

深圳市京泉华科技股份有限公司

2020 年半年度报告



2020 年 07 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。

公司负责人张立品、主管会计工作负责人鞠万金及会计机构负责人(会计主管人员)胡星声明：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。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告“第四节经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”中进行了论述，提醒广大投资者注意阅读。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	13
第五节 重要事项.....	20
第六节 股份变动及股东情况.....	29
第七节 优先股相关情况.....	33
第八节 可转换公司债券相关情况.....	34
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....	35
第十节 公司债相关情况.....	36
第十一节 财务报告.....	37
第十二节 备查文件目录.....	149



释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
本公司/公司/母公司/京泉华	指	深圳市京泉华科技股份有限公司
深圳兴万新	指	深圳兴万新电子有限公司，本公司一级全资子公司
香港京泉华	指	香港京泉华发展有限公司，本公司一级全资子公司
湖北润升	指	湖北润升电子实业有限公司，本公司一级全资子公司
菲律宾京泉华	指	深圳市京泉华科技股份有限公司菲律宾分公司（NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH），本公司在菲律宾的分公司
北美京泉华	指	JQH,INC.，本公司一级控股子公司
印度京泉华	指	京泉华科技印度私人有限公司（NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED），本公司一级全资子公司
印度京泉华 LLP	指	JQH ELECTRONICS INDIA LLP，本公司二级控股子公司
德国京泉华	指	JQH EUROPE GMBH，本公司二级全资子公司
许昌分公司	指	深圳市京泉华科技股份有限公司许昌分公司，本公司分公司
智能电气	指	深圳市京泉华智能电气有限公司，本公司一级全资子公司
电控技术	指	京泉华（深圳）电控技术有限公司，本公司一级控股子公司
佳盈盛	指	深圳市佳盈盛投资管理有限公司,现已更名为安阳市佳盈盛企业管理有限公司，本公司特定股东之一，主要中高层管理人员、技术人员和销售员持股公司。
公司章程	指	《深圳市京泉华科技股份有限公司章程》
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》
A 股	指	境内上市人民币普通股
元、万元	指	人民币元、人民币万元
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
中国结算	指	中国证券登记结算有限责任公司



第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	京泉华	股票代码	002885
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市京泉华科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	京泉华		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen JingQuanHua Electronics Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	JQH		
公司的法定代表人	张立品		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	窦晓月	辛广斌、曹文智
联系地址	深圳市龙华区观澜街道桂月路 325 号京泉华工业园	深圳市龙华区观澜街道桂月路 325 号京泉华工业园
电话	0755-27040133	0755-27040133
传真	0755-29014723	0755-29014723
电子信箱	szjqh@everrise.net	szjqh@everrise.net

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》《上海证券报》《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）
公司半年度报告备置地点	深圳证券交易所；公司董事会秘书办公室
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	



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）	562,814,677.31	638,864,985.73	-11.90%
归属于上市公司股东的净利润（元）	31,469,903.43	35,445,971.50	-11.22%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,710,883.00	30,109,607.17	-17.93%
经营活动产生的现金流量净额（元）	60,470,165.47	1,341,183.28	4,408.72%
基本每股收益（元/股）	0.1748	0.2727	-35.90%
稀释每股收益（元/股）	0.1748	0.2727	-35.90%
加权平均净资产收益率	3.96%	4.71%	-0.75%
	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）	1,584,152,411.29	1,539,627,931.75	2.89%
归属于上市公司股东的净资产（元）	806,449,064.39	780,392,687.16	3.34%

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：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）	76,337.67	
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）	12,097,621.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金	-3,910,178.82	



融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-313,262.59	
减：所得税影响额	1,191,494.88	
少数股东权益影响额（税后）	2.23	
合计	6,759,020.43	--

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

(一) 主营业务

公司专注于电子元器件行业，主要从事磁性元器件、电源、特种变压器及车载变压器的研发、生产及销售业务。

公司以磁性元器件生产为基础，以电源及特种变压器同步开发为特色，形成了可靠性高、质量稳定、技术先进、应用领域广泛、规格品种齐全的产品线。秉承以“为先进电气制造商提供更佳选择”的经营理念，致力于为客户提供优质的产品与服务。

(二) 主要产品

1、磁性元器件

公司磁性元器件产品按照产品特性可分为高频元器件、低频元器件和5G磁性元器件三大类，具体产品包括：高频变压器、电感器、滤波器、低频变压器、共模电感、片式变压器产品等多个系列。

2、电源

公司电源产品按照产品特性可分为电源适配器和定制电源两大类，智能电源是定制电源产品系列中的新研发产品。电源具体产品包括：电源适配器、裸板电源、LED电源、模块电源、医疗电源、工控电源、通信电源、光伏逆变电源、数字电源、智能电源等多个系列。

3、特种变压器

公司特种变压器产品包括三相变压器、特种电抗器、计量互感器等，其中三相变压器和特种电抗器为主要产品。

4、车载磁性元器件

公司车载磁性元器件产品包括变压器、电感两大类，具体产品包括：车载OBC变压器、DC-DC变压器、辅助源变压器、驱动变压器、电流互感器、灌封电感、PFC电感等多个系列。

公司产品规格齐全且应用领域广泛，除上述主要产品外，还包括光伏逆变器；UPS不间断电源；新能源磁性器件；新能源汽车充电设备；通讯电源、轨道交通类磁性器件；储能系统电源、电力电子及医疗电子产品等。

(三) 报告期内公司从事的经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生重大变化。

1、研发模式：公司产品研发以市场为导向，在满足客户对产品技术及规格参数要求的前提下，注重产品的高效、节能、微型化，同时注重降低生产成本；公司技术研究院在核心技术领域自主创新，不断提升公司产品的市场竞争力，实现公司的可持续发展。

2、采购模式：公司已建立包括供应商管理、采购订单生成、风险管理等在内的相对完善的采购管理体系。公司采购的主要原材料包括铜材、矽钢片、骨架、磁芯、绝缘材料、IC、电阻、电容等。公司原材料绝大部分根据客户订单自主采购，少部分客户会指定原材料供应商。

3、生产模式：公司根据订单组织生产，整个过程由公司自行组织。一般流程是客户下达订单，公司根据客户要求的性能、规格、数量、交期等指标组织采购和生产，目前国内厂商大多采用这种模式进行生产。由于客户对产品的规格、型号、尺寸等有差异化要求，因此公司绝大部分产品是根据客户的要求进行订单式生产，属于非标定制化产品。另外针对部分通用产品，公司导入自动化、半自动化生产线，减轻定制化生产的压力；同时根据客户的需求趋势进行少量的预测生产，保证生产的连续均衡，减轻集中生产压力。依托公司多年的经营发展，以及对国内外电子元器件行业发展趋势的理解，公司坚持建设和发展自主品牌“京泉华/JQH”，通过多年的经营积累，“京泉华/JQH”已经在国内外电子元器件市场取得广泛的认可。因此，公司自主生产经营模式按照是否为自主品牌管理经营又可分为OBM模式和ODM模式。

4、销售模式：公司销售模式包括三类，分别为境内销售模式、境外直接销售模式和深加工结转模式。

5、盈利模式：公司主要通过为下游客户提供磁性元器件、电源和特种变压器产品来获得收入与利润。技术创新与产品创新是公司业绩持续增长的主要驱动力，公司拥有一支专业的研发、生产、销售及管理团队。公司营销中心持续跟踪下游市场发展情况，挖掘新兴市场需求；公司研发、生技部门将客户定制化要求转化为产品需求，通过技术与产品创新，持续丰富公司



产品线，培育业绩增长点。新产品的持续推出及新兴业务的不断成熟，有效保障公司业绩的可持续稳定增长。

（四）公司主要的业绩驱动因素

电子元器件是电子信息产业发展的基础，磁性元器件和电源行业属于电子信息制造业的子行业，大力发展包括磁性元器件在内的电子元器件产品是我国实现工业强国的基础性支撑，其发展状况和未来发展趋势与电子信息制造业的发展密切相关。电子元器件作为电子信息业发展的重要基础和支撑，其发展受到国家政策大力支持和鼓励。

在2018年底召开的中央经济工作会议上，习总书记指出要“加快5G商用步伐，加强人工智能、工业互联网、物联网等新型基础设施建设”，“新基建”一词由此而来。当前官方确定的“新基建”主要涵盖七大领域：5G基站建设、特高压、城际高速铁路和城市轨道交通、新能源汽车充电桩、大数据中心、人工智能、工业互联网，下游行业的快速发展特别是新兴产业领域对磁性元器件和电源行业的有力拉动，将为国内磁性元器件和电源产业市场带来前所未有的商机。

1、新能源汽车领域

随着世界各国对环境保护、能源安全重视程度的加深，大量消耗化石能源的内燃机在公路交通领域的应用正逐渐被采用其他新能源的各类动力系统所取代，新能源汽车替代传统燃油车已经成为必然趋势，以电动化为技术背景的新能源汽车行业迎来发展良机。近几年，全球各国已经推出限制或禁止生产销售传统能源汽车的时间表和政策，新能源汽车已是未来发展的必然趋势，全球各国政府大力引导和支持，各大整车厂纷纷加码新能源汽车生产销售规划。

为了适应并引领新能源汽车产业发展，2019年12月，我国工业和信息化部起草了《新能源汽车产业发展规划（2021-2035年）》（征求意见稿）（以下简称“规划”），作为发展新能源汽车的纲领性政策，规划指明了未来十五年新能源汽车的发展方向、发展目标，力争经过十五年持续努力，我国新能源汽车核心技术达到国际领先水平，质量品牌具备较强国际竞争力，我国进入世界强国行列。《规划》指出：“提高技术创新能力，深化“三纵三横”研发布局；以纯电动汽车、插电式混合动力汽车、燃料电池汽车为“三纵”，布局整车技术创新链；以动力电池与管理系统、驱动电机与电力电子、网联化与智能化技术为“三横”，构建关键零部件技术供给体系；到2025年，新能源汽车市场竞争力明显提高，新能源汽车新车销量占比达到25%左右，智能网联汽车新车销量占比达到30%”。

根据GGII数据，全球新能源汽车销量由2015年的54.6万辆增长至2019年的221万辆，年均复合增长率为41.8%，全球新能源汽车渗透率达到2.5%，并将持续保持良好的发展态势。未来随着支持政策持续推动、技术进步、消费者习惯改变、配套设施普及等因素影响不断深入，GGII预计到2025年，全球新能源乘用车销量将达到1,150万辆，相较于2019年年均复合增长率为31.6%。2017年4月，国家工信部、发改委、科技部三部委联合发布《汽车产业中长期发展规划》，预计到2025年全国汽车产销量将超过3,500万辆，明确了“到2020年新能源汽车年产量将达到200万辆，到2025年新能源汽车销量占汽车总销量比例达到20%以上”的发展目标。根据上述发展规划，预计到2020年我国新能源汽车销量达到200万辆，2025年新能源汽车销量达到700万辆，年均复合增速达到28.47%。

伴随新能源汽车销量的复合增长和汽车智能化程度的提高，整车汽车电子零件的占比及需求也将越来越大，车载磁性器件作为汽车电子的基础器件，行业未来发展趋势与新能源汽车的发展密切相关。

2、5G通信领域

“5G”全称为“第五代移动通信技术”，是世界新一代移动通信技术，与传统3G、4G相比，新一代移动通信技术在关键技术性能（速率、带宽和可靠性等）、传输速度、用户体验等全方位得到了大幅提升，因此受到了全球各国的重视，成为未来通信发展的首选。目前，世界各国相继出台鼓励发展新一代移动通信技术的政策措施，将其作为优先发展的领域，力争加快新一代移动通信技术应用普及步伐，率先实现数字化转型。同时，我国政府已明确将5G纳入战略新兴产业发展规划，大力支持新一代移动通信技术通信网络的建设，并相继出台多项国家及地区新一代移动通信技术政策方针。《中国制造2025》提出全面突破5G技术，突破“未来网络”核心技术和体系架构。《“十三五”规划纲要》指出要加快构建高速、移动、安全、泛在的新一代信息基础设施，积极推进5G发展并启动5G商用。《国家信息化发展战略纲要》强调，要积极开展5G技术研发、标准和产业化布局，2020年取得突破性进展，2025年建成国际领先的移动通信网络。

根据中国信息通信研究院发布的《5G经济社会影响白皮书》预测，按照2020年5G正式商用算起，预计当年将带动约4,840亿元的直接产出，2025年和2030年将分别增长到3.3万亿元和6.3万亿元，年均复合增长率为24%。

2019年6月，工信部向中国电信、中国移动、中国联通和中国广电发放了5G商用牌照，我国正式进入5G商用元年。通信网络建设产业链主要包括无线主设备、传输设备、光纤光缆、系统集成等，其中无线主设备是整个产业链的核心关键，具体包括基站设备、基站天线、射频器件等。根据中国信息通信研究院估算，在同等覆盖情况下，5G中频段基站数量将不高于4G的



1.5倍，由于5G设备成本较高，5G网络投资规模将是4G的2-3倍。预计2020-2025年，5G网络总投资额在0.9-1.5万亿元。随着5G建设的推进和运营商对5G网络及相关配套设施的投资持续加大，基站投资建设进入爆发期，根据中信证券研究部数据显示，2020年和2021年，中国5G基站建设将达到顶峰，每年新增建设基站为80万个。

相比4G基站设备，5G基站设备具有高频率、高功率、高耗能的特点，5G单站功耗达到4G单站功耗的2.5-3.5倍，基站设备功率大幅提升，因此要求电源功率同步提升，即要求电源提供更高的输入功率，进而导致电源容量的大幅增加，在现有供电系统的基础上，基站电源存在较大的扩容和新建需求，市场需求旺盛。根据安信证券研究中心数据显示，按照国内450万站的建设规模测算，预计5G基站电源市场空间有望达到315亿元。

磁性电子元器件是电源设备储能和能源转换的核心元器件，受下游需求的快速扩张，磁性电子元器件市场需求将同步快速增长。未来随着5G基站建设进程的推进，对电源及磁性元器件将形成更广阔的市场需求。

3、传统领域和其他新兴领域

磁性元器件、电源和特种变压器产品可广泛应用于家用电器、消费电子、UPS电源、LED照明、通信、光伏发电、轨道交通等各个下游市场，下游市场需求的快速增长直接带动了对磁性元器件、电源和特种变压器产品的市场需求。以智能电网为例，在发电方面，主要包括光伏发电、风能发电、生物能发电等需要特种变压器进行稳流、整流实现并网；在输配电方面，智能电网对特高压环境下，具有高转换效率、高稳定性、占地面积小的特种变压器具有大量需求。此外，分布式电源、电动汽车、储能等领域均需要相当数量的特种变压器，可以预见，未来以智能电网等为代表的下游市场将持续带动特种变压器产品需求。

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	本报告期无重大变化。
固定资产	减少 0.56%，本报告期无重大变化。
无形资产	增加 4.13%，本报告期无重大变化。
在建工程	期初为 42,297.06 元，本报告期末为 0，本报告期无重大变化。
预付款项	增加 384.56%，主要系预付供应商款增加所致。
其他流动资产	增加 98.66%，主要系期末留抵进项税增加所致。
应收款项融资	减少 30.58%，主要系本期应收承兑汇票减少所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司在报告期内核心管理团队、关键技术人员、专有设备、专利、非专利技术核心竞争力未发生重要变化，亦未因核心管理团队或关键技术人员离职、设备或技术升级换代、特许经营权丧失等导致公司核心竞争力受到严重影响的情况发生。

报告期内，公司经营业绩和品牌影响力不断提升，经过多年积累形成的自身竞争优势得到继续保持和不断增强，为公司进一步开拓市场、发展壮大夯实了坚实的基础。

1、前瞻布局，重视技术创新

公司坚守“技术先进、品质稳定”的市场战略，沿着“磁性元器件和特种变压器推动电源进步，电源带动磁性元器件和特种变



压器发展”的技术发展路线，形成了“以磁性元器件为基础，以电源及特种变压器同步开发”的产品技术创新战略。公司将技术创新作为业务升级迭代的核心驱动力，产品研发以市场需求为导向，在多年磁性元器件、电源产品的研发、设计、生产过程中，公司培养了一批研发设计人才，形成了一个由专业理论知识扎实、研发实力强、经验丰富的技术人员组成的研发设计团队。

2018年，公司成立了技术研究院，建立符合车载标准的实验室，争取在较短时间内建立国内一流的车载磁性器件开发设计实验中心，为替代进口以及国内设厂的外资品牌提供长期合作。

2019年为贯彻党的十九大会议精神，落实新时期“资源汇聚、协同创新、支撑发展、引领未来”的科技发展方针，提升企业自主创新能力。公司与湖南大学建立全面的科研合作关系，组建国家电能变换与控制工程技术研究中心深圳京泉华科研基地，组建了电能转换与控制领域的技术创新团队，负责集中开展国家急需的战略性研究、科学技术领域的前瞻性、电力装备产业转型、行业工程技术人员的培养、培训工作、优秀科技成果的示范应用和产业化推广。

截至本报告期末，公司及其子公司已取得发明专利28项，实用新型专利113项，外观专利35项。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供高质量、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户资源，也为公司的持续盈利提供了保障。

2、品质为本，立足市场

磁性元器件和电源产品作为电子电器设备的核心器件，为保证电子设备运行的稳定性，降低故障率，下游客户对产品的可靠性、稳定性、安全性有着严格要求。为确保公司产品和服务质量满足下游客户的要求，公司借鉴国际先进的质量管理模式，采用国际通行的质量管理控制方法，对产品质量实施全程监控，在采购、生产、销售等各个环节建立了一系列质量管理体系并得到有效执行，极大提高了公司产品质量。

3、优质的客户资源

公司致力于“为先进电气产品制造商提供更佳选择”为企业使命，优质的客户资源是公司未来持续、稳定发展的坚实基础。

公司通过多年的积累，凭借良好的产品质量、大规模高效率的生产能力、快速响应的研发实力、良好的售后服务，已成功成为国际高端电子设备厂商的供应商，公司已与国内外多家世界500强企业建立了长期、稳定的合作关系。优质客户不仅为公司提供了大量订单，保证了公司拥有稳定充足的成长空间；更在长期的深度合作中不断递进着双方的默契与信任度，使公司可及时掌握下游客户的需求变化，进而保证了公司产品始终位于技术和应用发展的前沿。

4、铸造优质品牌声誉

“京泉华/JQH”品牌的知名度和美誉度已成为公司竞争的重要优势。

随着下游终端客户对产品性能和服务重视程度日益提高，企业品牌综合体现了企业产品质量与性能、设计水平、售后服务等因素，良好的品牌美誉度和知名度是用户选择产品的主要依据之一。依托于产品的良好质量及优质服务，公司在其广大的客户群体中获得了较好的口碑和较高的声誉。近年来，公司获得了“广东省著名商标”、“广东省全国名牌”、“深圳市知名品牌”、“博士后创新实践基地”、“第六届深圳市自主创新百强企业”等荣誉，以及被中国电子元件行业协会评定为企业信用等级AAA级，已连续多年荣获“中国电子元件百强企业”。

5、市场快速反应

公司凭借多年的研发生产经验，以及与众多优质客户的长期紧密的合作，对产品市场变化和用户需求的变化已能做到及时预测和快速市场反应，实现技术设计同步更新，最大限度满足客户需求。公司研发团队与客户研发团队直接沟通、全面紧密结合，形成高效的互动关系，不仅可以按照客户的要求在最短的时间内提供高性价比的产品，而且可以将这种互动延伸到整个的产品生命周期，甚至新产品的联合研发阶段，与客户共同提升、改进产品和研发新产品，快速提供市场需要的新产品，形成长期稳定的互惠互赢关系。

6、“三化一稳定”科学管理方式

“三化”即：管理IT化、生产作业自动化、人员专业化；“一稳定”即：关键岗位人员相对稳定。“三化一稳定”管理方式是全球500强客户的倡导及要求，是符合公司目前及未来发展实际需要的管理抓手；通过积极实践，不断提升，在产品质量体系以及作业效率等方向不仅取得了良好的效果，同时得到了客户的肯定和褒奖！

7、两化融合管理体系

公司按照《工业企业信息化和工业化融合评估规范》（GB/T23020-2013）要求完成了两化融合管理体系建设，通过信息化管理系统，提升了产品品质、市场占有率、产品全生命周期追溯能力，促进技术和品质优势的持续优化。



两化融合管理体系的建立，标志着公司在研发、生产、销售和财务领域具有精细化管控能力，体现了公司在信息化建设、运用及管理上的核心竞争优势；有利于公司围绕战略目标充分挖掘资源配置，深入推进信息化和工业化融合，增强产品市场竞争力和品牌影响力。公司后续将继续深化融合，促进两化融合管理体系更加规范、高效，形成企业管理决策和业务发展的全方位信息化支撑。

8、信息化建设，打造优质管理

公司信息化平台建设日臻完善，助力高效管理。OA、HRM、SRM、MES软件系统相继启用，逐步实现了移动化办公。SRM系统完善了报价、材料成本分析；HRM系统实现了公司员工考勤、员工薪资核算、绩效指标数字化管理；OA系统的办公自动化及费用控制，为公司管理做到有章可依，有迹可循，为公司管理过程中精准决策提供依据。



第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2020年上半年，面对新冠肺炎疫情带来的严峻考验和复杂多变的国内外环境，公司积极响应国家号召延期复工，并在最快的时间内做到了稳步复工，复工后全员共同努力，战疫情、抓生产，采取各项措施，克服各种困难，紧紧围绕全年经营目标，审时度势，统筹全面均衡，推进公司稳定发展。在夯实主营业务的同时，积极推进2020年度非公开发行股票的再融资事项。主要工作简述如下：

1、积极防控疫情，降低疫情对生产经营的影响

报告期内，由于新冠疫情爆发，对社会生产生活造成极大影响，公司一季度的业务受新冠疫情的影响比较明显，在公司全体员工的不断努力下，二季度的产能与销售已恢复到去年同期水平。报告期内，公司实现营业总收入56,281.47万元，比上年同期下降11.90%；实现营业利润3,140.30万元，比上年同期下降15.25%；实现利润总额3,121.40万元，比上年同期下降15.52%；实现净利润3,003.73万元，比上年同期下降12.83%；其中，归属于上市公司股东的净利润3,146.99万元，比上年同期下降11.22%。

2、积极推进再融资事项，获得证监会审核通过

2020年3月10日，公司启动2020年度非公开发行A股股票事项；2020年7月13日，公司收到中国证监会出具的《关于核准深圳市京泉华科技股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕1394号），核准公司非公开发行不超过5,400万股新股，批复自核准发行之日起12个月内有效。目前公司正在积极推进后续相关工作。

本次再融资募投项目为“新能源车载磁性元器件生产建设项目”、“5G通信磁性元器件自动化生产建设项目”和“补充流动资金”，本次项目的建设主要为抢抓新能源汽车和5G行业发展机遇，做大做强核心主业，增强市场竞争力；优化、升级和丰富产品结构，提升产品附加值，增强公司盈利能力；改善公司资产结构和财务状况，增强偿债能力和资本实力；优化公司股东结构，提升公司治理水平。

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：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	562,814,677.31	638,864,985.73	-11.90%	
营业成本	460,484,816.33	534,573,480.19	-13.86%	
销售费用	16,076,124.89	20,544,708.78	-21.75%	
管理费用	29,357,257.12	21,640,399.38	35.66%	主要系房屋建筑物折旧成本增加。
财务费用	3,481,961.19	4,627,005.01	-24.75%	主要系利息费用及汇兑损益变动所致。
所得税费用	1,176,762.94	2,490,297.91	-52.75%	主要系利润减少及研发费用增加所致。
研发投入	28,744,290.84	24,957,958.84	15.17%	
经营活动产生的现金流量净额	60,470,165.47	1,341,183.28	4,408.72%	主要系公司加强了经营性现金管理所致。



投资活动产生的现金流量净额	-87,150,542.78	-26,254,705.06	-231.94%	主要系购买理财产品所致。
筹资活动产生的现金流量净额	16,437,053.59	17,787,328.62	-7.59%	
现金及现金等价物净增加额	-9,543,493.61	-12,311,200.22	22.48%	

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：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	562,814,677.31	100%	638,864,985.73	100%	-11.90%
分行业					
电子元器件	546,881,063.96	97.17%	627,072,976.36	98.15%	-12.79%
其他业务收入	15,933,613.35	2.83%	11,792,009.37	1.85%	35.12%
分产品					
磁性元器件	256,867,958.85	45.64%	305,216,960.62	47.77%	-15.84%
电源	187,236,582.30	33.27%	179,377,287.04	28.08%	4.38%
特种变压器	102,776,522.81	18.26%	142,478,728.70	22.30%	-27.87%
其他业务收入	15,933,613.35	2.83%	11,792,009.37	1.85%	35.12%
分地区					
国内销售	257,115,148.53	45.68%	289,606,832.25	45.33%	-11.22%
国外销售	305,699,528.78	54.32%	349,258,153.48	54.67%	-12.47%

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：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						
电子元器件	546,881,063.96	450,247,763.62	17.67%	-12.79%	-14.89%	2.03%
分产品						
磁性元器件	256,867,958.85	216,636,364.04	15.66%	-15.84%	-18.31%	2.55%
电源	187,236,582.30	147,501,054.85	21.22%	4.38%	2.08%	1.78%
特种变压器	102,776,522.81	86,110,344.73	16.22%	-27.87%	-27.82%	-0.05%
分地区						
内销（不包含其	244,555,232.54	218,311,158.10	10.73%	-12.88%	-12.93%	0.05%



他业务收入)						
外销(不包含其他业务收入)	302,325,831.42	231,936,605.52	23.28%	-12.71%	-16.64%	3.62%

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: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	-878,173.57	-2.81%	主要系外汇远期合约平仓损失所致。	否
公允价值变动损益	-3,032,005.25	-9.71%	主要系外汇远期合约公允价值变动所致。	是
资产减值	561,233.52	1.80%	主要系计提存货跌价准备所致。	是
营业外收入	416,385.96	1.33%	主要由与日常经营活动无直接关系的各项收入构成。	否
营业外支出	605,362.13	1.94%	主要由与日常经营活动无直接关系的各项损失构成。	否
信用减值	-2,169,952.29	-6.95%	主要由转回坏帐准备构成。	是

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位: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	282,535,963.85	17.84%	252,735,234.95	17.96%	-0.12%	
应收账款	330,587,488.54	20.87%	368,917,015.92	26.22%	-5.35%	
存货	302,741,298.68	19.11%	275,014,247.25	19.54%	-0.43%	
投资性房地产	96,083,584.15	6.07%	91,824,608.18	6.53%	-0.46%	
长期股权投资		0.00%			0.00%	
固定资产	373,059,758.99	23.55%	55,772,609.17	3.96%	19.59%	主要系2019年7月京泉华科技产业园转固所致。
在建工程		0.00%	234,003,415.85	16.63%	-16.63%	主要系2019年7月京泉华科技产业园转固所致。
短期借款	153,523,249.99	9.69%	60,000,000.00	4.26%	5.43%	
长期借款	81,491,666.67	5.14%	126,631,102.73	9.00%	-3.86%	



2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
应收款项融资	76,805,398.24						-23,485,475.88	53,319,922.36
理财产品	0.00				50,000,000.00			50,000,000.00
上述合计	76,805,398.24				50,000,000.00		-23,485,475.88	103,319,922.36
金融负债	6,237,249.70	-3,032,005.25						9,269,254.95

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	18,375,441.70	承兑票据保证金存款
货币资金	30,000,000.00	大额存单
应收票据	29,438,843.07	质押用于开银行承兑汇票
无形资产	16,632,108.65	抵押用于长期借款
合计	94,446,393.42	

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
11,521,336.88	64,340,810.74	-82.09%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用



3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

6、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

7、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



公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

投资者在评价本公司股票时，除本报告提供的各项资料外，应特别认真地考虑下述各项风险因素。下述风险是根据重要性原则或可能影响投资者决策的程度大小排序，但该排序并不表示风险因素依次发生。

（1）宏观经济环境变化风险

2020年1月20日，国家卫生健康委员会发布2020年第1号公告，将新型冠状病毒感染的肺炎纳入《中华人民共和国传染病防治法》规定的乙类传染病，并采取甲类传染病的预防、控制措施。在落实疫情风险管控措施的基础上，经公司积极申请并在当地地方政府的统一布署下，截至目前，公司境内下属分子公司已基本实现疫情前正常产能，境外部分子公司受所在国国策或当地政府政策的影响暂未得到正常复工。随着新冠肺炎疫情全球性爆发，引发全球经济衰退、金融危机的风险加大，加剧了商品市场价格动荡。特别是新冠肺炎疫情蔓延对全球供应链、工业生产、终端消费、投资影响日益增加，导致物流不畅、上下游工业企业减产或停产，对本公司财务状况和运营业绩产生影响。面对新型冠状病毒肺炎疫情对公司经营可能产生的不利影响，公司将积极采取相关应对措施。

（2）市场风险

公司所处行业属于充分竞争行业，凭借持续的技术和研发积累、精细化的管理、良好的客户关系等优势，公司处于国内大型专业厂商行列。一方面随着国际产业转移的进一步深化，行业技术的快速发展，全球分工体系和市场竞争格局可能发生较大变化；另一方面随着宏观经济形势的影响，下游相关行业市场景气度存在周期性波动，可能使得部分客户减少向公司采购，导致公司面临订单减少的情形。若公司不能准确判断产业发展方向，紧跟行业技术发展趋势，将可能失去现有的行业和市场地位，公司将面临市场份额及盈利能力下降的风险。

（3）主要原材料价格波动风险

公司生产经营所需的主要原材料是铜材、矽钢片及配套材料。报告期内，公司直接材料占总成本的平均比重较高。近年来，受市场需求和国际金融危机影响，铜、钢等大宗商品交易价格波动较为剧烈，并直接造成铜材和矽钢片价格的较大波动，主要原材料价格波动增加了公司的生产经营的难度，并可能导致产品销售成本、毛利率的波动。公司可以借助研发、规模生产、质量保证和客户服务等优势，通过与客户议价将部分原材料价格的波动向客户转嫁，但由于价格调整存在一定的滞后性，公司仍面临着主要原材料价格波动对公司经营业绩带来不利影响的风险。

（4）汇率波动风险

随着汇率制度改革不断深入，人民币汇率波动日趋市场化，同时国内外政治、经济环境也影响着人民币汇率的走势。公司出口业务主要采用外币结算，因此受人民币汇率波动的影响明显。汇率波动的影响主要表现在两方面：一方面影响产品出口的价格竞争力，人民币升值将一定程度削弱公司产品在国际市场的价格优势；另一方面汇兑损益造成公司业绩波动。

针对因汇率波动可能带来的汇兑损失，公司加大收款力度，加快应收账款回笼速度，减少汇兑损失。同时，公司也加强对汇率变动的分析，及时掌握外汇行情，并据此适当调整出口产品定价，未来若公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险，则公司盈利能力将面临汇率波动影响的风险。

（5）人力成本上涨的风险

公司所处行业属于技术密集型和劳动密集型行业，人力成本是公司成本的重要构成。随着我国经济的快速发展，国民收入水



平逐年增加，劳动力价格逐年提高，公司劳动成本将逐年上升，从而面临营业成本及费用逐年增加的局面，如果收入规模增长速度放缓，公司未来利润水平存在下降的风险。公司需要加大技术和研发投入，加强公司产品的核心竞争力，提高产品议价能力，同时，努力改进产品生产工艺，提高公司生产自动化程度来稳定产品性能及降低生产成本，以消除人力成本上涨带来的不利影响。

（6）海外业务拓展风险

报告期内，公司已将产品出口至多个国家和地区，并将进一步加强在东南亚、欧洲和北美市场的推广。然而，拓展海外市场可能存在很多不确定性，当地政治经济局势、法律法规和管制措施的变化都将对公司海外业务的经营造成影响，此外，若公司的海外业务管理和售后服务跟不上，也将阻碍海外业务的拓展。



第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会决议	临时股东大会	62.40%	2020 年 03 月 27 日	2020 年 03 月 28 日	详见 2020 年 3 月 28 日在巨潮资讯网刊登的《深圳市京泉华科技股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号 2020-010)
2019 年年度股东大会决议	年度股东大会	62.40%	2020 年 04 月 21 日	2020 年 04 月 22 日	详见 2020 年 4 月 22 日在巨潮资讯网刊登的《深圳市京泉华科技股份有限公司 2019 年年度股东大会决议公告》(公告编号 2020-027)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	张立品; 程 扬; 鞠万金; 汪兆华; 李战功; 窦晓月; 张礼扬;	股份限售承诺	"自京泉华科技股票上市之日起 36 个月内,不转让或者委托他人管理本人持有的京泉华科技首次公开发行股票前已发行的股份,也不由京泉华科技回购该部分股份。如本人所持京泉华科技股票在锁定期满后两年内减持,减持价格不低于京泉华科技首次公开发行的发行价;京泉华科技上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价,本人持有京泉华科技股票的锁定期自动延长 6 个月。"	2017 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 27 日	履行完毕



深圳市佳盈盛投资管理有限公司	股份限售承诺	"自京泉华科技股票上市之日起 36 个月内, 不转让或者委托他人管理本公司持有的京泉华科技首次公开发行股票前已发行的股份, 也不由京泉华科技回购该部分股份。"	2017 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 27 日	履行完毕
张立品; 程 扬; 鞠万金; 汪兆华; 李战功; 刘建飞; 翟江涛; 窦晓月;	IPO 稳定股价承诺	"现根据中国证监会的相关规定, 就京泉华股票上市后三年内股价稳定相关事宜承诺如下: 一、在公司回购股份完成后, 控股股东增持公司股票数量达到最大限额之日后, 公司仍满足触发启动稳定股价措施的条件, 本人应采取增持股份的方式稳定公司股价。上述"启动稳定股价措施的条件"是指公司上市后三年内, 非因不可抗力因素所致, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后, 因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的, 每股净资产相应进行调整, 下同)。公司将在上述条件满足后 2 个交易日内向本人发出应由本人增持股份稳定股价的书面通知。二、本人承诺: 为稳定股价之目的进行股份增持的, 除应符合《上市公司收购管理办法》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等相关法律法规之要求之外, 还应符合下列各项: 1、本人自筹资金通过集中竞价、大宗交易或中国证监会、深交所认可的其他方式增持公司股份; 2、单次用于增持公司股份的资金不低于本人上年度自公司领取薪酬(税后)总和的 30%, 但单一会计年度内用于增持公司股份的资金不超过本人上年度自公司领取薪酬(税后)总和的 60%。3、本人增持公司股份的价格参考公司上一个会计年度未经审计的每股净资产及届时的公司股票二级市场状况确定。三、本人承诺按如下程序增持股份: 1、在应由董事、高级管理人员增持股份稳定股价时, 本人作为有增持义务的公司董事、高级管理人员应在收到公司通知后 2 个交易日内, 就本人是否有增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告, 公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额等信息; 2、本人应在增持公告做出之日开始履行与增持相关法定手续, 并在依法办理相关手续后 30 个交易日内实施完毕。3、增持方案实施完毕后, 公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。四、本人承诺将不会出现下列情形: 1、在应由本人增持股份稳定股价时, 本人在收到通知后 2 个交易日内, 未书面通知公司并由公司公告本人的增持具体计划; 2、本人已书面通知公司并由公司公告本人的增持具体计划但不能实际履行。五、当本人违反上述承诺时: 公司有权将本人履行增持义务相等金额的工资薪酬(扣除当地最低工资标准后的部分)予以截留并代本人履行增持义务; 如本人在任职期间连续两次以上未能主动履行上述承诺的规定义务的, 本人同意由控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事提请股东大会同意辞退、或由公司董事会解聘本人职务。本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出; 本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。"	2017 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 27 日	履行完毕
张立品; 窦晓月;	IPO 稳定股价承诺	"现根据中国证监会的相关规定, 就股份公司股票上市后三年内股价稳定相关事宜承诺如下: 一、下列条件之一发生时, 本人应采取增持股份的方式稳定公司股价: 1、公司回购股份方案实施完毕后, 仍满足触发启动稳定股价措施的条件; 2、公司终止回购股份方案实施后 3 个月内, 启动稳定股价措施的条件再次被触发。上述"启动稳定股价措施的条件"是指公司上市后三年内, 非因不可抗力因素所致, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产(最近一期审计基准日后, 因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的, 每股净资产相应进行调整, 下同)。公司将在上述任一条件满足后 2 个交易日内向本人发出应由本人增持股份稳定股价的书面通知。二、本人为稳定股价之目的进行股份增持的, 除应符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规之要求之外, 还应符合下列各项: (1) 本人的自筹资金通过集中竞价、大宗交易或中国证监会、深交所认可的其他方式增持公司股份。(2) 单次用于增持股份的资金不低于上年度本人自公司获取薪酬(税后)总额的 50% 及上年度自公司获取现金分红(税后)总额的 30% 的孰高者。(3) 累计增持股份数量(公司首次公开发行股票并上市后三年内控股股东历次实施股价稳定措施增持的股份总额)不超过公司首次公开发行股票前控股股东持有公司股份数量的 10%。(4) 本人增持公司股份的价格参考公司上一个会计年度未经审计的每股净资产及届时的公司股票二级市场状况确定。三、本人承诺按如下程序增持股份: 1、在应由控股股东增持股份稳定股价时, 公司控股股东应在收到公司通知后 2 个交易日内, 就其是否有增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告, 公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额等信息; 2、控股股东应在增持公告做出之日开始履行与增持相关法定手续, 并在依法办理相	2017 年 06 月 27 日	2020 年 06 月 27 日	履行完毕



		<p>关手续后 30 个工作日内实施完毕。3、增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。四、本人承诺将不出现下列情形：（一）对公司股东大会提出的股份回购计划投弃权票或反对票，导致稳定股价议案未予通过；（二）在出现应由本人增持股份时，本人在收到通知后 2 个工作日内，未书面通知公司并由公司公告本人增持具体计划；（三）本人已书面通知公司并由公司公告本人的增持具体计划但不能实际履行。五、当本人违反上述承诺时，本人应：（一）及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；（二）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；（三）将上述补充承诺或替代承诺提交股份公司股东大会审议；（四）因违反承诺给公司或投资者造成损失的，将依法对公司或投资者进行赔偿。（五）公司有权将本人应履行增持义务相等金额的应付本人的现金分红予以截留，直至本人履行增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，则公司可将与本人履行增持义务相等金额的应付本人的现金分红予以截留用于股份回购计划，本人承诺丧失对相应金额现金分红的追索权。本人确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”</p>			
<p>深圳市京泉华科技股份有限公司</p>	<p>IPO 稳定股价承诺</p>	<p>"深圳市京泉华科技股份有限公司（以下简称"京泉华科技"或"公司"）现根据中国证监会的相关规定，就公司首次公开发行股票上市后三年内股价稳定相关事宜承诺如下：一、如公司上市后三年内，非因不可抗力因素所致，公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），将依据法律、法规及公司章程的规定，在不影响公司上市条件的前提下启动稳定股价的措施。启动股价稳定措施的条件成就后，股价稳定措施实施前或股价稳定措施实施过程中，公司股票连续 20 个交易日的收盘价高于公司上一个会计年度末经审计的每股净资产时，则取消或停止实施本次股价稳定措施。公司首次公开发行股票并上市后三年内，启动股价稳定措施的条件再次成就的，公司将再次启动股价稳定措施（不包括股价稳定措施实施期间及当次股价稳定措施实施完毕并公告后开始计算的连续 20 个交易日股票收盘价仍低于上一个会计年度末经审计的每股净资产的情形）。有关法律、法规或规范性文件对启动股价稳定措施的条件另有规定或中国证监会、深交所对启动股价稳定措施的条件另有要求的，服从其规定或要求。二、公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。公司为稳定股价之目的进行股份回购的，除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合下列各项：1、公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过最近一期经审计的每股净资产，回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式；2、公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；3、若某一会计年度内公司股价多次触发上述需采取股价稳定措施条件的（不包括前次触发公司满足股价稳定措施的第一个交易日至发行人公告股价稳定措施实施完毕期间的交易日），公司将按照上述稳定股价预案执行，但应遵循以下原则：（1）公司单次回购股份的数量不超过公司发行后总股本的 1%，和（2）单一会计年度累计回购股份的数量不超过公司发行后总股本的 2%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将按照上述原则执行稳定股价预案。4、公司回购或增持价格不超过公司最近一期经审计的每股净资产。三、公司承诺将按照下述程序回购股份：1、公司应在上述启动稳定股价措施的条件触发后 5 个工作日内召开董事会，审议公司是否回购股份以稳定股价及具体的回购方案。2、董事会如决议不回购，需公告理由；如决议回购，需公告回购方案，并在 30 个工作日内召开股东大会审议相关回购股份议案。3、股东大会审议通过回购股份的相关议案后，公司将依法履行通知债权人和备案程序（如需）。公司股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。如果在回购方案经股东大会审议且实施前，公司股票连续 3 个交易日的收盘价不满足启动稳定股价措施的条件，董事会可做出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动回购股份事宜。4、公司应在股东大会关于回购股份的决议做出之日开始履行与回购相关法定手续，并应在履行相关法定手续后的 30 个工作日内实施完毕。回购方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。四、如公司违反上述承诺时，本公司应：1、及时充分披露承诺</p>	<p>2017 年 06 月 27 日</p>	<p>2020 年 06 月 27 日</p>	<p>履行完毕</p>



		未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；2、向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；3、将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；4、因违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。公司确认本承诺函旨在保障公司全体股东之权益而作出；本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。”			
股权激励承诺					
其他对公司中小股东所作承诺					
承诺是否按时履行	是				

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
深圳市京泉华科技股份有限公司与初东明之间的损害公司利益责任纠纷案	446.22	否	正在审理,尚未	不适用	不适用	2020年05月29	详见2020年5月29日在巨潮资讯网刊登的《关于深圳市京泉华



			开庭			日	科技股份有限公司非公开发行 A 股股票申请文件反馈意见的回复》
深圳市京泉华科技股份有限公司与卫丽、深圳市当劳实业发展有限公司、深圳市鑫安华物业管理有限公司、深圳市茂源物业管理有限公司等之间的房屋租赁合同纠纷案	30.8	否	正在审理,尚未开庭	不适用	不适用	2020 年 05 月 29 日	详见 2020 年 5 月 29 日在巨潮资讯网刊登的《关于深圳市京泉华科技股份有限公司非公开发行 A 股股票申请文件反馈意见的回复》
孙文静与深圳市京泉华科技股份有限公司之间的财产损害赔偿纠纷案	52.4	否	正在审理,尚未开庭	不适用	不适用	2020 年 05 月 29 日	详见 2020 年 5 月 29 日在巨潮资讯网刊登的《关于深圳市京泉华科技股份有限公司非公开发行 A 股股票申请文件反馈意见的回复》
李中财与深圳市同鑫建筑劳务分包有限公司、广东华坤建设集团有限公司、深圳市京泉华科技股份有限公司、吴天庆之间的建设工程合同纠纷案	77.62	否	正在审理,尚未开庭	不适用	不适用	2020 年 05 月 29 日	详见 2020 年 5 月 29 日在巨潮资讯网刊登的《关于深圳市京泉华科技股份有限公司非公开发行 A 股股票申请文件反馈意见的回复》

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

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况,诚信状况良好。

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。



2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

十五、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



序号	承租方	出租方	房屋座落	面积 (m ²)	用途	租赁期限
1	京泉华	深圳市库坑股份合作公司	深圳市宝安区观澜街道陂头吓社区新圩龙1号京泉华工业园	15,800.00	厂房	2010.12.15 至 2024.08.31
2	京泉华	深圳市库坑坡新股份合作公司	深圳市龙华区观澜街道大富社区诚光工业园1号	7,038.00	厂房	2019.05.01 至 2022.04.30
3	湖北润升	麻城市金西工贸有限公司	湖北麻城龙池桥办事处西畈工业园10#-11#厂房	4,659.70	厂房/宿舍	2019.05.01 至 2022.04.30
4	湖北润升	麻城市茂盛房地产开发有限公司	湖北麻城市三河口镇大别山民俗广场商贸城(新镇区第11号及12号商业门楼)	1,830.00	厂房	2018.12.01 至 2021.11.30
5	菲律宾京泉华	ITO MANUFACTURING (PHILIPPINES) CORP.	BLDG.1,located at Phase 2,Lot 3,Blk.4,Cavite Economic Zone,Rosario,Cavite	2,500.00	厂房	2018.10.22 至 2022.10.22
6	菲律宾京泉华	ITO MANUFACTURING (PHILIPPINES) CORP.	BLDG. 2,located at Phase 2,Lot 3,Blk.4,Cavite Economic Zone,Rosario,Cavite	1,005.00	厂房	2020.07.03 至 2022.07.03
7	菲律宾京泉华	PANORAMA PROPERTY VENTURES,INC.	BLDG.3,located at Panorama Compound 2,Lot 2,Block 22,Phase 4,Cavite Economic Zone,Rosario,Cavite	1,082.00	厂房	2019.11.15 至 2022.11.14
8	香港京泉华	怡轩有限公司	香港沙田火炭坳背湾街57-59号利达工业中心11楼1101室	-	办公	2020.01.01 至 2020.12.31
9	印度京泉华	VANISKOWSHIK女士	Flat No.305, SriGuru Mohanam Apartments, LGEnclave, Near Nanjappa Circle, Vidyanayapura, Bangalore 560097, KarnatakaState	约65.00	办公	2020.03.01 至 2021.01.31
10	印度京泉华LLP	SANJOG ARORA	PLOT NO.1-18, UPSIDC, SITE-V, SURAJPUR INDUSTRIAL AREA, KASNA, GREATER NOIDA, G.B. NAGAR, INDIA	3,480.00	厂房	2017.06.01 至 2026.05.31

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、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	11,000	5,000	0
合计		11,000	5,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用



4、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。

十六、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

公司专注于电子元器件行业，主要从事磁性元器件、电源、特种变压器及车载磁性元器件的研发、生产及销售业务。根据国家环保总局环发[2003]101号等文件，公司所处行业不属于重污染行业，在生产经营过程中只产生少量的污染物，主要污染物为少量废气、污水（主要是生活污水）、固体废弃物（主要是生活垃圾和工业固体废弃物）及噪音等。

报告期内，公司重视生产经营中的环保工作，根据实际需要而合理规划、设计并置备必要的环保设施，环保设施运行状况良好，对生产经营过程中产生的废气、固体废弃物、废水及噪音采取了合理有效的处理措施。

公司生产经营产生的主要固体废物有废铜、废铁、废锡等。报告期内，对生产经营中产生的少量危险废弃物如废油类、废胶水、废天那水等，公司与具有危险废物处置资质的企业签订《危险废弃物处置协议合同》，委托其进行处理；对普通固体废弃物，公司交由供应商或废品回收公司统一回收。

报告期内，公司及子公司持续进行环保投入及费用支出，主要用于新增环保设备、技术改造、环保设施维修检测、危废回收、环境监测、垃圾处理等方面。

报告期内，公司环保设施齐全，并能够得到及时维护、保养，环保设施能够正常稳定运行，无欠缴或拖缴的情形。

报告期内，公司及子公司环保设施的投入和有效运行将现有生产经营中产生的污染物的排放量控制在总量控制指标之内。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十七、其他重大事项的说明

适用 不适用

1.非公开发行A股股票

本公司2020年3月10日召开第三届董事会第十次会议，3月27日召开2020年第一次临时股东大会会议审议并通过《关于公司符合非公开发行A股股票条件的议案》。公司拟向不超过 35 名符合中国证监会规定条件的特定对象发行股票数量不超过发行前公司股本总数的 30%，即不超过 5,400 万股（含本数），拟募集资金总额不超过 36,620.08 万元。募集资金主要用于新能源汽车载磁性元器件生产建设项目、5G通信磁性元器件自动化生产建设项目和补充流动资金。截止本报告报出日，该事项已通过证监会核准批复。

2.对新型冠状病毒肺炎疫情的影响评估

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于2020年1月在全国爆发，并自2020年3月起在国外全面爆发，目前对新冠病毒的防控工作正在全国乃至全世界范围内持续进行。本公司在切实贯彻防控工作的各项要求的同时，为降低对公司的不利影响，本公司及各子公司依据各地方管控政策已于2月10日起陆续复工。

本公司预计此次新冠肺炎疫情会对公司产生一定的不利影响，影响程度取决于疫情防控的情况、持续时间以及后续相关国家及地方政策的实施。

本公司将密切关注新冠肺炎疫情发展情况，评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。



十八、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	112,307,985	62.39%	0	0	0	-33,750,540	-33,750,540	78,557,445	43.64%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	112,307,985	62.39%	0	0	0	-33,750,540	-33,750,540	78,557,445	43.64%
其中：境内法人持股	7,564,725	4.20%	0	0	0	-7,564,725	-7,564,725	0	0.00%
境内自然人持股	104,743,260	58.19%	0	0	0	-26,185,815	-26,185,815	78,557,445	43.64%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	67,692,015	37.61%	0	0	0	33,750,540	33,750,540	101,442,555	56.36%
1、人民币普通股	67,692,015	37.61%	0	0	0	33,750,540	33,750,540	101,442,555	56.36%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	180,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	180,000,000	100.00%

股份变动的理由

√ 适用 □ 不适用

(1) 根据公司首次公开发行前股东的限售承诺，公司首次公开发行前控股股东、实际控制人张立品、窦晓月夫妇及股东程扬、鞠万金、汪兆华、李战功、张礼扬及深圳市佳盈盛投资管理有限公司（现更名为“安阳市佳盈盛企业管理有限公司”）上述8名股东限售承诺届满，所持的限售股份于2020年6月29日解除限售。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况



适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张立品	47,833,065	11,958,266.25	0	35,874,798.75	首发前限售股解禁，转高 管限售股	2020年6月 29日
程扬	10,474,245	2,618,561.25	0	7,855,683.75	首发前限售股解禁，转高 管限售股	2020年6月 29日
鞠万金	10,474,380	2,618,595	0	7,855,785	首发前限售股解禁，转高 管限售股	2020年6月 29日
汪兆华	10,474,380	2,618,595	0	7,855,785	首发前限售股解禁，转高 管限售股	2020年6月 29日
窦晓月	10,125,000	2,531,250	0	7,593,750	首发前限售股解禁，转高 管限售股	2020年6月 29日
张礼扬	10,125,000	2,531,250	0	7,593,750	首发前限售股解禁，转高 管限售股	2020年6月 29日
李战功	5,237,190	1,309,297.5	0	3,927,892.5	首发前限售股解禁，转高 管限售股	2020年6月 29日
深圳市佳盈盛投资管理 有限公司	7,564,725	7,564,725	0	0	首发前限售股解禁	2020年6月 29日
合计	112,307,985	33,750,540	0	78,557,445	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		20,862		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
张立品	境内自然人	26.57%	47,833,065	0	35,874,798.75	11,958,266.25		
鞠万金	境内自然人	5.82%	10,474,380	0	7,855,785	2,618,595		
汪兆华	境内自然人	5.82%	10,474,380	0	7,855,785	2,618,595		



程扬	境内自然人	5.82%	10,474,245	0	7,855,683.75	2,618,561.25		
窦晓月	境内自然人	5.63%	10,125,000	0	7,593,750	2,531,250		
张礼扬	境内自然人	5.63%	10,125,000	0	7,593,750	2,531,250		
深圳市佳盈盛投资管理有限公司	境内非国有法人	4.20%	7,564,725	0	0	7,564,725		
李战功	境内自然人	2.91%	5,237,190	0	3,927,892.5	1,309,297.5		
王佩璇	境内自然人	1.26%	2,273,355	0	0	2,273,355		
#深圳市诚和昌投资发展有限公司一诚和昌鸿基成长1号私募证券投资基金	其他	0.59%	1,067,925	1,067,925	0	1,067,925		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	上述股东中不存在因配售新股成为前10名股东的战略投资者或是一般法人。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>1、张立品先生为公司控股股东，张立品先生和窦晓月女士为公司的实际控制人，张礼扬先生为其一致行动人。</p> <p>2、张立品先生与窦晓月女士为夫妻关系，张立品先生、窦晓月女士和张礼扬先生系亲子关系。</p> <p>3、窦晓月女士通过深圳市佳盈盛投资管理有限公司间接持有公司股份，同时兼任佳盈盛董事职务。</p>							
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		
张立品	11,958,266				人民币普通股			
深圳市佳盈盛投资管理有限公司	7,564,725				人民币普通股			
鞠万金	2,618,595				人民币普通股			
汪兆华	2,618,595				人民币普通股			
程扬	2,618,561.25				人民币普通股			
窦晓月	2,531,250				人民币普通股			
张礼扬	2,531,250				人民币普通股			
王佩璇	2,273,355				人民币普通股			
李战功	1,309,297.5				人民币普通股			
#深圳市诚和昌投资发展有限公司一诚和昌鸿基成长1号私募证券投资基金	1,067,925				人民币普通股			
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	<p>1、张立品先生为公司控股股东，张立品先生和窦晓月女士为公司的实际控制人，张礼扬先生为其一致行动人。</p> <p>2、张立品先生与窦晓月女士为夫妻关系，张立品先生、窦晓月女士和张礼扬先生系亲子关系。</p> <p>3、窦晓月女士通过深圳市佳盈盛投资管理有限公司间接持有公司股份，同时兼任佳盈盛董事职务。</p>							



前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无
--------------------------------------	---

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。



第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。



第八节 可转换公司债券相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



第九节 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2019 年年报。

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 2019 年年报。



第十节 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



第十一节 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：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市京泉华科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	282,535,963.85	281,993,611.38
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	50,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	330,587,488.54	375,438,184.58
应收款项融资	53,319,922.36	76,805,398.24
预付款项	6,071,143.79	1,252,908.05
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	9,071,139.60	10,336,482.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	302,741,298.68	256,949,945.76



合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,356,691.42	18,301,366.93
流动资产合计	1,070,683,648.24	1,021,077,897.06
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	2,580,763.59	2,495,729.73
其他债权投资		
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	96,083,584.15	98,447,529.99
固定资产	373,059,758.99	375,161,362.18
在建工程		42,297.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,840,433.36	26,736,875.25
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,151,660.59	3,999,892.31
递延所得税资产	4,137,072.37	3,926,743.32
其他非流动资产	5,615,490.00	7,739,604.85
非流动资产合计	513,468,763.05	518,550,034.69
资产总计	1,584,152,411.29	1,539,627,931.75
流动负债：		
短期借款	153,523,249.99	95,000,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	9,269,254.95	6,237,249.70
衍生金融负债		
应付票据	62,189,403.60	68,376,641.08



应付账款	352,724,609.87	362,812,310.64
预收款项		6,455,190.40
合同负债	9,570,297.89	
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	16,557,129.64	24,247,384.22
应交税费	1,822,632.91	1,672,712.47
其他应付款	13,368,660.51	14,836,338.01
其中：应付利息	447,847.92	755,368.75
应付股利	0.00	0.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	68,694,260.36	58,976,522.87
其他流动负债		
流动负债合计	687,719,499.72	638,614,349.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	81,491,666.67	110,292,676.55
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	9,937,451.35	10,636,791.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,429,118.02	120,929,468.24
负债合计	779,148,617.74	759,543,817.63
所有者权益：		



股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,567,599.06	240,567,599.06
减：库存股		
其他综合收益	6,286,345.64	2,699,871.84
专项储备		
盈余公积	33,048,564.75	33,048,564.75
一般风险准备		
未分配利润	346,546,554.94	324,076,651.51
归属于母公司所有者权益合计	806,449,064.39	780,392,687.16
少数股东权益	-1,445,270.84	-308,573.04
所有者权益合计	805,003,793.55	780,084,114.12
负债和所有者权益总计	1,584,152,411.29	1,539,627,931.75

法定代表人：张立品

主管会计工作负责人：鞠万金

会计机构负责人：胡星

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	224,899,929.28	221,014,388.43
交易性金融资产	50,000,000.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	440,819,870.43	580,218,918.51
应收款项融资	52,131,079.51	69,384,640.80
预付款项	5,122,295.53	511,096.96
其他应收款	64,797,231.91	10,775,121.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	180,885,407.72	170,385,728.21
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	5,385,233.48	6,666,770.97
流动资产合计	1,024,041,047.86	1,058,956,664.88
非流动资产：		
债权投资	2,580,763.59	2,495,729.73
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	30,485,439.65	30,485,439.65
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	96,083,584.15	240,702,894.12
固定资产	364,958,552.74	226,893,936.82
在建工程		42,297.06
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	27,767,793.25	26,648,092.89
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,824,082.17	2,472,487.45
递延所得税资产	3,657,491.26	3,657,491.26
其他非流动资产	5,615,490.00	7,376,439.85
非流动资产合计	533,973,196.81	540,774,808.83
资产总计	1,558,014,244.67	1,599,731,473.71
流动负债：		
短期借款	100,000,000.00	95,000,000.00
交易性金融负债	9,269,254.95	6,237,249.70
衍生金融负债		
应付票据	62,189,403.60	61,434,918.00
应付账款	247,051,932.43	280,903,557.79
预收款项		4,085,891.11
合同负债	3,554,789.45	
应付职工薪酬	8,483,045.96	17,985,754.89
应交税费	1,071,909.35	1,099,995.24



其他应付款	240,924,464.88	240,934,010.64
其中：应付利息	447,847.92	755,368.75
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	67,328,333.33	56,700,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	739,873,133.95	764,381,377.37
非流动负债：		
长期借款	81,491,666.67	110,100,000.00
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	8,137,451.35	8,836,791.69
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	89,629,118.02	118,936,791.69
负债合计	829,502,251.97	883,318,169.06
所有者权益：		
股本	180,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	240,565,187.10	240,565,187.10
减：库存股		
其他综合收益	2,088,064.05	1,056,133.13
专项储备		
盈余公积	33,048,564.75	33,048,564.75
未分配利润	272,810,176.80	261,743,419.67
所有者权益合计	728,511,992.70	716,413,304.65
负债和所有者权益总计	1,558,014,244.67	1,599,731,473.71



3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	562,814,677.31	638,864,985.73
其中：营业收入	562,814,677.31	638,864,985.73
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	541,159,881.66	607,904,552.59
其中：营业成本	460,484,816.33	534,573,480.19
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,015,431.29	1,561,000.39
销售费用	16,076,124.89	20,544,708.78
管理费用	29,357,257.12	21,640,399.38
研发费用	28,744,290.84	24,957,958.84
财务费用	3,481,961.19	4,627,005.01
其中：利息费用	6,107,927.08	1,378,852.21
利息收入	817,320.06	1,288,406.00
加：其他收益	12,092,658.28	5,394,297.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-878,173.57	1,012,972.02
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		
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）	-3,032,005.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,169,952.29	-303,231.25
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-561,233.52	



资产处置收益（损失以“-”号填列）	-42,985.75	-11,739.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,403,008.13	37,052,731.26
加：营业外收入	416,385.96	333,535.95
减：营业外支出	605,362.13	439,182.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	31,214,031.96	36,947,084.84
减：所得税费用	1,176,762.94	2,490,297.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	30,037,269.02	34,456,786.93
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	30,037,269.02	34,456,786.93
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	31,469,903.43	35,445,971.50
2.少数股东损益	-1,432,634.41	-989,184.57
六、其他综合收益的税后净额	3,882,410.41	125,018.82
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,586,473.80	125,018.82
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	3,586,473.80	125,018.82
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金 额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	3,586,473.80	125,018.82
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	295,936.61	
七、综合收益总额	33,919,679.43	34,581,805.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	35,056,377.23	35,570,990.32
归属于少数股东的综合收益总额	-1,136,697.80	-989,184.57



八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1748	0.2727
（二）稀释每股收益	0.1748	0.2727

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：张立品

主管会计工作负责人：鞠万金

会计机构负责人：胡星

4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	489,381,757.23	608,660,615.27
减：营业成本	420,836,244.69	516,034,146.26
税金及附加	2,721,142.76	1,507,925.58
销售费用	10,026,826.26	15,524,080.67
管理费用	22,720,704.90	19,768,872.29
研发费用	19,311,549.85	24,602,558.59
财务费用	2,118,949.98	4,485,046.23
其中：利息费用	5,585,420.06	1,315,156.49
利息收入	762,063.27	1,254,431.92
加：其他收益	12,092,641.31	5,394,297.02
投资收益（损失以“-”号填列）	-878,173.57	1,012,972.02
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）	-3,032,005.25	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,047,612.85	247,317.08
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-561,233.52	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-42,985.75	-11,739.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	21,272,194.86	33,380,832.10
加：营业外收入	353,336.93	305,663.98
减：营业外支出	595,362.13	438,928.91
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,030,169.66	33,247,567.17
减：所得税费用	963,412.54	1,739,158.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	20,066,757.12	31,508,408.83



(一) 持续经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“一”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额	1,031,930.92	-24,535.63
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,031,930.92	-24,535.63
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	1,031,930.92	-24,535.63
7.其他		
六、综合收益总额	21,098,688.04	31,483,873.20
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	2020 年半年度	2019 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	650,557,141.15	637,329,507.55
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		



收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,944,550.34	41,610,069.12
收到其他与经营活动有关的现金	21,359,226.53	11,696,874.04
经营活动现金流入小计	679,860,918.02	690,636,450.71
购买商品、接受劳务支付的现金	462,473,705.60	535,196,817.27
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	101,324,105.71	102,943,353.46
支付的各项税费	11,284,616.97	9,453,641.01
支付其他与经营活动有关的现金	44,308,324.27	41,701,455.69
经营活动现金流出小计	619,390,752.55	689,295,267.43
经营活动产生的现金流量净额	60,470,165.47	1,341,183.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	226,000,000.00
取得投资收益收到的现金	831,079.20	1,003,243.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,831,079.20	227,008,243.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,261,121.98	64,340,810.74
投资支付的现金	110,000,000.00	188,922,137.63
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	1,720,500.00	
投资活动现金流出小计	147,981,621.98	253,262,948.37
投资活动产生的现金流量净额	-87,150,542.78	-26,254,705.06



三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	115,370,000.00	71,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		59,289,532.34
筹资活动现金流入小计	115,370,000.00	130,689,532.34
偿还债务支付的现金	77,244,368.44	74,043,742.44
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,602,731.89	14,255,521.95
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	10,085,846.08	24,602,939.33
筹资活动现金流出小计	98,932,946.41	112,902,203.72
筹资活动产生的现金流量净额	16,437,053.59	17,787,328.62
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	699,830.11	-5,185,007.06
五、现金及现金等价物净增加额	-9,543,493.61	-12,311,200.22
加：期初现金及现金等价物余额	243,704,015.76	210,443,495.84
六、期末现金及现金等价物余额	234,160,522.15	198,132,295.62

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 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	435,168,811.48	667,422,015.40
收到的税费返还	7,944,550.34	41,610,069.12
收到其他与经营活动有关的现金	208,239,125.16	11,427,689.04
经营活动现金流入小计	651,352,486.98	720,459,773.56
购买商品、接受劳务支付的现金	275,066,532.12	534,645,727.26
支付给职工以及为职工支付的现金	75,899,482.30	97,430,589.40
支付的各项税费	5,758,686.67	8,227,596.75
支付其他与经营活动有关的现金	180,539,544.98	31,938,654.35
经营活动现金流出小计	537,264,246.07	672,242,567.76
经营活动产生的现金流量净额	114,088,240.91	48,217,205.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	60,000,000.00	226,000,000.00
取得投资收益收到的现金	831,079.20	1,003,243.31



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	60,831,079.20	227,008,243.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	32,526,535.85	64,116,387.62
投资支付的现金	110,000,000.00	188,922,137.63
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	1,720,500.00	
投资活动现金流出小计	144,247,035.85	255,038,525.25
投资活动产生的现金流量净额	-83,415,956.65	-28,030,281.94
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	60,370,000.00	71,400,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		59,289,532.34
筹资活动现金流入小计	60,370,000.00	130,689,532.34
偿还债务支付的现金	76,100,448.42	72,986,605.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,572,409.05	14,191,826.23
支付其他与筹资活动有关的现金	10,085,846.08	24,602,939.33
筹资活动现金流出小计	97,758,703.55	111,781,371.43
筹资活动产生的现金流量净额	-37,388,703.55	18,908,160.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	516,114.06	-5,212,219.20
五、现金及现金等价物净增加额	-6,200,305.23	33,882,865.57
加：期初现金及现金等价物余额	182,724,792.81	141,847,737.07
六、期末现金及现金等价物余额	176,524,487.58	175,730,602.64

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	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			
	优先 股	永续 债	其他													



一、上年期末余额	180,000.00			240,567,599.06		2,699,871.84		33,048,564.75		324,076,651.51		780,392,687.16	-308,573.04	780,084,114.12
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	180,000.00			240,567,599.06		2,699,871.84		33,048,564.75		324,076,651.51		780,392,687.16	-308,573.04	780,084,114.12
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						3,586,473.80				22,469,903.43		26,056,377.23	-1,136,697.80	24,919,679.43
(一)综合收益总额						3,586,473.80				31,469,903.43		35,056,377.23	-1,136,697.80	33,919,679.43
(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										-9,000,000.00		-9,000,000.00		-9,000,000.00
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配										-9,000,000.00		-9,000,000.00		-9,000,000.00
4.其他														
(四)所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本(或股本)														
2.盈余公积转增资本(或股本)														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														



(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期末余额	180,000.00				240,567,599.06		6,286,345.64		33,048,564.75		346,546,554.94		806,449,064.39	-1,445,270.84	805,003,793.55

上期金额

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	120,000.00				300,567,599.06		2,283,721.62		28,219,253.96		285,841,827.10		736,912,401.74	1,058,427.54	737,970,829.28
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	120,000.00				300,567,599.06		2,283,721.62		28,219,253.96		285,841,827.10		736,912,401.74	1,058,427.54	737,970,829.28
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000.00				-60,000.00		125,018.82				26,445,971.50		26,570,990.32	-989,184.57	25,581,805.75
（一）综合收益总额							125,018.82				35,445,971.50		35,570,990.32	-989,184.57	34,581,805.75
（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											-9,000,000.00		-9,000,000.00		-9,000,000.00
1. 提取盈余公积															



2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-9,000,000.00		-9,000,000.00		-9,000,000.00
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	60,000,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00												
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													
四、本期期末余额	180,000,000.00				240,567,599.06	2,408,740.44	28,219,253.96	312,287,798.60	763,483,392.06	69,242.97	763,552,635.03		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 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	180,000,000.00				240,565,187.10		1,056,133.13		33,048,564.75	261,743,419.67		716,413,304.65
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				240,565,187.10		1,056,133.13		33,048,564.75	261,743,419.67		716,413,304.65



三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,031,930.92			11,066,757.13		12,098,688.05
（一）综合收益总额						1,031,930.92			20,066,757.13		21,098,688.05
（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									-9,000,000.00		-9,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-9,000,000.00		-9,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	180,000,000.00			240,565,187.10		2,088,064.05		33,048,564.75	272,810,176.80		728,511,992.70

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度									
	股本	其他权益工具	资本公	减：库存	其他综	专项储备	盈余公	未分配利	其他	所有者权



		优先股	永续债	其他	积	股	合收益		积	润		益合计
一、上年期末余额	120,000,000.00				300,565,187.10		1,044,860.03		28,219,253.96	227,279,622.52		677,108,923.61
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				300,565,187.10		1,044,860.03		28,219,253.96	227,279,622.52		677,108,923.61
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	60,000,000.00				-60,000,000.00		-24,535.63			22,508,408.83		22,483,873.20
(一)综合收益总额							-24,535.63			31,508,408.83		31,483,873.20
(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										-9,000,000.00		-9,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-9,000,000.00		-9,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	60,000,000.00				-60,000,000.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	60,000,000.00				-60,000,000.00							
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												
四、本期末余额	180,000,000.00				240,565,187.10		1,020,324.40		28,219,253.96	249,788,031.35		699,592,796.81

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市京泉华科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），系由张立品、程扬和深圳京泉电子有限公司于1996年6月25日共同出资设立，2017年6月9日，经中国证券监督管理委员会证监许可（2017）882号文《关于核准深圳市京泉华科技股份有限公司首次公开发行股票批复》的批准，本公司向社会公开发行境内上市内资股（A股）20,000,000股。2017年6月23日，根据深圳证券交易所深证上（2017）408号文《关于深圳市京泉华科技股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》，公司股票在深圳证券交易所中小板挂牌上市。现持有统一社会信用代码为91440300279247552R的营业执照。

经过历年的转增股本及增发新股，截止2020年6月30日，本公司累计发行股本总数18,000万股，注册资本为18,000万元，注册地址：深圳市龙华区观澜街道桂月路325号京泉华工业园，总部地址：深圳市龙华区观澜街道桂月路325号京泉华工业园，实际控制人为张立品、窦晓月夫妇。

(二) 公司业务性质和主要经营活动

本公司经营范围：电源类产品（含电源适配器、充电器、LED驱动电源、逆变电源、储能电源，通讯电源、无线充电电源及其它智能电源）及相关电子零配件；电子变压器（含高、低频电源变压器）、电源滤波器、电感、电抗器等磁性元器件；特种变压器、轨道交通类磁性器件；光伏逆变器；新能源汽车充电设备、UPS不间断电源、新能源器件、汽车电子、电力电子及医疗电子产品的研发及销售；兴办实业（具体项目另行申报）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；货物、技术进出口业务（不含分销、国家专营专控商品）；自有房屋租赁。电源类产品（含电源适配器、充电器、LED驱动电源、逆变电源、储能电源，通讯电源、无线充电电源及其它智能电源）及相关电子零配件；电子变压器（含高、低频电源变压器）、电源滤波器、电感、电抗器等磁性元器件；特种变压器、轨道交通类磁性器件；光伏逆变器；新能源汽车充电设备、UPS不间断电源、新能源器件、汽车电子、电力电子及医疗电子产品的生产。

本公司属制造业，主要经营磁性元器件、电源及特种变压器研发、生产及销售业务。

(三) 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年7月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共9户，具体包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
深圳兴万新电子有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
湖北润升电子实业有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
香港京泉华发展有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	全资子公司	一级	100.00	100.00
JQH ELECTRONICS INDIA LLP	控股子公司	二级	55.00	51.00
JQH,INC	控股子公司	一级	90.00	90.00
JQH Europe GmbH	全资子公司	二级	100.00	100.00
深圳市京泉华智能电气有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
京泉华（深圳）电控技术有限公司	控股子公司	一级	51.00	51.00

子公司的持股比例不同于表决权比例的原因、以及持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位的依据说明详见“附注九、在其他主体中的权益（一）在子公司中权益”。



四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司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

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的财务状况及2020年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

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

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

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港京泉华发展有限公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，本公司之境外分公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定比索为其记账本位币，本公司之境外子公司JQH,INC.根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币，本公司之境外子公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED与JQH ELECTRONICS INDIA LLP根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比为其记账本位币，公司之境外子公司JQH Europe GmbH根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。



5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

5.1 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

5.2 同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

5.3 非同一控制下的企业合并

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

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

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

5.4 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。



6、合并财务报表的编制方法

6.1 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单独主体）均纳入合并财务报表。

6.2 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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

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

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

2) 分步处置子公司



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

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

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

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

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

7.1 合营安排的分类

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

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

- （1）合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （2）合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- （3）其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

7.2 共同经营会计处理方法

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

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

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

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



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

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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

9.1 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

9.2 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，采用交易发生日的当期平均汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

10.1 金融资产分类和计量

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

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。



2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

10.2 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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



本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- 3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

10.3 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

10.4 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

- 1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。
- 2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

(1) 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) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。
- 2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。
- 2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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。

10.5 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

10.6 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的



金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。



3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

10.7 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

(1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

(2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10.6金融工具减值。

在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备
商业承兑汇票	出票人即为公司，存在一定的信用风险，并以应收票据的账龄作为信用风险特征	参考应收账款信用损失率计提方法

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10.6金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	组合内账龄为其信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方具备较低的信用风险	合并范围内的应收账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量低于账面价值的差额，确认坏账损失，计提坏账准备。如经过减值测试，未发现减值的，则不计提坏账准备

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10.6金融工具减值。



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

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10.6金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄分析法组合	组合内账龄为其信用风险特征	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合并范围内关联方组合	纳入合并范围内的关联方具备较低的信用风险	合并范围内的应收账款均进行单项减值测试。如有客观证据表明其发生减值的，根据其未来现金流量低于账面价值的差额，确认坏账损失，计提坏账准备。如经过减值测试，未发现减值的，则不计提坏账准备
无风险组合	出口退税，信用风险极低	参考历史信用损失经验不计提坏账准备，除非有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值

15、存货

15.1 存货的分类

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

15.2 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按移动加权平均法计价。

15.3 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

15.4 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

15.5 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。
- (3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

18.1 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；



(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

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

18.2 持有待售核算方法

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

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

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

19、债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五/10.6 金融工具减值。

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

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。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

(1) 确认条件

1.1 固定资产确认条件



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。

1.2 固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

(1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

(2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

(3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

(4) 购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

1.3 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

(2) 固定资产的后续支出与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(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	20-25	5%	3.8%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10	5%	19%-9.5%
电子设备	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5%	31.67%-19%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

25.1 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

25.2 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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



的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

26.1 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

(2) 借款费用已经发生；

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

26.2 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。

26.3 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。

26.4 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

1.1 无形资产的初始计量

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

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

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

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

1.2 无形资产的后继计量



本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。

使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	预计软件的使用寿命
土地使用权	30年	土地使用权的权属年限

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2) 使用寿命不确定的无形资产

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。

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

2.1 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.2 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。



33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

36.1 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

36.2 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事



项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

37、股份支付

37.1 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

37.2 权益工具公允价值的确定方法

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

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

37.3 确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

37.4 会计处理方法

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

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

38.1 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

- （1）向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；
- （2）在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （3）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；
- （4）将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

38.2 同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

- （1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；
- （2）将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

38.3 会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。



39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策 以下收入会计政策适用于 2020 年度及以后:

本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时, 在客户取得相关商品控制权时确认收入: 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务; 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务; 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款; 合同具有商业实质, 即履行该合同将改变本公司未来现金流量的风险、时间分布或金额; 本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日, 本公司识别合同中存在的各单项履约义务, 并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务, 如果满足下列条件之一的, 本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入:

客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益;

客户能够控制本公司履约过程中在建的商品; 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收

取款项; 履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定, 当履约进度不能合理确定时, 本公司已经发生的成本预计

能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。如果不满足上述条件之一, 则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时, 本公司考虑下列迹象: 企业就该商品享有现时收款权利, 即客户就该商品负有现时付款义务; 企业已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有该商品的法定所有权; 企业已将该商品实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品; 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬; 客户已接受该商品;

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

以下收入会计政策适用于 2019 年度及以前:

(1)销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方; 本公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权, 也没有对已售出的商品实施有效控制; 收入的金额能够可靠地计量; 相关的经济利益很可能流入企业; 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时, 确认商品销售收入实现。

本公司商品销售收入确认的具体方法如下: 外销收入, 在货物出库, 并报关出口后, 依据出口发票、出口报关单和货运单据确认收入。

内销收入, 在货物出库并移交给客户后, 依据取得的与客户对账一致的结果确认收入。

(2)提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的, 采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度, 依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足:A、收入的金额能够可靠地计量;B、相关的经济利益很可能流入企业;C、交易的完工程度能够可靠地确定;D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额, 但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额, 确认当期提供劳务收入; 同时, 按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额, 结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的, 分别下列情况处理:

- 1.已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本。
- 2.已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认提供劳务收入。



(3)让渡资产使用权收入

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

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

40.1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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

40.2政府补助的确认

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

40.3会计处理方法

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

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

41.1确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

41.2确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

41.3同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。



42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

1.1 经营租入资产

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

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

1.2 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

2.1 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五 / 24. 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

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
财政部 2017 年 7 月 5 日新修订的《企业会计准则第 14 号—收入》	公司于 2020 年 3 月 30 日召开的第三届董事会第十一次会议、第三届监事会第九次会议审议通过了《关于公司会计政策变更的议案》，根据深圳证券交易所《股票上市规则》《中小企业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本次会计政策变更无需提交股东大会审议。	具体详见以下说明。

① 对本期期初资产负债表相关项目影响如下：

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
预收款项	6,455,190.40		4,085,891.11	
合同负债		6,455,190.40		4,085,891.11

**(2) 重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

(3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目的情况

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	281,993,611.38	281,993,611.38	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	375,438,184.58	375,438,184.58	
应收款项融资	76,805,398.24	76,805,398.24	
预付款项	1,252,908.05	1,252,908.05	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	10,336,482.12	10,336,482.12	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	256,949,945.76	256,949,945.76	
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	18,301,366.93	18,301,366.93	
流动资产合计	1,021,077,897.06	1,021,077,897.06	
非流动资产：			



发放贷款和垫款			
债权投资	2,495,729.73	2,495,729.73	
其他债权投资			
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	98,447,529.99	98,447,529.99	
固定资产	375,161,362.18	375,161,362.18	
在建工程	42,297.06	42,297.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,736,875.25	26,736,875.25	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,999,892.31	3,999,892.31	
递延所得税资产	3,926,743.32	3,926,743.32	
其他非流动资产	7,739,604.85	7,739,604.85	
非流动资产合计	518,550,034.69	518,550,034.69	
资产总计	1,539,627,931.75	1,539,627,931.75	
流动负债：			
短期借款	95,000,000.00	95,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	6,237,249.70	6,237,249.70	
衍生金融负债			
应付票据	68,376,641.08	68,376,641.08	
应付账款	362,812,310.64	362,812,310.64	
预收款项	6,455,190.40		-6,455,190.40
合同负债		6,455,190.40	6,455,190.40
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			



代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,247,384.22	24,247,384.22	
应交税费	1,672,712.47	1,672,712.47	
其他应付款	14,836,338.01	14,836,338.01	
其中：应付利息	755,368.75	755,368.75	
应付股利	0.00		
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	58,976,522.87	58,976,522.87	
其他流动负债			
流动负债合计	638,614,349.39	638,614,349.39	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	110,292,676.55	110,292,676.55	
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	10,636,791.69	10,636,791.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	120,929,468.24	120,929,468.24	
负债合计	759,543,817.63	759,543,817.63	
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	240,567,599.06	240,567,599.06	
减：库存股			



其他综合收益	2,699,871.84	2,699,871.84	
专项储备			
盈余公积	33,048,564.75	33,048,564.75	
一般风险准备			
未分配利润	324,076,651.51	324,076,651.51	
归属于母公司所有者权益合计	780,392,687.16	780,392,687.16	
少数股东权益	-308,573.04	-308,573.04	
所有者权益合计	780,084,114.12	780,084,114.12	
负债和所有者权益总计	1,539,627,931.75	1,539,627,931.75	

调整情况说明

按照财政部2017年7月5日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）的规定，本公司自2020年1月1日将企业已收客户对价而应向客户转让商品的义务由预收款项调整至合同负债。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	221,014,388.43	221,014,388.43	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	580,218,918.51	580,218,918.51	
应收款项融资	69,384,640.80	69,384,640.80	
预付款项	511,096.96	511,096.96	
其他应收款	10,775,121.00	10,775,121.00	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	170,385,728.21	170,385,728.21	
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	6,666,770.97	6,666,770.97	
流动资产合计	1,058,956,664.88	1,058,956,664.88	
非流动资产：			
债权投资	2,495,729.73	2,495,729.73	
其他债权投资			



长期应收款			
长期股权投资	30,485,439.65	30,485,439.65	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	240,702,894.12	240,702,894.12	
固定资产	226,893,936.82	226,893,936.82	
在建工程	42,297.06	42,297.06	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,648,092.89	26,648,092.89	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,472,487.45	2,472,487.45	
递延所得税资产	3,657,491.26	3,657,491.26	
其他非流动资产	7,376,439.85	7,376,439.85	
非流动资产合计	540,774,808.83	540,774,808.83	
资产总计	1,599,731,473.71	1,599,731,473.71	
流动负债：			
短期借款	95,000,000.00	95,000,000.00	
交易性金融负债	6,237,249.70	6,237,249.70	
衍生金融负债			
应付票据	61,434,918.00	61,434,918.00	
应付账款	280,903,557.79	280,903,557.79	
预收款项	4,085,891.11		-4,085,891.11
合同负债		4,085,891.11	4,085,891.11
应付职工薪酬	17,985,754.89	17,985,754.89	
应交税费	1,099,995.24	1,099,995.24	
其他应付款	240,934,010.64	240,934,010.64	
其中：应付利息	755,368.75	755,368.75	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	56,700,000.00	56,700,000.00	
其他流动负债			



流动负债合计	764,381,377.37	764,381,377.37	
非流动负债：			
长期借款	110,100,000.00	110,100,000.00	
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	8,836,791.69	8,836,791.69	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	118,936,791.69	118,936,791.69	
负债合计	883,318,169.06	883,318,169.06	
所有者权益：			
股本	180,000,000.00	180,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	240,565,187.10	240,565,187.10	
减：库存股			
其他综合收益	1,056,133.13	1,056,133.13	
专项储备			
盈余公积	33,048,564.75	33,048,564.75	
未分配利润	261,743,419.67	261,743,419.67	
所有者权益合计	716,413,304.65	716,413,304.65	
负债和所有者权益总计	1,599,731,473.71	1,599,731,473.71	

调整情况说明

按照财政部2017年7月5日发布的《关于修订印发〈企业会计准则第14号—收入〉的通知》（财会[2017]22号）的规定，本公司自2020年1月1日将企业已收客户对价而应向客户转让商品的义务由预收款项调整至合同负债。

(4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用



45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%、9%、5%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、5%、8.5%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%、1.5%
房产税	按照房产原值的 70%（或租金收入）为纳税基准	1.20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH	5%
香港京泉华发展有限公司	16.50%、8.25%
湖北润升电子实业有限公司	5%、10%、15%
深圳兴万新电子有限公司	25%
JQH,INC	联邦公司所得税税率 21%、州公司所得税税率 8.84%
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	25%
JQH ELECTRONICS INDIA LLP	25%
JQH Europe GmbH	15%
深圳市京泉华智能电气有限公司	25%
京泉华（深圳）电控技术有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 所得税

① 本公司

公司2017年由深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和深圳市地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201744201026。根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司2020年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

② 菲律宾分公司

根据菲律宾对经济开发区的财政激励政策，在经济开发区内创办的企业，若新开办企业在经济开发区内无同类企业，则享受6年的免税政策；若新开办企业在经济开发区内有同类企业，则享受4年的免税政策。且规定如果企业的免税期未超过8年，符合以下条件的企业，可以延长免税期（每符合一个条件延长一年）：（1）企业经营的前3年平均外汇净利润不低于50万美元；（2）在申请延长免税期前一年，企业资产设备与劳动力的比不超过1万美元；（3）在免税期间，境内采购原材料成本



占原材料成本的比例平均不低于50%。经PEZA批准，NEWLYEVERRISEELECTRONICS-PHILIPPINEBRANCH的免税期为2013年7月1日至2018年6月30日。免税期结束后，按照毛利润的5%征收企业所得税。

③香港京泉华

根据香港特别行政区《2018 年税务（修订）（第 3 号）条例》（《修订条例》）的相关规定，自 2018 年 4 月 1 日或之后开始的课税年度，法团首 200 万元的利得税税率降至 8.25%，其后的利润则继续按 16.5% 征税。

④湖北润升

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知财税（2019）13号》的规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

公司2019年由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR201942001362，根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例的有关规定，公司2020年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率征收企业所得税。

⑤印度公司

印度政府于2019年9月20日公布2019年税法（修订）法令，公司子公司JQHELECTRONICSINDIALLP、NEWLYEVERRISEELECTRONICSINDIAPRIVATELIMITED所得税税率由此前的29%降低至25%。

（2）增值税

本公司一般贸易出口及手册出口执行免、抵、退税优惠政策，退税率为13%，转厂出口销售免增值税。

（3）房产税

深圳市人民政府关于印发《深圳经济特区房产税实施办法》的通知（深府〔1987〕164号）中第九条规定：纳税单位新建或购置的新建房屋(不包括违章建造的房屋)，自建成或购置之次月起免纳房产税三年。上述通知于2017年11月6日在深圳市人民政府关于公布有效规范性文件目录（1979—2015年）的通知（深府规〔2017〕6号）认定继续有效，有效期至2022年12月31日止。本年度，公司龙岗产业园建成，依上述规定享受免征房产税的优惠税收政策。

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	356,186.23	274,245.24
银行存款	263,804,335.92	273,429,770.52
其他货币资金	18,375,441.70	8,289,595.62
合计	282,535,963.85	281,993,611.38
其中：存放在境外的款项总额	30,139,910.93	49,181,204.02
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	48,375,441.70	38,289,595.62

其他说明

截止2020年6月30日，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额



银行承兑汇票保证金	18,375,441.70	8,289,595.62
大额存单	30,000,000.00	30,000,000.00
合计	48,375,441.70	38,289,595.62

- (1) 截至2020年06月30日,本公司其他货币资金18,375,441.70元为本公司向银行申请开具票据所质押应收票据到期收到存入保证金户的款项;
 (2) 其他货币资金中票据质押形成的保证金存款使用受到限制, 不作为现金等价物。
 (3) 截至2020年06月30日,本公司银行存款有大额存单30,000,000.00元, 使用受到限制, 不作为现金等价物。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,000,000.00	
其中：		
理财产品	50,000,000.00	
其中：		
合计	50,000,000.00	

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

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：



单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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	其他	

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
----	---------

(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
----	----------	-----------

(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

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	340,460,269.00	0.00%	9,872,780.46	2.90%	330,587,488.54	387,159,936.67	100.00%	11,721,752.09	3.03%	375,438,184.58
其中：										
账龄分析法组合	340,460,269.00	0.00%	9,872,780.46	2.90%	330,587,488.54	387,159,936.67	100.00%	11,721,752.09	3.03%	375,438,184.58
合计	340,460,269.00	0.00%	9,872,780.46	2.90%	330,587,488.54	387,159,936.67	100.00%	11,721,752.09	3.03%	375,438,184.58

按单项计提坏账准备：0

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：

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：账龄分析法组合



单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	340,083,934.00	9,797,513.46	2.88%
1-2 年	0.00	0.00	0.00%
2-3 年	376,335.00	75,267.00	20.00%
合计	340,460,269.00	9,872,780.46	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款和按无风险组合计提坏账准备的应收账款外，公司根据按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	340,083,934.00
其中 1 年以内	340,083,934.00
2 至 3 年	376,335.00
合计	340,460,269.00

(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	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	11,721,752.09		1,848,971.63			9,872,780.46
合计	11,721,752.09		1,848,971.63			9,872,780.46

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：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	87,573,605.32	25.72%	2,677,192.69
合计	87,573,605.32	25.72%	

(5) 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**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	53,319,922.36	76,805,398.24
合计	53,319,922.36	76,805,398.24

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	5,971,296.77	98.36%	1,252,908.05	100.00%
1 至 2 年	99,847.02	1.64%		
合计	6,071,143.79	--	1,252,908.05	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例(%)
期末余额前五名预付账款汇总	933,993.69	15.38%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	9,071,139.60	10,336,482.12
合计	9,071,139.60	10,336,482.12

(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

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
出口退税		31,241.26
押金及保证金	8,180,907.85	9,443,813.81
备用金	384,057.87	315,197.19
房租水电、社保及其他款项	3,695,365.51	3,460,937.92
合计	12,260,331.23	13,251,190.18

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,914,708.06			2,914,708.06
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	274,483.57			274,483.57
2020 年 6 月 30 日余额	3,189,191.63			3,189,191.63



损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	4,564,031.58
其中 1 年以内	4,564,031.58
1 至 2 年	5,880,126.74
2 至 3 年	683,782.05
3 年以上	1,132,390.86
3 至 4 年	1,132,390.86
合计	12,260,331.23

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	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,914,708.06	274,483.57				3,189,191.63
合计	2,914,708.06	274,483.57				3,189,191.63

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



第一名	房租水电、社保及其他款项	2,207,166.36	1—2 年	18.00%	116,281.65
第二名	房租水电、社保及其他款项	2,480,132.64	1—2 年	20.23%	224,239.68
第三名	押金及保证金	1,682,400.00	1 年以内	13.72%	50,472.00
第四名	押金及保证金	1,315,020.00	1 年以内	10.73%	39,450.60
第五名	押金及保证金	1,260,000.00	1 年以内	10.28%	37,800.00
合计	--	8,944,719.00	--	72.96%	468,243.93

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	58,773,938.96		58,773,938.96	38,392,549.08		38,392,549.08
在产品	33,256,242.74		33,256,242.74	20,166,126.75		20,166,126.75
库存商品	138,500,738.04	5,117,909.56	133,382,828.48	137,975,222.75	5,117,909.56	132,857,313.19
发出商品	42,911,952.54	3,284,034.05	39,627,918.49	36,117,411.73	2,722,800.53	33,394,611.20
半成品	11,802,634.00		11,802,634.00	8,102,281.87		8,102,281.87
委托加工物资	25,897,736.01		25,897,736.01	24,037,063.67		24,037,063.67
合计	311,143,242.29	8,401,943.61	302,741,298.68	264,790,655.85	7,840,710.09	256,949,945.76

**(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

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	
库存商品	5,117,909.56					5,117,909.56
发出商品	2,722,800.53	561,233.52				3,284,034.05
合计	7,840,710.09	561,233.52				8,401,943.61

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明****10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资



单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	35,679,983.04	15,931,702.10
预缴企业所得税	676,708.38	2,369,664.83
合计	36,356,691.42	18,301,366.93

其他说明：

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
菲律宾国债本金	2,580,219.00		2,580,219.00	2,494,930.63		2,494,930.63
菲律宾国债利息调整	544.59		544.59	799.10		799.10
合计	2,580,763.59		2,580,763.59	2,495,729.73		2,495,729.73

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
菲律宾国债（比索）	11,075,000.00	4.88%	3.88%	2021年06月13日	11,075,000.00	4.88%	3.88%	2021年06月13日
菲律宾国债（比索）	7,070,000.00	4.88%	4.78%	2021年06月13日	7,070,000.00	4.88%	4.78%	2021年06月13日
合计	18,145,000.00	—	—	—	18,145,000.00	—	—	—

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)	



2020 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：

以上债权投资项目的面值金额均为菲律宾比索。

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)	
2020 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)	



2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
--------------------	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

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				
1.期初余额	114,503,946.57			114,503,946.57
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	114,503,946.57			114,503,946.57
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	16,056,416.58			16,056,416.58
2.本期增加金额	2,363,945.84			2,363,945.84
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	18,420,362.42			18,420,362.42
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	96,083,584.15			96,083,584.15
2.期初账面价值	98,447,529.99			98,447,529.99

(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
房屋及建筑物	83,758,489.83	正在办理审批中

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	373,059,758.99	375,161,362.18
合计	373,059,758.99	375,161,362.18

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	316,300,405.64	61,508,092.41	5,266,211.93	38,484,848.26	16,572,582.24	438,132,140.48
2.本期增加金额	42,390.00	5,582,317.85	0.00	2,418,378.84	3,654,140.70	11,697,227.39
(1) 购置	0.00	5,469,396.98	0.00	2,418,378.84	3,654,140.70	11,541,916.52
(2) 在建工程转入						0.00
(3) 企业合并增加						0.00
(4) 汇率影响	42,390.00	112,920.87				155,310.87
3.本期减少金额				175,890.51		175,890.51



(1) 处置或报废				175,890.51		175,890.51
4.期末余额	316,342,795.64	67,090,410.26	5,266,211.93	40,727,336.59	20,226,722.94	449,653,477.36
二、累计折旧						
1.期初余额	4,674,514.16	26,056,838.50	4,446,429.06	19,725,809.35	8,067,187.23	62,970,778.30
2.本期增加金额	6,524,983.28	3,330,673.52	72,638.46	2,435,258.62	1,259,386.19	13,622,940.07
(1) 计提	6,523,012.51	3,309,799.37	72,638.46	2,410,228.44	1,227,986.72	13,543,665.50
(2) 汇率影响	1,970.77	20,874.15	0.00	25,030.18	31,399.47	79,274.57
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废			0.00	127,089.30		127,089.30
	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4.期末余额	11,199,497.44	29,387,512.02	4,519,067.52	22,161,067.97	9,326,573.42	76,593,718.37
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	305,143,298.20	37,702,898.24	747,144.41	18,566,268.62	10,900,149.52	373,059,758.99
2.期初账面价值	311,625,891.48	35,451,253.91	819,782.87	18,759,038.91	8,505,395.01	375,161,362.18

(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
房屋及建筑物	260,598,425.74	正在办理审批中

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		42,297.06
合计		42,297.06

(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
自制固定资产				42,297.06		42,297.06
合计				42,297.06		42,297.06

(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	合计
一、账面原值					
1.期初余额	21,989,470.00			14,760,902.62	36,750,372.62



2.本期增加金额	512,550.00			1,673,073.11	2,185,623.11
(1) 购置				1,673,073.11	1,673,073.11
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加	512,550.00				512,550.00
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	22,502,020.00			16,433,975.73	38,935,995.73
二、累计摊销					
1.期初余额	5,470,680.87			4,445,471.37	9,916,152.24
2.本期增加金额	399,230.48			780,179.65	1,179,410.13
(1) 计提	399,230.48			780,179.65	1,179,410.13
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	5,869,911.35			5,225,651.02	11,095,562.37
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	16,632,108.65			11,208,324.70	27,840,433.36
2.期初账面价值	16,518,789.13			10,218,086.12	26,736,875.25

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
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
----	------	--------	--------	--------	------



装修费	3,999,892.31	1,039,547.67	887,779.39		4,151,660.59
合计	3,999,892.31	1,039,547.67	887,779.39		4,151,660.59

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	19,610,642.86	2,746,684.12	21,401,274.59	2,991,155.86
内部交易未实现利润	9,269,254.95	1,390,388.25	6,237,249.70	935,587.46
合计	28,879,897.81	4,137,072.37	27,638,524.29	3,926,743.32

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		4,137,072.37		3,926,743.32

(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
可抵扣暂时性差异	1,559,024.97	1,075,895.60
可抵扣亏损	12,171,951.15	11,452,539.32
未实现内部损益	4,993,774.30	4,297,378.56
合计	18,724,750.42	16,825,813.48

**(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
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

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
预付设备款	5,615,490.00		5,615,490.00	7,739,604.85		7,739,604.85
合计	5,615,490.00		5,615,490.00	7,739,604.85		7,739,604.85

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
保证借款	50,000,000.00	50,000,000.00
信用借款	103,523,249.99	45,000,000.00
合计	153,523,249.99	95,000,000.00

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：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	9,269,254.95	6,237,249.70



其中：		
衍生金融负债	9,269,254.95	6,237,249.70
合计	9,269,254.95	6,237,249.70

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
银行承兑汇票	62,189,403.60	68,376,641.08
合计	62,189,403.60	68,376,641.08

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
材料款	310,373,747.52	297,730,933.06
工程款	42,350,862.35	65,081,377.58
合计	352,724,609.87	362,812,310.64

(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
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(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
----	------	-----------

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收客户货款	9,570,297.89	6,455,190.40
合计	9,570,297.89	6,455,190.40

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	24,247,384.22	92,303,962.87	99,994,217.45	16,557,129.64
二、离职后福利-设定提存计划		1,501,369.16	1,501,369.16	
合计	24,247,384.22	93,805,332.03	101,495,586.61	16,557,129.64

(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	24,247,384.22	88,127,041.61	95,817,296.19	16,557,129.64
2、职工福利费		2,010,447.92	2,010,447.92	
3、社会保险费		896,155.16	896,155.16	
其中：医疗保险费		716,579.85	716,579.85	
工伤保险费		44,743.63	44,743.63	
生育保险费		134,831.68	134,831.68	



4、住房公积金		1,183,149.63	1,183,149.63	
5、工会经费和职工教育经费		87,168.55	87,168.55	
合计	24,247,384.22	92,303,962.87	99,994,217.45	16,557,129.64

(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		1,430,058.91	1,430,058.91	
2、失业保险费		71,310.25	71,310.25	
合计		1,501,369.16	1,501,369.16	

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	469,634.84	476,216.96
企业所得税	626,392.10	280,230.06
个人所得税	137,108.09	218,910.65
城市维护建设税	148,487.96	274,563.62
教育费附加	63,637.70	120,098.60
地方教育费附加	42,425.13	80,065.73
印花税	129,158.19	64,840.99
房产税	94,737.00	75,524.97
其他	111,051.90	82,260.89
合计	1,822,632.91	1,672,712.47

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	447,847.92	755,368.75
应付股利	0.00	
其他应付款	12,920,812.59	14,080,969.26
合计	13,368,660.51	14,836,338.01

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	447,847.92	447,847.92
企业债券利息		307,520.83
合计	447,847.92	755,368.75

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
合计	0.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	415,000.00	1,098,875.00
租金及水电费	361,669.29	1,845,873.27
预提费用及其他往来款	12,144,143.30	11,136,220.99
合计	12,920,812.59	14,080,969.26

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
一年内到期的长期借款	68,694,260.36	58,976,522.87
合计	68,694,260.36	58,976,522.87

其他说明：

44、其他流动负债

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
保证借款		2,469,199.42
抵押、保证借款（注 1、注 2）	81,491,666.67	107,823,477.13
合计	81,491,666.67	110,292,676.55

长期借款分类的说明：

注1：由股东张立品、窦晓月为本公司提供连带责任担保以及本公司的土地使用权作为抵押向中国银行股份有限公司深圳南头支行取得借款人民币5,314.17万元。借款期限为2016年12月9日至2021年12月9日，贷款利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基准利率加上92.50个基准点。

注2：由股东张立品、窦晓月为本公司提供连带责任担保以及本公司的土地使用权作为抵押向中国银行股份有限公司深圳南头支行取得借款人民币2,835.00万元。借款期限为2018年12月5日至2023年12月5日，贷款利率为实际提款日前一个工作日全国银行间同业拆借中心发布的贷款基准利率加上91.50个基准点。

其他说明，包括利率区间：



46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：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

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	10,636,791.69	660,000.00	1,359,340.34	9,937,451.35	与资产相关的政府补助
合计	10,636,791.69	660,000.00	1,359,340.34	9,937,451.35	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
LED 用大功率电源模块项目补助	383,530.02			172,013.11			211,516.91	与资产相关
metamaterials 的新型天线研究项目补助	43,618.79			33,225.78			10,393.01	与资产相关
研发技术研究补助	5,806.98			871.08			4,935.90	与资产相关
PWM 软件扩展技术在智能电源产品的产业化研究项目补助	144,018.36			19,335.25			124,683.11	与资产相关
LED 照明产品研发及产业化补助	694,151.73			59,953.40			634,198.33	与资产相关
高性能并网微型逆变器产业化项目补助	4,543,716.63			761,720.83			3,781,995.80	与资产相关
产业转型升级专项资金款	764,865.59			34,426.96			730,438.63	与资产相关
JQESAP 信息化系统	95,120.41			17,206.67			77,913.74	与资产相关
高频磁性元器件生产线技术改造提升项目	2,161,963.18			260,587.26			1,901,375.92	与资产相关
基于新型磁阻电机驱动的多维精密加工装备研究项目补助	1,800,000.00			0.00			1,800,000.00	与收益相关
工业和信息 2020 年技改资助款		660,000.00					660,000.00	与资产相关
合计	10,636,791.69	660,000.00		1,359,340.34			9,937,451.35	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

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	180,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	180,000,000.00

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）	240,567,599.06	0.00	0.00	240,567,599.06
合计	240,567,599.06			240,567,599.06

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元



项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,699,871.84	3,586,473.80				3,586,473.80	295,936.61	6,286,345.64
外币财务报表折算差额	2,699,871.84	3,586,473.80				3,586,473.80	295,936.61	6,286,345.64
其他综合收益合计	2,699,871.84	3,586,473.80				3,586,473.80	295,936.61	6,286,345.64

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
安全生产费	0.00	0.00	0.00	0.00

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	33,048,564.75	0.00	0.00	33,048,564.75
合计	33,048,564.75			33,048,564.75

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	324,076,651.51	285,841,827.10
调整后期初未分配利润	324,076,651.51	285,841,827.10
加：本期归属于母公司所有者的净利润	31,469,903.43	52,064,135.20
减：提取法定盈余公积		4,829,310.79
应付普通股股利	9,000,000.00	9,000,000.00
期末未分配利润	346,546,554.94	324,076,651.51



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	546,881,063.96	450,247,763.62	627,072,976.36	528,987,771.38
其他业务	15,933,613.35	10,237,052.71	11,792,009.37	5,585,708.81
合计	562,814,677.31	460,484,816.33	638,864,985.73	534,573,480.19

收入相关信息:

单位: 元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,0.00 元预计将于 2020 年度确认收入,0.00 元预计将于 2020 年度确认收入,0.00 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明

无

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,451,217.60	641,500.28



教育费附加	621,950.38	274,928.70
房产税	342,872.44	94,737.00
土地使用税	94,737.00	52,638.00
车船使用税	52,638.00	7,380.00
印花税	148,063.51	307,424.45
地方教育费附加	303,302.36	181,091.96
其他	650.00	1,300.00
合计	3,015,431.29	1,561,000.39

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	6,008,566.36	5,782,018.76
职工薪酬	5,277,384.55	7,271,147.65
业务招待费	1,275,003.80	1,659,191.22
报关费	418,811.64	786,368.34
差旅费	279,357.53	817,787.64
汽车费	195,287.67	289,668.75
办公费	267,022.04	403,688.60
快递费	115,293.53	181,068.13
折旧摊销费	25,381.38	22,396.98
房租水电费	12,820.70	28,375.32
展览费	0.00	155,876.22
其他	2,201,195.69	3,147,121.17
合计	16,076,124.89	20,544,708.78

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,971,008.46	10,192,473.42
折旧、摊销费	8,555,304.97	2,178,097.10
房租费、水电、物管费	3,450,388.21	1,315,797.95



咨询费	1,835,256.71	24,239.83
业务招待费	1,291,693.91	1,511,659.63
差旅费	427,806.77	612,379.43
办公费	375,706.87	1,404,480.68
车辆费交通费	307,544.39	484,654.59
修理及维护费	108,149.59	216,310.14
其他	2,034,397.24	3,700,306.61
合计	29,357,257.12	21,640,399.38

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	15,699,542.09	14,408,151.46
物料消耗	6,002,735.40	4,927,455.74
其他	7,042,013.35	5,622,351.64
合计	28,744,290.84	24,957,958.84

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	6,107,927.08	1,378,852.21
减：利息收入	817,320.06	1,288,406.00
汇兑损失	-1,984,677.22	4,214,697.70
手续费及其他	176,031.39	321,861.10
合计	3,481,961.19	4,627,005.01

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
政府补助	12,092,658.28	5,394,297.02

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	60,989.90	40,069.84
理财产品收益	781,336.53	972,902.18
处置交易性金融负债取得的投资收益	-1,720,500.00	
合计	-878,173.57	1,012,972.02

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
交易性金融负债	-3,032,005.25	0.00
合计	-3,032,005.25	

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
应收帐款坏帐准备	1,895,468.72	-256,865.25
其他应收款坏账准备	274,483.57	-46,366.00
合计	2,169,952.29	-303,231.25

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-561,233.52	
合计	-561,233.52	



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
处置固定资产收益	-42,985.75	-11,739.67

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		71,320.83	
其他	416,385.96	262,215.12	416,385.96
合计	416,385.96	333,535.95	416,385.96

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	46,883.38	350,650.90	46,883.38
非流动资产毁损报废损失	41,752.66	62,179.42	41,752.66
其他	516,726.09	26,352.05	516,726.09
合计	605,362.13	439,182.37	605,362.13

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	996,456.91	3,111,588.92



递延所得税费用	180,306.03	-621,291.01
合计	1,176,762.94	2,490,297.91

(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	31,214,031.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,682,104.79
子公司适用不同税率的影响	-771,026.51
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-241,307.82
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	579,038.56
研发费加计扣除影响	-3,072,046.08
所得税费用	1,176,762.94

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 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
除政府补助外的营业外收入	255,448.87	262,215.12
利息收入	817,320.06	1,288,406.00
政府补助	11,380,354.21	4,580,532.69
往来款	8,906,103.39	5,565,720.23
合计	21,359,226.53	11,696,874.04

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
银行手续费	245,013.97	321,031.52
付现费用	44,063,310.30	41,380,424.17
合计	44,308,324.27	41,701,455.69

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
外汇远期合约平仓损失	1,720,500.00	
合计	1,720,500.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的承兑汇票保证金		59,289,532.34
合计		59,289,532.34

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
支付的承兑汇票保证金	10,085,846.08	24,602,939.33
合计	10,085,846.08	24,602,939.33

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	30,037,269.02	34,456,786.93
加：资产减值准备	-1,608,718.77	303,231.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,986,885.91	7,572,332.03
使用权资产折旧	0.00	0.00
无形资产摊销	1,154,705.11	1,112,947.19
长期待摊费用摊销	151,768.28	2,007,977.61
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）	-42,985.75	11,739.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-160,937.09	62,179.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	3,032,005.25	
财务费用（收益以“-”号填列）	3,481,961.19	6,563,859.27
投资损失（收益以“-”号填列）	878,173.57	-972,902.18
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-210,329.05	-55,601.34
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	0.00	0.00
存货的减少（增加以“-”号填列）	-45,791,352.92	-1,215,528.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	69,542,325.64	9,435,908.59
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-15,980,604.92	-57,941,746.67
经营活动产生的现金流量净额	60,470,165.47	1,341,183.28
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	234,160,522.15	198,132,295.62
减：现金的期初余额	243,704,015.76	210,443,495.84
现金及现金等价物净增加额	-9,543,493.61	-12,311,200.22

(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	234,160,522.15	243,704,015.76
其中：库存现金	356,186.23	274,245.24
可随时用于支付的银行存款	233,804,335.92	243,429,770.52
三、期末现金及现金等价物余额	234,160,522.15	243,704,015.76

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：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	48,375,441.70	大额存单、承兑票据保证金存款
应收票据	29,438,843.07	质押用于开银行承兑汇票
存货	0.00	
固定资产	0.00	
无形资产	16,632,108.65	抵押用于长期借款
合计	94,446,393.42	--

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	--	--	151,405,305.14
其中：美元	20,346,360.15	7.0795	144,042,056.68
欧元	228,874.70	7.9610	1,822,071.49
港币	4,834,741.74	0.9134	4,416,246.49
澳元	2.04	4.8657	9.93
菲律宾比索	5,796,689.82	0.1422	824,289.29
印度卢比	3,207,075.58	0.0937	300,631.26
			160,375,246.64
应收账款	--	--	
其中：美元	21,172,485.43	7.0795	149,890,610.60
欧元	0.00	7.9610	0.00
港币	6,351,097.24	0.9134	5,801,346.26
印度卢比	49,960,420.07	0.0937	4,683,289.78
长期借款	--	--	
其中：美元	0.00	7.0795	0.00
欧元	0.00	7.9610	0.00
港币	0.00	0.9134	0.00
其他应收款			1,757,337.08
其中：美元	109,200.68	7.0795	773,086.21
港元	10,000.00	0.9134	9,134.40
菲律宾比索	2,552,493.75	0.1422	362,964.61
印度卢比	6,530,316.40	0.0937	612,151.86
应付账款			25,486,138.65
其中：美元	1,176,684.15	7.0795	8,330,335.44
港元	5,109,490.47	0.9134	4,667,212.97
菲律宾比索	125,000.00	0.1422	17,775.00
印度卢比	133,036,219.73	0.0937	12,470,815.24
其他应付款			4,208,156.77
其中：美元	30,692.18	7.0795	217,285.29



港元	358,536.02	0.9134	327,501.14
菲律宾比索	7,614,688.50	0.1422	1,082,808.70
印度卢比	27,528,927.21	0.0937	2,580,561.64
一年内到期的非流动负债			1,365,927.03
其中：港元	1,495,365.90	0.9134	1,365,927.03

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

本公司海外分公司NEWLY EVERRISE ELECTRONICS-PHILIPPINE BRANCH，位于菲律宾，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定比索为本位币。

本公司全资子公司香港京泉华发展有限公司，位于香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。

本公司控股子公司JQH,INC.，位于美国，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

本公司全资子公司NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED，位于印度，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比为其记账本位币。NEWLY EVERRISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED的财政年度为4月1日至次年的3月31日。

本公司控股孙公司JQH ELECTRONICS INDIA LLP，位于印度，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定卢比为其记账本位币。JQH ELECTRONICS INDIA LLP的财政年度为4月1日至次年的3月31日。

本公司控股孙公司JQH EuropeGmbH，位于德国，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定欧元为其记账本位币。

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
计入递延收益的政府补助	660,000.00	递延收益	0.00
计入其他收益的政府补助	12,092,658.28	其他收益	12,092,658.28
计入营业外收入的政府补助		营业外收入	0.00
合计：	12,752,658.28		12,092,658.28

(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：

(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：

大额商誉形成的主要原因：

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：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否



5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
湖北润升电子实业有限公司	湖北	湖北	生产经营电子元器件	100.00%		同一控制下企业合并
香港京泉华发展有限公司	深圳	香港	经营电子元器件	100.00%		投资设立
深圳兴万新电子有限公司	深圳	深圳	生产经营电子元器件	100.00%		投资设立
JQH,INC.	美国	美国	经营电子元器件	90.00%		投资设立
NEWLYEVERRISEELECTRONICSINDIAPRIVATELIMITED	印度	印度	生产经营电子元器件	60.00%	40.00%	投资设立
JQHELECTRONICSINDIALLP	印度	印度	生产经营电子元器件		55.00%	投资设立
JQHEuropeGmbH	德国	德国	经营电子元器件		100.00%	投资设立
深圳市京泉华智能电气有限公司	深圳	深圳	生产经营电子元器件	100.00%		投资设立
京泉华（深圳）电控技术有限公司	深圳	深圳	经营电子元器件	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本公司子公司NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED与自然人SANJAY RAJPUT共同设立JQH ELECTRONICS INDIA LLP，注册资本为卢比50万元，NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED的持股比例为55%，利润分配比例为51%。



(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：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

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：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或联
---------	-------	-----	------	------	---------



企业名称				直接	间接	营企业投资的会计处理方法
------	--	--	--	----	----	--------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺****(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债****4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他**十、与金融工具相关的风险**

本公司的主要金融工具包括货币资金、债权投资、借款、应收款项、应付款项、应收款项融资等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1.信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资、应收款项融资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2020年6月30日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收款项融资	53,319,922.36	-
应收账款	340,460,269.00	9,872,780.46



其他应收款	12,260,331.23	3,189,191.63
债权投资	2,580,763.59	-
合计	408,621,286.18	13,061,972.09

本公司的主要客户为施耐德集团、格力集团、华为等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

2.流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2020年6月30日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 87,136万元，其中：已使用授信金额为 31,174.26万元。

截止2020年6月30日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	1年以内	1-2年	2-3年	3-4年	4年以上	合计
非衍生金融负债						
短期借款	153,523,249.99	-	-	-		153,523,249.99
应付票据	62,189,403.60	-	-	-		62,189,403.60
应付账款	351,147,642.62	1,478,720.25	98,247.00	-		352,724,609.87
其他应付款	11,589,539.59	1,328,523.00	2,750.00	-		12,920,812.59
长期借款（含一年内到期部分）	68,694,260.36	49,606,666.67	21,256,666.67	10,628,333.33		150,185,927.03
非衍生金融负债小计	647,144,096.16	52,413,909.92	21,357,663.67	10,628,333.33		731,544,003.08
合计	647,144,096.16	52,413,909.92	21,357,663.67	10,628,333.33		731,544,003.08

3.市场风险

3.1汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币、卢比）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；为此，本公司已签署远期外汇合约来达到规避汇率风险的目的。

截止2020年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额				
	美元项目	港币项目	卢比项目	其他项目	合计
外币金融资产：					
货币资金	144,042,051.08	4,416,246.49	307,725.70	2,646,371.66	151,412,394.93
应收账款	144,468,228.35	6,081,133.60	4,683,289.78		155,232,651.73
其他应收款	154,318.21	9,134.40		537,119.21	700,571.82
小计	288,664,597.64	10,506,514.49	4,991,015.48	3,183,490.87	307,345,618.48
外币金融负债：					
应付账款	11,608,954.07	6,618,122.19		30,635.67	18,257,711.93
其他应付款	217,285.22	327,501.15		1,296,988.00	1,841,774.37
长期借款（含一年内到期部分）		1,365,927.03			1,365,927.03
小计	11,826,239.29	8,311,550.37		1,327,623.67	21,465,413.33

(3) 敏感性分析：



截止2020年6月3日，公司主要外币金融资产和负债为美元。对于本公司各类美元金融资产金融负债，如果人民币对美元升值或贬值1%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加税前利润约402,260.71元。

3.2利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

(1) 本年度公司无利率互换安排。

(2) 截止2020年6月30日，本公司长期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为150,185,927.03元。

(3) 敏感性分析：

截止2020年6月30日，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的税前利润会减少或增加约346,455.38元。

上述敏感性分析假定在资产负债表日已发生利率变动，并且已应用于本公司所有按浮动利率获得的借款。

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	--	--	--	--
应收款项融资		53,319,922.36		53,319,922.36
理财产品		50,000,000.00		50,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		103,319,922.36		103,319,922.36
(六) 交易性金融负债		9,269,254.95		9,269,254.95
衍生金融负债		9,269,254.95		9,269,254.95
持续以公允价值计量的负债总额		9,269,254.95		9,269,254.95
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

本公司将业务模式以收取合同现金流量和出售为目标的应收票据重分类至应收款项融资，本公司出售应收票据的方式为将未到期的银行承兑汇票背书给供应商。由于银行承兑汇票到期期限短，资金时间价值因素对公允价值的影响不重大，因此，本公司认为其公允价值与账面价值一致。

对于持有的银行理财投资，本公司采用投资成本加上保本收益确定其公允价值。

期末交易性金融负债中远期外汇合约的公允价值为9,269,254.95元。期末公允价值=（期末未交割的远期结汇约定汇率—根据剩余交割时限确定的期末金融机构远期汇率报价）×远期结汇额度。其中，根据剩余交割时限确定的期末金融机构远期汇率报价由办理远期外汇合约的银行提供。



- 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
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人情况：

股东名称	与本公司关系	企业类型	对本公司的直接与间接持股比例（%）	对本公司的表决权比例（%）
张立品	控股股东	自然人	26.57	26.57
窦晓月	控股股东	自然人	7.18	7.18

本企业最终控制方是张立品、窦晓月夫妇。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九 1、在子公司中的权益。。

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
张礼扬	股东、实际控制人之子
鞠万金	股东、董事、总经理、财务总监



汪兆华	股东、董事、副总经理
程扬	股东、董事
李战功	股东、董事、副总经理
高安民	副总经理
刘宏	独立董事
李茁英	独立董事
董秀琴	独立董事
何世平	监事会主席
谢光元	监事
吕小荣	监事
深圳市佳盈盛投资管理有限公司	股东
南京兆华科技有限公司	受同一控制人控制
深圳市富士邦电子有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹夫
深圳市欧邦电子有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹夫
富士邦国际（香港）有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹夫
深圳市锦翰文化发展有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹夫
深圳市中邦信电子有限公司	控股股东为公司实际控制人张立品之妹妹
深圳市清泉湾生态科技投资有限公司	公司实际控制人张立品投资的公司
江苏清泉湾生态科技有限公司	股东为公司实际控制人张立品投资的公司
江苏金海达科技发展有限公司	董事为公司实际控制人张立品
深圳市蓝海现代法律服务发展中心	独立董事李茁英控制的公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

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
张立品	229,970,000.00	2016年12月08日	2021年12月08日	否
窦晓月	229,970,000.00	2016年12月08日	2021年12月08日	否
张立品	12,000,000.00	2016年01月29日	2021年01月28日	否
窦晓月	12,000,000.00	2016年01月29日	2021年01月28日	否
张立品	101,390,000.00	2018年09月20日	2023年09月20日	否
窦晓月	101,390,000.00	2018年09月20日	2023年09月20日	否
张立品	100,000,000.00	2019年04月12日	2020年07月30日	否



窦晓月	100,000,000.00	2019 年 04 月 12 日	2020 年 07 月 30 日	否
张立品	100,000,000.00	2019 年 12 月 17 日	2021 年 01 月 19 日	否
窦晓月	100,000,000.00	2019 年 12 月 17 日	2021 年 01 月 19 日	否
张立品	80,000,000.00	2019 年 11 月 01 日	2021 年 04 月 22 日	否
窦晓月	80,000,000.00	2019 年 11 月 01 日	2021 年 04 月 22 日	否
张立品	110,000,000.00	2020 年 03 月 02 日	2022 年 03 月 02 日	否
窦晓月	110,000,000.00	2020 年 03 月 02 日	2022 年 03 月 02 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,191,366.50	2,057,414.00

(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

(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

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

(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	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	447,863,833.32	100.00%	7,043,962.89	1.57%	440,819,870.43	588,973,425.20	100.00%	8,754,506.69	1.49%	580,218,918.51
其中：										
合计	447,863,833.32	100.00%	7,043,962.89	1.57%	440,819,870.43	588,973,425.20	100.00%	8,754,506.69	1.49%	580,218,918.51

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：账龄分析法组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	447,487,498.32	6,968,695.89	1.56%
1-2 年	0.00	0.00	0.00%
2-3 年	376,335.00	75,267.00	20.00%
合计	447,863,833.32	7,043,962.89	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款和按无风险组合计提坏账准备的应收账款外，公司根据按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	447,487,498.32
2 至 3 年	376,335.00
合计	447,863,833.32

(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	其他	
按组合计提坏账准备的应收账款	7,437,271.70		393,308.81			7,043,962.89
合计	7,437,271.70		393,308.81			7,043,962.89

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元



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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款汇总	243,792,227.22	54.43%	6,690,808.25
合计	243,792,227.22	54.43%	

(5) 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**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	64,797,231.91	10,775,121.00
合计	64,797,231.91	10,775,121.00

(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
----	------	------

**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
出口退税		31,241.26
押金及保证金	8,180,907.85	8,679,901.82
备用金	252,446.01	295,390.00
房租水电、社保及其他往来款项	59,470,812.74	4,647,174.96
合计	67,904,166.60	13,653,708.04

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)	
2020 年 1 月 1 日余额	2,716,556.36			2,716,556.36
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	390,378.33			390,378.33
2020 年 6 月 30 日余额	3,106,934.69			3,106,934.69

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）	60,217,001.35
1 至 2 年	5,880,126.74
2 至 3 年	683,782.05
3 年以上	1,123,256.46
3 至 4 年	436,576.46
4 至 5 年	103,000.00
5 年以上	583,680.00
合计	67,904,166.60

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征 组合计提坏账准备 的其他应收款	2,716,556.36	390,378.33				3,106,934.69
合计	2,716,556.36	390,378.33				3,106,934.69

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
第一名	往来款	53,953,750.35	1-2 年	79.46%	0.00
第二名	往来款	2,836,987.88	1-2 年	4.18%	0.00
第三名	房租水电、社保及其他款项	2,207,166.36	1-2 年	3.25%	116,281.65
第四名	房租水电、社保及其他款项	2,480,132.64	1-2 年	3.65%	224,239.68
第五名	押金及保证金	1,682,400.00	1 年以内	2.48%	50,472.00
合计	--	63,160,437.23	--	90.54%	390,993.33

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	30,485,439.65		30,485,439.65	30,485,439.65		30,485,439.65
合计	30,485,439.65		30,485,439.65	30,485,439.65		30,485,439.65

**(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		
香港京泉华发展有限公司	2,051,910.00					2,051,910.00	
湖北润升电子实业有限公司	5,499,347.90					5,499,347.90	
深圳兴万新电子有限公司	14,100,000.00					14,100,000.00	
JQH,INC.	1,655,853.75					1,655,853.75	
NEWLY EVER RISE ELECTRONICS INDIA PRIVATE LIMITED	4,668,328.00					4,668,328.00	
深圳市京泉华智能电气有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
京泉华(深圳)电控技术有限公司	510,000.00					510,000.00	
合计	30,485,439.65					30,485,439.65	

(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	465,274,165.26	402,954,181.39	593,929,444.47	506,981,185.72
其他业务	24,107,591.97	17,882,063.30	14,731,170.80	9,052,960.54
合计	489,381,757.23	420,836,244.69	608,660,615.27	516,034,146.26

收入相关信息：

单位：元



合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				
其中:				

与履约义务相关的信息:

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元, 其中, 0.00 元预计将于 2020 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2020 年度确认收入, 0.00 元预计将于 2020 年度确认收入。

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
债权投资在持有期间取得的利息收入	60,989.90	40,069.84
理财产品投资收益	781,336.53	972,902.18
处置交易性金融负债取得的投资收益	-1,720,500.00	
合计	-878,173.57	1,012,972.02

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	76,337.67	
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)	12,097,621.28	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他	-3,910,178.82	



债权投资取得的投资收益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-313,262.59	
减：所得税影响额	1,191,494.88	
少数股东权益影响额	2.23	
合计	6,759,020.43	--

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	3.96%	0.1748	0.1748
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.11%	0.1373	0.1373

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



第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员签名并盖章的财务报表。
- 二、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。
- 三、载有法定代表人签名的2020年半年度报告文本原件。
- 四、公司已将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司住所、深圳证券交易所，以供社会公众查阅。

深圳市京泉华科技股份有限公司

法定代表人(董事长)：张立品

2020年7月24日