

公司代码：600203

公司简称：福日电子

福建福日电子股份有限公司

2019 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人卞志航、主管会计工作负责人陈富贵及会计机构负责人（会计主管人员）林宜声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中第二点其他披露事项中可能面对的风险因素部分的内容。

十、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	6
第四节	经营情况的讨论与分析.....	8
第五节	重要事项.....	13
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	28
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	30
第九节	公司债券相关情况.....	30
第十节	财务报告.....	34
第十一节	备查文件目录.....	152

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或福日电子	指	福建福日电子股份有限公司
信息集团	指	福建省电子信息（集团）有限责任公司
福日集团	指	福建福日集团有限公司
中诺通讯	指	深圳市中诺通讯有限公司
福日实业	指	福建福日实业发展有限公司
源磊科技	指	深圳市源磊科技有限公司
福日科技	指	福建福日科技有限公司
福日照明	指	福建福日照明有限公司
蓝图节能	指	福建省蓝图节能投资有限公司
友好环境	指	福建福日友好环境科技有限公司
福日光电	指	福建福日光电有限公司
福日进出口	指	福建福日进出口贸易有限公司
迈锐光电	指	深圳市迈锐光电有限公司
惠州迈锐	指	惠州市迈锐光电有限公司
迅锐通信	指	深圳市迅锐通信有限公司
以诺通讯	指	广东以诺通讯有限公司
深圳旗开	指	深圳市旗开电子有限公司
北京安添	指	北京讯通安添通讯科技有限公司
福日源磊	指	福建福日源磊科技有限公司
优利麦克	指	深圳市优利麦克科技开发有限公司
福日以诺	指	福日以诺（香港）电子科技有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福建福日电子股份有限公司
公司的中文简称	福日电子
公司的外文名称	FUJIAN FURI ELECTRONICS CO., LTD
公司的外文名称缩写	FFEC
公司的法定代表人	卞志航

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许政声	吴智飞
联系地址	福州市五一北路153号正祥	福州市五一北路153号正祥

	商务中心2号楼13层	商务中心2号楼12层证券与投资者关系管理部
电话	0591-83315984	0591-83318998
传真	0591-83319978	0591-83319978
电子信箱	xuzs@furielec.com	wuzf@furielec.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	福州市开发区科技园区快安大道创新楼
公司注册地址的邮政编码	350015
公司办公地址	福州市五一北路153号正祥商务中心2号楼12-13层
公司办公地址的邮政编码	350005
公司网址	http://www.furielec.com
电子信箱	furielec@furielec.com
报告期内变更情况查询索引	

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券与投资者关系管理部
报告期内变更情况查询索引	

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福日电子	600203	ST福日

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	5,753,183,817.09	4,378,096,649.65	31.41
归属于上市公司股东的净利润	49,392,506.27	27,994,139.58	76.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-22,748,483.17	-14,577,106.88	不适用
经营活动产生的现金流量净额	108,474,303.51	-424,041,997.37	不适用

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,101,166,437.16	2,052,298,145.24	2.38
总资产	7,427,717,189.23	7,635,496,394.11	-2.72

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.1082	0.0613	76.51
稀释每股收益(元/股)	0.1082	0.0613	76.51
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.0498	-0.0319	不适用
加权平均净资产收益率(%)	2.38	1.37	增加1.01个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	-1.10	-0.71	减少0.39个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、 非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	82,402,614.69	
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	11,919,122.42	
委托他人投资或管理资产的损益	12,082.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	188,782.18	
少数股东权益影响额	-1,957,411.22	
所得税影响额	-20,424,200.83	
合计	72,140,989.44	

十、 其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

公司主营业务为通讯及智慧家电、LED 光电、内外贸三大产业。

全资子公司中诺通讯及其控股子公司迅锐通信、优利麦克主要从事通讯及智慧家电业务，业务涵盖方案设计、产品研发、生产和交付等。

公司控股子公司源磊科技、迈锐光电、福日照明以及公司光电事业部主要从事 LED 光电业务，业务涵盖 LED 封装、LED 应用产品、LED 工程项目的方案设计、投资、建设与运营。

内外贸业务主要企业为全资子公司福日实业和控股子公司福日科技；福日实业从事内贸业务，主要与央企、地方国有企业及上市公司开展合作，通过投标、战略合作等方式与客户达成交易；福日科技外贸业务主要以自营出口的模式进行。

根据中国信息通信研究院发布的《2019 年 6 月国内手机市场运行分析报告》，国内手机市场 2019 年 1-6 月总体出货量 1.86 亿部，同比下降 5.1%，其中智能手机 1.78 亿部，同比下降 4.3%。整体看来，国内智能手机行业市场正面临寒冬，而在这样的情况下，华为与 vivo 仍实现了逆势增长。据 CINNO Research 国内手机销量监测数据显示，2019 上半年各大手机品牌在国内市场销量情况，销量前四名分别为华为（含荣耀）、OPPO、vivo、小米，四家出货总量占国内智能手机市场 83.7%。华为（包含荣耀）的份额为 34.3%，同比增长了 18.1%，OPPO 的份额为 18.6%，同比下降 2.2%，vivo 的份额为 18.5%，同比增长 10.0%，小米份额为 12.3%，同比下降 19.3%。从报告数据可以看出，目前国内智能手机市场逐渐被国产四巨头掌管，海外品牌苹果和三星的市场份额被挤压。

过去一年，受市场行业发展周期及贸易摩擦的影响，LED 产业整体增速放缓。过去 10 年扮演 LED 产业主要成长引擎的一般照明、传统背光、显示屏市场已迈入成熟期，新的利基市场如小间距显示，Mini LED、UV/IR LED、植物灯及互联照明将扮演新的成长动能。2019 上半年，LED 下游盈利能力改善，预示封装需求或将回暖。具体呈现为，上下游盈利能力出现分化，上游芯片毛利率与净利率持续下滑，而中下游在经历利润率触底后逐步回升。一方面上游芯片降价带来成本降低，另一方面也需要下游订单充足配合，下游净利率的触底反弹一定程度上反映了下游需求的健康状况。

据海关总署统计，今年上半年我国外贸进出口总值 14.67 万亿元人民币，比去年同期增长 3.9%。其中，出口 7.95 万亿元，增长 6.1%；进口 6.72 万亿元，增长 1.4%；贸易顺差 1.23 万亿元，扩大 41.6%。上半年我国外贸呈现平稳增长的态势。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节经营情况讨论与分析中第一大点项下第（三）点资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、通讯产业

中诺通讯、迅锐通信、优利麦克是公司通讯产业的主要业务平台。

中诺通讯目前在东莞市大朗镇自有工业园 66.8 亩，现代化工业厂房 6 万余平方米，旗下子公司、分公司共计 12 家，分布在深圳、北京、东莞、香港、西安、江西等地。核心客户包括华为、华硕、联想、INTEX 等国内外知名手机品牌和运营商，是一家高成长、上规模的国家级高新技术企业。

中诺通讯为国内外客户提供整体产品解决方案，从产品层面为客户节约资源投入，使客户能够集中精力于用户体验、品牌塑造和市场营销等领域，从而提升客户的经营效率。同时，中诺通讯拥有积累多年的供应商采购资源、成本控制优势及质量管控能力，能最大限度满足客户的产品质量要求，实现客户价值最大化。

中诺通讯持续不断开拓新业务领域，持续优化客户结构。目前公司主要客户均为全球主流品牌，合作关系健康稳定。中诺通讯在维持原有优质客户的基础上，继续挖掘其他品牌客户，重点开拓了北美渠道，确定了在大中华区、南亚次大陆和美洲三大市场的客户格局。

2019 年上半年，中诺通讯加大技术创新及产线自动化改造，优化人力精实计划，加快引进国际视野的高级管理人才，提升事业部管理水平，为实现跨越式发展打下坚实的基础。

2、LED 产业

(1) 源磊科技

源磊科技是一家集 LED 光源研发、设计、生产和销售为一体的高新技术企业。源磊科技建立了完善的质量管理体系，通过 TS16949 质量管理体系认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、产品通过美国能源之星 LM-80 测试认证、加入 Zhaga、CSA 等行业标准联盟，确保提供的是高品质 LED。同时获得“国家级高新技术企业”、“广东省守合同重信用企业”等荣誉。

源磊科技 2019 年上半年共取得了 2 项发明专利、9 项实用新型专利。截至 2019 年 6 月底，源磊科技共申请专利 145 个，其中已授权 122 个（国内发明 9 个、实用新型 112 个、外观 1 个），发明实审 15 个（美国 1 个、日本 1 个、国内 13 个），受理 17 个（发明 1 个、实用新型 16 个）。

近年来，源磊科技面向国内外人才市场引进企业发展紧缺的高、精、尖技术和管理复合型人才。通过引进人才，以点带面吸引更多的高层次人才加盟，实现引才与聚才的“双丰收”。目前已储备了具备国际视野并曾经在世界五百强企业任职的管理、技术及研发等方面的人才，人才优势日益凸显。

(2) 迈锐光电

迈锐光电在惠州东江高新科技开发区拥有大型研发生产基地，整个园区的厂房及办公楼占地面积为 3 万多平方米，公司全面实行标准化管理，产品技术和品质在国内同类产品中位居前列。

目前，公司研发生产的产品广泛应用于户外广告媒体、文化娱乐活动、体育场馆、舞台租赁，凭借全彩显示屏系统化优势，从设计、生产、安装到维护，运用一体化解决方案，有效降低客户整体成本，从而为客户创造更高的价值。迈锐光电以可靠的品质、优质的服务和诚信求实的作风，赢得各界用户的好评。

(3) 光电事业部

目前光电事业部已获得“城市及道路照明工程专业承包”壹级、“照明工程设计专项”乙级、“电子与智能化工程专业承包”贰级及“建筑机电安装工程专业承包”叁级等资质、具备完善的产品供应体系和综合集成服务体系。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司继续以“强主业、增效益、促提升”为年度经营方针，坚持内生式增长，持续做大做强主营业务。公司 2019 年上半年实现营业收入 57.53 亿元，同比增长 31.41%，实现归属于母公司净利润 4,939.25 万元。

报告期内，主要工作重点如下：

(一) 继续强化通讯及 LED 产业发展

1、中诺通讯

(1) 持续投入研发新产品

中诺通讯继续加大核心领域研发投入，提升研发效率，降低单位研发成本，持续为客户提供高效率低成本的优质 ODM 服务，进一步满足不同客户的差异化需求。

(2) 继续优化客户结构

在保证老客户需求的前提下，继续攻坚国内外大客户，促使公司业务结构更加合理；紧紧抓住大中华区、南亚次大陆和南北美洲三大核心市场，始终坚持与大品牌商、大运营商形成长期互利合作关系，降低经营风险，提升核心竞争力。

(3) 提高自有产能

报告期内，公司持续推进自动化改造，提升现有产能利用率，并取得明显效果。

(4) 提升生产及管理水平

积极推进精益革新方案，进一步降低客诉和不良率，缩短收账周期，减少超期任务令，提高故障品的处理效率，降低生产成本，从而进一步提高产品利润率。推进内部业务整合，加大 ERP 方面投入，优化流程、提升信息处理及时性、准确性，提升内部运营效率。

2、源磊科技

源磊科技大力开拓国内外市场，在整体 LED 封装行业价格下滑的情况下，2019 年上半年总出货量，较去年同期增长 20%以上；积极开拓海外市场，上半年海外市场出货量，较 2018 年同期增加 100%以上。

(二) 深化国企改革“双百行动”

按照国务院国资委及福建省国资委推进“双百行动”相关工作安排，公司大力推进“双百行动”综合改革方案实施，以“五突破、一加强”为核心开展改革工作，取得突破性进展，被福建省国资委评为国企改革 A 级单位。

(三) 加强风险防控，提升企业效益

一是要求各成员企业加强风险防控意识，定期开展风险防控培训；二是规范决策程序，严格按照“三重一大”事项决策的基本程序，规范经营管理授权；三是完善合同协议，规范合同审查程序、标准，推行合同示范文本；四是不断深化对客户及供应商诚信、履约、质量等状况的了解和项目后评价。

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	5,753,183,817.09	4,378,096,649.65	31.41%
营业成本	5,373,255,275.37	4,107,417,635.21	30.82%
销售费用	86,714,334.74	58,364,706.28	48.57%
财务费用	35,540,361.07	13,059,278.74	172.15%
研发费用	188,596,646.34	123,406,887.51	52.83%
经营活动产生的现金流量净额	108,474,303.51	-424,041,997.37	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-6,514,061.33	2,977,540.58	-318.77%
筹资活动产生的现金流量净额	86,059,185.35	317,252,509.52	-72.87%

营业收入变动原因说明:主要系子公司中诺通讯及福日科技业务增长所致。

营业成本变动原因说明:主要系子公司中诺通讯业务及福日科技营业收入增长相应营业成本增加所致。

销售费用变动原因说明:主要系子公司中诺通讯业务增长,相应业务费用增加所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期母公司及子公司中诺通讯借款增加相应利息费用增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系并表子公司中诺通讯研发费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期并表子公司中诺通讯业务增长销售商品收到现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期并表子公司中诺通讯支付收购优利麦克股权及迅锐通信股权转让款所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期收到的借款减少所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

□适用 √不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
应收票据	27,066,655.69	0.3644%	19,521,458.69	0.2557%	38.65%	主要系子公司票据结算增加所致
其他应收款	71,701,160.91	0.9653%	27,846,533.06	0.3647%	157.49%	主要系子公司支付融资保证金增加所致
持有待售资产	0	0	79,412,678.82	1.0400%	-100.00%	主要系本期福顺微公司已完成股权转让的工商变更,确认股权转让收益所致
一年内到期的非流动资产	8,333.26	0.0001%	31,250.09	0.0004%	-73.33%	主要系子公司源磊科技员工中长期借款偿还所致
长期股权投资	1,275,837.12	0.0172%	3,908,687.25	0.0512%	-67.36%	主要系本期转让重庆语联股权所致
可供出售金融资产			19,821,188.46	0.2596%	-100.00%	主要系本期施行新金融工具准则将可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资
其他权益工具投资	18,362,657.40	0.2472%			不适用	主要系本期施行新金融工具准则将可供出售金融资产重分类所致
在建工程	13,011,955.98	0.1752%	9,177,452.96	0.1202%	41.78%	主要系子公司中诺通讯待安装设备增加所致
开发支出	3,580,767.44	0.0482%			不适用	主要系子公司中诺通讯研发支出增加所致
长期待摊费用	45,143,501.93	0.6078%	33,482,540.79	0.4385%	34.83%	主要系子公司中诺通讯模具费及装修费增加所致
预收款项	408,470,848.13	5.4993%	305,430,981.24	4.0001%	33.74%	主要系子公司中诺通讯预收款增加所致
应交税费	34,759,267.71	0.4680%	53,770,512.90	0.7042%	-35.36%	主要系所得税汇算清缴,应交所得税减少所致
其他应付款	137,272,320.52	1.8481%	217,461,094.99	2.8480%	-36.87%	主要系本期支付迅锐少数股东股权转让款所致
其中:应付利息	3,580,011.63	0.0482%	7,069,290.08	0.0926%	-49.36%	主要系母公司计提的公司债应付利息支付所致
一年内到期的非流动负债	48,467,735.30	0.6525%	36,329,828.80	0.4758%	33.41%	主要是子公司中诺通讯应付租赁融资款增加所致
其他流动负债	2,391,329.54	0.0322%	6,557,132.29	0.0859%	-63.53%	主要系本期待转销项税额结转所致
长期借款	8,878,000.00	0.1195%	17,756,000.00	0.2325%	-50.00%	主要系本期深圳迈锐长期借款分类至一年内到期的非流动负债所致
长期应付款	27,347,142.14	0.3682%	5,317,464.63	0.0696%	414.29%	主要是子公司中诺通讯应付租赁融资款增加所致
递延收益	18,371,035.27	0.2473%	13,402,518.42	0.1755%	37.07%	主要系本期收到政府补助增加所致
未分配利润	3,580,071.70	0.0482%	-45,812,434.57	-0.6000%	107.81%	主要系本期盈利所致
其他综合收益	-2,969,168.33	-0.0400%	-2,444,953.98	-0.0320%	不适用	主要系汇率波动及本期施行新金融工具准则所致

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

详见本报告中第十一节中第七大点、合并财务报表注释中第 81 小点“所有权或使用权受限的资产”。

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

2019年6月,公司全资子公司深圳市中诺通讯有限公司在深圳市龙华区设立深圳市福日中诺电子科技有限公司,注册资本600万元,截止2019年7月17日已完成工商登记。

2019年8月,公司全资子公司深圳市中诺通讯有限公司在福州市科工园设立福建中诺通讯有限公司,注册资本1亿元,截止2019年8月16日已完成工商登记。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位:万元

项目名称	项目总投资	本年计划投资	报告期内实际完成投资	项目进度
福建福日源磊科技有限公司新建自动化LED功能性及特殊照明封装及光源项目	122,935	20,000	3,500.77	持续推进

(3) 以公允价值计量的金融资产

□适用 √不适用

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 中诺通讯

公司注册资本为65,600万元,本公司占100%股权。主营移动通讯终端及配套产品的研发、生产和销售。截止2019年6月30日,该公司总资产481,475.85万元,净资产135,262.91万元;2019年1-6月,该公司营业收入427,223.91万元,净利润2,210.51万元。

(2) 源磊科技

公司注册资本为3,615.3846万元,本公司占70%股权。主营LED封装器件的研发、生产与销售。截止2019年6月30日,该公司的总资产45,760.44万元,净资产18,166.66万元;2019年1-6月,该公司营业收入18,251.94万元,净利润83.98万元。

(3) 福日实业

公司注册资本为17,500万元,本公司占100%股权。主营国内贸易业务。截止2019年6月30日,该公司的总资产112,411.21万元,净资产9,667.92万元;2019年1-6月,该公司营业收入69,009.37万元,净利润-576.73万元(由于同一控制下企业合并,福日实业自2018年实现对迈锐光电的合并)。

(4) 福日科技

公司注册资本为1,000万元,本公司占65%股权。主营进出口贸易业务。截止2019年6月30日,该公司的总资产32,597.10万元,净资产874.07万元;2019年1-6月,该公司营业收入68,235.18万元,净利润253.66万元。

(5) 蓝图节能

公司注册资本为3,000万元，本公司占76.2%股权，主营余热发电项目、环保项目的投资、建设与运营。截止2019年6月30日，该公司的总资产5,714.07万元，净资产-23,165.98万元；2019年1-6月，该公司营业收入0万元，净利润-616.34万元。

(6) 迈锐光电

公司注册资本为10,000万元，福日进出口占69.5945%股权，福日实业持有福日进出口100%股权。主营LED显示屏产品的研发、生产和销售。截止2019年6月30日，该公司的总资产39,331.63万元，净资产-2,756.94万元；2019年1-6月，该公司营业收入12,596.67万元，净利润-1,700.52万元。

(7) 迅锐通信

公司注册资本为2,040.82万元，中诺通讯占51%股权，主营移动通讯终端及配套产品的研发、生产和销售。截止2019年6月30日，该公司的总资产57,708.19万元，净资产18,861.34万元；2019年1-6月，该公司营业收入36,216.95万元，净利润1,101.16万元。

(8) 优利麦克

公司注册资本为500万元，中诺通讯占80%股权，主营移动通讯终端及配套产品的研发、销售。截止2019年6月30日，该公司的总资产60,024.11万元，净资产6,938.48万元；2019年1-6月，该公司营业收入101,413.06万元，净利润2,799.57万元。

注：上述各子公司的财务数据是以前作为独立经营主体口径编制的财务报表数据。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1、宏观经济环境变化带来的风险

由于目前全球经济形势仍存在一定的不确定性因素，可能导致手机产品的需求变化，从而传导到上游电子制造服务厂商，导致公司面临不利的市场局面。

对策：密切关注和跟踪宏观经济环境和行业的发展状况，根据外部环境变化及时调整公司的经营和投资策略。同时，公司将在内部管理、技术创新、人才培养与引进战略投资者等各方面打造竞争优势，积极发挥公司与现有主要客户密切良好的合作关系。

2、行业竞争加剧的风险

一方面公司产业环境面临着竞争加剧的可能，行业内的企业通过产能扩张、外延发展等方式加快发展，给公司未来发展带来一定压力；另一方面公司相关产品如不能在技术、品牌、制造、成本、销售渠道等方面保持优势，也可能面临落后于竞争对手的风险。

对策：公司将通过内生增长和外延扩张相结合，做大做强产业。同时深入了解行业需求，加快研发和应用技术创新，打造蓝海业务。

3、主要产品价格下滑的风险

公司目前的主要产品，包括手机ODM产品、LED封装产品及LED显示屏等产品因行业竞争加剧，可能导致销售利润率下滑的风险。

对策：加大开发海外市场及其他潜在客户，提高公司的销售利润率；加快高利润高附加值产品的开发，创造新的利润增长点。

4、劳动力成本上升的风险

随着经济的发展，国内劳动力成本日渐上升，我国的劳动力成本已经超过东南亚、南亚等国家，另外公司大力推进人才队伍建设，引入国际化的人才，整体薪资成本也将上升，公司劳动力

成本的上升将导致公司总成本的提升，可能会影响公司的盈利水平，给公司经营发展带来一定压力。

对策：公司将通过技术创新、产品制造能力提升、自动化改造等方法提高生产效率，减轻劳动力成本上涨带来的压力。

5、应收账款的风险

随着公司业务的快速发展，特别是工程项目方面，收款周期相对较长，应收账款额度也在不断增加，虽然公司坚持以严格的标准选择客户，呆坏账率较低，但存在付款周期长带来的资金成本的增加及少量应收坏账损失的风险，对公司的经营业绩会产生不利的影响。

对策：公司全面启动对应收账款的管理，源头上加强对合作客户的调查；对于现有的应收账款加大催缴力度，努力降低应收账款对公司经营的影响。

6、内部管理风险

近年来公司资产、业务、机构和人员规模不断扩大，公司的快速发展对经营决策和管理活动的开展、战略决策、人力资源管理、风险控制等方面带来了新的挑战，如公司未能及时提高管理能力和水平，持续储备中高端经营和管理人才，将会影响到公司效率，增加经营风险。

对策：公司已启动信息化改造，加强对各业务模块及母子公司的精细化管理水平，进一步提升经营管理能力。同时建立完备的人才储备机制，加大外部优秀人才的引进和内部后备人才的培养步伐，为公司产业发展提供坚实的人才基础。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 12 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 7 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内召开的三次股东大会召开程序、出席会议人员和召集人的资格符合法律、法规、《上市公司股东大会规则》和《公司章程》的规定，2019 年第一次临时股东大会审议了《关于授权公司董事会审批 2019 年度公司为所属公司提供不超过 49.40 亿元人民币担保额度的议案》、《关于公司 2019 年度日常关联交易预计的议案》；2019 年第二次临时股东大会审议了《关于延长发行公司债券股东大会决议有效期的议案》；2018 年年度股东大会审议了《公司 2018 年度董事会工作报告》、《公司 2018 年度监事会工作报告》、《公司 2018 年度财务决算报告》、《〈公司 2018 年年度报告〉全文及摘要》、《公司 2018 年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《关于续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告审计及内部控制审计机构的议案》、《关于支付公司 2018 年度董事（非独立董事）、监事、高级管理人员薪酬的议案》、《关于 2018 年度单项计提资产减值准备的议案》、《关于为公司全资子公司深圳市中诺通讯有限公司及其所属公司增加 5 亿元人民币担保额度的议案》，以上所有议案均获有效通过，此外还听取《福建福日电子股份有限公司 2018 年度独立董事述职报告》，三次股东大会的投票表决程序合法合规，表决结果合法有效。

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数(元)（含税）	0
每 10 股转增数（股）	0
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	信息集团、王清云、霍保庄、陆军、康晓岩、史锋、郑金鉴、马兹斌、陈吉利、张国林、石利笋、贝风雨、王州明、张凯师、皖江物流、东方富海、富海二号	锁定期承诺：信息集团、王清云、霍保庄、陆军、康晓岩、史锋、郑金鉴、马兹斌、陈吉利、张国林、石利笋、贝风雨承诺，在其取得本次非公开发行股份中认购的上市公司股份之日起36个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述福日电子的股份，也不由福日电子回购其持有的上述福日电子的股份。同时，王清云、霍保庄、陆军、康晓岩、史锋、郑金鉴、马兹斌、陈吉利、张国林、石利笋承诺，自上述36个月锁定期结束后，其因本次认购股份直接或间接持有福日电子的股份12个月内减持不超过其本次认购股份总数的50%，24个月内减持不超过其本次认购股份总数75%。王州明、张凯师、皖江物流、东方富海、富海二号承诺：在其取得本次非公开发行股份中认购的上市公司股份之日起12个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述福日电子的股份，也不由福日电子回购其持有的上述福日电子的股份。	2014年12月30日，期限1-5年	是	是	正在履行	
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	福日集团	“在我公司作为福日电子控股股东期间，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与福日电子主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与福日电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福日电子将来开拓新的业务领域，福日电子享有优先权，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。”	2013年12月16日，长期有效	否	是	正在履行	
	解决同业竞争	信息集团	“在我公司作为福日电子实际控制人期间，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与福日电子主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与福日电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公	2013年12月16日，长期有效	否	是	正在履行	

			<p>司、企业或者其他经济组织；若福日电子将来开拓新的业务领域，福日电子享有优先权，我公司及我公司控制的企业、公司或者其他经济组织将不再发展同类业务。同时，针对 LED 产业的投资与经营事项，我公司特别承诺如下：1、将福日电子作为我公司控制的从事 LED 封装、应用产品及工程项目的唯一业务平台。2、信息集团将于 2016 年 12 月 15 日前将所持福建省两岸照明节能科技有限公司 35%的股权转让给与信息集团及信息集团下属企业无关联的第三方，以解决同业竞争问题。3、作为福建兆元光电有限公司（以下简称“兆元光电”）的股东（持有 36.52%），在兆元光电 LED 外延片（MOCVD）项目完成全部总投资并开始产生效益之后，我公司将所持兆元光电的全部股权转让给福日电子，具体定价由双方根据实际情况公允确定。4、按兆元光电《章程》规定，我公司对兆元光电投资等重大问题决策拥有一票否决权。在我公司持有的兆元光电股权未转让给福日电子之前，若兆元光电计划从事 LED 封装及应用产品业务（包括但不限于福日电子本次收购的深圳市迈锐光电有限公司目前主营 LED 显示屏业务），我公司承诺行使上述一票否决权，因此兆元光电不会发生与福日电子在 LED 封装及应用产品方面的同业竞争。”</p>					
股份限售	<p>福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业、福建省电子信息（集团）有限责任公司、王敏桦、胡红湘、福州兴合投资管理有限公司、平安大华基金管理有限公司管理的“平安大华永智 1 号特定客户资产管理计划</p>	<p>锁定期承诺：福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业、福建省电子信息（集团）有限责任公司、王敏桦、胡红湘、福州兴合投资管理有限公司、平安大华基金管理有限公司管理的“平安大华永智 1 号特定客户资产管理计划”承诺，在其取得本次非公开发行股份中认购的上市公司股份之日起 36 个月内，不转让其持有的上述福日电子的股份。</p>	<p>2016 年 5 月 6 日，期限三年</p>	是	是	履行完毕	<p>王敏桦限售的股份经司法拍卖已过户予夏剑锋</p>	

其他对公司中小股东所作承诺	分红	本公司	<p>根据公司《股东分红回报规划》（2018—2020 年）之规定，股东分红回报具体计划为：1、公司的利润分配可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。</p> <p>2、公司现金分红条件：</p> <p>（1）归属于上市公司股东的净利润为正，且弥补以前年度亏损和依法提取公积金后，累计未分配利润为正值。</p> <p>（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告。</p> <p>（3）公司现金流满足公司持续经营，且公司无重大投资计划或重大资金支出（募集资金投资项目除外）。</p> <p>上述重大投资计划或重大现金支出事项是指以下情形之一：</p> <p>（1）公司未来十二个月内拟对外投资（包括股权投资、债权投资、风险投资等）、收购资产或购买资产（指机器设备、房屋建筑物、土地使用权等有形或无形的资产）累计支出达到或超过公司最近一次经审计净资产的 30%；（2）公司未来十二个月内拟对外投资（包括股权投资、债权投资、风险投资等）、收购资产或购买资产（指机器设备、房屋建筑物、土地使用权等有形或无形的资产）累计支出达到或超过公司最近一次经审计资产总额的 20%。</p> <p>3、现金分红最低金额或比例：公司现金分红比例不少于最近三年实现的可供分配利润的 30%。</p> <p>4、公司可以根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。</p> <p>5、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配方案，并提交公司股东大会表决通过后实施。公司利润分配方案的制定与实施过程将积极采纳和接受所有股东（包括中小投资者）、独立董事和监事的建议和监督。</p>	2018 年 6 月 26 日，期限三年	是	是	正在履行	
---------------	----	-----	---	----------------------	---	---	------	--

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于 2019 年 5 月 9 日召开 2018 年年度股东大会，会议审议通过续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申	应诉(被申	承担连带	诉讼	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉	诉讼(仲裁)是否	诉讼(仲	诉讼(仲	诉讼(仲

请)方	请)方	责任方	仲裁类型		及金额	形成预计负债及金额	裁)进展情况	裁)审理结果及影响	裁)判决执行情况
余盛	练涛、练生茂、练菲、蓝图节能		民事诉讼	<p>余盛 2014 年 9 月 4 日诉至仓山区人民法院，称练涛 2012 年 4 月 12 日向余盛、管牡丹、许钢、林志强借款 780 万元，借款期限 12 个月，借款利息每月 15 万元，练生茂、练菲、蓝图节能提供连带担保，故要求练涛返还余盛借款本金 100 万元及利息（暂计至起诉日利息为 54 万元，月利息按 1.92%），蓝图节能承担连带清偿责任。2016 年 7 月 21 日，仓山法院一审判决练涛于判决生效之日起 10 日内归还余盛借款本金 100 万元及利息，蓝图节能承担连带偿还责任。蓝图节能不服一审判决向福州中院提起上诉。2017 年 3 月 28 日，福州中院二审裁定将案件发回仓山法院重审。2017 年 5 月 15 日，福州中院以本案与正在审理的许钢林志强案件存在关联为由，提级审理本案。2017 年 10 月 31 日，福州中院（一审）判决练涛应于本判决生效之日起 10 内偿还余盛借款本金 12.3783 万元及利息（以本金 12.3783 万元为基数，按月息 2% 的标准，从 2013 年 9 月 4 日起计至款项还清之日止），蓝图节能对练涛债务承担连带清偿责任，并在承担连带清偿责任后，有权向练涛追偿。之后余盛向福建省高院提起上诉，2019 年 2 月 28 日，福建省高级人民法院作出终审判决：一、撤销福州市中级人民法院（2017）闽 01 民初 560 号民事判决第二、三项；二、变更福州市中级人民法院（2017）闽 01 民初 560 号民事判决第一项为“练涛应于本判决生效之日起十日内偿还余盛借款本金 19,7043 万元及利息（以本金 19,7043 万元为基数，按月利率</p>	1,540,000	是，计提预计负债 454,625.94 元。	终审已判决		

				2%的标准，从2013年9月4日起计至款项还清之日止)”;三、变更福州市中级人民法院(2017)闽01民初560号民事判决第二项为“福建省蓝图节能投资有限公司对本判决第二项确定的债务承担连带清偿责任，并在承担连带清偿责任后，有权向练涛追偿”;四、驳回余盛的其他诉讼请求。					
许钢、林志强	蓝图节能、练涛、练菲、练生茂、福州蓝盛机电设备有限公司		民事诉讼	许钢、林志强2014年12月12日诉至福州市中级人民法院(简称“福州中院”),称练涛2012年4月12日向余盛、管牡丹、许钢、林志强借款780万元,借款期限12个月,借款利息每月15万元,练生茂、练菲、蓝图节能、福州蓝盛机电设备有限公司提供连带担保,故要求练涛返还许钢借款本金180万元及利息(暂计至起诉日利息为100万元,月利息按1.92%)、返还林志强借款本金200万元及利息(暂计至起诉日利息为110万元,月利息按1.92%),蓝图节能、蓝盛公司、练生茂、练菲承担连带清偿责任。2015年7月20日,福州中院一审判决练涛在本判决生效之日起10日内偿还许钢欠款本金180万元及相应利息,偿还林志强欠款本金200万元及相应利息,蓝图节能、蓝盛公司、练生茂、练菲对以上债务承担连带清偿责任。蓝图节能不服一审判决向福建省高院提起上诉。2016年3月13日,福建省高院二审裁定:撤销一审判决,发回福州中院重审。2017年10月31日,福州中院(一审)判决练涛应于本判决生效之日起10内偿还许钢借款本金22.281万元及利息(以本金22.281万元为基数,按月息2%的标准,从2013年9月4日起计至款项还清之日止),偿还林志强借款本金24.7567万元及利息(以本金24.7567万元为	5,900,000	是,计提预计负债863,787.67元。	再审已裁定驳回		

				<p>基数，按月息 2%的标准，从 2013 年 9 月 4 日起计至款项还清之日止），蓝图节能、蓝盛公司、练生茂、练菲对以上债务承担连带清偿责任，并在承担连带清偿责任后，有权向练涛追偿。许钢、林志强不服一审判决向福建省高院提起上诉。2018 年 8 月 31 日，福建省高级人民法院以(2018)闽民终 752 号民事判决书终审判决：驳回上诉，维持原判。2018 年 12 月 10 日，许钢、林志强向最高人民法院申请再审。2019 年 1 月 29 日，最高人民法院第三巡回法庭立案受理该再审案件，案号为(2019)最高法民申 272 号。2019 年 4 月 8 日，最高人民法院作出案号为(2019)最高法民申 272 号民事裁定书，驳回许钢、林志强的再审申请。</p>					
管牡丹	蓝图节能		民事诉讼	<p>管牡丹 2014 年 9 月 9 日诉至仓山区人民法院，称练涛 2012 年 4 月 12 日向余盛、管牡丹、许钢、林志强借款 780 万元，借款期限 12 个月，借款利息每月 15 万元，练生茂、练菲、蓝图节能提供连带担保，故要求蓝图节能返还款牡丹借款本金 300 万元及利息（暂计至起诉日利息为 162 万元，月利息按 1.92%）。2016 年 7 月 21 日，仓山法院一审判决蓝图节能于判决生效之日起 10 日内归还管牡丹借款本金 300 万元及利息。蓝图节能不服一审判决向福州中院提起上诉。2017 年 3 月 31 日，福州中院二审裁定将案件发回仓山法院重审。2017 年 5 月 15 日，福州中院以本案与正在审理的许钢林志强案件存在关联为由，提级审理本案。2017 年 10 月 31 日，福州中院（一审）判决蓝图节能应于本判决生效之日起 10 内偿还管牡丹借款本金 37.135 万元及利息（以本金 37.135 万元为基数，按月息 2%的标准，2013 年</p>	4,620,000	是，计提预计负债 909,251.89 元。	终审已判决		执行中

				9月4日起计至款项还清之日止)；二、驳回原告管牡丹其他诉讼请求。之后管牡丹向福建省高院提起上诉。2018年8月30日，福建省高院以(2018)闽民终753号民事判决书终审判决：一、撤销福州市中级人民法院(2017)闽01民初561号民事判决第二项；二、变更福州市中级人民法院(2017)闽01民初561号民事判决第一项为“福建省蓝图节能投资有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还管牡丹借款本金39.4086万元及利息(以本金39.4086万元为基数，按月利率2%的标准，从2013年9月4日起计至款项还清之日止)；三、驳回管牡丹的其他诉讼请求。					
福日电子	宋鹏涛、陈旭		民事诉讼	原海外事业部遗留案件，(2005)深中法民二初字第380号民事判决：联动科技公司应偿付福日电子货款、代理费共9,085,680.51元及利息，联动深圳公司对上述债务承担连带清偿责任(因被告无财产，我司已做坏账提取，案件已结案)。根据相关法律规定，可追究上述两公司的股东等的法律责任，因此我司后起诉了上述两公司的股东等人。本案2017年2月23日一审开庭，被告未到庭。一审判决判决宋鹏涛、陈旭对深圳联动技术科技有限公司对福建福日电子股份有限公司所付债务在2396.2114万元范围内承担连带清偿责任。一审判决生效后，公司向法院申请强制执行。2017年10月31日收到执行款38万元。后被执行人宋鹏涛提起再审，2018年再审我司胜诉。2018年12月份收到宋鹏涛支付款项720万元。	23,965,062.33	否	执行中		
福日电子	福州福星电器制造有限公司		民事诉讼	被告拖欠我司预付款，经多次催要拒不偿还，我司于2019年1月份向福州市鼓楼区法院提起诉讼，目前已立案。2019年6月福州市鼓楼区人民	8,135,600		一审中		

				法院对被告进行公告送达起诉状副本、证据、应诉通知书、举证通知书、合议庭组成人员告知书及开庭传票，目前处于公告送达中。					
迈锐光电	柳州市和华工贸有限责任公司		民事诉讼	迈锐光电与柳州市和华工贸有限责任公司（以下简称柳州和华）签订《LED 显示屏工程合同书》，工程总价款 1200 万元。基于柳州和华已按合同约定支付了 20%即 240 万元定金但拒不验收产品并拒绝支付款项的实际情况，迈锐光电向法院提起诉讼，要求柳州和华继续履行合同，支付剩余货款 960 万元。2018 年 10 月 29 日广西壮族自治区柳州柳南区人民法院以（2018）桂 0204 民初 2548 号民事判决书判决：驳回原告深圳市迈锐光电有限公司的全部诉讼请求。迈锐光电提起上诉，2019 年 3 月 21 日本案二审开庭，现二审已判决，裁定驳回迈锐光电上诉，维持原判。	9,600,000		已结案		

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人注重诚信建设，严格履行承诺，未出现履行承诺不及时或不履行的情况。

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年12月21日，公司召开第六届董事会2018年第九次临时会议审议通过《关于公司2019年度日常关联交易预计的议案》，并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过（具体内容详见公司2018年12月22日和2019年1月12日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告）。

报告期内，公司严格按照股东大会授权和审批流程执行，具体交易情况详见本报告“第十节、十二、关联方及关联交易”的内容。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年11月30日，公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于转让福建福顺微电子有限公司30%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金15,258.897万元将所持有的福建福顺微电子有限公司30%股权协议转让给福建省电子信息（集团）有限责任公司。具体详见公司于2018年12月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

2019年3月20日，福顺微公司已完成本次股权转让的工商变更登记手续。2019年4月23日收到该股权转让款。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

2018年12月21日，公司召开第六届董事会2018年第九次临时会议审议通过《关于公司2019年度日常关联交易预计的议案》，并经公司2019年第一次临时股东大会审议通过（具体内容详见公司2018年12月22日和2019年1月12日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告）。

报告期内，公司严格按照股东大会授权和审批流程执行，具体交易情况详见本报告“第十节、十二、关联方及关联交易”的内容。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

十一、 重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计						171,154.37							
报告期末对子公司担保余额合计（B）						161,287.03							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）						161,287.03							
担保总额占公司净资产的比例（%）						76.76							
其中：													
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）													
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）						156,267.69							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）						56,228.71							
上述三项担保金额合计（C+D+E）						212,496.40							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													
担保情况说明													

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

□适用 √不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

(1)根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量〉的通知》(财会[2017]7 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号——金融工具转移〉的通知》(财会[2017]8 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》(财会[2017]14 号)的规定,公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融工具转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。根据新金融工具准则的要求,公司对金融工具进行重新分类和计量。将原“可供出售金融资产”项目按公允价值转入其他权益工具投资科目核算,相应调整 2019 年 1 月 1 日“其他综合收益”账面价值,并确认“递延所得税资产”。执行新修订的金融工具会计准则后 2019 年 1 月 1 日财务报表资产总额调整-126.01 万元,财务报表净资产总额调整-126.01 万元,对公司财务状况、经营成果和现金流量等无重大影响。首日执行新准则和原准则的差异,调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益。

(2)根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求,本公司将“应收票据和应收账款”项目分拆至新增的“应收票据”和“应收账款”,将“应付票据和应付账款”项目分拆至新增的“应付票据”和“应付账款”;本公司相应追溯重述了比较期报表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省电子信息(集团)有限责任公司	8,821,387	8,821,387	0	0	非公开发行	2019年5月6日
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	22,179,487	22,179,487	0	0	非公开发行	2019年5月6日
福州兴合投资管理有限公司	4,536,713	4,536,713	0	0	非公开发行	2019年5月6日
平安大华永智1号特定客户资产管理计划	11,593,823	11,593,823	0	0	非公开发行	2019年5月6日
夏剑锋	17,441,142	17,441,142	0	0	非公开发行	2019年5月6日
胡红湘	11,593,823	11,593,823	0	0	非公开发行	2019年5月6日
合计	76,166,375	76,166,375	0	0	/	/

二、股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	32,064
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	

福建福日集团有限公司	0	94,234,189	20.65	0	无	0	国有法人
福建省电子信息(集团)有限责任公司	0	43,677,021	9.57	0	无	0	国有法人
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	0	22,179,487	4.86	0	未知	/	境内非国有法人
夏剑锋	-3,772,700	13,668,442	2.99	0	未知	/	境内自然人
胡红湘	0	11,593,823	2.54	0	未知	/	境内自然人
平安基金—平安银行—平安大华永智1号特定客户资产管理计划	0	11,593,823	2.54	0	未知	/	其他
霍保庄	-190,000	10,946,104	2.40	2,895,026	未知	/	境内自然人
王清云	-1,897,800	10,842,508	2.38	4,246,452	未知	/	境内自然人
福州兴合投资管理有限公司	0	4,536,713	0.99	0	未知	/	境内非国有法人
陈景庚	553,859	4,136,619	0.91	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
福建福日集团有限公司	94,234,189		人民币普通股	94,234,189			
福建省电子信息(集团)有限责任公司	43,677,021		人民币普通股	43,677,021			
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	22,179,487		人民币普通股	22,179,487			
夏剑锋	13,668,442		人民币普通股	13,668,442			
胡红湘	11,593,823		人民币普通股	11,593,823			
平安基金—平安银行—平安大华永智1号特定客户资产管理计划	11,593,823		人民币普通股	11,593,823			
霍保庄	8,051,078		人民币普通股	8,051,078			
王清云	6,596,056		人民币普通股	6,596,056			
福州兴合投资管理有限公司	4,536,713		人民币普通股	4,536,713			
陈景庚	4,136,619		人民币普通股	4,136,619			
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中福建省电子信息(集团)有限责任公司持有福建福日集团有限公司100%股权,属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	王清云	4,246,452	2019年12月31日	4,246,452	发行之日起锁定60个月
2	霍保庄	2,895,026	2019年12月31日	2,895,026	发行之日起锁定60个月
3	陆军	927,905	2019年12月31日	927,905	发行之日起锁定60个月
4	康晓岩	561,233	2019年12月31日	561,233	发行之日起锁定60个月

5	马兹斌	317,660	2019年12月31日	317,660	发行之日起锁定60个月
6	张国林	317,660	2019年12月31日	317,660	发行之日起锁定60个月
7	史锋	292,777	2019年12月31日	292,777	发行之日起锁定60个月
8	郑金鉴	211,774	2019年12月31日	211,774	发行之日起锁定60个月
9	陈吉利	171,727	2019年12月31日	171,727	发行之日起锁定60个月
10	石利笋	118,413	2019年12月31日	118,413	发行之日起锁定60个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
王忠伟	董事	离任
蔡登峰	副总裁	离任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明适用 不适用

截止本报告披露日，公司副总裁蔡登峰先生因工作变动原因辞去公司副总裁职务；公司董事王忠伟先生因工作变动原因辞去公司董事职务，公司董事会审议通过选举苏康健先生为公司新任董事，新任董事尚需股东大会采用累积投票制选举通过。

三、其他说明适用 不适用**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用

一、公司债券基本情况

单位:万元 币种:人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息 方式	交易场所
福日电子股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）	18 福日 01	143546	2018. 4. 9	2021. 4. 9	10,000	6.9	按年计息	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

一、偿债计划

(一) 利息的支付

本期债券在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为 2019 年至 2021 年每年的 4 月 9 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

(二) 本金的兑付

本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为 2021 年 4 月 9 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

二、公司偿债资金的主要来源：

- 1、公司经营收入和净利润；
- 2、公司未来预期的经营活动现金流；
- 3、充足的流动资产；
- 4、银行授信支持；
- 5、股权融资和资本运作支持。

三、偿债应急保障措施

- 1、通过资产变现偿还债券本息；
- 2、外部融资渠道。

四、偿债保障措施

- (一) 设立募集资金与偿债保障金专项账户
- (二) 制定并严格执行资金管理计划
- (三) 制定《债券持有人会议规则》
- (四) 聘请债券受托管理人
- (五) 设立专门的偿债工作小组
- (六) 严格的信息披露

公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 6 楼
	联系人	王静静 何焱
	联系电话	021-38565879 38565568
资信评级机构	名称	上海远东资信评估有限公司
	办公地址	上海市虹口区杨树浦路 248 号瑞丰国际大厦 202 室

其他说明：

□适用 √不适用

三、公司债券募集资金使用情况

√适用 □不适用

发行人严格依照股东大会决议及募集说明书披露的资金投向使用资金，本期债券募集资金 1 亿元，全部用于补充营运资金。

四、公司债券评级情况

√适用 □不适用

经上海远东资信评估有限公司信用评级委员会审议，公司主体信用等级为 AA 级，评级展望为稳定，本次公开发行公司债券的信用等级为 AA 级。

上海远东资信评估有限公司在债券信用等级有效期内或者债券存续期内，持续关注债券发行人外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及债券偿债保障情况等因素，以对债券的信用风险进行持续跟踪。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

发行人订立了《债券受托管理协议》，在债券存续期间内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督。

八、截至报告期末和上年末（或本报告期和上年同期）下列会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

主要指标	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减 (%)	变动原因
流动比率	1.155	1.125	2.68%	
速动比率	0.81	0.74	8.74%	
资产负债率 (%)	70.92%	72.41%	-1.49%	
贷款偿还率 (%)	100%	100%	0	
息税折旧摊销前利润	164,923,770.11	194,818,150.70	-15.34%	
EBITDA 全部债务比	12.57%	17.06%	-26.31%	
	本报告期 (1-6 月)	上年同期	本报告期比上年同期增减 (%)	变动原因
EBITDA 利息保障倍数	2.70	2.25	44.59%	
利息偿付率 (%)	100%	100%	0	

九、关于逾期债项的说明

□适用 √不适用

十、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

适用 不适用

十一、 公司报告期内的银行授信情况

适用 不适用

报告期内，公司在各大商业银行总授信敞口金额为 31.36 亿元，已使用 19.61 亿元，尚未使用 11.75 亿元。

十二、 公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

适用 不适用

债券募集说明书相关约定公司均按要求严格履行，未出现违约情形。

十三、 公司发生重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 6 月 30 日

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、（一）	1,279,153,342.81	1,031,406,186.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、（四）	27,066,655.69	19,521,458.69
应收账款	七、（五）	2,730,378,688.09	2,715,529,977.30
应收款项融资			
预付款项	七、（七）	457,790,220.95	379,477,881.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、（八）	71,701,160.91	27,846,533.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、（九）	1,118,927,481.91	1,542,330,686.60
合同资产			
持有待售资产	七、（十一）		79,412,678.82
一年内到期的非流动资产	七、（十二）	8,333.26	31,250.09
其他流动资产	七、（十三）	198,125,735.66	246,040,988.36
流动资产合计		5,883,151,619.28	6,041,597,640.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			19,821,188.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、（十七）	1,275,837.12	3,908,687.25
其他权益工具投资	七、（十八）	18,362,657.40	
其他非流动金融资产			

投资性房地产	七、(二十)	3,883,853.12	4,509,661.49
固定资产	七、(二十一)	626,353,778.14	659,526,641.86
在建工程	七、(二十二)	13,011,955.98	9,177,452.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、(二十六)	146,077,291.31	161,521,978.34
开发支出	七、(二十七)	3,580,767.44	
商誉	七、(二十八)	559,896,417.73	559,896,417.73
长期待摊费用	七、(二十九)	45,143,501.93	33,482,540.79
递延所得税资产	七、(三十)	87,853,974.68	87,976,387.13
其他非流动资产	七、(三十一)	39,125,535.10	54,077,797.11
非流动资产合计		1,544,565,569.95	1,593,898,753.12
资产总计		7,427,717,189.23	7,635,496,394.11
流动负债:			
短期借款	七、(三十二)	1,127,112,774.41	982,550,790.70
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	七、(三十五)	1,352,720,194.32	1,426,683,230.05
应付账款	七、(三十六)	1,919,465,992.95	2,271,348,745.79
预收款项	七、(三十七)	408,470,848.13	305,430,981.24
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	七、(三十八)	61,517,204.97	69,366,398.06
应交税费	七、(三十九)	34,759,267.71	53,770,512.90
其他应付款	七、(四十)	137,272,320.52	217,461,094.99
其中: 应付利息		3,580,011.63	7,069,290.08
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、(四十三)	48,467,735.30	36,329,828.80
其他流动负债	七、(四十四)	2,391,329.54	6,557,132.29
流动负债合计		5,092,177,667.85	5,369,498,714.82
非流动负债:			
保险合同准备金			
长期借款	七、(四十五)	8,878,000.00	17,756,000.00
应付债券	七、(四十六)	100,000,000.00	100,000,000.00
其中: 优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款	七、(四十八)	27,347,142.14	5,317,464.63
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、(五十)	2,227,665.50	2,227,665.50
递延收益	七、(五十一)	18,371,035.27	13,402,518.42
递延所得税负债		18,385,299.56	20,394,137.44
其他非流动负债			
非流动负债合计		175,209,142.47	159,097,785.99
负债合计		5,267,386,810.32	5,528,596,500.81
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	七、(五十三)	456,447,120.00	456,447,120.00
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	七、(五十五)	1,612,105,663.71	1,612,105,663.71
减:库存股			
其他综合收益	七、(五十七)	-2,969,168.33	-2,444,953.98
专项储备			
盈余公积	七、(五十九)	32,002,750.08	32,002,750.08
一般风险准备			
未分配利润	七、(六十)	3,580,071.70	-45,812,434.57
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		2,101,166,437.16	2,052,298,145.24
少数股东权益		59,163,941.75	54,601,748.06
所有者权益(或股东权益)合计		2,160,330,378.91	2,106,899,893.30
负债和所有者权益(或股东权益)总计		7,427,717,189.23	7,635,496,394.11

法定代表人:卞志航 主管会计工作负责人:陈富贵 会计机构负责人:林宜

母公司资产负债表

2019年6月30日

编制单位:福建福日电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金		149,887,201.45	130,803,394.93
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		4,000,000.00	
应收账款		124,153,545.38	107,733,956.13
应收款项融资			
预付款项		18,899,899.17	15,229,984.48
其他应收款		631,061,020.28	601,663,512.80
其中:应收利息			
应收股利			

存货		58,377,381.98	14,744,908.75
合同资产			
持有待售资产			79,412,678.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		7,311.63	1,996,005.32
流动资产合计		986,386,359.89	951,584,441.23
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			19,821,188.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、(三)	1,708,191,891.10	1,716,053,352.89
其他权益工具投资		18,362,657.40	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,340,071.12	3,483,312.30
固定资产		34,875,574.44	36,700,915.08
在建工程		8,769,135.86	7,819,248.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		7,169,497.32	7,630,472.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		361,986.80	466,990.81
递延所得税资产		20,749,339.83	35,772,180.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,801,820,153.87	1,827,747,661.42
资产总计		2,788,206,513.76	2,779,332,102.65
流动负债：			
短期借款		310,000,000.00	292,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		104,793,480.00	36,363,773.90
应付账款		29,997,344.28	16,295,271.59
预收款项		5,819,472.68	5,574,969.00
合同负债			
应付职工薪酬		67,292.96	2,027,433.35
应交税费		468,714.86	584,639.46
其他应付款		24,716,327.90	195,818,456.37
其中：应付利息		2,023,169.17	5,615,468.69
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			5,362,441.61
流动负债合计		475,862,632.68	554,026,985.28

非流动负债：			
长期借款			
应付债券		100,000,000.00	100,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		100,000,000.00	100,000,000.00
负债合计		575,862,632.68	654,026,985.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		456,447,120.00	456,447,120.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,607,603,572.91	1,607,603,572.91
减：库存股			
其他综合收益		-1,093,898.29	
专项储备			
盈余公积		32,002,750.08	32,002,750.08
未分配利润		117,384,336.38	29,251,674.38
所有者权益（或股东权益）合计		2,212,343,881.08	2,125,305,117.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,788,206,513.76	2,779,332,102.65

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入		5,753,183,817.09	4,378,096,649.65
其中：营业收入	七、（六十一）	5,753,183,817.09	4,378,096,649.65
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,784,804,258.32	4,386,533,465.65
其中：营业成本	七、（六十一）	5,373,255,275.37	4,107,417,635.21
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、(六十二)	10,731,616.98	8,572,262.93
销售费用	七、(六十三)	86,714,334.74	58,364,706.28
管理费用	七、(六十四)	89,966,023.82	75,712,694.98
研发费用	七、(六十五)	188,596,646.34	123,406,887.51
财务费用	七、(六十六)	35,540,361.07	13,059,278.74
其中：利息费用		34,356,205.37	23,545,551.81
利息收入		2,420,257.63	1,998,618.73
加：其他收益	七、(六十七)	19,314,510.31	14,150,706.72
投资收益（损失以“-”号填列）	七、(六十八)	73,196,750.88	54,393,691.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		8,377.50	5,259,613.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、(七十一)	-11,167,577.02	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、(七十二)	-883,661.72	-20,142,267.58
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、(七十三)	9,283,151.95	-344,918.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		58,122,733.17	39,620,395.83
加：营业外收入	七、(七十四)	407,430.65	711,679.43
减：营业外支出	七、(七十五)	275,476.91	420,236.25
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		58,254,686.91	39,911,839.01
减：所得税费用	七、(七十六)	4,359,451.15	13,159,147.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,895,235.76	26,752,691.40
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,895,235.76	26,752,691.40
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		49,392,506.27	27,994,139.58
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,502,729.49	-1,241,448.18
六、其他综合收益的税后净额		795,403.02	-42,124,744.27

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		735,938.82	-42,535,662.18
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		166,254.88	
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		166,254.88	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		569,683.94	-42,535,662.18
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			-42,958,351.13
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额		569,683.94	422,688.95
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		59,464.20	410,917.91
七、综合收益总额		54,690,638.78	-15,372,052.87
归属于母公司所有者的综合收益总额		50,128,445.09	-14,541,522.60
归属于少数股东的综合收益总额		4,562,193.69	-830,530.27
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.1082	0.0613
（二）稀释每股收益(元/股)		0.1082	0.0613

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司利润表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	十七、（四）	85,477,709.90	126,574,701.11

减：营业成本	十七、（四）	76,679,377.39	112,454,713.47
税金及附加		426,446.54	500,397.95
销售费用		1,856,544.36	4,157,801.34
管理费用		10,930,414.78	10,265,073.34
研发费用		4,845,044.24	1,936,887.88
财务费用		2,600,486.90	1,591,494.38
其中：利息费用		14,115,999.25	11,583,573.89
利息收入		11,858,833.33	10,017,486.88
加：其他收益		480,000.00	
投资收益（损失以“-”号填列）	十七、（五）	115,314,829.39	48,543,771.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,861,461.79	-588,733.33
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-535,605.04	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-2,657,684.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		103,398,620.04	41,554,419.63
加：营业外收入		185,711.82	52,449.00
减：营业外支出		64,196.24	313,693.61
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		103,520,135.62	41,293,175.02
减：所得税费用		15,387,473.62	11,409,034.97
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		88,132,662.00	29,884,140.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		88,132,662.00	29,884,140.05
（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		166,254.88	-42,958,351.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		166,254.88	
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		166,254.88	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合			-42,958,351.13

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			-42,958,351.13
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		88,298,916.88	-13,074,211.08
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		6,197,934,025.77	3,911,475,574.38
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		220,970,444.04	170,538,742.42
收到其他与经营活动有关的现金	七、(七十八)	77,823,080.59	78,900,892.12

经营活动现金流入小计		6,496,727,550.40	4,160,915,208.92
购买商品、接受劳务支付的现金		5,850,019,540.30	4,087,896,303.09
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		314,011,665.23	286,685,018.31
支付的各项税费		60,109,263.63	48,657,339.70
支付其他与经营活动有关的现金	七、（七十八）	164,112,777.73	161,718,545.19
经营活动现金流出小计		6,388,253,246.89	4,584,957,206.29
经营活动产生的现金流量净额		108,474,303.51	-424,041,997.37
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		152,588,970.00	63,376,117.27
取得投资收益收到的现金		12,904.12	1,573.75
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,040.00	319,350.00
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			14,200,000.00
投资活动现金流入小计		152,684,914.12	77,897,041.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		45,898,975.45	58,074,563.21
投资支付的现金		113,300,000.00	16,844,937.23
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	七、（七十八）		
投资活动现金流出小计		159,198,975.45	74,919,500.44
投资活动产生的现金流量净额		-6,514,061.33	2,977,540.58
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		829,822,159.83	957,492,031.57
发行债券收到的现金			100,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	七、（五十六）	34,167,584.01	
筹资活动现金流入小计		863,989,743.84	1,057,492,031.57
偿还债务支付的现金		736,233,250.04	703,641,311.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		32,576,587.25	19,898,156.55
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	七、（五十六）	9,120,721.20	16,700,054.15
筹资活动现金流出小计		777,930,558.49	740,239,522.05
筹资活动产生的现金流量净额		86,059,185.35	317,252,509.52
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		3,697,786.41	1,293,986.55
五、现金及现金等价物净增加额		191,717,213.94	-102,517,960.72
加：期初现金及现金等价物余额		481,168,372.80	397,044,021.11
六、期末现金及现金等价物余额		672,885,586.74	294,526,060.39

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司现金流量表

2019年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		69,732,464.21	88,390,947.76
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		4,825,133.21	15,953,699.94
经营活动现金流入小计		74,557,597.42	104,344,647.70
购买商品、接受劳务支付的现金		48,910,732.47	122,887,967.47
支付给职工以及为职工支付的现金		13,874,509.93	9,684,069.75
支付的各项税费		3,451,877.23	2,007,984.88
支付其他与经营活动有关的现金		21,466,731.59	6,077,386.07
经营活动现金流出小计		87,703,851.22	140,657,408.17
经营活动产生的现金流量净额		-13,146,253.80	-36,312,760.47
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		206,088,970.00	65,326,117.27
取得投资收益收到的现金		50,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,600.00	

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		667,000.00	1,398,322.00
投资活动现金流入小计		256,757,570.00	66,724,439.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,891,876.98	705,974.00
投资支付的现金		69,120,000.00	328,503,710.00
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		71,011,876.98	329,209,684.00
投资活动产生的现金流量净额		185,745,693.02	-262,485,244.73
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		60,000,000.00	209,000,000.00
发行债券收到的现金			100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		60,000,000.00	309,000,000.00
偿还债务支付的现金		212,280,914.00	19,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,837,619.93	3,373,892.20
支付其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流出小计		228,118,533.93	23,173,892.20
筹资活动产生的现金流量净额		-168,118,533.93	285,826,107.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		0.31	1.57
五、现金及现金等价物净增加额		4,480,905.60	-12,971,895.83
加：期初现金及现金等价物余额		123,422,497.04	60,621,300.21
六、期末现金及现金等价物余额		127,903,402.64	47,649,404.38

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并所有者权益变动表
2019 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年半年度												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	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
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	456,447,120.00				1,612,105,663.71		-2,444,953.98		32,002,750.08		-45,812,434.57	54,601,748.06	2,106,899,893.30
加:会计政策变更							-1,260,153.17						-1,260,153.17
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	456,447,120.00				1,612,105,663.71		-3,705,107.15		32,002,750.08		-45,812,434.57	54,601,748.06	2,105,639,740.13
三、本期增减变动金额 (减少以“—”号填列)							735,938.82				49,392,506.27	4,562,193.69	54,690,638.78
(一) 综合收益总额							735,938.82				49,392,506.27	4,562,193.69	54,690,638.78
(二) 所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	456,447,120.00				1,612,105,663.71		-2,969,168.33		32,002,750.08		3,580,071.70	59,163,941.75	2,160,330,378.91

项目	2018 年半年度										
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益

	实收资本(或股本)	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		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	456,447,120.00				1,612,105,663.71		39,852,035.48		31,779,382.78		-87,244,793.06	73,040,243.65	2,125,979,652.56
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	456,447,120.00				1,612,105,663.71		39,852,035.48		31,779,382.78		-87,244,793.06	73,040,243.65	2,125,979,652.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-42,535,662.18				27,994,139.58	-830,530.27	-15,372,052.87
（一）综合收益总额							-42,535,662.18				27,994,139.58	-830,530.27	-15,372,052.87
（二）所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
4.其他													
（四）所有者权益													

内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	456,447,120.00				1,612,105,663.71		-2,683,626.70		31,779,382.78		-59,250,653.48	72,209,713.38	2,110,607,599.69

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司所有者权益变动表

2019 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2019 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	456,447,120.00				1,607,603,572.91				32,002,750.08	29,251,674.38	2,125,305,117.37
加：会计政策变更							-1,260,153.17				-1,260,153.17
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	456,447,120.00				1,607,603,572.91			-1,260,153.17		32,002,750.08	29,251,674.38	2,124,044,964.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								166,254.88			88,132,662.00	88,298,916.88
（一）综合收益总额								166,254.88			88,132,662.00	88,298,916.88
（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	456,447,120.00				1,607,603,572.91			-1,093,898.29		32,002,750.08	117,384,336.38	2,212,343,881.08

项目	2018 年半年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年期末余额	456,447,120.00				1,607,603,572.91		42,958,351.13		31,779,382.78	27,241,368.71	2,166,029,795.53
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	456,447,120.00				1,607,603,572.91		42,958,351.13		31,779,382.78	27,241,368.71	2,166,029,795.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-42,958,351.13			29,884,140.05	-13,074,211.08
（一）综合收益总额							-42,958,351.13			29,884,140.05	-13,074,211.08
（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	456,447,120.00				1,607,603,572.91			31,779,382.78	57,125,508.76	2,152,955,584.45

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

福建福日电子股份有限公司（以下简称福日电子、本公司或公司）是经福建省人民政府闽政体股（1998）09号文批准，由福建福日集团公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司于1999年5月7日在福建省工商局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]41号文批准，公司于1999年4月19日向社会公众公开发行每股面值1.00元的人民币普通股（A股）7,000万股，并于同年5月14日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称“福日电子”，股票代码“600203”。公司总股本25,640万股，其中发起人股18,640万股，社会公众股7,000万股。2006年度公司进行股权分置改革，股权分置改革完成后，公司的总股本为24,054.41万股。2009年8月24日公司股份实现全流通。

根据本公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]259号《关于核准福建福日电子股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）43,234,836股，每股面值1元，每股发行价格为6.43元。本次发行后，本公司的注册资本和股本从人民币240,544,100.00元增加到人民币283,778,936.00元。

根据本公司2014年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1433号《关于核准福建福日电子股份有限公司向福建省电子信息（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》文件的核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）96,501,809股购买相关资产，每股面值人民币1元，每股发行价8.29元。本次发行后，本公司的注册资本和股本从人民币283,778,936.00元增加到人民币380,280,745.00元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】3029号《关于核准福建福日电子股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）76,166,375股，每股面值1元，每股发行价格为8.58元。本次发行后，本公司的注册资本和实收资本（股本）从人民币380,280,745.00元增加到人民币456,447,120.00元。

公司营业执照统一社会信用代码：91350000705101389R，法人代表：卞志航，住所：福州开发区科技园区快安大道创新楼，经营范围：显示器件，发光二极管，照明灯具，电光源零件，通信终端设备，光伏设备及元器件，智能控制系统，电池，光学仪器，电视机，可视门铃对讲设备、大屏幕电子显示系统、公共信息自动服务系统，制冷、空调设备，幻灯及投影设备，家用厨房电器具，家用清洁卫生器具，气体、液体分离及纯净设备，燃气、太阳能及类似能源家用器具的研发、制造；显示器件项目工程设计服务；监控系统工程安装服务；电子与智能化工程、城市及道路照明工程、照明工程设计、建筑机电安装工程、电力工程设计、施工；高低压开关柜装配及销售、消防器材及自动化仪器仪表批发及零售；房屋租赁；节能技术推广服务；信息技术咨询服务；对外贸易；集成电路，半导体分立器件，机械设备，电子产品，五金产品，煤炭及制品，非金属矿及制品，金属及金属矿，建材，纺织、服装及家庭用品，燃料油，橡胶制品，家具的销售；通信设备修理；家用电器修理；软件开发；合同能源管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司的母公司为福建福日集团有限公司，实际控制人为福建省电子信息（集团）有限责任公司。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本期的合并财务报表范围包括福建福日电子股份有限公司、福建福日实业发展有限公司（以下简称福日实业）、福日优美通讯科技（深圳）有限公司（以下简称优美通讯）、福建福日科技有限公司（以下简称福日科技）、福建福日进出口有限公司（以下简称福日进出口）、福建省蓝图节能投资有限公司（以下简称蓝图节能）、山西福日节能科技有限公司（以下简称山西福日）、武汉蓝图兴业节能服务有限公司（以下简称武汉蓝图）、福建福日照明有限公司（以下简称福日照明）、深圳市迈锐光电有限公司（以下简称迈锐光电）、惠州市迈锐光电有限公司（以下简称惠州迈锐）、MRLED INC.（以下简称迈锐美国）、MRLED EUROPE B.V.（以下简称迈锐欧洲）、福

建福日友好环境科技有限公司（以下简称友好环境）、深圳市源磊科技有限公司（以下简称深圳源磊）、福建福日源磊科技有限公司（以下简称福日源磊）、深圳市中诺通讯有限公司（以下简称中诺通讯）、江西中诺电子工业有限公司（以下简称江西中诺）、广东以诺通讯有限公司（以下简称广东以诺）、福日以诺（香港）电子科技有限公司（以下简称香港以诺）、北京讯通安添通讯科技有限公司（以下简称北京安添）、深圳市迅锐通信有限公司（以下简称迅锐通信）、深圳市旗开电子有限公司（以下简称深圳旗开）、深圳市创诺电子有限公司（以下简称深圳创诺）、旗开电子（香港）有限公司（以下简称香港旗开）、深圳市优利麦克科技开发有限公司（以下简称优利麦克）、GREAT TALENT TECHNOLOGY LIMITED（以下简称香港伟迪）。具体情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

本期合并财务报表范围未发生变化，公司 2019 年中期财务报表于 2019 年 8 月 19 日经第六届董事会第十七次会议批准

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《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）的规定，编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力，无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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

公司会计年度自公历每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的

差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：①在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其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。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。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）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及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；合并现金流量表时，将该子公司以及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；同时应当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。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可

辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，应当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、其他所有者权益变动的，应当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) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价和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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、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。

B. 分步处置股权至丧失控制权

企业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，如果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，应当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的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

(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）开始持续计算的可辨认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资本溢价或股本溢价，资本公积中的资本溢价或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

√适用 □不适用

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资

有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的月初即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将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。

(4) 现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且①实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或②虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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、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。金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款及应收票据、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列报为其他债权投资，自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益投资。

满足下列条件之一的，属于交易性金融资产：取得相关金融资产的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的列报为其他非流动金融资产。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短

期获利方式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具)，按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

只有符合以下条件之一，金融负债才可在初始计量时指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债：

①能够消除或显著减少会计错配。

②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆。

④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动(包括自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。

企业在初始确认时将某金融负债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后，不能重分类为其他金融负债；其他金融负债也不能在初始确认后重新指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

(2) 其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产及合同资产进行减值处理并确认损失准备。

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

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合、应收合并范围内关联方款项组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1: 账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
组合 2: 应收合并范围内关联方款项	应收合并范围内关联方款项具有类似的信用风险特征
确定组合的依据	按组合计提坏账准备的计提方法
组合 1: 账龄组合:	账龄分析法

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合2: 应收合并范围内关联方款项:	公司对纳入合并范围内的公司之间的应收款项不计提坏账准备

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账龄	应收账款计提比例(%)	
	母公司及其他子公司	中诺通讯、源磊科技
0至6个月(含6个月)	5	1
6个月至1年(含1年)	5	5
1至2年(含2年)	20	20
2至3年(含3年)	70	70
3年以上	100	100
账龄	其他应收款计提比例(%)	
	母公司及其他子公司	中诺通讯
0至6个月(含6个月)	5	1
6个月至1年(含1年)	5	5
1至2年(含2年)	20	20
2至3年(含3年)	70	70
3年以上	100	100

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

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时, 本公司直接减记该金融资产的账面余额。

5. 金融工具抵销

同时满足下列条件的, 金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示: 具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的; 计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

6. 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具, 例如以远期外汇合同和外汇掉期合同, 对汇率风险进行套期保值。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量, 并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产, 公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外, 衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失直接计入当期损益。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

13. 应收款项融资

适用 不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用个别计价法及加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用加权平均法核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

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

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- （1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- （2）可收回金额。

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安

排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业 20%以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

A. 同一控制下的企业合并，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。

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第 20 号——企业合并》的相关规定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) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

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

B. 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。

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司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；公司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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资

的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

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。主要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以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（十六）项固定资产和第（十九）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物		20—35	5%	4.75%—2.71%
运输工具		5—10	5%	19.00%—9.50%
机器设备		5—10	5%	19.00%—9.50%
管理用具		3—5	5%	31.67%—19.00%
节能项目资产		按合同年限		

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- (2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资

产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的 75%以上；

(4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

在租赁开始日，公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

24. 在建工程

适用 不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完后再作调整。

25. 借款费用

适用 不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，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，包括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，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. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、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。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、（三十）“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （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，应当证明其有用性；
- （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。

对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、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臵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。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。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。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2)、离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。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。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

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

(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。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

辞退福利是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，并且补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35. 租赁负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入**(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

适用 不适用

1. 销售商品

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

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

(1) 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

(2) 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

(1) 相关的经济利益很可能流入企业；

(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(2). 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

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括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，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

(1) 公司能够满足政府补助所附条件；

(2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

(1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量。

(2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币 1 元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。

B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。

C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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。

2. 递延所得税负债的确认

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。

或有租金在实际发生时计入当期损益。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

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

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

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

(1) 租赁的归类

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

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

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

(4) 长期资产减值准备

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

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(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(受重要影响的报表项目名称和金额)
执行新会计准则和新金融工具准则	第六届董事会第十六次会议审议通过	

其他说明:

(1) 根据财政部《关于印发修订〈企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量〉的通知》(财会[2017]7 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 23 号——金融工具转移〉的通知》(财会[2017]8 号)、《关于印发修订〈企业会计准则第 37 号——金融工具列报〉的通知》(财会[2017]14 号)的规定，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则 23 号——金融工具转移》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。根据新金融工具准则的要求，公司对金融工具进行重新分类和计量。将原“可供出售金融资产”项目按公允价值转入其他权益工具投资科目核算，相应调整 2019 年 1 月 1 日“其他综

合收益”账面价值，并确认“递延所得税资产”。执行新修订的金融工具会计准则后 2019 年 1 月 1 日财务报表资产总额调整-126.01 万元，财务报表净资产总额调整-126.01 万元，对公司财务状况、经营成果和现金流量等无重大影响。首日执行新准则和原准则的差异，调整计入 2019 年期初留存收益或其他综合收益。

(2) 根据《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)要求，本公司将“应收票据和应收账款”项目分拆至新增的“应收票据”和“应收账款”，将“应付票据和应付账款”项目分拆至新增的“应付票据”和“应付账款”；本公司相应追溯重述了比较期报表。该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,031,406,186.70	1,031,406,186.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	19,521,458.69	19,521,458.69	
应收账款	2,715,529,977.30	2,715,529,977.30	
应收款项融资			
预付款项	379,477,881.37	379,477,881.37	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,846,533.06	27,846,533.06	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,542,330,686.60	1,542,330,686.60	
合同资产			
持有待售资产	79,412,678.82	79,412,678.82	
一年内到期的非流动资产	31,250.09	31,250.09	
其他流动资产	246,040,988.36	246,040,988.36	
流动资产合计	6,041,597,640.99	6,041,597,640.99	
非流动资产:			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,821,188.46		-19,821,188.46
其他债权投资			

持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,908,687.25	3,908,687.25	
其他权益工具投资		18,140,984.23	18,140,984.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,509,661.49	4,509,661.49	
固定资产	659,526,641.86	659,526,641.86	
在建工程	9,177,452.96	9,177,452.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	161,521,978.34	161,521,978.34	
开发支出			
商誉	559,896,417.73	559,896,417.73	
长期待摊费用	33,482,540.79	33,482,540.79	
递延所得税资产	87,976,387.13	88,396,438.19	420,051.06
其他非流动资产	54,077,797.11	54,077,797.11	
非流动资产合计	1,593,898,753.12	1,592,638,599.95	-1,260,153.17
资产总计	7,635,496,394.11	7,634,236,240.94	-1,260,153.17
流动负债：			
短期借款	982,550,790.70	982,550,790.70	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	1,426,683,230.05	1,426,683,230.05	
应付账款	2,271,348,745.79	2,271,348,745.79	
预收款项	305,430,981.24	305,430,981.24	
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	69,366,398.06	69,366,398.06	
应交税费	53,770,512.90	53,770,512.90	
其他应付款	217,461,094.99	217,461,094.99	
其中：应付利息	7,069,290.08	7,069,290.08	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	36,329,828.80	36,329,828.80	
其他流动负债	6,557,132.29	6,557,132.29	
流动负债合计	5,369,498,714.82	5,369,498,714.82	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	17,756,000.00	17,756,000.00	

应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,317,464.63	5,317,464.63	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,227,665.50	2,227,665.50	
递延收益	13,402,518.42	13,402,518.42	
递延所得税负债	20,394,137.44	20,394,137.44	
其他非流动负债			
非流动负债合计	159,097,785.99	159,097,785.99	
负债合计	5,528,596,500.81	5,528,596,500.81	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	456,447,120.00	456,447,120.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,612,105,663.71	1,612,105,663.71	
减：库存股			
其他综合收益	-2,444,953.98	-3,705,107.15	-1,260,153.17
专项储备			
盈余公积	32,002,750.08	32,002,750.08	
一般风险准备			
未分配利润	-45,812,434.57	-45,812,434.57	
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,052,298,145.24	2,051,037,992.07	-1,260,153.17
少数股东权益	54,601,748.06	54,601,748.06	
所有者权益（或股东权益） 合计	2,106,899,893.30	2,105,639,740.13	-1,260,153.17
负债和所有者权益（或股 东权益）总计	7,635,496,394.11	7,634,236,240.94	-1,260,153.17

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	130,803,394.93	130,803,394.93	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计 入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	107,733,956.13	107,733,956.13	
应收款项融资			
预付款项	15,229,984.48	15,229,984.48	
其他应收款	601,663,512.80	601,663,512.80	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	14,744,908.75	14,744,908.75	
合同资产			
持有待售资产	79,412,678.82	79,412,678.82	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,996,005.32	1,996,005.32	
流动资产合计	951,584,441.23	951,584,441.23	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	19,821,188.46		-19,821,188.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,716,053,352.89	1,716,053,352.89	
其他权益工具投资		18,140,984.23	18,140,984.23
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,483,312.30	3,483,312.30	
固定资产	36,700,915.08	36,700,915.08	
在建工程	7,819,248.56	7,819,248.56	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,630,472.64	7,630,472.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	466,990.81	466,990.81	
递延所得税资产	35,772,180.68	36,192,231.74	420,051.06
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,827,747,661.42	1,826,487,508.25	-1,260,153.17
资产总计	2,779,332,102.65	2,778,071,949.48	-1,260,153.17
流动负债：			
短期借款	292,000,000.00	292,000,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	36,363,773.90	36,363,773.90	
应付账款	16,295,271.59	16,295,271.59	
预收款项	5,574,969.00	5,574,969.00	
合同负债			
应付职工薪酬	2,027,433.35	2,027,433.35	
应交税费	584,639.46	584,639.46	
其他应付款	195,818,456.37	195,818,456.37	
其中：应付利息	5,615,468.69	5,615,468.69	
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	5,362,441.61	5,362,441.61	
流动负债合计	554,026,985.28	554,026,985.28	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	100,000,000.00	100,000,000.00	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	100,000,000.00	100,000,000.00	
负债合计	654,026,985.28	654,026,985.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	456,447,120.00	456,447,120.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,607,603,572.91	1,607,603,572.91	
减：库存股			
其他综合收益		-1,260,153.17	-1,260,153.17
专项储备			
盈余公积	32,002,750.08	32,002,750.08	
未分配利润	29,251,674.38	29,251,674.38	
所有者权益（或股东权益）合计	2,125,305,117.37	2,124,044,964.20	-1,260,153.17
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,779,332,102.65	2,778,071,949.48	-1,260,153.17

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
----	------	----

增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、3%、0%
城市维护建设税	应缴纳增值税额	7%、5%
企业所得税	应缴纳增值税额	7%、5%
教育费附加	应缴纳增值税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
迈锐美国 (联邦)	28
迈锐美国 (加州 CA)	8.84
迈锐欧洲	20
香港旗开	16.5
香港以诺	16.5
香港伟迪	16.5

迈锐美国 (联邦) 缴纳的是超额累进税率。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税

(1) 本公司生产的出口商品销售适用“免、抵、退”政策。

(2) 依据财政部、国家税务总局共同发布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17% 税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。子公司北京讯通安添通讯科技有限公司“ONTIM 手机平台系统软件 V1.0”经北京市朝阳区国家税务局朝国税通(2012)200395 号税务通知书、“ONTIM 手机平台系统软件 V2.0”经北京市朝阳区国家税务局朝国税软字[2015]20150429100095 号税务事项通知书确认享受增值税即征即退的政策；“ONTIM 手机平台系统软件 V3.0”经北京市朝阳区国家税务局朝国税软字[201709290]号税务事项通知书确认享受增值税即征即退的政策。

2. 所得税

(1) 子公司迈锐光电于 2016 年 11 月 21 日取得证书编号为 GR201644203539 的高新技术企业证书，并在深圳市国家税务局备案(深国税宝西通[2017]18833 号)，享受税收优惠的期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日。本报告期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 子公司源磊科技于 2015 年 11 月取得证书编号为 GF201544200121 高新技术企业证书，并在深圳市国家税务局备案，享受税收优惠的期间为 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日；2018 年 10 月 16 日取得证书编号为 GR201844200375 高新技术企业证书，并在深圳市国家税务局备案，享受税收优惠的期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日。本报告期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司中诺通讯于 2016 年 11 月 21 日取得证书编号为 GR201644202989 的高新技术企业证书，并在深圳市龙华新区地方税务局民治税务所备案，享受税收优惠的期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日。2017 年按 15% 的税率缴纳企业所得税；2018 年由于研发费用比例未达到高新技术企业的要求，按 25% 的税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司北京安添于 2016 年 12 月 1 日取得证书编号为 GR201611000257 的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日。本报告期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(5) 子公司迅锐通信于 2016 年 11 月 21 日取得证书编号为 GF201644201829 的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为 2016 年 1 月 1 日起至 2018 年 12 月 31 日。本报告期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(6) 子公司深圳旗开于 2014 年 9 月 30 日取得证书编号为 GF201444201070 的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为 2014 年 1 月 1 日起至 2016 年 12 月 31 日。于 2017 年 8 月 17 日

取得证书编号为 GR201744200221 的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为 2017 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日。本报告期内按 15% 的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据香港税例，香港有限公司的离岸收入可以从利得税豁免。香港有限公司所经营的业务，均非在香港境内进行，公司可以向税务局申请豁免离岸所得税。一经批准，所有离岸收入均不需支付香港的利得税。子公司香港伟迪享受离岸收入利得税豁免。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	281,649.85	306,617.59
银行存款	676,336,814.77	481,176,525.15
其他货币资金	602,534,878.19	549,923,043.96
合计	1,279,153,342.81	1,031,406,186.70
其中：存放在境外的款项总额	104,086,524.39	18,640,384.65

其他说明：

2. 其他货币资金明细列示如下

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	596,640,243.99	493,745,792.04
银行借款保证金	82,496.40	51,551,540.85
保函保证金	5,557,927.48	3,773,991.76
存出投资款		
第三方支付平台账户款	1,000.00	1,000.00
在途货币资金		411,689.05
收购迅锐共管账户款	253,210.32	439,030.26
合计	602,534,878.19	549,923,043.96

3. 受限现金及现金等价物

(1) 期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金、贷款保证金及保函保证金合计 602,280,667.87 元，作为受限的现金及现金等价物列示。

(2) 期末银行存款中有 2,235,907.00 元诉讼冻结款，1,751,181.20 元政府补助专户限定存款在现金流量表中作为受限的现金及现金等价物。

除上述保证金及受限存款 606,267,756.07 元外，无其他抵押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	24,066,655.69	19,521,458.69
商业承兑票据	3,000,000.00	
合计	27,066,655.69	19,521,458.69

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	861,357,363.78	
商业承兑票据		
合计	861,357,363.78	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	2,715,104,976.95
其中：1年以内分项	
1年以内小计	2,715,104,976.95
1至2年	81,344,569.06
2至3年	6,389,504.74

3至4年	36,561,791.52
4至5年	12,821,590.59
5年以上	2,893,179.89
合计	2,855,115,612.75

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	9,695,480.16	0.34	9,695,480.16	100.00		9,695,480.16	0.34	9,695,480.16	100.00	0
其中：										
单项不重大但单独计提坏账准备的应收账款	9,695,480.16	0.34	9,695,480.16	100.00		9,695,480.16	0.34	9,695,480.16	100.00	0
按组合计提坏账准备	2,845,420,132.59	99.66	115,041,444.50	4.04	2,730,378,688.09	2,821,240,853.23	99.66	105,710,875.93	3.75	2,715,529,977.30
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	2,845,420,132.59	99.66	115,041,444.50	4.04	2,730,378,688.09	2,821,240,853.23	99.66	105,710,875.93	3.75	2,715,529,977.30
合计	2,855,115,612.75	/	124,736,924.66	/	2,730,378,688.09	2,830,936,333.39	/	115,406,356.09	/	2,715,529,977.30

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
福建福日光电有限公司	8,762,031.08	8,762,031.08	100.00	原子公司，已由法院破产管理人接管
慈溪市博远光电科技有限公司	414,425.90	414,425.90	100.00	胜诉，收回可能性低
上虞市日峰照明电器有限公司	519,023.18	519,023.18	100.00	胜诉，收回可能性低
合计	9,695,480.16	9,695,480.16	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按账龄组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	2,715,104,976.95	51,718,795.54	1.90
1-2年(含2年)	81,344,569.06	16,268,913.78	20.00
2-3年(含3年)	6,389,504.74	4,472,653.34	70.00
3-4年(含4年)	36,561,791.52	36,561,791.52	100.00
4-5年(含5年)	3,126,110.43	3,126,110.43	100.00
5年以上	2,893,179.89	2,893,179.89	100.00

合计	2,845,420,132.59	115,041,444.50	4.04
----	------------------	----------------	------

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	外币折算差额	
账龄计提	105,710,875.93	9,307,402.61			23,165.96	115,041,444.50
单项计提	9,695,480.16					9,695,480.16
合计	115,406,356.09	9,307,402.61			23,165.96	124,736,924.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
华为终端有限公司	527,086,845.12	18.46	5,270,868.45
华硕电脑股份有限公司 ASUS COMPUTER INC.	465,093,013.87	16.29	4,650,930.14
UNIMAX Communications Corporation.	233,194,987.24	8.17	2,331,949.87
Pacific Cyber Technology Pvt Ltd	211,935,730.27	7.42	2,119,357.30
宜宾泽平智能电子设备制造有限公司	99,491,728.10	3.48	994,917.28
合计	1,536,802,304.60	53.83	15,368,023.05

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**6、 应收款项融资**适用 不适用**7、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	452,325,096.61	98.81	376,452,079.82	98.78
1 至 2 年	5,051,502.30	1.10	2,769,836.40	0.73
2 至 3 年	413,622.04	0.09	255,965.15	0.07
3 年以上			1,615,063.53	0.42
合计	457,790,220.95	100.00	381,092,944.90	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
深圳市华富洋供应链有限公司	59,180,526.89	12.93
深圳市富森供应链管理有限公司	58,102,022.44	12.69
大东亚（福建）体育用品有限公司	51,435,624.36	11.24
泉州加来盟体育科技有限公司	44,300,000.00	9.68
福清市福盛达塑胶制品有限公司	28,502,530.33	6.23
合计	241,520,704.02	52.76

其他说明

适用 不适用**8、 其他应收款****项目列示**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	71,701,160.91	27,846,533.06
合计	71,701,160.91	27,846,533.06

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	63,936,319.07
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	63,936,319.07
1 至 2 年	9,950,972.07
2 至 3 年	4,834,972.56
3 至 4 年	2,921,226.14
4 至 5 年	1,054,495.15
5 年以上	26,010,185.42
合计	108,708,170.41

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金、保证金	16,461,375.27	15,479,486.52
备用金及预支工作款	870,840.95	1,443,039.61
员工个人借款	1,206,885.98	399,921.00
应收华兴证券国债款	9,210,226.00	9,210,226.00
预付货款转入	8,199,480.08	7,100,396.93
代垫社保款	2,973,936.01	3,020,026.86
往来款	53,388,408.10	18,645,510.01
代垫款及其他	16,397,018.02	6,079,326.26
合计	108,708,170.41	61,377,933.19

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	5,018,899.13	6,243,346.44	22,269,154.56	33,531,400.13
2019年1月1日余额在本期	5,018,899.13	6,243,346.44	22,269,154.56	33,531,400.13
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,001,832.23	-141,657.82		1,860,174.41
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	371.43	1,615,063.53		1,615,434.96
2019年6月30日余额	7,021,102.79	7,716,752.15	22,269,154.56	37,007,009.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额					期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	预付账款转入	其他	
单项金额重大单项计提减值准备的其他应收账款	11,465,387.24						11,465,387.24
单项金额不重大但	10,803,767.32						10,803,767.32

单项计提减值准备的其他应收账款							
账龄组合计提	11,262,245.57	1,860,174.41			1,615,063.53	371.43	14,737,854.94
合计	33,531,400.13	1,860,174.41			1,615,063.53	371.43	37,007,009.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
平安国际融资租赁有限公司	融资租赁保证金	35,000,000.00	6个月以内	32.20	350,000.00
福建福日光电有限公司(兴信)	往来款	11,465,387.24	4-5年(含5年)	10.55	11,465,387.24
福州市台江区住房保障和房产管理局	拆迁补偿款	10,396,981.00	1年以内	9.56	519,849.05
福建华兴财政证券有限公司	应收代理款	9,210,226.00	5年以上	8.47	9,210,226.00
福州振立金属材料有限公司	预付款转入	4,764,612.87	1-2年	4.38	952,922.57
合计	/	70,837,207.11	/	65.16	22,498,384.86

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	481,971,548.83	15,823,947.22	466,147,601.61	453,503,854.50	15,845,940.23	437,657,914.27

在产品	221,115,719.48	4,800,292.34	216,315,427.14	279,185,948.32	4,800,292.34	274,385,655.98
库存商品	278,627,711.82	31,970,280.71	246,657,431.11	332,482,475.01	37,812,780.91	294,669,694.10
委托加工物资	102,819,731.53	13,290,644.22	89,529,087.31	304,576,887.33	14,835,816.28	289,741,071.05
发出商品	105,933,868.42	5,655,933.68	100,277,934.74	251,535,540.41	5,659,189.21	245,876,351.20
合计	1,190,468,580.08	71,541,098.17	1,118,927,481.91	1,621,284,705.57	78,954,018.97	1,542,330,686.60

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	15,845,940.23			21,993.01		15,823,947.22
在产品	4,800,292.34					4,800,292.34
库存商品	37,812,780.91	883,661.72		6,726,161.92		31,970,280.71
委托加工物资	14,835,816.28		20,149.82	1,565,321.88		13,290,644.22
发出商品	5,659,189.21			3,255.53		5,655,933.68
合计	78,954,018.97	883,661.72	20,149.82	8,316,732.34		71,541,098.17

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
福建福顺微电子有 限公司 30%股权	0					

合计	0				/
----	---	--	--	--	---

其他说明：

2018年11月30日公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于转让福建福顺微电子有限公司30%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金15,258.897万元将所持有的福建福顺微电子有限公司（以下简称福顺微公司）30%股权协议转让给福建省电子信息（集团）有限责任公司。本公司与信息集团于2018年11月签订《股权转让协议》，双方同意并确认，以经福建省国资委备案确认的最近一期福顺微公司股东全部权益评估值为依据，本公司同意将持有福顺微公司30%股权共4,230.324万元人民币的认缴出资额，以人民币15,258.897万元转让给信息集团，信息集团同意按此价格购买该目标股权。2019年3月20日，福顺微公司已完成本次股权转让的工商变更登记手续。2019年4月23日收到该股权转让款。

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
员工购车借款	8,333.26	31,250.09
合计	8,333.26	31,250.09

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明：

员工中长期借款系子公司源磊科技提供给员工的2至5年的购车贷款。

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收出口退税	1,350,278.17	35,280,255.33
增值税留抵税额及待抵扣进项税额	196,763,861.34	160,837,003.81
待摊费用		6,768,639.37
预缴企业所得税	11,596.15	655,089.85
银行理财产品		42,500,000.00
合计	198,125,735.66	246,040,988.36

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

□适用 √不适用

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
重庆语联时代科技有限公司	2,708,177.56		2,641,227.63	-66,949.93						
深圳语联时代科技有限公司	51,187.36			199,322.68					250,510.04	
惠州交投鸿兴广告传媒有限公司	1,149,322.33			-123,995.25					1,025,327.08	
小计	3,908,687.25		2,641,227.63	8,377.50					1,275,837.12	
合计	3,908,687.25		2,641,227.63	8,377.50					1,275,837.12	

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他权益工具：		

其中：以成本计量		
以公允价值计量	18,362,657.40	18,140,984.23
合计	18,362,657.40	18,140,984.23

注：本公司其他权益工具投资为公司持有的国泰君安投资管理股份有限公司股权，公司计划长期持有投资，并非用于交易目的，2019年1月1日根据新金融工具准则，公司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，其公允价值以该公司对应期末净资产的账面价值确定（2019年6月底仅能取得国泰君安投资管理股份有限公司一季度报表，因此期末公允价值以一季度报表净资产账面价值确定）。2019年1月1日本公司持有的国泰君安投资管理股份有限公司股权账面价值为19,821,188.46元，根据国泰君安投资管理股份有限公司2018年12月31日年度报表账面净资产测算本公司持有的国泰君安投资管理股份有限公司的股权2019年1月1日的公允价值为18,140,984.23元，公允价值变动-1,680,204.23元分别调整2019年1月1日其他综合收益-1,260,153.17元、2019年1月1日递延所得税资产-420,051.06元。

期末按公允价值计量的其他权益工具投资如下表所示：

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具	合计
权益工具的成本/债务工具的摊余成本			
公允价值	18,362,657.40		18,362,657.40
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	-1,458,531.06		-1,458,531.06
已计提减值金额			

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

19、其他非流动金融资产

适用 不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	12,973,933.91	12,973,933.91
2. 本期增加金额		
(1) 外购		
(2) 存货\固定资产\在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额	1,694,081.91	1,694,081.91
(1) 处置	1,694,081.91	1,694,081.91
(2) 其他转出		
4. 期末余额	11,279,852.00	11,279,852.00

二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	8,464,272.42	8,464,272.42
2. 本期增加金额	173,714.62	173,714.62
(1) 计提或摊销	173,714.62	173,714.62
3. 本期减少金额	1,241,988.16	1,241,988.16
(1) 处置	1,241,988.16	1,241,988.16
(2) 其他转出		
4. 期末余额	7,395,998.88	7,395,998.88
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	3,883,853.12	3,883,853.12
2. 期初账面价值	4,509,661.49	4,509,661.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

注：子公司福日科技持有的五洲大厦写字楼 11 层 1105 室房产原值 300,018.00 元、净值 181,260.67 元产权尚在办理中。

21、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

其他说明:

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	节能项目资产	机器设备	运输工具	管理工具	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	272,409,723.85	37,832,189.94	546,622,987.96	15,432,406.15	111,618,563.70	983,915,871.60
2. 本期增加金额	25,899.35	714,747.87	12,376,610.46	142,241.38	1,893,431.60	15,152,930.66
(1) 购置	25,899.35	0	12,376,610.46	142,241.38	1,879,603.10	14,424,354.29
(2) 在建工程转入	0	714,747.87	0	0	13,828.50	728,576.37
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额			19,000,339.50	1,402,191.65	645,547.70	21,048,078.85
(1) 处置或报废			19,000,339.50	1,402,191.65	645,547.70	21,048,078.85
4. 汇率调整						
5. 期末余额	272,435,623.20	38,546,937.81	539,999,258.92	14,172,455.88	112,866,447.60	978,020,723.41
二、累计折旧						
1. 期初余额	29,964,215.22	14,171,590.64	203,481,656.06	10,667,699.88	62,444,075.08	320,729,236.88
2. 本期增加金额	3,711,798.42	1,154,687.10	26,133,125.02	513,740.91	8,266,764.81	39,780,116.26
(1) 计提	3,711,798.42	1,154,687.10	26,133,125.02	513,740.91	8,266,764.81	39,780,116.26
3. 本期减少金额			10,768,556.68	1,125,333.60	608,510.45	12,502,400.73
(1) 处置或报废			10,768,556.68	1,125,333.60	608,510.45	12,502,400.73

4. 汇率调整						
5. 期末余额	33,676,013.64	15,326,277.74	218,846,224.40	10,056,107.19	70,102,329.44	348,006,952.41
三、减值准备						
1. 期初余额		1,615,296.06	1,912,994.88		131,701.92	3,659,992.86
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		1,615,296.06	1,912,994.88		131,701.92	3,659,992.86
四、账面价值						
1. 期末账面价值	238,759,609.56	21,605,364.01	319,240,039.64	4,116,348.69	42,632,416.24	626,353,778.14
2. 期初账面价值	242,445,508.63	22,045,303.24	341,228,337.02	4,764,706.27	49,042,786.70	659,526,641.86

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	33,996,571.49	21,798,977.94	818,822.33	11,378,771.22	
管理用具	1,495,120.84	1,241,320.96	130,731.66	123,068.22	
合计	35,491,692.33	23,040,298.90	949,553.99	11,501,839.44	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	91,765,873.47	11,607,930.89	-	80,157,942.58
管理用具	6,817,072.45	3,771,858.18	-	3,045,214.27
合计	98,582,945.92	15,379,789.07	-	83,203,156.85

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	804,949.80
管理用具	556.36
合计	805,506.16

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
耀隆节电节能项目	2,643,899.58	2,643,899.58	-	2,643,899.58	2,643,899.58	
两融-管理信息化系统	2,345,532.77	-	2,345,532.77	1,395,645.47		1,395,645.47
市政 EMC 项目	6,423,603.09	-	6,423,603.09	6,423,603.09		6,423,603.09
待安装调试设备	3,961,897.76	-	3,961,897.76	994,568.06		994,568.06
南国风光伏	182,822.22	182,822.22	-	182,822.22	182,822.22	
深圳源磊装修项目			-	363,636.34		363,636.34
土建工程(中诺二号厂房)	280,922.36	-	280,922.36			
合计	15,838,677.78	2,826,721.80	13,011,955.98	12,004,174.76	2,826,721.80	9,177,452.96

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
市政 EMC 项目	65,333,900.00	6,423,603.09				6,423,603.09	9.83	10.00%				自筹
合计	65,333,900.00	6,423,603.09				6,423,603.09	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提金额	计提原因
耀隆节电节能项目	0	因业主方拆迁搬厂至今未重新安装
南国风光伏项目	0	项目停滞多年
合计	0	/

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

□适用 √不适用

26、无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	商标	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	56,180,695.96	29,256,981.79	216,396,302.24	76,992,000.00	378,825,979.99
2. 本期增加金额	-	1,530,286.99	-	-	1,530,286.99
(1) 购置	-	1,530,286.99	-	-	1,530,286.99
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	56,180,695.96	30,787,268.78	216,396,302.24	76,992,000.00	380,356,266.98
二、累计摊销					
1. 期初余额	6,858,270.80	15,647,074.73	117,477,766.88	56,772,532.28	196,755,644.69
2. 本期增加金额	569,503.03	1,509,264.73	14,796,206.24	100,000.02	16,974,974.02
(1) 计提	569,503.03	1,509,264.73	14,796,206.24	100,000.02	16,974,974.02
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	7,427,773.83	17,156,339.46	132,273,973.12	56,872,532.30	213,730,618.71
三、减值准备					
1. 期初余额		22,222.25	690,000.00	19,836,134.71	20,548,356.96
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		22,222.25	690,000.00	19,836,134.71	20,548,356.96
四、账面价值					

1. 期末账面价值	48,752,922.13	13,608,707.07	83,432,329.12	283,332.99	146,077,291.31
2. 期初账面价值	49,322,425.16	13,587,684.81	98,228,535.36	383,333.01	161,521,978.34

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 12.98%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
ONTIM 存储卡管理应用软件 V1.0		696,402.97				696,402.97
ONTIM 开机启动管理应用软件 V1.0		714,799.25				714,799.25
ONTIM 空间清理应用软件 V1.0		708,779.18				708,779.18
ONTIM 跑分应用软件 V1.0		714,153.40				714,153.40
ONTIM 长截图应用软件 V1.0		746,632.64				746,632.64
合计		3,580,767.44				3,580,767.44

其他说明：

开发支出归集项目正式立项后开发阶段的支出，于软件著作权取得时转入无形资产。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
福建省蓝图节能投资有限公司	1,058,242.88			1,058,242.88
武汉蓝图兴业节能服务有限公司	353,311.69			353,311.69
福日优美通讯科技（深圳）有限公司	461,890.64			461,890.64
深圳市迈锐光电有限公司	104,690,879.22			104,690,879.22
福建福日友好环境科技有限公司	2,097,849.68			2,097,849.68
深圳市源磊科技有限公司	29,267,773.00			29,267,773.00
深圳市中诺通讯股份有限公司	345,096,891.46			345,096,891.46
北京讯通安添通讯科技有限公司	75,180,438.16			75,180,438.16

深圳市迅锐通信有限公司	105,929,215.34			105,929,215.34
深圳市优利麦克科技开发有限公司	66,172,099.77			66,172,099.77
合计	730,308,591.84			730,308,591.84

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
福建省蓝图节能投资有限公司	1,058,242.88			1,058,242.88
武汉蓝图兴业节能服务有限公司	353,311.69			353,311.69
福日优美通讯科技(深圳)有限公司	461,890.64			461,890.64
福建福日友好环境科技有限公司	2,097,849.68			2,097,849.68
深圳市迈锐光电有限公司	104,690,879.22			104,690,879.22
深圳市源磊科技有限公司	17,040,000.00			17,040,000.00
深圳市中诺通讯股份有限公司	44,710,000.00			44,710,000.00
合计	170,412,174.11			170,412,174.11

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数(例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,如适用)及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	23,674,472.00	10,730,377.74	3,608,653.96		30,796,195.78
模具费用摊销	7,154,314.92	14,438,385.69	10,574,368.11		11,018,332.50
推广平台服务费	24,500.09		24,500.09		
两融项目技术服务费	22,222.25		5,128.20		17,094.05
芯片平台使用权	2,445,336.49	2,049,905.32	1,259,560.52		3,235,681.29
其他	161,695.04		85,496.73		76,198.31
合计	33,482,540.79	27,218,668.75	15,557,707.61		45,143,501.93

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	114,560,530.87	23,793,916.89	113,461,591.05	23,728,327.06
应付职工薪酬	24,751,767.46	5,011,139.60	24,751,767.46	5,011,139.60
未弥补亏损	240,131,996.09	58,363,832.74	238,544,906.00	57,967,060.25
合并抵销未实现损益	13,934,969.62	2,646,376.50	14,140,303.46	2,697,709.16
应付利息	2,023,169.17	505,792.29	5,615,468.69	1,403,867.17
其他权益工具投资公允价值变动	1,458,531.06	364,632.77		
合计	396,860,964.27	90,685,690.79	396,514,036.66	90,808,103.24

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
可供出售金融资产公允价值变动				
被收购子公司的评估增值	81,689,443.51	14,111,518.79	95,081,696.04	16,120,356.67
固定资产加速折旧				
境外子公司所得税率差	47,369,979.19	7,105,496.88	47,369,979.19	7,105,496.88
合计	129,059,422.70	21,217,015.67	142,451,675.23	23,225,853.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	2,831,716.11	87,853,974.68	2,831,716.11	87,976,387.13
递延所得税负债	2,831,716.11	18,385,299.56	2,831,716.11	20,394,137.44

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	297,153,525.82	297,153,525.82
可抵扣亏损	381,614,010.63	381,614,010.63
合计	678,767,536.45	678,767,536.45

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年	31,564,484.65	31,564,484.65	
2020 年	43,316,270.13	43,316,270.13	
2021 年	49,887,598.66	49,887,598.66	
2022 年	7,794,805.55	7,794,805.55	
2023 年	111,949,588.32	111,949,588.32	
2024 年	374,938.92	374,938.92	
2025 年	2,331,558.27	2,331,558.27	
2026 年	10,684,983.87	10,684,983.87	
2027 年	63,413,822.82	63,413,822.82	
2028 年	60,295,959.44	60,295,959.44	
合计	381,614,010.63	381,614,010.63	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
增值税留抵税额	14,078,640.85		14,078,640.85	14,056,432.74		14,056,432.74
预付工程设备款				14,974,470.12		14,974,470.12
预付购房款	800,838.00		800,838.00	800,838.00		800,838.00
翼钢节能项目资产	193,350,394.36	169,104,338.11	24,246,056.25	193,350,394.36	169,104,338.11	24,246,056.25
合计	208,229,873.21	169,104,338.11	39,125,535.10	223,182,135.22	169,104,338.11	54,077,797.11

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	151,306,249.00	116,600,920.18
抵押借款	62,840,000.00	62,840,000.00
保证借款	512,966,525.41	511,109,870.52
信用借款	400,000,000.00	292,000,000.00
合计	1,127,112,774.41	982,550,790.70

短期借款分类的说明：

1. 质押借款期末数人民币 151,306,249.00 元，其中：

(1) 质押借款中 80,000,000.00 元以孙公司广东以诺通讯有限公司应收华为技术有限公司、华为终端有限公司、华为终端（深圳）有限公司等应收账款质押，同时由福建福日电子股份有限公司提供连带责任保证。

(2) 质押借款中 70,000,000.00 元为以诺子公司深圳中诺保证金质押。

(3) 质押借款中 1,306,249.00 元以子公司福日科技信用证质押。

2. 抵押借款期末数人民币 62,840,000.00 元系孙公司广东以诺以公司权属证明为粤（2016）东莞不动产权第 0074388 号宿舍、粤（2016）东莞不动产权第 0074387 号厂房、粤（2016）东莞不动产权第 0074386 号设备房、东府国用（2012）第特 22 号工业用地使用权抵押；同时由福建福日电子股份有限公司和深圳中诺通讯有限公司提供连带责任保证。

3. 保证借款期末数人民币 512,966,525.41 元，其中：

(1) 保证借款期末余额中 195,000,000 元为集团内互开信用证并贴现的未到期金额，由福建福日电子股份有限公司提供连带责任保证。

(2) 保保证借款中 317,966,525.41 元由福建福日电子股份有限公司提供连带责任保证。

4. 信用借款期末数人民币 400,000,000.00 元中 90,000,000 元为集团内互开银行承兑汇票并贴现的未到期金额。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,352,720,194.32	1,426,683,230.05
合计	1,352,720,194.32	1,426,683,230.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
材料款	1,853,730,604.25	2,209,140,476.58
工程款设备款	46,865,071.33	49,751,250.93
预提费用	1,210,450.27	5,253,941.56
加工费	12,927,487.70	3,956,953.46
设备租金	1,504,117.51	1,767,691.92

水电费	1,596,989.86	306,548.92
其他办公用品	787,930.44	788,443.54
运费	661,288.80	173,925.43
其他费用	182,052.79	209,513.45
合计	1,919,465,992.95	2,271,348,745.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁科技大学工程技术有限公司	40,454,509.62	翼钢节能项目工程尚未竣工结算
合计	40,454,509.62	/

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	408,433,873.13	305,430,981.24
工程款	36,975.00	
合计	408,470,848.13	305,430,981.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
预收货款	10,740,301.32	主要系子公司福日实业及福日科技尚未结算的预收货款
合计	10,740,301.32	/

其他说明：

□适用 √不适用

38、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	68,050,837.40	294,799,278.64	302,071,988.74	60,778,127.30
二、离职后福利-设定提存计划	1,021,426.50	14,528,048.11	14,810,396.94	739,077.67
三、辞退福利	294,134.16	166,870.69	461,004.85	
四、一年内到期的其他福利				

合计	69,366,398.06	309,494,197.44	317,343,390.53	61,517,204.97
----	---------------	----------------	----------------	---------------

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,203,007.38	274,681,216.63	282,027,349.46	59,856,874.55
二、职工福利费		4,136,920.88	4,136,920.88	
三、社会保险费	439,136.13	6,867,933.75	6,814,678.87	492,391.01
其中：医疗保险费	392,085.90	5,999,752.79	5,953,413.85	438,424.84
工伤保险费	15,683.28	277,917.38	275,999.54	17,601.12
生育保险费	31,366.95	590,067.58	585,069.48	36,365.05
补充医疗保险	0	196	196	0
四、住房公积金	48,125.04	8,305,083.93	8,269,584.93	83,624.04
五、工会经费和职工教育经费	360,568.85	808,123.45	823,454.60	345,237.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	68,050,837.40	294,799,278.64	302,071,988.74	60,778,127.30

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	744,289.47	13,996,539.19	14,037,369.46	703,459.20
2、失业保险费	31,338.59	523,308.25	519,028.37	35,618.47
3、企业年金缴费	245,798.44	8,200.67	253,999.11	
合计	1,021,426.50	14,528,048.11	14,810,396.94	739,077.67

其他说明：

□适用 √不适用

39、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	11,955,761.57	21,356,219.05
所得税	10,022,045.75	14,707,276.98
个人所得税	9,661,999.49	13,513,335.81
教育费附加及地方教育费附加	1,261,107.27	1,441,327.97
城建税	531,902.43	1,800,772.56
营业税	296,958.27	255,123.65
印花税	442,699.25	569,137.48
防洪费	1,813.06	6,822.15
房产税	480,240.90	48,038.98
土地使用税	104,732.95	72,458.27
环保税	6.77	
合计	34,759,267.71	53,770,512.90

40、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	3,580,011.63	7,069,290.08
应付股利		
其他应付款	133,692,308.89	210,391,804.91
合计	137,272,320.52	217,461,094.99

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	37,520.65	55,586.08
企业债券利息	1,590,833.34	5,117,500.02
短期借款应付利息	1,951,657.64	1,896,203.98
合计	3,580,011.63	7,069,290.08

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金	9,234,245.88	9,174,395.79
预提费用	1,768,395.11	2,513,445.19
质保金	515,024.20	200,000.00
往来款	38,894,901.92	76,949,876.52
应付股权转让款	70,000,000.00	112,723,504.80
应付投资款		
应付发行费用	200,000.00	200,000.00
其他	13,079,741.78	8,630,582.61
合计	133,692,308.89	210,391,804.91

注：1、期末应付股权转让款 7,000 万元系应付优利麦克原股东遵义市乐智芯通讯科技有限公司股权转让款。

2、期末往来款余额 38,894,901.92 元，其中应付迅锐通信少数股东黄晓玲借款及利息 13,642,766.24 元，应付迅锐通信少数股东梁立万借款及利息 11,230,969.03 元。应付深圳优利麦克少数股东王帆借款及利息 6,874,700.00 元。

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

41、 合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	17,756,000.00	17,756,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	30,711,735.30	18,573,828.80
1 年内到期的租赁负债		
合计	48,467,735.30	36,329,828.80

其他说明：

1. 1 年内到期的长期借款中的抵押借款 17,756,000.00 元详见本附注七、（四十五）长期借款的说明。

2. 一年内到期的长期应付款 30,711,735.30 元，系子公司深圳市中诺通讯有限公司售后回租固定资产应付融资租赁款。

44、 其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	2,391,329.54	6,557,132.29
合计	2,391,329.54	6,557,132.29

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	8,878,000.00	17,756,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	8,878,000.00	17,756,000.00

长期借款分类的说明：

注：抵押借款系由深圳市迈锐光电有限公司、福建福日电子股份有限公司、陈泽波提供连带责任担保，由惠州市迈锐光电有限公司提供最高额为14,337,600元的抵押担保，抵押物为证号为粤房地权证惠州字第1100370937、1100370938、1100370939、1100370940、1100370944、1100370945号的房屋建筑物及惠府国用（2013）13021750021号的土地使用权。

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
公司债券	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]493号文核准，本公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过5亿元的公司债券。本次公司债券采用分期发行方式，本公司公开发行的2018年公司债券（第一期）（以下简称“本期债券”）为本次债券的第一期发行，最终发行规模为人民币1亿元，发行价格为每张人民币100元，采取网下面向合格投资者询价配售相结合的方式发行。本期债券为3年期，简称“18福日01”。

本期债券发行工作已于2018年4月9日结束，发行规模为1亿元。本期债券网下预设的发行规模为人民币1亿元，最终网下合格投资者的认购量为1亿元，占本次发行规模的100%。

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

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	58,058,877.44	23,891,293.43
减：一年内到期长期应付款	-30,711,735.30	-18,573,828.80
合计	27,347,142.14	5,317,464.63

其他说明：

长期应付款系子公司深圳市中诺通讯有限公司售后回租固定资产应付融资租赁款。

专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	2,227,665.50	2,227,665.50	对外担保被诉
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,227,665.50	2,227,665.50	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末余额系子公司蓝图节能根据法院判决结果计提的对外担保预计负债的金额。详见附注十四、（二）或有事项3。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

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	11,964,651.26	7,269,800.00	2,199,876.61	17,034,574.65	
未实现售后回租损益	1,437,867.16		101,406.54	1,336,460.62	
合计	13,402,518.42	7,269,800.00	2,301,283.15	18,371,035.27	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
小间距 LED 显示屏 3D 全息项目	299,180.00					299,180.00	与资产相关
屏体弧形拼接装置及 LED 屏原创项目	329,000.00					329,000.00	与资产相关
户外防水防震节能 LED 地砖屏研发项目	1,362,250.00					1,362,250.00	与资产相关
交院项目节能补贴	93,333.49			11,666.64		81,666.85	与资产相关
低光衰、高光效白光片式 LED 光源器件产业化项目	2,189,166.80			184,999.98		2,004,166.82	与资产相关
360° 发光的高光效 LED 条形（灯丝状）光源的研发	254,416.79			21,499.98		232,916.81	与资产相关
基于氮化铝陶瓷基板的无极调光 LED 模组研发	560,000.04			34,999.98		525,000.06	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会陈魏波 2018 年技术改造投资补贴项目第一批资助计划奖金	3,516,930.00			207,000.00		3,309,930.00	与资产相关
陈微波 2019 年技术装备及管理智能化提升项目第一批资助计划补贴款		6,530,000.00		1,216,183.65		5,313,816.35	与资产相关
自动化智能化改造项目	1,879,849.18			124,999.98		1,754,849.20	与资产相关
手机自动化生产线技术改造项目	690,267.42			39,705.00		650,562.42	与资产相关
东莞市经济和信息化两化融合应用	179,351.37			55,438.56		123,912.81	与资产相关
电极式零辐射移动智能母婴连续监护系统项目研发	415,771.86			209,382.82		206,389.04	与资产相关
pilltracker 智能药物管理系统	195,134.32			19,000.02		176,134.30	与资产相关
高通透、宽视角 LED 玻璃屏研发项目		589,800.00				589,800.00	与收益相关
创新创业新锐激励扶持资金		150,000.00		75,000.00		75,000.00	与收益相关
合计	11,964,651.26	7,269,800.00		2,199,876.61		17,034,574.65	

其他说明：

√适用 □不适用

递延收益-未实现售后回租损益情况

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期减少	期末余额
未实现售后回租损益	1,437,867.16		101,406.54		1,336,460.62
合计	1,437,867.16		101,406.54		1,336,460.62

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	456,447,120.00						456,447,120.00

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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)	1,579,172,630.45			1,579,172,630.45
其他资本公积	32,933,033.26			32,933,033.26
合计	1,612,105,663.71			1,612,105,663.71

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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留存收益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,260,153.17	221,673.17		55,418.29	166,254.88		-1,093,898.29
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动	-1,260,153.17	221,673.17		55,418.29	166,254.88		-1,093,898.29
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,444,953.98	629,148.14			569,683.94	59,464.20	-1,875,270.04
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-2,444,953.98	629,148.14			569,683.94	59,464.20	-1,875,270.04
其他综合收益合计	-3,705,107.15	850,821.31		55,418.29	735,938.82	59,464.20	-2,969,168.33

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,002,750.08			32,002,750.08
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,002,750.08			32,002,750.08

60、分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-45,812,434.57	-87,244,793.06
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-45,812,434.57	-87,244,793.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	49,392,506.27	27,994,139.58
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		

转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,580,071.70	-59,250,653.48

调整期初未分配利润明细:

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,744,765,600.41	5,371,086,419.81	4,367,916,654.29	4,104,215,249.56
其他业务	8,418,216.68	2,168,855.56	10,179,995.36	3,202,385.65
合计	5,753,183,817.09	5,373,255,275.37	4,378,096,649.65	4,107,417,635.21

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	4,256,090.95	2,974,395.88
教育费附加	3,619,657.06	2,434,982.27
资源税		
房产税	733,906.70	905,115.17
土地使用税	161,180.50	268,079.03
车船使用税		
印花税	1,941,004.16	1,730,583.55
残疾人保障金	17,021.70	147,638.66
其他	2,755.91	111,468.37

合计	10,731,616.98	8,572,262.93
----	---------------	--------------

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输费及港杂费	27,693,096.66	10,807,100.52
职工薪酬	21,282,624.35	23,989,078.79
租赁费	1,600,611.87	1,802,573.28
差旅交通费	3,444,151.69	3,522,576.96
广告宣传费	1,427,819.31	3,046,469.75
折旧费	221,476.40	333,736.44
办公费	891,761.13	738,667.92
业务招待费	1,866,464.35	1,347,304.28
保险费	917,572.53	1,086,448.81
售后服务费	3,129,484.35	5,339,367.45
销售服务费	15,060,000.00	
首板样品及设计费	659,875.06	773,621.50
物料消耗	4,846,777.11	3,589,320.11
其他	3,672,619.93	1,988,440.47
合计	86,714,334.74	58,364,706.28

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,767,386.92	35,507,864.38
无形资产摊销	6,796,296.67	5,453,053.57
租赁费	11,380,931.66	9,562,152.13
长期待摊费用摊销	2,062,796.99	2,371,946.29
办公费	4,510,233.29	5,096,120.98
差旅交通费	2,409,831.15	2,213,846.75
专业服务费	4,929,426.87	6,223,780.30
业务招待费	853,073.09	1,129,226.47
折旧费	3,827,694.27	4,630,255.71
董事费	120,000.00	120,000.00
其他	7,308,352.91	3,404,448.40
合计	89,966,023.82	75,712,694.98

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	44,856,102.49	58,216,847.87
职工薪酬	103,935,233.78	53,963,941.91
无形资产摊销	1,606,130.16	1,638,024.01
租赁费	2,950,695.67	1,246,041.45

长期待摊费用摊销	419,024.67	389,747.96
办公费	457,504.74	469,095.18
差旅交通费	2,357,858.02	1,558,996.76
专业服务费	25,226,730.07	1,673,292.67
业务招待费	128,118.50	153,935.93
折旧费	4,398,742.87	2,647,426.95
其他	2,260,505.37	1,449,536.82
合计	188,596,646.34	123,406,887.51

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	34,356,205.37	23,545,551.81
减：利息收入	-2,420,257.63	-1,998,618.73
减：汇兑净收益	-5,417,133.72	-11,171,399.25
加：手续费及其他	9,021,547.05	2,683,744.91
合计	35,540,361.07	13,059,278.74

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
光效白光 LED 片式光源器件产业化项目已验收于每月摊销	184,999.98	184,999.98
科创委第二批补助企业 20180011 补助 (2016 年研发费用补助款)		1,425,000.00
2017 年深圳市宝安区信息化项目		200,000.00
2018 年深圳市宝安区技术中心配套资助		1,000,000.00
信保补贴	382,201.00	168,238.00
深圳科创委第二批资助企业补贴		790,000.00
惠州仲恺财政局下拨省级财政补助		163,800.00
收到温桃润 17 年二季度出口信用保险费资助款		36,854.00
惠州仲恺高新区东江高科技产业园管委会, 18 年瞪羚汇倍增计划培育经费奖补		50,000.00
惠州仲恺高新技术产业开发区财政局代付-2017 年度知识产权费用		4,400.00
交院项目节能补贴	11,666.64	11,666.64
科创委补助, 深圳市市场监督管理局补贴		2,351,000.00
软件增值税即征即退	7,395,387.89	5,137,048.10
东莞市经济和信息化局省级技改资金		2,500,000.00
2016 年度东莞市“机器换人”专项资金应用项目资助计划 (第三批)		127,700.00
福州经济开发区财政局两化融合奖金	100,000.00	
福州经济开发区财政局项目奖励性资金	380,000.00	
360° 发光的高光效 LED 条形 (灯丝状) 光源的研发	21,499.98	

BMTCKUB2018 年第一批企业研发资助 20190093 高新处	1,319,000.00	
LED 光源制造技术装备及管理智能化提升项目	1,216,183.65	
基于氮化铝陶瓷基板的无极调光 LED 模组研发	34,999.98	
深圳市工商业用电资助	766,109.26	
深圳市经济贸易和信息化委员会陈魏波 2018 年技术改造投资补贴项目第一批资助 计划奖金	207,000.00	
温桃润 2017 年第四季度出口信用保险保费 资助	66,369.00	
降低制造业企业成本，支持实体经济发展 奖励资金	47,500.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会，2017 年 第三季度第二批出口信用保险费资助	5,671.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会，2018 年 第一季度出口信用保险费资助	105,123.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会，温桃润 报 2017 年第四季度出口信用保险费资助	116,661.00	
深圳市科技创新委员会，关于 2018 年第一 批企业研发资助 20190093 高新处	583,000.00	
深圳市中小企业服务署，深经贸信息规 (2017) 年 8# 规定，2019 年市场开拓项目 资助	66,170.00	
惠仲科通【2019】49 号，仲恺高新区 2017 年度稳增长提效应奖励资金（第二批）	390,000.00	
深圳市商务局，温桃润 2018 年第二季度出 口信用保险保费资助项目	19,781.00	
深科创局深宝规（2018）3 号宝安区 19 年 第一批规模以上国高企业研发投入项目补 贴	116,600.00	
2018 年第三季度自主创新奖励	22,000.00	
自动化智能化改造项目	124,999.98	
手机自动化生产线技术改造项目	39,705.00	
东莞市经济和信息化两化融合应用	55,438.56	
电极式零辐射移动智能母婴连续监护系统 项目研发	206,216.16	
pilltracker 智能药物管理系统	22,166.68	
2017 研发资助	460,000.00	
东莞市商务局 2018 年促进经济发展	106,000.78	
深圳市科技创新委员会（2018 年第一批企 业研究开发）	3,497,000.00	
深圳市南山区科学技术局	612,900.00	
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心	28,000.00	
鼓励中小企业上规模奖励项目	500,000.00	
东莞市大朗镇 2018 年倍增计划财政补助	96,000.00	
生育津贴	8,159.77	
合计	19,314,510.31	14,150,706.72

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,377.50	5,259,613.10
处置长期股权投资产生的投资收益	73,176,291.18	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		10,263.12
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		49,122,241.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	12,082.20	1573.75
合计	73,196,750.88	54,393,691.33

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-9,307,402.61	
其他应收款坏账损失	-1,860,174.41	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-11,167,577.02	

其他说明：

注：2019年1月1日，公司开始实行《企业会计准则第22号-金融工具的确认和计量》，本科目列示计提的各项金融工具信用减值准备所确认的信用损失。

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-19,334,340.72
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-883,661.72	-807,926.86
合计	-883,661.72	-20,142,267.58

其他说明：

详见附注七（六十八）注释。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	9,283,151.95	-344,918.64
合计	9,283,151.95	-344,918.64

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
债务重组利得	20,000.00		20,000.00
赔偿款	102,799.22		102,799.22
其他	284,631.43	711,679.43	284,631.43
合计	407,430.65	711,679.43	407,430.65

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
非流动资产处置损失合计	105,228.63		105,228.63
其中：固定资产处置损失	105,228.63		105,228.63
无形资产处置损失			
债务重组损失	73,383.00		73,383.00
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
滞纳金、违约赔偿支出	40,001.04	71,064.64	40,001.04
其他	56,864.24	349,171.61	56,864.24
合计	275,476.91	420,236.25	275,476.91

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,219,993.52	13,159,147.61
递延所得税费用	-2,860,542.37	
合计	4,359,451.15	13,159,147.61

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	58,254,686.91
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,563,671.73
子公司适用不同税率的影响	-634,166.93
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-30,998.82
无须纳税的收入（以“-”填列）	-2,209.37
研发费用加计扣除的影响	-16,147,934.81
前期未确认的递延所得税资产本期转回/补确认	0.00
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	5,558,885.85
合并产生的影响	-70,246.25
前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损预计以后年度不可抵扣的影响	1,122,449.75
所得税费用	4,359,451.15

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、（五十七）。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	27,827,952.72	37,541,978.71
保证金转回	15,730,489.21	22,875,855.69
政府补助	9,719,245.81	8,816,992.00
利息收入	2,420,257.63	1,998,618.73
其他	22,125,135.22	7,667,446.99
合计	77,823,080.59	78,900,892.12

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	22,228,447.07	34,125,150.78
付现费用	130,103,495.33	122,970,574.80
银行手续费	7,170,654.34	2,683,744.91
保证金支出增加额		
其他	4,610,180.99	1,939,074.70
合计	164,112,777.73	161,718,545.19

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收回		14,200,000.00
合计		14,200,000.00

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回的融资租赁保证金	34,167,584.01	
合计	34,167,584.01	

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的融资租赁费用	9,120,721.20	16,200,054.15
支付债券发行费用		500,000.00
合计	9,120,721.20	16,700,054.15

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	53,895,235.76	26,752,691.40
加：资产减值准备	12,051,238.74	20,142,267.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	39,953,910.82	34,423,825.38
无形资产摊销	16,974,974.02	15,681,935.97
长期待摊费用摊销	15,557,707.61	6,674,886.37
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）	-9,283,151.95	344,918.64
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	105,228.63	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	34,356,205.37	23,545,551.81
投资损失（收益以“-”号填列）	-73,196,750.88	-54,393,691.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	487,045.22	15,379.02
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-2,008,837.88	-1,711,054.44
存货的减少（增加以“-”号填列）	422,290,607.18	-605,464,073.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-148,312,021.26	-902,956,712.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-254,397,087.87	990,026,222.03

其他		22,875,855.69
经营活动产生的现金流量净额	108,474,303.51	-424,041,997.37
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	672,885,586.74	294,526,060.39
减: 现金的期初余额	481,168,372.80	397,044,021.11
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	191,717,213.94	-102,517,960.72

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	672,885,586.74	481,168,372.80
其中: 库存现金	281,649.85	306,617.59
可随时用于支付的银行存款	672,349,726.57	480,449,066.16
可随时用于支付的其他货币资金	254,210.32	412,689.05
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	672,885,586.74	481,168,372.80
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明:

□适用 √不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	606,267,756.07	见下表说明
应收账款	528,829,843.07	见下表说明
固定资产	292,504,550.42	见下表说明
无形资产	28,006,866.73	见下表说明
其他非流动资产	24,246,056.25	见下表说明
合计	1,479,855,072.54	/

其他说明：

1. 货币资金受限情况详见本附注七、（一）。
2. 子公司深圳市中诺通讯有限公司以应收华为技术有限公司、华为终端有限公司和华为终端（深圳）有限公司的应收账款质押向银行借款 8000 万元和开具银行承兑汇票敞口金额为 34,035.96 万元。
3. 固定资产及无形资产受限情况
 - （1）孙公司广东以诺以公司权属证明为粤（2016）东莞不动产权第 0074388 号宿舍、粤（2016）东莞不动产权第 0074387 号厂房、粤（2016）东莞不动产权第 0074386 号设备房、东府国用（2012）第特 22 号工业用地使用权抵押；同时由福建福日电子股份有限公司和深圳中诺通讯有限公司提供连带责任保证。截止 2019 年 06 月 30 日，该房屋建筑物净值 74,132,050.93 元，土地使用权净值 16,807,598.83 元。
 - （2）子公司深圳市中诺通讯有限公司之子公司广东以诺通讯有限公司向租赁公司售后回租机器设备，同时以该批设备为本次售后回租的应付融资租赁款提供抵押保证。截止 2019 年 06 月 30 日，该设备的净值 83,308,439.07 元。
 - （3）孙公司惠州市迈锐光电有限公司以证号为粤房地权证惠州字第 1100370937、1100370938、1100370939、1100370940、1100370944、1100370945 号的房屋建筑物及惠府国用（2013）13021750021 号的土地使用权质押给银行作为长期贷款之抵押担保。截止 2019 年 06 月 30 日，该房屋建筑物净值 135,064,060.42 元，土地使用权净值 11,199,267.90 元。
4. 其他非流动资产受限情况
受限的其他非流动资产系子公司蓝图节能持有的翼钢节能项目资产，详见附注十六（三）翼钢节能项目资产注释

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	22,219,613.63	6.87	152,753,177.85
港元	92,860.07	0.88	81,334.44
欧元	103,337.89	7.82	807,792.29
英镑	0.23	8.70	2.00
埃及镑	2,240.00	0.39	862.41
应收账款			
其中：美元	206,562,685.07	6.87	1,420,056,491.09

欧元			
其他应收款			
其中：美元	319,653.92	6.87	2,197,524.80
欧元	108,182.23	7.82	845,660.49
短期借款			
其中：美元	5,419,470.00	6.87	37,234,784.41
港币			
应付账款			
其中：美元	101,353,086.56	6.87	696,772,064.18
应付职工薪酬			
其中：美元	5,007.96	6.87	34,428.22
其他应付款			
其中：美元	1,491,764.29	6.87	10,255,431.96

其他说明：

本公司的孙公司迈锐美国的经营地为美国，记账本位币为美元；迈锐欧洲的经营地为荷兰，记账本位币为欧元；香港旗开、香港以诺、香港伟迪的经营地为香港，记账本位币为美元。

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

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：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

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

√适用 □不适用

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	
福建福日实业发展有限公司	福州	福州	贸易	100.00%		设立
福日优美通讯科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00%	收购
福建福日进出口贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00%	设立
深圳市迈锐光电有限公司	深圳	深圳	制造业		69.59%	收购
惠州市迈锐光电有限公司	惠州	惠州	制造业	49.00%	51.00%	设立
MRLED INC.	加州	加州	贸易		69.59%	设立
MRLED EUROPE B.V.	荷兰	荷兰	贸易		69.59%	设立
福建福日照明有限公司	福州	福州	制造业	51.00%		设立
福建福日科技有限公司	福州	福州	贸易	65.00%		设立
福建省蓝图节能投资有限公司	福州	福州	节能业务	76.20%		收购
山西福日节能科技有限公司	临汾	临汾	节能业务		76.20%	设立
武汉蓝图兴业节能服务有限公司	武汉	武汉	节能业务		68.58%	收购
福建福日友好环境科技有限公司	福州	福州	节能业务	51.00%		收购
深圳市源磊科技有限公司	深圳	深圳	制造业	70.00%		收购+增资
福建福日源磊科技有限公司	福州	福州	制造业		70%	设立
深圳市中诺通讯有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		收购
江西中诺电子工业有限公司	吉安	吉安	制造业		100.00%	收购
广东以诺通讯有限公司	东莞	东莞	制造业		100.00%	收购
北京讯通安添通讯科技有限公司	北京	北京	技术服务		100.00%	收购
福日以诺(香港)电子科技有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	设立
深圳市迅锐通信有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00%	收购
深圳市旗开电子有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00%	收购
深圳市创诺电子有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00%	收购
旗开电子(香港)有限公司	香港	香港	制造业		51.00%	收购
深圳市优利麦克科技开发有限公司	深圳	深圳	制造业		80.00%	收购
GREAT TALENT TECHNOLOGY LIMITED	香港	香港	制造业		80.00%	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

(1)福日实业成立于1999年12月,由本公司出资组建成立。2016年11月10日福日电子2016年经营班子会议纪要(福股会纪【2016】23号)审议并通过了《关于向福日实业及福配公司增资

的议案》，同意福建福日实业发展有限公司的注册资本由人民币 16,000 万元增加至人民币 17,500 万元，本公司已于 2016 年 11 月支付本次增资款 1,500 万元，本次增资已于 2016 年 11 月 22 日办理完成工商变更登记手续。

(2) 优美通讯成立于 2010 年 4 月 2 日，注册资本港币 1,332.03 万元。福日实业 2012 年受让优美通讯科技有限公司所持有的美裕新科技（深圳）有限公司 51 万元港币股权（占其股权比例为 51%），并于收购后将公司名称变更为福日优美通讯科技（深圳）有限公司。2013 年 1 月福建福日实业发展有限公司与另一股东同比例对优美通讯增资，增资后股权比例仍为 51%。

(3) 福日进出口成立于 2004 年 10 月 13 日，注册资本人民币 1,264 万元。2016 年 8 月 16 日本公司与子公司福日实业签订股权转让协议，本公司将持有福日进出口 100% 股权共 1,264 万元人民币出资额，以 1 元人民币转让给福日实业。本次股权转让已于 2016 年 8 月 31 日办理完成工商变更登记手续。

(4) 迈锐光电成立于 2006 年 4 月 10 日。根据 2013 年本公司与陈泽波、陈涛、石建功、深圳市迈锐光投资合伙企业（有限合伙）签署的《股权转让协议书》，公司以人民币 19,487 万元受让陈泽波、陈涛、石建功、深圳市迈锐光投资合伙企业（有限合伙）所持有的深圳市迈锐光电有限公司（以下简称迈锐光电公司）共计 3,415 万元出资额，收购后本公司对迈锐光电公司的持股比例为 92.7989%。

公司第五届董事会 2014 年第五次临时会议审议通过了《关于控股子公司深圳市迈锐光电有限公司增资的议案》，董事会同意引入由迈锐光电管理团队及核心技术、业务骨干组建的深圳市福锐明投资合伙企业（有限合伙）（以下简称福锐明投资）对迈锐光电增资 7,001.90 万元，同时，本公司放弃本次增资的优先认购权，不参与本次增资。深圳市福锐明投资合伙企业（有限合伙）向公司认缴 7,001.90 万元，其中 1,227 万元为实收资本，多缴的 5,774.90 万元作为资本公积，业经深圳联创立信会计师事务所出具深联创立信所（内）验资[2014]6 号验资报告进行验证。本次增资完成后，迈锐光电注册资本由 3,680 万元提高到 4,907 万元，其中本公司出资额为 3,415 万元，持股比例从原来的 92.80% 降低至 69.59%。子公司迈锐光电已于 2014 年 5 月 23 日取得深圳市市场监督管理局出具[2014]第 81895200 号变更（备案）通知书。

2014 年 7 月，子公司迈锐光电股东会审议通过了公司用资本公积 5,093 万元转增实收资本的议案，公司的注册资本增加至人民币 10,000 万元，业经深圳联创立信会计师事务所出具深联创立信所（内）验资[2014]7 号验资报告进行验证，公司已于 2014 年 7 月 10 日取得深圳市市场监督管理局出具[2014]第 82102621 号变更（备案）通知书。

根据信息集团闽电集综【2018】409 号文件的批复，2018 年 11 月 12 日本公司与下属全资子公司福建福日进出口贸易有限公司签订《股权转让协议》，公司以 1461.82 万元的价值，将本公司持有的深圳迈锐 69.5945% 的股权转让给福日进出口。截止 2018 年 11 月 27 日迈锐光电已办妥上述股权转让的工商变更登记手续。

(5) 惠州迈锐成立于 2013 年 10 月，由迈锐光电出资设立。本公司第六届董事会 2016 年第十次临时会议决议，审议并通过《关于对惠州市迈锐光电有限公司增资的议案》。2016 年 9 月 13 日本公司与子公司迈锐光电签订股权转让合同，迈锐光电将惠州迈锐 1.0127% 股权，出资 81.0168 万元，以 1 元转让给本公司；同时本公司与子公司迈锐光电及惠州迈锐签订增资协议，本公司在持有惠州迈锐 1.0127% 股权后 10 个工作日内，以人民币 7,527.4180 万元现金对惠州迈锐进行单方增资（出资额 7,918.9814 万元）。本次增资后，惠州迈锐注册资本变更为人民币 15,527.4180 万元，其中迈锐光电持股 51%、本公司持股 49%。

(6) MRLED INC. (迈锐美国) 系由陈泽波于 2016 年 6 月 22 日在美国加利福尼亚州设立，2016 年尚未开始经营且未出资。2017 年迈锐美国的股东变更为深圳市迈锐光电有限公司，负责深圳迈锐产品在美国市场的销售和服务。截止 2018 年 12 月 31 日公司注册资本 50,000 美元，许政声先生为公司的唯一董事。截止本财务报表报出日，深圳迈锐对于迈锐美国的境外投资批准证书尚在办理中，尚未实际出资。

(7) MRLED EUROPE B.V. (迈锐欧洲) 系由陈泽波于 2016 年 12 月 12 日在荷兰设立，2016 年尚未开始经营且未出资。2017 年 6 月 22 日迈锐欧洲的股东变更为深圳市迈锐光电有限公司，负责深圳迈锐产品在欧洲市场的销售和服务。截止 2018 年 12 月 31 日公司注册资本 50,000 欧元，许政声先生为公司的唯一董事。截止本财务报表报出日，深圳迈锐对于迈锐欧洲的境外投资批准证书尚在办理中，尚未实际出资。

(8) 福日照明成立于2001年6月30日, 注册资本人民币4,800万元, 由本公司与其他股东共同出资组建, 本公司持有其51%的股权。

(9) 福日科技成立于2000年7月3日, 注册资本人民币1,000万元, 由本公司与其他股东共同出资组建, 本公司持有其65%的股权。

(10) 蓝图节能成立于2010年6月23日, 注册资本人民币3,000万元。公司2012年受让练菲所持有福建省蓝图节能投资有限公司1,020万元股权, 并与另一股东同比例增加投资。2012年末公司持有其股权为人民币1,530万元, 占其实收资本的比例为51%。2013年9月公司又受让练菲持有福建省蓝图节能投资有限公司25.20%股权, 至2013年末公司共持有福建省蓝图节能投资有限公司76.20%股权。

(11) 山西福日成立于2012年8月, 注册资本人民币1,000万元, 由蓝图节能出资设立。

(12) 武汉蓝图成立于2000年11月6日, 注册资本人民币200万元, 系蓝图节能以收购方式持有其90%的股权。

(13) 友好环境成立于2006年2月15日。根据2013年本公司与李显英等5个自然人股东签署的《增资扩股协议》, 福建福日友好环境科技有限公司(以下简称友好环境公司)的注册资本由人民币500万元增加至1,021万元, 本公司用现金认购其中的新增注册资本520.71万元, 认购价为人民币911.77万元, 收购后本公司对友好环境公司的持股比例为51%。2017年本公司及其他股东共同对友好环境增资1,023.16万元。本次增资后, 友好环境的注册资本变更为2,034.16万元, 本公司持股比例仍为51%。

(14) 深圳源磊成立于2008年11月17日。2014年10月24日, 本公司第五届董事会第十五次会议审议通过《关于收购深圳市源磊科技有限公司部分股权并增资的议案》。公司通过受让部份股权并增资的方式, 以总价11,985万元获得深圳源磊51%股权, 其中, 以7,985万元受让萍乡源磊资产管理合伙企业(有限合伙)持有的源磊科技40.9487%股权(出资额为1,228.461万元); 受让完成之后, 再以4,000万元对深圳源磊进行单方增资(出资额为615.3846万元)。本次交易完成后, 深圳源磊注册资本变更为人民币3,615.3846万元, 公司合计持有其51%股权。深圳源磊已于2014年10月30日取得深圳市市场监督管理局核发的[2014]第6638616号变更(备案)通知书。

本公司2017年3月完成对子公司深圳源磊9%少数股权的收购, 交易价格2650万元; 本公司2017年11月完成对子公司深圳源磊10%少数股权的收购, 交易价格3,750万元。

(15) 福日源磊成立于2018年7月9日, 系深圳源磊在福州设立的全资子公司, 注册资本1亿元人民币, 法定代表人为许政声。

(16) 中诺通讯成立于1997年10月22日。根据公司2014年8月1日召开的第五届董事会第十三次会议决议、2014年8月18日召开的2014年第二次临时股东大会决议、2014年11月12日召开的第五届董事会第十六次会议决议, 并于2014年12月26日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]1433号《关于核准福建福日电子股份有限公司向福建省电子信息(集团)有限责任公司等发行股份购买资产的批复》文件的核准, 本公司非公开发行96,501,809股人民币普通股(A股)购买相关资产, 每股面值人民币1元, 每股发行价8.29元。信息集团、王清云、霍保庄、陆军、康晓岩、史锋、郑金鉴、马兹斌、陈吉利、张国林、石利笋、王州明、张凯师、贝风雨、皖江物流、东方富海、富海二号以各自持有的中诺通讯共计100%的股权作价人民币80,000.00万元认购本公司本次非公开发行的96,501,809股人民币普通股(A股)。中诺通讯已于2014年12月26日取得深圳市市场监督管理局核发的【2014】第6761003号变更(备案)通知书。本次变更后, 本公司持有中诺通讯100%的股份, 中诺通讯成为本公司的全资子公司。2017年本公司对中诺通讯增资19,993.982万元, 中诺通讯注册资本于2017年5月22日变更为35,600.00万元。2018年本公司对中诺通讯增资30,000万元, 中诺通讯注册资本于2018年4月8日变更为65,600万元。

(17) 江西中诺成立于2011年2月25日, 注册资本人民币880万元, 由中诺通讯出资组建成立。

(18) 广东以诺成立于2011年12月28日, 由中诺通讯出资组建成立。2015年广东以诺完成吸收合并深圳创诺2017年中诺通讯对广东以诺增资20,000万元, 广东以诺注册资本于2017年9月21日变更为40,000万元。

(19) 北京安添成立于2009年04月07日, 注册资本人民币600万元。2014年2月24日, 其股东深圳讯通安添科技有限公司以其对北京安添的全部股权作价10,501.72万元对中诺通讯增

资，增资完成后，北京讯通安添通讯科技有限公司成为中诺通讯的全资子公司。

(20) 香港以诺成立于 2018 年 9 月 7 日，系中诺通讯在香港设立的全资子公司，注册资本 5 万元港币。

(21) 迅锐通信成立于 2006 年 1 月 11 日，注册资本为人民币 2,040.82 万元。2016 年 10 月 15 日，子公司中诺通讯与迅锐通信股东萍乡嘉迅通产业发展合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，股东萍乡嘉迅通产业发展合伙企业（有限合伙）将其持有的迅锐通信 51% 的股权以人民币 15,300 万元的价格转让给中诺通讯。迅锐通信已于 2016 年 12 月 22 日完成了工商变更登记。

(22) 深圳旗开成立于 2012 年 4 月 19 日，注册资本人民币 800 万元。2015 年 4 月 20 日，深圳旗开的股东梁立万和黄晓玲将其持有的 100% 的股权转让给迅锐通信，梁立万和黄晓玲亦为迅锐通信的实际控制人，本次股权转让形成同一控制下企业合并。深圳旗开于 2015 年 4 月 28 日完成了工商变更登记。2017 年迅锐通信对中深圳旗开增资 4,200 万元，深圳旗开注册资本于 2017 年 8 月 15 日变更为 5,000 万元。

(23) 深圳创诺成立于 2016 年 3 月 28 日，注册资本人民币 500 万元，由深圳旗开出资组建。

(24) 香港旗开成立于 2015 年 2 月 3 日，注册资本港币 1 元，由深圳旗开出资组建。

(25) 优利麦克成立于 2013 年 9 月 10 日，注册资本 500 万元人民币。2018 年 11 月中诺通讯收购优利麦克 80% 股权。具体情况详见附注六、（一）非同一控制下企业合并。

(26) 香港伟迪成立于 2018 年 3 月 19 日，注册资本 10,000 元港币，由优利麦克出资组建。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	本期归属于少数股东的其他综合收益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
优美通讯	49.00%	-2,743.01			-15,037,454.15
福日照明	49.00%	46,681.32			-30,244,477.86
福日科技	35.00%	887,795.40			3,059,256.05
蓝图节能	23.80%	-1,466,897.77			-55,203,077.11
迈锐光电	30.41%	-3,543,667.19	-4,307.93		-12,666,037.32
友好环境	49.00%	-302,938.12			-4,976,625.40
源磊科技	30.00%	-1,083,709.19			63,624,913.46
迅锐通信	49.00%	4,613,018.54	47,538.68		95,551,402.21
优利麦克	20.00%	5,355,189.51	16,233.45		15,056,041.87
合计		4,502,729.49	59,464.20		59,163,941.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
优美通讯	649.54	-	649.54	28,128,481.49	-	28,128,481.49	747.52		747.52	28,122,981.49		28,122,981.49
福日照明	11,365,186.58	1,233,836.51	12,599,023.09	74,322,447.30	-	74,322,447.30	4,319,539.80	1,490,083.05	5,809,622.85	67,628,315.05		67,628,315.05
福日科技	319,390,059.32	6,580,980.30	325,971,039.62	317,230,308.06	-	317,230,308.06	317,933,863.89	6,678,925.96	324,612,789.85	318,408,616.57		318,408,616.57
蓝图节能	91,518.60	57,049,151.65	57,140,670.25	286,572,796.80	2,227,665.50	288,800,462.30	340,740.61	57,093,954.46	57,434,695.07	280,703,385.60	2,227,665.50	282,931,051.10
迈锐光电	203,913,534.69	204,163,129.66	408,076,664.35	409,352,485.51	13,747,286.25	423,099,771.76	221,591,847.86	213,901,931.61	435,493,779.47	408,584,994.68	22,403,297.50	430,988,292.18
友好环境	7,302,598.20	3,040,155.42	10,342,753.62	20,396,443.13	102,925.60	20,499,368.73	9,988,302.80	3,221,197.02	13,209,499.82	22,626,195.38	121,678.49	22,747,873.87
源磊科技	330,829,334.36	162,559,086.93	493,388,421.29	264,551,941.23	16,753,435.17	281,305,376.40	303,062,629.94	179,828,209.98	482,890,839.92	254,521,632.78	12,673,798.29	267,195,431.07
迅锐通信	568,430,572.30	16,168,210.21	584,598,782.51	388,468,461.76	1,127,459.11	389,595,920.87	818,340,899.45	20,558,933.86	838,899,833.31	651,998,989.06	1,409,323.87	653,408,312.93
优利麦克	599,190,142.93	7,986,791.32	607,176,934.25	526,200,045.81	5,696,679.11	531,896,724.92	194,198,968.96	9,545,830.86	203,744,799.82	149,181,393.31	6,140,311.95	155,321,705.26
合计	2,040,513,596.52	458,781,342.00	2,499,294,938.52	2,315,223,411.09	39,655,450.74	2,354,878,861.83	1,869,777,540.83	492,319,066.80	2,362,096,607.63	2,181,776,503.92	44,976,075.60	2,226,752,579.52

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
优美通讯		-5,597.98	-5,597.98	-97.98		-36,367.18	-36,367.18	1,731.43
福日照明	10,531,111.75	95,267.99	95,267.99	1,982,232.09	6,540,987.64	-316,321.84	-316,321.84	-1,983,831.90
福日科技	682,351,825.65	2,536,558.28	2,536,558.28	26,567,627.09	515,219,126.89	2,670,027.20	2,670,027.20	-9,929,607.65
蓝图节能		-6,163,436.02	-6,163,436.02	-1,364,274.26		-5,368,348.15	-5,368,348.15	-677,896.75
迈锐光电	125,966,717.99	-19,514,428.53	-19,528,594.70	1,320,420.24	118,728,056.81	-22,542,624.76	-22,555,806.86	-18,952,747.61
友好环境	3,221,669.72	-618,241.06	-618,241.06	35,514.68	3,045,211.72	-959,330.37	-959,330.37	-2,247,346.07
源磊科技	182,519,433.00	-3,612,363.96	-3,612,363.96	50,283,563.52	206,934,166.67	625,705.49	625,705.49	15,967,596.90
迅锐通信	362,169,525.00	9,414,323.54	9,511,341.26	129,520,525.48	397,147,250.34	11,113,129.03	11,959,917.99	-34,445,253.12
优利麦克	1,014,130,560.41	26,775,947.53	26,857,114.77	24,130,583.86				
合计	2,380,890,843.52	8,908,029.79	9,072,048.58	232,476,094.72	1,247,614,800.07	-14,814,130.58	-13,980,523.72	-52,267,354.77

其他说明:

注: 此处数据为各公司纳入福日电子合并财务报表口径的财务数据(即将购买日取得的被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值, 作为企业合并当期以及以后期间编制合并财务报表的基础持续计算编制的会计报表的数据)。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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	
重庆语联时代科技有限公司(重庆语联)	重庆	重庆	制造业		30%	权益法
深圳语联科技有限公司(深圳语联)	深圳	深圳	制造业		30%	权益法
惠州交投鸿兴广告传媒有限公司(惠州鸿兴)	惠州	惠州	广告业		20%	权益法

(1) 福建福顺微电子有限公司成立于1996年3月6日, 注册资本14, 101. 08万元人民币。系本公司与台湾友顺科技股份有限公司共同投资设立的合资公司, 本公司认缴出资额4, 230. 324万元人民币, 占注册资本比例为30%。2018年11月本公司已与信息集团签订《股权转让协议》, 本公司同意将持有福顺微公司30%股权共4230. 324万元人民币的认缴出资额, 以人民币15, 258. 897万元转让给信息集团, 2019年3月20日, 福顺微公司已完成本次股权转让的工商变更登记手续。

(2) 重庆语联时代科技有限公司成立于2016年5月30日, 注册资本5, 000万元。系孙公司深圳创诺与其他股东共同投资设立的, 深圳创诺认缴1, 500万元注册资本, 占注册资本的比例为30%, 截止2018年12月31日深圳创诺实缴资本300万元。重庆语联已于2019年1月16日申请简易注销, 目前已完成工商注销。

(3) 深圳语联科技有限公司成立于2016年9月30日, 注册资本5, 000万元。系孙公司深圳创诺与其他股东共同投资设立的, 深圳创诺认缴1, 500万元注册资本, 占注册资本的比例为30%, 截止2018年12月31日深圳创诺实缴资本2, 641, 227. 63元。

(4) 惠州交投鸿兴广告传媒有限公司成立于2017年4月23日, 注册资本500万元。系孙公司惠州迈锐与其他股东共同投资设立的, 惠州迈锐认缴100万元注册资本, 占注册资本的20%。

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额			期初余额/ 上期发生额		
	深圳语联	惠州鸿兴	福顺微	重庆语联	深圳语联	惠州鸿兴
流动资产	3,930,601.67	1,825,161.23		9,027,258.55	10,067,718.43	3,134,483.14
非流动资产	284.90	3,419,733.68			626.78	2,750,826.72
资产合计	3,930,886.57	5,244,894.91		9,027,258.55	10,068,345.21	5,885,309.86
流动负债	2,649,007.26	119,219.04			9,450,874.85	138,698.18
非流动负债						
负债合计	2,649,007.26	119,219.04			9,450,874.85	138,698.18
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	384,563.79	5,125,675.87		9,027,258.55	617,470.36	5,746,611.68
按持股比例计算的净资产 份额	115,369.14	1,025,135.17		2,708,177.56	185,241.11	1,149,322.33
调整事项	135,140.90				-134,053.75	
--商誉						
--内部交易未实现利润	135,140.90				-134,053.75	
--其他						
对联营企业权益投资的 账面价值	250,510.04	1,025,327.08		2,708,177.56	51,187.36	1,149,322.33
存在公开报价的联营企 业权益投资的公允价值						
营业收入	5,386,843.40	1,669,181.60	145,664,014.24		1,813,686.92	2,504,965.51
净利润	664,408.95	-619,976.24	16,060,358.97	-8,673.51	38,077.11	57,057.10
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	664,408.95	-619,976.24	16,060,358.97	-8,673.51	38,077.11	57,057.10
本年度收到的来自联营 企业的股利						

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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，董事会已授权本公司管理层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。董事会通过财务部门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。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

（一）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。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、（五）和附注七、（八）的披露。

（二）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款、应付债券和售后回租融资租赁款。公司带息债务情况参见附注七、（三十一）、（三十九）、（四十三）、（四十四）、（四十六）。

2、外汇风险

外汇风险，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外汇风险。此外，公司还可根据需要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至 2018 年 12 月 31 日，有关外币货币性项目的余额情况参见附注七、（七十八）。

（三）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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			18,362,657.40	18,362,657.40
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			18,362,657.40	18,362,657.40
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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√适用 不适用

其他权益工具投资中持有的国泰君安投资管理股份有限公司股权 18,362,657.40 元以公允价值计量。公允价值的确定依据为国泰君安投资管理股份有限公司 2019 年 03 月 31 日的账面净资产。

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 适用 不适用**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策** 适用 不适用**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因** 适用 不适用**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**√适用 不适用

除上述之外，其他金融资产和金融负债均以摊余成本计量。

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

单位:万元 币种:人民币

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 (%)
福建福日集团有限公司	福州	投资及电子产品	10,096.30	20.65	20.65

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司为福建福日集团有限公司，系福建省电子信息（集团）有限责任公司的全资子公司，为国有法人，截止 2019 年 06 月 30 日对本公司直接持股比例为 20.65%。截止 2019 年 06 月 30 日福建省电子信息（集团）有限责任公司对本公司的直接持股比例为 9.57%，系本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是福建省电子信息（集团）有限责任公司

2、本企业的子公司情况√适用 不适用

本公司子公司的情况详见附注九、其他主体中的权益（一）。

3、 本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、其他主体中的权益（二）。

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

□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省和格实业集团有限公司	同受同一实际控制人控制
志品（福州）技术工程有限公司	同受同一实际控制人控制
福建闽东电机股份有限公司	同受同一实际控制人控制
福建兆元光电有限公司	同受同一实际控制人控制
三禾电器（福建）有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省应急通信运营有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省数字福建云计算运营有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省星云大数据应用服务有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省枢建通信技术有限公司	同受同一实际控制人控制
福建星网锐捷通讯股份有限公司	同受同一实际控制人控制
福建星海通信科技有限公司	同受同一实际控制人控制
福建飞腾人力资源有限公司	同受同一实际控制人控制
福建信安商业物业管理有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省晋华集成电路有限公司	同受同一实际控制人控制
福建福日电子配件有限公司	同受同一实际控制人控制
华映光电股份有限公司	受本公司实际控制人重大影响
华映科技（集团）股份有限公司	受本公司实际控制人重大影响
福建福顺微电子有限公司	受本公司实际控制人重大影响
福建省菲格园区开发管理有限公司	同受同一实际控制人控制
江西合力泰科技有限公司	同受同一实际控制人控制（2018 年末新收购）
深圳市比亚迪电子部品件有限公司	同受同一实际控制人控制（2018 年末新收购）

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建省枢建通信技术有限公司	led 光电工程安装	107,169.81	
福建福日电子配件有限公司	采购货物	76,706.92	
福建兆元光电有限公司	采购货物	1,306,246.19	
江西合力泰科技有限公司	采购货物	484,832,787.38	
合计		486,322,910.30	

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
三禾电器(福建)有限公司	光伏发电	42,835.98	70,087.28
福建闽东电机股份有限公司	光伏发电	54,291.29	49,335.76
福建兆元光电有限公司	光伏发电	66,268.54	187,202.85
华映科技(集团)股份有限公司	灯具销售	612.06	
福建省菲格园区开发管理有限公司	销售小家电	498,849.56	
福建省应急通信运营有限公司	销售电子设备	2,051,379.31	
福建兆元光电有限公司	销售显示屏	241,663.79	
福建星云大数据应用服务有限公司	销售 LED 应用产品		356,581.20
福建省和格实业集团有限公司	光伏发电, 销售 LED 应用产品		20,419.70
合计		2,955,900.53	683,626.79

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(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:

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表:

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建星海通信科技有限公司	房产		1,227,920.78
福建福顺微电子有 限公司	设备	52,410.74	51,503.10
		52,410.74	1,279,423.88

本公司作为承租方:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建省和格实业集团有限公司	房产	1,864,419.42	1,780,824.00
福建信安商业物业管理有限公司	房产	568,859.12	432,158.38
福建福日电子配件有限公司		24,771.78	
合计		2,458,050.32	2,212,982.38

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
福建省电子信息（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2019-3-1	2019-3-5	
福建省电子信息（集团）有限责任公司	150,000,000.00	2019-3-20	2019-3-26	
合计	300,000,000.00			

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,062,337.50	735,000.00

(8). 其他关联交易

适用 不适用

1、2018年11月30日公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于转让福建福顺微电子有限公司30%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金15,258.897万元将所持有的福建福顺微电子有限公司（以下简称福顺微公司）30%股权协议转让给福建省电子信息（集团）有限责任公司。本公司与信息集团于2018年11月签订《股权转让协议》，双方同意并确认，以经福建省国资委

备案确认的最近一期福顺微公司股东全部权益评估值为依据，本公司同意将持有福顺微公司 30% 股权共 4,230.324 万元人民币的认缴出资额，以人民币 15,258.897 万元转让给信息集团，信息集团同意按此价格购买该目标股权。2019 年 3 月 20 日，福顺微公司已完成本次股权转让的工商变更登记手续。2019 年 4 月 23 日收到该股权转让款。

2、本公司于 2017 年 10 月和世源科技工程有限公司（以下简称世源科技）及世源科技的委托执行人世源科技工程有限公司晋江分公司（以下简称晋江世源科技）三方签订《福建省晋华集成电路有限公司存储器生产线建设项目—20KV 以下高低压柜变压器设备采购合同》，合同金额为人民币 11,215.49 万元，2019 年 5 月因税率改革，合同变更为金额 11,141.22 万元，本公司作为此存储器生产线建设项目的配电箱、开关柜、变压器等设备的设备供应商；同时签订《福建省晋华集成电路有限公司存储器生产线建设项目—20KV 以下高低压柜变压器设备安装合同》，合同金额为 654.51 万元，2019 年 5 月因税率改革，合同变更为金额 649.79 万元，本公司负责相应设备安装及调试。目前该项目仍未竣工验收，截止 2019 年 06 月 30 日此项目进展情况如下：

单位：人民币万元

项目	合同金额	2017 年确认收入	2018 年确认收入	2019 年 1-6 月确认收入	累计确认收入
晋华设备销售	11,215.49	2,882.87	5,303.01		8,185.88
晋华设备安装	654.51		471.72		471.72
小计	11,870.00	2,882.87	5,774.73		8,657.60

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	福建省和格实业集团有限公司	34,651.70	4,682.58	34,651.70	4,682.58
应收账款	福建兆元光电有限公司	76,871.51	3,843.58	121,493.58	6,074.68
应收账款	福建省星云大数据应用服务有限公司	129,915.00	25,983.00	129,915.00	6,495.75
应收账款	福建省数字福建云计算运营有限公司	213,373.20	10,668.66	213,373.20	10,668.66
应收账款	三禾电器（福建）有限公司	12,115.95	605.80	28,408.47	1,420.42
应收账款	闽东电机股份有限公司	94,281.44	4,714.07	31,921.67	1,596.08
应收账款	志品（福州）技术工程有限公司	6,840.00	1,368.00	6,840.00	1,368.00
应收账款	华映光电股份有限公司			16,329.48	816.47
应收账款	福建省菲格园区开发管理有限公司	394,590.00	19,729.50		
应收账款	福建省应急通信运营有限公司	118,980.00	5,949.00		
应收账款	华映科技（集团）股份有限公司	709.99	35.50		
应收账款	小计	1,082,328.79	77,579.69	582,933.10	33,122.64
其他应收款	福建省和格实业集团有限	929,808.00	650,865.60	929,808.00	650,865.60

	公司				
其他应收款	福建省星云大数据应用服务有限公司				
其他应收款	福建信安商业物业管理有限公司	159,340.14	24,281.24	182,848.82	25,455.67
其他应收款	福建福日电子配件有限公司	6,600.00	330.00		
其他应收款	福建省菲格园区开发管理有限公司	56,370.00	2,818.50		
其他应收款	福建福顺微电子有限公司	26,548.67	1,327.43		
其他应收款	小计	1,178,666.81	679,622.77	1,112,656.82	676,321.27
预付款项	志品（福州）技术工程有限公司	635,043.00		635,043.00	
预付款项	福建信安商业物业管理有限公司			31,577.40	
预付款项	江西合力泰科技有限公司	4,776.07			
预付款项	小计	639,819.07		666,620.40	

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西合力泰科技有限公司	244,678,112.57	341,594,420.71
应付账款	深圳市比亚迪电子部品件有限公司		1,280,831.98
应付账款	华映光电股份有限公司	400.69	
应付账款	福建兆元光电有限公司	1,281,252.85	
应付账款	小计	245,959,766.11	342,875,252.69
预收账款	福建省应急通信设备有限公司		861,579.31
预收账款	小计		861,579.31
其他应付款:	福建省枢建通信技术有限公司	960.00	250.00
其他应付款	福建信安商业物业管理有限公司		26,027.46
其他应付款	小计	960.00	26,277.46

7、关联方承诺

□适用 √不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

□适用 √不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

□适用 √不适用

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项**1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 截止 2019 年 06 月 30 日，本公司已开出未到期的银行保函金额为 2,003.86 万元。
2. 截止 2019 年 06 月 30 日，本公司已开出未到期的国内信用证金额为 28,374.42 万元。
3. 本报告期公司无其他应披露未披露的承诺事项。

2、或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

√适用 □不适用

一、主要涉诉案件

1. 以本公司或本公司下属子公司为原告的未决诉讼案件中尚在审理的主要案件情况

(1) 子公司迈锐光电与柳州市和华工贸有限责任公司的承揽合同纠纷案

子公司迈锐光电与柳州市和华工贸有限责任公司（以下简称柳州和华）签订《LED 显示屏工程合同书》，工程总价款 1,200 万元。基于柳州和华已按合同约定支付了 20%即 240 万元定金但拒收产品并拒绝支付款项的实际情况，迈锐光电向法院提起诉讼，要求柳州和华继续履行合同，支付剩余货款 960 万元。2018 年 10 月 29 日广西壮族自治区柳州柳南区人民法院以（2018）桂 0204 民初 2548 号民事判决书判决：驳回原告深圳市迈锐光电有限公司的全部诉讼请求。迈锐光电提起上诉，2019 年 3 月 21 日本案二审开庭，现二审裁定驳回迈锐光电上诉，维持原判。

(2) 福日电子诉宋鹏涛、陈旭股东损害公司债权人利益责任纠纷案

（2005）深中法民二初字第 380 号民事判决：联动科技公司应偿付福日电子货款、代理费共 9,085,680.51 元及利息，联动深圳公司对上述债务承担连带清偿责任（因被告无财产，我司已做坏账提取，案件已结案）。根据相关法律规定，可追究上述两公司的股东等的法律责任，因此我司后起诉了上述两公司的股东等人。本案 2017 年 2 月 23 日一审开庭，被告未到庭。一审判决宋鹏涛、陈旭对深圳联动技术科技有限公司对福建福日电子股份有限公司所付债务在 2,396.2114 万元范围内承担连带清偿责任。一审判决生效后，公司向法院申请强制执行。2017 年 10 月 31 日收到执行款 38 万元。后被被执行人宋鹏涛提起再审，2018 年再审我司胜诉。2018 年 12 月份收到宋鹏涛支付款项 720 万元。

2. 以本公司或本公司下属子公司为被告的未决诉讼案件中尚在审理的主要案件情况

2012 年 4 月 12 日，子公司蓝图节能与余盛、管牡丹、许钢、林志强、练生茂、练菲、练涛、福州蓝盛机电设备有限公司签订《借款协议书》，练涛因生产经营资金不足，向余盛、管牡丹、许钢、林志强借款人民币 780 万元，借款期限 12 个月（2012 年 4 月 12 日至 2013 年 4 月 12 日），借款使用费为每个月 15 万元，按月支付，直至借款本金全部还清为止，剩余借款本金 600 万元在 2013 年 4 月 12 日由练涛一次性还清。子公司蓝图节能与练生茂、练菲、练涛、福州蓝盛机电设备有限公司对上述借款本金及使用费承担连带责任保证责任，保证期间为从借款本金及使用费履行期限届满之日起至借款本金及使用费全部偿还完毕之日止。具体的借款情况如下：

出借人	借款人	保证人	借款日期	借款金额
-----	-----	-----	------	------

出借人	借款人	保证人	借款日期	借款金额
余盛	练涛	蓝图节能、练生茂、练菲、福州蓝盛机电设备有限公司	2012年5月2日	100.00万元
管牡丹			2012年4月27日、2012年4月28日、2012年5月3日	300.00万元
许纲			2012年4月16日	180.00万元
林志强			2012年4月16日	200.00万元
合计				780.00万元

(1) 2014年9月4日,余盛向法院提起诉讼,要求子公司蓝图节能股东练涛偿还借款100万元及利息54万元,合计154万元,要求子公司蓝图节能承担连带保证责任。2017年10月31日,福州市中级人民法院以(2017)闽01民初560号民事判决书判决:一、练涛应于本判决生效之日起10日内偿还余盛借款本金12.3783万元及利息(以本金12.3783万元为基数,按月息2%的标准,从2013年9月4日起计至款项还清之日止);二、蓝图节能对练涛债务承担连带清偿责任,并在承担连带清偿责任后,有权向练涛追偿。三、驳回余盛的其他诉讼请求。之后余盛向福建省高院提起上诉。

2019年2月28日,福建省高院以(2018)闽民终754号民事判决书终审判决:一、撤销福州市中级人民法院(2017)闽01民初560号民事判决第二、三项;二、变更福州市中级人民法院(2017)闽01民初560号民事判决第一项为“练涛应于本判决生效之日起十日内偿还余盛借款本金19.7043万元及利息(以本金19.7043万元为基数,按月利率2%的标准,从2013年9月4日起计至款项还清之日止);三、变更福州市中级人民法院(2017)闽01民初560号民事判决第二项为“福建省蓝图节能投资有限公司对本判决第二项确定的债务承担连带清偿责任,并在承担连带清偿责任后,有权向练涛追偿”;四、驳回余盛的其他诉讼请求。

(2) 2014年9月9日,管牡丹向法院提起诉讼,要求子公司蓝图节能偿还借款本金300万元并支付利息162万元,合计462万元。2017年10月31日,福州市中级人民法院以(2017)闽01民初561号民事判决书判决:一、蓝图节能应于本判决生效之日起10日内偿还管牡丹借款本金37.135万元及利息(以本金37.135万元为基数,按月息2%的标准,从2013年9月4日起计至款项还清之日止);二、驳回原告管牡丹其他诉讼请求。之后,管牡丹向福建省高院提起上诉。

2018年8月30日,福建省高院以(2018)闽民终753号民事判决书终审判决:一、撤销福州市中级人民法院(2017)闽01民初561号民事判决第二项;二、变更福州市中级人民法院(2017)闽01民初561号民事判决第一项为“福建省蓝图节能投资有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还管牡丹借款本金39.4086万元及利息(以本金39.4086万元为基数,按月利率2%的标准,从2013年9月4日起计至款项还清之日止);三、驳回管牡丹的其他诉讼请求。2018年12月7日,管牡丹向福州市中级人民法院申请强制执行,目前案件正在强制执行中。

(3) 2014年12月12日,许纲、林志强向福州市中级人民法院提起诉讼,要求子公司蓝图节能股东练涛向许纲偿还借款180万元及利息100万元,要求练涛向林志强偿还借款200万元及利息110万元,要求子公司蓝图节能承担连带保证责任。

2017年10月31日,福州市中级人民法院(一审)判决练涛应于本判决生效之日起10日内偿还许纲借款本金22.281万元及利息(以本金22.281万元为基数,按月息2%的标准,从2013年9月4日起计至款项还清之日止),偿还林志强借款本金24.7567万元及利息(以本金24.7567万元为基数,按月息2%的标准,从2013年9月4日起计至款项还清之日止),蓝图节能、蓝盛公司、练生茂、练菲对以上债务承担连带清偿责任,并在承担连带清偿责任后,有权向练涛追偿。之后许纲、林志强向福建省高院提起上诉。

2018年8月31日,福建省高级人民法院以(2018)闽民终752号民事判决书终审判决:驳回上诉,维持原判。2018年12月10日,许纲、林志强向最高人民法院申请再审。2019年3月19日,最高人民法院以(2019)最高法民申272号民事裁定书驳回许纲、林志强的再审申请。

截止2019年06月30日,上述3个案件终审判决已经生效,其中1个案件已经申请强制执行,子公司蓝图节能已根据判决结果计提预计负债222.77万元。

二、重大资产收购说明

1. 收购优利麦克

(1) 交易定价。本公司第六届董事会2018年第八次临时会议审议通过《关于全资子公司深圳市中诺通讯有限公司收购深圳市优利麦克科技开发有限公司80%股权的议案》。2018年11月，子公司中诺通讯与优利麦克股东遵义市乐智芯通讯科技有限公司（以下简称智芯通讯）签订《股权转让协议书》，股东智芯通讯将其持有的优利麦克80%股权转让给中诺通讯。协议各方同意并确认，以经福建省国有资产监督管理委员会核准备案的优利麦克整体价值评估金额12,922万元人民币作为定价参考依据，经协商确认目标股权的转让价格为1亿元整。

(2) 股权转让款的支付方式。协议各方同意并确认以下股权转让款的支付方式：（1）优利麦克完成股权转让的工商变更登记手续后十五个工作日内，中诺通讯将转让价款的30%（即人民币3,000万元）以现金方式支付股东智芯通讯。（2）优利麦克完成股权转让的工商变更登记手续后三个月内，中诺通讯将剩余转让价款7,000万元人民币支付至双方或其代表共同设立的银行共管账户。（3）中诺通讯依照会计师事务所出具的优利麦克2018年度、2019年度、2020年度经营成果的财务审计报告，在优利麦克完成各期业绩承诺的情况下，分期解冻剩余股权转让款，其中2020年出具2019年经营成果财务审计报告后，解冻转让价款3,000万元；2021年出具2020年经营成本财务审计报告后，解冻转让价款4,000万元。

(3) 业绩承诺及补偿方式。王帆、白成、杨云玲、钟剑伟、万建红、张其省、茹齐民（以下简称承诺人）承诺：本次交易完成后的优利麦克应达到以下业绩目标：

A. 2018年、2019年和2020年三个会计年度合并报表归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）合计不低于人民币6,000万元，其中每个年度均不低于1,500万元人民币。

B. 中诺通讯有权指定具备证券从业资格的审计机构依照上市公司的要求对优利麦克出具合法的年度审计报告。中诺通讯应当在2018年度、2019年度和2020年度审计时对优利麦克当年的实际盈利数与承诺人承诺业绩的差异情况进行审查，并由审计机构对此出具专项审核意见，实际盈利数与承诺业绩的差异根据会计师事务所出具的专项审核结果确定。

C. 若优利麦克2018年、2019年和2020年每年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经营损益）低于人民币1,500万元，则承诺人应当在相关年度审计报告出具之日起第10个工作日后30天内以现金方式向甲方进行补偿，补偿金额=相关年度经审计的实际盈利数与当年度承诺业绩之间的差额×2。补偿金额由承诺人支付至中诺通讯指定的银行账户，或者从银行共管账户剩余转让价款资金中扣划。

D. 若2018年、2019年和2020年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）三年合计数低于人民币6,000万元，则承诺人应当在2020年度审计报告出具之日起第10个工作日后30天内以现金方式向中诺通讯进行补偿，补偿金额=2018年、2019年和2020年经审计的三年期合计实际盈利数与三年期业绩承诺合计数6,000万元之间的差额×2。补偿金额由承诺人支付至中诺通讯指定的银行账户，或者从银行共管账户剩余转让价款资金中扣划。

E. 各方同意在补偿期限届满时，中诺通讯对优利麦克进行减值测试，如“期末减值额>已补偿金额”，则丙方将另行向甲方进行补偿，另需补偿金额=期末减值额-已补偿金额。

F. 承诺人中任一主体均对前述业绩补偿承担连带责任，承诺人同意将持有优利麦克的全部股权质押给甲方，并将银行共管账户的转让价款资金，作为本次业绩承诺或补偿的履约担保。

G. 各方同意在业绩承诺期限截止后，对优利麦克应收款项（本协议中应收款项均包括但不限于应收账款、其他应收款、预付账款等）的坏账风险及库存存货呆滞风险进行重新认定与评估，其中应收款项坏账风险是指超过合同约定收款期限6个月以上的应收款项；呆滞存货风险是指按入库之日计算超过6个月库龄或按照下单给供应商并且达到交货条件之日起6个月以上未提货的存货。符合上述应收款项、存货风险特征的应由丙方买断。各方按本协议对应收款项坏账或存货呆滞处置之后，如果通过履约保证保险、起诉等方式方法收回、变现，则收益归丙方所有，甲方同意且积极配合收回、变现工作。

(4) 奖励措施

A. 2018年、2019年和2020年期间，优利麦克管理团队（本协议中优利麦克管理团队均含承诺人及优利麦克董事长王川）在确保当年经审计扣除非经常性损益后的净利润能够超过本协议第六条约定的业绩承诺数情况下，优利麦克管理团队可按下述方式提取管理团队业绩奖励。管理团队业绩奖励按下述方式提取：①若优利麦克2018年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）超过人民币3,000万元，则优利麦克管理团队可以按累进制预提业绩奖励，即在2018年末按未经审计扣除非经常性损益后的2018年归属于母公司净利润数（未含预提奖励费用）超过人民币3,000

万元、不超过人民币5,000万元（含5,000万元）部分的70%预提业绩奖励，超过人民币5,000万元、不超过人民币7,000万元（含7,000万元）部分的按60%预提业绩奖励，超过人民币7,000万元部分的按50%预提业绩奖励，经审计后根据当年业绩实际承诺完成情况予以调整，多提奖励的，应退还给优利麦克；少提奖励的，可进行补提。②若优利麦克2019年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）不低于1,500万元且2018年、2019年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）两年合计数超过人民币4,500万元，则优利麦克管理团队可以按以下公式累进制预提业绩奖励：即在2019年末按未经审计扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润两年合计数（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）减去2018年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）与3,000万元的差额部分后超过人民币4,500万元部分、不超过人民币6,500万元（含6,500万元）部分的70%预提业绩奖励，超过人民币6,500万元、不超过人民币8,500万元（含8,500万元）部分的按60%预提业绩奖励，超过人民币8,500万元部分的按50%预提业绩奖励，经审计后根据当年业绩实际完成情况予以调整，多提奖励的，应退还给优利麦克；少提奖励的，可进行补提。③若优利麦克2020年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）不低于1,500万元且2018年、2019年和2020年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）三年合计数超过人民币6,000万元，则优利麦克管理团队可以按以下公式累进制预提业绩奖励：即在2020年末按未经审计扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润三年合计数（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）减去2018年、2019年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润两年合计数（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）与4,500万元的差额部分后超过人民币6,000万元、不超过人民币8,000万元（含8,000万元）部分的按70%预提业绩奖励，超过人民币8,000万元、不超过人民币1亿元（含1亿元）的部分按60%预提业绩奖励，超过人民币1亿元部分的按50%预提业绩奖励，经审计后根据当年业绩实际完成情况予以调整，多提奖励的，应退还给优利麦克；少提奖励的，可进行补提。2、支付业绩奖励的上限：按最终审计数据，2018年、2019年和2020年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）三年合计数超过人民币6,000万元的，按以下公式累进制支付业绩奖，即超过人民币6,000万元、不超过人民币8,000万元（含8,000万元）部分的按70%支付业绩奖励，超过人民币8,000万元、不超过人民币1亿元（含1亿元）的部分按60%支付业绩奖励，超过人民币1亿元的部分按50%支付业绩奖励。

B. 优利麦克完成三年业绩承诺目标任务，在会计师事务所出具三年业绩完成情况并经甲方认可后十个工作日内，甲方将上述预提的奖励一次性支付给优利麦克管理团队，其中预提的业绩奖励超过业绩奖励上限部分不予以支付，予以冲回；若未能完成三年业绩承诺目标任务，优利麦克应需将预提的业绩奖励予以冲回。

(5) 2018年11月优利麦克已经办妥工商变更手续，工商变更完成后，优利麦克成为中诺通讯的控股子公司。

(6) 优利麦克2018年度经审计扣除非经常性损益净利润数（未含预提奖励费用）为23,920,367.27元，比业绩承诺数1,500万元超出8,920,367.27元，但未超过协议约定可计提业绩奖励的3,000万元，因此优利麦克未提取管理奖励。

2. 收购迅锐通信

(1) 交易定价。

本公司第六届董事会2016年第十五次临时会议审议通过《关于全资子公司深圳市中诺通讯有限公司收购深圳市迅锐通信有限公司51%股权的议案》。2016年10月15日，子公司中诺通讯与迅锐通信股东萍乡嘉迅通产业发展合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议，股东萍乡嘉迅通产业发展合伙企业（有限合伙）将其持有的迅锐通信51%的股权转让给中诺通讯。协议各方同意并确认，以经福建省国有资产监督管理委员会核准备案的深圳市迅锐通信有限公司截止2016年6月30日整体价值评估金额作为定价参考依据，经协商确定目标股权的转让价格为15,300万元人民币。

(2) 股权转让款的支付方式。协议各方同意并确认以下股权转让款的支付方式：①公司完成股权转让的工商变更登记手续后十五个工作日内，中诺通讯向迅锐通信股权出让方支付转让价款7,300万元人民币。②公司完成股权转让的工商变更登记手续后三个月内，中诺通讯将剩余转让价款8,000万元人民币支付至双方或其代表共同设立的银行共管账户。中诺通讯将委托会计师事务所分别对迅锐通信2017年1-6月、2017年度、2018年1-6月和2018年度的经营成果进行财务审计，并分别取得4期审计报告。自上述各期审计报告出具之日起10个工作日之内，双方或其代表按以下

计算公式分期对银行共管账户内的股权转让款进行解冻，解冻价款及其收益归迅锐通信所有。第1期解冻价款=（2017年1-6月归属母公司净利润（扣除非经常损益）实际完成值/2017年度业绩承诺目标4,500）×4,000；第2期解冻价款=4,000-第1期已支付价款；第3期解冻价款=（2018年1-6月归属母公司净利润（扣除非经常损益）实际完成值/2018年度业绩承诺目标5,200）×4,000；第4期解冻价款=4,000-第3期已支付价款。上述计算公式中金额的单位均为“万元人民币”。截止2018年12月31日，中诺通讯向迅锐通信股权出让方支付转让价款11,320万元人民币，剩余转让价款3,980万元已支付至银行共管账户。

（3）业绩承诺。梁立万、黄晓玲承诺：梁立万、黄晓玲保证本次交易完成后的迅锐通信应达到以下业绩目标：2016年、2017年和2018年三个会计年度合并报表归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）分别不低于3,800万元人民币、4,500万元人民币和5,200万元人民币。中诺通讯有权指定具备证券从业资格的审计机构依照上市公司的要求对迅锐通信出具合法的年度审计报告。中诺通讯应当在2016年度、2017年度和2018年度审计时对迅锐通信当年的实际盈利数与丙方承诺业绩的差异情况进行审查，并由审计机构对此出具专项审核意见，实际盈利数与承诺业绩的差异根据会计师事务所出具的专项审核结果确定。如迅锐通信2016年、2017年和2018年的业绩未达到业绩承诺，梁立万、黄晓玲应当在相关年度审计报告出具之日起第10个工作日后30天内以现金方式向甲方进行补偿，补偿金额=相关年度经审计的实际盈利数与当年度承诺业绩之间的差额×2。补偿金额由梁立万、黄晓玲支付至甲方指定的银行账户。各方同意在补偿期限届满时，中诺通讯对迅锐通信进行减值测试，如“期末减值额>已补偿金额”，则梁立万、黄晓玲将另行向中诺通讯进行补偿，另需补偿金额=期末减值额-已补偿金额。梁立万、黄晓玲中任一主体均对前述业绩补偿承担连带责任，梁立万、黄晓玲同意将持有迅锐通信的全部股权质押给甲方作为本次业绩承诺补偿的履约担保。迅锐通信2018年度、2017年度、2016年度经审计扣除非经常性损益净利润数分别为56,091,198.03元、45,965,235.70元、39,734,188.93元，均已达成业绩承诺。

（4）奖励措施。2016年、2017年和2018年期间，梁立万、黄晓玲管理团队在确保当年经审计扣除非经常性损益后的净利润能够超过本协议约定的业绩承诺数情况下，梁立万、黄晓玲管理团队可按下述方式提取管理团队奖励。管理团队奖励按下述方式提取：第一步：梁立万、黄晓玲管理团队每年年末按未经审计扣除非经常性损益净利润数（未含预提奖励费用）超过业绩承诺数部分的70%预提管理团队奖励；第二步：审计机构出具当年经审计扣除非经常性损益净利润数（未含预提奖励费用），超过承诺业绩数部分的70%作为实际应支付的管理团队奖励予以计提；如果按照第一步预提的管理团队奖励超过实际应支付的奖励费用，超过的已预提管理团队奖励应转回；如果按照第一步预提管理团队奖励低于实际应计提的奖励。

迅锐通信2018年度经审计扣除非经常性损益净利润数（未含预提奖励费用）为62,101,723.53元，比业绩承诺数5,200万元超出10,101,723.53元。迅锐通信已按协议约定计提2018年度管理团队奖励7,071,206.47元、2017年度管理团队奖励3,470,270.69元、2016年度管理团队奖励1,226,545.60元。

三、翼钢节能项目资产

子公司蓝图节能与酒钢集团翼城钢铁有限责任公司（以下简称翼城公司）于2011年5月17日签订《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦余热发电项目及捣固焦改造项目节能技术服务合同》，之后又签订了相关《协议书》、《补充协议书》和《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦及余热发电工程技术协议》。约定由蓝图节能以合同能源管理方式就翼城公司的干熄焦余热发电项目和捣固焦改造项目进行专项节能服务，翼城公司以项目节能效益分享的形式向蓝图节能支付相应的节能服务费用。《节能技术服务合同》及补充协议中约定，干熄焦余热发电项目与捣固焦改造项目的总投资为22,000万元人民币。合同期限为111个月，自2013年6月1日起算，项目建设工期为15个月，自2013年6月1日至2014年8月31日。利益分配按照回收红焦余热转换为电量的形式，以山西省含税电价0.49元/度作为基础电价，翼城公司分享14.29%的节能效益，蓝图节能分享85.71%的节能效益，除去运营成本，蓝图节能预计分享效益34,000万元。合同在实际履约过程中，蓝图节能依照《节能技术服务合同》、《技术协议》以及相关协议，完成了在目前的客观条件下能够做到的项目建设工作。建设项目无负荷试车已合格，按照合同约定，翼城公司应提供热负荷试车所需介质，但翼城公司因经营状况发生重大变化，不能按约提供所需介质，并于2015年10月30日起停产。而干熄焦余热发电项目和捣固焦改造项目的建设运行完全依附于焦炉生产线及其他生产的正常稳定，翼城公司的停产，直接导致其根本无法提供热负荷试车、联动热负荷试车以及后

续投产运营所需的能源介质，也无法兑现向蓝图节能做出的收益保证。

因此，蓝图节能于2016年8月30日向山西省高级人民法院对翼城钢铁提起诉讼。

2018年9月11日，最高人民法院以（2017）最高法民终654号民事判决书终审判决如下：一、维持山西省高级人民法院（2016）晋民初61号民事判决第一项，即解除原告蓝图节能与被告翼城公司签订的《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦余热发电项目及捣固焦改造项目节能技术服务合同》、《协议书》、《补充协议书》及《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦及余热发电工程技术协议》；二、变更山西省高级人民法院（2016）晋民初61号民事判决第二项为酒钢集团翼城钢铁有限责任公司在本判决生效后十日内支付福建省蓝图节能投资有限公司投资费用17,100.23812万元及利息（以资金实际到账金额起息，按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至款项付清之日止）；三、驳回福建省蓝图节能投资有限公司的其他诉讼请求。

翼城县法院2018年6月23日受理了翼城钢铁公司破产清算申请。2018年10月30日管理人召开了第一次债权人会议，根据《山西省翼城县人民法院决定书》文号（2018）晋1022破1号之一及酒钢集团翼钢公司破产清算案第一次债权人会议资料，债权申报期限内，申报债权总额约为15.41亿元（其中蓝图节能申报债权约2.50亿元），管理人认可的债权总额约为13.09亿元（其中蓝图节能债权约2.14亿元），不认可的债权约为2.32亿元（其中不认可蓝图节能债权约0.36亿元）。

子公司蓝图节能基于翼城钢铁公司已由破产管理人接管的实际情况下，对翼城钢铁公司可用于偿债的主要资产（土地及钢铁产能）进行估值，计算蓝图节能经认可的债权的预计受偿率，预计翼钢节能项目资产的可回收金额。2018年子公司蓝图节能计提翼钢节能项目资产的资产减值损失7,771.68万元。截止2019年06月30日，翼钢节能项目资产原值19,335.04万元、净值2,424.61万元。

四、设立子公司

2019年2019年6月，公司全资子公司深圳市中诺通讯有限公司在深圳市龙华区设立深圳市福日中诺电子科技有限公司，注册资本600万元，2019年7月17日日完成工商登记。

2019年8月，公司全资子公司深圳市中诺通讯有限公司在福州市科工园设立福建中诺通讯有限公司，注册资本1亿元，截止2019年8月16日已完成工商登记。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用

2013年7月29日本公司制定《企业年金方案》，并于2013年8月29日取得福建省人力资源和社会保障厅《关于福建福日电子股份有限公司企业年金方案备案的复函》（闽企年函[2013]27号）。根据《企业年金方案》的规定，企业年金缴费以企业上一年度职工工资总额为基数，企业缴费按不超过本企业上一年度职工工资总额的5%提取，并从经营成本列支，个人缴费按不超过上一年度本人工资总额的1%提取，由企业在职职工的工资中代为扣除。2014年2月11日，本公司与平安养老保险股份有限公司签订《平安养颐人生企业年金集合计划受托管理合同》。按该合同的约定，年金基金财产由企业和受益人缴费、企业年金基金财产投资运作收益及受托财产托管账户所产生的银行利息组成；委托人首年受托财产预计为72.52万元，并按年度进行年金缴费；年金缴费资金选择省心收益投资组合；本集合计划的加入期限为三年，期限截止日为2017年2月11日，加入期限届满前一个月，委托人没有书面提出退出的，加入期限自动延长相同期限。2018年度、2017年度本公司分别确认50.89万元、46.07万元的年金费用。

5、 终止经营适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用**1. 报告分部的确定依据与会计政策：**

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定业务分部。本公司的业务分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的业务分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上；
- (3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；
- (2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在

不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	93,807,072.17
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	93,807,072.17
1 至 2 年	32,308,947.62
2 至 3 年	495,051.17
3 至 4 年	8,810,244.08
4 至 5 年	16,356.00
5 年以上	
合计	135,437,671.04

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	8,762,031.08	6.47	8,762,031.08	100	0	8,762,031.08	7.39	8,762,031.08	100	0
其中：										
单项不重大计提	8,762,031.08	6.47	8,762,031.08	100	0	8,762,031.08	7.39	8,762,031.08	100	0
按组合计提坏账准备	126,675,639.96	93.53	2,522,094.58	1.99	124,153,545.38	109,744,781.11	92.61	2,010,824.98	1.83	107,733,956.13
其中：										
合并范围内组合	88,337,243.66	65.22		0	88,337,243.66	82,186,775.67	69.35			82,186,775.67
账龄组合	38,338,396.30	28.31	2,522,094.58	6.58	35,816,301.72	27,558,005.44	23.25	2,010,824.98	7.3	25,547,180.46

合计	135,437,671.04	/	11,284,125.66	/	124,153,545.38	118,506,812.19	/	10,772,856.06	/	107,733,956.13
----	----------------	---	---------------	---	----------------	----------------	---	---------------	---	----------------

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建福日光电有限公司	8,762,031.08	8,762,031.08	100	原子公司, 已由法院破产管理人接管
合计	8,762,031.08	8,762,031.08	100	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	36,298,436.50	1,814,921.83	5
1-2 年 (含 2 年)	1,480,339.63	296,067.93	20
2-3 年 (含 3 年)	495,051.17	346,535.82	70
3-4 年 (含 4 年)	48,213.00	48,213.00	100
4-5 年 (含 5 年)	16,356.00	16,356.00	100
合计	38,338,396.30	2,522,094.58	6.58

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按账龄计提	2,010,824.98	511,269.60			2,522,094.58
按单项计提	8,762,031.08				8,762,031.08
合计	10,772,856.06	511,269.60			11,284,125.66

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备期末余额
惠州市迈锐光电有限公司	60,499,426.47	44.67	
深圳市迈锐光电有限公司	27,451,630.27	20.27	
世源科技工程有限公司晋江分公司	22,811,522.00	16.84	1,140,576.10
福州市户外广告和灯光夜景建设管理办公室	9,542,393.44	7.05	477,119.67
福建福日光电有限公司(兴信)	8,762,031.08	6.47	8,762,031.08
合计	129,067,003.26	95.30	10,379,726.85

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	631,061,020.28	601,663,512.80
合计	631,061,020.28	601,663,512.80

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1 年以内	267,177,859.52
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	267,177,859.52
1 至 2 年	77,831,493.20
2 至 3 年	47,897,887.56
3 至 4 年	44,924,334.30
4 至 5 年	193,192,586.27
5 年以上	22,480,094.63
合计	653,504,255.48

(2). 按款项性质分类

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	801,790.76	941,073.76	20,675,613.24	22,418,477.76

2019年1月1日余额在 本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	63,284.37	-38,953.93		24,330.44
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动		427.00		427.00
2019年6月30日余额	865,075.13	902,546.83	20,675,613.24	22,443,235.20

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	预付款转入	
按账龄计提	1,742,859.52	24,335.44			427.00	1,767,621.96
按单项计提	20,675,613.24					20,675,613.24
合计	22,418,472.76	24,335.44			427.00	22,443,235.20

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建省蓝图节能投资有限公司	往来款	239,708,021.98	1-5年	36.68	
惠州市迈锐光电有限公司	往来款	191,635,122.42	1-2年	29.32	
深圳市源磊科技有限公司	往来款	90,502,840.00	1-3年	13.85	

福建福日照明电子有限公司	往来款	65,010,501.70	1-5年	9.95	
福建福日友好环境科技有限公司	往来款	18,394,269.79	1-4年	2.81	
合计	/	605,250,755.89	/	92.61	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	1,731,101,475.78	52,548,600.00	1,678,552,875.78	1,731,101,475.78	52,548,600.00	1,678,552,875.78
对联营、合营企业投资	29,639,015.32		29,639,015.32	37,500,477.11		37,500,477.11
合计	1,760,740,491.10	52,548,600.00	1,708,191,891.10	1,768,601,952.89	52,548,600.00	1,716,053,352.89

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福日实业	182,393,926.65			182,393,926.65		
福日科技	7,202,127.52			7,202,127.52		
福日照明	24,480,000.00			24,480,000.00		24,480,000.00
蓝图节能	18,950,900.00			18,950,900.00		18,950,900.00
友好环境	14,284,700.00			14,284,700.00		9,117,700.00
源磊科技	183,850,000.00			183,850,000.00		
中诺通讯	1,299,939,821.61			1,299,939,821.61		
合计	1,731,101,475.78			1,731,101,475.78		52,548,600.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
二、联营企业										
惠州市迈锐光电有限公司	37,500,477.11			-7,861,461.79						29,639,015.32

合计	37,500,477.11			-7,861,461.79					29,639,015.32
----	---------------	--	--	---------------	--	--	--	--	---------------

其他说明：

适用 不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	82,718,964.16	75,828,244.02	123,701,592.12	111,527,073.29
其他业务	2,758,745.74	851,133.37	2,873,108.99	927,640.18
合计	85,477,709.90	76,679,377.39	126,574,701.11	112,454,713.47

(2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-7,861,461.79	-588,733.33
处置长期股权投资产生的投资收益	73,176,291.18	
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		10,263.12
处置可供出售金融资产取得的投资收益		49,122,241.36
合计	115,314,829.39	48,543,771.15

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	82,402,614.69	
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）	11,919,122.42	
委托他人投资或管理资产的损益	12,082.20	
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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	188,782.18	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-20,424,200.83	
少数股东权益影响额	-1,957,411.22	
合计	72,140,989.44	

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

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.38	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.10	-0.05	-0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公司原稿

董事长：卞志航

董事会批准报送日期：2019.8.19

修订信息

适用 不适用