



雅达股份
NEEQ : 430556

广东雅达电子股份有限公司
GUANGDONG YADA ELECTRONICS CO., LTD



半年度报告

—— 2019 ——

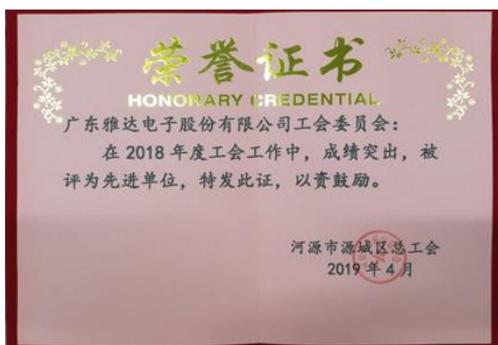
公司半年度大事记



2019 年 1 月，公司完成了“清洁生产”审核验收工作，经相关部门机构组织评估，通过了主管部门审核。



2019 年 1 月，公司董事会审议通过投资 3000 万元人民币在广州市设立全资子公司广州高谱技术有限公司。经过紧张筹备，高谱技术已完成注册登记并于 2019 年 5 月 6 日隆重开业。



2019 年 4 月，公司工会委员会获得表彰。我司工会在 2018 年工会工作中成绩突出，获得源城区总工会的表彰，被评为 2018 年度工会工作先进单位。



2018 年 5 月， 我司在广州召开了 2019 度销售大会。



2019 年 5 月， 由我司财务部员工组成的雅达代表队参加了源城区税务知识大赛并荣获二等奖。



报告期内，公司获得 8 项技术专利授权（其中发明专利 5 项、实用新型专利 2 项、外观专利 1 项），申报技术专利 8 项（其中发明专利 1 项、实用新型专利 7 项），并完成 3 项软件等软件著作权登记，进一步提升公司知识产权实力。

目 录

声明与提示.....	2
第一节 公司概况	3
第二节 会计数据和财务指标摘要	5
第三节 管理层讨论与分析	7
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	15
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	17
第七节 财务报告	20
第八节 财务报表附注	31

释 义

释义项目	指	释义
公司、本公司、雅达股份	指	广东雅达电子股份有限公司
报告期、本期	指	2019 年上半年度，即由 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 6 月 30 日止
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《广东雅达电子股份有限公司股东大会议事规则》、《广东雅达电子股份有限公司董事会议事规则》、《广东雅达电子股份有限公司监事会议事规则》
《公司章程》	指	《广东雅达电子股份有限公司章程》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书和财务总监
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统
股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中信建投	指	中信建投证券股份有限公司，系本公司股票挂牌持续督导券商。
高谱技术	指	广州高谱技术有限公司，系本公司全资子公司。
长胜实业	指	河源市长胜实业有限公司，系本公司的参股公司。
长胜小贷	指	河源市江东新区长胜小额贷款有限公司，系本公司的参股公司。
深圳宝砾	指	深圳宝砾微电子有限公司，系本公司的参股公司。
CCC	指	中国强制性产品认证标志
CCCF	指	中国强制性消防产品认证标志,系由公安部消防产品合格评定中心依法对消防产品合格的评定。
CE	指	销往欧盟市场产品的强制性认证标志,以表明产品符合欧盟《技术协调与标准化新方法》的基本要求。
RoSH	指	由欧盟立法制定的一项强制性标准,全称是《关于限制在电子电器设中使用某些有害成分的指令》(Restriction of HazardousSubstances)。该标准已于 2006 年 7 月 1 日开始正式实施,主要用于规范电子电气产品的材料及工艺标准,使之更加有利于人体健康及环境保护。
OHSAS18000	指	职业健康及安全管理 体系。全称为 Occupational Health and SafetyAssessment Series 18000, 是一国际性安全及卫生管理系统验证标准。是一项管理体系标准,目的是通过管理减少及防止因意外而导致生命、财产、时间的损失,以及对环境的破坏。为组织提供一套控制风险的管理方法:通过专业性的调查评估和相关法规要求的符合性鉴定,找出存在于企业的产品、服务、活动、工作环境中的危险源,针对不可容许的危险源和风险制定适宜的控制计划,执行控制计划,定期检查评估职业健康安全规定与计划,建立包含组织结构、职责、培训、信息沟通、应急准备与响应等要素的管理体系,持续改进职业健康安全绩效。

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人王煌英、主管会计工作负责人刘华浩及会计机构负责人（会计主管人员）刘华浩保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

1、豁免披露事项及理由

豁免披露客户名称：因本公司与客户签署了相关保密协议，为避免或减少可能发生技术或商业秘密泄露而给合作双方造成损失，经向股转公司申请，本报告豁免披露客户名称。

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	（一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名的公司财务报表； （二）广东雅达电子股份有限公司第三届董事会第十九次会议决议； （三）广东雅达电子股份有限公司第三届监事会第十一次会议决议； （四）半年度内公司在指定信息披露平台上公开披露过的文件正本及公告原稿。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广东雅达电子股份有限公司
英文名称及缩写	GUANGDONG YADA ELECTRONICS CO.,LTD
证券简称	雅达股份
证券代码	430556
法定代表人	王煌英
办公地址	广东省河源市源城区高埔岗雅达工业园

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	陈运平
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	是
电话	0762-3493688
传真	0762-3494912
电子邮箱	dm@yada.com.cn
公司网址	www.yada.com.cn
联系地址及邮政编码	广东省河源市源城区高埔岗雅达工业园，邮编：517000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1994 年 1 月 24 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-仪器仪表制造业-通用仪器仪表制造-工业自动控制系统装置制造(C4011)
主要产品与服务项目	智能电力测控仪表及系统、智能电机保护控制器、传感器、互感器、系统集成、电气安全监控装置及系统。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	125,315,200
优先股总股本（股）	-
做市商数量	5
控股股东	王煌英
实际控制人及其一致行动人	王煌英

四、注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914416006180018812	否
注册地址	河源市源城区高埔岗雅达工业园	否
注册资本（元）	125,315,200.00	否

五、中介机构

主办券商	中信建投
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 B、E 座 3 层 咨询电话：010-85156335
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	101,339,787.38	82,049,985.42	23.51%
毛利率%	39.32%	34.62%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	16,526,422.85	6,518,172.78	153.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,024,354.41	5,636,207.40	166.57%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	5.50%	2.06%	-
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	5.00%	1.78%	-
基本每股收益	0.13	0.05	153.54%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	451,246,751.28	439,869,173.66	2.59%
负债总计	153,129,393.05	145,746,718.28	5.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	298,117,358.23	294,122,455.38	1.36%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.38	2.35	1.28%
资产负债率%(母公司)	33.88%	33.13%	-
资产负债率%(合并)	33.93%	33.13%	-
流动比率	2.26	2.28	-
利息保障倍数	321.32	50.43	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	8,565,807.01	4,681,049.09	82.99%
应收账款周转率	1.20	0.94	-
存货周转率	1.04	0.98	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.59%	-7.25%	-
营业收入增长率%	23.51%	5.43%	-
净利润增长率%	153.54%	-29.93%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	125,315,200	125,315,200	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分;	196,490.46
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;	1,451,876.42
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费;	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出;	44,128.77
其他符合非经常性损益定义的损益项目。	
非经常性损益合计	1,692,495.65
所得税影响数	190,427.21
少数股东权益影响额(税后)	
非经常性损益净额	1,502,068.44

七、补充财务指标

适用 不适用

八、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司主营业务定位于电力监控系统组件产品的研发、生产与销售，具备为客户提供智能化电力监控、电能管理、电气安全等产品和系统集成解决方案的能力。公司始终将持续技术创新作为提升产品附加值的核​​心，专注于智能电力测控技术和产品的研发，拥有几十项专利技术以及软件著作权，其中主要核心技术包括：多回路单通道交流采样技术、基于瞬时功率理论的三相交流电量实时采集与检测技术、软件误差自校准技术、传感器温度漂移补偿技术、模拟小信号调理技术等。这些专利技术及内嵌软件被运用于智能电力测控装置、智能电动机保护装置、传感器与变送器、电气安全监控探测装置、教学实训系统等产品之中，公司产品广泛应用于智能电网、通信基站与机房、数据中心、轨道交通、教学实训系统、消防工程等领域。通过与高端客户建立紧密合作关系，与行业内主要竞争对手形成差异化产品定位。公司着力于提升产品基础性能，延伸产品技术的应用范围，可依据用户需求进行产品定制开发和提供个性化服务。公司采取直销与经销相结合的营销模式，以建立区域性营销办事处为手段开展业务。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

商业模式变化情况:

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司管理层围绕智能仪表、系统集成和教育装备三大产品战略布局，聚焦 IDC(互联网数据中心)、智慧消防和轨道交通三大业务板块，有效调动经销商当地资源优势，加大对经销商的支持力度，实现了业务收入平稳增长。持续进行研发投入，继续推进智能硬件产品升级，以满足 5G 通信和物联网应用的相关产品技术要求。在广州设立子公司，便于更好地吸收高端人才加入，进一步提升公司系统集成和教育装备等技术和产品研发水平，增强公司核心竞争力，以实现公司持续发展。

报告期内，公司实现营业收入 10,133.98 万元，比上一年度同期增加 23.51%；营业成本 6,149.15 万元，比上一年度同期增加 14.64%；营业利润 1,861.44 万元，比上一年度同期增加 172.21%，净利润 1,652.64 万元，比上一年度同期增加了 153.54%，本期营业利润和净利润的增加主要原因是销售收入增加、毛利率提高、期间费用减少所致；经营活动产生的现金流量净额 856.58 万元，比上一年度同期增加 82.99%，主要是收到其他与经营活动有关的现金增加、支付的各项税费减少所致。毛利率 39.32%，比上一年度同期提高了 4.70 个百分点，主要原因销售结构有所变化，部分毛利率较高的产品本期占比提高所致。期末资产总额 45,124.68 万元，比期初增加了 2.59%，负债总额 15,312.94 万元，比期初增加了 5.07%；净资产 29,811.74 万元，比期初增加了 1.36%；每股净资产 2.38 元。

在市场营销方面，公司继续执行直销、经销相结合的营销模式，持续增强在各大城市建立的营销办事处区域营销能力，同时，积极支持经销商业务发展，加大对经销商的支持力度，有效调动经销商在当地的资源优势，不断扩大产品的区域覆盖。通过举办技术培训、专题讲座、文案推送等多种形式不断提高销售人员的业务水平。在营销策略上，重点聚焦 IDC(数据中心)、智慧消防和轨道交通三大业务板块，加强与客户战略合作，抓住 5G 通信和物联网技术应用带来的庞大市场需求的机会，以实现业务持续增长。在运营管理方面，进一步完善和实施对账制度和项目管理制度，加强信用管理不放松，强化货款回笼责任，取得了一定成效。

在研发方面，持续进行研发投入，继续推进智能硬件产品升级和软件迭代，以满足 5G 通信、物联网应用的相关产品技术规范和要求。在广州设立子公司，便于更好地吸收中高端人才加入，以进一步提升公司系统集成和教育装备等技术和产品研发水平，增强公司核心竞争力，实现公司持续发展。报告期内，完成了电能表系列多个型号产品 CPA 认证(计量产品型式认证)、CE 认证。共获得 8 项专利授权（其中发明专利 5 项、实用新型专利 2 项、外观专利 1 项），申报技术专利 8 项（其中发明专利 1 项、实用新型专利 7 项），并完成 3 项软件等软件著作权登记，公司知识产权实力进一步提升。

在生产和质量管理方面，始终贯彻“求实创新，优质高效地满足顾客需求”的质量方针，加快推进“机器换人”方案实施，以提高制造流程的自动化、信息化水平。加强基层员工技能培训，以进一步提升生产效率和质量的有效管控。完成了“清洁生产”审核验收工作，通过了技术改造扩大产能项目的环评和验收工作。

在人力资源方面，为配合公司发展战略，继续优化人才结构，提高技术研发和市场营销人才素质，加强基层员工技能培训，引进自动化和智能装置，以提升生产效率和品质管控水平。上半年度公司整体离职率有所下降，但基层员工离职率仍偏高，对进一步提升运营效益产生一定影响。

三、 风险与价值

1、应收账款回收的风险

报告期末公司应收账款为 76,240,843.83 元,较期初数 73,815,525.26 元增加了 2,425,318.57 元,占总资产的比重为 16.90%。主要是公司大客户或分销商销售额占有较大比重,信用期限较长,公司大部分应收账款账龄在一年以内,公司大部分客户的资信状况良好。尽管公司加强客户信用管理,并采取积极的收款措施,但若宏观经营环境发生较大变化,或客户财务状况发生恶化,则公司逾期应收账款的回收风险加大,公司业绩和财务状况将会受到不利影响。

应对措施:建立健全客户的资信状况评估机制,制定合理的应收账款政策,加强销售合同的评审管理,严格审批权限,明确划分销售部门和财务部门在应收账款管理中的责任,加强对账期较长的应收账款的催收和清理工作,以降低应收账款余额占营业收入的比例。

2、宏观经济波动导致市场需求减缓风险

智能电力监控产品广泛应用于国民经济中与电力设备密切相关的行业。近年来我国经济持续增长,固定资产投资规模保持较高水平,带动了智能电力监控行业的发展,未来仍将保持增长,但行业发展的周期波动依然存在。下游行业需求虽然较为稳定,但并不意味具备持续性的需求增长,如果下游行业投入未如理想,公司业绩将受到不利影响

应对措施:以现有应用领域优势为基础,扩展产品适用环境,以进一步扩大产品的应用范围,开拓更为广阔的行业应用,同时,积极探讨通过兼并吸收形式,增强公司的业务能力。

3、市场竞争加剧风险

公司进入智能电力监控行业市场较早,凭借技术、品牌、质量、大客户等综合优势,在行业内取得了领先地位。随着市场规模不断扩大以及技术普及,越来越多的企业加入智能电力监控行业,从而导致市场竞争加剧,产品价格下降,销售费用增加。尽管公司积极挖掘和拓展市场,延伸产品技术应用领域,努力提升市场占有率,但是如果公司在市场营销方面未如理想,经营业绩将受到不利影响。

应对措施:充分利用现有的竞争优势,加强品牌建设力度,因应市场变化灵活调整营销策略,不断壮大营销团队;组织培训学习,提升销售人员的业务能力;与客户建立更加紧密的合作关系,做好终端

用户售后服务，提升技术服务水平；大力发展分销商，加强与设计单位的联系和信息沟通，准确把握市场动态和行业发展方向。

4、产品开发风险

智能电力监控产品是典型的硬件和软件相结合的高科技产品，涉及多学科的综合运用，同时还要满足不同客户的个性化需求，保持产品技术的领先性是在行业中取得竞争优势的关键。尽管公司不断进行产品研发与技术创新，持续加大研发投入，但智能电力监控产品开发周期较长、资金投入较多、客户个性化要求较高，如果公司不能在产品研发及技术创新方面保持行业领先优势，将对未来的持续发展产生不利影响。

应对措施：围绕公司的产品规划进行开发活动，以智能测控技术为核心，以扩展产品应用领域为突破口，不断丰富产品线；加强研发项目的管理，改善研发硬件环境，提升研发效率，以快速响应客户的需求。

5、研发人员流失风险

公司采取了多种办法力图吸引和留住人才，但是高端研发人才市场竞争激烈，并且公司所在地高端人力资源相对稀缺，虽然在公司总部及广州等地组建了研发团队，但规模较小。如果未来公司不能提供有市场竞争力的激励机制，打造有利于人才发展的事业平台，将会影响到研发团队的稳定性、积极性和创造性，进而造成研发人才缺乏甚至流失的风险。

应对措施：公司努力探索人才招聘政策，争取公共资源支持，营造良好的工作和生活环境，通过股权激励、协助解决员工住房问题、较好的薪酬政策、在经济技术发达地区设立研发中心与营销办事处等多种形式，以吸引更多优秀人才加入，特别是吸收高端技术研发人员、优秀业务营销人员的加入和留住人才。

6、毛利率下降风险

公司非常重视产品更新换代,通过持续的新技术、新产品的研究开发,不断推出具有较高技术含量和较高附加值的产品。采用模块化的产品设计和生产模式,有效降低了产品制造成本。但是,由于智能电力测控产品更新换代速度较快,如果未来公司产品更新换代能力和产品成本控制水平下降,或者智能电力监控市场需求发生不利变动、市场竞争加剧以及电子元器件、结构件等主要原材料价格显著上涨等情况发生,主营业务毛利率可能面临进一步下降的风险。

应对措施：一方面，关注行业发展动态，努力提升技术创新水平，强化新元器件、新技术的推广应用，以促进产品性能的提升和更新换代，不断推出具有较高技术含量和较高附加值的产品；另一方面，建立和完善产品设计标准、提高研发人员的协调性，优化产品设计，更好的发挥 ERP 系统的应用管理和信息共享作用，加强销售、生产、采购等直接生产部门的沟通，快速响应客户需求，扩大物料批量采购及议价能力，以进一步降低产品的制造成本。

四、企业社会责任

（一）精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二）其他社会责任履行情况

公司秉承诚信经营、崇尚道德的理念，自觉遵守保证产品质量、保障安全生产、保护生态环境、维

护员工权益的法律法规。依法合规经营，积极履行企业应尽的义务和承担社会责任，努力提升公司价值以回报股东，实现公司的持续发展。报告期内，公司开展了如下相关活动：

1、2019 年 1 月，完成“清洁生产”审核验收。为贯彻落实《清洁生产促进法》、《清洁生产审核办法》等有关法律法规要求，更好地促进企业清洁生产，提高资源利用效率，从源头上减少和避免污染物的产生，保护和改善生态环境，通过实施清洁生产方案实现节能、降耗、减污、增效的目的，公司于 2018 年 5 月启动了本轮清洁生产审核工作。2018 年 12 月，专家组对公司清洁生产工作进行了组织评估、验收。2019 年 1 月，公司“清洁生产”获得主管部门审核通过。

2、2019 年 3 月，完成编写《突发环境事件应急预案》并报政府主管部门备案。为了减少公司在生产过程中产生的环境风险，提高风险防控能力，根据《突发环境事件应急管理办法》（环境保护部令第 34 号）和《企业突发环境事件风险评估指南（试行）》等有关法律法规要求，公司在相关机构的协助下组织开展对企业突发环境事件进行风险评估，编写了《突发环境事件应急预案》并报送环保部门备案。

3、2019 年 3 月，完成技改项目环评。针对公司因提升产能而进行的改扩建项目，公司聘请第三方机构对项目进行了环境影响评估，编写和报送了环评报告，并取得政府主管部门的可行性批复，公司将在项目完成后进行组织验收相关工作。

4、2019 年 3 月，开展职业卫生健康例行体检活动。为确保员工的职业卫生健康，公司按照 OHSAS18000 的有关规定要求，对暴露在危害环境中的员工进行了年度例行的职业卫生健康专业体检，体检结果显示公司没有疑似职业病情况。

5、2019 年 4 月，员工定期体检活动。组织员工开展健康体检，确保员工身心健康，以饱满的精神状态投入到工作当中，不仅让员工感受到了关怀和温暖，也增强企业的凝聚力和向心力。

6、2019 年 4 月，源城区职工篮球赛。公司组队参加源城区职工篮球比赛，公司工会组织了形式多样的员工活动，丰富了员工的生活。

7、2019 年 4 月，公司工会委员会获得表彰。我司工会在 2018 年工会工作中成绩突出，获得源城区总工会的表彰，被评为 2018 年度工会工作先进单位。

8、2019 年 5 月，参加源城区税务局税费业务知识竞赛。由我司财务部员工组成的雅达代表队参加了由河源市源城区税务局举办的税费业务知识竞赛并获得二等奖。

9、2019 年 5 月，举办“全国科技工作者日”座谈会。为切实履行党和政府联系科技工作者的桥梁和纽带职责，进一步联系广大科技工作者，听取他们的意见和建议，5 月 30 日第三个“全国科技工作者日”当天，区科协在我司召开了以“精忠报国、敢为人先、拼搏奉献”为主题的源城区 2019 年“全国科技工作者日”座谈会。区政府相关领导到会并作了讲话，区科协、区科技局领导班子全体成员，源城区 2019 年优秀科技工作者，各镇（街道）分管科协的领导，各区级学会主要负责同志参加了座谈会。

10、2019 年 6 月，获得扶贫日铜奖。为积极响应广东省“630 扶贫济困日”活动，弘扬传承扶贫济困、乐善好施的传统美德，关爱贫困人口，公司每年都积极捐款，为困难人员脱贫贡献一份爱心。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 对外提供借款情况

报告期内对外提供借款的累计金额是否占净资产 10%及以上:

是 否

单位：元

债务人	借款期间	期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵质押	债务人与公司的关联关系
广东纯英服饰有限公司	2015 年 8 月至今	811,829.18			811,829.18	4.35%	已事前及时履行	否	否
总计	-	811,829.18			811,829.18	-	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响:

广东纯英服饰有限公司因生产经营需要，向公司临时拆借短期流动资金。公司在确保不影响正常经营的情况下对其提供借款。

按照借款合同，上述借款已经违约，公司已经在 2017 年度全额计提坏账准备。

(二) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	标的金额	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2017/12/21	2017/12/21	龙川县聚贤置业有限公司	土地使用权资产	69,620,300.00	现金	81,000,000.00	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

1、经股东大会审议过的收购、出售资产事项

本报告期内公司无新增经股东大会审议过的收购、出售资产事项。

截止本报告日，公司尚有一项经股东大会批准的资产出售事项交易合同仍在履行中，有关该次资产出售事项详细情况参见公司于 2017 年 12 月 21 日披露的《关于出售土地使用权资产的公告》（公告编号：2017-042）、2019 年 4 月 2 日披露的公司《2018 年年度报告》（公告编号：2019-008）之“第五节 重要事项”的相关内容。

截止本报告期末，公司已收到本次出售土地全部转让金共计 81,000,000.00 元。根据双方协议，所有相关税费由买方承担，因买方尚未支付相关税款，仍未办理土地使用权过户手续。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014/1/2	2099/12/31	挂牌	同业竞争承诺	不以任何方式直接或间接经营任何与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与公司构成同业竞争。	正在履行中
汤晓宇、叶德华	2014/1/2	2099/12/31	挂牌	同业竞争承诺	不以任何方式直接或间接经营任何与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与公司构成同业竞争。	正在履行中

主要股东王煌英等	2014/1/2	2099/12/31	挂牌	补缴个税	无条件、全额缴纳公司整体变更时可能被追缴个税及滞纳金等相关费用	正在履行中
主要股东王煌英等	2014/1/2	2099/12/31	挂牌	补缴社保	为公司补缴可能被追缴的承诺函签署日前各项社会保险及住房公积金及滞纳金、罚款等费用	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、避免同业竞争的承诺

公司在挂牌时，控股股东、实际控制人王煌英先生，以及持有公司 5%以上股份的股东汤晓宇先生、叶德华先生分别出具了《承诺函》，内容如下：

“截至本承诺函出具之日，本人未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务。在公司依法存续期间且本人仍然为公司实际控制人或持有公司 5%以上股份的情况下，本人承诺将不以任何方式直接或间接经营任何与公司的主营业务有竞争或可能构成竞争的业务，以避免与公司构成同业竞争。”

在公司依法存续期间且本人仍然为公司实际控制人或持有公司 5%以上股份的情况下，若因本人所从事的业务与公司的主营业务发生重合而可能构成同业竞争的，则本人同意公司有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，以避免与公司的业务构成同业竞争。如因本人违反本承诺函而给公司造成损失的，本人同意对由此而给公司造成的损失予以赔偿。”

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

2、主要股东对公司历史上存在以未分配利润转增资本可能涉及被追缴个人所得税的风险所作出的承诺

公司在挂牌时，主要股东王煌英、汤晓宇、叶德华、黄国生、李桂友、崔百海和邓大智出具承诺函：“对于河源市雅达电子有限公司历次以未分配利润转增注册资本以及在 2010 年整体变更过程中涉及的全体自然人股东应缴未缴的个人所得税，若因该等税款引起税务主管部门的追缴、处罚或任何其他风险，公司主要股东王煌英、汤晓宇、叶德华、黄国生、李桂友、崔百海和邓大智无条件地全额承担。若因上述税款缴纳事宜导致公司遭受任何损失的，公司主要股东王煌英、汤晓宇、叶德华、黄国生、李桂友、崔百海和邓大智将无条件、全额缴纳其应缴纳税款、滞纳金及因此产生的所有相关费用，并以连带赔偿责任的方式承担公司因未代扣代缴上述税款而招致的罚款或损失，并保证不对公司未来生产经营活动造成不利影响”。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未有发生违反承诺之情形。

3、公司主要股东对补缴社保费及住房公积金的承诺

公司在挂牌时，主要股东王煌英、汤晓宇、叶德华、黄国生、李桂友、崔百海和邓大智对在报告期内公司可能需要补缴社会保险费或住房公积金事项作出承诺：“若公司需要为员工补缴本承诺函签署日（2013 年 10 月 22 日）前应缴未缴的社会保险费或住房公积金，或因未足额缴纳而承担任何罚款或损失，承诺人承担相关连带责任，为公司补缴各项社会保险及住房公积金，并承担任何滞纳金、罚款等一切可能给公司造成的损失。”

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未发生违反承诺之情形。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
房屋及建筑物（一期厂房宿舍）	抵押	5,564,506.82	1.23%	抵押贷款
房屋及建筑物（二期厂房）	抵押	5,227,114.84	1.16%	抵押贷款
总计	-	10,791,621.66	2.39%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况**1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

√适用 □不适用

单位：元/股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 5 月 17 日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

2、报告期内的权益分派预案

□适用 √不适用

3、报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2019 年 4 月 23 日，公司召开了 2018 年度股东大会，会议审议通过了《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》，决定以实施权益分派股权登记日的总股本 125,315,200 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元（含税），共派发现金 12,531,520.00 元，剩余未分配利润结转至下一年度分配。

2019 年 5 月 10 日，公司披露了《2018 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-016），本次权益分派股权登记日为 2019 年 5 月 16 日，除权日为 2019 年 5 月 17 日。本次现金红利全部委托中国证券登记结算有限责任公司北京分公司代派，上述利润分配方案已实施完毕。

报告期内不存在其他已提出或已批准但尚未实施的利润分配方案或公积金转增股本方案的情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	62,306,950	49.72%		62,306,950	49.72%
	其中：控股股东、实际控制人	10,558,750	8.42%	318,000	10,876,750	8.68%
	董事、监事、高管	21,121,750	16.85%	323,000	21,444,750	27.11%
	核心员工	3,581,000	2.86%	-20,000	3,561,000	2.84%
有限售条件股份	有限售股份总数	63,008,250	50.28%		63,008,250	50.28%
	其中：控股股东、实际控制人	31,103,250	24.82%		31,103,250	24.82%
	董事、监事、高管	63,008,250	50.28%		63,008,250	50.28%
	核心员工					
总股本		125,315,200	-	0	125,315,200	-
普通股股东人数		256				

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王煌英	41,662,000	318,000	41,980,000	33.50%	31,103,250	10,876,750
2	汤晓宇	22,161,200	5,000	22,166,200	17.69%	16,604,400	5,561,800
3	叶德华	6,293,800		6,293,800	5.02%	4,817,850	1,475,950
4	黄国生	3,728,000		3,728,000	2.97%	2,799,750	928,250
5	崔百海	3,295,800		3,295,800	2.63%		3,295,800
6	李桂友	3,284,800		3,284,800	2.62%	2,471,850	812,950
7	邓大智	3,065,200		3,065,200	2.45%	2,298,900	766,300
8	王兴辉	2,302,000		2,302,000	1.84%		2,302,000
9	广州中海达卫星导航技术股份有限公司	2,000,000		2,000,000	1.60%		2,000,000
10	刘丰志	1,600,000		1,600,000	1.28%		1,600,000
合计		89,392,800	323,000	89,715,800	71.60%	60,096,000	29,619,800

前十名股东间相互关系说明：

上述前十名股东之间无关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

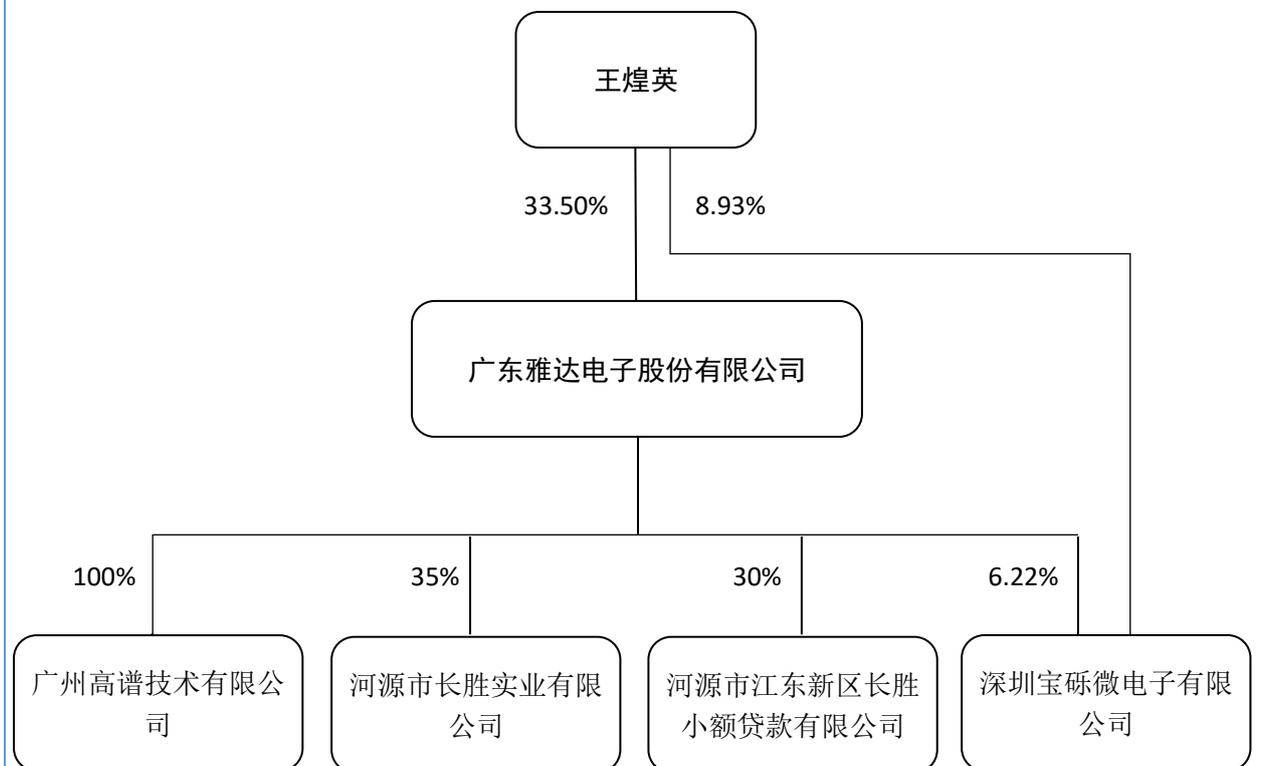
是 否

本公司控股股东和实际控制人为王煌英先生，报告期内未发生变化。

王煌英先生通过直接持股方式实际控制公司，未通过信托或其他资产管理方式控制公司。

王煌英 男，出生于 1964 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，工程师职称。1986 年起参加工作，曾供职于惠阳农业技术学校、河源市机械电子工业总公司副总经理、河源市银河电子实业有限公司副总经理，1995 年加入本公司，历任公司董事长、总经理职务。现任本公司董事长、广州高谱技术有限公司执行董事、总经理；河源市长胜实业有限公司监事。

公司与控股股东之间的产权及控制关系如下图所示：



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王煌英	董事长	男	1964 年 9 月	本科	2016/09/02 至 2019/09/02	是
汤晓宇	董事	男	1971 年 2 月	本科	2016/09/02 至 2019/09/02	是
叶德华	董事	男	1969 年 12 月	大专	2016/09/02 至 2019/09/02	是
邓大智	董事、副总经理	男	1970 年 8 月	本科	2016/09/02 至 2019/09/02	是
陈伟明	董事	男	1965 年 11 月	中专	2016/09/02 至 2019/09/02	是
李桂友	监事会主席	男	1969 年 11 月	大专	2016/09/02 至 2019/09/02	是
黄国生	监事	男	1968 年 10 月	中专	2016/09/02 至 2019/09/02	是
邓小花	监事	女	1970 年 6 月	大专	2016/09/02 至 2019/09/02	是
袁晓楠	总经理	男	1967 年 1 月	硕士	2016/09/02 至 2019/09/02	是
陈运平	董事会秘书、 副总经理	男	1965 年 6 月	本科	2016/09/02 至 2019/09/02	是
雷刚	副总经理	男	1976 年 3 月	本科	2016/09/02 至 2019/09/02	是
曾保权	副总经理	男	1981 年 1 月	硕士	2016/09/02 至 2019/09/02	是
刘华浩	财务总监	男	1977 年 1 月	本科	2016/09/02 至 2019/09/02	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

王煌英先生为公司控股股东与实际控制人，任职公司董事长。公司其他董事、监事、高级管理人员相互之间以及与公司控股股东与实际控制人王煌英先生无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股 股数	数量变动	期末持普通股 股数	期末普通股持 股比例	期末持有股票 期权数量
王煌英	董事长	41,662,000	318,000	41,980,000	33.50%	
汤晓宇	董事	22,161,200	5,000	22,166,200	17.69%	
叶德华	董事	6,293,800		6,293,800	5.02%	
邓大智	董事、副总经理	3,065,200		3,065,200	2.45%	
陈伟明	董事	1,355,600		1,355,600	1.08%	
李桂友	监事会主席	3,284,800		3,284,800	2.62%	
黄国生	监事	3,728,000		3,728,000	2.97%	
邓小花	监事	1,317,600		1,317,600	1.05%	

袁晓楠	总经理					
陈运平	董事会秘书、 副总经理	456,800		456,800	0.36%	
雷刚	副总经理	500,000		500,000	0.40%	
曾保权	副总经理	105,000		105,000	0.08%	
刘华浩	财务总监	200,000		200,000	0.16%	
合计	-	84,130,000	323,000	84,453,000	67.38%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理类人员	79	83
生产人员	295	307
销售人员	54	51
技术人员	126	116
财务人员	8	8
员工总计	562	565

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	6	5
本科	106	93
专科	121	126
专科以下	329	341
员工总计	562	565

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司以国家颁布的相关法律法规和政策规定为依据，综合考虑了行业、区域水平和公司实际制定了薪酬政策。公司薪酬政策以“吸引、保留和激励人才，支持公司经营目标的实现”为目的，以“按劳分配、体现差异、激励优秀”为原则。员工薪酬包括基本薪金、津贴及奖金，并按相关规定为员工缴纳社

保、住房公积金等，员工的奖金按绩效考核制度评定发放。

公司驻外地机构，结合当地的生活水平、劳动力薪酬水平等，有可能与公司总部的薪酬水平有所不同。

公司注重员工培训，在建立并不断完善员工培训体系的同时，持续、系统地推进员工培训工作的组织实施。公司建立了较全面的培训计划，内容涵盖基础类培训（如安全教育、企业制度、组织文化等）和针对性培训（如岗位培训、专项技能培训等），以内训为主，外训为辅，以不断提升员工的职业技能和职业素养，提高员工和部门工作效率，为公司战略目标的实现提供有效的人力保障。

公司没有需要为离退休职工承担费用。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	48	46
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	-	-

核心人员的变动情况：

1、核心员工变动情况

报告期内，有两位分别在公司生产、品管部门任职的核心员工辞职，该两位员工的离职不会对公司业务发展造成重大影响。

除上述变动情况外，公司其他核心员工无变动。

2、核心技术人员变动

报告期内，公司核心技术人员无变动。

三、报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

本节报表“附注”一栏的数字为上下文索引号，系指向下一节“第八节 财务报表附注”中“二、报表项目注释”之项目序号。

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	(一)、1	12,684,475.33	14,420,796.35
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			
应收票据及应收账款		109,506,034.86	102,172,492.19
其中：应收票据	(一)、2	33,265,191.03	28,356,966.93
应收账款	(一)、3	76,240,843.83	73,815,525.26
应收款项融资			
预付款项	(一)、4	5,415,565.65	4,090,414.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	(一)、5	3,371,998.21	2,959,331.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	(一)、6	64,541,714.11	51,507,223.92
合同资产			
持有待售资产	(一)、7	67,633,264.45	67,633,264.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(一)、8	55,901,048.15	62,258,793.67
流动资产合计		319,054,100.76	305,042,316.41
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	

其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	(一)、9	73,631,670.51	75,636,117.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	(一)、10	8,557,623.93	8,918,991.27
固定资产	(一)、11	41,026,565.63	40,802,535.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	(一)、12	2,716,545.36	2,969,890.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	(一)、13	2,738,147.72	3,066,988.97
递延所得税资产	(一)、14	3,522,097.37	3,432,333.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		132,192,650.52	134,826,857.25
资产总计		451,246,751.28	439,869,173.66
流动负债：			
短期借款			
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			
应付票据及应付账款		39,704,288.58	26,735,884.44
其中：应付票据			
应付账款	(一)、15	39,704,288.58	26,735,884.44
预收款项	(一)、16	85,440,504.08	89,110,151.42
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	(一)、17	3,872,424.78	5,855,336.49
应交税费	(一)、18	393,321.19	368,291.97
其他应付款	(一)、19	11,897,502.27	11,773,225.39
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		141,308,040.90	133,842,889.71
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	(一)、20	11,821,352.15	11,903,828.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,821,352.15	11,903,828.57
负债合计		153,129,393.05	145,746,718.28
所有者权益（或股东权益）：			
股本	(一)、21	125,315,200.00	125,315,200
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(一)、22	71,231,616.03	71,231,616.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	(一)、23	29,697,035.94	29,697,035.94
一般风险准备			
未分配利润	(一)、24	71,873,506.26	67,878,603.41
归属于母公司所有者权益合计		298,117,358.23	294,122,455.38
少数股东权益			
所有者权益合计		298,117,358.23	294,122,455.38
负债和所有者权益总计		451,246,751.28	439,869,173.66

法定代表人：王煌英

主管会计工作负责人：刘华浩

会计机构负责人：刘华浩

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		12,081,815.51	14,420,796.35
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		33,265,191.03	28,356,966.93
应收账款	(八)、1	76,240,843.83	73,815,525.26
应收款项融资			
预付款项		2,701,159.32	4,090,414.23
其他应收款		3,019,537.21	2,959,331.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		64,541,714.11	51,507,223.92
合同资产			
持有待售资产		67,633,264.45	67,633,264.45
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		29,592,163.77	62,258,793.67
流动资产合计		289,075,689.23	305,042,316.41
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)、2	103,631,670.51	75,636,117.01
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,557,623.93	8,918,991.27
固定资产		40,937,427.84	40,802,535.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		2,716,545.36	2,969,890.88
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,613,792.64	3,066,988.97
递延所得税资产		3,519,008.62	3,432,333.74
其他非流动资产			
非流动资产合计		161,976,068.90	134,826,857.25
资产总计		451,051,758.13	439,869,173.66
流动负债：			
短期借款			
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			
应付账款		39,704,288.58	26,735,884.44
预收款项	(八)、3	85,440,504.08	89,110,151.42
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,774,109.21	5,855,336.49
应交税费		393,081.37	368,291.97
其他应付款		11,695,821.15	11,773,225.39
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		141,007,804.39	133,842,889.71
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		11,821,352.15	11,903,828.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		11,821,352.15	11,903,828.57
负债合计		152,829,156.54	145,746,718.28
所有者权益：			
股本		125,315,200.00	125,315,200.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		71,231,616.03	71,231,616.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		29,697,035.94	29,697,035.94
一般风险准备			
未分配利润		71,978,749.62	67,878,603.41
所有者权益合计		298,222,601.59	294,122,455.38
负债和所有者权益合计		451,051,758.13	439,869,173.66

法定代表人：王煌英

主管会计工作负责人：刘华浩

会计机构负责人：刘华浩

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		101,339,787.38	82,049,985.42
其中：营业收入	(一)、25	101,339,787.38	82,049,985.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		86,334,798.64	79,074,320.54
其中：营业成本	(一)、25	61,491,509.05	53,640,748.53
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	(一)、26	1,599,403.30	963,807.65
销售费用	(一)、27	8,526,928.67	8,924,772.69
管理费用	(一)、28	4,986,002.38	5,674,506.96
研发费用	(一)、29	8,993,903.97	8,944,228.09
财务费用	(一)、30	64,387.31	157,504.27
其中：利息费用		58,249.44	147,797.45
利息收入		18,176.25	12,916.25
信用减值损失			
资产减值损失	(一)、31	672,663.96	768,752.35
加：其他收益	(一)、32	2,871,535.95	2,801,565.72
投资收益（损失以“-”号填列）	(一)、33	530,082.11	989,348.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-432,294.03	322,160.16
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	(一)、34	207,816.25	71,626.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,614,423.05	6,838,205.16
加：营业外收入	(一)、35	214,950.07	492,031.19
减：营业外支出	(一)、36	170,821.30	23,982.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,658,551.82	7,306,253.66
减：所得税费用	(一)、37	2,132,128.97	788,080.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,526,422.85	6,518,172.78

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	(一)、38	16,526,422.85	6,518,172.78
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.少数股东损益			
2.归属于母公司所有者的净利润		16,526,422.85	6,518,172.78
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		16,526,422.85	6,518,172.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		16,526,422.85	6,518,172.78
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	(七)	0.13	0.05
(二)稀释每股收益（元/股）	(七)	0.13	0.05

法定代表人：王煌英

主管会计工作负责人：刘华浩

会计机构负责人：刘华浩

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	(八)、4	101,339,787.38	82,049,985.42
减：营业成本	(八)、4	61,491,509.05	53,640,748.53
税金及附加		1,599,403.30	963,807.65
销售费用		8,500,902.97	8,924,772.69
管理费用		4,979,981.46	5,674,506.96

研发费用		8,721,665.86	8,944,228.09
财务费用		64,343.74	157,504.27
其中：利息费用		58,249.44	
利息收入		17,635.84	
加：其他收益		2,871,535.95	2,801,565.72
投资收益（损失以“-”号填列）		321,730.97	989,348.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-432,294.03	322,160.16
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-660,308.96	-768,752.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）		207,816.25	71,626.22
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,722,755.21	6,838,205.16
加：营业外收入		214,950.02	492,031.19
减：营业外支出		170,821.30	23,982.69
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,766,883.93	7,306,253.66
减：所得税费用		2,135,217.72	788,080.88
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		16,631,666.21	6,518,172.78
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		16,631,666.21	6,518,172.78
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		16,631,666.21	6,518,172.78
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.13	0.05

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.13	0.05
------------------	--	------	------

法定代表人：王煌英

主管会计工作负责人：刘华浩

会计机构负责人：刘华浩

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		88,552,631.18	88,267,781.72
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			
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		1,419,659.53	2,299,401.87
收到其他与经营活动有关的现金	(一)、39	2,940,467.26	965,380.48
经营活动现金流入小计		92,912,757.97	91,532,564.07
购买商品、接受劳务支付的现金		44,863,860.04	43,625,200.05
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		22,712,000.66	22,868,060.82
支付的各项税费		7,909,474.28	10,429,152.17
支付其他与经营活动有关的现金	(一)、39	8,861,615.98	9,929,101.94
经营活动现金流出小计		84,346,950.96	86,851,514.98
经营活动产生的现金流量净额		8,565,807.01	4,681,049.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		348,105,777.28	249,555,301.09
取得投资收益收到的现金		1,753,868.85	1,984,878.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		289,000	23,028,368.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		350,148,646.13	274,568,548.02

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,894,004.72	4,433,688.12
投资支付的现金		341,017,000.00	222,598,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		347,911,004.72	227,031,688.12
投资活动产生的现金流量净额		2,237,641.41	47,536,859.90
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		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(一)、39	1,038,361.60	100,000.00
筹资活动现金流入小计		3,038,361.60	100,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,539,769.44	50,223,877.45
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	(一)、39	500,000.00	
筹资活动现金流出小计		15,039,769.44	50,223,877.45
筹资活动产生的现金流量净额		-12,001,407.84	-50,123,877.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,197,959.42	2,094,031.54
加：期初现金及现金等价物余额		12,540,209.95	12,349,730.84
六、期末现金及现金等价物余额		11,342,250.53	14,443,762.38

法定代表人：王煌英

主管会计工作负责人：刘华浩

会计机构负责人：刘华浩

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		88,552,631.18	88,267,781.72
收到的税费返还		1,419,659.53	2,299,401.87
收到其他与经营活动有关的现金		2,739,926.80	965,380.48
经营活动现金流入小计		92,712,217.51	91,532,564.07
购买商品、接受劳务支付的现金		44,863,860.04	43,625,200.05
支付给职工以及为职工支付的现金		22,575,877.05	22,868,060.82
支付的各项税费		7,909,474.28	10,429,152.17
支付其他与经营活动有关的现金		8,121,056.91	9,929,101.94
经营活动现金流出小计		83,470,268.28	86,851,514.98
经营活动产生的现金流量净额		9,241,949.23	4,681,049.09
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		260,333,348.14	249,555,301.09
取得投资收益收到的现金		1,741,612.24	1,984,878.77
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		289,000.00	23,028,368.16
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		262,363,960.38	274,568,548.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,259,121.01	4,433,688.12
投资支付的现金		257,146,000.00	222,598,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		261,405,121.01	227,031,688.12
投资活动产生的现金流量净额		958,839.37	47,536,859.90
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		2,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,038,361.60	100,000.00
筹资活动现金流入小计		3,038,361.60	100,000.00
偿还债务支付的现金		2,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,539,769.44	50,223,877.45
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		15,039,769.44	50,223,877.45
筹资活动产生的现金流量净额		-12,001,407.84	-50,123,877.45
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,800,619.24	2,094,031.54
加：期初现金及现金等价物余额		12,540,209.95	12,349,730.84
六、期末现金及现金等价物余额		10,739,590.71	14,443,762.38

法定代表人：王煌英

主管会计工作负责人：刘华浩

会计机构负责人：刘华浩

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《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——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行上述企业会计准则解释,执行上述解释对公司期初财务数据无影响。

2、 合并报表的合并范围

广州高谱技术有限公司于 2019 年 1 月 28 日登记成立,系本公司全资子公司,自本期起纳入合并报表范围。

二、 报表项目注释

(一) 合并财务报表主要项目注释

1、 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	15,678.60	7,191.23
银行存款	10,769,627.97	12,503,838.65
其他货币资金	1,899,168.76	1,909,766.47
合计	12,684,475.33	14,420,796.35
其中:存放在境外的款项总额	-	-

其中使用受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
保函保证金	1,342,224.80	1,880,586.40
合计	1,342,224.80	1,880,586.40

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

种类	期末余额	年初余额
银行承兑票据	30,223,113.52	26,449,939.20
商业承兑票据	3,042,077.51	1,907,027.73
合计	33,265,191.03	28,356,966.93

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(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。

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	11,412,228.52	
商业承兑票据	45,469.00	
合计	11,457,697.52	

3、应收账款

(1) 应收账款分类及披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	85,531,698.66	100.00%	9,290,854.83	10.86%	76,240,843.83
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	63,860,596.94	74.66%	9,290,854.83	14.55%	54,569,742.11
组合 2. 单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	21,671,101.72	25.34%			21,671,101.72
组合 3：应收关联方和内部员工的应收账款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	85,531,698.66	100.00%	9,290,854.83	10.86%	76,240,843.83

(续表)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	
按组合计提坏账准备的应收账款	82,695,294.46	100.00%	8,879,769.20	10.74%	73,815,525.26
组合 1：按账龄计提坏账准备的应收账款	56,268,600.85	68.04%	8,879,769.20	15.78%	47,388,831.65
组合 2. 单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	26,426,693.61	31.96%	-	-	26,426,693.61
组合 3：应收关联方和内部员工的应收账款					

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的 应收账款					
合计	82,695,294.46	100.00%	8,879,769.20	10.74%	73,815,525.26

组合 1. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	48,464,186.28	2,423,209.31	5.00%
1—2 年	6,784,163.79	678,416.38	10.00%
2—3 年	3,461,453.90	1,038,436.17	30.00%
3 年以上	5,150,792.97	5,150,792.97	100.00%
合计	63,860,596.94	9,290,854.83	

组合 2. 单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项：

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市雅达仪器仪表有限公司	9,329,600.56	-	-	按预计可收回金额计提
吉林三科祥信息技术有限公司	5,244,619.20	-	-	按预计可收回金额计提
深圳市龙岗区布吉街道办事处	3,930,348.61	-	-	按预计可收回金额计提
湖北湘高高压开关有限公司	3,166,533.35	-	-	按预计可收回金额计提
合计	21,671,101.72	-	-	/

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 411,085.63 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,660,869.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 149,488.41 元。该前五名欠款方与本公司之间不存在关联关系。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

4、预付款项

(1) 预付账款按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内	5,220,127.65	96.39	3,989,176.23	97.52
1-2 年	157,068.00	2.90	67,038.00	1.64
2-3 年	18,170.00	0.34	34,200.00	0.84
3 年以上	20,200.00	0.37		
合计	5,415,565.65	100.00	4,090,414.23	100.00

报告期末预付账款中无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算的情况

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
广东五华二建工程有限公司	非关联方	1,694,423.00	31.29	1 年以内	未到结算期
西安三杰物联网科技有限公司	非关联方	399,500.00	7.38	1 年以内	未到结算期
西门子工业软件(上海)有限公司	非关联方	344,023.73	6.35	1 年以内	未到结算期
广州鸿派家具有限公司	非关联方	307,540.00	5.68	1 年以内	未到结算期
深圳市龙岗区东江电线厂	非关联方	300,000.00	5.54	1 年以内	未到结算期
合计		3,045,486.73	56.24	-	

5、其他应收款

(1) 总表情况

分类列示：

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	3,371,998.21	2,959,331.60
合计	3,371,998.21	2,959,331.60

(2) 应收利息：无。

(3) 应收股利：无。

(4) 其他应收款

① 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,781,023.82	82.32	409,025.61	10.82	3,371,998.21
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,955,665.46	42.58	409,025.61	20.91	1,546,639.85
组合 2：单独测试未发生减值的单项金额重大其他应收款					
组合 3：应收关联方和内部员工的其他应收款	1,825,358.36	39.74			1,825,358.36
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	811,829.18	17.68	811,829.18	100.00	-
合计	4,592,853.00	100.00	1,220,854.79	26.58	3,371,998.21

(续表)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款					
按组合计提坏账准备的其他应收款	3,400,348.72	80.73	441,017.12	12.97	2,959,331.60
组合 1：按账龄计提坏账准备的其他应收款	1,953,971.16	46.39	441,017.12	22.57	1,512,954.04
组合 2：单独测试未发生减值的单项金额重大其他应收款					

组合 3: 应收关联方和内部员工的其他应收款	1,446,377.56	34.34	-	-	1,446,377.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	811,829.18	19.27	811,829.18	100.00	-
合计	4,212,177.90	100.00	1,252,846.30	29.74	2,959,331.60

公司报告期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	785,106.00	39,255.30	5.00
1 至 2 年	792,702.90	79,270.29	10.00
2 至 3 年	124,795.00	37,438.50	30.00
3 年以上	253,061.52	253,061.52	100.00
合计	1,955,665.46	409,025.61	

组合 3 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

其他应收款内容	期末余额	年初余额	计提比例	理由
应收备用金	1,825,358.36	1,446,377.56	不提坏账	员工借支差旅费及备用金
合计	1,825,358.36	1,446,377.56		

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单位	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东纯英服饰有限公司	811,829.18	811,829.18	100.00%	该公司经营困难，资金紧张，根据预计可收回金额计提坏账准备。
合计	811,829.18	811,829.18	100.00%	

② 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,384,261.00	1,543,396.00
借款	811,829.18	811,829.18
往来款	316,052.56	316,052.56
押金	255,351.90	94,522.60
备用金	1,825,358.36	1,446,377.56
总计	4,592,853.00	4,212,177.90

③ 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-44,346.51 元。

④ 本期实际核销的其他应收款情况：无。

⑤ 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
广东纯英服饰有限公司	非关联方	借款	811,829.18	2-3 年, 3 年以上	17.68	811,829.18
王琼珍	非关联方	备用金	200,000.00	1 年以内	4.35	-
吕小峰	非关联方	备用金	189,810.42	1 年以内	4.13	-
广州纳金科技有限公司	非关联方	押金	188,100.00	1 年以内	4.10	9,405.00
河源职业技术学院	非关联方	保证金	141,912.00	1 年以内	3.09	7,095.60

合计			1,531,651.60		33.35	828,329.78
----	--	--	--------------	--	-------	------------

⑥ 涉及政府补助的其他应收项：无。

⑦ 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

⑧ 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

6、存货

(1) 存货项目列示：

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,576,550.26	110,932.65	22,465,617.61	17,241,245.13	77,717.20	17,163,527.93
低值易耗品	183,518.38		183,518.38	141,392.13	-	141,392.13
在产品	25,688,953.82	10,419.35	25,678,534.4	18,531,151.99	-	18,531,151.99
产成品	2,396,211.4	1,017,998.63	1,378,212.77	2,679,758.29	768,063.59	1,911,694.70
委托加工物资	149,931.89		149,931.89	149,636.24	-	149,636.24
发出商品	14,685,898.99		14,685,898.99	13,609,820.93	-	13,609,820.93
合计	65,681,064.74	1,139,350.63	64,541,714.11	52,353,004.71	845,780.79	51,507,223.92

(2) 存货跌价准备：公司期末存货计提存货跌价准备 845,780.79 元。

项目	年初余额	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	77,717.20	33,215.45				110,932.65
低值易耗品	-					
在产品	-	10,419.35				10,419.35
产成品	768,063.59	249,935.04				1,017,998.63
委托加工物资	-					
发出商品	-					
合计	845,780.79	293,569.84				1,139,350.63

7、持有待售资产

项目	期末余额	年初余额
河源市龙川县老隆镇马喉连 37 号 A1-1 的土地	67,633,264.45	67,633,264.45
合计	67,633,264.45	67,633,264.45

备注：土地使用权转让协议于 2017 年 12 月 21 日签订，协议约定转让价格 8100 万元，目前已预收土地款 8100 万，双方约定：所有相关税费由买方承担，截止 2019 年 6 月 30 日，因买方尚未支付相关税款，所以暂未办理土地使用权证过户手续。

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
理财投资	54,776,486.17	61,084,603.69
预交企业所得税	247,276.32	746,735.62
待抵扣进项税	877,285.66	427,454.36
待认证进项税		-
合计	55,901,048.15	62,258,793.67

9、长期股权投资

长期股权投资明细情况：

被投资单位	初始投资成本	期初余额
河源市长胜实业有限公司	34,230,000.00	34,143,230.14
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司	30,000,000.00	31,572,189.25
深圳宝砾微电子有限公司	10,000,000.00	9,920,697.62
合计	74,230,000.00	75,636,117.01

续表一

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
河源市长胜实业有限公司			-	-	-
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司		287,260.35	-	-	-
深圳宝砾微电子有限公司			-	-	-
合计		287,260.35	-	-	-

续表二

被投资单位	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	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	其他
河源市长胜实业有限公司		634,417.78				-
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司					1,572,152.47	
深圳宝砾微电子有限公司		85,136.60				
合计		719,554.38			1,572,152.47	

续表三

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河源市长胜实业有限公司	33,508,812.36		
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司	30,287,297.13		
深圳宝砾微电子有限公司	9,835,561.02		
合计	73,631,670.51		

10、投资性房地产

(1) 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值合计：			
1. 期初余额	15,182,492.62	74,788.57	15,257,281.19
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 固定资产转入			
(3) 合并范围变化增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			

(2) 其他转出			
(3) 合并范围变化减			
4. 期末余额	15,182,492.62	74,788.57	15,257,281.19
二、累计折旧和累计摊销合计			
1. 期初余额	6,323,671.67	14,618.25	6,338,289.92
2. 本期增加金额			
(1) 计提	360,584.22	783.12	361,367.34
(2) 固定资产转入			
(3) 合并范围变化增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
(2) 其他转出			
(3) 合并范围变化减少			
4. 期末余额	6,684,255.89	15,401.37	6,699,657.26
三、投资性房地产减值准备累计金额合计	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
(2) 固定资产转入	-	-	-
(3) 合并范围变化增加	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-
(3) 合并范围变化减少	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、投资性房地产账面价值合计	-	-	-
1. 期末账面价值	8,498,236.73	59,387.20	8,557,623.93
2. 期初账面价值	8,858,820.95	60,170.32	8,918,991.27

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

公司无未办妥产权证书的投资性房地产。

11、固定资产及累计折旧

(1) 总表情况

分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	41,026,565.63	40,802,535.38
固定资产清理		-
合计	41,026,565.63	40,802,535.38

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：	-	-	-	-	-

1. 期初余额	39,063,151.95	27,240,607.56	4,630,203.94	12,737,015.52	83,670,978.97
2. 本期增加金额		1,081,896.55	1,897,412.57	445,318.21	3,424,627.33
(1) 购置		1,081,896.55	1,897,412.57	445,318.21	3,424,627.33
(2) 在建工程转入					
(3) 合并范围变化增加					
3. 本期减少金额		22,344.32	1443675.00	140,496.11	1606515.43
(1) 处置或报废		22,344.32	1443675.00	140,496.11	1606515.43
(2) 转至投资性房地产					
(3) 合并范围变化减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	39,063,151.95	28,300,159.79	5,083,941.51	13,041,837.62	85,489,090.87
二、累计折旧					
项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
1. 期初余额	16,355,037.91	14,350,133.33	3,734,973.81	8,428,298.54	42,868,443.59
2. 本期增加金额	1,078,311.82	1,196,145.48	143,289.77	698,809.50	3,116,556.57
(1) 计提	1,078,311.82	1,196,145.48	143,289.77	698,809.50	3,116,556.57
(2) 在建工程转入					
(3) 合并范围变化增加					
3. 本期减少金额		17,512.36	1,371,491.25	133,471.31	1,522,474.92
(1) 处置或报废		17,512.36	1,371,491.25	133,471.31	1,522,474.92
(2) 转至投资性房地产					
(3) 合并范围变化减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	17,433,349.73	15,528,766.45	2,506,772.33	8,993,636.73	44,462,525.24
三、减值准备	-	-	-	-	-
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
(2) 合并范围变化增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
(2) 合并范围变化减少	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1. 期末账面价值	21,629,802.22	12,771,393.34	2,577,169.18	4,048,200.89	41,026,565.63
2. 期初账面价值	22,708,114.04	12,890,474.23	895,230.13	4,308,716.98	40,802,535.38

② 公司期末不存在闲置不用的固定资产。

③ 公司期末不存在融资租赁租入的固定资产。

④ 公司期末不存在经营租赁租出的固定资产。

⑤ 公司期末不存在未办妥产权证书的固定资产。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
----	-------	----	-------	----

一、账面原值				
1. 期初余额	1,719,801.05	2,554,155.76	916,023.62	5,189,980.43
2. 本期增加金额				
(1) 购置				
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入存货				
4. 期末余额	1,719,801.05	2,554,155.76	916,023.62	5,189,980.43
二、累计摊销				
1. 期初余额	558,893.63	1,401,174.22	260,021.70	2,220,089.55
2. 本期增加金额	20,139.18	155,712.74	77,493.60	253,345.52
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 转入存货				
(3) 其他减少				
4. 期末余额	579,032.81	1,556,886.96	337,515.30	2,473,435.07
三、减值准备				
1. 期初余额	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,140,768.24	997,268.80	578,508.32	2,716,545.36
2. 期初账面价值	1,160,907.42	1,152,981.54	656,001.92	2,969,890.88

本期末不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

公司期末不存在未办妥产权证书的土地使用权。

13、长期待摊费用

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
宿舍装修	258,302.50		64,590.00		193,712.50
车间维修费	75,998.01	98,058.25	42,116.58		131,939.68
办公室维修费	2,131,288.02	162,205.08	354,399.88		1,939,093.22
购房资助	601,400.44		127,998.12		473,402.32
合计	3,066,988.97	260,263.33	589,104.58		2,738,147.72

14、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	11,651,060.25	1,748,894.54	10,978,396.29	1,646,759.45
递延收益	11,821,352.15	1,773,202.83	11,903,828.57	1,785,574.29
合计	23,472,412.40	3,522,097.37	22,882,224.86	3,432,333.74

(2) 未经抵销的递延所得税负债

公司期末不存在未经抵销的递延所得税负债。

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

公司期末不存在以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

(4) 未确认递延所得税资产明细

公司期末不存在未确认的递延所得税资产或负债。

(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

公司未确认递延所得税资产的可抵扣亏损

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	39,201,081.79	25,930,511.02
应付设备款	180,956.78	415,576.40
应付其他款	322,250.01	389,797.02
合计	39,704,288.58	26,735,884.44

(2) 报告期末应付账款中无账龄超过 1 年且金额重要的应付款项未及时结算的情况

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,440,504.08	8,110,151.42
土地转让款	81,000,000.00	81,000,000.00
合计	85,440,504.08	89,110,151.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
龙川县聚贤置业有限公司	33,000,000.00	签订土地使用权转让协议约定交易所产生的税费由乙方承担，由于乙方尚未支付交易应负担的税费，故土地使用权尚未办理过户手续，相应收到的土地使用权转让款暂时挂账于预收账款科目中。
合计	33,000,000.00	

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,665,789.32	19,964,584.99	21,960,657.25	3,669,717.06
二、离职后福利-设定提存计划	189,547.17	1,125,029.35	1,111,868.80	202,707.72
三、辞退福利	-			
四、一年内到期的其他福利	-			
合计	5,855,336.49	21,089,614.34	23,072,526.05	3,872,424.78

(2) 短期薪酬

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,522,516.78	18,840,216.94	20,826,628.90	3,536,104.82
二、职工福利费	-	323,360.00	323,360.00	
三、社会保险费	98,253.54	540,740.05	550,491.35	88,502.24
其中：医疗保险费	85,281.48	468,090.47	474,950.91	78,421.04
工伤保险费	5,773.58	27,660.87	31,409.06	2,025.39
生育保险费	3,687.31	24,197.13	23,455.01	4,429.43
补充医疗保险	3,511.17	20791.58	20676.37	3,626.38
四、住房公积金	28,687.00	16,7084.00	167,938.00	27,833.00
五、工会经费和职工教育经费	16,332.00	93,184.00	92,239.00	17,277.00
六、短期带薪缺勤	-			
七、短期利润分享计划	-			
八、残疾人就业保障金	-			
合计	5,665,789.32	19,964,584.99	21,960,657.25	3,669,717.06

(3) 设定提存计划

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	185,071.18	1,104,874.12	1,090,662.30	199,283.00
2. 失业保险费	4,475.99	20,155.23	21,206.50	3,424.72
3. 企业年金缴费	-			
合计	189,547.17	1,125,029.35	1,111,868.8	202,707.72

期末应付职工薪酬中没有属于拖欠性质的应付工资。

18、应交税费

税种	期末余额	年初余额
增值税	-	-
城市维护建设税	51,158.04	59,733.33
教育费附加	21,924.87	25,600.00
地方教育附加	14,616.59	17,066.67
企业所得税		-
个人所得税	29,717.26	241,928.89
土地使用税	77,147.03	26.96
堤围费		-
印花税	9,702.10	9,961.40
房产税	189,055.30	13,974.72
合计	393,321.19	368,291.97

19、其他应付款

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,897,502.27	11,773,225.39
合计	11,897,502.27	11,773,225.39

(2) 公司无应收利息余额;

(3) 公司无应收股利余额;

(4) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
业务押金	1,000,000.00	1,130,000.00
暂收款	171,432.68	168,755.80
往来款	10,726,069.59	10,474,469.59
合计	11,897,502.27	11,773,225.39

(5) 公司报告期末无重要的账龄超过 1 年的其他应付款

20、递延收益

(1) 递延收益明细

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	11,903,828.57	500,000.00	582,476.42	11,821,352.15	政府拨款
合计	11,903,828.57	500,000.00	582,476.42	11,821,352.15	

(2) 涉及政府补助的项目明细

负债项目	期初余额	本期新增	本期减少				期末余额	与资产相关/与收益相关
			冲减营业成本	冲减管理费用	计入其他收益	计入营业外收入		
低压复合开关技术改造项目	377,006.91				86,535.01		290,471.90	与资产相关
低压复合开关技术改造项目	226,204.15				51,921.01		174,283.14	与资产相关
有源电力滤波器研发及产业化项目	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关
有源电力滤波器研发及产业化项目	515,299.74				110,084.62		405,215.12	与资产相关
智能电力监控装置及系统技术改造项目	210,385.40				35,001.65		175,383.75	与资产相关
数字传感器技术改造项目	126,130.85				27,857.88		98,272.97	与资产相关
产业技术改造项目	252,261.70				55,715.76		196,545.94	与资产相关
2011 年现代服务发展资金	371,862.97				47,280.92		324,582.05	与资产相关
电力节能系统技	2,000,000.00						2,000,000.00	与资产相关

术开发								
电力测控仪表技术开发	620,015.51				61,333.86		558,681.65	与资产相关
智能电力测控装置及监督系统技术改造	4,240,000.00						4,240,000.00	与资产相关
IDC 电源监测系统项目	464,661.34				106,745.71		357,915.63	与资产相关
故障电弧探测核心技术研发及产业化	500,000.00	500,000.00				-	1,000,000.00	与资产相关
合计	11,903,828.57	500,000.00	-	-	582,476.42	-	11,821,352.15	

21、股本

项目	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	125,315,200.00						125,315,200.00

22、资本公积

项目	年初余额	当期增加	当期减少	期末余额
股本溢价	71,231,616.03	-	-	71,231,616.03
合计	71,231,616.03	-	-	71,231,616.03

23、盈余公积

项目	年初余额	当期增加	当期减少	期末余额
法定盈余公积	29,697,035.94		-	29,697,035.94
合计	29,697,035.94		-	29,697,035.94

24、未分配利润

项目	期末余额	年初余额
调整前上年末未分配利润	67,878,603.41	98,159,861.18
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		-
调整后年初未分配利润	67,878,603.41	98,159,861.18
加:本期归属于母公司所有者的净利润	16,526,422.85	22,049,802.48
减:提取法定盈余公积		2,204,980.25
提取任意盈余公积		-
提取一般风险准备		-
应付股利	12,531,520.00	50,126,080.00
转作资本的未分配利润		-
净资产折股		-
其他		-
期末未分配利润	71,873,506.26	67,878,603.41

25、营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	100,730,892.07	60,919,900.26	81,347,041.80	5,3196,564.27
其他业务	608,895.31	571,608.79	702,943.62	444,184.26

合计	101,339,787.38	61,491,509.05	82,049,985.42	53,640,748.53
----	----------------	---------------	---------------	---------------

(1) 主营业务（分行业）

行业名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
电力仪器仪表	100,730,892.07	60,919,900.26	81,347,041.80	53,196,564.27
合计	100,730,892.07	60,919,900.26	81,347,041.80	53,196,564.27

(2) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
智能电力测控装置	51,883,700.22	28,503,410.81	54,655,782.87	35,965,015.79
智能电力保护装置	2,410,259.24	827,503.58	3,490,778.09	1,876,292.98
智能电力监控系统	32,316,387.75	22,911,189.83	8,122,517.98	5,587,510.16
传感器	13,644,769.91	8,573,690.39	14,283,131.19	9,218,391.40
其他控制系统装置	475,774.94	104,105.65	794,831.67	549,353.94
合计	100,730,892.07	60,919,900.26	81,347,041.80	53,196,564.27

(3) 主营业务（分地区）

地区名称	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
华南地区	52,296,678.68	33,833,059.94	33,117,243.83	23,267,599.40
华北地区	5,271,120.04	2,888,504.12	4,759,456.70	2,556,342.46
华东地区	22,215,117.17	12,906,835.77	22,885,191.08	14,596,155.83
西南地区	6,195,770.40	3,072,968.03	4,647,409.87	3,320,313.14
华中地区	8,974,869.59	4,983,839.92	6,880,372.17	4,172,842.87
西北地区	4,740,891.48	2,455,383.83	4,460,485.15	2,550,776.17
东北地区	965,290.61	752,187.91	4,594,925.70	2,731,329.40
境外地区	71,154.10	27,120.74	1,957.30	1,205.00
合计	100,730,892.07	60,919,900.26	81,347,041.80	53,196,564.27

(4) 报告期内公司前五名客户营业收入情况

客户名称	与本公司关系	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
2019年1-6月:			
客户1	非关联方	11,067,743.26	10.92
客户2	非关联方	6,804,145.66	6.71
客户3	非关联方	6,475,106.87	6.39
客户4	非关联方	5,342,768.97	5.27
客户5	非关联方	4,745,585.93	4.68
合计		34,435,350.69	33.97
2018年1-6月:			
客户3	非关联方	10,603,784.45	12.92
客户1	非关联方	8,360,822.9	10.19
客户6	非关联方	3,406,078.64	4.15
客户7	非关联方	2,809,475.54	3.42

客户 8	非关联方	2,222,905.97	2.71
合计		27,403,067.50	33.39

26、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城建税	985,112.04	354,611.65
教育费附加	152,249.44	151,976.42
地方教育附加	101,499.63	101,317.62
房产税	228,568.47	207,135.73
土地使用税	77,329.28	77,281.29
车船税	-	6,162.64
印花税	7,832.64	40,942.30
其他	46,811.80	24,380.00
合计	1,599,403.30	963,807.65

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资薪酬	3,028,897.37	2,899,353.53
福利费	334,157.86	295,022.06
差旅费	259,318.00	375,772.07
业务招待费	1,292,184.75	1,391,405.44
运输费	816,283.48	977,720.44
办公费	288,520.26	391,308.33
业务宣传费及广告费	355.60	71,873.78
居间服务费	1,695,491.66	1,251,015.13
其他	811,719.69	1,271,301.91
合计	8,526,928.67	8,924,772.69

28、管理费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬及福利	2,006,479.27	2,336,644.85
业务招待费	622,759.88	431,535.73
车辆费用	247,596.73	215,984.66
折旧及摊销	510,928.50	528,824.94
办公费	489,149.56	445,091.18
中介机构费用	190,566.04	206,154.98
其他	918,522.40	1,510,270.62
合计	4,986,002.38	5,674,506.96

29、研发费用

项目	本期金额	上期金额
薪酬及福利	6,430,483.02	6,059,599.52
直接投入	1,392,449.78	1,709,911.71
折旧费	719,241.77	589,381.08

技术交流费	45,966.42	70,828.36
证书专利费	127,483.93	151,876.68
租赁费	208,279.05	168,455.98
委托外部研发费用	70,000.00	194,174.76
合计	8,993,903.97	8,944,228.09

30、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	58,249.44	147,797.45
减：利息收入	18,176.25	12,916.25
加：汇兑损失	24.51	28.74
减：汇兑收益	569.32	
手续费及其他	24,858.93	22,594.33
合计	64,387.31	157,504.27

31、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账准备	379,094.12	159,781.18
存货跌价准备	293,569.84	608,971.17
合计	672,663.96	768,752.35

32、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
先征后退税款	1,419,659.53	2,299,401.87	与收益相关
IDC 电源监测系统项目-110 万	106,745.71		与资产相关
智能电力监控装置及系统技术改造项目-80 万	35,001.65		与资产相关
数字传感器技术改造项目-60 万	27,857.88		与资产相关
2011 年现代服务发展资金-80 万	47,280.92		与资产相关
电力测控仪表技术开发-100 万	61,333.86		与资产相关
复合开关技术改造项目	138,456.02	142,396.51	与资产相关
有源滤波器项目-源城区补助	110,084.62	124,710.42	与资产相关
2016 年研发费市级配套补助	163,600.00		与收益相关
2017 年研发费市级配套补助	165,800.00		与收益相关
2016 年研发费源城区配套补助		163,600.00	与收益相关
产业技术改造项目	55,715.76	63,306.92	与资产相关
国家知识产权	40,000.00		与收益相关
17 年专利资助		8,150.00	与收益相关
2017 年度河源市第二批科技项目资金	500,000.00		与收益相关
合计	2,871,535.95	2,801,565.72	

33、投资收益

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	-432,294.03	322,160.16
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-

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	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
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	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
理财收益	962,376.14	667,188.18
合计	530,082.11	989,348.34

34、资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
出售划分为持有待售的非流动资产（金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外）或处置组时确认的处置利得或损失小计		
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产而产生的处置利得或损失小计	207,816.25	71,626.22
其中：固定资产处置	207,816.25	71,626.22
在建工程处置		
生产性生物资产处置		
无形资产处置		
合计	207,816.25	71,626.22

35、营业外收入

项目	本期金额	上期金额
流动资产债务重组利得		
与企业日常活动无关的政府补助		
政府补助		-
接受捐赠利得		
罚款收入	76,603.03	
盘盈利得	135,511.78	
其他	2,835.26	492,031.19
合计	214,950.07	492,031.19

36、营业外支出

项目	本期金额	上期金额
债务重组损失	-	-
公益性捐赠支出		
非常损失		
盘亏损失		
非流动资产毁损报废损失	11,325.79	
罚款、罚金、滞纳金支出	121,723.22	20,018.92
其他	37,772.29	3,963.77
合计	170,821.30	23,982.69

37、所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

按税法及相关规定计算的当期所得税	2,221,892.60	853,831.66
递延所得税调整	-89,763.63	-65,750.78
合计	2,132,128.97	788,080.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	18,658,551.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,798,782.77
子公司适用不同税率的影响	16,249.82
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-161,184.33
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	461,501.16
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	-
加计扣除	-929,895.23
权益法核算投资收益	438,408.26
固定资产加速折旧额	-491,733.49
所得税费用	2,132,128.97

38、持续经营净利润及终止经营净利润

项目	本期		上期	
	发生金额	归属于母公司所有者的损益	发生金额	归属于母公司所有者的损益
持续经营净利润	16,526,422.85	16,526,422.85	6,518,172.78	6,518,172.78
终止经营净利润	-	-	-	-
合计	16,526,422.85	16,526,422.85	6,518,172.78	6,518,172.78

39、现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
利息收入	18,174.67	12,916.25
营业外收入	7,395.25	271,952.13
其他收益	1,369,400.00	171,750.00
收到的往来款	1,545,497.34	508,762.10
合计	2,940,467.26	965,380.48

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
管理费用	3,175,956.93	2,513,982.11
销售费用	2,700,645.74	5,671,342.55
财务费用	26,278.41	28,843.36
营业外支出	392.76	14,090.00
往来及其他	2,958,342.14	1,700,843.92
合计	8,861,615.98	9,929,101.94

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

政府补助	-	-
借出款本金及利息	-	-
合计	-	-

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借出款本金	-	-
合计	-	-

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
借款本金	-	-
保函保证金	1,038,361.60	100,000.00
合计	1,038,361.60	100,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
保函保证金	500,000.00	-
合计	500,000.00	-

40、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

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	16,526,422.85	6,518,172.78
加：资产减值准备	672,663.96	768,752.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,477,923.91	4,731,702.13
无形资产摊销	253,345.52	208,089.88
长期待摊费用摊销	589,104.58	553,232.33
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)	-207,816.25	-71,626.22
固定资产报废损失	11,325.79	
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	58,249.44	147,797.45
投资损失(收益以“-”号填列)	-530,082.11	-989,348.34
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-89,763.63	-65,750.78
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(减增加)	-13,328,060.03	173,518.65
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-9,450,454.82	7,057,775.58
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	10,582,947.80	-14,351,266.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	8,565,807.01	4,681,049.09
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	11,342,250.53	14,443,762.38
减：现金的年初余额	12,540,209.95	12,349,730.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,197,959.42	2,094,031.54

(2) 现金及现金等价物

项目	本期金额	上期金额
一、现金	11,342,250.53	14,443,762.38
其中：库存现金	15,678.60	11,119.00
可随时用于支付的银行存款	9,427,403.17	14,224,992.82
可随时用于支付的其他货币资金	1,899,168.76	207,650.56
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	11,342,250.53	14,443,762.38

(二) 在其他主体中的权益**1、在子公司中的权益**

子公司名称	注册地	注册资本（万元）	业务性质	直接持股比例	取得方式
广州高谱技术有限公司	广州市	3000.00	研发、销售	100%	投资设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明：无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响：无。

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业：本公司期末无重要的合营企业或联营企业。

(2) 重要合营企业的主要财务信息：本公司期末无合营企业。

(3) 重要联营企业的主要财务信息：本公司期末无重要的联营企业。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项目	期末余额/本期发生额	年初余额/上期发生额
河源市长胜实业有限公司	33,508,812.36	34,143,230.14
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司	30,287,297.13	31,572,189.25
深圳宝砾微电子有限公司	9,835,561.02	9,920,697.62
投资账面价值合计	73,631,670.51	75,636,117.01
下列各项按持股比例计算的合计数		
-净利润	-432,294.03	322,160.16
-其他综合收益		
-综合收益总额	-432,294.03	322,160.16

(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：无。

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损：无。

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债：无。

4、重要的共同经营：无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益：无。

(三) 关联方及关联交易

1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方

① 本企业的控股股东及实际控制人

公司控股股东为自然人王煌英，持有公司 4,198.00 万元股权，占公司注册资本的 33.50%，是公司的实际控制人。

② 本企业的子公司情况

截止 2019 年 6 月 30 日公司有一子公司。

③ 报告期内子公司变动情况

2019 年 1 月，公司投资设立广州高谱技术有限公司，注册资本 3000 万，持股比例 100%。

(2) 不存在控制关系的关联方

① 本企业的合营和联营企业情况

被投资单位名称	本企业持股比例 (%)	本企业在被投资单位表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
一、合营企业：无。							
二、联营企业							
河源市长胜实业有限公司	35.00	35.00	283,855,587.92	194,546,121.02	89,309,466.90	-	-1,812,622.24
深圳宝砾微电子有限公司	6.22	6.22	31,170,052.73	4,142,916.91	27,027,135.82	4,610,820.56	-1,368,755.59
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司	30.00	30.00	104,034,557.65	25,6191.30	103,778,366.35	2,378,358.49	957,534.51

② 本企业的其他关联方情况

本公司无其他关联方情况。

2、关联方交易

(1) 关联方提供资金：无

(2) 为关联方提供资金：无

(3) 关联方担保事项：无

3、关联方应收应付款项：无。

(四) 承诺及或有事项

1、承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的事项。

(五) 资产负债表日后事项**1、重要的资产负债表日后事项说明**

截止财务报告批准报出日，公司无重要的资产负债表日后说明事项。

2、资产负债表日后利润分配情况说明

无。

(六) 其他重要事项**1、前期会计差错更正**

本报告期间公司无前期会计差错更正事项。

2、资产置换

本报告期间公司未发生资产置换事项。

3、年金计划

本报告期间公司无年金计划事项。

4、终止经营

本报告期间公司未发生终止经营事项。

5、融资租赁

本报告期间公司未发生融资租赁事项。

6、其他重要事项

截止报告日，本公司无需要披露的其他重要事项。

(七) 补充资料**1、本年度非经常性损益明细表**

非经常损益项目（收益正数、费用损失用负数）	本期金额	上期金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分；	196,490.46	71,626.22
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；		
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；	1,451,876.42	502,163.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	44,128.77	468,048.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	1,692,495.65	1,041,838.57
减：少数股东权益影响额		
减：所得税影响额	190,427.21	159,873.19
合计	1,502,068.44	881,965.38

2、净资产收益率及每股收益

根据中国证券监督管理委员会关于发布《公开发行证券公司信息披露编报规则》第9号（2010年修订）要求计算的净资产收益率和每股收益如下：

报告期	项目	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
本期金额	归属于公司普通股股东的净利润	5.50	0.13	0.13
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.00	0.12	0.12
上期金额	归属于公司普通股股东的净利润	2.06	0.05	0.05
	扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.78	0.04	0.04

（八）母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类及披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	85,531,698.66	100.00	9,290,854.83	10.86	76,240,843.83
组合1：按账龄计提坏账准备的应收账款	63,860,596.94	74.66	9,290,854.83	14.55	54,569,742.11
组合2.单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	21,671,101.72	25.34			21,671,101.72
组合3：应收关联方和内部员工的应收账款	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	85,531,698.66	100.00	9,290,854.83		76,240,843.83

（续表）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	82,695,294.46	100.00	8,879,769.20	10.74	73,815,525.26
组合1：按账龄计提坏账准备的应收账款	56,268,600.85	68.04	8,879,769.20	15.78	47,388,831.65
组合2.单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项	26,426,693.61	31.96	-	-	26,426,693.61
组合3：应收关联方和内部员工的应收账款					

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	82,695,294.46	100.00	8,879,769.20	10.74	73,815,525.26

组合 1. 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	48,464,186.28	2,423,209.31	5.00
1-2 年	6,784,163.79	678,416.38	10.00
2-3 年	3,461,453.90	1,038,436.17	30.00
3 年以上	5,150,792.97	5,150,792.97	100.00
合计	63,860,596.94	9,290,854.83	

组合 2. 单独测试未发生减值的单项金额重大应收款项:

应收账款 (按单位)	期末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市雅达仪器仪表有限公司	9,329,600.56	-	-	按预计可收回金额计提
吉林三科祥信息技术有限公司	5,244,619.20	-	-	按预计可收回金额计提
深圳市龙岗区布吉街道办事处	3,930,348.61	-	-	按预计可收回金额计提
湖北湘高高压开关有限公司	3,166,533.35	-	-	按预计可收回金额计提
合计	21,671,101.72	-	-	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 411,085.63 元。

(3) 本报告期实际核销的应收账款情况：无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本报告期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 24,660,869.99 元，占应收账款期末余额合计数的比例 28.83%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 149,488.41 元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收款项：无。

(6) 转移应收账款且继续涉入的，分项列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

2、长期股权投资

长期股权投资明细情况

被投资单位	初始投资成本	期初余额
河源市长胜实业有限公司	34,230,000.00	34,143,230.14
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司	30,000,000.00	31,572,189.25
深圳宝砾微电子有限公司	10,000,000.00	9,920,697.62
广州高谱技术有限公司	30,000,000.00	
合计	104,230,000.00	75,636,117.01

续表一

被投资单位	本期增加				
	追加投资	权益法下确认的投资收益	其他综合收益调整	其他权益变动	其他
河源市长胜实业有限公司			-	-	-
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司		287,260.35	-	-	-

深圳宝砾微电子有限公司			-	-	-
广州高谱技术有限公司	30,000,000.00				
合计	30,000,000.00	287,260.35	-	-	-

续表二

被投资单位	本期减少					
	减少投资	权益法下确认的投资损失	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	其他
河源市长胜实业有限公司		634,417.78				-
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司					1,572,152.47	
深圳宝砾微电子有限公司		85,136.60				
广州高谱技术有限公司						
合计		719,554.38			1,572,152.47	

续表三

被投资单位	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
河源市长胜实业有限公司	33,508,812.36		
河源市江东新区长胜小额贷款有限公司	30,287,297.13		
深圳宝砾微电子有限公司	9,835,561.02		
广州高谱技术有限公司	30,000,000.00		
合计	103,631,670.51		

3、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	4,440,504.08	8,110,151.42
土地转让款	81,000,000.00	81,000,000.00
合计	85,440,504.08	89,110,151.42

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	期末余额	未偿还或结转的原因
龙川县聚贤置业有限公司	33,000,000.00	签订土地使用权转让协议约定交易所产生的税费由乙方承担，由于乙方尚未支付交易应负担的税费，故土地使用权尚未办理过户手续，相应收到的土地使用权转让款暂时挂账于预收账款科目中。
合计	33,000,000.00	

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：无。

4、营业收入及营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	100,703,892.07	60,919,900.26	81,347,041.80	5,3196,564.27
其他业务	608,895.31	571,608.79	702,943.62	444,184.26
合计	101,339,787.38	61,491,509.05	82,049,985.42	53,640,748.53

(九) 数据变动分析

1、资产负债表数据变动分析

报表项目	增减变动(%)	原因
预付账款	32.40%	主要是本期预付材料采购款增加所致
存货	25.31%	主要是本期加大备货力度，采购额增加所致
应付账款	48.51%	主要是本期未到期的材料采购款增加所致
应付职工薪酬	-33.87%	主要是期初额包括了上期末奖金额，本期末无此事项

(2) 利润表数据变动分析

报表项目	增减变动(%)	原因
税金及附加	65.95%	主要是本期补缴以前年度城建税所致
财务费用	-59.15%	主要是本期利息费用减少所致
投资收益	-67.48%	主要是本期对联营企业和合营企业的投资收益发生亏损所致
资产处置收益	190.14%	主要是本期固定资产处置收益增加所致
营业利润	173.80%	
利润总额	156.86%	主要是本期销售收入增加，毛利率提高，期间费用减少所致
净利润	155.16%	
营业外收入	-56.31%	主要是上期收到违约金金额较大，本期无此事项所致
营业外支出	612.27%	主要是本期罚金支出增加所致

(3) 现金流量表数据变动分析

报表项目	增减变动(%)	原因
收到的税费返还	-38.26%	主要是是本期软件退税额减少所致
收到的其他与经营活动有关的现金	204.59%	主要是本期收到的政府补助、往来款增加所致
收回投资收到的现金	39.49%	主要是本期理财产品赎回额增加所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-98.75%	主要是上期收回龙川土地使用权转让款，本期无此事项所致
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	55.49%	主要是本期购置固定资产额增加所致
投资支付的现金	53.20%	主要是本期理财产品购买额增加所致
收到其他与筹资活动有关的现金	938.36%	主要是本期保函保证金收回额增加所致
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-75.03%	主要是本期股利分红额减少所致

广东雅达电子股份有限公司

二〇一九年八月二十日