精实电子科技有限公司	55,679,043.77			-32,667,540.49	
深圳市兆纪光电有限公司	46,571,757.79			-2,882,203.88	
BLOKS. 股份公司	75,439,078.80	13,180,263.81			
小 计	289,168,542.19	28,880,263.81		-19,097,483.91	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
联营企业						
河南镀邦光电股份有限公司				-53,213,912.88		
温州润林股权投资基金合伙企业（有限合伙）			25,367,611.73		41,815,873.05	41,815,873.05
深圳市联合东创					48,601,136.36	

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	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		
科技有限公司						
苏州精实电子科技有限公司					23,011,503.28	
深圳市兆纪光电有限公司					43,689,553.91	
BLOKS. 股份公司				-88,619,342.61		
小 计			25,367,611.73	-141,833,255.49	157,118,066.60	41,815,873.05

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	683,403,267.63	601,617,443.76	777,867,515.51	664,877,381.75
其他业务收入	37,382,562.88	20,449,462.93	69,322,846.39	20,520,455.47
合 计	720,785,830.51	622,066,906.69	847,190,361.90	685,397,837.22

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,996,509.00	8,201,391.00
折旧摊销费	97,259.13	657,062.30
研发领料	11,191,335.77	19,424,000.96
试验费	1,886.79	34,500.00
设计费	3,359,929.91	5,315,290.41
合 计	24,646,920.60	33,632,244.67

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

权益法核算的长期股权投资收益	-19,097,483.91	-54,535,203.04
其他	2,510,000.00	-22,219,313.03
合 计	-16,587,483.91	-76,754,516.07

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-23,250,588.28	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	19,920,114.40	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	586,705.11	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-108,913,021.10	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项 目	金 额	说 明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	47,770,083.74	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	-63,886,706.13	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）		
少数股东权益影响额(税后)	28,314,854.97	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-92,201,561.10	

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-84.42	-2.99	-2.99
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-81.18	-2.87	-2.87

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2,400,111,494.97
非经常性损益	B	-92,201,561.10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,307,909,933.87
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	4,042,198,586.68
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	

项 目		序号	本期数
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	购买子公司少数股东权益影响数	I1	-224, 530, 055. 12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	
	外币报表折算差额影响	I2	1, 755, 823. 28
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2, 843, 020, 750. 84
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	-84. 42%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-81. 18%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-2, 400, 111, 494. 97
非经常性损益	B	-92, 201, 561. 10
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-2, 307, 909, 933. 87
期初股份总数	D	803, 169, 608. 00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	803, 169, 608. 00

项 目	序号	本期数
基本每股收益	$M=A/L$	-2.99
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-2.87

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

金龙机电股份有限公司
二〇一九年四月二十二日