



广东惠伦晶体科技股份有限公司

2018 年半年度报告

2018-037

2018 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵积清、主管会计工作负责人赵积清及会计机构负责人(会计主管人员)邓又强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

1、产品价格下降的风险公司的主要产品压电石英晶体谐振器是电子信息产业产品中的频率控制与选择核心元件，在国民经济各个领域如通讯电子、汽车电子、消费电子、移动互联网、工业控制、家用电器、航天与军用产品和安防产品智能化等领域均有广泛应用。随着技术水平及生产效率的提高，下游行业产品的价格有下降趋势，导致了电子元器件产品的价格下降，对公司的毛利率水平和盈利能力有不利影响。随着公司市场竞争的逐步激烈，如果公司产品价格出现急剧的大幅下降，销售规模不能持续扩张，公司存在净利润大幅下滑的风险。公司将紧密跟踪国际先进技术发展水平，及时调整产品结构，不断推出附加值较高的新产品，抵消价格下降带来的不利影响。

2、主营业务单一的风险公司主要产品为压电石英晶体谐振器，其中以 SMD 石英晶体谐振器为主。目前公司主营业务较为单一，未来公司仍将其作为公司主要的收入和利润来源。若未来行业中更多厂商介入生产 SMD 产品，或现有厂商扩大 SMD 产品的产能，将可能使 SMD 产品因竞争加剧导致收益水平下降，对公司未来生产经营和财务

状况产生不利影响。公司已开始着手诸如振荡器等器件产品的研制，丰富公司产品种类，打造新的利润增长点。同时，公司新增子公司创想云，将业务领域拓展至安防联网监控领域，有利于实现软硬结合，防范主营业务单一产生的风险。

3、汇率风险公司受汇率的影响主要体现在产品销售和原材料及生产设备的采购两个方面。一方面，公司的产品出口比重较高，且以美元为主要结算货币，若人民币兑美元持续升值，将对产品出口造成不利影响。另一方面，公司的原材料及生产设备主要从国外进口，进口原材料和设备主要以日元和美元结算，如果人民币兑美元或兑日元贬值，公司以美元或日元进口原材料及设备的成本将上升。另外，公司还可能遭受出口收入兑换成人民币时的汇兑损失。公司将加强财务管理，研判汇率走势，通过本外币货币性资产结构调整及充分利用基本的套期保值工具进行汇率风险的管理。

4、持续保持先进技术的风​​险目前，公司依靠先进的技术水平，能够生产附加值较高的小型化 SMD 谐振器，在激烈的竞争之中保持较高的盈利水平。若公司的研发方向与市场需求不符，或研发人员发生较大流失，或研发进度不能快速与市场先进水平接轨，公司可能失去技术领先的地位，导致销售收入和利润水平的下降，影响公司的经营业绩。公司将加强市场调研工作，扩大研发投入，深化产学研合作，提升持续创新能力。

5、公司快速发展引发的管理风险伴随着公司的迅速发展，经营规模和业务范围的不断扩大，公司的组织结构和管理体系日趋复杂。随着募集资金投资项目的建成和整合工作的启动，将给现有管理能力带来一定的挑战，如果公司管理层不能及时提升管理水平，公司的经营也将受到不利的影​​响。公司已通过各种途径加大相关人员在经营管理方面的培训力度，并不断完善公司相关管理制度。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

2018 年半年度报告.....	1
第一节 重要提示、释义.....	1
第二节 公司简介和主要财务指标.....	4
第三节 公司业务概要.....	6
第四节 经营情况讨论与分析.....	10
第五节 重要事项.....	14
第六节 股份变动及股东情况.....	15
第七节 优先股相关情况.....	16
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	17
第九节 公司债相关情况.....	18
第十节 财务报告.....	19
第十一节 备查文件目录.....	76

释义

释义项	指	释义内容
股份公司、本公司、公司、惠伦晶体	指	广东惠伦晶体科技股份有限公司。
惠伦香港	指	惠伦（香港）实业有限公司，本公司之全资子公司。
惠伦工程	指	东莞惠伦晶体器件工程技术有限公司，本公司之全资子公司。
新疆惠伦股权投资合伙企业（有限合伙）	指	原东莞市惠众投资有限公司，经迁址至新疆后经新疆石河子工商行政管理局核准变更，本公司之控股股东。
台湾晶技、TXC	指	台湾晶技股份有限公司，本公司之主要股东，境外上市公司。
创想云	指	广州创想云科技有限公司，本公司之全资子公司。
股东大会	指	广东惠伦晶体科技股份有限公司股东大会。
董事会	指	广东惠伦晶体科技股份有限公司董事会。
监事会	指	广东惠伦晶体科技股份有限公司监事会。
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会。
深交所	指	深圳证券交易所。
保荐机构、保荐人、招商证券	指	招商证券股份有限公司。
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》。
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》。
《公司章程》、《章程》	指	《广东惠伦晶体科技股份有限公司章程》。
报告期、本期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日。
上年同期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 6 月 30 日。
元/万元	指	人民币元/万元
压电石英晶体元器件	指	利用石英晶体（即水晶）的逆压电效应（在外电场作用下产生弹性形变的特性）制成的机电能量耦合的频率控制元器件，因其较高的频率稳定性和高 Q 值（品质因数）以及主要材料人造水晶价格较低等突出优点，成为频率控制、稳定频率和频率选择的重要元器件，主要包括谐振器、振荡器和滤波器三大类。
谐振器	指	石英晶体谐振器的简称，是通过在石英晶片两面镀上电极而构成的频率元件。交变信号加到电极上时谐振器会起振在特定的频率上，谐振频率和晶体的厚度有关系，通过加工，谐振器可以工作在任何的频率上。电子产品涉及频率控制与选择都需要谐振器。
振荡器、CXO	指	石英晶体振荡器的简称，是一种频率稳定器件，用来产生重复电子讯号（通常是正弦波或方波），能将直流电转换为具有一定频率交流电信号输出的电子电路或装置。根据振荡器实现的性能，国际电工委员

		会(IEC)将石英晶体振荡器分为 4 类：即普通晶体振荡器(SPXO)、电压控制式晶体振荡器(VCXO)、温度补偿式晶体振荡器(TCXO)、恒温晶体振荡器(OCXO)。
DIP	指	Dual In-line Package 的缩写，译为"双列直插式封装"，此封装形式具有适合 PCB（印刷电路板）穿孔安装，布线和操作较为方便等特点。
SMD	指	Surface-Mount Device 的缩写，译为"表面贴装式封装"，属于新一代压电石英晶体元器件生产封装技术。表面贴装式元件相较于传统插装元件，有组装密度高、电子产品体积小、重量轻、可靠性高、抗振能力强和高频特性好等优点。表面贴装化是电子元器件的发展趋势
IC	指	集成电路(Integrated Circuit)，是压电石英体器件的核心部件。
MHz	指	Mega Hertz 的缩写，译为"兆赫"，波动频率单位之一。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	惠伦晶体	股票代码	300460
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	广东惠伦晶体科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	惠伦晶体		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Failong Crystal Technology Co., LTD.		
公司的法定代表人	赵积清		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王军	
联系地址	广东省东莞市黄江镇东环路鸡啼岗段 36 号	
电话	0769-38879888-2233	
传真	0769-38879889	
电子信箱	flzqsw@dgylec.com	

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2017 年年报。

4、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	163,080,730.20	154,744,357.82	5.39%
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,903,131.23	6,301,609.43	25.41%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	5,022,028.89	1,758,661.21	185.56%
经营活动产生的现金流量净额（元）	28,510,734.64	27,846,338.14	2.39%
基本每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%
稀释每股收益（元/股）	0.05	0.04	25.00%
加权平均净资产收益率	1.20%	0.94%	0.26%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,072,036,463.44	1,113,849,324.45	-3.75%
归属于上市公司股东的净资产（元）	686,536,745.57	683,681,840.34	0.42%

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,110,198.22	政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	242,794.21	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,539.74	其他
减：所得税影响额	508,429.83	
合计	2,881,102.34	--

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

适用 不适用

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

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

公司的经营范围是设计、生产和销售新型电子元器件（频率控制与选择元器件），主要产品为压电石英晶体元器件，包括表面贴装式（SMD）石英晶体谐振器和双列直插式（DIP）石英晶体谐振器。为丰富产品种类，打造新的利润增长点，公司已在温度补偿振荡器等器件产品方面进行研发、生产。公司产品广泛应用于通讯电子、汽车电子、消费电子、移动互联网、工业控制、家用电器、航天与军用产品和安防产品智能化等领域。经营模式方面主要采取的是经销模式，且以外销为主，影响业绩的主要因素有下游行业的需求情况、国际市场贸易壁垒情况、产品价格情况、主要原材料采购成本变化情况、公司产品技术水平领先情况等。

SMD 石英晶体谐振器是公司的核心与主导产品，且以 SMD3225 及以下的小型化产品为主。压电石英晶体元器件行业目前基本上以 SMD 产品为主，在下游电子整机产品越来越轻、薄、短、小的趋势下，凭借产品自主研发与技术创新能力实现了包括 SMD3225、SMD2520、SMD2016 和 SMD1612 等在内的小型化 SMD 产品的量产。

2017 年公司收购广州创想科技股份有限公司 100% 股权将公司业务领域拓展至安防联网监控领域，已变更为公司全资子公司广州创想云科技有限公司，创想云有能力按项目的不同需求进行软件系统平台研发和硬件装置设计，提升上市公司软件开发能力，实现软硬结合。

器件产品和安防联网监控都是公司未来新的利润增长点。随着研发投入的不断扩大以及研发水平的进一步提升，公司在谐振器产品的基础上逐步将产品延伸至更高附加值的振荡器等器件产品的研制，例如 SMD2520、SMD2016 温度补偿石英晶体振荡器（TCXO）、SMD3225 石英晶体振荡器（SPXO）等产品；在安防联网监控系统解决方案业务上，公司凭借优质的产品和高质量的服务，在维持电信、移动等通讯运营商良好合作关系的基础上进一步拓展市场范围。这不仅能够缓解公司业务单一的风险，而且有利于提升上市公司的核心竞争力和整体实力，为将来经营业绩的进一步提升打下坚实基础。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	未发生重大变化。
固定资产	未发生重大变化。
无形资产	未发生重大变化。
在建工程	未发生重大变化。
应收票据	应收票据较年初余额增加 676.71%，主要是本报告期所收客户票据增加所致。

应收利息	应收利息较年初余额减少 43.57%，主要是本报告期计提银行保证金利息减少所致。
其他应收款	其他应收款较年初余额增加 160.54%，主要是本报告期备用金增加所致。
其他流动资产	其他流动资产较年初余额减少 42.43%，主要是本报告期收到到期银行理财产品所致。
开发支出	开发支出较年初余额增加 81.01%，主要是本报告期研发费用资本化增加所致。
其他非流动资产	其他非流动资产较年初余额增加 149.98%，主要是本报告期预付设备款增加所致。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1、技术创新与工艺先进优势

经过十几年的积累和发展，公司已拥有一支实力雄厚的管理与研发团队，建立了先进的技术研发体系和高效的生产体系，具备了较强的产品自主研发和技术创新能力。公司在晶片设计加工环节拥有核心竞争力。晶片作为压电石英晶体元器件的核心部件之一，对产品质量的稳定和性能的发挥有着重要影响。公司拥有在晶片设计加工方面具有丰富经验的核心技术人员，掌握超小型AT矩形石英晶片设计、石英晶片修外形技术、石英晶片精密抛光技术、高基频AT切型石英晶片研磨技术和全自动晶片清洗技术等晶片加工全流程的关键生产工艺，具备生产高品质晶片的能力。公司所用晶片主要通过自制满足，为公司核心部件供应和产成品质量提供了保证。

公司在压电石英晶体元器件生产环节方面掌握了一系列核心技术，包括多层、多金属溅射镀膜技术、高精密点胶技术、离子刻蚀调频技术、高频连续脉冲焊接技术和高频振荡器石英晶片设计与 IC 匹配技术等，并且在研发和生产过程中积累了大量的实践数据，已取得SMD产品自动化生产工艺的各项佳参数。从而，公司能够在产品参数设计、产品工艺流程设计和生产线管理等各环节对产品质量进行严格管控，实现产品高精度高速率的生产。

2、产品领先优势

公司产品小型化、薄型化、高精度的进程居于国内同行业领先地位。压电石英晶体元器件行业已由 DIP 产品过渡到以 SMD产品为主。SMD产品作为更适于新型电子产品自动化生产的压电石英晶体元件，产品性能更先进且品质更稳定，相应地生产工艺更精密，对生产设备和工艺流程管理的要求更高。2017年度，公司SMD产品收入占主营业务收入的比重在 85.72%以上。公司先后实现了 SMD2016、SMD1612 的量产，取得跨越式发展，达到国际先进水平。2018年公司持续研发 SMD1210 产品，同时公司的表面贴装式 SMD TCXO 温度补偿振荡器及 TSX 器件产品已达批量生产。

3、设备兼容及工装改造优势

公司自设立以来，对机器设备一直有较大投入，且具有前瞻性眼光，目前现有设备已发展为以光电一体化全自动控制型设备为主。这些设备在关键控制环节具有较好的性能，适用于不同规格的工装治具，体现出较强的兼容性。公司机器设备在生产不同尺寸不同规格的产品方面具有较强的适用性。

公司在设备订购时，根据自身的工艺流程设计及特点提出设备工装要求定制设备。设备投产前，公司对产线的布局和设备工装及夹具的配备进行优化，并根据小型化产品的特性对设备参数进行特定设置以提高设备兼容性，使生产流程更加科学合理、产线运转更加高效，也使产品质量的稳定性得到了保证。

4、业务多元化优势

受经济环境的影响，为应对下游行业的持续低迷，市场竞争的日益激烈，公司积极开拓新的业务领域，丰富业务类型，打造新的利润增长点，2017年公司收购广州创想科技股份有限公司，使公司进入到软件和信息技术服务行业，公司具有了提供安防联网监控系统解决方案和软件系统平台自主研发的能力，填补了公司软件开发能力的空白，实现了软硬结合。同时，在技术研发、生产销售等方面提高了协同，进一步提高了公司的核心竞争力和持续盈利能力，有利于提升上市公司价值并为股东带来更为优异的回报。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司紧紧围绕年度生产经营计划积极开展各项工作。2018年上半年公司实现营业收入16308.07万元，同比增长5.39%；实现利润总额844.54万元，同比上升15.71%；实现净利润790.31万元，较去年同期上升25.41%，归属于上市公司股东的净利润790.31万元，较去年同期上升25.41%。子公司广州创想云科技有限公司实现营业收入1,188.18万元，实现净利润310.44万元。

在业务产品构成方面，公司主导产品SMD石英晶体谐振器的销售收入较上年同期略有增长，新产品TSX2520开始小批量生产，TSX2016也已进入样品试制。报告期内，SMD销售收入为14,241.30万元，较上年同期增长0.76%；占营业收入比重为87.32%，较上年同期下降了4.23个百分点；贸易销售收入为230.58万元，较上年同期减少了48.90%，占营业收入比重为1.26%，较上年同期下降了1.66个百分点。表面贴装(SMD)温度补偿振荡器件TCXO市场需求依旧低迷。子公司创想云软件及系统集成产品销售收入1188.18万元，占营业收入7.29%，同比增长43.19%。

技术研发方面，报告期内公司研发费用为969.07万元，较上年同期增加33.69%，占营业收入比例为5.94%。一方面，公司加强产品超小型化、高精度、高稳定性等方向的研究开发力度，不断开发出新的TCXO 2016、TSX2520、TSX2016等小型化产品；另一方面，公司继续深化同各相关科研院所的合作，为公司创新发展注入动力。

二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	163,080,730.20	154,744,357.82	5.39%	
营业成本	127,462,939.19	129,675,963.93	-1.71%	
销售费用	4,272,722.62	3,058,120.40	39.72%	新增子公司费用所致
管理费用	21,161,717.06	17,486,956.52	21.01%	
财务费用	3,796,257.68	2,111,482.41	79.79%	汇兑损失增加所致
所得税费用	542,257.42	997,253.95	-45.62%	本期收到上年退税款冲减所得税费用所致
研发投入	9,690,664.25	7,248,374.66	33.69%	新增子公司费用所致
经营活动产生的现金流量净额	28,510,734.64	27,846,338.14	2.39%	
投资活动产生的现金流量净额	-45,467,610.49	-52,560,929.13	-13.50%	

筹资活动产生的现金流量净额	-7,417,490.88	41,749,196.58	-117.77%	主要为偿还银行到期借款所致
现金及现金等价物净增加额	-25,502,096.24	15,869,432.48	-260.70%	主要为筹资活动产生的现金流量净额少于上期原因所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
SMD	143,838,103.09	114,227,465.13	20.59%	1.53%	-2.72%	3.47%

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	242,794.21	2.87%	银行理财产品收益	否
资产减值	-79,309.82	-0.94%	计提应收款项坏账准备	否
营业外收入	1,186,539.74	14.05%	政府补贴、无需支付的供应商货款	否
营业外支出	150,000.00	1.78%	捐赠支出	否
其他收益	2,110,198.22	24.99%	财政补贴	否

四、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	88,630,667.83	8.27%	182,371,017.73	19.21%	-10.94%	未发生重大变动
应收账款	143,401,354.89	13.38%	142,409,037.82	15.00%	-1.62%	未发生重大变动

存货	115,337,927.41	10.76%	102,335,017.23	10.78%	-0.02%	未发生重大变动
投资性房地产		0.00%			0.00%	未发生重大变动
长期股权投资		0.00%			0.00%	未发生重大变动
固定资产	440,928,894.53	41.13%	403,093,291.54	42.47%	-1.34%	未发生重大变动
在建工程	12,744,550.39	1.19%	78,165,626.09	8.24%	-7.05%	未发生重大变动
短期借款	108,513,429.37	10.12%	214,063,933.45	22.55%	-12.43%	未发生重大变动
长期借款		0.00%	2,064,885.15	0.22%	-0.22%	未发生重大变动

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,412,501.20	保证金
固定资产	220,901,135.85	抵押借款
无形资产	11,510,206.43	质押借款
应收账款	37,575,020.19	保理借款
合计	310,398,863.67	

五、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
29,364,980.76	10,000,000.00	193.65%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有流动资金	760	0	0
合计		760	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

七、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
惠伦（香港）实业有限公司	子公司	销售	681,050.00	9,414,075.76	3,901,036.30	3,265,616.76	-634,640.42	-634,640.42
东莞惠伦晶体器件工程技术有限公司	子公司	电子元器件的研发、设计、生产、销售	500,000.00	501,956.48	501,955.01		190.99	171.89
东莞惠伦实业有限公司	子公司	电子产品的生产与销售；商务咨询等综合性后勤服务	500,000.00	538,526.86	509,798.02	761,000.00	-15,254.77	-15,253.85
广州创想云科技有限公司	子公司	安全技术防范系统设计、施工、维修；计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；软件开发；监控系统工程安装服务等	30,000,000.00	60,335,511.40	58,751,368.51	11,881,805.62	2,126,272.78	3,104,356.55

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

八、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

九、对 2018 年 1-9 月经营业绩的预计

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

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、产品价格下降的风险

公司的主要产品压电石英晶体谐振器是电子信息化产业产品中的频率控制与选择核心元件，在国民经济各个领域如通讯电子、汽车电子、消费电子、移动互联网、工业控制、家用电器、航天与军用产品和安防产品智能化等领域均有广泛应用。随着技术水平及生产效率的提高，下游行业产品的价格有下降趋势，导致了电子元器件产品的价格下降，对公司的毛利率水平和盈利能力有不利影响。随着公司市场竞争的逐步激烈，如果公司产品价格出现急剧的大幅下降，销售规模不能持续扩张，公司存在净利润大幅下滑的风险。公司将紧密跟踪国际先进技术发展水平，及时调整产品结构，不断推出附加值较高的新产品，抵消价格下降带来的不利影响。

2、主营业务单一的风险

目前公司主营业务较为单一，公司主要产品为压电石英晶体谐振器其中以SMD石英晶体谐振器为主，在将来一段时间内仍将是公司主要收入来源。若行业中更多厂商介入生产SMD产品，或现有厂商扩大SMD产能，都会导致因SMD产品竞争加剧而产生收益水平下降，对公司产生不利影响。公司已进行振荡器的器件的研发生产，丰富公司产品种类，打造新的利润增长点。同时通过并购的全资子公司将业务领域拓展至安防联网监控领域，增加系统及硬件集成业务，实现软硬结合，防范主营业务单一产生的风险。

3、汇率风险

公司受汇率的影响主要体现在产品销售和原材料及生产设备的采购两个方面。一方面，公司的产品出口比重较高，且以美元为主要结算货币，若人民币兑美元持续升值，将对产品出口造成不利影响。另一方面，公司的原材料及生产设备主要从国外进口，进口原材料和设备主要以日元和美元结算，如果人民币兑美元或兑日元贬值，公司以美元或日元进口原材料及设备的成本将上升。另外，公司还可能遭受出口收入兑换成人民币时的汇兑损失。公司将加强财务管理，研判汇率走势，通过本外币货币性资产结构调整及充分利用基本的套期保值工具进行汇率风险的管理。

4、持续保持先进技术的风险

目前，公司依靠先进的技术水平，能够生产附加值较高的小型化SMD谐振器，在激烈的竞争中保持相对优势，如果公司研发方向与市场需求不符或研发人员发生较大流失，研发进度不能快速与市场对接，公司可能会失去技术领先优势，导致收入与利润的下降。公司将积极加强对市场的调研，准确把握市场需求开发新产品，深化产学研合作，提升持续创新能力，保持技术先进优势。

5、公司快速发展引发的管理风险

伴随着公司的迅速发展，经营规模和业务范围的不断扩大，公司的组织结构和管理体系日趋复杂。随着募集资金投资项目的建成和整合工作的启动，将给现有管理能力带来一定的挑战，如果公司管理层不能及时提升管理水平，公司的经营也将受到不利的的影响。公司已通过各种途径加大相关人员在经营管理方面的培训力度，并不断完善公司相关管理制度。

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年度股东大会	年度股东大会	54.36%	2018 年 05 月 15 日	2018 年 05 月 15 日	详见巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn),《2017 年 年度股东大会决议公 告》,公告编号 2018-025

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。

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

适用 不适用

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

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、媒体质疑情况

适用 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

十、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十三、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十五、社会责任情况

1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

在环境保护方面，公司已通过国际ISO14001环境管理认证、国际绿色环保产品QC080000认证，产品符合SGS无有害物质产品标准。生产活动中无废气、废渣、噪音产生，公司按照国家有关环境保护的要求取得合法生产和废水处理资格。公司通过建立污水处理二次会用工程等有限手段节能环保，力争把公司打造为绿色工厂。

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,435,471	43.05%	0	0	0	-72,435,471	-72,435,471	0	0.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	64,359,042	38.25%	0	0	0	-64,359,042	-64,359,042	0	0.00%
其中：境内法人持股	64,359,042	38.25%	0	0	0	-64,359,042	-64,359,042	0	0.00%
境内自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、外资持股	8,076,429	4.80%	0	0	0	-8,076,429	-8,076,429	0	0.00%
其中：境外法人持股	8,076,429	4.80%	0	0	0	-8,076,429	-8,076,429	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	95,838,729	56.95%	0	0	0	72,435,471	72,435,471	168,274,200	100.00%
1、人民币普通股	95,838,729	56.95%	0	0	0	72,435,471	72,435,471	168,274,200	100.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	168,274,200	100.00%	0	0	0	0	0	168,274,200	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司股份总数不变，但股份构成情况有变化，部分首发限售股解禁上市流通。公司仍须遵守上市前承诺事项。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
台湾晶技股份有限公司	8,076,429	8,076,429	0	0	解除限售	2018年5月16日
新疆惠伦股权投资合伙企业（有限合伙）	64,359,042	64,359,042	0	0	解除限售	2018年5月16日
合计	72,435,471	72,435,471	0	0	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		15,790	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
新疆惠伦股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	38.25%	64,359,042	0	0	64,359,042	质押	50,860,000
世锦国际有限公司	境外法人	8.42%	14,167,188	0	0	14,167,188		

香港通盈投资有限公司	境外法人	5.63%	9,477,185	0	0	9,477,185	
台湾晶技股份有限公司	境外法人	4.81%	8,095,536	0	0	8,095,536	
广东通盈创业投资有限公司	境内非国有法人	4.18%	7,041,636	0	0	7,041,636	
POP LASER INTERNATIONAL CO.,LIMITED	境外法人	1.93%	3,254,478	0	0	3,254,478	
张毅	境内自然人	1.60%	2,700,000	0	0	2,700,000	
陈俊岭	境内自然人	0.89%	1,500,000	0	0	1,500,000	
詹任宁	境内自然人	0.86%	1,450,000	0	0	1,450,000	
中央汇金资产管理有限责任公司	国有法人	0.66%	1,110,300	0	0	1,110,300	
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，香港通盈投资有限公司与广东通盈创业投资有限公司为一致行动人；陈俊岭为广东通盈创业投资有限公司的主要股东、执行董事。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
新疆惠伦股权投资合伙企业（有限合伙）	64,359,042	人民币普通股	64,359,042				
世锦国际有限公司	14,167,188	人民币普通股	14,167,188				
香港通盈投资有限公司	9,477,185	人民币普通股	9,477,185				
台湾晶技股份有限公司	8,095,536	人民币普通股	8,095,536				
广东通盈创业投资有限公司	7,041,636	人民币普通股	7,041,636				
POP LASER INTERNATIONAL CO.,LIMITED	3,254,478	人民币普通股	3,254,478				
张毅	2,700,000	人民币普通股	2,700,000				
陈俊岭	1,500,000	人民币普通股	1,500,000				
詹任宁	1,450,000	人民币普通股	1,450,000				
中央汇金资产管理有限责任公司	1,110,300	人民币普通股	1,110,300				
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，香港通盈投资有限公司与广东通盈创业投资有限公司为一致行动人；陈俊岭为广东通盈创业投资有限公司的主要股东、执行董事。						

前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	公司股东詹任宁通过信用账户持有 1,450,000 股。
--------------------------------------	------------------------------

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

是 否

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

四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
赵积清	董事长兼总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
蒋为萃	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩巧云	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王军	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖健	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
高新会	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
谭立峰	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
庄重	董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
姚作为	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
黄驰	独立董事	离任	0	0	0	0	0	0	0
王华山	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
金奇	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘焕章	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
张金荣	监事会主席	离任	0	0	0	0	0	0	0
叶国辉	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
陈培丽	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
刘国强	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
韩巧云	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
邢越	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
王军	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
刘峰	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
金哲	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0
叶国辉	副总经理	现任	0	0	0	0	0	0	0

邓又强	财务总监	现任	0	0	0	0	0	0	0
王军	董事会秘书	现任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	0	0	0	0	0	0	0

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
庄重	董事	任期满离任	2018年01月26日	任期满离任
韩巧云	董事	被选举	2018年01月26日	董事会换届选举
姚作为	独立董事	任期满离任	2018年01月26日	任期满离任
黄驰	独立董事	任期满离任	2018年01月26日	任期满离任
高新会	独立董事	被选举	2018年01月26日	董事会换届选举
谭立峰	独立董事	被选举	2018年01月26日	董事会换届选举
张金荣	监事会主席	任期满离任	2018年01月26日	任期满离任
陈培丽	监事	任期满离任	2018年01月26日	任期满离任
叶国辉	监事	任期满离任	2018年01月26日	任期满离任
王华山	监事会主席	被选举	2018年01月26日	监事会换届选举
金奇	监事	被选举	2018年01月26日	监事会换届选举
刘换章	监事	被选举	2018年01月26日	监事会换届选举
刘峰	副总经理	聘任	2018年01月26日	董事会聘任
金哲	副总经理	聘任	2018年01月26日	董事会聘任
叶国辉	副总经理	聘任	2018年01月26日	董事会聘任

第九节 公司债相关情况

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

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：广东惠伦晶体科技股份有限公司

2018 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	88,630,667.83	129,162,052.07
结算备付金		
拆出资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	722,434.10	93,012.00
应收账款	143,401,354.89	144,404,472.29
预付款项	3,328,074.99	4,193,840.20
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息	364,166.67	645,351.15
应收股利		
其他应收款	3,554,583.25	1,364,334.18
买入返售金融资产		
存货	115,337,927.41	107,793,707.91

持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,667,689.69	13,318,687.04
流动资产合计	363,006,898.83	400,975,456.84
非流动资产：		
发放贷款及垫款		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资		
投资性房地产		
固定资产	440,928,894.53	460,201,049.37
在建工程	12,744,550.39	11,376,970.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	22,851,916.43	23,016,256.55
开发支出	11,786,053.12	6,511,390.33
商誉	204,093,223.96	204,093,223.96
长期待摊费用		
递延所得税资产	2,216,926.18	1,911,366.26
其他非流动资产	14,408,000.00	5,763,610.51
非流动资产合计	709,029,564.61	712,873,867.61
资产总计	1,072,036,463.44	1,113,849,324.45
流动负债：		
短期借款	108,513,429.37	126,020,479.50
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	36,338,298.73	40,809,209.18
预收款项	143,012.90	124,774.36
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	4,736,811.17	5,039,701.01
应交税费	1,296,829.85	1,907,583.13
应付利息	131,578.15	85,558.23
应付股利	5,048,226.00	
其他应付款	2,618,432.16	2,789,080.27
应付分保账款		
保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售的负债		
一年内到期的非流动负债	341,593.42	2,384,272.80
其他流动负债	113,135,019.24	140,000,000.00
流动负债合计	272,303,230.99	319,160,658.48
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,089,703.44	6,900,042.19
递延所得税负债	4,106,783.44	4,106,783.44
其他非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
非流动负债合计	113,196,486.88	111,006,825.63
负债合计	385,499,717.87	430,167,484.11
所有者权益：		
股本	168,274,200.00	168,274,200.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,892,458.61	256,892,458.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,765,484.49	27,765,484.49
一般风险准备		
未分配利润	233,604,602.47	230,749,697.24
归属于母公司所有者权益合计	686,536,745.57	683,681,840.34
少数股东权益		
所有者权益合计	686,536,745.57	683,681,840.34
负债和所有者权益总计	1,072,036,463.44	1,113,849,324.45

法定代表人：赵积清

主管会计工作负责人：赵积清

会计机构负责人：邓又强

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	60,859,007.74	100,676,394.29
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	722,434.10	43,012.00
应收账款	115,780,221.52	119,400,031.97
预付款项	3,042,046.99	3,765,902.70
应收利息	364,166.67	645,351.15
应收股利		
其他应收款	2,914,901.25	1,549,847.77
存货	108,619,764.66	100,386,365.02
持有待售的资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,164,474.41	4,379,515.49
流动资产合计	299,467,017.34	330,846,420.39

非流动资产：		
可供出售金融资产		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	261,681,050.00	261,681,050.00
投资性房地产		
固定资产	440,558,669.04	459,780,995.98
在建工程	12,744,550.39	11,376,970.63
工程物资		
固定资产清理		
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	11,510,206.43	11,644,546.55
开发支出	10,902,079.02	6,511,390.33
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,730,505.33	1,397,081.17
其他非流动资产	14,408,000.00	5,763,610.51
非流动资产合计	753,535,060.21	758,155,645.17
资产总计	1,053,002,077.55	1,089,002,065.56
流动负债：		
短期借款	108,513,429.37	126,020,479.50
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,200,052.39	33,716,818.67
预收款项	39,212.90	27,774.36
应付职工薪酬	4,689,787.30	4,970,205.44
应交税费	1,049,623.56	766,657.68
应付利息	131,578.15	85,558.23
应付股利	5,048,226.00	
其他应付款	4,107,952.16	2,716,730.77
持有待售的负债		

一年内到期的非流动负债	341,593.42	2,384,272.80
其他流动负债	113,135,019.24	140,000,000.00
流动负债合计	272,256,474.49	310,688,497.45
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
专项应付款		
预计负债		
递延收益	9,089,703.44	6,900,042.19
递延所得税负债	2,156,668.24	2,156,668.24
其他非流动负债	100,000,000.00	100,000,000.00
非流动负债合计	111,246,371.68	109,056,710.43
负债合计	383,502,846.17	419,745,207.88
所有者权益：		
股本	168,274,200.00	168,274,200.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	256,892,458.61	256,892,458.61
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	27,765,484.49	27,765,484.49
未分配利润	216,567,088.28	216,324,714.58
所有者权益合计	669,499,231.38	669,256,857.68
负债和所有者权益总计	1,053,002,077.55	1,089,002,065.56

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、营业总收入	163,080,730.20	154,744,357.82
其中：营业收入	163,080,730.20	154,744,357.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	158,024,873.72	152,790,139.40
其中：营业成本	127,462,939.19	129,675,963.93
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,410,546.99	673,992.30
销售费用	4,272,722.62	3,058,120.40
管理费用	21,161,717.06	17,486,956.52
财务费用	3,796,257.68	2,111,482.41
资产减值损失	-79,309.82	-216,376.16
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）	242,794.21	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
汇兑收益（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	2,110,198.22	4,753,205.42
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	7,408,848.91	6,707,423.84
加：营业外收入	1,186,539.74	593,050.00
减：营业外支出	150,000.00	1,610.46
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	8,445,388.65	7,298,863.38
减：所得税费用	542,257.42	997,253.95
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	7,903,131.23	6,301,609.43

（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	7,903,131.23	6,301,609.43
少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	7,903,131.23	6,301,609.43
归属于母公司所有者的综合收益总额	7,903,131.23	6,301,609.43
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.05	0.04
（二）稀释每股收益	0.05	0.04

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

法定代表人：赵积清

主管会计工作负责人：赵积清

会计机构负责人：邓又强

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	148,893,108.08	149,834,454.72
减：营业成本	119,478,509.54	124,818,646.10
税金及附加	1,274,013.24	669,800.10
销售费用	2,646,089.20	2,676,983.63
管理费用	17,224,616.09	17,442,667.09
财务费用	3,918,285.94	2,098,690.26
资产减值损失	-68,165.41	-152,060.32
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
投资收益（损失以“－”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
资产处置收益（损失以“－”号填列）		
其他收益	1,326,759.25	4,753,205.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	5,746,518.73	7,032,933.28
加：营业外收入	186,539.74	593,050.00
减：营业外支出	150,000.00	1,610.46
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	5,783,058.47	7,624,372.82
减：所得税费用	492,458.77	1,000,004.15
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,290,599.70	6,624,368.67
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,290,599.70	6,624,368.67
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）以后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净负债或净资产的变动		
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
(二)以后将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额		
2.可供出售金融资产公允价值变动损益		
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4.现金流量套期损益的有效部分		
5.外币财务报表折算差额		
6.其他		
六、综合收益总额	5,290,599.70	6,624,368.67
七、每股收益：		
(一)基本每股收益	0.03	0.04
(二)稀释每股收益	0.03	0.04

5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	168,563,229.84	167,077,372.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
收到的税费返还	15,240,652.55	17,929,222.07
收到其他与经营活动有关的现金	5,840,743.08	5,007,537.02
经营活动现金流入小计	189,644,625.47	190,014,131.80
购买商品、接受劳务支付的现金	105,603,277.26	118,812,054.24
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		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	32,957,885.80	26,378,464.25
支付的各项税费	4,143,273.02	1,576,348.48
支付其他与经营活动有关的现金	18,429,454.75	15,400,926.69
经营活动现金流出小计	161,133,890.83	162,167,793.66
经营活动产生的现金流量净额	28,510,734.64	27,846,338.14
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	13,667,133.59	
取得投资收益收到的现金	75,660.62	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	13,742,794.21	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,745,423.94	42,560,929.13
投资支付的现金	7,600,000.00	
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	26,864,980.76	10,000,000.00

支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	59,210,404.70	52,560,929.13
投资活动产生的现金流量净额	-45,467,610.49	-52,560,929.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	165,704,325.94	245,868,623.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,740,088.49	62,543,393.23
筹资活动现金流入小计	226,444,414.43	308,412,016.85
偿还债务支付的现金	186,424,582.48	173,117,064.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,640,873.12	2,320,218.23
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	45,796,449.71	91,225,537.09
筹资活动现金流出小计	233,861,905.31	266,662,820.27
筹资活动产生的现金流量净额	-7,417,490.88	41,749,196.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,127,729.51	-1,165,173.11
五、现金及现金等价物净增加额	-25,502,096.24	15,869,432.48
加：期初现金及现金等价物余额	73,720,262.87	78,471,641.25
六、期末现金及现金等价物余额	48,218,166.63	94,341,073.73

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	155,389,216.48	163,437,285.12
收到的税费返还	14,457,212.66	17,929,060.54
收到其他与经营活动有关的现金	4,373,256.83	4,987,138.42
经营活动现金流入小计	174,219,685.97	186,353,484.08
购买商品、接受劳务支付的现金	93,223,251.61	116,357,748.79
支付给职工以及为职工支付的现	26,265,044.25	25,655,190.56

金		
支付的各项税费	2,078,036.51	1,538,884.08
支付其他与经营活动有关的现金	14,924,753.64	14,814,670.37
经营活动现金流出小计	136,491,086.01	158,366,493.80
经营活动产生的现金流量净额	37,728,599.96	27,986,990.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,738,125.99	42,560,929.13
投资支付的现金	2,500,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	26,864,980.76	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	54,103,106.75	52,560,929.13
投资活动产生的现金流量净额	-54,103,106.75	-52,560,929.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	165,704,325.94	245,868,623.62
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	60,740,088.49	62,543,393.23
筹资活动现金流入小计	226,444,414.43	308,412,016.85
偿还债务支付的现金	186,424,582.48	173,117,064.95
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,640,873.12	2,320,218.23
支付其他与筹资活动有关的现金	45,796,449.71	91,225,537.09
筹资活动现金流出小计	233,861,905.31	266,662,820.27
筹资活动产生的现金流量净额	-7,417,490.88	41,749,196.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,089,975.08	-1,037,205.12

五、现金及现金等价物净增加额	-24,881,972.75	16,138,052.61
加：期初现金及现金等价物余额	45,328,479.29	71,302,799.52
六、期末现金及现金等价物余额	20,446,506.54	87,440,852.13

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期													
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公	减：库	其他综	专项储	盈余公	一般风	未分配			
	优先股	永续债	其他	积	存股	合收益	备	积	险准备	利润				
一、上年期末余额	168,274,200.00				256,892,458.61					27,765,484.49		230,749,697.24		683,681,840.34
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	168,274,200.00				256,892,458.61					27,765,484.49		230,749,697.24		683,681,840.34
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）												2,854,905.23		2,854,905.23
（一）综合收益总额												7,903,131.23		7,903,131.23
（二）所有者投入和减少资本														
1. 股东投入的普通股														
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											-5,048,26.00		-5,048,26.00	
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											-5,048,26.00		-5,048,26.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 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	168,274,200.00				256,892,458.61						27,765,484.49		233,604,602.47	686,536,745.57

上年金额

单位：元

项目	上期												少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			
优先股		永续债	其他											
一、上年期末余额	168,274,200.00				256,892,458.61					26,373,735.60			216,356,853.99	667,897,248.20
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	168,274,200.00				256,892,458.61				26,373,735.60		216,356,853.99		667,897,248.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-1,270,729.57		-1,270,729.57
（一）综合收益总额											6,301,609.43		6,301,609.43
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
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											-7,572,339.00		-7,572,339.00
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											-7,572,339.00		-7,572,339.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													

3. 盈余公积弥补亏损													
4. 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	168,274,200.00				256,892,458.61				26,373,735.60		215,086,124.42		666,626,518.63

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	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	168,274,200.00				256,892,458.61				27,765,484.49	216,324,714.58	669,256,857.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	168,274,200.00				256,892,458.61				27,765,484.49	216,324,714.58	669,256,857.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										242,373.70	242,373.70
（一）综合收益总额										5,290,599.70	5,290,599.70
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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									-5,048,226.00	-5,048,226.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-5,048,226.00	-5,048,226.00	
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. 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	168,274,200.00				256,892,458.61				27,765,484.49	216,567,088.28	669,499,231.38

上年金额

单位：元

项目	上期										
	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	168,274,200.00				256,892,458.61				26,373,735.60	211,371,313.57	662,911,707.78
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

二、本年期初余额	168,274,200.00				256,892,458.61				26,373,735.60	211,371,313.57	662,911,707.78
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-947,970.33	-947,970.33
(一)综合收益总额										6,624,368.67	6,624,368.67
(二)所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
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										-7,572,339.00	-7,572,339.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-7,572,339.00	-7,572,339.00
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. 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	168,274,200.00				256,892,458.61				26,373,735.60	210,423,343.24	661,963,374.57

三、公司基本情况

7、合并财务报表范围

本期公司合并范围内的子公司共4家，分别为：惠伦（香港）实业有限公司（以下简称“惠伦香港”）以及东莞惠伦晶体器件工程技术有限公司（以下简称“工程技术公司”）、东莞惠伦实业有限公司（以下简称“惠伦实业”）、广州创想云科技有限公司（以下简称“创想云科技”），详见本【附注九、在其他主体中的权益】。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部2006年颁布的《企业会计准则》、2014年及其后新颁布或修订的相关会计准则和中国证监会发布的2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求，并基于以下所述主要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

本公司承诺自报告期末起至少12个月不存在影响公司持续经营的事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

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每年1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为 2018 年 1 月 1 日起至 2018 年 6

月 30 日止。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

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

（1）同一控制下的企业合并

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。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。

对于同一控制下的企业合并，合并方在企业合并中取得的资产和负债，按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计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）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，为非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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。

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

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定原则

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

（2）合并报表采用的会计方法

公司合并会计报表的编制方法为按照《企业会计准则第33号—合并财务报表》的要求，以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目

的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。少数股东权益、少数股东损益在合并报表中单独列示。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策确定。

（3）少数股东权益和损益的列报

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项列示。

子公司所有者权益中属于少数股东权益的份额，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

（4）当期增加减少子公司的合并报表处理

在报告期内，因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司在合并当期的期初至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司自购买日至报告期末的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

在报告期内，处置子公司，将该子公司期初至处置日的收入、成本、费用、利润纳入合并利润表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

--当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

--当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

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

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。

——利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

(1) 公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；持有至到期投资；应收款项；以及可供出售金融资产。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时以公允价值作为初始确认金额，相关交易费用直接计入当期损益；持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

对于持有至到期投资的金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额；持有至到期投资按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。当持有至到期投资处置时，将所取得价款与投资账面价值之间的差额计入当期损益。

对于公司通过对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，按照从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

对于可供出售金融资产，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入其他综合收益；处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的金额，计入当期损益；同时，将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(2) 金融资产转移的确认依据和计量方法：公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。在判断金融资产转移是否满足会计准则规定的金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

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

(3) 金融资产的减值：本公司在资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值。

对于以摊余成本计量的金融资产，如果有客观证据表明应收款项或以摊余成本计量的持有至到期类投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值应通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。对单项金额重大的金融资产采用单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。

对于以成本计量的金融资产，如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

对于可供出售类金融资产，如果可供出售类资产发生减值，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

(4) 公司将金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值作为初始确认金额，将公允价值变动计入当期损益。其他金融负债以摊余成本计量。

(5) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法：本公司采用公允价值计量的金融资产和金融负债全部直接参考活跃市场中的报价。

11、应收款项

(1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	单项金额重大的应收款项是指单项金额超过 100 万的应收款项和单项金额超过 50 万的其他应收款。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	期末对于单项金额重大的应收款项运用个别认定法来评估资产减值损失，单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，则将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。可收回金额是通过对其未来现金流量（不包括尚未发生的信用损失）按原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（扣除预计处置费用等）。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
------	----------

单项金额不重大的应收款项	账龄分析法
经单独测试未减值的单项金额重大的应收款项	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用 不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	2.00%	2.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用 不适用

（3）单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货分为原材料、库存商品、半成品、在产品、发出商品等。

（2）发出存货的计价方法

购入原材料、低值易耗品等按实际成本入账，发出时的成本采用加权平均法核算，专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

确定可变现净值的依据：产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

存货跌价准备的计提方法：期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，

则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

(4) 存货的盘存制度：

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品的摊销方法：低值易耗品采用一次摊销法摊销。

包装物的摊销方法：包装物采用一次摊销法摊销。

13、持有待售资产

—持有待售的非流动资产或处置组的分类：

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

—持有待售的非流动资产或处置组的计量：

(1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

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

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持

有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

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

14、长期股权投资

--长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

--投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

--后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

--确定对被投资单位具有重大影响的依据

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

--确定对被投资单位具有共同控制的依据

共同控制是指，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

--减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

16、固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	30 年	5%	3.17%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-10 年	5%	19%-9.50%
办公设备及其他	年限平均法	5-10 年	5%	19%-9.50%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。满足以下一项或数项标准的租赁，应当认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分，通常是租赁期大于、等于资产使用年限的 75%，但若标的物在租赁开始日已使用期限达到可使用期限 75% 以上的旧资产则不适用此标准；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。通常是租赁最低付款额的现值大于、等于资产公允价值的 90%；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：按照实质重于法律形式的要求，企业应将融资租入资产作为一项固定资产计入入账，同时确认相应的负债，并计提固定资产的折旧。在租赁期开始日，承租人应当将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值；承租人在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用也计入资产的价值。

17、在建工程

(1) 在建工程的分类：在建工程以立项项目分类核算

(2) 在建工程结转为固定资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。

(3) 在建工程减值准备的确认标准、计提方法：资产负债表日对在建工程逐项进行检查，对长期停建并且预计在未来3年内不会重新开工的或所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后并且给公司带来的经济利益具有很大的不确定性以及其他足以证明在建工程已经发生减值情形的，按单项在建工程可收回金额低于其账面价值的差额计提在建工程减值准备。减值准备一旦提取，不得转回。

18、借款费用

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费

用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\begin{aligned} \text{所占用一般借款的资本化率} &= \text{所占用一般借款加权平均利率} \\ &= \text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和} \div \text{所占用一般借款本金加权平均数} \end{aligned}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \text{每笔一般借款在当期所占用的天数} / \text{当期天数})$$

19、生物资产

不适用

20、油气资产

不适用

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(1) 无形资产的确认标准：无形资产同时满足下列条件的，予以确认：①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；②该无形资产的成本能够可靠地计量。

(2) 无形资产的计价：

①外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

②内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

③投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的

市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

(3) 无形资产的摊销方法

使用寿命有限的无形资产，其应摊销金额在使用寿命内按直线法摊销，来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不应超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期应当计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，企业应当综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，该项无形资产应作为使用寿命不确定的无形资产，不作摊销，并于每会计年度内对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，应当估计其使用寿命，并按使用寿命有限的无形资产核算方法进行处理。

无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但以下情况除外：①有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产；②可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

(4) 划分研究开发项目研究阶段支出和开发阶段的支出的具体标准

公司将内部研究开发项目区分为研究阶段和开发阶段：研究阶段是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查阶段。开发阶段是指已完成研究阶段，在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段。

(2) 内部研究开发支出会计政策

公司根据上述划分研究阶段、开发阶段的标准，归集相应阶段的支出。研究阶段发生的支出应当于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，在同时满足下列条件时，确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生未来经济利益的方式，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时，证明其有用性。

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠计量。

公司购入或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，作为无形资产核算并按法定受益期摊销。

22、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹

象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值现象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组合或者资产组组合进行减值测试。

可收回金额的计量结果表明，该等长期资产的可收回金额低于账面价值的，将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，以后期间不予转回。

23、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内按直线法平均法进行摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

24、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指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、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。（一）设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（一）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。（二）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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的

经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按有关设定提存计划的规定进行处理；除此之外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

25、预计负债

（1）预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：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企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：①或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；②或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定；③公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

26、股份支付

27、优先股、永续债等其他金融工具

28、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

销售商品的收入,在下列条件均能满足时予以确认：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施控制；③与交易相关的经济利益很可能流入公司；④相关的收入和已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

公司主要产品有表面贴装式压电石英晶体谐振器和双列直插式压电石英晶体谐振器。目前公司运输方式主要有陆运和空运两种方式。产品种类、运输方式虽有不同，但其收入确认的具体时点和方法是一致的。

另外按照合同条款的约定，产品交付方式主要有2种：（1）购货方自行提货：购货方派运输工具到公司指定地点提货，产品交付购货方运输工具后，产品风险由购货方承担。（2）公司送货：公司将产品送到购货方指定地点，产品送达购货方指定地点前，产品风险由公司承担。根据合同条款约定的不同，其收入确认的具体时点和方法如下：

（1）根据第一种产品交付方式的约定。对于公司销售业务，在产品完工后入库，销售时公司开具产品出库单，购货方派运输工具到公司指定地点提货，产品交付购货方运输工具后，由购货方签署签收单，公司收取货款或取得收取货款的相关凭证，并开具发票。因此相关产品交付购货方运输工具后并取得购货方签署的签收单即可视作商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，且与交易相关的经济利益很可能流

入公司，同时相关成本能够可靠计量时，即确认收入的实现。

(2) 根据第二种产品交付方式的约定。对于公司销售业务，在产品完工后入库，销售时公司开具产品出库单，将产品送到购货方指定地点，取得运输单据、报关单或其他相关单据，公司收取货款或取得收取货款的相关凭证，并开具发票。因此相关产品送到购货方指定地点，取得运输单据、报关单或其他相关单据即可视作商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，且与交易相关的经济利益很可能流入公司，同时相关成本能够可靠计量时，即确认收入的实现。

29、政府补助

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，应确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益，其中，按名义金额计量的政府补助直接计入当期损益。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

30、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

(1) 递延所得税资产的确认

公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：**A**：该项交易不是企业合并；**B**：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）。

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

公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(2) 递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：**A**：商誉的初始确认；**B**：同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：①该项交易不是企业合并；②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）；**C**：公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：①投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得

税：A：企业合并；B：直接在所有者权益中确认的交易或事项。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

报告期内，本公司不存在其他重要的会计政策和会计估计。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、6%、10%
城市维护建设税	流转税额	5%
企业所得税	应税所得	15%、20%、16.5%
教育费附加	应交流转税额加当期免抵税额	3%
地方教育附加	应交流转税额加当期免抵税额	2%
堤围防护费	应税收入	0.0504%
房产税	按计税房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
广东惠伦晶体科技股份有限公司	15%
广州创想云科技有限公司	15%
惠伦（香港）实业有限公司	16.5%
东莞惠伦晶体器件工程技术有限公司	20%（应纳税所得额减按 50% 计算）
东莞惠伦实业有限公司	20%（应纳税所得额减按 50% 计算）

2、税收优惠

（1）企业所得税

惠伦晶体于2015年9月30日取得《高新技术企业》（编号：GR201544000014）资格，从2015年开始到2017年企业所得税按15%的税率征收。

子公司创想云科技于2015年10月10日取得《高新技术企业》（编号：GR201544006122）资格，从2015年开始到2017年企业所得税按15%的税率征收。

子公司惠伦香港是公司于2010年5月5日注册成立的香港子公司，按16.5%征收香港利得税。

子公司工程技术公司是公司于2014年2月28日注册成立的东莞子公司。根据国家税务总局财税〔2015〕34号《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）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。

子公司惠伦实业是公司于2016年4月28日注册成立的东莞子公司。根据国家税务总局财税〔2015〕34号《关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》，自2015年1月1日至2017年12月31日，对年应纳税所得额低于20万元（含20万元）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。

税。

(2) 增值税即征即退

子公司广州创想云科技有限公司软件销售增值税享受即征即退政策。根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税〔2011〕100号)的相关规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品按17%法定税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,813.34	2,675.08
银行存款	48,197,353.29	73,717,587.79
其他货币资金	40,412,501.20	55,441,789.20
合计	88,630,667.83	129,162,052.07
其中：存放在境外的款项总额	2,236,369.11	5,201,621.11

其他说明

2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

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

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	722,434.10	93,012.00
合计	722,434.10	93,012.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	6,773,264.25	
合计	6,773,264.25	

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	146,943,520.14	100.00%	3,542,165.25	2.41%	143,401,354.89	148,051,044.51	100.00%	3,646,572.22	2.46%	144,404,472.29
合计	146,943,520.14	100.00%	3,542,165.25	2.41%	143,401,354.89	148,051,044.51	100.00%	3,646,572.22	2.46%	144,404,472.29

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例

1 年以内分项			
1 年以内小计	139,838,665.80	2,796,773.31	2.00%
1 至 2 年	6,947,384.35	694,738.44	10.00%
2 至 3 年	152,594.99	45,778.50	30.00%
3 年以上	4,875.00	4,875.00	100.00%
合计	146,943,520.14	3,542,165.25	2.41%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-104,406.97 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
期末余额前五名应收账款汇总	87,853,684.93	59.79	2,016,706.83

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,328,074.99	100.00%	4,193,840.20	100.00%
合计	3,328,074.99	--	4,193,840.20	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付账款总额的比例 (%)
期末余额前五名 预付账款汇总	2,141,114.83	64.33

其他说明：

7、应收利息

(1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	364,166.67	645,351.15
合计	364,166.67	645,351.15

(2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

8、应收股利

(1) 应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

其他说明：

9、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,686,024.47	100.00%	131,441.22	3.57%	3,554,583.25	1,470,678.25	100.00%	106,344.07	7.23%	1,364,334.18
合计	3,686,024.47	100.00%	131,441.22	3.57%	3,554,583.25	1,470,678.25	100.00%	106,344.07	7.23%	1,364,334.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	4,749,574.47	94,991.22	2.00%
3 年以上	36,450.00	36,450.00	100.00%
合计	3,686,024.47	131,441.22	3.57%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 25,097.15 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、其他保证金	1,113,815.10	904,134.09
代扣代缴款	697,126.20	531,534.16
备用金	1,875,083.17	35,010.00
合计	3,686,024.47	1,470,678.25

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	650,000.00	1 年以内	17.63%	13,000.00
第二名	代扣社保	575,400.49	1 年以内	15.61%	11,508.01
第三名	保证金	434,349.80	1 年以内	11.78%	8,687.00
第四名	备用金	300,000.00	1 年以内	8.14%	6,000.00
第五名	保证金	261,030.00	1 年以内	7.08%	5,220.60
合计	--	2,220,780.29	--	60.25%	44,415.61

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

10、存货**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,870,700.64		45,870,700.64	45,255,309.02		45,255,309.02
在产品	36,026,233.47		36,026,233.47	28,474,649.89		28,474,649.89
库存商品	24,103,413.92		24,103,413.92	22,974,252.17		22,974,252.17
周转材料	9,337,579.38		9,337,579.38	11,089,496.83		11,089,496.83
合计	115,337,927.41		115,337,927.41	107,793,707.91		107,793,707.91

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

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

11、持有待售的资产

单位：元

项目	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵增值税	1,862,361.41	1,295,886.54
待认证的进口增值税	928,333.94	2,101,200.09
预交企业所得税	503,215.28	1,521,600.41
理财产品	2,500,000.00	8,400,000.00
待摊费用	1,873,779.06	
合计	7,667,689.69	13,318,687.04

其他说明：

14、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

单位：元

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

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		

(4) 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
------------	----------	----------	--	----

(5) 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明

单位：元

可供出售权益工具项目	投资成本	期末公允价值	公允价值相对于成本的下跌幅度	持续下跌时间(个月)	已计提减值金额	未计提减值原因

其他说明

15、持有至到期投资

(1) 持有至到期投资情况

单位：元

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

(2) 期末重要的持有至到期投资

单位：元

债券项目	面值	票面利率	实际利率	到期日

(3) 本期重分类的持有至到期投资

其他说明

16、长期应收款**(1) 长期应收款情况**

单位：元

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用 不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

19、固定资产

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	74,413,157.70	792,382,307.88	2,302,099.64	3,897,090.40	872,994,655.62
2.本期增加金额	0.00	14,620,508.64	0.00	16,975.10	14,637,483.74
(1) 购置	0.00	887,008.55	0.00	6,291.34	893,299.89
(2) 在建工程转入	0.00	13,733,500.09	0.00	0.00	13,733,500.09
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	74,413,157.70	807,002,816.52	2,302,099.64	3,914,065.50	887,632,139.36
二、累计折旧					
1.期初余额	13,621,822.23	395,045,693.65	1,396,047.09	2,730,043.28	412,793,606.25
2.本期增加金额	1,196,340.09	32,395,823.97	137,925.78	179,548.74	33,909,638.58
(1) 计提	1,196,340.09	32,395,823.97	137,925.78	179,548.74	33,909,638.58
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(1) 处置或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	14,818,162.32	427,441,517.62	1,533,972.87	2,909,592.02	446,703,244.83
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	59,594,995.38	379,561,298.90	768,126.77	1,004,473.48	440,928,894.53
2. 期初账面价值	60,791,335.47	397,336,614.23	906,052.55	1,167,047.12	460,201,049.37

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

20、在建工程

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装调试设备	9,648,996.42		9,648,996.42	8,441,076.66		8,441,076.66
空压节能改造	2,655,000.00		2,655,000.00	2,655,000.00		2,655,000.00
检测系统	206,893.97		206,893.97	206,893.97		206,893.97

钻造深水井	0.00		0.00	74,000.00		74,000.00
补漏工程	233,660.00		233,660.00			
合计	12,744,550.39		12,744,550.39	11,376,970.63		11,376,970.63

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
待安装调试设备		8,441,076.66	14,941,419.85	13,733,500.09		9,648,996.42						其他
空压节能改造		2,655,000.00	0.00	0.00		2,655,000.00						其他
检测系统		206,893.97	0.00	0.00		206,893.97						其他
钻造深水井		74,000.00	0.00	0.00	74,000.00	0.00						其他
补漏工程		0.00	233,660.00	0.00		233,660.00						其他
合计		11,376,970.63	15,175,079.85	13,733,500.09	74,000.00	12,744,550.39	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

21、工程物资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件著作权	应用软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	13,818,405.50	3,408,000.00		9,193,900.00	4,051,646.34	30,471,951.84
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	13,818,405.50	3,408,000.00		9,193,900.00	4,051,646.34	30,471,951.84
二、累计摊销						
1.期初余额	2,173,858.95	340,800.00		919,390.00	4,021,646.34	7,455,695.29

2.本期增加 金额	134,340.12				30,000.00	164,340.12
(1) 计提	134,340.12				30,000.00	164,340.12
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额	2,308,199.07	340,800.00		919,390.00	4,051,646.34	7,620,035.41
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	11,510,206.43	3,067,200.00		8,274,510.00	0.00	22,851,916.43
2.期初账面 价值	11,644,546.55	3,067,200.00		8,274,510.00	30,000.00	23,016,256.55

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

26、开发支出

单位：元

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

石英晶体测试头的防带料装置	3,795,326.39	1,564,732.47						5,248,929.91
石英晶片的化砷工艺	2,716,063.94	2,825,956.22						5,653,149.11
智能锁电子钥匙、电子锁芯研究开发		268,529.69						268,529.69
IView 光交接箱智能管理系统		615,444.41						615,444.41
合计	6,511,390.33	5,274,662.79						11,786,053.12

其他说明

27、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
广州创想云科技有限公司	204,093,223.96			204,093,223.96
合计	204,093,223.96			204,093,223.96

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法：

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额

其他说明

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

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,673,606.47	569,677.50	3,752,916.29	569,677.50
内部交易未实现利润	105,259.29	15,788.89	291,020.89	43,653.13
可抵扣亏损	2,228,757.39	263,029.30	1,594,116.97	263,029.30
与资产相关的政府补助	9,089,703.44	1,368,430.49	6,900,042.20	1,035,006.33
合计	15,097,326.59	2,216,926.18	12,538,096.35	1,911,366.26

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	13,000,768.00	1,950,115.20	13,000,768.00	1,950,115.20
固定资产加速折旧导致的财税差异	14,377,788.27	2,156,668.24	14,377,788.27	2,156,668.24
合计	27,378,556.27	4,106,783.44	27,378,556.27	4,106,783.44

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,216,926.18		1,911,366.26
递延所得税负债		4,106,783.44		4,106,783.44

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

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

其他说明：

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	14,408,000.00	5,763,610.51
合计	14,408,000.00	5,763,610.51

其他说明：

31、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	32,885,095.50	32,038,240.50
保证、抵押、质押借款		57,013,063.08
抵押、保证借款	75,628,333.87	36,969,175.92
合计	108,513,429.37	126,020,479.50

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

32、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

33、衍生金融负债

□ 适用 √ 不适用

34、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

35、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付材料款	36,338,298.73	40,809,209.18
合计	36,338,298.73	40,809,209.18

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 1	3,545,889.13	付款周期较长
合计	3,545,889.13	--

其他说明：

36、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	143,012.90	124,774.36
合计	143,012.90	124,774.36

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

37、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,039,701.01	29,997,706.11	30,300,595.95	4,736,811.17
二、离职后福利-设定提存计划		2,072,741.63	2,072,741.63	
合计	5,039,701.01	32,070,447.74	32,373,337.58	4,736,811.17

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,911,800.19	26,160,862.96	26,220,186.21	3,852,476.94
2、职工福利费	285,693.00	1,832,235.73	1,846,279.73	271,649.00
3、社会保险费		631,642.31	631,642.31	
其中：医疗保险费		463,590.51	463,590.51	
工伤保险费		55,441.10	55,441.10	
生育保险费		112,610.70	112,610.70	
4、住房公积金	1,356.00	944,366.00	944,366.00	1,356.00
5、工会经费和职工教育经费	840,851.82	428,599.11	658,121.70	611,329.23
合计	5,039,701.01	29,997,706.11	30,300,595.95	4,736,811.17

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		2,001,438.76	2,001,438.76	
2、失业保险费		71,302.87	71,302.87	

合计		2,072,741.63	2,072,741.63	
----	--	--------------	--------------	--

其他说明：

38、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	418,708.91	1,270,869.01
企业所得税	320,164.18	53,128.16
个人所得税	114,439.67	84,567.13
城市维护建设税	30,498.13	36,908.61
教育费附加	13,282.00	36,327.81
地方教育附加	8,854.66	580.80
土地使用税	38,439.48	25,626.33
房产税	352,442.82	352,442.27
车辆使用税		47,133.01
合计	1,296,829.85	1,907,583.13

其他说明：

39、应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	131,578.15	85,558.23
合计	131,578.15	85,558.23

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

40、应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	5,048,226.00	
合计	5,048,226.00	

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

41、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
设备及配件款	744,836.99	899,364.69
预提水电能源费	1,818,795.17	1,483,640.08
其他		23,187.50
往来款项	45,000.00	45,000.00
物业费	50.00	50.00
未报销费用	9,750.00	7,590.00
材料款		285,833.00
维修费		44,415.00
合计	2,618,432.16	2,789,080.27

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
往来款项	45,000.00	付款周期较长
合计	45,000.00	--

其他说明

42、持有待售的负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	341,593.42	2,384,272.80
合计	341,593.42	2,384,272.80

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期应付股权款	113,135,019.24	140,000,000.00
合计	113,135,019.24	140,000,000.00

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、长期应付款

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

48、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

49、专项应付款

单位：元

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

其他说明：

50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	6,900,042.19	2,500,000.00	310,338.75	9,089,703.44	
合计	6,900,042.19	2,500,000.00	310,338.75	9,089,703.44	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
东莞市装备制造业发展专项资金(机器设备改造款)	20,000.00			20,000.00			0.00	与资产相关
厂房土地购地款返还	2,510,985.04			30,128.94			2,480,856.10	与资产相关
东莞市促进进口专项资金(进口设备补助)	4,369,057.15	2,500,000.00		260,209.81			6,608,847.34	与资产相关
合计	6,900,042.19	2,500,000.00		310,338.75			9,089,703.44	--

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付购买股权款	100,000,000.00	100,000,000.00
合计	100,000,000.00	100,000,000.00

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	168,274,200.00						168,274,200.00

其他说明：

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	256,892,458.61			256,892,458.61
合计	256,892,458.61			256,892,458.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生	减：前期计入 其他综合收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股	

		额	当期转入损益			东	
--	--	---	--------	--	--	---	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	27,765,484.49			27,765,484.49
合计	27,765,484.49			27,765,484.49

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	230,749,697.24	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,903,131.23	
期末未分配利润	233,604,602.47	

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	163,053,575.92	127,456,911.09	154,724,133.90	129,661,506.29
其他业务	27,154.28	6,028.10	20,223.92	14,457.64
合计	163,080,730.20	127,462,939.19	154,744,357.82	129,675,963.93

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	470,444.43	111,362.79
城市维护建设税	269,945.39	66,817.68
资源税	352,442.82	352,442.27
房产税	38,439.48	51,252.66
车船使用税	99,311.30	47,571.79
印花税	179,963.57	44,545.11
合计	1,410,546.99	673,992.30

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	1,479,139.93	1,053,229.85
业务招待费	404,277.81	165,133.20
差旅费	503,930.23	184,138.75
车辆运输费	1,114,903.89	1,019,199.62
报关费	133,627.52	181,400.78
质量损失费		273,059.13
广告费	31,426.52	10,000.00
办公费	85,699.27	
销售折让	184,335.12	
售后服务费	309,209.43	
其他	26,172.90	171,959.07
合计	4,272,722.62	3,058,120.40

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	4,158,477.15	2,242,809.33
五险一金	2,931,239.87	2,804,700.14

办公费	711,560.73	490,278.43
修理费	87,371.03	49,874.58
差旅费	250,345.21	202,709.82
水电费	368,554.54	373,742.82
车辆运输费	29,799.01	18,753.92
业务招待费	203,752.96	64,908.39
折旧摊销	663,235.68	464,526.19
咨询费	411,782.66	494,862.98
审计评估费	427,167.99	818,570.68
技术开发费	9,690,664.25	9,453,169.47
税金及行政收费	569,086.20	-607,110.36
工会经费	428,599.11	407,806.29
广告费	3,240.00	64,842.45
租赁费	175,684.91	
其他	51,155.76	142,511.39
合计	21,161,717.06	17,486,956.52

其他说明：

65、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,686,893.04	2,406,002.85
利息收入	-765,140.98	-925,696.70
手续费及其它	444,981.11	221,443.53
汇兑损益	2,429,524.63	409,732.73
合计	3,796,257.68	2,111,482.41

其他说明：

66、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-79,309.82	-216,376.16
合计	-79,309.82	-216,376.16

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	242,794.21	
合计	242,794.21	

其他说明：

69、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

70、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助摊销	310,338.75	256,005.42
增值税超过税赋即征即退	783,438.97	
研发奖励及补贴	1,010,000.00	4,496,200.00
个税代扣代缴奖励	5,420.50	
就业补贴	1,000.00	1,000.00
合计	2,110,198.22	4,753,205.42

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	1,000,000.00		1,000,000.00
其他	186,539.74	593,050.00	186,539.74
合计	1,186,539.74	593,050.00	1,186,539.74

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
创新标杆企业补贴		补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	1,000,000.00		与收益相关
合计	--	--	--	--	--	1,000,000.00		--

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	150,000.00		150,000.00
其他		1,610.46	
合计	150,000.00	1,610.46	150,000.00

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	891,470.47	940,107.54
递延所得税费用	-349,213.05	57,146.41
合计	542,257.42	997,253.95

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	8,445,388.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,266,808.30

与资产相关的政府补助影响	-375,000.00
研发费用加计扣除影响	-349,550.88
所得税费用	542,257.42

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,516,420.50	4,753,205.42
利息收入	963,619.76	187,755.38
其他	360,702.82	66,576.22
合计	5,840,743.08	5,007,537.02

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的营业费用	3,615,609.34	2,004,890.55
支付的管理费用	13,803,462.41	13,174,592.61
银行手续费	445,260.99	221,443.53
往来款	565,122.01	0.00
合计	18,429,454.75	15,400,926.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回信用证保证金		8,528,662.77
收回质押受限的银行存款	60,740,088.49	54,014,730.46
合计	60,740,088.49	62,543,393.23

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证保证金		2,256,878.68
支付质押受限的银行存款	45,796,449.71	88,968,658.41
合计	45,796,449.71	91,225,537.09

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	7,903,131.23	6,301,609.43
加：资产减值准备	-79,309.82	-216,376.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	33,909,638.58	30,891,009.81
无形资产摊销	164,340.12	134,340.12
财务费用（收益以“-”号填列）	2,010,688.33	2,184,870.37
投资损失（收益以“-”号填列）	-242,794.21	

递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-305,559.92	57,146.41
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,544,219.50	-10,232,891.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,209,624.05	9,982,507.28
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-6,095,556.12	-11,255,878.04
经营活动产生的现金流量净额	28,510,734.64	27,846,338.14
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	48,218,166.63	94,341,073.73
减：现金的期初余额	73,720,262.87	78,471,641.25
现金及现金等价物净增加额	-25,502,096.24	15,869,432.48

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,218,166.63	73,720,262.87
其中：库存现金	20,813.34	2,675.08

可随时用于支付的银行存款	48,197,353.29	73,717,587.79
三、期末现金及现金等价物余额	48,218,166.63	73,720,262.87

其他说明：

77、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：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	40,412,501.20	保证金
固定资产	220,901,135.85	抵押借款
无形资产	11,510,206.43	质押借款
应收账款	37,575,020.19	保理借款
合计	310,398,863.67	--

其他说明：

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,905,024.72	6.6166	12,604,786.56
欧元			
港币	153,672.06	0.8431	129,560.91
日元			
应收账款	--	--	
其中：美元	13,966,253.38	6.6166	92,409,112.11
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	2,702,640.91	6.6166	17,882,293.85
日元	114,540,435.69	0.059914	6,862,575.66
短期借款			

其中：美元	9,467,095.76	6.6166	62,639,985.81
日元	702,145,373.00	0.059914	42,068,337.88
长期借款	--	--	
其中：美元	51,626.73	6.6166	341,593.42
欧元			
港币			

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

在香港拥有一家全资子公司，名称为惠伦（香港）实业有限公司，主要经营地及注册地为香港九龙尖沙咀金马伦道23-25号金马伦广场15楼A室。基于惠伦香港的经营活动是本公司经营活动的延伸以及便于报表合并，惠伦香港选择人民币为记账本位币。

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
惠伦（香港）实业有限公司	香港	香港	销售	100.00%		设立
东莞惠伦晶体器件工程技术有限公司	东莞	东莞	生产、销售	100.00%		设立
东莞惠伦实业有限公司	东莞	东莞	生成、销售、服务	100.00%		设立
广州创想云科技有限公司	广州	广州	生成、销售、服务	100.00%		并购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

(2) 重要的非全资子公司

单位: 元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

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

单位: 元

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

其他说明:

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

	失	享的净利润)	
--	---	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收账款、其他流动资金、应付账款、其他应付款、短期借款、一年内到期的非流动负债、长期借款等, 这些金融工具主要与经营及融资相关, 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政策如下所述。

-信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险, 公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易, 并通过已有客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控, 确保公司不致面临坏账风险, 将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

-利率风险

利率风险, 是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系, 对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计, 保障银行授信额度充足, 满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限, 特别约定提前还款条款, 合理降低利率波动风险。

-外汇风险

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

公司销售包括境外的美国。本公司面临的外汇风险主要来源于以外币计价的金融资产和金融负债。

-流动性风险

流动风险, 是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门

通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 6 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

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

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
新疆惠伦股权投资合伙企业（有限合伙）	新疆石河子	从事对非上市企业的股权投资，通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股	人民币 1000 万	38.25%	38.25%

		份。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)			
--	--	--------------------------------	--	--	--

本企业的母公司情况的说明

新疆惠伦股权投资合伙企业(有限合伙)系由原母公司东莞市惠众投资有限公司迁址至新疆石河子并经新疆石河子工商行政管理局核准变更设立,于2015年12月21日领取了统一社会信用代码为91659001555582526T的营业执照。

本企业最终控制方是赵积清。

其他说明:

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位: 元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位: 元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

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

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵积清	7,322,199.50	2015年03月09日	2018年03月09日	是
赵积清	3,821,768.64	2015年05月14日	2018年05月14日	是
赵积清	741,481.23	2015年07月14日	2018年07月14日	否
赵积清	120,000,000.00	2015年11月12日	2018年11月09日	否
赵积清	60,000,000.00	2016年07月29日	2019年07月28日	否
赵积清	40,000,000.00	2017年09月22日	2018年09月21日	否
赵积清	100,000,000.00	2017年11月30日	2018年05月08日	是

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
公司董监高及其他核心人员	1,034,700.00	769,000.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部。本公司的经营分部，是指同时满足下列条件的组成部分：

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

根据以上条件并结合本公司的实际情况，确定了晶片产品销售、电信产品及技术服务两个报告分部，分部会计政策与本公司主要会计政策相同。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	晶体销售	系统集成产品及技术服务	分部间抵销	合计
营业收入	151,198,924.58	11,881,805.62		163,080,730.20
其中：主营业务收入	151,171,770.30	11,881,805.62		163,053,575.92
营业成本	121,788,510.43	5,674,428.76		127,462,939.19
其中：主营业务成本	121,782,482.33	5,674,428.76		127,456,911.09

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	118,047,417.52	100.00%	2,267,196.00	1.92%	115,780,221.52	121,734,971.87	100.00%	2,334,939.90	1.92%	119,400,031.97
合计	118,047,417.52	100.00%	2,267,196.00	1.92%	115,780,221.52	121,734,971.87	100.00%	2,334,939.90	1.92%	119,400,031.97

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	113,359,800.00	2,267,196.00	2.00%
合计	113,359,800.00	2,267,196.00	2.00%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-67,743.90 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末金额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
期末余额前五名应收账款汇总	74,585,400.69	63.18	1,491,708.01

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,993,372.12	100.00%	78,470.87	2.62%	2,914,901.25	1,628,740.15	100.00%	78,892.38	4.84%	1,549,847.77
合计	2,993,372.12	100.00%	78,470.87	2.62%	2,914,901.25	1,628,740.15	100.00%	78,892.38	4.84%	1,549,847.77

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用 不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	2,101,043.48	42,020.87	2.00%
3 年以上	36,450.00	36,450.00	100.00%

合计	2,137,493.48	78,470.87	3.67%
----	--------------	-----------	-------

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额-421.51 元；本期收回或转回坏账准备金额元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代扣代缴款	690,213.48	524,635.17
备用金	1,122,000.00	
押金、其他保证金	325,280.00	271,733.64
内部往来	855,878.64	832,371.34
合计	2,993,372.12	1,628,740.15

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

第一名	备用金	650,000.00	1 年以内	21.71%	13,000.00
第二名	内部往来	599,140.00	1-2 年	20.02%	0.00
第三名	代扣社保	568,520.77	1 年以内	18.99%	11,370.42
第四名	备用金	300,000.00	1 年以内	10.02%	6,000.00
第五名	保证金	261,030.00	1 年以内	8.72%	5,220.60
合计	--	2,378,690.77	--	79.47%	35,591.02

(6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	261,681,050.00		261,681,050.00	261,681,050.00		261,681,050.00
合计	261,681,050.00		261,681,050.00	261,681,050.00		261,681,050.00

(1) 对子公司投资

单位：元

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
惠伦（香港）实业有限公司	681,050.00			681,050.00		
东莞惠伦晶体器件工程技术有限公司	500,000.00			500,000.00		
东莞惠伦实业有限公司	500,000.00			500,000.00		

广州创想云科技股份有限公司	260,000,000.00			260,000,000.00		
合计	261,681,050.00			261,681,050.00		

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	148,865,953.80	119,472,481.44	149,814,230.80	124,804,188.46
其他业务	27,154.28	6,028.10	20,223.92	14,457.64
合计	148,893,108.08	119,478,509.54	149,834,454.72	124,818,646.10

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他**十八、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
----	----	----

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,110,198.22	政府补贴
委托他人投资或管理资产的损益	242,794.21	理财产品收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	36,539.74	其他
减：所得税影响额	508,429.83	
合计	2,881,102.34	--

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.20%	0.05	0.05
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.03	0.03

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

第十一节 备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人签名的2018半年度报告文件；
- 2、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名的财务报告文件；
- 3、报告期内在中国证监会指定信息披露网站上披露的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、其他文件资料。

以上备查文件的备置地点：公司证券事务办