



# 东莞铭普光磁股份有限公司

## 2019 年半年度报告

2019 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人杨先进、主管会计工作负责人杨勋文及会计机构负责人(会计主管人员)蔡树静声明：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。

本公司的经营计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

1、业绩下滑风险。报告期，受中美贸易摩擦的影响，行业竞争加剧，公司策略性的减少了部分毛利较低产品的销售，导致公司的销售额与去年同期相比有所下降。不排除后期仍会出现因市场环境、行业政策变化、行业竞争加剧等原因导致下游行业需求出现突然下滑或产品价格快速下降的情况，或出现原材料、劳动力价格上涨过快等其他导致公司利润下滑的情形。

2、市场风险。公司主要产品为通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源适配器，与通信设备息息相关，受宏观经济的波动、通信技术的更新换代、国内外通信产业政策的变化等因素，可能影响通信设备厂商对公司产品的采购需求，从而可能对公司的业绩产生直接不利影响。

3、重要客户流失的风险。公司已拥有一系列国内外重要客户，这些客户不仅仅是公司的重要收入和盈利来源，也关乎公司在行业中的竞争地位和品牌形

象。若未来因公司的研发技术实力、生产能力、生产效率、产品的质量、价格或服务无法满足客户的要求等，导致公司重要客户流失或重要客户削减对公司的采购量，公司业绩和品牌形象均可能受到不利影响。

4、技术更新风险。公司属于光磁通信元器件行业，该行业属于通信行业的子行业，其发展状况和未来发展趋势与全球通信产业的发展密切相关。随着通信行业的发展，通信设备不断的进行技术更新升级。公司持续加大研发投入，不断对现有产品进行技术升级并开发新的产品，以适应于客户的产品需求。但仍存在着因新技术更新换代提速，导致产品竞争力下降，对经营业绩产生不利影响的风险。

5、应收款金额较大的风险。截止 2019 年 6 月 30 日，公司应收账款账面价值为 4.79 亿元，占总资产比例约 27.26%。公司应收账款金额较大的主要原因是公司的客户一般为设备厂商，终端客户为运营商。随着竞争的加剧，运营商付款给设备厂商账期变长，设备厂商最后不同程度转嫁给器件制造厂。公司目前大部分客户均为通信行业的大型客户，经营状况良好、信誉度高。

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 .....	6
第三节 公司业务概要 .....	9
第四节 经营情况讨论与分析 .....	11
第五节 重要事项.....	22
第六节 股份变动及股东情况 .....	30
第七节 优先股相关情况 .....	34
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 .....	35
第九节 公司债相关情况 .....	36
第十节 财务报告.....	37
第十一节 备查文件目录 .....	150

## 释义

释义项	指	释义内容
公司/本公司	指	东莞铭普光磁股份有限公司
铭庆电子	指	东莞市铭庆电子有限公司
泌阳铭普	指	泌阳县铭普电子有限公司
任驰光电	指	珠海任驰光电科技有限公司
香港铭普	指	香港铭普实业有限公司
深圳分公司	指	东莞铭普光磁股份有限公司深圳分公司
美国子公司	指	Mentech Technology USA Inc.
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
股东大会	指	东莞铭普光磁股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞铭普光磁股份有限公司董事会
监事会	指	东莞铭普光磁股份有限公司监事会
报告期	指	2019 年 1-6 月的会计期间
《公司章程》	指	《东莞铭普光磁股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、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	铭普光磁	股票代码	002902
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	东莞铭普光磁股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	铭普光磁		
公司的外文名称（如有）	Dongguan Mentech Optical & Magnetic Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Mentech		
公司的法定代表人	杨先进		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王博	杨博、舒丹
联系地址	东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路	东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路
电话	0769-86921000	0769-86921000
传真	0769-81701563	0769-81701563
电子信箱	ir@mnc-tek.com.cn	ir@mnc-tek.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，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。

#### 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

追溯调整或重述原因

其他原因

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同 期增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	682,425,402.45	771,585,244.50	771,585,244.50	-11.56%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,104,506.40	8,683,267.36	8,683,267.36	39.40%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	7,210,875.62	3,194,706.07	3,194,706.07	125.71%
经营活动产生的现金流量净额（元）	79,005,761.26	-72,908,836.78	-72,908,836.78	208.36%
基本每股收益（元/股）	0.0576	0.0620	0.0413	39.47%
稀释每股收益（元/股）	0.0576	0.0620	0.0413	39.47%
加权平均净资产收益率	1.14%	0.83%	0.83%	0.31%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年 度末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	1,757,815,062.18	1,798,642,189.89	1,798,642,189.89	-2.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,064,733,696.92	1,056,869,149.58	1,056,869,149.58	0.74%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,369,353.48	珠海任驰确认的递延收益摊销、铭普收到的政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,551,747.58	现金管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,321,164.83	
减：所得税影响额	1,095,043.73	
少数股东权益影响额（税后）	253,591.38	
合计	4,893,630.78	--

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

公司是一家集研发、生产及销售于一体的主要从事网络通信领域内通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源适配器的高新技术产品制造商。

针对光磁通信元器件产品的发展现状，公司始终坚持技术领先、品质领先的市场战略，形成了以技术储备为基础、以通信技术为主体、以高端应用为核心的产品技术战略。公司积累了优质的客户资源，与国内外知名企业建立了稳定的合作关系。公司秉承以“为客户做极致”的经营理念，致力于为客户提供优质的产品与服务。

#### （二）主要产品

公司主要生产通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源适配器四大类产品。公司以通信网络技术为基础、产品开发设计为先导、光磁通信元器件为核心、与通信网络设备制造商同步开发为特色，形成业内较为领先的光磁通信元器件及通信供电系统设备及通信电源的产业模式，为接入网、主干网、城域网、光纤交换机、光纤收发器、数字电视光纤拉远系统以及电脑主板，网络交换机，路由器，电视机顶盒，终端通讯设备，网络数据通讯行业提供系列化的通信磁性元器件、通信光电部件及通信供电系统设备等产品。

#### （三）行业发展状况

公司属于光磁通信元器件行业，该行业属于通信行业的子行业，其发展状况和未来发展趋势与全球通信产业的发展密切相关。

全球各主要国家都非常重视通信产业的发展，在各个国家对通信产业支持政策的推动下，全球通信产业经历了数十年的持续增长。

我国的通信产业属于国家战略性基础产业，持续受到政府的大力推动和扶持，近年来保持了持续增长。但由于我国人口基数较大，城乡之间、区域之间发展不均衡，与发达国家相比，我国通信产业未来仍存在持续增长空间。

2013年12月4日，工信部向中国移动、中国电信和中国联通三大运营商颁发“LTE/第四代数字蜂窝移动通信业务（TD-LTE）”经营许可，我国移动通信正式开始进入4G时代。2015年2月27日，工信部正式向中国电信、中国联通颁发了第二张4G业务牌照，即FDD-LTE牌照。经过近几年的发展，目前，4G网络投资逐渐趋于饱和，行业竞争加剧。

5G是新一代移动通信技术发展的主要方向，是未来新一代信息基础设施的重要组成部分。与4G相比，5G通信技术具有更快的速率、更宽的带宽、更高的可靠性，更低的时延，不仅将进一步提升用户的网络体验，同时还能够满足智能制造、自动驾驶、物联网等行业应用的特定需求。基于5G通信技术的优势，世界各国积极推进5G研发及产业应用，未来产业发展前景广阔，将相应带动相关的通信设备及元器件行业的持续发展。

### 二、主要资产重大变化情况

#### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
------	--------

股权资产	无重大变化
固定资产	期末较期初增长 10.35%
无形资产	期末较期初增长-2.84%
在建工程	期末较期初增长-4.14%

## 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、优质客户资源优势

目前，境内外的中高端通信设备厂商在选择光磁通信元器件供应商时通常都有严格的筛选、评审、认证程序，需对供应商的研发实力、生产条件、生产规模、产品质量、产品交期等进行全面的考察评审，整个评审和认证过程通常耗时1-3年甚至更长时间。同时，光磁通信元器件同客户的设计方案紧密相关，往往需要双方在研发阶段就进行联合研发或参与研发的合作，一旦与供应商建立稳固的合作关系，通信设备厂商不会轻易更换供应商，因此，公司通过长期与优质客户的合作，形成优势资源的积淀。

公司通过多年的积累，凭借良好的产品质量、大规模高效率的生产能力、快速响应的研发实力、良好的售后服务，已成功成为了多家国际领先的中高端通信设备厂商的供应商。公司已与国内外知名企业建立了长期稳定的合作关系。从近几年的情况来看，公司产品的技术水平、质量均获得了客户的认同，客户订单逐年增加，稳定优质的客户资源不仅为公司带来了稳定的营业收入，而且提升了公司产品品牌市场知名度，为公司长期持续稳定发展奠定坚实基础。

### 2、快速市场反应优势

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

### 3、产品质量优势

为确保公司的产品和服务质量满足国内外知名企业客户的要求，公司借鉴国际先进的质量管理模式，采用国际通行的质量管理控制方法，对产品质量实施全程监控，极大提高了产品质量。公司在采购、生产、销售等各个环节建立了一系列质量管理体系并得到有效执行来保证产品质量。公司已通过ISO9001、ISO14001、OHSAS18001、TL9000等质量管理体系认证，进入了数十家国内外知名企业的合格供应商名录，并且在长期的合作过程中，保证了稳定的产品质量。秉承持续改进的理念，不断完善质量管理体系，使得公司的质量管理体系与经营运作融为一体。

### 4、设计及研发优势

公司研发团队在产品研发、设计阶段对每一个细节进行优化，对产品的材料成本、工艺、质量进行充分考虑，做到产品研发与设计上的低成本、高可靠性，在满足客户需求的同时，降低了产品制造成本、提高了生产效率、节约了资源和能源。截至2019年6月30日，公司已取得198项专利，其中发明专利18项。公司较强的研发能力保证了公司可以持续向市场提供高质量、性能可靠、较低成本的产品，为公司赢得了良好的市场口碑及优质的客户群，也为公司的盈利提供了保障。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

当前国内外形势错综复杂，中美贸易摩擦持续不断，国际贸易保护主义有所抬头，经济全球化遭遇波折，通信行业投资增速放缓。但危中有机，受到国家5G战略加快落地实施，5G、云计算、数据中心、物联网、人工智能等领域的发展前景广阔，公司继续聚焦主业，紧跟客户和市场需求，不断对产品进行研发和创新，以保持公司产品的市场地位。

报告期，公司实现营业收入人民币68,242.54万元，同比下降11.56%；实现归属于上市公司股东的净利润1,210.45万元，同比上升39.40%。受中美贸易摩擦的影响，行业竞争加剧，公司策略性的减少了部分毛利较低产品的销售，导致公司的销售额与去年同期相比有所下降，但净利润有所上升。

### 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	682,425,402.45	771,585,244.50	-11.56%	主要为公司策略性的减少了部分毛利较低产品的销售。
营业成本	580,001,603.86	667,528,389.18	-13.11%	主要为销售收入减少，相应的营业成本减少。
销售费用	22,891,775.80	18,442,009.51	24.13%	主要为公司加大了市场拓展力度以及新增美国子公司，增加了相应费用。
管理费用	32,902,607.90	43,234,024.70	-23.90%	主要为公司加强了对费用的管控，减少了管理费用支出。
财务费用	3,641,855.15	1,177,755.36	209.22%	主要为利息支出及汇兑损益。
所得税费用	2,674,657.43	1,917,476.64	39.49%	主要原因为同比利润总额增加。
研发投入	32,935,192.36	29,784,424.03	10.58%	加大研发力度，研发投入增加。

经营活动产生的现金流量净额	79,005,761.26	-72,908,836.78	208.36%	主要为公司加强应收款项管理力度，回款增加。
投资活动产生的现金流量净额	-6,833,171.00	64,632,391.59	-110.57%	主要为募集资金现金管理金额减少所致。
筹资活动产生的现金流量净额	13,704,144.69	18,804,422.97	-27.12%	主要为收到其他与筹资活动有关现金流量减少。
现金及现金等价物净增加额	85,743,720.06	11,586,884.09	640.01%	主要为公司加强应收款项管理力度，回款增加。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	682,425,402.45	100%	771,585,244.50	100%	-11.56%
分行业					
计算机、通信和其他电子设备制造业	682,425,402.45	100.00%	771,585,244.50	100.00%	-11.56%
分产品					
通信磁性元器件	344,989,509.72	50.55%	361,076,735.63	46.80%	-4.46%
通信光电部件	253,384,148.01	37.13%	308,221,868.22	39.95%	-17.79%
通信供电系统设备	46,545,503.24	6.82%	40,354,590.71	5.23%	15.34%
适配器终端	37,506,241.48	5.50%	61,932,049.94	8.03%	-39.44%
分地区					
境内销售	569,616,811.89	83.47%	606,770,273.37	78.64%	-6.12%
境外销售	112,808,590.56	16.53%	164,814,971.13	21.36%	-31.55%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用  不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
计算机、通信和其他电子设备制造业	682,425,402.45	580,001,603.85	15.01%	-11.56%	-13.11%	1.52%

分产品						
通信磁性元器件	344,989,509.72	291,636,877.01	15.47%	-4.46%	-3.60%	-0.75%
通信光电部件	253,384,148.01	218,811,593.57	13.64%	-17.79%	-18.14%	0.37%
通信供电系统设备	46,545,503.24	31,119,391.12	33.14%	15.34%	5.02%	6.57%
适配器终端	37,506,241.48	38,433,742.15	-2.47%	-39.44%	-43.54%	7.44%
分地区						
境内销售	569,616,811.89	480,925,121.46	15.57%	-6.12%	-9.34%	2.99%
境外销售	112,808,590.56	99,076,482.39	12.17%	-31.55%	-27.71%	-4.67%

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

适用  不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

1. 适配器终端营业收入下降的原因：

同比减少 39.44%，成本同比减少 43.54%，主要为公司策略性的减少了部分毛利较低产品的销售，另外由于自动化程度提升，使得成本同比下降幅度大于营业收入下降幅度。

2. 境外销售营业收入下降的原因：

同比下降 31.55%，主要为公司部分境外客户需求减少，销售金额下降。另外，与去年同期相比公司境外销售的产品结构发生了变化，单位售价较高的产品销售数量减少，对整体境外销售金额也有一定的影响。

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,537,388.70	10.65%	为暂时闲置的募集资金购买保本理财的收益	否
公允价值变动损益	14,358.88	0.10%	为使用暂时闲置的募集资金购买保本理财暂未到期计提的损益	否
资产减值	-1,046,139.48	-7.25%	为冲回的应收账款坏账准备。	否
营业外收入	3,451,682.96	23.91%	主要为收到东莞第一人民法院关于电白二建违约案件执行赔款	否
营业外支出	129,577.33	0.90%	主要为公益性捐赠及固定资产报废损失	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	258,914,056.11	14.73%	170,641,922.12	9.73%	5.00%	
应收账款	479,251,085.39	27.26%	574,488,383.13	32.74%	-5.48%	
存货	300,762,064.46	17.11%	324,158,588.26	18.48%	-1.37%	
固定资产	324,061,347.10	18.44%	282,851,396.15	16.12%	2.32%	
在建工程	31,003,856.63	1.76%	24,077,267.03	1.37%	0.39%	
短期借款	171,248,200.00	9.74%	132,639,600.00	7.56%	2.18%	

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	130,552,963.03	14,358.88			168,000,000.00	214,000,000.00	84,567,321.91
金融资产小计	130,552,963.03	14,358.88			168,000,000.00	214,000,000.00	84,567,321.91
上述合计	130,552,963.03	14,358.88			168,000,000.00	214,000,000.00	84,567,321.91
金融负债	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

单位：人民币元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,389,625.12	保证金
应收票据	93,634,816.28	票据质押
应收账款	83,268,950.55	质押借款
合 计	<b>194,293,391.95</b>	

## 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
其他	130,000.00	14,358.88	0.00	168,000,000.00	214,000,000.00	552,963.03	84,567,321.91	暂时闲置募集资金
合计	130,000.00	14,358.88	0.00	168,000,000.00	214,000,000.00	552,963.03	84,567,321.91	--

### 5、证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

## 6、衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 7、募集资金使用情况

适用  不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	43,523.07
报告期投入募集资金总额	3,662.45
已累计投入募集资金总额	28,289.01
募集资金总体使用情况说明	
<p>经中国证券监督管理委员会《关于核准东莞铭普光磁股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可【2017】1656号）核准，公司已向社会公众公开发行人民币普通股（A股）3,500万股，每股面值为人民币1.00元，每股发行价格为14.13元（人民币元，下同），本次募集资金总额为49,455.00万元，扣除发行费用5,931.93万元，实际募集资金净额为43,523.07万元。截止2019年6月30日，已使用募集资金28,289.01万元，置换募集资金5,126.15万元，尚未使用的募集资金余额共计人民币16,185.10万元，与募集资金存放专项账户的存款余额的差异主要为累计收到的募集资金利息收入扣减手续费等之后的净额。</p>	

### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
1、通信磁性元器件产品生产项目	否	18,679.52	18,679.52	2,512.38	10,693.41	57.25%	2019年09月26日		不适用	否
2、通信光电部件产品生产项目	否	11,688.51	11,688.51	1,148.87	5,339.54	45.68%	2019年09月26日		不适用	否
3、研发中心建设项目	否	3,155.04	3,155.04	1.2	2,256.06	71.51%	2019年09月26日		不适用	否



							日			
4、补充流动资金	否	10,000	10,000	0	10,000	100.00%	2019年 09月26 日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	43,523.07	43,523.07	3,662.45	28,289.01	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	43,523.07	43,523.07	3,662.45	28,289.01	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	2017年11月17日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议；2017年12月4日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目新增实施主体与实施地点、变更部分实施方式的议案》。									
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用									
	以前年度发生									
	2017年11月17日，公司召开第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十次会议；2017年12月4日，公司召开2017年第三次临时股东大会，审议通过了《关于募投项目新增实施主体与实施地点、变更部分实施方式的议案》。									
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用									
	2017年12月15日，公司召开第二届董事会第十七次会议、第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金5,126.15万元。截止2019年6月30日，合计已置换出5,126.15万元。									
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用									
	公司于2019年4月28日召开了第三届董事会第十一次会议，第三届监事会第十次会议，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》。同意公司及子公司东莞市铭庆电子有限公司合计使用不超过人民币5,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金，用于与主营业务相关的生产经营，使用期限自董事会审议通过之日起不超过12个月，到期将归还至募集资金专户。公司及子公司东莞市铭庆电子有限公司已于2019年5月5日合计转出5,000万元闲置募集资金暂时补充流动资金。									
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	截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚未使用的募集资金存储于募集资金专户、理财专户及用于暂时补充流动资金。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (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。

### (4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
2019 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告	2019 年 08 月 29 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-063）

## 8、非募集资金投资的重大项目情况

适用  不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
东莞市铭庆电子有限公司	子公司	设计、生产、加工、销售：磁性元器	100,000,000.00	358,416,867.61	253,149,250.05	189,772,334.03	2,792,717.42	2,005,394.04

		件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品						
泌阳县铭普电子有限公司	子公司	磁性元件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售	40,000,000.00	157,550,513.24	43,156,915.85	164,797,605.03	2,149,828.53	1,604,460.62
香港铭普实业有限公司	子公司	电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易	3,174,700.00	120,167,658.39	1,416,507.04	149,196,883.49	-433,795.12	-433,795.12

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
Mentech Technology USA Inc.	新设	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

(一) 铭庆电子

铭庆电子于2011年11月30日成立，法定代表人杨先进，注册资本为10,000万元，注册地址为东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路，企业营业执照统一社会信用代码为914419005863823679，经营范围为设计、生产、加工、销售：磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品；货物进出口、技术进出口（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）。

(二) 泌阳铭普

泌阳铭普于2016年1月5日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为4,000万元，注册地址为泌阳县产业集聚区（花园路西段），企业法人营业执照统一社会信用代码为91411726MA3X6B5L94，经营范围为磁性元器件、光纤通讯器件、精密结构件、连接器、精密塑胶制品、五金制品、电源产品、电脑电视盒、机顶盒、光通讯产品、电子产品的研发、生产、销售；货物及技术进出口业务。

### （三）香港铭普

香港铭普于2010年11月29日成立，执行董事为杨先进，注册资本为50万美元，注册地址为香港上环永乐街87号泰达大厦6楼B室。经营范围为电子、光纤及塑胶制品的进出口贸易。

### （四）东莞铭天产业投资有限公司

东莞铭天产业投资有限公司于2018年8月2日成立，法定代表人为杨先进，注册资本为3,000万元，注册地址为东莞市石排镇庙边王村东园大道西庙边王路段12号，统一社会信用代码为91441900MA523CYQ6L。经营范围为产业投资;项目投资;股权投资;投资咨询。

### （五）珠海任驰光电科技有限公司

珠海任驰光电科技有限公司于2014年12月12日成立，法定代表人为CUI HONG LIANG，注册资本为961.54万元，其中东莞铭普光磁股份有限公司控股60%，注册地址为珠海市软件园路1号生产加工中心4#二层1,3单元，统一社会信用代码为91440400321637782F。经营范围为光电产品的研发、生产及销售，自有成果的转让及系统集成服务。

### （六）美国铭普技术有限公司（Mentech Technology USA Inc.）

公司于2019年6月完成了美国铭普技术有限公司的所有手续，投资金额100万美元，经营范围为研发、销售光通信器件及模块。

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

1、业绩下滑风险。报告期，受中美贸易摩擦的影响，行业竞争加剧，公司策略性的减少了部分毛利较低产品的销售，导致公司的销售额与去年同期相比有所下降。不排除后期仍会出现因市场环境、行业政策变化、行业竞争加剧等原因导致下游行业需求出现突然下滑或产品价格快速下降的情况，或出现原材料、劳动力价格上涨过快等其他导致公司利润下滑的情形。

公司继续加强对新产品的研究开发力度，不断完善产品体系，提升公司产品的市场竞争力；不断开拓新的市场领域，提升销售规模及产品的市场占有率，提高公司的盈利能力；已引进了行业内先进的“精益生产”管理团队，全面推行精益生产，严格控制运营成本与耗费，降低存货周转天数，提高公司的运营效率。

2、市场风险。公司主要产品为通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源，与通信设备息息相关，受宏观经济的波动、通信技术的更新换代、国内外通信产业政策的变化等因素，可能影响通信设备厂商对公司产品的采购需求，从而可能对公司的业绩产生直接不利影响。

公司持续加大研发创新力度，拓展并丰富新的产品线，不断完善产品体系，更大程度满足客户要求。同时，公司将努力提高产品应用领域，以应对上述相关风险对公司业绩的影响。

3、重要客户流失的风险。公司已拥有一系列国内外重要客户，这些客户不仅仅是公司的重要收入和盈利来源，也关乎公司在行业中的竞争地位和品牌形象。若未来因公司的研发技术实力、生产能力、生产效率、产品的质量、价格或服务无法满足客户的要求等，导致公司重要客户流失或重要客户削减对公司的采购量，公司业绩和品牌形象均可能受到不利影响。

公司建立了大客户开发及服务的专门团队，最大程度满足客户产品及服务需求。积极参与行业展销会，一方面宣传公司的品牌，提升了公司的知名度，并结识大量潜在客户与优质的供应商；另一方面，及时掌握行业的最新动态，优化公司产品研发结构，与市场接轨。

4、技术更新风险。公司属于光磁通信元器件行业，该行业属于通信行业的子行业，其发展状况和未来发展趋势与全球通信产业的发展密切相关。随着通信行业的发展，通信设备不断的进行技术更新升级。公司持续加大研发投入，不断对现有产品进行技术升级并开发新的产品，以适应于客户的产品需求。但仍存在着因新技术更新换代提速，导致产品竞争力下降，对经营业绩产生不利影响的风险。

公司将持续跟踪通信领域前沿技术的发展，加大对研发的投入及力度，加强对新产品、新技术的研发工作，在坚持自主研发的同时，注重产学研合作、上下游协同合作，不断提升关键核心技术攻关能力和创新能力，开发出针对新的细分市场的产品，提高公司竞争力。

5、应收款金额较大的风险。截止2019年6月30日，公司应收账款账面价值为4.79亿元，占总资产比例约27.26%。公司应收账款金额较大的主要原因是公司的客户一般为设备厂商，终端客户为运营商。随着竞争的加剧，运营商付款给设备厂商账期变长，设备厂商最后不同程度转嫁给器件制造厂。公司目前大部分客户均为通信行业的大型客户，经营状况良好、信誉度高。为进一步保证应收账款的安全性，降低坏账损失风险，公司制定了应收账款管控的内部控制制度，并严格识别与控制公司在与客户交易过程中各个关键节点的风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	51.85%	2019 年 05 月 22 日	2019 年 05 月 23 日	巨潮资讯网(公告编号: 2019-042)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

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

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

## 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
铭普光磁诉广东电白二建集团有限公司(以下简称"电白二建")建设工程合同纠纷	319.25	否	已判决	一审法院于 2018 年 7 月 5 日判决, 一审判决电白二建应于判决生效之日起五日内向铭普光磁支付索赔款人民币 319.25 万元及利息。电白二建不服一审判决提起上诉。	二审终审结果: 电白二建上诉理由不成立, 法院不予支持, 一审判决认定事实清楚, 予以维持。		
公司就深圳市比翼电子有限责任公司(简称"比翼电子")拖欠货款事宜向深圳市宝安区人民法院提起诉讼, 主张比翼电子支付货款人民币 270 万元及逾期付款利息。	270	否	已和解	2019 年 4 月 3 日法院出具了《民事调解书》, 比翼电子同意向公司支付货款 270 万元及一审诉讼费 2.9 万元, 保全费 0.5 万元, 合计 273.4 万元, 分 7 次付清。	截至 2019 年 6 月 30 日, 比翼电子按调解协议付款 211.78 万元。		
公司就国动科技有限公司(简称"国动科技")拖欠货款事宜向江苏省启东市人民法院提起诉讼, 主张国动科技支付货款人民币 701.60	701.6	否	已和解	2019 年 6 月 5 日, 双方签订了《调解协议》, 国动科技结欠我司货款 701.6 万元, 分别于 2019 年 6 月 10 日前支付 200 万元, 2019 年 6 月	截至 2019 年 6 月 30 日, 国动科技按调解协议付款 500 万元。		

万元及逾期付款利息，同时主张国动科技（上海）有限公司承担连带责任。				30 日前支付 300 万元，2019 年 7 月 31 日前支付 201.6 万元。			
广东电白二建集团有限公司（以下简称“电白二建”）诉铭普光磁建设工程合同纠纷	628	否	一审已判决	2019 年 6 月 26 日，法院判决铭普光磁向电白二建支付工程款 71.76 万元及逾期付款利息；驳回电白二建其他诉讼请求。	电白二建在 2019 年 7 月 12 日向东莞市中级人民法院提起上诉。		

## 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

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
东莞铭普光磁股份有限公司	其他	公司出口货物的两辆港车载货清单资料发生了对调的错误，导致前一辆车在深圳皇岗海关查验时，发现报关申报货物未出口，违反海关监管规定	其他	皇岗海关根据《中华人民共和国海关行政处罚实施条例》第十二条、第十五条第（五）项的规定“影响国家外汇、出口退税管理”，对公司处罚款人民币 25.5 万元整。		

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

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



## 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3月29日，公司第三届董事会第九会议、第三届监事会第八次会议审议通过了《关于公司第一期股权激励计划第一个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》
- 2019年4月11日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述138万份股票期权的注销事宜。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市聚飞光电股份有限公司	公司前独立董事马君显在聚飞光电担任董事	接受劳务、材料采购	管芯封装	市场公允价值(不含税)	市场价格	107.2	1.43%	300	否	按照合同	市场价		
东莞市嘉盈通信设备有限公司	公司董事焦彩红的姐姐焦彩贞、姐夫钟明桂为嘉盈通信的控股股东、实际控制人	材料采购	五金件	市场公允价值(不含税)	市场价格	98.86	0.22%	1,000	否	按照合同	市场价		
合计				--	--	206.06	--	1,300	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

1. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路11号彩瓦厂房出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米11.8元计算，月租金总额为人民币42,480元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。

2. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房A出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂

房及办公使用。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币78,050元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。

3. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳村中九路7号厂房B出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房。租赁房屋的单位租金按房屋建筑面积每平方米10元计算，月租金总额为人民币55,000元（含税）。租赁房屋期限自2017年1月1日起至2021年12月31日止。

4. 东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社与东莞市铭庆电子有限公司签订《厂房租赁合同》，合同约定，东莞市石排镇庙边王沙迳股份经济联合社将位于庙边王沙迳中九路8号厂房宿舍出租给东莞市铭庆电子有限公司使用；租赁房屋用途为厂房、宿舍。租赁物包括：厂房一栋分别为叁层，面积共7,286平方米，月租金每平方米12.8元；宿舍一栋分别为五层，面积共6,188平方米，月租金每平方米12.8元。月租金总额总计为人民币172,467.2元（含税）。租赁房屋期限自2018年6月16日起至2021年12月31日止。

5. 深圳市京北科技发展有限公司与铭普光磁签订《出租租约》，合同约定，深圳市京北科技发展有限公司将位于深圳市南山区西丽中山园路1001号TCL国际E城D1栋6层B2型602-2号房、D1栋6层B1型602-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2019年4月15日起至2024年4月14日止。每年租金约定：2019年4月15日至2020年4月14日，每月租金总额为人民币72,884.25元（含税）；2020年4月15日至2021年4月14日，每月租金总额为人民币76,528.46元（含税）；2021年4月15日至2022年4月14日，每月租金总额为人民币80,354.86元（含税）；2022年4月15日至2023年4月14日，每月租金总额为人民币84,372.62元（含税）；2023年4月15日至2024年4月14日，每月租金总额为人民币88,591.26元（含税）。

6. TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，TCL商用信息科技（惠州）股份有限公司将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋3楼A、C区的房屋出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2016年1月15日起至2021年3月15日止。租金约定：2016年1月15日至2016年3月15日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费以及水电费；2016年3月16日至2018年3月15日，每月租金总额为人民币47,600元（含税）；2018年3月16日至2019年3月15日，每月租金总额为人民币49,980元（含税）；2019年3月16日至2020年3月15日，每月租金总额为人民币52,479元（含税）；2020年3月16日至2021年3月15日，每月租金总额为人民币55,103元（含税）。

7. 杜鹃、骆紫红与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，杜鹃、骆紫红将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋5楼B2型502-1号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2018年3月1日起至2023年2月28日止。租金约定：2018年3月1日至2018年4月30日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费；2018年5月1日至2019年2月28日，每月租金总额为人民币34,241元（含税）；2019年3月1日至2020年2月28日，每月租金总额为人民币35,976元（含税）；2020年3月1日至2021年2月28日，每月租金总额为人民币37,759元（含税）；2021年3月1日至2022年2月28日，每月租金总额为人民币39,635元（含税）；2022年3月1日至2023年2月28日，每月租金总额为人民币41,605元（含税）。

8. 黄旭斌与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，黄旭斌将位于深圳市南山区中山园路1001号TCL国际E城D1栋5楼B2型502-2号房出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为研发中心办公使用。租赁期限自2018年3月1日起至2023年2月28日止。租金约定：2018年3月1日至2018年4月30日为免租期，铭普光磁承担期间的管理费；2018年5月1日至2019年2月28日，每月租金总额为人民币35,163元（含税）；2019年3月1日至2020年2月28日，每月租金总额为人民币36,956元（含税）；2020年3月1日至2021年2月28日，每月租金总额为人民币38,776元（含税）；2021年3月1日至2022年2月28日，每月租金总额为人民币40,703元（含税）；2022年3月1日至2023年2月28日，每月租金总额为人民币42,726元（含税）。

9. 武汉关南兆佳科贸有限公司与铭普光磁签订《房屋租赁合同》，合同约定，武汉关南兆佳科贸有限公司将位于武汉市东湖新技术开发区光谷一路42号隆越大厦A座的房屋出租给铭普光磁使用；租赁房屋用途为办公、研发使用。租赁期限自2018年12月1日起至2022年3月31日止。租金约定：2018年12月1日至2019年2月9日为体验期，租赁面积30平方米，每月租金总额为人民币2,817元（含税）；2019年2月10日至2019年3月10日为装修期，免收租金；自2019年3月11日起整层租赁，租赁面积700平方米；2019年3月11日至2019年3月31日，月租金总额为人民币19,442元（含税）；2019年4月1日至2020年3月31日，每月租金总额为人民币28,700元（含税）；2020年4月1日至2021年3月31日，每月租金总额为人民币29,400元（含税）；2021年4月1日至2022年3月31日，每月租金总额为人民币30,100元（含税）。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

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

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

## 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十五、社会责任情况

## 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

报告期内公司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

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——

7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

**(4) 后续精准扶贫计划**

**十六、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	67,725,000	48.37%			33,862,500		33,862,500	101,587,500	48.37%
3、其他内资持股	67,725,000	48.37%			33,862,500		33,862,500	101,587,500	48.37%
境内自然人持股	67,725,000	48.37%			33,862,500		33,862,500	101,587,500	48.37%
二、无限售条件股份	72,275,000	51.63%			36,137,500		36,137,500	108,412,500	51.63%
1、人民币普通股	72,275,000	51.63%			36,137,500		36,137,500	108,412,500	51.63%
三、股份总数	140,000,000	100.00%			70,000,000		70,000,000	210,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2018年年度权益分派方案，以2019年6月11日股权登记日总股本14,000.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本为21,000.00万股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司经2019年5月22日召开的2018年度股东大会审议通过

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

公司实施2018年度利润分配方案以2019年6月11日股权登记日总股本140,000,000股为基数，以资本公积金向全体股东每10股

转增5股，股本由140,000,000股增加至210,000,000股，增加股本70,000,000股，截止2019年6月30日，公司总股本210,000,000股，2018年基本每股收益由0.1840元下降至0.1226元，稀释每股收益由0.1840元下降至0.1226元，归属于母公司股东的每股净资产由7.5491元下降至5.0327元。2019年第一季度基本每股收益由0.0668元下降至0.0445元，稀释每股收益由0.0668元下降至0.0445元，归属于母公司股东的每股净资产由7.6251下降至5.0834。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 3、证券发行与上市情况

无

## 二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	44,422		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
杨先进	境内自然人	45.40%	95,348,138	31,782,713.00	95,348,138		质押	27,000,000
晋明（天津）资产管理有限公司	境内非国有法人	3.00%	6,300,000	2,100,000.00		6,300,000	冻结	6,300,000
焦彩虹	境内自然人	2.97%	6,239,362	2,079,787.00	6,239,362			
长兴合顺企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.83%	5,952,150	667,450.00		5,952,150		
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.84%	3,868,200	-942,800.00		3,868,200		
深圳市达晨创恒股权投资企业	境内非国有法人	1.75%	3,681,262	627,087.00		3,681,262		

(有限合伙)								
深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.66%	3,494,317	704,772.00		3,494,317		
深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.57%	3,286,920	475,640.00		3,286,920		
湖南达晨财鑫创业投资有限公司	境内非国有法人	1.34%	2,812,500	437,500.00		2,812,500		
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	1.02%	2,142,000	274,000.00		2,142,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况(如有)(参见注 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人股东杨先进与焦彩红为夫妻关系,是公司实际控制人。深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)、深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)、深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)、湖南达晨财鑫创业投资有限公司、厦门达晨聚圣创业投资合伙企业(有限合伙)为深圳市达晨创业投资有限公司管理的企业。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
晋明(天津)资产管理有限公司	6,300,000	人民币普通股	6,300,000					
长兴合顺企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	5,952,150	人民币普通股	5,952,150					
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,868,200	人民币普通股	3,868,200					
深圳市达晨创恒股权投资企业(有限合伙)	3,681,262	人民币普通股	3,681,262					
深圳市达晨创瑞股权投资企业(有限合伙)	3,494,317	人民币普通股	3,494,317					
深圳市达晨创泰股权投资企业(有限合伙)	3,286,920	人民币普通股	3,286,920					
湖南达晨财鑫创业投资有限公司	2,812,500	人民币普通股	2,812,500					
厦门达晨聚圣创业投资合伙企业(有限合伙)	2,142,000	人民币普通股	2,142,000					
上海南润投资事务所(有限合伙)	1,050,000	人民币普通股	1,050,000					
江西共创投资管理有限公司	582,450	人民币普通股	582,450					



前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	深圳市达晨创恒股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创泰股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨创瑞股权投资企业（有限合伙）、湖南达晨财鑫创业投资有限公司、厦门达晨聚圣创业投资合伙企业（有限合伙） 为深圳市达晨创业投资有限公司管理的企业。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

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

是  否

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

### 三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
段歆光	原财务总监	离任	2019 年 04 月 28 日	因职务调整原因离任
杨勋文	财务总监	聘任	2019 年 04 月 28 日	聘任

## 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：东莞铭普光磁股份有限公司

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	258,914,056.11	172,438,613.33
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	84,567,321.91	130,552,963.03
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	181,956,293.54	199,194,981.15
应收账款	479,251,085.39	557,849,150.45
应收款项融资		
预付款项	343,253.11	375,144.73
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	12,974,759.62	7,890,137.32
其中：应收利息		
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	300,762,064.46	322,047,142.74
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	12,637,968.45	11,235,646.22
流动资产合计	1,331,406,802.59	1,401,583,778.97
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	324,061,347.10	293,669,582.60
在建工程	31,003,856.63	32,341,983.80
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	38,310,199.37	39,430,295.78
开发支出		
商誉	7,450,493.95	7,450,493.95
长期待摊费用	12,148,440.79	12,034,836.44
递延所得税资产	7,418,640.56	9,352,327.98
其他非流动资产	6,015,281.19	2,778,890.37
非流动资产合计	426,408,259.59	397,058,410.92
资产总计	1,757,815,062.18	1,798,642,189.89
流动负债：		
短期借款	171,248,200.00	149,092,800.00
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	124,431,536.39	137,584,144.15
应付账款	356,560,884.21	410,134,360.13
预收款项	511,435.15	894,408.47
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	15,897,132.92	16,966,729.81
应交税费	1,661,263.25	10,871,592.64
其他应付款	13,466,906.29	8,215,717.67
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	683,777,358.21	733,759,752.87
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	405,636.19	1,250,000.00
递延所得税负债	1,608,850.47	1,505,952.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,014,486.66	2,755,952.37
负债合计	685,791,844.87	736,515,705.24
所有者权益：		
股本	210,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	463,848,234.47	530,696,200.49
减：库存股		
其他综合收益	-298,180.36	93,812.68
专项储备		
盈余公积	43,706,326.33	43,706,326.33
一般风险准备		
未分配利润	347,477,316.48	342,372,810.08
归属于母公司所有者权益合计	1,064,733,696.92	1,056,869,149.58
少数股东权益	7,289,520.39	5,257,335.07
所有者权益合计	1,072,023,217.31	1,062,126,484.65
负债和所有者权益总计	1,757,815,062.18	1,798,642,189.89

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：杨勋文

会计机构负责人：蔡树静

## 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	182,619,809.66	124,579,906.20
交易性金融资产	35,114,136.98	60,271,976.72
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	181,956,293.54	199,194,981.15
应收账款	503,732,809.43	617,646,343.73



应收款项融资		
预付款项	11,782,003.79	32,998,850.86
其他应收款	13,043,520.94	8,468,924.68
其中：应收利息		
应收股利		
存货	122,325,450.08	145,144,299.41
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	6,782,823.43	1,911,894.64
流动资产合计	1,057,356,847.85	1,190,217,177.39
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	287,200,558.00	286,469,900.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	159,204,883.72	162,286,296.03
在建工程	15,689,753.52	6,953,043.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	23,201,216.60	24,122,944.79
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,359,153.53	5,225,528.00
递延所得税资产	5,039,349.37	6,773,214.53
其他非流动资产	2,625,059.32	2,013,282.37
非流动资产合计	499,319,974.06	493,844,209.23
资产总计	1,556,676,821.91	1,684,061,386.62

流动负债：		
短期借款	171,248,200.00	149,092,800.00
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	124,431,536.39	137,736,211.93
应付账款	161,161,339.76	296,692,873.91
预收款项	443,263.51	283,963.44
合同负债		
应付职工薪酬	6,971,681.59	8,360,790.03
应交税费	1,171,558.17	10,713,927.52
其他应付款	55,283,741.30	51,647,478.13
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	520,711,320.72	654,528,044.96
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		
递延所得税负债	17,120.55	40,796.51
其他非流动负债		
非流动负债合计	17,120.55	40,796.51
负债合计	520,728,441.27	654,568,841.47
所有者权益：		

股本	210,000,000.00	140,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	463,848,234.47	530,696,200.49
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	42,718,826.22	42,718,826.22
未分配利润	319,381,319.95	316,077,518.44
所有者权益合计	1,035,948,380.64	1,029,492,545.15
负债和所有者权益总计	1,556,676,821.91	1,684,061,386.62

### 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	682,425,402.45	771,585,244.50
其中：营业收入	682,425,402.45	771,585,244.50
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	675,279,447.46	763,603,716.24
其中：营业成本	580,001,603.86	667,528,389.18
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	2,906,412.40	3,437,113.45
销售费用	22,891,775.80	18,442,009.51
管理费用	32,902,607.90	43,234,024.70
研发费用	32,935,192.36	29,784,424.03

财务费用	3,641,855.15	1,177,755.36
其中：利息费用	3,424,558.10	2,619,695.92
利息收入	393,446.32	396,340.80
加：其他收益	1,368,412.68	2,536,227.00
投资收益（损失以“-”号填列）	1,537,388.70	3,983,889.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	14,358.88	528,047.94
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,159,698.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-113,558.68	-3,837,915.19
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-582,566.03
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	11,112,254.73	10,609,211.49
加：营业外收入	3,451,682.96	
减：营业外支出	129,577.33	8,467.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,434,360.36	10,600,744.00
减：所得税费用	2,674,657.43	1,917,476.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,759,702.93	8,683,267.36
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,759,702.93	8,683,267.36
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	12,104,506.40	8,683,267.36
2.少数股东损益	-344,803.47	
六、其他综合收益的税后净额	-391,993.04	81,564.22

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-391,993.04	81,564.22
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-391,993.04	81,564.22
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	-391,993.04	81,564.22
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	11,367,709.89	8,764,831.58
归属于母公司所有者的综合收益总额	11,712,513.36	8,764,831.58
归属于少数股东的综合收益总额	-344,803.47	
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0576	0.0413

(二) 稀释每股收益	0.0576	0.0413
------------	--------	--------

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

法定代表人：杨先进

主管会计工作负责人：杨勋文

会计机构负责人：蔡树静

#### 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	668,808,609.82	762,309,423.18
减：营业成本	578,026,715.94	669,094,363.70
税金及附加	2,387,006.42	2,646,458.50
销售费用	21,969,276.55	19,982,770.35
管理费用	25,625,844.38	34,414,659.33
研发费用	31,578,460.73	29,784,424.03
财务费用	3,091,602.13	1,261,238.82
其中：利息费用	3,424,558.10	2,355,916.61
利息收入	350,796.38	334,577.99
加：其他收益	521,000.25	2,446,227.00
投资收益（损失以“-”号填列）	841,495.70	1,671,056.74
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-157,839.74	1,083,171.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	1,724,441.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-276,510.26	-3,619,692.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-111,058.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,782,291.15	6,595,212.90
加：营业外收入	3,450,742.16	

减：营业外支出	170.94	8,467.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,232,862.37	6,586,745.41
减：所得税费用	1,929,060.86	988,011.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	10,303,801.51	5,598,733.60
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	10,303,801.51	5,598,733.60
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		

六、综合收益总额	10,303,801.51	5,598,733.60
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	700,171,881.74	561,044,727.17
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	7,465,505.94	14,531,648.58
收到其他与经营活动有关的现金	5,732,338.45	2,624,679.41
经营活动现金流入小计	713,369,726.13	578,201,055.16
购买商品、接受劳务支付的现金	456,009,199.69	450,934,914.41
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	106,599,440.75	130,156,900.83
支付的各项税费	24,022,437.92	12,474,360.56
支付其他与经营活动有关的现金	47,732,886.51	57,543,716.14
经营活动现金流出小计	634,363,964.87	651,109,891.94
经营活动产生的现金流量净额	79,005,761.26	-72,908,836.78
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	214,000,000.00	413,000,000.00
取得投资收益收到的现金	1,629,632.02	4,222,922.88
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	215,629,632.02	417,222,922.88
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	54,462,803.02	52,637,531.29
投资支付的现金	168,000,000.00	299,953,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	222,462,803.02	352,590,531.29
投资活动产生的现金流量净额	-6,833,171.00	64,632,391.59
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	2,757,997.80	
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	102,100,200.00	87,372,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,796,720.11	44,853,270.99
筹资活动现金流入小计	119,654,917.91	132,225,870.99
偿还债务支付的现金	80,336,400.00	56,059,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,085,930.39	23,364,387.45
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	15,528,442.83	33,997,660.57
筹资活动现金流出小计	105,950,773.22	113,421,448.02
筹资活动产生的现金流量净额	13,704,144.69	18,804,422.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-133,014.89	1,058,906.31
五、现金及现金等价物净增加额	85,743,720.06	11,586,884.09
加：期初现金及现金等价物余额	155,780,710.93	130,093,229.65
六、期末现金及现金等价物余额	241,524,430.99	141,680,113.74

## 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	729,322,925.54	558,656,968.91
收到的税费返还	7,310,681.11	13,860,595.62
收到其他与经营活动有关的现金	4,453,626.33	1,767,523.70
经营活动现金流入小计	741,087,232.98	574,285,088.23
购买商品、接受劳务支付的现金	596,140,810.47	523,702,690.97
支付给职工以及为职工支付的现金	50,038,132.11	70,424,455.71
支付的各项税费	21,064,063.32	4,861,058.14
支付其他与经营活动有关的现金	31,740,639.79	37,254,805.00
经营活动现金流出小计	698,983,645.69	636,243,009.82
经营活动产生的现金流量净额	42,103,587.29	-61,957,921.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	126,000,000.00	173,000,000.00
取得投资收益收到的现金	891,985.45	1,771,320.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	126,891,985.45	174,771,320.14
购建固定资产、无形资产和其他	20,782,440.18	21,652,749.09

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	101,730,658.00	149,953,000.00
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		
投资活动现金流出小计	122,513,098.18	171,605,749.09
投资活动产生的现金流量净额	4,378,887.27	3,165,571.05
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	102,100,200.00	87,372,600.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,796,720.11	60,855,610.42
筹资活动现金流入小计	116,896,920.11	148,228,210.42
偿还债务支付的现金	80,336,400.00	56,059,400.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,085,930.39	23,364,387.45
支付其他与筹资活动有关的现金	15,528,442.83	
筹资活动现金流出小计	105,950,773.22	79,423,787.45
筹资活动产生的现金流量净额	10,946,146.89	68,804,422.97
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-120,440.71	723,458.72
五、现金及现金等价物净增加额	57,308,180.74	10,735,531.15
加：期初现金及现金等价物余额	107,922,003.80	74,680,273.27
六、期末现金及现金等价物余额	165,230,184.54	85,415,804.42

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	140,000,000.00				530,696,200.49		93,812.68		43,706,326.33		342,372,810.08		1,056,869,149.58	5,257,335.07	1,062,126,484.65

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	140,000.00			530,620.49		93,812.68		43,706,326.33		342,372,810.08		1,056,869,149.58	5,257,335.07	1,062,126,484.65
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	70,000.00			-66,847,966.02		-391,993.04				5,104,506.40		7,864,547.34	2,032,185.32	9,896,732.66
(一)综合收益总额						-391,993.04				12,104,506.40		11,712,513.36	-344,803.47	11,367,709.89
(二)所有者投入和减少资本				3,152,033.98								3,152,033.98	2,376,988.79	5,529,022.77
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				3,152,033.98								3,152,033.98		3,152,033.98
4. 其他													2,376,988.79	2,376,988.79
(三)利润分配										-7,000,000.00		-7,000,000.00		-7,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,000,000.00		-7,000,000.00		-7,000,000.00
4. 其他														
(四)所有者权	70,000.00			-70,000.00										

益内部结转	0,000.00				0,000.00										
1. 资本公积转增资本（或股本）	70,000.00				-70,000.00										
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	210,000.00				463,848,234.47		-298,180.36		43,706,326.33		347,477,316.48		1,064,733.69	7,289,520.39	1,072,023,217.31

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	140,000.00				523,380,765.63		-102,824.51		41,881,852.02		339,441,245.22		1,044,601.03	8.36	1,044,601,038.36	
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	140,000,000.00			523,380,765.63		-102,824.51		41,881,852.02		339,441,245.22		1,044,601.03		1,044,601,038.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				4,231,503.33		81,564.22				-12,316,732.65		-8,003,665.10		-8,003,665.10
（一）综合收益总额						81,564.22				8,683,267.35		8,764,831.57		8,764,831.57
（二）所有者投入和减少资本				4,231,503.33								4,231,503.33		4,231,503.33
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				4,231,503.33								4,231,503.33		4,231,503.33
4. 其他														
（三）利润分配										-21,000,000.00		-21,000,000.00		-21,000,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,000,000.00		-21,000,000.00		-21,000,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

增资本（或股本）																
2. 盈余公积转增资本（或股本）																
3. 盈余公积弥补亏损																
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	140,000,000.00				527,612,268.96		-21,260.29		41,881,852.02		327,124,512.57		1,036,597,373.26			1,036,597,373.26

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,000,000.00				530,696,200.49				42,718,826.22	316,077,518.44		1,029,492,545.15
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,000,000.00				530,696,200.49				42,718,826.22	316,077,518.44		1,029,492,545.15

额	0,000.00			200.49				26.22	7,518.44		545.15
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	70,000,000.00			-66,847,966.02					3,303,801.51		6,455,835.49
（一）综合收益总额									10,303,801.51		10,303,801.51
（二）所有者投入和减少资本				3,152,033.98							3,152,033.98
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				3,152,033.98							3,152,033.98
4. 其他											
（三）利润分配									-7,000,000.00		-7,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-7,000,000.00		-7,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	70,000,000.00			-70,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	70,000,000.00			-70,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收											



益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	210,000,000.00				463,848,234.47				42,718,826.22	319,381,319.95		1,035,948,380.64

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	140,000,000.00				523,380,765.63				40,894,351.91	320,657,249.64		1,024,932,367.18
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	140,000,000.00				523,380,765.63				40,894,351.91	320,657,249.64		1,024,932,367.18
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					4,231,503.33					-15,401,266.40		-11,169,763.07
(一)综合收益总额										5,598,733.60		5,598,733.60
(二)所有者投入和减少资本					4,231,503.33							4,231,503.33
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					4,231,503.33							4,231,503.33
4. 其他												
(三)利润分配										-21,000,000.00		-21,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-21,000,000.00		-21,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	140,000,000.00				527,612,268.96				40,894,351.91	305,255,983.24		1,013,762,604.11

### 三、公司基本情况

#### (1) 公司基本情况

东莞铭普光磁股份有限公司（以下简称“本公司”、“公司”）是一家由原东莞市铭普实业有限公司（以下简称“铭普有限”）整体变更设立的股份有限公司，于2012年9月28日完成工商变更登记。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1656号文核准，本公司于2017年9月向社会公众发行人民币普通股（A股）3,500.00万股，并经致同会计师事务所（特殊普通合伙）致同验字(2017)第440ZC0321号验资报告确认，发行后的注册资本为人民币14,000.00万元，于2017年9月29日在深圳证券交易所上市。

本公司于2017年11月13日取得东莞市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码91441900677058765M的营业执照，法定代表人杨先进，注册地址为东莞市石排镇庙边王沙迳村中九路。

#### (2) 公司基本组织架构

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，设立了董事会办公室、审计部、总经理办公室、战略发展部、人力资源部、物流中心、信息化管理部、财务部、研发中心、营销中心、供应商开发部、质量部、电子管理部、光电事业部和能源设备事业部。

截至2019年6月30日，本公司拥有东莞市铭庆电子有限公司（以下简称“铭庆电子”）、香港铭普实业有限公司（以下简称“香港铭普”）、泌阳县铭普电子有限公司（以下简称“泌阳铭普”）、东莞铭天产业投资有限公司（以下简称“东莞铭天”）、珠海任驰光电科技有限公司（以下简称“珠海任驰”）和美国铭普技术有限公司（以下简称“美国子公司”）六家子公司。

#### (3) 公司经营范围及主要产品

本公司及子公司（以下简称“本集团”）是一家集研发、生产及销售于一体的主要从事网络通信领域内通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源适配器的高新技术产品制造商。

本集团经营范围：研发、产销：半导体材料及器件、集成电路产品、微电子产品、光电产品、电子产品、网络通信磁性元器件、通信用连接器组件、光电模块、光器件、电源类产品、照明光源、灯具、日用小家电、五金制品、塑胶制品；研发、产销、维修保养：光伏逆变器和控制器、风能控制器、通信电源、不间断电源、

2储能电源、应急电源、蓄电池管理装置、通信用机柜及其配套产品、低压成套开关设备、网络通信终端、电动车充电器及充电桩；数据中心、通信系统、太阳能和风能供电系统的工程设计、集成、安装调试和保养；道路普通货运；货物进出口、技术进出口。（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）。

本集团主要产品：通信磁性元器件、通信光电部件、通信供电系统设备及通信电源适配器。

本财务报表经本集团第三届董事会第十三次会议于2019年8月27日批准。

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并范围,报告期内合并范围未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

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

## 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本集团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。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

本集团根据自身生产经营特点，确定应收款项坏账准备计提比例、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认政策，具体会计政策参见附注相关内容。

### 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日的合并及公司财务状况以及2019年半年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本会计期间采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终

控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

在个别财务报表中，以合并日持股比例计算的合并日应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本；初始投资成本与合并前持有投资的账面价值加上合并日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。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，购买日对这部分其他综合收益不作处理，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；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，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资采用公允价值计量的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经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之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### （3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行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。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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本集团持有的期限短、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）外币业务

本集团发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算折算为记账本位币金额。资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对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；对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，计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

资产负债表日，对境外子公司外币财务报表进行折算时，资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益项目除“未分配利润”外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。

利润表中的收入和费用项目，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算。

现金流量表所有项目均按照系统合理的方法确定的、与现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

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。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本集团于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本集团（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。

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。

### (2) 金融资产分类和计量

本集团在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。

以摊余成本计量的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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外，本集团将其余所有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。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本集团将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

但是，对于非交易性权益工具投资，本集团在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。满足条件的股利收入计入损益，其他利得或损失及公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行

管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本集团改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### （3）金融负债分类和计量

本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未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

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。对于此类金融负债，按照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负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

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。

金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

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

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本集团的金融负债；如果是后者，该工具是本集团的权益工具。

### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注十一。

### （5）金融资产减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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权投资；

预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本集团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。

本集团对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。



对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本集团依据信用风险特征对应收票据、应收账款和租赁应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

应收票据组合1：银行承兑汇票

应收票据组合2：商业承兑汇票

#### B、应收账款

应收账款组合1：应收关联方款项组合

应收账款组合2：应收其他客户款项组合

其他应收款

本集团依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：应收关联方款项

其他应收款组合2：应收其他款项

对划分为组合的其他应收款，本集团通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

预期信用损失准备的列报

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

#### 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

#### (7) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本集团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，同时本集团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。

## 11、应收票据

参见附注五、10

## 12、应收账款

参见附注五、10

## 13、应收款项融资

无

## 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

参见附注五、10

## 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

本集团存货分为原材料、委托加工物资、在产品、半成品、产成品、发出商品、半成品、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

本集团存货取得时按实际成本计价。原材料、委托加工物资、在产品、半成品、产成品、发出商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本集团通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

本集团低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

## 16、合同资产

无

无

## 17、合同成本

无

## 18、持有待售资产

无

## 19、债权投资

无

## 20、其他债权投资

无

## 21、长期应收款

无

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本集团能够对被投资单位施加重大影响的，为本集团的联营企业。

### （1）初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

### （2）后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，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，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

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；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（其他资本公积）。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，并按照本集团的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权于转换日的公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本集团与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本集团的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本集团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。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

（4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，本集团计提资产减值的方法见附注五、31。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

本集团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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。本集团固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

### （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	15-30 年	5%	6.33%-3.17%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	19%-9.5%
办公设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%-19%
电子设备	年限平均法	3-5 年	5%	31.67%-19%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19%
其他	年限平均法	5 年	5%	19%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

## 25、在建工程

本集团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必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注五、31。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本集团发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

本集团购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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。

## 27、生物资产

无

## 28、油气资产

无

## 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

本集团无形资产包括土地使用权、电脑软件、专利权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	摊销方法
土地使用权	50年	直线法
电脑软件	3-10年	直线法
专利权	8年	直线法

本集团于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本集团研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 31、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

本集团发生的长期待摊费用按实际成本计价,并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目,其摊余价值全部计入当期损益。

### 33、合同负债

无

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间,将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金,确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付,且财务影响重大的,则该负债将以折现后的金额计量。

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。企业设定提存计划。

设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险。

在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

#### (3) 辞退福利的会计处理方法

本集团向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:本集团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;本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

### 35、租赁负债

无

### 36、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本集团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。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

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

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

本集团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地确认取得服务的增加；若修改增加了所授予权益工具的数量，则将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加。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修改股份支付计划的条款和条件，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，除非本集团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（因未满足可行权条件的非市场条件而被取消的除外），本集团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，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

无

### 39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

### 40、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额1元计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值，或者确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益或冲减相关成本。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本集团对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

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

### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本集团根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间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，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。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

本集团将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

本集团作为承租人

经营租赁中的租金，本集团在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

无。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

无。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
根据财政部 2017 年 3 月 31 日发布的《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——	该项会计政策变更已通过本集团董事会审议通过。	详见说明 1

<p>金融工具确认和计量》的通知》(财会〔2017〕7号)、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》(财会〔2017〕8号)、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》(财会〔2017〕9号); 2017年5月2日, 财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》(财会〔2017〕14号), 要求境内上市企业自2019年1月1日起施行上述准则。</p>		
<p>根据财政部2019年4月30日发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)要求, 本公司对财务报表格式进行修订, 并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。</p>	<p>该项会计政策变更已通过本集团董事会审议通过。</p>	<p>详见说明2</p>

说明1:

(1) 减少金融资产类别, 由现行“四分类”改为“三分类”。即以企业持有金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征作为金融资产分类的判断依据, 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”;

(2) 将金融资产减值计提, 由“已发生信用损失模型”, 改为“预期信用损失模型”, 要求考虑金融资产未来预期信用损失情况, 从而更及时、足额地计提金融资产减值准备, 解释和防控金融资产信用风险;

(3) 简化了套期会计的规则, 拓宽套期工具和被套期项目的范围, 以定性的套期有效性要求取代了现行准则的定量要求;

(4) 进一步明确金融资产转移的判断原则及其会计处理;

(5) 简化嵌入衍生工具的会计处理, 调整非交易性权益工具投资的会计处理等。

根据新旧准则衔接规定, 企业无需重述前期可比数, 但应将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日(即2019年1月1日)的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的期初留存收益或其他综合收益。

本次会计政策变更, 对公司当期和会计政策变更前公司总资产、总负债、净利润、所有者权益等不产生影响, 不涉及对以前年度的追溯调整, 不涉及公司业务范围的变更。

说明2:

财政部于2019年4月30日发布《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号), 对企业财务报表格式进行调整。本集团根据规定编制2019年中期财务报表列报。

上述两项会计政策变更导致2018年12月31日受影响的合并资产负债表和母公司资产负债表

单位: 人民币元

项目	合并资产负债表		公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	70,280,986.31			
交易性金融资产		130,552,963.03		60,271,976.72
其他流动资产	60,271,976.72		60,271,976.72	

应收票据及应收账款	757,044,131.60		816,841,324.88	
应收票据		199,194,981.15		199,194,981.15
应收账款		557,849,150.45		617,646,343.73
应付票据及应付账款	547,718,504.28		434,429,085.84	
应付票据		137,584,144.15		137,736,211.93
应付账款		410,134,360.13		296,692,873.91

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

## (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6%、9%、13%、16%、17%
消费税	不适用	
城市维护建设税	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	8.84%、15%、16.5%、21%、25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
东莞铭普光磁股份有限公司	15%
东莞市铭庆电子有限公司	25%
香港铭普实业有限公司	16.5%

泌阳县铭普电子有限公司	25%
东莞铭天产业投资有限公司	25%
珠海任驰光电科技有限公司	25%
Mentech Technology USA Inc.	8.84%、21%

## 2、税收优惠

2017年11月9日，本公司通过广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局复审，取得编号为GR201744002724的高新技术企业证书，有效期为3年，2017至2019年适用15%的优惠税率。

## 3、其他

无

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	102,220.24	92,708.99
银行存款	241,422,210.75	155,688,001.94
其他货币资金	17,389,625.12	16,657,902.40
合计	258,914,056.11	172,438,613.33
其中：存放在境外的款项总额	3,227,047.20	1,492,295.54

其他说明

期末，本集团不存在存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	15,661,630.12	15,029,907.40
保函保证金	1,727,995.00	1,627,995.00
合计	17,389,625.12	16,657,902.40

### 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	84,567,321.91	130,552,963.03
其中：		
其中：		
其他	84,567,321.91	130,552,963.03
合计	84,567,321.91	130,552,963.03

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	129,506,406.33	73,421,033.76
商业承兑票据	52,449,887.21	125,773,947.39
合计	181,956,293.54	199,194,981.15

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	93,634,816.28
商业承兑票据	0.00
合计	93,634,816.28

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	61,176,325.79	
商业承兑票据		36,766,418.74
合计	61,176,325.79	36,766,418.74

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00

其他说明



(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	501,332,422.13	100.00%	22,081,336.74	4.40%	479,251,085.39	581,071,523.11	100.00%	23,222,372.66	4.00%	557,849,150.45
其中：										
合计	501,332,422.13	100.00%	22,081,336.74	4.40%	479,251,085.39	581,071,523.11	100.00%	23,222,372.66	4.00%	557,849,150.45

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00	0.00	0.00%	
合计	0.00	0.00	--	--

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 22,081,336.74

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备的应收账款	501,332,422.13	22,081,336.74	4.40%
合计	501,332,422.13	22,081,336.74	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	460,751,101.16
1 至 2 年	16,818,007.55
2 至 3 年	1,681,976.68
合计	479,251,085.39

## (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
------	---------	------

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额253,681,505.99元，占应收账款期末余额合计数的比例50.60%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额7,610,445.18元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	343,253.11	100.00%	345,203.52	92.02%
1 至 2 年			29,941.21	7.98%
合计	343,253.11	--	375,144.73	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额303,454.54元，占预付款项期末余额合计数的比例88.41%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	12,974,759.62	7,890,137.32
合计	12,974,759.62	7,890,137.32

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	10,267,966.54	5,795,733.13
员工借支款	1,386,550.69	1,840,913.75
关联方		23,400.00
其他	1,326,925.48	237,206.63
合计	12,981,442.71	7,897,253.51

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,320,242.39
合计	1,320,242.39

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
按账龄组合计提	7,116.19	0.00	433.10	6,683.09
合计	7,116.19	0.00	433.10	6,683.09

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	担保金	4,000,000.00	1 年以内	30.81%	
B	履约保证金	1,050,000.00	1-2 年	8.09%	
C	房屋押金	695,994.40	1-3 年	5.36%	
D	保证金	600,200.00	1 年以内	4.63%	
E	保证金	503,500.00	1-3 年	3.88%	
合计	--	6,849,694.40	--		

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	31,502,646.69	3,195,515.17	28,307,131.52	42,513,545.26	2,763,095.47	39,750,449.79
在产品	6,462,618.16		6,462,618.16	6,003,195.68		6,003,195.68
委托加工物资	26,526,304.76		26,526,304.76	20,027,163.19		20,027,163.19
产成品	50,872,312.78	1,830,656.51	49,041,656.27	99,918,243.16	6,361,526.46	93,556,716.70
半成品	90,142,817.00	6,021,920.56	84,120,896.44	41,352,910.63	1,809,911.63	39,542,999.00
发出商品	106,591,770.31	288,313.00	106,303,457.31	123,454,931.38	288,313.00	123,166,618.38
合计	312,098,469.70	11,336,405.24	300,762,064.46	333,269,989.30	11,222,846.56	322,047,142.74

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

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,763,095.47	1,129,622.53		697,202.83		3,195,515.17
产成品	6,361,526.46	3,248,457.90		3,588,063.80		6,021,920.56
半成品	1,809,911.63	348,703.36		327,958.48		1,830,656.51
发出商品	288,313.00					288,313.00
合计	11,222,846.56	4,726,783.79		4,613,225.11		11,336,405.24

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

### (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

无

### 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

无

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

无

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则



□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	3,999,842.09	1,216,322.31
增值税留抵数	4,981,243.28	8,177,537.51
预缴企业所得税	3,656,883.08	1,841,786.40
合计	12,637,968.45	11,235,646.22

其他说明：

#### 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

#### 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

无

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

无

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	324,061,347.10	293,669,582.60
合计	324,061,347.10	293,669,582.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	101,220,460.27	221,111,544.33	12,086,453.94	62,072,175.70	5,374,685.43	2,788,119.52	404,653,439.19
2. 本期增加金额	36,725,349.83	10,232,027.86	137,702.44	3,861,674.62		525,665.58	51,482,420.33
(1) 购置		9,984,785.21	137,702.44	1,305,364.31		407,050.70	11,834,902.66
(2) 在建工程转入	36,725,349.83	247,242.65		2,486,458.00		118,614.88	39,577,665.36
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额		270,707.45	3,418.80	6,362.39			280,488.64
(1) 处置或报废		270,707.45	3,418.80	6,362.39			280,488.64
4. 期末余额	137,945,810.10	231,072,864.74	12,220,737.58	65,927,487.93	5,374,685.43	3,313,785.10	455,855,370.88
二、累计折旧							
1. 期初余额	11,813,904.64	53,851,214.40	7,302,273.60	32,548,379.25	4,496,601.56	971,483.14	110,983,856.59
2. 本期增加金额	1,835,588.20	11,714,796.18	1,239,986.41	5,695,730.67	233,276.76	282,746.30	21,002,124.52
(1) 计提	1,835,588.20	11,714,796.18	1,239,986.41	5,695,730.67	233,276.76	282,746.30	21,002,124.52

3.本期减少 金额		103,175.81	27,588.14	61,193.38			191,957.33
(1) 处置 或报废		103,175.81	27,588.14	61,193.38			191,957.33
4.期末余额	13,649,492.84	65,462,834.77	8,514,671.87	38,182,916.54	4,729,878.32	1,254,229.44	131,794,023.78
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	124,296,317.26	165,610,029.97	3,706,065.71	27,744,571.39	644,807.11	2,059,555.66	324,061,347.10
2.期初账面 价值	89,406,555.63	167,260,329.93	4,784,180.34	29,523,796.45	878,083.87	1,816,636.38	293,669,582.60

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
铭庆电子厂房四	36,725,349.83	不动产证办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	31,003,856.63	32,341,983.80
合计	31,003,856.63	32,341,983.80

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自制设备	1,778,008.93		1,778,008.93	1,590,162.71		1,590,162.71
车间改造及装修费						
二号厂房	15,504,549.07		15,504,549.07	6,570,247.80		6,570,247.80
三号厂房	13,544,057.01		13,544,057.01	3,330,291.99		3,330,291.99
四号厂房	0.00		0.00	20,685,497.82		20,685,497.82
综试楼	177,241.62		177,241.62	165,783.48		165,783.48
合计	31,003,856.63		31,003,856.63	32,341,983.80		32,341,983.80

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
二号厂房		6,570,247.80	8,934,301.27			15,504,549.07						募股资金
三号厂房		3,330,291.99	10,213,765.02			13,544,057.01						募股资金
四号厂房		20,685,497.82	16,039,852.01	36,725,349.83		0.00						募股资金
合计		30,586,037.61	35,187,918.30	36,725,349.83		29,048,606.08	--	--				--

(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

无

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	电脑软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,324,454.89	3,000,000.00		9,449,240.17	45,773,695.06
2.本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额				779,792.32	779,792.32
(1) 处置				779,792.32	779,792.32
4.期末余额	33,324,454.89	3,000,000.00		8,669,447.85	44,993,902.74
二、累计摊销					
1.期初余额	3,567,659.22	31,250.00		2,744,490.06	6,343,399.28
2.本期增加金额	336,602.46	189,494.68		593,999.27	1,120,096.41
(1) 计提	336,602.46	189,494.68		593,999.27	1,120,096.41
3.本期减少金额				779,792.32	779,792.32
(1) 处置				779,792.32	779,792.32



4.期末余额	3,904,261.68	220,744.68		2,558,697.01	6,683,703.37
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	29,420,193.21	2,779,255.32		6,110,750.84	38,310,199.37
2.期初账面价值	29,756,795.67	2,968,750.00		6,704,750.11	39,430,295.78

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

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

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
珠海任驰光电科 技有限公司	7,450,493.95					7,450,493.95
合计	7,450,493.95					7,450,493.95

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，现金流量在第6年及以后年度均保持稳定，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为15.76%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

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

商誉减值测试的影响

其他说明

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本集团根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，现金流量在第6年及以后年度均保持稳定，不会超过资产组经营业务的长期平均增长率。管理层根据过往表现及其对市场发展的预期编制上述财务预算。计算未来现金流现值所采用的税前折现率为15.76%，已反映了相对于有关分部的风险。根据减值测试的结果，本期期末商誉未发生减值。

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,034,836.44	2,248,358.23	2,134,753.88		12,148,440.79
合计	12,034,836.44	2,248,358.23	2,134,753.88		12,148,440.79

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	33,910,977.89	5,827,750.67	34,452,335.41	5,961,318.91
内部交易未实现利润	138,463.73	20,769.56	642,391.67	96,358.75
可抵扣亏损			14,094,621.85	2,197,335.09
股权激励成本	10,467,468.84	1,570,120.33	7,315,434.86	1,097,315.23
合计	44,516,910.46	7,418,640.56	56,504,783.79	9,352,327.98

#### (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
非同一控制企业合并资产评估增值	5,913,734.76	1,478,433.69	5,579,637.10	1,394,909.28
交易性金融工具、其他流动资产的估值	567,321.91	130,416.78	552,963.03	111,043.09
合计	6,481,056.67	1,608,850.47	6,132,600.13	1,505,952.37

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		7,418,640.56		9,352,327.98
递延所得税负债		1,608,850.47		1,505,952.37

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	777,518.36	868,190.94
合计	777,518.36	868,190.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018 年	177,875.32	177,875.32	
2019 年	599,643.04	690,315.62	
合计	777,518.36	868,190.94	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		477,600.00
预付设备款	6,015,281.19	2,301,290.37
合计	6,015,281.19	2,778,890.37

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	94,000,000.00	95,640,000.00
保证借款	77,248,200.00	53,452,800.00
合计	171,248,200.00	149,092,800.00

短期借款分类的说明：

期末质押借款明细如下：

借款银行	借款期限	借款金额（元）	备注
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2018-07-11至2019-07-08	20,000,000.00	(1)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2018-10-01至2019-09-25	12,000,000.00	(2)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2018-11-02至2019-10-25	23,000,000.00	(3)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2019-04-01至2020-03-26	12,000,000.00	(4)
中国工商银行股份有限公司东莞石排支行	2019-05-24至2020-05-20	27,000,000.00	(5)
<b>合 计</b>		<b>94,000,000.00</b>	

说明：

(1) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2018年排借字第013号”流动资金借款合同及“2018年排质字第013号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款22,035,915.64元作为质押，借款人民币2,000.00万元，到期还本每月付息。

(2) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2018年排借字第018号”流动资金借款合同及“2018年排质字第018号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款16,359,046.52元作为质押，借款人民币1,200.00万元，到期还本每月付息。

(3) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2018年排借字第020号”流动资金借款合同及“2018年排质字第020号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款26,770,592.32元作为质押，借款人民币2,300.00万元，到期还本每月付息。

(4) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2019年排借字第008号”流动资金借款合同及“2019年排质字第008号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款16,553,774.72元作为质押，借款人民币1,200.00万元，到期还本每月付息。

(5) 本公司与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订编号为“2019年排借字第013号”流动资金借款合同及“2019年排质字第013号”质押合同，公司以对深圳市双翼科技股份有限公司的应收账款31,989,902.73元作为质押，借款人民币2,700.00万元，到期还本每月付息。

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	124,431,536.39	137,584,144.15
合计	124,431,536.39	137,584,144.15

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	349,273,928.40	398,682,824.93
设备、工程款	7,286,955.81	11,451,535.20
合计	356,560,884.21	410,134,360.13

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

期末，无账龄超过一年的单笔大额应付账款。

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	511,435.15	894,408.47
合计	511,435.15	894,408.47

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

#### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,501,309.81	104,298,597.45	104,902,774.34	15,897,132.92
二、离职后福利-设定提存计划		6,307,873.78	6,307,873.78	

三、辞退福利	465,420.00	668,542.00	1,133,962.00	
合计	16,966,729.81	111,275,013.23	112,344,610.12	15,897,132.92

## (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	16,481,309.81	98,399,178.10	99,003,354.99	15,877,132.92
2、职工福利费		2,018,255.78	2,018,255.78	
3、社会保险费		1,530,068.85	1,530,068.85	
其中：医疗保险费		1,119,594.44	1,119,594.44	
工伤保险费		207,506.48	207,506.48	
生育保险费		202,967.93	202,967.93	
4、住房公积金		2,148,505.00	2,148,505.00	
5、工会经费和职工教育经费	20,000.00	202,589.72	202,589.72	20,000.00
合计	16,501,309.81	104,298,597.45	104,902,774.34	15,897,132.92

## (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		6,104,198.96	6,104,198.96	
2、失业保险费		203,674.82	203,674.82	
合计		6,307,873.78	6,307,873.78	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	0.00	9,465,076.56
企业所得税	326,507.10	
个人所得税	666,928.08	401,250.82
城市维护建设税	61,760.14	414,308.35
房产税	408,810.00	51,436.56



土地使用税	82,456.80	58,878.00
教育费附加	37,056.08	248,585.01
地方教育费附加	24,704.05	165,723.34
印花税	47,037.20	61,044.10
水资源税	6,003.80	5,289.90
合计	1,661,263.25	10,871,592.64

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	13,466,906.29	8,215,717.67
合计	13,466,906.29	8,215,717.67

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款、质保金	5,248,006.03	393,928.90
佣金	5,028,643.01	5,011,117.27
保证金、押金	245,000.00	520,000.00

顾问服务费	0.00	490,900.00
其他	2,945,257.25	1,799,771.50
合计	13,466,906.29	8,215,717.67

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬**

**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,250,000.00		844,363.81	405,636.19	政府补助
合计	1,250,000.00		844,363.81	405,636.19	--

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

其他说明：

### 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	140,000,000.00			70,000,000.00		70,000,000.00	210,000,000.00

其他说明：

根据2018年年度权益分派方案，公司以2019年6月11日股权登记日总股本14,000.00万股为基数，以资本公积金向全体股东每10股转增5股，转增后，公司总股本为21,000.00万股，注册资本为人民币21,000.00万元。

### 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	523,380,765.63		70,000,000.00	453,380,765.63
其他资本公积	7,315,434.86	3,152,033.98		10,467,468.84
合计	530,696,200.49	3,152,033.98	70,000,000.00	463,848,234.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系确认股权激励费用，减少的股本溢价系公司经2019年5月22日召开的2018年度股东大会审议，通过了2018年第1次权益分派方案，以资本公积金向全体股东每10股送(转)5股，2019年6月11日股权登记日总股本14,000.00万股为基数，以资本公积金7000万元转增股本。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	93,812.68	-391,993.04				-391,993.04	-298,180.36
外币财务报表折算差额	93,812.68	-391,993.04				-391,993.04	-298,180.36
其他综合收益合计	93,812.68	-391,993.04				-391,993.04	-298,180.36

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,706,326.33			43,706,326.33
合计	43,706,326.33			43,706,326.33

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	342,372,810.08	339,441,245.22
调整后期初未分配利润	342,372,810.08	339,441,245.22
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,104,506.40	8,683,267.35
减：提取法定盈余公积		0.00
提取任意盈余公积		0.00
提取一般风险准备		0.00
应付普通股股利	7,000,000.00	21,000,000.00
转作股本的普通股股利	0.00	0.00
期末未分配利润	347,477,316.48	327,124,512.57

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	675,701,911.27	574,981,785.14	762,663,397.47	659,250,623.04
其他业务	6,723,491.18	5,019,818.72	8,921,847.03	8,277,766.14
合计	682,425,402.45	580,001,603.86	771,585,244.50	667,528,389.18

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	987,534.27	1,240,928.82
教育费附加	592,520.55	744,557.31
资源税	11,859.10	
房产税	460,246.56	441,947.16
土地使用税	141,334.80	141,334.80
车船使用税	6,799.52	10,229.92
印花税	311,103.90	361,743.91
地方教育费附加	395,013.70	496,371.53
合计	2,906,412.40	3,437,113.45

其他说明：

说明：各项营业税金及附加的计缴标准详见“附注六、税项”。

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售佣金	3,348,748.98	2,756,144.45
职工薪酬	8,309,624.65	5,539,760.72
物流费	3,445,049.99	2,688,318.21
业务招待费	797,037.18	1,356,427.36
差旅费	864,282.15	956,396.06
顾问服务费	2,843,767.10	2,193,506.34
广告宣传费	1,801,214.33	878,466.63
其他	1,482,051.42	2,072,989.74



合计	22,891,775.80	18,442,009.51
----	---------------	---------------

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用		
职工薪酬	16,293,510.76	20,259,204.45
办公费	317,343.98	465,163.06
折旧摊销费	3,381,972.76	3,025,697.72
顾问服务费	1,871,154.94	1,916,299.54
业务招待费	845,025.65	1,272,971.97
汽车费	529,310.54	701,809.94
差旅费	216,884.97	624,376.04
租金	405,368.42	205,377.53
低值易耗品	781,569.70	1,116,100.85
装修费	1,043,588.82	967,191.59
职工福利费	1,984,971.80	5,057,283.61
股权激励期权费	3,152,033.98	4,231,503.33
水电费	288,058.96	391,776.86
其他	1,791,812.62	2,999,268.21
合计	32,902,607.90	43,234,024.70

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,638,225.20	18,725,097.96
材料费用	7,889,036.32	5,148,699.44
折旧摊销费	3,798,043.92	1,973,794.48
顾问服务费	378,466.16	1,531,651.67
租金	1,175,986.88	946,765.44
检测认证费	342,930.10	727,760.48
差旅费	380,041.08	329,705.80

水电费	282,989.46	357,574.07
办公费	49,473.24	43,374.69
合计	32,935,192.36	29,784,424.03

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,424,558.10	2,092,137.30
减：利息收入	393,446.32	396,332.53
承兑汇票贴息		0.00
汇兑损益	355,464.68	-998,593.88
手续费及其他	255,278.69	480,544.47
合计	3,641,855.15	1,177,755.36

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
2 中央财政 2017 年外经贸发展专项资金 外贸中小企业开拓市场项目专项资金		31,095.00
东莞市作品著作权登记资助		1,600.00
东莞市人力资源局就业失业监测补贴		1,000.00
2016 年度东莞市专利奖奖励资金		200,000.00
2016 年度东莞市"机器换人"专项资金应用项目（第三批）资金		464,500.00
2017 年度企业研究开发省级财政补助项目资金（第一批）		1,748,032.00
失业保险支持企业稳定岗位补贴		90,000.00
东莞市就业管理办公室失业监测补助资金	1,000.00	
2018 年石排镇推动企业创新驱动发展资助项目资金	511,600.00	
收到东莞税务局退回增值税及企业所得税手续费返还	8,400.25	

收到 2018 年个税返还款	3,048.62	
领军人才专项资金	844,363.81	

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,537,388.70	3,983,889.51
合计	1,537,388.70	3,983,889.51

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	14,358.88	528,047.94
合计	14,358.88	528,047.94

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合同资产减值损失	1,159,698.16	
合计	1,159,698.16	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

一、坏账损失		-3,763,362.92
二、存货跌价损失	-113,558.68	-74,552.27
合计	-113,558.68	-3,837,915.19

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置		-582,566.03

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	940.80		940.80
其他	3,450,742.16		3,450,742.16
合计	3,451,682.96		3,451,682.96

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
稳定岗位补 贴		补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	940.80	0.00	与收益相关

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	129,577.33	8,467.49	129,577.33
合计	129,577.33	8,467.49	129,577.33

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,363,202.48	3,897,053.68
递延所得税费用	1,311,454.95	-1,979,577.04
合计	2,674,657.43	1,917,476.64

### (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	14,434,360.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,165,154.05
子公司适用不同税率的影响	414,850.16
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,913.74
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	-15,260.52
所得税费用	2,674,657.43

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	410,929.82	377,649.65
政府补助	1,034,402.00	788,195.00
赔偿款	3,450,742.16	
其他	836,264.47	1,458,834.76
合计	5,732,338.45	2,624,679.41

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用支付	40,124,915.19	54,173,321.36
保证金、员工借支款	7,607,971.32	3,370,394.78
合计	47,732,886.51	57,543,716.14

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金	14,796,720.11	44,853,270.99
合计	14,796,720.11	44,853,270.99

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行汇票保证金	15,528,442.83	33,997,660.57
贴现息		
合计	15,528,442.83	33,997,660.57

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	11,759,702.93	8,683,267.36
加：资产减值准备	-1,046,139.48	3,837,915.19
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,833,103.15	16,639,568.81
无形资产摊销	1,120,096.41	816,401.75
长期待摊费用摊销	2,134,753.88	2,015,137.68
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）		582,566.03
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	105,496.59	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	14,358.88	-528,047.94
财务费用（收益以“-”号填列）	3,561,908.58	1,177,755.36
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,537,388.70	-3,983,889.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,933,687.42	-2,106,282.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	102,898.11	-89,879.12
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,883,206.60	-27,851,150.54
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	88,125,837.56	-156,778,229.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-72,137,794.65	81,612,680.95
其他	3,152,033.98	3,063,349.44
经营活动产生的现金流量净额	79,005,761.26	-72,908,836.78
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	241,524,430.99	141,680,113.74
减：现金的期初余额	155,780,710.93	130,093,229.65
现金及现金等价物净增加额	85,743,720.06	11,586,884.09

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	241,524,430.99	155,780,710.93
其中：库存现金	102,220.24	23,945.50
可随时用于支付的银行存款	241,422,210.75	141,656,168.23
三、期末现金及现金等价物余额	241,524,430.99	155,780,710.93

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	17,389,625.12	保证金
应收票据	93,634,816.28	票据质押
应收账款	83,268,950.55	质押借款



合计	194,293,391.95	--
----	----------------	----

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	7,510,312.81	6.8747	51,631,147.47
欧元			
港币	282,225.23	0.87966	248,262.25
应收账款	--	--	
其中：美元	13,511,702.90	6.8747	92,888,903.93
欧元			
港币	817,023.11	0.87966	718,702.55
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	1,632,645.48	6.8747	11,223,947.87
预收账款			
其中：美元	9,916.32	6.8747	68,171.73
短期借款			
其中：美元	6,000,000.00	6.8747	41,248,200.00

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
失业补贴	1,000.00	东莞市就业管理办公室失业监测补助资金	1,000.00
财政拨款	511,600.00	2018 年石排镇推动企业创新驱动发展资助项目资金	511,600.00
税费返还	8,400.25	收到东莞税务局退回增值税及企业所得税手续费返还	8,400.25
税费返还	3,048.62	收到 2018 年个税返还款	3,048.62
专项资金奖励	844,363.81	领军人才专项资金	844,363.81
稳岗补助	940.80	稳岗补助	940.80

#### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

### 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
企业合并中承担的被合并方的或有负债：		
其他说明：		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
香港铭普实业有限公司	中国东莞	香港	贸易	100.00%		投资设立
东莞市铭庆电子有限公司	中国东莞	东莞	生产	100.00%		投资设立
泌阳县铭普电子有限公司	中国河南	河南	生产	100.00%		投资设立
东莞铭天产业投资有限公司	中国东莞	东莞	商务服务	100.00%		投资设立

珠海任驰光电科技有限公司	中国珠海	珠海	生产	60.00%		企业合并
Mentech Technology USA Inc.	美国	美国	贸易	100.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

无。

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无。

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

无。

其他说明：

无。

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

**(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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

无。

## 6、其他

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款、其他流动资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应付账款、应付票据、其他应付款、短期借款。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本集团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

本集团风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会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集团经营活动的改变。本集团的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

本集团的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括利率风险、汇率风险）。

#### （1）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集团产生财务损失的风险。

本集团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。

本集团银行存款主要存放于信用良好的金融机构，本集团预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素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。本集团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，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

本集团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。本集团没有提供任何可能令本集团承受信用风险的担保。

本集团应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本集团应收账款总额的50.60%（2018年同期：45.57%）；本集团其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本集团其他应收款总额的51.63%（2018年同期：44.44%）。

#### （2）流动性风险

流动性风险，是指本集团在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

管理流动风险时，本集团管理层认为保持充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本集团经营需要，并降低现金流量波动的影响。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

本集团通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

#### （3）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，包括利率风险、汇率风险等。

#### 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本集团的利率风险主要产生于长期银行借款等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本集团密切关注利率变动对本集团利率风险的影响。本集团目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

#### 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。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本集团的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本集团密切关注汇率变动对本集团汇率风险的影响。本集团目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

## 2、资本管理

本集团资本管理政策的目的是为了保障本集团能够持续经营，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，本集团可能会调整支付给股东的股利金额、发行新股。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		84,567,321.91		84,567,321.91
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		84,567,321.91		84,567,321.91

(1) 债务工具投资		84,567,321.91		84,567,321.91
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**

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

**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**

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

**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**

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

**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**

无。

**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**

无。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无。

**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**

无。

**9、其他**

无。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

无。

本企业最终控制方是杨先进、焦彩红。

其他说明：

本公司控股股东

控股股东名称	关联关系	类型	对本公司持股比例%	对本公司表决权比例%
杨先进	股东	自然人	45.40	45.40
焦彩红	股东	自然人	2.97	2.97

说明：杨先进、焦彩红夫妇合计持有公司48.37%的股份，对公司构成共同控制。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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
董事、董事会秘书、独立董事、副总经理、财务总监以及监事	关键管理人员
董事长、董事、董事会秘书、独立董事、副总经理、财务总监以及监事持股或任职的公司	其他关联方

董事长亲属持股或任职的公司	其他关联方
CUI HONG LIANG	珠海任驰少数股东

其他说明

无。

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市聚飞光电股份有限公司	委托加工	1,071,987.27	3,000,000.00	否	4,108,426.45
东莞市嘉盈通信设备有限公司	材料采购	988,573.43	10,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无。

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

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

无。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红（注1）	8,350,000.00	2018年11月27日		否
杨先进、焦彩红（注2）	100,000,000.00	2015年07月10日		否
东莞市铭庆电子有限公司（注3）	80,000,000.00	2016年11月17日		否
杨先进、焦彩红（注4）	150,000,000.00	2018年03月03日		否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红（注5）	55,000,000.00	2016年07月27日		否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进（注6）	200,000,000.00	2017年09月13日		否
东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红（注7）	100,000,000.00	2018年10月25日		否

关联担保情况说明

注1：2018年11月27日，东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红与花旗银行（中国）有限公司签署了保证函。

东莞市铭庆电子有限公司签署的保证函，自签署之日起生效，并在以下日期中较早者发生时终止：最后一个还款日起满两年

之日；借款人在贷款协议项下所有应付金额都以令银行满意的方式偿还之日。

杨先进、焦彩红签署的保证函，是连续的保证书，自签署之日起生效，并持续充分有效，担保金额为8,350,000.00美元。

截至2019年6月30日，未结清担保事项：①担保美元短期借款6,000,000.00美元，②担保人民币短期借款6,000,000.00元。

注2：2015年7月10日，杨先进、焦彩红与中国工商银行股份有限公司东莞石排支行签订最高额保证合同，约定保证期间自主合同项下的债务期限届满之次日起两年。截止到2019年6月30日，未结清担保事项：①担保短期借款94,000,000.00元，②担保质量保函657,915.00元。

注3：2016年11月17日，东莞市铭庆电子有限公司与兴业银行股份有限公司东莞分行签订的最高额保证合同，约定保证期限为“本合同项下每笔债务的保证期间均为两年，自每笔主债务履行期限届满之日起计”。截至2019年6月30日该合同项下主债务合同已清偿完毕。

注4：2018年3月3日，杨先进、焦彩红与兴业银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同，约定保证期限为“本合同项下每笔债务的保证期间均为两年，自每笔主债务履行期限届满之日起计”，截至2019年6月30日，未结清担保事项：①担保短期借款30,000,000.00元，②担保开具银行承兑汇票32,411,921.24元。

注5：2016年7月27日，东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红与中国建设银行股份有限公司东莞市分行签订贸易融资额度最高额保证合同，约定保证期间为“单笔贸易融资业务起始日起至该笔债务履行期限届满之日后两年止”。截至2019年6月30日，未结清担保事项：担保质量保函80,080.00元。

注6：2017年9月13日，东莞市铭庆电子有限公司、杨先进与平安银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证担保合同，约定保证期间为“本合同生效日起至主合同项下各具体授信的债务履行期限届满之日后两年”。截至2019年6月30日，未结清担保事项：担保履约保函990,000.00元。

注7：2018年10月25日，东莞市铭庆电子有限公司、杨先进、焦彩红与广东南粤银行股份有限公司东莞分行签订最高额保证合同，约定保证期间为主合同项下具体业务期限届满之日起两年。截至2019年6月30日，未结清担保事项：担保开具银行承兑汇票20,000,000.00元

### (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
关键管理人员薪酬	2,540,451.19	2,170,694.17
关键管理人员数量	11.00	15.00

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	肖奔	0.00		10,129.00	
其他应收款	CUI HONG LIANG	0.00		23,400.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市聚飞光电股份有限公司	711,321.83	1,207,072.65
应付账款	东莞市嘉盈通信设备有限公司	659,212.85	1,504,997.07
应付账款	CUI HONG LIANG	400,000.00	1,400,000.00

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
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	1,380,000.00
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	公司期末发行在外的股票期权行权价格为 34.39 元/股，首次授予股票期权授予日为 2018 年 4 月 4 日，根据《东莞铭普光磁股份有限公司第一期股权激励计划草案》规定，首次授予股票期权的行权期及各期行权时间安排为：自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至首次授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止；第二个行权期自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至首次授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止；第三个行权期自首次授予日起 36 个月后的首个交易日起至首次授予日起 48 个月内的最后一个交易日当日止。

其他说明

其他说明

1、2018年3月1日，公司分别召开了第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司第一期股权激励计划相关事宜的议案》等相关议案。本次股权激励计划向激励对象授予的股票期权数量为800万份，其中首次授予103名激励对象651万份，预留149万份。公司独立董事就本次股权激励计划发表了明确同意的独立意见，监事会对股权激励计划激励对象名单发表了核实意见。广东华商律师事务所就公司本次股权激励计划出具了法律意见书。

2、2018年3月23日，公司2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》及《关于提请股东大会授权董事会负责办理公司第一期股权激励计划相关事宜的议案》，公司第一期股权激励计划获得批准，并授权公司董事会办理本次股权激励计划相关事宜。

3、2018年4月4日，公司第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过《关于调整第一期股权激励计划激励对象名单及授予数量的议案》及《关于公司第一期股权激励计划首次授予相关事项的议案》。由于1名激励对象离职的原因，首次授予的激励对象人数由原103名调整为102名，首次授予的股票期权数量由原651万份调整为648万份，预留149万份不变，授予价格为34.54元/股，授予日为2018年4月4日。公司独立董事对相关事项发表了明确同意的独立意见，监事会对本次授予股权激励计划激励对象名单进行了核实。广东华商律师事务所就本次调整激励对象名单及授予数量出具了法律意见书，就首次授予相关事项出具了法律意见书。

4、2018年5月10日，公司完成第一期股权激励计划首次授予登记，向102名激励对象完成了共计648万份股票期权的授予登记工作。

5、2018年6月25日，公司召开了第三届董事会第二次会议和第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于公司终止实施第一期股权激励计划的议案》及《关于公司终止执行<第一期股权激励计划考核管理办法>的议案》。2018年7月12日，公司召开了2018年第三次临时股东大会，审议有关终止实施股权激励计划事宜，相关股东投了弃权票，公司第一期股权激励计划继续有效执行。



6、2018年12月3日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过《关于调整公司第一期股权激励计划首次授予股票期权行权价格的议案》、《关于拟注销公司第一期股权激励计划离职激励对象已获授但未行权股票期权的议案》。根据关于公司<第一期股权激励计划（草案）>及其摘要的调整方法，因公司权益分配方案的实施，股票期权激励计划的行权价格调整为34.39元/股。鉴于公司第一期股权激励计划首次授予期权的激励对象中27人已离职，根据公司《激励计划》的相关规定，其已不再具备激励对象资格。公司董事会根据有关规定及公司2018年第一次临时股东大会的授权，同意对离职激励对象已获授但未行权的合计188万份股票期权进行注销。2018年12月13日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述188万份股票期权的注销事宜。

7、2018年12月3日，公司第三届董事会第八次会议及第三届监事会第七次会议审议通过《关于拟取消公司第一期股权激励计划预留股票期权的议案》，2018年12月25日，公司2018年第四次临时股东大会审议通过《关于拟取消公司第一期股权激励计划预留股票期权的议案》，由于受市场环境的影响，公司近期无向潜在激励对象授予预留股票期权的计划，公司决定将预留股票期权149万份予以取消。

8、2019年3月29日，公司召开了第三届董事会第九次会议审议通过《关于公司第一期股权激励计划第一个行权期未达行权条件并注销相关股票期权的议案》，鉴于2018年度公司业绩未达到第一个行权期的行权条件，公司董事会审议通过注销已获授股票期权中第一个行权期的相应部分（即460万份×30%=138万份），对各激励对象获授股票期权中第一个行权期的股票期权予以注销。2019年4月11日，经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司已完成上述138万份股票期权的注销事宜。

## 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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》中关于公允价值确定的相关规定，需要选择适当的估值模型对股票期权的公允价值进行计算。公司选择 Black-Scholes 模型（B-S 模型）来计算股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期的每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权人数变动以及对应的期权份额数量等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的股票期权数量。
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	10,467,468.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	3,152,033.98

其他说明

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

## 4、股份支付的修改、终止情况

无。

## 5、其他

无。

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 资本性承诺：

已签约但尚未于财务报表中确认的资本承诺	期末余额	期初余额
购建长期资产承诺（人民币）	32,346,662.59	43,148,858.74
对外投资承诺（人民币）	60,000,000.00	60,000,000.00
对外投资承诺（美元）	894,000.00	1,000,000.00

说明：

2018年8月3日，本集团第三届董事会第三次会议决议，公司设立全资子公司东莞铭天产业投资有限公司，注册资本3,000.00万元，公司认缴出资3,000.00万元，持股比例100%。

2018年9月29日，本集团第三届董事会第六次会议决议，公司拟设立全资子公司抚州铭普电子有限公司，拟注册资本3,000.00万元。截至2019年6月30日，抚州铭普电子有限公司仍未进行工商设立登记。

2018年4月20日，本集团第二届董事会第二十一次会议决议，公司拟设立全资子公司Mentech Technology USA Inc，拟投资100万美元。截至2019年6月，已完成注册登记手续。

#### (2) 经营性租赁承诺：

不可撤销经营租赁的最低租赁付款额（元）	期末余额	期初余额
资产负债表日后第1年	8,196,574.62	7,489,906.40
资产负债表日后第2年	7,392,619.72	6,668,684.40
资产负债表日后第3年	4,838,335.22	5,934,245.40
以后年度	2,581,469.42	1,172,648.00
合 计	<b>23,008,998.98</b>	<b>21,265,484.20</b>

截至2019年06月30日，本集团不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年6月30日，本公司不存在其他应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	521,932,292.90	100.00%	18,199,483.47	3.49%	503,732,809.43	637,570,268.73	100.00%	19,923,925.00	3.12%	617,646,343.73
其中：										
合计	521,932,292.90	100.00%	18,199,483.47	3.49%	503,732,809.43	637,570,268.73	100.00%	19,923,925.00	3.12%	617,646,343.73

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

无。

按组合计提坏账准备：18,199,483.47

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析	417,221,049.19	18,199,483.47	4.36%
关联方	104,711,243.71		0.00%
合计	521,932,292.90	18,199,483.47	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	382,153,737.56
1 至 2 年	15,435,851.48
2 至 3 年	1,431,976.68
合计	399,021,565.72

## (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

## (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：

本报告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**

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额337,884,544.59元，占应收账款期末余额合计数的比例64.67%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,997,485.52元。

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

本报告期内，未发生因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

本报告期内，未发生转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

无。

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	13,043,520.94	8,468,924.68
合计	13,043,520.94	8,468,924.68

**(1) 应收利息**

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利**

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金、押金	9,419,888.94	4,950,433.53
员工借支款	1,623,356.53	1,375,753.53
关联方	1,961,517.52	1,953,000.00
其他	44,626.12	195,605.79
合计	13,049,389.11	8,474,792.85

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		5,868.17		5,868.17
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2019 年 6 月 30 日余额		5,868.17		5,868.17

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)	44,626.12



	44,626.12
合计	44,626.12

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	
其他	5,868.17			5,868.17
合计	5,868.17			5,868.17

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位: 元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况:

单位: 元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
A	保证金	4,000,000.00	1 年以内	30.65%	
B	个人借支	1,960,743.91	1-2 年	15.03%	
C	关联方	1,050,000.00	1-2 年	8.05%	
D	个人借支	600,200.00	1 年以内	4.60%	
E	保证金	503,500.00	1-3 年	3.86%	
合计	--	8,114,443.91	--		

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	287,200,558.00		287,200,558.00	286,469,900.00		286,469,900.00
合计	287,200,558.00		287,200,558.00	286,469,900.00		286,469,900.00

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
香港铭普实业有限公司	3,174,700.00					3,174,700.00	
东莞市铭庆电子有限公司	223,295,200.00					223,295,200.00	
泌阳县铭普电子有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
珠海任驰光电科技有限公司	20,000,000.00					20,000,000.00	
Mentech Technology USA Inc.		730,658.00				730,658.00	
合计	286,469,900.00	730,658.00				287,200,558.00	

#### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

无。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	665,384,396.55	576,123,164.42	761,872,331.82	668,819,280.80
其他业务	3,424,213.27	1,903,551.52	437,091.36	275,082.90
合计	668,808,609.82	578,026,715.94	762,309,423.18	669,094,363.70

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	841,495.70	1,671,056.74
合计	841,495.70	1,671,056.74

6、其他

无。

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
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）	1,369,353.48	珠海任驰确认的递延收益摊销、铭普收到的政府补助

除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,551,747.58	现金管理收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	3,321,164.83	
减：所得税影响额	1,095,043.73	
少数股东权益影响额	253,591.38	
合计	4,893,630.78	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.14%	0.0576	0.0576
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.68%	0.03	0.03

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无。

#### 4、其他

无。

## 第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 3、载有公司董事长签名的公司2019年半年度报告文本。
- 4、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。