



温州意华接插件股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-063

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人陈献孟、主管会计工作负责人陈志及会计机构负责人(会计主管人员)杜平声明：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。

公司相关风险见本报告“第四节 经营情况讨论与分析”-“十、公司面临的风险和应对措施”。

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

<b>2019 年半年度报告</b> .....	<b>1</b>
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、意华股份、温州意华	指	温州意华接插件股份有限公司
意华控股、意华集团	指	意华控股集团有限公司，公司的控股股东
上海润鼎	指	上海润鼎投资管理中心（有限合伙），公司股东
爱仕达集团	指	爱仕达集团有限公司，公司股东
温元投资	指	上海温元创业投资合伙企业（有限合伙），公司股东
东莞泰康	指	东莞市泰康电子科技有限公司，公司的全资子公司
东莞正德	指	东莞市正德连接器有限公司，公司的全资子公司
东莞意兆	指	东莞市意兆电子科技有限公司，公司的全资子公司
苏州意华	指	苏州意华通讯接插件有限公司，公司的全资子公司
武汉意谷	指	武汉意谷光电科技有限公司，公司的控股子公司
美国意华	指	意华接插件美国有限公司，公司的全资子公司
东莞意泰	指	东莞市意泰智能制造科技有限公司，公司的控股子公司
东莞意博	指	意博电子科技（东莞）有限公司，公司的控股子公司
苏州远野	指	苏州远野汽车技术有限公司，公司的控股子公司
乐清永乐	指	乐清市永乐电镀城有限公司，公司的全资子公司
湖南意华	指	湖南意华交通装备股份有限公司，公司的控股子公司
意华新能源	指	乐清意华新能源科技有限公司，公司的关联方
东莞意获	指	东莞市意获电子有限公司，公司的关联方
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《温州意华接插件股份有限公司章程》
RJ45	指	由 IEC 60603-7 标准化，使用由国际性的接插件标准定义的 8 个位置（8 针）的模块化插孔或者插头，通常用于网络设备。
RJ11	指	由 IEC 60603-7 标准化，6 个位置（6 针）模块化的插孔或插头，主要用来连接调制解调器或电话。
SFP	指	Small Form-factor Pluggable，热插拔小封装模块，比前代的封装模块占用体积缩小 1 倍，主要用于电信及数据传输。

SFP+	指	Small Form-factor Pluggable Plus, 增强型热插拔小封装模块, 为 SFP 的升级版本, 并向下兼容 SFP 封装标准, 主要用于电信及数据传输。
USB	指	Universal Serial Bus, 即通用串行总线, 在本招股说明书中指符合 USB 接口系列标准的连接器系列, 适用于消费电子产品与其他移动存储设备及娱乐设备之间的数据传输及交换。
type C	指	USB 接口的一种连接介面, 超高速的信号传输, 可支持不断增长的数据、视频内容和功率传输需求, 并且可支持完全可逆的插入方向和线缆方向。
光互连产品	指	用于光通路连接的各种产品。
高速通讯连接器	指	通讯连接器属于网络传输介质互联设备, 高速通讯连接器是指能满足较高数据传输速度的通讯连接器。
VMI	指	Vendor Managed Inventory, 是一种以用户和供应商双方都获得最低成本为目的, 在一个共同的协议下由供应商管理库存, 并不断监督协议执行情况和修正协议内容, 使库存管理得到持续地改进的合作性策略。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	意华股份	股票代码	002897
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	温州意华接插件股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	意华股份		
公司的外文名称（如有）	Wenzhou Yihua Connector Co.,Ltd		
公司的法定代表人	陈献孟		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈建兴	吴陈冉
联系地址	浙江省乐清市翁垟街道意华科技园华星路 2 号	浙江省乐清市翁垟街道意华科技园华星路 2 号
电话	0577-57100785	0577-57100785
传真	0577-57100790-2066	0577-57100790-2066
电子信箱	ir@czt.com.cn	ir@czt.com.cn

### 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	浙江省乐清市翁垟街道意华科技园华星路 2 号
公司注册地址的邮政编码	325606
公司办公地址	浙江省乐清市翁垟街道意华科技园华星路 2 号
公司办公地址的邮政编码	325606
公司网址	http://www.czt.cn
公司电子信箱	ir@czt.com.cn
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 06 月 03 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于变更公司办公地址和联系方式的公告》（公告编号：2019-043）

## 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	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省乐清市翁垟街道意华科技园华星路 2 号温州意华接插件股份有限公司证券部
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2019 年 06 月 03 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于变更公司办公地址和联系方式的公告》（公告编号：2019-043）

## 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	652,732,130.94	629,056,613.31	3.76%
归属于上市公司股东的净利润（元）	26,147,308.92	35,059,829.76	-25.42%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	19,512,943.63	31,230,496.24	-37.52%
经营活动产生的现金流量净额（元）	32,111,940.38	49,826,279.50	-35.55%
基本每股收益（元/股）	0.15	0.21	-28.57%
稀释每股收益（元/股）	0.15	0.21	-28.57%
加权平均净资产收益率	2.30%	3.14%	-0.84%
	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）	1,795,563,535.14	1,768,384,632.42	1.54%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,132,364,857.78	1,123,283,317.56	0.81%

## 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）	-392,960.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,425,261.92	
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）	1,383,826.23	
委托他人投资或管理资产的损益	2,745,572.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,076.97	
减：所得税影响额	1,862,493.88	
少数股东权益影响额（税后）	55,917.72	
合计	6,634,365.29	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司的主营业务及主要产品

公司是一家专注于以通讯为主的连接器及其组件产品研发、生产和销售的企业，为客户提供完善的互连产品应用解决方案。掌握连接器领域的核心技术，凭借精密模具自主开发能力、先进的生产平台、国际标准的品质管理能力、高效的产品研发和供应体系、良好的综合管理能力，在国内外行业内逐渐成长为具备影响力的领先企业，并在国内和国际客户中树立了高效、专业、高品质的企业形象。

在传统 RJ 类通讯连接器领域，公司凭借成熟的产品开发及生产经验、优秀的产品品质及供货能力，综合实力位居国内行业前列；在高速通讯连接器领域，公司把握行业发展先机，聚焦于 5G、6G 和光通讯模块的研发制造，具有完整自主知识产权的 5G SFP、SFP+ 系列产品已陆续研发成功并通过关键客户各项性能测试，技术研发能力和精益生产水平均处于行业领先地位；同时，凭借通讯连接器领域积累的客户资源与技术优势，公司不断加强对消费电子连接器产品的拓展与提升，并对汽车电子产品、智能终端消费电子产品领域进行战略布局，进一步拓展公司产品线，延伸产品应用范围及应用场景。

报告期内，公司主营业务及主要产品未发生变化。

#### （二）公司的主要经营模式

##### 1、研发模式

公司坚持新产品开发创新和精密制造技术创新并进的发展策略，设立新产品研发中心、高速连接器事业部及光互连产品事业部等产品研发部门，负责各自领域产品的设计与开发，公司通过在机加工工厂、智能制造部及安全节能环保部等关键生产技术部门设立研发人员，负责生产制造技术的研发创新，并设立模具研发中心专门负责精密模具的自主研发；同时，公司持续加大贵金属选择性电镀技术的开发运用，可以有效降低产品电镀成本。

##### 2、采购模式

公司建立了完善的采购管理制度，主要包括《采购管理程序》、《供应商管理程序》等，并对黄金、铜材及胶料等主要原材料与合格供应商签订原材料供应框架合同，力求建立较为稳定的采购渠道以保证原材料的及时、充足供应。同时，依据原材料安全库存规定下根据生产订单集中采购模式，合理降低原材料库存资金占用。

##### 3、生产模式

公司产品主要应用于通讯、消费电子及汽车等领域，产品呈现客户定制化的多品种多批量的特点，且不同客户同一类产品对元件的性能、规格要求也有所差别，因此公司主要根据客户订单来确定生产计划，对于少量非核心工序进行委外生产。

公司生产系统主要包括：

- 1) 注塑工厂、冲制工厂、装配工厂及电镀事业部，分别负责一般连接器制造的各个工艺流程；
- 2) 高速连接器事业部和插头工厂，分别负责 SFP 类高速连接器和传统水晶头的生产；
- 3) 专案生产工厂，专门负责供给华为等大客户连接器产品的生产。

公司同时设立总厂长，主管生产系统的整体运行，保证生产过程的品质与效率。

公司制定并遵照执行《生产和服务管理程序》、《安全生产操作规程》、《生产计划编排作业流程》、《订单交期管理办法》等内部制度。订单管理员根据销售订单、库存可用量、生产能力及在制品量等情况来开具生产工单，并制定生产日计划、生产周计划、生产月计划及相应的生产领料计划；物料部根据生产领料计划调拨领料，并派送到生产车间；生产车间的生产组长根据生产日计划、周计划及月计划组织生产，并贴好产品标签；品保部按照规范进行过程控制并核对产品标签，质检员按照企业标准对成品进行检验，检验合格方可入库；如出现不合格品应按《不合格品管理程序》进行标识、隔离、处置。

#### 4、销售模式

由于连接器属于专业化程度较高的基础电子元件，快速、稳定、低损耗、高保真的信号传输能力直接关系到终端设备的设计性能和客户体验，故公司主要采取直销的模式进行销售，并通过新产品推介会、行业展会、客户拜访、客户维护等方式与客户进行广泛接触，通过快速响应客户的高精度定制式产品开发和批量精密制造及时交付方式不断拓展新客户。

#### 5、结算模式

公司的结算模式分为 VMI 模式和非 VMI 模式两类。

VMI 销售模式下，公司按照与客户签署的 VMI 协议或作业规范条款，依据客户提供的的需求预测、VMI 库存量及客户领用情况，在指定时间，将指定数量的指定货物，送到客户指定的 VMI 库维持议定的安全库存量，公司将库存商品转为发出商品处理，当月客户根据生产情况领用产品上线后，公司在月末或次月初与客户对账，确认客户当月上线数量、金额及 VMI 仓库库存，并根据客户上线数量及金额确认当月收入，同时将未上线的 VMI 仓库库存作为发出商品余额。以公司同华为的合作为例，公司凭借自身的各方面特性得到了客户认可，按 VMI 模式结算，进一步加强了双方合作的紧密程度，相应的华为成为本公司第一大客户。

非 VMI 销售模式下，针对内销情况：公司产品当月销售出库后，运输发货至客户，客户对货物进行验货并签收，月末或次月双方进行对账，公司根据确认无误的对账单开具发票，确认为当月销售收入；针对外销情况：公司出口业务主要采用 FOB 结算模式，产品出库并办理报关出口手续后确认销售收入的实现。

### （三）报告期内公司所属行业的发展阶段及公司所处的行业地位等

#### 1、行业发展阶段

移动通信历史大致如下：

第一代（1G）以模拟式蜂窝网为主要特征，在 20 世纪 70 年代末到 80 年代初开始商用；

第二代（2G）以数字化为主要特征，于 20 世纪 90 年代初正式商用，典型的标准是欧洲的 GSM、美国的 CDMAIS-95 等；

第三代（3G）以多媒体业务为主要特征，于 21 世纪初开始商用，主要标准为 WCDMA、TD-SCDMA、CDMA2000，以及 WiMax；

第四代（4G）以宽带高速数据传输为主要特征实现了网络扁平化和全 IP 化，4G 标准为 LTE（及其后的 LTE Advanced），可分为 TD-LTE 和 LTE FDD 两种制式。

第五代移动电话通信标准，也称第五代移动通信技术，外语缩写：5G（官方名叫 IMT-2020），也是 4G 之后的延伸，5G 网络的理论下行速度为 10Gb/s（相当于下载速度 1.25GB/s）。

2018 年 6 月 14 日，国际移动通信标准化组织 3GPP 正式批准第五代移动通信（5G）独立组网标准冻结，这意味着首个完整意义的国际 5G 标准正式确立，接下来将进入产业将这个标准实地化的阶段。5G 具有大带宽、低时延、灵活配置的特点，设计全新的基于服务化系统架构，并具备网络切片、边缘计算等重要业务能力。

#### 2、公司所处的行业地位

公司专注于通讯连接器细分领域，一直坚持新产品开发创新和生产制造技术创新并进的发展策略，不断加强自主创新力度，累计已申请发明专利和实用新型专利 290 项。为保证产品开发的时效和品质，公司建立了完善的产品开发流程，涵盖产品原型开发到量产的全过程。为满足客户产品性能要求，降低成本、保证质量和缩短开发周期奠定了坚实的基础。已在国内外行业内逐渐成长为具备影响力的领先企业，并在国内和国际客户中树立了高效、专业、高品质的企业形象。

## 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	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	下降 67.88%，主要系工程完工转固定资产所致
货币资金	增长 44.60%，主要系期末募集资金银行理财产品赎回所致
应收票据	增长 35.87%，主要系收到的票据增加所致
预付款项	增长 177.17%，主要系预付的材料款增加所致
其他流动资产	下降 51.48%，主要系期末募集资金银行理财产品赎回所致
投资性房地产	增长 56.12%，主要系对外出租厂房增加所致
长期待摊费用	增长 44.74%，主要系子公司租入房屋装修费用增加所致
其他非流动资产	增长 472.55%，主要系预付设备款工程款增加所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
意华接插件美国有限公司	设立子公司	11 万美元(出资到位 22%)	美国加州	收集信息、联系客户、销售产品、售后服务、研发设计	对子公司控制	亏损 225,354.23 元	0.00%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，主要体现在以下方面：

### 1、高速通讯连接器产品的先发优势

公司以通讯连接器为核心，消费电子连接器为重要构成，汽车等其他连接器为延伸作为现阶段的发展战略，在不断巩固传统（低速）通讯连接器市场的前提下，积极开展高速通讯连接器产品的研发、生产和市场营销工作，经过长期的筹备和发展，目前在领域已处于行业领先地位，具有高速通讯连接器产品的先发优势。

公司在高速通讯连接器领域的优势产品以 SFP、SFP+ 光电连接器为代表。公司较早地进行规划布局和团队组建。鉴于 5G 具有大宽带、高速、低延迟、超高流量密度等基本特征，因此对特定尺寸要求的产品，其是产品结构能力、模具开发能力、精密制造能力和产品检验验证能力的综合体现。

目前，公司是国内少数实现高速连接器量产的企业之一。由于该连接器在当前市场环境下具有多品种、小批量的特点，后进企业在产品研发和市场开拓阶段需要投入大量资金、人力和时间成本，进入门槛相对较高。公司已先发占领了这一新兴领域的市场和技术高点，为未来的发展奠定了良好的基础。

### 2、长期合作的优质客户以及稳固持续的客户合作关系

公司自成立以来即确立了与大客户合作的经营策略，经过近二十年的发展，公司已积累了大量的优质客户资源并建立了

良好的客户合作关系，构成了公司核心竞争力的重要组成部分。

在通讯连接器领域，公司已与包括华为、中兴、富士康、和硕、Duratel 等在内的众多优质客户建立了长期合作关系，近年来更是通过 SFP、SFP+ 等高端系列的高速连接器产品，进一步加强与华为、中兴等大客户合作的广度和深度。同时在消费电子和汽车连接器领域，公司也拥有包括正崧、伟创力、莫仕、Full Rise、FCI 等在内的一系列国际国内知名客户，在国际国内市场上树立了良好的品牌形象和市场口碑。此外，由于通讯设备在汽车和消费电子产品上逐步被广泛应用，公司各领域客户呈现重叠现象，这为公司进一步延伸市场和产品应用领域提供了便利条件。

连接器行业的下游客户更倾向于选择有长期合作关系的供应商。公司已融入到下游优质客户的供应链体系，并通过定制化研发生产的模式，深入参与到下游优质客户的设计、研发和生产流程中，进一步巩固客户关系，与其建立互利互惠、高度信任的联系。同时，公司现有的大量优质客户资源也对行业新进入者设置了较高的进入门槛，有利于公司长期稳固市场竞争地位。

### 3、先进的行业技术和高效的研发体系

公司一直坚持新产品开发创新和生产制造技术创新并进的技术发展策略，不断加强自主创新力度，把技术创新能力的建设作为公司持续发展的原动力。在新产品的开发过程中，公司通过与供应商和客户之间形成联动的开发机制，及时把握市场动态和客户具体需求，实现产品研发与市场的良性互动，灵活有效地满足客户对不同产品的个性化需求。

公司通过发展完善研发体系，培养研发人员，提升研发效率，技术水平一直处于行业前列。公司研发团队长期以来为华为、中兴各大通信设备制造商提供多项具有核心竞争力的连接产品，在未来高速传输这一主流趋势领域，公司的研发优势也使公司具备抢占市场先机的条件。

### 4、精密模具的自主开发优势，保证对客户需求的快速响应

模具开发技术是精密电子元件研发和生产的核心技术之一，也是公司赖以生存和发展的核心竞争力之一。公司的模具开发过程可分为模具设计、模具零件加工及组试三个阶段，在各阶段的技术及组织模式上均体现出较强的竞争优势。

在模具设计技术上，公司引进了大量先进的设计软件，并建立了完整的模具设计制造工艺流程和设计标准，并在此基础上形成了模具模块化系统，采用拼装式设计架构，保证模具的互换性和维护保养，降低了模具设计制造周期和制造成本。在模具零件加工及组试技术上，公司已具备各种高精度的注塑成型模具、精密端子冲压模具、精密五金件冲压模具的加工和组试能力。公司采用高精度研磨设备、电火花加工设备、慢走丝设备及检测设备进行模具生产，从而保证模具制造的精密度。目前公司机加工模具零配件精密度可以达到 0.002mm，并具备开发 1 模 128 穴精密模具的能力，在精密连接器模具行业中精密度达到领先水平。同时，公司以流水线作业方式组织模具开发生产，各部分严格分工合作，强化模具开发效率，缩短开模周期，使得公司具备对客户需求的迅速响应能力。公司一般模具开发周期为 25 天，对某些模具样品的开发周期最快能达到 7 天以内。公司强大的模具自主开发能力使其能够确保连接器产品的良好品质和交货速度，大大提高了为客户综合配套的能力，也为公司设计、开发新产品提供了强大的支持。

### 5、卓越的综合管理能力和创新的管理系统

制造业作为传统行业，在技术逐渐成熟、竞争日益激烈的市场环境下，不断提升内控管理水平已经成为行业内获取利润的重要途径之一。

随着公司经营规模的逐步扩大，对内控管理水平的要求也越来越高。公司历来对提升管理水平十分重视，较早地启用 ERP 系统进行成本核算，并成立了成本利润核算中心，在公司内部广泛实现数据化管理。尤其是近年来，随着技术进步带来的生产变革，公司正在逐步提升自动化生产水平，推进“机器换人”，致力于实现以自动化生产为主的生产模式。与之相应的，公司适时调整组织管理架构，内控管理逐步实行扁平化架构，建立科学的管理制度，摒弃人管人模式下的内耗现象。具体表现在生产方面和销售方面的管理创新：在生产方面，过去工厂厂长的主要职能在行政方面，管理制度调整后，其职能变更为管品质和技术，人员管理方面的工作交由专业的人力资源考核方来做，以确保生产系统的质量和效率；在销售方面，公司创新地提出建立工作室制度，为工作年限、业绩达到一定标准的市场团队设立工作室，并根据工作室的整体业绩实施绩效考核措施，调动基层员工的积极性。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019 年上半年，中美贸易战和宏观经济下行压力较大，需求偏弱，意华股份在面对困难的情况下，紧抓行业发展的机遇，积极开拓创新，加强公司内部管理，使公司的主营业务保持了相对平稳的发展。公司期末资产总额为 179,556.35 万元，同比增加 1.54%；归属于母公司所有者权益为 11,323.65 万元，同比增加 0.81%；公司实现营业收入 65,273.21 万元，同比增加 3.76%；归属于母公司股东的净利润为 2,614.73 万元，同比下降 25.42%。

报告期内公司重点做了以下工作：

#### 一、市场销售与市场开拓

1、2019 年是比较困难的一年，国内经济形势不景气，各行业都在去库存去产能，本行业价格竞争非常激烈，意华股份 2019 年上半年营业收入和 2018 年上半年相比依然取得了增长，具有较高毛利率的高端 5G 高速连接器、TYPE-C 和 RJ45+ 变压器销售收入实现了一定幅度的增长；同时，汽车连接器的销售收入也增长较快；

2、受中美贸易战影响，国外的销售收入占总销售收入约为 29.73%，和上一年度同比下降 6.41%；

3、在市场开拓方面，继续坚持大客户战略，积极维护同华为、富士康、中兴、小米、和硕等大客户的业务合作关系，继续加大光通讯客户的开发和销售；

#### 二、技术研发工作

##### 1、新品开发工作

2019 年上半年，公司投入研发费用 5,879.24 万元，以保证研发更好的为生产和销售服务，同时通过研发实力的提升持续不断的提高公司的核心竞争力；

根据市场的变化，公司将抓住 5G 应用的机会，现阶段多种型号的 SFP 系列光电连接器系列产品正处于客户技术验证阶段或小批量供货阶段；

##### 2、专利申请

公司在技术研发中，加大对专利的重视程度，截至 2019 年 6 月 30 日合计申请了 290 项发明和实用新型的专利，通过专利技术提高竞争壁垒，并提升公司的技术实力；

#### 三、生产系统工作

公司通过信息技术系统的应用，实现工厂计划的规范化管理。通过信息系统的应用，减少错料、混料和多发，提高工作效率和账实准确率；通过改变考核方式，调整人员结构，提升生产能力，有效降低生产成本；

#### 四、产品质量管理

1、制定品质改善计划，定期完善品质控制计划，做好高峰期的品质管控；

2、各工厂建立品质高压线机制，每周确认改善事项的进度和效果；

3、建立新产品改善小组，加快新产品的问题解决速度，降低工厂客诉的比例。

## 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	652,732,130.94	629,056,613.31	3.76%	
营业成本	485,444,107.45	480,631,280.00	1.00%	
销售费用	33,864,974.22	30,740,407.59	10.16%	
管理费用	39,218,275.51	27,620,240.28	41.99%	主要系工资薪金及装修费用增加所致
财务费用	8,274,243.26	2,527,431.50	227.38%	主要系银行贷款增加所致
所得税费用	12,211,010.28	11,299,759.04	8.06%	
研发投入	58,792,370.40	35,759,428.06	64.41%	主要系公司加大研发投入所致
经营活动产生的现金流量净额	32,111,940.38	49,826,279.50	-35.55%	主要是经营活动现金流量流出增加所致
投资活动产生的现金流量净额	4,351,487.08	-46,471,849.49	109.36%	主要系投资理财产品净额减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	50,697,445.77	43,450,742.81	16.68%	
现金及现金等价物净增加额	86,754,731.87	46,324,844.28	87.27%	主要系投资活动产生的现金流量净额增加所致

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。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	652,732,130.94	100%	629,056,613.31	100%	3.76%
分行业					
连接器	623,211,526.43	95.48%	612,424,769.51	97.36%	1.76%
其他业务	29,520,604.51	4.52%	16,631,843.80	2.64%	77.49%
分产品					
通讯连接器产品	395,357,470.20	60.57%	385,426,737.56	61.27%	2.58%
消费电子连接器产品	140,883,778.37	21.58%	144,110,053.73	22.91%	-2.24%
其他连接器及组件产品	86,970,277.86	13.32%	82,887,978.22	13.18%	4.93%
其他业务	29,520,604.51	4.52%	16,631,843.80	2.64%	77.49%

分地区					
国内	458,644,833.59	70.27%	421,681,126.97	67.03%	8.77%
国外	194,087,297.35	29.73%	207,375,486.34	32.97%	-6.41%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
连接器	623,211,526.43	463,140,638.75	25.68%	1.76%	-0.87%	1.98%
分产品						
通讯连接器产品	395,357,470.20	284,000,710.74	28.17%	2.58%	-1.97%	3.33%
消费电子连接器产品	140,883,778.37	112,161,583.28	20.39%	-2.24%	-0.42%	-1.45%
其他连接器及组件产品	86,970,277.86	66,978,344.73	22.99%	4.92%	3.24%	1.26%
分地区						
国内	429,124,229.08	338,238,819.52	21.18%	1.77%	0.90%	0.68%
国外	194,087,297.35	124,901,819.23	35.65%	-6.41%	-14.10%	5.77%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### 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	2,745,572.22	8.80%	理财产品投资收益	否
资产减值	676,843.48	2.17%	存货跌价损失和坏账损失	否
营业外收入	532,148.07	1.71%	无须支付款项和赔偿收入	否
营业外支出	178,390.31	0.57%	长期资产报废损失及对外捐赠	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	281,289,046.83	15.67%	166,257,026.17	10.79%	4.88%	主要是购买银行理财产品减少所致
应收账款	334,076,494.64	18.61%	345,488,121.46	22.43%	-3.82%	无重大变化
存货	290,030,882.25	16.15%	268,889,450.47	17.46%	-1.31%	无重大变化
投资性房地产	2,728,779.37	0.15%	426,042.51	0.03%	0.12%	主要系主要系对外出租厂房增加所致
固定资产	529,829,181.40	29.51%	306,700,237.96	19.91%	9.60%	主要系厂房完工在建工程转入所致
在建工程	35,152,322.01	1.96%	103,214,843.38	6.70%	-4.74%	主要系厂房完工转固定资产所致
短期借款	308,945,225.08	17.21%	174,000,000.00	11.30%	5.91%	主要系银行贷款增加所致
长期借款	18,000,000.00	1.00%			1.00%	主要系长期借款增加所致

### 2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	71,501,169.76	抵押担保
无形资产	24,239,791.93	抵押担保
投资性房地产	41,892,739.80	抵押担保
合计	137,633,701.49	

## 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
91,201,147.00	21,317,605.00	327.82%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
意华接插件美国有限公司	收集信息、联系客户、销售产品、售后服务、研发设计	新设	201,147.00	100.00%	自有资金	无	长期	收集信息、联系客户、销售产品、售后服务、研发设计	未完成	0.00	-225,254.23	否	2017年10月27日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号（2017-017）《关于设立美国子公司的公告》
意博电子科技有限公司（东莞）有限公司	研发、产销：手机、移动终端设备、智能家居产品的充电器、适配器、控制器、车用直流转换电	收购	21,000,000.00	70.00%	自有资金	彭永军、邓贵平	长期	充电器、适配器、控制器、车用直流转换电源、开关电源	已完成	0.00	-7,663,909.56	否	2018年05月18日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）公告编号（2018-030）《关于对外投资的公告》

	源、开关电源													
东莞市意泰智能制造科技有限公司	研发、产销、加工：智能家居、安防设备、电动工具及配套产品；轨道交通连接器；模具；货物进出口、技术进出口	新设	14,000,000.00	70.00%	自有资金	鲁碧霞、胡辉、官勇民	长期	智能家居、安防设备、电动工具及配套产品；轨道交通连接器；模具；	已完成	0.00	-8,862,970.75	否	2019年01月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 (2019-003) 《对外投资进展公告》
湖南意华交通装备股份有限公司	生产及制造汽车配件、整车线束、连接器、轨道交通配件；散热器。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	新设	56,000,000.00	95.00%	自有资金	湖南元宝科技有限公司	长期	生产及制造汽车配件、整车线束、连接器、轨道交通配件；散热器	未完成	0.00	-1,661,880.85	否	2019年01月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 公告编号 (2019-004) 《关于设立子公司暨对外投资的公告》
合计	--	--	91,201,147.00	--	--	--	--	--	--	0.00	-18,414,015.39	--	--	--

**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、证券投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**6、衍生品投资情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**7、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	55,153.56
报告期投入募集资金总额	11,724.64
已累计投入募集资金总额	41,125.64
报告期内变更用途的募集资金总额	7,453.71
累计变更用途的募集资金总额	7,453.71
累计变更用途的募集资金总额比例	13.51%

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会证监许可【2017】1540号文“关于核准温州意华接插件股份有限公司首次公开发行股票的批复”核准，由主承销商中国国际金融股份有限公司采用网下向询价对象询价配售与网上资金申购定价发行相结合的方式发行人民币普通股（A股）2,667万股，发行价格20.68元/股。截至2017年9月4日，公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）2,667万股，募集资金总额551,535,600.00元，扣除承销费和保荐费38,000,000.00元后的募集资金为人民币513,535,600.00元，已由中国国际金融股份有限公司于2017年9月4日汇入公司募集资金账户513,535,600.00元，减除其他上市费用人民币13,431,656.66元，募集资金净额为人民币500,103,943.34元。上述资金到位情况已经立信会计师事务所有限公司验证，并由其出具了“信会师报字【2017】第ZF10798号”《验资报告》。

2019年半年度公司募集资金实际使用情况为：直接投入募投项目117,246,435.67元，（其中：转自有资金74,537,113.64元），闲置募集资金滚动购买理财产品203,000,000.00元，滚动赎回到期理财产品358,000,000.00元，收到募集资金利息收入

2,846,519.18 元（其中：理财产品收益 2,802,327.44 元），银行手续费等支出 1,544.55 元。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金实际使用情况为：直接投入募投项目 411,256,338.88 元（其中：转自有资金 74,537,113.64 元），闲置募集资金购买理财产品 50,000,000.00 元，银行手续费等支出 4,458.12 元。

截至 2019 年 6 月 30 日，公司募集资金专用账户余额为 49,611,353.32 元，募集资金余额应为 38,814,038.76 元，差异 10,797,314.56 元，原因系收到募集资金利息收入所致，其中 2017 年收到募集资金利息收入 186,303.47 元，2018 年收到募集资金利息收入 7,764,491.91 元，2019 年收到募集资金利息收入 2,846,519.18 元。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年新增 1.3925 亿只高速通讯连接器技改项目	否	15,847.92	15,847.92	2,145.09	8,884.49	56.06%	2019 年 08 月 31 日	0	否	否
年产 7.9 亿只消费电子连接器技改项目	是	9,494.26	2,422.28	162.74	2,422.28	100.00%		0	不适用	是
研发中心建设项目	否	5,566.91	5,566.91	1,963.10	3,263.7	58.63%	2019 年 08 月 31 日	0	否	否
补充营运资金项目	否	9,550.65	9,550.65		9,550.81	100.00%		0	是	否
偿还银行贷款项目	否	9,550.65	9,550.65		9,550.65	100.00%		0	是	否
终止“年产 7.9 亿只消费电子连接器项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金	否		7,453.71	7,453.71	7,453.71				是	否
承诺投资项目小计	--	50,010.39	50,392.12	11,724.64	41,125.64	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	50,010.39	50,392.12	11,724.64	41,125.64	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1) “年新增 1.3925 亿只高速通讯连接器技改项目”受中美贸易战等宏观市场因素影响，客户新增订单存在一定滞后，因此公司该项目相关的新增设备投入计划延期。预计未来一年，随着全球 5G 商用的加快推进，相应订单将得到释放，公司将适时加大高速通讯连接器产品研发人员招聘力度和测试设备、研发物料的投入，提高产量。</p> <p>2) “研发中心建设项目”为公司 2013 年根据当时市场发展需求制定，项目的可行性分析是基于当时市场环境、行业发展趋势等因素做出的，存在一定的时效性，部分原先计划投入的研发设备已无法</p>									

	满足目前项目推进的技术要求,公司拟逐步选型比价更好的相关设备进行投入。目前,该项目中的“热流道叠层模具的研究”、“T 模热流道模具的研究”均取得阶段性突破,公司将进一步加快项目推进。
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>由于消费电子连接器业务分布于公司的全资子公司进行生产经营,且公司一直通过自有资金内部借款方式向全资子公司提供相应发展资金,同时因为技术、销售团队的区域限制及因行业特点导致客户对质量、交期及既有供应关系的苛刻要求,公司无法按原定计划在公司本部继续实施该项目。</p> <p>公司于 2019 年 4 月 24 日召开的第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议分别审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意终止原募集资金投资项目“年产 7.9 亿只消费电子连接器技改项目”,并将剩余募集资金永久补充流动资金。该议案已经 2019 年 5 月 17 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过。上述“年产 7.9 亿只消费电子连接器技改项目”的剩余募集资金本金及利息合计 74,537,113.64 元已于 2019 年 5 月 24 日全部划转至公司自有资金账户。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2017 年 10 月 26 日,公司第二届董事会第十三次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》,同意使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金,置换金额为 30,693,378.96 元。立信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金先期投入募集资金项目的事项进行了专项审计,并出具了信会师报字[2017]第 ZF10895 号《关于温州意华接插件股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金拟尽快投入募投项目建设,现存放于募集资金专户和购入理财产品。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	<p>为了提高募集资金使用效率,公司原计划依据《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》将“偿还银行贷款项目”及“补充营运资金项目”专户中的利息收入调整为“年新增 1.3925 亿只高速通讯连接器技改项目”的投资额。后因工作人员操作失误,误将上述募集资金专户中的利息收入合计 43,108.37 元转入了自有资金账户。本公司已将上述利息收入转入“年新增 1.3925 亿只高速通讯连接器技改项目”的募集资金专户,同时公司已进一步加强募集资金管理制度的学习,确保募集资金使用规范运行。</p>

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
终止“年产7.9亿只消费电子连接器项目”并将剩余募集资金永久补充流动资金	年产7.9亿只消费电子连接器项目	7,453.71	7,453.71	7,453.71	100.00%	2019年06月30日	0	不适用	否
合计	--	7,453.71	7,453.71	7,453.71	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>由于消费电子连接器业务分布于公司的全资子公司进行生产经营，且公司一直通过自有资金内部借款方式向全资子公司提供相应发展资金，同时因为技术、销售团队的区域限制及因行业特点导致客户对质量、交期及既有供应关系的苛刻要求，公司无法按原定计划在公司本部继续实施该项目。</p> <p>公司于2019年4月24日召开的第三届董事会第四次会议、第三届监事会第三次会议分别审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意终止原募集资金投资项目“年产7.9亿只消费电子连接器技改项目”，并将剩余募集资金永久补充流动资金。该议案已经2019年5月17日召开的2018年年度股东大会审议通过。上述“年产7.9亿只消费电子连接器技改项目”的剩余募集资金本金及利息合计74,537,113.64元已于2019年5月24日全部划转至公司自有资金账户。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			不适用						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

**(4) 募集资金项目情况**

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019年半年度募集资金存放与使用情况专项报告	2019年08月26日	详见公司在巨潮资讯网披露的《2019年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

**8、非募集资金投资的重大项目情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

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
东莞市泰康电子科技有限公司	子公司	加工、产销、研发：电子产品、连接器、模具、塑料制品、五金制品；货物进出口、技术进出口	40,000,000.00	166,010,471.09	85,525,414.73	115,378,917.74	8,670,540.55	7,623,764.12
东莞市正德连接器有限公司	子公司	产销、加工、研发：连接器、接插件、五金塑胶配件、模具；货物进出口、技术进出口	5,000,000.00	114,973,239.22	64,460,864.98	83,643,645.38	2,749,026.18	2,746,577.17
东莞市意兆电子科技有限公司	子公司	加工、产销、研发：电子产品、连接器、模具、压铸产品、五金塑胶配件；货物进出口	30,000,000.00	238,440,771.48	176,004,932.87	159,828,692.83	14,271,772.10	10,730,080.31

苏州意华通讯接插件有限公司	子公司	仪用接插件及插座的生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务	45,503,405.69	113,187,992.57	80,260,350.55	67,285,903.54	7,903,073.91	6,100,737.29
武汉意谷光电科技有限公司	子公司	光通信器件、光模块、光连接产品的研发、生产、销售及相关的技术服务；货物进出口、技术进出口	10,000,000.00	6,706,088.62	5,483,773.61	850,123.57	-1,239,033.72	-1,237,986.34
意华接插件美国有限公司	子公司	收集信息、联系客户、销售产品、售后服务、研发设计	50 万美元	261,805.56	261,805.56		-225,254.23	-225,254.23
意博电子科技有限公司(东莞)有限公司	子公司	研发、产销：手机、移动终端设备、智能家居产品的充电器、适配器、控制器、车用直流转换电源、开关电源	100,000,000.00	66,054,926.84	44,225,688.38	12,646,510.68	-7,686,601.24	-7,666,517.51
乐清市永乐电镀城有限公司	子公司	塑料件、模具、特种劳动防护面罩、口罩、金属件制造、加工、销售（不含冶炼、酸洗）；货物进出口、技术进出口；产品信息技术	3,000,000.00	110,201.24	-91,272.93		-91,219.28	-91,219.28

		咨询						
东莞市意泰智能制造科技有限公司	子公司	研发、产销、加工：智能家居、安防设备、电动工具及配套产品；轨道交通连接器；模具；货物进出口、技术进出口	50,000,000.00	104,769,100.03	35,197,119.25	38,883,057.17	-8,859,745.75	-8,862,970.75
苏州远野汽车技术有限公司	子公司	汽车电子领域内的技术研发咨询、技术服务、技术转让；汽车电子连接器、汽车零部件、电子元器件的生产、销售及售后服务；模具研发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口	50,000,000.00	23,274,868.51	20,182,327.29	10,190,254.60	-4,273,101.27	-4,260,833.53
湖南意华交通装备股份有限公司	子公司	生产及制造汽车配件、整车线束、连接器、轨道交通配件；散热器。	10,000,000.00	55,668,152.40	54,738,119.15		-1,661,880.86	-1,661,880.85

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
湖南意华交通装备股份有限公司	投资设立	对整体生产经营和业绩无明显影响

主要控股参股公司情况说明

1、意博电子科技(东莞)有限公司成立于 2018 年 5 月，注册资本 1 亿元。该公司经营范围为研发、产销：手机、移动终端设备、智能家居产品的充电器、适配器、控制器、车用直流转换电源、开关电源。2019 年 1-6 月，该公司实现营业收入和净

利润分别为 1,264.65 万元和-766.65 万元。亏损的主要原因为公司尚处于产品研发阶段和客户开发阶段，研发投入较大，产品毛利率偏低。

2、东莞市意泰智能制造科技有限公司成立于 2018 年 9 月，注册资本 5,000 万元。该公司经营范围为研发、产销、加工：智能家居、安防设备、电动工具及配套产品；轨道交通连接器；模具；货物进出口、技术进出口。2019 年 1-6 月，该公司实现营业收入和净利润分别为 3,888.31 万元和-886.30 万元。亏损的主要原因为公司尚处于产品开发阶段，研发费用投入较大；公司租赁的厂房装修完成，摊销费用较大。

3、苏州远野汽车技术有限公司成立于 2018 年 12 月，注册资本 5,000 万元。该公司经营范围为汽车电子领域内的技术研发咨询、技术服务、技术转让；汽车电子连接器、汽车零部件、电子元器件的生产、销售及售后服务；模具研发、制造、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口。2019 年 1-6 月，该公司实现营业收入和净利润分别为 1,019.03 万元和-426.08 万元。亏损的主要原因为公司研发项目较多，研发费用投入较大。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、原材料价格波动的风险

近年来由于公司产品上游主要原材料如黄金、铜材、塑胶料等价格出现一定幅度波动，公司通过与客户的协商，各类产品价格皆随之波动。此外，电子行业产品价格总体呈现成熟产品批量大、价格低，并伴随产品生命周期呈现逐步下降并趋于平稳的趋势；而新产品、高端产品在推出时往往定价较高，能够获得超额利润，但随着新产品推出频次加快，获得超额收益的时间也逐步缩短。因此，公司产品的市场价格容易受市场供求关系、产品生命周期、原材料价格等因素的影响产生波动，可能会对公司短期业绩造成一定的风险。

### 2、市场竞争格局变化的风险

目前国内连接器生产企业数量众多，但大多数连接器厂商的规模普遍较小，公司在生产规模和技术水平方面具有领先优势。但随着中国连接器市场的崛起，欧美、日本和台湾的知名连接器厂商如泰科、莫仕、安费诺、鸿海陆续将生产基地转移至中国，领先厂商在大陆的生产比重也逐渐增加，这将加剧国内连接器行业的竞争。尽管公司目前在成本管理、贴近下游市场、反应速度等方面具备一定的优势，但如果公司不能不断提高竞争力，或者继续开拓新的具有较高盈利能力的产品领域，未来将面临较大的市场竞争风险。

### 3、汇率波动风险

本公司出口主要采用现汇结算，汇率波动可能导致本公司出现汇兑损益，可能影响公司的盈利水平。

面对上述风险，公司将通过加大研发投入，以研发实力的提升持续不断的提高公司的核心竞争力；通过优化流程、引进人才、精细化管理等措施，进一步增强公司的市场竞争力。

## 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
2018 年度股东大会	年度股东大会	62.63%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《温州意华接插件股份有限公司 2018 年度股东大会会议决议公告》(公告编号: 2019-037)
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	59.95%	2019 年 07 月 19 日	2019 年 07 月 22 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《温州意华接插件股份有限公司 2019 年第一次临时股东大会会议决议公告》(公告编号: 2019-054)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

#### 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

#### 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

#### 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
意华控股集团有限公司	控股股东	采购商品	采购产品	根据材料采购成本加合理的市场利润协商确定	市场价	2.66		50	否	按协议约定方式	不适用	2019年04月25日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)公告编号 (2019-026) 《2019年度日常关联交易预计公告》
东莞市意获电子有限公司	实际控制人参股	采购商品	加工费	市场价格	市场价	13.38		100	否	按协议约定方式	不适用		同上
意华控股集团有限公司	控股股东	销售商品	销售产品	市场价格	市场价	102.64		700	否	按协议约定方式	不适用		同上
东莞市意获电子有限公司	实际控制人参股	向关联人提供劳务	餐饮服务	市场价格	市场价	12.14		30	否	按协议约定方式	不适用		同上

东莞市意获电子有限公司	实际控制人参股	销售商品	代扣代缴水电费	市场价格	市场价	41.27		40	是	按协议约定方式	不适用		同上
合计				--	--	172.09	--	920	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

## (2) 承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

## (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

一、承租情况如下：					
序号	承租人	出租人	租赁用途	租赁面积(平方米)	年租金(万元)
1	意华股份	北京城建天翼房地产开发有限公司	办公使用	90.15	14.53
2	意华股份	深圳联合共赢集团股份有限公司	办公使用	365.00	36.84
3	意华股份	刘通彬	办公使用	87.94	3.48
4	意华股份	吴健	办公使用	115.00	8.13
5	意华股份	东莞泰康	厂房	3202.00	23.05
6	意华股份	JEONG HYE YOUNG	办公使用	82.29	14.27
7	意华股份	林赞成	宿舍	1102.50	13.50
8	意华股份	东莞意兆	仓库	1900.00	34.20
9	意华股份	东莞意兆	办公使用	655.00	4.72
10	武汉意谷	武汉市信德联行房地产顾问有限公司	办公	497.15	32.97
11	东莞泰康	东莞意兆	宿舍/食堂	4629.43	65.14
12	东莞意博	东莞泰康	厂房	9606.00	126.80
13	东莞意博	东莞泰康	厂房	1601.00	21.13
14	东莞意博	东莞泰康	仓库	305.00	4.03
15	东莞意博	东莞泰康	仓库	33.00	0.44
16	东莞意博	东莞泰康	宿舍	1141.65	12.89
17	东莞意博	东莞泰康	宿舍	73.95	0.76
18	东莞意泰	东莞市精彩花边绣品有限公司	经营	26348.83	583.20
19	东莞意兆	东莞泰康	生产车间、办公室	4468.59	80.43
20	湖南意华	株洲海纳川北京汽车株洲分公司	厂房	9863.43	270.01
21	湖南意华	湖南高科园创企业管理服务股份有限公司	宿舍	1500.00	43.25
22	湖南意华	株洲高科孵化器有限公司慧谷酒店分公司	宿舍	450.00	30.96
23	苏州远野	苏州意华	厂房	3900.00	49.03
24	苏州远野	苏州意华	宿舍	1110.00	13.95
25	东莞正德	东莞意兆	宿舍/食堂	9526.45	113.85
26	东莞正德	东莞泰康	厂房/办公楼	13991.50	251.68
合计				96645.86	1853.25

**二、对外出租情况如下：**

序号	出租人	承租人	租赁用途	租赁面积(平方米)	年租金(万元)
1	温州意华	江相杨	宿舍	68.00	0.50
2	温州意华	胡克雄	宿舍	34.00	0.25
3	温州意华	彭善花	宿舍	34.00	0.25
4	温州意华	刘文凯	宿舍	34.00	0.25
5	温州意华	白勇	宿舍	34.00	0.25
6	温州意华	陈晓普	宿舍	34.00	0.25
7	温州意华	浙江永兹电气有限公司	厂房	1,577.00	22.97
8	温州意华	温州裕港电气有限公司	厂房	258.00	8.36
9	温州意华	乐清市金久滑轮厂	厂房	204.00	6.61
10	温州意华	李忠	宿舍	34.00	0.25
11	温州意华	温州市运程管道科技有限公司	厂房	1,267.00	37.66
12	温州意华	谢春英	宿舍	34.00	0.25
13	温州意华	上海皖开电气有限公司	厂房	2,100.00	57.77
14	东莞泰康	东莞市意获电子有限公司	宿舍	73.95	2.04
15	东莞意博	东莞市意获电子有限公司	厂房	3,202.00	97.72
合计				8,987.95	235.38

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

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

**2、重大担保**

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

**3、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

**十五、社会责任情况****1、重大环保问题情况**

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司高度重视环境保护工作，本着生产与环境和諧发展的原则，严格执行国家相关的环境保护法律法规，清洁生产纳入公司日常管理，不断完善公司环保管理制度和方案，改进和更新环保处理设备，积极推进环保工作。报告期内，公司未发生重大的环境污染事故，也未受到相关环境污染的行政处罚。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

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

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	103,314,688	60.53%						103,314,688	60.53%
3、其他内资持股	103,314,688	60.53%						103,314,688	60.53%
其中：境内法人持股	81,035,094	47.48%						81,035,094	47.48%
境内自然人持股	22,279,594	13.05%						22,279,594	13.05%
二、无限售条件股份	67,357,312	39.47%						67,357,312	39.47%
1、人民币普通股	67,357,312	39.47%						67,357,312	39.47%
三、股份总数	170,672,000	100.00%						170,672,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

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

**3、证券发行与上市情况**

不适用

**二、公司股东数量及持股情况**

单位：股

报告期末普通股股东总数	20,445		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
意华控股集团 有限公司	境内非国有法人	47.48%	81,035,094		81,035,094	0		
乐清润鼎投资 管理中心（有限 合伙）	境内非国有法人	3.98%	6,797,226		0	6,797,226		
爱仕达集团有 限公司	境内非国有法人	3.67%	6,271,254		0	6,271,254		
陈献孟	境内自然人	2.45%	4,185,168		4,185,168	0	质押	1,065,724
方建斌	境内自然人	2.45%	4,174,859		4,174,859	0	质押	2,040,000
蒋友安	境内自然人	2.30%	3,919,955		3,919,955	0		
方建文	境内自然人	2.08%	3,549,576		3,549,576	0	质押	2,480,000
郑巨秀	境内自然人	1.64%	2,803,936		2,803,936	0		
长江证券股份 有限公司	国有法人	1.05%	1,788,707		0	1,788,707		
蔡胜才	境内自然人	0.83%	1,416,923		1,416,923	0		
上述股东关联关系或一致行动的 说明	意华控股集团有限公司为本公司控股股东；陈献孟、方建斌、蒋友安、方建文为一致行动人，为本公司实际控制人；陈献孟为郑巨秀姐夫；方建斌为方建文胞弟；方建文为蔡胜才姐夫。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量		股份种类					

		股份种类	数量
乐清润鼎投资管理中心（有限合伙）	6,797,226	人民币普通股	6,797,226
爱仕达集团有限公司	6,271,254	人民币普通股	6,271,254
长江证券股份有限公司	1,788,707	人民币普通股	1,788,707
平阳温元创业投资合伙企业（有限合伙）	879,085	人民币普通股	879,085
中国建设银行股份有限公司—信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	728,044	人民币普通股	728,044
中信证券股份有限公司	622,691	人民币普通股	622,691
李振秀	580,000	人民币普通股	580,000
广东新联创投资发展有限公司—新联创二期私募投资基金	500,000	人民币普通股	500,000
李振飞	456,315	人民币普通股	456,315
中国工商银行股份有限公司—财通资管消费精选灵活配置混合型证券投资基金	304,880	人民币普通股	304,880
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	李振秀为李振飞之兄弟，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。		

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李振松	监事	现任	626,315	0	70,000	556,315	0	0	0
合计	--	--	626,315	0	70,000	556,315	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2018 年年报。

## 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：温州意华接插件股份有限公司

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	281,289,046.83	194,534,314.96
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	36,218,564.40	26,656,795.46
应收账款	334,076,494.64	399,130,987.39
应收款项融资		
预付款项	9,659,887.12	3,485,175.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,256,436.53	8,225,442.24
其中：应收利息		441,254.80
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	290,030,882.25	261,548,739.08
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	107,753,452.52	222,097,971.64
流动资产合计	1,069,284,764.29	1,115,679,426.20
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,728,779.37	1,747,907.29
固定资产	529,829,181.40	427,934,651.74
在建工程	35,152,322.01	109,434,784.52
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	77,634,607.35	77,629,197.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	12,076,904.86	8,343,755.85
递延所得税资产	19,534,660.88	19,000,364.00
其他非流动资产	49,322,314.98	8,614,545.23
非流动资产合计	726,278,770.85	652,705,206.22
资产总计	1,795,563,535.14	1,768,384,632.42
流动负债：		
短期借款	308,945,225.08	267,934,492.38
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	197,075,558.53	226,333,264.96
预收款项	6,165,805.19	5,067,848.45
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	63,725,242.46	80,522,468.88
应交税费	13,853,717.70	13,791,105.20
其他应付款	11,389,708.82	14,911,188.48
其中：应付利息	402,980.79	371,490.81
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	601,155,257.78	608,560,368.35
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	18,000,000.00	
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	6,172,848.43	7,081,703.13
递延所得税负债	6,361,480.65	6,361,480.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	30,534,329.08	13,443,183.78
负债合计	631,689,586.86	622,003,552.13
所有者权益：		
股本	170,672,000.00	170,672,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	513,901,891.70	513,901,891.70
减：库存股		
其他综合收益	27,352.02	25,920.72
专项储备		
盈余公积	32,438,997.91	32,438,997.91
一般风险准备		
未分配利润	415,324,616.15	406,244,507.23
归属于母公司所有者权益合计	1,132,364,857.78	1,123,283,317.56
少数股东权益	31,509,090.50	23,097,762.73
所有者权益合计	1,163,873,948.28	1,146,381,080.29
负债和所有者权益总计	1,795,563,535.14	1,768,384,632.42

法定代表人：陈献孟

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：杜平

## 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	221,391,932.06	122,144,983.47
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	20,189,385.59	16,707,510.30
应收账款	168,327,575.37	202,605,541.27

应收款项融资		
预付款项	2,982,942.40	487,924.37
其他应收款	90,126,602.65	75,123,711.32
其中：应收利息		441,254.80
应收股利		
存货	150,926,064.65	142,805,208.30
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	61,561,859.60	216,203,357.18
流动资产合计	715,506,362.32	776,078,236.21
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	271,819,582.77	180,618,435.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,054,813.44	
固定资产	262,769,156.18	178,744,115.00
在建工程	4,938,628.19	85,010,146.02
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,461,201.59	40,114,183.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	9,322,055.50	9,322,055.50
其他非流动资产	7,181,735.26	2,528,141.00
非流动资产合计	596,547,172.93	496,337,077.18
资产总计	1,312,053,535.25	1,272,415,313.39

流动负债：		
短期借款	308,945,225.08	267,378,953.58
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	77,048,509.67	99,396,629.21
预收款项	2,459,831.55	2,217,540.37
合同负债		
应付职工薪酬	17,698,523.27	30,314,232.88
应交税费	4,553,215.50	748,096.24
其他应付款	7,386,434.71	6,712,396.23
其中：应付利息	402,980.79	371,490.81
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	418,091,739.78	406,767,848.51
非流动负债：		
长期借款	18,000,000.00	
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	4,417,082.09	4,989,620.21
递延所得税负债	6,361,480.65	6,361,480.65
其他非流动负债		
非流动负债合计	28,778,562.74	11,351,100.86
负债合计	446,870,302.52	418,118,949.37
所有者权益：		

股本	170,672,000.00	170,672,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	501,243,951.22	501,243,951.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	32,438,997.91	32,438,997.91
未分配利润	160,828,283.60	149,941,414.89
所有者权益合计	865,183,232.73	854,296,364.02
负债和所有者权益总计	1,312,053,535.25	1,272,415,313.39

### 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	652,732,130.94	629,056,613.31
其中：营业收入	652,732,130.94	629,056,613.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	630,760,104.34	583,431,017.91
其中：营业成本	485,444,107.45	480,631,280.00
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	5,166,133.50	6,152,230.48
销售费用	33,864,974.22	30,740,407.59
管理费用	39,218,275.51	27,620,240.28
研发费用	58,792,370.40	35,759,428.06

财务费用	8,274,243.26	2,527,431.50
其中：利息费用	7,093,487.16	2,768,195.98
利息收入	291,485.40	169,182.92
加：其他收益	5,809,088.15	1,437,488.90
投资收益（损失以“-”号填列）	2,745,572.22	4,110,495.90
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	676,843.48	-4,433,223.13
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-355,641.24	-493,046.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	30,847,889.21	46,247,310.43
加：营业外收入	532,148.07	520,276.25
减：营业外支出	178,390.31	589,199.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,201,646.97	46,178,387.35
减：所得税费用	12,211,010.28	11,299,759.04
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,990,636.69	34,878,628.31
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,990,636.69	34,878,628.31
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	26,147,308.92	35,059,829.76
2.少数股东损益	-7,156,672.23	-181,201.45
六、其他综合收益的税后净额	1,431.30	12,776.11

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,431.30	12,776.11
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	1,431.30	12,776.11
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	1,431.30	12,776.11
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	18,992,067.99	34,891,404.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	26,148,740.22	35,072,605.87
归属于少数股东的综合收益总额	-7,156,672.23	-181,201.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.15	0.21

(二) 稀释每股收益	0.15	0.21
------------	------	------

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：陈献孟

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：杜平

#### 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	390,766,132.19	382,601,080.52
减：营业成本	307,485,813.65	319,065,077.12
税金及附加	1,715,085.83	3,060,305.97
销售费用	16,907,728.33	16,068,301.91
管理费用	12,650,977.64	10,350,341.64
研发费用	30,200,521.73	18,968,392.08
财务费用	5,993,923.13	989,218.80
其中：利息费用	7,093,487.16	2,794,129.70
利息收入	2,099,403.52	1,804,629.69
加：其他收益	5,447,372.57	497,142.76
投资收益（损失以“-”号填列）	12,361,072.64	3,880,627.40
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）	361,270.39	-1,435,355.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	740.64	-65,001.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,982,538.12	16,976,856.43
加：营业外收入	9,420.16	22,352.18

减：营业外支出	53,200.00	539,726.92
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,938,758.28	16,459,481.69
减：所得税费用	5,984,689.57	4,114,870.43
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	27,954,068.71	12,344,611.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	27,954,068.71	12,344,611.26
（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	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
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	0.00	0.00
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	27,954,068.71	12,344,611.26
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	598,400,520.71	594,361,229.88
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	13,133,777.20	13,337,399.51
收到其他与经营活动有关的现金	17,061,007.34	11,543,493.10
经营活动现金流入小计	628,595,305.25	619,242,122.49
购买商品、接受劳务支付的现金	273,946,573.19	323,202,522.67
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	215,516,009.73	172,182,332.76
支付的各项税费	34,362,089.97	29,344,916.67
支付其他与经营活动有关的现金	72,658,691.98	44,686,070.89
经营活动现金流出小计	596,483,364.87	569,415,842.99
经营活动产生的现金流量净额	32,111,940.38	49,826,279.50
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	420,388,754.17	504,761,424.67
取得投资收益收到的现金	0.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	94,762.18	1,162,294.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	420,483,516.35	505,923,718.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	118,122,029.27	93,395,568.35
投资支付的现金	298,010,000.00	459,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	416,132,029.27	552,395,568.35
投资活动产生的现金流量净额	4,351,487.08	-46,471,849.49
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	15,568,000.00	8,910,314.45
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	15,568,000.00	8,910,314.45
取得借款收到的现金	213,821,245.22	134,200,000.00
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	229,389,245.22	143,110,314.45
偿还债务支付的现金	154,100,000.00	44,150,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,591,799.45	55,509,571.64
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	178,691,799.45	99,659,571.64
筹资活动产生的现金流量净额	50,697,445.77	43,450,742.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-406,141.36	-480,328.54
五、现金及现金等价物净增加额	86,754,731.87	46,324,844.28
加：期初现金及现金等价物余额	194,534,314.96	119,932,181.89
六、期末现金及现金等价物余额	281,289,046.83	166,257,026.17

## 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	396,816,369.59	371,476,396.38
收到的税费返还	12,486,989.56	12,537,683.54
收到其他与经营活动有关的现金	5,245,218.54	3,476,586.44
经营活动现金流入小计	414,548,577.69	387,490,666.36
购买商品、接受劳务支付的现金	270,719,568.49	268,409,107.08
支付给职工以及为职工支付的现金	77,949,248.71	71,028,937.55
支付的各项税费	7,465,069.78	6,924,645.06
支付其他与经营活动有关的现金	20,299,922.82	17,042,062.99
经营活动现金流出小计	376,433,809.80	363,404,752.68
经营活动产生的现金流量净额	38,114,767.89	24,085,913.68
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	360,802,327.44	449,531,556.17
取得投资收益收到的现金	10,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	70,456.00	348,554.19
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	370,872,783.44	449,880,110.36
购建固定资产、无形资产和其他	35,070,839.17	49,604,426.79

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	294,201,147.00	425,317,605.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	329,271,986.17	474,922,031.79
投资活动产生的现金流量净额	41,600,797.27	-25,041,921.43
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	213,821,245.22	134,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	33,707,434.23	7,231,326.23
筹资活动现金流入小计	247,528,679.45	141,231,326.23
偿还债务支付的现金	154,000,000.00	44,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	24,591,799.45	55,509,571.64
支付其他与筹资活动有关的现金	49,200,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流出小计	227,791,799.45	102,509,571.64
筹资活动产生的现金流量净额	19,736,880.00	38,721,754.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-205,496.57	-172,223.34
五、现金及现金等价物净增加额	99,246,948.59	37,593,523.50
加：期初现金及现金等价物余额	122,144,983.47	65,376,393.67
六、期末现金及现金等价物余额	221,391,932.06	102,969,917.17

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	170,672,000.00				513,901,891.70		25,920.72		32,438,997.91		406,244,507.23		1,123,283,317.56	23,097,762.73	1,146,381,080.29

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	170,672,000.00			513,901,891.70		25,920.72		32,438,997.91		406,244,507.23		1,123,283,317.56	23,097,762.73	1,146,381,080.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						1,431.30				9,080,108.92		9,081,540.22	8,411,327.77	17,492,867.99
(一)综合收益总额						1,431.30				26,147,308.92		26,148,740.22	-7,156,672.23	18,992,067.99
(二)所有者投入和减少资本													15,568,000.00	15,568,000.00
1.所有者投入的普通股													15,568,000.00	15,568,000.00
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										-17,067,200.00		-17,067,200.00		-17,067,200.00
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										-17,067,200.00		-17,067,200.00		-17,067,200.00





权益内部结转	.00				00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	64,002,000.00				-64,002,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他						12,776.11			-355,669.86	-342,893.75	-51,054.19	-393,947.94		
四、本期期末余额	170,672,000.00				513,901,891.70	12,776.11	28,686,251.80	366,964,440.12	1,080,237,359.73	9,344,982.06	1,089,582,341.79			

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	170,672,000.00				501,243,951.22				32,438,997.91	149,941,414.89		854,296,364.02
加：会计政策变更												
前期												

差错更正												
其他												
二、本年期初余额	170,672,000.00				501,243,951.22				32,438,997.91	149,941,414.89		854,296,364.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										10,886,868.71		10,886,868.71
（一）综合收益总额										27,954,068.71		27,954,068.71
（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										-17,067,200.00		-17,067,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-17,067,200.00		-17,067,200.00
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	170,672,000.00				501,243,951.22				32,438,997.91	160,828,283.60		865,183,232.73

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,670,000.00				565,245,951.22				28,686,251.80	169,501,699.94		870,103,902.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,670,000.00				565,245,951.22				28,686,251.80	169,501,699.94		870,103,902.96
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	64,002,000.00				-64,002,000.00					-41,346,058.60		-41,346,058.60
(一)综合收益总额										12,344,611.26		12,344,611.26
(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									-53,335.00			-53,335,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配									-53,335.00			-53,335,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	64,002,000.00											-64,002,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	64,002,000.00											-64,002,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												-355,669.86
四、本期期末余额	170,67					501,243			28,686,	128,155.6		828,757.84

额	2,000.00				,951.22				251.80	41.34		4.36
---	----------	--	--	--	---------	--	--	--	--------	-------	--	------

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

温州意华接插件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原温州意华通讯接插件有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由意华控股集团有限公司、上海润鼎投资管理中心（有限合伙）、爱仕达集团有限公司、上海温元创业投资合伙企业（有限合伙）和陈献孟、方建文、方建斌、蒋友安等30位自然人共同发起设立；

公司现持有统一社会信用代码为91330300609381595H的企业法人营业执照；

2017年9月在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业；

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数17,067.20万股，注册资本为17,067.20万元，注册地：浙江省乐清市翁垟镇后西工业区，总部地址：浙江省乐清市翁垟镇后西工业区。本公司主要经营活动为：接插件、接插件端子、模具的研发、生产和销售；货物进出口、技术进出口；电镀加工（另设分支机构经营场所：乐清市环保产业园区C1地块；乐清市翁垟街道创新创业园区A地块）；

本公司的母公司为意华控股集团有限公司；

本公司的实际控制人为陈献孟、方建文、方建斌、蒋友安四位自然人；

本财务报表业经公司董事会于2019年8月23日批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东莞市意兆电子科技有限公司（以下简称东莞意兆公司）
东莞市正德连接器有限公司（以下简称东莞正德公司）
东莞市泰康电子科技有限公司（以下简称东莞泰康公司）
苏州意华通讯接插件有限公司（以下简称苏州意华公司）
武汉意谷光电科技有限公司（以下简称武汉意谷公司）
意华接插件美国有限公司（以下简称意华美国公司）
意博电子科技（东莞）有限公司（以下简称东莞意博公司）
乐清市永乐电镀城有限公司（以下简称乐清永乐公司）
东莞市意泰智能制造科技有限公司（以下简称东莞意泰公司）
苏州远野汽车技术有限公司（以下简称苏州远野公司）
湖南意华交通设备股份有限公司（以下简称湖南意华公司）

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

## 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

### 2、合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

#### （2）处置子公司或业务

##### ①一般处理方法

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

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

净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

## ②分步处置子公司

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

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

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

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

### (3) 购买子公司少数股权

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

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项

目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和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资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### (5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产

转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

- (1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

- (2) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

## 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：

单项金额重大的应收款项是指应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

### 2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	
组合1	除已单独计提减值准备的应收款项外，相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	50	50
3年以上	100	100

### 3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

## 15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### 4、存货的盘存制度

本公司的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

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本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。有关规定要求本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。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

### 2、初始投资成本的确定

#### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

#### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

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和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司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；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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金融工具确认和计量准则核算，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。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有

并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
固定资产装修	年限平均法	3-5	0	20.00-33.33

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：（1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；（2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；（3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；（4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

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

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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：

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

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、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

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	2-5年	预计可使用年限
土地使用权	土地证登记使用年限	土地证登记使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。  
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### 3、无使用寿命不确定的无形资产情况。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

#### 1、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

#### 2、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

### 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为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。本公司长期待摊费用包括租入房产装修费。

#### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

#### 2、摊销年限

项目	摊销年限
租入房产装修费	5年

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本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。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

##### (1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

##### (2) 设定受益计划

本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。

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，本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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

#### 35、租赁负债

#### 36、预计负债

#### 37、股份支付

#### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

#### 40、政府补助

##### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

##### 2、确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

##### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失

的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司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

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

#### 42、租赁

##### （1）经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

##### （2）融资租赁的会计处理方法

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公

司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

#### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 44、重要会计政策和会计估计变更

##### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
资产负债表将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目。比较数据相应调整。	董事会审批	合并报表项目：原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”和“应收账款”二个项目，2018年12月31日变更前“应收票据及应收账款”金额为425,787,782.85元，2018年12月31日变更后“应收票据”金额为26,656,795.46元，“应收账款”金额为399,130,987.39元；资产负债表将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”和“应付账款”二个项目，2018年12月31日变更前“应付票据及应付账款”金额为226,333,264.96元，2018年12月31日变更后“应付账款”金额为226,333,264.96元。
将利润表“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”，比较数据相应调整。	董事会审批	

执行《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。

##### (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

**(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	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%
教育费附加	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	3%
地方教育费附加	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	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
--------	-------

**2、税收优惠**

1、本公司及各子公司根据销售额的17%/16%/13%计算销项税额，按规定扣除进项税额后缴纳；出口货物享受“免、抵、退”税政策，按照产品品种规格的不同退税率分别为5%、9%、13%、15%、17%/16%；子公司东莞市泰康电子科技有限公司模具研发设计业务适用6%的增值税税率。

2、本公司、子公司武汉意谷的城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加按免抵税额与应缴流转税税额合计额的7%、3%、2%计缴；

其他子公司城市维护建设税、教育费附加和地方教育费附加按免抵税额与应缴流转税税额合计额的5%、3%、2%计缴。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	106,128.98	112,404.09
银行存款	281,182,917.85	194,421,910.87
合计	281,289,046.83	194,534,314.96
其中：存放在境外的款项总额	261,805.56	284,481.49

其他说明

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	18,900,144.08	9,120,537.50
商业承兑票据	17,318,420.32	17,536,257.96
合计	36,218,564.40	26,656,795.46

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票据	13,792,845.86	37.37%	689,642.30	5.00%	13,103,203.56	18,459,218.91	66.93%	922,960.95	5.00%	17,536,257.96
其中:										
按组合计提坏账准备的应收票据	23,115,360.84	62.63%		0.00%	23,115,360.84	9,120,537.50	33.07%			9,120,537.50
其中:										
合计	36,908,206.70	100.00%	689,642.30	1.87%	36,218,564.40	27,579,756.41	100.00%	922,960.95	3.35%	26,656,795.46

按单项计提坏账准备: 689642.30 元

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
商业承兑票据	13,792,845.86	689,642.30	5.00%	未到期, 根据谨慎性原则计提坏账
合计	13,792,845.86	689,642.30	--	--

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:

账龄分析法

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	
商业承兑汇票	922,960.95	-233,318.65			689,642.30
合计	922,960.95	-233,318.65			689,642.30

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
商业承兑票据	7,964,817.33
合计	7,964,817.33

**(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	48,602,009.36	
商业承兑票据		7,964,817.33
合计	48,602,009.36	7,964,817.33

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

**(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	3,612,048.35	1.02%	3,612,048.35	100.00%		3,540,977.58	0.84%	3,540,977.58	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	351,915,295.43	98.98%	17,838,800.79	5.07%	334,076,494.64	420,343,647.41	98.34%	21,212,660.02	5.05%	399,130,987.39
其中：										
合计	355,527,343.78		21,450,849.14	6.03%	334,076,494.64	423,884,624.99	100.00%	24,753,637.60	5.84%	399,130,987.39

按单项计提坏账准备：3,612,048.35 元

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
应收账款	3,612,048.35	3,612,048.35	100.00%	三年以上，全额计提
合计	3,612,048.35	3,612,048.35	--	--

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
应收账款	351,915,295.43	17,838,800.79	5.07%	
合计	351,915,295.43	17,838,800.79	--	

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
应收账款	351,915,295.43	17,838,800.79	5.07%
合计	351,915,295.43	17,838,800.79	--

确定该组合依据的说明：

账龄分析法

按组合计提坏账准备：17,838,800.79 元

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）	333,663,313.22
	333,663,313.22
1 至 2 年	334,899.98
2 至 3 年	78,281.44
合计	334,076,494.64

## （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	
坏账准备-应收账款	24,753,637.60	-3,262,951.13		39,837.33	21,450,849.14
合计	24,753,637.60	-3,262,951.13	0.00	39,837.33	21,450,849.14

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
A	45,216,146.14	13.53%	2,260,807.31
B	15,471,408.29	4.63%	773,570.41
C	14,093,008.74	4.22%	704,650.44
D	8,172,240.04	2.45%	408,612.00
E	6,243,310.45	1.87%	312,165.52
合计	89,196,113.66	26.70%	4,459,805.68

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	8,895,038.70	92.08%	3,311,959.81	95.03%
1 至 2 年	664,508.42	6.88%	55,215.62	1.58%
2 至 3 年	0.00	0.00%	18,000.00	0.52%
3 年以上	100,340.00	1.04%	100,000.00	2.87%
合计	9,659,887.12	--	3,485,175.43	--

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：

预付昆山北原兴的开模费453649.57元，因产品未进行量产，故还未进行付款冲销。

## (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	金额
A	1,086,300.00
B	503,902.60
C	471,998.71
D	453,649.57
E	408,900.00
合计	2,924,750.88

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		441,254.80
其他应收款	10,256,436.53	7,784,187.44
合计	10,256,436.53	8,225,442.24

### (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
理财产品		441,254.80
合计		441,254.80

#### 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
保证金及押金	4,688,871.23	3,918,373.57
代扣代缴社保、公积金	1,103,417.50	952,077.18
出口退税		2,912,407.43
备用金及其他	5,930,409.35	1,321,728.22
合计	11,722,698.08	9,104,586.40

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	1,320,398.96			1,320,398.96
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	145,862.59			145,862.59

2019年6月30日余额	1,466,261.55			1,466,261.55
--------------	--------------	--	--	--------------

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）	10,354,566.96
	10,354,566.96
1至2年	258,308.73
2至3年	275,121.06
3年以上	834,701.33
3至4年	834,701.33
合计	11,722,698.08

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	
坏账准备—其他应收款	1,320,398.96	145,862.59		1,466,261.55
合计	1,320,398.96	145,862.59		1,466,261.55

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
实际核销的其他应收款	

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

A	保证金	2,400,000.00	1 年以内	23.40%	120,000.00
B	房租、水电费用	1,174,617.12	1 年以内	11.45%	58,730.86
C	现金红利分派应退 款	1,064,584.62	1 年以内	10.38%	53,229.23
D	暂借款	700,000.00	1 年以内	6.82%	35,000.00
E	保证金	675,028.49	1 年以内	6.58%	33,751.42
合计	--	6,014,230.23	--	58.63%	300,711.51

## 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
------	----------	------	------	-------------------

本期无涉及政府补助的应收款项

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无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

本期无转移其他应收款且继续涉入形成资产、负债金额

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	60,066,644.29	3,818,285.93	56,248,358.36	45,096,299.04	3,728,316.51	41,367,982.53
在产品	101,388,801.29	3,107,124.14	98,281,677.15	86,985,202.51	3,029,140.23	83,956,062.28
库存商品	145,751,019.68	10,250,172.94	135,500,846.74	149,946,583.73	13,721,889.46	136,224,694.27
合计	307,206,465.26	17,175,583.01	290,030,882.25	282,028,085.28	20,479,346.20	261,548,739.08

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

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,728,316.51	282,401.98		192,432.57		3,818,285.93
在产品	3,029,140.23	1,586,379.77		1,508,395.86		3,107,124.14
库存商品	13,721,889.46	814,547.56		4,286,264.07		10,250,172.94
合计	20,479,346.20	2,683,329.31		5,987,092.50		17,175,583.01

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额不含有借款费用资本化金额；

## (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：

期末无建造合同形成的已完工未结算资产情况

## 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：

无

**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：

无

**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：

无

**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
待抵扣进项税	9,190,997.03	2,875,802.18
待认证进项税		483,903.38
未交增值税	1,100,894.88	3,701,239.70
预缴所得税	11,695,884.61	10,037,026.38
银行理财产品	85,765,676.00	205,000,000.00
合计	107,753,452.52	222,097,971.64

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：

无

**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		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	0.00	0.00	0.00	0.00
1.期初余额	1,813,933.00	724,745.40	0.00	2,538,678.40
2.本期增加金额	4,188,719.68	0.00	0.00	4,188,719.68
(1) 外购	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	4,188,719.68	0.00	0.00	4,188,719.68
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00	0.00	0.00
(2) 其他转出	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	6,002,652.68	724,745.40	0.00	6,727,398.08
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	663,077.94	127,693.17	0.00	790,771.11
2.本期增加金额	3,197,494.10	10,353.50	0.00	3,207,847.60
(1) 计提或摊销	63,587.86	10,353.50	0.00	73,941.36

3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	
（1）处置	0.00	0.00	0.00	
（2）其他转出	0.00	0.00	0.00	
4.期末余额	3,860,572.04	138,046.67	0.00	3,998,618.71
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	2,142,080.64	586,698.73	0.00	2,728,779.37
2.期初账面价值	1,150,855.06	597,052.23	0.00	1,747,907.29

### （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

期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	529,829,181.40	427,934,651.70
合计	529,829,181.40	427,934,651.70

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产维修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	194,205,252.89	382,210,282.45	4,603,939.78	51,843,740.90	38,560,677.21	671,423,893.23
2.本期增加金额	65,064,937.24	42,018,086.81	417,805.79	14,089,267.27	12,982,385.30	134,572,482.41
(1) 购置		39,495,762.16	417,805.79	13,982,082.56	2,015,549.23	55,911,199.74
(2) 在建工程转入	65,064,937.24	2,522,324.65		107,184.71	10,966,836.07	78,661,282.67
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	4,188,719.68	3,554,219.81	2,250.00	292,374.20	324,810.00	8,362,373.69
(1) 处置或报废	4,188,719.68	3,554,219.81	2,250.00	292,374.20	324,810.00	8,362,373.69
4.期末余额	255,081,470.45	420,674,149.45	5,019,495.57	65,640,633.97	51,218,252.51	797,634,001.95
二、累计折旧						
1.期初余额	53,911,013.89	140,937,124.80	3,197,880.92	27,886,268.91	17,449,452.97	243,381,741.49
2.本期增加金额	5,494,322.20	18,362,174.15	269,285.62	3,815,773.30	2,159,377.51	30,100,932.78
(1) 计提	5,494,322.20	18,362,174.15	269,285.62	3,815,773.30	2,159,377.51	30,100,932.78
3.本期减少金额	3,116,594.33	2,077,067.28	2,137.49	267,000.07	322,554.55	5,785,353.72
(1) 处置或报废	3,116,594.33	2,077,067.28	2,137.49	267,000.07	322,554.55	5,785,353.72
4.期末余额	56,288,741.76	157,222,231.67	3,465,029.05	31,435,042.14	19,286,275.93	267,697,320.55
三、减值准备						
1.期初余额		107,500.00				107,500.00
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		107,500.00				107,500.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	198,792,728.69	263,344,417.78	1,554,466.52	34,205,591.83	31,931,976.58	529,829,181.40
2.期初账面价值	140,294,239.00	241,165,657.65	1,406,058.86	23,957,471.99	21,111,224.24	427,934,651.74

## (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
东莞厂区 E 栋宿舍楼第 1-6 层、E 栋仓库	2,180,029.32	对外购买所得，转让方建设时未办理建筑规划许可手续
温州厂区冲制车间厂房	62,172.73	临时简易建筑物

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	35,152,322.01	109,434,784.52
合计	35,152,322.01	109,434,784.52

**(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
后桥新厂房工程				76,412,210.29		76,412,210.29
苏州新厂房工程	20,969,995.45		20,969,995.45	13,540,758.11		13,540,758.11
待安装设备	14,182,326.56		14,182,326.56	19,481,816.12		19,481,816.12
合计	35,152,322.01		35,152,322.01	109,434,784.52		109,434,784.52

**(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

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

## 24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	电镀容量指标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	81,285,677.99	2,189,594.64		2,951,930.89	8,000,000.00	94,427,203.52
2.本期增加金额			1,171,701.19	522,641.50		1,694,342.69
(1) 购置			1,171,701.19	522,641.50		1,694,342.69
(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	81,285,677.99	2,189,594.64	1,171,701.19	3,474,572.39	8,000,000.00	96,121,546.21
二、累计摊销						
1.期初余额	13,081,688.74	994,557.40		2,455,093.11	266,666.68	16,798,005.93
2.本期增加 金额	1,418,700.15	94,807.95		175,424.83		1,688,932.93
(1) 计提	1,418,700.15	94,807.95		175,424.83		1,688,932.93
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	14,500,388.89	1,089,365.35		2,630,517.94	266,666.68	18,486,938.86
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	66,785,289.10	1,100,229.29	1,171,701.19	844,054.45	7,733,333.32	77,634,607.35
2.期初账面 价值	68,203,989.25	1,195,037.24		496,837.78	7,733,333.32	77,629,197.59

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
-------------------------	------	------	------	------

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房产装修	8,343,755.85	4,854,451.22	1,121,302.21		12,076,904.86
合计	8,343,755.85	4,854,451.22	1,121,302.21		12,076,904.86

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	47,432,703.87	11,858,176.02	46,424,679.03	11,606,169.81
内部交易未实现利润	9,425,503.23	2,356,375.81	8,296,340.56	2,074,085.14
可抵扣亏损	14,198,733.06	3,549,683.27	14,198,733.06	3,549,683.27
递延收益	7,081,703.13	1,770,425.78	7,081,703.13	1,770,425.78
合计	78,138,643.29	19,534,660.88	76,001,455.78	19,000,364.00

## (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
固定资产加速折旧	25,445,922.60	6,361,480.65	25,445,922.60	6,361,480.65
合计	25,445,922.60	6,361,480.65	25,445,922.60	6,361,480.65

## (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		19,534,660.88		19,000,364.00
递延所得税负债		6,361,480.65		6,361,480.65

## (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	13,797,111.72	13,797,111.72
资产减值准备	1,157,511.38	1,157,511.38
合计	14,954,623.10	14,954,623.10

## (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
2022 年度	373,568.53	373,568.53	
2023 年度	13,423,543.19	13,423,543.19	
合计	13,797,111.72	13,797,111.72	--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备工程款	48,590,213.70	
其他	732,101.28	
合计	49,322,314.98	

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	164,600,000.00	154,600,000.00
保证借款	138,000,000.00	105,000,000.00
商业承兑汇票贴现	6,345,225.08	8,334,492.38
合计	308,945,225.08	267,934,492.38

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
应付材料款	189,914,010.39	196,072,590.51
应付工程设备款	6,079,883.96	24,612,700.58
其他	1,081,664.18	5,647,973.87
合计	197,075,558.53	226,333,264.96

#### (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
浙江中乐建设有限公司	570,000.00	工程质量问题暂未付款
合计	570,000.00	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

 是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收销货款	6,165,805.19	5,067,848.45
合计	6,165,805.19	5,067,848.45

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,938,838.08	184,361,411.36	200,575,006.98	63,725,242.46
二、离职后福利-设定提存计划	583,630.80	10,203,263.32	10,786,894.12	
三、辞退福利		356,292.00	356,292.00	
合计	80,522,468.88	194,920,966.68	211,718,193.10	63,725,242.46

## (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	48,508,671.27	163,380,712.96	181,231,099.14	30,658,285.09

2、职工福利费		7,349,124.31	7,327,385.81	21,738.50
3、社会保险费	441,492.92	3,937,730.30	4,379,223.22	
其中：医疗保险费	366,894.00	3,002,143.14	3,369,037.14	
工伤保险费	34,348.52	377,977.93	412,326.45	
生育保险费	40,250.40	557,609.23	597,859.63	
4、住房公积金	202,155.00	4,583,771.24	4,611,526.24	174,400.00
5、工会经费和职工教育经费	30,786,518.89	5,110,072.55	3,025,772.57	32,870,818.87
合计	79,938,838.08	184,361,411.36	200,575,006.98	63,725,242.46

### (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	563,505.60	9,853,396.04	10,416,901.64	
2、失业保险费	20,125.20	349,867.28	369,992.48	
合计	583,630.80	10,203,263.32	10,786,894.12	

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,105,375.07	7,813,298.95
企业所得税	8,129,363.94	4,073,523.53
个人所得税	720,167.48	379,827.54
城市维护建设税	474,858.62	656,895.01
房产税	665,575.68	90,063.79
教育费附加	244,295.53	368,622.76
地方教育费附加	162,863.67	245,748.51
土地使用税	187,170.04	24,663.13
印花税	83,805.03	88,890.06
水利建设基金、堤围费和防洪保安基金	28,288.22	28,288.22
残保金	3,362.58	1,124.33
环境保护税	48,591.84	20,159.37
合计	13,853,717.70	13,791,105.20

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	402,980.79	371,490.81
其他应付款	10,986,728.03	14,539,697.67
合计	11,389,708.82	14,911,188.48

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	402,980.79	371,490.81
合计	402,980.79	371,490.81

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
销售服务费	4,669,172.20	7,562,623.50
物流费	563,983.38	582,195.64
保证金	1,391,541.83	2,316,388.22
专利使用费	68,431.18	154,795.33
伙食费、水电费等其他	4,293,599.44	3,923,694.98
合计	10,986,728.03	14,539,697.67

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	18,000,000.00	
合计	18,000,000.00	

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

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

政府补助	7,081,703.13		908,854.70	6,172,848.43	与资产相关
合计	7,081,703.13		908,854.70	6,172,848.43	--

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
科技三项经费/激光与光电科技专项	109,091.08			16,363.62			92,727.46	与资产相关
2013 年乐清市"机器换人"技术改造项目财政资金	112,167.22			29,193.60			82,973.62	与资产相关
2014 年乐清市"机器换人"技术改造项目财政专项资金	300,734.50			37,591.86			263,142.64	与资产相关
2016 年度乐清市"机器换人"技术改造项目财政专项资金	623,376.71			77,922.06			545,454.65	与资产相关
2017 年度乐清市"机器换人"技术改造项目财政专项资金	2,030,715.82			146,071.62			1,884,644.20	与资产相关
东莞市中小企业转型升级项目资金	428,030.80			72,588.98			355,441.82	与资产相关
2018 年度乐清市"机器换人"技术改造项目财政专项资金	1,813,534.88			265,395.36			1,548,139.52	与资产相关
2016 年度东莞市"机器换人"技术改造	719,299.11			58,773.80			660,525.31	与资产相关

项目财政专项资金								
2017 年度自动化智能化改造项目资金	404,396.11			176,024.32			228,371.79	与资产相关
2018 年促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金	540,356.90			28,929.48			511,427.42	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	170,672,000.00						170,672,000.00

其他说明：

## 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）	501,243,951.22			501,243,951.22
其他资本公积	12,657,940.48			12,657,940.48
合计	513,901,891.70			513,901,891.70

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					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益						0.00		
二、将重分类进损益的其他综合收益	25,920.72	1,431.30				1,431.30		27,352.02
外币财务报表折算差额	25,920.72	1,431.30				1,431.30		27,352.02
其他综合收益合计	25,920.72	1,431.30				1,431.30		27,352.02

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	32,438,997.91			32,438,997.91
合计	32,438,997.91			32,438,997.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	406,244,507.23	385,595,280.22
调整后期初未分配利润	406,244,507.23	385,595,280.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	26,147,308.92	77,736,973.12
减：提取法定盈余公积		3,752,746.11
应付普通股股利	17,067,200.00	53,335,000.00
期末未分配利润	415,324,616.15	406,244,507.23

调整期初未分配利润明细：

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

## 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	590,055,459.83	438,585,767.49	598,942,335.51	456,283,770.33
其他业务	62,676,671.11	46,858,339.96	30,114,277.80	24,347,509.67
合计	652,732,130.94	485,444,107.45	629,056,613.31	480,631,280.00

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

**62、税金及附加**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,964,695.16	2,401,765.48
教育费附加	1,282,982.30	1,214,137.87
房产税	760,462.14	821,259.20
土地使用税	201,967.92	509,103.02
车船使用税	3,251.84	2,995.04
印花税	409,079.47	393,487.80
环境保护税	83,831.43	56.72
地方教育费附加	454,476.44	809,425.35
公司税	5,386.80	
合计	5,166,133.50	6,152,230.48

其他说明：

**63、销售费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	9,404,406.25	8,472,034.08
运杂费	7,851,821.84	7,905,151.26
销售服务费	7,581,231.48	7,849,453.60
业务招待费	2,416,065.61	1,881,256.85
差旅费	1,118,334.39	876,510.13
社保费	658,525.11	799,941.78
汽车费	467,443.35	437,236.54
办公费	223,463.34	283,692.83
其他	4,143,682.85	2,235,130.52
合计	33,864,974.22	30,740,407.59

其他说明：

**64、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	14,435,982.64	11,245,467.91

折旧	3,145,207.23	1,814,480.59
固定资产维修装修费	3,594,081.50	1,138,129.61
无形资产摊销	924,136.77	903,205.55
物业水电费	1,370,154.12	994,330.82
社保费	1,181,842.06	1,804,271.55
职工福利费	2,037,606.31	1,472,305.97
工会经费	568,047.00	441,363.53
业务招待费	1,008,569.36	909,834.04
职工教育经费	525,993.52	339,995.04
办公费	1,227,480.27	672,772.79
中介机构费用	1,565,928.34	1,785,184.06
其他	7,633,246.39	4,098,898.82
合计	39,218,275.51	27,620,240.28

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	26,156,748.31	16,129,360.86
折旧及摊销	961,410.84	558,094.08
材料费	12,273,067.75	11,561,685.80
模具加工费	17,957,525.90	7,095,370.05
其他	1,443,617.60	414,917.27
合计	58,792,370.40	35,759,428.06

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,093,487.16	2,768,195.98
票据贴现支出	604,314.88	877,502.39
减：利息收入	291,485.40	169,182.92
汇兑损益	632,084.23	-1,123,594.97
金融机构手续费等其他	235,842.39	174,511.02

合计	8,274,243.26	2,527,431.50
----	--------------	--------------

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
产生其他收益的来源		
科技三项经费/激光与光电科技专项	16,363.62	16,363.62
乐清市财政局专项资金/2013年技术改造项目财政补助资金	29,193.60	29,193.60
机器人技术改造项目财政专项资金(第二批)	37,591.86	37,591.86
东莞市中小企业转型升级项目资金	72,588.98	52,146.14
2016年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金(第一、二批)	77,922.06	77,922.06
2017年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金(第二批)	146,071.62	146,071.62
2016年度乐清市开放型经济发展财政奖励补助资金		190,000.00
出口物流费财政补助(大德顺昌物流)		690.00
2016年创新驱动项目资金补助款		3,000.00
东莞市职业技能鉴定办公室企业评价项目开发经费		30,000.00
2016年度“机器人”专项资金项目资助	58,773.80	574,300.00
2017年1-6月出口两仓补贴(大德顺昌物流)		270.00
2016年虎门财政局创新驱动资金补助		3,000.00
2016年东莞登泰两仓专项资金补助		30.00
2016年东莞经信局机器人补贴款		231,100.00
2016年度创新驱动资金补助		45,000.00
2017上半年出物流园财政补贴		810.00
2018年度乐清市“机器人”技术改造项目财政补助	265,395.36	
2018年房产税优惠减征退税	153,094.32	
乐清市就业管理处/社保费返还	4,272,167.60	
2018年度省电子信息产业百家重点企业	300,000.00	

浙江省名牌产品	100,000.00	
乐清市社会保险中心/工伤保险返还	49,572.53	
收出口物流费财政补助（大德顺昌物流）	120.00	
2018 年促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（新一轮企业技术改造政策支持）	28,929.48	
东莞勤达供应链有限公司财政补贴	780.00	
2017 年度自动化智能化改造项目资金	176,024.32	
2017 年下半年东莞百润捷两仓补助款	1,380.00	
武汉市 2018OFC 境外参展补贴	23,119.00	
合计	5,809,088.15	1,437,488.90

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	2,745,572.22	4,110,495.90
合计	2,745,572.22	4,110,495.90

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,350,407.19	-815,183.74
二、存货跌价损失	-2,673,563.71	-3,618,039.39
合计	676,843.48	-4,433,223.13

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-355,641.24	-493,046.64

## 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
其他	532,148.07	520,276.25	532,148.07
合计	532,148.07	520,276.25	532,148.07

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	83,000.00	500,000.00	83,000.00
其他	95,390.31	89,199.33	95,390.31
合计	178,390.31	589,199.33	178,390.31

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	12,745,307.16	10,927,079.94
递延所得税费用	-534,296.88	372,679.10
合计	12,211,010.28	11,299,759.04

### (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	31,201,646.97
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,745,307.16
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	-534,296.88
所得税费用	12,211,010.28

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 10.7.57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来款	7,408,342.77	7,665,818.22
经营性租赁收到的租金	1,289,211.56	52,266.11
利息收入	308,591.45	180,037.74
政府补助	5,095,133.45	1,082,569.14
其他	2,959,728.11	2,562,801.89
合计	17,061,007.34	11,543,493.10

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	7,480,673.51	7,669,683.09
技术研发费	18,059,020.18	9,346,229.68
业务招待费	3,409,037.88	2,377,109.45
办公费	1,750,510.84	1,103,335.99
差旅费	1,713,516.61	1,386,834.02
销售服务费	5,483,593.67	6,837,391.21
固定资产维修装修费	3,527,845.62	2,032,964.36
报关费	263,823.02	344,543.44
支付的往来款	12,667,609.22	5,552,126.82
其他费用	18,303,061.43	8,035,852.83
合计	72,658,691.98	44,686,070.89

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付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	18,990,636.69	34,878,628.31
加：资产减值准备	1,434,588.37	4,433,223.13
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,616,638.35	20,390,643.43
无形资产摊销	1,173,737.51	1,138,019.25
长期待摊费用摊销	1,121,302.21	
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）	357,122.52	363,044.38
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	37,491.93	25,432.06
财务费用（收益以“-”号填列）	6,614,441.90	2,000,830.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,551,218.65	-4,110,495.90
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-534,296.88	-372,679.10
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,891,813.80	-24,287,959.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-52,164,457.36	3,474,314.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,907,767.59	11,893,278.07
经营活动产生的现金流量净额	32,111,940.38	49,826,279.50
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		166,257,026.17
减：现金的期初余额	194,534,314.96	119,932,181.89
加：现金等价物的期末余额	281,289,046.83	
现金及现金等价物净增加额	86,754,731.87	46,324,844.28

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金		194,534,314.96
其中：库存现金	106,128.98	112,404.09
可随时用于支付的银行存款	281,182,917.85	194,421,910.87
二、现金等价物	281,289,046.83	
三、期末现金及现金等价物余额	281,289,046.83	194,534,314.96

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
固定资产	71,501,169.76	抵押担保
无形资产	24,239,791.93	抵押担保
投资性房地产	41,892,739.80	抵押担保
合计	137,633,701.49	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	60,494,903.69
其中：美元	8,123,490.61	6.8747	55,846,434.49
欧元	534,765.28	7.8170	4,180,260.20
港币	532,261.34	0.8797	468,209.01
应收账款	--	--	102,659,541.77
其中：美元	14,137,167.27	6.8747	97,188,783.93
欧元	460,796.54	7.8170	3,602,046.55
港币	2,124,356.33	0.8797	1,868,711.29
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
科技三项经费/激光与光电科技专项	300,000.00	递延收益	16,363.62
乐清市财政局专项资金/2013年技术改造项目财政补助资金	418,700.00	递延收益	29,193.60
机器人技术改造项目财政专项资金(第二批)	614,000.00	递延收益	37,591.86
东莞市中小企业转型升级项目资金	749,600.00	递延收益	72,588.98
2016年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金(第一、二批)	1,000,000.00	递延收益	77,922.06
2017年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金(第二批)	2,419,000.00	递延收益	146,071.62
2016年度“机器人”专项资金项目资助	805,400.00	递延收益	58,773.80
2018年度乐清市“机器人”技术改造项目财政补助	1,902,000.00	递延收益	265,395.36
2017年度自动化智能化改造项目(第一批)资金	424,300.00	递延收益	176,024.32
2018年促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金(新一轮企业技术改造政策支持)	550,000.00	递延收益	28,929.48
2018年房产税优惠减征退税	153,094.32	其他收益	153,094.32
乐清市就业管理处/社保费返还	4,272,167.60	其他收益	4,272,167.60
2018年度省电子信息产业百家重点企业	300,000.00	其他收益	300,000.00
浙江省名牌产品	100,000.00	其他收益	100,000.00
乐清市社会保险中心/工伤保险返还	49,572.53	其他收益	49,572.53
收出口物流费财政补助(大德顺昌物流)	120.00	其他收益	120.00
东莞勤达供应链有限公司财政补贴	780.00	其他收益	780.00
2017年下半年东莞百润捷两仓补助款	1,380.00	其他收益	1,380.00

武汉市 2018OFC 境外参展补贴	23,119.00	其他收益	23,119.00
合计	14,083,233.45		5,809,088.15

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无

**(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：

无

#### 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：

本期新设立控股子公司湖南意华交通装备股份有限公司，上述公司自设立之日起纳入合并范围。

#### 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	
东莞意兆公司	广东	广东东莞	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞正德公司	广东	广东东莞	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞泰康公司	广东	广东东莞	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州意华公司	江苏	江苏苏州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
武汉意谷公司	湖北	湖北武汉	制造业	87.50%		设立
意华美国公司	美国	美国加利福尼亚州	贸易	100.00%		设立
东莞意博公司	广东	广东东莞	制造业	70.00%		资产收购
永乐电镀城公司	浙江	浙江温州	制造业	100.00%		资产收购
东莞意泰公司	广东	广东东莞	制造业	70.00%		设立
苏州远野公司	江苏	江苏苏州	制造业	54.00%		设立

湖南意华公司	湖南	湖南株洲	制造业	95.00%		设立
--------	----	------	-----	--------	--	----

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

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	

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

无

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

**(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**

无

其他说明：

无

**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**

无

**(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

无

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营 企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联 营企业投资的会 计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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：

无

**(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

无

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

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

无

#### (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

无

#### (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

无

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

无

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

无

### 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：

无

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

无

其他说明

无

## 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：

无

## 6、其他

无

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### 一、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

#### （1）银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### （2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2019年6月30日，本公司应收账款的25.07%(2018年12月31日：27.63%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

### 二、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

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

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币320,600,000.00元(2018年12月31日：人民币259,600,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动100个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的

汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本附注“七.71 外币货币性项目”。

### （3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

### 三、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司各项金融负债均将于1年内到期。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

- 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据
- 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
意华控股集团有限公司	浙江温州	制造业	91580000	47.48%	47.48%

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人是：陈献孟、方建文、方建斌和蒋友安四位自然人；

本企业最终控制方是陈献孟、方建文、方建斌和蒋友安四位自然人。

其他说明：

陈献孟、方建文、方建斌和蒋友安四位自然人直接持有意华股份9.28%的股份，陈献孟、方建文、方建斌和蒋友安四位自然人合计持有意华控股集团有限公司60.38%的股份，为本公司实际控制人。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、其他主体中的权益”。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
龙光电器集团有限公司	实际控制人陈献孟关系密切的家庭成员控制的企业
东莞市意获电子有限公司	实际控制人方建斌参股的公司
乐清意华新能源科技有限公司	公司董事蔡胜才、朱松平分别直接持股，公司实际控制人陈献孟、方建斌、方建文的近亲属直接持股的企业
陈献孟	公司实际控制人之一、法定代表人
郑碎凤	股东陈献孟之配偶
方建文	公司实际控制人之一、董事
蔡彩萍	股东方建文之配偶
蒋友安	公司实际控制人之一、董事、总经理
郑巨秀	股东陈献孟之近亲属、公司股东
王养芳	公司股东之配偶
蔡胜才	公司控股股东董事、总经理

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
意华控股集团有限公司	采购产品	26,551.57	500,000.00	否	70,577.53
东莞市意获电子有限公司	加工费	133,822.24	1,000,000.00	否	0.00

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
意华控股集团有限公司	销售产品	1,026,415.32	237,940.79
东莞市意获电子有限公司	水电费	412,661.15	0.00
东莞市意获电子有限公司	餐饮服务	121,376.97	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

**(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

无

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

无

**(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
东莞市意获电子有限公司	房屋租赁	494,154.65	

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
陈献孟、郑碎凤	10,000,000.00	2019年03月04日	2020年02月20日	否
陈献孟、郑碎凤	10,000,000.00	2019年04月19日	2020年04月10日	否
陈献孟、郑碎凤	23,000,000.00	2019年05月10日	2020年05月06日	否
陈献孟、郑碎凤	2,000,000.00	2019年05月30日	2020年05月20日	否

陈献孟、郑碎凤	2,000,000.00	2019年05月30日	2021年05月20日	否
陈献孟、郑碎凤	16,000,000.00	2019年05月30日	2022年05月20日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、郑巨秀、王养芳	20,000,000.00	2019年01月18日	2020年01月08日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、郑巨秀、王养芳	20,000,000.00	2019年02月26日	2020年02月19日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、郑巨秀、王养芳	5,000,000.00	2019年02月27日	2019年02月27日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、郑巨秀、王养芳	20,000,000.00	2019年04月02日	2020年03月27日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、郑巨秀、王养芳	20,000,000.00	2019年05月23日	2020年05月16日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、方建斌、陈月秋	10,000,000.00	2019年06月13日	2020年06月11日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、方建斌、陈月秋	30,000,000.00	2019年06月21日	2020年06月21日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、方建斌、陈月秋	15,000,000.00	2018年09月12日	2019年09月12日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、方建斌、陈月秋	20,000,000.00	2018年11月07日	2019年11月07日	否
陈献孟	15,600,000.00	2018年11月29日	2019年11月25日	否
意华控股集团有限公司	10,000,000.00	2018年11月27日	2019年11月26日	否
意华控股集团有限公司	30,000,000.00	2018年12月20日	2019年12月19日	否

#### 关联担保情况说明

(1) 陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、郑巨秀、王养芳于2018年12月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了号为2018年保字180060-62号的《最高额保证合同》，为公司截至2019年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年1月18日至2020年1月08日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年2月26日至2020年2月19日）短期借款提供担保；

C、为公司在该行5,000.00万元（期限为2019年2月27日至2020年2月27日）短期借款提供担保；

D、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年4月02日至2020年3月27日）短期借款提供担保；

E、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年5月23日至2020年5月16日）短期借款提供担保。

（2）陈献孟、郑碎凤于2017年3月7日与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订了编号为2017年乐清保字0006-1号《最高额保证合同》，为公司截至2019年6月30日在该行为公司在该行1,000.00万元（期限为2019年3月4日至2020年2月20日）短期借款提供担保；

（3）陈献孟、郑碎凤于2019年3月13日与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订了编号为2019年乐清保字0313-1号《最高额保证合同》，为公司截至2019年6月30日在该行为公司在该行1,000.00万元（期限为2019年4月19日至2020年4月10日）短期借款提供担保；

（4）陈献孟、郑碎凤于2019年3月13日与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订了编号为2019年乐清保字0313-1号《最高额保证合同》，为公司截至2019年6月30日在该行为公司在该行2,300.00万元（期限为2019年5月10日至2020年5月6日）短期借款提供担保；

（5）陈献孟、郑碎凤于2019年3月13日与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订了编号为2019年乐清保字0313-1号《最高额保证合同》，为公司截至2019年6月30日在该行为公司在该行200.00万元（期限为2019年5月30日至2020年5月20日）短期借款提供担保；

（6）陈献孟、郑碎凤于2019年3月13日与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订了编号为2019年乐清保字0313-1号《最高额保证合同》，为公司截至2019年6月30日在该行为公司在该行200.00万元（期限为2019年5月30日至2021年5月20日）长期借款提供担保；

（7）陈献孟、郑碎凤于2019年3月13日与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订了编号为2019年乐清保字0313-1号《最高额保证合同》，为公司截至2019年6月30日在该行为公司在该行1,600.00万元（期限为2019年5月30日至2022年5月20日）长期借款提供担保；

（8）陈献孟于2018年11月26日与中信银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为2018信银温乐最保字第811088157331号的《最高额保证合同》，为公司截至2019年6月30日在该1,560.00万元（期限为2018年11月29日至2019年11月25日）短期借款提供担保。

（9）意华控股集团于2018年10月22日与招商银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为2018年保字第781001号的《最高额不可撤销担保书》，为公司截至2019年6月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行1,000.00万元（期限为2018年11月27日至2019年11月26日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行3,000.00万元（期限为2018年12月20日至2019年12月19日）短期借款提供担保。

（10）陈献孟、郑碎凤夫妇于2018年8月12日与兴业银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为3520180548-1的《最高额保证合同》，方建文、蔡彩萍夫妇于2018年8月15日与兴业银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为3520180548-2的《最高额保证合同》，方建斌、陈月秋夫妇于2018年8月16日与兴业银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为3520180548-3的《最高额保证合同》，为公司截至2019年6月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行3,000.00万元（期限为2019年6月21日至2020年6月21日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行1,500.00万元（期限为2018年9月12日至2019年9月12日）短期借款提供担保；

C、为公司在该行2,000.00万元（期限为2018年11月7日至2019年11月7日）短期借款提供担保；

D、为公司在该行1,000.00万元（期限为2019年6月13日至2020年6月11日）短期借款提供担保。

## (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	2,225,959.46	2,119,357.09

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	意华控股集团有限公司	730,963.07	38,471.74	936,527.29	46,826.36
其他应收款	东莞市意获电子有限公司	1,115,886.26	58,730.86	370,409.48	18,520.48

## (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

无

### 5、其他

无

## 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

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物金额		担保借款金额	备注
			账面原值	账面净值		
本公司	中国银行股份有限公司乐清支行	房屋建筑物及土地使用权	36,636,054.91	23,801,335.16	40,000,000.00	注1
本公司	中国银行股份有限公司乐清支行	房屋建筑物及土地使用权	40,245,931.98	27,005,480.19	45,000,000.00	注2
本公司	中国工商银行股份有限公司乐清支行	房屋建筑物及土地使用权	28,729,593.16	13,374,949.81	82,000,000.00	注3
本公司	中信银行股份有限公司温州乐清支行	房屋建筑物及土地使用权	32,022,121.44	25,463,462.70	15,600,000.00	注4
合计			137,633,701.49	89,645,227.86	182,600,000.00	

注1：东莞市泰康电子科技有限公司于2015年8月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2015年抵字Y170065

号的最高额为9,347.88万元、期限为2015年8月27日至2020年8月27日的《最高额抵押合同》，以原值为26,177,143.58元、净值为15,334,059.00元的房屋建筑物和原值为10,458,911.33元、净值为8,467,276.16元的土地使用权为公司截至2019年6月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年1月18日至2020年1月8日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年5月23日至2020年5月16日）短期借款提供担保；

注2：东莞市意兆电子科技有限公司于2015年8月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2015年抵字Y170066号的最高额为10,227.78万元、期限为2015年8月27日至2020年8月27日的《最高额抵押合同》，以原值为26,856,911.78元、净值为16,166,748.99元的房屋建筑物和原值为13,389,020.20元、净值为10,838,731.20元的土地使用权为公司截至2019年6月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年2月26日至2020年2月19日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行500.00万元（期限为2019年2月27日至2020年2月27日）短期借款提供担保；

C、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年4月2日至2020年3月27日）短期借款提供担保；

注3：公司于2017年8月19日与中国工商银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2014年乐清抵字0230号的最高额为4,476.00万元、期限为2014年9月18日至2019年9月18日的《最高额抵押合同》，并于2018年11月7日与中国工商银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2018年乐清抵字1107-1号的最高额为1,720.00万元、期限为2018年11月7日至2023年11月6日的《最高额抵押合同》，共同以原值为19,855,409.40、净值为6,922,908.07元的房屋建筑物和原值为8,874,183.76元、净值为6,452,041.74元的土地使用权为公司截至2019年6月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行1,500.00万元（期限为2018年12月28日至2019年12月27日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行1,000.00万元（期限为2019年3月4日至2020年2月20日）短期借款提供担保；

C、为公司在该行1,500.00万元（期限为2019年4月15日至2020年4月8日）短期借款提供担保；

D、为公司在该行1,000.00万元（期限为2019年4月19日至2020年4月10日）短期借款提供担保；

E、为公司在该行1,200.00万元（期限为2019年5月5日至2020年4月24日）短期借款提供担保；

F、为公司在该行2,00.00万元（期限为2019年5月30日至2020年5月20日）短期借款提供担保。

G、为公司在该行2,00.00万元（期限为2019年5月30日至2021年5月20日）长期借款提供担保。

H、为公司在该行1,600.00万元（期限为2019年5月30日至2022年5月20日）长期借款提供担保。

注4：公司于2016年7月4日与中信银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为（2016）信银温乐最抵字第811088059619号的最高额为2,600.00万元、期限为2016年7月4日至2021年7月3日的《最高额抵押合同》，以原值为28,721,062.74元、净值为22,564,032.55元的房屋和原值为3,301,058.70元、净值为2,899,430.15元的土地使用权为公司截至2019年6月30日在该行1,560.00万（期限为2018年11月29日至2019年11月25日）短期借款提供担保。

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在需要披露的其他重要或有事项

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

## 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,482,370.04	1.38%	2,482,370.04	100.00%	0.00	2,430,984.04	1.13%	2,430,984.04	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	177,192,751.98	98.62%	8,865,176.61	5.00%	168,327,575.37	213,299,831.67	98.87%	10,694,290.40	5.01%	202,605,541.27
其中:										
合计	179,675,122.02	100.00%	11,347,546.65	6.32%	168,327,575.37	215,730,815.71	100.00%	13,125,274.44	6.08%	202,605,541.27

按单项计提坏账准备: 2,482,370.04

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
按单项计提坏账准备的应收账款	2,482,370.04	2,482,370.04	100.00%	三年以上, 全额计提
合计	2,482,370.04	2,482,370.04	--	--

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的应收账款	177,192,751.98	8,865,176.61	5.00%	
合计	177,192,751.98	8,865,176.61	--	

按组合计提坏账准备: 8,865,176.61

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	177,192,751.98	8,865,176.61	5.00%
合计	177,192,751.98	8,865,176.61	--

确定该组合依据的说明:

账龄分析法

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	177,192,751.98	8,865,176.61	5.00%
合计	177,192,751.98	8,865,176.61	--

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）	168,316,698.14
	168,316,698.14
1 至 2 年	5,652.23
2 至 3 年	5,225.00
合计	168,327,575.37

**(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	
坏账准备	13,316,032.16	-1,968,485.51			11,347,546.65
合计	13,316,032.16	-1,968,485.51			11,347,546.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
华为技术有限公司	45,216,146.14	25.17%	2,260,807.31
和硕联合科技股份有限公司	15,471,408.29	8.61%	773,570.41
Cloud Network Technology Singapore Pte.Ltd	8,172,240.04	4.55%	408,612.00
华为终端有限公司	6,209,011.97	3.46%	310,450.60
益崧科技股份有限公司	4,917,264.96	2.74%	245,863.25
合计	79,986,071.40	44.52%	3,999,303.57

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

期末无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		441,254.80
其他应收款	90,126,602.65	74,682,456.52
合计	90,126,602.65	75,123,711.32

## (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
理财产品		441,254.80
合计		441,254.80

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断

				依据
--	--	--	--	----

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

## (2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	92,405,746.52	74,862,468.81
保证金及押金	527,000.00	686,604.98
出口退税		2,911,202.11
其他	2,374,403.59	513,010.28
合计	95,307,150.11	78,973,286.18

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	4,290,829.66			
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	889,717.80			
2019 年 6 月 30 日余额	5,180,547.46			

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）	10,354,566.96
	10,354,566.96
1 至 2 年	258,308.73
2 至 3 年	275,121.06
3 年以上	834,701.33
3 至 4 年	834,701.33
合计	11,722,698.08

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	
坏账准备—其他应收款	4,290,829.66	889,717.80		5,180,547.46
合计	4,290,829.66	889,717.80		5,180,547.46

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
东莞市意泰智能制造科技有限公司	暂借款	46,000,000.00	1 年以内	48.27%	2,300,000.00

东莞市泰康电子科技有限公司	暂借款	32,900,000.00	1 年以内	34.52%	1,645,000.00
苏州意华通讯接插件有限公司	暂借款	10,000,000.00	1 年以内	10.49%	500,000.00
东莞正德连接器有限公司	暂借款	3,000,000.00	1 年以内	3.15%	150,000.00
中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司	现金红利分派应退款	1,064,584.62	1 年以内	1.12%	53,229.23
合计	--	92,964,584.62	--	97.54%	4,648,229.23

## 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

本期无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

期末无转移其他收账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	271,819,582.77		271,819,582.77	180,618,435.77		180,618,435.77
合计	271,819,582.77		271,819,582.77	180,618,435.77		180,618,435.77

**(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		
东莞市泰康电	40,000,000.00					40,000,000.00	

子科技有限公司										
东莞市正德连接器有限公司	5,000,000.00								5,000,000.00	
东莞市意兆电子科技有限公司	30,000,000.00								30,000,000.00	
苏州意华通讯接插件有限公司	32,845,465.21								32,845,465.21	
武汉意谷光电科技有限公司	8,750,000.00								8,750,000.00	
YIHUA CONNECTOR AMERICA CO.,LTD	522,970.56	201,147.00							724,117.56	
意博电子科技(东莞)有限公司	21,000,000.00	21,000,000.00							42,000,000.00	
乐清市永乐电镀城有限公司	8,000,000.00								8,000,000.00	
东莞市意泰智能制造科技有限公司	21,000,000.00	14,000,000.00							35,000,000.00	
苏州远野汽车技术有限公司	13,500,000.00								13,500,000.00	
湖南意华交通装备股份有限公司		56,000,000.00							56,000,000.00	
合计	180,618,435.77	91,201,147.00							271,819,582.77	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	376,469,591.82	300,038,311.19	376,421,122.70	313,910,411.86
其他业务	14,296,540.37	7,447,502.46	6,179,957.82	5,154,665.26
合计	390,766,132.19	307,485,813.65	382,601,080.52	319,065,077.12

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	10,000,000.00	
理财产品收益	2,361,072.64	3,880,627.40
合计	12,361,072.64	3,880,627.40

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-392,960.45	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,425,261.92	
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）	1,383,826.23	
委托他人投资或管理资产的损益	2,745,572.22	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	391,076.97	

减：所得税影响额	1,862,493.88	
少数股东权益影响额	55,917.72	
合计	6,634,365.29	--

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	2.30%	0.15	0.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.72%	0.15	0.15

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名、公司盖章的 2018 年半年度报告全文及摘要文本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名、盖章的财务报表；
- 3、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；
- 4、其他有关资料；
- 5、以上备查文件的备置地点：公司证券部。

（以下无正文，为《温州意华接插件股份有限公司 2019 年半年度报告全文》之签字盖章页）

法定代表人：陈献孟

温州意华接插件股份有限公司

2019 年 8 月 26 日