



华强电子

NEEQ : 834107

长兴华强电子股份有限公司



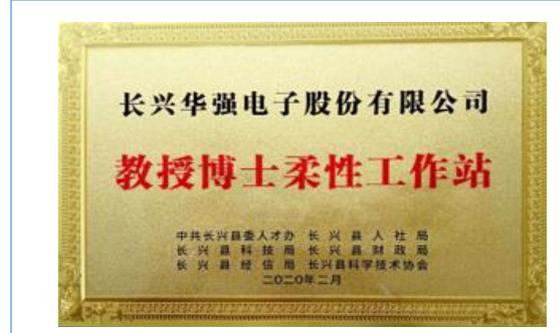
年度报告

2019

公司年度大事记



荣获 2019 年度国家知识产权优势企业



荣获 2019 年度教授博士柔性工作站企业



荣获 2019 年度创新发展奖



荣获 2019 年度长兴县工业“50强”企业

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和财务指标摘要	8
第四节	管理层讨论与分析	11
第五节	重要事项	18
第六节	股本变动及股东情况	21
第七节	融资及利润分配情况	23
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	24
第九节	行业信息	26
第十节	公司治理及内部控制	26
第十一节	财务报告	29

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、 华强电子	指	长兴华强电子股份有限公司
主办券商	指	新时代证券股份有限公司
计机构、会计师	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
律师	指	浙江儒毅律师事务所
三会	指	董事会、监事会、股东大会
董事会	指	长兴华强电子股份有限公司董事会
监事会	指	长兴华强电子股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
“三会” 议事规则	指	《股东大会议事规则》、 《董事会议事规则》、 《监事会议事规则》
公司章程	指	长兴华强电子股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李梅、主管会计工作负责人柏建琴及会计机构负责人（会计主管人员）罗丽娟保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、大客户集中风险	2019年，公司前五大客户年度销售占比52.85%，若客户公司转型或是公司与客户合作关系发生变化，对公司影响较大。
二、下游行业需求变化带来的风险	电容器广泛应用于节能照明、电源、计算机、消费类电子、工业控制以及新能源等领域，公司所属薄膜电容器行业的发展与下游产业的发展具有较强的联动性。薄膜电容器下游行业多为典型的充分竞争性行业，具有周期性波动的特征，若下游产业出现较大幅度的波动，将对公司效益造成影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	长兴华强电子股份有限公司
英文名称及缩写	Changxing huaqiang electronic co., LTD
证券简称	华强电子
证券代码	834107
法定代表人	吴立强
办公地址	浙江省长兴县煤山镇新槐新街

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	柯云
职务	董事会秘书
电话	15906724199
传真	0572-6178901
电子邮箱	Hqkeyun666@163.com
公司网址	http://www.hqdr.com.cn
联系地址及邮政编码	浙江省长兴县煤山镇新槐新街 310019
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011年2月13日
挂牌时间	2015年11月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C38 电气机械和器材制造业-C382 输配电及控制设备制造-C3824 电力电子元器件制造
主要产品与服务项目	电子元器件的生产、销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,160,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李梅
实际控制人及其一致行动人	李梅 吴立强 李超超

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	913305007176258172	否
注册地址	浙江省长兴县煤山镇新槐新街	否
注册资本	20,160,000	否

五、 中介机构

主办券商	新时代证券
主办券商办公地址	北京市海淀区北三环西路 99 号院 1 号楼 15 层 1501
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	林国雄 章方杰
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 28 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	50,409,135.21	51,031,260.86	-1.22%
毛利率%	21.38%	22.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	828,841.15	2,301,609.75	-63.99%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	182,724.34	797,305.68	-77.08%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	2.20%	6.16%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	0.49%	2.14%	-
基本每股收益	0.04	0.11	-63.64%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	60,146,457.68	63,475,508.34	-5.24%
负债总计	22,962,678.19	24,586,381.55	-6.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	37,051,669.40	38,488,330.68	-3.73%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.84	1.91	-3.66%
资产负债率%(母公司)	37.55%	38.43%	-
资产负债率%(合并)	38.18%	38.73%	-
流动比率	163.93%	153.42%	-
利息保障倍数	2.24	5.01	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,170,840.53	10,401,938.40	-2.22%
应收账款周转率	2.95	2.34	-
存货周转率	6.98%	8.42%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.24%	-4.06%	-
营业收入增长率%	-1.22%	-15.65%	-
净利润增长率%	-62.83%	-58.39%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	20,160,000	20,160,000	0%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	75,441.60
计入当期损益的政府补助（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）	674,500.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	135,838.60
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-120,366.69
非经常性损益合计	765,413.51
所得税影响数	119,300.89
少数股东权益影响额（税后）	-4.19
非经常性损益净额	646,116.81

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	26,550,547.41			
应收票据		8140176.68		
应收账款		18,410,370.73		
应付票据及应付账款	11,676,239.93			
应付票据		0		
应付账款		11,676,239.93		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司从事的主营业务为电子元器件的研发、生产和销售，产品所属行业为电子元器件制造行业。公司在薄膜电容器行业有二十余年的经验，在产品研发、生产和质量管理体系运行方面有多年的积累，技术和管理团队稳定，在市场赢得了很多知名客户的信任和口碑，品牌、技术和管理的积淀深。公司拥有独立完整的研发设计、采购、生产、销售和质量管理体系，采取以销定产的模式，开展经营活动。

在市场竞争中，公司拥有二十余年丰富的生产、研发与销售经验积累，针对市场发展趋势及要求，加大了对新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，使产品生产的周期短、应变速度更快，体现出较强的竞争力。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

经营计划

（一） 财务运营状况

报告期内，公司实现营业收入 50,409,135.21 元，同比下降 1.22%；利润总额和净利润分别为 581,200.89 元和 810,652.70 元，同比分别下降了 75.29%和 62.83%。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总资产为 60,146,457.00 元。

（二） 业务经营情况

报告期内，公司管理团队紧紧围绕公司发展战略和经营方针，一方面把握市场节奏，主动出击，不断提升公司产品品质、市场形象及知名度；另一方面，继续新产品的开发和新客户的开拓。在巩固现有传统配套领域市场地位的基础上，继续向新能源等领域拓展。持续增加新产品研发投入，不断强化生产流程管理和精细化管理，提升公司的运营效率和盈利能力。

（一） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	9,339,399.15	15.53%	1,804,236.29	2.84%	+417.64%
应收票据					-
应收账款	15,788,321.14	26.25%	18,410,370.73	29.00%	-14.24%
存货	6,055,166.09	10.08%	5,302,391.94	8.35%	14.20%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	20,110,728.06	33.44%	23,588,453.63	37.16%	-14.74%
在建工程					
短期借款	9,013,507.39	14.99%	9,700,000.00.00	15.28%	-7.08%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

1.货币资金本期是 9,339,399.15 元, 比上期 1,804,236.29 元, 增加了 417.64%, 一是因为资金回收的较好。我们采用了 ERP 管控制度, 到期贷款没有到位的话下个订单就不能签发不能发货, 应收账款同比降低了 2,622,049.59 元。另一个原因是我们的第二大客户厦门海莱照明有限公司年销售 800 多万, 每月安排的都是现款, 不安排承兑, 同比本期应收票据比上期也降了 2,509,363.23 元。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	50,409,135.21	-	51,031,260.86	-	-1.22%
营业成本	39,630,781.60	78.62%	39,672,186.87	77.75%	-0.10%
毛利率	21.38%	-	22.26%	-	-
销售费用	1,260,559.06	2.50%	1,042,807.94	2.04%	+20.88%
管理费用	5,802,503.75	11.51%	6,126,238.05	12.00%	-5.28%
研发费用	2,337,516.30	4.64%	2,344,852.98	4.59%	-0.31%
财务费用	451,164.50	0.90%	590,395.65	1.16%	-23.58%
信用减值损失	-58,206.50	-0.12%	0		
资产减值损失	-378,618.41	-0.75%	-28,527.36	0.06%	-1,427.21%
其他收益	749,941.60	1.49%	1,551,604.00	3.04%	-51.67%
投资收益	135,838.60	0.27%	16,527.93	0.03%	721.87%
公允价值变动收益	0.00		0.00		
资产处置收益	0.00		-3,851.26	-0.008%	
汇兑收益	0.00		0.00		

营业利润	701,567.58	1.39%	2,149,572.92	4.21%	-67.36%
营业外收入	8,996.22	0.02%	328,751.30	0.64%	-97.26%
营业外支出	129,362.91	0.26%	126,069.65	0.25%	2.61%
净利润	810,652.70	1.61%	2,181,198.32	4.27%	-62.83%

项目重大变动原因:

- 1、资产减值损失本期是-378,618.41元，上期是-28,527.36元，主要原因是存货跌价损失本期是-378,618.41元，上期是-188,327.17元。
- 2、其他收益本期是749,941.60元，上期是1,551,604.00元，主要是政府补助款，一是本年政府补助资金压缩，二是本期项目申报的较少。
- 3、投资收益本期是135,838.60元，上期是16,527.93元，增了721.87%，主要原因是本期货币资金比上年多，理财产品购买的批次多些，相对理财利息就比上年多。
- 4、营业利润本期是701,567.58元，上期是2,149,572.92元，主要原因是收入降低，销售费用增加，其他收益减少。
- 5、营业外收入本期是8,996.22元，上期是328,751.30元，下降了97.26%，主要原因是上期供应商材料质量不过关，质量问题赔偿款较大。
- 6、净利润本期是810,652.70元，上期是2,181,198.32元，下降了62.83%，主要原因是营业利润降了67.36%，营业外收入本期比上期降了97.26%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	50,409,135.21	51,031,260.86	-1.22%
其他业务收入	0.00	0.00	-
主营业务成本	39,630,781.60	39,672,186.87	-0.10%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
CL21	18,380,277.38	36.46%	20,417,951.68	40.01%	-9.98%
工型电感	11,889,221.81	23.59%	12,453,975.84	24.4%	-4.53%
E型电感	11,815,827.17	23.44%	7,679,849.67	15.05%	53.85%
CBB21系列	5,616,312.63	11.14%	7,258,875.41	14.22%	-22.63%
CL11系列	1,516,061.65	3.01%	1,875,066.31	3.67%	-19.15%
CBB81B系列	611,478.09	1.21%	1,050,702.35	2.06%	-41.80%
其他	579,956.48	1.15%	294,839.60	0.58%	96.70%
合计	50,409,135.21	100%	51,031,260.86	100%	-1.22%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

1、E 型电感本期收入比上期收入增加了 53.85%，由于我司对产品品质的一致性的控制，开发了以重庆雷士照明有限公司和嘉兴山蒲照明电器有限公司为代表的新客户，嘉兴山蒲照明有限公司是我们的五大客户之一。这二家客户同比增加 E 型电感收入 210 万。

2、CBB81B 系列产品本期收入比上期收入下降了 41.80%，是由于节能灯市场萎缩，节能灯 CFL 改 LED 照明，LED 灯上不用 CBB81B 的产品，改用贴片电容代替了。属于产品更新换代。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	漳州立达信光电子科技有限公司	12,325,424.72	21.52%	否
2	厦门海莱照明有限公司	8,918,460.90	15.58%	否
3	厦门龙胜达照明电器有限公司	3,565,304.67	6.23%	否
4	宁波公牛光电科技有限公司	3,035,612.79	5.30%	否
5	嘉兴山蒲照明电器有限公司	2,415,381.34	4.22%	否
合计		30,260,184.42	52.85%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	湖州南浔上福线缆有限公司	4,836,942.83	12.59%	否
2	绍兴天龙锡材有限公司	3,825,525.00	9.96%	否
3	宜兴市永辉磁性元件有限公司	2,772,352.95	7.22%	否
4	昆山泓电隆泰电子材料有限公司	2,467,484.42	6.42%	否
5	浙江五谷铜业股份有限公司	2,451,631.41	6.38%	否
合计		16,353,936.61	42.57%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	10,170,840.53	10,401,938.40	-2.22%
投资活动产生的现金流量净额	548,482.26	-7,402,129.67	107.41%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,184,159.93	-2,765,408.51	-15.14%

现金流量分析:

1、投资活动产生的现金流量净额本期是 548,482.26 元，上期上-7,402,129.67 元，主要原因是收回投资收到的现金本期是 47,000,000.00，上期是 340,000,000.00，所以本期投资活动现金流入本期 47,135,838.60 元比上期 34,026,236.67 元，增加了 38.53%。

(二) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

持有长兴华超电子科技有限公司 85%的股份

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(三) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(四) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	26,550,547.41	应收票据	8,140,176.68
		应收账款	18,410,370.73
应付票据及应付账款	11,676,239.93	应付票据	
		应付账款	11,676,239.93

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

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。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。

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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	8,140,176.68	-8,140,176.68	
应收款项融资		8,140,176.68	8,140,176.68
其他流动资产-理财产品	3,000,000.00	-3,000,000.00	
交易性金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
短期借款	9,700,000.00	13,612.57	9,713,612.57
其他应付款	456,864.82	-13,612.57	443,252.25

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	1,804,236.29	以摊余成本计量的金融资产	1,804,236.29
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	8,140,176.68	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	8,140,176.68
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	18,410,370.73	以摊余成本计量的金融资产	18,410,370.73
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	156,908.85	以摊余成本计量的金融资产	156,908.85
其他流动资产-理财产品	以摊余成本计量的金融资产	3,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00
短期借款	其他金融负债	9,700,000.00	以摊余成本计量的金融负债	9,713,612.57
应付账款	其他金融负债	11,676,239.93	以摊余成本计量的金融负债	11,676,239.93
其他应付款	其他金融负债	456,864.82	以摊余成本计量的金融负债	443,252.25

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019
-----	----------------------	-----	------	----------------------

	年 12 月 31 日)		年 1 月 1 日)	
1) 金融资产				
① 摊余成本				
货币资金	1,804,236.29			1,804,236.29
应收票据	8,140,176.68	-8,140,176.68		
应收账款	18,410,370.73			18,410,370.73
其他应收款	156,908.85			156,908.85
其他流动资产-理财产品	3,000,000.00	-3,000,000.00		
以摊余成本计量的总金融资产	31,511,692.55	-11,140,176.68		20,371,515.87
② 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		3,000,000.00		3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		3,000,000.00		3,000,000.00
③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收账款融资		8,140,176.68		8,140,176.68
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		8,140,176.68		8,140,176.68
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	9,700,000.00	13,612.57		9,713,612.57
应付账款	11,676,239.93			11,676,239.93
其他应付款	456,864.82	-13,612.57		443,252.25
以摊余成本计量的总金融负债	21,833,104.75			21,833,104.75
(4) 2019 年 1 月 1 日, 公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:				
项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
应收账款	2,508,275.10			2,508,275.10

其他应收款	64,003.51			64,003.51
-------	-----------	--	--	-----------

3. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层相对稳定、核心人员队伍稳定；内部治理规范、资源要素稳定。因此，公司拥有良好的持续经营能力。同时，公司不断的加大研发力度，使得产品质量稳定，并不断提高，为公司发展提供了保障。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

一、大客户集中的风险：2019 年，公司前五大客户年度销售占比 52.85%，若客户公司转型或是公司与客户合作关系发生变化，对公司影响较大。
 应对措施：2020 年拓展销售领域，继续新产品的开发和新客户的开拓。在巩固现有传统配套领域市场地位的基础上，继续向新能源等领域拓展。

二、下游行业需求变化带来的风险：电容器广泛应用于节能照明、电源、计算机、消费类电子、工业控制以及新能源等领域，公司所属薄膜电容器行业的发展与下游产业的发展具有较强的联动性。薄膜电容器下游行业多为典型的充分竞争性行业，具有周期性波动的特征，若下游产业出现较大幅度的波动，将对公司效益造成影响。
 应对措施：公司目前正寻求更多信誉好、有竞争力的客户，使公司的产品可以使用在更多的下游领域，并且新客户倾向于选择处于行业成长期的公司，从而增强公司在面对下游需求变动时的抗风险能力和效益。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)

是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东			挂牌	关联交易	《关于规范交易的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东			挂牌	关联交易	《关于规范交易的承诺函》	正在履行中

承诺事项详细情况：

承诺将尽量减少，避免与公司的关联交易，并承诺对于无法避免或合理理由的关联交易，将遵守市场化的定价原则，严格按照公司关联交易决策制度的规定履行相关决策程序，履行回避表决和相关信息披露义务，不通过关联交易损害公司及其他股东的利益。

报告期内，公司未发生关联交易及关联方占用资金的行为。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产		抵押	2,038,252.88	3.39%	为公司的银行借款提供抵押担保
无形资产		抵押	1,708,946.73	2.84%	为公司的银行借款提供抵押担保
总计	-	-	3,747,199.61	6.23%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	3,000,000	14.88%	0	5,040,000	25%	
	其中：控股股东、实际控制人	3,000,000	14.88%	0	5,040,000	25%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,160,000	85.12%	0	15,120,000	75%	
	其中：控股股东、实际控制人	17,160,000	85.12%		15,120,000	75%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		20,160,000	-	0	20,160,000	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李梅	12,096,000	0	12,096,000	60%	9,072,000	3,024,000
2	吴立强	4,032,000	0	4,032,000	20%	3,024,000	1,008,000
3	李超超	4,032,000	0	4,032,000	20%	3,024,000	1,008,000
合计		20,160,000	0	20,160,000	100%	15,120,000	5,040,000

普通股前十名股东间相互关系说明：吴立强与李梅系夫妻关系；吴立强与李超超系父子关系；李梅与李超超系母子关系。

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

李梅，女，本科学历，高级工程师，中国国籍，无境外永久居留权，1963年生，身份证号33052219631215****。1981年至1997年任长兴电容器厂技术厂长，2001年至2015年7月任长兴华强电子有限公司监事，2015年7月25日被公司创立大会暨第一次股东大会选举为董事，同日被公司第一次董事会选为总经理。曾被选为湖州市人大代表、湖州市政协常委。现被选为长兴县人大代表，湖州市女科技工作者协会副会长等荣誉。2018年入选为“南太湖精英”。

吴立强，男，专科学历，高级经济师，中国国籍，无境外永久居留权，1960年生，身份证号33052219600907****。1993年至1997年任长兴华强花岗石厂厂长，1998年至2001年任华强电容器厂厂长，2001年至2015年7月任长兴华强电子有限公司执行董事及总经理，2015年7月25日被公司第一届董事会选举为董事长。

李超超，男，专科学历，中国国籍，无境外永久居留权，1985年生，身份证号为33052219850101****，2015年4月至2015年7月任长兴华强电子有限公司监事，2015年7月25日被公司创立大会暨第一次股东大会选举为董事。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	抵押	中国农业银行股份有限公司长兴县支行	银行	3,000,000	2019年9月12日	2020年9月11日	3.75
2	抵押	中国农业银行股份有限公司长兴县支行	银行	2,000,000	2019年12月4日	2020年12月3日	3.625
3	信用	浙江长兴联合村镇银行股份有限公司煤山支行	银行	2,000,000	2019年8月20日	2020年8月19日	4.35
4	信用	浙江长兴联合村镇银行股份有限公司煤山支行	银行	2,000,000	2019年8月20日	2020年10月19日	4.35

合计	-	-	-	9,000,000	-	-	-
----	---	---	---	-----------	---	---	---

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
吴立强	董事长、董事	男	1960年9月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
李梅	总经理、董事长	女	1963年12月	本科	2018年9月5日	2021年9月4日	是
李超超	董事	男	1985年1月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
彭志美	董事	女	1972年1月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
柯云	董事会秘书、董事	女	1984年2月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
柏建琴	财务负责人	女	1960年7月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
罗丽娟	监事会主席	女	1974年1月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
郑美	监事	女	1973年5月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
鲁金祥	监事	男	1956年7月	大专	2018年9月5日	2021年9月4日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事吴立强与李梅系夫妻关系， 董事吴立强与李超超系父子关系， 董事李梅与李超超系母子关系， 董事柯云与李超超系夫妻关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李梅	总经理、董事	12,096,000	0	12,096,000	60%	0
吴立强	董事长、董事	4,032,000	0	4,032,000	20%	0
李超超	董事	4,032,000	0	4,032,000	20%	0
合计	-	20,160,000	0	20,160,000	100%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	23	19
生产人员	190	150
销售人员	13	13
技术人员	17	17
财务人员	5	5
员工总计	248	204

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	32	26

专科	47	43
专科以下	167	133
员工总计	248	204

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司法人治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	审议通过《2018年度董事会工作报告》 审议通过《2018年年度报告及摘要》 审议通过《2019年度半年度报告》
监事会	2	审议通过《2018年监事会工作报告》 审议通过《2019年半年度报告》
股东大会	1	审议通过《2018年董事会工作报告》

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司对于股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序严格遵守《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面均能保持独立性，能够保持自主经营能力。

1、业务独立：公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

2、人员独立：公司按照国家有关规定建立了独立的劳动、人事和分配制度，公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

3、资产独立：公司独立拥有生产经营所必须的设备、资质、技术和相关专利。截止 2015 年度报告发布之日，公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

4、机构独立：公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构。公司具有完备的内部管理制度，设有职能管理部门。拥有独立的经营和办公场所，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立：公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，拥有较完善的财务管理制度与会计核算体系。依法独立纳税，不存在与控股股东、实际作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审[2020]3048号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	浙江省杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座28层
审计报告日期	2020年4月24日
注册会计师姓名	林国雄 章方杰
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	12万

审计报告正文： 审 计 报 告

天健审〔2020〕3048号

长兴华强电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了长兴华强电子股份有限公司（以下简称华强电子公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附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，公允反映了华强电子公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母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，我们独立于华强电子公司，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、其他信息

华强电子公司管理层（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。

四、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，管理层负责评估华强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。

华强电子公司治理层（以下简称治理层）负责监督华强电子公司的财务报告过程。

五、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：

(一) 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。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对华强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华强电子公司不能持续经营。

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

(六) 就华强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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：林国雄
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：章方杰

二〇二〇年四月二十四日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、(一)、1	9,339,399.15	1,804,236.29
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			8,140,176.68
应收账款	五、(一)、2	15,788,321.14	18,410,370.73
应收款项融资	五、(一)、3	5,630,813.45	
预付款项	五、(一)、4	450,953.72	404,855.89
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、(一)、5	219,933.34	156,908.85
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、(一)、6	6,055,166.09	5,302,391.94
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、(一)、7	159,051.86	3,501,559.87
流动资产合计		37,643,638.75	37,720,500.25
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、(一)、8	20,110,728.06	23,588,453.63
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、(一)、9	1,708,946.73	1,753,625.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、(一)、10	232,620.27	
递延所得税资产	五、(一)、11	450,523.87	412,929.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,502,818.93	25,755,008.09
资产总计		60,146,457.68	63,475,508.34
流动负债：			
短期借款	五、(一)、12	9,013,507.39	9,700,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、(一)、13	11,041,532.95	11,676,239.93
预收款项	五、(一)、14	170,727.26	229,889.47
合同负债			
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	五、(一)、15	1,637,777.96	2,149,843.42
应交税费	五、(一)、16	711,418.24	373,543.91
其他应付款	五、(一)、17	387,714.39	456,864.82
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		22,962,678.19	24,586,381.55
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,962,678.19	24,586,381.55
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（一）、18	20,160,000.00	20,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（一）、19	14,599,258.48	14,848,760.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（一）、20	1,467,046.08	1,373,855.18
一般风险准备			
未分配利润	五、（一）、21	825,364.84	2,105,714.59
归属于母公司所有者权益合计		37,051,669.40	38,488,330.68
少数股东权益		132,110.09	400,796.11
所有者权益合计		37,183,779.49	38,889,126.79
负债和所有者权益总计		60,146,457.68	63,475,508.34

法定代表人：吴立强

主管会计工作负责人：柏建琴

会计机构负责人：罗丽娟

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		9,050,956.54	1,318,484.33
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			8,140,176.68
应收账款	十三、（一）、1	15,741,997.81	18,280,032.24
应收款项融资		5,630,813.45	

预付款项		443,873.67	404,855.89
其他应收款	十三、(一)、2	209,464.51	147,804.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		5,734,751.49	5,102,610.31
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		159,051.86	3,501,559.87
流动资产合计		36,970,909.33	36,895,523.73
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三、(一)、3	1,700,000.00	1,200,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		19,794,301.23	23,221,231.19
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,708,946.73	1,753,625.08
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		232,620.27	
递延所得税资产		450,523.87	412,929.38
其他非流动资产			
非流动资产合计		23,886,392.10	26,587,785.65
资产总计		60,857,301.43	63,483,309.38
流动负债：			
短期借款		9,013,507.39	9,700,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,084,148.96	11,616,324.29
预收款项		170,727.26	229,889.47

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,520,969.05	2,049,156.48
应交税费		678,321.30	345,178.28
其他应付款		386,581.94	455,624.34
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,854,255.90	24,396,172.86
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		22,854,255.90	24,396,172.86
所有者权益：			
股本		20,160,000.00	20,160,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		14,848,760.91	14,848,760.91
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,467,046.08	1,373,855.18
一般风险准备			
未分配利润		1,527,238.54	2,704,520.43
所有者权益合计		38,003,045.53	39,087,136.52
负债和所有者权益合计		60,857,301.43	63,483,309.38

法定代表人：吴立强

主管会计工作负责人：柏建琴

会计机构负责人：罗丽娟

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		50,409,135.21	51,031,260.86
其中：营业收入	五、(二)、1	50,409,135.21	51,031,260.86
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		50,156,522.92	50,417,441.25
其中：营业成本		39,630,781.60	39,672,186.87
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	五、(二)、2	673,997.71	640,959.76
销售费用	五、(二)、3	1,260,559.06	1,042,807.94
管理费用	五、(二)、4	5,802,503.75	6,126,238.05
研发费用	五、(二)、5	2,337,516.30	2,344,852.98
财务费用	五、(二)、6	451,164.50	590,395.65
其中：利息费用		468,054.75	587,103.89
利息收入		26,972.98	6,548.73
加：其他收益	五、(二)、7	749,941.60	1,551,604.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、8	135,838.60	16,527.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、9	-58,206.50	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(二)、10	-378,618.41	-28,527.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、(二)、11		-3,851.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		701,567.58	2,149,572.92
加：营业外收入	五、(二)、12	8,996.22	328,751.30
减：营业外支出	五、(二)、13	129,362.91	126,069.65

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		581,200.89	2,352,254.57
减：所得税费用	五、（二）、14	-229,451.81	171,056.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		810,652.70	2,181,198.32
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		810,652.70	2,181,198.32
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-18,188.45	-120,411.43
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		828,841.15	2,301,609.75
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（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		810,652.70	2,181,198.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		828,841.15	2,301,609.75

(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-18,188.45	-120,411.43
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.11
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.11

法定代表人：吴立强

主管会计工作负责人：柏建琴

会计机构负责人：罗丽娟

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十三、(二)、1	50,343,904.22	50,789,060.29
减：营业成本		40,081,322.44	39,764,227.67
税金及附加		649,937.63	615,677.54
销售费用		1,228,243.48	1,020,000.43
管理费用		5,221,141.88	5,543,399.73
研发费用	十三、(二)、2	2,337,516.30	2,344,852.98
财务费用		449,769.61	589,615.57
其中：利息费用		468,054.75	587,103.89
利息收入		26,215.87	5,489.95
加：其他收益		749,941.60	1,551,604.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、(二)、3	135,838.60	16,527.93
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-60,338.70	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-378,618.41	-24,344.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-3,851.26
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		822,795.97	2,451,222.14
加：营业外收入		8,932.84	328,130.66
减：营业外支出		129,271.61	126,069.65
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		702,457.20	2,653,283.15
减：所得税费用		-229,451.81	171,056.25
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		931,909.01	2,482,226.90
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		931,909.01	2,482,226.90
(二) 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		931,909.01	2,482,226.90
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：吴立强

主管会计工作负责人：柏建琴

会计机构负责人：罗丽娟

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		43,606,730.84	45,214,732.50
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		980,957.17	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	710,469.20	1,894,371.89
经营活动现金流入小计		45,298,157.21	47,109,104.39
购买商品、接受劳务支付的现金		14,005,388.24	13,663,909.26
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		13,959,640.14	13,808,830.01
支付的各项税费		3,521,680.62	4,688,605.77
支付其他与经营活动有关的现金	五、(三)、1	3,640,607.68	4,545,820.95
经营活动现金流出小计		35,127,316.68	36,707,165.99
经营活动产生的现金流量净额		10,170,840.53	10,401,938.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,000,000.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金		135,838.60	16,527.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,708.74
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		47,135,838.60	34,026,236.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,087,356.34	4,428,366.34
投资支付的现金		44,500,000.00	37,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,587,356.34	41,428,366.34
投资活动产生的现金流量净额		548,482.26	-7,402,129.67
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		14,000,000.00	12,431,500.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	12,431,500.00
偿还债务支付的现金		14,700,000.00	14,606,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,484,159.93	590,408.51
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			
筹资活动现金流出小计		17,184,159.93	15,196,908.51
筹资活动产生的现金流量净额		-3,184,159.93	-2,765,408.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,535,162.86	234,400.22
加：期初现金及现金等价物余额		1,804,236.29	1,569,836.07
六、期末现金及现金等价物余额		9,339,399.15	1,804,236.29

法定代表人：吴立强

主管会计工作负责人：柏建琴

会计机构负责人：罗丽娟

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		43,450,650.78	44,542,070.72
收到的税费返还		980,957.17	
收到其他与经营活动有关的现金		709,648.71	1,885,224.61
经营活动现金流入小计		45,141,256.66	46,427,295.33
购买商品、接受劳务支付的现金		15,693,222.22	14,462,481.44
支付给职工以及为职工支付的现金		12,347,202.45	12,765,520.30
支付的各项税费		3,283,729.77	4,483,553.16
支付其他与经营活动有关的现金		3,499,197.99	4,380,795.56
经营活动现金流出小计		34,823,352.43	36,092,350.46
经营活动产生的现金流量净额		10,317,904.23	10,334,944.87
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		47,000,000.00	34,000,000.00
取得投资收益收到的现金		135,838.60	16,527.93
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			9,708.74
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		47,135,838.60	34,026,236.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,037,110.69	4,404,185.30
投资支付的现金		44,500,000.00	37,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,537,110.69	41,404,185.30
投资活动产生的现金流量净额		598,727.91	-7,377,948.63
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		14,000,000.00	12,431,500.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		14,000,000.00	12,431,500.00
偿还债务支付的现金		14,700,000.00	14,606,500.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,484,159.93	590,408.51
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		17,184,159.93	15,196,908.51
筹资活动产生的现金流量净额		-3,184,159.93	-2,765,408.51
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		7,732,472.21	191,587.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,318,484.33	1,126,896.60
六、期末现金及现金等价物余额		9,050,956.54	1,318,484.33

法定代表人：吴立强

主管会计工作负责人：柏建琴

会计机构负责人：罗丽娟

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	20,160,000.00				14,848,760.91				1,373,855.18		2,105,714.59	400796.11	38,889,126.79
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	20,160,000.00				14,848,760.91				1,373,855.18		2,105,714.59	400,796.11	38,889,126.79
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-249,502.43				93,190.90		-1,280,349.75	-268,686.02	-1,705,347.30
（一）综合收益总额											828,841.15	-18,188.45	810,652.70
（二）所有者投入和减少资本					-249,502.43							-250,497.57	-500,000.00
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					-249,502.43							-250,497.57	-500,000.00
（三）利润分配									93,190.90		-2,109,190.90		-2,016,000.00

1. 提取盈余公积								93,190.90		-93,190.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-2,016,000.00		-2,016,000.00
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. 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、本年期末余额	20,160,000.00				14,599,258.48			1,467,046.08		825,364.84	132,110.09	37183779.49

项目	2018年											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	减：	其他	专项	盈余	一般	未分配利润				

		优先 股	永续 债	其他	公积	库存 股	综合 收益	储备	公积	风险 准备			
一、上年期末余额	12,000,000.00				14,848,760.91				1,125,614.87		8,212,345.15	521,207.54	36,707,928.47
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,000,000.00				14,848,760.91				1,125,614.87		8,212,345.15	521,207.54	36,707,928.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,160,000.00								248,240.31		-6,106,630.56	-120,411.43	2,181,198.32
（一）综合收益总额											2,301,609.75	-120,411.43	2,181,198.32
（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	8,160,000.00								248,240.31		-8,408,240.31		
1. 提取盈余公积									248,240.31		-248,240.31		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他	8,160,000.00										-8,160,000.00		
（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、本年期末余额	20,160,000.00				14,848,760.91				1,373,855.18		2,105,714.59	400,796.11	38,889,126.79

法定代表人：吴立强

主管会计工作负责人：柏建琴

会计机构负责人：罗丽娟

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,160,000.00				14,848,760.91				1,373,855.18		2,704,520.43	39,087,136.52

加：会计政策变更	0				0			0		0	0
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,160,000.00				14,848,760.91			1,373,855.18		2,704,520.43	39,087,136.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								93,190.90		-1,177,281.89	-1,084,090.99
（一）综合收益总额										931,909.01	931,909.01
（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								93,190.90		-2,109,190.90	-2,016,000.00
1. 提取盈余公积								93,190.90		-93,190.90	
2. 提取一般风险准备										-2,016,000.00	-2,016,000.00
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	20,160,000.00				14,848,760.91				1,467,046.08		1,527,238.54	38,003,045.53

项目	2018 年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	12,000,000.00				14,848,760.91				1,125,614.87		8,630,533.84	36,604,909.62
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00				14,848,760.91				1,125,614.87		8,630,533.84	36,604,909.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,160,000.00								248,240.31		-5,926,013.41	2,482,226.90
(一) 综合收益总额											2,482,226.90	2,482,226.90

(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	8,160,000.00							248,240.31		-8,408,240.31		
1. 提取盈余公积								248,240.31		-248,240.31		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他	8,160,000.00									-8,160,000.00		
(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	20,160,000.00				14,848,760.91				1,373,855.18		2,704,520.43	39,087,136.52

法定代表人：吴立强

主管会计工作负责人：柏建琴

会计机构负责人：罗丽娟

长兴华强电子股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

长兴华强电子股份有限公司(以下简称公司或本公司)前身系长兴华强电子有限公司(以下简称华强电子有限公司),华强电子有限公司系由吴立强、李梅、李明勋共同出资组建,于2001年2月13日在长兴县工商行政管理局登记注册,成立时注册资本50万元。华强电子有限公司以2015年4月30日为基准日,整体变更为股份有限公司,并于2015年8月17日在湖州市工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省长兴县。公司现持有统一社会信用代码为913305007176258172的营业执照,注册资本2,016万元,股份总数2,016万股(每股面值1元)。公司股票已于2015年11月9日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

本公司属电气机械和器材制造行业。主要经营活动为电容器及配套装置、电容器零件生产、销售;电子元器件的生产、销售;货物进出口、技术进出口。

本财务报表业经公司2020年4月24日第二届四次董事会批准对外报出。

本公司将长兴华超电子科技有限公司纳入本期合并财务报表范围,情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

重要提示:本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 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、经营成果和现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短,以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照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份额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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

(六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

(八) 金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和

金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余

额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入

值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指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,对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产,按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产,公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款,公司运用简化计量方法,按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产,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已显著增加,公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后未显著增加,公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息,包括前瞻性信息,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,以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日,若公司判断金融工具只具有较低的信用风险,则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时,公司以共同风险特征为依据,将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产,损失准备抵减该

金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收长兴华强电子股份有限公司合并范围内关联款项组合	应收长兴华强电子股份有限公司合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——应收长兴华强电子股份有限公司合并范围内关联款项组合	应收长兴华强电子股份有限公司合并范围内关联方款项	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	50.00
5年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(九) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，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，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

2. 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合并对价的账面价值或发行股份的面值总额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，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制

方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；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，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的
 将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

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	10-20	3	4.85-9.70
专用设备	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33
运输工具	年限平均法	5-10	3	9.70-19.40
办公及其他设备	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33

(十二) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开

始。

(2) 若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,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;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,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等,按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50

使用寿命不确定的无形资产不摊销,公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 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。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(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地计量。

(十五) 部分长期资产减值

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,每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

(十六) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十七) 职工薪酬

1. 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。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为

简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（十八）收入

1. 收入确认原则

（1）销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、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），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按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。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

（3）让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2. 收入确认的具体方法

公司主要销售电容器等产品。产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

（十九）政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：（1）公司能够满足政府补助所附的条件；（2）公司能够收到政府补助。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。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分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。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。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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，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。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，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，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司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：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(二十二) 分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。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. 能够通过分析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。

(二十三) 重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	26,550,547.41	应收票据	8,140,176.68
		应收账款	18,410,370.73
应付票据及应付账款	11,676,239.93	应付票据	
		应付账款	11,676,239.93

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

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。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

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、租赁应收款。

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	8,140,176.68	-8,140,176.68	
应收款项融资		8,140,176.68	8,140,176.68
其他流动资产-理财产品	3,000,000.00	-3,000,000.00	

交易性金融资产		3,000,000.00	3,000,000.00
短期借款	9,700,000.00	13,612.57	9,713,612.57
其他应付款	456,864.82	-13,612.57	443,252.25

(2) 2019年1月1日,公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表:

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	以摊余成本计量的金融资产	1,804,236.29	以摊余成本计量的金融资产	1,804,236.29
应收票据	以摊余成本计量的金融资产	8,140,176.68	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	8,140,176.68
应收账款	以摊余成本计量的金融资产	18,410,370.73	以摊余成本计量的金融资产	18,410,370.73
其他应收款	以摊余成本计量的金融资产	156,908.85	以摊余成本计量的金融资产	156,908.85
其他流动资产-理财产品	以摊余成本计量的金融资产	3,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,000,000.00
短期借款	其他金融负债	9,700,000.00	以摊余成本计量的金融负债	9,713,612.57
应付账款	其他金融负债	11,676,239.93	以摊余成本计量的金融负债	11,676,239.93
其他应付款	其他金融负债	456,864.82	以摊余成本计量的金融负债	443,252.25

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值(2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值(2019年1月1日)
1) 金融资产				
① 摊余成本				
货币资金	1,804,236.29			1,804,236.29
应收票据	8,140,176.68	-8,140,176.68		
应收账款	18,410,370.73			18,410,370.73
其他应收款	156,908.85			156,908.85
其他流动资产-理财产品	3,000,000.00	-3,000,000.00		
以摊余成本计量的总金融资产	31,511,692.55	-11,140,176.68		20,371,515.87
② 以公允价值计量且其变动计入当期损益				
交易性金融资产		3,000,000.00		3,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		3,000,000.00		3,000,000.00
③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益				
应收账款融资		8,140,176.68		8,140,176.68

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		8,140,176.68		8,140,176.68
2) 金融负债				
摊余成本				
短期借款	9,700,000.00	13,612.57		9,713,612.57
应付账款	11,676,239.93			11,676,239.93
其他应付款	456,864.82	-13,612.57		443,252.25
以摊余成本计量的总金融负债	21,833,104.75			21,833,104.75

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	2,508,275.10			2,508,275.10
其他应收款	64,003.51			64,003.51

3. 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、16%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
长兴华超电子科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32号)和《高新技术企业认定

管理工作指引》(国科发火〔2016〕195号),公司2017年11月13日通过了高新技术企业复审,有效期为三年(2017年—2019年)。根据国家对高新技术企业的相关税收政策,自获得高新技术企业认定后三年内,企业所得税按15%的税率计缴。

五、合并财务报表项目注释

说明:本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的2019年1月1日的数据。

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

项目	期末数	期初数
库存现金	62,646.91	21,631.40
银行存款	9,276,752.24	1,782,604.89
合计	9,339,399.15	1,804,236.29

2. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,058,203.23	5.77	1,058,203.23	100.00	
按组合计提坏账准备	17,280,091.68	94.23	1,491,770.54	8.63	15,788,321.14
合计	18,338,294.91	100.00	2,549,973.77	13.91	15,788,321.14

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,058,203.23	5.06	1,058,203.23	100.00	
按组合计提坏账准备	19,860,442.60	94.94	1,450,071.87	7.30	18,410,370.73
合计	20,918,645.83	100.00	2,508,275.10	11.99	18,410,370.73

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
罗浩斯(上海)实业发展有限公司	288,626.50	288,626.50	100.00	[注1]
兰溪市电光源有限公司	197,163.88	197,163.88	100.00	[注2]
安徽朗世光电有限公司	394,423.35	394,423.35	100.00	[注2]

杭州华成电子照明有限公司	177,989.50	177,989.50	100.00	[注 3]
小 计	1,058,203.23	1,058,203.23	100.00	

[注 1]: 公司 2013 年与罗浩斯(上海)实业发展有限公司签订关于 CL21-450V-224 产品的销售协议, 由于产品质量问题, 导致双方均发生损失, 应收款项实际收回的可能性较小。

[注 2]: 2016 年度, 公司就兰溪市电光源有限公司、安徽朗世光电有限公司买卖合同纠纷向浙江省长兴县人民法院提起诉讼, 根据《民事判决书》((2016)浙 0522 民初 255 号)、《民事判决书》((2016)浙 0522 民初 256 号), 兰溪市电光源有限公司、安徽朗世光电有限公司需分别向公司支付货款 197,163.88 元、394,423.35 元, 截至资产负债表日, 上述款项仍未收回。

[注 3]: 杭州华成电子照明有限公司目前经营不善, 偿债能力不足, 应收款项实际收回的可能性较小。

上述款项均经多次催收仍无法收回, 预计收回的可能性较小, 故全额计提坏账准备。

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,130,310.28	806,515.52	5.00
1-2 年	119,242.42	11,924.24	10.00
2-3 年	338,687.11	101,606.14	30.00
3-4 年	175,870.79	87,935.40	50.00
4-5 年	64,383.69	32,191.85	50.00
5 年以上	451,597.39	451,597.39	100.00
小 计	17,280,091.68	1,491,770.54	8.63

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	16,130,310.28
1-2 年	119,242.42
2-3 年	338,687.11
3-4 年	175,870.79
4-5 年	580,694.38
5 年以上	993,489.93
小 计	18,338,294.91

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	

单项计提坏账准备	1,058,203.23							1,058,203.23
按组合计提坏账准备	1,450,071.87	41,698.67						1,491,770.54
小计	2,508,275.10	41,698.67						2,549,973.77

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
立达信绿色照明股份有限公司	4,268,933.38	23.28	234,393.33
厦门海莱照明有限公司	3,163,158.51	17.25	158,157.93
生迪光电科技股份有限公司	947,466.86	5.17	47,373.34
厦门龙胜达照明电器有限公司	889,638.44	4.85	44,481.92
厦门瑞思莱光电科技有限公司	400,240.27	2.18	20,012.01
小计	9,669,437.46	52.73	504,418.53

3. 应收款项融资

(1) 明细情况

项目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	5,630,813.45				5,630,813.45	
合计	5,630,813.45				5,630,813.45	

(续上表)

项目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	8,140,176.68				8,140,176.68	
合计	8,140,176.68				8,140,176.68	

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十三)2之说明。

(2) 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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	7,905,622.52
小计	7,905,622.52

银行承兑汇票的承兑人是商业银行,由于商业银行具有较高的信用,银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低,故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付,依据《票据法》之规定,公司仍将对持票人承担连带责任。

4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	226,444.84	50.21		226,444.84	346,754.74	85.65		346,754.74
1-2 年	166,407.73	36.90		166,407.73	58,101.15	14.35		58,101.15
2-3 年	58,101.15	12.89		58,101.15				
合 计	450,953.72	100.00		450,953.72	404,855.89	100.00		404,855.89

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
长兴精致建设开发有限公司	60,000.00	13.31
长兴恒兴建材有限公司	58,800.00	13.04
安徽鑫阳电子有限公司	57,158.28	12.67
长兴之星汽车有限公司	54,960.00	12.19
上海炬商电子设备厂	50,000.00	11.09
小 计	280,918.28	62.30

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	300,444.68	100.00	80,511.34	26.80	219,933.34
其中：其他应收款	300,444.68	100.00	80,511.34	26.80	219,933.34
合 计	300,444.68	100.00	80,511.34	26.80	219,933.34

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	220,912.36	100.00	64,003.51	28.97	156,908.85
其中：其他应收款	220,912.36	100.00	64,003.51	28.97	156,908.85
合 计	220,912.36	100.00	64,003.51	28.97	156,908.85

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1年以内	149,264.68	7,463.24	5.00
1-2年	48,652.00	4,865.20	10.00
2-3年	45,493.00	13,647.90	30.00
3-4年	5,000.00	2,500.00	50.00
5年以上	52,035.00	52,035.00	100.00
小计	300,444.68	80,511.34	26.80

(2) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	5,919.21	4,549.30	53,535.00	64,003.51
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,432.60	2,432.60		
--转入第三阶段		-4,549.30	4,549.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,976.63	2,432.60	10,098.60	16,507.83
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	7,463.24	4,865.20	68,182.90	80,511.34

(3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	57,035.00	57,035.00
应收暂付款	139,718.54	62,043.48
其他	103,691.14	101,833.88
合计	300,444.68	220,912.36

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余	坏账准备
------	------	------	----	---------	------

				额的比例(%)	
职工参保	暂付应收款	56,604.96	1年以内	18.84	2,830.25
浙江长广(集团)有限责任公司	押金保证金	52,035.00	5年以上	17.32	52,035.00
陈卫明	其他	44,652.00	1-2年	14.86	4,465.20
代交个人所得税	暂付应收款	42,527.58	1年以内	14.15	2,126.38
代交公积金	暂付应收款	22,409.00	3-4年	7.46	11,204.50
小计		218,228.54		72.63	72,661.33

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	2,200,852.83		2,200,852.83	1,688,590.01		1,688,590.01
在产品	156,359.04		156,359.04	244,048.24		244,048.24
库存商品	1,989,680.11	378,618.41	1,611,061.70	1,341,057.64	188,327.17	1,152,730.47
发出商品	2,086,892.52		2,086,892.52	2,217,023.22		2,217,023.22
合 计	6,433,784.50	378,618.41	6,055,166.09	5,490,719.11	188,327.17	5,302,391.94

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	188,327.17	378,618.41		188,327.17		378,618.41
小 计	188,327.17	378,618.41		188,327.17		378,618.41

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
库存商品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

7. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数[注]
预交税费	159,051.86	501,559.87
合 计	159,051.86	501,559.87

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十三)2之说明。

8. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	办公及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	19,081,037.65	33,427,598.26	3,988,936.10	1,700,065.83	58,197,637.84
本期增加金额	515,781.19	767,144.06	203,539.82	36,463.79	1,522,928.86
购置	515,781.19	767,144.06	203,539.82	36,463.79	1,522,928.86
本期减少金额					
期末数	19,596,818.84	34,194,742.32	4,192,475.92	1,736,529.62	59,720,566.70
累计折旧					
期初数	8,353,438.75	23,016,182.84	1,905,295.41	1,334,267.21	34,609,184.21
本期增加金额	1,634,252.19	2,598,184.55	667,588.12	100,629.57	5,000,654.43
计提	1,634,252.19	2,598,184.55	667,588.12	100,629.57	5,000,654.43
本期减少金额					
期末数	9,987,690.94	25,614,367.39	2,572,883.53	1,434,896.78	39,609,838.64
账面价值					
期末账面价值	9,609,127.90	8,580,374.93	1,619,592.39	301,632.84	20,110,728.06
期初账面价值	10,727,598.90	10,411,415.42	2,083,640.69	365,798.62	23,588,453.63

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
职工宿舍楼	2,795,350.81	消防手续尚未办妥，目前正在办理之中
合 计	2,795,350.81	

9. 无形资产

项 目	土地使用权	合 计
账面原值		
期初数	2,233,917.33	2,233,917.33
本期增加金额		
本期减少金额		
期末数	2,233,917.33	2,233,917.33
累计摊销		
期初数	480,292.25	480,292.25
本期增加金额	44,678.35	44,678.35
计提	44,678.35	44,678.35
本期减少金额		

期末数	524,970.60	524,970.60
账面价值		
期末账面价值	1,708,946.73	1,708,946.73
期初账面价值	1,753,625.08	1,753,625.08

10. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
草皮绿化		288,770.00	56,149.73		232,620.27
合计		288,770.00	56,149.73		232,620.27

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	2,624,874.11	393,731.11	2,564,535.41	384,680.31
存货跌价准备	378,618.41	56,792.76	188,327.17	28,249.07
合计	3,003,492.52	450,523.87	2,752,862.58	412,929.38

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	5,611.00	7,743.20
可抵扣亏损	1,864,337.85	996,410.54
小计	1,869,948.85	1,004,153.74

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2022年	696,501.16	696,501.16	长兴华超电子科技有限公司可弥补亏损
2023年	299,909.38	299,909.38	长兴华超电子科技有限公司可弥补亏损
2024年	867,927.31		本公司及长兴华超电子科技有限公司可弥补亏损
小计	1,864,337.85	996,410.54	

12. 短期借款

项目	期末数	期初数[注]

抵押借款	5,007,214.79	5,707,999.14
信用借款	4,006,292.60	4,005,613.43
合 计	9,013,507.39	9,713,612.57

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十三)2之说明。

13. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付存货采购款	10,307,613.96	10,281,798.39
应付服务款	295,554.61	195,858.54
应付长期资产购置款	438,364.38	1,198,583.00
合 计	11,041,532.95	11,676,239.93

14. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	170,727.26	229,889.47
合 计	170,727.26	229,889.47

15. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	2,149,843.42	12,538,499.92	13,050,565.38	1,637,777.96
离职后福利—设定提存计划		908,580.67	908,580.67	
合 计	2,149,843.42	13,447,080.59	13,959,146.05	1,637,777.96

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	1,977,271.16	11,225,360.23	11,772,602.18	1,430,029.21
职工福利费	11.20	480,950.47	480,950.47	11.20
社会保险费		462,912.73	462,912.73	
其中: 医疗保险费		348,769.81	348,769.81	
工伤保险费		57,071.46	57,071.46	
生育保险费		57,071.46	57,071.46	
住房公积金		179,469.00	179,469.00	
工会经费和职工教育经费	172,561.06	189,807.49	154,631.00	207,737.55
小 计	2,149,843.42	12,538,499.92	13,050,565.38	1,637,777.96

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		887,751.06	887,751.06	
失业保险费		20,829.61	20,829.61	
小 计		908,580.67	908,580.67	

16. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	213,060.22	149,231.17
个人所得税	2,627.10	3,121.19
城市维护建设税	52,051.26	52,637.97
房产税	197,377.34	65,792.45
土地使用税	188,088.90	46,035.90
教育费附加	27,672.67	27,901.59
地方教育附加	24,980.16	25,132.75
地方水利建设资金	2,738.38	2,738.38
印花税	2,822.21	952.51
合 计	711,418.24	373,543.91

17. 其他应付款

项 目	期末数	期初数[注]
押金保证金		1,000.00
应付暂收款	135,257.94	341,052.77
其他	252,456.45	101,199.48
合 计	387,714.39	443,252.25

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十三)2之说明。

18. 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	20,160,000						20,160,000

19. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	14,848,760.91		249,502.43	14,599,258.48
合 计	14,848,760.91		249,502.43	14,599,258.48

(2) 其他说明

资本公积本期减少系公司收购长兴华超电子科技有限公司 25%股权，新取得的长期股权投资成本大于按照新增持股比例计算应享有子公司自合并日开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额冲减资本公积-股本溢价。

20. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,373,855.18	93,190.90		1,467,046.08
合 计	1,373,855.18	93,190.90		1,467,046.08

(2) 其他说明

本期增加系按照母公司本期实现净利润的 10%计提法定盈余公积。

21. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	2,105,714.59	8,212,345.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	828,841.15	2,301,609.75
减：提取法定盈余公积	93,190.90	248,240.31
应付普通股股利	2,016,000.00	
转作股本的普通股股利		8,160,000.00
期末未分配利润	825,364.84	2,105,714.59

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,409,135.21	39,630,781.60	51,007,294.11	39,648,254.30
其他业务收入			23,966.75	23,932.57

合 计	50,409,135.21	39,630,781.60	51,031,260.86	39,672,186.87
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	139,383.67	157,287.66
教育费附加	83,630.28	94,372.60
地方教育附加	55,753.53	62,915.06
房产税	197,377.33	172,557.51
土地使用税	185,388.90	135,622.80
印花税	12,464.00	18,204.13
合 计	673,997.71	640,959.76

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	447,250.02	310,728.45
运输费	785,979.60	561,148.23
产品宣传费	14,001.94	167,098.58
其他	13,327.50	3,832.68
合 计	1,260,559.06	1,042,807.94

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	2,932,475.07	2,795,345.92
折旧及摊销费用	989,636.26	856,223.41
中介机构服务费	523,883.28	601,962.59
汽车费用	262,944.29	300,068.61
业务招待费	333,730.11	502,661.27
差旅费	258,694.05	284,484.94
长期待摊费用	56,149.73	130,396.16
其他	444,990.96	655,095.15
合 计	5,802,503.75	6,126,238.05

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	1,372,531.87	1,201,163.84
直接材料	650,723.43	773,797.77
其他	314,261.00	369,891.37
合 计	2,337,516.30	2,344,852.98

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	468,054.75	587,103.89
减：利息收入	26,972.98	6,548.73
手续费	10,082.73	9,840.49
合 计	451,164.50	590,395.65

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	749,941.60	1,551,604.00	749,941.60
合 计	749,941.60	1,551,604.00	749,941.60

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	135,838.60	——
其中：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	135,838.60	——
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	——	16,527.93
合 计	135,838.60	16,527.93

9. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-58,206.50
合 计	-58,206.50

10. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	—	159,799.81
存货跌价损失	-378,618.41	-188,327.17
合 计	-378,618.41	-28,527.36

11. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		-3,851.26	
合 计		-3,851.26	

12. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
赔偿收入	8,932.84	328,130.50	8,932.84
其他	63.38	620.80	63.38
合 计	8,996.22	328,751.30	8,996.22

13. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
税收滞纳金	14,192.69		14,192.69
其他	15,170.22	126,069.65	15,170.22
合 计	129,362.91	126,069.65	129,362.91

14. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-191,857.32	156,556.77
递延所得税费用	-37,594.49	14,499.48
合 计	-229,451.81	171,056.25

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	581,200.89	2,352,254.57

按母公司适用税率计算的所得税费用	87,180.13	352,838.18
子公司适用不同税率的影响	-12,125.63	-30,102.86
调整以前期间所得税的影响	-191,857.32	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,647.17	36,905.68
研发费用加计扣除的影响	-262,970.58	-263,841.90
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	141,674.42	75,257.15
所得税费用	-229,451.81	171,056.25

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	674,500.00	1,551,604.00
利息收入	26,972.98	6,548.73
代收的款项等	8,996.22	336,219.16
合 计	710,469.20	1,894,371.89

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的管理费用（含研发费用）	2,565,791.22	3,798,066.92
支付的销售费用	757,183.64	737,913.54
支付的财务费用	10,082.73	9,840.49
捐赠	100,000.00	
其他	207,550.09	
合 计	3,640,607.68	4,545,820.95

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	810,652.70	2,181,198.32
加：资产减值准备	436,824.91	28,527.36
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,000,654.43	4,666,425.88

无形资产摊销	44,678.35	44,678.35
长期待摊费用摊销	56,149.73	85,717.81
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)		3,851.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	468,054.75	587,103.89
投资损失(收益以“-”号填列)	-135,838.60	-16,527.93
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-37,594.49	14,499.48
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-1,131,392.56	-1,277,213.03
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	4,368,015.44	6,021,827.73
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	290,635.87	-1,938,150.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	10,170,840.53	10,401,938.40
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	9,339,399.15	1,804,236.29
减: 现金的期初余额	1,804,236.29	1,569,836.07
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,535,162.86	234,400.22
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	9,339,399.15	1,804,236.29
其中: 库存现金	62,646.91	21,631.40
可随时用于支付的银行存款	9,276,752.24	1,782,604.89
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	9,339,399.15	1,804,236.29

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	18,754,645.11	22,718,135.56
其中：支付货款	18,146,598.49	21,025,508.56
支付固定资产等长期资产购置款	608,046.62	1,542,627.00
其他		150,000.00

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
固定资产	2,038,252.88	为公司的银行借款提供抵押担保
无形资产	1,708,946.73	为公司的银行借款提供抵押担保
合 计	3,747,199.61	

2. 政府补助

(1) 明细情况

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
高新产品产学研、投资项目等财政补助	218,200.00	其他收益	长财预(2019)153号
新产品、隐形冠军、四星绿色工厂财政补助	198,300.00	其他收益	长财企(2019)143号
省名牌产品奖励	88,000.00	其他收益	长财企(2019)160号
2018年度长兴县科技创新券兑现经费	130,000.00	其他收益	长财预(2019)239号
浙江省“隐形冠军”及培育企业补助	30,000.00	其他收益	浙经信企创(2019)231号
新生代企业家培训补助	10,000.00	其他收益	
土地使用税退还	75,441.60	其他收益	
小 计	749,941.60		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 749,941.60 元。

六、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
长兴华超电子	浙江长兴	浙江长兴	制造业	85.00		设立

科技有限公司						
--------	--	--	--	--	--	--

2. 重要的非全资子公司

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
长兴华超电子科技有限公司	15.00%	-18,188.45		132,110.09

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末数					
	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
长兴华超电子科技有限公司	1,488,362.08	316,426.83	1,804,788.91	924,054.95		924,054.95

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
长兴华超电子科技有限公司	1,310,079.23	367,222.44	1,677,301.67	675,311.40		675,311.40

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
长兴华超电子科技有限公司	2019年1月	60.00%	85.00%

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

项目	长兴华超电子科技有限公司
购买成本	500,000.00
现金	500,000.00
购买成本对价合计	500,000.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	250,497.57
差额	249,502.43
其中：调整资本公积	249,502.43

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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。截至2019年12月31日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的52.73%(2018年12月31日：55.86%)源于余额前五名客户。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。

(二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	9,013,507.39	9,325,375.72	9,325,375.72		
应付账款	11,041,532.95	11,041,532.95	11,041,532.95		
其他应付款	387,714.39	387,714.39	387,714.39		
小 计	20,442,754.73	20,754,623.06	20,754,623.06		
(续上表)					
项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	9,713,612.57	10,016,721.47	10,016,721.47		
应付账款	11,676,239.93	11,676,239.93	11,676,239.93		

其他应付款	443,252.25	443,252.25	443,252.25		
小计	21,833,104.75	22,136,213.65	22,136,213.65		

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

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
持续的公允价值计量				
应收款项融资			5,630,813.45	5,630,813.45
持续以公允价值计量的资产总额			5,630,813.45	5,630,813.45

(二) 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

对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的实际控制人

根据公司股东李梅、吴立强、李超超签署的《一致行动协议书》，本公司的实际控制人系李梅、吴立强、李超超。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
罗丽娟	公司高级管理人员
王国超	子公司之少数股东
司宇晓	子公司之少数股东

(二) 关联交易情况

1. 关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
罗丽娟	转让长兴华超电子科技有限公司 10%股权	200,000.00	
王国超	转让长兴华超电子科技有限公司 5%股权	100,000.00	
司宇晓	转让长兴华超电子科技有限公司 10%股权	200,000.00	

2. 关键管理人员报酬

项目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	655,607.80	507,005.90

十、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十一、资产负债表日后事项

根据公司 2020 年 4 月 24 日第二届董事会第四次会议审议通过的 2019 年度利润分配预案，不进行利润分配。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

十二、其他重要事项

分部信息

(一) 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部为基础确定报告分部。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(二) 报告分部的财务信息

本公司目前尚无符合条件的经营分部。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,058,203.23	5.79	1,058,203.23	100.00	
按组合计提坏账准备	17,229,234.66	94.21	1,487,236.85	8.63	15,741,997.81
合计	18,287,437.89	100.00	2,545,440.08	13.92	15,741,997.81

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	1,058,203.23	5.09	1,058,203.23	100.00	
按组合计提坏账准备	19,722,945.35	94.91	1,442,913.11	7.32	18,280,032.24
合计	20,781,148.58	100.00	2,501,116.34	12.04	18,280,032.24

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
罗浩斯(上海)实业发展有限公司	288,626.50	288,626.50	100.00	[注1]
兰溪市电光源有限公司	197,163.88	197,163.88	100.00	[注2]
安徽朗世光电有限公司	394,423.35	394,423.35	100.00	[注2]
杭州华成电子照明有限公司	177,989.50	177,989.50	100.00	[注3]
小计	1,058,203.23	1,058,203.23	100.00	

[注1]: 公司2013年与罗浩斯(上海)实业发展有限公司签订关于CL21-450V-224产品的销售协议, 由于产品质量问题, 导致双方均发生损失, 应收款项实际收回的可能性较小。

[注2]: 2016年度, 公司就兰溪市电光源有限公司、安徽朗世光电有限公司买卖合同纠纷向浙江省长兴县人民法院提起诉讼, 根据《民事判决书》((2016)浙0522民初255号)、《民事判决书》((2016)浙0522民初256号), 兰溪市电光源有限公司、安徽朗世光电有限公司需分别向公司支付货款197,163.88元、394,423.35元, 截至资产负债表日, 上述款项仍未收回。

[注3]: 杭州华成电子照明有限公司目前经营不善, 偿债能力不足, 应收款项实际收回的可能性较小。

上述款项均经多次催收仍无法收回, 预计收回的可能性较小, 故全额计提坏账准备。

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	16,096,557.78	804,827.89	5.00
1-2 年	107,815.92	10,781.59	10.00
2-3 年	333,009.09	99,902.73	30.00
3-4 年	175,870.79	87,935.40	50.00
4-5 年	64,383.69	32,191.85	50.00
5 年以上	451,597.39	451,597.39	100.00
小 计	17,229,234.66	1,487,236.85	8.63

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	16,096,557.78
1-2 年	107,815.92
2-3 年	333,009.09
3-4 年	175,870.79
4-5 年	580,694.38
5 年以上	993,489.93
小 计	18,287,437.89

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	1,058,203.23							1,058,203.23
按组合计提坏账准备	1,442,913.11	44,323.74						1,487,236.85
小 计	2,501,116.34	44,323.74						2,545,440.08

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
立达信绿色照明股份有限公司	4,268,933.38	23.34	234,393.33
厦门海莱照明有限公司	3,163,158.51	17.30	158,157.93
生迪光电科技股份有限公司	947,466.86	5.18	47,373.34
厦门龙胜达照明电器有限公司	889,638.44	4.86	44,481.92
厦门瑞思莱光电科技有限公司	400,240.27	2.19	20,012.01
小 计	9,669,437.46	52.87	504,418.53

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	288,898.54	100.00	79,434.03	27.50	209,464.51
其中：其他应收款	288,898.54	100.00	79,434.03	27.50	209,464.51
合计	288,898.54	100.00	79,434.03	27.50	209,464.51

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	211,223.48	100.00	63,419.07	30.02	147,804.41
其中：其他应收款	211,223.48	100.00	63,419.07	30.02	147,804.41
合计	211,223.48	100.00	63,419.07	30.02	147,804.41

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合			
其中：1年以内	139,718.54	6,985.93	5.00
1-2年	48,652.00	4,865.20	10.00
2-3年	43,493.00	13,047.90	30.00
3-4年	5,000.00	2,500.00	50.00
5年以上	52,035.00	52,035.00	100.00
小计	288,898.54	79,434.03	27.50

(2) 坏账准备变动情况

项目	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)	
期初数	5,534.77	4,349.30	53,535.00	63,419.07
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-2,432.60	2,432.60		

--转入第三阶段		-4,349.30	4,349.30	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,883.76	2,432.60	9,698.60	16,014.96
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	6,985.93	4,865.20	67,582.90	79,434.03

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	57,035.00	57,035.00
应收暂付款	139,718.54	62,043.48
其他	92,145.00	92,145.00
合计	288,898.54	211,223.48

(4) 其他应收款金额前5名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
职工参保	暂付应收款	56,604.96	1年以内	19.59	2,830.25
浙江长广(集团)有限责任公司	押金保证金	52,035.00	5年以上	18.01	52,035.00
陈卫明	其他	44,652.00	1-2年	15.46	4,465.20
代交个人所得税	暂付应收款	42,527.58	1年以内	14.72	2,126.38
代交公积金	暂付应收款	22,409.00	3-4年	7.76	11,204.50
小计		218,228.54		75.54	72,661.33

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,700,000.00		1,700,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00
合计	1,700,000.00		1,700,000.00	1,200,000.00		1,200,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
长兴华超电子科技有限公司	1,200,000.00	500,000.00		1,700,000.00		
小计	1,200,000.00	500,000.00		1,700,000.00		

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	50,343,904.22	40,081,322.44	50,765,093.54	39,740,295.10
其他业务收入			23,966.75	23,932.57
合 计	50,343,904.22	40,081,322.44	50,789,060.29	39,764,227.67

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
直接人工	1,372,531.87	1,201,163.84
直接材料	650,723.43	773,797.77
其他	314,261.00	369,891.37
合 计	2,337,516.30	2,344,852.98

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
金融工具持有期间的投资收益	135,838.60	——
其中：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	135,838.60	——
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	——	16,527.93
合 计	135,838.60	16,527.93

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	75,441.60	
计入当期损益的政府补助（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）	674,500.00	
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，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	135,838.60	
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	-120,366.69	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	765,413.51	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	119,300.89	
少数股东权益影响额(税后)	-4.19	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	646,116.81	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.20	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.49	0.01	0.01

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	828,841.15

非经常性损益	B	646, 116. 81
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	182, 724. 34
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	38, 488, 330. 68
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	2, 016, 000. 00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
其他增减净资产	I	-249, 502. 43
其他增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	11
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H}{K+I} \times J/K$	37, 666, 040. 69
加权平均净资产收益率	M=A/L	2. 20%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	0. 49%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	828, 841. 15
非经常性损益	B	646, 116. 81
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	182, 724. 34
期初股份总数	D	20, 160, 000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = \frac{D+E+F \times G}{K-H \times I} - J$	20, 160, 000
基本每股收益	M=A/L	0. 04
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	0. 01

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

长兴华强电子股份有限公司

二〇二〇年四月二十四日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

董事会秘书办公室