



深圳友讯达科技股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-043

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人崔涛、主管会计工作负责人廖冬丽及会计机构负责人(会计主管人员)廖冬丽声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容，注意投资风险。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	14
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	172

释义

释义项	指	释义内容
友讯达科技、友讯达、本公司、公司、股份公司	指	深圳友讯达科技股份有限公司
友讯达有限	指	深圳市友讯达科技发展有限公司，本公司前身
武汉友讯达	指	武汉友讯达科技有限公司，本公司全资子公司
东莞友讯达	指	东莞市友讯达科技有限公司，本公司全资子公司
FRIENDCOM AMERICA INC	指	美国友讯达公司，本公司全资子公司
华诚盛达	指	海南华诚盛达投资有限公司，本公司之股东
威而来斯科技	指	深圳市威而来斯科技有限公司，本公司之股东
威而来斯投资	指	深圳威而来斯投资企业（有限合伙），本公司之股东
友讯投资	指	深圳友讯投资企业（有限合伙），本公司之股东
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
证券交易所	指	深圳证券交易所
国家电网、国网、国网公司	指	国家电网公司
南方电网、南网	指	中国南方电网有限责任公司
电网公司	指	国网公司和南网公司
省网公司、省网电力公司	指	国网公司和南网公司下属省级子公司
电力公司	指	国网公司和南网公司下属子公司
《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》
《企业所得税法》	指	《中华人民共和国企业所得税法》
《公司章程》	指	《深圳友讯达科技股份有限公司章程》
微功率无线	指	一种短距离的无线数据传输方式，使用免申请频段（ISM）的微功率无线电通信设备。
无线数传通信技术	指	无线数据传输是指利用无线电信道传输数据主要用于工业现场设备之间输出的数据传输。实现工业现场设备的远程遥测遥控。
无线传感网技术	指	无线传感器网络是一种用无线方式实现传感器之间数据传输的网络，遵循国际标准化组织 IEEE802.15.4 的标准化规范，其特征是分布式、自组织网状网，是国际核心前沿技术。
CFDA	指	CFDA（Cellular Fixed-wireless Digital Access, CFDA），具有微蜂窝特征的无线传感网络，满足中国的无线电管理法规，主要用于中国电网的智能电网建设中的用电信息采集系统。

LCFDA	指	LCFDA (Low Power Cellular Fixed-wireless Digital Access) 具有超低功耗特征的微蜂窝无线传感网, 主要用于电池供电环境的智能仪表的数据采集, 如智能水表、气表、热表的自动抄表网络。
WM-IoT	指	WM-IoT(Wireless eMsh ntIernet fo hiTngs)是超低功耗的无线自组织 MESH 网络技术, 可作为无线传感网的核心网络。
双模异构	指	将无线通信和电力线载波通信两种不同的通信信道融合到一个通信网络中, 实现在不同通信环境下的优势互补, 以提高智能电网用电信息采集网络的性能。
跳频	指	在通信的过程中频率可以跳动的一种通信模式, 只要是为了提高通信的抗干扰能力。
四表集抄	指	一定区域内实现电表、水表、热表及气表的数据集中采集的平台。
用电信息采集系统	指	对电力用户的用电信息进行采集、处理和实时监控的系统。实现用户信息的自动采集、计量异常监测、用电分析和相关信息发布、分布式能源监控、智能用电设备的信息交互等功能的系统。
采集器	指	在远程抄表系统中用来采集电能表的参数、数据和事件记录等功能的通信终端, 具有独立的交流供电, 标准的数据接口, 可以接单个或多个电表。
集中器	指	在用电信息采集系统中, 为实现分布式的数据处理方案, 将一定区域(一般是一个台区)下的电表进行分级管理的设备, 主要有以下功能, 1、网关功能: 实现台区本地通信网(电表的通信网)到电力互联网的接入, 2、对本台区内的表计的数据进行采集和存储, 3、对台区内表计的状态进行监控和管理, 4、对台区变压器的计量功能。集中器的型号如下: 具备本地通信的: I 型集中器(载波、无线)不具备本地通信的: II 型集中器(集中器和电表之间通过线路相连) I 型集中器主要以低压电网的台区拓扑进行配置和安装, 覆盖电表较多, II 集中器主要是将地域比较集中的电表区域进行部署, 没有低压电力线拓扑的概念。
配网		又称配电网, 是指从输电网或地区发电厂接受电能, 通过配电设施就地分配或按电压逐级分配给各类用户的电力网。是由架空线路、电缆、杆塔、配电变压器、隔离开关、无功补偿器及一些附属设施等组成的, 在电力网中起重要分配电能作用的网络。
物联网	指	物联网(Internet of things (IoT))是新一代信息技术的重要组成部分, 利用通信网络实现人与物、物与物相联, 实现信息化、远程管理控制和智能化的网络。
智能电网	指	智能电网就是电网的智能化(智电电力), 是建立在集成的、高速双向通信网络的基础上, 通过先进的传感和测量技术、先进的设备技术、先进的控制方法以及先进的决策支持系统技术的应用, 实现电网的可靠、安全、经济、高效、环境友好和使用安全的目标。
泛在电力物联网	指	围绕电力系统各环节(用户、电网、发电、供应商和政府等), 充分应用"大云物移智链"等现代信息技术、先进通信技术, 实现电力系统各环节万物互联、人机交互, 具有状态全面感知、信息高效处

		理、应用便捷灵活的智慧服务系统。
--	--	------------------

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	友讯达	股票代码	300514
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳友讯达科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	友讯达		
公司的法定代表人	崔涛		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈正钊	李娉婷
联系地址	深圳市宝安区石岩街道梨园工业区万业隆科技园综合楼	深圳市宝安区石岩街道梨园工业区万业隆科技园综合楼
电话	0755-23230588	0755-23230588
传真	0755-86026300	0755-86026300
电子信箱	yxd@friendcom.com	yxd@friendcom.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

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

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	268,598,061.39	249,590,763.11	7.62%
归属于上市公司股东的净利润（元）	9,587,093.11	15,841,822.37	-39.48%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,645,925.45	13,509,051.26	-58.21%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-5,832,663.65	-61,138,622.16	90.46%
基本每股收益（元/股）	0.0479	0.0792	-39.52%
稀释每股收益（元/股）	0.0479	0.0792	-39.52%
加权平均净资产收益率	1.80%	3.21%	-1.41%
	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）	926,190,930.84	892,712,993.86	3.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	538,257,187.40	528,677,057.22	1.81%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,602,439.37	政府补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	70,143.08	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,414.02	
减：所得税影响额	695,000.77	
合计	3,941,167.66	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、公司从事的主要业务

公司成立于 2002 年，是专注于为各行业提供无线传感网络综合解决方案的国家高新技术企业。公司主营业务为生产销售无线传感网络模块、无线传感网络终端（采集器）和网关（集中器）等信息采集设备，包括水、气、热、电等智能仪表信息采集嵌入式应用。在核心技术层面，包括具有自主知识产权的 CFDA（CellularFixed-wirelessDigitalAccess）传感网络技术、LCFDA（LowCellularFixed-wirelessDigitalAccess）低功耗传感网络技术和双模异构技术等无线数传通信技术，可应用在包括智能电网、其他公用能源计量、工业控制、智能家居和智能农业等物联网领域。

目前公司核心技术及产品重点应用于国内智能电网建设，参与制定多项无线传输标准，其中包括《社区能源计量抄收系统规范》中的第 4 部分：仪表的无线抄读（GB/T 26831.4-2012）、第 5 部分：无线中继（GB/T26831.5-2015）和第 6 部分：本地总线（GB/T26831.6-2015）以及国家电网互联互通微功率无线数据采集标准（DL/T698.44-2014）等。

公司主要产品为集中器、采集器、单相电表无线通信模块、三相表无线通信模块、集中器无线通信模块等；可广泛应用于电力行业及公用能源计量行业。其中：电网公司用电信息采集系统主要分为四层：数据处理中心、上行通信网络、采集设备、用户电表。公司主要生产销售上行通信网络层的 230M 电台模块、GPRS 延长器；采集设备层，公司产品包括：集中器、采集器、专变终端、负控终端、配变终端；用户电表层，公司产品包括：单相电表无线通信模块、三相表无线通信模块、集中器无线通信模块、I 采集器无线通信模块等嵌入式无线自组织网本地模块。同时，公司积极探索、拓宽产品链，已研发制造了多种通信模式（如 NB-IOT、LoRa 等）的智能水表、智能燃气表、智能热表等智能流体计量产品，目前已进入量产阶段。

2、公司主要经营模式

报告期内，公司产品及服务全部以直销方式销售，包括谈判方式和招投标方式两种。通过建立销售服

务体系，将全国分为 7 个销售大区，在各地区建立办事处负责不同区域市场营销体系的规划、公司客户关系和产品销售渠道的建设与维护，以及终端和渠道的管理与维护；同时成立海外部，负责境外业务的拓展。随着公司市场拓展与营销网络的不断完善，报告期内，公司的销售服务体系已经覆盖了全国所有省、市、自治区。

3、公司所处行业情况分析

随着智能电网在全国的深入推广，全面启动泛在电力物联网建设，电力管理对数据的采集和传输手段的要求越来越高。用电信息采集系统作为现阶段我国智能电网建设的重点，用电侧智能化的关键设备投资受《用电需求侧管理办法》及《国家电网公司“十二五”电网智能化规划》等政策的刺激，近年来处于快速发展阶段，主要在于进一步优化用电信息采集系统，根据运行实践深化系统研究，完善系统功能，提升系统利用效果。

公司始终专注于为各行业提供无线传感网络综合解决方案，将研发和技术创新作为企业长期发展的动力。通过持续不断的研发投入，形成了拥有自主知识产权的微功率无线自组织网络 CFDA，并在此基础上研发出双模异构技术和适用于水、气、热等计量仪表的低功耗微功率无线自组织网络 LCFDA 技术，在无线通讯市场处于领先地位。

国家电网、南方电网对无线通信设备的招标没有明显的季节性，整体行业周期性、区域性和季节性不明显。

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	本期无重大变化
固定资产	本期无重大变化
无形资产	本期无重大变化
在建工程	同比增加 100%，主要系报告期能源物联网研发及产业化基地建设投入所致。
货币资金	同比减少 31.83%，主要系报告期支付东莞生产基地厂房款所致。
其他非流动资产	同比增加 41,259.03%，主要系报告期支付东莞生产基地厂房首期款所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，根据公司战略发展规划，以客户需求为导向，将研发项目具体落实到各业务部门，加强产品研发、生产、销售的紧密性，提升工作效率，增强与客户的黏贴性，提高公司的核心竞争优势，创造最大的价值。公司核心竞争力体现如下：

1、技术创新优势

公司始终专注于为各行业提供无线传感网络综合解决方案，将研发和技术创新作为企业长期发展的动力。通过持续不断的研发投入，形成了拥有自主知识产权的微功率无线自组织网络 CFDA 技术，并在此基础上研发出低功耗微功率无线自组织网络 L-CFDA 技术，以及无线和载波双模通信技术。

在 CFDA 技术方面，公司采用蜂窝结构的网络组织方式，支持多个频点的频率空间利用及跳频技术，提高了频率利用效率和网络拓展性。

在 LCFDA 技术方面，基于电池供电的能耗环境，采用超低功耗的传感网络技术和国际先进水准的能量均衡算法，使得 LCFDA 广泛适用于各种超低功耗的仪器仪表和传感网络。尤其是水、气、热等公用行业的计量环境，为公用事业能源实施阶梯价格的实施提供有效了可靠的技术保障。

在双模异构技术方面，综合了 CFDA 和载波通信的优点，实现两种通信模式在不同通信环境下的互补，提升网络通信的可靠性。

为满足客户不同需求公司研发了多种通信模式（如 NB-IOT、LoRa 等）的信息采集方案的智能流体计量产品。公司形成了针对公用能源计量行业的无线信息采集系统综合解决方案的能力，自主研发的 CFDA 无线自组网电、水、气、热四表集抄系统在水、电、气、热等领域的公用能源计量已经规模应用。

同时，公司参与制定了互联互通微功率无线数据采集标准等多项标准，进一步规范微功率无线通讯产品的技术指标。截止 2019 年 6 月 30 日，公司获得了 82 项专利，54 项计算机软件著作权。

2、研发优势

以客户为导向，需求为牵引，公司秉持“生产一代、开发一代、预研一代”的产品研发策略，通过持续不断的技术交流、技术研讨，保持公司持续的技术创新能力。公司重视自主创新，关注世界范围内技术发

展方向，积极参与国际相关技术研究，制定行业技术标准，并已成为专注于开放式计量系统的欧洲协会成员、Wi-SUN 联盟成员。同时，公司注重技术人才的发展，在良好的人才培养机制下，公司搭建起一支无线传感综合解决方案的研发队伍，保证技术的持续创新并保持在行业内的技术优势。公司研发人员的专业涉及软件工程、通信工程、计算机、信息工程等多个相关专业，拥有通信领域及智能电网应用领域的产品研发力量。

随着研发水平的不断进步，公司于 2011 年被中国物联网百强企业评选组委会授予“2011 中国物联网百强之无线网络领军企业奖”，公司产品“FC-702 型基于低功耗无线自组织网络技术的光电直读水表”于 2014 年被中华人民共和国科学技术部、中华人民共和国环境保护部、中华人民共和国商务部、中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局授予“国家重点新产品”。2017 年，公司被认定为“南山区民营领军骨干企业”、广东省战略性新兴产业培育企业（智能制造领域），公司研发中心获得认定为新一代信息技术类深圳市级企业技术中心，以及广东省工程技术中心。2018 年被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、深圳市地方税务局重新认定授予“国家级高新技术企业”。

公司积极开展国际技术交流，参加欧洲表计展、美国配电设备展、嵌入系统展等，学习跟踪国际先进的技术。在电力 AMI、配电设备、电力无线专网、无线连接等领域开展技术与产品研发。

3、品牌商誉优势

公司始终坚持以产品为核心竞争力的品牌战略，在国内无线信息采集领域拥有较高的品牌知名度与影响力，获得了多项殊荣：2013 年，公司电表远程抄表系统被广东卓越质量品牌研究院授予“广东省名牌产品”；2015 年，公司“Friendcom”商标被广东省著名商标评审委员会评为“广东省著名商标”，同年，公司被深圳市市场监督管理局评为“广东省守合同重信用企业”。

2017 年 4 月 26 日，公司成功在深圳证券交易所创业板上市，在资本市场占有一席之地，打响了公司的品牌。

4、产品质量优势

公司自成立之初便重视产品质量，并先后通过 ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18000 职业健康安全管理体系认证、中国强制性产品 3C 认证等，以上述标准进行生产管理，在生产质控上进行严格把关、科学管理，从而有效保证了高品质的产品质量。2014 年，公司获得了“深圳市质量强市骨干企业”称号。

公司建立了《质量管理体系》，在原材料采购、生产、品质检验等方面按照相关行业标准和客户要求，

建立了完善的质量管理体系及产品检验体系，制定了严苛的检测标准，并严格执行与监督评估。同时，公司持续改进质量体系，使质量体系的运行水平不断提高，并始终处于有效的受控状态下。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

随着物联网行业的快速发展，物联网不再是未来的技术，已经成为当今数据驱动型经济的基础和支柱。过去一年，物联网进入以基础性行业和规模消费为代表的第三次发展浪潮，5G、低功耗广域网等基础设施加速构建，数以万亿计的新设备将接入网络并产生海量数据，人工智能、边缘计算、区块链等新技术加速与物联网结合，应用热点迭起，物联网迎来跨界融合、集成创新和规模化发展的新阶段。

面对物联网行业对时代的影响，2019年，国家电网组织召开泛在电力物联网建设工作部署电视电话会议，会议明确提出：围绕“三型两网、世界一流”的战略目标，国家电网全面启动泛在电力物联网建设。按照国家电网的规划，紧紧抓住2019年到2021年这一战略突破期，通过三年攻坚，到2021年初步建成泛在电力物联网；通过三年提升，到2024年建成泛在电力物联网。可以预见的是，泛在电力物联网是电网公司未来五到十年投资建设的重心。面对这一重大的发展变化，公司紧紧把握机遇，制定了符合公司发展的战略规划，不断适应物联网行业及市场的新发展。

报告期内，公司根据行业及市场的发展变化，新增多项研发，同时在巩固现有电力行业用电信息采集应用领域优势地位的基础上，向配网、水气热等公用事业计量领域大力拓展，实现多元化发展。

报告期内，公司主要收入来源为电力终端和无线网络，实现营业收入26,859.81万元，较上年同期增长7.62%；实现净利润958.71万元，较上年同期下降39.48%；其中，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润564.59万元，较上年同期下降58.21%。报告期内，公司按照年初制定的年度工作计划，根据行业的发展变化，贯彻落实董事会的决策，进一步完善公司治理结构，建立科学有效的决策机制和内部管理机制。重点工作如下：

1、积极参与泛在电力物联网建设

自国家电网提出建设“三型两网”发展战略以来，公司积极学习理解、深入研究泛在电力物联网的有关内容和要求。在电力物联网方面，公司充分利用电力物联网通信的领先优势，了解客户需求，研发适合电力物联网应用的低压台区智能终端、智能断路器、分支监测终端、换相开关、环境传感器等产品，并与华为、智芯等公司合作，研发基于IPv6的电力物联网建设通信产品和终端产品。在品牌建设方面，公司积极参与大型行业展会、技术论坛，扩大公司配网业务影响力，极大提升了客户对我公司配网产品的认知度；在市场营销方面，一方面积极参与电力物联网试点建设，为客户提供建设电力物联网解决方案和营配贯通

解决方案，得到电网客户的一致认可；另一方面参与了国网设备部在山东组织的配电物联网技术验证测试工作，自主研发了基于配电物联网新技术要求的智能断路器和智能换相开关等配电物联网智能终端及 IP 化 HPLC 通信模块。这两款智能终端设备集成嵌入式的 IP 化 HPLC 模块，参与了国网设备部组织的测试验证工作，已经完成整体连接测试，配电主要业务如遥测、遥信数据也与主站连通，达到了配电物联网技术验证的要求。

未来，公司将继续积极参与电力物联网试点项目，推出适用于电力配合国家电网研发满足电力物联网建设需求的产品。

2、WM-IOT 无线网格物联网技术

报告期内，公司研发的新一代无线网格物联网技术 WM-IOT 2.0 已应用于部分产品并开始量产及销售，产品主要销售在电力、水务、燃气等市场。同时，根据国网 2019 年提出的泛在电力物联网建设，公司也将在 WM-IOT 基础上规划符合国网新一代技术要求的通信网络。

3、公用计量领域市场反响良好

报告期内，公司通过自主研发的水气表超声波技术，打破了国外技术垄断，同时公司融入了物联网通信技术，形成了民用及商用超声波智能水、气表，现已量产，市场反响好。同时，公司新推出的低成本超声波流体计量模块也受到了市场的认可，成为公司在未来市场主要推广产品。

4、立足东南亚市场、布局欧洲美洲市场，实现海外市场本地化

通过近来年的海外布局，公司产品已成功进入美洲和欧洲主流市场，实现了公司方案和产品的本地化。同时与欧洲相关行业公司进行技术交流和磋商，通过引入国际先进技术，进一步完善公司的产品以及系统方案。

报告期内，公司积极参与欧美东南亚等多个国际 IoT/AMI 行业展会，多次代表中国制造主题发言、主持座谈、接受海外媒体采访等。对中国制造、中国物联网品牌在海外传播起到了重要作用。同时，充分发挥美国子公司的地域、技术、营销优势，通过本地化运作，公司已经跟海外多个客户签署了战略合作协议，加快了公司方案和产品的海外本地化生产进程。同时，公司通过和其他中资企业海外分支的合作，加入和分享了海外的商业关系，打造了良好的营商环境。

在未来几年内，欧洲市场、美洲市场和东南亚读将成为公司海外业务重点发展目标，海外业务有望为公司提升业绩作出贡献。

5、优化组织结构，提高协同效应

报告期内，公司根据战略发展规划，细化组织架构，从研发、生产、销售做到定岗、定责，加强各部门之间的管控，提高资源利用效率，加强风险管控能力，进一步完善内部运行环境建设。同时，严格实行预算管理和绩效考核，积极践行开源节流，提高公司运行效率及工作质量。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	268,598,061.39	249,590,763.11	7.62%	
营业成本	175,889,359.59	151,236,476.09	16.30%	主要系报告期销量增长及原材料价格上涨影响所致。
销售费用	38,625,400.85	41,016,673.00	-5.83%	
管理费用	22,531,710.01	22,259,881.01	1.22%	
财务费用	101,528.85	-1,681,032.99	106.04%	主要系报告期贷款利息增加与汇兑损益影响所致。
所得税费用	1,083,440.49	3,413,661.46	-68.26%	主要系报告期内利润总额减少所致。
研发投入	29,819,835.46	35,572,829.57	-16.17%	主要系报告期研发项目调整研发人员减少所致。
经营活动产生的现金流量净额	-5,832,663.65	-61,138,622.16	90.46%	主要系报告期公司销售额与回款额同步增长影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-47,909,490.87	-20,023,151.66	-139.27%	主要系报告期支付东莞生产基地厂房款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-17,909,193.59	667,969.20	-2,781.14%	主要系报告期偿还银行借款所致。

现金及现金等价物净增加额	-71,622,956.42	-80,451,286.11	10.97%	
--------------	----------------	----------------	--------	--

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
电力终端类	35,845,792.56	24,379,316.50	31.99%	-50.20%	-50.46%	0.35%
无线网络	160,315,729.04	92,341,387.39	42.40%	11.53%	18.43%	-3.36%
其他产品及其他	72,436,539.79	59,168,655.70	18.32%	113.92%	145.94%	-10.63%
分区域						
华东地区	99,208,853.12	60,102,745.33	39.42%	-11.38%	-6.61%	-3.10%
华南地区	34,830,298.48	21,801,299.39	37.41%	-53.85%	-57.42%	5.24%
华北地区	42,034,102.37	27,704,737.12	34.09%	266.41%	345.51%	-11.70%
西北地区	45,742,422.60	30,117,247.58	34.16%	65.28%	94.56%	-9.91%
分行业						
电力行业	261,548,500.90	171,375,784.17	34.48%	8.09%	16.90%	-4.94%
非电力行业	7,049,560.49	4,513,575.42	35.97%	-7.36%	-2.71%	-3.06%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	70,143.08	0.66%	主要系理财利息收入影响所致。	否
资产减值	-4,895,447.43	-45.88%	主要系应收账款减值损	否

			失影响所致。	
营业外收入	10,000.00	0.09%		否
营业外支出	46,414.02	0.43%		否
其他收益	16,045,069.26	150.37%	增值税软件退税及政府补助。	增值税软件退税具有可持续性，其他政府补助将根据实际情况进行申请获得。

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	184,146,705.00	19.88%	270,147,191.95	30.26%	-10.38%	主要系报告期支付东莞生产基地厂房款所致。
应收账款	390,076,949.59	42.12%	352,769,911.85	39.52%	2.60%	主要系公司营业收入增长影响所致。
存货	159,656,505.34	17.24%	127,032,341.07	14.23%	3.01%	主要系公司增加库存备货所致。
固定资产	22,880,936.00	2.47%	24,799,308.33	2.78%	-0.31%	
在建工程	1,841,696.34	0.20%	0.00	0.00%	0.20%	主要系报告期能源物联网研发及产业化基地建设投入所致。
短期借款	35,000,000.00	3.78%	50,000,000.00	5.60%	-1.82%	主要系公司银行贷款减少影响所致。
其他非流动资产	43,796,314.00	4.73%	105,893.00	0.01%	4.72%	主要系报告期支付东莞生产基地厂房首期款所致。

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额（元）	备注
货币资金	20,498,489.15	保证金
应收票据	31,822,500.00	票据质押

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	18,050.5
报告期投入募集资金总额	4,506.05
已累计投入募集资金总额	6,247.01
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	13,156.71
累计变更用途的募集资金总额比例	72.89%

募集资金总体使用情况说明

①募集资金基本情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳友讯达科技股份有限公司首次公开发行股票批复》(证监许可[2017]434号)核准,并经深圳证券交易所同意,深圳友讯达科技股份有限公司(以下简称“公司”)向社会公开发行人民币普通股(A股)2,500万股,发行价格为每股人民币8.46元,募集资金总额人民币21,150.00万元,扣除发行费用总额3,099.50万元,募集资金净额为18,050.50万元。大华会计师事务所(特殊普通合伙)已于2017年4月21日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了“大华验字(2017)000262号”《验资报告》。

②募集资金专户存储情况

为了规范募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关法律法规及《深圳友讯达科技股份有限公司募集资金管理办法》的规定，公司与募集资金专项账户开户银行中国民生银行深圳宝安支行、上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行、中国建设银行股份有限公司深圳市分行及保荐机构招商证券股份有限公司分别签订了《募集资金三方监管协议》，公司、武汉友讯达与募集资金专项账户开户银行中国建设银行股份有限公司深圳市分行及保荐机构招商证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》，公司、东莞友讯达与募集资金专项账户开户银行上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行及保荐机构招商证券股份有限公司签订了《募集资金四方监管协议》。

③募集资金变更用途情况

2017 年 12 月 6 日、2017 年 12 月 26 日，公司分别召开第一届董事会第十六次会议、2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意将原投资于“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的 6,945.06 万元变更用途用于“能源物联网研发及产业化基地项目”。由武汉友讯达投资建设的“能源物联网研发及产业化基地项目”将包括原募投项目“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的全部建设内容，原募投项目建设内容实质上均未发生变化。

2018 年 12 月 10 日、2018 年 12 月 27 日，公司分别召开第二届董事会第六次会议、2018 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意将原投资于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的 6,196.76 万元变更用途用于“东莞生产基地建设项目”。目前营销与运维服务网络配置基本符合公司现状，“友讯达营销与运维服务网络建设项目”环境已发生变化，未来公司将继续使用自有资金完善营销与运维服务体系，“东莞生产基地建设项目”将由东莞友讯达建设实施。

④募集资金使用情况

截至 2019 年 6 月 30 日，募集资金暂时补充流动资金 3,000 万元，已使用募集资金金额 6,247.01 万元，其中 460.7 万元用于营销与运维服务网络建设项目的设备购置，36.95 万元用于无线传感网络研发中心建设项目设备购置，1,368.93 万元用于能源物联网研发及产业化基地及基地土地购置及建设，4,380.43 万元用于购买东莞生产基地厂房。

截止 2019 年 6 月 30 日，资金利息扣除手续费后净收入 523.36 万元，募集资金余额为人民币 9,326.85 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
友讯达无线传感网络研发中心建设项目	否	4,613.42	4,613.42	0	36.95	0.80%		0	0	否	否
友讯达营销与运维服务网络	是	6,492.02	280.37	0	460.7	100.00%		0	0	否	否

建设项目											
友讯达智能电网类产品生产基地新建项目	是	6,945.06	0	0	0	0.00%		0	0	否	否
能源物联网研发及产业化基地项目（变更后）	否	0	6,945.06	125.62	1,368.93	19.71%		0	0	否	否
东莞生产基地建设项目（变更后）	否	0	6,211.65	4,380.43	4,380.43	70.52%		0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	18,050.5	18,050.5	4,506.05	6,247.01	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	18,050.5	18,050.5	4,506.05	6,247.01	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用										
	以前年度发生										
	<p>1、2017年12月6日、2017年12月26日，公司分别召开第一届董事会第十六次会议、2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资于“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的6,945.06万元变更用途用于“能源物联网研发及产业化基地项目”，原计划在深圳实施的“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”改由在武汉实施“能源物联网研发及产业化基地项目”，由武汉友讯达建设实施。</p> <p>2、2018年12月10日、2018年12月27日，公司分别召开第二届董事会第六次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的6,196.76万元变更用途用于“东莞生产基地建设项目”。目前营销与运维服务网络配置基本符合公司现状，“友讯达营销与运维服务网络建设项目”环境已发生变化，未来公司将继续使用自有资金完善营销与运维服务体系，“东莞生产基地建设项目”将由东莞友讯达建设实施。</p>										
募集资金投资项目实施方式	适用										
	以前年度发生										

调整情况	<p>1、2017年12月6日、2017年12月26日，公司分别召开第一届董事会第十六次会议、2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资用于“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的6,945.06万元变更用途用于“能源物联网研发及产业化基地项目”，由武汉友讯达建设实施。</p> <p>2、2018年12月10日、2018年12月27日，公司分别召开第二届董事会第六次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资用于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的6,196.76万元变更用途用于“东莞生产基地建设项目”，由东莞友讯达建设实施。</p>
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	<p>适用</p> <p>1、2017年8月18日，公司召开第一届董事会第十四次会议、第一届监事会第七次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金使用期限自审批之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事项发表了明确意见，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2017-026）。</p> <p>2018年8月16日，公司已将上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金3,000万元人民币全部归还并存入募集资金专用账户，该笔资金使用期限未超过12个月。公司已将上述募集资金的归还情况及时通知了保荐机构及保荐代表人。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于归还暂时补充流动资金的募集资金的公告》（公告编号：2018-055）。</p> <p>2、2018年8月20日，公司召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》。同意公司使用不超过3,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，上述用于暂时补充流动资金的闲置募集资金使用期限自审批之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事项发表了明确意见，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（公告编号：2018-062）。</p>
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	部分闲置募集资金进行现金管理和暂时补充流动资金，其余募集资金存放于募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的	对应的原	变更后项目拟投入	本报告期实际投入	截至期末实际累计	截至期末投资进度	项目达到预定可使	本报告期实现的效	是否达到	变更后的项目可行
------	------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	------	----------

项目	承诺项目	募集资金总额(1)	金额	投入金额(2)	(3)=(2)/(1)	用状态日期	益	预计效益	性是否发生重大变化
能源物联网研发及产业化基地项目	友讯达智能电网类产品生产基地新建项目	6,945.06	125.62	1,368.93	19.71%		0	否	否
东莞生产基地建设项目	友讯达营销与运维服务网络建设项目	6,211.65	4,380.43	4,380.43	70.52%		0	否	否
合计	--	13,156.71	4,506.05	5,749.36	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>①能源物联网研发及产业化基地项目</p> <p>a.变更募集资金项目的原因</p> <p>公司原募投项目“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”是根据当时的条件和规划作出的决策，不便于公司未来的扩张。随着国家政策对物联网产业的支持力度不断加大，基于长远发展规划，公司拟在武汉建立能源物联网研发及产业化基地项目，通过购置生产场地、增加设备提升产能，满足公司研发生产的需要，促进公司业务的快速发展。由武汉友讯达投资建设的“能源物联网研发及产业化基地项目”将包括原募投项目“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的全部建设内容，原募投项目建设内容实质上均未发生变化。</p> <p>b.变更募集资金决策程序</p> <p>2017年12月6日、2017年12月26日公司分别召开第一届董事会第十六次会议、2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资用于“友讯达智能电网类产品生产基地新建项目”的6,945.06万元变更用途用于“能源物联网研发及产业化基地项目”，由武汉友讯达建设实施。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事发表明确意见。</p> <p>c.变更募集资金信息披露情况说明</p> <p>2017年12月6日，关于变更部分募集资金用途事项已经董事会、监事会审议，并经独立董事、保荐机构发表意见，公司于2017年12月8日发布相关公告，具体内容详见《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2017-043）。2017年12月26日，公司发布《2017年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2017-050），该事项已经股东大会审议通过。</p> <p>②东莞生产基地建设项目</p> <p>a.变更募集资金项目的原因</p> <p>公司原募投项目“友讯达营销与运维服务网络建设项目”是根据当时的条件和规划作出的决策，近几年，公司根据实际发展情况，逐步使用自有资金在全国主要城市通过租赁办公场所、员工宿舍和库房，设立办事处、建立服务网点。目前营销与运维服务网络配置基本符合公司现状，“友讯达营销与运维服务网络建设项目”环境已发生变化，未来公司将继续使用自有资金完善营销与运维服务体系。现阶段公司迫切需要建立生产厂房，解决因租赁生产厂房带来的空间不足及其他方面原因的</p>								

	<p>掣肘。公司为减小购置厂房带来的流动资金压力，同时保证募集资金的合理使用，公司将原投资于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的剩余资金变更用途用于“东莞生产基地建设项目”。</p> <p>b.变更募集资金决策程序</p> <p>2018年12月10日、2018年12月27日公司分别召开第二届董事会第六次会议、2018年第二次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》。同意公司将原投资于“友讯达营销与运维服务网络建设项目”的6,196.76万元变更用途用于“东莞生产基地建设项目”。目前营销与运维服务网络配置基本符合公司现状，“友讯达营销与运维服务网络建设项目”环境已发生变化，未来公司将继续使用自有资金完善营销与运维服务体系，“东莞生产基地建设项目”将由东莞友讯达建设实施。公司独立董事、监事会、保荐机构已就此事发表明确意见。</p> <p>c.变更募集资金信息披露情况说明</p> <p>2018年12月10日，关于变更部分募集资金用途事项已经董事会、监事会审议，并经独立董事、保荐机构发表意见，公司于2018年12月12日发布相关公告，具体内容详见《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-084）。2018年12月27日，公司发布《2018年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-087），该事项已经股东大会审议通过。</p>
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	2,390	0	0
合计		2,390	0	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

单位：万元

受	受	产	金	资	起	终	资	报	参	预	报	报	计	是	未	事
托	托	品	额	金	始	止	金	酬	考	期	告	告	提	否	来	项

机构名称（或受托人姓名）	（或受托人）类型		来源	日期	日期	投向	确定方式	年化收益率	收益（如有）	期实际损益金额	期损益实际收回情况	减值准备金额（如有）	经过法定程序	是否还有委托理财计划	概述及相关查询索引（如有）
中国光大银行深圳华丽支行	银行	结构性存款	1,300	自有资金	2019年01月04日	2019年02月11日	自有资金	协议约定	3.70%	4.08	4.08	已收回	0	是	是
中国光大银行深圳华丽支行	银行	结构性存款	1,000	自有资金	2019年03月15日	2019年04月15日	自有资金	协议约定	3.25%	2.6	2.6	已收回	0	是	是
宁波银行深圳分	银行	结构性存款	90	自有资金	2019年03月26日	2019年06月11日	自有资金	协议约定	2.70%	0.33	0.33	已收回	0	是	是

行																
合计		2,390	--	--	--	--	--	--	7.01	7.01	--	0	--	--	--	

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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 2019 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

1、技术及行业风险

随着智能电网的建设，我国用电信息采集技术发展较快，智能电网用电信息采集行业的通信技术的升级，未来可能有更多的芯片生产企业加入市场竞争，需要行业内的企业不断投入大量资金进行技术跟踪和前沿研究。如果本公司的新技术和新产品不能及时研发成功，或者研发成果和核心技术受到泄密、侵害，核心技术人员流失，将削弱公司的技术优势和竞争力，对公司的经营业绩造成不利影响。

公司将通过市场的开发和培育、品牌的维护和提升，技术的改进与提高来提升市场竞争力。同时，将拓展无线传感技术的应用领域，优化客户结构。随着公司产品技术的不断提升，产品品质的不断提高，运维服务的不断完善，将吸引电力公司以及智能电网、智能家居、公共事业（水、气、热）等物联网领域的厂商来采购。不断完善的传感网络技术以及不断提升的服务质量，将为公司销售稳定持续增长提供有效的保障。通过公司无线产品具有广阔的行业应用性，尽快推动公司产品在泛在电力物联网、公用事业计量等领域的应用。

2、销售过渡依赖的风险

报告期内，公司主要产品用电信息采集系统广泛运用于国家智能电网的建设中，电力公司为公司主要客户。报告期内，公司来源于电力公司的收入占总营业收入的比重较高，公司销售对电力公司存在较大依赖。如果未来国内电力行业发展速度放缓、电力公司对智能电网的投入减少，有可能会对公司的销售业绩产生较大影响。

公司在电力业务的基础上，积极向配网、水气热等公用事业计量领域拓展，新增了电力计量、配网、专网等多条产品线，通过研发带动生产，目前在公用计量领域已有所突破，未来将在水、气、热表销售上有较大提升。

3、市场竞争加剧的风险

公司主要收入来源于电力公司，随着通信行业日趋成熟，同类型的竞争对手层出不穷，竞争逐年激烈。面对激烈的市场竞争，对技术、销售带来了更高的要求。

随着市场竞争的加剧，公司紧跟行业发展趋势，加大在技术研发、市场拓展等方面的投入，力求树立良好的品牌优势，先进的产品品质，完善的服务体系，增加客户满意度，提升市场竞争力。

4、应收账款的风险

报告期内，公司营业收入小幅上涨，应收账款的增速明显高于营业收入增速，造成大量资金沉淀。公司客户都同处电力行业，信誉优良，应收账款坏账的可能性较小。但由于行业特性导致应收账款金额较大，若客户出现偿债风险，则公司的财务状况将受到较大影响。

公司将强化客户资质审核，控制客户信用风险，加大回款情况对销售人员的考核力度，进一步强化应收账款回收；同时公司已设置应收账款管理小组，提升回款率，降低坏账风险。

5、管理风险

经过多年的发展，公司已经建立了符合自身发展要求的管理架构，对各区域营销服务机构的管理日趋成熟。随着公司规模进一步扩大，人员规模不断增大，需要公司在资源整合、市场开拓、研发和质量管、内控制度、组织机构等方面做相应的改进和调整，对经营管理层提出了更高的要求。如果公司管理层不能及时结合公司实际情况提高管理水平和建立起更加科学有效的管理体制，将可能削弱公司的市场竞争力，影响公司的长远发展。存在公司规模扩张带来的管理风险。

公司将有计划、有步骤地加强对现有管理人员的培训，开拓管理人员思维、架构管理知识体系，将公司的管理经验与先进的管理理论相结合，以适应公司资金规模、营运规模迅速扩大后的要求；公司未来将通过设置相应的激励措施，保持公司核心技术及管理人员的工作效率和长期稳定，加大公司对人才资源的储备。

6、募投项目无法达到预期的风险

公司投资建设能源物联网研发及产业化基地项目及东莞生产基地建设项目正在紧密进行中，两个项目均为公司近年重点发展项目，公司总投入大，现已投入部分人力物力，如果在未来经营中市场环境发生较大变化，自有资金及自筹资金部分不能及时筹措到位，项目可能无法实现预期投资规模；同时在项目实施过程中，可能会遇到诸如国家宏观政策、市场、技术、环保、财务变化等原因导致项目所依赖的条件发生

变化，导致项目不能如期完成，不能按预期投产实现效益，从而对公司的经营业绩造成影响。

公司投资建设能源物联网研发及产业化基地项目正处于建设招标阶段，因建设涉及金额较大，公司将尽快完成招标并开始建设实施，以期达到预期收益。

公司东莞生产基地建设项目已与交易对方签署商品房买卖合同，双方约定于 2019 年 12 月 31 日前交房，公司已派专人跟进项目，推进交房进度，尽快验收建设，使公司生产进入新的轨道。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	37.44%	2019 年 05 月 15 日	2019 年 05 月 15 日	2019-029

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
海南开维海棠度假投资有限公司	本公司实际控制人之亲属所控股公司	购买商品、接受劳务	会议、住宿	按市价	1697	40.23			否	转账	1,000元 -2,000元	2019年04月25日	详见巨潮资讯网《关于2019年日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-020)
扬州海德建国商务酒店有限公司	本公司实际控制人之亲属所控股公司	购买商品、接受劳务	会议、住宿	按市价	600	0.87		200	否	转账	1,000元 -2,000元	2019年04月25日	详见巨潮资讯网《关于2019年日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-020)
磐安翡翠湖度假酒店有限公司	本公司实际控制人之亲属所控股公司	购买商品、接受劳务	会议、住宿	按市价	450	0.63			否	现金	450元 -800元	2019年04月25日	详见巨潮资讯网《关于2019年日常关联交易预计的公告》(公告编号:2019-020)
合计				--	--	41.73	--	200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

2017年6月30日，公司与深圳市万业隆实业有限公司签订《厂房、写字楼、宿舍租赁合同书》，约定深圳市万业隆实业有限公司将其位于深圳市宝安区石岩街道梨园工业区万业隆科技园的厂房1栋1-2楼，厂房2栋1楼右侧及2楼，办公楼1-3楼，宿舍58间、食堂继续租赁给公司，租赁面积约15,104平方米，租赁期限自2017年7月1日至2020年6月30日，租金为人民币425,284元/月，每两年（即2019年7月1日起）租金上浮10%。

2016年8月5日，公司与深圳市恒誉洋实业有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，约定深圳市恒誉洋实业有限公司将其位于深圳市南山区龙珠三路光前村17栋（南山睿园17栋）第6层租赁给公司，租赁面积约1,018.6平方米，租赁期限自2016年9月18日至2022年9月17日，租金为人民币64,171.8元/月，每三年（即2019年9月18日起）租金上浮12%。

2016年10月11日，公司与深圳市恒誉洋实业有限公司签订《深圳市房屋租赁合同书》，约定深圳市恒誉洋实业有限公司将其位于深圳市南山区龙珠三路光前村17栋（南山睿园17栋）第5层租赁给公司，租赁面积约1,018.6平方米，租赁期限自2016年11月9日至2022年9月17日，租金为人民币63,153.2元/月，每三年（即2019年11月8日起）租金上浮12%。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

合同订立公	合同订立	合同	合同	合同	合同	评估	评估	定价	交易	是否	关联	截至	披露	披露
-------	------	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----	----

司方名称	对方名称	标的	签订日期	涉及资产的账面价值 (万元) (如有)	涉及资产的评估价值 (万元) (如有)	机构名称 (如有)	基准日 (如有)	原则	价格 (万元)	关联交易	关系	报告期末的执行情况	日期	索引
深圳友讯达科技股份有限公司	国网河北省电力有限公司物资分公司	集中器、采集器	2019年06月20日			无		市场价	4,967.01	否	非关联方	正常执行中	2019年06月03日	2019-030
深圳友讯达科技股份有限公司	国网浙江省电力有限公司物资分公司	单相智能电表	2019年06月18日			无		市场价	5,728.2	否	非关联方	正常执行中	2019年06月03日	2019-030
深圳友讯达科技股份有限公司	国网河南省电力公司物资公司	单相智能电表	2019年07月01日			无		市场价	2,152.48	否	非关联方	正常执行中	2019年06月03日	2019-030
深圳友讯达科技股份有限公司	国网吉林省电力有限公司物资公司	专变采集终端	-			无		市场价	3,142.99	否	非关联方	正常执行中	2019年06月03日	2019-030

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2018 年 8 月 27 日披露了持股 5%以上股东华周女士股份减持计划，其计划在 2018 年 9 月 19 日至 2019 年 3 月 19 日期间，通过集中竞价交易或大宗交易方式减持所持公司股份不超过 200 万股，即不超过公司总股本的 1%。具体内容详见 2018 年 8 月 27 日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于持股 5%以上股东减持股份预披露的公告》（公告编号：2018-064）。

2018 年 12 月 19 日，公司发布了《关于持股 5%以上股东减持计划实施进展公告》（公告编号：2018-086），股东华周减持计划期间已过半，其累计已减持公司股份 100 股。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

2019 年 1 月 24 日，公司发布了《关于持股 5%以上股东减持股份达到 1%暨减持计划实施完毕的公告》（公告编号：2019-002），华周女士承诺期内股份减持计划已实施完毕，减持计划期间累计已减持公司股份 2,000,000 股。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

2、2018 年 12 月 10 日，公司召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过《关于变更部分募集资金用途的议案》，同意公司将“友讯达营销与运维服务网络建设项目”募集资金变更用途用于“东莞生产基地建设项目”，该事项已经 2018 年 12 月 27 日召开的 2018 年第二次临时股东大会审议通过。具体内容详见 2018 年 12 月 12 日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于变更部分募集资金用途的公告》（公告编号：2018-084）。

2019 年 2 月 27 日，公司发布了《关于签订募集资金四方监管协议的公告》（公告编号：2019-005），公司已就“东莞生产基地建设项目”与相关方签署了四方监管协议。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

3、2019 年 3 月 1 日，公司发布了《关于通过高新技术企业重新认定的公告》（公告编号：2019-007），公司自本次通过高新技术企业重新认定起连续三年（即 2018 年、2019 年、2020 年）可继续享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，即按 15%的税率缴纳企业所得税。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

4、2019 年 4 月 23 日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过《关于 2018 年度利润分配预案的议案》，公司 2018 年度利润分配预案：拟以公司总股本 200,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 0.5 元（含税），共计派发现金股利 10,000,000.00 元（含税），不

转增、不分红股。该事项已经公司 2019 年 5 月 15 日召开 2018 年年度股东大会审议通过，并于 2019 年 7 月 11 日实施完毕。具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

5、2019 年 4 月 25 日，公司发布了《关于持股 5%以上股东股份解除质押的公告》(公告编号：2019-024)，持股 5%以上股东、实际控制人之一致行动人崔霞女士将其直接持有的 10,232,600 股与招商证券办理了解除质押业务，将其控制的华诚盛达持有的 18,200,000 股与招商证券办理了解除质押业务。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

2019 年 4 月 29 日，公司发布了《关于持股 5%以上股东股份质押的公告》(公告编号：2019-025)，持股 5%以上股东、实际控制人之一致行动人崔霞女士因个人资金需求将其直接持有的 9,370,000 股质押给国联证券股份有限公司，将其控制的华诚盛达持有的 14,055,000 股质押给国联证券股份有限公司。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

6、2019 年 6 月 3 日，公司发布了《关于重大经营活动中标的公告》(公告编号：2019-030)，根据《国家电网有限公司 2019 年第一次电能表及用电信息采集设备招标采购推荐的中公示》(招标编号：0711-19OTL08222000)显示，公司中 4 个包，中标金额约为人民币 15,990.68 万元。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、能源物联网研发及产业化基地项目

2017 年 12 月 6 日，公司召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的议案》，同意公司投资建设能源物联网研发及产业化基地项目（以下简称“项目”）。项目实施主体为武汉友讯达，投资金额为 10 亿元，其中公司自筹资金 9.3 亿元，使用募集资金 0.7 亿元。独立董事、监事会、保荐机构已发表明确意见，该事项已经 2017 年 12 月 26 日召开 2017 年第二次临时股东大会审议通过，具体内容详见 2017 年 12 月 8 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的公告》(公告编号：2017-042)。

2017 年 12 月 28 日，公司与光谷光电子信息产业园建设管理办公室签署了《能源物联网研发及产业化基地项目投资协议书之补充协议书》，具体内容详见 2017 年 12 月 28 日刊登在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的进展公告》(公告编号：2017-051)。

2018年3月14日，公司发布了《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的进展公告》（公告编号：2018-013），武汉友讯达通过网上挂牌方式成功竞拍取得位于武广高铁以东、高新四路以北，编号为工DK（2017-02）10号地块的国有建设用地使用权，并与武汉市国有土地资源和规划局东湖新技术开发区分局签订《国有建设用地使用权出让合同》，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

2018年4月10日，公司发布了《关于投资建设能源物联网研发及产业化基地项目的进展公告》（公告编号：2018-016），武汉友讯达通过网上挂牌方式成功竞拍取得位于武广高铁以东、高新四路以北，编号为工DK（2017-02）10号地块的国有建设用地使用权，公司已取得了武汉市不动产登记局颁发的《中华人民共和国不动产权证书》鄂（2018）武汉市东开不动产权第0020192号，具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

截至2019年6月30日，能源物联网研发及产业化基地项目正在施工单位招标阶段。

2、东莞生产基地建设项目

2018年9月25日，公司召开第二届董事会第四次会议，审议通过《关于对外投资设立全资子公司的议案》，同意设立全资子公司东莞市友讯达科技有限公司，注册资本为人民币5,000万元，主要负责生产、研发无线传感网络模块、无线传感网络终端（采集器）和网关（集中器）等信息采集设备，包括水、气、热、电等智能仪表信息采集嵌入式应用等业务。具体内容详见2018年9月25日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2018-066）。

2018年12月10日，公司召开第二届董事会第六次会议、第二届监事会第四次会议，审议通过《关于全资子公司购置生产厂房的议案》，同意公司全资子公司东莞友讯达使用约8,948.57万元人民币购买广东宝力实业投资有限公司位于常平镇上坑村环常北路568号珠宝城文化产业园的厂房，作为公司生产的实施场地。具体内容详见2018年12月12日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的公告《关于全资子公司购置生产厂房的公告》（公告编号：2018-083）。

2019年1月10日，公司发布了《关于投资设立全资子公司完成工商登记的公告》（公告编号：2019-001），东莞友讯达已取得东莞市工商行政管理局核发的《营业执照》，完成工商设立登记。具体内容详见同日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

2019年3月21日，公司发布了《关于东莞生产基地建设项目进展公告》（公告编号：2019-011），东莞友讯达与广东宝力实业投资有限公司签署了《商品房买卖合同（预售）》。具体内容详见同日刊登在中国

证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

2019 年 7 月 2 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于东莞市友讯达科技有限公司向银行申请固定资产贷款及公司提供担保的议案》，公司拟为全资子公司东莞友讯达向中国银行股份有限公司高新区支行申请 4,302 万元固定资产贷款提供连带责任保证，贷款期限为 96 个月，同时以东莞常平镇珠宝城文化产业中心 20 栋厂房房产证作为抵押担保，保证期为自保证合同生效之日起至最后一期债务履行期届满之日后两年。该事项已经公司 2019 年 7 月 19 日召开的 2019 年第一次临时股东大会审议通过。具体内容详见刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站的相关公告。

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	109,680,000	54.84%	0	0	0	0	0	109,680,000	54.84%
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	109,680,000	54.84%	0	0	0	0	0	109,680,000	54.84%
其中：境内法人持股	34,800,000	17.40%	0	0	0	0	0	34,800,000	17.40%
境内自然人持股	74,880,000	37.44%	0	0	0	0	0	74,880,000	37.44%
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	90,320,000	45.16%	0	0	0	0	0	90,320,000	45.16%
1、人民币普通股	90,320,000	45.16%	0	0	0	0	0	90,320,000	45.16%
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	200,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	200,000,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

单位：元

指标	2019年1月-2019年6月		2018年1月-2018年6月	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
基本每股收益	0.0479	0.0479	0.1584	0.0792
稀释每股收益	0.0479	0.0479	0.1584	0.0792
指标	2019年6月30日		2018年12月31日	
	按原股本计算	按新股本计算	按原股本计算	按新股本计算
归属于上市公司股东的每股净资产	2.6913	2.6913	2.6434	2.6434

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

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	18,533	报告期末表决权恢复的优	0
-------------	--------	-------------	---

				先股股东总数（如有）（参见注 8）				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
崔涛	境内自然人	24.19%	48,384,000	0	48,384,000	0		
海南华诚盛达投资有限公司	境内非国有法人	11.52%	23,040,000	0	23,040,000	0	质押	14,055,000
崔霞	境内自然人	7.20%	14,400,000	0	14,400,000	0	质押	9,370,000
崔奕	境内自然人	6.05%	12,096,000	0	12,096,000	0		
许持和	境内自然人	5.76%	11,520,000	0	0	11,520,000		
华周	境内自然人	4.76%	9,520,000	-1,841,900	0	9,520,000	质押	6,630,000
张文玉	境内自然人	2.88%	5,760,000	0	0	5,760,000		
深圳市威而来斯科技有限公司	境内非国有法人	2.88%	5,760,000	0	5,760,000	0		
深圳威而来斯投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.56%	3,120,000	0	3,120,000	0		
深圳友讯投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.44%	2,880,000	0	2,880,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东崔涛、崔霞、崔奕为公司一致行动人，实际控制人；海南华诚盛达投资有限公司为崔霞控制的企业；深圳市威而来斯科技有限公司为股东崔涛控制的公司；深圳威而来斯投资企业（有限合伙）、深圳友讯投资企业（有限合伙）为股东崔涛控制的合伙企业。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
	股份种类	数量						
许持和	人民币普通股	11,520,000				11,520,000		
华周	人民币普通股	9,520,000				9,520,000		

张文玉	5,760,000	人民币普通股	5,760,000
#王丽君	2,841,670	人民币普通股	2,841,670
赵东杰	1,440,000	人民币普通股	1,440,000
马晖	883,448	人民币普通股	883,448
黄静	495,000	人民币普通股	495,000
刘志玲	373,000	人民币普通股	373,000
#仇洁	322,800	人民币普通股	322,800
#刘海斌	315,500	人民币普通股	315,500
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	未知关联关系		
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）	<p>股东王丽君通过普通证券账户持有 1,743,600 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,098,070 股，实际合计持有 2,841,670 股；股东仇洁通过普通证券账户持有 200 股外，还通过华泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 322,600 股，实际合计持有 322,800 股；股东刘海斌通过普通证券账户持有 5,500 股外，还通过东海证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 310,000 股，实际合计持有 315,500 股。</p>		

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2018 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 2018 年年报。

第九节 公司债相关情况

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

否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳友讯达科技股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	184,146,705.00	270,147,191.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,075,115.28	41,313,045.61
应收账款	390,076,949.59	352,769,911.85
应收款项融资		
预付款项	39,857,477.53	43,472,621.32
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	11,194,956.54	9,305,304.73
其中：应收利息		

应收股利		
买入返售金融资产		
存货	159,656,505.34	127,032,341.07
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	2,583,480.99	
流动资产合计	834,591,190.27	844,040,416.53
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	22,880,936.00	24,799,308.33
在建工程	1,841,696.34	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,617,666.51	15,151,276.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,192,019.85	2,920,638.71
递延所得税资产	6,271,107.87	5,695,460.69
其他非流动资产	43,796,314.00	105,893.00
非流动资产合计	91,599,740.57	48,672,577.33
资产总计	926,190,930.84	892,712,993.86
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	50,000,000.00

向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,840,121.89	74,205,243.67
应付账款	200,324,282.59	173,592,510.57
预收款项	48,054,767.19	21,517,203.28
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	7,160,456.93	14,105,658.81
应交税费	19,291,592.59	22,895,086.05
其他应付款	4,626,665.72	4,429,198.17
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	385,297,886.91	360,744,900.55
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	2,557,302.95	3,190,036.25
递延所得税负债	78,553.58	100,999.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,635,856.53	3,291,036.09
负债合计	387,933,743.44	364,035,936.64
所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	113,899,773.18	113,899,773.18
减：库存股		
其他综合收益	26,042.89	33,005.82
专项储备		
盈余公积	25,070,264.83	25,070,264.83
一般风险准备		
未分配利润	199,261,106.50	189,674,013.39
归属于母公司所有者权益合计	538,257,187.40	528,677,057.22
少数股东权益		
所有者权益合计	538,257,187.40	528,677,057.22
负债和所有者权益总计	926,190,930.84	892,712,993.86

法定代表人：崔涛

主管会计工作负责人：廖冬丽

会计机构负责人：廖冬丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	87,306,463.41	199,178,145.32
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	47,075,115.28	36,225,661.00

应收账款	407,716,361.75	365,417,374.86
应收款项融资		
预付款项	39,817,222.04	43,260,789.69
其他应收款	145,032,146.70	80,877,754.36
其中：应收利息		
应收股利		
存货	159,656,505.34	127,032,341.07
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	2,531,851.60	
流动资产合计	889,135,666.12	851,992,066.30
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,717,360.00	6,717,360.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	22,516,757.64	24,391,449.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	2,743,778.51	3,155,396.60
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,192,019.85	2,920,638.71
递延所得税资产	6,239,874.06	5,579,603.89
其他非流动资产		105,893.00
非流动资产合计	40,409,790.06	42,870,341.87

资产总计	929,545,456.18	894,862,408.17
流动负债：		
短期借款	35,000,000.00	50,000,000.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	70,840,121.89	74,205,243.67
应付账款	200,324,282.58	173,592,510.57
预收款项	48,054,767.19	21,517,203.28
合同负债		
应付职工薪酬	6,843,023.96	13,964,699.92
应交税费	19,256,729.21	22,536,411.16
其他应付款	4,590,930.97	4,411,738.60
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	384,909,855.80	360,227,807.20
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,557,302.95	3,190,036.25
递延所得税负债	78,553.58	100,999.84
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,635,856.53	3,291,036.09
负债合计	387,545,712.33	363,518,843.29

所有者权益：		
股本	200,000,000.00	200,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	113,899,773.18	113,899,773.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	25,070,264.83	25,070,264.83
未分配利润	203,029,705.84	192,373,526.87
所有者权益合计	541,999,743.85	531,343,564.88
负债和所有者权益总计	929,545,456.18	894,862,408.17

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	268,598,061.39	249,590,763.11
其中：营业收入	268,598,061.39	249,590,763.11
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	269,110,878.68	250,089,584.93
其中：营业成本	175,889,359.59	151,236,476.09
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	2,143,043.92	1,684,758.25
销售费用	38,625,400.85	41,016,673.00
管理费用	22,531,710.01	22,259,881.01

研发费用	29,819,835.46	35,572,829.57
财务费用	101,528.85	-1,681,032.99
其中：利息费用	1,229,986.65	896,208.77
利息收入	846,590.79	933,364.52
加：其他收益	16,045,069.26	20,748,434.98
投资收益（损失以“-”号填列）	70,143.08	904,912.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-4,895,447.43	-1,910,198.62
资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,425.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	10,706,947.62	19,279,752.83
加：营业外收入	10,000.00	
减：营业外支出	46,414.02	24,269.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,670,533.60	19,255,483.83
减：所得税费用	1,083,440.49	3,413,661.46
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,587,093.11	15,841,822.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
2.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	9,587,093.11	15,841,822.37
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	-6,962.93	62,469.84
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,962.93	62,469.84
(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	-6,962.93	62,469.84
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-6,962.93	62,469.84
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	9,580,130.18	15,904,292.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	9,580,130.18	15,904,292.21

归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0479	0.0792
（二）稀释每股收益	0.0479	0.0792

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：崔涛

主管会计工作负责人：廖冬丽

会计机构负责人：廖冬丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	268,160,494.52	249,590,763.11
减：营业成本	175,889,359.59	151,236,476.09
税金及附加	2,038,500.90	1,684,443.25
销售费用	37,370,051.71	39,349,086.02
管理费用	22,271,884.05	22,099,061.17
研发费用	29,377,775.80	35,396,785.97
财务费用	331,333.36	-1,342,911.69
其中：利息费用	1,229,986.65	896,208.77
利息收入	613,393.55	594,142.54
加：其他收益	16,044,989.38	20,748,434.98
投资收益（损失以“－”号填列）	70,143.08	904,912.96
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,231,147.00	-1,909,972.98

资产处置收益（损失以“-”号填列）		35,425.33
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,765,574.57	20,946,622.59
加：营业外收入	10,000.00	
减：营业外支出	42,089.23	24,269.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	11,733,485.34	20,922,353.59
减：所得税费用	1,077,306.37	3,413,661.46
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,656,178.97	17,508,692.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,656,178.97	17,508,692.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分		

类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	10,656,178.97	17,508,692.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0533	0.0875
（二）稀释每股收益	0.0533	0.0875

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	242,477,904.35	194,039,608.23
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	11,522,396.56	19,086,636.76
收到其他与经营活动有关的现金	21,166,908.91	7,944,853.79
经营活动现金流入小计	275,167,209.82	221,071,098.78

购买商品、接受劳务支付的现金	145,402,062.03	113,670,751.60
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	53,555,657.38	67,369,848.22
支付的各项税费	24,607,115.47	28,969,897.44
支付其他与经营活动有关的现金	57,435,038.59	72,199,223.68
经营活动现金流出小计	280,999,873.47	282,209,720.94
经营活动产生的现金流量净额	-5,832,663.65	-61,138,622.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	70,143.08	904,912.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	23,900,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	23,970,143.08	130,904,912.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	47,979,633.95	20,928,064.62
投资支付的现金		
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	23,900,000.00	130,000,000.00

金		
投资活动现金流出小计	71,879,633.95	150,928,064.62
投资活动产生的现金流量净额	-47,909,490.87	-20,023,151.66
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	20,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,998,745.86	13,063,122.31
筹资活动现金流入小计	34,998,745.86	28,063,122.31
偿还债务支付的现金	35,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,229,986.65	10,526,399.84
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	16,677,952.80	16,868,753.27
筹资活动现金流出小计	52,907,939.45	27,395,153.11
筹资活动产生的现金流量净额	-17,909,193.59	667,969.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,391.69	42,518.51
五、现金及现金等价物净增加额	-71,622,956.42	-80,451,286.11
加：期初现金及现金等价物余额	235,271,172.27	249,512,359.34
六、期末现金及现金等价物余额	163,648,215.85	169,061,073.23

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	231,555,284.45	194,039,608.23
收到的税费返还	11,522,396.56	19,086,636.76
收到其他与经营活动有关的现	21,147,722.77	7,943,983.68

金		
经营活动现金流入小计	264,225,403.78	221,070,228.67
购买商品、接受劳务支付的现金	145,402,062.03	113,670,751.60
支付给职工以及为职工支付的现金	52,256,108.03	66,050,478.17
支付的各项税费	24,250,124.74	28,965,903.68
支付其他与经营活动有关的现金	57,012,923.33	71,653,575.31
经营活动现金流出小计	278,921,218.13	280,340,708.76
经营活动产生的现金流量净额	-14,695,814.35	-59,270,480.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	70,143.08	904,912.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
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	23,900,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流入小计	23,970,143.08	130,904,912.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	2,457,108.22	8,343,092.18
投资支付的现金		2,537,160.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	23,900,000.00	130,000,000.00
投资活动现金流出小计	26,357,108.22	140,880,252.18
投资活动产生的现金流量净额	-2,386,965.14	-9,975,339.22
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	20,000,000.00	15,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,784,654.88	12,724,198.00
筹资活动现金流入小计	34,784,654.88	27,724,198.00

偿还债务支付的现金	35,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,229,986.65	10,526,399.84
支付其他与筹资活动有关的现金	78,994,431.81	88,296,920.21
筹资活动现金流出小计	115,224,418.46	98,823,320.05
筹资活动产生的现金流量净额	-80,439,763.58	-71,099,122.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	28,391.69	-21,841.25
五、现金及现金等价物净增加额	-97,494,151.38	-140,366,782.61
加：期初现金及现金等价物余额	164,302,125.64	249,512,359.34
六、期末现金及现金等价物余额	66,807,974.26	109,145,576.73

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	200,000.00				113,899.773.18		33,005.82		25,070.264.83		189,674.013.39		528,677.057.22		528,677.057.22
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	200				113,		33,0		25,0		189,		528,		528,

余额	,00				899,		05.8		70,2		674,		677,		677,
	0,0				773.		2		64.8		013.		057.		057.
	00.				18				3		39		22		22
	00														
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							-6,9				9,58		9,58		9,58
							62.9				7,09		0,13		0,13
							3				3.11		0.18		0.18
(一) 综合收益总额							-6,9				9,58		9,58		9,58
							62.9				7,09		0,13		0,13
							3				3.11		0.18		0.18
(二) 所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积															

转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	200,000.00				113,899,773.18		26,042.89		25,070,264.83		199,261,106.50		538,257,187.40	538,257,187.40

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	100,000.00				213,899,773.18				19,551,387.69		152,703,632.66		486,154,793.53	486,154,793.53	
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	100,000,000.00			213,899,773.18				19,551,387.69		152,703,632.66		486,154,793.53		486,154,793.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00			-100,000,000.00		62,469.84				5,841,822.37		5,904,292.21		5,904,292.21
(一)综合收益总额						62,469.84				15,841,822.37		15,904,292.21		15,904,292.21
(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										-10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者										-10,000,000.00		-10,000,000.00		-10,000,000.00

(或股东)的分配										000,000.00		000,000.00		00,000.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	100,000.00				-100,000.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	100,000.00				-100,000.00									
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	200,000.00				113,899,773.18		62,469.84		19,551,387.69		158,545,030.03		492,059,085.74	492,059,595.74

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	200,000,000.00				113,899,773.18				25,070,264.83	192,373,526.87		531,343,564.88
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,000,000.00				113,899,773.18				25,070,264.83	192,373,526.87		531,343,564.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					0.00					10,656,178.97		10,656,178.97
（一）综合收益总额										10,656,178.97		10,656,178.97
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分												

配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有 者（或股 东）的 分配												
3. 其他												
（四）所有者 权益内部结转												
1. 资本公积转 增资本（或股 本）												
2. 盈余公积转 增资本（或股 本）												
3. 盈余公积弥 补亏损												
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益												
5. 其他综合收 益结转留存收 益												
6. 其他												
（五）专项储 备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末 余额	200,0 00,00 0.00				113,89 9,773. 18				25,070 ,264.8 3	203, 029, 705. 84		541,999, 743.85

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	所有者 权益合 计
		优 先	永 续	其 他								

		股	债	他								
一、上年期末余额	100,000,000.00				213,899,773.18				19,551,387.69	152,703,632.66		486,154,793.53
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				213,899,773.18				19,551,387.69	152,703,632.66		486,154,793.53
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	100,000,000.00				-100,000,000.00					7,508,692.13		7,508,692.13
(一)综合收益总额										17,508,692.13		17,508,692.13
(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										-10,000,000.00		-10,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,000,000.00		-10,000,000.00

3. 其他												
(四)所有者 权益内部结 转	100, 000, 000. 00				-100,0 00,00 0.00							
1. 资本公积 转增资本(或 股本)	100, 000, 000. 00				-100,0 00,00 0.00							
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	200, 000, 000. 00				113,8 99,77 3.18			19,55 1,387 .69	160,21 2,324.7 9			493,663, 485.66

三、公司基本情况

深圳友讯达科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为深圳市友讯达科技发展有限公司,于2014年12月经公司股东会决议同意,整体变更为股份有限公司。公司于2017年4月26日在深圳证券交易所上市,股票简称:友讯达,股票代码:300514,现持有统一社会信用代码为9144030074124909XL的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股本及增发新股，截止 2019 年 06 月 30 日，本公司累计发行股本总数 2 亿股，注册资本为 2 亿元，注册地址：深圳市南山区桃源街道光前工业区十七栋六楼，公司法定代表人：崔涛。

公司自成立以来，一直专注于为各行业提供无线传感网络综合解决方案，公司主要从事生产销售无线传感网络、传感器、无线通讯设备及系统、信息采集及管理设备、配电自动化设备及监测系统、计算机网络系统及设备、电声警报系统及设备、生物识别系统及设备、卫星通信系统及设备、制造许可范围内计量器具、测量仪器仪表及测试检验装置、通信设备检验系统及装置、电动汽车充/换电设备检定装置、射频识别系统及设备、图像识别系统及设备、低压成套设备、智能移动设备、手持终端、电动汽车充/换电站及充/换电设备和其它汽车电子设备、物联网系统及产品、卫星定位导航装置、北斗通信装置、新能源、微电网系统产品、工民用自动化监控设备及系统的开发、销售;集成电路设计、研发与销售;智慧城市系统开发、配套设备的研发、销售;软件系统开发、系统集成研发、销售。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 23 日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围内子公司主要包括：

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例 (%)	表决权比例 (%)
武汉友讯达科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
FRIENDCOM AMERICA INC	全资子公司	一级	100	100
东莞市友讯达科技有限公司	全资子公司	一级	100	100

具体详见“本附注八、合并范围的变更”和“本附注九、在其他主体中权益的披露”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《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

本公司对报告期末起 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：

下述披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计，详见本附注。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

本公司会计期间自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

1) 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。

2) 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。

3) 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

(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。

(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

（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。

（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

（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。

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。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

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：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) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

2) 金融资产的后续计量方法

a. 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

b. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得

或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

d.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

3) 金融负债的后续计量方法

a.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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

b.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按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

c.不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

d.以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

4) 金融资产和金融负债的终止确认

a.当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止

确认的规定。

b.当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1）未保留对该金融资产控制的，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，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1）所转移金融资产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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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）终止确认部分的账面价值；2）终止确认部分的对价，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债务工具投资）之和。

（4）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

（5）金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

对于应收票据，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收票据按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
银行承兑汇票	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
商业承兑汇票	按照预期损失率计提减值准备

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项应收账款余额超过100万元(含100万元)。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	20.00%	20.00%
2—3年	30.00%	30.00%
3—4年	50.00%	50.00%
4—5年	80.00%	80.00%
5年以上	100.00%	100.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回款项。
坏账准备的计提方法	根据应收款项的预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额进行计提。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款项的减值损失计量，比照前述应收账款的减值损失计量方法处理。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货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、产成品（库存商品）、发出商品等。

（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。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（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。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。
- 3) 其他周转材料采用一次转销法摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

（1）划分为持有待售确认标准

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。

（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

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

（1）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体详见第十节/五（5）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

2) 其他方式取得的长期股权投资

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

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定

（2）后续计量及损益确认

1) 成本法

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

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值

计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益

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

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益

（3）长期股权投资核算方法的转换

1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损

益。

（4）长期股权投资的处置

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

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，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。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益

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，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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

(5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
机器设备	年限平均法	5-10	5%	9.5%-19%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	3	5%	31.67%
办公及其他设备	年限平均法	3	5%	31.67%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

(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。

（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

（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。

（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各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产

整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

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

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

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，包括土地使用权、软件等。

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。

2) 无形资产的后续计量

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。

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	3年	预计使用年限
土地使用权	50年	土地使用权证规定使用年限

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。

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

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) 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

（1）摊销方法

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接法分期摊销。

（2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	3年	

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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分类为设定提存计划和设定受益计划。

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。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(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；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日使用预期累计福利单位法进行精算，将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

(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。

(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

不适用

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

（1）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。

（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。

（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，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

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。

(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。

（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。

（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) 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。

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

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

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

不适用

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
根据财政部于 2017 年 3 月 31 日发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，2017 年 5 月 2 日财政部修订发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以上四列准则统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起实行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行	公司于 2019 年 4 月 23 日召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第五次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》，根据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定，独立董事、监事会对本次变更会计政策事项发表了同意的独立意见，本次会计政策变更无需提交公司股东大会。	详见公告：2019-021
2019 年 4 月 30 日，财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。	公司于 2019 年 8 月 21 日召开第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第七次会议，审议通过《关于会计政策变更的议案》，根据《深圳证券交易所创业	详见公告：2019-049

根据上述财会〔2019〕6号文件的要求,公司对会计政策相关内容进行相应调整,并按照该文件规定的一般企业财务报表格式(编制2019年度财务报表)	板股票上市规则》等有关规定,独立董事、监事会对本次变更会计政策事项发表了同意的独立意见,本次会计政策变更无需提交公司股东大会。	
-------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------	--

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号),对企业财务报表格式进行调整,2018年度财务报表受重要影响项目和金额如下表:

单位:元

原列报报表项目及金额(2018.12.31)		新列报报表项目及金额(2019.1.1)	
应收票据及应收账款	394,082,957.46	应收票据	41,313,045.61
		应收账款	352,769,911.85
应付票据及应付账款	247,797,754.24	应付票据	74,205,243.67
		应付账款	173,592,510.57

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产:			
货币资金	270,147,191.95	270,147,191.95	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	41,313,045.61	41,313,045.61	

应收账款	352,769,911.85	352,769,911.85	
应收款项融资			
预付款项	43,472,621.32	43,472,621.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	9,305,304.73	9,305,304.73	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	127,032,341.07	127,032,341.07	
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		0.00	
流动资产合计	844,040,416.53	844,040,416.53	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	24,799,308.33	24,799,308.33	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	15,151,276.60	15,151,276.60	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,920,638.71	2,920,638.71	
递延所得税资产	5,695,460.69	5,695,460.69	
其他非流动资产	105,893.00	105,893.00	
非流动资产合计	48,672,577.33	48,672,577.33	
资产总计	892,712,993.86	892,712,993.86	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	74,205,243.67	74,205,243.67	
应付账款	173,592,510.57	173,592,510.57	
预收款项	21,517,203.28	21,517,203.28	
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	14,105,658.81	14,105,658.81	
应交税费	22,895,086.05	22,895,086.05	
其他应付款	4,429,198.17	4,429,198.17	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			

流动负债合计	360,744,900.55	360,744,900.55	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,190,036.25	3,190,036.25	
递延所得税负债	100,999.84	100,999.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,291,036.09	3,291,036.09	
负债合计	364,035,936.64	364,035,936.64	
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	113,899,773.18	113,899,773.18	
减：库存股			
其他综合收益	33,005.82	33,005.82	
专项储备			
盈余公积	25,070,264.83	25,070,264.83	
一般风险准备			
未分配利润	189,674,013.39	189,674,013.39	
归属于母公司所有者权益合计	528,677,057.22	528,677,057.22	
少数股东权益			
所有者权益合计	528,677,057.22	528,677,057.22	
负债和所有者权益总计	892,712,993.86	892,712,993.86	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	199,178,145.32	199,178,145.32	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	36,225,661.00	36,225,661.00	
应收账款	365,417,374.86	365,417,374.86	
应收款项融资			
预付款项	43,260,789.69	43,260,789.69	
其他应收款	80,877,754.36	80,877,754.36	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	127,032,341.07	127,032,341.07	
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			
流动资产合计	851,992,066.30	851,992,066.30	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,717,360.00	6,717,360.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	24,391,449.67	24,391,449.67	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,155,396.60	3,155,396.60	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,920,638.71	2,920,638.71	
递延所得税资产	5,579,603.89	5,579,603.89	
其他非流动资产	105,893.00	105,893.00	
非流动资产合计	42,870,341.87	42,870,341.87	
资产总计	894,862,408.17	894,862,408.17	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	74,205,243.67	74,205,243.67	
应付账款	173,592,510.57	173,592,510.57	
预收款项	21,517,203.28	21,517,203.28	
合同负债			
应付职工薪酬	13,964,699.92	13,964,699.92	
应交税费	22,536,411.16	22,536,411.16	
其他应付款	4,411,738.60	4,411,738.60	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	360,227,807.20	360,227,807.20	
非流动负债：			

长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,190,036.25	3,190,036.25	
递延所得税负债	100,999.84	100,999.84	
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,291,036.09	3,291,036.09	
负债合计	363,518,843.29	363,518,843.29	
所有者权益：			
股本	200,000,000.00	200,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	113,899,773.18	113,899,773.18	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	25,070,264.83	25,070,264.83	
未分配利润	192,373,526.87	192,373,526.87	
所有者权益合计	531,343,564.88	531,343,564.88	
负债和所有者权益总计	894,862,408.17	894,862,408.17	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、应税劳务收入	16%、13%、10%、9%、6%
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%、21%、25%
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%
土地使用税	按实际占用的土地面积	4 元/平方米

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
深圳友讯达科技股份有限公司	15%
武汉友讯达科技有限公司	25%
FRIENDCOM AMERICA INC	21%
东莞市友讯达科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司享受财税[2000]25 号、财税[2011]100 号文件规定的增值税优惠政策，即销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。

本公司于 2018 年 10 月 16 日取得编号为 GR201844200300 的高新技术企业证书，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条以及其实施条例第九十三条规定，本公司 2018 年-2020 年按 15%的税率计缴企业所得税。

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	383,356.36	261,069.89
银行存款	163,264,859.49	235,010,102.38
其他货币资金	20,498,489.15	34,876,019.68
合计	184,146,705.00	270,147,191.95
其中：存放在境外的款项总额	2,940,591.33	3,916,360.51

其他说明

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司除以下受限制的资金外，不存在其他质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保函保证金	4,530,368.34	6,045,914.12
银行承兑汇票保证金	15,968,120.81	28,830,105.56
合计	20,498,489.15	34,876,019.68

2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	47,075,115.28	40,313,045.61
商业承兑票据		1,000,000.00
合计	47,075,115.28	41,313,045.61

单位：元

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

				例					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:

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	31,822,500.00
合计	31,822,500.00

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	40,102,470.93	
合计	40,102,470.93	

(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	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,106,700.69	0.50%	2,106,700.69	100.00%	0.00	2,400,680.85	0.63%	2,400,680.85	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账	2,106,700.69	0.50%	2,106,700.69	100.00%	0.00	2,400,680.85	0.63%	2,400,680.85	100.00%	0.00

准备的应收账款										
按组合计提坏账准备的应收账款	418,790,992.60	99.50%	28,714,043.01	6.86%	390,076,949.59	377,896,609.44	99.37%	25,126,697.59	6.65%	352,769,911.85
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	418,790,992.60	99.50%	28,714,043.01	6.86%	390,076,949.59	377,896,609.44	99.37%	25,126,697.59	6.65%	352,769,911.85
合计	420,897,693.29	100.00%	30,820,743.70	7.32%	390,076,949.59	380,297,290.29	100.00%	27,527,378.44	7.24%	352,769,911.85

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
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,106,700.69	2,106,700.69	100.00%	
合计	2,106,700.69	2,106,700.69	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内小计	373,408,924.73	18,670,731.60	5.00%
1 至 2 年	39,686,113.76	7,937,222.75	20.00%
2 至 3 年	4,199,031.50	1,259,709.45	30.00%
3 至 4 年	1,170,529.71	585,264.86	50.00%
4 至 5 年	326,392.90	261,114.32	80.00%
合计	418,790,992.60	28,714,043.01	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	418,790,992.60	28,714,043.01	6.86%
合计	418,790,992.60	28,714,043.01	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

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）	373,451,992.82
1 年以内	373,451,992.82
1 至 2 年	40,243,226.82
2 至 3 年	4,219,431.09
3 年以上	2,983,042.56
3 至 4 年	1,373,604.23
4 至 5 年	1,609,438.33
合计	420,897,693.29

(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	
计提坏账	27,527,378.44	3,293,365.26			30,820,743.70
合计	27,527,378.44	3,293,365.26			30,820,743.70

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	53,449,393.75	12.70	2,672,469.69
第二名	52,496,333.33	12.47	2,624,816.67
第三名	28,328,856.09	6.73	1,416,442.80
第四名	27,218,888.46	6.47	2,724,090.94
第五名	21,563,298.61	5.12	1,210,170.67
合计	183,056,770.24	43.49	10,647,990.77

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

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	39,848,077.53	99.98%	43,467,883.62	99.99%
1 至 2 年	9,400.00	0.02%	4,737.70	0.01%
合计	39,857,477.53	--	43,472,621.32	--

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：元

单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比	账龄	未结算原因
------	--------	----	-----------	----	-------

			例 (%)		
第一名	非关联方	36,127,648.58	90.64%	1 年以内	合同未履行完成
第二名	非关联方	434,500.00	1.09%	1 年以内	合同未履行完成
第三名	非关联方	323,297.81	0.81%	1 年以内	合同未履行完成
第四名	非关联方	278,000.00	0.70%	1 年以内	合同未履行完成
第五名	非关联方	270,207.00	0.68%	1 年以内	合同未履行完成
合计	-	37,433,653.39	93.92%	-	-

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	11,194,956.54	9,305,304.73
合计	11,194,956.54	9,305,304.73

(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
投标保证金	8,523,622.81	8,222,038.07
押金	2,419,884.97	2,065,971.31
员工备用金	1,278,496.82	0.00
其他往来款	506,391.02	453,627.71
代垫款	0.00	6,329.02
合计	12,728,395.62	10,747,966.11

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,442,661.38			
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	90,777.70			
2019 年 6 月 30 日余额	1,533,439.08			

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	8,489,994.79
一年以内	8,489,994.79
1 至 2 年	2,465,608.83
2 至 3 年	1,466,442.00
3 年以上	306,350.00
3 至 4 年	230,650.00
4 至 5 年	75,700.00
合计	12,728,395.62

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	1,442,661.38	90,777.70		1,533,439.08
合计	1,442,661.38	90,777.70		1,533,439.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京京供民科技开发有限公司	投标保证金	1,460,000.00	1 年以内	11.47%	73,000.00
陕西省地方电力招标有限公司	投标保证金	1,010,000.00	1 年以内	7.94%	50,500.00
深圳市万业隆实业有限公司	房租押金	906,887.00	1-2 年	7.12%	169,227.40
国网物资有限公司	投标保证金	600,000.00	2-3 年内	4.71%	180,000.00
广西兴桂源招标有限公司	投标保证金	480,000.00	1 年以内	3.77%	24,000.00
合计	--	4,456,887.00	--	35.02%	496,727.40

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

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,260,322.00	0.00	34,260,322.00	30,874,952.47		30,874,952.47
在产品	28,962,332.21	0.00	28,962,332.21	49,983,904.24		49,983,904.24
库存商品	22,206,418.80	967,292.34	21,239,126.46	6,737,647.22	1,492,206.19	5,245,441.03
发出商品	76,812,360.56	1,617,635.89	75,194,724.67	41,451,930.01	523,886.68	40,928,043.33
合计	162,241,433.57	2,584,928.23	159,656,505.34	129,048,433.94	2,016,092.87	127,032,341.07

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

否

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

否

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						0.00
在产品						0.00
库存商品	1,492,206.19	105,600.24		630,514.09		967,292.34
发出商品	523,886.68	1,405,704.23		311,955.02		1,617,635.89
合计	2,016,092.87	1,511,304.47		942,469.11		2,584,928.23

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预交企业所得税	2,531,851.60	0.00
待抵扣进项税额	51,629.39	0.00
合计	2,583,480.99	0.00

其他说明：

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

不适用

17、长期股权投资

不适用

18、其他权益工具投资

不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	22,880,936.00	24,799,308.33
合计	22,880,936.00	24,799,308.33

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	机器设备	运输设备	电子设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					

1.期初余额	24,859,673.02	10,773,476.43	15,463,314.27	21,863,485.04	72,959,948.76
2.本期增加金额					
(1) 购置	224,783.88	2,650.00	920,433.49	782,003.82	1,929,871.19
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废				316,897.02	316,897.02
4.期末余额	25,084,456.90	10,776,126.43	16,383,747.76	22,328,591.84	74,572,922.93
二、累计折旧					
1.期初余额	18,306,085.49	4,976,567.00	8,929,666.37	15,948,321.57	48,160,640.43
2.本期增加金额					
(1) 计提	573,419.06	725,626.68	1,350,739.67	1,182,613.26	3,832,398.67
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废				301,052.17	301,052.17
4.期末余额	18,879,504.55	5,702,193.68	10,280,406.04	16,829,882.66	51,691,986.93
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	6,204,952.35	5,073,932.75	6,103,341.72	5,498,709.18	22,880,936.00
2.期初账面价值	6,553,587.53	5,796,909.43	6,533,647.90	5,915,163.47	24,799,308.33

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(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	1,841,696.34	0.00

合计	1,841,696.34
----	--------------

(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
武汉能源物联网研发及产业基地项目	1,841,696.34		1,841,696.34			
合计	1,841,696.34		1,841,696.34			0.00

(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

适用 不适用

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	12,199,200.00			5,762,948.60	17,962,148.60
2.本期增加 金额					
(1) 购置				444,230.17	444,230.17
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	12,199,200.00			6,207,178.77	18,406,378.77

二、累计摊销					
1.期初余额	203,320.00			2,607,552.00	2,810,872.00
2.本期增加 金额					
(1) 计提	121,992.00			855,848.26	977,840.26
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	325,312.00			3,463,400.26	3,788,712.26
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	11,873,888.00			2,743,778.51	14,617,666.51
2.期初账面 价值	11,995,880.00			3,155,396.60	15,151,276.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

无

28、商誉

无

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房屋装修费	2,920,638.71	393,209.75	1,121,828.61		2,192,019.85
合计	2,920,638.71	393,209.75	1,121,828.61		2,192,019.85

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	34,936,318.63	5,252,941.32	30,986,132.69	4,694,262.63
预提费用	4,230,474.07	634,571.11	3,484,617.54	522,692.63
递延收益-政府补助	2,557,302.95	383,595.44	3,190,036.25	478,505.43
合计	41,724,095.65	6,271,107.87	37,660,786.48	5,695,460.69

(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
按税法规定固定资产加速折旧	523,690.53	78,553.58	673,332.29	100,999.84
合计	523,690.53	78,553.58	673,332.29	100,999.84

(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		6,271,107.87		5,695,460.69
递延所得税负债		78,553.58		100,999.84

(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

(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

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付购厂房款	43,796,314.00	
预付设备款		105,893.00
合计	43,796,314.00	105,893.00

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	35,000,000.00	50,000,000.00

合计	35,000,000.00	50,000,000.00
----	---------------	---------------

短期借款分类的说明：

1) 2018 年 11 月 22 日，本公司与中国银行华润城支行签署编号为“2017 圳字中银高司借字第 0075 号”《流动资金借款合同》，本次借款金额为 15,000,000.00 元，借款期限由 2018 年 11 月 26 日至 2019 年 11 月 26 日，借款利率为年利率 5.307%，崔涛提供连带责任保证担保。

2) 2019 年 1 月 9 日，本公司与光大银行华丽支行签署编号为“ZH78161808006-2JK”《流动资金借款合同》，本次借款金额为 10,000,000.00 元，借款期限由 2019 年 1 月 10 日至 2020 年 1 月 9 日，借款利率为年利率 5.655%，崔涛、崔霞、崔奕、杨淑艳提供连带责任保证担保。

3) 2019 年 3 月 8 日，本公司与光大银行华丽支行签署编号为“ZH78161808006-3JK”《流动资金借款合同》，本次借款金额为 10,000,000.00 元，借款期限由 2019 年 3 月 8 日至 2020 年 2 月 16 日，借款利率为年利率 5.655%，崔涛、崔霞、崔奕、杨淑艳提供连带责任保证担保。

(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

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	70,840,121.89	74,205,243.67
合计	70,840,121.89	74,205,243.67

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	197,686,875.43	171,648,294.36
应付工程、设备款	656,256.00	702,050.00
应付其他款项	1,981,151.16	1,242,166.21
合计	200,324,282.59	173,592,510.57

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

期末不存在账龄超过一年的重要应付账款。

37、预收款项

是否已执行新收入准则

是 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	48,054,767.19	21,517,203.28
合计	48,054,767.19	21,517,203.28

(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
国网甘肃省电力公司	2,805,857.92	
合计	2,805,857.92	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

38、合同负债

不适用

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	14,067,783.81	43,872,572.16	50,779,899.04	7,160,456.93
二、离职后福利-设定提存计划		1,919,138.84	1,919,138.84	
三、辞退福利	37,875.00	818,744.50	856,619.50	
合计	14,105,658.81	46,610,455.50	53,555,657.38	7,160,456.93

(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	14,067,783.81	40,845,306.94	47,752,633.82	7,160,456.93
2、职工福利费		1,843,909.36	1,843,909.36	
3、社会保险费		506,118.73	506,118.73	
其中：医疗保险费		406,783.15	406,783.15	
工伤保险费		35,195.67	35,195.67	
生育保险费		64,139.91	64,139.91	
4、住房公积金		676,521.50	676,521.50	
8、其他短期薪酬		715.63	715.63	
合计	14,067,783.81	43,872,572.16	50,779,899.04	7,160,456.93

(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		1,869,002.60	1,869,002.60	
2、失业保险费		50,136.24	50,136.24	
合计		1,919,138.84	1,919,138.84	

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	17,027,375.22	19,622,337.34
消费税	0.00	0.00
企业所得税	3,475.93	2,007,428.26
个人所得税	1,279,845.57	427,844.63
城市维护建设税	518,182.69	402,297.02
教育费附加	222,078.29	172,413.01
地方教育费附加	148,052.20	114,931.28
印花税	63,941.70	61,911.54
城镇土地使用税	28,640.99	85,922.97
合计	19,291,592.59	22,895,086.05

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	4,626,665.72	4,429,198.17
合计	4,626,665.72	4,429,198.17

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	65,500.00	110,000.00
预提费用	4,230,474.07	3,500,704.47
其他	130,691.65	318,493.70
非合并范围内往来	200,000.00	500,000.00
合计	4,626,665.72	4,429,198.17

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

不适用

43、一年内到期的非流动负债

不适用

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

不适用

46、应付债券

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

不适用

50、预计负债

不适用

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	3,190,036.25	380,000.00	1,012,733.30	2,557,302.95	
合计	3,190,036.25	380,000.00	1,012,733.30	2,557,302.95	--

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
双模异构 技术的用 电信息通 信系统及 模块产业 化项目	1,095,000.12			364,999.9 8			730,000.14	与资产相 关

基于无磁技术的低功耗无线自组网智能气表关键技术研发	1,775,036.13			327,733.32			1,447,302.81	与资产相关
重点企业事业单位住房补贴	320,000.00	380,000.00		320,000.00			380,000.00	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

不适用

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	200,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	200,000,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

不适用

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）	112,346,922.66	0.00	0.00	112,346,922.66
其他资本公积	1,552,850.52	0.00	0.00	1,552,850.52
合计	113,899,773.18			113,899,773.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

无

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	33,005.82	-6,962.93				-6,962.93		26,042.89
外币财务报表折算差额	33,005.82	-6,962.93				-6,962.93		26,042.89
其他综合收益合计	33,005.82	-6,962.93				-6,962.93		26,042.89

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

无

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	25,070,264.83	0.00	0.00	25,070,264.83
合计	25,070,264.83			25,070,264.83

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	189,674,013.39	152,703,632.66

调整后期初未分配利润	189,674,013.39	152,703,632.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	9,587,093.11	15,841,822.37
转作股本的普通股股利		10,000,000.00
期末未分配利润	199,261,106.50	158,545,455.03

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	268,598,061.39	175,889,359.59	249,374,810.83	151,236,476.09
其他业务			215,952.28	
合计	268,598,061.39	175,889,359.59	249,590,763.11	151,236,476.09

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	0.00	0.00
城市维护建设税	1,083,172.29	922,391.14
教育费附加	464,216.70	395,310.49
资源税	0.00	0.00
房产税	0.00	0.00

土地使用税	57,281.98	0.00
车船使用税	10,860.00	10,440.00
印花税	218,069.66	93,076.30
地方教育费附加	309,443.29	263,540.32
合计	2,143,043.92	1,684,758.25

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,387,713.97	16,788,250.10
办公费用	3,006,064.94	2,769,165.47
运费	1,059,918.30	1,106,317.41
差旅费	4,809,664.24	5,913,389.89
业务宣传费	1,090,987.14	1,532,992.61
折旧摊销费	815,305.52	516,770.01
业务招待费	6,575,797.06	6,869,234.77
售后服务费	709,282.21	0.00
投标、检测费	5,667,921.48	3,762,767.48
其他	1,502,745.99	1,757,785.26
合计	38,625,400.85	41,016,673.00

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	9,692,912.63	8,256,137.46
办公费用	2,569,136.27	1,865,092.14
装修维护费	469,712.45	273,083.53
差旅、交通费	1,261,947.14	1,890,845.05
会议费	1,025,885.53	887,807.91
业务招待费	3,076,598.10	5,291,651.02
中介机构费	1,897,711.32	1,958,512.02

折旧摊销费	1,845,000.22	1,498,547.09
其他	692,806.35	338,204.79
合计	22,531,710.01	22,259,881.01

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	17,594,466.94	22,828,116.58
办公费用	2,846,574.64	1,791,253.54
装修维护费	333,451.31	555,212.27
差旅、交通费	1,658,722.65	1,711,402.08
中介机构费	658,894.00	1,358,493.16
折旧摊销费	1,618,463.54	904,563.74
服务费、检测费	1,906,561.99	1,936,153.51
材料费	2,535,879.00	3,147,105.37
其他	666,821.39	1,340,529.32
合计	29,819,835.46	35,572,829.57

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	1,229,986.65	896,208.77
减：利息收入	846,590.79	933,364.52
汇兑损益	16,620.34	-1,845,693.69
其他	-298,487.35	201,816.45
合计	101,528.85	-1,681,032.99

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

增值税软件退税	11,442,629.89	18,920,067.67
深圳市科技创新委员会科技创新研发资金补助	1,958,000.00	0.00
深圳市经贸委 2019 年度企业扩产增效扶持计划资助款	1,000,000.00	0.00
深圳市市场和质量管理委员会 2018 年度深圳标准专项补贴	408,000.00	0.00
双模异构技术的用电信息通信系统及模块产业化项目	364,999.98	364,999.98
基于无磁技术的低功耗无线自组网智能气表关键技术研发	327,733.32	227,233.33
智能电网 CFDA 无线自组网集中抄表系统工程项目政府补助	0.00	49,999.98
无线社区传感网络项目政府补助	0.00	66,666.82
重点企事业单位住房补助	320,000.00	860,000.00
其他补助	223,706.07	259,467.20
合计	16,045,069.26	20,748,434.98

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	70,143.08	904,912.96
合计	70,143.08	904,912.96

其他说明：

69、净敞口套期收益

无

70、公允价值变动收益

无

71、信用减值损失

无

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-3,384,142.96	-893,134.95
二、存货跌价损失	-1,511,304.47	-1,017,063.67
合计	-4,895,447.43	-1,910,198.62

其他说明：

73、资产处置收益

无

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	10,000.00	0.00	10,000.00
合计	10,000.00		

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	是否特殊	本期发生	上期发生	与资产相 关/与收益

				盈亏	补贴	金额	金额	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
罚款支出	12,239.17	405.45	
其他	34,174.85	23,863.55	
合计	46,414.02	24,269.00	

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	1,681,533.93	3,138,353.04
递延所得税费用	-598,093.44	275,308.42
合计	1,083,440.49	3,413,661.46

(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	10,670,533.60
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,600,580.04
子公司适用不同税率的影响	-62,486.30
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-684,649.83
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	229,996.58
所得税费用	1,083,440.49

其他说明

77、其他综合收益

详见附注七-57。

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
利息收入	225,375.78	933,364.52
政府补助	3,969,706.07	259,467.20
往来款及其他	16,971,827.06	6,752,022.07
合计	21,166,908.91	7,944,853.79

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	130,366.58	57,873.60
销售费用	23,481,349.03	24,270,813.69
管理费用	20,797,538.38	24,122,383.42
往来款及其他	13,025,784.60	23,748,152.97
合计	57,435,038.59	72,199,223.68

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
赎回理财产品本金	23,900,000.00	130,000,000.00
合计	23,900,000.00	130,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品本金	23,900,000.00	130,000,000.00
合计	23,900,000.00	130,000,000.00

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
受限货币资金减少额	14,377,530.85	12,290,594.68
募集资金利息收入	621,215.01	772,527.63
合计	14,998,745.86	13,063,122.31

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
受限货币资金增加额	16,677,952.80	16,868,753.27
合计	16,677,952.80	16,868,753.27

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	9,587,093.11	15,841,822.37
加：资产减值准备	4,895,447.43	1,910,198.62

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,832,398.67	3,053,939.23
无形资产摊销	977,840.26	676,585.83
长期待摊费用摊销	1,121,828.61	636,774.70
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）	0.00	-35,425.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	15,844.85	23,863.55
财务费用（收益以“-”号填列）	196,538.05	824,788.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-70,143.08	-904,912.96
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-575,647.18	315,378.58
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-22,446.26	-40,070.16
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,192,999.63	25,422,159.68
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-88,792,664.76	-22,086,360.13
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	96,194,246.28	-86,777,364.94
经营活动产生的现金流量净额	-5,832,663.65	-61,138,622.16
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	163,648,215.85	169,061,073.23
减：现金的期初余额	235,271,172.27	249,512,359.34
现金及现金等价物净增加额	-71,622,956.42	-80,451,286.11

(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	163,648,215.85	235,271,172.27
其中：库存现金	383,356.36	261,069.89
可随时用于支付的银行存款	163,264,859.49	235,010,102.38
三、期末现金及现金等价物余额	163,648,215.85	235,271,172.27

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	20,498,489.15	保证金
应收票据	31,822,500.00	银行承兑汇票质押
合计	52,320,989.15	--

其他说明：

(1) 货币资金 4,530,368.34 元主要系保函保证金，货币资金 15,968,120.81 主要系银行承兑汇票保证金。

(2) 应收票据 31,822,500 元，主要系应收票据质押，开展票据池业务。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	907,636.66	6.8747	6,239,729.75
欧元	50.00	7.8170	390.85
港币	1,912.00	0.8797	1,681.91
应收账款	--	--	
其中：美元	144,831.04	6.8747	995,669.95
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
FRIENDCOM AMERICA INC	美国俄亥俄州	美元	主要经营活动以美元结算

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
增值税软件退税	11,442,629.89	计入其他收益的政府补助	11,442,629.89
深圳市科技创新委员会科技研发资金补助	1,958,000.00	计入其他收益的政府补助	1,958,000.00
经贸委 2019 年度扩产增效计划扶持	1,000,000.00	计入其他收益的政府补助	1,000,000.00
2018 年度深圳标准专项补贴	408,000.00	计入其他收益的政府补助	408,000.00
2019 年人才安居房补贴	380,000.00	计入递延收益的政府补助	0.00
2018 年人才安居房补贴	320,000.00	计入其他收益的政府补助	320,000.00
电费补贴	154,059.95	计入其他收益的政府补助	154,059.95
生育津贴	69,566.24	计入其他收益的政府补助	69,566.24
个税手续费返还	79.88	计入其他收益的政府补助	79.88

(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

不适用

2、同一控制下企业合并

不适用

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：不适用

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：

截止 2019 年 06 月 30 日，本公司合并财务报表范围内子公司主要包括

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
武汉友讯达科技有限公司	全资子公司	一级	100	100
FRIENDCOM AMERICA INC	全资子公司	一级	100	100
东莞市友讯达科技有限公司	全资子公司	一级	100	100

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	
武汉友讯达科技有限公司	武汉	武汉	具有无线传感网络技术（CFDA）的电表通信模块、采集器和集中器的研发、销	100.00%	100.00%	设立

			售			
FRIENDCOM AMERICA INC	美国	美国	电子配件的分销	100.00%	100.00%	设立
东莞市友讯达科技有限公司	东莞	东莞	计算机软硬件的技术开发;智能仪表信息采集系统软件研发和系统集成;无线物联网的软件研发和系统集成销售	100.00%	100.00%	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:

(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	本期发生额	上期发生额

称	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

无

3、在合营安排或联营企业中的权益

无

4、重要的共同经营

无

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无

6、其他

无

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应收票据、应付账款、应付票据等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。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。

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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、利率风险和流动性风险。

1、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备或核销。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

2、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险因公司存在银行借款，故在货币政策稳健偏紧和融资供求关系相对偏紧的条件下，推动银行贷款利率水平上升，从而增加公司的融资成本。

3、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。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十一、公允价值的披露

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

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。

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
海南华诚盛达投资有限公司	本公司股东
深圳市威而来斯科技有限公司	本公司股东，股东崔涛控制的公司
杨淑艳	本公司控制人崔涛之配偶
深圳威而来斯投资企业(有限合伙)	股东崔涛控制的有限合伙
深圳友讯投资企业(有限合伙)	股东崔涛控制的有限合伙
海南东艺产业集团有限公司	股东崔霞、崔奕共同控制的公司
海南金亿新材料股份有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长、股东崔涛任董事的公司
东阳市创意园林有限公司	东阳市创意园林有限公司股东崔霞的配偶李黎明任董事的公司
海南开维集团有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长的公司
海南开维海棠度假投资有限公司	股东崔霞的配偶李黎明及家族成员控制的公司
海南福泽健康养生服务有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
海南维德投资有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制并任总经理的公司
佳明（香港）有限公司	股东崔霞控制的公司
武汉琢玉文化传播有限公司	股东崔霞控制的公司
扬州海德地产有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
扬州海德建国商务酒店有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事的公司
扬州凯莱房地产发展有限公司	股东崔霞、崔奕共同控制的公司

扬州市凯莱物业有限公司	股东崔霞任董事长的公司
浙江海德酒店有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事的公司
浙江磐安海德房地产开发有限公司	股东崔霞的配偶李黎明任董事长的公司
浙江省东阳市海德房地产开发有限公司	股东崔霞的配偶李黎明任董事长的公司
浙江维德贸易有限公司	股东崔霞的配偶李黎明任董事长兼总经理
浙江誉鑫玩具礼品有限公司	股东崔霞控制并任董事、崔奕任副董事长的公司
镇江海德地产有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制并任董事长的公司
磐安翡翠湖度假酒店有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
海南船长房地产开发有限公司	股东崔霞的配偶李黎明任董事长兼总经理的公司
东阳海德傢俱有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
浙江东阳五科建材有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
海南东作红木家具有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
海南东作云红木文化产业投资有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
海南邦荣咨询有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
宏峰行化工(深圳)有限公司	董事李开忠担任副董事长的公司
香港宏峰行有限公司	董事李开忠担任董事长的公司
深圳市智莱科技股份有限公司	董事李开忠担任独立董事的公司
深圳市泰旺达数码科技有限公司	董事董银锋担任监事的公司
深圳市威而来斯科技有限公司	董事董银锋担任监事的公司
海南开维建设项目管理咨询有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
东阳市维德投资有限公司	股东崔霞的配偶李黎明控制的公司
东阳开维曦园房地产开发有限公司	股东崔霞的配偶李黎明任董事的公司

其他说明

本公司的实际控制人为崔涛、崔霞、崔奕(三人为一致行动人)，其中崔涛担任本公司董事长兼总经理。

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
海南开维海棠度假投资有限公司	住宿	402,267.79	2,000,000.00	否	544,941.53

浙江海德酒店有限公司	住宿			否	4,675.00
扬州海德建国商务酒店有限公司	住宿	8,680.00		否	0
磐安翡翠湖度假酒店有限公司	住宿	6,284.00		否	15,223.00
合计		417,231.79	2,000,000.00		564,839.53

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

无

(3) 关联租赁情况

无

(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
崔涛、杨淑艳	15,000,000.00	2018年11月22日	2019年11月21日	否
崔涛、崔霞、崔奕、杨淑艳	10,000,000.00	2019年01月10日	2020年01月09日	否
崔涛、崔霞、崔奕、杨淑艳	10,000,000.00	2019年03月08日	2020年02月16日	否

关联担保情况说明

截至报告期末，以上担保项下尚未归还的借款额为人民币 3,500 万元。

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,620,960.12	1,890,410.00

其他说明：本期发生额含本期关键管理人员工资及其上年度已计提未发放的奖金。

(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
其他应付款	崔涛	200,000.00	500,000.00

7、关联方承诺

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

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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

十六、其他重要事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,106,700.69	0.48%	2,106,700.69	100.00%	0.00	2,400,680.85	0.61%	2,400,680.85	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,106,700.69	0.48%	2,106,700.69	100.00%	0.00	2,400,680.85	0.61%	2,400,680.85	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	436,305,740.84	99.52%	28,589,379.09	6.55%	407,716,361.75	390,080,961.70	99.39%	24,663,586.84	6.32%	365,417,374.86
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	436,305,740.84	99.52%	28,589,379.09	6.55%	407,716,361.75	390,080,961.70	99.39%	24,663,586.84	6.32%	365,417,374.86
合计	438,412,441.53	100.00%	30,696,079.78	7.00%	407,716,361.75	392,481,642.55	100.00%	27,064,267.69	6.94%	365,417,374.86

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

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,106,700.69	2,106,700.69	100.00%	
合计	2,106,700.69	2,106,700.69	--	--

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
按账龄分析法计提坏账准备	436,305,740.84	28,589,379.09	6.55%

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）	390,966,741.06
一年以内	390,966,741.06
1 至 2 年	40,243,226.82
2 至 3 年	4,219,431.09
3 年以上	2,983,042.56
3 至 4 年	1,373,604.23
4 至 5 年	1,609,438.33
合计	438,412,441.53

(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	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	2,400,680.85		293,980.16		2,106,700.69
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	24,663,586.84	3,925,792.25			28,589,379.09
合计	27,064,267.69	3,925,792.25	293,980.16		30,696,079.78

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	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	已计提坏账准备
第一名	53,449,393.75	12.19	2,672,469.69
第二名	52,496,333.33	11.97	2,624,816.67
第三名	28,328,856.09	6.46	1,416,442.80

第四名	27,218,888.46	6.21	2,724,090.94
第五名	21,563,298.61	4.92	1,210,170.67
合计	183,056,770.24	41.75	10,647,990.77

(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	145,032,146.70	80,877,754.36
合计	145,032,146.70	80,877,754.36

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(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
投标保证金	8,523,622.81	8,222,038.07
押金	2,364,037.31	2,065,971.31
员工备用金	1,278,496.82	0.00
其他往来款	500,963.92	453,627.71
关联方	133,895,401.21	71,578,462.20
合计	146,562,522.07	82,320,099.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2019 年 1 月 1 日余额	1,442,344.93			
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	88,030.44			
2019 年 6 月 30 日余额	1,530,375.37			

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）	142,324,121.24
一年以内	142,324,121.24
1 至 2 年	2,465,608.83
2 至 3 年	1,466,442.00
3 年以上	306,350.00
3 至 4 年	230,650.00
4 至 5 年	75,700.00
合计	146,562,522.07

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按信用风险特征组合 计提坏账准备的其他 应收款	1,442,344.93	88,030.44		1,530,375.37
合计	1,442,344.93	88,030.44		1,530,375.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
北京京供民科技开发有限公司	投标保证金	1,460,000.00	1 年以内	1.00%	73,000.00
陕西省地方电力招标有限公司	投标保证金	1,010,000.00	1 年以内	0.69%	50,500.00
深圳市万业隆实业有限公司	房租押金	906,887.00	1-2 年	0.62%	169,227.40
国网物资有限公司	投标保证金	600,000.00	2-3 年内	0.41%	180,000.00
广西兴桂源招标有限公司	投标保证金	480,000.00	1 年以内	0.33%	24,000.00
合计	--	4,456,887.00	--	3.04%	496,727.40

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	6,717,360.00		6,717,360.00	6,717,360.00		6,717,360.00
合计	6,717,360.00		6,717,360.00	6,717,360.00		6,717,360.00

(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		
FriendcomAm erica Inc	6,717,360.00					6,717,360.00	
合计	6,717,360.00					6,717,360.00	

(2) 对联营、合营企业投资

(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	268,160,494.52	175,889,359.59	249,374,810.83	151,236,476.09
其他业务			215,952.28	
合计	268,160,494.52	175,889,359.59	249,590,763.11	151,236,476.09

是否已执行新收入准则

 是 否

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	70,143.08	904,912.96

合计	70,143.08	904,912.96
----	-----------	------------

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
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	4,602,439.37	政府补贴
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	70,143.08	理财收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-36,414.02	
减：所得税影响额	695,000.77	
合计	3,941,167.66	--

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	1.80%	0.0479	0.0479

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.06%	0.0282	0.0282
-------------------------	-------	--------	--------

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- (一) 载有法定代表人崔涛先生签名的 2019 年半年度报告文本；
- (二) 载有单位负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- (四) 其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券部