



株洲宏达电子股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-069

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人钟若农、主管会计工作负责人曾垒及会计机构负责人(会计主管人员)刘芳声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

（一）军工产品采购特点导致公司经营业绩的波动性风险

公司产品的最终客户主要为我国军方。由于我国军工电子行业近年来发展快速，下游客户每年对公司的产品采购量稳步上升，公司营业收入逐年增长。报告期内，公司的经营业绩未出现明显的波动，但不排除未来因军方根据国防需要间歇性提高或降低采购量，而导致公司年度经营业绩出现波动。

（二）应收账款及应收票据余额较大的风险

随着业务规模的不断扩大，公司应收账款金额较大且周转率较低，大部分应收账款账龄在一年以内，且主要为应收军工集团下属单位货款，虽然军工客户信用良好，未曾发生过不能收取货款的情况，但大额应收账款影响公司资金回笼速度，给公司带来一定的资金压力。若国际形势、国家安全环境发生变化，导致公司主要客户经营发生困难，进而推迟付款进度或付款能力受到影响，公司应收账款余额有进一步增大的风险。

报告期内，公司部分军工客户逐渐增加用商业承兑汇票结算货款，虽然公

司应收票据来自各军工集团下属单位，客户信用良好，但应收票据占比较高减缓了公司资金回笼速度，给公司带来一定的资金压力，且仍存在应收票据在规定的兑现期内，不能兑现货币资金，使企业蒙受损失的风险。

（三）较高利润率不能持续的风险

虽然公司在核心技术团队、自主知识产权等方面优势显著，但如果未来公司的核心技术未能满足客户发展方向的需求，导致技术落后；或者核心技术人员流失，导致公司竞争力下降；或者因为客户自身采购机制变化，采购规模化，从严控制成本等原因，在采购中压低对本公司产品和服务的采购价格；或者其他各种原因导致公司的产品和服务不再满足客户的需求，则公司存在较高利润率不能持续的风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	7
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	23
第六节 股份变动及股东情况.....	28
第七节 优先股相关情况.....	32
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	33
第九节 公司债相关情况.....	34
第十节 财务报告	35
第十一节 备查文件目录.....	163

释义

释义项	指	释义内容
宏达电子、公司	指	株洲宏达电子股份有限公司
湘怡中元	指	湖南湘怡中元科技有限公司，为公司全资子公司
宏达陶电	指	株洲宏达陶电科技有限公司，为公司控股子公司
宏达微电子	指	株洲宏达微电子科技有限公司，为公司控股子公司
宏达磁电	指	株洲宏达磁电科技有限公司，为公司控股子公司
宏达电通	指	株洲宏达电通科技有限公司，为公司控股子公司
宏达膜电	指	株洲宏达膜电有限公司，为公司控股子公司
宏达恒芯	指	株洲宏达恒芯电子有限公司，为公司控股子公司
天微技术	指	株洲天微技术有限公司，为公司控股子公司
华毅微波	指	株洲华毅微波技术科技有限公司，为公司控股子公司
展芯半导体	指	株洲展芯半导体技术有限公司，为公司参股公司
成都华镭	指	成都华镭科技有限公司，为公司控股子公司
成都宏电	指	成都宏电科技有限公司，为公司全资子公司
宏达惯性	指	株洲宏达惯性科技有限公司，为公司控股子公司
深圳波而特	指	深圳波而特电子科技有限公司，为公司控股子公司
株洲宏瑞	指	株洲宏瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）
株洲宏明	指	株洲宏明股权投资管理合伙企业（有限合伙）
天津宏湘	指	天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）
天津宏津	指	天津宏津资产管理合伙企业（有限合伙）
株洲县融兴村镇银行	指	株洲县融兴村镇银行有限责任公司，为公司参股公司
控股股东、实际控制人	指	曾继疆、曾琛和钟若农
电子元器件	指	对各种电子元件和电子器件的总称。其中工厂在加工时没改变原材料分子成分的产品可称为元件，元件属于不需要能源的器件，包括电阻、电容、电感等。器件是指工厂在生产加工时改变了原材料分子结构的产品，包括双极性晶体三极管、场效应晶体管、可控硅、半导体电阻电容等
电容器	指	电容器，是一种容纳电荷的元件。电容器是电子设备中大量使用的电子元件之一，广泛应用于电路中的隔直通交、耦合、旁路、滤波、调谐回路、能量转换、控制等方面
电解电容器	指	电解电容器是电容器的一种，金属箔为正极（铝或钽），与正极紧贴

		金属的氧化膜（氧化铝或五氧化二钽）是电介质，阴极由导电材料、电解质（电解质可以是液体或固体）和其他材料共同组成
钽电容器	指	钽电解电容器，为使用钽氧化膜为电介质的电容器，具有适宜贮存、寿命长、单位体积容量大、漏电流极小、受温度影响小、高频特性好、可靠性高等特点
陶瓷电容器、MLCC、瓷介电容器	指	多层瓷介电容器，业界常指片式多层瓷介电容器，标准上称多层片式瓷介电容器。是由印好电极（内电极）的陶瓷介质膜片以错位的方式叠合起来，经过一次性高温烧结形成陶瓷芯片，再在芯片的两端封上金属层（外电极），形成一个类似独石的结构体，也被称为独石电容器
高能钽混合电容器	指	钽外壳封装非固体电解质钽电容器，主要指 THC 系列钽电容器
阻容感	指	电阻器、电容器、电感器三种常见的电子元器件
微波组件	指	利用各种微波元器件（至少有一个是有源的）和其他零件组装而成的产品
单片电容、单层陶瓷电容	指	单层片式瓷介电容器（SLC），是由无机陶瓷体和正反面纯金电极组成的，其特点是结构简单，陶瓷强度高，电性能稳定可靠
芯片	指	又称微电路、微芯片、集成电路，是内含集成电路的硅片，体积很小，常常是计算机或其他电子设备的一部分
I/F 转换器	指	电流频率转换电路或电流频率转换器，其主要作用是将被测电流信号转换为数字信号，处理器只需对该数字信号进行计数即可得到被测电流的大小
高分子片铝	指	全称片式叠层高分子铝电容或片式叠层聚合物铝电容，是采用高导电率的聚合物材料作为阴极的片式叠层铝电解电容器。
温度传感器	指	是指能感受温度并转换成可用输出信号的传感器。
QPL 目录	指	军用电子元器件合格产品目录
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	宏达电子	股票代码	300726
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	株州宏达电子股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	宏达电子		
公司的外文名称（如有）	Zhuzhou Hongda Electronics Corp.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hongda Electronics		
公司的法定代表人	钟若农		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	曾垒	钟桑
联系地址	湖南省株洲市天元区渌江路 2 号	湖南省株洲市天元区渌江路 2 号
电话	0731-22397170	0731-22397170
传真	0731-22397170	0731-22397170
电子信箱	leonzenglei@foxmail.com	zhongsang@foxmail.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

☐ 适用 ☒ 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	402,940,147.76	309,494,437.48	30.19%
归属于上市公司股东的净利润（元）	180,728,130.41	129,403,998.44	39.66%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	137,418,175.69	126,879,169.44	8.31%
经营活动产生的现金流量净额（元）	55,877,251.43	-19,880,464.46	381.07%
基本每股收益（元/股）	0.4517	0.3234	39.67%
稀释每股收益（元/股）	0.4517	0.3234	39.67%
加权平均净资产收益率	10.76%	9.02%	1.74%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,809,728,928.86	1,679,237,528.87	7.77%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,639,049,851.45	1,553,318,829.36	5.52%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-2,230,826.30	主要原因是处置生产设备
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,164,000.00	详见“七、合并财务报表注释 67、其他收益”
委托他人投资或管理资产的损益	880,884.79	主要原因是理财产品利息
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	41,745,416.88	主要原因是持有交易性金融资产到期收到的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,260.79	主要原因是对外捐赠及赞助费等
减：所得税影响额	618,869.12	
少数股东权益影响额（税后）	110,390.74	
合计	43,309,954.72	--

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

宏达电子是以钽电容器为基础，军用电子元器件和电路模块为核心的研发、生产、销售及相关服务的高新技术企业。产品涉及钽电容、多层陶瓷电容、单层陶瓷电容、薄膜电容、电感器、电阻器、环形器隔离器、微电路模块、电源管理芯片、I/F转换器、高分子片铝、温度传感器、超级电容、滤波器等产品，公司拥有20多年军用电子元器件研发生产经验、多条先进的电子元器件和电路模块生产线、完善的质量检测体系、完整的电子元器件与电路模块的检验试验技术，拥有高能钽混合电容器、高分子钽电容器等多项军用电子元器件和电路模块的核心技术与专利，是国内军用钽电容器生产领域的龙头企业。

公司客户覆盖航天、航空、兵器、船舶、电子等领域；产品广泛应用于航天、航空、舰艇、导弹、雷达、兵器、电子对抗等航天工程、军事工程和武器装备上。

报告期内的公司主营业务未发生重大变化。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内未发生重大变化
固定资产	报告期内未发生重大变化
无形资产	报告期内未发生重大变化
在建工程	报告期内未发生重大变化
货币资金	比上年末下降 42.79%，主要是报告期内募投项目推进募集资金使用所致。
交易性金融资产	比上年末增长 100%，主要是报告期内按照新金融工具准则规定，公司将原计入可供出售金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。
应收票据	比上年末下降 31.11%，主要是报告期内票据到期收款增加所致。
应收账款	比上年末增长 55.73%，主要是报告期内公司营收的增长，应收款项同步增加所致。
预付款项	比上年末增长 38.87%，主要是报告期内备货预付供应商原材料款增加所致。
其他应收款	比上年末增长 31.04%，主要是报告期内备用金增加所致。
其他流动资产	比上年末增长 211.44%，主要是报告期内预付购买设备款增加所致。
可供出售金融资产	比上年末下降 100%，主要是报告期内按照新金融工具准则规定，公司将原计入可供出售金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，列报为交易性金融资产。

长期待摊费用	比上年末增长 229.03%，主要是报告期内厂房改造装修所致。
商誉	比上年末增长 100%，主要是报告期内非同一控制下企业合并深圳波而特电子科技有限公司所致。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）资质优势

军工方面，公司具备军工行业准入的多种主体资质及业务认证，包括三级保密资质认证、装备承制单位注册认证、武器装备科研生产许可证、武器装备质量体系认证等；公司拥有非固体电解质钽电容器生产线、片式固体电解质钽电容器生产线、固体电解质钽电容器生产线、多层片式瓷介固定电容器生产线、片式膜固定电阻器生产线、片式电感器生产线六条贯彻国军标认证生产线，相关产品已列入军用电子元器件QPL目录；公司CAK39H、CAK45、CAK55等型号钽电容器通过了航天五院CAST生产线认证；公司拥有国防三级计量技术机构资质，实验中心通过了CNAS和DILAC能力认可，公司军品全部按相关的要求进行质量一致性检验；公司产品已被纳入多项科研项目的优选目录，公司已成为大部分军工钽电容器用户的合格供应商。

民用方面，公司已通过AS9100D航空航天国防质量管理体系及IATF-16949汽车质量管理体系认证，可以为民用大飞机和汽车行业提供配套服务。

（二）研发优势

公司产品覆盖钽电容、多层陶瓷电容、单层陶瓷电容、薄膜电容、电感器、电阻器、环形器隔离器、微电路模块、电源管理芯片、I/F转换器、高分子片铝、温度传感器、超级电容、滤波器等产品。公司搭建柔性研发和技术平台，利用各产品线的专家资源及生产技术平台，突破单一产品技术路线单一的局限性，为新产品研发、电子元器件和微电路模块的整体解决方案提供基础。

（三）平台优势

公司围绕以钽电容为基础，电子元器件为核心，打造拥有核心技术和重要影响力的军工电子集团的战略目标，依托公司成熟的销售平台、产品平台、资金平台、信息化管理平台等搭建创新创业管理平台，引进吸收国内外优秀技术团队或人才，在不断加强核心产品的竞争优势，同时进一步开拓新产品新业务。以电容器业务为例，从原来单一的钽电容，扩展到多层陶瓷电容、单层陶瓷电容、薄膜电容等产业业务，也投资并储备了片式聚合物铝电容、超级电容等技术。

（四）成熟的营销团队

公司根据产品的特征、用户的需求等因素，建立了较为完善的销售网络系统，针对不同地区客户，公司设置了相应的销售专员，对客户一对一服务，经过多年发展，公司客户目前基本覆盖所有军用钽电容使用客户。通过钽电容销售，公司完成军品市场渠道的建立，利用成熟的营销团队优势，开拓多层陶瓷电容、单层陶瓷电容、薄膜电容、电感器、电阻器、环形器隔离器、微电路模块、电源管理芯片、I/F转换器、高分子片铝、温度传感器等产品的市场。

公司通过子公司积极布局海外市场，并通过参加德国慕尼黑电子展、俄罗斯莫斯科电子展、印度班加罗尔电子展、香港电子展等海外展会拓展海外市场。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019年上半年，公司实现营业收入40,294.01万元,同比增长30.19%，实现营业利润20,983.70万元,同比增长37.47%。其中钽电容业务持续稳步增长，营业收入同比增幅17.14%，非钽电容业务部分产品快速发展，成为公司持续发展的新动力，其中较突出的有电源模块营业收入同比增长122.10%。

报告期内，公司围绕发展战略和年度经营目标和重点任务，在全体员工的努力下，稳步推进各项业务发展。

1、公司按计划推进各项质量、技术、军工要求等内容的培训工作，并逐步完善各项制度，将公司的文化理念贯宣并落实到日常工作中。

2、公司将微电路模块、IF模块生产线、单层陶瓷电容生产线等升级改造并加大投入扩大规模，在深圳、西安等地设立新的研发基地继续推进产业布局。新投入的超级电容项目已经开始生产线试验线的建设，高分子片铝项目正在推进生产线建设及国军标生产线认证工作。

3、公司相关贯标线、宇高线等质量工程项目正在稳步推进。募投项目中，高能钽混合电容器生产线扩展建设项目、新型低ESR有机高分子聚合物电容器生产线建设项目已经实施完毕；研发中心建设项目、信息化建设项目、军民电子创新产业基地项目也在有计划地推进中。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	402,940,147.76	309,494,437.48	30.19%	主要原因是报告期内产品销量增长所致
营业成本	127,535,684.79	98,021,648.86	30.11%	主要原因是报告期内产品销量增长所致
销售费用	51,492,449.90	41,921,539.15	22.83%	
管理费用	25,537,746.99	22,768,348.72	12.16%	
财务费用	-3,142,724.03	-7,283,260.63	-56.85%	主要原因是报告期内存款利息减少所致
所得税费用	28,282,503.09	24,771,989.82	14.17%	
研发投入	20,064,038.95	10,812,285.82	85.57%	主要原因是报告期内研发项目投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	55,877,251.43	-19,880,464.46	381.07%	主要原因是报告期内经营利润、应收票据到期收款增加所致

投资活动产生的现金流量净额	-66,639,283.60	-115,408,609.60	42.26%	主要原因是报告期内购建固定资产及投资支付的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-102,925,516.82	362,912.77	-28,460.95%	主要原因是报告期内年度分红所致
现金及现金等价物净增加额	-113,687,548.99	-134,926,236.06	15.74%	
其他收益	6,944,537.98	23,237,508.60	-70.11%	主要原因是报告期内产品财政补贴及研发补助减少所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
固体电解质钽电容器	118,589,015.61	51,890,936.18	56.24%	-4.74%	8.93%	-5.49%
非固体电解质钽电容器	185,326,853.99	37,698,145.45	79.66%	37.34%	33.61%	0.57%

三、非主营业务分析

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	42,897,015.44	20.09%	主要是持有交易性金融资产到期收到的投资收益	否
公允价值变动损益	0.00	0.00%		否
资产减值	14,423,647.75	6.76%	主要是应收款项坏账准备及存货跌价准备	是
营业外收入	4,165,046.31	1.95%	主要是政府补助	否
营业外支出	521,307.10	0.24%	主要是对外捐赠及赞助费等	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	176,943,764.12	9.78%	309,292,202.97	18.42%	-8.64%	
应收账款	626,048,460.49	34.59%	402,000,001.14	23.94%	10.65%	
存货	293,303,210.59	16.21%	260,488,227.23	15.51%	0.70%	
投资性房地产	569,953.78	0.03%	587,225.14	0.03%	0.00%	
长期股权投资	1,720,519.66	0.10%	1,449,805.89	0.09%	0.01%	
固定资产	191,813,415.26	10.60%	149,367,866.64	8.89%	1.71%	
在建工程	24,678,808.59	1.36%	28,264,520.40	1.68%	-0.32%	
应收票据	261,360,177.55	14.44%	379,367,446.40	22.59%	-8.15%	

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	43,065,891.68					38,065,891.68	5,000,000.00
金融资产小计	43,065,891.68					38,065,891.68	5,000,000.00
上述合计	43,065,891.68					38,065,891.68	5,000,000.00
金融负债	0.00					0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
其他货币资金	3,589,764.10	信用证保证金

合计	3,589,764.10	-
----	--------------	---

五、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
202,000,000.00	83,000,000.00	143.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

（1）募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	40,466.87
报告期投入募集资金总额	9,260.1
已累计投入募集资金总额	33,297.6
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	3,000
累计变更用途的募集资金总额比例	7.41%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准株洲宏达电子股份有限公司首次公开发行股票的批复》证监许可〔2017〕1919 号文核准，公司首次公开发行人民币普通股（A 股）4,010 万股，发行价 11.16 元/股，募集资金总额为人民币 44,751.60 万元，扣除各项发行费用人民币 4,284.73 万元，实际募集资金净额人民币 40,466.87 万元。上述募集资金已于 2017 年 11 月 16 日

全部到账，众华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司本次公开发行新股的资金到位情况进行了审验，并于 2017 年 11 月 16 日出具了《株洲宏达电子股份有限公司首发验资报告》（众会验字（2017）第 9030 号）。

截止本报告期末，公司累计共使用募集资金 33,297.60 万元，募集资金专户实际余额为 5,487.31 万元（含利息收入），分别在兴业银行股份有限公司株洲分行和招商银行株洲分行营业部开立的募集资金专用账户。在兴业银行股份有限公司株洲分行购理财产品 2,200.00 万元，账户余额 465.82 万元，在招商银行株洲分行营业部购理财产品 2,600.00 万元，账户余额 221.49 万元。

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1.高能钽混合电容器生产线扩展建设项目	是	12,000	9,000	3,191.15	7,330.67	81.45%	2019 年 05 月 31 日	3,500.34	3,500.34	是	否
2.新型低 ESR 有机高分子聚合物电容器生产线建设项目	否	21,000	21,000	4,441.8	20,766.12	98.89%	2019 年 05 月 31 日	684.86	684.86	是	否
3.研发中心建设项目	否	5,000	5,000	1,301.01	3,994.71	79.89%	2019 年 11 月 30 日	0	0	不适用	否
4.信息化建设项目	是	2,000	2,000	162.39	555.39	27.77%	2020 年 05 月 31 日	0	0	不适用	否
5.补充营运资金	否	466.87	466.87	0	471.85	101.07%		0	0	不适用	否
6.军民电子创新产业基地项目一期	是		3,000	163.75	178.86	5.96%	2021 年 05 月 31 日	0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	40,466.87	40,466.87	9,260.1	33,297.6	--	--	4,185.2	4,185.2	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	40,466.87	40,466.87	9,260.1	33,297.6	--	--	4,185.2	4,185.2	--	--
未达到计划进度或	截至 2019 年 5 月 28 日，信息化建设项目的已投金额占比为 27.77%，同时项目建设进度低于预计进										

预计收益的情况和原因（分具体项目）	度，主要原因是：随着公司发展，原有的 ERP 系统无法满足日益增长的业务需求，需要结合公司未来规划和战略布局重新挑选涉及公司各个业务层面的 ERP 供应商，前期选型及实施周期长。2019 年 5 月 29 日，公司第二届董事会第七次会议、公司第二届监事会第五次会议审议通过了《关于公司部分募集资金项目延期的议案》，同意在项目实施主体、投资总额和建设规模不变的情况下，对信息化建设项目的投资进度进行调整，将项目达到预定可使用状态的时间从 2019 年 5 月 31 日调整至 2020 年 5 月 31 日。独立董事出具了《独立董事关于第一届董事会第二十次会议相关事项的独立意见》；广发证券出具了《关于株洲宏达电子股份有限公司变更部分募集资金用途及部分募投项目增加实施主体、变更实施地点的核查意见》。具体内容详见公司于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《关于部分募集资金项目延期的公告》（公告编号：2019-041）。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2018 年 7 月 3 日召开的公司第一届董事会第二十次会议、公司第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于公司变更部分募集资金用途及部分募投项目增加实施主体、变更实施地点的议案》；同意募投项目“高能钽混合电容器生产线扩展建设项目”增加实施主体并且变更实施地点，同时变更部分募集资金用途；同意募投项目“新型低 ESR 有机高分子聚合物电容器生产线建设项目”增加实施主体，同时内部调整部分募集资金用途；同意使用募集资金建设军民电子创新产业基地项目一期工程。独立董事出具了《独立董事关于第一届董事会第二十次会议相关事项的独立意见》；广发证券出具了《关于株洲宏达电子股份有限公司变更部分募集资金用途及部分募投项目增加实施主体、变更实施地点的核查意见》。该议案于 2018 年 7 月 23 日公司第四次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	2018 年 2 月 12 日召开的第一届董事会第十七次会议、第一届监事会第九次会议审议通过《关于使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的议案》，本公司以自筹资金预先投入募集资金项目金额 3,972.87 万元。众华会计师事务所（特殊普通合伙）对本公司以自筹资金预先投入募投项目情况进行了专项审核，并出具了《株洲宏达电子股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（众会字（2018）第 9001 号）；独立董事出具了《独立董事关于第一届董事会第十七次会议相关事项的独立意见》；广发证券出具了《关于株洲宏达电子股份有限公司使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项的核查意见》。2017 年度以自筹资金预先投入募集资金项目金额 3,972.87 万元于 2018 年 3 月 16 日全部完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及	适用
	2019 年 5 月 29 日召开的第二届董事会第七次会议及第二届监事会第五次会议分别审议通过了《关于

原因	公司部分募集资金项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首发募集资金项目“高能钽混合电容器生产线扩展建设项目”、“新型低 ESR 有机高分子聚合物电容器生产线建设项目”和“补充营运资金”项目结项，并将上述项目的结余募集资金（含利息收入）合计 3,039.29 万元（具体以转账日金额为准）永久补充公司流动资金，同时注销对应的募集资金专户。公司及湖南湘怡中元科技有限公司与保荐机构广发证券股份有限公司、株洲县融兴村镇银行、中国光大银行株洲文化路支行支行共同签订的《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》随之终止。公司独立董事对此发表了独立意见，广发证券出具了《关于公司部分募集资金项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金事项的核查意见》。内容详见公司于巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：2019-038）、《关于部分募集资金项目结项并将结余募集资金永久补充流动资金的公告》（公告编号：2019-040）。
尚未使用的募集资金用途及去向	截止 2019 年 6 月 30 日，本公司尚未使用的募集资金将用于募投项目后续资金支付，公司募集资金专户实际余额为 5,487.31 万元，分别在兴业银行股份有限公司株洲分行和招商银行株洲分行营业部开立的募集资金专用账户。在兴业银行股份有限公司株洲分行募集资金余额 2,665.82 万元；招商银行株洲分行营业部募集资金余额 2,821.49 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	报告期内，公司募集资金不存在未按规定使用；已披露的募集资金相关信息及时、真实、准确、完整。

（3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

（1）委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	募集资金	6,200	4,800	0
银行理财产品	自有资金	14,000	10,000	0
合计		20,200	14,800	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）衍生品投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
湖南湘怡中元科技有限公司	子公司	钽电解电容器的研发、生产和销售	4,200.80	23,747.92	2,895.09	4,479.89	-943.99	-901.67
株洲宏达陶电科技有限公司	子公司	陶瓷电容器的研发、生产和销售	1,000.00	4,061.89	2,798.66	2,571.97	835.38	729.63
株洲宏达磁电科技有限公司	子公司	电感器等相关磁性材料电子元器件产品的研发、生产和销售	300.00	1,488.15	1,353.31	703.08	361.48	313.17
株洲宏达电通科技有限公司	子公司	电阻器等相关电子元器件产品的研发、生产和销售	1,000.00	1,381.32	1,294.69	452.49	213.17	198.81
株洲宏达微	子公司	混合集成电	450.00	2,495.95	1,363.32	2,789.54	1,063.63	821.22

电子科技有限公司		路、微封装器件、电路模块以及其他电子器件和电子产品的开发、生产和销售						
株洲宏达膜电有限公司	子公司	有机薄膜电容器的研发、生产和销售	300.00	915.53	831.33	533.6	261.32	240.36
株洲宏达恒芯电子有限公司	子公司	单层陶瓷电容、薄膜集成电路的研发、生产和销售	800.00	1,696.13	705.11	848.01	66.46	65.68
株洲天微技术有限公司	子公司	微波组件的研发、生产和销售	2,000.00	452.92	-801.81	0	-85.11	-289.92
株洲华毅微波技术科技有限公司	子公司	微波环行器、隔离器、功分器、耦合器等无源器件开发、生产和销售	300.00	566.45	-219.72	240.08	-87.08	-87.06
成都华镭科技有限公司	子公司	电子仪器仪表、电子设备及组件、计算机软硬件及外部设备的开发、生产、销售及相关技术服务	700.00	653.93	-480.82	93.95	-432.16	-432.16
株洲宏达惯性科技有限公司	子公司	混合集成电路、微封装模块、电子模块、电子测量设备、传感器研制、生产、销售	451.00	920.66	613.73	474.37	217.7	163.35

成都宏电科技有限公司	子公司	电子元器件、电路模块、板卡、微波组件研发、生产和销售	2,000.00	2,925.79	1,939.62	0	-43.82	-43.82
深圳波而特电子科技有限公司	子公司	电子产品研发、销售、技术咨询	1,025.00	886.45	852.12	5.83	-249.25	-231.98

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司面临的风险和应对措施

（一）军工产品采购特点导致公司经营业绩的波动性风险

公司产品的最终客户主要为我国军方。由于我国军工电子行业近年来发展快速，下游客户每年对公司的产品采购量稳步上升，公司营业收入逐年增长。报告期内，公司的经营业绩未出现明显的波动，但不排除未来因军方根据国防需要间歇性提高或降低采购量，而导致公司年度经营业绩出现波动。

公司通过产业布局，从单一钽电容产品拓展到多层陶瓷电容、单片电容、薄膜电容等主要电容产品，到电感器、电阻器等覆盖“阻容感”主要被动元件产品，到电源模块、微波器件等器件产品，避免单一类型产品或单一行业市场波动对经营业绩的影响。另外公司加大对民品市场的投入，民品市场虽然毛利率较低，但市场容量大。公司将针对一些市场热点，利用公司的技术优势和产品优势切入，减少军工市场整体波动对公司业绩的影响。

（二）应收账款及应收票据余额较大的风险

随着业务规模的不断扩大，公司应收账款金额较大且周转率较低，大部分应收账款账龄在一年以内，且主要为应收军工集团下属单位货款，虽然军工客户信用良好，未曾发生过不能收取货款的情况，但大额应收账款影响公司资金回笼速度，给公司带来一定的资金压力。若国际形势、国家安全环境发生变化，导致公司主要客户经营发生困难，进而推迟付款进度或付款能力受到影响，公司应收账款余额有进一步增大的风险。

报告期内，公司部分军工客户逐渐增加用商业承兑汇票结算货款，虽然公司应收票据来自各军工集团下属单位，客户信用良好，但应收票据占比较高减缓了公司资金回笼速度，给公司带来一定的资金压力，且仍存在应收票据在规定的兑现期内，不能兑现货币资金，使企业蒙受损失的风险。

公司针对应收账款及应收票据余额较大的风险，采取以下措施：1、提高服务品质，达到顾客的管理要求，成为顾客的优先付款供应商；2、部分欠款金额较大的用户，采取专门的策略和办法加大催收力度；3、部分老旧欠款，专人进行催收。

（三）较高利润率不能持续的风险

虽然公司在核心技术团队、自主知识产权等方面优势显著，但如果未来公司的核心技术未能满足客户发展方向的需求，导致技术落后；或者核心技术人员流失，导致公司竞争力下降；或者因为客户自身采购机制变化，采购规模化，从严控制成本等原因，在采购中压低对本公司产品和服务的采购价格；或者其他各种原因导致公司的产品和业务不再满足客户的需求，则公司存在较高利润率不能持续的风险。

从行业和产品发展角度看，单一产品即使是优势产品也会随着市场发展必然会走向规模上涨、价格下滑的过程。公司通过领先的技术和产品，并不断推陈出新，形成较强产品议价能力，占领产品生命周期里上升期里具有较高利润的市场。另外，

公司通过产业布局，形成电子元器件整体配套方案，充分发挥现有销售渠道的优势，让利润最大化而不是只追求高利润率。

针对风险中存在的问题，公司采取以下措施：新组建研发中心加强产品研发，根据收集国内外行业信息，制定研发方向和规划，不断进行技术升级和产品创新，保持公司技术实力和产品水平领先行业；公司将不断建立健全员工激励机制，积极推进股权激励，逐步完善专业技术人才的战略储备体系；同时公司将建立组织知识管理系统，将公司的技术经验、研发成果等组织知识内容沉淀下来，保障公司的可持续发展。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次	临时股东大会	76.99%	2019 年 02 月 21 日	2019 年 02 月 21 日	公告编号: 2019-013
2018 年度	年度股东大会	77.94%	2019 年 05 月 07 日	2019 年 05 月 07 日	公告编号: 2019-033

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

☐ 适用 ☒ 不适用

九、媒体质疑情况

☐ 适用 ☒ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司的环保工作以预防和控制污染、减少污染物的排放为宗旨，保证公司可持续发展，给员工提供一个清洁、舒适的工作和生活环境。

报告期内，公司环保工作主要从以下几个方面进行了管控。

（1）环境保护管理方面：在国家和地方政府部门高度重视环保并加大环保监管的大环境下，公司对环境保护工作也更加关注，内部加强环境保护的宣传引导，完善环保应急管理体系，安排部署全年的环保工作。公司加强环境保护工作的内部自查，聘请专业第三方环评检测机构对公司生活污水、噪音进行检测，并结合自查和检测结果，加大环保投入，积极采取有效措施落实环保工作。

（2）废物处置方面：公司在经营活动中会产生少量的危险化学品和一定的生活垃圾。结合国家和地方环保部门有关危险废物的相关法规，公司与具备相关资质专业的环保公司签订《危险废物收集管理合同》，由环保公司按国家有关规定和标准对公司的废液进行安全收集管理，配置并改善形成专门的储存空间和储存设施用于集中存放危险化学品。

（3）生产污水处理方面：公司废水污染源有生产废水和员工生活污水，公司采取雨污分流、污水分流排水体制，通过排污权交易，获得相应的排污指标。随着公司产能不断提升，根据环保要求，2019年公司河西厂在原生产废水处理站的基础上，投入50万元增加一座污水处理站，将于10月投入使用。通过污水处理设备的多级过滤，对废水中的化学物质进行有效分离，从而达到国家的排放标准，处理后可达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）一级标准；经处理后的生产生活废水分别汇入附近城市污水管网，由所在区域城市污水处理厂进一步集中处理。

（4）噪声处理方面：公司严格按国家《工业企业厂界环境噪声排放标准》排放噪声，接受周边居民的监督，同时采取措施对噪声源设备进行检修、维护保养，增设隔音设备，错开生产时间，减少夜间使用高噪声源的设备，保持声环境质量。

报告期内，公司严格遵守环保法律、法规及行业规范，自觉履行生态环境保护的社会责任，未发生环境污染事故及其他环保违法违规行，也未受到环保部门的行政处罚。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、2019年1月10日，公司董事兼副总经理毛云武先生，公司监事王大辉先生，袁坤阳先生披露了减持计划，并分别于2019年6月26日，2019年6月11日，2019年5月23日完成减持计划。具体内容详见公司分别于2019年1月10日，2019年5月7日，2019年5月25日，2019年6月13日，2019年6月27日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。（公告编号：2019-002、2019-032、2019-037、2019-045、2019-055）

2、2019年1月，公司控股股东、实际控制人之一曾琛女士办理了部分股权解除质押手续。具体内容详见公司分别于2019年1月21日，2019年1月29日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。（公告编号：2019-003、2019-006）

3、2019年1月30日公司原副总经理、董事会秘书曾琛女士辞去董事会秘书职务，原财务负责人陈庚兰女士辞去财务负责人职务，公司于2019年1月30日召开的第二届董事会第三次会议中聘任曾垒先生为新任董事会秘书、财务负责人。具体内容详见公司于2019年1月31日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。（公告编号：2019-010）

4、2019年5月8日公司原董事、总经理曾继疆先生辞去董事、总经理职务，公司于2019年5月8日召开的第二届董事会第六次会议中聘任曾琛女士为现任总经理。具体内容详见公司于2019年5月8日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的

相关公告。（公告编号：2019-035）

5、2019年6月公司认购的苏州恒辰九鼎投资中心（有限合伙）的有限合伙份额退出，收回投资本金及收益共计7,926.13万元。具体内容详见公司于2019年6月13日刊登于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）上的相关公告。（公告编号：2019-046）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

- 1、2019年2月28日，公司控股子公司株洲宏达恒芯电子有限公司办理了工商变更登记手续，并取得了新的营业执照，本次变更涉及住所变更，其他登记事项未发生变更。
- 2、2019年3月5日，公司控股子公司株洲宏达陶电科技有限公司办理了工商变更登记手续，并取得了新的营业执照，本次变更涉及法定代表人、住所变更，其他登记事项未发生变更。
- 3、2019年3月15日，公司控股子公司株洲宏达磁电科技有限公司办理了工商变更登记手续，并取得了新的营业执照，本次变更涉及住所变更，其他登记事项未发生变更。
- 4、2019年3月15日，公司控股子公司株洲华毅微波技术科技有限公司办理了工商变更登记手续，并取得了新的营业执照，本次变更涉及住所变更，其他登记事项未发生变更。
- 5、2019年06月27日，公司收购控股子公司深圳波而特电子科技有限公司，持股比例为51.22%，深圳波而特于2019年6月30日起纳入合并范围。本报告期合并深圳波而特资产负债表。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	291,651,250	72.89%				716,250	716,250	292,367,500	73.07%
3、其他内资持股	291,651,250	72.89%				716,250	716,250	292,367,500	73.07%
境内自然人持股	291,651,250	72.89%				716,250	716,250	292,367,500	73.07%
二、无限售条件股份	108,448,750	27.11%				-716,250	-716,250	107,732,500	26.93%
1、人民币普通股	108,448,750	27.11%				-716,250	-716,250	107,732,500	26.93%
三、股份总数	400,100,000	100.00%						400,100,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2019年1月30日，公司原财务负责人陈庚兰女士辞职，其所持有的公司股份根据相关法律法规进行锁定。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股	本期增加限售股	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
------	--------	---------	---------	--------	------	---------

		数	数			
陈庚兰	238,750	0	716,250	955,000	高管离职，所持股份全部锁定	2019年7月30日，在原定任期内及到任期届满后6个月内，每年转让的股份不超过其所持有的公司股份的25%
合计	238,750	0	716,250	955,000	--	--

二、证券发行与上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		32,835		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
曾琛	境内自然人	35.19%	140,800,000	0	140,800,000	0	质押	14,499,800
钟若农	境内自然人	30.59%	122,401,896	0	122,401,896	0		
曾继疆	境内自然人	6.20%	24,798,104	0	24,798,104	0		
天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.17%	8,662,800	-2,507,200	0	8,662,800		
前海方舟资产管理有限公司	境内非国有法人	2.10%	8,399,931	-69	0	8,399,931		
前海股权投资基金（有限合伙）	境内非国有法人	1.40%	5,600,000	5,600,000	0	5,600,000		
株洲宏明股权投资管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.98%	3,933,000	-2,012,000	0	3,933,000		
陈思铭	境内自然人	0.96%	3,840,000	0	0	3,840,000	质押	2,649,900
林松填	境内自然人	0.70%	2,810,200	-236,000	0	2,810,200		
天津宏津资产管	境内非国有法人	0.63%	2,506,000	-2,144,000	0	2,506,000		

理合伙企业(有限合伙)								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，钟若农和曾继疆为夫妻关系，曾琛为其二人之女，三人为一致行动人。前海方舟资产管理有限公司是前海股权投资基金（有限合伙）的普通合伙人和管理人，未知是否一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）	8,662,800	人民币普通股	8,662,800					
前海方舟资产管理有限公司	8,399,931	人民币普通股	8,399,931					
前海股权投资基金（有限合伙）	5,600,000	人民币普通股	5,600,000					
株洲宏明股权投资管理合伙企业（有限合伙）	3,933,000	人民币普通股	3,933,000					
陈思铭	3,840,000	人民币普通股	3,840,000					
林松填	2,810,200	人民币普通股	2,810,200					
天津宏津资产管理合伙企业(有限合伙)	2,506,000	人民币普通股	2,506,000					
株洲宏瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）	1,818,180	人民币普通股	1,818,180					
贺全平	1,780,000	人民币普通股	1,780,000					
香港中央结算有限公司	814,213	人民币普通股	814,213					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，前海方舟资产管理有限公司是前海股权投资基金（有限合伙）的普通合伙人和管理人，未知是否一致行动人。其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无							

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

☐ 是 ☒ 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
毛云武	董事、副总经理	现任	2,170,000 ¹	0	542,500	1,627,500	0	0	0
王大辉	监事	现任	305,000 ²	0	74,920	230,080	0	0	0
袁坤阳	监事	现任	775,000 ³	0	193,700	581,300	0	0	0
合计	--	--	3,250,000	0	811,120	2,438,880	0	0	0

注：

- 1、毛云武先生通过天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）和天津宏津资产管理合伙企业(有限合伙) 间接持有公司股票。
- 2、王大辉先生通过株洲宏瑞股权投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有公司股票。
- 3、袁坤阳先生通过天津宏湘资产管理合伙企业（有限合伙）和天津宏津资产管理合伙企业(有限合伙) 间接持有公司股票。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
曾琛	董事会秘书	任免	2019年01月30日	工作调整原因辞去董事会秘书职务，仍然担任副总经理职务，并于2019年5月8日被聘任为公司总经理
陈庚兰	财务负责人	解聘	2019年01月30日	个人原因辞职
曾垒	董事会秘书、财务负责人	聘任	2019年01月30日	因公司原董事会秘书曾琛女士、原财务负责人陈庚兰女士辞职，聘任曾垒先生为公司董事会秘书、财务负责人
曾继疆	董事、总经理	离任	2019年05月08日	个人原因辞职
曾琛	总经理	聘任	2019年05月08日	因公司原总经理曾继疆先生辞职，聘任曾琛女士为公司总经理

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐ 是 ☒ 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：株洲宏达电子股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	176,943,764.12	309,292,202.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	5,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	261,360,177.55	379,367,446.40
应收账款	626,048,460.49	402,000,001.14
应收款项融资		
预付款项	10,353,201.28	7,455,300.56
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,089,676.67	7,699,492.59
其中：应收利息	934,173.01	1,188,395.06
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	293,303,210.59	260,488,227.23
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	153,061,559.96	49,146,778.83
流动资产合计	1,536,160,050.66	1,415,449,449.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		35,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,720,519.66	1,449,805.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	569,953.78	587,225.14
固定资产	191,813,415.26	149,367,866.64
在建工程	24,678,808.59	28,264,520.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,597,120.97	9,740,747.53
开发支出		
商誉	91,200.64	
长期待摊费用	2,739,275.27	832,526.41
递延所得税资产	16,931,496.08	14,675,941.07
其他非流动资产	25,427,087.95	23,869,446.07
非流动资产合计	273,568,878.20	263,788,079.15
资产总计	1,809,728,928.86	1,679,237,528.87
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	55,987,455.43	31,904,210.66
预收款项	4,451,663.94	6,708,328.33
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	17,685,719.51	28,064,767.42
应交税费	32,703,234.37	14,060,282.18
其他应付款	867,489.02	631,778.66
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	111,695,562.27	81,369,367.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	21,056,698.11	16,005,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,056,698.11	16,005,000.00
负债合计	132,752,260.38	97,374,367.25
所有者权益：		
股本	400,100,000.00	400,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	669,599,395.95	669,599,395.95
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,732,497.93	59,732,497.93
一般风险准备		
未分配利润	509,617,957.57	423,886,935.48
归属于母公司所有者权益合计	1,639,049,851.45	1,553,318,829.36
少数股东权益	37,926,817.03	28,544,332.26
所有者权益合计	1,676,976,668.48	1,581,863,161.62
负债和所有者权益总计	1,809,728,928.86	1,679,237,528.87

法定代表人：钟若农

主管会计工作负责人：曾垒

会计机构负责人：刘芳

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	112,362,910.86	295,055,418.24
交易性金融资产	5,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	256,829,826.97	372,959,617.42
应收账款	614,807,911.67	392,461,172.97

应收款项融资		
预付款项	3,633,861.54	3,838,863.14
其他应收款	255,312,865.75	155,541,187.54
其中：应收利息	748,745.08	1,195,974.60
应收股利		
存货	201,260,669.99	170,623,690.99
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	125,751,544.14	70,048,495.98
流动资产合计	1,574,959,590.92	1,460,528,446.28
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		35,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	92,397,627.80	69,426,914.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	79,271,473.63	35,102,890.00
在建工程	10,216,169.09	16,161,798.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,240,711.54	6,328,862.88
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,765,337.67	100,689.11
递延所得税资产	9,382,794.78	7,703,663.10
其他非流动资产	17,103,381.42	15,569,527.99
非流动资产合计	216,377,495.93	185,394,345.33
资产总计	1,791,337,086.85	1,645,922,791.61

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	61,472,893.11	28,286,062.28
预收款项	2,558,153.27	4,951,178.34
合同负债		
应付职工薪酬	14,410,295.73	22,219,179.73
应交税费	28,188,258.81	11,919,826.17
其他应付款	411,312.62	217,672.63
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	107,040,913.54	67,593,919.15
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	21,056,698.11	16,005,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	21,056,698.11	16,005,000.00
负债合计	128,097,611.65	83,598,919.15
所有者权益：		

股本	400,100,000.00	400,100,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	650,650,759.57	650,650,759.57
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	59,732,497.93	59,732,497.93
未分配利润	552,756,217.70	451,840,614.96
所有者权益合计	1,663,239,475.20	1,562,323,872.46
负债和所有者权益总计	1,791,337,086.85	1,645,922,791.61

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	402,940,147.76	309,494,437.48
其中：营业收入	402,940,147.76	309,494,437.48
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	226,290,223.92	170,909,295.25
其中：营业成本	127,535,684.79	98,021,648.86
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	4,803,027.32	4,668,733.33
销售费用	51,492,449.90	41,921,539.15
管理费用	25,537,746.99	22,768,348.72
研发费用	20,064,038.95	10,812,285.82

财务费用	-3,142,724.03	-7,283,260.63
其中：利息费用	110,773.87	54,652.04
利息收入	-3,293,992.38	74,230,281.63
加：其他收益	6,944,537.98	23,237,508.60
投资收益（损失以“－”号填列）	42,897,015.44	974,507.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-14,423,647.75	-10,160,386.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,230,826.30	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	209,837,003.21	152,636,772.19
加：营业外收入	4,165,046.31	2,210,886.90
减：营业外支出	521,307.10	239,194.17
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	213,480,742.42	154,608,464.92
减：所得税费用	28,282,503.09	24,771,989.82
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	185,198,239.33	129,836,475.10
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	185,198,239.33	129,836,475.10
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	180,728,130.41	129,403,998.44
2.少数股东损益	4,470,108.92	432,476.66
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	185,198,239.33	129,836,475.10
归属于母公司所有者的综合收益总额	180,728,130.41	129,403,998.44
归属于少数股东的综合收益总额	4,470,108.92	432,476.66
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4517	0.3234

(二) 稀释每股收益	0.4517	0.3234
------------	--------	--------

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

法定代表人：钟若农

主管会计工作负责人：曾垒

会计机构负责人：刘芳

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	377,877,009.69	283,554,893.01
减：营业成本	139,846,105.36	95,898,399.79
税金及附加	3,119,063.47	3,738,000.02
销售费用	37,911,747.28	30,194,113.46
管理费用	18,435,884.92	15,566,245.17
研发费用	10,155,740.32	5,886,195.40
财务费用	-3,082,137.66	-7,369,492.88
其中：利息费用		
利息收入	-3,110,845.76	-7,452,358.68
加：其他收益	6,944,537.98	23,237,508.60
投资收益（损失以“—”号填列）	45,980,374.34	974,507.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,194,211.22	-8,360,607.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）	3,122.13	0.00
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	213,224,429.23	155,492,840.51
加：营业外收入	3,590,000.00	1,191,886.79

减：营业外支出	503,880.00	217,397.33
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	216,310,549.23	156,467,329.97
减：所得税费用	23,435,838.17	24,127,823.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	192,874,711.06	132,339,506.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	192,874,711.06	132,339,506.14
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	192,874,711.06	132,339,506.14
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4821	0.3308
（二）稀释每股收益	0.4821	0.3308

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	336,711,079.37	206,832,308.43
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,201,526.65	20,849,483.90
收到其他与经营活动有关的现金	13,398,185.61	11,500,842.27
经营活动现金流入小计	356,310,791.63	239,182,634.60
购买商品、接受劳务支付的现金	123,040,544.13	90,812,038.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	79,305,747.74	62,576,536.47
支付的各项税费	50,698,239.38	62,698,053.76
支付其他与经营活动有关的现金	47,389,008.95	42,976,469.95
经营活动现金流出小计	300,433,540.20	259,063,099.06
经营活动产生的现金流量净额	55,877,251.43	-19,880,464.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	49,811,308.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	47,796.00	87,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	116,813,988.77	
投资活动现金流入小计	196,673,093.33	87,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	57,612,376.93	32,495,609.60
投资支付的现金	3,700,000.00	83,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	202,000,000.00	
投资活动现金流出小计	263,312,376.93	115,495,609.60
投资活动产生的现金流量净额	-66,639,283.60	-115,408,609.60
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,430,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,430,000.00
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		3,430,000.00
偿还债务支付的现金		621,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	102,925,516.82	2,691.00
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		2,443,396.23
筹资活动现金流出小计	102,925,516.82	3,067,087.23
筹资活动产生的现金流量净额	-102,925,516.82	362,912.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-74.77
五、现金及现金等价物净增加额	-113,687,548.99	-134,926,236.06
加：期初现金及现金等价物余额	290,292,202.97	512,876,050.93
六、期末现金及现金等价物余额	176,604,653.98	377,949,814.87

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	311,683,993.26	179,552,264.43
收到的税费返还	6,200,480.34	20,747,775.53
收到其他与经营活动有关的现金	12,414,862.81	11,015,070.88
经营活动现金流入小计	330,299,336.41	211,315,110.84
购买商品、接受劳务支付的现金	149,645,265.61	103,935,210.85
支付给职工以及为职工支付的现金	47,583,191.67	38,638,394.04
支付的各项税费	38,109,231.35	57,346,581.50
支付其他与经营活动有关的现金	45,022,908.84	29,474,149.89
经营活动现金流出小计	280,360,597.47	229,394,336.28
经营活动产生的现金流量净额	49,938,738.94	-18,079,225.44
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	30,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	52,973,308.56	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,000.00	87,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	139,460,437.67	17,500,000.00
投资活动现金流入小计	222,468,746.23	17,587,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	46,566,693.53	16,443,582.86

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	22,700,000.00	86,570,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	176,000,000.00	23,700,000.00
投资活动现金流出小计	245,266,693.53	126,713,582.86
投资活动产生的现金流量净额	-22,797,947.30	-109,126,582.86
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	4,571,817.80	2,528,000.00
筹资活动现金流入小计	4,571,817.80	2,528,000.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	100,005,116.82	
支付其他与筹资活动有关的现金	95,400,000.00	12,702,989.63
筹资活动现金流出小计	195,405,116.82	12,702,989.63
筹资活动产生的现金流量净额	-190,833,299.02	-10,174,989.63
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-163,692,507.38	-137,380,797.93
加：期初现金及现金等价物余额	276,055,418.24	503,547,927.72
六、期末现金及现金等价物余额	112,362,910.86	366,167,129.79

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余 额	400,100,000.00				669,599,395.95				59,732,497.93		423,886,935.48		1,553,318,829.36	28,544,332.26	1,581,863,161.62

加：会计政策变更										8,065,891.68		8,065,891.68		8,065,891.68
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	400,100,000.00			669,599,395.95				59,732,497.93		431,952,827.16		1,561,384,721.04	28,544,332.26	1,589,929,053.30
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										77,665,130.41		77,665,130.41	9,382,484.77	87,047,615.18
(一)综合收益总额										180,728,130.41		180,728,130.41	4,382,484.77	185,110,615.18
(二)所有者投入和减少资本													5,000,000.00	5,000,000.00
1. 所有者投入的普通股													5,000,000.00	5,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三)利润分配										-103,063,000.00		-103,063,000.00		-103,063,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-103,063,000.00		-103,063,000.00		-103,063,000.00
4. 其他														

(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	400,100,000.00				669,599,395.95				59,732,497.93		509,617,957.57		1,639,049,851.45	37,926,817.03	1,676,976,668.48

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	400,100,000.00				669,599,395.95				36,014,331.69		264,623,469.70		1,370,337,197.34	27,614,960.86	1,397,952,158.20
加：会计 政策变更															
前期 差错更正															

同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	400,100,000.00				669,599,395.95				36,014,331.69		264,623,469.70		1,370,337,197.34	27,614,960.86	1,397,952,158.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											129,403,998.44		129,403,998.44	3,862,476.66	133,266,475.10
（一）综合收益总额											129,403,998.44		129,403,998.44	432,476.66	129,836,475.10
（二）所有者投入和减少资本														3,430,000.00	3,430,000.00
1．所有者投入的普通股														3,430,000.00	3,430,000.00
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配															
1．提取盈余公积															
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配															
4．其他															
（四）所有者权益内部结转															
1．资本公积转															

增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	400,100,000.00				669,599,395.95			36,014,331.69		394,027,468.14		1,499,741,195.78	31,477,437.52	1,531,218,633.30	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余 额	400,100,000.00				650,650,759.57				59,732,497.93	451,840,614.96		1,562,323,872.46
加：会计政 策变更										8,065,891.68		8,065,891.68
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余	400,100,000.00				650,650,759.57				59,732,497.93	459,906,806.64		1,570,389,127.14

额	0,000.00				759.57				97.93	6,506.64		764.14
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										92,849,711.06		92,849,711.06
（一）综合收益总额										192,874,711.06		192,874,711.06
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-100,025,000.00		-100,025,000.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-100,025,000.00		-100,025,000.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	400,100,000.00				650,650,759.57				59,732,497.93	552,756,217.70		1,663,239,475.20

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	400,100,000.00				650,650,759.57				36,014,331.69	278,387,118.77		1,365,152,210.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	400,100,000.00				650,650,759.57				36,014,331.69	278,387,118.77		1,365,152,210.03
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										132,339,506.14		132,339,506.14
(一)综合收益总额										132,339,506.14		132,339,506.14
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												

2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	400,100,000.00				650,650,759.57				36,014,331.69	410,726,624.91		1,497,491,716.17

三、公司基本情况

（一）概况

株洲宏达电子股份有限公司于2015年11月27日由株洲宏达电子有限公司以发起设立的方式整体改制设立，公司前身系株洲宏达电子有限公司，成立于1993年11月18日。注册资本：40,010.00万元；注册地址：湖南省株洲市荷塘区新华东路1297号；法定代表人：钟若农。

（二）公司的业务性质及主要经营活动

业务性质：属于电子元器件行业；

主要经营活动：电容器、电子模块及其他电子元器件、零配件研发、制造、销售。公司主要产品为钽电容器及陶瓷电容器，其中钽电容器根据产品技术类型可分为非固体电解质钽电容器和固体电解质钽电容器。

（三）财务报告批准报出日

本财务报表经公司董事会于2019年8月28日批准报出。

1、报告期内合并财务报表范围的子公司详见本附注九、1、在子公司中的权益（1）企业集团的构成；

2、合并范围变动并详见本附注八、合并范围的变更。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布《企业会计准则》及其他规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司主要专注于钽电容器等军用电子元器件的研发、生产、销售及相关服务的高新技术企业，公司主要产品为钽电容器及陶瓷电容器，其中钽电容器根据产品技术类型可分为非固体电解质钽电容器和固体电解质钽电容器。本公司根据实际生产经营特点，针对应收账款坏账准备计提、存货核算、固定资产、收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、（十二）应收款项坏账准备”、“五、（十五）存货”、“五、（三十九）收入”等章节的描述。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至6月30日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，认定为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

（3）因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制

在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，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应当转为购买日所属当期收益。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系为对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权，不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的，将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时，公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

1）存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的，该决策者为代理人。

2）除1）以外的情况下，综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

（4）投资性主体

当同时满足下列条件时，视为投资性主体：

1）该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

2）该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

3）该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的，通常情况下符合下列所有特征：

1）拥有一个以上投资；

2）拥有一个以上投资者；

3）投资者不是该主体的关联方；

4）其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体，则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不予以合并，母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体，则将其控制的全部主体，包括那些通过投资性主体所间接控制的主体，纳入合并财务报表范围。

（5）合并财务报表的合并程序及方法

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整；或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者（股东）权益变动表为基础，在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者（股东）权益变动表的影响后，由本公司合并编制。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数；编制合并利润表时，

将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（6）特殊交易会计处理

购买子公司少数股东拥有的子公司股权

在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时，对于剩余股权的处理

在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，且该多次交易属于一揽子交易的处理

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

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于一揽子交易：

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）共同经营参与方的会计处理

合营方确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- 5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

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

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

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，按照上述方法进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、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及可随时用于支付的存款，现金等价物是指持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，且本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，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

（2）金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

- （1）本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。
- （2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- （1）本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。
- （2）该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第1)项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第2)项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资)之外的金融资产,本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时,本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(非交易性权益工具投资),并按照规定确认股利收入。该指定一经做出,不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的,该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3)金融负债的分类

除下列各项外,将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,包括交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)和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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同,以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中,本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的,该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,该指定满足下列条件之一:

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

该指定一经做出,不得撤销。

(4) 金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时,对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类,自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日,是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

(5)金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债,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,相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后,本公司对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,本公司对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

(6)利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益,除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一:

1) 属于《企业会计准则第24号——套期会计》规定的套期关系的一部分。

2) 是一项对非交易性权益工具的投资, 且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资), 其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时, 才能确认股利收入并计入当期损益:

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立;
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失, 在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时, 计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的, 按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理:

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益;
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括本公司自身信用风险变动的影响金额) 计入当期损益。该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失(债务工具投资), 除减值损失或利得和汇兑损益之外, 均计入其他综合收益, 直至该金融资产终止确认或被重分类。但是, 采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的, 对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出, 调整该金融资产在重分类日的公允价值, 并以调整后的金额作为新的账面价值。

(7) 报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产, 在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资, 在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资, 在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值, 在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资, 在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资, 在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接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，在“交易性金融负债”科目列示。

(8)权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

11.1 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收商业承兑汇票：

单独计提坏账准备的理由	发生诉讼、债务人破产或死亡等应收款项。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

11.2 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票：

账龄	应收商业承兑汇票计提比例（%）
1年以内（含1年）	4
1—2年	10
2—3年	30
3—4年	50
4—5年	60
5年以上	100

12、应收账款

（1）单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收账款年末余额100万元以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1：账龄组合	账龄分析法
组合2：关联方组合	其他分析方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

√ 适用 □ 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
----	----------	-----------

1年以内（含1年）	4.00%	4.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	60.00%	60.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	发生诉讼、债务人破产或死亡等应收款项。
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，确认减值损失，计提坏账准备。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。公司对其他应收款的计提比例按照应收账款计提方法及比例提取。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的类别

公司存货包括日常活动中持有已备出售库存商品和发出商品，处在生产过程或为生产准备而持有的原材料、周转材料和在产品等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算。

（3）确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；为备货持有的材料，

结合行业实际和经验，公司制定了合理的跌价准备计提原则。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于其领用时采用一次摊销法摊销。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

(1) 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组，确认为持有待售类别：

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，即公司已经就一项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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

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

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或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，公司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。除公司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。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时，首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值，然后按照前款的规定进行会计处理。

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，再根据处置组中适用准则计量规定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。

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，以前减记的金额应当予以恢复，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得转回。

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适用准则计量规定的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，以及适用准则计量规定的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得转回。

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适用准则计量规定的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。

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。

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。

公司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。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

按照相关约定对某项安排所共有的控制，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，则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不视为共同控制。

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，则视为对被投资单位实施重大影响。

(2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资，按照本附注“3.5同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本；除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

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

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益性证券直接相关的费用，应当按照《企业会计准则第37号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

4) 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法后续计量

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

资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

2) 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，投资方取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；投资方按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。投资方在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的，按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时，与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的，全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都按照金融工具政策的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

4) 处置部分股权的处理

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。在编制合并财务报表时，按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示，公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产包括已出租持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物，以实际成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对所有投资性房地产进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧(摊销)率（%）
房屋及建筑物	20	0	5.00
土地使用权	50	0	2.00

24、固定资产

（1）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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	0.00	5.00
机器设备	年限平均法	5	0.00	20.00
电子设备	年限平均法	3	0.00	33.33
运输工具	年限平均法	4	0.00	25.00
其他设备	年限平均法	5	0.00	20.00

无

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

A、资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出

B、借款费用已经发生；

C、为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

（3）暂停资本化期间

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

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、通过建设经营移交方式(BOT)取得的资产等。无形资产以实际成本计量。公司制改建时国有股股东投入的无形资产，按国有资产管理部门确认的评估值作为入账价值。

土地使用权按国家规定使用年限进行平均摊销。外购土地及建筑物的价款难以在土地使用权与建筑物之间合理分配的，全部作为固定资产。专利权及非专利技术按10年平均摊销。软件按1-10年平均摊销。采矿权按预计储量平均摊销。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

（2）内部研究开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2）管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3）能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

31、长期资产减值

在财务报表中单独列示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，至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。前述资产减值损失一经确认，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益期间分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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。发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时，公司确认相关的应付职工薪酬：

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤：

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。公司将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，公司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，公司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) 确定应当计入当期损益的金额。

4) 确定应当计入其他综合收益的金额。

公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末，公司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。

在设定受益计划下，公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

公司向职工提供辞退福利的，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。

公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外，公司按照关于设定受益计划的有关政策，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1) 服务成本。

2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3) 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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的，公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务；长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的，公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务，其履行很可能导致经济利益的流出，在该义务的金额能够可靠计量时，确认为预计负债。对于未来经营亏损，不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数；因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额，确认为利息费用。

于资产负债表日，对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整，以反映当前的最佳估计数。

37、股份支付

(1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

(2) 权益工具公允价值的确定方法

以权益结算的股份支付换取激励对象提供服务的，以授予激励对象权益工具的公允价值计量。权益工具的公允价值，应当按照《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》规定确定；对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。

选用的期权定价模型考虑以下因素：①期权的行权价格；②期权的有效期；③标的股份的现行价格；④股价预计波动率；

⑤股份的预计股利；⑥期权有效期内的无风险利率。

(3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

对于完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取激励对象服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付，授予后立即可行权的，按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债；授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应负债。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

40、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业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。

(3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(5) 政府补助退回的处理

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

初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
属于其他情况的，直接计入当期损益。

（6）政策性优惠贷款贴息的处理

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企业提供贷款的，按以下方法进行会计处理：
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。
财政将贴息资金直接拨付给企业，企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，其他的租赁为经营租赁。
经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。

43、其他重要的会计政策和会计估计

商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额，或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额，包含于长期股权投资。

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号	第二届董事会第五次会议通过。	详见说明(1)

——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。		
财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对企业财务报表格式进行调整，于 2019 年 6 月 30 日对资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示。利润表中将“资产减值损失”项目位置移至“公允价值变动收益”之后。将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”。现金流量表中将企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。	第二届董事会第九次会议通过。	详见说明(2)

（1）财政部于2017年颁布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》，以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》。本公司自2019年1月1日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于2019年1月1日对财务报表进行了相应的调整，本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下：

调整事项	影响情况			
将原“可供出售金融资产”列示为“交易性金融资产”，同时调整期初“未分配利润”	调整前期初数（合并）		调整后期初数（合并）	
	可供出售金融资产	35,000,000.00	交易性金融资产	43,065,891.68
	未分配利润	423,886,935.48	未分配利润	431,952,827.16
	调整前期初数（母公司）		调整后期初数（母公司）	
	可供出售金融资产	35,000,000.00	交易性金融资产	43,065,891.68
	未分配利润	451,840,614.96	未分配利润	459,906,506.64

（2）财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），对企业财务报表格式进行调整，本次会计政策变更对公司2018年度财务报表项目列报影响如下：

调整事项	影响情况			
将原“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目。	调整前期初数（合并）		调整后期初数（合并）	
	应收票据及应收账款	781,367,447.54	应收票据	379,367,446.40
			应收账款	402,000,001.14
	调整前期初数（母公司）		调整后期初数（母公司）	
	应收票据及应收账款	765,420,790.39	应收票据	372,959,617.42
			应收账款	392,461,172.97
将原“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。	调整前期初数（合并）		调整后期初数（合并）	
	应付票据及应付账款	31,904,210.66	应付票据	0.00

			应付账款	31,904,210.66
	调整前期初数（母公司）		调整后期初数（母公司）	
	应付票据及应付账款	28,286,062.28	应付票据	0.00
			应付账款	28,286,062.28

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	309,292,202.97	309,292,202.97	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		43,065,891.68	43,065,891.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	379,367,446.40	379,367,446.40	
应收账款	402,000,001.14	402,000,001.14	
应收款项融资			
预付款项	7,455,300.56	7,455,300.56	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7,699,492.59	7,699,492.59	
其中：应收利息	1,188,395.06	1,188,395.06	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	260,488,227.23	260,488,227.23	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	49,146,778.83	49,146,778.83	
流动资产合计	1,415,449,449.72	1,458,515,341.40	43,065,891.68
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	35,000,000.00		-35,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,449,805.89	1,449,805.89	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	587,225.14	587,225.14	
固定资产	149,367,866.64	149,367,866.64	
在建工程	28,264,520.40	28,264,520.40	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,740,747.53	9,740,747.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	832,526.41	832,526.41	
递延所得税资产	14,675,941.07	14,675,941.07	
其他非流动资产	23,869,446.07	23,869,446.07	
非流动资产合计	263,788,079.15	228,788,079.15	-35,000,000.00
资产总计	1,679,237,528.87	1,687,303,420.55	8,065,891.68
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	31,904,210.66	31,904,210.66	
预收款项	6,708,328.33	6,708,328.33	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	28,064,767.42	28,064,767.42	
应交税费	14,060,282.18	14,060,282.18	
其他应付款	631,778.66	631,778.66	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	81,369,367.25	81,369,367.25	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,005,000.00	16,005,000.00	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,005,000.00	16,005,000.00	
负债合计	97,374,367.25	97,374,367.25	
所有者权益：			
股本	400,100,000.00	400,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	669,599,395.95	669,599,395.95	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	59,732,497.93	59,732,497.93	
一般风险准备			
未分配利润	423,886,935.48	431,952,827.16	8,065,891.68
归属于母公司所有者权益合计	1,553,318,829.36	1,561,384,721.04	8,065,891.68
少数股东权益	28,544,332.26	28,544,332.26	
所有者权益合计	1,581,863,161.62	1,589,929,053.30	8,065,891.68
负债和所有者权益总计	1,679,237,528.87	1,687,303,420.55	8,065,891.68

调整情况说明

公司自2019年1月1日起适用新金融工具准则，将原在可供出售金融资产中核算的投资，根据管理金融资产的业务模式等特征，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”，列报为“交易性金融资产”。公司于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于2019年1月1日对该部分投资采用公允价值计量导致其他非流动金融资产账面价值增加人民币8,065,891.68元，并相应增加未分配利润。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	295,055,418.24	295,055,418.24	
交易性金融资产		43,065,891.68	43,065,891.68
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			

应收票据	372,959,617.42	372,959,617.42	
应收账款	392,461,172.97	392,461,172.97	
应收款项融资			
预付款项	3,838,863.14	3,838,863.14	
其他应收款	155,541,187.54	155,541,187.54	
其中：应收利息	1,195,974.60	1,195,974.60	
应收股利			
存货	170,623,690.99	170,623,690.99	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	70,048,495.98	70,048,495.98	
流动资产合计	1,460,528,446.28	1,503,594,337.96	43,065,891.68
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	35,000,000.00		-35,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	69,426,914.03	69,426,914.03	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	35,102,890.00	35,102,890.00	
在建工程	16,161,798.22	16,161,798.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,328,862.88	6,328,862.88	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	100,689.11	100,689.11	
递延所得税资产	7,703,663.10	7,703,663.10	

其他非流动资产	15,569,527.99	15,569,527.99	
非流动资产合计	185,394,345.33	150,394,345.33	-35,000,000.00
资产总计	1,645,922,791.61	1,653,988,683.29	8,065,891.68
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	28,286,062.28	28,286,062.28	
预收款项	4,951,178.34	4,951,178.34	
合同负债			
应付职工薪酬	22,219,179.73	22,219,179.73	
应交税费	11,919,826.17	11,919,826.17	
其他应付款	217,672.63	217,672.63	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	67,593,919.15	67,593,919.15	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	16,005,000.00	16,005,000.00	
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计	16,005,000.00	16,005,000.00	
负债合计	83,598,919.15	83,598,919.15	
所有者权益：			
股本	400,100,000.00	400,100,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	650,650,759.57	650,650,759.57	
减：库存股			
其他综合收益		8,065,891.68	
专项储备			
盈余公积	59,732,497.93	59,732,497.93	
未分配利润	451,840,614.96	459,906,506.64	8,065,891.68
所有者权益合计	1,562,323,872.46	1,570,389,764.14	8,065,891.68
负债和所有者权益总计	1,645,922,791.61	1,653,988,683.29	8,065,891.68

调整情况说明

公司自2019年1月1日起适用新金融工具准则，将原在可供出售金融资产中核算的投资，根据管理金融资产的业务模式等特征，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”，列报为“交易性金融资产”。公司于以前期间根据原金融工具准则按照成本计量。于2019年1月1日对该部分投资采用公允价值计量导致其他非流动金融资产账面价值增加人民币8,065,891.68元，并相应增加未分配利润。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	13%、16%、6%、5%、4%再减半
城市维护建设税	应纳税增值额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15% 、25%、20%

教育费附加	应纳税增值额	3%
地方教育费附加	应纳税增值额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
株洲宏达电子股份有限公司	15%
湖南湘怡中元科技有限公司	15%
株洲宏达陶电科技有限公司	15%
株洲宏达磁电科技有限公司	15%
株洲宏达电通科技有限公司	20%
株洲宏达微电子科技有限公司	25%
株洲宏达膜电有限公司	20%
株洲宏达恒芯电子有限公司	20%
株洲天微技术有限公司	20%
株洲华毅微波技术科技有限公司	20%
成都华镭科技有限公司	20%
成都宏电科技有限公司	20%
株洲宏达惯性科技有限公司	20%
深圳波而特电子科技有限公司	20%

2、税收优惠

（1）所得税优惠

公司于2014年9月28日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201443000156，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2014年1月1日至2016年12月31日。公司于2017年9月5日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201743000548，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日。

本公司子公司株洲宏达陶电科技有限公司于2016年12月6日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201643000585，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2016年1月1日至2018年12月31日。

本公司子公司湖南湘怡中元科技有限公司于2017年9月5日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201743000263，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日。

本公司子公司株洲宏达磁电科技有限公司于2017年9月5日获得湖南省科学技术厅、湖南省财政厅、湖南省国家税务局、湖南省地方税务局联合颁发的高新技术企业证书，证书编号：GR201743000318，有效期三年。享受高新技术企业所得税优惠政策期限为2017年1月1日至2019年12月31日。

本公司子公司株洲宏达电通科技有限公司、株洲宏达膜电有限公司、株洲宏达恒芯电子有限公司、株洲天微技术有限公司、株洲华毅微波技术科技有限公司、成都华镭科技有限公司、成都宏电科技有限公司、株洲宏达惯性科技有限公司、深圳波而特电子科技有限公司，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部 税务总局关于实施小微企业普

惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）等规定，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

（2）其他税项优惠

根据相关规定，本公司部分产品享受税收优惠政策。

3、其他

无

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	74,506.45	130,709.66
银行存款	173,279,493.57	290,161,493.31
其他货币资金	3,589,764.10	19,000,000.00
合计	176,943,764.12	309,292,202.97

其他说明

其他货币资金为公司为购买进口设备而在中国银行股份有限公司株洲市泰山支行开立的信用证保证金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	43,065,891.68
其中：		
合计	5,000,000.00	43,065,891.68

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
0	0.00	0.00

其他说明：

无

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,894,530.03	37,500,570.37
商业承兑票据	250,465,647.52	341,866,876.03
合计	261,360,177.55	379,367,446.40

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	260,895,237.89	100.00%	10,429,590.37	4.00%	250,465,647.52	356,111,329.20	100.00%	14,244,453.17	4.00%	341,866,876.03
其中：										
合计	260,895,237.89	100.00%	10,429,590.37	4.00%	250,465,647.52	356,111,329.20	100.00%	14,244,453.17	4.00%	341,866,876.03

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收票据	14,244,453.17	5,375,268.33	9,194,131.13		10,429,590.37
合计	14,244,453.17	5,375,268.33	9,194,131.13		10,429,590.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,014,909.34	0.00
商业承兑票据	0.00	15,286,282.88
合计	15,014,909.34	15,286,282.88

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	22,897,512.34
合计	22,897,512.34

其他说明

截止2019年06月30日，因出票人未按时履约而转为应收账款核算的商业承兑汇票总金额 22,897,512.34 元（截止报告日托收到期收款商业承兑汇票金额20,897,512.34 元，未到账商业承兑汇票金额2,000,000.00元）。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

应收票据核销说明:

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,375,000.00	1.54%	10,375,000.00	100.00%	0.00	10,375,000.00	2.38%	10,375,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	661,355,450.06	98.46%	35,306,989.57	5.34%	626,048,460.49	425,587,583.11	97.62%	23,587,581.97	5.54%	402,000,001.14
其中:										
合计	671,730,450.06	98.46%	45,681,989.57	5.34%	626,048,460.49	435,962,583.11	97.62%	33,962,581.97	5.54%	402,000,001.14

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海裕祿新材料科技发展有限公司	10,375,000.00	10,375,000.00	100.00%	预计无法收回, 存在减值迹象

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	661,355,450.06	35,306,989.57	5.34%
合计	661,355,450.06	35,306,989.57	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	563,256,268.83	22,536,469.90	4.00%
1 至 2 年	87,596,438.20	8,759,643.83	10.00%
2 至 3 年	7,223,502.96	2,167,050.89	30.00%
3 至 4 年	2,374,041.82	1,187,020.92	50.00%
4 至 5 年	620,985.56	372,591.34	60.00%
5 年以上	284,212.69	284,212.69	100.00%
合计	661,355,450.06	35,306,989.57	--

确定该组合依据的说明：

应收账款信用风险特征组合根据欠款单位是否为公司关联方分为关联方组合和账龄组合；组合中，无采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	563,256,268.83
1 年以内（含 1 年）	563,256,268.83
1 至 2 年	87,596,438.20
2 至 3 年	17,598,502.96
3 年以上	3,279,240.07
3 至 4 年	2,374,041.82
4 至 5 年	620,985.56
5 年以上	284,212.69
合计	671,730,450.06

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	10,375,000.00				10,375,000.00
按组合计提坏账准备的应收账款	23,587,581.97	11,719,407.60	0.00		35,306,989.57
合计	33,962,581.97	11,719,407.60	0.00		45,681,989.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例（%）	坏账准备余额
客户1	非关联方	56,396,733.10	*1	8.39	4,445,848.07
客户2	非关联方	49,503,341.90	1年以内	7.37	1,980,133.68
客户3	非关联方	38,462,126.00	1年以内	5.73	1,538,485.04
客户4	非关联方	21,281,535.71	1年以内	3.17	851,261.43
客户5	非关联方	20,906,516.90	1年以内	3.11	836,260.68
合计		186,550,253.61		27.77	9,651,988.90

备注：*1：1年以内19,897,087.40元，1-2年36,499,645.70元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,083,933.69	97.40%	7,201,622.24	96.60%
1 至 2 年	125,294.64	1.21%	144,634.26	1.94%
2 至 3 年	97,283.00	0.94%	80,723.06	1.08%
3 年以上	46,689.95	0.45%	28,321.00	0.38%
合计	10,353,201.28	--	7,455,300.56	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

报告当期公司无账龄超过1年的重要预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例（%）	账龄	未结算原因
供应商1	非关联方	873,352.96	8.43	1年以内	业务未完结
供应商2	非关联方	591,000.00	5.71	1年以内	业务未完结
供应商3	非关联方	495,000.00	4.78	1年以内	业务未完结
供应商4	非关联方	363,000.00	3.51	1年以内	业务未完结

供应商5	非关联方	277,190.00	2.68	1年以内	业务未完结
合计		2,599,542.96	25.11		

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	934,173.01	1,188,395.06
其他应收款	9,155,503.66	6,511,097.53
合计	10,089,676.67	7,699,492.59

（1）应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	934,173.01	1,188,395.06
合计	934,173.01	1,188,395.06

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	90,578.60	14,578.60
押金	842,439.97	346,630.00
备用金	8,398,224.36	6,226,959.77
代扣代缴款	481,886.33	396,298.39
合计	9,813,129.26	6,984,466.76

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	460,790.63	12,578.60		473,369.23
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	184,256.37			184,256.37
2019 年 6 月 30 日余额	645,047.00	12,578.60		657,625.60

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,448,651.16
1 年以内（含 1 年）	8,448,651.16
1 至 2 年	986,410.10
2 至 3 年	177,120.00
3 年以上	200,948.00
3 至 4 年	69,870.00
4 至 5 年	23,578.00
5 年以上	107,500.00

合计	9,813,129.26
----	--------------

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	460,790.63	192,098.48	7,842.11	645,047.00
按单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	12,578.60			12,578.60
合计	473,369.23	192,098.48	7,842.11	657,625.60

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京我爱我家房地产经纪有限公司	房屋租赁及押金	126,000.00	1 年以内	1.28%	5,040.00
代扣养老保险	代扣代缴保险	102,062.90	1 年以内	1.04%	4,082.52
谢程	备用金	100,000.00	1 年以内	1.02%	4,000.00
吴建	备用金	100,000.00	1 年以内	1.02%	4,000.00
黄哲	备用金	100,000.00	1 年以内	1.02%	4,000.00
合计	--	528,062.90	--	5.38%	21,122.52

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	91,287,054.17	4,974,004.79	86,313,049.38	84,064,591.39	3,251,018.21	80,813,573.18
在产品	55,028,733.19	0.00	55,028,733.19	43,354,358.70	0.00	43,354,358.70
库存商品	109,617,279.98	23,803,186.55	85,814,093.43	100,572,689.03	19,185,089.94	81,387,599.09
发出商品	66,147,334.59	0.00	66,147,334.59	54,932,696.26	0.00	54,932,696.26
合计	322,080,401.93	28,777,191.34	293,303,210.59	282,924,335.38	22,436,108.15	260,488,227.23

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,251,018.21	1,723,754.15		767.57		4,974,004.79
在产品	0.00					0.00

库存商品	19,185,089.94	4,618,096.61				23,803,186.55
合计	22,436,108.15	6,341,850.76		767.57		28,777,191.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	4,580,183.92	5,531,674.71
可抵扣企业所得税	479,966.95	614,532.27
理财产品	148,000,000.00	43,000,000.00
其他	1,409.09	571.85
合计	153,061,559.96	49,146,778.83

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
株洲展芯 半导体技 术有限公 司	1,449,805 .89			270,713.7 7						1,720,519 .66	
小计	1,449,805 .89			270,713.7 7						1,720,519 .66	
合计	1,449,805 .89			270,713.7 7						1,720,519 .66	

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	690,853.30			690,853.30
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产 \在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	690,853.30			690,853.30
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	103,628.16			103,628.16
2.本期增加金额	17,271.36			17,271.36
（1）计提或摊销	17,271.36			17,271.36
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	120,899.52			120,899.52
三、减值准备				
1.期初余额				

2.本期增加金额				
（1）计提				
3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	569,953.78			569,953.78
2.期初账面价值	587,225.14			587,225.14

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	191,813,415.26	149,367,866.64
合计	191,813,415.26	149,367,866.64

（1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	94,505,764.14	151,335,043.35	24,500,190.05	23,551,246.93	1,473,497.00	295,365,741.47
2.本期增加金额	0.00	57,222,266.84	2,629,269.84	3,598,651.51	682,956.03	64,133,144.22
（1）购置	0.00	50,128,142.27	2,629,269.84	3,496,185.48	647,021.14	56,900,618.73

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加	0.00	7,094,124.57	0.00	102,466.03	35,934.89	7,232,525.49
3.本期减少金额	1,415,442.18	1,511,700.87	696,909.84	218,043.73	17,819.66	3,859,916.28
(1) 处置或报废	1,415,442.18	1,511,700.87	696,909.84	218,043.73	17,819.66	3,859,916.28
4.期末余额	93,090,321.96	207,045,609.32	26,432,550.05	26,931,854.71	2,138,633.37	355,638,969.41
二、累计折旧						
1.期初余额	19,351,647.58	90,089,281.81	16,796,780.44	19,303,381.61	456,783.39	145,997,874.83
2.本期增加金额	2,675,206.53	14,324,608.69	1,677,871.93	1,561,363.12	175,310.91	20,414,361.18
(1) 计提	2,675,206.53	10,802,096.09	1,677,871.93	1,498,609.95	41,591.33	16,695,375.83
(2)企业合并增加	0.00	3,522,512.60	0.00	62,753.17	133,719.58	3,718,985.35
3.本期减少金额	1,067,486.91	881,276.00	371,876.63	190,343.06	0.00	2,510,982.60
(1) 处置或报废	1,067,486.91	881,276.00	371,876.63	190,343.06	0.00	2,510,982.60
4.期末余额	20,959,367.20	103,528,304.06	18,102,775.74	20,621,487.26	613,619.89	163,825,554.15
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						

1.期末账面价值	72,130,954.76	103,517,305.26	8,329,774.31	6,310,367.45	1,525,013.48	191,813,415.26
2.期初账面价值	75,154,116.56	61,245,761.54	7,703,409.61	4,247,865.32	1,016,713.61	149,367,866.64

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

无

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	24,678,808.59	28,264,520.40
合计	24,678,808.59	28,264,520.40

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
组装车间	7,650,565.22		7,650,565.22	4,318,941.15		4,318,941.15
其他工程	1,184,136.13		1,184,136.13	0.00		0.00
二号生产线	4,757,734.65	236,749.33	4,520,985.32	6,786,136.10	236,749.33	6,549,386.77
机器设备	9,055,536.96		9,055,536.96	16,161,798.22		16,161,798.22
三号生产线	2,267,584.96		2,267,584.96	1,234,394.26		1,234,394.26
合计	24,915,557.92	236,749.33	24,678,808.59	28,501,269.73	236,749.33	28,264,520.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
二号生产线	20,000,000.00	6,786,136.10		2,028,401.45		4,757,734.65	76.21%					其他
组装车间	39,380,811.58	4,318,941.15	3,331,624.07			7,650,565.22	80.57%					其他
合计	59,380,811.58	11,105,077.25	3,331,624.07	2,028,401.45		12,408,299.87	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
二号生产线	236,749.33	部分资产已经陈旧或者实体已经损坏，预计无法产生经济利益
合计	236,749.33	--

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
--	------	------	------	------	------	------

其他说明：

无

23、生产性生物资产

（1）采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

单位： 元

项目	合计
----	----

其他说明：

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	11,790,566.28			19,417.48	11,809,983.76
2.本期增加金额					
（1）购置					
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额					

(1) 处置					
4.期末余额	11,790,566.28			19,417.48	11,809,983.76
二、累计摊销					
1.期初余额	2,057,909.39			11,326.84	2,069,236.23
2.本期增加金额	135,535.92			8,090.64	143,626.56
(1) 计提	135,535.92			8,090.64	143,626.56
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	2,193,445.31			19,417.48	2,212,862.79
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	9,597,120.97			0.00	9,597,120.97
2.期初账面价值	9,732,656.89			8,090.64	9,740,747.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳波而特电子科技有限公司	0.00	91,200.64		0.00		91,200.64
合计	0.00	91,200.64		0.00		91,200.64

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修费	697,281.41	2,023,186.85	623,858.03	15,641.16	2,080,969.07
车间改造	131,189.26	13,092.00	31,844.04	0.00	112,437.22
模具费	4,055.74	734,842.10	188,973.12	4,055.74	545,868.98
合计	832,526.41	2,771,120.95	844,675.19	19,696.90	2,739,275.27

其他说明

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	85,714,762.38	11,792,386.93	71,353,261.86	11,741,819.28
内部交易未实现利润	31,539,541.85	5,139,109.15	17,766,978.73	2,934,121.79
合计	117,254,304.23	16,931,496.08	89,120,240.59	14,675,941.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		16,931,496.08		14,675,941.07

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	59,912,127.20	42,607,717.96
合计	59,912,127.20	42,607,717.96

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	0.00	0.00	
2019 年	0.00	0.00	
2020 年	755,894.76	755,894.76	
2021 年	4,647,564.98	5,515,437.51	
2022 年	7,443,146.13	7,481,768.30	
2023 年	26,464,743.37	25,800,048.98	
2024 年	8,529,544.90	0.00	
2025 年	0.00	0.00	
2026 年	0.00	0.00	
2027 年	437,539.59	437,539.59	
2028 年	2,617,028.82	2,617,028.82	
2029 年	9,016,664.65	0.00	
合计	59,912,127.20	42,607,717.96	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	25,348,636.95	23,707,385.76
其他	78,451.00	162,060.31
合计	25,427,087.95	23,869,446.07

其他说明：

无

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	55,987,455.43	31,904,210.66
合计	55,987,455.43	31,904,210.66

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京驰韵科技发展有限公司	1,077,751.00	业务未结算
合计	1,077,751.00	--

其他说明：

无

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	4,451,663.94	6,708,328.33
合计	4,451,663.94	6,708,328.33

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
房屋租赁费	612,902.00	合同期尚有一年半到期
合计	612,902.00	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	28,064,767.42	66,676,350.19	77,055,398.10	17,685,719.51
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	3,588,795.92	3,588,795.92	0.00
合计	28,064,767.42	70,265,146.11	80,644,194.02	17,685,719.51

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	28,062,306.06	58,748,404.38	69,125,638.76	17,685,071.68
2、职工福利费	0.00	4,644,672.61	4,644,672.61	0.00
3、社会保险费	0.00	2,322,653.27	2,322,653.27	0.00
其中：医疗保险费	0.00	1,961,187.34	1,961,187.34	0.00
工伤保险费	0.00	198,335.10	198,335.10	0.00
生育保险费	0.00	158,423.47	158,423.47	0.00
职工意外险	0.00	4,707.36	4,707.36	0.00
4、住房公积金	0.00	853,326.00	853,326.00	0.00
5、工会经费和职工教育经费	2,461.36	107,293.93	109,107.46	647.83
合计	28,064,767.42	66,676,350.19	77,055,398.10	17,685,719.51

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	3,458,783.40	3,458,783.40	0.00
2、失业保险费	0.00	130,012.52	130,012.52	0.00
合计	0.00	3,588,795.92	3,588,795.92	0.00

其他说明：

无

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,278,899.61	1,748,150.48
消费税	0.00	0.00
企业所得税	16,550,417.29	11,916,440.64
个人所得税	7,365,010.33	178,180.01
城市维护建设税	216,013.69	61,156.42
房产税	38,944.49	40,350.82
印花税	42,033.29	21,079.90
残保基金	47,698.47	40,300.82
水利建设基金	6,802.74	2,675.71
车船使用税	0.00	12,626.77
环保税	2,079.63	2,079.63
教育费附加	155,334.83	37,240.98
合计	32,703,234.37	14,060,282.18

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	867,489.02	631,778.66
合计	867,489.02	631,778.66

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
非关联往来	118,845.56	18,922.37
代扣款项	143,172.95	58,967.59
质保金、押金	605,470.51	553,888.70
合计	867,489.02	631,778.66

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	16,005,000.00	5,051,698.11	0.00	21,056,698.11	研发补助
合计	16,005,000.00	5,051,698.11	0.00	21,056,698.11	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
碳管/导电聚合物复合阴极膜层的组装与改性	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
DC 变换器项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与收益相关
1707IU1250	1,880,000.00						1,880,000.00	与收益相关
1707IU1251	1,850,000.00						1,850,000.00	与收益相关
1407UA1274	1,600,000.00						1,600,000.00	与收益相关
1607UI1265	730,000.00						730,000.00	与收益相关
1607UI1266	625,000.00						625,000.00	与收益相关
1607UI1267	630,000.00						630,000.00	与收益相关
1607UI1268	620,000.00						620,000.00	与收益相关

1607UA126 2	1,660,000.00						1,660,000.00	与收益相关
1707UI1290	540,000.00						540,000.00	与收益相关
1707UI1291	630,000.00						630,000.00	与收益相关
1707UA124 7	1,240,000.00						1,240,000.00	与收益相关
1807BY004 3		450,000.00					450,000.00	与收益相关
1807BY004 4		440,000.00					440,000.00	与收益相关
1807BY004 5		470,000.00					470,000.00	与收益相关
1807WY000 7		1,170,000.00					1,170,000.00	与收益相关
1807WY000 3		1,130,000.00					1,130,000.00	与收益相关
2018XP0580		175,943.40					175,943.40	与收益相关
2018XP0562		387,924.53					387,924.53	与收益相关
2018XP0525		423,962.26					423,962.26	与收益相关
2018XP0522		403,867.92					403,867.92	与收益相关
合计	16,005,000.00	5,051,698.11					21,056,698.11	

其他说明：

无

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	400,100,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00		400,100,000.00

其他说明：

股本（实收资本）变动情况详见：第六节、股份变动及股东情况1.1,1.2。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	643,140,753.17	0.00	0.00	643,140,753.17
其他资本公积	26,458,642.78	0.00	0.00	26,458,642.78
合计	669,599,395.95	0.00	0.00	669,599,395.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	59,732,497.93			59,732,497.93
合计	59,732,497.93			59,732,497.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	423,886,935.48	264,623,469.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	8,065,891.68	0.00
调整后期初未分配利润	431,952,827.16	264,623,469.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	180,728,130.41	222,991,632.02
减：提取法定盈余公积	0.00	23,718,166.24
应付普通股股利	103,063,000.00	40,010,000.00
期末未分配利润	509,617,957.57	423,886,935.48

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 8,065,891.68 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	400,425,728.54	126,176,760.68	308,488,432.96	97,326,677.27
其他业务	2,514,419.22	1,358,924.11	1,006,004.52	694,971.59
合计	402,940,147.76	127,535,684.79	309,494,437.48	98,021,648.86

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

无

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,221,472.04	2,237,309.37
教育费附加	1,586,757.02	1,595,220.05
房产税	536,653.35	321,489.48
土地使用税	217,830.84	242,334.75
车船使用税	14,500.72	15,870.00
印花税	211,976.09	242,672.40
营业税	9,678.00	9,678.00
环境保护税	4,159.26	4,159.28
合计	4,803,027.32	4,668,733.33

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	17,910,528.02	9,459,182.16
差旅费	15,036,460.03	9,301,691.15
办公费	1,752,117.44	1,348,705.38
招待费	9,402,087.03	8,056,979.96
折旧费	821,564.91	731,809.76
宣传费	5,910,348.98	12,085,741.66
运费	555,697.89	467,055.21
其他	103,645.60	470,373.87
合计	51,492,449.90	41,921,539.15

其他说明：

无

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	14,039,395.34	11,175,990.37
差旅费	1,667,959.41	2,005,641.66
办公费	2,944,431.21	2,649,101.67
折旧费	2,196,944.37	1,135,779.12
税费	389,266.61	314,377.81
招待费	2,281,763.64	1,509,465.01
中介服务费	1,192,007.57	3,127,993.16
装修维修费	273,998.32	252,479.42
其他	551,980.52	597,520.50
合计	25,537,746.99	22,768,348.72

其他说明：

无

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	7,128,555.79	5,826,402.86
差费、咨询费	1,313,018.52	815,182.73
试验费	643,417.48	1,199,330.16
材料费	4,581,489.88	1,465,176.69
固定资产使用费	752,085.32	920,363.53
外协费	1,733,033.62	121,673.69
设计费	2,736,272.68	397,935.42
专项设备费	1,176,165.66	66,220.74
合计	20,064,038.95	10,812,285.82

其他说明：

无

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	110,773.87	54,652.04
减:利息收入	3,293,992.38	7,430,281.63
利息净支出	-3,183,218.51	-7,375,629.59
汇兑损益	0.00	74.77
银行手续费	40,494.48	92,294.19
其他	0.00	0.00
合计	-3,142,724.03	-7,283,260.63

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产品财政补贴	6,944,537.98	23,237,508.60
研发补助		
合计	6,944,537.98	23,237,508.60

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	270,713.77	96,296.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	41,745,416.88	0.00
其他	880,884.79	878,211.12
合计	42,897,015.44	974,507.53

其他说明：

投资收益其他项为公司购买理财产品产生的理财收益。

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-8,082,564.56	-6,450,674.70
二、存货跌价损失	-6,341,083.19	-3,709,711.47
合计	-14,423,647.75	-10,160,386.17

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
划分为持有待售的非流动资产或处置组处置损益		
非流动资产处置损益	-2,230,826.30	0.00
债务重组中因处置非流动资产损益		
非货币性资产交换损益		
合计	-2,230,826.30	0.00

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
政府补助	4,164,000.00	2,206,886.79	4,164,000.00
其他	1,046.31	4,000.11	1,046.31
合计	4,165,046.31	2,210,886.90	4,165,046.31

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
绿荫行动工作经费	株洲市城市绿荫三年行动领导小组办公室	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		1,886.79	与收益相关
研发技改和平台项目补助资金	湖南省财政厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		300,000.00	与收益相关
省级引进国外智力专项经费	株洲市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
科技创新奖励	中共株洲市荷塘区委员会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		250,000.00	与收益相关
黄标车提前淘汰补助	株洲市人民政府	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否		6,000.00	与收益相关
上市补助款	株洲高新区管委会	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		600,000.00	与收益相关
工业企业技改补助	株洲市天元区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		809,000.00	与收益相关
高新技术企业	株洲市天元	补助	因研究开发、	否	否		50,000.00	与收益相关

业补助	区财政局		技术更新及改造等获得的补助					
知识产权创造补助	株洲市天元区财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		10,000.00	与收益相关
其他涉外发展服务	株洲市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
2017 年加速推进新型工业化先进单位、先进个人	湖南省财政厅	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		80,000.00	与收益相关
中小企业发展资金	株洲市财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	300,000.00		与收益相关
株洲市创业孵化示范基地奖补资金	株洲市财政局	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	3,000,000.00		与收益相关
长株潭自主创新示范区建设专项第二批后补助资金	株洲市天元区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	2,000.00		与收益相关
中小企业发展装备能力提升专项资金	株洲市天元区财政局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	300,000.00		与收益相关
长株潭自主创新示范区建设专项第二批后补助	株洲市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而	否	否	20,000.00		与收益相关

资金			获得的补助					
中小企业发展资金	株洲市财政局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助（按国家级政策规定依法取得）	否	否	210,000.00		与收益相关
关于下达 2018 年度科技成果转化后补助资金的通知	株洲市荷塘区科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	60,000.00		与收益相关
鼓励企业发展、质量提升的资金补助	株洲市天元区产业局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	15,000.00		与收益相关
2018 年 1+7+4 政策兑现奖补资金	株洲市天元区产业局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	27,000.00		与收益相关
关于表彰 2018 年度促进区域经济发展先进单位和先进个人的通报	株洲市荷塘区人民政府	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	160,000.00		与收益相关
税收贡献奖	株洲市荷塘区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	70,000.00		与收益相关
合计						4,164,000.00	2,206,886.79	

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------

对外捐赠	2,480.00	102,339.62	2,480.00
其他	518,827.10	136,854.55	518,827.10
合计	521,307.10	239,194.17	521,307.10

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	30,535,658.33	26,320,855.66
递延所得税费用	-2,253,155.24	-1,548,865.84
合计	28,282,503.09	24,771,989.82

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	213,480,742.42
按法定/适用税率计算的所得税费用	36,605,141.55
调整以前期间所得税的影响	-21,753.60
非应税收入的影响	-7,945,996.28
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,221,892.72
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	3,433,603.38
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	-4,035,938.24
研发费加计扣除的影响	-1,977,214.26
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	2,767.82
所得税费用	28,282,503.09

其他说明

无

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
补贴收入	9,343,410.04	8,297,000.00
利息收入	3,559,953.87	2,063,865.44
员工还款	130,000.00	774,068.52
收回保证金	0.00	150,000.00
其他	364,821.70	215,908.31
合计	13,398,185.61	11,500,842.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	13,167,550.91	11,489,913.52
销售费用	31,046,753.39	27,749,715.83
银行手续费	37,012.88	92,279.19
员工备用金	2,745,224.65	3,131,123.67
保证金	104,265.00	247,769.00
其他	288,202.12	265,668.74
合计	47,389,008.95	42,976,469.95

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	97,812,224.67	0.00
保证金	19,001,764.10	0.00
合计	116,813,988.77	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	202,000,000.00	0.00
合计	202,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他往来款	0.00	2,443,396.23
合计		2,443,396.23

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	185,198,239.33	129,836,475.10
加：资产减值准备	14,423,647.75	10,160,386.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,301,664.59	13,366,904.42
无形资产摊销	143,626.56	136,790.43
长期待摊费用摊销	623,858.03	940,127.00
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）	2,230,826.30	0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	110,773.87	54,652.04

投资损失（收益以“－”号填列）	-42,897,015.44	-974,507.53
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,255,555.01	-1,549,149.56
存货的减少（增加以“－”号填列）	-32,814,983.36	-48,361,900.31
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-356,310,791.63	-238,999,903.79
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	273,122,960.44	115,509,661.57
经营活动产生的现金流量净额	55,877,251.43	-19,880,464.46
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	176,604,653.98	377,949,814.87
减：现金的期初余额	290,292,202.97	512,876,050.93
现金及现金等价物净增加额	-113,687,548.99	-134,926,236.06

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位： 元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	3,700,000.00
其中：	--
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	339,110.14
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	0.00
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	3,360,889.86

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位： 元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	176,604,653.98	290,292,202.97
其中：库存现金	67,225.69	130,709.66
可随时用于支付的银行存款	176,537,428.29	290,161,493.31
三、期末现金及现金等价物余额	176,604,653.98	290,292,202.97

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,589,764.10	信用证保证金
合计	3,589,764.10	--

其他说明：

无

82、外币货币性项目**(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
中小企业发展资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
株洲市创业孵化示范基地奖补资金	3,000,000.00	营业外收入	3,000,000.00
长株潭自主创新示范区建设专项第二批后补助资金	2,000.00	营业外收入	2,000.00
中小企业发展装备能力提升专项资金	300,000.00	营业外收入	300,000.00
长株潭自主创新示范区建设专项第二批后补助资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
中小企业发展资金	210,000.00	营业外收入	210,000.00
关于下达 2018 年度科技成果转移转化后补助资金的通知	60,000.00	营业外收入	60,000.00
鼓励企业发展、质量提升的资金补助	15,000.00	营业外收入	15,000.00
2018 年 1+7+4 政策兑现奖补资金	27,000.00	营业外收入	27,000.00

关于表彰 2018 年度促进区域 经济发展先进单位和先进个人 的通报	160,000.00	营业外收入	160,000.00
税收贡献奖	70,000.00	营业外收入	70,000.00
产品财政附加补贴	6,944,537.98	营业外收入	6,944,537.98
碳管/导电聚合物复合阴极膜 层的组装与改性	2,000,000.00	递延收益	0.00
DC 变换器项目	2,000,000.00	递延收益	0.00
1707IU1250	1,880,000.00	递延收益	0.00
1707IU1251	1,850,000.00	递延收益	0.00
1407UA1274	1,600,000.00	递延收益	0.00
1607UI1265	730,000.00	递延收益	0.00
1607UI1266	625,000.00	递延收益	0.00
1607UI1267	630,000.00	递延收益	0.00
1607UI1268	620,000.00	递延收益	0.00
1607UA1262	1,660,000.00	递延收益	0.00
1707UI1290	540,000.00	递延收益	0.00
1707UI1291	630,000.00	递延收益	0.00
1707UA1247	1,240,000.00	递延收益	0.00
1807BY0043	450,000.00	递延收益	0.00
1807BY0044	440,000.00	递延收益	0.00
1807BY0045	470,000.00	递延收益	0.00
1807WY0007	1,170,000.00	递延收益	0.00
1807WY0003	1,130,000.00	递延收益	0.00
2018XP0580	175,943.40	递延收益	0.00
2018XP0562	387,924.53	递延收益	0.00
2018XP0525	423,962.26	递延收益	0.00
2018XP0522	403,867.92	递延收益	0.00

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
深圳波而特电子科技有限公司	2019年06月30日	7,380,000.00	51.22%	现金购买	2019年06月27日	取得控制权之日	0.00	0.00

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	深圳波而特电子科技有限公司
--现金	3,700,000.00
合并成本合计	3,700,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,608,799.36
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	91,200.64

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	深圳波而特电子科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	339,110.14	339,110.14
应收款项	69,691.16	69,691.16
存货	4,108,960.90	4,108,960.90

固定资产	2,916,454.79	2,916,454.79
无形资产	0.00	0.00
预付款项	535,533.95	535,533.95
其他应收款	220,759.43	220,759.43
长期待摊费用	545,868.98	545,868.98
递延所得税资产	1,592.43	1,592.43
借款	0.00	0.00
应付款项	264,615.51	264,615.51
递延所得税负债	0.00	0.00
预收款项	16,500.00	16,500.00
应付职工薪酬	215,195.50	215,195.50
应交税费	-153,230.60	-153,230.60
其他应付款	270.00	270.00
净资产	8,521,175.21	8,521,175.21
减：少数股东权益	4,912,375.85	4,912,375.85
取得的净资产	3,608,799.36	3,608,799.36

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

深圳波而特电子科技有限公司：2019年06月27日，宏达电子收购控股子公司深圳波而特电子科技有限公司，持股比例为51.22%，深圳波而特于2019年6月30日起纳入合并范围。本报告期合并深圳波而特资产负债表。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖南湘怡中元科技有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	100.00%		收购
株洲宏达陶电科技有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	51.00%		设立
株洲宏达磁电科技有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	51.00%		设立
株洲宏达电通科技有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	63.00%		设立
株洲宏达微电子科技有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	56.00%		设立
株洲宏达膜电有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	51.00%		设立
株洲宏达恒芯电子有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	56.00%		设立
株洲天微技术有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	51.00%		收购
株洲华毅微波技术科技有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	51.00%		设立
成都华镭科技有限公司	四川·成都	四川·成都	制造业	51.00%		设立
成都宏电科技有限公司	四川·成都	四川·成都	制造业	100.00%		设立
株洲宏达惯性科技有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	66.52%		设立
深圳波而特电子科技有限公司	深圳	深圳	制造业	51.22%		收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
株洲宏达陶电科技有限公司	49.00%	1,125,166.23	2,450,000.00	13,713,427.27
株洲宏达磁电科技有限公司	49.00%	946,512.07	588,000.00	6,631,209.89
株洲宏达电通科技有限公司	37.00%	735,612.30	0.00	4,773,299.67
株洲宏达微电子科技有限公司	44.00%	3,613,366.45	0.00	6,003,291.80
株洲宏达膜电有限公司	49.00%	1,177,754.10	0.00	4,073,540.94
株洲宏达恒芯电子有限公司	44.00%	288,991.86	0.00	3,091,433.49
株洲天微技术有限公司	49.00%	-1,420,593.57	0.00	-3,928,856.79
株洲华毅微波技术科技有限公司	49.00%	-426,571.76	0.00	-1,041,678.98
成都华镭科技有限公司	49.00%	-2,117,046.97	0.00	-2,355,489.58
株洲宏达惯性科技有限公司	33.48%	546,918.21	0.00	2,054,263.47
深圳波而特电子科技有限公司	48.78%	0.00	0.00	-4,912,375.85

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
株洲宏达陶电科技有限公司	33,488,675.86	7,130,187.76	40,618,863.62	12,632,277.34	0.00	12,632,277.34	24,866,967.44	7,143,044.01	32,010,011.45	6,319,682.78	0.00	6,319,682.78
株洲宏达磁电科技有限公司	14,265,153.90	616,373.33	14,881,527.23	1,348,445.82	0.00	1,348,445.82	12,297,462.42	716,368.67	13,013,831.09	1,412,406.96	0.00	1,412,406.96
株洲宏达电通科技有限公司	11,154,725.76	2,658,453.28	13,813,179.04	866,317.43	0.00	866,317.43	8,648,962.16	3,092,878.58	11,741,840.74	783,120.48	0.00	783,120.48
株洲宏达电子科技有限公司	23,245,023.32	1,714,521.95	24,959,545.27	11,326,325.10	0.00	11,326,325.10	21,967,810.78	2,984,356.33	24,952,167.11	19,531,143.41	0.00	19,531,143.41
株洲宏达膜电有限公司	8,688,056.29	467,275.13	9,155,331.42	841,982.56	0.00	841,982.56	5,820,779.05	549,366.70	6,370,145.75	460,376.68	0.00	460,376.68
株洲宏达恒芯电子有限公司	11,961,243.70	5,000,041.79	16,961,285.49	9,910,167.29	0.00	9,910,167.29	10,108,103.09	5,529,320.49	15,637,423.58	9,243,105.07	0.00	9,243,105.07
株洲天微技术有限公司	2,695,590.24	1,833,619.78	4,529,210.02	12,547,285.10	0.00	12,547,285.10	2,701,441.20	4,392,276.62	7,093,717.82	12,212,622.34	0.00	12,212,622.34
株洲华毅微波技术科技有限公司	2,787,376.80	2,877,111.99	5,664,488.79	7,861,687.27	0.00	7,861,687.27	2,589,352.50	3,528,396.15	6,117,748.65	7,444,392.51	0.00	7,444,392.51
成都华	6,211,59	327,699.	6,539,29	11,347,4	0.00	11,347,4	5,168,24	421,513.	5,589,75	6,076,37	0.00	6,076,37

镭科技 有限公司	1.29	31	0.60	99.00		99.00	1.28	31	4.59	2.16		2.16
株洲宏 达惯性 科技有 限公司	7,829,43 2.39	1,377,18 7.30	9,206,61 9.69	3,069,27 9.96	0.00	3,069,27 9.96	4,093,45 0.17	94,336.0 4	4,187,78 6.21	683,957. 16	0.00	683,957. 16
深圳波 而特电 子科技 有限公 司	5,377,10 5.42	3,487,42 0.20	8,864,52 5.62	343,350. 41	0.00	343,350. 41	3,473,53 1.46	3,936,59 4.26	7,410,12 5.72	269,143. 07	0.00	269,143. 07

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量	营业收入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
株洲宏达陶 电科技有 限公司	25,719,746.0 0	7,296,257.61		392,690.68	15,479,947.4 4	1,515,196.59		1,140,340.22
株洲宏达磁 电科技有 限公司	7,030,827.25	3,131,657.28		549,792.22	4,466,037.46	1,552,334.48		-1,193,849.07
株洲宏达电 通科技有 限公司	4,524,905.17	1,988,141.35		1,226,703.13	2,191,848.59	294,521.67		921,364.50
株洲宏达微 电子科技有 限公司	27,895,353.5 2	8,212,196.47		9,700,649.34	12,560,006.3 3	-695,025.79		87,523.92
株洲宏达膜 电有限公司	5,336,032.45	2,403,579.79		454,832.78	2,718,357.96	762,625.08		136,743.18
株洲宏达恒 芯电子有 限公司	8,480,135.49	656,799.69		-3,420,800.28	5,732,383.00	67,852.49		-1,541,910.78
株洲天微技 术有限公司	0.00	-2,899,170.56		-21,623.77	193,747.80	-469,516.73		-1,136,881.79
株洲华毅微 波技术科技 有限公司	2,400,797.00	-870,554.62		-299,053.70	2,321,915.44	-457,637.31		428,998.02
成都华镭科 技有限公司	939,522.46	-4,321,590.83		-4,677,844.29		-1,679,614.59		-3,176,865.45

株洲宏达惯性科技有限公司	4,743,682.16	1,633,510.68		935,627.02				
--------------	--------------	--------------	--	------------	--	--	--	--

其他说明：

2019年06月27日，公司收购控股子公司深圳波而特电子科技有限公司，持股比例为51.22%，深圳波而特于2019年6月30日起纳入合并范围。本报告期合并深圳波而特资产负债表。

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
株洲展芯半导体技术有限公司	湖南·株洲	湖南·株洲	制造业	45.90%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	展芯半导体	展芯半导体
流动资产	3,678,794.51	4,008,087.02
非流动资产	298,367.23	415,746.84
资产合计	3,977,161.74	4,423,833.86
流动负债	228,752.90	1,265,215.35
负债合计	228,752.90	1,265,215.35
少数股东权益	1,449,805.90	1,720,519.66
归属于母公司股东权益	3,748,408.84	3,158,618.51
按持股比例计算的净资产份额	1,720,519.66	1,449,805.90
营业收入	948,267.34	3,564,116.23
净利润	589,790.33	209,796.52
综合收益总额	589,790.33	209,796.52

其他说明

无

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			5,000,000.00	5,000,000.00
（2）权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

第三层公允价值计量是指运用并基于可观察市场数据只资产或负债输入数据（不可观察输入数据）的估值方法所进行计量

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

公司股东主要为自然人股东，无上级母公司，公司自然人持股为曾继疆、钟若农、曾琛。曾琛持有公司35.1912%的股份，钟若农持有公司30.5928%的股份，曾继疆持有公司6.1980%的股份。

本企业最终控制方是曾琛、钟若农、曾继疆。

其他说明：

曾继疆和钟若农为夫妻关系，曾琛为曾继疆、钟若农之女。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益（1）企业集团的构成。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营业中的权益（2）重要联营企业的企业的主要财务信息。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
株洲展芯半导体技术有限公司	本公司持股 45.90%的公司

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
株洲特种电焊条有限公司	股东关联
湖南湘东化工机械有限公司	株洲特种电焊条有限公司的子公司
湖南湘化机汽轮机有限公司	株洲特种电焊条有限公司的子公司
株洲县融兴村镇银行有限责任公司	本公司持股 10% 的公司
株洲湘宏房地产开发有限公司	株洲特种电焊条有限公司的子公司
株洲展芯半导体技术有限公司	本公司持股 45.90% 的公司
毛云武	董事、副总经理
刘畅	董事
高成	独立董事
欧阳祖友	独立董事
徐友龙	独立董事
樊平	监事
袁坤阳	监事
王大辉	监事
钟少卿	副总经理、自然人股东
陈庚兰	原财务负责人、自然人股东
曾垒	董事会秘书、财务负责人
贺全平	原董事、原副总经理
靳海涛	原董事
余江丹	原监事

其他说明

无

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
株洲展芯半导体技术有限公司	集成电路及电路模块	948,267.34	6,000,000.00	否	3,075,694.88

株洲展芯半导体技术有限公司	材料	0.00	0.00	否	20,731.42
---------------	----	------	------	---	-----------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
株洲县融兴村镇银行有限责任公司	厂房 280.80 平方米	193,548.00	193,548.00

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,326,939.05	1,276,200.00

(8) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
株洲县融兴村镇银行	贷款	0.00	0.00
株洲县融兴村镇银行	利息收入	2,995,527.75	6,984,819.91
株洲县融兴村镇银行	利息支出	0.00	1,552.50
株洲县融兴村镇银行	手续费	175.00	71,100.00

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	曾继疆	15,228.86	609.15	0.00	0.00
其他应收款	钟若农	1,224.00	48.96	1,224.00	48.96

其他应收款	袁坤阳	20,000.00	800.00	20,000.00	800.00
其他应收款	陈庚兰	22,314.00	892.56	22,314.00	892.56
其他应收款	王大辉	10,000.00	400.00	10,000.00	400.00
其他应收款	钟少卿	61,408.50	5,540.85	72,638.00	2,905.52
其他应收款	毛云武	78,981.00	3,159.24	50,756.00	2,030.24
其他应收款	曾垒	45,475.48	1,819.02	0.00	0.00
其他应收款	樊平	90,000.00	3,600.00	0.00	0.00
其他应收款	曾琛	0.00	0.00	0.00	0.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

无

8、其他

无

十三、股份支付**1、股份支付总体情况**☐ 适用 ☒ 不适用**2、以权益结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用**3、以现金结算的股份支付情况**☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至报告批准报出日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至报告批准报出日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位： 元

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

2、利润分配情况

单位： 元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定将湖南湘怡中元科技有限公司作为一个经营分部（简称湘怡分部），宏达电子和其他子公司作为一个经营分部（简称宏达分部）。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	宏达分部	湘怡分部	分部间抵销	合计
本期发生额				
营业收入	464,948,011.19	44,798,880.92	-106,806,744.35	402,940,147.76
其中：对外交易	382,734,194.92	20,205,952.84	0.00	402,940,147.76
分部间交易	82,213,816.27	24,592,928.08	-106,806,744.35	0.00
营业成本	176,600,933.82	42,945,038.76	-92,010,287.79	127,535,684.79
资产减值损失	13,581,907.27	841,740.48	0.00	14,423,647.75
折旧和摊销	6,697,439.85	3,809,598.82	0.00	10,507,038.67
利润总额	240,281,060.55	-9,142,925.72	-17,657,392.41	213,480,742.42
所得税费用	30,613,751.52	-126,261.07	-2,204,987.36	28,282,503.09
净利润	209,667,309.03	-9,016,664.65	-15,452,405.05	185,198,239.33
资产总额	1,975,788,829.33	237,479,196.77	-403,539,097.24	1,809,728,928.86
负债总额	210,053,917.56	208,528,270.58	-285,829,927.76	132,752,260.38
上期发生额				
营业收入	329,219,137.03	51,108,260.11	-70,832,959.66	309,494,437.48
其中：对外交易	280,182,365.24	29,312,072.24	0.00	309,494,437.48
分部间交易	49,036,771.79	21,796,187.87	-70,832,959.66	
营业成本	118,452,483.32	42,911,198.37	-63,342,032.83	98,021,648.86
资产减值损失	10,067,029.88	93,356.29	0.00	10,160,386.17
折旧和摊销	11,171,594.09	3,272,227.76	0.00	14,443,821.85
利润总额	158,016,235.29	3,198,164.10	-6,605,934.47	154,608,464.92
所得税费用	24,757,986.38	14,003.44	0.00	24,771,989.82
净利润	133,230,242.03	3,212,167.54	-6,605,934.47	129,836,475.10
资产总额	1,686,816,457.75	160,737,992.06	-232,356,728.55	1,615,197,721.26
负债总额	121,841,137.08	118,176,575.52	-156,038,624.64	83,979,087.96

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	649,502,223.01	100.00%	34,694,311.34	5.34%	614,807,911.67	415,553,685.17	100.00%	23,092,512.20	5.56%	392,461,172.97
其中：										
合计	649,502,223.01	100.00%	34,694,311.34	5.34%	614,807,911.67	415,553,685.17	100.00%	23,092,512.20	5.56%	392,461,172.97

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	550,937,514.25	22,037,500.57	4.00%
1 至 2 年	86,790,028.95	8,679,002.90	10.00%
2 至 3 年	7,143,334.14	2,143,000.24	30.00%
3 至 4 年	2,367,688.29	1,183,844.15	50.00%
4 至 5 年	615,701.31	369,420.79	60.00%
5 年以上	281,542.69	281,542.69	100.00%
合计	648,135,809.63	34,694,311.34	--

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	552,303,927.63
1 年以内（含 1 年）	552,303,927.63
1 至 2 年	86,790,028.95
2 至 3 年	7,143,334.14
3 年以上	3,264,932.29
3 至 4 年	2,367,688.29
4 至 5 年	615,701.31
5 年以上	281,542.69
合计	649,502,223.01

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账准备的应收账款	23,092,512.20	11,601,799.14	0.00	0.00	34,694,311.34
合计	23,092,512.20	11,601,799.14	0.00	0.00	34,694,311.34

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例（%）	坏账准备余额
客户1	非关联方	56,396,733.10	*1	8.68	4,445,848.07
客户2	非关联方	49,503,341.90	1年以内	7.62	1,980,133.68
客户3	非关联方	38,462,126.00	1年以内	5.92	1,538,485.04
客户4	非关联方	21,281,535.71	1年以内	3.28	851,261.43
客户5	非关联方	20,906,516.90	1年以内	3.22	836,260.68
合计		186,550,253.61		28.72	9,651,988.90

备注：*1：1年以内19,897,087.40元，1-2年36,499,645.70元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	748,745.08	1,195,974.60
其他应收款	254,564,120.67	154,345,212.94
合计	255,312,865.75	155,541,187.54

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
委托贷款	47,341.65	40,040.00
协议存款	697,070.10	1,131,783.47
内部借款	4,333.33	24,151.13
合计	748,745.08	1,195,974.60

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	248,360,361.36	149,284,883.16
备用金	6,063,825.54	232,800.00
押金	341,350.00	4,985,681.89

代扣代缴款	206,829.48	176,459.24
合计	254,972,366.38	154,679,824.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	322,032.75	12,578.60		334,611.35
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	73,634.36			73,634.36
2019 年 6 月 30 日余额	395,667.11	12,578.00		408,245.71

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	254,225,289.28
1 年以内（含 1 年）	254,225,289.28
1 至 2 年	541,629.10
2 至 3 年	80,000.00
3 年以上	125,448.00
3 至 4 年	64,870.00
4 至 5 年	23,578.00
5 年以上	37,000.00
合计	254,972,366.38

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	322,032.75	73,634.36	0.00	395,667.11
按单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他	12,578.60			12,578.60

应收款				
合计	334,611.35	73,634.36	0.00	408,245.71

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位： 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位： 元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京我爱我家房地产经纪有限公司	押金	126,000.00	1 年以内	0.05%	5,040.00
代扣养老保险	代扣代缴保险	102,062.90	1 年以内	0.04%	4,082.52
谢程	备用金	100,000.00	1 年以内	0.04%	4,000.00
吴建	备用金	100,000.00	1 年以内	0.04%	4,000.00
黄哲	备用金	100,000.00	1 年以内	0.04%	4,000.00
合计	--	528,062.90	--	0.21%	21,122.52

6) 涉及政府补助的应收款项

单位： 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	90,677,108.14		90,677,108.14	67,977,108.14		67,977,108.14
对联营、合营企业投资	1,720,519.66		1,720,519.66	1,449,805.89		1,449,805.89
合计	92,397,627.80		92,397,627.80	69,426,914.03		69,426,914.03

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
湖南湘怡中元科技有限公司	29,907,101.74					29,907,101.74	
株洲宏达膜电有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
株洲宏达陶电科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
株洲宏达磁电科技有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
株洲宏达电通科技有限公司	6,300,000.00					6,300,000.00	
株洲宏达电子科技有限公司	2,520,000.00					2,520,000.00	
株洲宏达恒芯电子有限公司	4,480,000.00					4,480,000.00	
株洲天微技术有限公司	7,510,006.40					7,510,006.40	
株洲华毅微波技术科技有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
成都华镭科技有限公司	3,570,000.00					3,570,000.00	
成都宏电科技有限公司	2,000,000.00	18,000,000.00				20,000,000.00	
株洲宏达惯性科技有限公司	2,000,000.00	1,000,000.00				3,000,000.00	
深圳波而特电子科技有限公司		3,700,000.00				3,700,000.00	

合计	67,977,108.14	22,700,000.00				90,677,108.14	
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------	--

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
株洲展芯 半导体技 术有限公 司	1,449,805 .89			270,713.7 7						1,720,519 .66	
小计	1,449,805 .89			270,713.7 7						1,720,519 .66	
合计	1,449,805 .89			270,713.7 7						1,720,519 .66	

(3) 其他说明

无

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	373,961,625.95	137,193,236.49	274,762,379.47	88,186,849.19
其他业务	3,915,383.74	2,652,868.87	8,792,513.54	7,711,550.60
合计	377,877,009.69	139,846,105.36	283,554,893.01	95,898,399.79

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,162,000.00	0.00
权益法核算的长期股权投资收益	270,713.77	96,296.41
处置交易性金融资产取得的投资收益	41,745,416.88	0.00
其他	802,243.69	878,211.12
合计	45,980,374.34	974,507.53

6、其他

无

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-2,230,826.30	主要原因是处置生产设备
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,164,000.00	详见“七、合并财务报表注释 67、其他收益”
委托他人投资或管理资产的损益	880,884.79	主要原因是理财产品利息
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	41,745,416.88	主要原因是持有交易性金融资产到期收到的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-520,260.79	主要原因是对外捐赠及赞助费等
减：所得税影响额	618,869.12	
少数股东权益影响额	110,390.74	
合计	43,309,954.72	--

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

□ 适用 √ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.76%	0.4517	0.4517
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.18%	0.3435	0.3435

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

无

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有法定代表人签名的2019年半年度报告文本；
 - 二、载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
 - 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。