

MEIG 美格

美格智能技术股份有限公司

2019 年半年度报告

2019-034

2019 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人王平、主管会计工作负责人夏有庆及会计机构负责人(会计主管人员)陈岳亮声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中涉及业绩预测、未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺的差异，注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“十、公司面临的内险和应对措施”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2019 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
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 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、美格智能	指	美格智能技术股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
兆格投资	指	深圳市兆格投资企业（有限合伙），系本公司股东
凤凰投资	指	深圳市凤凰山文化旅游投资有限公司、系本公司股东
西安兆格	指	西安兆格电子信息技术有限公司，系本公司的全资子公司
武汉方格	指	武汉方格信息技术有限公司，系本公司的全资子公司
方格国际	指	方格国际有限公司，系本公司的全资子公司
上海众格	指	众格智能科技（上海）有限公司，系本公司的全资子公司
上海分公司	指	美格智能技术股份有限公司上海分公司，系本公司的分公司
美格智联	指	深圳市美格智联信息技术有限公司，系本公司的全资子公司
ODM	指	Original Design Manufacturer（原始设计制造商），是一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。受委托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品
IDH	指	Independent Design House（独立设计公司）在原厂芯片的基础上开发平台、提供解决方案，为终端产品的研发和迅速面市提供条件
OEM	指	Original Equipment Manufacture（原厂设备生产），生产商完全按照客户的设计和品质要求进行生产，产品以客户的品牌进行销售
物联网、IoT	指	Internet of Things，通过多种信息传感设备，按约定的传输协议把物品及设备与互联网连接，进行通信和信息交换，并据此实现智能识别、定位、跟踪和管理的网络
NB-IoT	指	Narrow-Band Internet of Things，窄带宽的物联网网络
4G	指	第四代移动通信网络，主要包括 TDD-LTE，FDD-LTE 等
5G	指	第五代移动通信网络，相较于 4G 具有更高速率、更多连接数、更低时间延迟的特征

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	美格智能	股票代码	002881
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	美格智能技术股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	美格智能		
公司的外文名称（如有）	MeiG Smart Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	MeiG		
公司的法定代表人	王平		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	黄敏
联系地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 B 栋三十二层
电话	0755-83218188
传真	0755-83219788
电子信箱	ir@meigsmart.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	深圳市宝安区福永街道凤凰第四工业区岭下路 5 号 A 幢、B 幢第一、二层、第三层 A
公司注册地址的邮政编码	518103
公司办公地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 B 栋三十二层
公司办公地址的邮政编码	518026
公司网址	www.meigsmart.com
公司电子信箱	ir@meigsmart.com
	2019 年 04 月 12 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《关于增加办公地址及变更投资者联系方式的公告》（公告编号：

2019-011)

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《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.cninfo.com.cn
公司半年度报告备置地点	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 B 栋三十二层证券部办公室
	2019 年 04 月 12 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	巨潮资讯网《关于增加办公地址及变更投资者联系方式的公告》（公告编号：2019-011）

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	399,017,284.81	284,721,496.22	40.14%
归属于上市公司股东的净利润（元）	12,381,623.05	18,177,591.34	-31.89%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	10,478,473.63	10,524,046.95	-0.43%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-4,882,605.40	27,699,666.35	-117.63%
基本每股收益（元/股）	0.07	0.10	-30.00%
稀释每股收益（元/股）	0.07	0.10	-30.00%
加权平均净资产收益率	2.32%	3.62%	-1.30%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	796,537,134.31	897,693,727.43	-11.27%
归属于上市公司股东的净资产（元）	536,858,209.17	529,322,529.23	1.42%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-214,547.12	资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,512,601.81	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,270,373.73	理财产品的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,068.33	
减：所得税影响额	746,347.33	
合计	1,903,149.42	--

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

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）公司从事的主要业务

公司的主营业务包括4G技术行业应用及精密组件。4G技术行业应用方面，公司专注于4G无线通信模组和4G智能终端的研发、销售，同时为客户提供基于4G通信技术的研发服务。精密组件业务领域，主要是研发、生产和销售以智能手机为代表的各类通信终端产品的精密结构件和精密模具。

（二）主要产品及其用途

公司的主要产品 and 用途情况如下：

1、4G技术行业应用

（1）4G通信模组及智能终端

4G通信模组和智能终端是公司的主要硬件产品。4G通信模组是物联网和无线通信领域进行大容量数据快速传输的重要节点设备，由公司自主研发、以公司自有品牌MeiGLink在国内及海外公开市场进行销售，主要应用于物联网、车联网、智能物流、智能家居、虚拟现实、智能电网、金融支付、智能安防、工业路由等领域。4G智能终端一般是根据客户需求为客户进行定制开发，开发完成后为客户进行贴牌生产，并最终向客户交付成品。公司目前为客户开发的智能终端涉及金融支付、车载追踪、智能电表、共享单车、智能家居等。

（2）技术开发服务

4G技术开发服务主要是为客户提供基于4G通信技术的各类通信终端产品的研发服务。公司在接到客户项目后，组织软硬件研发人员进行项目研发工作。研发完成后，向客户交付包括模具设计文件、结构设计文件、PCBA设计文件、软件源代码、生产测试软件及作业指导书等成套软硬件设计及生产指导文件，客户通过公司交付的文件可直接对产品进行批量化生产。技术开发服务所开发的终端产品形态主要有移动宽带终端、4G通信模组、车载终端、工业路由器、智能平板以及智能手机等。上述产品主要应用于物联网、车联网、金融支付、智能物流、智能电网、智慧交通等领域。

2、精密组件

（1）精密模具

公司制造的精密模具主要用于自身的精密结构件的生产制造，根据不同客户的定制化需求，进行开模、制模，在销售给客户的同时，运用于客户的结构件生产。

（2）精密结构件

公司生产的精密结构件主要为手机结构件，主要包括：外壳结构件及内部结构件（包括内部支撑件及连接件）。除手机精密结构件外，公司还能为智能耳机、行车记录仪、无线路由器等产品提供配套的精密结构件。

（三）经营模式

公司产品以4G技术行业应用为核心，涵盖4G技术开发、4G模组及智能终端；精密组件主要用于包括智能手机在内的移动智能终端产品。公司业务模式根据产品形态不同分为ODM、OBM、IDH和OEM。公司在各业务模式下均具有较强的市场竞争和客户服务能力。

业务分类		业务模式	主要内容
4G技术行业应用			

精密组件	OEM	为各终端品牌厂商提供精密组件定制生产
------	-----	--------------------

(四) 主要的业绩驱动因素

- 1、公司在物联网领域坚持针对自有品牌MeiGLink通信模组及其行业应用进行研发和市场投入，产品竞争力不断提升。
- 2、公司加大对品牌和产品的推广，尤其是海外市场的扩展，客户群体不断扩大，模组及智能终端订单量持续攀升。
- 3、基于公司持续的研发投入和优秀的项目管理能力，公司核心客户的重点项目在报告期内陆续稳定大批量出货。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	报告期内，未发生重大变化。
固定资产	报告期内，未发生重大变化。
无形资产	报告期内，未发生重大变化。
在建工程	报告期内，未发生重大变化。
应收票据	由期初余额 8,185.48 万元减少至期末余额 3,448.46 万元，下降 57.87%，是因为本期收到精密组件客户承兑汇票减少。
预付款项	由期初余额 1,639.44 万元上升至期末余额 2,423.82 万元，增长 47.84%，是因本期模块客户订单增长导致采购材料预付金额增加。
长期待摊费用	由期初余额 272.62 万元上升至期末余额 718.63 万元，增长 163.60%，是因公司经营场地装修费用增加。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、围绕无线通信技术及物联网行业应用的研发能力突出

公司自成立以来，始终坚持在4G/5G无线通信技术领域进行持续投入，早在2012年就率先与高通签署专利授权协议，成为国内首批基于4G/LTE核心模组进行全方位产品和技术开发的企业之一。除了扎实做好在通信链接方面的技术研究外，公司还注重将具有发展潜力的新兴技术（如神经元算法技术、人脸及语音识别技术、边缘计算技术等）与4G/5G通信技术进行结合，以领先市场推出具技术特色的产品，并且积极开展基于5G通信技术的产品研发工作。

公司坚持“以人为本，研发优先”的团队建设理念，始终把研发团队的建设作为公司经营发展最核心的环节。公司研发人员主要为计算机软硬件、无线微波、电子通信、移动操作系统等相关专业背景。针对不同客户需求及不同行业应用领域，公司分别在西安、上海、深圳组建研发团队。公司研发骨干大多都有多年通信行业的研发经验，并曾在世界知名企业及行业技术领先的企业工作，研发团队结构合理。

2、公司产品的技术优势和创新优势突出

公司产品硬件设计合理、软件性能稳定，执行标准高于行业标准，具备较强的技术优势。公司在产品研发设计阶段，制定了详细的软硬件测试认证等过程质量标准；在产品交付标准上，制定了工业级、车规级的可靠性标准，如满足-40至+85度的模块运行标准、长期高温高湿（温度85度，湿度85度）、跌落碰撞冲击等测试标准，通过高规格的产品标准不断优化产品的器件选型、原理图设计等，提高产品的可靠性和竞争力。

公司基于物联网领域中不同行业应用的特殊要求，对产品进行定制化设计和研究，贴近市场和客户需求进行创新产品的开发。如基于LTE的小型定制化智能模组，通过高速无线通信网络进行银行支付认证或接入物流服务商后台系统，可适配于各种支付终端和物流终端，大大降低了用户的设计门槛及量产周期；基于LTE的车内无线WIFI覆盖技术及后台管理方案可以通过车内12V的供电系统，实现车内WIFI全覆盖；基于LTE的共享车辆中控系统方案，通过LTE网络及模组设计实现后台对于车辆的全方位管理。

3、在物联网产业链上为客户提供多种产品及服务的能力

遵循4G/5G+IoT的技术主航道，公司的技术研发和产品规划坚持以4G/5G无线通信技术为基础，面向应用范围极为广泛的物联网产业链，不同于单纯的通信模组厂家，公司具备提供不同形态产品（模组、主板、终端成品）及服务（纯研发、研发+产品、模具及结构件）的能力，能够最大化满足物联网行业客户的差异化需求。公司可以为物联网行业客户提供标准化通信模组（主要用于通信传输、不具备控制功能）、智能化通信模组（通信传输+智能安卓操作系统）、定制化主板解决方案、模组+定制化主板一体解决方案、终端成品（含模具设计及结构件服务）。同时，公司还可以围绕前述不同产品形态，根据客户需求，提供对应阶段的技术开发服务。公司以无线通信技术为核心并围绕物联网产业链为客户提供多种产品及服务的能力，是公司区别于其他模组厂家的核心竞争力之一。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司所处的4G技术行业应用领域继续保持高速发展态势，4G技术在物联网行业中开展全面和深度应用，市场需求进一步扩大。精密组件行业受智能手机市场增长放缓及终端品牌客户的因素影响，行业发展放缓。

报告期内，公司对外加大产品和技术推广力度，对内持续提升运营效率和经营质量，2019年上半年的经营成果较为稳健。2019年上半年实现收入39,901.73万元，比上年同期增加11,429.58万元，同期增长比为40.14%。实现归属于母公司净利润1,238.16万元，比上年同期减少579.60万元，同期下降比为31.89%。实现归属于母公司扣除非经常性损益后净利润1,047.85万元，比上年同期减少4.56万元，同期下降比为0.43%。

报告期内，公司4G技术行业应用业务实现收入31,626.16万元，比上年同期增加16,991.68万元，同期增长比为116.11%。其中，公司自有品牌4G通信模组及终端业务实现收入27,803.54万元，比上年同期增加16,708.21万元，同期增长比为150.59%。4G技术开发业务实现收入3,822.62万元，比上年同期增加283.47万元，同期增长比为8.01%。精密组件业务实现收入5,187.24万元，比上年同期减少6,922.88万元，同期下降比为57.17%。

从收入占比来看，去年同期4G技术行业应用业务收入占比为51.40%，报告期内收入占比为79.26%；精密组件业务去年同期的收入占比为42.53%，报告期内收入占比为13.00%。4G技术行业应用收入占比不断提升，而精密组件业务的收入占比逐步下降。从毛利率角度分析，4G技术行业应用中，4G模组及终端的毛利率去年同期为19.17%，报告期内为20.63%，毛利率保持基本稳定；技术开发业务毛利率去年同期为56.90%，报告期内为57.43%，毛利率继续保持较高水平。精密结构件业务毛利率去年同期为12.64%，报告期内为-6.31%，呈现下降的趋势。

公司自有品牌通信模组业务持续保持高速增长，主要原因如下：1、4G技术开始在物联网行业中快速取代2G\3G技术，4G解决方案和产品的市场需求量增大；2、公司执行“通信模组标准化、智能模组定制化”的产品策略，产品在技术性和实用性上贴近市场和客户需求，订单量增长迅速。公司技术开发业务收入保持基本稳定，收入略有上升。精密组件业务受市场环境和客户订单状况影响，收入较去年同期大幅下降。公司整体业务仍呈现良性发展态势。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	399,017,284.81	284,721,496.22	40.14%	本期 4G 模块与智能终端订单大幅增长
营业成本	319,369,606.54	226,059,988.47	41.28%	本期 4G 模块与智能终端订单大幅增长
销售费用	8,763,506.83	6,101,038.81	43.64%	本期公司增加对 4G 通信模组的投入
管理费用	13,061,601.62	12,053,455.97	8.36%	
财务费用	506,103.84	2,889,784.27	-82.49%	主要是本期汇兑损失较同期减少

所得税费用	1,888,684.49	3,313,947.91	-43.01%	主要是当期所得税费用减少
研发投入	45,363,859.72	49,033,719.76	-7.48%	
经营活动产生的现金流量净额	-4,882,605.40	27,699,666.35	-117.63%	购买商品支付的现金增加
投资活动产生的现金流量净额	54,060,562.30	-37,214,245.38	245.27%	理财产品的赎回
筹资活动产生的现金流量净额	-26,504,518.61	-5,175,225.49	-412.14%	偿还银行贷款支付的现金增加
现金及现金等价物净增加额	23,314,716.43	-14,681,915.70	258.80%	投资活动收回的现金增加
投资收益	1,270,373.73	3,696,024.64	-65.63%	本期收到理财收益减少
其他收益	1,512,601.81	4,540,939.74	-66.69%	本期收到政策补助减少
资产处置收益	-214,547.12	-150.80	-142,173.00%	本期处置资产的损失

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：人民币元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	399,017,284.81	100%	284,721,496.22	100%	40.14%
分行业					
4G 技术行业应用	316,261,624.88	79.26%	146,344,829.42	51.40%	116.11%
精密组件	51,872,371.24	13.00%	121,101,184.92	42.53%	-57.17%
其他业务收入	30,883,288.69	7.74%	17,275,481.88	6.07%	78.77%
分产品					
4G 通信模组及智能终端	278,035,428.64	69.68%	110,953,293.16	38.97%	150.59%
技术开发服务	38,226,196.24	9.58%	35,391,536.26	12.43%	8.01%
结构件	49,962,718.49	12.52%	117,948,222.13	41.42%	-57.64%
模具	1,909,652.75	0.48%	3,152,962.79	1.11%	-39.43%
其他业务收入	30,883,288.69	7.74%	17,275,481.88	6.07%	78.77%
分地区					
华南地区	258,898,477.40	64.88%	208,745,250.95	73.31%	24.03%
华东地区	61,369,223.85	15.38%	30,928,547.70	10.86%	98.42%

境内其他	12,510,632.23	3.14%	13,426,264.47	4.72%	-6.82%
境外	66,238,951.33	16.60%	31,621,433.10	11.11%	109.47%

占公司营业收入或营业利润 10% 以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
4G 技术行业应用	316,261,624.87	236,962,402.29	25.07%	116.11%	125.80%	-3.22%
精密组件	51,872,371.24	53,866,871.10	-3.85%	-57.17%	-48.53%	-17.43%
分产品						
4G 通信模组及智能终端	278,035,428.64	220,687,836.29	20.63%	150.59%	146.06%	1.46%
技术开发服务	38,226,196.24	16,274,566.00	57.43%	8.01%	6.69%	0.53%
结构件	49,962,718.49	53,114,023.33	-6.31%	-57.64%	-48.45%	-18.95%
分地区						
华南地区	258,898,477.40	206,358,955.07	20.29%	24.03%	25.35%	-0.85%
华东地区	61,369,223.85	46,394,920.18	24.40%	98.42%	83.87%	5.98%
境外	66,238,951.33	56,156,738.80	15.22%	109.47%	110.28%	-0.32%

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

适用 不适用

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

1、4G 技术行业应用的营业收入和营业成本比上年同期分别增长 116.11%、125.80%，主要为 4G 通信模块及智能终端的销售收入大幅增加所致。

2、精密组件的营业收入和营业成本比上年同期分别下降 57.17%、48.53%，主要是受智能手机市场衰退和客户结构影响，公司精密组件的订单量出现大幅下滑。

3、4G 通信模组及智能终端的营业收入和营业成本比上年同期分别增长 116.11%、125.80%，主要为 4G 通信模块及智能终端的销售收入大幅增加所致。

4、结构件的营业收入和营业成本比上年同期分别下降 57.64%、48.45%，主要是受智能手机市场衰退和客户结构影响，公司精密组件的订单量出现大幅下滑。

5、华东区域的营业收入和营业成本比上年同期分别增长 98.42%、83.87%，主要是华东区域客户的 4G 通信模块及智能终端产品的销量增加所致。

6、境外区域的营业收入和营业成本比上年同期分别增长109.47%、110.28%，主要是境外区域客户的4G通信模块及智能终端产品的销售增加所致。

三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,270,373.73	8.90%	投资理财收益	否
公允价值变动损益		0.00%		
资产减值	1,240,848.02	8.70%	计提资产减值	否
营业外收入	86,591.91	0.61%		
营业外支出	5,523.58	0.04%		
资产处置收益	-214,547.12	-1.50%	处置资产损失	否

四、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	120,116,663.32	15.08%	94,191,682.44	11.36%	3.72%	
应收账款	229,800,738.08	28.85%	145,189,378.92	17.51%	11.34%	
存货	159,671,767.43	20.05%	216,200,786.85	26.07%	-6.02%	
固定资产	65,852,490.24	8.27%	82,868,274.10	9.99%	-1.72%	
短期借款	40,173,965.27	5.04%	61,863,488.69	7.46%	-2.42%	

2、以公允价值计量的资产和负债

□ 适用 √ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

公司开具银行承兑汇票存入保证金3,540,916.91元。

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

6、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

7、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	20,875.65
报告期投入募集资金总额	3,594.16
已累计投入募集资金总额	10,240.96

累计变更用途的募集资金总额	5,591
累计变更用途的募集资金总额比例	26.78%
募集资金总体使用情况说明	
2017年6月,公司公开发行股票2,667万股,共募集资金23,896.32万元,扣除发行费用3,020.67万元,募集资金净额20,875.65万元。截至2019年6月30日,公司已累计使用募集资金总额10,240.96万元,募集资金账户余额为11,565.95万元,与未使用募集资金净余额10,634.69万元的差异金额931.26万元,是募集资金理财收益、利息收入扣除银行手续费后的金额。	

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
精密制造智能化改造项目	是	5,591	0	0	0	0.00%		0	不适用	是
物联网模块与技术方 案建设项目	否	12,284.65	12,284.65	2,782.02	6,368.82	51.84%	2019年 12月31 日	462.14	否	否
窄带物联网 (NB-IoT/eMTC)模 组与 Android 智能通 信模组研发及产业化 项目	否	0	5,591	812.14	872.14	15.60%	2020年 10月31 日	36.62	否	否
补充流动资金	否	3,000	3,000		3,000	100.00%		0	是	否
承诺投资项目小计	--	20,875.65	20,875.65	3,594.16	10,240.96	--	--	498.76	--	--
超募资金投向										
-										
合计	--	20,875.65	20,875.65	3,594.16	10,240.96	--	--	498.76	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	1、精密制造智能化改造项目：因精密组件业务市场环境不断变化，项目运营风险加大，公司已经终止该项目。2、物联网模块与技术方 案建设项目：本项目主要包括研发团队建设和 SMT 生产车间建设，研发团队正在逐步建立并扩展，已开始承接研发项目。SMT 生产车间建设公司正在积极推进，因需结合客户和市场需求进行针对性配置，因此进度较慢。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	公司于 2018 年 7 月 25 日召开第二届董事会第二次会议，2018 年 8 月 13 日召开 2018 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》，终止对“精密制造智能化改造项目”的投资，将募集资金投入到“窄带物联网(NB-IoT/eMTC)模组与 Android 智能通信模组研发及产业化项目”，详情请参考公司于巨潮资讯网披露的相关公告，公告编号 2018-045,2018-047 和 2018-051。”精密制造智能化改造项目“终止的原因如下：1、近年来智能手机结构件市场不断变化，金属和玻璃									

	<p>材质在结构件中的使用比例越来越高，塑胶结构件比例不断下降；同时智能手机整体市场容量增速放缓，结构件市场容量也随之受到影响。2、近年来智能手机市场的客户集中度不断提升，核心客户的话语权和议价能力持续增强。结构件业务需不断配合核心客户的产品策略和严苛的质量要求进行定制化生产，项目运营的风险将不断加大，并且伴随着终端核心客户议价能力的加强，结构件业务的利润空间或将进一步降低。3、在无线通信领域，2G/3G 制式逐渐淡出市场，4G 制式成为主流，4G 无线通信模组逐渐取代传统的 2G/3G 模组，整体市场容量在迅速扩大。公司 4G 无线通信模组业务发展迅速，营业收入保持高速增长。公司预计 4G 无线通信模组业务的出货量和客户群体仍将不断扩大，在车联网、自动驾驶、移动金融、安防监控、智能家居等领域会开展深度应用，其市场前景良好。基于对业务发展前景的判断，公司将侧重于该类业务的管理、研发及资金投入。公司认为智能手机塑胶结构件市场在未来几年间存在一定的不确定性，进而导致《精密制造智能化改造项目》的投资风险加大，继续投资预计难以取得理想的投资收益。为了降低募集资金投资风险，更好的维护公司及全体股东的利益，本着控制风险、审慎投资的原则，决定终止对该项目的投资。</p>
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>2017 年 8 月 24 日，公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以首次公开发行股票募集资金人民币 13,102,633.93 元置换先期投入募投项目的自筹资金人民币 13,102,633.93 元。公司此次使用募集资金置换先期投入的自筹资金，没有改变募集资金用途，也不影响募集资金投资项目的正常进行，并且置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，符合中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》的相关要求。本公司 2019 年上半年度没有发生先期投入置换的情况。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>截止 2019 年 6 月 30 日，公司尚有 2,000 万元用于购买平安银行对公结构性存款（100%保本挂钩利率）开放型 92 天人民币产品 TGN180003、4,500 万元用于购买华夏银行慧盈人民币单位结构性存款产品 19230583，剩余尚未使用的募集资金 5,065.95 万元存放于募集资金专用账户（含理财收益和利息收入等）。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

(4) 募集资金项目情况

募集资金项目概述	披露日期	披露索引
物联网模块与技术方案建设项目、窄带物联网（NB-IoT/eMTC）模组与 Android 智能通信模组研发及产业化项目	2019 年 08 月 22 日	详见《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》及巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）刊登的《美格智能技术股份有限公司 2019 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》。

8、非募集资金投资的重大项目情况

适用 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、精密组件业务营收继续下滑、持续亏损风险

报告期内公司精密组件业务实现收入5,187.24万元，较上年同期下降57.17%，营收下滑的同时利润出现亏损，从而拖累公司业绩，影响公司的整体盈利能力。从行业来看，全球智能手机市场容量增速放缓，金属和玻璃材质的结构件占比不断提升，塑胶结构件市场份额将进一步压缩，行业发展存在不确定性。随着市场竞争加剧，精密组件的毛利率水平和盈利空间也将进一步降低。如果公司未能采取积极有效的应对措施，精密组件业务将面临营收继续下滑和持续亏损的风险，并将继续拖累公司整体业绩。公司将结合市场、客户和业务发展的实际情况，制定针对性的应对和调整策略，包括但不限于缩小业务规模、缩减人员编制、放弃毛利率低的项目和订单、进行合理的资产处置降低费用等措施，保证公司整体盈利能力不受影响。

2、核心技术人员流失和核心技术泄露风险

无线通信模组与技术开发服务对核心技术人员存在依赖性，掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是公司生存和发展的根本。公司目前无线通信模组和智能终端产品除前期设计由公司完成外，制造则通过委外加工的方式交由其他公司完成，存在技术泄密风险。虽然公司与核心技术人员、外协厂商均签订了《保密协议》，但若未来发生较大规模的核心技术人员流失或核心技术外泄，将对公司产品的研发进程、技术领先地位及生产经营活动产生不利影响。公司将进一步完善人力资源管理，加强企业文化建设，提供有竞争力的薪酬体系，保持核心技术人员的稳定。对外协加工厂则进一步加强核心技术管理，并且通过优化加工流程降低核心技术外泄风险。

3、模组产品质量管控风险

公司无线通信模组目前在移动支付终端、物流终端、基站监控设备、车载设备、安防监控等领域大规模应用，并且部分产品在海外市场销售和使用。如果公司模组产品在品质控制方面出现批量性问题，对应产生的产品维修维护成本和退换货成本将极为昂贵，并且还有可能产生终端客户的索赔成本。公司将在研发过程中加强品质风险因素排查和解除，加强研发阶段的品质管理，在量产阶段加强品质团队建设、加强品质管控体系建设、通过信息化技术辅助品质管理等措施，来降低出现批量性品质问题的风险。

4、应收账款坏账风险

公司根据行业惯例会给客户信用期，随着公司业务规模的继续扩大，应收账款余额可能会增加。截至2019年6月30日，公司应收账款净额22,980.07万元，占总资产比重比上年同期增长了11.34%。虽然公司目前应收账款回收情况良好，但受宏观经济以及手机等移动智能终端产业增长放缓的影响，如果客户经营状况发生重大不利变化，则公司应收账款存在坏账风险。公司将密切关注现有客户的经营状况，继续导入业内其他重点优质客户，通过客户结构优化来控制应收账款坏账风险。

5、汇率风险

公司模组及智能终端产品的原材料采购以美金结算为主，销售则以人民币结算为主，报告期内，美金持续升值，人民币持续贬值，汇率波动导致产品毛利被稀释，公司汇兑损益升高。如汇率继续波动，则公司经营将面临较大的汇率风险。公司将积极利用贸易融资、远期结汇等金融工具，规避汇率风险；同时通过加快拓展海外客户，平衡美金和人民币收支；加强产品定价管理，根据汇率变动情况建立价格调节机制等方式来降低汇率波动带来的经营风险。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.02%	2019 年 03 月 18 日	2019 年 03 月 19 日	巨潮资讯网《2019 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2019-008)
2018 年年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	巨潮资讯网《2018 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2019-023)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配或资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截至报告期末尚未结案的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	306.33	否	审理中	审理中	审理中		

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王平、王成、肖晓、西安兆格	140,000,000.00	2018/3/6	2020/12/20	否
王平、王成	20,000,000.00	2016/11/21	2019/11/21	否
王平、王成、肖晓	40,000,000.00	2016/8/4	2019/8/31	否

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

本报告期末发生重大租赁其他公司资产如下：

单位：元

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费
深圳市凤凰股份合作公司 (以下简称：凤凰股份)	美格智能	房屋建筑物	773,263.23
深圳市明成物业服务服务有限公司 (以下简称：明成物业)	美格智能	房屋建筑物	5,034,850.18
上海聚鑫置业有限公司	上海众格	房屋建筑物	997,668.60
西安神州数码实业有限公司	西安兆格	房屋建筑物	978,413.40
深圳市福田区政府物业管理中心	美格智联	房屋建筑物	1,390,218.56

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本公司	工业废气：非甲烷总烃、苯、甲苯、二甲苯	经水淋、活性炭吸附等环保设施处理达标后有组织排放	13	岭下路 5 号厂区 10 个排放口，兴业一路 46 号厂区 3 个排放口	非甲烷总烃 $\leq 120\text{mg}/\text{m}^3$ ；苯 $\leq 12\text{mg}/\text{m}^3$ ；甲苯 $\leq 40\text{mg}/\text{m}^3$ ；二甲苯 $\leq 70\text{mg}/\text{m}^3$	废气污染物执行 DB4427-2001 的二级标准	-	-	无

防治污染设施的建设和运行情况

报告期内公司严格按照相关要求建设和维护环保设施，不定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，公司环保设施运行正常，未发生重大环境污染事故。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有建设项目均按照法规要求开展环境影响评价，并依法取得了建设项目环境影响审查批复。公司取得了《广东省污染物排放许可证》（编号4403062016000026），目前尚在有效期内。

突发环境事件应急预案

公司编制了突发环境事件应急预案，配备了相应的应急资源，不定期开展应急预案的演练，提升公司应对突发环境事件的能力。报告期内未发生突发环境事件。

环境自行监测方案

公司每年度均委托具备资质的第三方检测机构进行环境监测，并在日常生产中进行严格的自行监测。

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

2018年7月26日公司针对深圳市重点监督企业VOCs“一企一方案”通过专家现场评审，合格通过。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

公司报告半年度末开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划

（2）半年度精准扶贫概要

（3）精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
----	------	---------

一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——
2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

（4）后续精准扶贫计划

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

报告期内公司全资子公司武汉方格注销登记相关手续已办理完毕，详见《关于武汉子公司完成注销的公告》（公告编号：2019-001）

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	136,000,000	75.00%						136,000,000	75.00%
1、国家持股	0							0	
2、国有法人持股	0							0	
3、其他内资持股	136,000,000	75.00%						136,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	37,536,000	20.70%						37,536,000	20.70%
境内自然人持股	98,464,000	54.30%						9,846,400	54.30%
4、外资持股	0							0	
其中：境外法人持股	0							0	
境外自然人持股	0							0	
二、无限售条件股份	45,339,000	25.00%						45,339,000	25.00%
1、人民币普通股	45,339,000	25.00%						45,339,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0							0	
3、境外上市的外资股	0							0	
4、其他	0							0	
三、股份总数	181,339,000	100.00%						181,339,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

3、证券发行与上市情况

无

二、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,661		报告期末表决权恢复的优先股 股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末 持有的普 通股数量	报告期内 增减变动 情况	持有有限 售条件的 普通股数 量	持有无限 售条件的 普通股数 量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
							质押	28,330,000
							质押	9,350,000

中国建设银行股份有限公司一信达澳银新能源产业股票型证券投资基金	其他	0.24%	428,822			428,822		
上述股东关联关系或一致行动的说明	王平与王成为兄弟关系；王平是兆格投资的普通合伙人；王成是兆格投资的有限合伙人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
		人民币普通股	1,272,790					
		人民币普通股	527,000					
		人民币普通股	428,822					
		人民币普通股	400,010					
		人民币普通股	355,200					
		人民币普通股	350,620					
		人民币普通股	287,700					
		人民币普通股	237,300					
		人民币普通股	227,490					
		人民币普通股	176,700					
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	黄天呈通过投资者信用证券账户持有公司股票 1,272,790 股。谢玉刚通过投资者信用账户持有公司股票 305,400 股。							

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

是 否

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

三、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

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

第九节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券
否

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：美格智能技术股份有限公司

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	120,116,663.32	106,232,867.48
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	34,484,611.76	81,854,810.73
应收账款	229,800,738.08	248,137,022.58
应收款项融资		
预付款项	24,238,170.14	16,394,441.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	29,451,859.37	22,843,208.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	159,671,767.43	177,250,848.92
合同资产		
持有待售资产		1,744,641.28
一年内到期的非流动资产	249,661.32	249,661.32
其他流动资产	109,826,300.31	153,265,587.32
流动资产合计	707,839,771.73	807,973,089.59
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	65,852,490.24	71,866,523.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	589,960.71	768,959.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	7,186,299.62	2,726,197.67
递延所得税资产	11,609,412.02	10,954,851.51
其他非流动资产	3,459,199.99	3,404,106.52
非流动资产合计	88,697,362.58	89,720,637.84
资产总计	796,537,134.31	897,693,727.43
流动负债：		
短期借款	40,173,965.27	69,485,324.14
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	11,763,907.27	60,250,666.42
应付账款	134,959,387.76	175,950,476.46
预收款项	45,132,884.16	33,449,838.78
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	10,337,079.96	10,864,001.15
应交税费	3,816,208.16	6,519,866.50
其他应付款	9,107,049.83	6,496,514.19
其中：应付利息	314,629.10	670,223.98
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	1,948,150.73	2,632,208.77
流动负债合计	257,238,633.14	365,648,896.41
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	34,315.02	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,405,976.98	2,722,301.79

递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,440,292.00	2,722,301.79
负债合计	259,678,925.14	368,371,198.20
所有者权益：		
股本	181,339,000.00	181,339,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	171,498,363.03	171,498,363.03
减：库存股		
其他综合收益	200,582.78	150,372.89
专项储备		
盈余公积	18,271,383.98	18,271,383.98
一般风险准备		
未分配利润	165,548,879.38	158,063,409.33
归属于母公司所有者权益合计	536,858,209.17	529,322,529.23
少数股东权益		
所有者权益合计	536,858,209.17	529,322,529.23
负债和所有者权益总计	796,537,134.31	897,693,727.43

法定代表人：王平

主管会计工作负责人：夏有庆

会计机构负责人：陈岳亮

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	49,255,250.02	76,325,838.60
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	34,484,611.76	81,854,810.73
应收账款	231,288,274.92	249,789,069.80
应收款项融资		

预付款项	52,279,053.51	35,434,618.99
其他应收款	80,047,764.93	101,439,616.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	135,031,283.77	153,152,826.06
合同资产		
持有待售资产		1,744,641.28
一年内到期的非流动资产	249,661.32	249,661.32
其他流动资产	64,821,543.66	55,155,367.40
流动资产合计	647,457,443.89	755,146,451.04
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	72,651,723.22	73,651,723.22
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	62,437,174.52	69,333,616.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	589,960.71	768,959.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,113,458.25	1,573,383.32
递延所得税资产	4,405,157.54	4,829,938.12
其他非流动资产	3,118,904.86	2,756,106.52
非流动资产合计	144,316,379.10	152,913,726.68
资产总计	791,773,822.99	908,060,177.72
流动负债：		

短期借款	40,173,965.27	69,485,324.14
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	11,763,907.27	60,250,666.42
应付账款	134,371,908.44	175,634,976.52
预收款项	38,849,728.99	29,736,512.20
合同负债		
应付职工薪酬	2,175,042.19	4,645,871.49
应交税费	1,567,691.94	4,377,058.50
其他应付款	26,926,107.32	33,691,055.00
其中：应付利息	314,629.10	670,223.98
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	1,948,150.73	2,632,208.77
流动负债合计	257,776,502.15	380,453,673.04
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	2,405,976.98	2,722,301.79
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,405,976.98	2,722,301.79
负债合计	260,182,479.13	383,175,974.83
所有者权益：		
股本	181,339,000.00	181,339,000.00

其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	171,498,363.03	171,498,363.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,271,383.98	18,271,383.98
未分配利润	160,482,596.85	153,775,455.88
所有者权益合计	531,591,343.86	524,884,202.89
负债和所有者权益总计	791,773,822.99	908,060,177.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	399,017,284.81	284,721,496.22
其中：营业收入	399,017,284.81	284,721,496.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	388,637,322.04	273,732,528.15
其中：营业成本	319,369,606.54	226,059,988.47
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	1,572,643.49	1,159,967.74
销售费用	8,763,506.83	6,101,038.81
管理费用	13,061,601.62	12,053,455.97
研发费用	45,363,859.72	25,468,292.89
财务费用	506,103.84	2,889,784.27

其中：利息费用	1,344,724.26	1,327,517.01
利息收入	450,397.82	164,001.08
加：其他收益	1,512,601.81	4,540,939.74
投资收益（损失以“－”号填列）	1,270,373.73	3,696,024.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
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）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,240,848.02	1,497,987.23
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-214,547.12	-150.80
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	14,189,239.21	20,723,768.88
加：营业外收入	86,591.91	767,970.37
减：营业外支出	5,523.58	200.00
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	14,270,307.54	21,491,539.25
减：所得税费用	1,888,684.49	3,313,947.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	12,381,623.05	18,177,591.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	12,381,623.05	18,177,591.34
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	12,381,623.05	18,177,591.34
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	50,209.89	13,379.46
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	50,209.89	13,379.46

（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	50,209.89	13,379.46
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	50,209.89	13,379.46
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	12,431,832.94	18,190,970.80
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,431,832.94	18,190,970.80
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.1
（二）稀释每股收益	0.07	0.1

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

法定代表人：王平

主管会计工作负责人：夏有庆

会计机构负责人：陈岳亮

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	377,658,162.52	271,011,117.24
减：营业成本	347,942,013.36	221,473,090.31
税金及附加	1,465,995.71	1,144,344.75
销售费用	4,802,744.95	6,101,038.81
管理费用	6,710,241.43	11,763,880.96
研发费用	7,301,531.95	13,597,142.86
财务费用	668,462.25	2,815,002.57
其中：利息费用	1,344,937.35	1,327,517.01
利息收入	262,052.09	156,895.38
加：其他收益	1,503,695.66	4,540,939.74
投资收益（损失以“-”号填列）	2,275,718.98	3,696,024.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	1,758,745.49	1,615,911.29
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-214,547.12	-150.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	14,090,785.88	23,969,341.85
加：营业外收入	86,591.91	764,450.67
减：营业外支出		200.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	14,177,377.79	24,733,592.52

减：所得税费用	2,574,083.82	3,994,796.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	11,603,293.97	20,738,796.52
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	11,603,293.97	20,738,796.52
（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	11,603,293.97	20,738,796.52
七、每股收益：		

(一) 基本每股收益	0.06	0.11
(二) 稀释每股收益	0.06	0.11

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	407,516,371.47	342,617,937.13
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		
收到其他与经营活动有关的现金	13,848,163.51	5,162,909.01
经营活动现金流入小计	421,364,534.98	347,780,846.14
购买商品、接受劳务支付的现金	323,675,158.24	202,581,906.49
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	66,511,365.46	79,304,250.05

支付的各项税费	14,796,786.95	15,366,960.74
支付其他与经营活动有关的现金	21,263,829.73	22,828,062.51
经营活动现金流出小计	426,247,140.38	320,081,179.79
经营活动产生的现金流量净额	-4,882,605.40	27,699,666.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	1,731,298.64	3,696,024.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,245,675.56	
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	123,000,000.00	246,000,000.00
投资活动现金流入小计	128,976,974.20	249,696,024.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,916,411.90	4,910,270.02
投资支付的现金		
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	65,000,000.00	282,000,000.00
投资活动现金流出小计	74,916,411.90	286,910,270.02
投资活动产生的现金流量净额	54,060,562.30	-37,214,245.38
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	20,000,000.00	28,882,030.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,360,906.44	1,000,001.31
筹资活动现金流入小计	50,360,906.44	29,882,031.42
偿还债务支付的现金	49,331,414.73	22,163,668.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,596,685.23	10,918,588.69
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	20,937,325.09	1,975,000.00

筹资活动现金流出小计	76,865,425.05	35,057,256.91
筹资活动产生的现金流量净额	-26,504,518.61	-5,175,225.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	641,278.14	7,888.82
五、现金及现金等价物净增加额	23,314,716.43	-14,681,915.70
加：期初现金及现金等价物余额	93,261,029.98	97,564,792.15
六、期末现金及现金等价物余额	116,575,746.41	82,882,876.45

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	384,398,477.79	320,980,219.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,742,591.45	27,082,619.57
经营活动现金流入小计	400,141,069.24	348,062,838.59
购买商品、接受劳务支付的现金	315,538,871.52	182,898,430.64
支付给职工以及为职工支付的现金	18,223,944.03	57,260,070.58
支付的各项税费	13,247,689.78	15,320,932.08
支付其他与经营活动有关的现金	50,625,584.16	65,812,341.76
经营活动现金流出小计	397,636,089.49	321,291,775.06
经营活动产生的现金流量净额	2,504,979.75	26,771,063.53
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	454,082.18	3,696,024.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,245,675.56	
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	25,000,000.00	246,000,000.00
投资活动现金流入小计	29,699,757.74	249,696,024.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,640,798.83	3,885,079.08
投资支付的现金		

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	20,000,000.00	282,000,000.00
投资活动现金流出小计	23,640,798.83	285,885,079.08
投资活动产生的现金流量净额	6,058,958.91	-36,189,054.44
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	20,000,000.00	28,882,030.11
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	30,360,906.44	1,000,001.31
筹资活动现金流入小计	50,360,906.44	29,882,031.42
偿还债务支付的现金	49,331,414.73	22,163,668.22
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,596,685.23	10,918,588.69
支付其他与筹资活动有关的现金	20,937,325.09	1,975,000.00
筹资活动现金流出小计	76,865,425.05	35,057,256.91
筹资活动产生的现金流量净额	-26,504,518.61	-5,175,225.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	300,911.96	
五、现金及现金等价物净增加额	-17,639,667.99	-14,593,216.40
加：期初现金及现金等价物余额	63,354,001.10	92,563,771.91
六、期末现金及现金等价物余额	45,714,333.11	77,970,555.51

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	181,339,000.00				171,498,363.03		150,372.89		18,271,383.98		158,063,409.33		529,322,529.23	529,322,529.23
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	181,3 39,00 0.00			171,49 8,363. 03		150,37 2.89		18,271 ,383.9 8		158,06 3,409. 33		529,32 2,529. 23		529,32 2,529. 23
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)						50,209 .89				7,485, 470.05		7,535, 679.94		7,535, 679.94
(一)综合收益 总额						50,209 .89				12,381 ,623.0 5		12,431 ,832.9 4		12,431 ,832.9 4
(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										-4,896, 153.00		-4,896, 153.00		-4,896, 153.00
1. 提取盈余公 积														
2. 提取一般风 险准备														
3. 对所有者(或 股东)的分配										-4,896, 153.00		-4,896, 153.00		-4,896, 153.00
4. 其他														
(四)所有者权 益内部结转														
1. 资本公积转 增资本(或股														

二、本年期初余额	106,670,000.00			246,167,363.03		-3,043.68		13,268,619.53		127,077,601.93		493,180,540.81		493,180,540.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	74,669,000.00			-74,669,000.00		13,379.46				7,510,591.34		7,523,970.80		7,523,970.80
（一）综合收益总额						13,379.46				18,177,591.34		18,190,970.80		18,190,970.80
（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										-10,667,000.00		-10,667,000.00		-10,667,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-10,667,000.00		-10,667,000.00		-10,667,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转	74,669,000.00			-74,669,000.00								0.00		0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	74,669,000.00			-74,669,000.00								0.00		0.00
2. 盈余公积转														

动金额（减少以“—”号填列）										40.97		97
（一）综合收益总额										11,603,293.97		11,603,293.97
（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										-4,896,153.00		-4,896,153.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-4,896,153.00		-4,896,153.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	181,339,000.00				171,498,363.03				18,271,383.98	160,482,596.85		531,591,343.86

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,670,000.00				246,167,363.03				13,268,619.53	119,417,575.85		485,523,558.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,670,000.00				246,167,363.03				13,268,619.53	119,417,575.85		485,523,558.41
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	74,669,000.00				-74,669,000.00					10,071,796.52		10,071,796.52
(一)综合收益总额										20,738,796.52		20,738,796.52
(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										-10,667,000.00		-10,667,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,667,000.00		-10,667,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转	74,669,000.00											0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,669,000.00											0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	181,339,000.00				171,498,363.03				13,268,619.53	129,489,372.37		495,595,354.93

三、公司基本情况

美格智能技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市方格电子有限公司，经深圳市工商行政管理局批准于2007年4月5日成立。2015年5月7日经本公司股东会决议审议通过，由有限公司整体变更的股份有限公司。2017年5月

19日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市美格智能技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]764号)的核准，本公司向社会公众发行人民币普通股，于2017年6月22日在深圳交易所上市。

本公司所属行业为制造业类。

截至2019年6月30日止，本公司累计发行股本总数18,133.90万股，注册资本为18,133.90万元。注册地：深圳市宝安区福永街道凤凰第四工业区岭下路5号A幢、B幢第一、二层、第三层A。公司办公地址：深圳市宝安区福永街道凤凰第四工业区岭下路5号A幢、B幢第一、二层、第三层A；深圳市福田区深南大道1006号深圳国际创新中心B栋三十二层。

公司经营范围：移动通讯终端、物联网终端设备、移动通讯模块、移动产品、电子产品的研发及技术服务；塑胶制品、塑胶电子产品、塑胶五金精密模具的研发及技术服务；国内贸易，货物及技术进出口。(法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外)；移动通讯终端、移动产品、电子产品、塑胶制品、塑胶电子产品、塑胶五金精密模具的生产；其他印刷品印刷；普通货运。

公司的企业法人统一社会信用代码：91440300799218456D。

本公司的实际控制人为王平。

本财务报表业经公司全体董事于2019年8月21日批准报出。

截至2019年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
西安兆格电子信息技术有限公司（以下简称“西安兆格”）
方格国际有限公司（以下简称“方格国际”）
众格智能科技（上海）有限公司（以下简称“上海众格”）
深圳市美格智联信息技术有限公司（以下简称“美格智联”）

本期合并财务报表范围详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设的基础上编制。

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：

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

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

非同一控制下企业合并：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，经复核后，计入当期损益。

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

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

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

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

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

初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

①增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

②处置子公司或业务

i. 一般处理方法

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

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

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

ii. 分步处置子公司

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

- 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 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

③购买子公司少数股权

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

④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

（2）外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率。提示：若采用此种方法，应明示何种方法何种口径）折算。

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

10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

（1）金融工具的分类

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

（2）金融工具的确认依据和计量方法

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

②持有至到期投资

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

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

用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

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

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

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

⑤其他金融负债

按其公允价值和和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（4）金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

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

(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

(6) 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

①可供出售金融资产的减值准备：

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

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

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

②持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、应收票据

应收票据是指企业因销售商品、提供劳务等而收到的商业汇票，分为银行承兑汇票以及商业承兑汇票。应收票据由于商业汇票尤其银行承兑汇票出现支付风险较小，一般来说不计提坏账准备；但是对于企业应收票据到期不能收回以及有确凿证据表明企业所持有未到期应收票据不能够收回或收回的可能性不大时，应将应收票据转入应收账款计提坏账准备。本公司的商业承兑汇票开具的客户一般为资金实力比较雄厚以及上市公司或者国企背景的国内知名厂商，过往交易过程中信用良好，公司在与上述企业交易过程也未发生涉及票据的诉讼以及未兑付的情况，不存在到期不能收回的情形。

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项期末账面余额占总额10%（含10%）且大于500万元以上（含500万元）的款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。单独测试后未发生减值的，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法

合并范围内关联方组合	其他方法
------------	------

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1年以内（含1年）	5.00%	5.00%
1—2年	10.00%	10.00%
2—3年	50.00%	50.00%
3年以上	100.00%	100.00%
3—4年	100.00%	100.00%
4—5年	100.00%	100.00%
5年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
合并范围内关联方组合	0.00%	0.00%

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参见附注12、应收账款

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 存货的分类

存货分类为：原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、技术服务支出等。

(2) 发出存货的计价方法

原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资发出时按加权平均法计价。

技术服务支出按技术服务项目进行归集，完工验收后按照项目开发总成本全部结转计入成本。

(3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

(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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

(1) 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

(2) 初始投资成本的确定

①企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(3) 后续计量及损益确认方法

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照附注“五 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五 6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

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

③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
运输工具	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
电子及其他设备	年限平均法	5	10.00	18.00
融资租入固定资产	年限平均法	10	10.00	9.00
其中：机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

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

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

- ②借款费用已经发生；
③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

①无形资产的计价方法

i. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值

与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
软件	3年	预计给企业带来经济利益的期限
特许使用权	5年	合同权利并预计给企业带来经济利益的期限
土地使用权	30年	土地证使用年限

每年度终了，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

(2) 内部研究开发支出会计政策

①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- i. 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；
- ii. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- iii. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- iv. 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- v. 开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

31、长期资产减值

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

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。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。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

（2）摊销年限

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按3-15年平均摊销。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

① 设定提存计划

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

② 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定

受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

不适用

37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付为以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是 否

40、政府补助

(1) 类型

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

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

(2) 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

(3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

递延所得税负债以抵销后的净额列报。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

43、其他重要的会计政策和会计估计

不适用

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

A、变更执行新金融工具准则等

①变更原因

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），同时根据深圳证券交易所《关于新金融工具、收入准则执行时间的通知》，规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行上述准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起施行新金融工具准则。由于上述会计准则的修订，公司需对原采用的相关会计政策进行相应调整。

②变更后采用的会计政策及变更日期

本次会计政策变更后，公司执行的会计政策按照财政部于2017年3月31日发布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）及2017年5月2日发布的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）的相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

③会计政策变更对公司的影响

公司将在2019年1月1日执行新金融工具准则，根据新金融工具准则中衔接规定，企业无需追溯调整前期可比数，不追溯调整2018年可比数。本次会计政策变更，对公司当期和会计政策变更前公司总资产、总负债、净利润、所有者权益等不产生影响，不涉及对以前年度的追溯调整，不涉及公司业务范围的变更。

B、修订执行《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》

①变更原因

中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）于2019年4月30日发布了《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）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于执行企业会计准则的非金融企业2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。公司据此对原会计政策相关内容进行相应变更。

②变更后采用的会计政策及变更日期

本次会计政策变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。本次会计政策变更后，公司执行的会计政策将按照《修订通知》相关规定执行。除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

按照财政部规定，公司2019年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表均执行上述修订后的会计准则。

③会计政策变更对公司的影响

公司本次会计政策变更只涉及财务报表列报的调整，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。

(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

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	106,232,867.48	106,232,867.48	
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	81,854,810.73	81,854,810.73	
应收账款	248,137,022.58	248,137,022.58	
应收款项融资			
预付款项	16,394,441.02	16,394,441.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,843,208.94	22,843,208.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	177,250,848.92	177,250,848.92	
合同资产			
持有待售资产	1,744,641.28	1,744,641.28	
一年内到期的非流动资产	249,661.32	249,661.32	
其他流动资产	153,265,587.32	153,265,587.32	
流动资产合计	807,973,089.59	807,973,089.59	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	71,866,523.05	71,866,523.05	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	768,959.09	768,959.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,726,197.67	2,726,197.67	
递延所得税资产	10,954,851.51	10,954,851.51	
其他非流动资产	3,404,106.52	3,404,106.52	
非流动资产合计	89,720,637.84	89,720,637.84	
资产总计	897,693,727.43	897,693,727.43	
流动负债：			
短期借款	69,485,324.14	69,485,324.14	
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	60,250,666.42	60,250,666.42	
应付账款	175,950,476.46	175,950,476.46	
预收款项	33,449,838.78	33,449,838.78	
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	10,864,001.15	10,864,001.15	
应交税费	6,519,866.50	6,519,866.50	
其他应付款	6,496,514.19	6,496,514.19	
其中：应付利息	670,223.98	670,223.98	
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	2,632,208.77	2,632,208.77	
流动负债合计	365,648,896.41	365,648,896.41	
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	2,722,301.79	2,722,301.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,722,301.79	2,722,301.79	
负债合计	368,371,198.20	368,371,198.20	
所有者权益：			
股本	181,339,000.00	181,339,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	171,498,363.03	171,498,363.03	
减：库存股			
其他综合收益	150,372.89	150,372.89	
专项储备			
盈余公积	18,271,383.98	18,271,383.98	
一般风险准备			
未分配利润	158,063,409.33	158,063,409.33	
归属于母公司所有者权益合计	529,322,529.23	529,322,529.23	
少数股东权益			
所有者权益合计	529,322,529.23	529,322,529.23	

负债和所有者权益总计	897,693,727.43	897,693,727.43	
------------	----------------	----------------	--

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	76,325,838.60	76,325,838.60	
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	81,854,810.73		
应收账款	249,789,069.80	249,789,069.80	
应收款项融资			
预付款项	35,434,618.99	35,434,618.99	
其他应收款	101,439,616.86	101,439,616.86	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	153,152,826.06	153,152,826.06	
合同资产			
持有待售资产	1,744,641.28	1,744,641.28	
一年内到期的非流动资产	249,661.32	249,661.32	
其他流动资产	55,155,367.40	55,155,367.40	
流动资产合计	755,146,451.04	755,146,451.04	
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	73,651,723.22	73,651,723.22	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	69,333,616.41	69,333,616.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	768,959.09	768,959.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,573,383.32	1,573,383.32	
递延所得税资产	4,829,938.12	4,829,938.12	
其他非流动资产	2,756,106.52	2,756,106.52	
非流动资产合计	152,913,726.68	152,913,726.68	
资产总计	908,060,177.72	908,060,177.72	
流动负债：			
短期借款	69,485,324.14	69,485,324.14	
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	60,250,666.42		
应付账款	175,634,976.52		
预收款项	29,736,512.20	29,736,512.20	
合同负债			
应付职工薪酬	4,645,871.49	4,645,871.49	
应交税费	4,377,058.50	4,377,058.50	
其他应付款	33,691,055.00	33,691,055.00	
其中：应付利息	670,223.98	670,223.98	
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	2,632,208.77	2,632,208.77	
流动负债合计	380,453,673.04	380,453,673.04	

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	2,722,301.79	2,722,301.79	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,722,301.79	2,722,301.79	
负债合计	383,175,974.83	383,175,974.83	
所有者权益：			
股本	181,339,000.00	181,339,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	171,498,363.03	171,498,363.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,271,383.98	18,271,383.98	
未分配利润	153,775,455.88	153,775,455.88	
所有者权益合计	524,884,202.89	524,884,202.89	
负债和所有者权益总计	908,060,177.72	908,060,177.72	

调整情况说明

(4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

公司从2019年1月1日首次执行新金融工具准则，对公司前期金融工具的列报不会产生影响，不涉及对以前年度数据的追溯调整。

45、其他

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	见下表
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
西安兆格	15%
武汉方格	25%
方格国际	16.5%
众格智能	0%
美格智联	25%

2、税收优惠

本公司于2019年进行高新复审，预计在2019年度所得税汇算清缴前能通过并取得新证书并享受税收减免优惠，2019年1-6月企业所得税按15%进行测算。

西安兆格于2017年12月收到《高新技术企业证书》（证书编号：GR201761000780），根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，经西安高新技术产业开发区国家税务局2018年3月21日西高税通【2018】5115号文件批准，西安兆格于2017年1月1日至2019年12月31日按15%的税率征收企业所得税。

上海众格于2019年6月收到《软件企业证书》（证书编号：沪RQ-2019-0175）及《软件产品证书》（证书编号：沪RC-2019-2146），根据国家关于集成电路设计和软件产业企业所得税政策，在2018年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

3、其他

根据《关于深化增值税改革有关政策的公告》财政部 税务总局 海关总署公告2019年第39号文件，公司及子公司增值税税率原适用16%、10%的，从2019年4月1日调整为13%、9%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	23,801.76	13,443.00
银行存款	116,551,944.65	93,247,586.98
其他货币资金	3,540,916.91	12,971,837.50
合计	120,116,663.32	106,232,867.48

其他说明

其他货币资金为公司开具银行承兑汇票存入保证金3,540,916.91元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,817,580.63	7,865,169.24
商业承兑票据	23,667,031.13	73,989,641.49

合计	34,484,611.76	81,854,810.73
----	---------------	---------------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用 不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

银行承兑票据	4,411,564.65	
商业承兑票据		13,510,553.18
合计	4,411,564.65	13,510,553.18

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,695,065.91	0.70%	1,695,065.91	100.00%		1,695,065.91	0.64%	1,695,065.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	242,892,417.39	99.30%	13,091,679.31	5.39%	229,800,738.08	262,918,099.41	99.36%	14,781,076.83	5.62%	248,137,022.58
其中：										
合计	244,587,483.30		14,786,745.22		229,800,738.08	264,613,165.32		16,476,142.74		248,137,022.58

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,695,065.91	1,695,065.91	100.00%	长期未收回

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	223,951,248.69	11,197,562.44	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	18,941,168.70	1,894,116.87	10.00%
合计	242,892,417.39	13,091,679.31	--

确定该组合依据的说明:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	223,951,248.69
	223,951,248.69
1 至 2 年	18,941,168.70
合计	242,892,417.39

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	14,781,076.83		1,689,397.52		13,091,679.31
合计	14,781,076.83		1,689,397.52		13,091,679.31

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额154,438,844.40元，占应收账款期末余额合计数的比例63.15%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额8,700,687.14元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	22,570,752.00	93.12%	14,535,337.49	88.66%
1 至 2 年	223,731.14	0.92%	1,829,586.03	11.16%
2 至 3 年	1,443,687.00	5.96%	29,517.50	0.18%
合计	24,238,170.14	--	16,394,441.02	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按预付对象集中度归集的期末余额前五名预付款项汇总金额22,796,912.63元，占预付款项期末余额合计数的比例94.05%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	29,451,859.37	22,843,208.94
合计	29,451,859.37	22,843,208.94

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	4,534,877.59	3,550,475.80
备用金	151,292.46	355,367.08
往来款及其他	5,617,428.31	472,480.81
预付货款	24,160,426.48	23,129,221.66
合计	34,464,024.84	27,507,545.35

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	27,150,780.13
	27,150,780.13
1 至 2 年	5,459,978.52

2至3年	1,753,266.19
3年以上	100,000.00
3至4年	100,000.00
合计	34,464,024.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,245,784.74			2,245,784.74
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,418,551.67	347,829.06		2,766,380.73
合计	4,664,336.41	347,829.06		5,012,165.47

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	预付货款	6,926,413.44	1 年以内	20.10%	346,320.67
单位 2	预付货款	6,642,503.11	1 年以内	19.27%	332,125.16
单位 3	预付货款	4,367,371.19	3 年以内	12.67%	1,043,375.62
单位 4	预付货款	2,350,809.68	2 年以内	6.82%	232,956.81
单位 5	预付货款	2,247,790.83	1 年以内	6.52%	2,245,885.04

合计	--	22,534,888.25	--	65.38%	4,200,663.30
----	----	---------------	----	--------	--------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

 是 否**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	58,323,410.32	68,159.47	58,255,250.85	6,806,279.26	43,800.50	6,762,478.76
库存商品	19,276,071.37	476,622.02	18,799,449.35	23,788,027.91	1,661,451.03	22,126,576.88
发出商品	45,446,710.63	3,142,519.15	42,304,191.48	37,320,785.94	3,142,519.15	34,178,266.79
半成品	4,200,580.55	496,836.55	3,703,744.00	8,436,350.07	588,819.14	7,847,530.93
委托加工物资	10,371,337.70	64,578.47	10,306,759.23	77,705,876.36	64,578.47	77,641,297.89
技术服务支出	26,302,372.52		26,302,372.52	28,677,598.42		28,677,598.42
在产品				17,626.56	527.31	17,099.25
合计	163,920,483.09	4,248,715.66	159,671,767.43	182,752,544.52	5,501,695.60	177,250,848.92

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

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,800.50	24,358.97				68,159.47
库存商品	1,661,451.03			1,184,829.01		476,622.02
发出商品	3,142,519.15					3,142,519.15

半成品	588,819.14			91,982.59		496,836.55
委托加工物资	64,578.47					64,578.47
技术服务支出						
在产品	527.31			527.31		
合计	5,501,695.60	24,358.97		1,277,338.91		4,248,715.66

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

□ 适用 √ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

一年内到期的待摊厂房建造费	249,661.32	249,661.32
合计	249,661.32	249,661.32

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,699,367.94	147,806.41
银行理财产品	65,000,000.00	123,000,000.00
应收返利	42,468,424.17	30,117,780.91
预缴所得税	658,508.20	
合计	109,826,300.31	153,265,587.32

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

本期				
----	--	--	--	--

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	65,852,490.24	71,866,523.05
合计	65,852,490.24	71,866,523.05

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,520,602.00	120,508,179.45	5,393,945.98	7,996,267.98	138,418,995.41
2.本期增加金额		2,160,310.19		675,423.45	2,835,733.64
(1) 购置		2,160,310.19		675,423.45	2,835,733.64
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		836,900.82		598,497.54	1,435,398.36
(1) 处置或报废		836,900.82		598,497.54	1,435,398.36

4.期末余额	4,520,602.00	121,831,588.82	5,393,945.98	7,871,424.60	139,617,561.40
二、累计折旧					
1.期初余额	763,176.64	57,647,266.23	2,618,425.36	2,614,623.33	63,643,491.56
2.本期增加金额	101,713.48	5,598,706.55	247,863.66	580,437.90	6,528,721.59
(1) 计提	101,713.48	5,598,706.55	247,863.66	580,437.90	6,528,721.59
3.本期减少金额	367,172.11			100,881.77	468,053.88
(1) 处置或报废	367,172.11			100,881.77	468,053.88
4.期末余额	864,890.12	62,878,800.67	2,866,289.02	2,892,410.17	69,502,389.98
三、减值准备					
1.期初余额		2,843,660.30		65,320.50	2,908,980.80
2.本期增加金额		1,353,700.38			1,353,700.38
(1) 计提		1,353,700.38			1,353,700.38
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额		4,197,360.68		65,320.50	4,262,681.18
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,655,711.88	54,755,427.47	2,527,656.96	4,913,693.93	65,852,490.24
2.期初账面价值	3,757,425.36	60,017,252.92	2,775,520.62	5,316,324.15	71,866,523.05

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	22,409,507.55	8,623,129.82		13,786,377.73	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,655,711.88	安居房，产权手续尚在办理中

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 在建工程情况

单位：元

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

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

26、无形资产**(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				2,436,742.38	6,305,600.00	8,742,342.38
2.本期增加 金额				51,724.14		51,724.14
(1) 购置				51,724.14		51,724.14
(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				2,488,466.52	6,305,600.00	8,794,066.52
二、累计摊销						
1.期初余额				1,667,783.29	6,305,600.00	7,973,383.29
2.本期增加金额				230,722.52		230,722.52
(1) 计提				230,722.52		230,722.52
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				1,898,505.81	6,305,600.00	8,204,105.81
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				589,960.71		589,960.71
2.期初账面价值				768,959.09		768,959.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

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

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋改造装修工程	471,428.83		141,428.64		330,000.19
彩钢板改造工程	54,758.43		54,758.43		0.00

消防整改工程	34,999.96		34,999.96		0.00
环保工程	631,700.82		163,510.26		468,190.56
自动喷涂线改造工程	380,495.28		65,227.78		315,267.50
办公室装修	1,152,814.35	5,251,561.12	331,534.10		6,072,841.37
合计	2,726,197.67	5,251,561.12	791,459.17		7,186,299.62

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	28,310,307.53	4,281,585.85	30,297,324.97	4,567,325.91
可抵扣亏损	37,144,321.76	6,870,437.56	36,519,382.86	5,881,093.64
递延收益	3,049,257.38	457,388.61	3,376,213.04	506,431.96
合计	68,503,886.67	11,609,412.02	70,192,920.87	10,954,851.51

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		11,609,412.02		10,954,851.51

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	340,295.13	648,000.00
预付设备款	1,059,199.25	571,570.25
待摊厂房建造费*	2,059,705.61	2,184,536.27
合计	3,459,199.99	3,404,106.52

其他说明：

*2013年1月24日，本公司与凤凰股份签定协议，凤凰股份委托本公司垫资修建厂房，厂房建成后免费租赁给本公司使用，租赁期限自2014年1月至2028年9月止，本公司将该部分建造费用按租赁期限在各年度平均分摊，分摊费用计入公司厂房租赁费用。其中一年内到期的待摊厂房建造费重分类至一年内到期的非流动资产。

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,173,965.27	69,485,324.14
合计	40,173,965.27	69,485,324.14

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,763,907.27	60,250,666.42
合计	11,763,907.27	60,250,666.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	128,336,926.16	167,759,035.49
1 至 2 年（含 2 年）	2,521,543.25	3,926,445.86
2 至 3 年（含 3 年）	1,748,375.72	1,937,544.48
3 年以上	2,352,542.63	2,327,450.63
合计	134,959,387.76	175,950,476.46

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	40,823,270.92	32,930,138.78
1 至 2 年（含 2 年）	2,778,655.96	508,300.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,530,957.28	11,400.00
合计	45,132,884.16	33,449,838.78

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,743,634.76	63,589,432.32	64,223,579.11	10,109,487.97

二、离职后福利-设定提存计划	120,366.39	3,021,264.68	3,003,466.68	138,164.39
三、辞退福利		6,000.00	6,000.00	
残疾人就业保障金		89,427.60		89,427.60
合计	10,864,001.15	66,706,124.60	67,233,045.79	10,337,079.96

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,655,115.35	59,009,711.54	60,229,130.73	9,435,696.16
2、职工福利费		1,931,949.37	1,376,402.37	555,547.00
3、社会保险费	88,519.41	1,406,376.41	1,376,651.01	118,244.81
其中：医疗保险费	78,848.16	1,245,407.99	1,219,721.99	104,534.16
工伤保险费	1,640.98	46,591.87	45,256.27	2,976.58
生育保险费	8,030.27	114,376.55	111,672.75	10,734.07
4、住房公积金		1,241,395.00	1,241,395.00	
合计	10,743,634.76	63,589,432.32	64,223,579.11	10,109,487.97

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	115,687.90	2,907,798.43	2,891,352.33	132,134.00
2、失业保险费	4,678.49	113,466.25	112,114.35	6,030.39
合计	120,366.39	3,021,264.68	3,003,466.68	138,164.39

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,382,630.67	2,013,616.12
企业所得税	1,240,689.91	2,517,748.28
个人所得税	925,898.65	626,211.41
城市维护建设税	155,360.93	791,411.36

教育费附加	66,583.26	390,235.58
地方教育附加	42,130.24	175,058.25
印花税	1,499.70	5,585.50
水利建设基金	1,414.80	
合计	3,816,208.16	6,519,866.50

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	314,629.10	670,223.98
其他应付款	8,792,420.73	5,826,290.21
合计	9,107,049.83	6,496,514.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	314,629.10	670,223.98
合计	314,629.10	670,223.98

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金及水电	2,739,784.46	3,312,827.97

其他往来款	6,052,636.27	2,513,462.24
合计	8,792,420.73	5,826,290.21

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内摊销的与资产相关的政府补助	643,280.40	653,911.25
待转销项税	1,209,485.47	1,734,465.76
其他税费	95,384.86	243,831.76
合计	1,948,150.73	2,632,208.77

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	34,315.02	
合计	34,315.02	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	34,315.02	

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬**(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,722,301.79		316,324.81	2,405,976.98	
合计	2,722,301.79		316,324.81	2,405,976.98	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
战略新兴产业发展专项资金*1	511,363.65					68,181.84	443,181.81	与资产相关
产业转型升级专项资金*2	2,210,938.14					248,142.97	1,962,795.17	与资产相关

其他说明：

*1 2013年12月16日公司收到深圳市财政局拨付的深圳市战略新兴产业发展专项资金项目补助金人民币100.00万元，该项目2016年验收合格并开始摊销，各期末将未来一年内需摊销的部分重分类到其他流动负债。

*2 根据深圳市2015年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助计划规定，及深经贸信息预算字（2015）209号文件，本公司与深圳市经济贸易和信息化委员会签订了关于精密塑胶制品生产技术装备及管理提升项目的协议。本公司于2015年12月28日收到深圳市财政委员会拨款141.00万元，并在2015年开始摊销，各期末将未来一年内需摊销的部分重分类到其他流动负债。2017年3月31日收到深圳市财政委员会拨款251万元，并在本年开始摊销，各期末将未来一年内需摊销的部分重分类到其他流动负债。

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	181,339,000.00						181,339,000.00

其他说明：

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	167,239,887.51			167,239,887.51
其他资本公积	4,258,475.52			4,258,475.52
合计	171,498,363.03			171,498,363.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	150,372.89	50,209.89				50,209.89	200,582.78
外币财务报表折算差额	150,372.89	50,209.89				50,209.89	200,582.78
其他综合收益合计	150,372.89	50,209.89				50,209.89	200,582.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,271,383.98			18,271,383.98
合计	18,271,383.98			18,271,383.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	158,063,409.33	127,077,601.93
调整后期初未分配利润	158,063,409.33	127,077,601.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	12,381,623.05	46,655,571.85
减：提取法定盈余公积		5,002,764.45

应付普通股股利	4,896,153.00	10,667,000.00
期末未分配利润	165,548,879.38	158,063,409.33

调整期初未分配利润明细:

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

61、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	368,133,996.12	289,934,468.40	267,446,014.34	209,594,270.73
其他业务	30,883,288.69	29,435,138.14	17,275,481.88	16,465,717.74
合计	399,017,284.81	319,369,606.54	284,721,496.22	226,059,988.47

是否已执行新收入准则

是 否

其他说明

62、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	838,302.54	618,056.97
教育费附加	596,339.43	439,746.39
印花税	129,642.90	95,208.50
其他	8,358.62	6,955.88
合计	1,572,643.49	1,159,967.74

其他说明:

63、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,105,783.75	2,671,610.19
运费及汽车费用	217,511.69	752,939.63

业务招待费	1,352,842.64	1,241,085.31
差旅费	622,993.17	358,183.96
折旧及摊销	37,570.69	50,803.21
市场开拓费	1,831,919.01	652,704.51
办公费	594,885.88	373,712.00
合计	8,763,506.83	6,101,038.81

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	8,396,777.41	6,838,233.68
办公费	325,676.66	259,418.29
折旧及摊销费	1,081,980.97	1,470,153.72
差旅交通费	211,925.64	274,871.97
业务招待费	265,344.85	175,694.43
租金及水电费	1,538,136.83	1,631,107.06
中介服务费	949,832.65	812,173.69
修理费	95,246.01	269,034.70
其他	196,680.60	322,768.43
合计	13,061,601.62	12,053,455.97

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	34,893,327.02	19,506,503.02
办公费	588,042.57	69,315.58
折旧及摊销费	1,019,430.27	186,229.54
差旅交通费	1,194,502.68	295,299.26
物料消耗	2,558,405.49	4,170,927.91
租金及水电费	1,906,479.27	495,684.72
设备租赁费	793,968.83	271,709.90
检测费	1,579,891.33	472,622.96

技术服务费	673,112.26	
其他	156,700.00	
合计	45,363,859.72	25,468,292.89

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,344,724.26	1,327,517.01
利息收入	-450,397.82	-164,001.08
汇兑损益	-316,905.88	1,496,930.12
票据贴息支出	-129,901.43	-95,868.42
其他	58,584.71	325,206.64
合计	506,103.84	2,889,784.27

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
战略新兴产业发展专项资金	68,181.84	68,181.84
2015 年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助计划	258,773.82	89,760.72
2016 年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助计划		173,997.18
深圳市经贸信息委企业改制上市培育项目		3,400,000.00
深圳市创新委员会资助计划		809,000.00
深圳市中小企业服务署款	15,740.00	
深圳市科技创新委员会第三批企业研发资助	1,161,000.00	
进项加计抵扣税收优惠	8,906.15	
合计	1,512,601.81	4,540,939.74

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资产生的投资收益	1,270,373.73	3,696,024.64
合计	1,270,373.73	3,696,024.64

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,341,568.46	2,052,693.94
二、存货跌价损失	1,252,979.94	-554,706.71
七、固定资产减值损失	-1,353,700.38	
合计	1,240,848.02	1,497,987.23

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额

资产处置收益	-214,547.12	-150.80
--------	-------------	---------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的款项		764,450.67	
其他	86,591.91	3,519.70	86,591.91
合计	86,591.91	767,970.37	86,591.91

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
资产报废损失	5,523.58		5,523.58
其他		200.00	
合计	5,523.58	200.00	5,523.58

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,543,245.00	3,795,964.26
递延所得税费用	-654,560.51	-482,016.35
合计	1,888,684.49	3,313,947.91

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	14,270,307.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,272,335.09
子公司适用不同税率的影响	-893,973.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	510,322.40
所得税费用	1,888,684.49

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	457,737.06	170,784.55
政府补助	1,176,740.00	4,209,000.00
往来款及其他	12,213,686.45	783,124.46
押金及保证金		
合计	13,848,163.51	5,162,909.01

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	4,269,232.09	10,961,888.74
销售费用	4,615,280.11	1,876,247.89
研发费用	6,986,981.28	5,961,789.87
往来款及其他支出	5,392,336.25	4,028,136.01
合计	21,263,829.73	22,828,062.51

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	123,000,000.00	246,000,000.00
合计	123,000,000.00	246,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	65,000,000.00	282,000,000.00
合计	65,000,000.00	282,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	30,360,906.44	
中登公司退回权益分派保证金		1,000,001.31
合计	30,360,906.44	1,000,001.31

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	20,937,325.09	
与资产相关的政府补助		975,000.00
中登公司退回权益分派保证金		1,000,000.00
合计	20,937,325.09	1,975,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	12,381,623.05	18,177,591.34
加：资产减值准备	-1,240,848.02	-1,497,987.23
使用权资产折旧	6,528,721.59	6,606,784.72
无形资产摊销	230,722.52	227,789.57
长期待摊费用摊销	791,459.17	522,288.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	214,547.12	150.80
财务费用（收益以“-”号填列）	1,071,420.49	2,177,662.29
投资损失（收益以“-”号填列）	-1,731,298.64	-3,696,024.64
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-654,560.52	-482,016.35
存货的减少（增加以“-”号填列）	20,186,969.14	-69,340,880.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	56,352,474.44	41,258,164.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-99,013,835.74	33,746,142.92
经营活动产生的现金流量净额	-4,882,605.40	27,699,666.35
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	116,575,746.41	82,882,876.45
减：现金的期初余额	93,261,029.98	97,564,792.15
现金及现金等价物净增加额	23,314,716.43	-14,681,915.70

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	116,575,746.41	93,261,029.98
其中：库存现金	23,801.76	13,443.00
可随时用于支付的银行存款	116,551,944.65	93,247,586.98
三、期末现金及现金等价物余额	116,575,746.41	93,261,029.98

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	3,540,916.91	票据保证金
合计	3,540,916.91	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	

其中：美元	4,241,193.51	6.8862	29,205,509.93
欧元			
港币	4,023.13	0.8797	3,539.15
应收账款	--	--	
其中：美元	10,937,598.67	6.8747	75,192,708.48
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	4,313,459.72	6.8747	29,653,741.57
预付账款			
其中：美元	3,264,384.30	6.8747	22,441,662.73

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
战略新兴产业发展专项资金	579,545.45	递延收益/其他流动负债	68,181.84
产业转型升级专项资金	2,469,711.93	递延收益/其他流动负债	258,773.82
深圳市中小企业服务署款	15,740.00	其他收益	15,740.00
圳市科技创新委员会第三批	1,161,000.00	其他收益	1,161,000.00

企业研发资助			
进项加计抵扣税收优惠	8,906.15	其他收益	8,906.15

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

无

(6) 其他说明

无

2、同一控制下企业合并**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

无

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

3、反向购买

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

无

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

公司于2018年12月7日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于注销武汉子公司的议案》，同意注销公司全资子公司武汉方格。2019年2月公司收到武汉市工商行政管理局出具的《准予注销登记通知书》，准予武汉方格注销登记。截至2019年2月14日，武汉方格注销登记相关手续已办理完毕。

6、其他

无

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安兆格	西安	西安	信息技术	100.00%		设立
方格国际	香港	香港	贸易	100.00%		设立
上海众格	上海	上海	信息技术	100.00%		设立
美格智联	深圳	深圳	信息技术	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

无

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险: 信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定, 并对风险管理目标和政策承担最终责任, 但是董事会已授权本公司业务部门、财务部门共同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。董事会通过财务负责人递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的总经办也会审计风险管理的政策和程序, 并且将有关发现汇报给董事会。

1、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。

2、市场风险

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

(1) 利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司期末尚未归还的短期借款是固定利率借款, 因此不存在利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外

币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			期初余额		

3、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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额（元）					

项目	期初余额（元）					

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

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

无

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

无

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

无

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

无

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

无

9、其他

无

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是自然人王平，目前直接和间接持股比例为46.75%。

本企业最终控制方是王平。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兆格投资	公司股东
王成	股东，实际控制人之兄长及公司副董事长
肖晓	实际控制人配偶
杜国彬	公司董事及副总经理
文卫洪	公司董事(2018 年到期离任)
彭海琴	公司董事(2018 年换届聘任)
夏有庆	公司董事及公司副总经理，财务总监
陈岳亮	公司董事及公司董事会秘书（2018 年辞去董事会秘书职务、董事）
黄敏	公司副总经理、董事及董事会秘书职务
黄力	公司独立董事

黄晖	公司独立董事
夏成才	公司独立董事
刘斌	公司监事会主席，到期离任
李建华	公司监事会主席，换届聘任
宁健	公司监事
刘治全	公司监事
深圳市凤凰山文化旅游投资有限公司	公司股东
凤凰股份	凤凰投资的最终控制方
明成物业	凤凰股份子公司
深圳市凤凰物业管理有限公司（以下简称“凤凰物业”）	凤凰股份子公司
天诚控股（深圳）有限公司	控股股东王平控制的公司
深圳市高芯半导体技术有限公司	控股股东王平控制的公司
深圳市天诚环境技术有限公司	控股股东王平控制的公司
惠州市惠阳区淡水鑫霖文具店	其他*1
惠州市惠阳区淡水成林文具店	股东王成的配偶实际控制的企业
深圳市方格高科科技有限公司（以下简称“方格高科”）	本公司的股东是该公司原控股股东

其他说明

*1 2016年1月，李琴华因个人原因将惠州市惠阳区淡水成林文具店的业务介绍给陈玉鹏设立的个体户惠州市惠阳区淡水鑫霖文具店，陈玉鹏系李琴华朋友，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3规定“中国证监会、本所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人或者其他组织。”因此将惠州市惠阳区淡水鑫霖文具店认定为关联方，发行人与其之间的交易认定为关联交易。

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

无

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
凤凰股份	房屋建筑物	773,263.23	658,015.44
凤凰物业	水费及垃圾清运费	147,197.60	
明成物业	房屋建筑物	5,034,850.18	5,129,089.84

关联租赁情况说明

自2016年4月1日起，由明成物业承接租赁合同中约定的原凤凰股份作为出租方的权利和义务；明成物业系凤凰股份设立的全资子公司，系凤凰股份的物业管理公司。

本公司垫付厂房建造费用期末摊销余额情况：

出租方名称	承租资产种类	期末余额	期初余额
凤凰股份	房屋建筑物	2,309,366.93	2,434,197.59

2013年1月24日，公司与凤凰股份签订协议，约定由公司为凤凰股份垫资修建厂房，厂房修建地址为深圳市宝安区福永凤凰第四工业区岭下路5号工业园内A幢厂房前，占地面积864平方米，厂房建造与装修费用总计4,544,433.63元，均由公司垫付，其中，建造费用3,682,504.19元，装修费用861,929.44元。厂房建成后免费租赁给本公司使用，租赁期限自2014年1月至2028年9月止。本公司将该部分建造费用按租赁期限在各年度平均分摊，在其他非流动资产中分摊费用计入公司厂房租赁费用。

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王平、王成、肖晓、西安兆格	140,000,000.00	2018-3-6	2020-12-20	否
王平、王成	20,000,000.00	2016-11-21	2019-11-21	否
王平、王成、肖晓	40,000,000.00	2016-8-4	2019-8-31	否

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	1,439,868.61	1,167,735.94

(8) 其他关联交易

无

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

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

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响：

截至2019年6月30日止，本公司以及下属子公司与出租方签订经营租赁合同，未来应支付租金金额为64,075,102.83元。详细情况如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内（含1年）	17,246,193.09
1至2年（含2年）	15,020,518.52
2至3年（含3年）	11,223,179.26
3年以上	20,585,211.96
合计	64,075,102.83

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

无

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无

(2) 其他资产置换

4、年金计划

无

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

无

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,695,065.91	0.69%	1,695,065.91	100.00%		1,695,065.91	0.64%	1,695,065.91	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	242,574,587.15	99.31%	11,286,312.23	5.35%	231,288,274.92	263,190,406.63	99.36%	13,401,336.83	5.09%	249,789,069.80
其中：										
合计	244,269,653.06		12,981,378.14		231,288,274.92	264,885,472.54		15,096,402.74		249,789,069.80

按单项计提坏账准备：单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,695,065.91	1,695,065.91	100.00%	长期未收回

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	187,843,907.11	9,392,195.36	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	18,941,168.70	1,894,116.87	10.00%
合计	206,785,075.81	11,286,312.23	--

确定该组合依据的说明:

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备。

按组合计提坏账准备: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	35,789,511.34		
合计	35,789,511.34		--

确定该组合依据的说明:

组合中, 按个别认定法计提坏账准备, 合并范围内关联方组合的应收账款的坏账准备计提比例为0, 未计提坏账准备。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	223,633,418.45
	223,633,418.45
1 至 2 年	18,941,168.70
2 至 3 年	631,100.43
3 年以上	1,063,965.48
3 至 4 年	1,063,965.48
合计	244,269,653.06

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	13,401,336.83		2,115,024.60		11,286,312.23
合计	13,401,336.83		2,115,024.60		11,286,312.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方集中度归集的期末余额前五名应收账款汇总金额141,398,300.21元，占应收账款期末余额合计数的比例57.89%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额6,058,678.74元。

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	80,047,764.93	101,439,616.86
合计	80,047,764.93	101,439,616.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	2,440,314.00	2,470,314.00
备用金	15,228.41	17,558.97
往来款及其他	59,288,685.37	80,392,648.07
预付货款	23,129,221.66	23,129,221.66
合计	84,873,449.44	106,009,742.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	78,011,111.21
	78,011,111.21
1 至 2 年	5,009,072.04
2 至 3 年	1,753,266.19
3 年以上	100,000.00
3 至 4 年	100,000.00
合计	84,873,449.44

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	2,324,341.10	255,558.67		2,579,899.77

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,245,784.74			2,245,784.74
合计	4,570,125.84	255,558.67		4,825,684.51

本期计提坏账准备金额255,558.67元，本期收回或转回的坏账准备金额0.00元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	内部关联方	34,454,051.80	1 年以内	40.59%	
单位 2	内部关联方	19,234,085.26	1 年以内	22.66%	
单位 3	预付货款	6,926,413.44	1 年以内	8.16%	346,320.67
单位 4	预付货款	6,642,503.11	1 年以内	7.83%	332,125.16
单位 5	预付货款	4,367,371.19	1 年以内	5.15%	1,043,375.62
合计	--	71,624,424.80	--		1,721,821.45

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	72,651,723.22		72,651,723.22	73,651,723.22		73,651,723.22
合计	72,651,723.22		72,651,723.22	73,651,723.22		73,651,723.22

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安兆格	2,000,000.00					2,000,000.00	
武汉方格	1,000,000.00		1,000,000.00				
方格国际	82,880.00					82,880.00	
上海众格	10,000,000.00					10,000,000.00	
美格智联	60,568,843.22					60,568,843.22	
合计	73,651,723.22		1,000,000.00			72,651,723.22	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	366,527,088.33	337,159,855.49	267,160,032.10	218,167,888.27
其他业务	11,131,074.19	10,782,157.87	3,851,085.14	3,305,202.04
合计	377,658,162.52	347,942,013.36	271,011,117.24	221,473,090.31

是否已执行新收入准则

 是 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	2,233,500.74	
银行理财产品收益	42,218.24	3,696,024.64
合计	2,275,718.98	3,696,024.64

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-214,547.12	资产处置损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,512,601.81	政府补助
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	1,270,373.73	理财产品的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	81,068.33	
减：所得税影响额	746,347.33	
合计	1,903,149.42	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.32%	0.07	0.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.96%	0.06	0.06

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

无

第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、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。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的2019年半年度报告。

美格智能技术股份有限公司

法定代表人：王平

2019年8月21日