



**温州意华接插件股份有限公司**

**2020 年半年度财务报告**

**(未经审计)**

**2020 年 08 月**

## 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：温州意华接插件股份有限公司

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	372,568,492.61	266,001,471.25
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	22,354,739.60	55,379,963.41
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	495,390,842.00	541,429,511.58
应收款项融资	58,628,120.33	62,403,035.19
预付款项	73,978,047.18	121,280,266.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	22,548,883.69	31,658,219.39
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	786,725,633.63	696,142,526.06
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	88,214,696.27	107,001,718.84
流动资产合计	1,920,409,455.31	1,881,296,712.55
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,977,306.38	4,034,916.25
固定资产	740,836,609.56	698,273,385.50
在建工程	48,807,878.21	26,160,726.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	131,868,802.06	130,897,497.53
开发支出		
商誉	291,135,301.28	291,135,301.28
长期待摊费用	23,312,140.65	25,718,636.03
递延所得税资产	18,748,999.81	19,536,808.12
其他非流动资产	28,155,595.96	8,161,296.46
非流动资产合计	1,286,842,633.91	1,203,918,567.46
资产总计	3,207,252,089.22	3,085,215,280.01
流动负债：		
短期借款	811,664,611.43	640,514,116.21
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	53,200,552.85	22,157,467.83
应付账款	476,425,824.43	508,552,512.08
预收款项		

合同负债	9,483,830.73	10,181,699.39
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	88,626,993.35	114,662,560.72
应交税费	26,382,259.87	42,868,686.25
其他应付款	193,628,110.31	438,357,373.83
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	20,027,138.89	727,578.74
其他流动负债		
流动负债合计	1,679,439,321.86	1,778,021,995.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	191,705,711.21	106,377,941.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	334,563.83	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,988,285.76	9,138,161.86
递延所得税负债	6,876,315.73	7,465,376.90
其他非流动负债		
非流动负债合计	213,904,876.53	122,981,480.43
负债合计	1,893,344,198.39	1,901,003,475.48
所有者权益：		
股本	170,672,000.00	170,672,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	513,901,891.70	513,901,891.70
减：库存股		
其他综合收益	2,132,754.20	1,616,618.51
专项储备		
盈余公积	36,180,265.91	36,180,265.91
一般风险准备		
未分配利润	552,873,245.00	424,378,454.00
归属于母公司所有者权益合计	1,275,760,156.81	1,146,749,230.12
少数股东权益	38,147,734.02	37,462,574.41
所有者权益合计	1,313,907,890.83	1,184,211,804.53
负债和所有者权益总计	3,207,252,089.22	3,085,215,280.01

法定代表人：陈献孟

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：杜平

## 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	157,779,573.10	162,650,497.29
交易性金融资产		35,000,821.92
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	230,746,937.53	184,503,395.84
应收款项融资	40,536,858.29	45,154,300.82
预付款项	5,050,108.88	1,639,134.99
其他应收款	229,497,408.33	163,528,739.07
其中：应收利息		
应收股利		
存货	213,598,459.70	176,955,934.33
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	7,398,695.08	7,398,695.08

流动资产合计	884,608,040.91	776,831,519.34
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	854,531,775.77	846,531,775.77
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	4,296,052.74	2,765,457.26
固定资产	297,774,008.72	283,558,906.61
在建工程	6,730,794.54	7,964,077.76
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	39,389,115.32	39,019,640.20
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,114,486.67	8,114,486.67
其他非流动资产	15,662,546.34	1,835,510.77
非流动资产合计	1,226,498,780.10	1,189,789,855.04
资产总计	2,111,106,821.01	1,966,621,374.38
流动负债：		
短期借款	653,887,371.88	563,652,970.22
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	160,867,538.80	109,125,466.54
预收款项		
合同负债	3,333,395.37	4,519,960.39
应付职工薪酬	20,473,482.10	32,699,629.30
应交税费	598,091.97	545,754.56
其他应付款	164,759,299.14	265,246,095.90
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	20,027,138.89	
其他流动负债		
流动负债合计	1,023,946,318.15	975,789,876.91
非流动负债：		
长期借款	184,237,258.90	106,377,941.67
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,838,820.48	6,446,646.02
递延所得税负债	3,365,065.73	3,365,065.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	198,441,145.11	116,189,653.42
负债合计	1,222,387,463.26	1,091,979,530.33
所有者权益：		
股本	170,672,000.00	170,672,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	501,243,951.22	501,243,951.22
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	36,180,265.91	36,180,265.91
未分配利润	180,623,140.62	166,545,626.92
所有者权益合计	888,719,357.75	874,641,844.05
负债和所有者权益总计	2,111,106,821.01	1,966,621,374.38

## 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	1,666,696,394.44	652,732,130.94
其中：营业收入	1,666,696,394.44	652,732,130.94
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,499,014,626.99	630,760,104.34
其中：营业成本	1,236,725,447.82	485,444,107.45
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	5,728,445.10	5,166,133.50
销售费用	55,598,807.16	33,864,974.22
管理费用	73,888,761.49	39,218,275.51
研发费用	98,461,443.55	58,792,370.40
财务费用	28,611,721.87	8,274,243.26
其中：利息费用	21,616,507.58	7,093,487.16
利息收入	602,288.60	291,485.40
加：其他收益	3,695,622.04	5,809,088.15
投资收益（损失以“-”号填列）	626,735.64	2,745,572.22
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以	-15,678.64	



“—”号填列)		
信用减值损失(损失以“-”号填列)	-6,375,564.18	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-9,800,491.92	676,843.48
资产处置收益(损失以“-”号填列)	82,577.26	-355,641.24
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	155,894,967.65	30,847,889.21
加: 营业外收入	888,222.55	532,148.07
减: 营业外支出	383,532.42	178,390.31
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	156,399,657.78	31,201,646.97
减: 所得税费用	28,859,707.17	12,211,010.28
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	127,539,950.61	18,990,636.69
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	127,539,950.61	18,990,636.69
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	128,494,791.00	26,147,308.92
2.少数股东损益	-954,840.39	-7,156,672.23
六、其他综合收益的税后净额	516,135.69	1,431.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	516,135.69	1,431.30
(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	516,135.69	1,431.30

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	516,135.69	1,431.30
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	128,056,086.30	18,992,067.99
归属于母公司所有者的综合收益总额	129,010,926.69	26,148,740.22
归属于少数股东的综合收益总额	-954,840.39	-7,156,672.23
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.75	0.15
（二）稀释每股收益	0.75	0.15

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

法定代表人：陈献孟

主管会计工作负责人：陈志

会计机构负责人：杜平

#### 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	488,356,689.13	390,766,132.19
减：营业成本	398,716,925.40	307,485,813.65
税金及附加	1,600,076.55	1,715,085.83
销售费用	15,402,803.99	16,907,728.33
管理费用	13,240,424.29	12,650,977.64
研发费用	31,894,567.83	30,200,521.73
财务费用	9,239,163.47	5,993,923.13
其中：利息费用	15,270,729.13	7,093,487.16
利息收入	5,842,896.33	2,099,403.52

加：其他收益	2,609,635.99	5,447,372.57
投资收益（损失以“-”号填列）	206,456.18	12,361,072.64
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）	-821.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,674,750.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,390,767.47	361,270.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,671.98	740.64
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,054,152.33	33,982,538.12
加：营业外收入	75,261.37	9,420.16
减：营业外支出	51,900.00	53,200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,077,513.70	33,938,758.28
减：所得税费用		5,984,689.57
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	14,077,513.70	27,954,068.71
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	14,077,513.70	27,954,068.71
（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	14,077,513.70	27,954,068.71
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年半年度	2019 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,860,986,613.28	598,400,520.71
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	114,472,085.82	13,133,777.20
收到其他与经营活动有关的现金	26,971,826.85	17,061,007.34
经营活动现金流入小计	2,002,430,525.95	628,595,305.25
购买商品、接受劳务支付的现金	1,326,187,687.63	273,946,573.19
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	314,693,715.42	215,516,009.73
支付的各项税费	104,949,566.27	34,362,089.97
支付其他与经营活动有关的现金	85,459,128.28	72,658,691.98
经营活动现金流出小计	1,831,290,097.60	596,483,364.87
经营活动产生的现金流量净额	171,140,428.35	32,111,940.38
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	201,134,243.94	420,388,754.17
取得投资收益收到的现金		0.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	460,488.48	94,762.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	201,594,732.42	420,483,516.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	107,346,035.94	118,122,029.27
投资支付的现金	266,572,650.00	298,010,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	373,918,685.94	416,132,029.27

投资活动产生的现金流量净额	-172,323,953.52	4,351,487.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,640,000.00	15,568,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,640,000.00	15,568,000.00
取得借款收到的现金	668,946,574.41	213,821,245.22
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	670,586,574.41	229,389,245.22
偿还债务支付的现金	556,306,093.08	154,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	16,941,344.37	24,591,799.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	573,247,437.45	178,691,799.45
筹资活动产生的现金流量净额	97,339,136.96	50,697,445.77
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,555,432.71	-406,141.36
五、现金及现金等价物净增加额	106,711,044.50	86,754,731.87
加：期初现金及现金等价物余额	265,818,833.23	194,534,314.96
六、期末现金及现金等价物余额	372,529,877.73	281,289,046.83

## 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	406,785,855.14	396,816,369.59
收到的税费返还	9,129,643.91	12,486,989.56
收到其他与经营活动有关的现金	9,456,223.84	5,245,218.54
经营活动现金流入小计	425,371,722.89	414,548,577.69
购买商品、接受劳务支付的现金	333,294,413.50	270,719,568.49
支付给职工以及为职工支付的现金	95,206,611.34	77,949,248.71
支付的各项税费	2,206,748.59	7,465,069.78
支付其他与经营活动有关的现金	15,250,673.91	20,299,922.82

经营活动现金流出小计	445,958,447.34	376,433,809.80
经营活动产生的现金流量净额	-20,586,724.45	38,114,767.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	43,206,456.18	360,802,327.44
取得投资收益收到的现金		10,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	62,200.00	70,456.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	43,268,656.18	370,872,783.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,491,321.79	35,070,839.17
投资支付的现金	119,000,000.00	294,201,147.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	152,491,321.79	329,271,986.17
投资活动产生的现金流量净额	-109,222,665.61	41,600,797.27
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	500,865,082.33	213,821,245.22
收到其他与筹资活动有关的现金	84,837,273.09	33,707,434.23
筹资活动现金流入小计	585,702,355.42	247,528,679.45
偿还债务支付的现金	297,010,000.00	154,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,170,440.16	24,591,799.45
支付其他与筹资活动有关的现金	148,930,000.00	49,200,000.00
筹资活动现金流出小计	461,110,440.16	227,791,799.45
筹资活动产生的现金流量净额	124,591,915.26	19,736,880.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	346,550.61	-205,496.57
五、现金及现金等价物净增加额	-4,870,924.19	99,246,948.59
加：期初现金及现金等价物余额	162,650,497.29	122,144,983.47
六、期末现金及现金等价物余额	157,779,573.10	221,391,932.06

## 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			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	170,672,000.00				513,901,891.70			1,616,618.51		36,180,265.91		424,378,454.00	1,146,749,230.12	37,462,574.41	1,184,211,804.53
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	170,672,000.00				513,901,891.70			1,616,618.51		36,180,265.91		424,378,454.00	1,146,749,230.12	37,462,574.41	1,184,211,804.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								516,135.69				128,494,791.00	129,010,926.69	685,159.61	129,690,886.30
（一）综合收益总额								516,135.69				128,494,791.00	129,010,926.69	-954,840.39	128,608,630.30
（二）所有者投入和减少资本														1,640,000.00	1,640,000.00
1. 所有者投入的普通股														1,640,000.00	1,640,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															



4. 其他																			
(三) 利润分配																			
1. 提取盈余公积																			
2. 提取一般风险准备																			
3. 对所有者(或股东)的分配																			
4. 其他																			
(四) 所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五) 专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六) 其他																			
四、本期期末余额	170,672,000.00				513,901,891.70		2,132,754.20		36,180,265.91		552,873,245.00		1,275,760,156.81		38,147,734.02		1,313,907,890.83		

上期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计				
	归属于母公司所有者权益												小计							
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计									

		优先 股	永续 债	其他	公积	存股	综合 收益	储备	公积	风险 准备	配利 润				计
一、上年期末 余额	170,672,000.00				513,901,891.70		25,920.72		32,438,997.91		406,244,507.23		1,123,283,317.56	23,097,762.73	1,146,381,080.29
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	170,672,000.00				513,901,891.70		25,920.72		32,438,997.91		406,244,507.23		1,123,283,317.56	23,097,762.73	1,146,381,080.29
三、本期增减 变动金额（减 少以“-”号填 列）							1,431.30				9,080,108.92		9,081,540.22	8,411,327.77	17,492,867.99
（一）综合收 益总额							1,431.30				26,147,308.92		26,148,740.22	-7,156,672.23	18,992,067.99
（二）所有者 投入和减少资 本														15,568,000.00	15,568,000.00
1. 所有者投入 的普通股														15,568,000.00	15,568,000.00
2. 其他权益工 具持有者投入 资本															
3. 股份支付计 入所有者权益 的金额															
4. 其他															
（三）利润分 配											-17,067,200.00		-17,067,200.00		-17,067,200.00
1. 提取盈余公 积															

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-17,067,200.00		-17,067,200.00		-17,067,200.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	170,672,000.00			513,901,891.70		27,352.02		32,438,997.91		415,324,616.15		1,132,364,857.78	31,509,090.50	1,163,873,948.28

## 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	170,672,000.00				501,243,951.22				36,180,265.91	166,545,626.92		874,641,844.05
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	170,672,000.00				501,243,951.22				36,180,265.91	166,545,626.92		874,641,844.05
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										14,077,513.70		14,077,513.70
（一）综合收益总额										14,077,513.70		14,077,513.70
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	170,672,000.00				501,243,951.22				36,180,265.91	180,623,140.62		888,719,357.75

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	170,672,000.00				501,243,951.22				32,438,997.91	149,941,414.89		854,296,364.02
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	170,672,000.00				501,243,951.22				32,438,997.91	149,941,414.89		854,296,364.02
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										10,886,868.71		10,886,868.71

(一)综合收益总额										27,954,068.71		27,954,068.71
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-17,067,200.00		-17,067,200.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-17,067,200.00		-17,067,200.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	170,672,000.00				501,243,951.22				32,438,997.91	160,828,283.60		865,183,232.73

### 三、公司基本情况

#### 一、公司概况

温州意华接插件股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原温州意华通讯接插件有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由意华控股集团有限公司、上海润鼎投资管理中心（有限合伙）、爱仕达集团有限公司、上海温元创业投资合伙企业（有限合伙）和陈献孟、方建文、方建斌、蒋友安等30位自然人共同发起设立。

公司现持有统一社会信用代码为91330300609381595H的企业法人营业执照。

2017年9月在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至2020年06月30日止，本公司累计发行股本总数17,067.20万股，注册资本为17,067.20万元，注册地：为浙江省乐清市翁垟街道意华科技园华星路2号。本公司主要经营活动为：接插件、接插件端子、模具的研发、生产和销售；货物进出口、技术进出口；电镀加工（另设分支机构经营场所：乐清市环保产业园区C1地块；乐清市翁垟街道创新创业园区A地块）。

本公司的母公司为意华控股集团有限公司。

本公司的实际控制人为陈献孟、方建文、方建斌、蒋友安四位自然人。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月26日批准报出。

#### 二、合并财务报表范围

截至2020年06月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
东莞市意兆电子科技有限公司（以下简称东莞意兆）
东莞市正德连接器有限公司（以下简称东莞正德）
东莞市泰康电子科技有限公司（以下简称东莞泰康）
苏州意华通讯接插件有限公司（以下简称苏州意华）
武汉意谷光电科技有限公司（以下简称武汉意谷）
意华接插件美国有限公司（以下简称意华美国）
东莞市意泰智能制造科技有限公司（以下简称东莞意泰）
意博电子科技（东莞）有限公司（以下简称东莞意博）
苏州远野汽车技术有限公司（以下简称苏州远野）
乐清市永乐电镀城有限公司（以下简称永乐电镀城）
湖南意华交通装备股份有限公司（以下简称湖南意华）
乐清意华新能源有限公司（以下简称意华新能源）
泰华新能源（泰国）有限公司（以下简称泰华新能源）
意华新能源（香港）国际有限公司（以下简称意华香港）
无锡意华新能源科技有限公司（以下简称无锡意华）

---

源丰新能源（泰国）有限公司（以下简称泰国源丰）

---

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司自报告期末起至少12个月以内具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年06月30日的合并及母公司财务状况以及2020年半年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。



## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

### 2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

#### （1）增加子公司或业务

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

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

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润

分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## (2) 处置子公司或业务

### ①一般处理方法

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

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

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

### ②分步处置子公司

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

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

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

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

## (3) 购买子公司少数股权

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

## (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外,均计入当期损益。

### 2、外币财务报表的折算

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

处置境外经营时,将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额,自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### 1、金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为: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(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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的,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(债务工具);除此之外的其他金融资产,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。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其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(权益工具)。

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以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和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资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债;持有至到期投资;应收款项;可供出售金融资产;其他金融负债等。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

#### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### (6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### (2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

#### (3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

#### （4）可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

#### （5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

### 4、金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，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，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则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。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值

技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

## 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

#### （1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

#### （2）应收款项坏账准备：

##### ①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

单项金额重大的应收款项是指应收款项余额前五名。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

##### ②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

#### 按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
---------	-------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5	5
1—2年	10	10
2—3年	50	50
3年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。

坏账准备的计提方法：

单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。

（3）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 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

## 15、存货

### 1、存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

### 2、发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础

确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### 4、存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 5、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、长期应收款

### 19、长期股权投资

#### 1、共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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。

##### (2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。



### 3、后续计量及损益确认方法

#### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### (2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

#### (3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他

所有者权益全部结转。

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

## 21、固定资产

### （1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.17-4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00
固定资产装修	年限平均法	3-5	0	20.00-33.33

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

## 22、在建工程

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

固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 23、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

### 2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，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，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 24、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

## 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	2-5年	直线法	预计可使用年限
土地使用权	土地证登记使用年限	直线法	土地证登记使用年限
专利许可使用权	5-10年	直线法	预计可使用年限

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

### 4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 25、长期资产减值

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长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 26、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括租入房产装修费。

### 1、摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、摊销年限

项目	摊销年限
租入房产装修费	5年

## 27、合同负债

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

## 28、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本

公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

## （2）离职后福利的会计处理方法

### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），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

## 29、租赁负债

## 30、预计负债

### 1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

### 2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

### 31、股份支付

### 32、优先股、永续债等其他金融工具

### 33、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

#### 1、收入确认的一般原则

##### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### (2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

#### 2、销售商品收入确认的具体原则

内销：公司根据订单发货，客户确认收货后根据合同约定时间进行对账，双方确认无误后开具发票，此时与商品所有权相关的主要风险和报酬完全转移给购货方，公司根据双方对账确认时点作为销售收入确认的时点；

外销：公司出口业务采用FOB、FCA结算方式的，产品出库并办理报关出口手续后确认销售收入的实现，根据出口货物报关单（出口退税专用）上注明的出口日期作为主要风险和报酬转移给购买方的时点；出口业务采用DDP结算方式的，根据与客户签订的出口销售协议的规定，产品出库并办理报关出口手续，运送到目的地经客户签收后确认销售收入的实现。

VMI（Vendor Managed Inventory）模式下的销售收入确认原则：公司按照客户要求，在指定时间，将指定数量的指定货物，送到客户要求设立的VMI库，并签署VMI协议。只有当客户根据实际需要提取公司产品后，才能确定商品所有权转移的完成，每月末公司对领用部分的数量、单价与客户进行核对，双方对账无误后，公司开具发票确认销售收入

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

### 34、政府补助

#### 1、类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助，其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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

#### 2、确认时点

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

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

### 35、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是



与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 36、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益，本公司作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

### (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。本公司作为承租方时，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。

## 37、其他重要的会计政策和会计估计

## 38、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
执行《企业会计准则第 14 号--收入》	第三届董事会第十四次会议	

根据财政部于2017年7月5日修订发布的《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。

根据上述规定，公司于2020年1月1日开始执行新收入准则。

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
将“预收账款”重分类至“合同负债”	第三届董事会第十四次会议	预收账款：减少9,483,830.73元 合同负债：增加9,483,830.73元	预收账款： 减少 3,333,395.37 元 合同负债： 增加 3,333,395.37

			元
--	--	--	---

**(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	266,001,471.25	266,001,471.25	0.00
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	55,379,963.41	55,379,963.41	0.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	541,429,511.58	541,429,511.58	0.00
应收款项融资	62,403,035.19	62,403,035.19	0.00
预付款项	121,280,266.83	121,280,266.83	0.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	31,658,219.39	31,658,219.39	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	696,142,526.06	696,142,526.06	0.00
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	107,001,718.84	107,001,718.84	0.00
流动资产合计	1,881,296,712.55	1,881,296,712.55	0.00
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,034,916.25	4,034,916.25	0.00
固定资产	698,273,385.50	698,273,385.50	0.00
在建工程	26,160,726.29	26,160,726.29	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	130,897,497.53	130,897,497.53	0.00
开发支出			
商誉	291,135,301.28	291,135,301.28	0.00
长期待摊费用	25,718,636.03	25,718,636.03	0.00
递延所得税资产	19,536,808.12	19,536,808.12	0.00
其他非流动资产	8,161,296.46	8,161,296.46	0.00
非流动资产合计	1,203,918,567.46	1,203,918,567.46	0.00
资产总计	3,085,215,280.01	3,085,215,280.01	0.00
流动负债：			
短期借款	640,514,116.21	640,514,116.21	0.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	22,157,467.83	22,157,467.83	0.00
应付账款	508,552,512.08	508,552,512.08	0.00
预收款项			0.00

合同负债	10,181,699.39	10,181,699.39	
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	114,662,560.72	114,662,560.72	0.00
应交税费	42,868,686.25	42,868,686.25	0.00
其他应付款	438,357,373.83	438,357,373.83	0.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	727,578.74	727,578.74	0.00
其他流动负债			
流动负债合计	1,778,021,995.05	1,778,021,995.05	0.00
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	106,377,941.67	106,377,941.67	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	9,138,161.86	9,138,161.86	0.00
递延所得税负债	7,465,376.90	7,465,376.90	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	122,981,480.43	122,981,480.43	0.00
负债合计	1,901,003,475.48	1,901,003,475.48	0.00
所有者权益：			
股本	170,672,000.00	170,672,000.00	0.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	513,901,891.70	513,901,891.70	0.00
减：库存股			
其他综合收益	1,616,618.51	1,616,618.51	0.00
专项储备			
盈余公积	36,180,265.91	36,180,265.91	0.00
一般风险准备			
未分配利润	424,378,454.00	424,378,454.00	0.00
归属于母公司所有者权益合计	1,146,749,230.12	1,146,749,230.12	0.00
少数股东权益	37,462,574.41	37,462,574.41	0.00
所有者权益合计	1,184,211,804.53	1,184,211,804.53	0.00
负债和所有者权益总计	3,085,215,280.01	3,085,215,280.01	0.00

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	162,650,497.29	162,650,497.29	0.00
交易性金融资产	35,000,821.92	35,000,821.92	0.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	184,503,395.84	184,503,395.84	0.00
应收款项融资	45,154,300.82	45,154,300.82	0.00
预付款项	1,639,134.99	1,639,134.99	0.00
其他应收款	163,528,739.07	163,528,739.07	0.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货	176,955,934.33	176,955,934.33	0.00
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	7,398,695.08	7,398,695.08	0.00
流动资产合计	776,831,519.34	776,831,519.34	0.00
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	846,531,775.77	846,531,775.77	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,765,457.26	2,765,457.26	0.00
固定资产	283,558,906.61	283,558,906.61	0.00
在建工程	7,964,077.76	7,964,077.76	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	39,019,640.20	39,019,640.20	0.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	8,114,486.67	8,114,486.67	0.00
其他非流动资产	1,835,510.77	1,835,510.77	0.00
非流动资产合计	1,189,789,855.04	1,189,789,855.04	0.00
资产总计	1,966,621,374.38	1,966,621,374.38	0.00
流动负债：			
短期借款	563,652,970.22	563,652,970.22	0.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	109,125,466.54	109,125,466.54	0.00
预收款项		4,519,960.39	0.00
合同负债	4,519,960.39		
应付职工薪酬	32,699,629.30	32,699,629.30	0.00
应交税费	545,754.56	545,754.56	0.00
其他应付款	265,246,095.90	265,246,095.90	0.00

其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债			
其他流动负债			
流动负债合计	975,789,876.91	975,789,876.91	0.00
非流动负债：			
长期借款	106,377,941.67	106,377,941.67	0.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,446,646.02	6,446,646.02	0.00
递延所得税负债	3,365,065.73	3,365,065.73	0.00
其他非流动负债			
非流动负债合计	116,189,653.42	116,189,653.42	0.00
负债合计	1,091,979,530.33	1,091,979,530.33	0.00
所有者权益：			
股本	170,672,000.00	170,672,000.00	0.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	501,243,951.22	501,243,951.22	0.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	36,180,265.91	36,180,265.91	0.00
未分配利润	166,545,626.92	166,545,626.92	0.00
所有者权益合计	874,641,844.05	874,641,844.05	0.00
负债和所有者权益总计	1,966,621,374.38	1,966,621,374.38	0.00

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

《企业会计准则第14号——收入》（财会〔2017〕22号，简称新收入准则），企业首次执行新收入准则，按照新收入准则的衔接规定，对于因会计政策变更产生的累积影响数调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额的，应当对首次执行当期的财务报表的本期数或期末数列报。

**39、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7%、5%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、20%、16.5%
教育费附加	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	3%
地方教育费附加	按免抵税额与应缴流转税税额合计额计征	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
东莞意兆公司	25%
东莞正德公司	15%
东莞泰康公司	25%
苏州意华公司	25%
武汉意谷公司	25%
意华美国公司	15%
东莞意泰公司	25%
东莞意博公司	25%
苏州远野公司	25%
永乐电镀城公司	25%



湖南意华公司	25%
意华新能源	15%
泰华新能源公司	20%
泰国源丰公司	20%
意华香港公司	16.5%
无锡意华公司	25%

## 2、税收优惠

本公司于2019年12月被认定为高新技术企业，认定有效期自2019年至2021年，本期按15%税率计缴企业所得税。

东莞正德公司于2019年12月被认定为高新技术企业，认定有效期自2019年至2021年，本期按15%税率计缴企业所得税。

意华新能源于2017年11月被认定为高新技术企业，认定有效期自2017年至2019年，本期按15%税率计缴企业所得税。

## 3、其他

# 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	344,000.35	301,844.15
银行存款	372,185,877.38	265,516,989.08
其他货币资金	38,614.88	182,638.02
合计	372,568,492.61	266,001,471.25
其中：存放在境外的款项总额	37,954,853.59	14,163,459.35
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	38,614.88	182,638.02

其他说明

## 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	22,354,739.60	55,379,963.41

其中：		
其中：理财产品	22,000,000.00	55,025,223.81
远期外币合约保证金	354,739.60	354,739.60
其中：		
合计	22,354,739.60	55,379,963.41

其他说明：

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	5,431,495.21	1.03%	5,431,495.21	100.00%		5,704,952.70	0.99%	5,704,952.70	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	522,686,672.22	98.97%	27,295,830.22	5.22%	495,390,842.00	570,374,293.10	99.01%	28,944,781.52	5.07%	541,429,511.58
其中：										
合计	528,118,167.43	100.00%	32,727,325.43	6.20%	495,390,842.00	576,079,245.80	100.00%	34,649,734.22	6.01%	541,429,511.58

按单项计提坏账准备：5,431,495.21

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	2,415,791.84	2,415,791.84	100.00%	客户资金困难，涉及多宗诉讼纠纷，预计收回可能性低
单位 2	1,671,891.83	1,671,891.83	100.00%	客户无还款能力，预计无法收回
单位 3	975,059.54	975,059.54	100.00%	货款存在纠纷，无法收回
单位 4	164,725.00	164,725.00	100.00%	债务人濒临破产，无支付货款能力
单位 5	151,294.00	151,294.00	100.00%	债务人破产清算，无支

				付货款能力
单位 6	52,733.00	52,733.00	100.00%	预计无法收回
合计	5,431,495.21	5,431,495.21	--	--

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: 27,295,830.22

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	519,921,976.26	26,474,923.62	5.00%
1-2 年	1,711,324.30	171,132.42	10.00%
2-3 年	807,194.94	403,597.46	50.00%
3 年以上	246,176.72	246,176.72	100.00%
合计	522,686,672.22	27,295,830.22	--

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)	522,364,183.10
1 至 2 年	1,711,324.30
2 至 3 年	807,194.94
3 年以上	3,235,465.09
3 至 4 年	3,235,465.09
合计	528,118,167.43

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	28,944,781.52	-1,284,326.48	-164,624.82	200,000.00		27,295,830.22
按单项计提坏账准备	5,704,952.70	14,227.51		287,685.00		5,431,495.21
合计	34,649,734.22	-1,270,098.97	-164,624.82	487,685.00		32,727,325.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	487,685.00

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

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
单位 1	89,822,477.46	18.13%	4,491,123.87
单位 2	63,932,961.90	12.91%	3,196,648.10
单位 3	20,234,202.25	4.08%	1,011,710.11
单位 4	19,333,159.69	3.90%	966,657.98
单位 5	16,064,533.39	3.24%	803,226.67
合计	209,387,334.69	42.26%	

## (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：

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	35,589,648.56	36,531,012.06
商业承兑票据	23,038,471.77	25,872,023.13
合计	58,628,120.33	62,403,035.19

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

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑票据	36,531,012.06	31,187,560.17	32,128,923.67		35,589,648.56	
商业承兑票据	25,872,023.13	6,704,177.70	9,537,729.06		23,038,471.77	
合计	62,403,035.19	37,891,737.87	41,666,652.73		58,628,120.33	

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

截至2020年6月30日，公司商业承兑汇票余额为23,038,471.77元，均未到期，根据谨慎原则，这部分未到期商业承兑汇票视同为应收账款管理，按照其对应应收账款账龄连续计算原则，计提应收款项融资减值准备为1,151,923.59元

其他说明：

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	72,899,768.13	98.54%	120,769,051.96	99.57%

1 至 2 年	488,989.48	0.66%	464,020.38	0.38%
2 至 3 年	576,999.57	0.78%	47,194.49	0.04%
3 年以上	12,290.00	0.02%		0.00%
合计	73,978,047.18	--	121,280,266.83	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项期末余额合计数的比例%
单位1	21,391,876.91	28.92%
单位2	13,578,513.88	18.35%
单位3	8,385,961.27	11.34%
单位4	7,885,611.57	10.66%
单位5	4,658,640.00	6.30%
合计	55,900,603.63	75.56%

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,548,883.69	31,658,219.39
合计	22,548,883.69	31,658,219.39

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	7,994,525.05	8,547,486.20
备用金及其他	8,524,528.45	5,775,869.27
出口退税	7,988,795.47	19,077,715.50
代扣代缴社保、公积金	1,049,403.71	1,310,829.05
合计	25,557,252.68	34,711,900.02

## 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	3,053,680.63			3,053,680.63

2020年1月1日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	28,771.97			28,771.97
本期核销	74,083.61			74,083.61
2020年6月30日余额	3,008,368.99			3,008,368.99

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）	20,236,468.37
1至2年	4,170,000.00
2至3年	131,990.92
3年以上	1,018,793.39
3至4年	938,793.39
4至5年	0.00
5年以上	80,000.00
合计	25,557,252.68

### 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	
按组合计提坏账准备	3,053,680.63	28,771.97		74,083.61		3,008,368.99
合计	3,053,680.63	28,771.97		74,083.61		3,008,368.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款项	74,083.61



其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	出口退税	7,988,795.47	1 年以内（含 1 年）	31.26%	399,439.77
单位 2	保证金及押金	2,400,000.00	1 至 2 年	9.39%	240,000.00
单位 3	房租、水电费用	1,804,907.02	1 年以内（含 1 年）	7.06%	90,245.35
单位 4	备用金及其他	1,370,916.34	1 年以内（含 1 年）	5.36%	68,545.82
单位 5	保证金及押金	1,770,000.00	1 至 2 年	6.93%	177,000.00
合计	--	15,334,618.83	--	60.00%	975,230.94

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 7、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	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减	账面价值

		值准备			值准备	
原材料	239,263,515.00	8,132,560.98	231,130,954.02	175,852,149.99	8,796,299.55	167,055,850.44
在产品	159,124,225.18	5,612,913.03	153,511,312.15	184,184,626.28	5,316,324.67	178,868,301.61
库存商品	304,443,467.61	28,354,769.03	276,088,698.58	180,094,355.60	15,679,507.62	164,414,847.98
周转材料	0.00	0.00	0.00			
消耗性生物资产			0.00			
合同履约成本			0.00			
发出商品	125,392,647.97	4,493,892.75	120,898,755.22	117,918,002.08	14,320,676.72	103,597,325.36
委外加工物质	5,095,913.66	0.00	5,095,913.66	83,525,840.93	1,319,640.26	82,206,200.67
合计	833,319,769.42	46,594,135.79	786,725,633.63	741,574,974.88	45,432,448.82	696,142,526.06

## (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	
原材料	8,796,299.55	1,196,021.13	0.00	1,859,759.70	0.00	8,132,560.98
在产品	5,316,324.67	1,678,084.25	0.00	1,381,495.89	0.00	5,612,913.03
库存商品	15,679,507.62	12,675,261.41	0.00		0.00	28,354,769.03
周转材料		0.00	0.00		0.00	0.00
发出商品	14,320,676.72	135,078.01	0.00	9,961,861.98	0.00	4,493,892.75
委托加工物资	1,319,640.26	0.00	0.00	1,319,640.26	0.00	0.00
合计	45,432,448.82	15,684,444.80	0.00	14,522,757.83	0.00	46,594,135.79

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

**9、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本	0.00	0.00
应收退货成本	0.00	0.00
待抵扣进项税		
待认证进项税	30,586.61	5,093,483.27
未交增值税	78,780,666.62	87,849,225.04
预缴所得税	9,403,443.04	14,059,010.53
合计	88,214,696.27	107,001,718.84

其他说明：

**10、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	9,232,312.40	813,923.94		10,046,236.34
2.本期增加金额	3,276,981.11			3,276,981.11
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	3,276,981.11			3,276,981.11
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	-283,752.06			-283,752.06
(1) 处置	-283,752.06			-283,752.06
(2) 其他转出				

4.期末余额	12,793,045.57	813,923.94		13,606,969.51
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	5,844,656.58	166,663.51		6,011,320.09
2.本期增加金额	3,546,708.99	103,880.46		3,650,589.45
(1) 计提或摊销	3,546,708.99	103,880.46		3,650,589.45
3.本期减少金额	-72,736.96	104,983.37		32,246.41
(1) 处置	-294,723.40			-294,723.40
(2) 其他转出	221,986.44	104,983.37		326,969.81
4.期末余额	9,464,102.53	165,560.60		9,629,663.13
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	3,328,943.04	648,363.34		3,977,306.38
2.期初账面价值	3,387,655.82	647,260.43		4,034,916.25

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	740,836,609.56	698,273,385.50
合计	740,836,609.56	698,273,385.50

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	286,718,935.05	574,511,053.01	6,659,338.24	82,886,731.25	58,339,756.85	1,009,115,814.40
2.本期增加金额	4,578,507.09	101,625,348.33	94,622.40	8,270,648.27	1,163,714.99	115,732,841.08
(1) 购置	4,678,507.09	96,632,141.73	94,622.40	8,270,648.27	1,163,714.99	110,839,634.48
(2) 在建工程转入	-100,000.00	4,993,206.60				4,893,206.60
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	32,654,492.03	4,575,016.40		1,444,816.14	318,618.00	38,992,942.57
(1) 处置或报废	32,654,492.03	4,575,016.40		1,444,816.14	318,618.00	38,992,942.57
4.期末余额	258,642,950.11	671,561,384.94	6,753,960.64	89,712,563.38	59,184,853.84	1,085,855,712.91
二、累计折旧						
1.期初余额	60,350,631.31	183,165,550.10	4,177,624.25	36,642,060.46	24,808,262.77	309,144,128.89
2.本期增加金额	5,626,858.49	27,828,099.40	541,953.07	5,720,765.06	3,214,909.52	42,932,585.54
(1) 计提	5,626,858.49	27,828,099.40	559,429.80	5,720,765.06	3,214,916.52	42,950,069.27
3.本期减少金额	1,882,450.21	4,030,857.46	67,795.36	1,119,008.05		7,100,111.08
(1) 处置或报废	1,882,450.21	4,030,857.46	67,795.36	1,119,008.05		7,100,111.08

4.期末余额	64,095,039.59	206,962,792.04	4,651,781.96	41,243,817.47	28,023,172.29	344,976,603.35
三、减值准备	64,095,039.59	206,962,792.04	4,651,781.96	41,243,817.47	28,023,172.29	344,976,603.35
1.期初余额		1,699,300.01				1,699,300.01
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额		1,656,800.01				1,656,800.01
(1) 处置或报废		1,656,800.01				1,656,800.01
4.期末余额		42,500.00				42,500.00
四、账面价值						
1.期末账面价值	194,547,910.52	464,556,092.90	2,102,178.68	48,468,745.91	31,161,681.55	740,836,609.56
2.期初账面价值	226,368,303.74	389,646,202.90	2,481,713.99	46,244,670.79	33,531,494.08	698,272,385.50

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	1,127,433.63	107,106.24		1,020,327.39

## (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
机器设备	4,488,968.90

## (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
E 栋宿舍-东莞泰康	1,955,637.12	对外购买所得，转让方建设时未办理建筑规划许可手续
厂房-钢构房-温州 意华	43,405.47	临时简易建筑物

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

## 12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	48,807,878.21	26,160,726.29
合计	48,807,878.21	26,160,726.29

## (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
待安装设备	18,214,018.15		18,214,018.15	22,957,507.01		22,957,507.01
零星工程	139,636.37		139,636.37	378,439.96		378,439.96
湖南新厂房工程	14,202,138.65		14,202,138.65			
乐清新厂房工程	16,252,085.04		16,252,085.04	2,824,779.32		2,824,779.32
合计	48,807,878.21		48,807,878.21	26,160,726.29		26,160,726.29

## (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	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化	本期利息资本化率	资金来源

				额			比例			金额		
乐清新 厂房工 程	33,250,0 00.00	2,824,77 9.32	13,427,3 05.72			16,252,0 85.04	48.88%	48.88%				其他
湖南新 厂房工 程	150,000, 000.00		14,202,1 38.65			14,202,1 38.65	9.47%	9.47%				其他
合计	183,250, 000.00	2,824,77 9.32	27,629,4 44.37			30,454,2 23.69	--	--				--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

## 13、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	电镀容量指标	合计
一、账面原值						
1.期初余额	113,976,050.95	3,807,658.75		26,039,594.62	8,000,000.00	151,823,304.32
2.本期增加 金额				1,540,671.07		1,540,671.07
(1) 购置				1,540,671.07		1,540,671.07
(2) 内部 研发						
(3) 企业 合并增加						
3.本期减少金 额	2,802,976.10					2,802,976.10
(1) 处置						
(2) 企业合并减少	2,802,976.10					2,802,976.10
4.期末余额	111,173,074.85	3,807,658.75		27,580,265.69	8,000,000.00	150,560,999.29
二、累计摊销						



1.期初余额	15,397,186.77	2,836,113.33		1,625,839.97	1,066,666.72	20,925,806.79
2.本期增加 金额	1,278,712.31	102,927.85		244,976.59		1,626,616.75
(1) 计提	1,278,712.31	102,927.85		244,976.59		1,626,616.75
3.本期减少 金额	3,860,226.31					3,860,226.31
(1) 处置						
(2) 企业 合并减少	3,860,226.31					3,860,226.31
4.期末余额	12,815,672.77	2,939,041.18		1,870,816.56	1,066,666.72	18,692,197.23
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	98,357,402.08	868,617.57		25,709,449.13	6,933,333.28	131,868,802.06
2.期初账面 价值	98,578,864.18	971,545.42		24,413,754.65	6,933,333.28	130,897,497.53

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 14、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		
无锡意华	5,636,481.07					5,636,481.07
意华新能源	285,498,820.21					285,498,820.21
合计	291,135,301.28					291,135,301.28

### (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		
无锡意华						
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将收购意华新能源形成的商誉所在的公司乐清意华新能源科技有限公司、无锡意华新能源有限公司和泰华新能源科技有限公司的长期资产认定为资产组，与购买日所确认的资产组或资产组组合一致。

本公司将意华新能源收购无锡意华形成的商誉所在的公司无锡意华新能源有限公司的长期资产认定为资产组，与购买日所确认的资产组或资产组组合一致。

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：

被投资单位名称或形成商誉的事项	预测期	折现率
无锡意华	5年	16.03%
意华新能源	5年	16.03%

商誉减值测试的影响

本公司无法可靠估计资产的公允价值减去处置费用后的净额，以资产组合预计未来现金流量的现值作为其可回收金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年及永续期现金流量，计算无锡意华和意华新能源未来现金流量现值时所采用的税前折现率均为16.03%。管理层根据历史年度的经营状况、市场竞争以及以后年度预计可实现项目收入情况等因素的综合分析编制上述财务预算。根据商誉减值测试结果，本公司本期无需计提商誉减值准备。

其他说明

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入房产装修	25,718,636.03	3,021,007.35	5,427,502.73		23,312,140.65
合计	25,718,636.03	3,021,007.35	5,427,502.73	0.00	23,312,140.65

其他说明

## 16、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	61,285,449.41	11,321,687.84	61,285,449.41	11,321,687.84
内部交易未实现利润	18,686,036.28	3,390,540.31	18,686,036.28	3,390,540.31
可抵扣亏损	16,523,315.39	2,478,497.31	21,775,370.79	3,266,305.62
递延收益	9,138,161.86	1,558,274.35	9,138,161.86	1,558,274.35
合计	105,632,962.94	18,748,999.81	110,885,018.34	19,536,808.12

### (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
固定资产加速折旧	22,433,771.53	3,365,065.73	22,433,771.53	3,365,065.73
公司销售给泰华新能源产生的海运费在泰华新能源成本分配相应调整期末存货余额产生的差异			2,660,680.26	532,136.05
交易性金融资产公允价值变动			369,596.32	56,925.12
非同一控制下企业合并评估增值	23,408,333.31	3,511,250.00	23,408,333.31	3,511,250.00
合计	45,842,104.84	6,876,315.73	48,872,381.42	7,465,376.90

### (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	抵销后递延所得税资产	递延所得税资产和负债	抵销后递延所得税资产

	期末互抵金额	或负债期末余额	期初互抵金额	或负债期初余额
递延所得税资产		18,748,999.81		19,536,808.12
递延所得税负债		6,876,315.73		7,465,376.90

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	84,886,759.82	84,886,759.82
资产减值准备	24,911,399.69	24,911,399.69
合计	109,798,159.51	109,798,159.51

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

**17、其他非流动资产**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	28,155,595.96		28,155,595.96	8,161,296.46		8,161,296.46
合计	28,155,595.96		28,155,595.96	8,161,296.46		8,161,296.46

其他说明：

**18、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	63,000,000.00	103,000,000.00
保证借款	142,250,000.00	269,533,360.00
抵押保证借款	553,754,000.00	243,920,000.00
质押保证借款	45,527,239.55	11,650,254.00

商业承兑汇票贴现	6,093,071.16	11,229,851.20
短期借款应付利息	1,040,300.72	1,180,651.01
合计	811,664,611.43	640,514,116.21

短期借款分类的说明：

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	32,750,000.00	
银行承兑汇票	20,450,552.85	22,157,467.83
合计	53,200,552.85	22,157,467.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

## 20、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	443,148,702.92	462,602,465.33
应付工程设备款	13,352,632.60	28,192,460.28
其他	19,924,488.91	17,757,586.47
合计	476,425,824.43	508,552,512.08

### (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
浙江中乐建设有限公司	570,000.00	
深圳市瀚强科技股份有限公司	1,140,648.48	跟瀚强属于战略合作关系，将瀚强仓库的物料全部转移到意博仓库，谈的是消

		耗多少支付多少的金额，后来跟对方终止合作，但材料并未完全消耗，故暂停支付货款
江苏中弯机械科技有限公司	28,000.00	设备后期质量问题，取消尾款支付
常州市梁福机械有限公司	10,700.00	模具质量问题，欠款后期不付
合计	1,749,348.48	--

其他说明：

## 21、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销货款		

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

## 22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	9,483,830.73	10,181,699.39
合计	9,483,830.73	10,181,699.39

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

## 23、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	113,808,476.85	288,022,396.32	313,471,553.34	88,359,319.83

二、离职后福利-设定提存计划	854,083.87	4,790,661.29	5,377,071.64	267,673.52
三、辞退福利		241,679.38	241,679.38	
合计	114,662,560.72	293,054,736.99	319,090,304.36	88,626,993.35

**(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	75,011,995.96	260,977,764.27	284,757,524.89	51,232,235.34
2、职工福利费	40,746.05	15,026,283.56	15,071,062.95	-4,033.34
3、社会保险费	670,250.53	5,433,617.82	5,396,639.35	707,229.00
其中：医疗保险费	581,841.16	4,833,100.39	4,740,282.24	674,659.31
工伤保险费	36,942.79	146,381.14	158,126.22	25,197.71
生育保险费	51,466.58	454,136.29	498,230.89	7,371.98
4、住房公积金	164,596.00	5,374,949.24	5,290,644.24	248,901.00
5、工会经费和职工教育经费	37,920,888.31	1,209,781.43	2,955,681.91	36,174,987.83
合计	113,808,476.85	288,022,396.32	313,471,553.34	88,359,319.83

**(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	827,955.99	4,631,041.84	5,205,600.06	253,397.77
2、失业保险费	26,127.88	159,619.45	171,471.58	14,275.75
合计	854,083.87	4,790,661.29	5,377,071.64	267,673.52

其他说明：

**24、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	95,592.98	3,786,905.76
企业所得税	24,078,213.00	37,093,302.72
个人所得税	468,398.22	668,539.78

城市维护建设税	239,384.47	345,042.05
教育费附加	142,535.40	190,254.56
地方教育费附加	95,023.60	126,836.23
其他税费	1,263,112.20	657,805.15
合计	26,382,259.87	42,868,686.25

其他说明：

## 25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	193,628,110.31	438,357,373.83
合计	193,628,110.31	438,357,373.83

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权转让款	154,500,000.00	257,500,000.00
暂借款及利息	13,613,407.84	161,524,325.03
销售服务费	7,013,869.58	6,600,777.29



保证金	1,549,191.84	3,365,047.56
伙食费、水电费等其他	16,951,641.05	9,367,223.95
合计	193,628,110.31	438,357,373.83

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 26、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	20,027,138.89	727,578.74
合计	20,027,138.89	727,578.74

其他说明：

## 27、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	95,458,452.31	
抵押保证借款	96,000,000.00	106,000,000.00
长期借款应付利息	247,258.90	377,941.67
合计	191,705,711.21	106,377,941.67

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 28、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	334,563.83	
合计	334,563.83	

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 29、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	9,138,161.86	6,934,900.00	1,084,776.10	14,988,285.76	与资产相关
合计	9,138,161.86	6,934,900.00	1,084,776.10	14,988,285.76	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
科技三项经费/激光与光电科技专项	76,363.81			16,363.62			60,000.19	与资产相关
2013 年乐清市"机器换人"技术改造项目财政补助资金	53,780.05			29,193.44			24,586.61	与资产相关
2014 年乐清市"机器换人"技术改造项目财政专项资金	225,550.78			37,591.86			187,958.92	与资产相关
2016 年度乐清市"机器换人"技术改造项目财政专	467,532.59			77,922.06			389,610.53	与资产相关

项资金								
2017 年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政专项资金	1,738,572.58			146,071.62			1,592,500.96	与资产相关
东莞市中小企业转型升级项目资金	305,922.02			49,519.80			256,402.22	与资产相关
2018 年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政专项资金	1,282,744.16			265,395.36			1,017,348.80	与资产相关
2016 年度东莞市“机器换人”技术改造项目财政专项资金	601,751.51			58,773.80			542,977.71	与资产相关
2017 年度自动化智能化改造项目资金	214,235.43			14,136.36			200,099.07	与资产相关
2018 年促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金	482,497.94			28,929.48			453,568.46	与资产相关
2019 年省工业企业云上平台服务券奖补(东莞市)项目资助	382,571.43			44,142.86			338,428.57	与资产相关
2018 年度自动化改造项目资助	704,537.51			41,448.26			663,089.25	与资产相关
2019 年度乐清市“机器换人”技术改造项目财政专项资金	2,602,102.05			167,877.54			2,434,224.51	与资产相关

2020 年省科技发展专项资金		2,240,000.00		46,185.56			2,193,814.44	与资产相关
2020 产业链协同创新项		3,000,000.00		61,224.48			2,938,775.52	与资产相关
2020 年第二批智能化技改补助资金		1,694,900.00					1,694,900.00	与资产相关

其他说明：

### 30、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	170,672,000.00						170,672,000.00

其他说明：

### 31、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）	501,243,951.22			501,243,951.22
其他资本公积	12,657,940.48			12,657,940.48
合计	513,901,891.70			513,901,891.70

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,616,618.51	516,135.69				516,135.69	2,132,754.20
外币财务报表折算差额	1,616,618.51	516,135.69				516,135.69	2,132,754.20

其他综合收益合计	1,616,618.51	516,135.69				516,135.69		2,132,754.20
----------	--------------	------------	--	--	--	------------	--	--------------

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：

### 33、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	36,180,265.91			36,180,265.91
合计	36,180,265.91			36,180,265.91

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 34、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	424,378,454.00	406,244,507.23
调整后期初未分配利润	424,378,454.00	406,244,507.23
加：本期归属于母公司所有者的净利润	128,494,791.00	43,919,372.40
减：提取法定盈余公积		3,741,268.00
应付普通股股利		17,067,200.00
其他		4,976,957.63
期末未分配利润	552,873,245.00	424,378,454.00

调整期初未分配利润明细：

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

### 35、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	1,596,334,958.08	1,181,598,120.80	623,211,526.43	463,140,638.75
其他业务	70,361,436.36	55,127,327.02	29,520,604.51	22,303,468.70
合计	1,666,696,394.44	1,236,725,447.82	652,732,130.94	485,444,107.45

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

### 36、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,560,349.92	1,964,695.16
教育费附加	858,279.95	1,282,982.30
房产税	1,274,567.60	760,462.14
土地使用税	292,594.38	201,967.92
车船使用税	2,280.00	3,251.84
印花税	1,162,034.96	409,079.47
环境保护税	62.19	83,831.43
地方教育费附加	572,186.61	454,476.44
其他税费	6,089.49	5,386.80
合计	5,728,445.10	5,166,133.50

其他说明：

### 37、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	14,441,795.36	12,192,053.95
运杂费	21,860,987.79	7,851,821.84
销售服务费	8,481,360.87	7,581,231.48
业务招待费	2,280,668.06	2,416,065.61
差旅及汽车费	1,167,158.86	1,585,777.74
办公费	724,142.00	223,463.34
其他	6,642,694.22	2,014,560.26
合计	55,598,807.16	33,864,974.22

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	32,504,778.99	19,246,002.64
折旧	5,160,407.27	3,145,207.23
固定资产维修装修费	6,009,064.16	3,594,081.50
无形资产摊销	1,260,787.86	924,136.77
物业水电费	1,317,216.98	1,370,154.12
业务招待费	1,267,791.87	1,008,569.36
办公费	2,470,961.88	1,227,480.27
中介机构费用	1,982,776.48	1,565,928.34
运杂费	7,762,919.51	85,585.20
租赁费	2,824,337.27	2,033,527.02
其他	11,327,719.22	5,017,603.06
合计	73,888,761.49	39,218,275.51

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	42,789,134.37	26,156,748.31
折旧及摊销	1,545,766.78	961,410.84
材料费	29,798,891.78	12,273,067.75
加工费	22,554,761.40	17,957,525.90

其他	1,772,889.22	1,443,617.60
合计	98,461,443.55	58,792,370.40

其他说明：

#### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	25,402,844.55	7,093,487.16
票据贴现支出	437,883.59	604,314.88
减：利息收入	602,288.60	291,485.40
汇兑损益	2,397,221.41	632,084.23
金融机构手续费等其他	976,060.92	235,842.39
合计	28,611,721.87	8,274,243.26

其他说明：

#### 41、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
科技三项经费/激光与光电科技专项	16,363.62	16,363.62
乐清市财政局专项资金/2013年技术改造项目财政补助资金	29,193.44	29,193.60
机器人技术改造项目财政专项资金(第二批)	37,591.86	37,591.86
东莞市中小企业转型升级项目资金	49,519.80	72,588.98
2016年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金(第一、二批)	77,922.06	77,922.06
2017年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金(第二批)	146,071.62	146,071.62
2016年度“机器人”专项资金项目资助	58,773.80	58,773.80
2018年度乐清市“机器人”技术改造项目财政补助	265,395.36	265,395.36
2018年房产税优惠减征退税		153,094.32
乐清市就业管理处/社保费返还	1,511,810.45	4,272,167.60
2018年度省电子信息产业百家重点企业		300,000.00
浙江省名牌产品		100,000.00



乐清市社会保险中心/工伤保险返还		49,572.53
收出口物流费财政补助（大德顺昌物流）		120.00
2018 年促进经济发展专项（企业技术改造用途）资金（新一轮企业技术改造政策支持）	28,929.48	28,929.48
东莞勤达供应链有限公司财政补贴	210.00	780.00
2017 年度自动化智能化改造项目资金	14,136.36	176,024.32
2017 年下半年东莞百润捷两仓补助款		1,380.00
武汉市 2018OFC 境外参展补贴		23,119.00
乐清市 2019 年度“机器换人”技术改造项	167,877.54	
2020 年省科技发展专项资金	46,185.56	
2020 产业链协同创新项	61,224.48	
2016 年度乐清市重点创新团队培养补助	50,000.00	
2019 年度认定的高新技术企业奖	200,000.00	
2018 年度自动化改造项目资助	41,448.26	
2018 年虎门财政局创新驱动资金补助	53,000.00	
东莞天舟物流 2018 年 7-12 月两仓财政补贴	1,240.00	
东莞工信局云上平台补贴款	44,142.86	
吴江区工业高质量发展扶持资金	78,000.00	
2019 年中央外经贸发展专项资金	44,000.00	
武汉市稳定岗位补贴	8,112.00	
2019 年高新技术企业认定补贴	400,000.00	
社保返还社会保障失业保险款	9,141.56	
东莞市工业和信息化局小升规奖励项目虎门	100,000.00	
代扣代缴手续费返还	41,631.93	
2019 年度吴江区工业高质量发展扶持资金	113,700.00	
合计	3,695,622.04	5,809,088.15

#### 42、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	739,385.64	2,745,572.22

其他	-112,650.00	
合计	626,735.64	2,745,572.22

其他说明：

#### 43、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-15,678.64	
合计	-15,678.64	

其他说明：

#### 44、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	85,438.27	
应收帐款坏账损失	-6,595,073.38	
应收票据坏账损失	134,070.93	
合计	-6,375,564.18	

其他说明：

#### 45、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		3,350,407.19
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,800,491.92	-2,673,563.71
合计	-9,800,491.92	676,843.48

其他说明：

#### 46、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	82,577.26	-355,641.24

## 47、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
赔款收入	17,335.00		17,335.00
其他	870,887.55	532,148.07	870,887.55
合计	888,222.55	532,148.07	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 48、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	50,000.00	83,000.00	50,000.00
长期资产报废损失	129,046.80		129,046.80
罚款及滞纳金	108,920.47		108,920.47
其他	95,565.15	95,390.31	95,565.15
合计	383,532.42	178,390.31	383,532.42

其他说明：

## 49、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	31,316,101.32	12,745,307.16
递延所得税费用	-2,456,394.15	-534,296.88
合计	28,859,707.17	12,211,010.28

## (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	156,399,657.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	156,399,657.78
子公司适用不同税率的影响	31,316,101.32
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	-2,456,394.15
所得税费用	28,859,707.17

其他说明

## 50、其他综合收益

详见附注 11.7.30。

## 51、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
企业间往来款	6,891,744.46	7,408,342.77
经营性租赁收到的租金	5,377,002.47	1,289,211.56
利息收入	598,007.40	308,591.45
政府补助	9,943,168.56	5,095,133.45
其他	4,161,903.96	2,959,728.11
合计	26,971,826.85	17,061,007.34

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	6,703,200.87	7,480,673.51
技术研发费	20,188,873.72	18,059,020.18
业务招待费	2,842,288.46	3,409,037.88
办公费	1,691,201.81	1,750,510.84
差旅费	1,055,491.88	1,713,516.61
销售服务费	9,304,099.15	5,483,593.67
固定资产维修装修费	4,361,074.64	3,527,845.62

报关费	1,615,518.11	263,823.02
支付的往来款	20,363,892.52	12,667,609.22
其他费用	17,333,487.12	18,303,061.43
合计	85,459,128.28	72,658,691.98

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 52、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	127,539,950.61	18,990,636.69
加：资产减值准备	12,866,558.29	1,434,588.37

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	42,755,061.27	29,616,638.35
无形资产摊销	4,440,702.02	1,173,737.51
长期待摊费用摊销	16,506,019.53	1,121,302.21
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）	7,518.76	357,122.52
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	39,753.41	37,491.93
财务费用（收益以“-”号填列）	35,079,297.43	6,614,441.90
投资损失（收益以“-”号填列）	-626,735.64	-2,551,218.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-5,700,596.61	-534,296.88
存货的减少（增加以“-”号填列）	-96,956,009.05	-27,891,813.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	91,244,200.66	-52,164,457.36
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-56,055,292.33	55,907,767.59
经营活动产生的现金流量净额	171,140,428.35	32,111,940.38
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	372,529,877.73	281,289,046.83
减：现金的期初余额	265,818,833.23	194,534,314.96
现金及现金等价物净增加额	106,711,044.50	86,754,731.87

## （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	372,529,877.73	265,818,833.23
其中：库存现金	344,000.35	301,844.15
可随时用于支付的银行存款	372,185,877.38	265,516,989.08
三、期末现金及现金等价物余额	372,529,877.73	265,818,833.23

其他说明：

#### 53、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：

#### 54、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	38,614.88	远期外汇合约保证金
固定资产	217,601,377.16	抵押保证
无形资产	70,186,059.91	抵押保证
投资性房地产	3,384,495.86	抵押保证
应收账款	45,527,239.55	应收账款质押
应收款项融资	30,436,384.62	应收票据质押担保
合计	367,174,171.98	--

其他说明：

#### 55、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	--	--	112,377,475.36
其中：美元	14,377,391.30	7.0795	101,784,665.91
欧元	463,335.17	7.9610	3,688,611.29
港币	719,266.75	0.9129	656,652.53
泰铢	27,246,164.97	0.2293	6,247,545.63
应收账款	--	--	180,193,502.62
其中：美元	24,566,738.89	7.0795	173,920,228.16
欧元	508,270.65	7.9610	4,046,342.65
港币	2,437,961.81	0.9134	2,226,931.81
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

境外经营实体	境外主要经营地	记账本位币	记账本位币选择依据
意华美国公司	美国	美元	选用注册地货币单位
泰华能源公司	泰国	泰铢	选用注册地货币单位
泰国源丰公司	泰国	泰铢	选用注册地货币单位

## 56、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
科技三项经费/激光与光电科技专项	300,000.00	递延收益	16,363.62
乐清市财政局专项资金/2013年技术改造项目财政补助资金	418,700.00	递延收益	29,193.44



机器人技术改造项目财政专项资金(第二批)	614,000.00	递延收益	37,591.86
东莞市中小企业转型升级项目资金	749,600.00	递延收益	49,519.80
2016年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金(第一、二批)	1,000,000.00	递延收益	77,922.06
2017年度乐清市“机器人”技术改造项目财政专项资金(第二批)	2,419,000.00	递延收益	146,071.62
2016年度“机器人”专项资金项目资助	805,400.00	递延收益	58,773.80
2018年度乐清市“机器人”技术改造项目财政补助	1,902,000.00	递延收益	265,395.36
2018年促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金	550,000.00	递延收益	28,929.48
2017年度自动化智能化改造项目资金	424,300.00	递延收益	14,136.36
乐清市2019年度“机器人”技术改造项目	2,742,000.00	递延收益	167,877.54
2020年省科技发展专项资金	2,240,000.00	递延收益	46,185.56
2020产业链协同创新项	3,000,000.00	递延收益	61,224.48
2020年第二批智能化技改补助资金	1,694,900.00	递延收益	
2018年度自动化改造项目资助计划	747,300.00	递延收益	41,448.26
东莞工信局云上平台补贴款	412,000.00	递延收益	44,142.86
乐清市就业管理处/社保费返还		其他收益	1,511,810.45
东莞勤达供应链有限公司财政补贴		其他收益	210.00
2016年度乐清市重点创新团队培养补助		其他收益	50,000.00
2019年度认定的高新技术企业奖		其他收益	200,000.00
2018年虎门财政局创新驱动资金补助		其他收益	53,000.00
东莞天舟物流2018年7-12月		其他收益	1,240.00

两仓财政补贴			
吴江区工业高质量发展扶持资金		其他收益	78,000.00
2019 年中央外经贸发展专项资金		其他收益	44,000.00
武汉市稳定岗位补贴		其他收益	8,112.00
2019 年高新技术企业认定补贴		其他收益	400,000.00
社保返还社会保障失业保险款		其他收益	9,141.56
东莞市工业和信息化局小升规奖励项目虎门		其他收益	100,000.00
代扣代缴手续费返还		其他收益	41,631.93
2019 年度吴江区工业高质量发展扶持资金		其他收益	113,700.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

报告期内，子公司泰华新能源科技(泰国)有限公司投资设立了源丰新能源（泰国）有限公司，源丰新能源（泰国）有限公司自设立日开始纳入合并范围。

### 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	
东莞意兆	广东	广东东莞	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞正德	广东	广东东莞	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
东莞泰康	广东	广东东莞	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
苏州意华	江苏	江苏苏州	制造业	100.00%		同一控制下企业合并
武汉意谷	湖北	湖北武汉	制造业	87.50%		设立
意华美国	美国	美国加利福尼亚州	贸易	100.00%		设立

东莞意博	广东	广东东莞	制造业	70.00%		资产收购
永乐电镀城	浙江	浙江温州	制造业	100.00%		资产收购
东莞意泰	广东	广东东莞	制造业	70.00%		设立
苏州远野	江苏	江苏苏州	制造业	62.38%		设立
湖南意华	湖南	湖南株洲	制造业	95.00%		设立
意华新能源	浙江	浙江温州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
泰华新能源	泰国	泰国	制造业		100.00%	非同一控制下企业合并
意华香港	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
无锡意华	江苏	江苏无锡	制造业		74.00%	非同一控制下企业合并
泰国源丰	泰国	泰国	制造业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

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

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

**6、其他****十、与金融工具相关的风险**

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司财务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公

公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### 市场风险

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

##### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2020年06月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,015,989,691.86元(2019年12月31日：人民币734,103,614.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动100个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，本期末外币金融资产和外币金融负债情况详见本附注“七、（五十三）外币货币性项目”。

##### （3）其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

#### 流动性风险

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

## 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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		354,739.60	22,000,000.00	22,354,739.60
(2) 权益工具投资			22,000,000.00	22,000,000.00



(3) 衍生金融资产		354,739.60		354,739.60
应收账款融资		58,628,120.33		58,628,120.33
持续以公允价值计量的资产总额		58,982,859.93	22,000,000.00	80,982,859.93
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

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价

## 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
衍生金融资产-远期结售汇	354,739.60	B-S期权定价模型	人民币兑美元远期汇率	6.9772-7.0116
应收款项融资-应收票据	58,628,120.33	剩余期限较短，账面余额与公允价值相近		

## 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

本公司第三层次公允价值计量项目系保本浮动收益型理财产品，以预期收益率预测未来现金流量，不可观察估计值是预期收益率。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

意华控股集团有限公司	浙江温州	制造业	91580000	47.48%	47.48%
------------	------	-----	----------	--------	--------

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人：陈献孟、方建文、方建斌和蒋友安四位自然人。

本企业最终控制方是陈献孟、方建文、方建斌和蒋友安四位自然人。

其他说明：

陈献孟、方建文、方建斌、蒋友安四位自然人直接持有华股份9.28%的股份，陈献孟、方建文、方建斌、蒋友安合计持有华控股集团60.38%的股份，为本公司实际控制人。

## 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”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
龙光电器集团有限公司	实际控制人陈献孟关系密切的家庭成员控制的企业
东莞市意获电子有限公司	实际控制人方建斌参股的公司
乐清市意华国际贸易有限公司	母公司意华控股集团全资子公司
上海意华精密电工有限公司	母公司意华控股集团全资孙公司
乐清意华新能源科技有限公司	2019年12月前为股东陈献孟之子陈煜、公司董事方建斌之配偶陈秋月、公司董事朱松平、公司董事方建文之子方项隆、公司董事蔡胜才参股的公司
三门县英华外国语学校	实际控制人陈献孟投资的单位
陈献孟	公司实际控制人之一、法定代表人
郑碎凤	股东陈献孟之配偶
陈煜	股东陈献孟之子
阮黎黎	股东陈献孟之子之配偶
陈献琴	股东陈献孟姐妹
方建文	公司实际控制人之一、董事
蔡彩萍	股东方建文之配偶
方项隆	股东方建文之子
万莘子	股东方建文之子方项隆之配偶
方建斌	公司实际控制人之一、董事
陈月秋	股东方建斌之配偶
郑巨秀	公司股东、董事

王养芳	公司股东、董事郑巨秀之配偶
蔡胜才	公司控股股东董事、总经理
彭飞云	公司控股股东董事、总经理蔡胜才之配偶
朱松平	公司董事
陈乐燕	公司董事朱松平之配偶

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
龙光电器集团有限公司	实际控制人陈献孟关系密切的家庭成员控制的企业
东莞市意获电子有限公司	实际控制人方建斌参股的公司
乐清市意华国际贸易有限公司	母公司意华控股集团全资子公司
上海意华精密电工有限公司	母公司意华控股集团全资孙公司
三门县英华外国语学校	实际控制人陈献孟投资的单位
陈献孟	公司实际控制人之一、法定代表人
郑碎凤	股东陈献孟之配偶
陈煜	股东陈献孟之子
阮黎黎	股东陈献孟之子之配偶
陈献琴	股东陈献孟姐妹
方建文	公司实际控制人之一、董事
蔡彩萍	股东方建文之配偶
方项隆	股东方建文之子
万莘子	股东方建文之子方项隆之配偶
方建斌	公司实际控制人之一、董事
陈月秋	股东方建斌之配偶
郑巨秀	公司股东、董事
王养芳	公司股东郑巨秀之配偶
蔡胜才	公司控股股东董事、总经理
彭飞云	公司控股股东董事、总经理蔡胜才之配偶
朱松平	公司董事
陈乐燕	公司董事朱松平之配偶

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
意华控股集团有限公司	金属件、塑料件	31,150,427.14	100,000,000.00	否	26,551.57
乐清市意华国际贸易有限公司	机器设备	0.00	8,000,000.00	否	
乐清市意华国际贸易有限公司	金属件、塑料件	0.00	2,000,000.00	否	
东莞市意获电子有限公司	产品加工费	431,294.00	3,500,000.00	否	133,822.24
意华控股集团有限公司	加工费	0.00	10,000,000.00	否	
意华控股集团有限公司	模具开发费	0.00	5,000,000.00	否	
意华控股集团有限公司	代收代缴水电费	548,958.48	2,000,000.00	否	

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
意华控股集团有限公司	金属件、塑料件	421,590.53	1,026,415.32
东莞市意获电子有限公司	餐饮服务	100,905.75	121,376.97
东莞市意获电子有限公司	产品加工费	202,188.49	
东莞市意获电子有限公司	代收代缴水电费	272,909.32	412,661.15

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

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
东莞市意获电子有限公司	房屋建筑物	527,452.42	494,154.65

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
意华控股集团有限公司	房屋建筑物	2,211,811.97	

关联租赁情况说明

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
湖南意华交通装备股份有限公司	2,468,452.31	2020年04月09日	2025年04月09日	否
湖南意华交通装备股份有限公司	5,000,000.00	2020年04月09日	2025年04月09日	否
湖南意华交通装备股份有限公司	5,000,000.00	2020年04月28日	2021年04月28日	否
乐清意华新能源科技有限公司	1,497,655.38	2020年03月31日	2020年09月01日	否
乐清意华新能源科技有限公司	964,438.97	2020年03月31日	2020年09月14日	否
乐清意华新能源科技有限公司	80,000,000.00	2020年03月02日	2021年02月28日	否
乐清意华新能源科技有限公司	19,700,000.00	2020年01月10日	2021年01月13日	否
乐清意华新能源科技有限公司	2,550,000.00	2020年01月14日	2021年01月13日	否
乐清意华新能源科技有	5,000,000.00	2020年06月02日	2021年06月01日	否

限公司				
乐清意华新能源科技有限公司	6,200,000.00	2020 年 01 月 09 日	2021 年 01 月 08 日	否
乐清意华新能源科技有限公司	3,150,000.00	2020 年 01 月 10 日	2021 年 01 月 08 日	否
乐清意华新能源科技有限公司	3,400,000.00	2020 年 01 月 14 日	2021 年 01 月 13 日	否
乐清意华新能源科技有限公司	10,000,000.00	2020 年 04 月 07 日	2021 年 04 月 02 日	否
乐清意华新能源科技有限公司	10,000,000.00	2020 年 04 月 15 日	2021 年 04 月 14 日	否

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
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、郑巨秀、王养芳	23,000,000.00	2019 年 11 月 25 日	2020 年 11 月 21 日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍	20,000,000.00	2020 年 02 月 28 日	2021 年 02 月 28 日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍	35,000,000.00	2020 年 05 月 11 日	2021 年 05 月 08 日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍	20,000,000.00	2020 年 06 月 18 日	2021 年 06 月 16 日	否
陈献孟、郑碎凤	2,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2021 年 05 月 20 日	否
陈献孟、郑碎凤	16,000,000.00	2019 年 05 月 30 日	2022 年 05 月 20 日	否
陈献孟、郑碎凤	10,000,000.00	2019 年 11 月 26 日	2020 年 11 月 20 日	否
陈献孟、郑碎凤	10,000,000.00	2020 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 21 日	否
陈献孟、郑碎凤	25,000,000.00	2020 年 05 月 20 日	2021 年 05 月 14 日	否
陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	2,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2020 年 12 月 20 日	否
陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	18,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2021 年 06 月 20 日	否
陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	2,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2021 年 12 月 20 日	否
陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	18,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2022 年 06 月 20 日	否
陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	2,000,000.00	2020 年 05 月 28 日	2022 年 12 月 20 日	否

陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	28,000,000.00	2020年05月28日	2023年06月20日	否
陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	2,000,000.00	2020年05月28日	2023年12月20日	否
陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	28,000,000.00	2020年06月10日	2024年06月20日	否
陈献孟、郑碎凤、意华控股集团有限公司	5,000,000.00	2020年06月05日	2021年06月04日	否
陈献孟、方建文、蔡胜才	30,920,000.00	2019年11月20日	2020年11月19日	否
陈献孟、方建文、蔡胜才	88,000,000.00	2019年12月02日	2022年12月01日	否
陈献孟、方建文、蔡胜才	40,000,000.00	2020年03月05日	2021年03月05日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、方建斌、陈月秋	50,000,000.00	2019年12月18日	2020年12月16日	否
陈献孟、郑碎凤、方建文、蔡彩萍、方建斌、陈月秋	35,000,000.00	2019年07月05日	2020年07月05日	否
意华控股集团有限公司	40,000,000.00	2020年06月15日	2021年06月14日	否
陈献孟、方建文	2,000,000.00	2019年07月05日	2020年07月03日	否
陈献孟、方建文	8,000,000.00	2019年07月09日	2020年07月07日	否
陈献孟、方建文	20,000,000.00	2019年11月22日	2020年11月20日	否
陈献孟	2,468,452.31	2020年06月08日	2022年04月09日	否
陈献孟	5,000,000.00	2020年06月15日	2022年04月09日	否
方建文、方建斌、陈献孟、蔡胜才、意华控股集团有限公司	2,326,102.52	2019年04月10日	2020年04月10日	否
陈献孟、郑碎凤、蔡胜才、彭飞云、方建文、蔡彩萍	1,497,655.38	2020年03月31日	2020年09月01日	否
陈献孟、郑碎凤、蔡胜才、彭飞云、方建文、蔡彩萍	964,438.97	2020年03月31日	2020年09月14日	否
陈献孟、郑碎凤、蔡胜才、彭飞云、方建文、蔡彩萍	80,000,000.00	2020年03月02日	2021年02月28日	否

蔡胜才、季开良、方建文、郑建锋、蔡彩萍	5,000,000.00	2020年06月02日	2021年06月01日	否
蔡胜才、陈献孟、方建文、方建斌、上海意华精密电工有限公司、意华控股集团有限公司	40,000,000.00	2019年11月22日	2020年11月22日	否
蔡胜才、陈献孟、方建文、方建斌、上海意华精密电工有限公司、意华控股集团有限公司	40,000,000.00	2020年06月18日	2021年05月05日	否
蔡胜才、陈献孟、方建文、方建斌、上海意华精密电工有限公司、意华控股集团有限公司	19,804,120.00	2019年11月07日	2020年11月07日	否

## 关联担保情况说明

(1) 陈献孟、郑碎凤于2018年12月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2018年保字180060号的《最高额保证合同》，方建文、蔡彩萍于2018年12月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2018年保字180061号的《最高额保证合同》，郑巨秀、王养芳于2018年12月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2018年保字180062号的《最高额保证合同》（担保金额为15,000.00万，日期为2018年12月27日-2020年12月27日），为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行2,300.00万元（期限为2019年11月25日至2020年11月21日）短期借款提供担保；

(2) 陈献孟、郑碎凤于2018年12月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2018年保字180060号的《最高额保证合同》，方建文、蔡彩萍于2018年12月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2018年保字180061号的《最高额保证合同》（担保金额为15,000.00万，日期为2018年12月27日-2020年12月27日），为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行2,000.00万元（期限为2020年02月28日至2021年02月28日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行3,500.00万元（期限为2020年05月11日至2021年05月08日）短期借款提供担保；

C、为公司在该行2,000.00万元（期限为2020年06月18日至2021年06月16日）短期借款提供担保；

(3) 陈献孟、郑碎凤于2019年3月13日与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订了编号为2019年乐清保字0313-1号《最高额保证合同》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行200.00万元（期限为2019年5月30日至2021年5月20日）长期借款提供担保；

B、为公司在该行1,600.00万元（期限为2019年5月30日至2022年5月20日）长期借款提供担保；

C、为公司在该行1,000.00万元（期限为2019年11月26日至2020年11月20日）短期借款提供担保；

D、为公司在该行1,000.00万元（期限为2020年04月27日至2021年04月21日）短期借款提供担保；

E、为公司在该行2,500.00万元（期限为2020年05月20日至2021年05月14日）短期借款提供担保；

(4) 陈献孟、郑碎凤于2020年04月30日与中国工商银行股份有限公司乐清支行签订了编号为2020年乐清保字0430-1号《最高额保证合同》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行200.00万元（期限为2020年5月28日至2020年12月20日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行1,800.00万元（期限为2020年5月28日至2021年6月20日）长期借款提供担保；

C、为公司在该行200.00万元（期限为2020年5月28日至2021年12月20日）长期借款提供担保；

D、为公司在该行1,800.00万元（期限为2020年5月28日至2022年6月20日）长期借款提供担保；

E、为公司在该行200.00万元（期限为2020年5月28日至2022年12月20日）长期借款提供担保；



F、为公司在该行2,800.00万元（期限为2020年5月28日至2023年6月20日）长期借款提供担保；

G、为公司在该行200.00万元（期限为2020年5月28日至2023年12月20日）长期借款提供担保；

H、为公司在该行2,800.00万元（期限为2020年6月10日至2024年06月20日）长期借款提供担保；

（5）方建文、蔡胜才、陈献孟于2019年12月2日与中国农业银行股份有限公司乐清市支行签订了《连带保证担保书》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行3,092.00万元（期限为2019年11月20日至2020年11月19日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行8,800.00万元（期限为2019年12月2日至2022年12月1日）长期借款提供担保；

C、为公司在该行4,000.00万元（期限为2020年03月05日至2021年03月05日）短期借款提供担保

（6）陈献孟、郑碎凤于2019年12月17日与中信银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为2019信银温乐保字第811088211714号的《最高额保证合同》，方建斌、陈月秋于2017年3月6日与中信银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为2017信银温乐保字第811088086005号的《最高额保证合同》，方建文、蔡彩萍于2017年3月3日与中信银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为2017信银温乐保字第811088086005-1号的《最高额保证合同》，为公司截至2020年06月30日在该5,000.00万元（期限为2019年12月18日至2020年12月16日）短期借款提供担保。

（7）意华控股集团有限公司于2020年03月24日与招商银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为577XY202000096201的《最高额不可撤销担保书》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行4,000.00万元（期限为2020年06月15日至2021年06月14日）短期借款提供担保。

（8）陈献孟、郑碎凤于2018年8月12日与兴业银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为3520180548-1的《最高额保证合同》，方建文、蔡彩萍于2018年8月15日与兴业银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为3520180548-2的《最高额保证合同》，方建斌、陈月秋于2018年8月16日与兴业银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为3520180548-3的《最高额保证合同》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行3,500.00万元（期限为2019年7月5日至2020年7月5日）短期借款提供担保；

（9）陈献孟于2019年6月20日与中国建设银行股份有限公司乐清柳市支行签订了编号为62756499992019139-1的《最高额保证合同》，方建文于2019年6月20日与中国建设银行股份有限公司乐清柳市支行签订了编号为62756499992019139-2的《最高额保证合同》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行200.00万元（期限为2019年7月5日至2020年7月3日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行800.00万元（期限为2019年7月9日至2020年7月7日）短期借款提供担保。

（10）陈献孟于2019年11月22日与中国建设银行股份有限公司乐清柳市支行签订了编号为62756499992019285-1的《最高额保证合同》，方建文于2019年11月22日与中国建设银行股份有限公司乐清柳市支行签订了编号为62756499992019285-2的《最高额保证合同》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行2,000.00万元（期限为2019年11月22日至2020年11月20日）短期借款提供担保。

（11）蔡胜才于2019年10月30日与中国民生银行股份有限公司温州支行签订了编号为个高保字第DB1900000089944号的《最高额保证合同》，陈献孟于2019年10月30日与中国民生银行股份有限公司温州支行签订了编号为个高保字第DB1900000089946号的《最高额保证合同》，方建斌于2019年10月30日与中国民生银行股份有限公司温州支行签订了编号为个高保字第DB1900000089949号的《最高额保证合同》，方建文于2019年10月30日与中国民生银行股份有限公司温州支行签订了编号为个高保字第DB1900000089951号的《最高额保证合同》，意华控股集团有限公司于2019年10月30日与中国民生银行股份有限公司温州支行签订了编号为公高保字第DB1900000088301号的《最高额保证合同》，为公司截止2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行4,000.00万元（期限为2019年11月22日至2020年11月22日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行4,000.00万元（期限为2020年06月08日至2021年05月05日）短期借款提供担保；  
C、为公司在该行1,980,4120.00元(美元280.00万)（期限为2019年11月07日至2020年11月07日）短期借款提供担保。

（12）陈献孟、郑碎凤于2020年02月28日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2020年保字第170007号的《最高额保证合同》，蔡胜才、彭飞云于2020年02月28日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2020年保字第170007-2号的《最高额保证合同》，方建文、蔡彩萍于2020年02月28日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2020年保字第170007-1号的《最高额保证合同》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行1,497,655.38元(美元214,530)（期限为2020年03月31日至2020年9月01日）短期借款提供担保；

B、为公司在该行964,438.97元(美元138150)（期限为2020年03月31日至2020年9月14日）短期借款提供担保；

C、为公司在该行8,000万元（期限为2020年03月02日至2021年2月28日）短期借款提供担保。

（13）蔡胜才、季开良、方建文、蔡彩萍、郑建锋于2020年6月02日与浙江乐清农村商业银行股份有限公司签订了合同号为8561120200026515的《流动资金保证借款合同》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行500.00万元（期限为2020年06月02日至2021年06月01日）短期借款提供担保；

（14）陈献孟于2020年3月16日与浙商银行股份有限公司温州分行签订了编号为浙商银高保字(2020)第00004号的《最高额保证合同》，蔡胜才、方建文、意华控股集团有限公司于2020年3月16日与浙商银行股份有限公司温州分行签订了编号为浙商银高保字(2020)第00005号的《最高额保证合同》，方建斌于2020年3月16日与浙商银行股份有限公司温州分行签订了编号为浙商银高保字(2020)第00008号的《最高额保证合同》为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行23,261,025.20万元（333.20万美元）（期限为2020年03月30日至2020年09月21日）短期借款提供担保；

（15）陈献孟于2020年04月09日与华融湘江银行股份有限公司株洲五一支行签订了编号为华银株（五一支）最保字（2020）年第025号的《最高额保证合同》，为公司截止2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司该行2,468,452.31元，期限为2020年6月8日至2022年4月9日）长期借款提供担保；

B、为公司该行500.00万元，期限为2020年6月15日至2022年4月9日）长期借款提供担保。

（16）陈献孟、郑碎凤于2020年05月27日与长沙银行股份有限公司华龙支行签订了编号为121322200120200520025317-18的《最高额保证合同》，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行500.00万元（期限为2020年06月05日至2021年06月04日）短期借款提供担保；

## （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				
意华控股集团有限公司	9,500,000.00	2018年12月31日	2020年12月31日	
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,342,259.93	2,225,959.46

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	意华控股集团有限公司	1,121,332.35	56,066.62	1,121,332.35	56,066.62
其他应收款	东莞市意获电子有限公司	2,387,051.76	133,998.65	2,387,051.76	133,998.65
其他应收款	意华控股集团有限公司	300,000.00	15,000.00	300,000.00	15,000.00

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	意华控股集团有限公司	12,639,504.54	61,895,475.76
应付账款	乐清市意华国际贸易有限公司	1,094,899.14	2,076,573.41
应付账款	东莞市意获电子有限公司	60,492.66	469,423.97
其他应付款	意华控股集团有限公司	9,500,000.00	37,732,192.22
其他应付款	三门县英华外国语学校	0.00	3,230,666.67
其他应付款	上海意华精密电工有限公司	6,000,000.00	6,078,533.34
其他应付款	龙光电器集团有限公司	0.00	5,292,000.00

其他应付款	方頊隆	0.00	1,763,274.12
其他应付款	陈献琴	0.00	53,275,640.02

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 抵押资产情况

被担保单位	抵押权人	抵押物	抵押物金额		担保借款金额	备注
			账面原值	账面净值		
本公司	中国银行股份有限公司乐清支行	房屋建筑物及土地使用权	76,881,986.89	46,362,060.18	176,000,000.00	注1
本公司	中国工商银行股份有限公司乐清支行	房屋建筑物及土地使用权	51,051,372.47	33,017,738.47	98,000,000.00	注2
本公司	中国农业银行股份有限公司乐清支行	房屋建筑物及土地使用权	136,333,041.69	127,205,382.35	158,910,000.00	注3
本公司	中信银行股份有限公司温州乐清支行	房屋建筑物及土地使用权	32,022,121.44	24,017,935.08	50,000,000.00	注4
本公司	宁波银行股份有限公司温州分行	房屋建筑物及土地使用权	73,475,996.23	53,229,440.51	82,834,000.00	注5
本公司	中国银行股份有限公司乐清支行	土地使用权	7,069,230.00	6,762,896.70	82,462,094.35	注6
合计			376,833,748.72	290,595,453.29	648,206,094.35	

注1：东莞市泰康电子科技有限公司于2015年8月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2015年抵字Y170065号的最高额为9,347.88万元、期限为2015年8月27日至2020年8月27日的《最高额抵押合同》，东莞市意兆电子科技有限公司于2015年8月27日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2015年抵字Y170066号的最高额为10,227.78万元、期限为2015年8月27日至2020年8月27日的《最高额抵押合同》，共同以原值为53,034,055.36元、净值为29,704,577.90元的房屋建筑物和原值为23,847,931.53元、净值为19,355,147.60元的土地使用权为公司截至2019年12月31日在该行的以下借款提供担保：

- A、为公司在该行2,300.00万元（期限为2019年11月25日至2020年11月21日）短期借款提供担保；
- B、为公司在该行2,000.00万元（期限为2020年02月28日至2021年02月28日）短期借款提供担保；
- C、为公司在该行3,500.00万元（期限为2020年05月11日至2021年05月08日）短期借款提供担保；
- D、为公司在该行2,000.00万元（期限为2020年06月18日至2021年06月16日）短期借款提供担保。

注2：温州意华接插件股份有限公司于2014年9月18日与中国工商银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2014年乐清抵字0230号的最高额为4,476.00万元、期限为2014年9月18日至2017年09月18日的《最高额抵押合同》，于2017年8月19日签订《抵押变更协议》，将抵押合同项下原担保的最高额债权发生期间变更为2014年9月18日至2019年9月18日；并于2018年11月7日与中国工商银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2018年乐清抵字1107-1号的最高额为1,720.00万元、期限为2018年11月7日至2023年11月6日的《最

高额抵押合同》；并于2019年8月26日与中国工商银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2019年乐清抵字0110号的最高额为3,058.00万元、期限为2019年8月26日至2024年8月26日的《最高额抵押合同》；并于2019年8月26日与中国工商银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2019年乐清抵字0126号的最高额为4,475.00万元、期限为2019年10月31日至2024年10月31日的《最高额抵押合同》，共同以原值为38,052,125.58元、净值为23,961,065.62元的房屋建筑物和原值为12,999,246.89元、净值为9,991,170.55元的土地使用权为公司截至2019年12月31日在该行的以下借款提供担保：

- A、为公司在该行200.00万元（期限为2019年5月30日至2021年5月20日）长期借款提供担保；
- B、为公司在该行1,600.00万元（期限为2019年5月30日至2022年5月20日）长期借款提供担保；
- C、为公司在该行1,000.00万元（期限为2019年11月26日至2020年11月20日）短期借款提供担保；
- D、为公司在该行1,000.00万元（期限为2020年04月27日至2021年04月21日）短期借款提供担保；
- E、为公司在该行2,500.00万元（期限为2020年05月20日至2021年05月14日）短期借款提供担保；
- F、为公司在该行2,100.00万元（期限为2019年11月27日至2020年11月20日）短期借款提供担保；
- G、为公司在该行1,500.00万元（期限为2019年12月19日至2020年12月09日）短期借款提供担保；
- H、为公司在该行1,500.00万元（期限为2020年04月27日至2021年04月21日）短期借款提供担保；
- I、为公司在该行1,200.00万元（期限为2020年04月28日至2021年04月21日）短期借款提供担保；
- J、为公司在该行5,000.00万元（期限为2020年02月28日至2021年02月28日）短期借款提供担保。

注3：温州意华接插件股份有限公司于2019年10月17日与中国农业银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为33100620190050600号的最高额为16,989.00万元、期限为2019年10月17日至2022年10月16日的《最高额抵押合同》，以原值为107,461,895.47元、净值为104,404,637.54元的房屋建筑物，原值为28,871,146.22元、净值为24,829,185.99元的土地使用权为公司截至2019年12月31日在该行的以下借款提供担保：

- A、为公司在该行3,092.00万元（期限为2019年11月20日至2020年11月19日）短期借款提供担保；
- B、为公司在该行8,799.00万元（期限为2019年12月2日至2022年12月1日）长期借款提供担保；
- C、为公司在该行4,000.00万元（期限为2020年03月05日至2021年03月05日）短期借款提供担保

注4：温州意华接插件股份有限公司于2016年7月4日与中信银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为（2016）信银温乐最抵字第811088059619号的最高额为2,600.00万元、期限为2016年7月4日至2021年7月3日的《最高额抵押合同》，以原值为28,721,062.74元、净值为21,883,152.43元的房屋和原值为3,301,058.70元、净值为2,866,419.56元的土地使用权为公司截至2019年12月31日在该行5,000.00万（期限为2019年12月18日至2020年12月16日）短期借款提供担保。

注5：苏州意华通讯接插件有限公司于2019年11月15日与宁波银行股份有限公司温州分行签订了编号为07600DY199I53GI的最高额为9,139.00万元、期限为2019年11月18日至2027年11月18日的《最高额抵押合同》，以原值为63,592,363.24元、净值为46,790,844.32元的房屋建筑物和原值为9,983,633.00元、净值为7,853,792.03元的土地使用权为公司截至2019年12月31日在该行的以下借款提供担保：

- A、为公司在该行3,940.00万（期限为2020年06月28日至2022年06月28日）长期借款提供担保；
- B、为公司在该行4,343.40万（期限为2020年01月16日至2022年01月16日）长期借款提供担保。

注6：乐清意华新能源科技有限公司于2019年1月14日与中国银行股份有限公司乐清市支行签订了编号为2019年抵字第Y180001号的最高额为686.00万元、期限为2019年1月14日至2021年5月11日的《最高额抵押合同》，以原值为7,069,230.00元、净值为6,833,589.00元的土地使用权为公司截至2019年12月31日在该行的以下借款提供担保：

- A、为公司在该行1,497,655.38元(美元214,530)（期限为2020年03月31日至2020年9月01日）短期借款提供担保；
- B、为公司在该行964,438.97元(美元138150)（期限为2020年03月31日至2020年9月14日）短期借款提供担保；
- C、为公司在该行8,000万元（期限为2020年03月02日至2021年2月28日）短期借款提供担保。

#### 应收票据质押事项

温州意华接插件股份有限公司于2019年7月3日与招商银行股份有限公司温州乐清支行签订了编号为2019

年票授字第780409号的《票据池业务授信协议》（期限为2019年7月3日至2021年7月2日，授信额度为1亿元），以21,661,392.44元的银行承兑汇票为质押，为东莞意泰智能制造科技有限公司的20450552.85元的应付票据（2020年03月03日至2020年12月24日）提供担保。

### 应收账款质押事项

乐清意华新能源有限公司于2019年8月21日与浙商银行股份有限公司温州分行签订了编号为（33100000）浙商资产池质字（2019）第16167号的《资产池质押担保合同》（期限为2019年8月21日至2020年8月21日，担保金额为5,000.00万元），以30,906,337.49元人民币（4,427,144.36美元）应收账款为质押，为公司截至2020年06月30日在该行的以下借款提供担保：

A、为公司在该行23,261,025.20万元（333.20万美元）（期限为2020年03月30日至2020年09月21日）短期借款提供担保；

## 2、或有事项

### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2020年6月30日，本公司不存在需要披露的其他重要或有事项。

### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### （1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,849,503.83	0.76%	1,849,503.83	100.00%	0.00	2,137,188.83	1.09%	2,137,188.83	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	242,891,513.19	99.24%	12,144,575.66	5.00%	230,746,937.53	194,221,394.93	98.91%	9,717,999.09	5.00%	184,503,395.84
其中：										
合计	244,741,027.02	100.00%	13,994,079.49	5.72%	230,746,948.53	196,352,789.76	100.00%	11,855,187.92	6.04%	184,503,395.84

	017.02		79.49		37.53	83.76		7.92		5.84
--	--------	--	-------	--	-------	-------	--	------	--	------

按单项计提坏账准备：1,849,503.83

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位 1	1,671,891.83	1,671,891.83	100.00%	客户无还款能力，预计无法收回
单位 2	151,294.00	151,294.00	100.00%	债务人破产清算，无支付货款能力
单位 3	26,318.00	26,318.00	100.00%	款项预计无法收回
合计	1,849,503.83	1,849,503.83	--	--

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：12,144,575.66

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	242,891,513.19	12,144,575.66	5.00%
合计	242,891,513.19	12,144,575.66	--

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）	242,891,513.19
1 至 2 年	1,849,503.83
合计	244,741,017.02

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	9,717,999.09	2,426,576.57				12,144,575.66
按单项计提坏账准备	2,137,188.83			287,685.00		1,849,503.83
合计	11,855,187.92	2,426,576.57		287,685.00		13,994,079.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	287,685.00

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
苏州业晟电子有限公司	应收账款	287,685.00	债务人濒临破产，无支付货款能力	是	否
合计	--	287,685.00	--	--	--

应收账款核销说明：

债务人濒临破产，无支付货款能力

**(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
单位 1	89,822,477.46	38.93%	4,491,123.87
单位 2	19,333,159.69	8.38%	966,657.98
单位 3	16,064,533.39	6.96%	803,226.67



单位 4	12,080,438.93	5.24%	604,021.95
单位 5	7,582,582.33	3.29%	379,129.12
合计	144,883,191.80	62.80%	

**(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：

**2、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	229,497,408.33	163,528,739.07
合计	229,497,408.33	163,528,739.07

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

**2) 重要逾期利息**

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
暂借款	236,619,565.34	166,884,359.05
保证金及押金	1,076,765.00	1,424,869.98
出口退税	2,782,776.59	3,485,851.83
其他	1,592,180.41	886,772.41
合计	242,071,287.34	172,681,853.27

## 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	9,153,114.20			9,153,114.20
2020 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	3,420,764.81			3,420,764.81
2020 年 6 月 30 日余额	12,573,879.01			12,573,879.01

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）	241,452,494.45
1 至 2 年	128,792.89
2 至 3 年	3,250.00
3 年以上	486,750.00
3 至 4 年	486,750.00
合计	242,071,287.34

## 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	
坏账准备—其他 应收款	9,153,114.20	3,420,764.81				12,573,879.01
合计	9,153,114.20	3,420,764.81				12,573,879.01

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	暂借款	70,210,930.56	1 年以内	29.00%	3,510,546.53

单位 2	暂借款	68,000,000.00	1 年以内	28.09%	3,400,000.00
单位 3	暂借款	55,500,000.00	1 年以内	22.93%	2,775,000.00
单位 4	暂借款	20,000,000.00	1 年以内	8.26%	1,000,000.00
单位 5	暂借款	10,000,000.00	1 年以内	4.13%	500,000.00
合计	--	223,710,930.56	--	92.42%	11,185,546.53

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	854,531,775.77		854,531,775.77	846,531,775.77		846,531,775.77
合计	854,531,775.77		854,531,775.77	846,531,775.77		846,531,775.77

## (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		
东莞市泰康电子科技有限公司	40,000,000.00					40,000,000.00	
东莞市正德连接器有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
东莞市意兆电子科技有限公司	30,000,000.00					30,000,000.00	

苏州意华通讯接插件有限公司	32,845,465.21									32,845,465.21	
武汉意谷光电科技有限公司	8,750,000.00	3,000,000.00								11,750,000.00	
YIHUA CONNECTOR AMERICA CO.,LTD	936,310.56									936,310.56	
意博电子科技(东莞)有限公司	49,000,000.00									49,000,000.00	
乐清市永乐电镀城有限公司	8,000,000.00									8,000,000.00	
东莞市意泰智能制造科技有限公司	35,000,000.00									35,000,000.00	
苏州远野汽车技术有限公司	27,000,000.00	5,000,000.00								32,000,000.00	
湖南意华交通装备股份有限公司	95,000,000.00									95,000,000.00	
乐清意华新能源科技有限公司	515,000,000.00									515,000,000.00	
合计	846,531,775.77	8,000,000.00								854,531,775.77	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	467,838,879.02	390,121,949.07	376,469,591.82	300,038,311.19
其他业务	20,517,810.11	8,594,976.33	14,296,540.37	7,447,502.46
合计	488,356,689.13	398,716,925.40	390,766,132.19	307,485,813.65

收入相关信息：

单位：元

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

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		10,000,000.00
理财产品收益	206,456.18	2,361,072.64
合计	206,456.18	12,361,072.64

## 十五、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	82,577.26	
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）	3,695,622.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	611,057.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	504,690.13	
减：所得税影响额	127,768.88	
少数股东权益影响额	198,694.73	
合计	4,567,482.82	--

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	10.61%	0.75	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.25%	0.73	0.73

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其它

温州意华接插件股份有限公司

2020 年 8 月 27 日