

武汉凡谷电子技术股份有限公司

Wuhan Fingu Electronic Technology Co., LTD.

**FINGU 凡谷**

2020 年半年度财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：武汉凡谷电子技术股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	982,923,262.86	653,745,593.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	0.00	484,388.96
应收账款	414,612,115.74	393,403,623.14
应收款项融资	0.00	
预付款项	19,438,908.92	10,185,344.17
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,606,544.19	4,496,410.12
其中：应收利息	588,958.90	3,024,168.93
应收股利	0.00	
买入返售金融资产		
存货	249,249,569.68	297,932,160.57
合同资产	0.00	0.00
持有待售资产		

一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	103,673,714.85	448,850,897.52
流动资产合计	1,772,504,116.24	1,809,098,418.32
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	0.00	
其他债权投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	110,440,898.63	108,410,795.22
其他权益工具投资	45,905,080.00	38,155,000.00
其他非流动金融资产	0.00	
投资性房地产	13,631,529.76	13,982,281.51
固定资产	337,449,039.98	342,054,881.61
在建工程	1,991,237.20	1,744,584.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	85,104,379.56	85,812,087.66
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	20,168,261.14	22,580,337.26
递延所得税资产	7,343,592.00	5,770,998.03
其他非流动资产	0.00	
非流动资产合计	622,034,018.27	618,510,966.25
资产总计	2,394,538,134.51	2,427,609,384.57
流动负债：		
短期借款	0.00	
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	
应付票据	82,833,156.60	106,877,582.64
应付账款	241,858,380.62	224,281,004.50
预收款项	29,285.72	6,383,688.40

合同负债	1,481,203.92	
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	32,360,105.52	86,440,897.67
应交税费	3,689,266.97	8,600,879.88
其他应付款	17,802,252.78	15,957,474.02
其中：应付利息	0.00	
应付股利	0.00	
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	0.00	
其他流动负债	36,819.02	51,790,411.79
流动负债合计	380,090,471.15	500,331,938.90
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	0.00	
应付债券	0.00	
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	0.00	
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	
预计负债	13,689,430.88	6,272,258.53
递延收益	8,568,001.46	9,269,084.66
递延所得税负债	23,062,021.48	20,989,719.71
其他非流动负债	50,000.00	50,000.00
非流动负债合计	45,369,453.82	36,581,062.90
负债合计	425,459,924.97	536,913,001.80
所有者权益：		
股本	676,339,106.00	564,669,722.00
其他权益工具	0.00	

其中：优先股		
永续债		
资本公积	733,924,266.07	846,553,552.31
减：库存股	21,789,741.65	39,197,729.18
其他综合收益	9,587,134.02	-138,358.92
专项储备	0.00	
盈余公积	236,451,204.25	227,622,888.55
一般风险准备		
未分配利润	334,566,240.85	291,186,308.01
归属于母公司所有者权益合计	1,969,078,209.54	1,890,696,382.77
少数股东权益		
所有者权益合计	1,969,078,209.54	1,890,696,382.77
负债和所有者权益总计	2,394,538,134.51	2,427,609,384.57

法定代表人：杨红

主管会计工作负责人：杨红

会计机构负责人：范志辉

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：		
货币资金	937,511,352.55	640,624,692.06
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	415,422,412.63	422,635,034.62
应收款项融资		
预付款项	14,930,210.90	7,224,021.65
其他应收款	3,763,727.11	4,403,921.36
其中：应收利息	588,958.90	2,961,511.27
应收股利	0.00	
存货	227,422,464.98	266,714,745.66
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	101,781,865.88	432,949,324.77

流动资产合计	1,700,832,034.05	1,774,551,740.12
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	941,001,963.01	926,901,883.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	7,165,372.20	7,433,254.80
固定资产	106,263,391.34	99,405,404.75
在建工程	1,744,584.96	1,744,584.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	15,256,741.94	14,902,925.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	10,013,366.26	11,671,597.96
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,081,445,419.71	1,062,059,651.40
资产总计	2,782,277,453.76	2,836,611,391.52
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,833,156.60	158,667,994.43
应付账款	688,113,097.22	693,371,540.22
预收款项		414,547.19
合同负债	261,984.46	
应付职工薪酬	23,306,156.45	59,658,121.77
应交税费	2,076,185.09	4,195,765.40
其他应付款	28,357,191.60	46,779,554.89
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	34,057.96	
流动负债合计	824,981,829.38	963,087,523.90
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	13,689,430.88	6,272,258.53
递延收益	733,334.96	1,116,668.12
递延所得税负债	368,248.09	444,226.69
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,791,013.93	7,833,153.34
负债合计	839,772,843.31	970,920,677.24
所有者权益：		
股本	676,339,106.00	564,669,722.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	733,924,266.07	846,553,552.31
减：库存股	21,789,741.65	39,197,729.18
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	236,451,204.25	227,622,888.55
未分配利润	317,579,775.78	266,042,280.60
所有者权益合计	1,942,504,610.45	1,865,690,714.28
负债和所有者权益总计	2,782,277,453.76	2,836,611,391.52

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入	692,727,643.93	792,374,808.31
其中：营业收入	692,727,643.93	792,374,808.31
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	578,471,571.90	728,033,067.63
其中：营业成本	494,486,774.36	619,412,025.68
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	8,092,731.41	10,795,094.24
销售费用	13,771,391.79	22,922,150.26
管理费用	37,977,797.44	32,346,444.08
研发费用	40,848,180.81	45,232,341.28
财务费用	-16,705,303.91	-2,674,987.91
其中：利息费用	86,038.29	69,144.94
利息收入	16,332,119.41	3,336,809.90
加：其他收益	142,860.66	35,478.62
投资收益（损失以“-”号填列）	2,970,930.74	3,890,018.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	83,120.08	161.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	0.00	0.00
公允价值变动收益（损失以	0.00	0.00



“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-909,414.31	2,970,742.91
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-28,039,087.13	3,455,956.88
资产处置收益(损失以“-”号填列)	216,850.31	-1,843,917.65
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	88,638,212.30	72,850,019.62
加: 营业外收入	2,069,450.17	1,170,104.20
减: 营业外支出	10,005,928.52	568,757.96
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	80,701,733.95	73,451,365.86
减: 所得税费用	576,139.31	4,091,651.68
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	80,125,594.64	69,359,714.18
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	80,125,594.64	69,359,714.18
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	80,125,594.64	69,359,714.18
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	9,725,492.94	-23,100.97
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,725,492.94	-23,100.97
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	9,697,063.33	
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	1,946,983.33	
3.其他权益工具投资公允价值变动	7,750,080.00	
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	28,429.61	-23,100.97

1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	28,429.61	-23,100.97
7.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	89,851,087.58	69,336,613.21
归属于母公司所有者的综合收益总额	89,851,087.58	69,336,613.21
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1196	0.1035
（二）稀释每股收益	0.1196	0.1035

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：杨红

主管会计工作负责人：杨红

会计机构负责人：范志辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业收入	699,685,467.13	791,574,815.75
减：营业成本	520,427,853.27	626,581,371.04
税金及附加	5,125,173.36	5,991,790.00
销售费用	13,621,333.92	21,835,922.72
管理费用	24,531,233.09	15,425,394.96
研发费用	36,648,401.96	41,881,264.97
财务费用	-16,623,299.24	-1,923,770.55
其中：利息费用	86,038.29	69,144.94
利息收入	16,213,957.19	2,537,521.68

加：其他收益	130,914.95	18,514.22
投资收益（损失以“-”号填列）	2,413,966.97	3,829,254.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,165,516.78	2,947,688.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,069,657.67	3,000,111.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		31,800.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,264,478.24	91,610,211.46
加：营业外收入	757,873.75	546,019.68
减：营业外支出	9,815,173.61	213,030.84
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	88,207,178.38	91,943,200.30
减：所得税费用	-75,978.60	316,742.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	88,283,156.98	91,626,457.66
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	88,283,156.98	91,626,457.66
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	88,283,156.98	91,626,457.66
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.1318	0.1368
(二) 稀释每股收益	0.1318	0.1368

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	740,509,971.93	903,716,881.75
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		

回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		1,462,828.74
收到其他与经营活动有关的现金	64,023,525.51	9,197,133.43
经营活动现金流入小计	804,533,497.44	914,376,843.92
购买商品、接受劳务支付的现金	357,502,907.02	426,623,732.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	262,763,423.84	234,051,989.97
支付的各项税费	49,283,540.08	41,383,599.14
支付其他与经营活动有关的现金	19,410,214.21	34,616,307.29
经营活动现金流出小计	688,960,085.15	736,675,628.80
经营活动产生的现金流量净额	115,573,412.29	177,701,215.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	5,335,067.43	1,838,471.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	350,000.00	131,110,792.83
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	432,207,700.00	11,048,750.00
投资活动现金流入小计	437,892,767.43	143,998,014.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,142,974.06	23,603,059.74
投资支付的现金		102,155,000.00
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	147,225,401.93	349,000,468.70
投资活动现金流出小计	177,368,375.99	474,758,528.44

投资活动产生的现金流量净额	260,524,391.44	-330,760,514.30
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,742,000.00	0.00
筹资活动现金流入小计	14,742,000.00	
偿还债务支付的现金	51,790,411.79	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,877,367.08	27,917,346.10
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	62,197.20	10,733.08
筹资活动现金流出小计	79,729,976.07	27,928,079.18
筹资活动产生的现金流量净额	-64,987,976.07	-27,928,079.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,036.45	-360,164.49
五、现金及现金等价物净增加额	311,118,864.11	-181,347,542.85
加：期初现金及现金等价物余额	595,863,984.49	580,918,781.72
六、期末现金及现金等价物余额	906,982,848.60	399,571,238.87

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	782,082,948.88	903,132,998.12
收到的税费返还		1,462,828.74
收到其他与经营活动有关的现金	62,554,408.69	22,521,158.32
经营活动现金流入小计	844,637,357.57	927,116,985.18
购买商品、接受劳务支付的现金	551,958,673.51	480,005,412.35
支付给职工以及为职工支付的现金	176,919,569.31	140,748,961.38
支付的各项税费	31,813,598.26	13,303,941.93
支付其他与经营活动有关的现金	42,542,242.72	72,015,988.40

经营活动现金流出小计	803,234,083.80	706,074,304.06
经营活动产生的现金流量净额	41,403,273.77	221,042,681.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	4,860,066.46	9,128,000.00
取得投资收益收到的现金	5,186,333.71	1,717,636.84
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,777.78	129,975,775.83
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	416,000,000.00	
投资活动现金流入小计	426,052,177.95	140,821,412.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,809,154.18	10,492,977.89
投资支付的现金	14,600,080.00	115,641,578.00
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	133,000,709.19	335,000,468.70
投资活动现金流出小计	163,409,943.37	461,135,024.59
投资活动产生的现金流量净额	262,642,234.58	-320,313,611.92
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		
收到其他与筹资活动有关的现金	14,742,000.00	
筹资活动现金流入小计	14,742,000.00	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	27,877,367.08	27,917,346.10
支付其他与筹资活动有关的现金	62,197.20	10,733.08
筹资活动现金流出小计	27,939,564.28	27,928,079.18
筹资活动产生的现金流量净额	-13,197,564.28	-27,928,079.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,607.55	-350,509.89
五、现金及现金等价物净增加额	290,843,336.52	-127,549,519.87
加：期初现金及现金等价物余额	584,950,782.71	521,782,125.67
六、期末现金及现金等价物余额	875,794,119.23	394,232,605.80

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度													
	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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	564,669,722.00				846,553,552.31	39,197,729.18	-138,358.92		227,622,888.55		291,186,308.01		1,890,696,382.77	1,890,696,382.77
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	564,669,722.00				846,553,552.31	39,197,729.18	-138,358.92		227,622,888.55		291,186,308.01		1,890,696,382.77	1,890,696,382.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	111,669,384.00				-112,629,286.24	-17,407,987.53	9,725,492.94		8,828,315.70		43,379,932.84		78,381,826.77	78,381,826.77
（一）综合收益总额							9,725,492.94				80,125,594.64		89,851,087.58	89,851,087.58
（二）所有者投入和减少资本					1,706,085.29	-17,407,987.53							19,114,072.82	19,114,072.82
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					1,706,085.29	-17,407,987.53							19,114,072.82	19,114,072.82



的金额						53						2		2
4. 其他														
(三)利润分配								8,828,315.70		-36,745,661.80		-27,917,346.10		-27,917,346.10
1. 提取盈余公积								8,828,315.70		-8,828,315.70				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-27,917,346.10		-27,917,346.10		-27,917,346.10
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转	111,669,384.00					-114,335,371.53						-2,665,987.53		-2,665,987.53
1. 资本公积转增资本(或股本)	111,669,384.00					-111,669,384.00								
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						-2,665,987.53						-2,665,987.53		-2,665,987.53
(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	676,339,106.00					733,924,266.07	21,789,741.65	9,587,134.02	236,451,204.25	334,566,240.85		1,969,078.209.54		1,969,078.209.54

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	564,669.72 2.00				825,333,140.84	39,197,729.18	-108,658.74		200,911,752.01		81,071,163.99		1,632,679,390.92	1,632,679,390.92
加：会计政策变更									390,200.46		4,017,906.80		4,408,107.26	4,408,107.26
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	564,669.72 2.00				825,333,140.84	39,197,729.18	-108,658.74		201,301,952.47		85,089,070.79		1,637,087,498.18	1,637,087,498.18
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					21,220,411.47		-29,700.18		26,320,936.08		206,097,237.22		253,608,884.59	253,608,884.59
（一）综合收益总额							-29,700.18				260,335,519.40		260,305,819.22	260,305,819.22
（二）所有者投入和减少资本					21,220,411.47								21,220,411.47	21,220,411.47
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					21,220,411.47								21,220,411.47	21,220,411.47

4. 其他														
(三) 利润分配								26,320,936.08		-54,238,282.18		-27,917,346.10		-27,917,346.10
1. 提取盈余公积								26,320,936.08		-26,320,936.08				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-27,917,346.10		-27,917,346.10		-27,917,346.10
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	564,669,722.00				846,553,552.31	39,197,729.18		-138,358.92		227,622,888.55		291,186,308.01		1,890,696,382.77

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	564,669,722.00				846,553,552.31	39,197,729.18			227,622,888.55	266,042,280.60		1,865,690,714.28
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	564,669,722.00				846,553,552.31	39,197,729.18			227,622,888.55	266,042,280.60		1,865,690,714.28
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	111,669,384.00				-112,629,286.24	-17,407,987.53			8,828,315.70	51,537,495.18		76,813,896.17
（一）综合收益总额										88,283,156.98		88,283,156.98
（二）所有者投入和减少资本					1,706,085.29	-17,407,987.53						19,114,072.82
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,706,085.29	-17,407,987.53						19,114,072.82
4. 其他												
（三）利润分配									8,828,315.70	-36,745,661.80		-27,917,346.10
1. 提取盈余公积									8,828,315.70	-8,828,315.70		
2. 对所有者（或										-27,917,346.10		-27,917,346.10

股东)的分配										,346.10		6.10
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	111,669,384.00				-114,335,371.53							-2,665,987.53
1. 资本公积转增资本(或股本)	111,669,384.00				-111,669,384.00							
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					-2,665,987.53							-2,665,987.53
(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	676,339,106.00				733,924,266.07	21,789,741.65			236,451,204.25	317,579,775.78		1,942,504,610.45

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	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	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18			200,911,752.01	53,559,397.93		1,605,276,283.60
加：会计政策变更								390,200.46	3,511,804.10			3,902,004.56

前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余额	564,669,722.00				825,333,140.84	39,197,729.18			201,301,952.47	57,071,202.03		1,609,178,288.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					21,220,411.47			26,320,936.08	208,971,078.57			256,512,426.12
(一)综合收益总额									263,209,360.75			263,209,360.75
(二)所有者投入和减少资本					21,220,411.47							21,220,411.47
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					21,220,411.47							21,220,411.47
4. 其他												
(三)利润分配								26,320,936.08	-54,238,282.18			-27,917,346.10
1. 提取盈余公积								26,320,936.08	-26,320,936.08			
2. 对所有者(或股东)的分配									-27,917,346.10			-27,917,346.10
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	564,669,722.00				846,553,552.31	39,197,729.18			227,622,888.55	266,042,280.60		1,865,690,714.28

### 三、公司基本情况

武汉凡谷电子技术股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”，包含子公司时简称“本集团”）前身是武汉凡谷电子技术研究所，成立于1989年10月20日，经武汉市工商行政管理局核准登记。成立时注册资本3万元，企业性质为集体企业，1991年12月31日注册资本增加至8.6万元。1999年10月18日武汉凡谷电子技术研究所根据武东集清办[1999]20号文改制为武汉凡谷电子技术有限责任公司，注册资本增加到1,500万元。

根据湖北省人民政府《关于同意设立武汉凡谷电子技术股份有限公司的批复》（鄂政股函[2002]61号），公司由有限责任公司整体改制设立为股份有限公司，并以2002年9月30日为基准日的评估确认之净资产8,227.61万元中的8,000万元按照1:1的比例折成股本为8,000万股，每股面值人民币1元。公司于2002年12月31日在武汉市工商行政管理局登记注册，注册资本8,000万元，企业法人营业执照号为4201002171213，法定代表人为孟庆南；注册地址洪山区关东科技园三号区二号楼。2008年1月28日，公司法人营业执照号变更为420100000053212。

股本总额中，孟庆南先生持股3,680万股，占公司股本总额46%；王丽丽女士持股3,680万股，占公司股本总额46%；王凯先生持股400万股，占公司股本总额5%；黄勇先生持股80万股，占公司股本总额1%；左世雄先生持股80万股，占公司股本总额1%；张建功先生持股80万股，占公司股本总额1%。

据2003年8月26日临时股东大会决议，张建功先生将其持有的公司股权分别转让给孟庆南先生、王丽丽女士各40万股。据2005年9月12日临时股东大会决议，左世雄先生将其持有的公司股权转让给孟凡博先生。两次转让后，公司的股本总额中，孟庆南先生持股3,720万股，占公司股本总额46.5%；王丽丽女士持股3,720万股，占公司股本总额46.5%；王凯先生持股400万股，占公司股本总额5%；黄勇先生持股80万股，占公司股本总额1%；孟凡博先生持股80万股，占公司股本总额1%。

公司2006年11月16日第二次临时股东大会决议，通过了股东王丽丽女士、孟庆南先生向孟凡博先生转让股权的议案及关于王丽丽女士和孟庆南先生等人向钟伟刚等47名自然人股东转让股权的议案。根据公司2007年2月8日2007年度股东大会决议，公司以2006年12月31日总股本为基数，实施每10股送10股的利润分配，剩余利润作为未分配利润留存，转增后的股本总额为16,000万元。股本总额中，孟庆南先生持股6,372万股，占公司股本总额39.83%；王丽丽女士持股6,372万股，占公司股本总额39.83%；孟凡博先生持股1,920万股，占公司股本总额12%；王凯先生持股780万股，占公司股本总额4.87%；黄勇先生持股156万股，占公司股本总额0.97%；钟伟刚等47人持股400万股，占公司股本总额2.50%。

根据2007年11月15日中国证券监督管理委员会“证监发行字【2007】404号”文《关于核准武汉凡谷电子技术股份有限公司首次公开发行股票的通知》的核准，公司获准向社会公开发售人民币普通股股票（A股）5,380万股，每股面值人民币1元。本公司股票于2007年12月7日在深圳证券交易所挂牌交易，本次股票发行后的注册资本变更为21,380万元。

根据本公司2008年4月16日2007年度股东大会决议，公司以2007年12月31日总股本21,380万股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，每10股转增10股，资本公积金转增股本后总股本增至42,760万股。

根据本公司2009年4月16日2008年度股东大会决议，公司以2008年12月31日总股本42,760万股为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，每10股转增3股，资本公积金转增股本后总股本增至55,588万股。

根据《国务院办公厅关于加快推进“三证合一”登记制度改革的意见》（国办发[2015] 50 号）和《工商总局等六部门关于贯彻落实〈国务院办公厅关于加速推进“三证合一”登记制度改革的意见〉的通知》（工商企注字[2015] 121号）等相关文件的要求，公司于2016年4月向武汉市工商行政管理局申请并换领了新的营业执照，“三证合一”后公司的统一社会信用代码为914201001776620187。

2016年10月27日召开的公司第五届董事会第十四次会议，审议通过了《关于变更公司注册资本并相应修订〈公司章程〉的议案》。根据公司非公开发行股票结果及2016年第一次临时股东大会授权，董事会同意将公司注册资本变更为56,466.9722万元。

根据本公司2020年5月20日召开的2019年度股东大会决议，公司以实施利润分配及资本公积金转增股本方案股权登记日的公司总股本55,834.69万股（扣除公司回购专用账户持有的公司股份）为基数，向全体股东以资本公积金转增股本，每10股转增2股，资本公积金转增股本后总股本增至67,633.91万股。

截止2020年6月30日，本公司总股本为67,633.91万股，其中有限售条件股份18,434.01万股，占总股本的27.26%；无限售条件股份49,199.9万股，占总股本的72.74%。

本公司属于移动通信制造业，公司经营范围：通讯、电子、计算机软件开发、研制、技术服务；通信设备制造；线路安装；仪器仪表、电子元器件、计算机、汽车电子零部件零售兼批发；网络信息安全、网络应用平台的软硬件的研发、批发零售；自营和代理各类商品和技术的进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）。（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）。本公司主要产品为双工器、滤波器、射频子系统。

本公司的最终控制人是孟庆南先生、王丽丽女士夫妇。

本财务报告于2020年8月5日由本公司董事会批准报出。

本集团合并财务报表范围包括武汉德威斯电子技术有限公司等13家子公司（其中包括2019年新设立的平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙））。

本集团合并财务报表范围中：3家全资子公司武汉市舒苑技术有限公司、武汉悦田科技有限公司、武汉纪诚电子有限公司截止2020年6月30日注册资金尚未实缴。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。



## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，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》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团自本报告期末起12个月具备持续经营能力，未发现影响本集团持续经营能力的重大事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 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：

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、金融资产和金融负债的确认和计量、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 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及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

### 3、营业周期

本集团以12个月作为一个营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司香港凡谷，孙公司瑞典凡谷、香港梵行根据其经营所处的主要经济环境中的货币分别确定美元、瑞典克朗、美元为其记账本位币。本集团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

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司及结构化主体纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

本集团的合营安排包括共同经营和合营企业。对于共同经营项目，本集团作为共同经营中的合营方确认单独持有的资产和承担的负债，以及按份额确认持有的资产和承担的负债，根据相关约定单独或按份额确认相关的收入和费用。与共同经营发生购买、销售不构成业务的资产交易的，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币交易

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### (2) 外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。该金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资及长期应收款等。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

本集团将同时符合下列条件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：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息计入当期损益之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确

定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产后续计量的利得或损失，计入当期损益。本公司此类金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具的投资（部分非交易性权益工具的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产除外）初始和后续计量均按照公允价值计量，权益工具的投资相关交易费用直接计入当期损益，后续计量的变动计入当期损益，权益工具的投资列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本集团将部分非交易性权益工具的投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。该部分金融资产列示为其他权益工具投资。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

## 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，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风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产的合同条款规定，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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。该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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债，除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

以摊余成本计量的金融负债包括应付票据、应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

## 2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团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。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

## (3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

金融工具存在活跃市场的，本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值。金融工具不存在主要市场的，本集团以最有利市场的价格计量的金融工具公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定其公允价值，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量，在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

## (4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）本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。

## (5) 权益工具

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

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

#### （6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （7）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

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，是指企业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入的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

## 11、应收票据

本集团的应收票据是指依据《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成的且不含重大融资成分的金融资产，本集团基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失。在到期日内票据违约风险极低，不计提预期信用风险损失，逾期的票据按照应收账款中账龄组合方法计算预期信用损失，详见附注五、12.应收账款。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
------	--------------

1、银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备
2、商业承兑汇票组合	按照预期损失率计提减值准备

本集团在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12、应收账款

本集团对于《企业会计准则第14号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，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。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率额该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过30日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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计量的模型和数值、基础和假设、国内外宏观经济变化趋势估计、金融外汇市场变化趋势判断，公司及其客户所处于行业变化趋势评价。以及行业地位和竞争能力的估计等。

本公司对信用风险显著不同的金融资产，以单项进行评价信用风险，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象（如：债务人发生严重的财务困难、很可能倒闭或进行其他财务重组等）表明债务人很可能无法履行还款义务的应收账款等。

除了单项外以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照交易对象类别、款项账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。本公司按照共同风险特征类型不同，确定以下组合：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
账龄组合	按照不同账龄段的预期损失率计提减值准备
关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提减值准备

预期信用损失计量。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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本公司以单项为基础进行评价信用风险的应收账款，以单项直接进行预期信用损失计量。

本公司以组合为基础进行评价信用风险的应收账款，以组合进行预期信用损失计量，对于其中的账龄组合是根据其以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，确定预计信用损失率计量该组合的预期信用损失，具体的会计估计政策

为:

项目	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3-4年（含4年）	4-5年（含5年）	5年以上
违约损失率	5.08%	25.48%	45.78%	59.08%	84.98%	100.00%

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

### 13、应收款项融资

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司其他应收款按照单项和组合分别计量其他应收款损失准备。

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对信用风险显著不同的其他应收款，以单项进行评价信用风险，如：应收履约保证金、质量保证金、安全保证金、农民工保证金、信用保证金、未逾期押金、未逾期备用金等；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。单项评价信用风险结果的类别有：

单项评估信用风险分类	预期信用损失会计估计政策
自初始确认后未显著增加信用风险的金融资产	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提损失准备，如应收履约保证金、质量保证金、安全保证金、农民工保证金、信用保证金、未逾期押金、未逾期备用金等。
自初始确认后信用风险已显著增加的金融资产和已发生信用减值的金融资产	根据个别认定法按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，本公司基于其他应收款交易对象类别、款项账龄等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。本公司按照共同风险特征类型不同，确定以下组合：

组合分类	预期信用损失会计估计政策
账龄组合	按照不同账龄段的预期损失率计提损失准备



关联方组合	管理层评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提损失准备
-------	------------------------------

本公司以单项为基础进行评价信用风险的应收账款，以单项直接进行预期信用损失计量。

本公司以组合为基础进行评价信用风险的其他应收款，以组合进行预期信用损失计量，对于其中的账龄组合是根据其以前年度的实际信用损失，并考虑本年的前瞻性信息，确定预计信用损失率计量该组合的预期信用损失，具体的会计估计政策为：

项目	1年以内（含1年）	1-2年（含2年）	2-3年（含3年）	3年以上
违约损失率	15.88%	57.88%	76.28%	100.00%

本公司在资产负债表日计算其他应收款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前其他应收款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为其他应收款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关其他应收款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“其他应收款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按期差额借记“信用减值损失”。

## 15、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。除模具以其达到量产标准为起点，按6个月平均摊销外，低值易耗品和包装物均采用一次转销法进行摊销。

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。对于单位价值较高的产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的产成品及原辅材料，按类别提取存货跌价准备。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

## 16、合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法详见本附注五、10（7）金融资产减值。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含）以上但低于50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位20%以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。例如：通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，在合并日，根据合并后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长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。例如：通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，属于一揽子交易的，本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以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投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费

用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中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，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

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，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，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，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，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，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本集团投资性房地产包括已出租的建筑物，租赁期届满，暂时空置但继续用于出租的建筑物。采用成本模式计量。

取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成；以其他方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

本集团投资性房地产采用直线法计提折旧或摊销。各类投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率如下：

类别	折旧年限	预计残值率 (%)	年折旧率 (%)
房屋建筑物	20-30	0	3.33-5

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年的有形资产。固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输设备、仪器仪表、办公设备和其他。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	0.00%	3.33%-5%
机器设备	年限平均法	5	0.00%	20%
运输设备	年限平均法	5	0.00%	20%
仪器仪表	年限平均法	5	0.00%	20%
办公设备和其他	年限平均法	3-5	0.00%	20%-33.33%

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产，以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中的较低者作为租入资产的入账价值。租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时将取得租入资产所有权的，租入固定资产在其预计使用寿命内计提折旧；否则，租入固定资产在租赁期与该资产预计使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过1年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或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加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用。

## 28、油气资产

不适用。

## 29、使用权资产

## 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、软件、专利技术、非专利技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；本集团购入的软件按预计使用年限5年摊销。本集团专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。本集团无使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团内部研究开发项目的研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

本集团发生的研究开发支出，其研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；其开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产（专利技术和非专利技术），并在受益期限内按直线法摊销：

- a、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；
- b、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- c、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；
- d、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；
- e、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量；

f、该无形资产受益期限在1年以上。

由于研发活动的研究阶段与开发阶段难以严格区分，因此本集团研发支出于发生时全部计入期间费用。

### 31、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

出现减值的迹象如下：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；

(2) 本集团经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；

(3) 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响本集团计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；

(6) 本集团内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本集团的长期待摊费用包括厂区道路改造及园林工程、电力改造工程、简易仓库及配套设施、维修费、车间改造及其他费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本集团在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

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

辞退福利是由于企业经济性裁员产生，在协商解除协议书签订日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 37、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期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，相应调整负债。

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。

本集团在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本集团按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

（1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

（2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）本集团已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（5）客户已接受该商品或服务。

收入确认的具体政策：

本集团与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品控制权时点确认收入。考虑的因素包括：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。本集团根据实际情况，按照以下方式确认收入：①对内销商品，根据与客户签订的合同（订单）发货，客户验收收货后，获得收款权利时确认收入。②出口方式下，在EXW、FCA方式下，按照合同或订单的要求，将货物交客户指定承运人时确认收入。在DAP方式下，本集团按照客户要求，在客户指定地点交货完成后，对方签收时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况



## 40、政府补助

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，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；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益，确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本集团取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本集团两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本集团，本集团将对应的贴息冲减相关借款费用。

本集团已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团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，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁是指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。本集团作为承租方时，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为融资租入固定资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，将两者的差额记录为未确认融资费用。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定性因素的判断进行持续评估。会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

下列会计估计及关键假设存在导致未来期间的资产及负债账面值发生重大调整的重要风险。

#### (1) 应收款项减值

本集团在资产负债表日按摊余成本计量的应收款项，以评估是否出现减值情况，并在出现减值情况时评估减值损失的具体金额。减值的客观证据包括显示个别或组合应收款项预计未来现金流量出现大幅下降的可判断数据，显示个别或组合应收款项中债务人的财务状况出现重大负面的可判断数据等事项。如果有证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，则将原确认的减值损失予以转回。

#### (2) 存货减值准备

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

#### (3) 固定资产减值准备的会计估计

本集团在资产负债表日对存在减值迹象的房屋建筑物、机器设备等固定资产进行减值测试。固定资产的可收回金额为

其预计未来现金流量的现值和资产的公允价值减去处置费用后的净额中较高者，其计算需要采用会计估计。

如果管理层对资产组和资产组组合未来现金流量计算中采用的毛利率进行修订，修订后的毛利率低于目前采用的毛利率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果管理层对应用于现金流量折现的税前折现率进行重新修订，修订后的税前折现率高于目前采用的折现率，本集团需对固定资产增加计提减值准备。

如果实际毛利率或税前折现率高于或低于管理层估计，本集团不能转回原已计提的固定资产减值准备。

#### (4) 递延所得税资产确认的会计估计

递延所得税资产的估计需要对未来各个年度的应纳税所得额及适用的税率进行估计，递延所得税资产的实现取决于公司未来是否很可能获得足够的应纳税所得额。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### (5) 固定资产、无形资产的可使用年限

本集团至少于每年年度终了，对固定资产和无形资产的预计使用寿命进行复核。预计使用寿命是管理层基于同类资产历史经验、参考同行业普遍所应用的估计并结合预期技术更新而决定的。当以往的估计发生重大变化时，则相应调整未来期间的折旧费用和摊销费用。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 14 号--收入>的通知》（财会[2017]22 号）	公司于 2020 年 8 月 5 日召开的第六届董事会第二十七次会议审议通过	具体详见其他说明

2017年7月5日，财政部发布的《关于修订印发<企业会计准则第14号—收入>的通知》（财会[2017]22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自2021年1月1日起施行。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。本公司已于2020年1月1日起执行上述新收入准则，并依据上述新收入准则的规定对相关会计政策进行变更。

新收入准则修订的主要内容有：将现行收入和建造合同准则纳入统一的收入确认模型、以控制权转移替代风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准，并对于包含多重交易安排的合同的会计处理提供了更明确的指引、对于某些特定交易（或事项）的收入确认和计量给出了明确规定。

根据新旧准则衔接规定，公司自2020年1月1日起执行新准则，不涉及对公司以前年度的追溯调整。本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

本公司因执行新收入准则对2020年1月1日财务报表各项目的影响请见本附注“五、44.（3）2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

## (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	653,745,593.84	653,745,593.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		0.00	
衍生金融资产		0.00	
应收票据	484,388.96	484,388.96	
应收账款	393,403,623.14	393,403,623.14	
应收款项融资		0.00	
预付款项	10,185,344.17	10,185,344.17	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,496,410.12	4,496,410.12	
其中：应收利息	3,024,168.93	3,024,168.93	
应收股利		0.00	
买入返售金融资产			
存货	297,932,160.57	297,932,160.57	
合同资产	0.00	0.00	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		0.00	
其他流动资产	448,850,897.52	448,850,897.52	
流动资产合计	1,809,098,418.32	1,809,098,418.32	

非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资		0.00	
其他债权投资		0.00	
长期应收款		0.00	
长期股权投资	108,410,795.22	108,410,795.22	
其他权益工具投资	38,155,000.00	38,155,000.00	
其他非流动金融资产		0.00	
投资性房地产	13,982,281.51	13,982,281.51	
固定资产	342,054,881.61	342,054,881.61	
在建工程	1,744,584.96	1,744,584.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	85,812,087.66	85,812,087.66	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	22,580,337.26	22,580,337.26	
递延所得税资产	5,770,998.03	5,770,998.03	
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计	618,510,966.25	618,510,966.25	
资产总计	2,427,609,384.57	2,427,609,384.57	
流动负债：			
短期借款		0.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		0.00	
衍生金融负债		0.00	
应付票据	106,877,582.64	106,877,582.64	
应付账款	224,281,004.50	224,281,004.50	
预收款项	6,383,688.40	2,081.55	-6,381,606.85
合同负债		5,366,598.45	5,366,598.45
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	86,440,897.67	86,440,897.67	
应交税费	8,600,879.88	8,600,879.88	
其他应付款	15,957,474.02	15,957,474.02	
其中：应付利息		0.00	
应付股利		0.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债		0.00	
一年内到期的非流动 负债		0.00	
其他流动负债	51,790,411.79	52,805,420.19	1,015,008.40
流动负债合计	500,331,938.90	500,331,938.90	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	
应付债券		0.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		0.00	
长期应付款		0.00	
长期应付职工薪酬		0.00	
预计负债	6,272,258.53	6,272,258.53	
递延收益	9,269,084.66	9,269,084.66	
递延所得税负债	20,989,719.71	20,989,719.71	
其他非流动负债	50,000.00	50,000.00	
非流动负债合计	36,581,062.90	36,581,062.90	
负债合计	536,913,001.80	536,913,001.80	
所有者权益：			
股本	564,669,722.00	564,669,722.00	
其他权益工具		0.00	
其中：优先股			
永续债			

资本公积	846,553,552.31	846,553,552.31	
减：库存股	39,197,729.18	39,197,729.18	
其他综合收益	-138,358.92	-138,358.92	
专项储备		0.00	
盈余公积	227,622,888.55	227,622,888.55	
一般风险准备			
未分配利润	291,186,308.01	291,186,308.01	
归属于母公司所有者权益合计	1,890,696,382.77	1,890,696,382.77	
少数股东权益			
所有者权益合计	1,890,696,382.77	1,890,696,382.77	
负债和所有者权益总计	2,427,609,384.57	2,427,609,384.57	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	640,624,692.06	640,624,692.06	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	422,635,034.62	422,635,034.62	
应收款项融资			
预付款项	7,224,021.65	7,224,021.65	
其他应收款	4,403,921.36	4,403,921.36	
其中：应收利息	2,961,511.27	2,961,511.27	
应收股利		0.00	
存货	266,714,745.66	266,714,745.66	
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	432,949,324.77	432,949,324.77	
流动资产合计	1,774,551,740.12	1,774,551,740.12	
非流动资产：			

债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	926,901,883.01	926,901,883.01	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	7,433,254.80	7,433,254.80	
固定资产	99,405,404.75	99,405,404.75	
在建工程	1,744,584.96	1,744,584.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,902,925.92	14,902,925.92	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	11,671,597.96	11,671,597.96	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,062,059,651.40	1,062,059,651.40	
资产总计	2,836,611,391.52	2,836,611,391.52	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	158,667,994.43	158,667,994.43	
应付账款	693,371,540.22	693,371,540.22	
预收款项	414,547.19	598.97	-413,948.22
合同负债		366,325.86	366,325.86
应付职工薪酬	59,658,121.77	59,658,121.77	
应交税费	4,195,765.40	4,195,765.40	
其他应付款	46,779,554.89	46,779,554.89	
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		47,622.36	47,622.36
流动负债合计	963,087,523.90	963,087,523.90	
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	6,272,258.53	6,272,258.53	
递延收益	1,116,668.12	1,116,668.12	
递延所得税负债	444,226.69	444,226.69	
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,833,153.34	7,833,153.34	
负债合计	970,920,677.24	970,920,677.24	
所有者权益：			
股本	564,669,722.00	564,669,722.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	846,553,552.31	846,553,552.31	
减：库存股	39,197,729.18	39,197,729.18	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	227,622,888.55	227,622,888.55	
未分配利润	266,042,280.60	266,042,280.60	
所有者权益合计	1,865,690,714.28	1,865,690,714.28	
负债和所有者权益总计	2,836,611,391.52	2,836,611,391.52	

调整情况说明

#### (4) 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物、提供应税劳务	13%、6%、5%、3%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、26.3%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	1.5%
房产税	自用部分以房产原值的 75% 为计税依据，适用税率为 1.2%；出租部分以租金收入为计税依据，适用税率为 12%	1.2%、12%

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
武汉德威斯电子技术有限公司	25%
鄂州富晶电子技术有限公司	25%
咸宁市金湛电子有限公司	25%
武汉凡谷信电子技术有限公司	25%
武汉凡谷电子职业技术学校	25%
武汉凡谷自动化有限公司	15%
武汉凡谷陶瓷材料有限公司	15%
香港凡谷發展有限公司	16.5%
FINGU AB (瑞典凡谷)	26.3%
武汉载瑞科技有限公司	25%
武汉纪诚电子有限公司	25%
武汉悦田科技有限公司	25%
武汉市舒苑技术有限公司	25%
香港梵行科技有限公司	16.5%

## 2、税收优惠

本公司取得了湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、湖北省国家税务局、湖北省地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201742000218 号《高新技术企业证书》，认定有效期三年。根据相关规定，本公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2017年至2019年），企业所得税按15%的税率征收。目前，本公司2020年高新技术企业资格认定的相关工作正在进行中。

本公司之子公司武汉凡谷陶瓷材料有限公司取得了由湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联

合颁发的证书编号为GR201942001143号《高新技术企业证书》，发证时间2019年11月15日，认定有效期三年。根据相关规定，武汉凡谷陶瓷材料有限公司自获得高新技术企业认定资格后三年内（2019年至2021年），企业所得税按15%的税率征收。

本公司及本公司之子公司武汉德威斯电子技术有限公司、咸宁市金湛电子有限公司、武汉凡谷信电子技术有限公司根据《中共湖北省委湖北省人民政府关于大力支持民营经济持续健康发展的若干意见》鄂发[2018]33号文，在2019年1月1日至2020年12月31日间，报政府批准后，对制造业企业征收城镇土地使用税按现行税额标准的80%调整执行，制造业高新技术企业城镇土地使用税按调整后税额标准的50%执行。

本公司及本公司之子公司武汉德威斯电子技术有限公司、武汉凡谷信电子技术有限公司、鄂州富晶电子技术有限公司、咸宁市金湛电子有限公司根据《湖北省人民政府办公厅关于印发应对新型冠状病毒肺炎疫情支持中小微企业共渡难关有关政策措施的通知》（鄂政办发〔2020〕5号）、《湖北省人民政府关于印发湖北省促进经济社会加快发展若干政策措施的通知》（鄂政发〔2020〕6号）、《国家税务总局湖北省税务局关于明确城镇土地使用税、房产税困难减免免税有关问题的公告》（国家税务总局湖北省税务局公告2018年第12号），经政府批准，可以享受2020年第一季度或者第二季度自用房产、土地的房产税、城镇土地使用税的减免优惠。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	906,982,848.60	595,863,984.49
其他货币资金	75,940,414.26	57,881,609.35
合计	982,923,262.86	653,745,593.84

其他说明

期末其他货币资金系银行定期存款64,223,180.94元、为开具银行承兑汇票而存入银行的保证金存款9,717,233.32元以及缴纳的海关保证金2,000,000.00元。

### 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	0.00	0.00
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	0.00	0.00
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	0.00	158,468.96
商业承兑票据	0.00	325,920.00
合计	0.00	484,388.96

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票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	728,328.96	100.00%	243,940.00	33.49%	484,388.96
其中：										
银行承兑汇票组合						158,468.96	21.76%			158,468.96
商业承兑汇票组合						569,860.00	78.24%	243,940.00	42.81%	325,920.00
合计	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	728,328.96	100.00%	243,940.00	33.49%	484,388.96

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	其他	
商业承兑汇票组合	243,940.00		243,940.00			0.00
合计	243,940.00		243,940.00			0.00

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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
合计	0.00	0.00

## (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
合计	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
无	

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
合计	--	0.00	--	--	--

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	445,662,577.68	100.00%	31,050,461.94	6.97%	414,612,115.74	423,159,061.03	100.00%	29,755,437.89	7.03%	393,403,623.14
其中：										
账龄组合	445,353,102.06	99.93%	31,050,461.94	6.97%	414,302,640.12	422,408,250.96	99.82%	29,755,437.89	7.04%	392,652,813.07
关联方组合	309,475.62	0.07%			309,475.62	750,810.07	0.18%			750,810.07
合计	445,662,577.68	100.00%	31,050,461.94	6.97%	414,612,115.74	423,159,061.03	100.00%	29,755,437.89	7.03%	393,403,623.14

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	434,545,320.78	22,074,902.30	5.08%
1-2 年	1,402,497.02	357,356.24	25.48%
2-3 年	600,711.16	275,005.57	45.78%
3-4 年	913,044.65	539,426.78	59.08%
4-5 年	584,270.27	496,512.87	84.98%
5 年以上	7,307,258.18	7,307,258.18	100.00%
合计	445,353,102.06	31,050,461.94	--

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）	434,801,078.70
1 至 2 年	1,402,497.02
2 至 3 年	600,711.16
3 年以上	8,858,290.80
3 至 4 年	966,762.35
4 至 5 年	584,270.27
5 年以上	7,307,258.18
合计	445,662,577.68

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账	29,755,437.89	1,295,024.05				31,050,461.94

合计	29,755,437.89	1,295,024.05				31,050,461.94
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

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
合计	0.00	--

### (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
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	303,622,410.67	68.13%	18,032,564.34
第二名	102,366,811.75	22.97%	5,536,059.14
第三名	28,271,421.03	6.34%	2,362,081.84
第四名	5,960,731.78	1.34%	2,537,953.04
第五名	757,878.00	0.17%	38,500.20
合计	440,979,253.23	98.95%	

### (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：



无。

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	16,977,227.69	87.34%	9,435,195.57	92.64%
1 至 2 年	1,735,181.23	8.93%	174,184.10	1.71%
2 至 3 年	726,500.00	3.73%	575,964.50	5.65%
合计	19,438,908.92	--	10,185,344.17	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

预付款项期末金额较期初增长90.85%，主要原因是本期预付的设备采购款增加。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
昆山鸿仕达智能科技有限公司	1,712,765.00	1年以内	8.81
武汉中谷联创光电科技股份有限公司	1,488,000.00	1年以内	7.65
东莞市华技达自动化设备有限公司	1,215,000.00	1年以内	6.25
扬州市海力精密机械制造有限公司	971,200.00	1年以内	5.00
武汉葛华燃气有限公司	900,000.00	1年以内	4.63
合计	6,286,965.00		32.34

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	588,958.90	3,024,168.93
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	2,017,585.29	1,472,241.19
合计	2,606,544.19	4,496,410.12

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款		62,657.66
理财产品	588,958.90	2,961,511.27
合计	588,958.90	3,024,168.93

## 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
合计	0.00	--	--	--

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
合计	0.00	0.00

## 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
合计	0.00	--	--	--

## 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
关联方往来款	10,000.00	
备用金及保证金	5,723,462.98	5,474,450.31
其他	6,977,083.84	6,832,422.15
合计	12,710,546.82	12,306,872.46

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		2,784,373.54	8,050,257.73	10,834,631.27
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		-13,834.24		-13,834.24
本期转回			127,835.50	127,835.50
2020 年 6 月 30 日余额		2,770,539.30	7,922,422.23	10,692,961.53

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）	1,999,179.85
1 至 2 年	353,699.08
2 至 3 年	102,698.29
3 年以上	10,254,969.60
3 至 4 年	633,616.14
4 至 5 年	6,513,777.31
5 年以上	3,107,576.15
合计	12,710,546.82

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按照单项计提坏账	8,050,257.73		127,835.50			7,922,422.23
按账龄组合计提	2,784,373.54	-13,834.24				2,770,539.30
合计	10,834,631.27	-13,834.24	127,835.50			10,692,961.53

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
合计	0.00	--

### 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
合计	--	0.00	--	--	--

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
广州中绿环保有限公司	工程款	3,372,000.00	4-5 年	26.53%	3,372,000.00
扬州佳境环境设备有限公司	设备款	1,692,000.00	4-5 年	13.31%	1,692,000.00
东莞市耀信科技控股有限公司	押金	592,992.00	1 年以内	4.67%	94,167.13
施家来	垫付职工医疗款	474,063.20	4-5 年	3.73%	474,063.20
邓晶	备用金	386,412.00	1 年以内	3.04%	61,362.23
合计	--	6,517,467.20	--	51.28%	5,693,592.56

## 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

无。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

其他说明：

无。

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
在产品	42,096,065.72	8,581,377.01	33,514,688.71	49,630,904.02	5,039,264.78	44,591,639.24
库存商品	174,487,521.18	68,010,496.72	106,477,024.46	205,934,667.21	61,420,631.23	144,514,035.98
发出商品	18,625,558.97	3,419,200.32	15,206,358.65	7,966,514.07	495,554.99	7,470,959.08
低值易耗品	29,567,931.07	28,629,623.47	938,307.60	29,802,999.02	28,621,308.79	1,181,690.23
原材料及半成品	160,852,490.12	67,739,299.86	93,113,190.26	154,942,735.12	54,768,899.08	100,173,836.04
委托加工物资						
合计	425,629,567.06	176,379,997.38	249,249,569.68	448,277,819.44	150,345,658.87	297,932,160.57

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
在产品	5,039,264.78	3,542,112.23				8,581,377.01
库存商品	61,420,631.23	7,008,272.70		418,407.21		68,010,496.72
发出商品	495,554.99	3,296,696.79		373,051.46		3,419,200.32
低值易耗品	28,621,308.79	8,314.68				28,629,623.47
原材料及半成品	54,768,899.08	14,183,690.73		1,213,289.95		67,739,299.86
合计	150,345,658.87	28,039,087.13		2,004,748.62		176,379,997.38

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

项目	确定可变现净值的具体依据	本年转回或转销原因
原材料及半成品	可变现净值与账面价值孰低	销售或领用
在产品	可变现净值与账面价值孰低	销售或领用
库存商品	可变现净值与账面价值孰低	销售或领用
发出商品	可变现净值与账面价值孰低	销售或领用
低值易耗品	可变现净值与账面价值孰低	销售或领用

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
合计	0.00	—

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
合计	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

模具费摊销	3,240,555.03	3,693,444.72
预缴的企业所得税	14,253,554.62	14,329,986.13
尚未抵扣的增值税	3,175,982.00	827,466.67
预缴增值税		
待摊费用		
结构性存款及理财产品	83,000,000.00	430,000,000.00
待处理财产	3,623.20	
合计	103,673,714.85	448,850,897.52

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

#### 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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	—

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
合计	0.00	—	—	—	0.00	—	—	—

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
2020 年 6 月 30 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额	0.00	0.00	0.00	0.00
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

本期				
2020年6月30日余额	0.00	0.00	0.00	0.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (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			其他
一、合营企业											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
长沙华业 高创私募 股权基金 合伙企业 (有限合 伙)	83,684.00 9.61			181,030.2 1	1,378,650 .00					85,243.68 9.82	
苏州深信 华远创业 投资合伙 企业(有 限合伙)	24,726.78 5.61			-97,910.1 3	568,333.3 3					25,197.20 8.81	
小计	108,410.7 95.22			83,120.08	1,946,983 .33					110,440.8 98.63	
合计	108,410.7 95.22			83,120.08	1,946,983 .33					110,440.8 98.63	

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
宁波聚嘉新材料科技有限公司	19,000,080.00	11,250,000.00
深圳市诺信博通讯有限公司	6,905,000.00	6,905,000.00
武汉敏芯半导体股份有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00
合计	45,905,080.00	38,155,000.00

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
宁波聚嘉新材料科技有限公司		7,750,080.00			非交易性权益投资，无近期出售计划	不适用
深圳市诺信博通讯有限公司					非交易性权益投资，无近期出售计划	不适用
武汉敏芯半导体股份有限公司					非交易性权益投资，无近期出售计划	不适用

其他说明：

注：其他权益工具投资系公司合并范围内的产业投资基金“平潭华业聚焦二号”对宁波聚嘉、深圳市诺信博和武汉敏芯三家单位的投资款。报告期内，第三方股东对宁波聚嘉进行融资扩股，增资完成后被投单位估值为88,000.00万元，平潭华业聚焦二号的出资占比为2.1591%。

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	16,335,885.36			16,335,885.36
2.本期增加金额	295,685.65			295,685.65
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	295,685.65			295,685.65
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出固定资产				
4.期末余额	16,631,571.01			16,631,571.01
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,353,603.85			2,353,603.85
2.本期增加金额	646,437.40			646,437.40
(1) 计提或摊销	414,817.64			414,817.64
(2) 固定资产转入	231,619.76			231,619.76
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,000,041.25			3,000,041.25
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	13,631,529.76			13,631,529.76
2.期初账面价值	13,982,281.51			13,982,281.51

### （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
藏龙岛 10#公寓	9,988.07	尚在办理中
藏龙岛 12#公寓	82,254.15	尚在办理中

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	337,449,039.98	342,054,881.61
固定资产清理	0.00	0.00
合计	337,449,039.98	342,054,881.61

### （1）固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	仪器仪表	办公设备和其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	409,771,585.19	506,272,813.44	17,460,681.98	281,801,231.31	22,865,665.60	1,238,171,977.52
2.本期增加金额		22,729,994.14		4,375,584.16	352,771.31	27,458,349.61
（1）购置		22,729,994.14		4,375,584.16	352,771.31	27,458,349.61

(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	295,685.65	6,366,435.16	1,170,752.39	1,965,925.60	1,197,318.60	10,996,117.40
(1) 处置或报废		6,366,435.16	1,170,752.39	1,965,925.60	1,197,318.60	10,700,431.75
(2) 转出投资性房地产	295,685.65					295,685.65
4.期末余额	409,475,899.54	522,636,372.42	16,289,929.59	284,210,889.87	22,021,118.31	1,254,634,209.73
二、累计折旧						
1.期初余额	148,597,238.05	444,591,527.97	15,757,672.89	261,383,613.33	22,210,261.28	892,540,313.52
2.本期增加金额	10,323,375.21	14,991,777.66	361,236.83	5,671,226.75	426,462.05	31,774,078.50
(1) 计提	10,323,375.21	14,991,777.66	361,236.83	5,671,226.75	426,462.05	31,774,078.50
3.本期减少金额	231,619.76	6,224,702.58	1,170,752.39	1,833,411.20	1,197,318.60	10,657,804.53
(1) 处置或报废		6,224,702.58	1,170,752.39	1,833,411.20	1,197,318.60	10,426,184.77
(2) 转出投资性房地产	231,619.76					231,619.76
4.期末余额	158,688,993.50	453,358,603.05	14,948,157.33	265,221,428.88	21,439,404.73	913,656,587.49
三、减值准备						
1.期初余额		3,576,782.39				3,576,782.39
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		48,200.13				48,200.13
(1) 处置或报废		48,200.13				48,200.13
4.期末余额		3,528,582.26				3,528,582.26

四、账面价值						
1.期末账面价值	250,786,906.04	65,749,187.11	1,341,772.26	18,989,460.99	581,713.58	337,449,039.98
2.期初账面价值	261,174,347.14	58,104,503.08	1,703,009.09	20,417,617.98	655,404.32	342,054,881.61

## (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
机器设备	5,783,830.65	2,242,333.68	3,528,582.26	12,914.71	
合计	5,783,830.65	2,242,333.68	3,528,582.26	12,914.71	

## (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
	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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
房屋建筑物	13,631,529.76

## (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
富晶车间、锅炉房、综合楼及职工宿舍	66,409,430.72	尚在办理中
藏龙岛 3#、5#、10#、12#、16#公寓	24,739,383.24	尚在办理中
流芳工业园 4#、7#、8#	5,856,910.34	尚在办理中
东一路危废品仓库	233,795.09	尚在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

合计	0.00	0.00
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,991,237.20	1,744,584.96
工程物资	0.00	0.00
合计	1,991,237.20	1,744,584.96

## (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
东一路 9#厂房	417,151.26		417,151.26	417,151.26		417,151.26
AFU 天线测试场	1,574,085.94		1,574,085.94	1,327,433.70		1,327,433.70
合计	1,991,237.20		1,991,237.20	1,744,584.96		1,744,584.96

## (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
东一路 9#厂房	7,642,200.00	417,151.26				417,151.26	5.46%	36.00%				自有资金
AFU 天线测试场	9,545,000.00	1,327,433.70	246,652.24			1,574,085.94	16.49%	25.93%				自有资金
合计	17,187,200.00	1,744,584.96	246,652.24			1,991,237.20	--	--				--

## (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



合计	0.00	--
----	------	----

其他说明

#### (4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	110,649,518.95	72,473.00		100,000.00	10,984,031.48	121,806,023.43
2.本期增加 金额					1,190,296.80	1,190,296.80

(1) 购置					1,190,296.80	1,190,296.80
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	110,649,518.95	72,473.00		100,000.00	12,174,328.28	122,996,320.23
二、累计摊销						
1.期初余额	29,106,201.44	28,385.20		100,000.00	6,759,349.13	35,993,935.77
2.本期增加金额	1,114,975.54	3,623.64			779,405.72	1,898,004.90
(1) 计提	1,114,975.54	3,623.64			779,405.72	1,898,004.90
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	30,221,176.98	32,008.84		100,000.00	7,538,754.85	37,891,940.67
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	80,428,341.97	40,464.16		0.00	4,635,573.43	85,104,379.56

2.期初账面价值	81,543,317.51	44,087.80	0.00	0.00	4,224,682.35	85,812,087.66
----------	---------------	-----------	------	------	--------------	---------------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
无		

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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

### (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	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂区道路改造及园林工程	1,380,036.13	126,578.74	344,248.90		1,162,365.97
电力改造工程	8,875,218.46	1,595,397.51	2,389,922.74		8,080,693.23
维修费、车间改造及其他	12,324,507.06	1,607,855.32	3,007,160.44		10,925,201.94
简易仓库及配套设施	575.61		575.61		0.00
合计	22,580,337.26	3,329,831.57	5,741,907.69		20,168,261.14

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	21,674,758.43	5,384,925.36	15,142,506.89	3,732,893.88
递延收益	7,834,666.50	1,958,666.64	8,152,416.55	2,038,104.15
合计	29,509,424.93	7,343,592.00	23,294,923.44	5,770,998.03

### (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
资产评估增值	19,121,025.00	4,780,256.25	19,417,475.00	4,854,368.75
应收利息	588,958.90	88,343.83	2,961,511.27	444,226.69
固定资产折旧	81,483,267.07	18,193,421.40	67,495,975.16	15,691,124.27

合计	101,193,250.97	23,062,021.48	89,874,961.43	20,989,719.71
----	----------------	---------------	---------------	---------------

## (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		7,343,592.00		5,770,998.03
递延所得税负债		23,062,021.48		20,989,719.71

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	272,816,971.65	243,402,603.55
可抵扣亏损	103,482,563.70	132,684,505.45
合计	376,299,535.35	376,087,109.00

## (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
2019 年			
2020 年		508,276.00	
2021 年	1,011,621.95	1,367,544.63	
2022 年	59,892,976.66	107,720,987.66	
2023 年	16,388,039.86	16,388,039.86	
2024 年	6,699,657.30	6,699,657.30	
2025 年	19,490,267.93		
合计	103,482,563.70	132,684,505.45	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 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
合计	0.00	--	--	--

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
交易性金融负债	0.00	0.00
其中：		
指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	0.00	0.00
其中：		
合计	0.00	0.00

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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	82,833,156.60	106,877,582.64
合计	82,833,156.60	106,877,582.64

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
1 年以内	223,340,315.92	209,122,453.22
1-2 年	9,482,358.44	5,952,554.90
2-3 年	1,769,949.83	3,917,610.42
3 年以上	7,265,756.43	5,288,385.96
合计	241,858,380.62	224,281,004.50

## (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
派克汉尼汾液压系统（上海）有限公司	1,104,028.20	对方未催收
广东鸿泰科技股份有限公司	1,200,653.10	对方未催收
红太阳建设股份公司	304,888.53	对方未催收
北京毕普创新科技有限公司	319,988.68	对方未催收
合计	2,929,558.51	--

其他说明：

## 37、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	29,285.72	2,081.55

合计	29,285.72	2,081.55
----	-----------	----------

## (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
合计	0.00	--

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	1,481,203.92	5,366,598.45
合计	1,481,203.92	5,366,598.45

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
合计	0.00	——

## 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	85,053,255.27	210,238,521.69	264,225,241.27	31,066,535.69
二、离职后福利-设定提存计划	1,330,441.76	4,875,181.20	4,950,199.13	1,255,423.83
三、辞退福利	57,200.64	441,549.00	460,603.64	38,146.00
合计	86,440,897.67	215,555,251.89	269,636,044.04	32,360,105.52

## (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	82,317,436.05	192,082,327.38	245,299,611.67	29,100,151.76
2、职工福利费	875,484.56	8,459,005.28	9,266,700.12	67,789.72



3、社会保险费	1,037,418.41	5,749,551.95	5,765,350.88	1,021,619.48
其中：医疗保险费	170,518.67	5,001,818.79	5,023,699.59	148,637.87
工伤保险费	571,506.93	115,400.58	115,181.74	571,725.77
生育保险费	295,392.81	632,332.58	626,469.55	301,255.84
4、住房公积金	555,164.44	3,765,498.34	3,782,998.54	537,664.24
5、工会经费和职工教育经费	267,751.81	182,138.74	110,580.06	339,310.49
合计	85,053,255.27	210,238,521.69	264,225,241.27	31,066,535.69

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,324,176.36	4,674,419.69	4,747,166.21	1,251,429.84
2、失业保险费	6,265.40	200,761.51	203,032.92	3,993.99
合计	1,330,441.76	4,875,181.20	4,950,199.13	1,255,423.83

其他说明：

应付职工薪酬期末金额较期初下降62.56%，主要原因是公司上期计提的2019年度员工绩效奖金在本期发放完毕。

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	492,258.01	2,975,523.65
企业所得税	60,384.81	60,384.81
个人所得税	1,883,590.14	3,149,490.88
城市维护建设税	81,828.97	555,480.62
房产税	703,103.55	809,522.24
土地使用税	298,802.86	449,371.33
教育费附加	35,069.55	238,063.13
地方教育附加	17,534.78	119,083.95
印花税	91,694.30	213,959.27
环境保护税	25,000.00	30,000.00
合计	3,689,266.97	8,600,879.88

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	0.00	0.00
应付股利	0.00	0.00
其他应付款	17,802,252.78	15,957,474.02
合计	17,802,252.78	15,957,474.02

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	--

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	8,998,993.53	10,539,576.17
预提费用	4,534,982.11	467,384.75
押金及保证金	4,201,566.67	4,908,110.67
关联方往来款	66,710.47	42,402.43
合计	17,802,252.78	15,957,474.02

## 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
藏龙岛管理委员会	1,400,000.00	土地配套工程款（尚未结算）
武汉光谷建设投资有限公司	1,200,000.00	工程保证金（尚未结算）
合计	2,600,000.00	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	36,819.02	1,015,008.40
其他		51,790,411.79
合计	36,819.02	52,805,420.19

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
合计	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明：

其他流动负债-其他中期初金额51,790,411.79元系子公司富晶电子2019年度将本公司开具的未到期银行承兑汇票贴现所收到的资金，本公司已于本年度向银行偿付了该笔承兑汇票款项。

## 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
合计	0.00	0.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	0.00	0.00

## (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	--	--	--	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (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
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

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
合计	0.00	0.00

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	0.00	0.00
专项应付款	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

## (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
		0.00

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
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	--

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
合计	0.00	0.00

## (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
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1.当期服务成本	0.00	0.00
2.过去服务成本	0.00	0.00
3.结算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
4.利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1.精算利得（损失以“-”表示）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
1.结算时支付的对价	0.00	0.00
2.已支付的福利	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
1、利息净额	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
2.资产上限影响的变动（计入利息净额的除外）	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

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
一、期初余额	0.00	0.00
二、计入当期损益的设定受益成本	0.00	0.00
三、计入其他综合收益的设定收益成本	0.00	0.00
四、其他变动	0.00	0.00
五、期末余额	0.00	0.00

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：

无。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

无。

其他说明：

无。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	13,689,430.88	6,272,258.53	股民索赔
合计	13,689,430.88	6,272,258.53	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

2018年3月2日，本集团及相关当事人收到中国证监会湖北监管局下发的《行政处罚决定书》（【2018年】1号），因本集团2016年半年度报告、2016年第三季度报告存在虚假信息，中国证监会湖北监管局对本集团给予警告并处以30万元罚款，同时对相关责任人员予以处罚，部分投资者以本集团虚假陈述导致其投资损失为由对本集团提起诉讼。

截止2020年6月30日，根据武汉市中级人民法院送达的诉讼文件，以本集团为被告的证券虚假陈述责任纠纷案件共计166个，其中4个案件已经撤诉，90个案件尚未收到武汉中院的一审判决，索赔金额总计8,580,917.77元；72个案件已经收到武汉中院的一审判决，一审判决本集团赔偿金额共计5,521,091.04元（包括案件受理费共计84,119.68元）；本集团就前述一审判决案件向湖北高院提起上诉，二审缴纳上诉费共计33,570.99元，湖北高院已对其中15个案件进行审理并作出二审判决，最终维持原判。

本集团根据北京市中伦律师事务所于2020年6月30日出具的《关于武汉凡谷证券虚假陈述民事赔偿案件赔偿结果初步预估的法律意见书》应确认预计负债的金额为14,135,579.80元，报告期内本集团已支付的投资者索赔金额及案件受理费合计为446,148.92元，预计负债的期末余额为13,689,430.88元。

## 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	9,269,084.66		701,083.20	8,568,001.46	
合计	9,269,084.66		701,083.20	8,568,001.46	--

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	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

			额					
2015 年市外经贸资金第二期	116,668.20		49,999.80				66,668.40	与资产相关
5G 移动通信 MIMO 小型化介质滤波器开发	333,333.28		166,666.68				166,666.60	与资产相关
武汉市科学技术局(武汉市知识产权局)(高精度陶瓷增材制造技术及装备研发)	666,666.64		166,666.68				499,999.96	与资产相关
政府拨付富晶二期项目基础建设款	7,185,749.88		217,750.02				6,967,999.86	与资产相关
移动通信基站射频器件压铸生产线技改项目	966,666.66		100,000.02				866,666.64	与资产相关
合计	9,269,084.66		701,083.20				8,568,001.46	

其他说明:

## 52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业(有限合伙)的普通合伙人恒信华业出资额	50,000.00	50,000.00
合计	50,000.00	50,000.00

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	564,669,722.00			111,669,384.00		111,669,384.00	676,339,106.00
------	----------------	--	--	----------------	--	----------------	----------------

其他说明：

报告期内，本公司实施了2019年年度权益分派方案，其中，以资本公积金向全体股东每10股转增2股，回购账户中的股份不享有公积金转增股本的权利。公积金转股后公司总股本由564,669,722股增加至676,339,106股。

## 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

无。

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
合计	0	0.00	0	0.00	0	0.00	0	0.00

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）	808,466,381.51	7,888,607.91	111,669,384.00	704,685,605.42
其他资本公积	35,323,111.47	1,706,085.29	10,554,595.44	26,474,601.32
原制度资本公积转入	2,764,059.33			2,764,059.33
合计	846,553,552.31	9,594,693.20	122,223,979.44	733,924,266.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2020年5月20日，公司召开的2019年度股东大会决议，审议通过了《关于公司2019年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，以558,346,922股（公司现时总股本564,669,722股扣除回购专用账户现时持有股份6,322,800股）为基数，每10股转增2股，转增股份数额为111,669,384股，减少资本公积股本溢价111,669,384.00元。

注2：2020年6月4日，公司第六届董事会第二十六次（临时）会议审议通过了《关于2019年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》，认为公司2019年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期可行权的条件已满足，同意达到考核要求的86名激励对象在第一个行权期可行权股票期权数量为280.80万份。本次实际行权人数86人，实际行权数量为280.80万份。公司补计了该行权份额所对应的2020年期权费用，相应增加资本公积1,706,085.29元。本次期权行权减少库存股金额17,407,987.53元，结转其他资本公积10,554,595.44元，并形成股本溢价7,888,607.91元。

## 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
股份回购	39,197,729.18		17,407,987.53	21,789,741.65
合计	39,197,729.18		17,407,987.53	21,789,741.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司本期以回购股份进行股权激励，相应冲减了本次行权股份对应的库存股金额。

## 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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	9,697,063.33				9,697,063.33	9,697,063.33
其中：重新计量设定受益计划变动额	0.00						
权益法下不能转损益的其他综合收益	0.00	1,946,983.33				1,946,983.33	1,946,983.33
其他权益工具投资公允价值变动	0.00	7,750,080.00				7,750,080.00	7,750,080.00
企业自身信用风险公允价值变动	0.00						
二、将重分类进损益的其他综合收益	-138,358.92	28,429.61				28,429.61	-109,929.31
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	0.00						
其他债权投资公允价值变动	0.00						
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	0.00						
其他债权投资信用减值准备	0.00						
现金流量套期储备	0.00						

外币财务报表折算差额	-138,358.92	28,429.61				28,429.61		-109,929.31
其他综合收益合计	-138,358.92	9,725,492.94				9,725,492.94		9,587,134.02

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	0.00	0.00	0.00	0.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	227,622,888.55	8,828,315.70		236,451,204.25
合计	227,622,888.55	8,828,315.70	0.00	236,451,204.25

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	291,186,308.01	81,071,163.99
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		4,017,906.80
调整后期初未分配利润	291,186,308.01	85,089,070.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	80,125,594.64	260,335,519.40
减：提取法定盈余公积	8,828,315.70	26,320,936.08
应付普通股股利	27,917,346.10	27,917,346.10
期末未分配利润	334,566,240.85	291,186,308.01

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	678,297,908.54	493,393,891.04	777,996,430.10	618,435,334.75
其他业务	14,429,735.39	1,092,883.32	14,378,378.21	976,690.93
合计	692,727,643.93	494,486,774.36	792,374,808.31	619,412,025.68

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 464,446,915.15 元，其中，308,016,153.09 元预计将于 2020 年度确认收入，156,430,762.06 元预计将于 2021 年度确认收入。

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	3,067,381.39	4,207,010.69
教育费附加	1,314,592.00	1,802,667.29
房产税	1,965,442.50	2,266,952.17
土地使用税	527,985.79	899,667.26
车船使用税	22,880.13	23,095.32
印花税	507,034.93	639,649.27
地方教育附加	657,296.02	901,129.52
环境保护税	30,118.65	54,922.72

合计	8,092,731.41	10,795,094.24
----	--------------	---------------

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	9,626,622.38	15,660,956.55
职工薪酬	3,259,594.11	4,777,771.86
业务招待费	243,234.52	1,197,091.40
差旅费	186,143.61	832,477.69
水电及燃气费	19,465.91	28,206.89
劳务费	92,763.15	177,605.25
物料消耗	216,031.36	
租金及物业费	21,363.51	96,220.09
办公费	31,882.71	67,960.52
折旧及摊销	17,035.77	23,871.36
其他	57,254.76	59,988.65
合计	13,771,391.79	22,922,150.26

其他说明：

销售费用本期发生额较上期下降39.92%，主要原因有：1、公司上期发往境外销售的商品金额较大，且主要采用空运方式，运杂费金额为1,566.1万元，本期发往境外销售的商品大幅减少，列支的运杂费金额为962.66万元；2、公司销售部门本期工资薪金支出、差旅费及业务招待费等有所下降。

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,255,548.08	16,929,882.25
离职补偿金	441,549.00	3,270,933.30
期权费	1,706,085.29	
折旧及摊销	5,592,956.46	5,509,254.92
咨询费	1,169,028.70	1,502,612.97
业务招待费	899,676.23	837,460.04
修理费	76,063.50	1,279,486.44
劳务费	811,067.58	563,488.64
办公费	359,185.87	474,420.65

残疾人就业保障金	456,020.00	70,000.00
车辆使用费	225,411.49	261,319.01
差旅费	293,338.73	193,193.30
董事会会费	90,000.00	90,000.00
水电及燃气费	50,113.08	73,198.16
租金及物业费	152,447.13	311,213.09
劳动保护费	2,067,203.27	5,911.28
其他	2,332,103.03	974,070.03
合计	37,977,797.44	32,346,444.08

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	31,891,012.22	36,599,030.28
材料投入	2,675,318.61	3,735,814.42
折旧及摊销	1,948,105.87	2,841,879.37
水电及燃气费	216,903.51	360,937.55
试验检验费	658,656.27	585,391.67
差旅费	52,650.13	134,761.19
修理费	99,056.93	298,666.06
办公费	188,951.50	291,204.84
外部加工费	3,185.84	269,096.90
咨询费	308,821.65	42,642.45
低耗品摊销	2,600,366.74	3,996.05
劳务费	158,000.00	30,000.00
其他	47,151.54	38,920.50
合计	40,848,180.81	45,232,341.28

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	86,038.29	69,144.94

减：利息收入	16,332,119.41	3,336,809.90
加：汇兑损失	-547,837.69	401,735.25
加：其他支出	88,614.90	190,941.80
合计	-16,705,303.91	-2,674,987.91

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
个税手续费返还	142,860.66	35,478.62

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	83,120.08	161.00
理财产品收益	2,887,810.66	3,889,857.18
合计	2,970,930.74	3,890,018.18

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
合计	0.00	0.00

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
合计	0.00	0.00

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他应收款坏账损失	141,669.74	342,589.78
应收账款坏账损失	-1,295,024.05	2,628,153.13
应收票据坏账损失	243,940.00	
合计	-909,414.31	2,970,742.91

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-28,039,087.13	3,455,956.88
合计	-28,039,087.13	3,455,956.88

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
非流动资产处置收益	216,850.31	-1,843,917.65
其中：未划分为持有待售的非流动资产处置收益	216,850.31	-1,843,917.65
其中：固定资产处置收益	216,850.31	-1,843,917.65
合计	216,850.31	-1,843,917.65

## 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	1,735,530.20	1,023,354.03	1,735,530.20
非流动资产毁损报废利得		7,397.00	
其他	333,919.97	139,353.17	333,919.97
合计	2,069,450.17	1,170,104.20	2,069,450.17

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



工业企业自主创新及信息化专项资金	武汉市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		60,000.00	与资产相关
外经贸区域协调发展促进资金	武汉市商务局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	49,999.80	89,999.82	与资产相关
省级财政工业转型升级专项资金	湖北省财政厅	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		100,000.02	与资产相关
5G 移动通信 MIMO 小型化介质滤波器开发	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	166,666.68	166,666.68	与资产相关
高精度陶瓷增材制造技术及装备研发	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	166,666.68		与资产相关
科技创新平台绩效考核政府补助	武汉市科学技术局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	300,000.00		与收益相关
稳岗补贴	武汉市失业保障管理办	补助		否		5,753.00		与收益相关
留存党费补贴	湖北咸安经济开发区管理委员会	补助		否	否		1,287.00	与收益相关
绿化环保补助	湖北咸安区经济和信息化局	补助	因从事国家鼓励和支持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否		110,000.00	与收益相关

企业稳岗补贴	湖北咸安区人力资源和社会保障局	补助		否	否	38,569.00		与收益相关
防疫补贴	湖北咸安区经济和信息化局	补助		否	是	10,000.00		与收益相关
政府拨付富晶二期项目基础建设款	鄂州市华容区华容镇财政所	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	217,750.02	217,750.02	与资产相关
鄂州市华容区经济发展改革局技改资金	鄂州市华容区经济发展改革局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
鄂州市知识产权局的财政局发明专利拨款	鄂州市财政局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		6,000.00	与收益相关
稳岗补助	鄂州市劳动局	补助		否	否	398,105.00	11,650.49	与收益相关
2019 年鄂州市第一批传统产业改造升级专项资金	鄂州市华容区华容镇财政所	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	否	否	100,000.02		与资产相关
2017 年授权专利资助专项资金	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		5,000.00	与收益相关
2018 配套补助资金	湖北省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		75,000.00	与收益相关
高企首次认定补贴	武汉市科学技术局(武汉市知识产权局)	补助		否	否	200,000.00		与收益相关
2017 市级科	江夏区科经	补助	因研究开发、	否	否		150,000.00	与收益相关

技术创新补贴	局		技术更新及改造等获得的补助					
重新认定高新技术企业补贴	武汉市科学技术局(武汉市知识产权局)	补助		否	否	50,000.00		与收益相关
稳岗补贴	武汉市失业保险管理办公室失业保险基金	补助		否	否	32,020.00		与收益相关
合计						1,735,530.20	1,023,354.03	

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,000,000.00	60,000.00	2,000,000.00
罚款及违约金	24,073.92	5,070.73	24,073.92
非流动资产毁损报废损失		335,184.97	
未决诉讼	7,808,608.88	168,502.26	7,808,608.88
其他	173,245.72		173,245.72
合计	10,005,928.52	568,757.96	10,005,928.52

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	76,431.51	
递延所得税费用	499,707.80	4,091,651.68
合计	576,139.31	4,091,651.68

### (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	80,701,733.95
按法定/适用税率计算的所得税费用	12,105,260.08
子公司适用不同税率的影响	-1,733,680.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	157,240.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-18,095,338.84
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	8,142,657.84
所得税费用	576,139.31

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注“七、57 其他综合收益”相关内容。

## 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
政府补助收入	1,177,307.66	341,287.00
利息收入	13,432,262.01	3,244,506.79
保证金存款	43,956,676.03	
租金收入	1,668,534.00	2,122,695.00
往来款及其他	3,788,745.81	3,488,644.64
合计	64,023,525.51	9,197,133.43

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运杂费	7,881,714.49	15,387,739.63
办公费	580,020.08	1,109,793.73
差旅费	532,132.47	1,160,432.18
业务招待费	1,142,910.75	2,059,763.64
修理费	175,372.86	1,582,274.53

咨询费	1,477,850.35	1,502,612.97
水电费	286,482.50	462,342.60
捐赠支出	2,000,000.00	60,000.00
保证金存款		5,139,982.76
董事会费	90,000.00	90,000.00
往来及其他	5,243,730.71	6,061,365.25
合计	19,410,214.21	34,616,307.29

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
三个月以上（含三个月）定期存款	2,207,700.00	11,048,750.00
结构性存款及保本型理财产品	430,000,000.00	
合计	432,207,700.00	11,048,750.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
三个月以上（含三个月）定期存款	64,223,180.94	
结构性存款及保本型理财产品	83,000,000.00	349,000,000.00
其他	2,220.99	468.70
合计	147,225,401.93	349,000,468.70

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
股权激励员工行权款	14,742,000.00	
合计	14,742,000.00	0.00

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
派发现金股利手续费		10,733.08
股权激励行权手续费	62,197.20	
合计	62,197.20	10,733.08

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	80,125,594.64	69,359,714.18
加：资产减值准备	27,728,197.82	-6,426,699.79
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	32,188,896.14	44,759,672.39
无形资产摊销	1,898,004.90	1,654,280.70
长期待摊费用摊销	5,741,907.69	6,422,766.98
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）	-216,850.31	1,843,917.65
固定资产报废损失（收益以“-” 号填列）		327,787.97
财务费用（收益以“-”号填列）	6,821.01	-81,708.86
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,970,930.74	-3,890,018.18
递延所得税资产减少（增加以 “-”号填列）	-1,572,593.97	143,273.09
递延所得税负债增加（减少以 “-”号填列）	2,072,301.77	3,948,378.59
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,863,807.38	-33,990,387.80
经营性应收项目的减少（增加以 “-”号填列）	28,083,164.03	40,226,693.08
经营性应付项目的增加（减少以 “-”号填列）	-79,374,908.07	53,403,545.12
经营活动产生的现金流量净额	115,573,412.29	177,701,215.12

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	906,982,848.60	399,571,238.87
减：现金的期初余额	595,863,984.49	580,918,781.72
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	311,118,864.11	-181,347,542.85

### (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	906,982,848.60	595,863,984.49
可随时用于支付的银行存款	906,982,848.60	595,863,984.49
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	906,982,848.60	595,863,984.49

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：  
无。

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	75,940,414.26	银行定期存款、银行承兑汇票保证金、 海关保证金
合计	75,940,414.26	--

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	796,276.83	7.0795	5,637,241.82
欧元	152,768.56	7.9610	1,216,190.51
港币			
瑞典克朗	27,001.35	0.7589	20,491.32
应收账款	--	--	
其中：美元	9,388,805.12	7.0795	66,468,045.85
欧元	55,539.92	7.9610	442,153.30
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：瑞典克朗	19,236.00	0.7589	14,598.20



应付账款			
其中：美元	195.05	7.0795	1,380.86
应付职工薪酬			
其中：瑞典克朗	56,784.00	0.7589	43,093.38
其他应付款			
其中：瑞典克朗	247,895.00	0.7589	188,127.52

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

公司于2016年度设立香港凡谷发展有限公司，经营地为UNIT 509, 5/F PENINSULA CTR 67 MODY RD TST EAST KLN HONGKONG，以美元作为记账本位币，并设立了两家全资孙公司，即瑞典凡谷和香港梵行（由香港凡谷投资设立），分别以瑞典克朗和美元作为记账本位币。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无。

### 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
企业稳岗补贴	474,447.00	营业外收入	474,447.00
科技创新平台绩效考核政府补助	300,000.00	营业外收入	300,000.00
政府拨付富晶二期项目基础建设款	217,750.02	营业外收入	217,750.02
高企首次认定补贴	200,000.00	营业外收入	200,000.00
5G 移动通信 MIMO 小型化介质滤波器开发	166,666.68	营业外收入	166,666.68
高精度陶瓷增材制造技术及装备研发	166,666.68	营业外收入	166,666.68
个税手续费返还	142,860.66	其他收益	142,860.66
2019 年鄂州市第一批传统产	100,000.02	营业外收入	100,000.02

业改造升级专项资金			
重新认定高新技术企业补贴	50,000.00	营业外收入	50,000.00
外经贸区域协调发展促进资金	49,999.80	营业外收入	49,999.80
防疫补贴	10,000.00	营业外收入	10,000.00

## (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：

不适用。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
--发行或承担的债务的公允价值	0.00
--发行的权益性证券的公允价值	0.00
--或有对价的公允价值	0.00
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	0.00
--其他	0.00
合并成本合计	0.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	0.00

商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	0.00
-----------------------------	------

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

不适用。

大额商誉形成的主要原因：

不适用。

其他说明：

不适用。

### (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
资产：	0.00	0.00
货币资金	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
	0.00	0.00
负债：	0.00	0.00
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00
递延所得税负债	0.00	0.00
	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

不适用。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

不适用。

**(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**

不适用。

**(6) 其他说明**

不适用。

**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	
--现金	0.00
--非现金资产的账面价值	0.00
--发行或承担的债务的账面价值	0.00
--发行的权益性证券的面值	0.00
--或有对价	0.00

或有对价及其变动的说明：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (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
资产：	0.00	0.00
货币资金	0.00	0.00
应收款项	0.00	0.00
存货	0.00	0.00
固定资产	0.00	0.00
无形资产	0.00	0.00
	0.00	0.00
负债：	0.00	0.00
借款	0.00	0.00
应付款项	0.00	0.00
	0.00	0.00
净资产	0.00	0.00
减：少数股东权益	0.00	0.00
取得的净资产	0.00	0.00

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

不适用。

其他说明：

不适用。

### 3、反向购买

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

不适用。

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

公司本报告期内减少子公司一家即武汉衍煦微电子有限公司，其相关工商注销手续已于报告期内办理完毕。公司合并财务报表范围相应发生变化。

## 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	
鄂州富晶电子技术有限公司	湖北鄂州市华容区华容镇周汤村	湖北鄂州市华容区华容镇周汤村	生产	100.00%		设立取得
武汉凡谷电子职业技术学校	武汉市洪山区老武黄公路 42 号	武汉市洪山区老武黄公路 42 号	民办中等职业教育	100.00%		设立取得
FinguElectronic Technology Oy			服务	100.00%		设立取得
武汉凡谷信电子技术有限公司	武汉市江夏区藏龙岛科技园关凤路	武汉市江夏区藏龙岛科技园关凤路	生产	100.00%		设立取得
武汉凡谷自动化有限公司	武汉市江夏区藏龙岛工业园九凤街 5 号	武汉市江夏区藏龙岛工业园九凤街 5 号	生产	100.00%		设立取得
武汉凡谷陶瓷材料有限公司	武汉市江夏区藏龙岛工业园九凤街 5 号	武汉市江夏区藏龙岛工业园九凤街 5 号	生产	100.00%		设立取得
武汉德威斯电子技术有限公司	武汉市东湖开发区关东科技工业园	武汉市东湖开发区关东科技工业园	生产	100.00%		同一控制下企业合并取得
咸宁市金湛电子有限公司	湖北咸宁市咸安区宝塔镇	湖北咸宁市咸安区宝塔镇	生产	100.00%		同一控制下企业合并取得
香港梵行科技有限公司	UNIT 390, 3/F PENINSULA CTR 67 MODY RD TST EAST	UNIT 390, 3/F PENINSULA CTR 67 MODY RD TST EAST		100.00%		设立取得

	KLN HONG KONG	KLN HONG KONG				
香港凡谷發展有限公司	UNIT 390, 3/F PENINSULA CTR 67 MODY RD TST EAST KLN HONG KONG	UNIT 390, 3/F PENINSULA CTR 67 MODY RD TST EAST KLN HONG KONG	投资、管理、咨询、服务	100.00%		设立取得
FINGU AB	Isafjordsgatan 39B 16440 Kista Sweden	Isafjordsgatan 39B 16440 Kista Sweden	制造及技术服务	100.00%		设立取得
武汉悦田科技有限公司		武汉市江夏经济开发区藏龙岛科技园 4#楼 3 楼	咨询、运营、管理、服务	100.00%		设立取得
武汉市舒苑技术有限公司		武汉市江夏区藏龙岛科技园凡谷工业园 4 幢 2 楼	咨询、运营、管理、服务、工业厂房开发及销售	100.00%		设立取得
武汉纪诚电子有限公司		武汉市东湖新技术开发区东一产业园凡谷电子德威斯工业园电装大楼	生产	100.00%		设立取得
武汉载瑞科技有限公司	武汉市东湖新技术开发区东一路产业园凡谷电子德威斯工业园电装大楼二楼 203 室	武汉市东湖新技术开发区东一路产业园凡谷电子德威斯工业园电装大楼二楼 203 室	生产	100.00%		设立取得
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业(有限合伙)	平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心 6 号楼 5 层 511 室	平潭综合实验区金井湾片区商务营运中心 6 号楼 5 层 511 室	对非公开交易的企业股权进行投资以及相关咨询服务	99.75%		设立取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

不适用。

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:

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据:

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

## (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
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙）	0.25%			50,000.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙）	13,063,680.16	156,345,978.63	169,409,658.79	193,238.00	0.00	193,238.00	267,796.54	146,565,795.22	146,833,591.76	199,272.09	0.00	199,272.09

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
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业（有限合伙）	0.00	-314,962.21	9,382,101.12	-404,116.38	0.00	-22,927.04	-22,927.04	2,328.96



其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用。

(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

不适用。

其他说明：

不适用。

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

不适用。

(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

购买成本/处置对价	0.00
--现金	0.00
--非现金资产的公允价值	0.00
购买成本/处置对价合计	0.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	0.00
差额	0.00
其中：调整资本公积	0.00
调整盈余公积	0.00
调整未分配利润	0.00

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	
长沙华业高创私募股权基金合伙企业（有限合伙）	浏阳高新技术产业开发区永泰路创新创业园 A1 栋	浏阳高新技术产业开发区永泰路创新创业园 A1 栋	从事非上市类股权投资活动及相关咨询管理服务	42.00%		权益法
苏州深信华远创业投资合伙企业（有限合伙）	苏州吴中经济开发区越溪街道吴中大道 2888 号 6 幢 101 室	苏州吴中经济开发区越溪街道吴中大道 2888 号 6 幢 101 室	创业投资，股权投资及咨询，企业管理及咨询	20.67%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

注1：两家联营企业均是基金公司，表决权由投资决策委员会的席位数量决定，两家基金公司的投资决策委员会均是5个名额，本企业均控制其中1个名额，本企业对2家联营企业有重大影响。

注2：以上持股比例系认缴比例，本期末实缴比例分别为长沙华业高创私募股权基金合伙企业（有限合伙）42.00%、苏州深信华远创业投资合伙企业（有限合伙）11.55%，根据合伙协议本期按权益法确认投资收益及其他综合收益时均按实缴比例测算。

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	
	长沙华业高创私募股权基金合伙企业（有限合伙）	苏州深信华远创业投资合伙企业（有限合伙）	长沙华业高创私募股权基金合伙企业（有限合伙）	苏州深信华远创业投资合伙企业（有限合伙）
流动资产	157,095,713.38	161,835,992.53	171,358,610.17	190,236,721.55
非流动资产	45,880,500.00	56,562,500.00	24,760,000.00	0.00

资产合计	202,976,213.38	218,398,492.53	196,118,610.17	190,236,721.55
流动负债	0.00	0.00	855,921.09	0.00
非流动负债	0.00	0.00	0.00	0.00
负债合计	0.00	0.00	855,921.09	0.00
归属于母公司股东权益	202,976,213.38	218,398,492.53	195,262,689.08	190,236,721.55
按持股比例计算的净资产份额	85,243,689.82	25,197,208.81	83,684,010.00	24,726,786.00
对联营企业权益投资的账面价值	85,243,689.82	25,197,208.81	83,684,010.00	24,726,786.00
净利润	431,024.30	-760,729.02	383.33	
其他综合收益	3,282,500.00	4,922,500.00		
综合收益总额	3,713,524.30	4,161,770.98	383.33	

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：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	0.00	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	0.00	0.00
--其他综合收益	0.00	0.00
--综合收益总额	0.00	0.00

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用。

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用。

其他说明

不适用。

### 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：

不适用。

### 6、其他

不适用。

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产、交易性金融负债等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。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. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临

的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## (1) 市场风险

### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和瑞典克朗有关，除部分业务以美元、欧元进行采购和销售，以及香港子公司以美元作为记账本位币、香港子公司下设瑞典公司以瑞典克朗作为记账本位币，香港梵行以美元作为记账本位币外，本集团的其它主要业务活动均以人民币计价结算。于2020年6月30日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额以及瑞典克朗余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2020年6月30日			2019年12月31日		
	原币	折算汇率	折合人民币	原币	折算汇率	折合人民币
货币资金-美元	796,276.83	7.0795	5,637,241.82	8,057.60	6.9762	56,211.43
货币资金-欧元	152,768.56	7.9610	1,216,190.51			
货币资金-瑞典克朗	27,001.35	0.7589	20,491.32	109,060.97	0.7691	83,878.79
应收账款-美元	9,388,805.12	7.0795	66,468,045.85	6,797,475.66	6.9762	47,420,549.70
应收账款-欧元	55,539.92	7.9610	442,153.30	39,789.92	7.8200	311,157.17
其他应收款-瑞典克朗	19,236.00	0.7589	14,598.20	5,000.00	0.7691	3,845.50
应付账款-美元	195.05	7.0795	1,380.86	427.55	6.9762	2,982.67
应付职工薪酬-瑞典克朗	56,784.00	0.7589	43,093.38	50,069.00	0.7691	38,508.07
其他应付款-美元				194.00	6.9762	1,353.38
其他应付款-瑞典克朗	247,895.00	0.7589	188,127.52	151,407.03	0.7691	116,447.15
固定资产-瑞典克朗	155,043.48	0.7589	117,662.50	229,480.90	0.7691	176,493.76

本集团密切关注汇率变动对本集团的影响。

### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款。截止2020年6月30日，本集团没有重大浮动利率借款。

## (2) 信用风险

于2020年6月30日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：440,979,253.23元。

本集团按照预期损失率对销售客户按账龄组合计提坏账准备，截止2020年6月30日已计提坏账准备31,050,461.94元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。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。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2020年6月30日金额：

项目	一年以内	一到二年	二到三年	三年以上	合计
<b>金融资产</b>					
货币资金	982,923,262.86				982,923,262.86
应收账款	434,801,078.70	1,402,497.02	600,711.16	8,858,290.80	445,662,577.68
其他应收款	1,999,179.85	353,699.08	102,698.29	10,254,969.60	12,710,546.82
预付账款	16,977,227.69	1,735,181.23	726,500.00		19,438,908.92
<b>金融负债</b>					
应付票据	82,833,156.60				82,833,156.60
应付账款	223,340,315.92	9,482,358.44	1,769,949.83	7,265,756.43	241,858,380.62
其他应付款	10,574,717.33	1,074,923.01	549,609.17	5,603,003.27	17,802,252.78
应付职工薪酬	32,360,105.52				32,360,105.52

## 2. 敏感性分析

本集团采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是独立的情况下进行的。

### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	汇率变动	2020年半年度		2019年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响

					响
美元	对人民币升值5%	3,605,264.38	3,605,264.38	6,001,172.77	6,001,172.77
美元	对人民币贬值5%	-3,605,264.39	-3,605,264.39	-6,001,172.77	-6,001,172.77
欧元	对人民币升值5%	82,917.19	82,917.19	59,063.50	59,063.50
欧元	对人民币贬值5%	-82,917.19	-82,917.19	-59,063.50	-59,063.50
瑞典克朗	对人民币升值5%	-9,806.56	-9,806.56	24,663.44	24,663.44
瑞典克朗	对人民币贬值5%	9,806.58	9,806.58	-24,663.44	-24,663.44

## (2)利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

项目	利率变动	2020年半年度		2019年半年度	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
浮动利率借款	增加1%				
浮动利率借款	减少1%				

注：公司本期及上期均无新增或存续的长、短期借款。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资		19,000,080.00	26,905,000.00	45,905,080.00
持续以公允价值计量的资产总额		19,000,080.00	26,905,000.00	45,905,080.00
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**

不适用。

**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**

持续第二层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权投资。如果被投资单位近期进行过新一轮融资的（最近6个月），以最近一次融资价格作为非上市公司股权估值。

**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**

持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资系本公司持有的非上市公司股权投资。本公司自2019年投资后，未发生影响公允价值计量的重大事件，且对外股权投资公允价值信息存在客观障碍，本公司以其投资成本作为公允价值的最佳估计。

**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**

不适用。

**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**

不适用。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

不适用。

**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**

不适用。

**9、其他****十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
武汉凡谷电子技术股份有限公司	武汉市洪山区关东科技园三号区二号楼	射频器件制造业	676,339,106.00	100.00%	100.00%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是孟庆南先生、王丽丽女士夫妇。

其他说明：



## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益 1.（1）企业集团的构成。

## 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、在其他主体中的权益 3.（1）。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉正维信息技术有限公司	同受最终控制人控制
武汉协力精密制造有限公司	关联自然人能控制或施加重大影响的其他企业
武汉协力信机电设备有限公司	关联自然人能控制或施加重大影响的其他企业
湖北惠风房地产有限公司	同受最终控制人控制
湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司	同受最终控制人控制
武汉衍熙微器件有限公司	关联自然人能控制或施加重大影响的其他企业
武汉光目科技有限公司	关联自然人能控制或施加重大影响的其他企业
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司	持股 5% 以上股东的管理人

其他说明

协力信、协力精密的实际控制人为公司股东王凯先生。王凯先生系公司控股股东、实际控制人王丽丽女士之弟。王凯先生分别持有协力信、协力精密40%、60%的股份，且在该公司担任监事职务。

公司控股股东、实际控制人孟庆南先生、王丽丽女士合计间接持有正维电子70%的股份，且孟庆南先生担任该公司执行董事；孟庆南先生、王丽丽女士之子孟凡博先生间接持有正维电子15%的股份。

公司控股股东、实际控制人王丽丽女士现时持有听泉农林90%的股份，且担任该公司执行董事；王丽丽女士之子孟凡博先生现时持有听泉农林10%的股份。

公司控股股东、实际控制人王丽丽女士现时持有惠风公司35%的股份，且担任该公司董事；王丽丽女士之子孟凡博先生现时持有惠风公司33%的股份，且担任该公司董事。

公司控股股东、实际控制人王丽丽女士现时持有衍熙微器件39.5%的股份；王丽丽女士之子孟凡博先生现时持有衍熙微器件39.5%的股份。

公司控股股东、实际控制人孟庆南先生、王丽丽女士之子孟凡博先生现时持有光目科技70%的股份。

平潭华业战略、平潭华业价值各持有本公司8.52%和7.72%的股权，深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司为华业战略、华业价值的基金管理人。

## 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
武汉协力信机电设备有限公司	采购商品	87,503.76	500,000.00	否	164,200.63
武汉正维电子技术有限公司	采购商品、接受劳务				15,683.66
深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司	接受劳务（基金管理费）	385,208.00			25,417.00

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
武汉正维电子技术有限公司	销售商品	226,334.44	3,104,365.36
武汉协力精密制造有限公司	销售商品		126,228.26

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

武汉正维电子有限公司	房屋建筑物	714,285.72	781,980.96
湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司	房屋建筑物	5,428.58	5,428.58
湖北惠风房地产有限公司	房屋建筑物	23,514.28	23,514.29
武汉衍熙微器件有限公司	房屋建筑物	799,999.98	799,999.98
武汉光目科技有限公司	房屋建筑物	14,285.70	

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
湖北惠风房地产有限公司	房屋建筑物	38,095.24	114,285.71

关联租赁情况说明

本公司与武汉正维电子有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定本公司将坐落于东一产业园5号楼2层出租给武汉正维电子有限公司，租赁期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司之子公司武汉凡谷信电子有限公司与湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定将坐落于藏龙岛工业园内12号楼235室出租给湖北梵谷听泉农林生态旅游有限公司，租赁期限为2019年1月1日至2020年12月31日。

本公司之子公司武汉凡谷信电子有限公司与湖北惠风房地产有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定将坐落于藏龙岛工业园内12号楼120室、122室、124室、126室、127室出租给湖北惠风房地产有限公司，租赁期限为2020年1月1日至2022年12月31日。

本公司之子公司德威斯与武汉衍熙微器件有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定德威斯将坐落于银河湾厂区2号楼出租给武汉衍熙微器件有限公司，租赁期限为2017年10月20日至2022年10月19日。

本公司之子公司德威斯与武汉光目科技有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定德威斯将坐落于武汉东湖开发区关东科技工业园3-3栋4楼17号房01室出租给武汉光目科技有限公司，租赁期限为2020年4月1日至2024年3月31日。

本公司与湖北惠风房地产有限公司签订《房屋租赁合同》，合同约定惠风房地产公司将坐落于武汉市江夏区灵杰路与康魅路交汇处惠风同庆花园小区T1-801室、T1-2702室租赁给本公司，本公司为承租方，租赁期限为2019年03月01日至2024年03月01日。

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	8,716,032.17	2,953,576.62

### (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
关联方应收账款	武汉正维电子技术有限公司	309,475.62	0.00	750,810.07	0.00
关联方应收账款	武汉协力精密制造有限公司				
关联方应收票据	武汉正维电子技术有限公司				
关联方应收票据	武汉协力精密制造有限公司			19,860.00	0.00
关联方其他应收款	武汉衍熙微器件有				

	限公司				
关联方预付款项	武汉光目科技有限公司	778,400.00	0.00	500,000.00	0.00
关联方其他应收款	湖北惠风房地产有限公司	10,000.00	0.00		

## (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
关联方应付账款	武汉协力精密制造有限公司	3,772.98	3,772.98
关联方应付账款	武汉协力信机电设备有限公司	61,109.37	46,858.91
关联方应付账款	武汉正维电子技术有限公司		3,833.69
关联方应付票据	武汉协力信机电设备有限公司		
关联方其他应付款	武汉衍熙微器件有限公司	20,000.00	20,000.00
关联方其他应付款	武汉正维电子技术有限公司	8,615.23	17,742.34
关联方预收账款	武汉衍熙微器件有限公司		54.00
关联方其他应付款	深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司		4,660.09
关联方应付账款	深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司	193,238.00	194,612.00
关联方预收账款	武汉光目科技有限公司	15,000.00	
关联方其他应付款	湖北惠风房地产有限公司	38,095.24	

## 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	14,742,000.00
公司本期失效的各项权益工具总额	2,048,000.00
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	公司向符合条件激励对象首次授予股票期权的价格为 6.40 元/股，授予日为 2019 年 3 月 1 日；预留股票期权的价格为 6.40 元/股，授予日为 2019 年 5 月 30 日。本激励计划有效期自股票期权授予日起至激励对象获授的股票期权全部行权或注销之日止，最长不超过 48 个月。因 2019 年度权益分派方案实施完毕，公司对 2019 年股票期权激励计划的行权价格和行权数量进行了相应调整。本次调整完成后，公司股票期权激励计划行权价格由 6.40 元/股调整为 5.25 元/股。上述调整履行了必要的审核程序，符合公司《2019 年股票期权激励计划（草案）》以及相关法规的规定。
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

#### 其他说明

2019年1月29日，公司第六届董事会第十五次（临时）会议审议通过了《关于〈公司2019年股票期权激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2019年股票期权激励计划实施考核办法〉的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理公司2019年股票期权激励计划相关事宜的议案》。2019年2月21日召开的公司2019年第一次临时股东大会审议通过了上述决议。本激励计划拟向激励对象授予股票期权910.00万份，其中首次授予798.00万份，占本激励计划草案公告时公司股本总额的 1.41%；预留112.00万份，占本激励计划草案公告时公司股本总额的 0.20%。

公司于2019年3月1日召开第六届董事会第十六次（临时）会议审议通过了《关于调整2019年股票期权激励计划相关事项的议案》，鉴于1名激励对象不再具备激励资格。根据相关规定和公司2019年第一次临时股东大会的授权，公司董事会对本次股票期权激励计划的激励对象名单及授予数量进行了调整。调整后，公司首次授予的激励对象人数由88人调整为87人，首次授予的股票期权由798.00万份调整为792.00万份；预留权益由112.00万份调整为118.00万份；向激励对象授予股票期权的总数量仍为910.00万份。

2019年3月1日，公司召开了第六届董事会第十六次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予股票期权的议案》，并向符合条件的87名激励对象授予792.00万份股票期权（首次授予），行权价格为6.40元/股。

2019年5月30日，公司召开了第六届董事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分股票期权的议案》，并向符合条件的11名激励对象授予118.00万份股票期权（预留），行权价格为6.40元/股。

2020年6月4日，公司召开了第六届董事会第二十六次（临时）会议和第六届监事会第十五次（临时）会议，审议通过了《关于调整公司2019年股票期权激励计划行权价格、数量及注销部分股票期权的议案》、《关于2019年股票期权激励计划首次授予部分第一个行权期行权条件成就的议案》等议案。鉴于原激励对象胡丹（首次授予激励对象，授予股票期权数量12万份）、罗爱国（预留授予激励对象，授予股票期权数量20万份）因个人原因离职，因此同意将上述2名不符合激励条件的激励对象已获授但尚未行权的股票期权合计32万份予以注销。本次注销完成后，公司本次股票期权激励计划有效期内剩

余的股票期权数量为878万份，激励对象调整为96人，其中首次授予股票期权数量调整为780万份，激励对象调整为86人；预留授予股票期权数量调整为98万份，激励对象调整为10人。公司因 2018、2019 年度权益分派方案实施完毕，故而对公司 2019年股票期权激励计划的行权价格和行权数量进行相应调整。本次调整完成后，公司股票期权激励计划有效期内剩余的股票期权数量由878万份调整为1,053.60万份，其中首次授予股票期权数量调整为936万份，预留授予股票期权数量调整为117.60万份，行权价格由6.40元/股调整为5.25元/股。

## 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	布莱克-斯科尔斯（Black-Scholes）模型
可行权权益工具数量的确定依据	分年度对公司财务业绩指标、个人业绩指标进行考核，以确定达到考核目标的激励对象所持有的数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	22,926,496.76
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,706,085.29

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

## 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2018年3月2日，本集团及相关当事人收到中国证监会湖北监管局下发的《行政处罚决定书》（【2018年】1号），因本集团2016年半年度报告、2016年第三季度报告存在虚假信息，中国证监会湖北监管局对本集团给予警告并处以30万元罚款，同时对相关责任人员予以处罚，部分投资者以本集团虚假陈述导致其投资损失为由对本集团提起诉讼。

截止2020年6月30日，根据武汉市中级人民法院送达的诉讼文件，以本集团为被告的证券虚假陈述责任纠纷案件共计166个，其中4个案件已经撤诉，90个案件尚未收到武汉中院的一审判决，索赔金额总计8,580,917.77元；72个案件已经收到武汉中院的一审判决，一审判决本集团赔偿金额共计5,521,091.04元（包括案件受理费共计84,119.68元）；本集团就前述一审判决案件向湖北高院提起上诉，二审缴纳上诉费共计33,570.99元，湖北高院已对其中15个案件进行审理并作出二审判决，最终维持原判。

本集团根据北京市中伦律师事务所于2020年6月30日出具的《关于武汉凡谷证券虚假陈述民事赔偿案件赔偿结果初步预估的法律意见书》应确认预计负债的金额为14,135,579.80元，报告期内本集团已支付的投资者索赔金额及案件受理费合计为446,148.92元，预计负债的期末余额为13,689,430.88元。

## （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行		0.00	
重要的对外投资		0.00	
重要的债务重组		0.00	
自然灾害		0.00	
外汇汇率重要变动		0.00	

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

### 3、销售退回

不适用。

### 4、其他资产负债表日后事项说明

本集团无其他重大资产负债表日后事项。



## 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
无			

#### (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
无		

### 2、债务重组

无。

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

无。

#### (2) 其他资产置换

无。

### 4、年金计划

无。

### 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						

其他说明

无。

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用。

### (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

不适用。

### (4) 其他说明

不适用。

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

## 8、其他

不适用。

## 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	445,583,474.69	100.00%	30,161,062.06	6.77%	415,422,412.63	451,496,120.10	100.00%	28,861,085.48	6.39%	422,635,034.62
其中：										

账龄组合	443,293,651.51	99.49%	30,161,062.06	6.80%	413,132,589.45	420,358,695.72	93.10%	28,861,085.48	6.87%	391,497,610.24
关联方组合	2,289,823.18	0.51%			2,289,823.18	31,137,424.38	6.90%			31,137,424.38
合计	445,583,474.69	100.00%	30,161,062.06	6.77%	415,422,412.63	451,496,120.10	100.00%	28,861,085.48	6.39%	422,635,034.62

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 账龄组合

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	433,715,148.79	22,032,729.56	5.08%
1-2 年	1,352,693.39	344,666.28	25.48%
2-3 年	507,099.96	232,150.36	45.78%
3-4 年	401,241.65	237,053.57	59.08%
4-5 年	20,009.54	17,004.11	84.98%
5 年以上	7,297,458.18	7,297,458.18	100.00%
合计	443,293,651.51	30,161,062.06	--

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)	436,004,971.97
1 至 2 年	1,352,693.39
2 至 3 年	507,099.96
3 年以上	7,718,709.37

3 至 4 年	401,241.65
4 至 5 年	20,009.54
5 年以上	7,297,458.18
合计	445,583,474.69

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按账龄组合计提坏账	28,861,085.48	1,299,976.58				30,161,062.06
合计	28,861,085.48	1,299,976.58				30,161,062.06

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
合计	0.00	--

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
合计	0.00

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
合计	--	0.00	--	--	--

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	303,622,410.67	68.14%	18,032,564.34
第二名	102,366,811.75	22.97%	5,536,059.14
第三名	28,271,421.03	6.34%	2,362,081.84

第四名	5,960,731.78	1.34%	2,537,953.04
第五名	1,738,015.89	0.39%	0.00
合计	441,959,391.12	99.18%	

#### (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：

无。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	588,958.90	2,961,511.27
应收股利	0.00	0.00
其他应收款	3,174,768.21	1,442,410.09
合计	3,763,727.11	4,403,921.36

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	588,958.90	2,961,511.27
合计	588,958.90	2,961,511.27

#### 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
合计	0.00	--	--	--

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
合计	0.00	0.00

##### 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
合计	0.00	--	--	--

### 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
关联方往来	1,663,806.37	289,114.12
备用金及保证金	4,873,881.46	4,600,875.39
其他	356,643.30	406,443.30
合计	6,894,331.13	5,296,432.81

##### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		990,968.72	2,863,054.00	3,854,022.72
2020 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提		-10,624.30		-10,624.30
本期转回			123,835.50	123,835.50
2020 年 6 月 30 日余额		980,344.42	2,739,218.50	3,719,562.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,206,729.67
1 至 2 年	345,941.00
2 至 3 年	100,000.00
3 年以上	3,241,660.46
3 至 4 年	159,577.07
4 至 5 年	134,900.11
5 年以上	2,947,183.28
合计	6,894,331.13

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	2,863,054.00		123,835.50			2,739,218.50
按账龄组合计提坏账	990,968.72	-10,624.30				980,344.42
合计	3,854,022.72	-10,624.30	123,835.50			3,719,562.92

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
合计	0.00	--

## 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
合计	--	0.00	--	--	--

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
武汉凡谷信电子技术有限公司	代垫款	1,633,652.13	1 年以内	23.70%	0.00
东莞市耀信科技控股有限公司	押金	592,992.00	1 年以内	8.60%	94,167.13
邓晶	备用金	386,412.00	1 年以内	5.60%	61,362.23
东莞市伟本实业投资有限公司	押金	333,141.00	1~2 年	4.83%	192,822.01
中招国际招标有限公司	保证金	260,000.00	1 年以内	3.77%	41,288.00
合计	--	3,206,197.13	--	46.50%	389,639.37

## 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

无。

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。



其他说明：

无。

### 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	941,001,963.01	0.00	941,001,963.01	926,901,883.01	0.00	926,901,883.01
对联营、合营企业投资	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	941,001,963.01	0.00	941,001,963.01	926,901,883.01	0.00	926,901,883.01

#### (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		
德威斯	93,011,514.93					93,011,514.93	
金湛电子	26,452,992.12					26,452,992.12	
富晶电子	400,000,000.00					400,000,000.00	
凡谷学校	20,000,000.00					20,000,000.00	
凡谷信电子	175,434,419.56					175,434,419.56	
凡谷自动化	20,000,000.00					20,000,000.00	
凡谷陶瓷	20,000,000.00					20,000,000.00	
香港凡谷	9,147,956.40	1,400,080.00				10,548,036.40	
衍煦微电子	500,000.00		500,000.00			0.00	
载瑞科技	15,000,000.00					15,000,000.00	
平潭华业聚焦二号股权投资合伙企业(有限合伙)	147,355,000.00	13,200,000.00				160,555,000.00	
合计	926,901,883.01	14,600,080.00	500,000.00			941,001,963.01	0.00

## (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	其他		
一、合营企业											
小计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、联营企业											
合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	685,245,791.70	518,842,387.51	776,249,001.67	624,611,711.86
其他业务	14,439,675.43	1,585,465.76	15,325,814.08	1,969,659.18
合计	699,685,467.13	520,427,853.27	791,574,815.75	626,581,371.04

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 459,022,626.15 元，其中，303,616,153.09 元预计将于 2020 年度确认收入，155,406,473.06 元预计将于 2021 年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-399,814.37	
理财产品收益	2,813,781.34	3,829,254.44
合计	2,413,966.97	3,829,254.44

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	216,850.31	
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）	1,878,390.86	
委托他人投资或管理资产的损益	2,887,810.66	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-7,808,608.88	预计负债-未决诉讼
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,863,399.67	含捐赠支出 200 万
减：所得税影响额	13,070.06	
合计	-4,702,026.78	--

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	4.16%	0.1196	0.1196
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.40%	0.1266	0.1266

### 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

不适用。

### 4、其他

武汉凡谷电子技术股份有限公司

二〇二〇年八月五日