



常熟市天银机电股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-070

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。

公司负责人骆玲、主管会计工作负责人梁锦霞及会计机构负责人（会计主管人员）梁锦霞声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者及相关人士的承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了在宏观经济波动风险、产品市场竞争、原材料价格波动、经营管理和人力资源风险以及投资收购风险方面公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	5
第三节 公司业务概要.....	8
第四节 经营情况讨论与分析.....	15
第五节 重要事项.....	29
第六节 股份变动及股东情况.....	40
第七节 优先股相关情况.....	47
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	48
第九节 公司债相关情况.....	52
第十节 财务报告.....	53
第十一节 备查文件目录.....	176

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、天银机电	指	常熟市天银机电股份有限公司
澜海瑞兴	指	佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）
南海金控	指	佛山市南海金融高新区投资控股有限公司
天恒投资	指	常熟市天恒投资管理有限公司
恒泰投资	指	常熟市恒泰投资有限公司
华清瑞达	指	北京华清瑞达科技有限公司
天津华清瑞达	指	华清瑞达（天津）科技有限公司
天银星际	指	北京天银星际科技有限责任公司
讯析科技	指	上海讯析电子科技有限公司
工大雷信	指	哈尔滨工大雷信科技有限公司
公司章程	指	常熟市天银机电股份有限公司章程
巨潮资讯网	指	中国证券监督管理委员会指定的创业板信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )
证监会、中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2019 年 1 月 1 日到 2019 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	天银机电	股票代码	300342
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	常熟市天银机电股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	天银机电		
公司的外文名称（如有）	Changshu Tianyin Electromechanical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Tianyin Electromechanical		
公司的法定代表人	骆玲		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	骆玲	李燕
联系地址	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号	江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路 8 号
电话	0512-52691562	0512-52690818
传真	0512-52691888	0512-52691888
电子信箱	ty_ll@tyjd.cc	ly422567030@126.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。

### 4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司于 2019 年 5 月 10 日召开的第四届董事会第一次会议，审议通过了《关于选举公司第四届董事会董事长》的议案，董事会同意选举骆玲女士担任公司第四届董事会董事长。根据《公司章程》的规定，公司董事长为公司法定代表人。报告期内，公司已完成了以上工商变更登记手续，并取得了苏州市行政审批局换发的《营业执照》，公司法定代表人由赵晓东变更为骆玲。详情见公司 2019 年 6 月 6 日在巨潮资讯网上发布的《关于变更法定代表人并完成工商变更登记的公告》（公告编号：2019-056）。

## 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）	428,300,856.29	396,774,907.27	7.95%
归属于上市公司股东的净利润（元）	77,478,613.83	74,921,000.27	3.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	59,021,286.99	72,953,794.08	-19.10%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-60,162,916.43	88,176,276.33	-168.23%
基本每股收益（元/股）	0.18	0.17	5.88%
稀释每股收益（元/股）	0.18	0.17	5.88%
加权平均净资产收益率	5.78%	5.43%	0.35%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,963,734,402.15	1,911,270,652.88	2.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,341,593,838.50	1,326,856,788.97	1.11%

是  否

用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.1794
-----------------------	--------

## 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	18,080,475.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,991,329.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,352.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,653,813.84	
减：所得税影响额	3,258,940.15	
少数股东权益影响额（税后）	-0.58	
合计	18,457,326.84	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）主营业务和产品情况

报告期内，公司主营业务和产品未发生重大变化。公司主要从事冰箱压缩机零配件业务和军工电子业务，主营业务收入主要来源于冰箱压缩机起动器、吸气消音器、冰箱变频控制器、迷你型整体式PTC起动器以及电磁频谱安全相关产品、高速信号处理系统、航空电子模块、超宽带信号捕获与分析系统、卫星光学传感器等产品。

#### 1、冰箱压缩机零配件业务

（1）冰箱压缩机起动器：冰箱压缩机起动器用于控制冰箱压缩机的起动，包括无功耗起动器、整体式无功耗起动器、PTC起动器、整体式PTC起动器和迷你型PTC起动器，公司是目前国内生产冰箱压缩机起动器最具实力企业之一。公司自主研发的无功耗起动器系列产品，拥有自主知识产权，该产品设计先进，性能稳定，更具有无功耗的显著优点，是压缩机用起动器的最新一代产品，同时具备重锤式起动器和PTC起动器的一系列优点，能显著降低传统定频冰箱的能耗水平。

（2）吸气消音器：随着冰箱产品的消费升级，近年来冰箱行业出现了从厨房走向客厅的消费需求，冰箱的使用场景正在从单纯的食材保鲜向客厅社交渗透，消费者对冰箱噪音提出了更高的要求。吸气消音器主要功能是降低压缩机噪音，安装在压缩机内部，形状复杂，具有较高的精度和工艺要求，对压缩机至关重要。本产品具有降低压缩机噪音，提高压缩机COP值等显著优点，是一种高效节能产品。公司具有完整的研发、设计、生产能力，能为客户提供全方位的产品配套服务，满足客户需求。公司的消音器泄露下线率达到了0PPM，在同行中具有领先的竞争力，销量逐年稳步提高。

（3）冰箱变频控制器：变频控制器主要用于新型节能变频冰箱，受新版冰箱能效国家标准政策实施以及2017年下半年欧盟开始采用新版家用电器能效标识等影响，市场需求大规模攀升，占比逐步提高。特别是近年来冰箱市场消费升级，大容量冰箱市场需求不断扩大，而变频技术为大容量冰箱的首选，冰箱的结构变革为变频控制器的市场拓展提供了良好的发展机遇。公司于自2012年成功研制出冰箱变频控制器以来一直致力于对变频技术的升级换代，该产品能够使冰箱压缩机的消耗功率更低，兼容性更好，能兼容国际上不同的电压标准和其他控制技术驱动的电机电机；且使用先进技术，使压缩机运转更平顺、噪音更小、电磁辐射水平控制更优。



冰箱变频控制器的主要优点：（1）减少冰箱启动次数，延长冰箱寿命；（2）控制压缩机高速运转，使压缩机快速制冷；（3）对冰箱内温度精确控制，提高保鲜效果；（4）控制压缩机转速平稳过渡，降低噪音。

## 2、军工电子业务

（1）电磁频谱安全相关产品：包括雷达目标及电子战模拟器、通信信号及干扰模拟器、人工智能型认知电子战模拟器、宽带复杂电磁环境辐射阵列、导航及通讯信号验证系统、ATE射频激励源等。根据近期的几场局部战争经验说明，战场电磁频谱复杂程度快速提高，电磁频谱安全环境日益严峻，且电磁频谱领域的攻、防能力是相互促进的关系。因此，电磁频谱领域的对抗已成为信息化战争的重要组成部分，并成为左右战局的关键因素之一。华清瑞达上述产品主要用于模拟武器装备在未来实战中所必然面临的电磁频谱威胁，可用于武器装备研制、试验、验证、排故及训练演习，其使用覆盖武器装备从立项研制至列装部队的整个过程。

（2）高速信号处理平台系列产品：华清瑞达的高速信号处理平台系列产品可作为基本元素快速组合搭建雷达、通信、导航、电子战等相关领域复杂产品系统，有助缩短产品研制周期并提高产品可靠性，目前已在电子侦察、数字窄带接收机领域得到应用。

（3）航空电子模块产品包括航空电子显控模块及无线电高度表，主要作为大中型固定翼飞机、直升机、无人机的航空电子系统部件使用。其中，显控模块主要用于飞行座舱仪表显示，无线电高度表主要用于测量飞行器与地面的绝对高度。

（4）卫星光学传感器：卫星光学传感器是卫星等航天器上姿态控制和天文导航的主要组成部分，可应用于卫星、飞机、导弹、舰船。公司控股子公司天银星际是国内首家商业化运营的空间光学传感器生产商。

（5）超宽带信号捕获与分析系统：超宽带信号捕获与分析系统可用于深空探测、雷达、电子侦查、无线通信领域。公司孙公司讯析科技所研制的超宽带信号捕获与分析系统系列产品在信号分析带宽、频谱分辨率等关键指标居国内领先地位，在实时分析带宽指标上性能突破了国外类似测量仪表对国内的出口禁运，已成功应用于南极天文站太赫兹射电天文望远镜、海军某重点工程等重大项目。

（6）工大雷信主营产品：主要产品为地波超视距雷达、探地雷达等新体制雷达和雷达核心部件。新体制雷达代表着现代雷达的发展趋势，具有反辐射摧毁、抗干扰、反隐身等优势；探地雷达主要面向公路维护、矿产及石油勘探、城市地下管网探测及维护、冰层、堤坝健康监测等市场需求，具有广泛的市场空间。

## （二）公司主要经营模式

### 1、采购模式

公司专门设立采购部门来确保采购的物料和产品满足规定要求，使采购活动处于受控状态。公司根据销售计划、生产计划综合考虑合理的库存水平进行定期采购，在重质量、遵合同、守信用、服务好的前提下选择合格的供应商，并为之建立稳定的合作关系。公司采购原材料时，一般精选三家以上的供应商进行询价，进行充分的价格、产品质量、付款条件等综合比较后，与选定的供应商协商或招标确定价格，签订采购合同。对于重要原材料供应商的选择，公司采购部门、生产部门、质量部门联合对市场上生产该类原材料的厂家的生产能力、产品质量、质量控制、市场声誉、信用政策等因素进行总体评价，并择优选取后建立供应商名录。具体采购某种原材料时，公司首先对供应商提供的产品性能指标进行测试，在试用合格后与其建立合作关系，进行大批量采购。公司与主要供应商的合作基本都经过了这一过程。

在此基础上，华清瑞达按照《GJB939-1990 外购器材的质量管理》和《GJB3404-1998 电子元器件选用管理要求》等军用标准，建立了军品供应商管理体系，每年至少进行一次供应商评价及供应商目录更新工作，评价内容包括：产品质量合格率、到货及时率、产品价格、售后服务等。

## 2、生产模式

公司采用以销定产的生产模式。公司主要根据销售订单情况制定生产计划，以降低企业生产成本，提高资金使用效率，避免产品库存积压，以实现效益最大化。通常公司的生产是由生产部门、技术部门、质管部门以及采购部门等多个部门协调合作，共同实施，以确保生产能够保质、保量完成。公司冰箱压缩机零配件业务销售存在一定的季节性，公司往往在淡季的时候适当增加备货，以应对销售旺季的到来。

公司目前已建立了符合产品生产工艺的质量控制体系，在原材料入库、产品生产、成品检测等环节设立质量控制点。在原材料方面，首先定期评审和筛选供应商，其次根据相应的标准在材料入库前进行检验与试验；在生产过程中，质检部门检验员严格按照过程控制质量标准对在产品进行抽检、巡检和定点全检等过程检验；在成品检测方面，生产车间人员在成品入库前，完成自检，自检合格后报品控中心检验，成品检验合格后入库。

## 3、销售模式

公司的销售模式为订单直销模式。公司已在下游行业建立了良好的声誉，同时公司也积极参加各种大型专业产品展会，加强客户资源开发力度。公司设置销售部，负责接洽客户，制定销售计划，跟踪客户动态，挖掘客户的进一步需求。此外，公司定期对客户满意度进行调查，由客户对公司产品质量、交货及时性、价格及售后服务情况进行提出意见与建议，公司管理层后续会针对调查结果专题讨论，总结经验，提出提升客户满意度的措施，力争服务好每个客户。

### （三）业务驱动因素

报告期内，面对复杂多变的市场形势，公司凭借多年生产经营中积累的竞争优势、研发技术优势、产品高质量和品质优势以及优秀的管理团队，并结合市场需求，不断创新与进取，公司经营情况总体保持稳

定，经营模式未发生重大变化。

报告期内，随着公司产品销售结构的改善以及销售策略的有效执行，新产品开发及产品结构调整的持续进行，公司冰箱压缩机零配件业务稳中有升，销售额及利润较去年同期有所增长。另一方面，公司不断提升生产工艺水平，提高生产设备的自动化程度，在核心工艺流程上已全部实现自动化生产，进一步提高产品质量，降低了人力与生产运营成本。在军工电子业务方面，各子公司、孙公司进一步认清复杂的市场形势，为未来新的业务扩张领域所可能面临的激烈竞争积极准备，相关工作取得了一定的成效，公司军工电子在手订单量逐步增加，营业收入及利润水平也逐渐恢复。军工电子业务各子公司、孙公司将按照公司董事会既定的向“陆海空天”军工电子全产业链扩张的战略，大力拓展电子战、电子侦察、汽车毫米波雷达测试装备、进口替代型高端装备市场。

报告期内，公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式及主要的业绩驱动因素等未发生重大变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
开发支出	期末较期初增长 218.76%，主要是子公司华清瑞达增加对“宽带信号采集处理平台”及“多通道天线测试系统”两个项目的开发支出。
其他流动资产	期末较期初增加 100%，主要是子公司华清瑞达预缴的增值税及所得税增加。
交易性金融资产	期末较期初减少 75.78%，主要是理财产品到期收回投资。
持有待售资产	期末较期初减少 100%，主要是原持有待售资产已处置完毕。
可供出售金融资产	期末较期初减少 100%，主要是按照新的会计准则，将原来在此科目核算的可供出售权益工具的公允价值变动金额调到“其他权益工具投资”科目反映。
预付账款	期末较期初增加 76.18%，主要是子公司华清瑞达原材料采购的增加，导致预付账款的增加。

### 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

### 1、长期从事主营业务所形成的知识和经验

本公司自设立以来一直专注于家电零配件业务的研究与生产，多年来在行业技术、研发创新、市场动态、产业运营等方面积累了大量的知识、经验，并通过人才队伍的长期积累与传承，将之转化为公司的隐性知识，成为公司最重要的核心竞争力。公司多年来积极参与市场竞争，与下游多家国内外知名厂商建立了良好的合作关系，为公司业务的稳定发展打下了坚实的基础。公司军工电子业务在长期的工程实践中积累了大量的算法、数据、原理图及工程经验：华清瑞达在电磁频谱安全相关市场份额具有优势；高速信号处理系列产品经过了五年的迭代式开发和实际工程验证；航空电子模块业务已完成数百次严酷环境试验并通过相关技术鉴定；卫星光学传感器已成功应用于多颗现役卫星，讯析科技所研制的超宽带信号捕获与分析系统系列产品在信号分析带宽、频谱分辨率等关键指标居国内领先地位，在实时分析带宽指标上性能突破了国外类似测量仪表对国内的出口禁运，由于军工电子业务的特殊性，潜在竞争对手对于上述技术积累均无法通过公开途径快速获得，公司军工电子业务具有较高的技术壁垒。

## 2、产品研发与创新优势

公司拥有高效的研发管理中心，拥有一支高素质、专业化的研发队伍，长期致力于技术创新，通过持续研发创新和市场拓展，形成了完整的自主知识产权体系，产品研发与技术创新能力在同行业居领先地位。公司核心技术保证了产品的高稳定性、高可靠性以及低成本，为客户提供了高性价比的产品。公司始终坚持生产工艺持续改进，强化产品质量控制，优化设计结构，大力推行设备自动化，着力推动产品结构创新。公司产品以标准化设计、模块化生产，以管理精细化为准则、生产精益化为手段，建立了完备的质量管理体系，并均通过CQC、CB、VDE、UL认证。基于非标自动化设备的技术特点，公司以全面服务客户需求为研发导向，打造了完备的研发体系，聚集了行业经验丰富的研发团队，经过多年实践积累，系统性地提高了研发设计能力。

随着国防信息化建设持续深化，新型装备更新速度加快，客户需求多样、型号研制过程中技术状态多变成为军工电子行业的现状，系统复杂度快速提升、技术更新速度越来越高是军工电子行业的趋势，如何在提高研发效率、降低研发成本的前提下同时兼顾客户的多种需求，是公司军工电子业务做大做强必须要解决的问题。针对该问题，公司军工电子业务采用平台化研发模式，强调在同一平台上不同产品之间具有相似的结构和配置，从而为产品的设计开发与生产制造带来便利，与传统开发模式相比，平台化模式具有节约开发成本、产品衍生能力强、新品开发时间短、质量更易保证等优点。目前，公司军工电子业务已建立成熟的技术平台，在符合相关国家及军用标准的基础上，建立了涵盖资源调度、状态监测、配置管理、基础算法、信号处理、微波链路、显示控制、机械结构等方面的内部标准，基本实现了不同产品之间软硬件模块的通用化，以整个平台的系统性技术领先代替传统的单项技术领先，有利于新技术开发迭代式研发，有利于快速衍生新产品，有利于扩大与竞争对手的竞争优势，有利于减少单项技术流失或个别技术人员流失对公司竞争优势的影响。

### 3、人力资源优势

公司始终坚持“以人为本”的宗旨，贯彻“人才是公司最重要的资产”的方针政策，坚持“内部培养结合外部引进”的人才战略方针，系统地引进人才、用好人才、留住人才，培养技术过硬、专业拔尖的优秀人才，努力为其创造一流的工作和生活环境。

经过多年的运营和技术研发，公司已形成了一支高素质的管理及研发团队，使得公司的技术创新能力在业内一直处于领先水平。尤其是军工电子业务领域，目前主要管理人员和核心技术人员均具有较高的学术研究水平、丰富的技术和工程经验。同时根据公司发展需要，通过内部培养和外部引进等多种渠道，不断扩充和提升核心团队。公司已形成了成熟的以市场和技术研发为导向、以创新管理团队为支撑的经营架构，公司经营团队保持了良好的稳定性，高级管理人员和主要核心技术人员长期在公司工作，跟随企业一起成长，公司的研发、营销和管理团队具有很强的凝聚力，并根据业务扩张需要，不断引进行业内优秀科研、营销、管理人才，为公司持续发展注入新鲜活力。

### 4、内部控制与管理优势

为了降低原材料价格上涨带来的成本压力，除了调整产品结构和产品价格外，公司还采取了一系列措施，有效降低成本和费用。

公司合理把握原材料价格波动节点，对部分原材料进行战略储备；增强与供应商战略合作，强化竞争，优化供应商结构；实行重点原材料集中统筹采购和个性原材料地方采购相结合，发挥规模采购的价格优势；并通过原材料替代、工艺改进、包装调整、物流优化等降低采购成本，提高原材料质量，确保及时供应；把毛利率控制作为公司重点专项工作并得到有效落实，研发、生产、采购等多部门联动，创新挖潜，节能降耗，降低成本；深入推行精细化管理，在人力资源、生产过程管理及 workflow 等方面进一步提高信息化管理水平，提高资源利用率，加强研发、生产、销售系统及职能管理部门的内外部培训，提升运营效率和团队素质，降低运营管理成本。

### 5、较高的客户转化成本优势

近年来，公司的电磁频谱安全产品已应用于我国数十个主要型号装备，获得了较多的成熟应用案例，在细分市场形成了较为明显的市占率优势。由于最终用户对于上述装备的操作方式及作业流程已形成一定的习惯，且对产品质量稳定性、装备零部件可互换性及兼容性、可维护性以及售后服务均有较高要求，叠加华清瑞达正与某知名科研机构合作起草雷达目标模拟器相关行业标准等因素，因此公司电磁频谱安全产品有望继续服务于越来越多的后续型号装备，公司电磁频谱安全产品的客户转化成本较高。

公司与清华大学合资子公司天银星际是国内首家商业运营的卫星光学敏感器供应商，近年来凭借清华大学注入的知识产权，天银星际的产品已在国内市场取得市占率优势，获得了较多的在轨卫星成功应用案例。由于卫星发射的不可逆性，客户选择未经实际验证的产品将面临较大风险，因此公司的卫星光学敏感

器产品的客户转化成本较高。

公司参股子公司工大雷信主要从事地波超视距雷达的研制，其以2018年度国家最高科学技术奖获得者刘永坦院士以及邓维波教授为核心的科研团队是我国新体制雷达研制领域水平最高的团队之一。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

#### （一）总体经营情况概述

2019年上半年，国内外经济形势复杂多变，中美贸易争端为企业的发展增加了大量不确定性。公司围绕年度经营计划，在以董事会为核心的管理层领导下，砥砺前行，锐意进取，积极开展各项工作。公司上半年度总体经营情况如下：

报告期内，公司实现了营业总收入42,830.09万元，较上年同期增长7.95%；实现利润总额8,815.26万元，较上年同期增长1.32%；实现净利润7,747.80万元，比上年同期增长3.38%，其中，归属于上市公司股东的净利润为7,747.86万元，较上年同期增长3.41%。公司利润较去年同期增长的主要因素为：2019年上半年度，冰箱行业产销量有所增长，特别是出口销量增长幅度较大，带动了公司压缩机零配件业务的增长。军工电子业务方面，各子公司、孙公司进一步认清复杂的市场环境，为未来新的业务扩张领域所可能面临的激烈竞争积极准备，受益于上述工作的初步的成效，公司军工电子业务在手订单量逐步增加，营业收入及利润水平也逐渐恢复。

#### （二）报告期内各项业务开展情况

##### 1、业务经营情况

##### （1）冰箱压缩机零配件业务

报告期内，国内冰箱冷柜市场稳中有升，消费升级促使了高端产品需求份额有所上升。国内市场方面，房地产市场的调控和家电惠民系列政策的退出对市场的刺激作用逐渐消失，市场进入相对平稳的发展阶段。未来市场需求将以节能减排、绿色环保为主旋律，促使产品技术升级和更新换代，消费升级将成为产业发展的主要增长点：大容量、健康化、智能化、艺术化产品日益受到青睐，产品均价稳步上扬，智能产品渗透率提升。为促进绿色消费，推动高质量发展，引导公众践行绿色生活方式，2019年6月，国家发改委等部门联合发布了《绿色高效制冷行动方案》，引导和鼓励社会各界积极采购高效制冷产品，针对房间空调、多联式空调、单元式空调、冰箱、冷水机组、商用制冷设备、热泵机组、空调压缩机等15类主要制冷设备和产品制定了相关强制性能效标准，主要产品和领域接近或达到国际先进水平。下一步，还将加快制冷产品能效标准制(修)订工作，持续提升能效标准水平。《方案》的颁布是推动我国绿色高效制冷工作的战略思考和顶层设计。主要目标要求到2030年，实现年节电4,000亿千瓦时左右，相当于4个三峡电站2018年的发电量，可年节约1.2亿吨标准煤，减排3.22亿吨二氧化碳等。在此背景下，各大厂商纷纷开始谋求向

产业链高端的转型。出口方面，虽然中美贸易摩擦对出口市场带来一定影响，但受人民币贬值影响，冰箱出口仍有较大幅度增长，除北美洲和非洲下降，其他区域出口均为正增长。在冰箱行业竞争加剧的背景下，公司不断优化产品结构，提升节能节材型压缩机零配件以及变频控制器的生产和销售，提高盈利能力强的产品销售占比。报告期内，公司冰箱压缩机零配件业务实现营业收入35,672.66万元，较上年同期增长2.92%。

报告期内，受产业升级需求因素拉动，公司变频控制器产品的市场需求持续攀升，销售收入稳步增长。2019年上半年，公司变频控制器的销售量190.83万只，实现销售收入为11,759.82万元，占冰箱压缩机零配件业务营业收入的32.97%。由于当前环保节能类产品所占市场份额仍旧较低，升级换代空间大，变频控制器产品足以支撑公司白电类业务长期稳步增长。

## （2）军工电子业务

自2015年3月收购华清瑞达以来，公司围绕华清瑞达进行军工产业整合，充分发挥协同效应，2016年8月华清瑞达全资收购的讯析科技使原雷达射频仿真业务和新拓展的国防信息化业务形成协同效应并增加了军工业务体量，2017年12月公司收购了工大雷信40%股权，完善“陆海空天”全产业链，有利于与华清瑞达构建完整闭环产品线增强共生效应，工大雷信地波超视距雷达产品在军民领域应用广泛，市场空间巨大。目前，公司军工电子业务也初步形成覆盖“陆海空天”各细分领域的格局。



图1 军工电子业务细分领域

报告期内，公司军工电子业务实现营业收入7,157.43万元，较上年同期增长42.68%，主要取得的业务进展情况如下：



1) 华清瑞达: 报告期内, 公司业务在统一“由测试装备向主战装备发展”的思路后, 叠加国家“军民融合”相关政策的有序推进, 公司军工电子业务发展取得了较好进展, 具体表现如下:

①“猎狐鹰”抗电子干扰无人机参与了军方“十三五”规划中相关电子战无人项目的竞标, 该次竞标吸引了包括各大国有军工集团以及多家从事无人机业务的上市公司等二十多家单位的参与, 华清瑞达的电子战无人机获得中标。

②宽带射频SIP芯片参与了军方“十三五”规划中相关电子战项目的竞标, 该次竞标吸引了包括各大国有军工集团及多家从事芯片业务的上市公司的参与, 华清瑞达与中国科学院微电子研究所获得联合中标。

③首批ATE批量订单已完成签署。

2) 讯析科技: 报告期内, 讯析科技的主要业务仍然围绕着自身的核心技术“超宽带信号采集和处理平台”, 在原有超宽带信号采集处理和实时频谱分析产品的基础上, 一是继续保持投入基础研发, 持续提高了系统的核心技术能力, 进一步巩固了在国内实时频谱分析技术领域的优势; 二是完成两个产品平台的扩展, 瞄准装备化的市场机会; 三是完善了通信信号分析与雷达信号分析的算法与软件, 更贴近用户应用, 支持新产品的发布。宽带信号采集和处理产品的主要用途是为国防和军工领域在电子侦察, 电子对抗, 雷达信号处理, 复杂电磁环境测试等领域提供高性能技术和产品, 提升武器装备的研制性能。

3) 天银星际: 今年5月24日SPACE-X公司一箭60星发射成功并发布一万颗低轨道通讯卫星发射计划, 引发世界各国对航天卫星发射计划快速跟进。天银星际以研发、生产、销售卫星光学传感器为主营业务, 面临即将到来的市场需求, 公司迅速制定量产生产规划同批量销售策略, 以应对巨大的市场需求。报告期内, 天银星际在太空互联网领域进行了以下工作:

①与美国OneWeb公司进行了多轮商务谈判和技术对接, 并为其提供了200台卫星光学传感器的阶梯报价。

②收到了来自某知名太空互联网公司A的100台卫星光学传感器的书面需求, 并已为其提供首批样品, 该批样品预计于2019年下半年随其首批太空互联网试验卫星发射升空。

③完成了某太空互联网公司B所需要的首批样品, 该批样品预计于2019年下半年随其首批太空互联网试验卫星发射升空。

④与某太空互联网总体单位进行了十数轮商务谈判及技术对接, 并已为其提供了后续产能分析文件, 预计于2019年下半年为其提供地面联试样件供其用于定型前的地面测试。

⑤继续为“鸿雁星座”太空互联网首颗卫星提供售后保障服务, 目前产品未出现质量或技术问题。

4) 工大雷信: 工大雷信主要任务依然致力于开展大范围超视距海洋立体监测、信息获取及处理、远

海信息传输等方面的应用研究及产品在国内外市场的推广，同时开展电子领域的技术咨询、技术开发、技术服务以及民用雷达、信号处理机、医疗等电子设备的研发。

报告期内，工大雷信承接了手持气象站项目、C波段信息处理平台、高速信息处理平台等项目，继续开展长乐外海海上风电场A区项目对海军雷达影响评价、三峡汕头南澳洋东300MW海上风电场前期开发与技术咨询等技术咨询服务项目，继续开展“十三五”海洋经济创新发展示范项目，主要负责基于多源传感器的海上综合信息监管系统的研制。

报告期内，公司军工电子业务新签订单金额出现较大增长，在手订单充足。

## 2、技术研发方面

公司自成立以来将研发和创新视为企业发展的源动力。公司拥有一支具有深厚技术积淀、稳定的设计研发人员队伍，从机构和人才方面为技术创新提供支持，并逐年增加研发资金的投入。同时，通过加强与子公司研发人员之间的技术交流和信息互通，有效整合了公司与子公司各自研发团队的现有资源，发挥优势互补的协同效应，提升研发团队的整体技术创新能力。经过多年的系统建设，目前本公司已形成了一套成熟高效的研发和创新体系，从软硬件设施、管理体系、研发团队和激励机制等多方面保证了本公司能够持续的创新，不断加强公司的核心竞争优势。

报告期内，公司各军工子公司取得了以下研发成果：

截至报告期末，北京华清瑞达科技有限公司已获得21项专利授权（12项实用新型专利和9项发明专利），华清瑞达（天津）科技有限公司已获得3项实用新型专利授权。目前，华清瑞达（天津）科技有限公司有7项发明专利正在申请中，并均已进入实审阶段。

讯析科技上半年继续围绕着超宽带信号采集和频谱分析处理的核心产品形成竞争力，在原有产品的基础上，扩展完善了两条新的产品线，推出了PXIe和VPX架构下的新的信号处理平台，为争取批量装备市场机会做好了准备。形成了针对研发，测试和装备系列化的产品，在产品的关键技术指标上继续保持行业领先。在产品特点上继续保持通用化，标准化，模块化的设计理念，为客户的快速应用提供技术保障。公司在2019年上半年获得了武器装备承研三级保密资格，同时申请武器装备承研和生产资质的工作稳步推进，预计于2019年10月将获得资格。

报告期内，公司总研发投入达到3,118.61万元，占营业收入的7.28%，较去年同期增长了89.43%，公司新授权实用新型专利10项。截至报告期末，公司共获得授权知识产权150项，其中发明专利82项。

## 3、市场开拓方面

### （1）冰箱压缩机零配件业务

报告期内，为了能顺利完成2019年度经营目标，公司围绕董事会提出的经营目标对市场作了充分调研，密切关注国际、国内市场动向，根据市场需求的变化情况，走在市场的前端，及时调整营销策略，积极参

与市场竞争。报告期内，公司已通过参加家电博览会、行业展销会以及举办产品推介会等多种形式进行产品的市场推广。公司凭借产品的性能与质量优势，本着“互利共赢”的合作理念，与国内主要的压缩机生产商建立长期、稳定的合作伙伴关系，进一步加强营销团队建设、加强与客户合作广度和深度，为客户提供高性价比的产品和优质服务，扩大公司品牌知名度和客户满意度，增强企业综合竞争力，逐步提高公司产品的市场占有率。公司后续将继续加大开发国外新兴市场，提升营销管理水平，强化产品质量控制，努力实现国际国内共同快速增长。

## （2）军工电子业务

1) 报告期内，华清瑞达在市场开拓方面主要取得了以下成果：①与吴忠仪表合作研制的燃气轮机计量阀，已经通过了国家权威部门的防爆认证，目前可以进入市场开拓阶段。②百分之百国产化雷达模拟器研发进展顺利，预计四季度完成研制工作，届时将申请由军方组织专家鉴定。③汽车毫米波雷达模拟器升级版本完成研制工作，在功能和指标上相对以前产品有所提高。

2) 报告期内，讯析科技在市场拓展方面取得以下成果：①中电十所的宽带信号接收分析平台已经过用户的试用，反馈良好，该产品综合了公司前期的多项技术成果，也是进入特定行业领域的重要产品。目前正在加强市场推广，争取进入小批量规模化。②与北京航天计量研究所的信号分析平台的合作，平台已经交付验证，后期正在进入批量化订单的阶段。与成都57所进行了宽带信号分析平台的沟通，进入了招标流程阶段，后期也会有小批量合作。③随着5G通信国家的战略布局已经开始，讯析科技也在投入相控阵天线综合测试设备的研制和开发，如128，256通道的数字接收机等等。将来也可能与5G的天线系统测试相结合。

3) 报告期内，天银星际重点项目上海微小CASEARTH卫星项目科学星深空探测用星敏在多次技术评审中通过，并且研制也在有条不紊按进度执行中，目前初样件在封盖前检查阶段。

4) 报告期内，工大雷信在市场拓展方面取得以下成果：①探地雷达完成原理样机的研制，各项指标均满足客户需求，经客户验收合格后，交付客户试用。②手持气象站产品完成产品的设计、开发和试验，并实现批量生产，已交付的100余套产品性能均满足顾客需求，产品质量得到客户好评。③向医疗电子领域拓展的新产品胎心音产品，目前已与客户初步达成采购意向，该产品已完成设计和开发及原理样机的生产，并结合市场需求进行功能和外观改进。④与南通中天合作的为未来国家海洋探测提供对海超视距探测雷达设备的合作项目，主要设备和软件已完成研制和调试，固态发射机正在履行合同。

## 4、公司治理方面

报告期内，公司严格按照相关的法律法规标准规范管理，为股东大会、董事会、监事会的日常运作创造有利条件，不断提高治理水平。公司立足实际，按照管理制度化、制度流程化、流程信息化的要求，建

立健全了相对完善的内部控制体系并依据相关政策法规的变化，适时完善相关治理文件，持续深入的开展公司治理活动，进一步推动企业管理的规范化、标准化、常态化，促进公司的持续健康稳定发展，切实维护上市公司及中小股东的利益。公司将持续完善公司治理，强化内部控制，全面推进组织架构及管理流程优化等工作，努力提升企业管理绩效。

未来，公司将持续跟进行业转型趋势，围绕战略部署，审慎决策，秉承科学、严谨、精细的企业作风，积极有序地推进新业务开发、产业链延伸，以创新激发内生力量，稳保企业发展活力，助力企业转型升级。

## 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	428,300,856.29	396,774,907.27	7.95%	
营业成本	280,413,882.87	262,072,511.32	7.00%	
销售费用	9,167,948.25	6,102,162.69	50.24%	主要系公司加大销售力度。
管理费用	20,290,003.25	17,596,722.65	15.31%	
财务费用	8,651,119.51	2,528,511.13	242.14%	主要系：1、公司借款增加导致利息支出增加；2、利息收入减少；3、汇兑损失。
所得税费用	10,674,550.82	12,053,700.24	-11.44%	
研发投入	31,186,092.03	16,462,691.40	89.43%	主要系公司军工板块业务加大研发所致。
经营活动产生的现金流量净额	-60,162,916.43	88,176,276.33	-168.23%	主要系公司销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	21,688,825.57	-60,358,210.87	135.93%	主要系公司收到其他与投资活动有关的现金较上年同期大幅增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-24,944,525.87	-42,434,260.06	39.37%	主要是本期尚未支付应支付的股利，而去年同期已实际支付，导致分配股利支付的现金减

				少。
现金及现金等价物净增加额	-63,992,442.92	-13,065,694.42	-389.77%	主要系经营活动产生的现金流量减少导致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
冰箱压缩机用配套产品	356,726,575.10	255,632,460.84	28.34%	2.92%	4.98%	-1.41%
军用信息化装备	71,574,281.19	24,781,422.03	65.38%	42.68%	33.45%	2.40%

### 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
非流动资产处置损益	18,080,475.33	20.51%	出售投资性房地产	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	316,329,036.13	16.11%	380,192,479.05	19.89%	-3.78%	
应收账款	398,522,576.32	20.29%	304,554,072.11	15.93%	4.36%	
存货	263,858,436.39	13.44%	243,836,517.14	12.76%	0.68%	
长期股权投资	29,835,300.88	1.52%	31,163,107.21	1.63%	-0.11%	
固定资产	176,641,158.56	9.00%	183,122,800.26	9.58%	-0.58%	
在建工程	171,594,491.47	8.74%	165,480,696.58	8.66%	0.08%	

短期借款	200,500,000.00	10.21%	215,980,398.41	11.30%	-1.09%	
------	----------------	--------	----------------	--------	--------	--

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
4. 其他权益工具投资	3,187,270.08	-38,657.48	2,648,612.60				3,148,612.60
金融资产小计	3,187,270.08	-38,657.48	2,648,612.60				3,148,612.60
上述合计	3,187,270.08	-38,657.48	2,648,612.60				3,148,612.60
金融负债	0.00	0.00	0.00				0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无。

## 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

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源

			动					
股票	500,000.00	-38,657.48	2,648,612.60	0.00	0.00	200,000.00	3,148,612.60	自有资金
合计	500,000.00	-38,657.48	2,648,612.60	0.00	0.00	200,000.00	3,148,612.60	--

## 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	23,094.96
报告期投入募集资金总额	3,107.82
已累计投入募集资金总额	9,151.81
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	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

#### 募集资金总体使用情况说明

本公司经中国证券监督管理委员会证监发行字[2016]655号文核准，由主承销商中信建投证券股份有限公司通过深圳证券交易所系统采用向特定投资者非公开发行方式，向社会公开发行了人民币普通股（A股）股票7,078,274股，发行价为每股人民币33.85元，共计募集资金总额为人民币239,599,574.90元，扣除券商承销佣金及保荐费750.00万元后，主承销商中信建投证券股份有限公司于2016年4月19日汇入本公司募集资金监管账户中国工商银行股份有限公司常熟碧溪支行账户（账号为：1102253329000009634）人民币232,099,574.90元。另扣减审计费、律师费和评估费等与发行权益性证券相关的新增外部费用115万元后，公司本次募集资金净额为230,949,574.90元。上述募集资金到位情况业经中汇会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其于2016年4月19日出具了《验资报告》（中汇会验[2016]2081号）。2016年使用募集资金899.56万元，收到利息收入扣除银行手续费的净额60.67万元；2017年使用募集资金677.61万元，收到利息收入扣除银行手续费的净额153.80万元；2018年使用募集资金4,466.82万元，收到利息收入扣除银行手续费的净额825.38万元，补充流动资金13,000.00万元。2019年1-6月使用募集资金3,107.82万元，收到利息收入扣除银行手续费的净额46.47万元，收回暂时补充流动资金的闲置募集资金共13,000.00万元。截至2019年6月30日止，结余募集资金（含利息收入扣除银行手续费的净额）余额为15,029.47万元。

### (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											
新一代雷达目标及电子战模拟器研制项目	否	5,329.54	5,329.54	1.37	1,030.18	19.33%	2019年12月31日	1,500.07	1,500.07	否	否
综合化航空电子配套模块及保障设备研制项目	否	5,283.48	5,283.48	0.03	1,031.55	19.52%	2019年12月31日	8.75	8.75	否	否
高速信号处理平台研制项目	否	3,372.97	3,372.97	1.17	2,061.26	61.11%	2019年12月31日	257.37	257.37	否	否
基于多芯片组技术高集成度微波组件研制项目	否	9,108.97	9,108.97	3,105.25	5,028.82	55.21%	2019年12月31日	13.97	13.97	否	否
承诺投资项目小计	--	23,094.96	23,094.96	3,107.82	9,151.81	--	--	1,780.16	1,780.16	--	--
超募资金投向											
无											
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--
合计	--	23,094.96	23,094.96	3,107.82	9,151.81	--	--	1,780.16	1,780.16	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、技术整合方面 2016 年 8 月，华清瑞达收购了上海讯析电子科技有限公司（以下简称“讯析科技”），讯析科技在超宽带多通道信号采集存储回放与实时处理平台、超宽带实时频谱分析与捕获系统、复杂电磁环境模拟系统技术方面均有较强技术储备，上述技术均可应用于华清瑞达现有产品线中。为进一步发挥华清瑞达与讯析科技的协同效应，实现两公司的技术整合与共享，发挥募集资金使用效率，避免重复研发投入，公司对研发项目进度进行了主动调整。</p> <p>2、固定资产投资方面 2016 年 3 月 16 日，国防科工局发布了《2016 年国防科工局军民融合专项行动计划》（科工计〔2016〕204 号），2016 年 8 月 1 日，质检总局、国家标准委、工信部联合发布了《装备制造业标准化和质量提升规划》（国质检标联〔2016〕396 号）。“推动军工设备设施开放共享。按照国防科工局和财政部联合印发的《关于推动军工重大试验设施和大型科研仪器向社会开放的通知》，组织有关军工单位在国家军民融合公共服务平台上登记和发布一批不涉密共享信息，开展涉密共享信息目录编制”；“实施军民标准通用化工程。系统梳理现行军工行业标准，提出‘立改’清单、强制性标准清单和建议上升为国家标准的清单。”。基于上述文件精神，我国后续将实行军民标准通用化工程，建立军工重大试验设施和大型科研仪器向社会开放的机制，考虑到项目策划初期对固定资产投资均按照军用标准实施，造价较高，为提高募集资金使用效率，从审慎使用募集资金的角度出发，公司对固定资产投资进度进行了主动调整。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目	不适用										



实施地点变更情况	
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2016年8月12日，公司第二届董事会第二十一次会议审议通过了《关于全资子公司使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金的议案》，经全体董事表决，一致同意使用募集资金485.14万元置换预先已投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2018年4月24日公司分别召开第三届董事会第十次会议和第三届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币1.3亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自股东大会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。2019年5月9日归还暂时补充流动资金的闲置募集资金共1.3亿元到募集资金专户。 2019年6月20日公司分别召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币1亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。 本公司于2019年7月10日至2019年8月2日期间从募集资金专户转出于一般户合计4,800万元。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金全部存储在募集资金银行专户中，按募集资金管理办法严格管理和使用。
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

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## (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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
华清瑞达	子公司	技术推广、开发、服务、咨询和转让，软件开发，计算机系统服务等	136,200,000.00	518,892,301.58	305,994,620.19	69,180,885.70	7,868,919.16	9,070,693.19

注：填列范围包括：单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达到 10%以上的子公司和参股公司。报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

华清瑞达是一家军工电子领域的高新技术企业。主要业务为雷达射频仿真及电子战环境仿真系统、航空电子模块、高速信号采集处理及存储系统的研发、生产和销售。主要生产雷达目标及电子战模拟器、通信信号及干扰模拟器、人工智能型认知电子战模拟器、宽带复杂电磁环境辐射阵列、导航及通讯信号验证系统、ATE射频激励源、电子战无人机等。本报告期内华清瑞达营业收入69,180,885.70元，实现净利润

9,070,693.19元。上述数据为华清瑞达的合并财务报表数据。

注：1、单个子公司或参股公司的经营业绩同比出现大幅波动，且对公司合并经营业绩造成重大影响的，公司应当对其业绩波动情况及其变化原因进行说明；

2、如主要子公司或参股公司的经营业绩未出现大幅波动，但其资产规模、构成或其他主要财务指标出现显著变化，并可能在将来对公司业绩造成影响，也应当对变化情况和原因予以说明。

3、主要子公司或参股公司的经营情况的披露应当参照上市公司经营情况讨论与分析的要求。

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、宏观经济波动风险

公司是拥有自主知识产权的冰箱压缩机零部件提供商，主要产品是冰箱压缩机起动机、热保护器、吸气消音器、变频控制器等，主要应用于冰箱、冷柜的制冷压缩机上，因此与下游压缩机产业的发展具有很强的联动性。家用电器行业是典型的充分竞争性行业，市场需求受宏观经济波动的影响较大，进而影响到上述行业的的企业业绩。若上述行业发展出现较大幅度的波动，将对本公司总体效益产生影响。

随着我国经济发展进入“新常态”，经济增速有所放缓已成共识，以及对家电行业影响较大的房地产业进入稳定发展期，“家电下乡”等消费刺激政策退出等因素的叠加，我国国内家电市场已从快速增长期进入平稳发展期。因此，国内整体宏观经济将面临下行的风险，进而影响到家用电器上下游行业的市场需求。公司将进一步加强产品结构调整，提升高附加值节能环保产品的市场份额，在继续做大国内优势市场的同时，大力开拓了欧洲、东南亚亚洲、南美洲等国外市场，提升了高附加值产品的市场份额。

### 2、产品市场竞争风险

随着下游产业竞争已进入白热化，行业增长放缓迹象明显，下游客户对公司产品价格、质量、服务等方面提出越来越高的要求，同时，行业内竞争对手的实力也在不断壮大，公司将面临产品市场竞争加剧风险。届时，公司将通过以下几个方面来保证公司在激烈的竞争中立于不败之地：一是强化技术优势，不断开发新产品，加大研发投入，以技术引领发展；不断加强销售队伍建设，进一步拓展市场；三是继续完善内部管理，根据业务需要灵活调整组织架构；四是利用好资金平台。

### 3、原材料价格波动风险

公司冰箱压缩机零配件业务的主要原材料为不锈钢、铜、白银、镍等大宗原材料及其材料制品，由于大宗原材料和有色金属的价格受全球经济影响的波动较大，如果这些原材料未来价格大幅波动，公司冰箱压缩机零配件业务经营业绩存在大幅波动的风险。公司将一方面继续与供应商协商，通过运用成熟市场工具和手段锁定一定期限内部分远期原材料结算成本，另一方面积极开发新的节能节材产品和进行原材料替代，降低大宗原材料在产品成本中所占的比重。

### 4、经营管理和人力资源风险

公司上市后，子公司数量不断增多，涉及领域也不断增加。公司及各子公司对于管理人才、营销人才、专业技术人才的需求大幅增长，使公司管理任务加重公司规范管理面临挑战。若不及时根据外部环境的变化对管理模式进行调整、对管理水平进行提升，将对公司未来的经营发展带来一定风险。针对这一情况，公司将逐步完善激励制度，对公司中高层管理人员和核心技术人员采用绩效考核方式，在留住人才的同时加大人才引进力度，提高人力资源投入，加大培训力度，对公司有发展潜力人员加强培养，使其尽快成长为公司骨干人才。同时加强企业文化建设，提高公司员工的团队意识和凝聚力。另外，公司将充分发挥与清华大学，哈尔滨工业大学等知名高等院校深度合作的优势，逐步争取在公司本部或子公司建立院士工作站、博士后工作站，以进一步吸引高端人才。

### 5、投资收购风险

根据公司的战略规划，公司将围绕军民融合产业链不断寻求产业投资、并购和行业整合的机会，并加强对投资、收购标的的前期调研和后期培育，但由于产业发展、市场变化、企业经营、资本市场政策环境等都可能存在一定的不确定性，仍可能会出现收购整合不成功、投资失败等风险，从而影响公司的经营业绩。公司将秉承谨慎的投资风格，对投资标的进行充分调研，加强投资方面的风险控制，以保障公司的健康发展。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	4.32%	2019 年 03 月 14 日	2019 年 03 月 14 日	2019 年第一次临时股东大会决议公告 (2019-015), <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
2018 年年度股东大会	年度股东大会	54.12%	2019 年 05 月 06 日	2019 年 05 月 06 日	2018 年年度股东大会决议公告 (2019-045), <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业(有限合伙)	股份限售承诺	承诺本次交易(澜海瑞兴受让天恒投资持有的天银机电 28.5225% 股权)完成、权益变动后 12 个月内,不转让已拥有权益的股份。	2019 年 03 月 18 日	2020 年 3 月 24 日	正在履行中。
	佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业(有限合伙)、佛山市南	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、本次权益变动(澜海瑞兴受让天恒投资持有的上市公司 28.5225% 股权)完成后,承诺人及承诺人控制的其他企业将按法律、法规及其他规范性文件	2019 年 03 月 18 日	长期有效	正在履行中。

	海金融高新区投资控股有限公司		件规定的要求尽可能避免、减少与上市公司的关联交易；对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的其他企业将遵循市场公正、公平、公开的原则，与上市公司依法签订协议，履行合法程序，按照有关法律、法规、其他规范性文件及上市公司章程等规定，依法履行相关内部决策程序并及时履行信息披露义务，保证关联交易定价公允、合理，交易条件公平，保证不利用关联交易非法转移上市公司的资金、利润，亦不利用该等交易从事任何损害上市公司及其他股东合法权益的行为。			
	佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）、佛山市南海金融高新区投资控股有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免可能存在的同业竞争，澜海瑞兴及其控股股东南海金控出具了《避免与上市公司存在同业竞争的相关安排和承诺》：澜海瑞兴、南海金控将采取合法和有效的措施，促使澜海瑞兴、南海金控及澜海瑞兴和南海金控所控制的其他企业不新增从事和天银机电相同的业务，以避免新增和天银机电的业务经营构成直接或间接的同业竞争。	2019年03月18日	长期有效	正在履行中。
	佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）、佛山市南海金融高新区投资控股有限公司	其他承诺	为了保护上市公司的合法利益，维护广大投资者特别是中小投资者的合法权益，佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）承诺将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，保证在本次权益（澜海瑞兴受让天恒投资持有的天银机电 28.5225% 股权）变动完成后与天银机电继续保持人员独立、资产独立、业务独立、财务独立和机构独立。保证不利用天银机电控股股东、实际控制人地位损害天银机电及其中小股东的利益。	2019年03月18日	长期有效	正在履行中。
资产重组时所作承诺	朱骏、梁志恒、孙亚光、陶青长、乔广林、雷磊、王宏建、王涛、朱宁	股份限售承诺	通过本次重组取得的天银机电股份中的 23.56% 的部分自本次发行结束并上市之日起十二个月内不得转让，其余 76.44% 的股份自本次发行结束并上市之日起三十六个月内不得转让，且自本次发行结束并上市之日起四十八个月内转让的股份不得超过其所持前述	2015年12月10日	2020年5月4日	正在履行中。

			三年锁定股份总数的 50%。			
	常熟市天恒投资管理有限公司	股份限售承诺	本次参与认购取得的股份自发行结束之日起三十六个月内不得上市交易。本次发行完成后，由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份，亦应遵守上述约定。	2015 年 12 月 10 日	2019 年 5 月 4 日	截至报告期末，承诺方已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	常熟市天银机电股份有限公司	募集资金使用承诺	本公司承诺如下：所有募集资金将存放于专户管理，并用于公司主营业务。对于尚没有具体使用项目的“其他与主营业务相关的营运资金”，本公司最晚于募集资金到账后 6 个月内，根据公司的发展规划及实际生产经营需求，妥善安排该部分资金的使用计划，提交董事会审议通过后及时披露。公司实际使用该部分资金前，将履行相应的董事会或股东大会审议程序，并及时披露。公司募集资金存放于董事会决定的专户集中管理，做到专款专用。	2011 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行中。
	赵晓东、赵云文、闻春晓、费敏芬、葛玲莉、黄惠红、李俭、吴新、王辽建、蒋俊彪、闻春涛、曹炯瑜	股份限售承诺	自公司首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。待前述承诺锁定期满后，在其或其关联方任职期间，其每年转让的公司股份数量不超过其直接或间接持有的公司股份总数的 25%；在其或其关联方离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份；其或其关联方在公司股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让其直接或间接持有的公司股份；其或其关联方在公司股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让其直接或间接持有的公司股份。	2011 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行中。
	常熟市天银机电股份有限公司	分红承诺	为确保股东分红回报规划得以切实履行，公司发行上市后将实施以下持续、稳定的利润分配政策，具体如下：（1）利润分配原则：公司实行积极的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可	2012 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行中。

			<p>持续发展。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司在董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、外部监事（如有）和公众投资者的意见。（2）利润分配形式：公司可以采取现金方式、股票方式、现金和股票相结合的方式或法律允许的其他方式分配股利。公司可以根据盈利状况进行中期现金分红。（3）现金股利分配：在现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司应当采取现金方式分配股利，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，具体分配比例由董事会根据公司经营情况拟定，由股东大会审议决定。（4）股票股利分配：若公司营业收入增长迅速，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，可以在满足前款现金股利分配的同时，制定股票股利分配预案。（5）利润分配政策的修订：未经公司股东大会批准，不得变更公司的利润分配政策。若公司外部经营环境或者自身经营状况（包括但不限于生产经营情况、投资规划和长期发展等因素）发生较大变化，公司可以调整利润分配政策，但调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，有关调整利润分配政策的议案需要详细论证并说明原因，并经公司董事会审议后提交公司股东大会批准。</p>			
	常熟市天恒投资管理有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>截至本承诺函签署日（2011 年 8 月 15 日），我方未经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；我方在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡我方有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，我方会将上述商业机会让予公司。如果我方违反上述声明、保</p>	2011 年 08 月 15 日	2019 年 3 月 25 日	截至报告期末，承诺方已履行完毕。



			证与承诺，并造成公司经济损失的，我方同意赔偿相应损失。本承诺函将持续有效，直至我方不再作为公司的控股股东。			
	赵晓东、赵云文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	截至本承诺函签署日（2011 年 8 月 15 日），本人未经营或从事任何在商业上对公司构成直接或间接同业竞争的业务或活动；本人在今后的任何时间不会以任何方式经营或从事与公司构成直接或间接竞争的业务或活动。凡本人有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司生产经营构成竞争的业务，本人会将上述商业机会让予公司。如果本人违反上述声明、保证与承诺，并造成公司经济损失的，本人同意赔偿相应损失。本承诺函将持续有效，直至本人不再作为公司的实际控制人。	2011 年 08 月 15 日	2019 年 3 月 25 日	截至报告期末，承诺方已履行完毕。
	常熟市天恒投资管理有限公司、赵晓东、赵云文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、截至本承诺函出具之日，我方及我方控制的其他企业不存在以委托管理、借款、代偿债务、代垫款项或其他任何方式占用公司资金、资产等资源的情形。2、我方保证严格遵守相关法律法规及《常熟市天银机电股份有限公司章程》、资金管理等制度的规定，杜绝以任何方式占用公司资金、资产等资源的行为，在任何情况下不要求公司为我方提供任何形式的担保，不从事损害公司及公司其他股东合法权益的行为。3、我方保证促使我方控制的其他企业严格遵守相关法律法规及《常熟市天银机电股份有限公司章程》、资金管理等制度的规定，杜绝以任何方式占用公司资金、资产等资源的行为，在任何情况下不要求公司提供任何形式的担保，不从事损害公司及公司其他股东合法权益的行为。4、本承诺函一经签署，即构成我方不可撤销的法律义务。如出现因我方或我方控制的其他企业违反上述承诺而导致公司或公司其他股东权益受到损害的情况，全部责任均由我方承担。	2011 年 08 月 15 日	长期有效	正在履行中。

	常熟市天恒投资管理有限公司、赵晓东、赵云文	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、我方将按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《常熟市天银机电股份有限公司章程》等制度的规定行使股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司为我方提供任何形式的担保。 2、我方将尽量避免和减少与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及公司其他股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司其他股东的合法权益。3、作为公司的股东及董事，我方保证将按照法律、法规和《常熟市天银机电股份有限公司章程》规定切实遵守：1) 公司召开董事会进行关联交易表决时相应的回避程序；2) 公司召开股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。	2011年08月15日	长期有效	正在履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	赵晓东、赵云文、天恒投资、恒泰投资、梁志恒、朱骏、陶青长、孙亚光、乔广林、王涛、朱宁、雷磊、王宏建、李方慧、曹蓁、卑寅	其他承诺	自 2018 年 2 月 2 日起十二个月内不减持其所持有的本公司股票，若违反上述承诺，减持股份所得全部归公司所有。	2018年02月02日	2019年2月1日	截至报告期末，承诺方已履行完毕。
	常熟市天恒投资管理有限公司、赵晓东、赵云文	业绩承诺及补偿安排	在保持原有核心管理团队与核心技术团队基本稳定情况下，天恒投资管承诺，天银机电公司在 2019 年-2021 年三年期间经审计净利润分别不低于 1.5 亿元、1.65 亿元、1.815 亿元，如实际经审计净利润低于业绩承诺的，天恒投资和赵晓东、赵云文需对澜海瑞兴受让天银机电股份的价格进行补偿。天恒投资应保证天银机电公司经审计净利润的真实性。如果上述承诺	2019年03月25日	2021年12月31日	正在履行中。

			未实现，天恒投资应包括但不限于以现金方式进行补偿。自澜海瑞兴发送现金补偿通知书之日起 30 个工作日内，天恒投资未完成补偿支付给澜海瑞兴的，澜海瑞兴有权处置天恒投资所持有的股权及其他财产以获得同等现金补偿。			
	赵晓东、赵云文	其他承诺	为了实现业绩对赌的可执行性和保障性，赵晓东先生和赵云文先生同意并承诺自此次转让天银机电股份交割完毕之日起 36 个月之内，其合计持有天银机电公司股份比例不少于天银机电公司总股本的 10%，但若公司完成业绩承诺，赵晓东先生和赵云文先生合计持有天银机电公司股份比例可每年按比例减少锁定。（若 2019 年完成业绩承诺，则其合计持有天银机电公司股份比例不少于天银机电公司总股本的 7.5%；2020 年完成业绩承诺，其合计持有天银机电公司股份比例不少于天银机电公司总股本的 5.625%；2021 年完成业绩承诺后，其合计持有天银机电股份比例将全部解除锁定。）	2019 年 03 月 25 日	2022 年 3 月 24 日	正在履行中。
承诺是否及时履行	否					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 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

2019年4月12日公司召开的第三届董事会第二十次会议、第三届监事会第十六次会议以及2019年5月6日召开的2018年年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分限制性股票的议案》。根据公司《2017年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》及相关规定，鉴于授予激励对象中任良、邵占帅、田增春、李林林以及王秋莉因个人原因已离职，失去本次限制性股票激励资格，公司对上述人员持有的尚未解除限售的限制性股票96,000股进行回购注销的处理。本次回购注销限制性股票价格为8.15元/股，回购资金总额为782,400元。经过本次调整后，公司2017年限制性股票激励计划授予的限制性股票数量调整为281.4万股，限制性股票的授予对象调整为39人。2019年6月6日中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已对本次限制性股票注销事项出具中兴华验字（2019）第020024号验资报告。

本次回购注销的限制性股票数量为96,000股，占回购前公司总股本431,940,272股的0.0222%；公司已

于2019年7月16日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销手续。本次回购注销完成后，公司股份总数由431,940,272股变更为431,844,272股。详情见公司2019年7月16日在巨潮资讯网上发布的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2019-065）。

### 十三、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

#### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十四、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### （2）承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

本公司及其子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位。公司及其子公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，报告期内未出现因违法违规而受到处罚的情况。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

公司报告期内暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

#### (2) 半年度精准扶贫概要

不适用

### (3) 精准扶贫成效

### (4) 后续精准扶贫计划

公司报告期内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

2019年3月8日，公司原控股股东天恒投资、原实际控制人赵晓东先生及赵云文先生与澜海瑞兴签署了《佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）与常熟市天恒投资管理有限公司与赵晓东、赵云文关于常熟市天银机电股份有限公司之股份转让协议》，天恒投资将其持有的公司123,200,000股非限售流通股（占公司总股本的28.5225%）转让给澜海瑞兴，每股转让价格为人民币9.2605元。2019年3月25日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《证券过户登记确认书》，天恒投资所转让的123,200,000股股份已全部过户登记至澜海瑞兴名下，本次股份协议转让所涉及的股份已完成过户登记。本次协议转让过户登记完成后，澜海瑞兴持有公司123,200,000股股份，持股比例为28.5225%，成为公司控股股东，佛山市南海区国有资产监督管理局成为公司实际控制人。

具体内容详见公司于2019年3月8日、2019年3月25日刊登在中国证监会指定创业板信息披露网站巨潮资讯网（[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)）的《关于控股股东、实际控制人签署股份转让协议暨公司控制权发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-013）、《关于控股股东、实际控制人协议转让公司股份完成过户登记暨公司控制权发生变更的公告》（公告编号：2019-019）。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	39,133,667	9.06%				-8,161,860	-8,161,860	30,971,807	7.17%
1、国家持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	39,133,667	9.06%				-8,161,860	-8,161,860	30,971,807	7.17%
其中：境内法人持股	1,380,263	0.32%				-1,380,263	-1,380,263	0	0.00%
境内自然人持股	37,753,404	8.74%				-6,781,597	-6,781,597	30,971,807	7.17%
4、外资持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	392,806,605	90.94%				8,161,860	8,161,860	400,968,465	92.83%
1、人民币普通股	392,806,605	90.94%				8,161,860	8,161,860	400,968,465	92.83%
2、境内上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%				0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%				0	0	0	0.00%
三、股份总数	431,940,272	100.00%				0	0	431,940,272	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、根据公司2019年4月30日在巨潮资讯网上发布的《关于部分限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2019-044），公司对朱骏、梁志恒、孙亚光等9名自然人通过公司2016年4月非公开发行股票取得



的本公司股份中其余76.44%的股份50%的部分及天恒投资此次认购的本公司股份进行解除限售，本次解除限售股份的数量为10,280,803股且本次解除限售股份的上市流通日期为2019年5月8日。

2、鉴于公司控股股东、实际控制人均已发生变化，为完善公司治理结构、保障公司有效决策和平稳发展，根据《公司法》、《公司章程》和《股份转让协议》等相关规定，公司董事会、监事会进行了提前换届选举。公司于2019年4月12日召开了第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于提名第四届监事会非职工代表监事的议案》，同意提名张健华女士及陈艳梅女士为第四届监事会非职工代表监事候选人，上述候选人已经2019年5月6日召开的公司2018年年度股东大会以累积投票制选举通过，并与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成公司第四届监事会，任期自股东大会通过之日起三年。原公司非职工代表监事孙亚光先生不再继续担任公司非职工代表监事。

原监事孙亚光先生在原定任期内及任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（一）每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；（二）离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；（三）《公司法》对董事、监事及高级管理人员股份转让的其他规定。截至报告期末，孙亚光先生直接持有公司股份3,429,821股，为限售股份。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司于2019年4月12日召开了第三届监事会第十六次会议，审议通过了《关于提名第四届监事会非职工代表监事的议案》，同意提名张健华女士及陈艳梅女士为第四届监事会非职工代表监事候选人，上述候选人已经2019年5月6日召开的公司2018年年度股东大会以累积投票制选举通过，并与公司职工代表大会选举产生的职工代表监事共同组成公司第四届监事会，任期自股东大会通过之日起三年。原公司非职工代表监事孙亚光先生不再继续担任公司非职工代表监事。

股份变动的过户情况

适用  不适用

2019年4月30日，公司收到中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具的《股份变更登记确认书》，公司完成了对朱骏、梁志恒、孙亚光等9名自然人通过公司2016年4月非公开发行股票取得的本公司股份中其余76.44%的股份50%的部分及天恒投资此次认购的本公司共计10,280,803股股份的解除限售手续，本次解除限售股份的上市流通日期为2019年5月8日。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
赵云文	17,042,328	0	0	17,042,328	高管锁定股	每年按照上年末持有股份数的25%解除限售
天恒投资	1,380,263	1,380,263	0	0	非公开发行股份锁定承诺	2019年5月5日
朱骏	2,921,757	1,310,879	0	1,610,878	非公开发行股份锁定承诺；股权激励限售股	非公开发行股份剩余76.44%股份的50%部分将于2020年5月5日进行解锁；股权激励限售股部分将按照《限制性股票激励计划（草案）》之约定分期解锁。
梁志恒	5,899,229	2,949,615	0	2,949,614	非公开发行股份锁定承诺	剩余76.44%股份的50%部分将于2020年5月5日进行解锁。
陶青长	2,621,756	1,310,878	0	1,310,878	非公开发行股份锁定承诺	剩余76.44%股份的50%部分将于2020年5月5日进行解锁。
孙亚光	2,621,756	0	808,065	3,429,821	非公开发行股份锁定承诺；高管锁定股	非公开发行股份剩余76.44%股份的50%部分将于2020年5月5日进行解锁；自2019年5月6日离职后半年内，不得转让其所持本公司股份。
乔广林	1,345,524	672,762	0	672,762	非公开发行股份	剩余76.44%股份

					锁定承诺	的 50%部分将于 2020 年 5 月 5 日进行解锁。
雷磊	672,764	336,382	0	336,382	非公开发行股份 锁定承诺	剩余 76.44%股份 的 50%部分将于 2020 年 5 月 5 日 进行解锁。
王涛	942,763	336,382	0	606,381	非公开发行股份 锁定承诺；股权 激励限售股	非公开发行股份 剩余 76.44%股份 的 50%部分将于 2020 年 5 月 5 日 进行解锁；股权 激励限售股部分 将按照《限制性 股票激励计划 (草案)》之约定 分期解锁。
朱宁	900,764	336,382	0	564,382	非公开发行股份 锁定承诺；股权 激励限售股	非公开发行股份 剩余 76.44%股份 的 50%部分将于 2020 年 5 月 5 日 进行解锁；股权 激励限售股部分 将按照《限制性 股票激励计划 (草案)》之约定 分期解锁。
王宏建	672,763	336,382	0	336,381	非公开发行股份 锁定承诺	剩余 76.44%股份 的 50%部分将于 2020 年 5 月 5 日 进行解锁。
李方慧	270,000	0	0	270,000	股权激励限售股	将按照《限制性 股票激励计划 (草案)》之约定 分期解锁。
卑寅	294,000	0	0	294,000	股权激励限售股	将按照《限制性 股票激励计划 (草案)》之约定 分期解锁。
其他股权激励对象	1,548,000	0	0	1,548,000	股权激励限售股	将按照《限制性 股票激励计划 (草案)》之约定

						分期解锁。
合计	39,133,667	8,969,925	808,065	30,971,807	--	--

## 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		16,013	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）	国有法人	28.52%	123,200,000	123,200,000	0	123,200,000		
常熟市天恒投资管理有限公司	境内非国有法人	14.03%	60,583,613	-136,040,400	0	60,583,613	质押	39,670,000
赵云文	境内自然人	5.26%	22,723,104	0	17,042,328	5,680,776	质押	15,610,000
常熟市恒泰投资有限公司	境内非国有法人	4.22%	18,222,750	0	0	18,222,750		
华娟	境内自然人	1.92%	8,288,787	-4,148,277	0	8,288,787		
北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆 92 号资产管理计划	其他	1.67%	7,201,614	0	0	7,201,614		
梁志恒	境内自然人	1.47%	6,360,630	-800,000	2,949,614			
刘美芳	境内自然人	1.22%	5,264,232	0	0	5,264,232		
瞿一锋	境内自然人	1.06%	4,600,000	4,600,000	0	4,600,000		
金洪正	境内自然人	0.93%	4,000,000	4,000,000	0	4,000,000		

			00	00		
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)	因配售新股成为前 10 名股东情况: 北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆 92 号资产管理计划作为公司非公开发行股票的发行对象, 认购公司股份 5,908,419 股(由于公司 2015 年度和 2016 年度权益分派方案的实施, 其持股数增至 11,521,416 股), 锁定期为 2016 年 5 月 5 日至 2017 年 5 月 5 日, 目前其持有的 7,201,614 股全部为无限售流通股。					
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司法人股东天恒投资及恒泰投资为公司自然人股东赵云文之子赵晓东控制的企业, 公司未知其他股东之间是否存在关联关系, 也未知是否是一致行动人。					
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业(有限合伙)	123,200,000	人民币普通股	123,200,000			
常熟市天恒投资管理有限公司	60,583,613	人民币普通股	60,583,613			
常熟市恒泰投资有限公司	18,222,750	人民币普通股	18,222,750			
华娟	8,288,787	人民币普通股	8,288,787			
北信瑞丰基金—工商银行—北信瑞丰基金丰庆 92 号资产管理计划	7,201,614	人民币普通股	7,201,614			
赵云文	5,680,776	人民币普通股	5,680,776			
刘美芳	5,264,232	人民币普通股	5,264,232			
瞿一锋	4,600,000	人民币普通股	4,600,000			
金洪正	4,000,000	人民币普通股	4,000,000			
常熟市天聚投资管理有限公司	3,937,131	人民币普通股	3,937,131			
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	公司法人股东天恒投资及恒泰投资为公司自然人股东赵云文之子赵晓东控制的企业, 公司未知前十名其他无限售股东之间是否存在关联关系, 也未知是否是一致行动人。					
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东天恒投资除了通过普通证券账户持有 40,583,613 股外, 还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 20,000,000 股, 实际合计持股 60,583,613 股; 公司股东金洪正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 4,000,000 股公司股份。					

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

新控股股东名称	佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）
新控股股东性质	国有法人
变更日期	2019 年 03 月 25 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
指定网站披露日期	2019 年 03 月 25 日

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	佛山市南海区国有资产监督管理局
新实际控制人性质	地方国资管理机构
变更日期	2019 年 03 月 25 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
指定网站披露日期	2019 年 03 月 25 日

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
骆玲	董事长	现任	0	0	0	0	0	0	0
赵云文	董事、总经理	现任	22,723,104	0	0	22,723,104	0	0	0
赵晓东	董事、副总经理	现任	206,282,070	0	136,040,399	70,241,671	0	0	0
周伟明	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴玉贤	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
常兰萍	董事	现任	0	35,591	0	35,591	0	0	0
张孟友	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
傅冠强	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
吴尚杰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张健华	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈艳梅	监事	现任	0	14,166	0	14,166	0	0	0
黄惠红	职工代表监事	现任	546,682	0	0	546,682	0	0	0
陈钊敏	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
梁锦霞	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
闻春晓	副总经理	现任	3,164,874	0	0	3,164,874	0	0	0
刘利东	副总经理	现任	273,343	0	0	273,343	0	0	0
李俭	副总经理	现任	546,682	0	0	546,682	0	0	0
葛玲莉	副总经理	现任	273,343	0	0	273,343	0	0	0
李玲玲	董事、董事会秘书、财务总监	离任	0	0	0	0	0	0	0
张欣	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0



许霆	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
钱悦	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
李明文	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王辽建	监事会主席	离任	273,343	0	0	273,343	0	0	0
孙亚光	监事	离任	3,429,821	0	0	3,429,821	0	0	0
吴新	副总经理	离任	546,682	0	0	546,682	0	0	0
合计	--	--	238,059,944	49,757	136,040,399	102,069,302	0	0	0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李玲玲	董事、董事会秘书、财务总监	离任	2019年01月28日	因个人原因申请辞去公司第三届董事会董事职务及其第三届董事会提名委员会委员及战略委员会委员、董事会秘书、财务总监职务。
骆玲	董事长、董事会秘书	被选举	2019年05月10日	第四届董事会第一次会议选举骆玲女士为公司第四届董事会董事长，任期为三年，并代行公司董事会秘书职责。
赵云文	董事	被选举	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司董事会进行了提前换届选举。赵云文先生不再担任公司副董事长。同时，2018年年度股东大会审议通过了选举赵云文先生为公司第四届董事会董事，任期为三年。
赵云文	总经理	聘任	2019年05月10日	第四届董事会第一次会议聘任赵云文先生为公司总经理，任期为三年。
赵晓东	董事	被选举	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司董事会进行了提前换届选举。赵晓东先生不再担任公司董事长及董事会秘书。同时，2018年年度股东大会审议通过了选举赵晓东先生为公司第四届董事会董事，任期为三年。
赵晓东	副总经理	聘任	2019年05月10日	第四届董事会第一次会议聘任赵晓东先生为公司副总经理，任期为三年。
黄惠红	职工监事	被选举	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司董事会、监事会进行了提前换届选举。黄惠红女士不再担任公司董事会董事，经公司2019年度第一次职工代表大会审议，参会职工代表一致同意选举黄惠红女士为公司第四届监事会职工代表监事。

周伟明	董事	被选举	2019年05月06日	2018年年度股东大会审议通过了选举周伟明先生为公司第四届董事会董事，任期为三年。
吴玉贤	董事	被选举	2019年05月06日	2018年年度股东大会审议通过了选举吴玉贤女士为公司第四届董事会董事，任期为三年。
常兰萍	董事	被选举	2019年05月06日	2018年年度股东大会审议通过了选举常兰萍女士为公司第四届董事会董事，任期为三年。
张孟友	独立董事	被选举	2019年05月06日	2018年年度股东大会审议通过了选举张孟友先生为公司第四届董事会董事，任期为三年。
傅冠强	独立董事	被选举	2019年05月06日	2018年年度股东大会审议通过了选举傅冠强先生为公司第四届董事会董事，任期为三年。
张健华	监事会主席	被选举	2019年05月10日	第四届监事会第一次会议选举张健华女士为公司第四届监事会主席，任期为三年。
陈艳梅	监事	被选举	2019年05月06日	2018年年度股东大会审议通过了选举陈艳梅女士为公司第四届监事会监事，任期为三年。
张欣	董事	任期满离任	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司董事会进行了提前换届选举。张欣先生不再担任公司董事。
许霆	董事	任期满离任	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司董事会进行了提前换届选举。许霆先生不再担任公司董事。
李明文	独立董事	任期满离任	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司董事会进行了提前换届选举。李明文先生不再担任公司独立董事。
钱悦	独立董事	任期满离任	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司董事会进行了提前换届选举。钱悦女士不再担任公司独立董事。
王辽建	监事会主席	任期满离任	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司监事会进行了提前换届选举。王辽建先生不再担任公司监事会主席。
葛玲莉	副总经理	任免	2019年05月10日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司监事会进行了提前换届选举。葛玲莉女士不再担任公司职工代表监事。第四届董事会第一次会议聘任葛玲莉女士为公司副总经理，任期为三年。
孙亚光	监事	任期满离任	2019年05月06日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司监事会进行了提前换届选举。孙亚光先生不再担任公司非职工代表监事。
吴新	副总经理	任期满离任	2019年05月10日	鉴于公司控制权已发生转移，公司控股股东及实际控制人均已发生变更，公司董事会、监事会进行了提前换届选举。吴新先生不再担任公司副总经理的职务。

陈钊敏	副总经理	聘任	2019 年 06 月 01 日	第四届董事会第一次会议聘任陈钊敏先生为公司副总经理，负责公司证券部，任期为三年。
梁锦霞	财务总监	聘任	2019 年 06 月 01 日	第四届董事会第一次会议聘任梁锦霞女士为公司财务总监，负责公司财务部，任期为三年。
闻春晓	副总经理	聘任	2019 年 05 月 10 日	第四届董事会第一次会议聘任闻春晓先生为公司副总经理，任期为三年。
刘利东	副总经理	聘任	2019 年 05 月 10 日	第四届董事会第一次会议聘任陈钊敏先生为公司副总经理，任期为三年。

## 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：常熟市天银机电股份有限公司

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	316,329,036.13	380,192,479.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	17,757,449.05	
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	160,349,477.10	110,152,225.37
应收账款	398,522,576.32	304,554,072.11
应收款项融资		
预付款项	33,045,043.26	18,756,610.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,100,956.72	5,906,345.22
其中：应收利息	1,637,094.13	2,125,241.50
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	263,858,436.39	243,836,517.14
合同资产		
持有待售资产		21,441,095.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	14,123,769.77	80,390,565.92
流动资产合计	1,211,086,744.74	1,165,229,910.80
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		3,187,270.08
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	29,835,300.88	31,163,107.21
其他权益工具投资	3,148,612.60	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	176,641,158.56	183,122,800.26
在建工程	171,594,491.47	165,480,696.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	82,807,121.67	85,722,564.84
开发支出	5,093,598.30	1,597,932.90
商誉	243,247,815.69	243,247,815.69
长期待摊费用	2,548,224.63	1,959,284.94
递延所得税资产	12,698,477.60	11,066,984.17
其他非流动资产	25,032,856.01	19,492,285.41
非流动资产合计	752,647,657.41	746,040,742.08
资产总计	1,963,734,402.15	1,911,270,652.88
流动负债：		
短期借款	200,500,000.00	215,980,398.41
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	51,147,155.15	43,930,563.75
应付账款	182,656,041.56	167,755,500.14
预收款项	48,353,664.11	80,540,908.04
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	13,847,658.13	15,927,567.97
应交税费	7,459,826.14	5,000,880.44
其他应付款	88,696,567.01	25,238,789.75
其中：应付利息	285,247.23	318,536.01
应付股利	63,779,566.95	
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		943,659.60
其他流动负债		
流动负债合计	592,660,912.10	555,318,268.10
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	13,235,028.58	12,763,198.78
递延所得税负债	1,287,638.06	1,394,100.66
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,522,666.64	14,157,299.44
负债合计	607,183,578.74	569,475,567.54
所有者权益：		
股本	431,940,272.00	431,940,272.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	426,373,931.75	425,303,070.24
减：库存股	103,745,081.86	103,745,081.86
其他综合收益	2,733,182.21	2,766,041.07
专项储备		
盈余公积	78,788,771.20	78,788,771.20
一般风险准备		
未分配利润	505,502,763.20	491,803,716.32
归属于母公司所有者权益合计	1,341,593,838.50	1,326,856,788.97
少数股东权益	14,956,984.91	14,938,296.37
所有者权益合计	1,356,550,823.41	1,341,795,085.34
负债和所有者权益总计	1,963,734,402.15	1,911,270,652.88

法定代表人：骆玲

主管会计工作负责人：梁锦霞

会计机构负责人：梁锦霞

## 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	251,560,158.75	315,475,889.57
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	154,100,977.10	100,642,905.37
应收账款	284,897,147.18	220,766,139.31



应收款项融资		
预付款项	1,575,821.62	1,342,778.89
其他应收款	117,138,803.40	109,154,201.50
其中：应收利息	1,514,844.13	1,699,851.50
应收股利		
存货	114,308,643.82	128,221,062.27
合同资产		
持有待售资产		21,441,095.53
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	619,640.44	35,594,133.04
流动资产合计	924,201,192.31	932,638,205.48
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		3,187,270.08
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	618,118,453.54	598,356,122.22
其他权益工具投资	3,148,612.60	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	160,769,519.80	166,271,951.21
在建工程	171,361,252.80	165,442,960.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,469,304.00	53,198,871.62
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,115,625.88	658,327.27
递延所得税资产	4,337,135.04	3,898,811.50
其他非流动资产	25,032,856.01	19,492,285.41
非流动资产合计	1,036,352,759.67	1,010,506,600.05
资产总计	1,960,553,951.98	1,943,144,805.53

流动负债：		
短期借款	200,500,000.00	215,980,398.41
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	51,147,155.15	43,930,563.75
应付账款	158,260,304.17	154,889,106.47
预收款项	155,685.20	40,000,000.00
合同负债		
应付职工薪酬	4,610,358.89	3,858,187.56
应交税费	6,690,033.35	3,777,179.63
其他应付款	88,360,945.85	34,956,158.07
其中：应付利息	285,247.23	318,536.01
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		943,659.60
其他流动负债		
流动负债合计	509,724,482.61	498,335,253.49
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	13,235,028.58	12,763,198.78
递延所得税负债	482,326.27	488,124.89
其他非流动负债		
非流动负债合计	13,717,354.85	13,251,323.67
负债合计	523,441,837.46	511,586,577.16
所有者权益：		

股本	431,940,272.00	431,940,272.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	650,022,659.24	648,932,521.59
减：库存股	103,745,081.86	103,745,081.86
其他综合收益	2,733,182.21	2,766,041.07
专项储备		
盈余公积	78,788,771.20	78,788,771.20
未分配利润	377,372,311.73	372,875,704.37
所有者权益合计	1,437,112,114.52	1,431,558,228.37
负债和所有者权益总计	1,960,553,951.98	1,943,144,805.53

### 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	428,300,856.29	396,774,907.27
其中：营业收入	428,300,856.29	396,774,907.27
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	352,531,387.39	307,207,804.92
其中：营业成本	280,413,882.87	262,072,511.32
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	2,822,341.48	2,445,205.73
销售费用	9,167,948.25	6,102,162.69
管理费用	20,290,003.25	17,596,722.65
研发费用	31,186,092.03	16,462,691.40

财务费用	8,651,119.51	2,528,511.13
其中：利息费用	8,487,179.08	6,971,357.69
利息收入	683,395.99	2,979,852.06
加：其他收益	2,007,775.56	1,599,629.80
投资收益（损失以“-”号填列）	326,007.51	-86,211.62
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,327,806.33	
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）	-8,021,797.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-4,043,475.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,080,475.33	47,550.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	88,161,929.61	87,084,595.20
加：营业外收入	650.00	
减：营业外支出	10,002.56	83,137.33
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,152,577.05	87,001,457.87
减：所得税费用	10,674,550.82	12,053,700.24
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	77,478,026.23	74,947,757.63
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	77,478,026.23	74,947,757.63
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	77,478,613.83	74,921,000.27
2.少数股东损益	-587.60	26,757.36
六、其他综合收益的税后净额	-32,858.86	-392,236.50

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-32,858.86	-392,236.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-32,858.86	
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	-32,858.86	
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		-392,236.50
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		-392,236.50
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	77,445,167.37	74,555,521.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	77,445,754.97	74,528,763.77
归属于少数股东的综合收益总额	-587.60	26,757.36
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.18	0.17

(二) 稀释每股收益	0.18	0.17
------------	------	------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：骆玲

主管会计工作负责人：梁锦霞

会计机构负责人：梁锦霞

#### 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	360,489,624.24	348,232,297.44
减：营业成本	258,635,842.97	245,668,457.00
税金及附加	2,526,340.53	1,887,980.62
销售费用	7,732,567.06	5,267,234.60
管理费用	10,165,314.81	9,948,467.11
研发费用	8,950,113.49	3,885,859.36
财务费用	8,657,969.07	592,644.84
其中：利息费用	8,653,929.08	6,971,357.69
利息收入	818,744.50	4,825,820.49
加：其他收益	1,988,829.80	471,829.80
投资收益（损失以“-”号填列）	-234,929.62	-783,836.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,327,806.33	
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）	-3,393,986.73	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,584,821.53
资产处置收益（损失以“-”号填列）	18,080,475.33	47,550.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,261,865.09	78,132,375.47
加：营业外收入	650.00	

减：营业外支出	10,001.26	70,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,252,513.83	78,062,375.47
减：所得税费用	11,976,339.52	11,476,561.79
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	68,276,174.31	66,585,813.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	68,276,174.31	66,585,813.68
（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	-32,858.86	-392,236.50
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-32,858.86	
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	-32,858.86	
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		-392,236.50
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		-392,236.50
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	68,243,315.45	66,193,577.18
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	351,029,764.30	476,382,013.06
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		
收到其他与经营活动有关的现金	3,804,875.37	12,394,071.41
经营活动现金流入小计	354,834,639.67	488,776,084.47
购买商品、接受劳务支付的现金	251,385,841.14	289,211,326.42
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	77,942,957.26	58,171,602.14
支付的各项税费	55,998,379.29	32,407,139.93
支付其他与经营活动有关的现金	29,670,378.41	20,809,739.65
经营活动现金流出小计	414,997,556.10	400,599,808.14
经营活动产生的现金流量净额	-60,162,916.43	88,176,276.33
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	1,653,813.84	697,625.09
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,675,695.10	101,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	129,822,550.95	34,860,000.00
投资活动现金流入小计	138,152,059.89	35,658,625.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	42,213,234.32	68,276,835.96
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金	74,250,000.00	27,740,000.00
投资活动现金流出小计	116,463,234.32	96,016,835.96
投资活动产生的现金流量净额	21,688,825.57	-60,358,210.87
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	234,500,000.00	360,300,005.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	234,500,000.00	360,300,005.00
偿还债务支付的现金	250,924,058.01	334,758,502.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,520,467.86	67,643,762.60
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		332,000.00
筹资活动现金流出小计	259,444,525.87	402,734,265.06
筹资活动产生的现金流量净额	-24,944,525.87	-42,434,260.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-573,826.19	1,550,500.18
五、现金及现金等价物净增加额	-63,992,442.92	-13,065,694.42
加：期初现金及现金等价物余额	378,509,479.05	325,560,719.20
六、期末现金及现金等价物余额	314,517,036.13	312,495,024.78

## 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	298,685,450.76	404,987,440.13
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,596,742.27	15,161,811.09
经营活动现金流入小计	300,282,193.03	420,149,251.22
购买商品、接受劳务支付的现金	218,290,332.61	267,000,752.71
支付给职工以及为职工支付的现金	29,667,676.05	23,623,971.92
支付的各项税费	45,428,916.28	26,238,889.89
支付其他与经营活动有关的现金	18,072,878.72	13,873,263.23
经营活动现金流出小计	311,459,803.66	330,736,877.75
经营活动产生的现金流量净额	-11,177,610.63	89,412,373.47
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	1,092,876.71	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	6,675,695.10	101,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	35,000,000.00	
投资活动现金流入小计	42,768,571.81	101,000.00
购建固定资产、无形资产和其他	35,696,374.54	65,244,858.84

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	20,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	5,000,000.00	
投资活动现金流出小计	60,696,374.54	65,244,858.84
投资活动产生的现金流量净额	-17,927,802.73	-65,143,858.84
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	234,500,000.00	360,300,005.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	234,500,000.00	360,300,005.00
偿还债务支付的现金	249,980,398.41	334,758,502.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,756,092.86	67,643,762.60
支付其他与筹资活动有关的现金	10,000,000.00	332,000.00
筹资活动现金流出小计	268,736,491.27	402,734,265.06
筹资活动产生的现金流量净额	-34,236,491.27	-42,434,260.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-573,826.19	1,550,500.18
五、现金及现金等价物净增加额	-63,915,730.82	-16,615,245.25
加：期初现金及现金等价物余额	315,475,889.57	213,303,630.99
六、期末现金及现金等价物余额	251,560,158.75	196,688,385.74

## 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	431,940,272.00				425,303,070.24	103,745,081.86	2,766,041.07		78,788,771.20		491,803,716.32		1,326,856.78	14,938,296.37	1,341,795.08

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	431,940,272.00			425,303,070.24	103,745,081.86	2,766,041.07		78,788,771.20	491,803,716.32	1,326,856,788.97	14,938,296.37	1,341,795,085.34		
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)				1,070,861.51		-32,858.86			13,699,046.88	14,737,049.53	18,688,547.54	14,755,738.07		
(一)综合收益总额						-32,858.86			77,478,613.83	77,445,754.97	-587,607.54	77,445,167.37		
(二)所有者投入和减少资本				1,070,861.51						1,070,861.51	19,276,147.14	1,090,137.65		
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				1,070,861.51						1,070,861.51	19,276,147.14	1,090,137.65		
4. 其他														
(三)利润分配									-63,779,566.95	-63,779,566.95		-63,779,566.95		
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									-63,779,566.95	-63,779,566.95		-63,779,566.95		
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	431,940,272.00				426,373,931.75	103,745,081.86	2,733,182.21	78,788,771.20	505,502,763.20	1,341,593.85	14,956,984.91	1,356,550.82	3.41	

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	431,940,272.00			419,106,087.14	40,587,000.00	3,722,547.71		68,716,753.83		469,363,324.23		1,352,301.98	14,547,332.85	1,366,849,317.76	
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	431,980,272.00			419,106,087.14	40,587,000.00	3,722,547.71		68,716,753.83		469,363,324.23		1,352,301.984.91	14,547,332.85	1,366,849,317.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-40,000.00			1,619,518.68	-332,000.00	-392,236.50		6,658,581.37		3,465,378.10		11,643,241.65	50,630.80	11,693,872.45
（一）综合收益总额						-392,236.50				74,921,000.27		74,528,763.77	26,757.36	74,555,521.13
（二）所有者投入和减少资本	-40,000.00			1,619,518.68	-332,000.00							1,911,518.68	23,873.44	1,935,392.12
1. 所有者投入的普通股	-40,000.00			-292,000.00								-332,000.00		-332,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				1,911,518.68	-332,000.00							2,243,518.68	23,873.44	2,267,392.12
4. 其他														
（三）利润分配								6,658,581.37		-71,455,622.17		-64,797,040.80		-64,797,040.80
1. 提取盈余公积								6,658,581.37		-6,658,581.37				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-64,797,040.80		-64,797,040.80		-64,797,040.80
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	431,940,272.00				420,725,605.82	40,255,000.00	3,330,311.21		75,375,335.20		472,828,702.33		1,363,945.22	14,597,963.65	1,378,543,190.21

## 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	431,940,272.00				648,932,521.59	103,745,081.86	2,766,041.07		78,788,771.20	372,875,704.37		1,431,558,228.37
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	431,940,272.00				648,932,521.59	103,745,081.86	2,766,041.07		78,788,771.20	372,875,704.37		1,431,558,228.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					1,090,137.65		-32,858.86			4,496,607.36		5,553,886.15
（一）综合收益总额							-32,858.86			68,276,174.31		68,243,315.45
（二）所有者投入和减少资本					1,090,137.65							1,090,137.65
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					1,090,137.65							1,090,137.65
4. 其他												
（三）利润分配										-63,779,566.95		-63,779,566.95
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-63,779,566.95		-63,779,566.95
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	431,940,272.00				650,022,659.24	103,745,081.86	2,733,182.21		78,788,771.20	377,372,311.73		1,437,112,114.52

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	431,980,272.00				642,344,074.44	40,587,000.00	3,722,547.71		68,716,753.83	347,024,588.80		1,453,201,236.78
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	431,980,272.00				642,344,074.44	40,587,000.00	3,722,547.71		68,716,753.83	347,024,588.80		1,453,201,236.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-40,000.00				2,141,584.88	-332,000.00	-392,236.50		6,658,581.37	-4,869,808.49		3,830,121.26
(一)综合收益总额							-392,236.50			66,585,813.68		66,193,577.18
(二)所有者投入和减少资本	-40,000.00				2,141,584.88	-332,000.00						2,433,584.88
1. 所有者投入的普通股	-40,000.00				-292,000.00							-332,000.00
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,433,584.88	-332,000.00						2,765,584.88
4. 其他												
(三)利润分配									6,658,581.37	-71,455,622.17		-64,797,040.80
1. 提取盈余公积									6,658,581.37	-6,658,581.37		
2. 对所有者(或股东)的分配										-64,797,040.80		-64,797,040.80
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	431,940,272.00				644,485,659.32	40,255,000.00	3,330,311.21		75,375,335.20	342,154,780.31		1,457,031,358.04

### 三、公司基本情况

#### （一）公司注册地、组织形式和总部地址

常熟市天银机电股份有限公司（以下简称公司或本公司）系在常熟市天银机电有限公司的基础上整体变更设立，于2010年10月27日在江苏省苏州工商行政管理局登记注册，取得注册号为320581000049736的企业法人营业执照，并于2016年8月9日取得换发的统一社会信用代码为91320500741304044W的营业执照。公司注册地：江苏省苏州市常熟碧溪新区迎宾路8号。法定代表人：骆玲。公司股票于2012年7月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

截至2019年6月30日，公司注册资本为人民币431,940,272.00元，总股本为431,940,272股，每股面值人民币1元。其中：有限售条件的流通股份A股30,971,807股；无限售条件的流通股份A股400,968,465股。

本公司的基本组织架构：根据国家法律法规和公司章程的规定，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构；董事会下设战略委员会、薪酬委员会、审计委员会、提名委员会等四个专门委员会和董事会办公室。公司下设证券部、销售部、生产部、财务部、审计部、人力资源部、办公室、后勤部等主要职能部门。

#### （二）公司的业务性质和主要经营活动

本公司属家用电力器具专用配件制造行业。经营范围为：冰箱及家用电器配件，制冷设备，模具，塑料制品的开发、生产与销售；电子元件，制冷压缩机，机电设备(除汽车)的批发、零售；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、仪器仪表、机械设备、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。

（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

#### （三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2019年8月9日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司共6户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围与上期相比未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，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及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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)披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产,按公允价值减去预计费用后的金额,以及符合持有待售条件时的原账面价值,取两者孰低计价。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少12个月具有持续经营能力。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

本公司及各子公司从事冰箱压缩机用配套产品、军用信息化装备中软硬件集成设备的生产和销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认的交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注五39“收入”及各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅本附注五44“重要会计政策和会计估计变更”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司2019年6月30日的合并及母公司财务状况、2019年1-6月的合并及母公司经营成果、合并及母公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度,即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

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

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，

计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五22“长期股权投资”进行会计处理；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：

在个别财务报表中，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；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并

财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五22“长期股权投资”或本附注五10“金融工具”。

本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，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五22（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五22（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司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。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①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；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才



被确认为当期损益)；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

## 10、金融工具

### (1) 金融工具（自2019年1月1日起适用）

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### ① 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### I. 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

#### II. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。当金融资产

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

### III. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

#### ② 金融工具减值

本公司对于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、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产以及其他流动资产中的应收票据，本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。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本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未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始

确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

### ③ 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。

#### I. 以摊余成本计量的金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

此类金融负债主要包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。期限在一年以内（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

#### II. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的的影响金额）计入当期损益。

#### ④ 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：I. 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；II. 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；III. 该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### ⑤ 金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认

原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

### ⑥ 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### ⑦ 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

### ⑧ 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

## （2）金融工具（适用于2018年度）

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

### ① 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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；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；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

## ② 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

### I. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A.取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B.属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C.属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A.该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B.本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

### II. 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### III. 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

#### IV.可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

#### ③ 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

##### I. 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

##### II. 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允

价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### ④ 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### ⑤ 金融负债的分类和计量

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



### I. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### II. 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### III. 财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### ⑥ 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### ⑦ 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### ⑧ 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司

计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### ⑨ 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

### 11、应收票据

不适用

### 12、应收账款

应收款项包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

#### （1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

单项金额重大的判断依据或金额标注：应收账款——金额200万元以上（含）且占应收账款账面余额5%以上的款项；其他应收款——余额列前五位的其他应收款金额50万元以上（含）且占其他应收款账面余额5%以上的款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

#### （2）按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

##### ①信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄组合	以账龄为信用风险组合确认依据
关联方组合	应收本公司合并报表范围内关联方款项

## ②根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
账龄组合	账龄分析法
关联方组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	15.00	15.00
2-3 年	40.00	40.00
3 年以上	100.00	100.00

## (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

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

(5) 如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

**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

不适用

## 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

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资。

### （2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和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认和跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

①产成品、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；

②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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### （4）存货的盘存制度为永续盘存制。

### （5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 16、合同资产

不适用

不适用

## 17、合同成本

不适用

## 18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 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

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五10“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：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，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## （2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，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者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金

股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照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。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

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

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五6（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入所有者权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，



按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前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，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，并按比例结转当期损益；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其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，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，在丧失对被投资单位控制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其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本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，如果上述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，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进

行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本附注五31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
运输工具	年限平均法	5	5	19
电子设备及其他	年限平均法	5	5	19
固定资产装修	年限平均法	5	0	20

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

- 3 在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五31“长期资产减值”。

## 26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

不适用

### 30、无形资产

#### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

无形资产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。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命(年)	依据
专利权	10.00	预计受益期限
非专利技术	10.00	有效期限
软件	10.00	预计受益期限
土地使用权	50.00	土地使用权证登记使用年限

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，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。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

### 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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

### 35、租赁负债

不适用

### 36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### （1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ①以权益结算的股份支付

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

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

##### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### （2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价

值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

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

### （3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 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

### （1）收入的总确认原则

#### ①商品销售收入

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

#### ②提供劳务收入



在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量结果确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

### ③建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按实际测定的完工进度确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

### ④使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### ⑤利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定

#### (2) 本公司收入的具体确认原则

#### ①国内销售

冰箱压缩机用配套产品及军用信息化装备中软硬件集成设备在货物交付到买方指定地点并经过客户验收后确认收入；软件开发费按开发进度确认收入。

#### ②出口销售

以完成出口报关手续、取得出口报关单为依据确认销售收入。

## 40、政府补助

### (1) 政府补助的分类

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

①政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

②根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

③若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## （2）政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

①所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合规定条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

②应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

③相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

④根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

## （3）政府补助的会计处理

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在

确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

②财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

①初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

②存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

③属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

##### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期税前会计利润作相应调整后计算得出。

##### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未

来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

#### （1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

#### （2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### （3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### （1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

### （2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### （3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

### （4）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

### （5）持有至到期投资

本公司将符合条件的有固定或可确定还款金额和固定到期日且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产归类为持有至到期投资。进行此项归类工作需涉及大量的判断。在进行判断的过程中，本公司会对其持有该类投资至到期日的意愿和能力进行评估。除特定情况外（例如在接近到期日时出售金额不重大的投资），如果本公司未能将这些投资持有至到期日，则须将全部该类投资重分类至可供出售金融资产，且在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不得再将该金融资产划分为持有至到期投资。如出现此类情况，可能对财务报表上所列报的相关金融资产价值产生重大的影响，并且可能影响本公司的金融工具风险管理策略。

### （6）持有至到期投资减值

本公司确定持有至到期投资是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断。发生减值的客观证据包括发行方发生严重财务困难使该金融资产无法在活跃市场继续交易、无法履行合同条款（例如，偿付利息或本金发生违约）等。在进行判断的过程中，本公司需评估发生减值的客观证据对该项投资预计未来现金流的

影响。

#### （7）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （8）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （9）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （10）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （11）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### (12) 预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### (13) 设定受益计划负债

本公司已对公司原有离退休人员、因公已故员工遗属及内退和下岗人员的福利计划确认为一项负债。该等福利费用支出及负债的金额依靠各种假设条件计算支付。这些假设条件包括折现率、福利增长率和平均医疗费用增长率。鉴于该等计划的长期性，上述估计具有较大不确定性。

#### (14) 公允价值计量

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，本公司采用可获得的可观察市场数据。如果无法获得第一层次输入值，本公司会聘用第三方有资质的评估师来执行估价，在此过程中本公司管理层与其紧密合作，以确定适当的估值技术和相关模型的输入值。在确定各类资产和负债的公允价值的过程中所采用的估值技术和输入值的相关信息在附注十中披露。

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

##### ①新金融工具准则

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企



业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内上市的企业采用企业会计准则编制财务报告的企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。

经本公司第三届董事会第十九次会议于2019年4月9日决议通过，本公司按照财政部的要求时间开始执行前述四项会计准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按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，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本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、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

2019年1月1日，本公司财务报表中金融资产按照原金融工具准则和新金融工具准则的规定进行分类和计量的结果对比表：

单位：元

原金融工具准则			新金融工具准则		
列报项目	计量类别	账面价值	列报项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	380,192,479.05	货币资金	摊余成本	380,192,479.05
应收票据	摊余成本	110,152,225.37	应收票据	摊余成本	110,152,225.37
应收账款	摊余成本	304,554,072.11	应收账款	摊余成本	304,554,072.11
其他应收款	摊余成本	5,906,345.22	其他应收款	摊余成本	5,906,345.22
其他流动资产	摊余成本	80,390,565.92	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	73,330,000.00
			其他流动资产	摊余成本	7,060,565.92
可供出售金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,187,270.08	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	3,187,270.08

## ②非货币性资产交换准则的修订

财政部于2019年5月17日发布了关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知（财会〔2019〕8号），要求企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

## ③债务重组准则的修订

财政部于2019年5月30日发布了关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知（财会〔2019〕9号），要求企业对2019年1月1日至该准则施行日之间发生的债务重组，应根据该准则进行调整。企业对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照该准则的规定进行追溯调整。

## ④财务报表格式的修订

根据财政部2019年5月发布《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），本公司对该项会计政策变更涉及的报表科目采用追溯调整法，2018年度的财务报表列报项目调整如下：

单位：元

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	414,706,297.48	应收票据	110,152,225.37
		应收账款	304,554,072.11
应付票据及应付账款	211,686,063.89	应付票据	43,930,563.75
		应付账款	167,755,500.14

## (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	380,192,479.05	380,192,479.05	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产		73,330,000.00	73,330,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	110,152,225.37	110,152,225.37	
应收账款	304,554,072.11	304,554,072.11	
应收款项融资			
预付款项	18,756,610.46	18,756,610.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,906,345.22	5,906,345.22	
其中：应收利息	2,125,241.50	2,125,241.50	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	243,836,517.14	243,836,517.14	
合同资产			
持有待售资产	21,441,095.53	21,441,095.53	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	80,390,565.92	7,060,565.92	-73,330,000.00
流动资产合计	1,165,229,910.80	1,165,229,910.80	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	3,187,270.08		-3,187,270.08
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	31,163,107.21	31,163,107.21	
其他权益工具投资		3,187,270.08	3,187,270.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	183,122,800.26	183,122,800.26	

在建工程	165,480,696.58	165,480,696.58	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	85,722,564.84	85,722,564.84	
开发支出	1,597,932.90	1,597,932.90	
商誉	243,247,815.69	243,247,815.69	
长期待摊费用	1,959,284.94	1,959,284.94	
递延所得税资产	11,066,984.17	11,066,984.17	
其他非流动资产	19,492,285.41	19,492,285.41	
非流动资产合计	746,040,742.08	746,040,742.08	
资产总计	1,911,270,652.88	1,911,270,652.88	
流动负债：			
短期借款	215,980,398.41	215,980,398.41	
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	43,930,563.75	43,930,563.75	
应付账款	167,755,500.14	167,755,500.14	
预收款项	80,540,908.04	80,540,908.04	
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	15,927,567.97	15,927,567.97	
应交税费	5,000,880.44	5,000,880.44	
其他应付款	25,238,789.75	25,238,789.75	
其中：应付利息	318,536.01	318,536.01	
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	943,659.60	943,659.60	
其他流动负债			
流动负债合计	555,318,268.10	555,318,268.10	
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	12,763,198.78	12,763,198.78	
递延所得税负债	1,394,100.66	1,394,100.66	
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,157,299.44	14,157,299.44	
负债合计	569,475,567.54	569,475,567.54	
所有者权益：			
股本	431,940,272.00	431,940,272.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	425,303,070.24	425,303,070.24	
减：库存股	103,745,081.86	103,745,081.86	
其他综合收益	2,766,041.07	2,766,041.07	
专项储备			
盈余公积	78,788,771.20	78,788,771.20	
一般风险准备			
未分配利润	491,803,716.32	491,803,716.32	
归属于母公司所有者权益合计	1,326,856,788.97	1,326,856,788.97	

少数股东权益	14,938,296.37	14,938,296.37	
所有者权益合计	1,341,795,085.34	1,341,795,085.34	
负债和所有者权益总计	1,911,270,652.88	1,911,270,652.88	

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	315,475,889.57	315,475,889.57	
交易性金融资产		35,000,000.00	35,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	100,642,905.37	100,642,905.37	
应收账款	220,766,139.31	220,766,139.31	
应收款项融资			
预付款项	1,342,778.89	1,342,778.89	
其他应收款	109,154,201.50	109,154,201.50	
其中：应收利息	1,699,851.50	1,699,851.50	
应收股利			
存货	128,221,062.27	128,221,062.27	
合同资产			
持有待售资产	21,441,095.53	21,441,095.53	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	35,594,133.04	594,133.04	-35,000,000.00
流动资产合计	932,638,205.48	932,638,205.48	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	3,187,270.08		-3,187,270.08
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	598,356,122.22	598,356,122.22	

其他权益工具投资		3,187,270.08	3,187,270.08
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	166,271,951.21	166,271,951.21	
在建工程	165,442,960.74	165,442,960.74	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	53,198,871.62	53,198,871.62	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	658,327.27	658,327.27	
递延所得税资产	3,898,811.50	3,898,811.50	
其他非流动资产	19,492,285.41	19,492,285.41	
非流动资产合计	1,010,506,600.05	1,010,506,600.05	
资产总计	1,943,144,805.53	1,943,144,805.53	
流动负债：			
短期借款	215,980,398.41	215,980,398.41	
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	43,930,563.75	43,930,563.75	
应付账款	154,889,106.47	154,889,106.47	
预收款项	40,000,000.00	40,000,000.00	
合同负债			
应付职工薪酬	3,858,187.56	3,858,187.56	
应交税费	3,777,179.63	3,777,179.63	
其他应付款	34,956,158.07	34,956,158.07	
其中：应付利息	318,536.01	318,536.01	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	943,659.60	943,659.60	

其他流动负债			
流动负债合计	498,335,253.49	498,335,253.49	
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	12,763,198.78	12,763,198.78	
递延所得税负债	488,124.89	488,124.89	
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,251,323.67	13,251,323.67	
负债合计	511,586,577.16	511,586,577.16	
所有者权益：			
股本	431,940,272.00	431,940,272.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	648,932,521.59	648,932,521.59	
减：库存股	103,745,081.86	103,745,081.86	
其他综合收益	2,766,041.07	2,766,041.07	
专项储备			
盈余公积	78,788,771.20	78,788,771.20	
未分配利润	372,875,704.37	372,875,704.37	
所有者权益合计	1,431,558,228.37	1,431,558,228.37	
负债和所有者权益总计	1,943,144,805.53	1,943,144,805.53	

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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、6%、5%、3%、0%。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。	1.2%、12%
教育费附加	按实际缴纳的流转税	3%
地方教育附加	按实际缴纳的流转税	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
常熟市天银机电股份有限公司	15%
北京华清瑞达科技有限公司（以下简称华清瑞达）	15%
上海讯析电子科技有限公司（以下简称讯析科技）	12.5%
常熟市天银智能化技术有限公司（以下简称天银智能化）	25%
常熟市天银电控科技有限公司（以下简称天银电控）	25%
北京天银星际科技有限公司（以下简称天银星际）	15%
华清瑞达（天津）科技有限公司（以下简称华清天津）	25%

### 2、税收优惠

#### （1）增值税税收优惠

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36号）中“营业税改征增值税试点过渡政策的规定”，华清瑞达及讯析科技符合“纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务”的收入免征增值税。

#### （2）企业所得税税收优惠

①2017年11月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201732001261），有效期三年，2017至2019年度享受15%的企业所得税优惠税率。

②2016年12月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，华清瑞达被认定为高新技术企业（证书编号：GR201611000776），有效期三年，2016年至2018年度享受15%的企业所得税优惠税率。

③2016年11月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，讯析科技被认定为高新技术企业（证书编号：GR201631001598），有效期三年，2016年度至2018年度享受15%的企业所得税优惠税率。

2017年7月，讯析科技获得软件企业证书，证书编号为：沪RQ-2017-0339。根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号）第三条；《国家税务总局关于软件和集成电路企业认定管理有关问题的公告》（国税总局公告2012年第19号）；《国家税务总局关于执行软件企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告2013年第43号）相关文件规定，讯析科技从盈利年度即2016年开始享受所得税“两免三减半”政策优惠，2016年-2017年免交企业所得税，2018-2020年减半征收企业所得税。

④2018年9月，根据科技部、财政部、国家税务总局《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2016]195号）的有关规定，天银星际被认定为高新技术企业（证书编号：GR201811002278），有效期三年，2018年至2020年度享受15%的企业所得税优惠税率。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	106,901.62	206,817.69
银行存款	305,384,482.55	378,288,841.41
其他货币资金	10,837,651.96	1,696,819.95
合计	316,329,036.13	380,192,479.05

其他说明

期末因抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项如下：

单位：元

项目	期末余额
保函保证金	1,812,000.00

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	17,757,449.05	73,330,000.00
其中：		
理财产品	17,757,449.05	73,330,000.00
其中：		
合计	17,757,449.05	73,330,000.00

其他说明：

无。

## 3、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	122,457,295.79	71,810,405.37
商业承兑票据	37,892,181.31	38,341,820.00
合计	160,349,477.10	110,152,225.37

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00

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) 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	132,273,916.92	
商业承兑票据	1,360,000.00	
合计	133,633,916.92	

**4、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	100,000.00	0.02%	100,000.00	100.00%		100,000.00	0.03%	100,000.00	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	431,666,268.17	99.98%	33,143,691.85	7.68%	398,522,576.32	329,946,301.37	99.97%	25,392,229.26	7.70%	304,554,072.11
其中:										
合计	431,766,268.17	100.00%	33,243,691.85	7.70%	398,522,576.32	330,046,301.37	100.00%	25,492,229.26	7.72%	304,554,072.11

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
北京东方和信科技有限公司	100,000.00	100,000.00	100.00%	预计无法收回
合计	100,000.00	100,000.00	--	--

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	382,328,472.44	19,116,423.62	5%
1 至 2 年	29,673,513.52	4,451,027.02	15%
2 至 3 年	16,813,401.67	6,725,360.67	40%
3 年以上	2,850,880.54	2,850,880.54	100%
合计	431,666,268.17	33,143,691.85	7.68%

确定该组合依据的说明: 根据账龄确定。

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)	382,328,472.44
1 至 2 年	29,673,513.52
2 至 3 年	16,813,401.67
3 年以上	2,950,880.54
合计	431,766,268.17

**(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：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
无		

本期计提坏账准备金额7,751,462.59元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。

### (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：

本期无实际核销的应收账款。

### (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

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
加西贝拉压缩机有限公司	91,840,702.63	21.27	4,592,035.13
青岛万宝压缩机有限公司	35,916,685.68	8.32	1,795,834.28
安徽美芝制冷设备有限公司	32,885,221.18	7.62	1,644,261.06
扎努西电气机械天津压缩机有限公司	19,885,370.28	4.61	994,268.51
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	18,909,785.75	4.38	945,489.29
合计	199,437,765.52	46.20	9,971,888.28

## 5、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	24,380,421.09	73.78%	17,912,333.52	95.50%
1 至 2 年	7,952,110.57	24.06%	837,573.34	4.47%
2 至 3 年	705,808.00	2.14%	4,703.60	0.03%
3 年以上	6,703.60	0.02%	2,000.00	0.00%
合计	33,045,043.26	--	18,756,610.46	--

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：

无。

## (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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
上海神添实业有限公司	6,824,400.00	20.65
南京三航信息工程有限公司	4,170,487.93	12.62
青岛汇智天云科技有限公司	2,273,000.00	6.88
北京华瑞科微信息技术有限公司	2,000,000.00	6.05
哈尔滨工大航博科技有限公司	1,841,700.00	5.57
合计	17,109,587.93	51.78

其他说明：

无。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,637,094.13	2,125,241.50
其他应收款	5,463,862.59	3,781,103.72
合计	7,100,956.72	5,906,345.22

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,637,094.13	2,125,241.50
合计	1,637,094.13	2,125,241.50

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

## (2) 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
押金保证金	3,065,214.66	3,627,265.40
一般经营性应收	3,485,949.00	970,804.29
减：坏账准备	-1,087,301.07	-816,965.97
合计	5,463,862.59	3,781,103.72

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	816,965.97			816,965.97
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	270,335.10			270,335.10
2019 年 6 月 30 日余额	1,087,301.07			1,087,301.07

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）	3,488,391.55
1 至 2 年	1,146,006.22
2 至 3 年	829,464.82
合计	5,463,862.59

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	

本期提坏账准备金额270,335.10元；本期收回或转回坏账准备金额0.00元。



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

无。

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：

本期无实际核销的其他应收款。

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
常熟市建筑管理处	押金保证金	1,000,000.00	2-3 年	15.26%	400,000.00
北京城建天麓房地产开发有限公司	押金保证金	619,809.40	1 年以内 11,688.40 元；1-2 年 353,860.41 元；2-3 年 98,046.90 元；3 年以上 156,213.69 元	9.46%	249,095.93
西北工业大学	押金保证金	395,000.00	1-2 年	6.03%	59,250.00
成都华日通讯技术有限公司	一般经营性应收	328,707.00	1 年以内	5.02%	16,435.35
天津满商科技有限公司	一般经营性应收	204,300.00	1-2 年	3.12%	30,645.00
合计	--	2,547,816.40	--	38.89%	755,426.28

## 7、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	88,225,486.30		88,225,486.30	88,730,562.97		88,730,562.97
在产品	121,103,319.17		121,103,319.17	105,776,571.95		105,776,571.95
库存商品	19,507,965.94		19,507,965.94	24,326,020.29		24,326,020.29
发出商品	21,572,132.72		21,572,132.72	21,525,940.58		21,525,940.58
委托加工物资	13,449,532.26		13,449,532.26	3,477,421.35		3,477,421.35
合计	263,858,436.39		263,858,436.39	243,836,517.14		243,836,517.14

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	

期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无资本化利息金额。

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 8、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
理财产品		73,330,000.00

预缴增值税	7,683,939.70	3,342,938.74
预缴所得税	4,170,266.61	1,978,242.75
待抵扣增值税	2,255,301.07	1,654,258.02
待摊费用	14,262.39	85,126.41
合计	14,123,769.77	80,390,565.92

其他说明：

无。

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
哈尔滨工大雷信科技有限公司	31,163,10 7.21			-1,327,80 6.33						29,835,30 0.88	
小计	31,163,10 7.21			-1,327,80 6.33						29,835,30 0.88	
合计	31,163,10 7.21			-1,327,80 6.33						29,835,30 0.88	

其他说明

无。

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		
—上市权益工具投资	3,148,612.60	3,187,270.08
合计	3,148,612.60	3,187,270.08

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转	指定为以公允价	其他综合收益转

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
--	--	--	--	--------------	----------------------------	--------------

其他说明：

无。

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	176,641,158.56	183,122,800.26
合计	176,641,158.56	183,122,800.26

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	固定资产装修	电子设备及其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	80,741,971.85	180,392,355.31	27,065,217.10	5,741,547.00	54,966,326.86	348,907,418.12
2.本期增加金 额		5,770,985.60			2,169,000.39	7,939,985.99
(1) 购置		833,447.85			2,169,000.39	3,002,448.24
(2) 在建工 程转入		4,937,537.75				4,937,537.75
(3) 企业合 并增加						
3.本期减少金 额						
(1) 处置或 报废						
4.期末余额	80,741,971.85	186,163,340.91	27,065,217.10	5,741,547.00	57,135,327.25	356,847,404.11
二、累计折旧						
1.期初余额	30,122,196.78	83,495,344.76	22,348,914.79	5,741,547.00	24,076,614.53	165,784,617.86
2.本期增加金 额	3,279,289.59	6,266,879.31	1,141,170.30		3,734,288.49	14,421,627.69
(1) 计提	3,279,289.59	6,266,879.31	1,141,170.30		3,734,288.49	14,421,627.69

3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4.期末余额	33,401,486.37	89,762,224.07	23,490,085.09	5,741,547.00	27,810,903.02	180,206,245.55
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	47,340,485.48	96,401,116.84	3,575,132.01		29,324,424.23	176,641,158.56
2.期初账面价值	50,619,775.07	96,897,010.55	4,716,302.31		30,889,712.33	183,122,800.26

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	171,594,491.47	165,480,696.58
合计	171,594,491.47	165,480,696.58

### (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

产能扩建项目	146,051,894.53		146,051,894.53	135,304,162.28		135,304,162.28
待安装设备	25,309,358.27		25,309,358.27	30,138,798.46		30,138,798.46
软件开发	157,766.99		157,766.99			
智能管理平台	75,471.68		75,471.68	37,735.84		37,735.84
合计	171,594,491.47		171,594,491.47	165,480,696.58		165,480,696.58

## (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
产能扩建项目		135,304,162.28	10,747,732.25			146,051,894.53						其他
待安装设备		30,138,798.46	108,097.56	4,937,537.75		25,309,358.27						其他
合计		165,442,960.74	10,855,829.81	4,937,537.75		171,361,252.80	--	--				--

## (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

期末未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

## 13、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	59,519,503.12	27,866,564.31	10,800,000.00	12,072,503.08	110,258,570.51
2.本期增加金额		27,110.37		247,955.09	275,065.46
(1) 购置		27,110.37		247,955.09	275,065.46
(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	59,519,503.12	27,893,674.68	10,800,000.00	12,320,458.17	110,533,635.97
二、累计摊销					
1.期初余额	8,230,418.44	9,911,558.79	3,960,000.00	2,434,028.44	24,536,005.67
2.本期增加金额	595,195.02	1,438,738.72	540,000.00	616,574.89	3,190,508.63
(1) 计提	595,195.02	1,438,738.72	540,000.00	616,574.89	3,190,508.63
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,825,613.46	11,350,297.51	4,500,000.00	3,050,603.33	27,726,514.30
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	50,693,889.66	16,543,377.17	6,300,000.00	9,269,854.84	82,807,121.67
2.期初账面价值	51,289,084.68	17,955,005.52	6,840,000.00	9,638,474.64	85,722,564.84

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 0.91%。

## (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：

期末不存在未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额			期末余额
宽带信号采集处理平台	782,150.35	2,128,627.42					2,910,777.77
多通道天线测试系统	815,782.55	1,367,037.98					2,182,820.53
合计	1,597,932.90	3,495,665.40					5,093,598.30

其他说明

无。

## 15、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
华清瑞达	149,969,406.52					149,969,406.52
讯析科技	93,278,409.17					93,278,409.17
合计	243,247,815.69					243,247,815.69



## 16、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	1,959,284.94	1,028,980.00	440,040.31		2,548,224.63
合计	1,959,284.94	1,028,980.00	440,040.31		2,548,224.63

其他说明

无。

## 17、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	34,298,782.70	5,060,106.55	26,272,135.01	3,907,434.84
可抵扣亏损	27,277,327.71	4,809,545.20	28,475,488.87	4,415,321.72
尚未解锁股权激励摊销的所得税影响	5,918,729.93	843,571.56	4,828,592.33	688,198.85
政府补助的所得税影响	13,235,028.60	1,985,254.29	13,706,858.38	2,056,028.76
合计	80,729,868.94	12,698,477.60	73,283,074.59	11,066,984.17

## (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
公允价值变动增加的所得税影响	3,215,508.47	482,326.27	3,254,165.93	488,124.89
评估增值额的所得税影响	5,368,745.27	805,311.79	6,039,838.47	905,975.77
合计	8,584,253.74	1,287,638.06	9,294,004.40	1,394,100.66

## (3) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	721,990.56	547,683.28

资产减值准备	32,210.22	37,060.22
合计	754,200.78	584,743.50

#### (4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	547,683.28	547,683.28	
2024 年	721,990.56		
合计	1,269,673.84	547,683.28	--

其他说明：

无。

## 18、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
购建长期资产的预付款	25,032,856.01	19,492,285.41
合计	25,032,856.01	19,492,285.41

其他说明：

无。

## 19、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	200,500,000.00	215,980,398.41
合计	200,500,000.00	215,980,398.41

短期借款分类的说明：

本公司按取得银行短期融资方式或条件确定借款类别。

## 20、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	51,147,155.15	43,930,563.75
合计	51,147,155.15	43,930,563.75

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 21、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
存货相关应付	172,919,098.49	142,143,406.79
费用相关应付	755,327.24	990,128.24
长期资产应付	8,981,615.83	24,621,965.11
合计	182,656,041.56	167,755,500.14

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
常熟开关制造有限公司	1,686,635.00	尚未结算
乐清市宏顺电子有限公司	866,462.70	尚未结算
苏州威特康精密机械有限公司	779,175.00	尚未结算
苏州施耐德电梯有限公司	742,000.00	尚未结算
南京汇多富电子工程有限公司	674,679.62	尚未结算
合计	4,748,952.32	--

其他说明：

无。

## 22、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	48,353,664.11	40,540,908.04

预收出售非流动资产的款项		40,000,000.00
合计	48,353,664.11	80,540,908.04

## (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
北京控制工程研究所	300,000.00	合同尚未执行完毕
合计	300,000.00	--

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 23、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	15,909,377.33	71,707,465.47	73,787,286.32	13,829,556.48
二、离职后福利-设定提存计划	18,190.64	4,276,326.28	4,276,415.27	18,101.65
合计	15,927,567.97	75,983,791.75	78,063,701.59	13,847,658.13

## (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	15,639,673.42	64,660,609.97	66,890,853.58	13,409,429.81
2、职工福利费		2,177,743.51	2,177,743.51	
3、社会保险费	8,714.59	2,410,482.79	2,410,525.42	8,671.96
其中：医疗保险费	7,614.69	2,158,529.94	2,158,567.19	7,577.44
工伤保险费	423.04	81,453.20	81,455.27	420.97
生育保险费	676.86	170,499.65	170,502.96	673.55
4、住房公积金		1,914,752.24	1,914,752.24	

5、工会经费和职工教育经费	260,989.32	543,876.96	393,411.57	411,454.71
合计	15,909,377.33	71,707,465.47	73,787,286.32	13,829,556.48

### (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	16,921.53	4,143,154.90	4,143,237.68	16,838.75
2、失业保险费	1,269.11	133,171.38	133,177.59	1,262.90
合计	18,190.64	4,276,326.28	4,276,415.27	18,101.65

其他说明：

无。

## 24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	697,664.34	736,142.24
企业所得税	5,726,760.68	3,250,085.28
个人所得税	338,777.88	218,033.55
城市维护建设税	61,130.21	172,453.67
房产税	517,567.81	326,891.96
土地使用税	44,194.81	93,454.19
教育费附加及地方教育附加	61,117.71	160,571.75
印花税	12,612.70	43,247.80
合计	7,459,826.14	5,000,880.44

其他说明：

无。

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	285,247.23	318,536.01
应付股利	63,779,566.95	
其他应付款	24,631,752.83	24,920,253.74

合计	88,696,567.01	25,238,789.75
----	---------------	---------------

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	285,247.23	318,536.01
合计	285,247.23	318,536.01

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：

无。

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	63,779,566.95	
合计	63,779,566.95	

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：

无。

**(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
限制性股票回购义务	24,153,000.00	24,153,000.00
经营性其他往来	225,816.32	130,410.81
费用相关应付款	233,936.51	636,842.93
押金保证金	19,000.00	
合计	24,631,752.83	24,920,253.74

## 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
限制性股票回购义务	24,153,000.00	未到解锁期
合计	24,153,000.00	--

其他说明

无。

## 26、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
土地补贴款	7,817,542.61	239,311.77	121,831.80	7,935,022.58	与资产相关
2016 省科技成果转化专项资金	4,945,656.17	704,347.83	349,998.00	5,300,006.00	与资产相关
合计	12,763,198.78	943,659.60	471,829.80	13,235,028.58	--

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
土地补贴款	7,817,542.61	239,311.77		121,831.80			7,935,022.58	与资产相关
2016 省科技成果转化专项资金	4,945,656.17	704,347.83		349,998.00			5,300,006.00	与资产相关
合计	12,763,198.78	943,659.60		471,829.80			13,235,028.58	

其他说明：

无。

## 27、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	431,940,272.00						431,940,272.00

其他说明：

## 28、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）	420,690,113.85			420,690,113.85
其他资本公积	4,612,956.39	1,070,861.51		5,683,817.90
合计	425,303,070.24	1,070,861.51		426,373,931.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加其他资本公积1,070,861.51元，系公司2019年1-6月权益结算的股份支付形成。

## 29、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股权激励计划	24,153,000.00			24,153,000.00
用于员工激励或减少注册资本而收购的公司股份	79,592,081.86			79,592,081.86
合计	103,745,081.86			103,745,081.86

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无。

## 30、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	2,766,041.07	-38,657.48			-5,798.62	-32,858.86	2,733,182.21
其他权益工具投资公允价值变动	2,766,041.07	-38,657.48			-5,798.62	-32,858.86	2,733,182.21
其他综合收益合计	2,766,041.07	-38,657.48			-5,798.62	-32,858.86	2,733,182.21

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：

无。

## 31、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	78,788,771.20			78,788,771.20
合计	78,788,771.20			78,788,771.20



盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

### 32、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	491,803,716.32	469,363,324.23
调整后期初未分配利润	491,803,716.32	469,363,324.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	77,478,613.83	74,921,000.27
减：提取法定盈余公积		6,658,581.37
应付普通股股利	63,779,566.95	64,797,040.80
期末未分配利润	505,502,763.20	472,828,702.33

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。

### 33、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	424,483,784.41	276,795,616.46	392,260,512.39	258,000,937.76
其他业务	3,817,071.88	3,618,266.41	4,514,394.88	4,071,573.56
合计	428,300,856.29	280,413,882.87	396,774,907.27	262,072,511.32

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

无。

### 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	888,045.11	804,287.99

教育费附加	883,153.53	797,902.64
房产税	842,574.05	352,736.12
土地使用税	89,052.82	93,454.19
印花税	110,523.00	144,033.65
残疾人保障金	8,968.07	252,491.14
其他	24.90	300.00
合计	2,822,341.48	2,445,205.73

其他说明：

无。

### 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
业务招待费	3,288,569.87	2,237,275.42
运输装卸费及汽车费用	2,713,173.73	2,018,321.91
职工薪酬	1,370,034.09	702,548.00
差旅费	954,587.80	765,750.02
招标服务费	353,192.04	
售后维护费	43,456.37	8,308.70
广告费	404,593.69	147,000.06
会务费	7,184.90	17,683.01
其他	33,155.76	205,275.57
合计	9,167,948.25	6,102,162.69

其他说明：

无。

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,882,411.71	4,871,784.13
折旧及摊销	2,626,036.17	3,494,974.45
股份支付	1,090,137.65	1,911,518.68
中介费	1,053,632.61	727,470.91
办公费	2,559,939.73	822,552.53

汽车费用	721,533.96	
修理费	678,618.83	2,003,600.73
差旅费	499,869.61	1,889,202.02
业务招待费	851,978.73	
其他	2,325,844.25	1,875,619.20
合计	20,290,003.25	17,596,722.65

其他说明：

无。

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,517,175.74	6,187,088.61
材料费用	8,075,079.57	5,347,103.49
折旧及摊销	3,596,446.62	2,809,964.98
设计及认证费	1,464,418.65	247,893.71
办公费用	2,332,502.52	1,147,646.51
其他费用	200,468.93	722,994.10
合计	31,186,092.03	16,462,691.40

其他说明：

无。

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,487,179.08	6,971,357.69
减：利息收入	683,395.99	2,979,852.06
汇兑损失	535,432.02	-1,550,500.18
手续费支出	311,904.40	87,505.68
合计	8,651,119.51	2,528,511.13

其他说明：

无。

### 39、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
与企业日常活动相关的政府补助	2,007,775.56	1,599,629.80

#### 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,327,806.33	-783,836.71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	40,000.00	
理财产品投资收益	1,613,813.84	697,625.09
合计	326,007.51	-86,211.62

其他说明：

无。

#### 41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-270,335.10	
应收账款坏账损失	-7,751,462.59	
合计	-8,021,797.69	

其他说明：

无。

#### 42、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		-4,043,475.33
合计		-4,043,475.33

其他说明：

无。

#### 43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

出售划分为持有待售的非流动资产或处置组时确认的处置利得或损失	18,080,475.33	
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失		
其中：固定资产处置收益		47,550.00
合计	18,080,475.33	47,550.00

#### 44、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	650.00		650.00
合计	650.00		650.00

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	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

无。

#### 45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	70,000.00	10,000.00
其他	2.56	13,137.33	2.56
合计	10,002.56	83,137.33	10,002.56

其他说明：

无。

#### 46、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

当期所得税费用	12,406,708.23	13,091,505.74
递延所得税费用	-1,732,157.41	-1,037,805.50
合计	10,674,550.82	12,053,700.24

## (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	88,152,577.05
按法定/适用税率计算的所得税费用	13,222,886.56
子公司适用不同税率的影响	-533,857.45
调整以前期间所得税的影响	-113,846.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	403,989.31
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	-1,212.50
研发费用加计扣除对所得税的影响	-2,349,410.88
本期未确认的可抵扣亏损对所得税的影响	46,001.82
所得税费用	10,674,550.82

其他说明

无。

## 47、其他综合收益

详见附注七、30。

## 48、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	1,171,543.36	11,266,271.41
政府补助	1,535,945.76	1,127,800.00
押金、保证金	1,001,330.74	
其他	96,055.51	
合计	3,804,875.37	12,394,071.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	18,486,132.58	12,397,045.63
销售费用	7,797,914.16	5,327,260.17
押金、保证金	730,072.70	87,505.68
往来款	2,334,352.01	2,914,790.84
手续费	311,904.40	
营业外支出	10,002.56	83,137.33
合计	29,670,378.41	20,809,739.65

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无。

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财本金	129,822,550.95	34,860,000.00
合计	129,822,550.95	34,860,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(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
理财本金	74,250,000.00	27,740,000.00
合计	74,250,000.00	27,740,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无。

**(5) 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
减资		332,000.00
合计		332,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无。

#### 49、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	77,478,026.23	74,947,757.63
加：资产减值准备	8,021,797.69	4,043,475.33
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	14,421,627.69	13,955,069.71
无形资产摊销	3,190,508.63	3,117,328.17
长期待摊费用摊销	440,040.31	42,509.58
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）	-18,080,475.33	-47,550.00
财务费用（收益以“-”号填列）	9,022,611.10	2,809,467.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-326,007.51	86,211.62
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,631,493.43	-439,188.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-100,663.98	-100,663.98
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,021,919.25	-36,849,136.03
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-175,826,627.92	16,178,019.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	42,159,521.69	7,999,390.94
其他	1,090,137.65	2,433,584.88
经营活动产生的现金流量净额	-60,162,916.43	88,176,276.33
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	314,517,036.13	312,495,024.78
减：现金的期初余额	378,509,479.05	325,560,719.20
现金及现金等价物净增加额	-63,992,442.92	-13,065,694.42



**(2) 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	314,517,036.13	378,509,479.05
其中：库存现金	106,901.62	221,911.82
可随时用于支付的银行存款	305,384,482.55	311,251,581.43
可随时用于支付的其他货币资金	9,025,651.96	1,021,531.53
三、期末现金及现金等价物余额	314,517,036.13	378,509,479.05

其他说明：

无。

**50、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	1,812,000.00	保函保证金
合计	1,812,000.00	--

其他说明：

无。

**51、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	11,167,812.58	6.8747	76,775,361.14
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	2,060,250.25	6.8747	14,163,602.39
欧元			
港币			

长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

## 52、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
土地补贴款	9,868,377.91	递延收益	121,831.80
2016 省科技成果转化专项资金	7,000,000.00	递延收益	349,998.00
转型升级奖励	355,000.00	其他收益	355,000.00
专利资助	822,000.00	其他收益	822,000.00
提升存量企业竞争力政策奖励资金	340,000.00	其他收益	340,000.00
软件产品即征即退增值税	16,445.76	其他收益	16,445.76
专利补助款	2,500.00	其他收益	2,500.00
合计	18,404,323.67		2,007,775.56

## 八、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	
华清瑞达	北京	北京	应用服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
天银智能化	常熟	常熟	制造业	100.00%		设立
天银电控	常熟	常熟	专用设备制造业	100.00%		设立
天银星际	北京	北京	技术服务业	52.36%		设立

讯析科技	上海	上海	应用服务业		100.00%	非同一控制下企业合并
天津华清瑞达	北京	北京	应用服务业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
天银星际	47.64%	-587.60		14,363,181.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
天银星际	23,167,738.54	11,288,854.39	34,456,592.93	3,063,360.88		3,063,360.88	21,231,257.06	11,748,835.79	32,980,092.85	1,626,086.20		1,626,086.20

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
天银星际	2,393,395.49	-1,233.32	-1,233.32	2,309,799.34	2,099,764.14	56,161.06	56,161.06	-862,876.29

其他说明：

无。

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

无

### 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

#### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

#### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
哈尔滨工大雷信科技有限公司	哈尔滨	哈尔滨	应用服务业	40.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

#### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	27,470,944.90	29,869,044.30
非流动资产	56,557,796.26	58,899,217.31

资产合计	84,028,741.16	88,768,261.61
流动负债	778,870.07	2,168,874.70
非流动负债	1,838,434.00	1,868,434.00
负债合计	2,617,304.07	4,037,308.70
归属于母公司股东权益	81,411,437.09	84,730,952.91
营业收入	605,009.18	342,600.69
净利润	-3,319,515.82	-1,959,591.78
综合收益总额	-3,319,515.82	-1,959,591.78

其他说明

无。

### (3) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

### (4) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

### (5) 与合营企业投资相关的未确认承诺

### (6) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临着各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### 1、风险管理目标和政策

本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并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 2、市场风险

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

##### (1) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。相关外币资产及外币负债包括：以外币计价的货币资金、应收账款、应付账款。外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注六（51）“外币货币性项目”。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。本期末，本公司面临的外汇风险主要来源于以美元和欧元计价的金融资产和金融负债，外币金额资产和外币金融负债折算成人民币的金额见附注六（51）“外币货币性项目”。

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元和欧元升值或者贬值5%，对本公司净利润的影响如下：

单位：万元

汇率变化	本期金额	上期金额
上升5%	454.69	32.61
下降5%	-454.69	-32.61

管理层认为5%合理反映了人民币对美元及欧元可能发生变动的合理范围。

##### (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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于短期借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险。

在其他变量保持不变的情况下，如果浮动利率计算的借款利率上升或者下降50个基点，则对本公司的净利润影响如下：

单位：万元

利率变化	本期金额	上期金额
上升50个基点	-25.00	-29.65
下降50个基点	25.00	29.65

管理层认为50个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

### （3）其他价格风险

本公司管理层认为与金融资产、金融负债相关的价格风险对本公司无重大影响。

### 3、信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额，详细见本部分4、流动风险的相关列示。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

### 4、流动风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产、金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下：

单位：元

项目	期末金额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
<b>金融资产</b>					
应收票据	160,349,477.10				160,349,477.10
应收账款	431,766,268.17				431,766,268.17
其他应收款	7,100,956.72				7,100,956.72
<b>金融资产合计</b>	599,216,701.99				599,216,701.99
<b>金融负债</b>					
短期借款	200,500,000.00				200,500,000.00
应付票据	51,147,155.15				51,147,155.15
应付账款	182,656,041.56				182,656,041.56
其他应付款	88,696,567.01				88,696,567.01
<b>金融负债和或有负债合计</b>	522,999,763.72				522,999,763.72

(续)

项目	年初金额				
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
<b>金融资产</b>					
应收票据	110,152,225.37				110,152,225.37
应收账款	330,046,301.37				330,046,301.37
其他应收款	6,723,311.19				6,723,311.19
<b>金融资产合计</b>	446,921,837.93				446,921,837.93
<b>金融负债</b>					
短期借款	215,980,398.41				215,980,398.41
应付票据	43,930,563.75				43,930,563.75
应付账款	167,755,500.14				167,755,500.14
其他应付款	25,238,789.75				25,238,789.75
<b>金融负债和或有负债合计</b>	452,905,252.05				452,905,252.05

上表中披露的金融资产、金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## 5、资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付



给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年6月30日，本公司的资产负债率为30.92%（2018年12月31日：29.80%）。

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资	3,148,612.60			3,148,612.60
持续以公允价值计量的资产总额	3,148,612.60			3,148,612.60
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

2019年6月28日，黄石东贝电器股份有限公司B股股票（东贝B股）收盘价1.145美元/股，美元兑换人民币汇率为6.8747元，东贝B股折合人民币7.8715元/股，公司持股40万股，期末采用二级市场的收盘价作为该资产公允价值的计量依据，即期末公允价值金额为3,148,612.60元。

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

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

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

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

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

### 9、其他

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业(有限合伙)	佛山市	有限合伙企业	12 亿	28.52%	28.52%

本企业的母公司情况的说明

母公司：佛山市澜海瑞兴股权投资合伙企业（有限合伙）跟本公司的关联关系为母公司，企业类型为有限合伙企业，执行事务合伙人委派代表为骆玲，统一社会信用代码为91440605MA52YA7W78

本企业最终控制方是佛山市南海区国有资产监督管理局。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注八、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无。

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

### 5、关联交易情况

#### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

**(3) 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

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

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,649,196.53	1,631,700.00

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

**(2) 应付项目**

单位：元

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

**7、关联方承诺****8、其他****十二、股份支付****1、股份支付总体情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,890,000.00
-----------------	--------------

公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	8.3 元/股和 24 个月

其他说明

本公司于2017年8月完成了《常熟市天银机电股份有限公司2017年限制性股票激励计划（草案）（修订稿）》限制性股票授予登记工作。公司董事会决定向符合资格员工（“激励对象”）授予限制性股票489万股，授予价格8.3元/股。

激励对象自获授限制性股票之日起36个月内为锁定期。在锁定期内，激励对象根据本计划获授的限制性股票予以锁定，不得转让、不得用于偿还债务。在解锁期内，若达到本股权激励计划规定的解锁条件，激励对象可分三次申请解锁：

（1）第一次解锁期为自授予日起12个月后的首个交易日起至相应的授予日起24个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的40%；

（2）第二次解锁期为自授予日起24个月后的首个交易日起至相应的授予日起36个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的30%；

（3）第三次解锁期为自授予日起36个月后的首个交易日起至相应的授予日起48个月内的最后一个交易日当日止，可解锁数量占限制股票总数的30%。

股权激励计划授予登记的股票共计489万股，于2017年8月24日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记；根据公司《关于回购注销部分限制性股票的议案》，授予激励对象中的7人因个人原因已离职，失去本次限制性股票激励资格，公司对上述人员持有的尚未解除限售的限制性股票13.6万股进行回购注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予日股票价格及限制性股票的锁定期成本确定
可行权权益工具数量的确定依据	按各解锁期的业绩条件估计确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	10,168,793.88
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,090,137.65

其他说明

无。

### 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

## 十三、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

(1) 2017年12月1日，本公司与西藏天佑投资有限公司及西藏鑫溢投资有限公司签订股权转让协议，并与哈尔滨工大雷信科技有限公司及其股东（哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司及17位自然人股东）签订协议；根据两个协议，本公司向西藏天佑投资有限公司及西藏鑫溢投资有限公司共支付600万元，并对哈尔滨工大雷信科技有限公司缴付投资款5,500万元，合计支付6,100万元，占哈尔滨工大雷信科技有限公司40%股权。截至2017年12月31日，公司已支付股权转让款600万元及投资款2,750万元，剩余2,750万元将在2018年3月31日前缴付。

2018年3月，本公司与哈尔滨工大雷信科技有限公司及其股东（哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司及17位自然人股东）签订《股东协议》之补充协议，根据协议，公司将在2019年1月31日前缴付第二期投资款2,750万元。

2019年1月，本公司与哈尔滨工大雷信科技有限公司及其股东（哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司及17位自然人股东）签订《股东协议》之补充协议，根据协议，公司将在2019年7月31日前缴付第二期投资款2,750.00万元。

2019年7月，本公司与哈尔滨工大雷信科技有限公司及其股东（哈尔滨工业大学资产投资经营有限责任公司及17位自然人股东）签订《股东协议》之补充协议（三），根据协议，公司将在2019年12月31日前缴付第二期投资款2,750.00万元。

(2) 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2016]655号”《关于核准常熟市天银机电股份有限公司向朱骏等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》文核准，天银机电公司向朱骏发行1,758,883股股份、向梁志恒发行3,957,673股股份、向孙亚光发行1,758,883股股份、向陶青长发行1,758,883股股份、向乔广林发行902,685股股份、向雷磊发行451,343股股份、向王宏建发行451,343股股份、向王涛发行451,343股股份、向朱宁发行451,343股股份购买相关资产。同时，核准天银机电公司非公开发行不超过239,599,600.00元募集配套资金。天银机电公司通过发行股份的方式向华清瑞达公司原股东购买其持有华清瑞达公司4

9%的股权。本次非公开发行实际发行数量为7,078,274股，每股面值为人民币1元，发行价格为每股人民币33.85元，募集资金总额为人民币239,599,574.90元，扣除发行费用人民币865.00万元，实际募集资金净额人民币230,949,574.90元。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	承诺投资金额（万元）	实际已投资金额（万元）
新一代雷达目标及电子战模拟器研制项目	5,329.54	1,030.18
综合化航空电子配套模块及保障设备研制项目	5,283.48	1,031.55
高速信号处理平台研制项目	3,372.97	2,061.26
基于多芯片组技术高集成度微波组件研制项目	9,108.97	5,028.82
合计	23,094.96	9,151.81

(3) 2019年6月20日公司分别召开第四届董事会第二次会议和第四届监事会第二次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司在保证募集资金投资项目正常进行的前提下，使用不超过人民币1亿元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限为自本次董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至公司募集资金专户。

本公司于2019年7月10日至2019年8月2日期间从募集资金专户转出至一般户合计4,800万元。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止资产负债表日，本公司无应披露的重大或有事项。

### (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

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

## 2、利润分配情况

单位：元

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日，公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

## 十五、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明



## 6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	300,166,852.18	100.00%	15,269,705.00	5.09%	284,897,147.18	232,641,857.58	100.00%	11,875,718.27	5.10%	220,766,139.31
其中：										
合计	300,166,852.18	100.00%	15,269,705.00	5.09%	284,897,147.18	232,641,857.58	100.00%	11,875,718.27	5.10%	220,766,139.31

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	299,625,217.04	14,981,260.85	5%
1 至 2 年	259,752.93	38,962.94	15%
2 至 3 年	54,001.67	21,600.67	40%
3 年以上	227,880.54	227,880.54	100%
合计	300,166,852.18	15,269,705	5.09%

确定该组合依据的说明：根据账龄确定。

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）	299,625,217.04
1 至 2 年	259,752.93
2 至 3 年	54,001.67
3 年以上	227,880.54
合计	300,166,852.18

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
坏账准备	11,875,718.27	3,393,986.73	0.00	0.00	15,269,705.00
合计	11,875,718.27	3,393,986.73	0.00	0.00	15,269,705.00

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

无。

### (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
加西贝拉压缩机有限公司	91,840,702.63	30.60	4,592,035.13
青岛万宝压缩机有限公司	35,916,685.68	11.97	1,795,834.28
安徽美芝制冷设备有限公司	32,885,221.18	10.96	1,644,261.06
扎努西电气机械天津压缩机有限公司	19,885,370.28	6.62	994,268.51
北京恩布拉科雪花压缩机有限公司	18,909,785.75	6.30	945,489.29
合计	199,437,765.52	66.45	9,971,888.28

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	1,514,844.13	1,699,851.50
其他应收款	115,623,959.27	107,454,350.00
合计	117,138,803.40	109,154,201.50

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	1,514,844.13	1,699,851.50
合计	1,514,844.13	1,699,851.50

#### 2) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 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
------	--------	--------

押金及保证金	1,201,540.00	1,190,000.00
关联方-资金往来	99,000,000.00	94,000,000.00
关联方-资金利息	14,779,982.08	12,673,850.00
一般性经营性应收	1,051,937.19	
减：坏账准备	-409,500.00	-409,500.00
合计	115,623,959.27	107,454,350.00

## 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	409,500.00			409,500.00
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额	409,500.00			409,500.00

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）	8,155,555.41
1 至 2 年	5,337,250.00
2 至 3 年	100,035,553.86
3 至 4 年	2,095,600.00
合计	115,623,959.27

## 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	

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) 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	坏账准备期末余额

				余额合计数的比例	
北京华清瑞达科技有 限公司	借款及利息	113,779,982.08	1 年以内 7,106,132.08, 1-2 年 5,175,750.00, 2-3 年 99,402,500.00, 3 年以上 2,095,600.00	98.06%	
常熟市建筑管理处		1,000,000.00	2-3 年	0.86%	400,000.00
合计	--	114,779,982.08	--	99.92%	400,000.00

## 5) 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

## 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	588,283,152.66		588,283,152.66	567,193,015.01		567,193,015.01
对联营、合营企 业投资	29,835,300.88		29,835,300.88	31,163,107.21		31,163,107.21
合计	618,118,453.54		618,118,453.54	598,356,122.22		598,356,122.22

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准 备	减值准备期末余 额
华清瑞达	536,842,200.68	21,049,678.93		557,891,879.61		
天银智能化	10,000,000.00			10,000,000.00		
天银电控	4,800,000.00			4,800,000.00		
天银星际	15,550,814.33	40,458.72		15,591,273.05		
合计	567,193,015.01	21,090,137.65		588,283,152.66		

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备

		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
哈尔滨工大雷信科 技有限公司	31,163,10 7.21			-1,327,80 6.33						29,835,30 0.88	
小计	31,163,10 7.21			-1,327,80 6.33						29,835,30 0.88	
合计	31,163,10 7.21			-1,327,80 6.33						29,835,30 0.88	

### (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	352,679,954.30	255,017,576.56	341,933,607.77	239,812,588.35
其他业务	7,809,669.94	3,618,266.41	6,298,689.67	5,855,868.65
合计	360,489,624.24	258,635,842.97	348,232,297.44	245,668,457.00

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

无。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,327,806.33	-783,836.71
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	40,000.00	
理财产品投资收益	1,052,876.71	0.00
合计	-234,929.62	-783,836.71

## 6、其他

## 十七、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,080,475.33	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,991,329.80	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-9,352.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,653,813.84	
减：所得税影响额	3,258,940.15	
少数股东权益影响额	-0.58	
合计	18,457,326.84	--

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	5.78%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.40%	0.14	0.14

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人签名的《2019年半年度报告》文本原件；
- 二、载有法定代表人、财务负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、报告期内公司在中国证监会指定创业板信息披露媒体上公开披露过的所有文件及公告原稿；
- 四、其他备查文件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室

常熟市天银机电股份有限公司

法定代表人：骆玲

2019年8月9日