

公司代码：600563

公司简称：法拉电子

# 厦门法拉电子股份有限公司 2019 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人严春光、主管会计工作负责人陈宇及会计机构负责人（会计主管人员）洪冬青声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司本报告期实现归属母公司净利润455,945,946.88元人民币，加年初未分配利润 1,825,906,529.01元，减去发放的2018年度股利292,500,000.00元，2019年度未分配利润为1,989,352,475.89元。

公司2019年度利润分配预案为：拟以2019年度末股本22,500万股为基数，向全体股东实施每10股派送红利13元（含税）的分配预案，派发现金总额为人民币292,500,000.00元，利润分配后结存未分配利润为1,696,852,475.89元。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告中涉及的未来计划、发展规划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

### 九、重大风险提示

重大风险提示及应对措施详见董事会报告“管理层讨论分析”部分。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	9
第五节	重要事项.....	15
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	30
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	31
第九节	公司治理.....	35
第十节	公司债券相关情况.....	37
第十一节	财务报告.....	38
第十二节	备查文件目录.....	127

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	厦门法拉电子股份有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	厦门法拉电子股份有限公司
公司的中文简称	法拉电子
公司的外文名称	XIAMEN FARATRONIC CO.,LTD.
公司的外文名称缩写	FARATRONIC
公司的法定代表人	严春光

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陈宇	臧哲
联系地址	福建省厦门市海沧区新园路99号法拉电子董事会秘书处	福建省厦门市海沧区新园路99号法拉电子董事会秘书处
电话	0592-6208666	0592-6208560
传真	0592-6208555	0592-6208555
电子信箱	CY@FARATRONIC.COM.CN	ZANGZHE@FARATRONIC.COM.CN

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	福建省厦门市海沧区新园路99号
公司注册地址的邮政编码	361022
公司办公地址	福建省厦门市海沧区新园路99号
公司办公地址的邮政编码	361022
公司网址	HTTP://WWW.FARATRONIC.COM
电子信箱	ZANGZHE@FARATRONIC.COM.CN

### 四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书处

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	法拉电子	600563	

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市东城区东长安街1号东方广场安永大楼17层01-12室

	签字会计师 姓名	徐菲、符俊
--	-------------	-------

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年 同期增减(%)	2017年
营业收入	1,680,321,948.29	1,721,422,019.98	-2.39	1,697,634,258.55
归属于上市公司股东的净利润	455,945,946.88	451,856,142.64	0.91	423,580,819.05
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	417,582,421.69	440,255,838.20	-5.15	393,727,671.01
经营活动产生的现金流量净额	610,701,830.06	579,177,124.37	5.44	414,235,168.41
	2019年末	2018年末	本期末比上 年同期末增 减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,632,188,878.87	2,455,850,910.67	7.18	2,274,039,471.24
总资产	3,231,718,802.41	3,003,441,346.60	7.60	2,664,365,458.77

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	2.03	2.01	1.00	1.88
稀释每股收益(元/股)	2.03	2.01	1.00	1.88
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.86	1.96	-5.10	1.75
加权平均净资产收益率(%)	18.23	19.48	减少1.25个百分点	19.56
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	16.69	18.98	减少2.29个百分点	18.18

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	380,972,357.81	412,899,428.32	398,001,503.06	488,448,659.10
归属于上市公司股东的净利润	98,797,767.28	110,679,929.9	94,871,924.94	151,596,324.76
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	88,550,595.76	106,912,274.67	91,655,729.11	130,463,822.15
经营活动产生的现金流量净额	130,369,943.84	115,647,603.95	257,585,323.44	107,098,958.83

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	-1,123,508.01		-366,953.43	-497,328.24
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助, 但与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	12,551,331.65		10,027,644.68	11,608,906.60
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用, 如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				

与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	/		-18,075,534.81	7,640,754.30
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	30,760,581.08			/
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,368,818.56		722,877.17	2,664,420.53
其他符合非经常性损益定义的损益项目	87,699.32		20,517,357.56	16,290,912.32
少数股东权益影响额	501,834.08		857,482.44	-2,027,209.06
所得税影响额	-6,783,231.49		-2,082,569.17	-5,827,308.41
合计	38,363,525.19		11,600,304.44	29,853,148.04

### 十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	915,166,290.52	778,651,729.54	-136,514,560.98	25,501,011.85
应收账款融资	338,403,561.83	242,256,821.11	-96,146,740.72	
交易性金融负债	8,738,180.63	3,466,203.88	-5,271,976.75	5,271,976.75
合计	1,262,308,032.98	1,024,374,754.53	-237,933,278.45	30,772,988.60

### 十二、 其他

□适用 √不适用

### 第三节 公司业务概要

#### 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

(一) 公司从事的主营业务为薄膜电容器的研发、生产和销售，产品涵盖全系列薄膜电容器，所属行业为电子元件制造行业。

(二) 公司主要经营模式：

公司拥有独立完整的研发设计、采购、生产和销售体系，采取以销定产的模式，开展经营活动。

(三) 行业情况说明：

公司是国内专业从事薄膜电容器研发、生产与销售的主要企业之一，连续三十二届进入中国电子元件百强，薄膜电容器产销量位居世界前三位。

薄膜电容器广泛应用于家电、通讯、电网、轨道交通、工业控制、照明和新能源（光伏，风能，汽车）等多个行业，几乎存在于所有的电子电路中，是基础电子元件。未来我国薄膜电容器行业的市场竞争将从产品生产线的扩张转向技术服务的强化和品牌的提升。超薄化、耐高温、高能量密度、安全可靠将成为主要发展趋势，简单、大批量生产将向小批量、定制化方向发展，高端产品占全部产品的比重将逐年增大。

根据国家发展规划明确列出重点发展的产品和技术，包括：满足新一代电子整机发展需求的新型片式化、小型化、集成化、高可靠电子元件产品；满足我国新型交通装备制造业配套需求的高质量、关键性电子元件；为节能环保设备配套的电子元件以及环保型电子元件；为新一代通信技术配套的电子元件；为新能源以及智能电网产品配套的电子元件；新型电子元件材料以及设备，将有力推动薄膜电容器行业的发展。

在市场竞争中，公司由于拥有几十年丰富的生产、研发与销售经验，公司最近几年针对市场发展趋势及要求，加大了对新型能源用薄膜电容器的研发力度，提高了产品的整体技术水平，缩短了量产的速度，使公司具有贴近市场、反应迅速、物流成本低、对客户的技术沟通更便捷等优势。公司拥有自己的核心技术和原创技术，使产品生产的周期更短、应变速度更快，体现出很强的竞争力。

#### 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

#### 三、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司有五十多年的薄膜电容器生产历史，在产品研发、生产管理和体系运行方面有多年积累，技术和管理团队稳定，在市场赢得了国内外知名客户的信任和口碑，品牌、技术和管理积淀深。

公司拥有许多原创性的核心技术，在薄膜电容器行业的技术制高点上占据一席之地。每年均以超出营业收入 3% 的资金投入，进行自主、原创性的开发，并已形成体系，逐步由电容器设计开发延伸至材料应用，工装模具开发、生产设备开发等全方位。

公司针对市场发展趋势及要求，加大了对新型能源用薄膜电容器的研发力度，提高了产品的整体技术水平，加快了量产的速度，使公司具有贴近市场、反应迅速、技术服务强等优势。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2019 年度市场，一、国内外经济大环境复杂多变，受“中美贸易战”及贸易保护主义抬头的影 响，全球的经济增长乏力，市场总体需求下降；二、国内房地产市场增长乏力、LED 技术革新 及替代率提升、面临存量经济下残酷竞争等因素，导致家电、照明市场需求下降较快；国外照明 市场也因 LED 技术革新及替代率需求下降较快；三、国内新能源汽车市场受补贴退坡政策影响， 销量下降；国外新能源汽车销量较快增长；四、光伏发电成本降低、风电市场受到风火同价等成 本驱动影响，有较大幅度增长。受以上综合因素影响，公司销售市场总体呈现家电、照明等传统 市场下降；风电、光伏、工业控制及新能源汽车市场增长。

市场竞争的加剧倒逼我们整合工艺、设备、管理等各方力量寻求最优的成本方案，积极拓展 新能源汽车、光伏、风电、工控、轨道交通、家电等领域中高端客户。通过提高设备自动化水平， 梳理生产流程，完善供应链的管理，应对市场要求的新品研发，加强业务水平的培训，完善信息 化系统的建设，2019 年全年实现营业收入 16.80 亿元，同比下降 2.39%，实现归属于母公司所有 者的净利润 4.56 亿元，同比增长 0.91 %。

### 二、报告期内主要经营情况

2019 年完成主营业务收入 16.45 亿元，其中国内市场实现收入 10.99 亿元，同比增长 0.22 %， 国外市场实现收入 5.46 亿元，同比下降 7.76%。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,680,321,948.29	1,721,422,019.98	-2.39
营业成本	957,586,514.82	977,137,394.26	-2.00
销售费用	36,792,967.85	39,250,454.59	-6.26
管理费用	110,315,724.07	103,767,168.95	6.31
研发费用	68,972,877.20	71,472,665.05	-3.50
财务费用	-16,344,224.80	-16,179,751.67	-1.02
经营活动产生的现金流量净额	610,701,830.06	579,177,124.37	5.44
投资活动产生的现金流量净额	178,410,542.17	-457,468,258.54	138.99
筹资活动产生的现金流量净额	-308,863,155.56	-284,703,419.65	-8.49

投资活动产生的现金流量净额较上年增长 138.99%，增加的主要原因是将部分理财资金转换为 定期存款。

##### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

本报告期实现主营业务收入 16.45 亿元，同比下降 2.58%。主营业务成本 9.56 亿元，同比下降 2%。

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)

电子元器件制造	1,645,192,768.64	955,651,646.72	41.91	-2.58	-2.00	减少0.34个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
销售商品	1,645,192,768.64	955,651,646.72	41.91	-2.58	-2.00	减少0.34个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
国内	1,098,887,040.56	628,829,402.29	42.78	0.22	2.57	减少1.31个百分点
国外	546,305,728.08	326,822,244.43	40.18	-7.76	-9.75	增加1.32个百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
薄膜电容器	亿只	25.58	25.61	2.15	-14.96	-14.95	-1.37

## (3). 成本分析表

单位：万元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
电子元器件制造	材料动力	60,972.63	63.80	59,896.72	61.42	1.80	
	人工费用	22,038.89	23.06	25,511.20	26.16	-13.61	
	制造费用	12,553.64	13.14	12,111.97	12.42	3.65	
	合计	95,565.16	100	97,519.89	100	-2.00	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明

**(4). 主要销售客户及主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名客户销售额 43,529.28 万元，占年度销售总额 25.91%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 18,943.89 万元，占年度采购总额 30.12%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

**3. 费用**

√适用 □不适用

本报告期销售费用、管理费用、研发费用及财务费用与上年同比变动较小，占营收比例稳定。

科目	本期数	上年同期数
销售费用	36,792,967.85	39,250,454.59
管理费用	110,315,724.07	103,767,168.95
研发费用	68,972,877.20	71,472,665.05
财务费用	-16,344,224.80	-16,179,751.67
合计：	199,737,344.32	198,310,536.92

**4. 研发投入****(1). 研发投入情况表**

√适用 □不适用

单位：万元

本期费用化研发投入	6,897.29
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	6,897.29
研发投入总额占营业收入比例（%）	4.10
公司研发人员的数量	334
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	12.93
研发投入资本化的比重（%）	0

**(2). 情况说明**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

公司现金流量充足，经营活动产生的现金流量净额较上年增长 5.44%，增加的主要原因是部分未到期汇票贴现，提升资金效益。

投资活动产生的现金流量净额较上年增长 138.99%，增加的主要原因是将部分理财资金转换为定期存款。

筹资活动产生的现金流量净额较上年减少 8.49%，减少的原因是增加股利支付。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	626,905,338.83	19.40	145,211,156.20	4.83	331.72	1
交易性金融资产	778,651,729.54	24.09				2
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,147,808.22	1.67		
其他流动资产	1,240,320.04	0.04	952,095,220.10	31.70		
应收账款	543,710,893.38	16.82	495,806,492.80	16.51	9.66	3
应收票据			341,633,622.40	11.37		4
应收款项融资	242,256,821.11	7.50				
其他非流动资产	24,648,038.10	0.76	34,823,494.71	1.16	-29.22	5
短期借款	10,013,956.25	0.31	15,000,000.00	0.50	-33.24	6
交易性金融负债	3,466,203.88	0.11				7
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			8,738,180.63	0.29		
递延所得税负债	30,288,680.33	0.94	19,602,719.25	0.65	54.51	8
递延收益	19,559,666.31	0.61	11,499,813.79	0.38	70.09	9
其他综合收益	-1,257,572.78	0.04	59,336.03			10

其他说明

- 1、货币资金增长的主要原因是经营性现金的净流入及部分理财产品转换为定期存款。
- 2、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、其他流动资产变动的主要原因是依据新金融工具准则调整，理财产品减少，转换为定期存款。
- 3、应收账款增加的主要原因是四季度销售额增长。
- 4、应收款项融资增加，应收票据减少的原因是按会计准则进行重分类，减少的原因是部分未到期汇票贴现提升资产效益。
- 5、其他非流动资产减少的主要原因是预付设备款减少。
- 6、短期借款减少的主要原因是子公司上海美星归还借款。
- 7、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变动的主要原因是依据新金融工具准则重分类，期末远期外汇合约损失减少。
- 8、递延所得税负债增加的主要原因是固定资产折旧财税差异。
- 9、递延收益增加的主要原因是政府补助。
- 10.其他综合收益变动的主要原因是应收款项融资公允价值及信用减值变动。

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

□适用 √不适用

## 3. 其他说明

□适用 √不适用

**(四) 行业经营性信息分析**

√适用 □不适用

1、光伏、风电市场：光伏发电成本降低、风电受到风火同价等成本驱动影响，有较大幅度增长；

2、新能源汽车市场：国内新能源汽车市场受补贴退坡政策影响，销量下降，国外新能源汽车销量较快增长；

3、工控市场：随着 5G 通信技术、云计算以及工业自动化发展，轨道交通及电网部件的国产化推进，相关市场稳步增长；

4、家电行业：国内房地产市场增长乏力，竞争加剧；

5、照明行业：LED 技术革新及替代率提升配套照明行业的薄膜电容器需求逐年下降。

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

公司子公司上海美星电子有限公司、厦门市欣园精工电子有限公司均已纳入合并报表范围，除此外，公司报告期内未持有及买卖其他上市公司及金融企业股权。

**(1) 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2) 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3) 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

1.公司主要子公司上海美星电子有限公司其所处的行业为电子元件制造，主要产品为变压器，报告期末其注册资本为 1,128 万元，总资产为 13,578.23 万元，净资产为 7,380.51 万元。

2.公司主要子公司上海鹭海电子有限公司其所处的行业为电子元件制造，主要产品为变压器，报告期末其注册资本为 100 万元，总资产为 175.06 万元，净资产为 139.43 万元。

3.公司主要子公司沭阳美星照明科技有限公司其所处的行业为电子元件制造，主要产品为变压器，报告期末其注册资本为 1,000 万元，总资产为 1,249.96 万元，净资产为 1,046.17 万元。

4.公司主要子公司沭阳会川电器科技有限公司其所处的行业为电子元件制造，主要产品为变压器，报告期末其注册资本为 200 万元，总资产为 387.19 万元，净资产为 209.82 万元。

5.公司主要子公司厦门法拉欣园精工电子有限公司其所处的行业制造业，报告期末其注册资本为 500 万元，总资产为 1,195.29 万元，净资产为 691.53 万元。

上海鹭海电子有限公司、沭阳美星照明科技有限公司均为上海美星电子有限公司投资设立的全资子公司，沭阳会川电器科技有限公司为沭阳美星照明科技有限公司投资设立的全资子公司。

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

薄膜电容器广泛应用于家电、通讯、电网、工业控制、照明和新能源（光伏、风能、汽车）等多个行业，几乎存在于所有的电子电路中，是不可取代的电子元件。由于市场变化及技术的进步，照明领域对薄膜电容器的需求减少，竞争加剧。而未来几年，随着国家在智能电网建设、电气化铁路建设和新能源（光伏，风能，汽车）等方面的加大投入，以及消费类电子产品的升级换代，工业控制技术推进，预计未来几年，高端薄膜电容器市场仍会稳步增长。

全球市场来看，薄膜电容器生产企业如松下（Panasonic）、基美（Kemet）、TDK、威旭（Vishay）和法拉电子等知名企业，发展历史较长，资金和技术实力雄厚，处于行业领先地位。在中国，市场参与主体包括跨国公司的子公司和本土成长起来的生产厂商。其中，上述跨国公司已纷纷在国内建厂，设立合资或独资公司，进一步加剧市场竞争。

薄膜电容器市场是完全开放、充分竞争的市场。国际市场上，由于产品整体上盈利能力较弱，众多厂商逐步淡出传统领域，仅存少数几家如松下、基美、TDK 等高端供应商，传统产品规模逐步缩小，释放一定的市场空间，竞争重点主要转向新能源、电网等电力电容方向发展；国内市场上，大、中、小各类生产厂商并存，产品质量水平参差不齐，主要配套传统家电及照明市场，市场竞争激烈，盈利能力不强。

#### (二) 公司发展战略

适用 不适用

公司的未来发展战略，坚持以新能源战略为主线，在产品的开发推广上继续围绕配套新能源应用领域及节能产品的配套上展开。

#### (三) 经营计划

适用 不适用

2020 年，公司将维持收入稳定增长，努力控制成本和各项费用。公司在继续巩固传统市场占有率的情况下，将进一步开拓全球新能源市场（新能源汽车、光伏、风电）、轨道交通市场、电网市场：

1、以市场为导向，以研发为抓手，保证新品推进的落地生根。

公司根据用户的需求和市场动态及时调整产品研发战略，研发人员都要深刻领会和贯彻设计成本概念，盯紧成本目标，使得新品的推进能落地生根，赢得客户，提高对新老客户的吸引力，增强产品的市场竞争能力。

2、要进一步完善生产管理，推进精益生产。

从市场需求计划、供应商供货能力的保障、工厂生产流程的顺畅等多方面入手，实现节拍生产。优化流程、提高效率，梳理生产制造过程的每个环节，把每个环节做细做透。

3、加快自动化水平提升，提高产品质量，降低生产成本。

自动化程度的高低是企业竞争力的集中体现，公司将在原有的基础上逐步按线、按条块进行工序整合，提升自动化水平，减少人工使用。

#### (四) 可能面对的风险

适用 不适用

##### 1.主要原材料价格波动风险

公司主要原材料聚丙烯膜，聚酯膜和有色金属占公司生产成本的比重较大，原材料价格的波动将对毛利率水平带来影响。如果原材料价格短期内出现大幅波动，可能对公司的经营造成影响。

##### 2.出口经营面临的风险

公司产品出口占有一定比例，中美贸易争端，世界经济持续低迷，产品销往的国家和地区的政治、经济环境及贸易保护政策等的变化，都可能使公司面临进出口业务波动的风险。

### 3. 汇率变动风险

人民币汇率的变动区间逐步扩大，汇率的短期波动过大将会对经营业绩产生不确定影响。

## (五) 其他

适用 不适用

## 四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司根据中国证券监督管理委员会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》、《上市公司监管指引第3号-上市公司现金分红》等文件精神 and 《公司章程》的相关规定，结合公司的实际情况，修订了《公司章程》，在公司《公司章程》中明确了现金分红政策；制定了《厦门法拉电子股份有限公司未来三年（2018-2020年度）股东分红回报规划》（详见2018年4月4日《中国证券报》及上海证券交易所网站）。在公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司将实施积极的利润分配政策。

公司已执行2018年度利润分配：根据公司2018年度股东大会决议，2018年度利润分配：以2018年度末股本22,500万股为基数，向全体股东实施每10股派送红利13元（含税），派发现金总额为人民币292,500,000.00元，现金红利已于2019年6月14日发放。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	13	0	292,500,000	455,945,946.88	64.15
2018年	0	13	0	292,500,000	451,856,142.64	64.73
2017年	0	12	0	270,000,000	423,580,819.05	63.74

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

#### (四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。公司自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年年初未分配利润或其他综合收益。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	原聘任	现聘任
境内会计师事务所名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	45	55.12
境内会计师事务所审计年限	20	1

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）	40.28

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司于2019年9月18日召开第七届董事会2019年度第一次临时会议，审议通过了《关于聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）并确定其报酬的议案》，提议聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报表和内部控制的审计机构，提请股东大会审议上述事项并授权董事会办理并签署相关服务协议等事项。

公司于 2019 年 10 月 10 日召开 2019 年第一次临时股东大会，会议采用现场投票和网络投票相结合的表决方式，审议通过了《关于聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）并确定其报酬的议案》。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

## 七、面临暂停上市风险的情况

### (一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

## 八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 九、破产重整相关事项

适用 不适用

## 十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 十四、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	101,000	75,410	

其他情况

适用 不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
工商银行	工银同利	2,000	2018-4-9	2019-4-12	自有资金		浮动收益	5.30%	106	107.45		是		
工商银行	工银同利	12,000	2018-4-26	2019-5-6	自有资金		浮动收益	5.20%	624	641.1		是		
工商银行	工银同利	1,800	2018-6-4	2019-5-28	自有资金		浮动收益	5.05%	90.9	88.91		是		
工商银行	工银同利	1,440	2018-6-6	2019-6-10	自有资金		浮动收益	5.05%	72.72	73.52		是		
工商银行	工银同利	2,760	2018-6-8	2019-6-12	自有资金		浮动收益	5.05%	139.38	140.14		是		
工商银行	工银同利	2,000	2018-8-2	2019-8-5	自有资金		浮动收益	4.90%	98	99.07		是		
工商银行	工银同利	6,000	2018-8-3	2019-8-5	自有资金		浮动收益	4.90%	294	285		是		
工商银行	工银同利	4,000	2018-8-7	2019-8-5	自有资金		浮动收益	4.90%	196	194.93		是		
工商银行	添利宝	9,000	2018-12-20	2019-1-2	自有资金		浮动收益	4.00%		10.89		是		
建设银行	乾元-顺鑫	12,000	2018-3-6	2019-3-6	自有资金		浮动收益	5.50%	660	660		是		
建设银行	乾元-满溢 360	10,000	2018-6-22		自有资金		浮动收益	5.00%				是		
建设银行	乾元-满溢 180	3,000	2018-8-30	2019-5-28	自有资金		浮动收益	4.60%	108	108		是		

建设银行	乾元-安鑫	10,000	2018-11-29		自有资金		浮动收益	4.80%				是		
建设银行	乾元-安鑫	10,000	2018-12-20		自有资金		浮动收益	4.80%				是		
农业银行	汇利丰	5,000	2018-12-5	2019-12-4	自有资金		浮动收益	4.15%	207.5	208.27		是		
工商银行	添利宝	10,500	2019-1-3	2019-3-8	自有资金		浮动收益	3.50%		8.64		是		
工商银行	添利宝	7,500	2019-1-4	2019-3-25	自有资金		浮动收益	3.50%		44.75		是		
建设银行	乾元-安鑫 270	10,000	2019-1-9		自有资金		浮动收益	4.80%				是		
建设银行	乾元-日日鑫高	12,000	2019-3-7	2019-3-8	自有资金		浮动收益	2.00%	0.66	0.66		是		
建设银行	乾元-顺鑫	12,000	2019-3-8	2020-3-9	自有资金		浮动收益	4.50%				是		
工商银行	添利宝	4,600	2019-3-14	2019-6-26	自有资金		浮动收益	3.50%		37.25		是		
工商银行	添利宝	3,000	2019-3-27	2019-6-26	自有资金		浮动收益	3.50%		24.29		是		
工商银行	添利宝	800	2019-3-28	2019-6-26	自有资金		浮动收益	3.50%		6.41		是		
工商银行	添利宝	2,000	2019-4-16	2019-6-26	自有资金		浮动收益	3.50%		12.69		是		
工商银行	添利宝	4,000	2019-4-29	2019-6-26	自有资金		浮动收益	3.50%		20.81		是		
工商银行	添利宝	2,000	2019-4-30	2019-6-26	自有资金		浮动收益	3.50%		10.23		是		
工商银行	添利宝	13,000	2019-5-7	2019-6-18	自有资金		浮动收益	3.50%		42.97		是		

工商银行	添利宝	800	2019-6-6	2019-6-26	自有资金		浮动收益	3.50%		1.46		是		
工商银行	添利宝	3,000	2019-6-12	2019-7-15	自有资金		浮动收益	3.50%		8.62		是		
工商银行	添利宝	800	2019-6-25	2019-7-24	自有资金		浮动收益	3.50%		2.07		是		
工商银行	结构性存款	13,000	2019-6-26	2019-7-29	自有资金		浮动收益	3.50%	41.14	41.14		是		
工商银行	添利宝	2,000	2019-6-27	2019-7-31	自有资金		浮动收益	3.50%		5.62		是		
工商银行	添利宝	1,100	2019-6-28	2019-7-31	自有资金		浮动收益	3.50%		3.39		是		
工商银行	添利宝	710	2019-7-12	2019-7-31	自有资金		浮动收益	3.20%		1.25		是		
工商银行	添利宝	1,400	2019-7-25	2019-8-14	自有资金		浮动收益	3.20%		0.92		是		
工商银行	添利宝	5,000	2019-7-29	2019-9-20	自有资金		浮动收益	3.20%		16.12		是		
工商银行	添利宝	5,000	2019-8-1	2019-10-8	自有资金		浮动收益	3.20%		28.72		是		
建设银行	乾元-满溢 180	12,000	2019-8-8		自有资金		浮动收益	4.05%				是		
工商银行	添利宝	1,000	2019-8-7	2019-10-8	自有资金		浮动收益	3.20%		5.69		是		
工商银行	添利宝	1,300	2019-8-16	2019-10-15	自有资金		浮动收益	3.20%		7.37		是		
工商银行	添利宝	800	2019-8-29	2019-10-15	自有资金		浮动收益	3.20%		3.44		是		
工商银行	添利宝	400	2019-8-30	2019-11-1	自有资金		浮动收益	3.20%		2.01		是		

工商银行	添利宝	800	2019-9-3	2019-11-15	自有资金		浮动收益	3.20%		4.31		是		
工商银行	添利宝	900	2019-9-9	2019-11-15	自有资金		浮动收益	3.20%		5.46		是		
工商银行	添利宝	600	2019-9-24	2019-11-15	自有资金		浮动收益	3.20%		2.83		是		
工商银行	添利宝	3,000	2019-9-27	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		19.50		是		
工商银行	添利宝	500	2019-9-30	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		3.18		是		
工商银行	添利宝	500	2019-10-9	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		2.75		是		
工商银行	添利宝	800	2019-10-18	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		3.75		是		
工商银行	添利宝	2,100	2019-10-28	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		7.95		是		
工商银行	添利宝	500	2019-10-29	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		1.85		是		
工商银行	添利宝	400	2019-10-31	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		1.41		是		
工商银行	添利宝	400	2019-11-7	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		1.16		是		
工商银行	添利宝	700	2019-11-19	2019-12-10	自有资金		浮动收益	3.20%		1.29		是		
工商银行	添利宝	1,300	2019-11-21	2019-12-13	自有资金		浮动收益	3.20%		2.17		是		
工商银行	添利宝	900	2019-11-26	2019-12-13	自有资金		浮动收益	3.20%		1.34		是		
工商银行	添利宝	800	2019-11-29	2019-12-13	自有资金		浮动收益	3.20%		0.99		是		

工商银行	添利宝	700	2019-12-5	2019-12-16	自有资金		浮动收益	3.20%		0.60		是		
工商银行	添利宝	5,000	2019-12-6		自有资金		浮动收益	3.20%				是		
工商银行	添利宝	1,500	2019-12-26		自有资金		浮动收益	3.20%				是		
工商银行	添利宝	1,000	2019-12-30		自有资金		浮动收益	3.20%				是		
工商银行	添利宝	2,000	2019-12-31		自有资金		浮动收益	3.20%				是		
君联晟灏	投资基金	2,000	2019-5-30		自有资金		浮动收益					是		

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

**十六、其他重大事项的说明**

适用 不适用

**十七、积极履行社会责任的工作情况****(一) 上市公司扶贫工作情况**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

适用 不适用

1、公司持续认真履行对国家、社会、自然环境以及资源保护等方面的社会责任，围绕清洁生产 and 节能减排工作的展开，践行“绿色工业”理念，以实际行动回馈社会，构建和谐社会。

2、公司认真履行保护股东权益的社会责任，严格按照相关法律法规、规章制度的要求及时履行信息披露义务，保证信息披露质量，确保所有投资者公平地获取公司信息，保护股东特别是中小股东的权益，在推进投资者保护工作方面，公司重点开展了如下工作：

(1) 公司指派专人接听投资者服务电话，提高投资者服务意识，确保投资者服务渠道畅通。

(2) 运用 e 互动与投资者进行日常的互动交流。e 互动作为投资者了解公司日常运营情况及合规信息的有效途径，公司在符合信息披露相关法律、法规的基础上，积极回复、响应投资者在 e 互动上日常对公司提出的问题。

(3) 积极接待投资者，在符合信息披露等相关法律、法规的原则基础上，积极回复投资者的提问。

(4) 公司上市 19 年来，除 2008 年经济危机时 2007 年度未分红外，已现金分红 18 年，公司近三年每年分红比例为 63.74%、64.73%、64.15%。

**(三) 环境信息情况****1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**

适用 不适用

**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**

适用 不适用

公司严格按照相关法规要求每年定期检测废水、废气、噪声等有害因素，确保其达标排放。报告期内，公司每年均按照法律法规要求申报和公开排污信息，并注明废弃物的组成、来源、存储、转移和处置方式。公司已根据环保需要安装袋式除尘器、隔音罩、消声器等环保设施设备，按类别设置废弃物仓库，危险固废委托第三方有资质的机构进行处置。

### 3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

### 4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

### (四) 其他说明

适用 不适用

## 十八、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	9,704
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	12,974
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有 限售条 件股份 数量	质押或冻结情况		股东 性质
					股份 状态	数 量	
厦门市法拉发展总公司	0	84,000,000	37.33		无		境内非国 有法人
厦门建发集团有 限公司	0	24,556,924	10.91		无		国有法人
香港中央结算有 限公司	8,074,237	12,141,679	5.40		未知		未知
中国工商银行股 份有限公司－泓 德远见回报混 合型证券投资基 金	4,692,011	7,414,838	3.30		未知		未知
中央汇金资产管 理有限责任公司	0	6,984,000	3.10		未知		未知
澳门金融管理局 －自有资金	-973,856	3,392,800	1.51		未知		未知
香港金融管理局 －自有资金		2,686,533	1.19		未知		未知
全国社保基金四 一三组合		2,670,000	1.19		未知		未知
国泰基金管理有 限公司－社保基 金 1102 组合	2,058,296	2,658,211	1.18		未知		未知
招商银行股份有 限公司－泓德臻 远回报灵活配 置混合型证券投 资基金	2,139,186	2,569,186	1.14		未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
厦门市法拉发展总公司	84,000,000	人民币普 通股	84,000,000				
厦门建发集团有 限公司	24,556,924	人民币普 通股	24,556,924				
香港中央结算有 限公司	12,141,679	人民币普 通股	12,141,679				
中国工商银行股 份有限公司－泓 德远见回报混 合型证券投资基 金	7,414,838	人民币普 通股	7,414,838				
中央汇金资产管 理有限责任公 司	6,984,000	人民币普 通股	6,984,000				
澳门金融管理局 －自有资金	3,392,800	人民币普 通股	3,392,800				

香港金融管理局－自有资金	2,686,533	人民币普通股	2,686,533
全国社保基金四一三组合	2,670,000	人民币普通股	2,670,000
国泰基金管理有限公司－社保基金 1102 组合	2,658,211	人民币普通股	2,658,211
招商银行股份有限公司－泓德臻远回报灵活配置混合型证券投资基金	2,569,186	人民币普通股	2,569,186
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前 10 大股东中,厦门市法拉发展总公司、厦门建发集团有限公司是公司发起人股东,公司未知其它股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明			

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	厦门市法拉发展总公司
单位负责人或法定代表人	严春光
成立日期	1955 年 5 月 1 日
主要经营业务	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

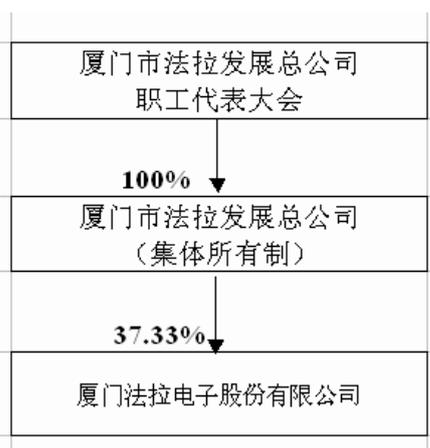
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	厦门市法拉发展总公司
单位负责人或法定代表人	严春光
成立日期	1955年5月1日
主要经营业务	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

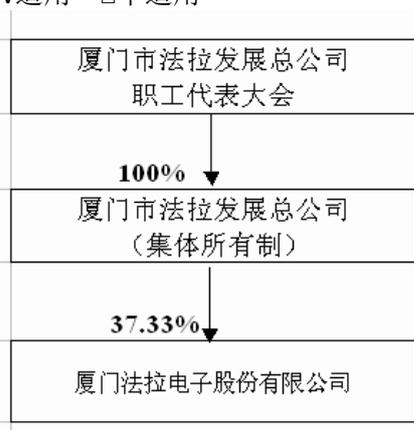
适用 不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



说明：控股股东厦门市法拉发展总公司属于集体所有制企业，根据《中华人民共和国城镇集体所有制企业条例》第九条规定：“集体企业依照法律规定实行民主管理。职工（代表）大会是集体企业的权力机构，由其选举和罢免企业管理人员，决定经营管理的重大问题。”

### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

适用 不适用

控股股东厦门法拉发展总公司是属于“本企业全体劳动者集体所有”的集体所有制企业（产权界定证书号 39000001 “中华人民共和国城镇集体资产产权登记证”），产权界定归属企业全体劳动者，根据《中华人民共和国城镇集体所有制企业条例》第九条规定：“集体企业依照法律规定实行民主管理。职工（代表）大会是集体企业的权力机构，由其选举和罢免企业管理人员，决定经营管理的重大问题。”

厦门市法拉发展总公司职工代表大会的运作是以《职工代表大会工作条例》为指导的，每五年进行换届选举。

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
厦门建发集团有限公司	黄文洲	2000-12-06	15499061-7	675,000	根据国有资产监督管理部门的授权，运营、管理授权范围内的国有资本；对第一产业、第二产业、第三产业的投资（法律、法规另有规定除外）。
情况说明					

**六、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**第七节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
严春光	董事长	男	57	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		218.70	否
陈国彬	董事、总经理	男	51	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		189.89	否
林晋涛	董事、副总经理	男	56	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		182.06	否
陈宇	董事、董秘、副总经理	男	59	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		175.40	否
卢慧雄	副总经理	男	46	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		169.53	否
王文怀	董事	男	48	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0			是
余峰	董事	男	52	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0			是
孟林明	独立董事	男	71	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		6	否
沈艺峰	独立董事	男	57	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		6	否
程文文	独立董事	男	56	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		6	否
罗荣海	监事会召集人	男	46	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		61.47	否
李海萍	监事	女	44	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0		57.40	否
林芳	监事	女	50	2017-5-10	2020-5-9	0	0	0			是
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,072.45	/

姓名	主要工作经历
严春光	厦门市法拉发展总公司总经理、厦门法拉电子股份有限公司董事长
陈国彬	厦门法拉电子股份有限公司总经理
林晋涛	厦门法拉电子股份有限公司副总经理
陈宇	厦门法拉电子股份有限公司副总经理、董秘、财务负责人

卢慧雄	厦门法拉电子股份有限公司副总经理
王文怀	厦门建发集团有限公司副总经理
余峰	厦门建发医疗健康投资有限公司董事长
孟林明	副教授，厦门大学管理学院 MBA 中心副教授
沈艺峰	MBA、管理学博士、博士生导师，厦门大学管理学院 MBA 中心
程文文	副教授，厦门大学管理学院 EMBA 中心
罗荣海	厦门法拉电子股份有限公司总经理助理兼技术中心主任
李海萍	厦门法拉电子股份有限公司总经理助理兼办公室主任
林芳	厦门建发集团有限公司纪委副书记、审计总监

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

适用 不适用

**二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
严春光	厦门市法拉发展总公司	总经理	2017 年 4 月	2022 年 4 月
王文怀	厦门建发集团有限公司	副总经理	2015 年 12 月	2021 年 12 月
余峰	厦门建发集团有限公司	投资总监	2017 年 2 月	2020 年 2 月
林芳	厦门建发集团有限公司	纪委副书记、审计总监	2018 年 2 月	2021 年 2 月
在股东单位任职情况的说明				

**(二) 在其他单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
林芳	厦门建发股份有限公司	监事会主席	2019 年 5 月	2022 年 5 月
余峰	厦门建发医疗健康投资有限公司	董事长	2017 年 2 月	2021 年 2 月
在其他单位任职情况的说明				

**三、董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事和监事的报酬方案是由董事会薪酬委员会提议，董事会审议，报股东大会批准；公司高级管理人员的报酬方案是由董事会薪酬委员会提议，董事会审议批准。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司对独立董事采用津贴的方式确定报酬；对内部董事、监事和高级管理人员采用（岗位工资+绩效工资）的年薪制来确定报酬，绩效工资则以公司实际完成的经营业绩综合确定并报请董事会薪酬委员会审核。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	高管人员薪酬已经结算完毕（其中董事王文怀、董事余峰、监事林芳不在公司领取报酬津贴）。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计:1072.45 万元。

**四、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

□适用 √不适用

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,473
主要子公司在职员工的数量	93
在职员工的数量合计	2,566
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,614
销售人员	46
技术人员	750
财务人员	20
行政人员	43
合计	2,473
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
具有硕士及以上学历人员	12
具有大学本科学历人员	295
具有大专学历人员	274
大专以下	1,892
合计	2,473

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

公司的薪酬管理制度是依照国家相关劳动管理政策、法规和公司相关规章制度，根据公司经营理念和管理模式，本着体现公平，达到激励的目的制定的。薪酬管理制度按照各尽所能，按劳分配的原则，坚持员工实际工资的增长与劳动生产率挂钩，以员工岗位责任、劳动绩效、劳动技能、工作年限等指标综合核定员工报酬，适当向能力突出的优秀人才和责任重大、技术含量高的关键岗位倾斜。逐步构造管理岗位与非管理岗位、技术岗位与非技术岗位、复杂劳动与简单劳动的薪酬级别和档次落差，建立激励机制。

### (三) 培训计划

适用 不适用

培训计划是根据公司本年度的经营计划和未来的发展需要，在对各部门培训需求进行充分分析的基础上制定的。涉及生产技术、管理、经营、思想教育等各个方面。目的是提高全体员工的整体素质，在兼顾提升工作技能和综合素质的基础上，改变各级管理人员的管理观念和意识，提高员工的责任心和团队合作意识，增强员工对公司的认同感和归属感。

培训课程包括 1、专业技能课程。2、一般通用技能培训课程。3、管理技能及其他课程：会议管理培训，商务礼仪培训，生产方面的管理培训、培训讲师的授课技巧及能力培训、6S 管理培训等。

本年度教育培训分为两部分，一是涉及公司级的培训计划由培训中心组织实施，各有关部门协助，人力资源部监督检查。二是各职能部门的内部培训计划由本部门组织实施，培训中心协助并监督检查。

### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 七、其他

适用 不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

本报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、上海证券交易所《股票上市规则》等中国证监会、上海证券交易所有关文件的要求规范运作。不断完善公司法人治理和内部控制制度，公司股东大会、董事会、监事会和经营层之间权责明确，公司法人治理结构的实际情况符合上市公司规范性文件规定和要求：

#### 1、股东与股东大会

公司本年度内共召开一次年度股东大会，一次临时股东大会，严格按照有关法律法规和公司《股东大会议事规则》的要求履行相应的召集、召开、表决程序，律师到场见证，维护上市公司和股东的合法权益。

公司股东按照《公司章程》的规定按其所持股份享有平等地位，并承担相应义务。公司治理结构能够保证所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保股东合法行使权益，保证了股东对公司重大事项的知情权、参与权、表决权。

#### 2、控股股东与上市公司关系

公司控股股东根据法律法规的规定依法行使其权利并承担义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司经营活动。报告期内公司没有为控股股东及其关联企业提供担保，亦不存在控股股东非经营性占用公司资金的行为。

#### 3、董事与董事会

报告期内公司共召开四次董事会会议，一次临时董事会会议，董事会会议的召集、召开以及表决程序，均符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，并严格按照规定的会议议程进行；公司董事会的构成和人员符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求，公司董事积极参加中国证监会、上海证券交易所和厦门证监局组织的相关培训熟悉并掌握相关法律法规，立足于维护公司和全体股东的最大利益，守法、忠实、诚信、勤勉地履行职责。

公司审计委员会对于 2019 年内所有定期报告的编制过程进行了跟踪，在审议 2019 年年度报告过程中与负责公司审计的会计师进行深度沟通和交流，形成了书面纪要；公司董事会还积极推进薪酬与考核委员会工作的开展使公司治理体系更加完善。

#### 4、监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定与要求；监事会会议的召集、召开程序，按照《监事会议事规则》的要求履行。公司监事能够认真履行自己的职责，本着对公司和全体股东负责的精神，依法、独立对公司财务以及公司董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

#### 5、利益相关者：

公司能够充分尊重和维护债权银行及其他债权人、员工、客户等其他利益相关者的合法权益，与其积极合作，共同发展。公司能够关注所在地区的公益事业、环境保护等问题，不断增加对环保治理的投入，积极响应国家提出的“节能减排”号召，重视公司的社会责任。

#### 6、信息披露与透明度

在信息披露方面，公司严格遵守“公平、公正、公开”的原则，真实、准确、及时、完整地披露公司定期报告和临时公告等相关信息，并确保所有股东有平等的权利和机会获得公司披露的信息。

公司根据监管部门的要求，结合公司实际情况，严格按照信息披露相关制度的规定履行信息披露义务。

#### 7、关于投资者关系：

董事会致力于构建企业和谐的发展环境，正确处理好与投资者的交流互动关系。2019 年，董事会通过加强投资者关系管理，树立了规范运作、公开透明的企业形象。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2018 年度股东大会	2019 年 4 月 25 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 4 月 26 日
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 10 月 10 日	http://www.sse.com.cn	2019 年 10 月 11 日

股东大会情况说明

适用 不适用

2018 年度股东大会审议并通过了《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年度财务报告》、《2018 年度独立董事述职报告》、《关于利润分配的方案》、《2018 年年度报告及其摘要》、《关于确认公司委托理财事项的议案》、《关于提高自有闲置资金购买保本型或非保本低风险类理财产品额度的议案》。

2019 年第一次临时股东大会《关于聘任安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）并确定其报酬的议案》。

## 三、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
严春光	否	5	5	0	0	0	否	2
陈国彬	否	5	5	0	0	0	否	2
林晋涛	否	5	5	0	0	0	否	2
陈宇	否	5	5	0	0	0	否	2
王文怀	否	5	5	0	0	0	否	2
余峰	否	5	5	0	0	0	否	2
孟林明	是	5	5	0	0	0	否	2
沈艺峰	是	5	5	0	0	0	否	1
程文文	是	5	5	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	5
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	0

### (二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况

适用 不适用

报告期内，公司董事会下属专门委员会积极开展工作，认真履行职责，促进了公司各项经营活动的顺利开展。董事会审计委员会主要开展的工作有对公司定期报告、年度财务报告等进行审议，对公司内部控制制度的建立、修订和执行进行监督和建议，对 2019 年度审计机构提出聘任建议等。董事会薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的年度薪酬进行了审核。

## 五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会依据有关法律法规，对公司的财务状况进行了监督和检查，列席了各次董事会和股东大会，认为公司董事会决策程序合法，建立了符合公司现状的内部控制制度，公司董事、经理能够勤勉、尽责地履行各自职责，在执行职务时能够严格按照法律、法规、公司章程的规定进行，没有发现损害公司利益和广大投资者利益的行为。

## 六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面不存在上述情况。

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

## 七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司根据《公司董事监事和高管人员薪酬考核方案》的相关规定，按照公司上年度经营执行情况对在公司领取薪酬的董、监事和高级管理人员进行经济责任考核，根据考核结果兑现薪酬和奖励。

## 八、是否披露内部控制自我评价报告

适用 不适用

公司《2018 年度内部控制评价报告》全文刊载于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 九、内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具《内部控制审计报告》，认为公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。《内部控制审计报告》全文刊载于上交所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

是否披露内部控制审计报告：是

## 十、其他

适用 不适用

## 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

#### 审计报告

安永华明（2020）审字第61543153\_M01号  
厦门法拉电子股份有限公司

厦门法拉电子股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了厦门法拉电子股份有限公司（以下简称“本公司”）的财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的法拉电子公司的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了法拉电子公司2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于法拉电子公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
商品销售收入	
<p>2019年度，厦门法拉电子股份有限公司合并财务报表中列报的营业收入为人民币1,680,321,948.29元，主要为薄膜电容器及变压器等商品的销售收入，包括国内销售和国外销售两部分。由于商品销售收入对于财务报表整体的重要性，我们将收入确认确定为合并财务报表的关键审计事项。</p> <p>有关商品销售收入的会计政策及估计和披露参见财务报表附注三.22及附注五.35。</p>	<p>针对该关键审计事项，我们执行的审计程序主要包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1) 了解商品销售收入确认流程，评估并测试商品销售收入确认相关的内部控制；</li> <li>2) 检查评价公司的商品销售收入确认政策，获取并复核重要商品销售合同或订单，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，复核商品销售收入的确认时点是否符合企业会计准则的要求；</li> <li>3) 分析主要产品的收入、成本和毛利，结合市场及行业趋势和业务拓展等因素，分析变动的合理性；</li> <li>4) 从销售收入的会计记录选取样本，检查与选取样本相关的销售合同、发票、经承运商签字的出库单或购货方的签收单等在内的支持性文件，复核销售收入是否真实发生；</li> <li>5) 向主要客户函证应收款项余额、当期销售额及当期已结算金额；</li> <li>6) 针对资产负债表日前后确认的销售收入执行抽样测试，以复核销售收入是否存在跨期现象；</li> <li>7) 针对出口销售，除上述程序外，还获取电子口岸卡信息，登录海关网站获取海关数据端的进出口数据并与公司记录的出口销售进行比对。</li> </ol>

#### 四、其他信息

法拉电子公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估法拉电子公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督法拉电子公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对法拉电子公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致法拉电子公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就法拉电子公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国 北京

中国注册会计师：徐 菲  
（项目合伙人）

中国注册会计师：符 俊  
2020年4月2日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：厦门法拉电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		626,905,338.83	145,211,156.20
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		778,651,729.54	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,147,808.22
衍生金融资产			
应收票据			341,633,622.40
应收账款		543,710,893.38	495,806,492.80
应收款项融资		242,256,821.11	
预付款项		2,388,313.15	4,161,035.39
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		4,009,111.22	5,150,459.54
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		281,478,099.69	258,452,381.67
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,240,320.04	952,095,220.10
流动资产合计		2,480,640,626.96	2,252,658,176.32
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			216,097.64
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		27,254,908.40	29,180,129.56
固定资产		612,271,576.74	596,414,361.28
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,693,656.48	55,538,159.29
开发支出			

商誉		19,154,867.23	19,154,867.23
长期待摊费用		12,714,835.31	8,881,311.61
递延所得税资产		340,293.19	6,574,748.96
其他非流动资产		24,648,038.10	34,823,494.71
非流动资产合计		751,078,175.45	750,783,170.28
资产总计		3,231,718,802.41	3,003,441,346.60
<b>流动负债：</b>			
短期借款		10,013,956.25	15,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		3,466,203.88	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			8,738,180.63
衍生金融负债			
应付票据		201,724,924.58	152,809,118.24
应付账款		157,326,733.09	137,860,341.92
预收款项		6,923,431.64	5,254,681.87
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		82,126,669.92	110,544,675.79
应交税费		38,367,458.79	36,560,271.96
其他应付款		4,876,676.18	4,597,226.89
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		504,826,054.33	471,364,497.30
<b>非流动负债：</b>			
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		19,559,666.31	11,499,813.79
递延所得税负债		30,288,680.03	19,602,719.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,848,346.34	31,102,533.04
负债合计		554,674,400.67	502,467,030.34
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		261,968,788.03	261,968,788.03
减：库存股			
其他综合收益		-1,257,572.78	59,336.03
专项储备			
盈余公积		157,125,187.73	157,125,187.73
一般风险准备			
未分配利润		1,989,352,475.89	1,811,697,598.88
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		2,632,188,878.87	2,455,850,910.67
少数股东权益		44,855,522.87	45,123,405.59
所有者权益（或股东权益） 合计		2,677,044,401.74	2,500,974,316.26
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		3,231,718,802.41	3,003,441,346.60

法定代表人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

## 母公司资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位:厦门法拉电子股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		592,691,370.65	111,111,671.18
交易性金融资产		778,038,409.10	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			50,147,808.22
衍生金融资产			
应收票据			339,699,100.57
应收账款		503,828,075.82	451,228,339.35
应收款项融资		242,154,708.11	
预付款项		1,570,049.20	3,860,358.22
其他应收款		2,479,970.64	910,819.18
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		243,490,056.36	207,117,780.50
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		917,294.03	952,091,473.54
流动资产合计		2,365,169,933.91	2,116,167,350.76
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产			216,097.64
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		37,139,703.80	37,139,703.80
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		27,254,908.40	29,180,129.56
固定资产		601,738,883.93	584,648,045.34
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,324,253.16	55,158,423.01
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		12,714,835.31	8,724,554.11
递延所得税资产			5,920,837.10
其他非流动资产		24,544,038.10	34,577,994.71
非流动资产合计		757,716,622.70	755,565,785.27
资产总计		3,122,886,556.61	2,871,733,136.03
<b>流动负债:</b>			
短期借款			

交易性金融负债		2,925,874.31	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			8,738,180.63
衍生金融负债			
应付票据		201,724,924.58	152,809,118.24
应付账款		134,336,911.96	115,875,148.69
预收款项		6,236,050.14	5,254,681.87
应付职工薪酬		73,021,346.56	83,994,399.17
应交税费		37,044,328.58	34,024,709.87
其他应付款		4,394,045.06	3,528,321.43
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		459,683,481.19	404,224,559.90
<b>非流动负债：</b>			
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		19,559,666.31	11,499,813.79
递延所得税负债		30,288,680.03	19,602,719.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		49,848,346.34	31,102,533.04
负债合计		509,531,827.53	435,327,092.94
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		225,000,000.00	225,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		261,968,788.03	261,968,788.03
减：库存股			
其他综合收益		-1,257,572.78	59,336.03
专项储备			
盈余公积		157,125,187.73	157,125,187.73
未分配利润		1,970,518,326.10	1,792,252,731.30
所有者权益（或股东权益）合计		2,613,354,729.08	2,436,406,043.09
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,122,886,556.61	2,871,733,136.03

法定代表人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

## 合并利润表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入		1,680,321,948.29	1,721,422,019.98
其中:营业收入		1,680,321,948.29	1,721,422,019.98
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,177,082,690.01	1,198,629,660.23
其中:营业成本		957,586,514.82	977,137,394.26
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		19,758,830.87	23,181,729.05
销售费用		36,792,967.85	39,250,454.59
管理费用		110,315,724.07	103,767,168.95
研发费用		68,972,877.20	71,472,665.05
财务费用		-16,344,224.80	-16,179,751.67
其中:利息费用		436,040.27	571,117.92
利息收入		14,089,748.48	9,689,340.94
加:其他收益		12,551,331.65	10,027,644.68
投资收益(损失以“-”号填列)		19,044,573.98	16,488,156.50
其中:对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)		11,803,706.42	-13,933,736.80
信用减值损失(损失以“-”号填列)		409,276.51	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-6,181,826.51	-5,851,657.48
资产处置收益(损失以“-”号填列)		279,616.11	8,531.83
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		541,145,936.44	529,531,298.48
加:营业外收入		3,010,561.84	880,817.01
减:营业外支出		2,044,867.40	646,022.05
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		542,111,630.88	529,766,093.44
减:所得税费用		75,633,566.72	69,694,954.24
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		466,478,064.16	460,071,139.20
(一)按经营持续性分类			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		466,478,064.16	460,071,139.20
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以“-”号填列)		455,945,946.88	451,856,142.64

2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		10,532,117.28	8,214,996.56
六、其他综合收益的税后净额		505,545.85	-44,703.21
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		505,545.85	-44,703.21
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		505,545.85	-44,703.21
（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			-44,703.21
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额		505,545.85	
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）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		466,983,610.01	460,026,435.99
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		456,451,492.73	451,811,439.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额		10,532,117.28	8,214,996.56
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		2.03	2.01
（二）稀释每股收益(元/股)		2.03	2.01

法定代表人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

**母公司利润表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		1,494,157,905.24	1,521,223,739.65
减: 营业成本		808,331,415.24	819,041,086.59
税金及附加		18,787,889.58	20,787,493.17
销售费用		32,604,642.99	34,053,307.78
管理费用		104,683,827.46	96,671,790.42
研发费用		60,690,294.41	61,273,173.50
财务费用		-14,850,478.54	-14,745,439.55
其中: 利息费用			
利息收入		14,087,992.09	8,923,611.71
加: 其他收益		11,498,008.35	8,774,001.70
投资收益(损失以“-”号填列)		28,487,853.98	24,151,793.58
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			
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)		11,730,715.55	-12,048,952.86
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-1,573,447.81	-5,071,078.28
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-5,387,713.09	-
资产处置收益(损失以“-”号填列)		279,616.11	8,531.83
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		528,945,347.19	519,956,623.71
加: 营业外收入		2,699,086.56	368,631.44
减: 营业外支出		1,892,997.16	521,622.05
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		529,751,436.59	519,803,633.10
减: 所得税费用		73,194,771.92	67,214,858.23
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		456,556,664.67	452,588,774.87
(一) 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		456,556,664.67	452,588,774.87
(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		505,545.85	-44,703.21
(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			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		505,545.85	-44,703.21
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			-44,703.21
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		505,545.85	
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		457,062,210.52	452,544,071.66
七、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

法定代表人: 严春光

主管会计工作负责人: 陈宇

会计机构负责人: 洪冬青

## 合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,762,252,227.95	1,547,359,611.59
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		17,201,228.15	23,876,780.65
收到其他与经营活动有关的现金		38,572,382.57	27,490,614.81
经营活动现金流入小计		1,818,025,838.67	1,598,727,007.05
购买商品、接受劳务支付的现金		640,643,605.77	448,189,563.17
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		369,404,022.34	362,324,517.33
支付的各项税费		132,470,137.72	151,497,590.89
支付其他与经营活动有关的现金		64,806,242.78	57,538,211.29
经营活动现金流出小计		1,207,324,008.61	1,019,549,882.68
经营活动产生的现金流量净额		610,701,830.06	579,177,124.37
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,807,146,290.65	1,699,000,000.00
取得投资收益收到的现金		30,455,122.01	27,088,742.39
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		767,712.29	361,287.29
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			19,602,600.00
投资活动现金流入小计		1,838,369,124.95	1,746,052,629.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		87,548,423.78	124,552,150.21
投资支付的现金		1,561,100,000.00	2,074,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		11,310,159.00	4,168,738.01
投资活动现金流出小计		1,659,958,582.78	2,203,520,888.22
投资活动产生的现金流量净额		178,410,542.17	-457,468,258.54

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		10,000,000.00	31,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		10,000,000.00	31,000,000.00
偿还债务支付的现金		15,000,000.00	29,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		303,761,155.56	286,703,419.65
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		10,800,000.00	9,600,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		102,000.00	-
筹资活动现金流出小计		318,863,155.56	315,703,419.65
筹资活动产生的现金流量净额		-308,863,155.56	-284,703,419.65
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,444,965.96	2,773,737.56
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		481,694,182.63	-160,220,816.26
加：期初现金及现金等价物余额		145,211,156.20	305,431,972.46
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		626,905,338.83	145,211,156.20

法定代表人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

## 母公司现金流量表

2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,570,135,884.63	1,345,626,441.90
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		37,207,594.37	25,132,994.86
经营活动现金流入小计		1,607,343,479.00	1,370,759,436.76
购买商品、接受劳务支付的现金		551,625,410.44	364,492,723.95
支付给职工及为职工支付的现金		294,295,547.52	233,506,261.79
支付的各项税费		119,767,794.66	125,793,681.00
支付其他与经营活动有关的现金		56,780,735.85	48,821,066.77
经营活动现金流出小计		1,022,469,488.47	772,613,733.51
经营活动产生的现金流量净额		584,873,990.53	598,145,703.25
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,807,146,290.64	1,653,300,000.00
取得投资收益收到的现金		37,655,122.01	26,650,127.63
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		462,800.00	245,296.04
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		-	19,602,600.00
投资活动现金流入小计		1,845,264,212.65	1,699,798,023.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,736,604.10	119,623,385.52
投资支付的现金		1,561,100,000.00	2,053,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		9,066,879.00	2,556,608.01
投资活动现金流出小计		1,655,903,483.10	2,175,479,993.53
投资活动产生的现金流量净额		189,360,729.55	-475,681,969.86
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		292,500,000.00	270,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		292,500,000.00	270,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-292,500,000.00	-270,000,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-155,020.61	1,869,676.07
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		481,579,699.47	-145,666,590.54
加: 期初现金及现金等价物余额		111,111,671.18	256,778,261.72
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		592,691,370.65	111,111,671.18

法定代表人: 严春光

主管会计工作负责人: 陈宇

会计机构负责人: 洪冬青

**合并所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		59,336.03		157,125,187.73		1,811,697,598.88		2,455,850,910.67	45,123,405.59	2,500,974,316.26
加: 会计政策变更							-1,822,454.66				14,208,930.13		12,386,475.47		12,386,475.47
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-1,763,118.63		157,125,187.73		1,825,906,529.01		2,468,237,386.14	45,123,405.59	2,513,360,791.73
三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列)							505,545.85				163,445,946.88		163,951,492.73	-267,882.72	163,683,610.01
(一) 综合收益总额							505,545.85				455,945,946.88		456,451,492.73	10,532,117.28	466,983,610.01
(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											-292,500,000.00		-292,500,000.00	-10,800,000.00	-303,300,000.00
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											-292,500,000.00		-292,500,000.00	-10,800,000.00	-303,300,000.00
4. 其他															

2019 年年度报告

(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、本期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-1,257,572.78		157,125,187.73		1,989,352,475.89		2,632,188,878.87	44,855,522.87	2,677,044,401.74

项目	2018 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		104,039.24		157,125,187.73		1,629,841,456.24		2,274,039,471.24	46,621,005.98	2,320,660,477.22
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	225,000,000.00				261,968,788.03		104,039.24		157,125,187.73		1,629,841,456.24		2,274,039,471.24	46,621,005.98	2,320,660,477.22
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-44,703.21				181,856,142.64		181,811,439.43	-1,497,600.39	180,313,839.04
(一)综合收益总额							-44,703.21				451,856,142.64		451,811,439.43	8,214,996.56	460,026,435.99
(二)所有者投入和															

2019 年年度报告

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									-270,000,000.00	-270,000,000.00	-9,712,596.95	-279,712,596.95			
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									-270,000,000.00	-270,000,000.00	-9,712,596.95	-279,712,596.95			
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		59,336.03		157,125,187.73		1,811,697,598.88		2,455,850,910.67	45,123,405.59	2,500,974,316.26

法定代表人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

**母公司所有者权益变动表**  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		59,336.03		157,125,187.73	1,792,252,731.30	2,436,406,043.09
加: 会计政策变更							-1,822,454.66			14,208,930.13	12,386,475.47
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-1,763,118.63		157,125,187.73	1,806,461,661.43	2,448,792,518.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							505,545.85			164,056,664.67	164,562,210.52
(一) 综合收益总额							505,545.85			456,556,664.67	457,062,210.52
(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										-292,500,000.00	-292,500,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-292,500,000.00	-292,500,000.00
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											

2019 年年度报告

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、本期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		-1,257,572.78		157,125,187.73	1,970,518,326.10	2,613,354,729.08

项目	2018 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	225,000,000.00				261,968,788.03		104,039.24		157,125,187.73	1,609,663,956.43	2,253,861,971.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	225,000,000.00				261,968,788.03		104,039.24		157,125,187.73	1,609,663,956.43	2,253,861,971.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-44,703.21			182,588,774.87	182,544,071.66
(一) 综合收益总额							-44,703.21			452,588,774.87	452,544,071.66
(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										-270,000,000.00	-270,000,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-270,000,000.00	-270,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结											

2019 年年度报告

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	225,000,000.00				261,968,788.03		59,336.03		157,125,187.73	1,792,252,731.30	2,436,406,043.09

法定代表人：严春光

主管会计工作负责人：陈宇

会计机构负责人：洪冬青

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

厦门法拉电子股份有限公司（“本公司”）是一家在中华人民共和国福建省注册的股份有限公司，于1998年12月12日经厦门市经济体制改革委员会（1998）090号文批准，并经厦门市人民政府厦府[2000]综072号文确认，由厦门市法拉发展总公司作为主要发起人，联合其他四家单位以发起方式设立，并经厦门市工商行政管理局核准登记，本公司于2002年11月向投资者发售人民币普通股（A股）5,000万股，每股面值1.00元，每股发行价8.04元，募集资金总额为人民币40,200万元。2002年12月10日，本公司人民币普通股5,000万股在上海证券交易所挂牌上市交易。经增资后，本公司注册资本变更为人民币22,500万元；《营业执照》统一社会信用代码：913502002600846346；注册地址：福建省厦门市海沧区新园路99号；法定代表人：严春光。

本公司经营范围：薄膜电容器及其金属化镀膜材料的制造；研究、开发各类型的高新科技电子基础元器件及相关配套件；高新技术转让；批发机械电子设备、日用百货、纺织品、五金交电化工（化学危险品除外）、建筑材料、工艺美术品（不含金银首饰）；自产产品的出口及生产所需物资的进口；加工贸易业务等。本公司的主要产品包括：薄膜电容器、变压器及金属化膜等。

本公司的母公司为厦门市法拉发展总公司。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月2日决议批准。根据本公司章程，本财务报表将提交股东大会审议。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注六。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）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：

适用 不适用

本公司根据自身生产经营特点，确定收入确认政策，具体会计政策参见附注。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3. 营业周期

√适用 □不适用

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，不足冲减的则调整留存收益。

非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

### 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。

编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本公司内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余部分仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本公司对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本公司重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

本公司对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的上月月末即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

外币现金流量，采用现金流量发生当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

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

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

金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

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

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

金融资产的后续计量取决于其分类：

以摊余成本计量的债务工具投资

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

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产主要为应收票据，本公司将其列报为应收款项融资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。

金融负债分类和计量

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资进行减值处理并确认损失准备。

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

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

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

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

用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以账龄组合为基础评估应收账款及其他应收款的预期信用损失。

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

关于本公司对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注。

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

#### 衍生金融工具

本公司使用衍生金融工具外汇远期合同对汇率风险进行套期。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

#### 金融资产转移

本公司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的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

### 11. 应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则，本公司应收票据依据持有意图划分为应收款项融资。

### 12. 应收账款

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法见前述金融工具准则

### 13. 应收款项融资

适用 不适用

### 14. 其他应收款

#### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 15. 存货

适用 不适用

存货包括原材料、低值易耗品、在产品、自制半成品、库存商品、委托加工物资等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，原材料中的膜类材料采用个别计价法；其它主要材料、自制半成品和产成品采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变

现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。年末在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因被淘汰、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因导致成本高于可变现净值的部分提取存货跌价准备。

## 16. 持有待售资产

适用 不适用

## 17. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 18. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期股权投资

适用 不适用

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日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初始投资成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和作为初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

## 21. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产，是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、已出租的建筑物。

投资性房地产按照成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本。否则，于发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

投资性房地产的折旧采用年限平均法计提，各类投资性房地产的使用寿命、预计净残值率及年折旧率如下：

	使用寿命	预计净残值率	年折旧率
土地使用权	50年	0%	2%
房屋及建筑物	20-30年	4%-5%	3.2%-4.8%

## 22. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件的，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该项资产的其他支出。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30年	4%-5%	3.2%-4.8%
机器设备	年限平均法	5-10年	4%-5%	9.5%-19.2%
运输工具	年限平均法	4-10年	4%-5%	9.5%-24%
其他设备	年限平均法	3-10年	4%-5%	9.5%-32%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

## 23. 在建工程

适用 不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 24. 借款费用

适用 不适用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，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。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (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。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

(1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定。

(2) 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加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 25. 生物资产

适用 不适用

## 26. 油气资产

适用 不适用

## 27. 使用权资产

适用 不适用

## 28. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本公司带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本公司带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	50年
软件	3-5年

本公司取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本公司至少于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，必要时进行调整。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 29. 长期资产减值

适用 不适用

本公司对除存货、递延所得税、金融资产、持有待售资产外的资产减值，按以下方法确定：

本公司于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，

无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 30. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 31. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

##### 短期薪酬

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

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，还参加了企业年金，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：企业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；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

### 32. 租赁负债

适用 不适用

### 33. 预计负债

适用 不适用

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

#### 34. 股份支付

适用 不适用

#### 35. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

#### 36. 收入

适用 不适用

收入在经济利益很可能流入本公司、且金额能够可靠计量，并同时满足下列条件时予以确认。

##### 销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，并不再对该商品保留通常与所有权相联系的继续管理权和实施有效控制，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，确认为收入的实现。销售商品收入金额，按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外；合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定。

本公司根据销售业务的类型确定销售收入确认时点如下：

- (1) 对国内非寄售客户的销售以货物送达客户并经客户确认对账后作为收入确认的时点；
- (2) 对国内寄售客户的销售以客户从寄售仓库实际领用出库时作为收入确认的时点；
- (3) 对国外非寄售客户的销售根据国际协定惯例以货物出口报关或货物送达客户处作为收入确认的时点；
- (4) 对国外寄售客户的销售，根据寄售仓库确认的实际领用情况确认收入。

##### 提供劳务收入

于资产负债表日，在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，按完工百分比法确认提供劳务收入；否则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入本公司，交易的完工进度能够可靠地确定，交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。本公司以已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例/已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务收入总额，按照从接受劳务方已收或应收的合同或协议价款确定，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

##### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认，或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### 37. 政府补助

适用 不适用

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本公司对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本公司根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

(1) 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

(1) 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

(2) 对于与子公司投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本公司重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 39. 租赁

#### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本公司租赁均为经营性租赁。

作为经营租赁承租人

经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

作为经营租赁出租人

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，或有租金在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 40. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

判断

在应用本公司的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

经营租赁——作为出租人

本公司就投资性房地产签订了租赁合同。本公司认为，根据租赁合同的条款，本公司保留了这些房地产所有权上的全部重大风险和报酬，因此作为经营租赁处理。

合并范围——本公司持有被投资方半数或以下的表决权

本公司认为，即使仅拥有不足半数的表决权，本公司也控制了上海美星电子有限公司（“上海美星公司”）。这是因为本公司是上海美星公司最大单一股东，持有40%的股份。上海美星公司其他60%的股份由11个人股东持有，持股比例2.5%-15%不等。本公司可控制的表决权远超过其他个人股东持有的表决权份额，且可以主导上海美星公司相关活动的政策制定和表决过程，通过参与上海美星公司的相关活动而享有回报。且自收购之日起，未出现其他股东投票不认可本公司对上海美星公司的经营决策的情况。因此，本公司实质上享有对上海美星公司的控制权。

业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本公司管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

金融工具减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### 除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### 商誉减值

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

#### 非上市股权投资的公允价值

非上市的股权投资的估值，是根据具有类似合同条款和风险特征的其他金融工具的当前折现率折现的预计未来现金流量。这要求本公司估计预计未来现金流量、信用风险、波动和折现率，因此具有不确定性。

#### 所得税和递延所得税资产

本公司及其子公司因分布在国内若干省份而需分别在其所在地缴纳企业所得税。由于管理层考虑到未来很可能存在应纳税所得额抵销暂时性差异，因此递延所得税资产就某些暂时性差异确认。递延所得税资产的实现主要取决于未来是否有足够的应纳税所得额或应税暂时性差异。如实际产生的未来利润少于预期值，则可能发生递延所得税资产的重大转回，并在该转回发生期间内的损益中确认。未来税率的变化和暂时性差异的转回时间也可能影响所得税费用（收益）以及递延所得税的余额。上述估计的变化可能导致对递延所得税的重要调整。

#### 以可变现净值为基础计提存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。本公司将于每个资产负债表日对单个存货项目是否陈旧和滞销、可变现净值是否低于存货成本进行重新估计。

#### 折旧及摊销

本公司于资产达到预定可使用状态起按有关的估计使用寿命及净残值以年限平均法计算固定资产的折旧及无形资产的摊销，反映了管理层就本公司拟从使用该固定资产及无形资产获得未来经济利益的期间的估计。

### 41. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2017 年修订并发布了《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)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)(以上四项简称“新金融工具准则”)，根据文件要求，公司自 2019 年 1 月 1 日起施行上述新金融工具准则。	2019 年 4 月 2 日公司第七届董事会 2019 年第一次会议审议通过	受重要影响的报表项目名称和金额见后附比较报表

《关于会计估计变更的议案》，根据《企业会计准则第6号--无形资产》相关要求，结合公司实际情况，对无形资产—软件使用权的摊销期限由3年更改为5年。	2019年8月20日以前公司第七届董事会2019年第三次会议审议通过	本次会计估计变更采用未来适用法进行会计处理，不存在追溯调整事项，不影响以前年度财务报表。
--	------------------------------------	--

其他说明

2017年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具准则”）。本公司自2019年1月1日开始按照新金融工具准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整2019年年初未分配利润或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。企业需考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益工具投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择将非交易性权益工具投资不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的某些理财产品，其收益取决于标的资产的收益率。本公司2019年1月1日之前将其分类为贷款和应收账款，并按摊余成本计量，列报为其他流动资产。于2019年1月1日，本公司分析其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将这些理财产品重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，列报为交易性金融资产。

本公司持有的某些从二级市场买入的股票，以出售获取投资收益为目标。本公司2019年1月1日之前将其分类为可供出售金融资产。于2019年1月1日，本公司分析其合同现金流量代表的不仅仅为对本金和以未偿本金为基础的利息的支付，因此将这些权益工具投资重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，列报为交易性金融资产。

本公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此本公司于2019年1月1日将这些应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。

## (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3). 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	145,211,156.20	145,211,156.20	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		915,166,290.52	915,166,290.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,147,808.22		-50,147,808.22
衍生金融资产			
应收票据	341,633,622.40		-341,633,622.40
应收账款	495,806,492.80	495,806,492.80	
应收款项融资		338,403,561.83	338,403,561.83
预付款项	4,161,035.39	4,161,035.39	

应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5,150,459.54	5,150,459.54	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	258,452,381.67	258,452,381.67	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	952,095,220.10	105,095,220.10	-847,000,000.00
流动资产合计	2,252,658,176.32	2,267,446,598.05	14,788,421.73
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	216,097.64		-216,097.64
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	29,180,129.56	29,180,129.56	
固定资产	596,414,361.28	596,414,361.28	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,538,159.29	55,538,159.29	
开发支出			
商誉	19,154,867.23	19,154,867.23	
长期待摊费用	8,881,311.61	8,881,311.61	
递延所得税资产	6,574,748.96	7,059,258.05	484,509.09
其他非流动资产	34,823,494.71	34,823,494.71	
非流动资产合计	750,783,170.28	751,051,581.73	268,411.45
资产总计	3,003,441,346.60	3,018,498,179.78	15,056,833.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款	15,000,000.00	15,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债		8,738,180.63	8,738,180.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,738,180.63		-8,738,180.63
衍生金融负债			
应付票据	152,809,118.24	152,809,118.24	
应付账款	137,860,341.92	137,860,341.92	
预收款项	5,254,681.87	5,254,681.87	
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	110,544,675.79	110,544,675.79	
应交税费	36,560,271.96	36,560,271.96	
其他应付款	4,597,226.89	4,597,226.89	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	471,364,497.30	471,364,497.30	
<b>非流动负债：</b>			
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	11,499,813.79	11,499,813.79	
递延所得税负债	19,602,719.25	22,273,076.96	2,670,357.71
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,102,533.04	33,772,890.75	2,670,357.71
负债合计	502,467,030.34	505,137,388.05	2,670,357.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	225,000,000.00	225,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	261,968,788.03	261,968,788.03	
减：库存股			
其他综合收益	59,336.03	-1,763,118.63	-1,822,454.66
专项储备			
盈余公积	157,125,187.73	157,125,187.73	
一般风险准备			
未分配利润	1,811,697,598.88	1,825,906,529.01	14,208,930.13
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计	2,455,850,910.67	2,468,237,386.14	12,386,475.47
少数股东权益	45,123,405.59	45,123,405.59	
所有者权益（或股东权益）合计	2,500,974,316.26	2,513,360,791.73	12,386,475.47
负债和所有者权益（或股东权益） 总计	3,003,441,346.60	3,018,498,179.78	15,056,833.18

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	111,111,671.18	111,111,671.18	
交易性金融资产		915,166,290.52	915,166,290.52
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	50,147,808.22		-50,147,808.22
衍生金融资产			
应收票据	339,699,100.57		-339,699,100.57
应收账款	451,228,339.35	451,228,339.35	
应收款项融资		336,469,040.00	336,469,040.00
预付款项	3,860,358.22	3,860,358.22	
其他应收款	910,819.18	910,819.18	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	207,117,780.50	207,117,780.50	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	952,091,473.54	105,091,473.54	-847,000,000.00
流动资产合计	2,116,167,350.76	2,130,955,772.49	14,788,421.73
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
可供出售金融资产	216,097.64		-216,097.64
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	37,139,703.80	37,139,703.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	29,180,129.56	29,180,129.56	
固定资产	584,648,045.34	584,648,045.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,158,423.01	55,158,423.01	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	8,724,554.11	8,724,554.11	
递延所得税资产	5,920,837.10	6,405,346.19	484,509.09
其他非流动资产	34,577,994.71	34,577,994.71	
非流动资产合计	755,565,785.27	755,834,196.72	268,411.45
资产总计	2,871,733,136.03	2,886,789,969.21	15,056,833.18
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债		8,738,180.63	8,738,180.63
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	8,738,180.63		-8,738,180.63

衍生金融负债			
应付票据	152,809,118.24	152,809,118.24	
应付账款	115,875,148.69	115,875,148.69	
预收款项	5,254,681.87	5,254,681.87	
应付职工薪酬	83,994,399.17	83,994,399.17	
应交税费	34,024,709.87	34,024,709.87	
其他应付款	3,528,321.43	3,528,321.43	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	404,224,559.90	404,224,559.90	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	11,499,813.79	11,499,813.79	
递延所得税负债	19,602,719.25	22,273,076.96	2,670,357.71
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,102,533.04	33,772,890.75	2,670,357.71
负债合计	435,327,092.94	437,997,450.65	2,670,357.71
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	225,000,000.00	225,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	261,968,788.03	261,968,788.03	
减：库存股			
其他综合收益	59,336.03	-1,763,118.63	-1,822,454.66
专项储备			
盈余公积	157,125,187.73	157,125,187.73	
未分配利润	1,792,252,731.30	1,806,461,661.43	14,208,930.13
所有者权益（或股东权益）合计	2,436,406,043.09	2,448,792,518.56	12,386,475.47
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,871,733,136.03	2,886,789,969.21	15,056,833.18

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(4). 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	6、9、10、13、16
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应纳流转税额	5、7
企业所得税		
房产税	自有房产原值*75%	1.2
房产税	房产出租收入	12
土地使用税	自有房产占地面积	4 元/平方米
土地使用税	出租房产占地面积	6 元/平方米
教育费附加	应纳流转税额	3
地方教育费附加	应纳流转税额	2

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
母公司	15
上海美星电子有限公司	15
上海鹭海电子有限公司	20
厦门市欣园精工电子有限公司	25
沐阳美星照明科技有限公司	25
沐阳会川电器科技有限公司	25

### 2. 税收优惠

适用 不适用

本公司于2018年10月12日取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、国家税务总局、厦门市税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号：GR201835100253），有效期为三年。本年度适用企业所得税税率为15%。

本公司下属上海美星电子有限公司于2017年11月23日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的高新技术企业证书（证书号：GR201731002602），有效期三年。本年度适用所得税税率为15%。

本公司下属上海鹭海电子有限公司享受小型微利企业所得税优惠政策。根据财政部、国家税务总局《关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2018〕77号）规定，自2018年1月1日至2020年12月31日，对年应纳税所得额低于100万元（含100万元）的小型微利企业，其所得减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	50,180.65	98,436.91
银行存款	621,504,593.48	145,112,719.29
其他货币资金	5,350,564.70	

合计	626,905,338.83	145,211,156.20
其中：存放在境外的 款项总额		

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
债务工具投资	760,116,295.87	915,166,290.52
权益工具投资	17,922,113.23	
衍生金融资产	613,320.44	
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	778,651,729.54	915,166,290.52

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	560,960,735.50
1 至 2 年	5,130,390.92
2 至 3 年	567,869.58
3 年以上	-
3 至 4 年	-
4 至 5 年	-
5 年以上	-
合计	566,658,996.00

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,172,947.06	1.09	6,172,947.06	100.00		119,567.93	0.02	119,567.93	100	
其中：										
按组合计提坏账准备	560,486,048.94	98.91	16,775,155.56	2.99	543,710,893.38	522,570,692.40	99.98	26,764,199.60	5.12	495,806,492.8
其中：										
合计	566,658,996.00	/	22,948,102.62	4.05	543,710,893.38	522,690,260.33	/	26,883,767.53	5.14	495,806,492.8

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户一	121,536.57	121,536.57	100.00	客户已破产
客户二	6,399.00	6,399.00	100.00	客户已停产

客户三	198,569.57	198,569.57	100.00	合同纠纷
客户四	157,040.00	157,040.00	100.00	合同纠纷
客户五	2,150,464.41	2,150,464.41	100.00	偿债能力差
客户六	1,668,926.00	1,668,926.00	100.00	逾期未还款
客户七	1,151,364.29	1,151,364.29	100.00	逾期未还款
客户八	275,978.90	275,978.90	100.00	逾期未还款
客户九	106,956.20	106,956.20	100.00	客户面临巨额债务
客户十	335,712.12	335,712.12	100.00	客户面临较多合同纠纷
合计	6,172,947.06	6,172,947.06	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
新能源汽车/风电光伏组合客户	221,229,448.58	11,785,735.28	5.33
非新能源汽车/风电光伏组合客户	339,256,600.36	4,989,420.28	1.47
合计	522,570,692.40	26,764,199.60	2.99

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

根据客户类别确定组合,按不同组合的预期信用损失计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	26,883,767.53	1,673,923.22	1,964,724.32	3,644,863.81		22,948,102.62
合计	26,883,767.53	1,673,923.22	1,964,724.32	3,644,863.81		22,948,102.62

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,644,863.81

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

	金额	坏账准备金额	占应收账款总额的比例(%)
客户 A	47,205,895.79	1,764,183.29	8.33
客户 B	43,068,422.61	1,701,215.69	7.6
客户 C	34,770,016.36	1,738,500.82	6.14
客户 D	25,992,802.68	466,070.45	4.59
客户 E	19,687,914.71	182,506.97	3.47
合计	170,725,052.15	5,852,477.22	30.13

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	244,788,577.66	341,633,622.40
减: 应收票据公允价值变动	-2,531,756.55	-3,230,060.57
合计	242,256,821.11	338,403,561.83

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	2,369,911.16	99.23	4,118,320.99	98.97
1 至 2 年	-	-	7,714.20	0.19
2 至 3 年	4,081.96	0.17	33,847.07	0.81
3 年以上	14,320.03	0.6	1,153.13	0.03
合计	2,388,313.15	100	4,161,035.39	100

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		488,973.96
应收股利		
其他应收款	4,009,111.22	4,661,485.58
合计	4,009,111.22	5,150,459.54

其他说明：

适用 不适用**应收利息****(1). 应收利息分类**适用 不适用**(2). 重要逾期利息**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(1). 应收股利**适用 不适用**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**适用 不适用**(3). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	4,025,940.58
1 至 2 年	5,000.00
2 至 3 年	3,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	80,000.00
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	82,000.00
合计	4,205,940.58

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	1,339,140.58	4,217,640.36
员工备用金	439,800.00	465,605.80
押金及保证金	2,427,000.00	190,000.00
合计	4,205,940.58	4,873,246.16

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	211,760.58			211,760.58
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,068.78			3,068.78
本期转回	18,000.00			18,000.00
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	196,829.36			196,829.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其他应收 坏账准备	211,760.58	3,068.78	18,000.00			196,829.36
合计	211,760.58	3,068.78	18,000.00			196,829.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位一	应收出口退税	1,339,140.58	1 年以内	31.84	
单位二	质保金	1,000,000.00	1 年以内	23.78	32,170.09
单位三	质保金	800,000.00	1 年以内	19.02	25,736.07
单位四	质保金	250,000.00	1 年以内	5.94	8,042.52
单位五	员工备用金	100,000.00	1 年以内	2.38	5,000.00
合计	/	3,489,140.58	/	82.96	70,948.68

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,310,357.29		105,310,357.29	75,918,962.98		75,918,962.98
在产品	33,458,023.62		33,458,023.62	15,865,413.75		15,865,413.75
库存商品	139,628,938.01	7,058,888.24	132,570,049.77	160,578,865.15	4,949,348.44	155,629,516.71
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
自制半成品	11,159,847.82	1,020,178.81	10,139,669.01	12,436,533.17	1,398,044.94	11,038,488.23
合计	289,557,166.74	8,079,067.05	281,478,099.69	264,799,775.05	6,347,393.38	258,452,381.67

## (2). 存货跌价准备

## (3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	4,949,348.44	5,781,719.83	-	3,672,180.03		7,058,888.24
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形						

成的已完工未结算资产						
自制半成品	1,398,044.94	400,106.68		777,972.81		1,020,178.81
合计	6,347,393.38	6,181,826.51		4,450,152.84		8,079,067.05

## (4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (5). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、持有待售资产

适用 不适用

## 11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

## 12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
非保本浮动收益型理财产品		
进项税额	779,401.87	1,861,333.19
国债逆回购		103,000,000.00
预缴其他税费	460,918.17	233,886.91
合计	1,240,320.04	105,095,220.10

## 13、债权投资

## (1). 债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 14、其他债权投资

## (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

## (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

## (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 15、长期应收款

#### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

#### (2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

#### (4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 16、长期股权投资

适用 不适用

### 17、其他权益工具投资

#### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

#### (2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 18、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

#### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	56,344,654.45	9,223,498.44		65,568,152.89
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	56,344,654.45	9,223,498.44		65,568,152.89
二、累计折旧和累计摊销				

1.期初余额	32,975,328.99	3,412,694.34		36,388,023.33
2.本期增加金额	1,740,751.20	184,469.96		1,925,221.16
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	34,716,080.19	3,597,164.30		38,313,244.49
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	21,628,574.26	5,626,334.14		27,254,908.40
2.期初账面价值	23,369,325.46	5,810,804.10		29,180,129.56

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 20、 固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	612,271,576.74	596,414,361.28
固定资产清理		
合计	612,271,576.74	596,414,361.28

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	355,226,679.01	978,566,834.07	9,792,066.55	95,353,380.87	1,438,938,960.50
2.本期增加金额	376,184.05	72,668,402.20	1,296,941.98	9,215,238.14	83,556,766.37
(1) 购置	376,184.05	72,668,402.20	1,296,941.98	9,215,238.14	83,556,766.37
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		21,180,545.40	3,335,350.74	2,470,110.04	26,986,006.18

(1) 处置或报废		21,180,545.40	3,335,350.74	2,470,110.04	26,986,006.18
4.期末余额	355,602,863.06	1,030,054,690.87	7,753,657.79	102,098,508.97	1,495,509,720.69
二、累计折旧					
1.期初余额	58,558,994.38	706,925,732.38	7,523,148.69	69,516,723.77	842,524,599.22
2.本期增加金额	11,401,874.31	47,927,654.78	581,754.20	5,897,047.32	65,808,330.61
(1) 计提	11,401,874.31	47,927,654.78	581,754.20	5,897,047.32	65,808,330.61
3.本期减少金额		19,763,547.60	3,117,953.93	2,213,284.35	25,094,785.88
(1) 处置或报废		19,763,547.60	3,117,953.93	2,213,284.35	25,094,785.88
4.期末余额	69,960,868.69	735,089,839.56	4,986,948.96	73,200,486.74	883,238,143.95
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) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	285,641,994.37	294,964,851.31	2,766,708.83	28,898,022.23	612,271,576.74
2.期初账面价值	296,667,684.63	271,641,101.69	2,268,917.86	25,836,657.10	596,414,361.28

**(2). 暂时闲置的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况**

□适用 √不适用

**(4). 通过经营租赁租出的固定资产**

□适用 √不适用

**(5). 未办妥产权证书的固定资产情况**

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，本公司以账面净值为人民币 1,720,601.32 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 1,934,270.68 元）的房屋及建筑物，作为抵押取得短期借款人民币 10,000,000 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 15,000,000 元）

**固定资产清理**

□适用 √不适用

**21、 在建工程****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**在建工程****(1). 在建工程情况**

□适用 √不适用

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、使用权资产

□适用 √不适用

## 25、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	65,240,928.16			1,726,972.64	66,967,900.80
2.本期增加金额				571,681.40	571,681.40
(1)购置				571,681.40	571,681.40
(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	65,240,928.16			2,298,654.04	67,539,582.20
二、累计摊销					
1.期初余额	9,931,935.54			1,497,805.97	11,429,741.51
2.本期增加金额	1,304,818.60			111,365.61	1,416,184.21
(1)计提	1,304,818.60			111,365.61	1,416,184.21
3.本期减少金额					
(1)处置					

4.期末余额	11,236,754.14			1,609,171.58	12,845,925.72
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	54,004,174.02			689,482.46	54,693,656.48
2.期初账面价值	55,308,992.62			229,166.67	55,538,159.29

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于2019年12月31日，子公司以账面净值为人民币369,403.32元（2018年12月31日：人民币379,736.28）的土地，作为抵押取得短期借款人民币10,000,000元（2018年12月31日：人民币15,000,000元）

## 26、开发支出

□适用 √不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海美星电子有限公司	19,154,867.23					19,154,867.23
合计	19,154,867.23					19,154,867.23

## (2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

本公司于2008年4月收购上海美星电子有限公司，形成商誉人民币19,154,867.23元。

上海美星公司资产组主要为上海美星公司及后续成立的子公司的固定资产、无形资产及其它长期资产。上海美星公司后续成立的子公司为上海美星公司生产线的延伸，其生产经营活动受上海美星公司统一管理，这些子公司仅为上海美星公司代工，不直接对外销售创造现金流入，因此与上海美星公司一起认定为同一资产组。

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

√适用 □不适用

本公司采用预计未来现金流现值的方法计算资产组的可收回金额。本公司根据管理层批准的财务预算预计未来5年内现金流量，该期间内现金流量的增长率均为3%。计算未来现金流现值所

采用的税前折现率为 14.50%。用于推断 5 年以后的电容器及相关产品的现金流量的增长率为 1%。该增长率低于电子行业长期平均增长率。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

根据减值测试的结果，本公司因购买上海美星电子有限公司形成的商誉未发生减值。

其他说明

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房租赁费	130,807.50		130,807.50		
腾讯企业邮箱	15,776.70		10,517.76		5,258.94
生产员工宿舍租赁费	25,950.00		25,950.00		
东孚厨房装修费	1,463,628.33		366,539.88		1,097,088.45
东孚厂区 3#、4#装修工程	6,322,421.80		1,469,808.84		4,852,612.96
篮球场硬化及停车场改造工程	922,727.28		190,909.08		731,818.20
5#三楼及 4#二三楼改造		3,682,668.18	920,667.00		2,762,001.18
650RT 主机安装工程		507,589.08	109,977.65		397,611.43
母线槽工程		840,517.24	168,103.44		672,413.80
五厂布局调整机电安装工程		904,545.46	135,681.83		768,863.63
公司财产一切险		576,444.42	144,111.11		432,333.31
办公楼一楼重新装修工程		1,270,000.00	275,166.59		994,833.41
合计	8,881,311.61	7,781,764.38	3,948,240.68		12,714,835.31

#### 29、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	8,079,067.05	1,211,860.06	33,442,921.49	5,016,438.62
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	23,144,931.98	3,471,739.79		
债务工具投资公允价值变动	2,531,756.55	379,763.49		

子公司可抵扣亏损			390,334.59	97,583.65
递延收益	500,000.00	75,000.00	1,000,000.00	150,000.00
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	5,544,090.65	831,613.60	8,738,180.63	1,310,727.09
合计	39,799,846.23	5,969,976.94	43,571,436.71	6,574,749.36

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动			69,807.09	10,471.07
交易性金融工具、衍生金融工具的估值	26,629,616.48	3,994,442.47	147,808.22	22,171.23
固定资产折旧计提税务差异	212,826,142.00	31,923,921.31	78,280,307.84	19,570,076.95
合计	239,455,758.48	35,918,363.78	78,497,923.15	19,602,719.25

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	5,629,683.75	340,293.19		6,574,748.96
递延所得税负债	5,629,683.75	30,288,680.03		19,602,719.25

## (4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	1,731,704.24	1,094,368.85
预付设备款	22,916,333.86	33,729,125.86
合计	24,648,038.10	34,823,494.71

**31、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	10,013,956.25	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		5,000,000.00
合计	10,013,956.25	15,000,000.00

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

√适用 □不适用

于 2019 年 12 月 31 日，子公司以账面净值为人民币 2,090,004.64 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 2,314,006.96）的土地及房屋建筑物，作为抵押取得短期借款人民币 10,000,000 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 15,000,000 元）

**32、交易性金融负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债				
其中：				
远期外汇合约	8,738,180.63	3,466,203.88	8,738,180.63	3,466,203.88
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计	8,738,180.63	3,466,203.88	8,738,180.63	3,466,203.88

其他说明：

□适用 √不适用

**33、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**34、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	201,724,924.58	152,809,118.24
合计	201,724,924.58	152,809,118.24

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**35、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	156,551,651.45	137,511,695.89
工程款	775,081.64	348,646.03
合计	157,326,733.09	137,860,341.92

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	4,815,889.14	3,338,734.28
房屋租金	2,107,542.50	1,915,947.59
合计	6,923,431.64	5,254,681.87

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	110,528,600.76	320,291,786.72	348,693,717.56	82,126,669.92
二、离职后福利-设定提存计划	16,075.03	20,340,006.39	20,356,081.42	
三、辞退福利	-	354,223.36	354,223.36	
四、一年内到期的其他福利				
合计	110,544,675.79	340,986,016.47	369,404,022.34	82,126,669.92

**(2). 短期薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	94,587,473.63	276,172,092.12	303,331,515.17	67,428,050.58
二、职工福利费		8,131,452.48	8,131,452.48	
三、社会保险费	2,287.30	9,621,771.79	9,624,059.09	
其中：医疗保险费	2,287.30	7,382,004.90	7,384,292.20	

工伤保险费		731,155.76	731,155.76	
生育保险费		1,508,611.13	1,508,611.13	
四、住房公积金		7,199,061.50	7,199,061.50	
五、工会经费和职工教育经费	1,055,256.24	4,582,224.81	5,524,045.73	113,435.32
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划	14,883,583.59	14,585,184.02	14,883,583.59	14,585,184.02
合计	110,528,600.76	320,291,786.72	348,693,717.56	82,126,669.92

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	7,264.40	14,982,286.16	14,989,550.56	
2、失业保险费	8,810.63	617,394.23	626,204.86	
3、企业年金缴费		4,740,326.00	4,740,326.00	
合计	16,075.03	20,340,006.39	20,356,081.42	

其他说明：

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,165,564.32	8,211,032.33
消费税		
营业税		
企业所得税	26,901,473.76	21,583,215.11
个人所得税	646,081.50	2,500,280.05
城市维护建设税	781,514.39	993,897.93
房产税	1,825,118.90	1,941,269.38
土地使用税	404,753.48	505,941.86
教育费附加	340,116.39	434,463.50
地方教育费附加	226,744.25	289,101.48
其他税种	76,091.80	101,070.32
合计	38,367,458.79	36,560,271.96

**39、其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		53,027.79
应付股利		
其他应付款	4,876,676.18	4,544,199.10
合计	4,876,676.18	4,597,226.89

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	749,999.79	580,000.00
财产险和佣金	1,316,910.15	1,168,638.11
员工饭卡充值款	417,688.65	376,901.10
其他	2,392,077.59	2,418,659.89
合计	4,876,676.18	4,544,199.10

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**40、持有待售负债**

□适用 √不适用

**41、1 年内到期的非流动负债**

□适用 √不适用

**42、其他流动负债**

其他流动负债情况

□适用 √不适用

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**43、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**44、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**45、 租赁负债**

适用 不适用

**46、 长期应付款**

项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

适用 不适用

**47、 长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**48、 预计负债**

适用 不适用

**49、 递延收益**

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,499,813.79	12,788,600.00	4,728,747.48	19,559,666.31	
合计	11,499,813.79	12,788,600.00	4,728,747.48	19,559,666.31	/

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
小型	1,100,550.00			550,275.00		550,275.00	与资

片式电容器技术改造项目							产相关
基于碳化硅技术的车用电机驱动系统技术开发	468,090.30			468,090.30			与资产相关
功率器件集成封装技术开发	294,458.08			218,353.71		76,104.37	与资产相关
电动汽车用超级电容器技术改造项目	413,202.08			244,197.11		169,004.97	与资产相关
乘用车电驱动系统全产业链开发项目	87,500.00			37,500.00		50,000.00	与资产相关
车用高功率密度与高效驱动电机控制器研究与开发项目	13,750.00			7,500.00		6,250.00	与资产相关

片式电容技术改造项目	7,225,000.00			1,155,000.00		6,070,000.00	与资产相关
高功率密度电机控制器开发项目	932,370.46	180,000.00		352,972.48		759,397.98	与资产相关
高功率密度车用逆变器产品平台开发及产业化	348,005.95			348,005.95			与资产相关
基于SiC模块的高性能车用电机控制器研发	616,886.92	130,000.00		530,752.93		216,133.99	与资产相关
新型能源电容器生产线技术改造项目一期		12,440,000.00		777,500.00		11,662,500.00	与资产相关
高温直流母线电容器设计和开发		38,600.00		38,600.00			与资产相关
合计:	11,499,813.79	12,788,600.00		4,728,747.48		19,559,666.31	

其他说明：

适用 不适用

#### 50、其他非流动负债

适用 不适用

#### 51、股本

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	22,500.00						22,500.00

#### 52、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 53、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	256,468,788.03			256,468,788.03
其他资本公积	5,500,000.00			5,500,000.00
合计	261,968,788.03			261,968,788.03

#### 54、库存股

适用 不适用

#### 55、其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分								

类进 损益 的其他 综合 收益								
其中： 重新 计量 设定 受益 计划 变动 额								
权益 法下 不能 转损 益的 其他 综合 收益								
其他 权益 工具 投资 公允 价值 变动								
企业 自身 信用 风险 公允 价值 变动								
二、 将重 分类 进损 益的 其他 综合 收益	-1,763,118.63	594,759.82			89,213.97	505,545.85		-1,257,572.78
其中： 权益 法下 可转								

损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-1,763,118.63	594,759.82			89,213.97	505,545.85		-1,257,572.78
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	-1,763,118.63	594,759.82			89,213.97	505,545.85		-1,257,572.78

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	157,125,187.73			157,125,187.73

任意盈余公积			
储备基金			
企业发展基金			
其他			
合计	157,125,187.73		157,125,187.73

**58、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,811,697,598.88	1,629,841,456.24
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	14,208,930.13	-
调整后期初未分配利润	1,825,906,529.01	1,629,841,456.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	455,945,946.88	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	292,500,000.00	270,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,989,352,475.89	1,811,697,598.88

调整期初未分配利润明细：

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 14,208,930.13 元。

**59、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,645,192,768.64	955,651,646.72	1,688,749,118.82	975,198,905.46
其他业务	35,129,179.65	1,934,868.10	32,672,901.16	1,938,488.80
合计	1,680,321,948.29	957,586,514.82	1,721,422,019.98	977,137,394.26

**60、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	8,048,172.03	9,603,773.10
教育费附加	3,480,482.29	4,155,654.84
资源税		
房产税	4,553,668.27	4,744,902.99
土地使用税	839,076.46	1,078,206.22
车船使用税	13,963.62	20,924.04
印花税	498,894.58	805,542.07
地方教育费附加	2,319,105.21	2,771,612.43
环境保护税	5,468.41	1,113.36
合计	19,758,830.87	23,181,729.05

**61、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
运输仓储费	22,541,260.19	24,180,783.42
佣金	5,471,105.84	7,386,492.78
包装费	4,116,863.01	4,232,086.68
保险费	2,047,822.99	1,183,390.39
其他费用	2,615,915.82	2,267,701.32
合计	36,792,967.85	39,250,454.59

**62、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	72,005,917.70	66,426,573.95
折旧摊销费	11,037,791.98	10,210,322.84
修理维护费	5,722,401.48	3,189,107.28
存货报废	6,697,722.44	6,119,068.73
排污费	1,310,522.14	1,350,017.95
认证费、测试费	1,322,576.55	1,746,951.59
水电费	1,230,793.34	1,435,826.65
专业服务费	1,615,148.91	2,951,080.74
其他费用	9,372,849.53	10,338,219.22
合计	110,315,724.07	103,767,168.95

**63、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	39,666,239.91	29,168,707.52
技术开发费	6,306,471.16	9,326,386.58
材料费	16,252,499.02	25,152,207.63
水电燃气费	1,743,193.77	1,645,476.96
折旧费	4,658,699.09	5,830,248.09
其他	345,774.25	349,638.27
合计	68,972,877.20	71,472,665.05

**64、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	436,040.27	571,117.92
减：利息收入	-14,089,748.48	-9,689,340.94
汇兑损益	-4,350,127.72	-7,650,469.71
手续费及其他	1,659,611.13	588,941.06
合计	-16,344,224.80	-16,179,751.67

**65、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	12,293,797.43	9,758,431.75
代扣个人所得税手续费返还	257,534.22	269,212.93
合计	12,551,331.65	10,027,644.68

**66、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		112,596.95
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		-4,141,798.01
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		3,493.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,407.52	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益	18,956,874.66	
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	75,291.80	
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置其他流动资产取得的投资收益		20,513,864.46
合计	19,044,573.98	16,488,156.50

**67、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**68、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,531,729.67	-13,933,736.80
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-13,933,736.80
交易性金融负债	5,271,976.75	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	11,803,706.42	-13,933,736.80

**69、信用减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-14,931.22	
债权投资减值损失		

其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
应收账款坏账损失	-290,801.10	
应收账款融资坏账准备	-103,544.19	
合计	-409,276.51	

**70、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		178,358.82
二、存货跌价损失	6,181,826.51	5,673,298.66
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	6,181,826.51	5,851,657.48

**71、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	279,616.11	8,531.83
合计	279,616.11	8,531.83

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	190,580.69		190,580.69
其中：固定资产处置利得	190,580.69		190,580.69
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
无需支付的款项	92,429.03	387,678.08	92,429.03
产品质量索赔款	1,742,089.27	303,174.89	1,742,089.27
免费样品收入	414,606.16	76,204.02	414,606.16
质量扣款	220,591.80	69,400.04	220,591.80
其他	350,264.89	44,359.98	350,264.89
合计	3,010,561.84	880,817.01	3,010,561.84

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 73、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	1,593,704.81	488,082.21	1,593,704.81
其中：固定资产处置损失	1,593,704.81	488,082.21	1,593,704.81
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
罚款及赔偿金	51,304.39	77,629.95	51,304.39
其他	399,858.20	80,309.89	399,858.20
合计	2,044,867.40	646,022.05	2,044,867.40

### 74、所得税费用

#### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	60,988,212.77	58,111,412.65
递延所得税费用	14,645,353.95	11,583,541.59
合计	75,633,566.72	69,694,954.24

#### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	542,111,630.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	135,527,907.72
子公司适用不同税率的影响	-54,115,915.54
调整以前期间所得税的影响	756,347.09
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	153,847.26
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他所得税税收优惠	-6,688,620.81
所得税费用	75,633,566.72

其他说明：

适用 不适用

**75、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**76、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行存款利息收入	14,089,748.48	10,000,012.63
收到政府补助	20,611,184.17	11,565,938.96
收到其他	3,871,449.92	5,924,663.22
合计	38,572,382.57	27,490,614.81

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付技术开发费	8,049,664.93	9,506,391.25
支付运输仓储费	22,541,260.19	24,277,975.30
支付佣金	5,471,105.84	7,386,492.78
支付办公经费	7,151,952.70	7,750,601.13
支付差旅费、业务招待费	4,323,800.73	4,079,394.98
支付保险费、手续费	4,577,202.33	2,146,557.44
支付修理维护费	5,722,401.48	
支付往来款	6,968,854.58	2,390,798.41
合计	64,806,242.78	57,538,211.29

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付国债逆回购交易手续费		26,940.00
远期结售汇交易损失	11,310,159.00	4,141,798.01
合计	11,310,159.00	4,168,738.01

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**77、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		

净利润	466,478,064.16	460,071,139.20
加：资产减值准备	5,772,550.00	5,851,657.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	67,733,551.76	63,503,052.83
使用权资产摊销		
无形资产摊销	1,416,184.21	1,552,318.60
长期待摊费用摊销	3,948,240.68	2,035,394.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-279,616.11	-8,531.83
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,403,124.12	500,632.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,803,706.42	13,933,736.80
财务费用（收益以“-”号填列）	-906,925.69	-2,202,619.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-19,044,573.98	-16,488,156.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,614,219.25	-1,867,311.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	10,685,960.78	13,450,852.81
存货的减少（增加以“-”号填列）	-24,757,391.69	-15,002,792.18
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	66,229,322.87	-81,133,530.11
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	37,212,826.12	134,981,281.71
其他		
经营活动产生的现金流量净额	610,701,830.06	579,177,124.37
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	621,554,774.13	145,211,156.20
减：现金的期初余额	145,211,156.20	305,431,972.46
加：现金等价物的期末余额	5,350,564.70	
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	481,694,182.63	-160,220,816.26

## (2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	621,554,774.13	145,211,156.20
其中：库存现金	50,180.65	98,436.91
可随时用于支付的银行存款	621,504,593.48	145,112,719.29
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物	5,350,564.70	
其中：三个月内到期的债券投资		

定期存款利息	5,136,920.23	
广发证券资金	213,644.47	
三、期末现金及现金等价物余额	626,905,338.83	145,211,156.20
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金		
应收票据		
存货		
固定资产	1,720,601.32	为抵押借款提供担保
无形资产	369,403.32	为抵押借款提供担保
合计	2,090,004.64	/

其他说明：

注：于2019年12月31日，子公司上海美星以账面净值为人民币1,720,601.32元的固定资产，账面价值为人民币369,403.32元的土地使用权，用于为银行借款作抵押，取得短期借款人民币10,000,000元。

#### 80、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,589,239.48	6.9762	25,039,252.46
欧元	887,490.92	7.8155	6,936,185.29
日元	8	0.064086	0.51
瑞士法郎	0.02	7.2028	0.14
应收账款			
其中：美元	19,875,498.96	6.9762	138,655,455.84
欧元	1,265,135.55	7.8155	9,887,666.89
港币	437,779.00	0.89578	392,153.67
长期借款			
其中：美元	840,872.94	6.9762	5,866,097.80
欧元	491,207.24	7.8155	3,839,030.18
日元	8,950,000.00	0.064086	573,569.70

(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

#### 81、套期

适用 不适用

#### 82、政府补助

##### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
基于 SiC 模块的高性能车用电机控制器研发	130,000.00	其他收益	530,752.93
高温直流母线电容器设计和开发项目	38,600.00	其他收益	38,600.00
安规电容器生产线技术改造项目	12,440,000.00	其他收益	777,500.00
研发经费补助	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
税收返还	696,845.00	其他收益	696,845.00
个税手续费	257,534.22	其他收益	257,534.22
工业投资奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
资助经费	150,000.00	其他收益	150,000.00
稳岗补贴	1,142,682.76	其他收益	1,142,682.76
劳务协作奖励	46,000.00	其他收益	46,000.00

##### (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

#### 83、其他

适用 不适用

#### 八、合并范围的变更

##### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

##### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

##### (2). 合并成本

适用 不适用

##### (3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

#### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**九、在其他主体中的权益****1、在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
厦门市欣园精工电子有限公司	福建省厦门市	福建省厦门市海沧区	电子原件及组件、电容器及其配套设备制造	100.00		设立
上海美星电子有限公司	上海市	上海虹漕路	电子元件制造	40.00		投资
上海鹭海电子有限公司	上海市	上海市松江区	电子元件制造		40.00	设立
沭阳美星照明科技有限公司	江苏宿迁	沭阳县钱集镇工业区工业路6号	电子元件制造		40.00	设立
沭阳会川电器科技有限公司	江苏沭阳	沭阳县塘沟镇工业集中区福强路6号	电子元件制造		40.00	设立

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：

根据美星电子公司章程规定，董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。美星电子公司董事会成员共7名，少数股东仅占3名，故少数股东的表决权比例为42.86%，无权决定美星电子公司的财务和经营政策。

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海美星电子有限公司	60	1,019.84	1,080.00	4,428.31

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

根据美星电子公司章程规定，董事会作出决议，必须经全体董事的过半数通过。美星电子公司董事会成员共7名，少数股东仅占3名，故少数股东的表决权比例为42.86%，无权决定美星电子公司的财务和经营政策。

其他说明：

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海美星电子有限公司	114,631,684.82	21,150,646.81	135,782,331.63	61,977,230.96		61,977,230.96	135,759,988.62	22,552,748.13	158,312,736.75	83,505,017.05		83,505,017.05

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
上海美星电子有限公司	177,991,784.11	16,997,380.97	16,997,380.97	25,982,284.06	201,088,643.13	13,673,925.83	13,673,925.83	4,854,027.54

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

□适用 √不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

□适用 √不适用

**4、 重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

**十、与金融工具相关的风险**

√适用 □不适用

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

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	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
货币资金		626,905,338.83		626,905,338.83
交易性金融资产	778,651,729.54			778,651,729.54
应收账款		543,710,893.38		543,710,893.38
应收款项融资			242,256,821.11	242,256,821.11
其他应收款		4,009,111.22		4,009,111.22
其他流动资产		1,355,039.98		1,355,039.98
	778,651,729.54	1174625343.43	242,256,821.11	2195533894.08
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	以摊余成本计量的金融负债		合计
短期借款		10,013,956.25		10,013,956.25
交易性金融负债	3,466,203.88			3,466,203.88
应付票据		201,724,924.58		201,724,924.58
应付账款		157,326,733.09		157,326,733.09
其他应付款		4,876,676.18		4,876,676.18
	3,466,203.88	373,942,290.10		377,408,493.98

**金融资产转移**

### 已转移但未整体终止确认的金融资产

于2019年12月31日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币15,784,482.80元（2018年12月31日：无）。本公司认为，本公司保留了其几乎所有的风险和报酬，包括与其相关的违约风险，因此，继续全额确认其及与之相关的已结算应付账款。背书后，本公司不再保留使用其的权利，包括将其出售、转让或质押给其他第三方的权利。于2019年12月31日，本公司以其结算的应付账款账面价值总计为人民币15,784,482.80元（2018年12月31日：无）。

### 已整体终止确认但继续涉入的已转移金融资产

于2019年度，本公司与中国境内多家银行操作若干贴现业务，本公司认为，其中账面价值为人民币76,432,421.06元的应收票据（2018年12月31日：无）于贴现时已经转移了与应收票据有关的绝大部分风险与报酬，符合金融资产终止确认条件，因此，于贴现日按照账面价值全部终止确认相关应收票据。这些已终止确认的应收票据继续涉入的风险最大敞口与回购该票据的未折现现金流量，与应收票据的账面价值相等。若汇票到期被承兑人拒付，贴现行有权向本公司追索（“继续涉入”）。本公司认为继续涉入已终止确认的应收票据的公允价值并不重大。有关期间内，本公司并未于转让日确认已终止确认的应收票据的任何损益。以前年度也并未确认与继续涉入有关的任何损益。

于2019年12月31日，本公司已背书给供应商用于结算应付账款的银行承兑汇票的账面价值为人民币20,887,372.34元。于2019年12月31日，其到期日为1至6个月，根据《票据法》相关规定，若承兑银行拒绝付款的，其持有人有权向本公司追索（“继续涉入”）。本公司认为，本公司已经转移了其几乎所有的风险和报酬，因此，终止确认其及与之相关的已结算应付账款的账面价值。继续涉入及回购的最大损失和未折现现金流量等于其账面价值。本公司认为，继续涉入公允价值并不重大。

2019年度，本公司于其转移日未确认利得或损失。本公司无因继续涉入已终止确认金融资产当年度和累计确认的收益或费用。背书在本年度大致均衡发生。

### **金融工具风险**

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险（包括汇率风险、利率风险和价格风险）。本公司各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

#### **风险管理目标和政策**

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### **信用风险**

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

由于货币资金、应收银行承兑汇票和衍生金融工具的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收账款、应收款项融资及其他应收款，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司在每一资产负债表日面临的最大的信用风险敞口为向客户收取的总金额减去坏账准备后的金额。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。于2019年12月31日，本公司具有特定信用风险集中，本公司的应收账款的8.33%（2018年12月31日：6.58%）和30.13%（2018年12月31日：24.29%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

### 信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- (1) 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- (2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- (3) 上限指标为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过90天。

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- (1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- (2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- (3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- (4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- (5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- (6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、账龄记录、还款记录及方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率模型。

相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

(2) 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

对于按照整个存续期预期信用损失计提减值准备的应收账款，以风险矩阵模型代替信用风险等级。

### 流动性风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款、应付票据等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议，同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。于2019年12月31日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币11.89亿元（2018年12月31日：人民币6.61亿元）。

**利率风险**

本公司的利率风险政策要求维持适当的固定和浮动利率工具组合以管理利率风险。

经过利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款和银行存款的影响）和其他综合收益的税后净额产生的影响。

**汇率风险**

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。本公司对其外币收入及支出持续进行预测，将汇率与发生的金额配比，从而降低外币汇率浮动对商业交易的影响。

经过汇率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，人民币对美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）和股东权益产生的影响。

**资本管理**

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度和2018年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2019年12月31日，本公司的资产负债率为17.16%（2018年12月31日16.73%）。

**十一、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			合计
	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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产		778,651,729.54		778,651,729.54
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		778,651,729.54		778,651,729.54
（1）债务工具投资		760,116,295.87		760,116,295.87
（2）权益工具投资		17,922,113.23		17,922,113.23
（3）衍生金融资产		613,320.44		613,320.44
（4）应收账款融资				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				

(五) 生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额		778,651,729.54		778,651,729.54
(六) 交易性金融负债		3,466,203.88		3,466,203.88
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		3,466,203.88		3,466,203.88
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		3,466,203.88		3,466,203.88
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额		3,466,203.88		3,466,203.88
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
厦门市法拉发展总公司	厦门市思明南路497号	电子器件制造	5,500	37.33	37.33

**2、本企业的子公司情况**

√适用 □不适用

本企业子公司的情况详见附注

**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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**4、其他关联方情况**

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
厦门建发纸业有限公司	股东的子公司
厦门建发国际旅行社集团有限公司	股东的子公司
厦门建益达有限公司	股东的子公司
厦门建发优客会网络科技有限公司	股东的子公司

**5、关联交易情况****(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
厦门建发纸业有限公司	采购商品	1,126,221.43	2,614,703.85
厦门建益达有限公司	采购商品		514,762.00
厦门建发优客会网技有限公司	采购商品	14,052.63	2,331.98
厦门建发国际旅行社集团有限公司	机票及相关服务	296,350.00	339,038.00

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

**(3). 关联租赁情况**

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

**(5). 关联方资金拆借**

适用 不适用

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

适用 不适用

**(7). 关键管理人员报酬**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,072.45	656.91

**(8). 其他关联交易**

适用 不适用

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

适用 不适用

**(2). 应付项目**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付帐款	厦门建发纸业有限公司		229,055.64
应付票据	厦门建发纸业有限公司	324,610.35	1,616,787.90

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十三、 股份支付****1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、 以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

本公司于2018年9月28日召开第七届董事会2018年第二次临时会议通过《关于拟认购投资基金份额的议案》，拟作为有限合伙人出资自有资金人民币10,000.00万元认购由君联资本管理股份有限公司管理运作的拟设立的上海君联晟灏创业投资合伙企业（有限合伙）份额。截止2019年12月31日，实际出资人民币2,000.00万元，尚余8,000.00万元。

**2、或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、其他**

□适用 √不适用

**十五、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	292,500,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	292,500,000.00

**3、销售退回**

□适用 √不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

√适用 □不适用

根据《上海君联晟灏创业投资合伙企业（有限合伙）有限合伙协议》的规定，本公司于2020年1月10日缴纳出资款人民币30,000,000元，占认缴出资的30%。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 债务重组**

□适用 √不适用

**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□适用 √不适用

**4、 年金计划**

□适用 √不适用

**5、 终止经营**

□适用 √不适用

**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

□适用 √不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

本公司目前主要经营利润来自母公司本部和境内子公司，除电容器业务外，本公司未经营其他对经营成果有重大影响的业务，根据本公司内部组织机构、管理要求及内部报告制度，目前未划分业务分部，也未按照经营分部模式进行管理和考核。由于本公司收入主要来自中国境内，其资产亦位于中国境内，同时各子公司资源由本公司管理层统一管理和调配，本公司业务和产品不存在跨行业情况，存在一定同质性，且基于管理团队的统一性，本公司无需另行披露分部数据。

**(4). 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 母公司财务报表主要项目注释****1、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	520,407,125.93
1 至 2 年	5,046,472.05
2 至 3 年	567,869.58
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	

5 年以上	
合计	526,021,467.56

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,051,410.49	1.15	6,051,410.49	100						
其中：										
按组合计提坏账准备	519,970,057.07	98.85	16,141,981.25	3.1	503,828,075.82	475,392,671.68	100	24,164,332.33	5.03	451,228,339.35
其中：										
合计	526,021,467.56	100	22,193,391.74	4.22	503,828,075.82	475,392,671.68	100	24,164,332.33	5.03	451,228,339.35

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
客户二	6,399.00	6,399.00	100	客户已停产
客户三	198,569.57	198,569.57	100	合同纠纷
客户四	157,040.00	157,040.00	100	合同纠纷
客户五	2,150,464.41	2,150,464.41	100	回款变慢
客户六	1,668,926.00	1,668,926.00	100	逾期还款
客户七	1,151,364.29	1,151,364.29	100	逾期还款
客户八	275,978.90	275,978.90	100	逾期还款
客户九	106,956.20	106,956.20	100	客户面临巨额债务
客户十	335,712.12	335,712.12	100	客户面临较多合同纠纷
合计	6,051,410.49	6,051,410.49	100	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
新能源汽车/风电光伏组合客户	221,105,007.69	11,779,513.24	5.33
非新能源汽车/风电光伏组合客户	298,865,049.38	4,362,468.01	1.46
合计	519,970,057.07	16,141,981.25	3.10

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	24,164,332.33	1,673,923.22		3,644,863.81		22,193,391.74
合计	24,164,332.33	1,673,923.22		3,644,863.81		22,193,391.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,644,863.81

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

于 2019 年 12 月 31 日，应收账款前五名账面余额为人民币 170,725,052.15 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 126,961,006.39），坏账准备人民币 5,852,477.22 元（2018 年 12 月 31 日：人民币 6,348,050.32 元），前五名账面净值占应收账款账面总净值的 32.19%（2018 年 12 月 31 日：26.73%）。

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		488,973.96
应收股利		
其他应收款	2,479,970.64	421,845.22
合计	2,479,970.64	910,819.18

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		388,584.93
委托贷款		
债券投资		
国债逆回购		100,389.03
合计		488,973.96

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,486,800.00
1 至 2 年	5,000.00
2 至 3 年	3,000.00
3 年以上	
3 至 4 年	80,000.00
4 至 5 年	10,000.00
5 年以上	2,000.00
合计	2,586,800.00

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,427,000.00	188,000.00

员工备用金	159,800.00	335,605.80
其他		2,000.00
合计	2,586,800.00	525,605.80

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	103,760.58			103,760.58
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	3,068.78			3,068.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	106,829.36			106,829.36

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	103,760.58	3,068.78				106,829.36
合计	103,760.58	3,068.78				106,829.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位二	质保金	1,000,000.00	1年以内	38.66	32,170.09

单位三	质保金	800,000.00	1 年以内	30.93	25,736.07
单位四	质保金	250,000.00	1 年以内	9.66	8,042.52
单位七	员工备用金	85,000.00	1 年以内及 1-2 年	3.29	3,144.82
单位八	保证金	80,000.00	3-4 年	3.09	17,537.90
合计	/	2,215,000.00		85.63	86,631.40

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 4. 长期股权投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	37,139,703.80		37,139,703.80	37,139,703.80		37,139,703.80
对联营、合营企业投资						
合计	37,139,703.80		37,139,703.80	37,139,703.80		37,139,703.80

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海美星电子有限公司	32,139,703.80			32,139,703.80		
厦门市欣园精工电子有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	37,139,703.80			37,139,703.80		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## 5. 营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,458,518,402.07	806,399,199.39	1,488,358,361.47	817,102,597.79
其他业务	35,639,503.17	1,932,215.85	32,865,378.18	1,938,488.80
合计	1,494,157,905.24	808,331,415.24	1,521,223,739.65	819,041,086.59

## 6. 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	7,200,000.00	6,400,000.00
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	21,200,154.66	-2,529,668.01
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		3,493.10
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	12,407.52	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益	75,291.80	
处置其他债权投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他流动资产取得的投资收益		20,277,968.49
合计	28,487,853.98	24,151,793.58

## 7. 其他

□适用 √不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,123,508.01	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	12,551,331.65	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	30,760,581.08	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,368,818.56	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	87,699.32	
所得税影响额	-6,783,231.49	
少数股东权益影响额	501,834.08	
合计	38,363,525.19	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	18.23	2.03	2.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.69	1.86	1.86

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一)载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
备查文件目录	(二)载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	(三) 报告期内在中国证监会指定报纸《中国证券报》上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

董事长：严春光

董事会批准报送日期：2020年4月2日

## 修订信息

适用 不适用