

公司代码：600203

公司简称：福日电子



福建福日电子股份有限公司
2019 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人卞志航、主管会计工作负责人陈富贵及会计机构负责人（会计主管人员）林宜声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年母公司净利润为35,423,678.47元，加上年初未分配利润29,251,674.38元，减去本年度提取法定盈余公积金3,542,367.85元，母公司的期末未分配利润为61,132,985.00元。

2019年合并报表中，归属于母公司所有者的净利润为44,084,746.34元，加上期初未分配利润-45,812,434.57元，减去本年度提取法定盈余公积金3,542,367.85元，期末归属于母公司所有者的未分配利润为-5,270,056.08元。

综合考虑公司经营现金流及整体战略发展的需要，为维护股东的长远利益，根据公司《福建福日电子股份有限公司股东分红回报规划（2018—2020年）》及公司章程的规定，公司2019年度拟不进行分红和送股，也不进行资本公积金转增股本。

本预案经第六届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

本公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第四节经营情况讨论与分析中

第三点关于公司未来发展的讨论与分析中可能面对的风险部分的内容。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	10
第四节	经营情况讨论与分析.....	11
第五节	重要事项.....	23
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	41
第七节	优先股相关情况.....	45
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	46
第九节	公司治理.....	52
第十节	公司债券相关情况.....	56
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	203

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司或福日电子	指	福建福日电子股份有限公司
信息集团	指	福建省电子信息（集团）有限责任公司
福日集团	指	福建福日集团有限公司
中诺通讯	指	深圳市中诺通讯有限公司
福日实业	指	福建福日实业发展有限公司
源磊科技	指	深圳市源磊科技有限公司
福日科技	指	福建福日科技有限公司
福日照明	指	福建福日照明有限公司
蓝图节能	指	福建省蓝图节能投资有限公司
友好环境	指	福建福日友好环境科技有限公司
福日光电	指	福建福日光电有限公司
福日进出口	指	福建福日进出口贸易有限公司
福日配件	指	福建福日电子配件有限公司
迈锐光电	指	深圳市迈锐光电有限公司
惠州迈锐	指	惠州市迈锐光电有限公司
迅锐通信	指	深圳市迅锐通信有限公司
广东以诺	指	广东以诺通讯有限公司
福顺微电子	指	福建福顺微电子有限公司
福日源磊	指	福建福日源磊科技有限公司
优利麦克	指	深圳市优利麦克科技开发有限公司
优美通讯	指	福日优美通讯科技（深圳）有限公司
迈锐美国	指	MRLED INC.
迈锐欧洲	指	MRLED EUROPE B.V.
武汉蓝图	指	武汉蓝图兴业节能服务有限公司
江西中诺	指	江西中诺电子工业有限公司
香港以诺	指	福日以诺（香港）电子科技有限公司
福日中诺	指	深圳市福日中诺电子科技有限公司
福建中诺	指	福建中诺通讯有限公司
深圳旗开	指	深圳市旗开电子有限公司
深圳创诺	指	深圳市创诺电子有限公司
香港旗开	指	旗开电子（香港）有限公司
香港伟迪	指	GREAT TALENT TECHNOLOGY LIMITED
农银投资	指	农银金融资产投资有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	福建福日电子股份有限公司
---------	--------------

公司的中文简称	福日电子
公司的外文名称	FUJIAN FURI ELECTRONICS CO.,LTD
公司的外文名称缩写	FFEC
公司的法定代表人	卞志航

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	许政声	吴智飞
联系地址	福州市五一北路153号正祥商务中心2号楼13层	福州市五一北路153号正祥商务中心2号楼12层证券与投资者关系管理部
电话	0591-83315984	0591-83318998
传真	0591-83319978	0591-83319978
电子信箱	xuzs@furielec.com	wuzf@furielec.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	福州市开发区科技园区快安大道创新楼
公司注册地址的邮政编码	350015
公司办公地址	福州市五一北路153号正祥商务中心2号楼12-13层
公司办公地址的邮政编码	350005
公司网址	http://www.furielec.com
电子信箱	furielec@furielec.com

四、 信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体名称	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券与投资者关系管理部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福日电子	600203	ST福日

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	福州市湖东路152号中山大厦B座7-9层
	签字会计师姓名	江叶瑜、李卓良

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2019年	2018年	本期比上年同期 增减(%)	2017年
营业收入	11,377,416,397.58	10,988,972,054.46	3.53	8,202,891,851.29
归属于上市公司股东的净利润	44,084,746.34	41,655,725.79	5.83	-112,549,904.75
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-34,994,877.77	-96,771,819.61	不适用	-161,263,915.71
经营活动产生的现金流量净额	138,589,860.19	-280,065,669.38	不适用	59,531,635.29
	2019年末	2018年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,103,945,320.09	2,052,298,145.24	2.52	2,052,939,408.91
总资产	7,492,445,039.45	7,635,496,394.11	-1.87	5,344,590,124.47

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.0966	0.0913	5.81	-0.25
稀释每股收益(元/股)	0.0966	0.0913	5.81	-0.25
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.0767	-0.212	不适用	-0.35
加权平均净资产收益率(%)	2.13	2.03	增加0.1个百分点	-5.26
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.69	-4.71	不适用	-7.54

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

九、2019 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)

营业收入	2,733,926,124.96	3,019,257,692.13	2,761,148,962.42	2,863,083,618.07
归属于上市公司股东的净利润	13,682,392.49	35,710,113.78	-15,970,478.20	10,662,718.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-46,561,728.69	23,813,245.52	-17,869,052.07	5,622,657.47
经营活动产生的现金流量净额	-19,854,679.89	128,328,983.40	143,495,729.84	-113,380,173.16

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2019 年金额	附注（如适用）	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	80,385,452.15		66,249,149.39	19,759,816.46
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	26,085,324.76		19,346,428.92	19,822,887.99
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	-610,000.00		-259,083.20	4,943,586.70
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处			49,248,325.18	9,931,585.23

置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,511.45			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			492,240.00	3,019,989.46
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
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	1,086,274.07		11,518,432.73	3,411,802.85
其他符合非经常性损益定义的损益项目	397,273.34			
少数股东权益影响额	-3,463,686.51		-5,470,062.39	-11,414,405.09
所得税影响额	-25,467,736.08		-2,697,885.23	-761,252.64
合计	79,079,624.11		138,427,545.40	48,714,010.96

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产		46,911.41	46,911.41	46,911.41
应收款项融资	19,521,458.69	11,068,983.11	-8,452,475.58	
其他权益工具投资	18,140,984.68	18,341,420.39	200,435.71	
衍生金融负债		672,126.39	672,126.39	-672,126.39
合计	37,662,443.37	30,129,441.30	-7,533,002.07	-625,214.98

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

报告期内公司所从事的主要业务为通讯产品与智慧家电业务，同时还从事 LED 光电业务及贸易类业务。

控股子公司中诺通讯及其所属企业主要为全球知名手机企业、移动运营商提供 ODM 服务，业务涵盖方案设计、产品研发、生产和交付等；公司 LED 光电业务已涵盖 LED 中下游产业链，包含 LED 封装、LED 应用产品、LED 工程项目的方案设计、投资运营等；内贸业务主要与央企、地方国有企业及上市公司开展合作，通过投标、战略合作等方式与客户达成交易；外贸业务主要以自营出口的模式进行。

公司所属行业具体情况请参考第四节第三点“公司关于公司未来发展的讨论与分析”中的“行业格局与趋势”。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

详见第四节经营情况讨论与分析中第二大点项下第（三）点资产、负债情况分析。

其中：境外资产 0（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

1、通讯产业

公司通讯及智慧家电业务主要由中诺通讯负责，中诺通讯旗下拥有多家所属公司，分布在深圳、北京、东莞、香港、西安、江西等地。中诺通讯目前在东莞市大朗镇自有工业园 66.8 亩，现代化工业厂房 6 万余平方米，二期厂房正在建设中，预计建成后可增加生产厂房约 8.6 万平方米。核心客户包括华为、华硕、联想、摩托罗拉、小米、INTEX 等国内外知名手机品牌和运营商，是一家高成长、上规模的国家级高新技术企业。2019 年中诺通讯成功引入投资者，农银金融资产投资有限公司以现金方式对中诺通讯增资 7 亿元人民币，增资完成后农银投资持有中诺通讯 34.4149% 股权。

中诺通讯为国内外客户提供整体产品解决方案，从产品层面为客户节约资源投入，使客户能够集中精力于用户体验、品牌塑造和市场营销等领域，从而提升客户的经营效率。同时，中诺通讯拥有积累多年的供应商采购资源、成本控制优势及质量管控能力，能最大限度满足客户的产品质量要求，实现客户价值最大化。

中诺通讯持续不断开拓新业务领域，除从事手机 ODM 业务外，还开拓了其他电子工业产品加工生产服务，实现业务多元化管理模式，提高风险抵抗能力；持续优化客户结构，目前公司主要客户均为全球主流品牌，合作关系健康稳定。中诺通讯在维持原有优质客户的基础上，继续挖掘其他品牌客户，重点开拓了北美渠道，确定了在大中华区、南亚次大陆和美洲三大市场的客户格局。

中诺通讯拥有强大的研发能力，目前拥有四大研发中心，研发人员达 800 多人，分别服务于不同的事业部及产品线，研发成果转化率较高，2019 年继续推进产线自动化改造，优化人力架构，提升生产效率，加快引进国际视野及行业知名的高级管理人才，提升事业部管理水平。

2、LED 产业

公司 LED 光电业务已涵盖 LED 中下游产业链，包含 LED 封装、LED 应用产品、LED 工程项目的方案设计、投资运营等。

（1）LED 封装产品

控股子公司源磊科技主要生产经营 LED 封装产品，是一家集 LED 光源研发、设计、生产和销售为一体的国家级高新技术企业，建立了完善的质量管理体系，并通过一系列产品质量管理认证，其中产品通过美国能源之星 LM-80 测试认证、并成功加入 Zhaga、CSA 等行业标准联盟，确保提供的是高品质 LED 产品。公司拥有较强的产品研发能力，2019 年共获得专利授权 26 项，其中发明

专利 4 项，实用新型专利 22 项；截至 2019 年底，源磊科技共申请专利 158 项，其中已授权 131 个，其中国内发明 10 项、实用新型 120 项、外观 1 项。

(2) LED 应用产品

公司目前 LED 应用产品主要包含 LED 显示屏、灯具，其中控股子公司迈锐光电主要生产 LED 显示屏，公司研发生产的产品广泛应用于户外广告媒体、文化娱乐活动、体育场馆、舞台租赁，在惠州东江高科技开发区拥有现代化的研发生产基地，可为客户提供一体化解决方案，从设计、生产、安装到维护，有效降低客户整体成本，提升客户满意度。

公司光电事业部、控股子公司福日照明目前已获得“福建省高新技术企业培育证书”、“城市及道路照明工程专业承包”壹级、“照明工程设计专项”乙级、“电子与智能化工程专业承包”贰级、“建筑机电安装工程专业承包”叁级、“城市及道路照明工程专业承包”叁级等资质，具备完善的产品供应体系和综合集成服务体系，主要服务于大型市政工程、园区等项目，在福建省具有较强的竞争力。通过承接 LED 工程项目可有效带动公司 LED 产品的销售，有效发挥公司 LED 产业链协同作用。

(3) 内外贸业务

公司内外贸管理团队拥有丰富的运作经验、市场开拓能力，具备一体化为企业客户提供解决方案的能力，以实现快速响应，满足客户的需求。拥有优质的客户资源，主要和国内上市公司、国有企业合作，形成了强大的资源整合能力和竞争优势。

第四节 经营情况讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

1、通讯产业

2019 年中诺通讯积极应对中美贸易摩擦、美国单方面对华为制裁所产生的不利影响，积极拓展新客户，公司整体销售收入稳中有增。

(1) 报告期内，中诺通讯加速客户资源开发，成功开拓华硕、摩托罗拉、小米等大客户业务，降低了外部因素业务对公司的影响，降低了单一客户依赖度，提升了企业风险防范能力。

(2) 中诺通讯组织架构的调整，进一步明确责权利，激发组织活力。2019 年中诺通讯持续推进自动化改造，提升现有产能利用率，并取得明显效果。

(3) 实现一级企业、主要二级企业 ERP 系统全覆盖。通过信息化系统的整合应用，实现中诺通讯研发、人力资源、供应链、制造、财务管控等体系的全面融合。启动中诺通讯企业流程管理变革，以提升客户满意度为最终目标，全面分析业务流程瓶颈，清理冗余繁杂的流程环节，为企业规划清晰、高效的端到端全场景业务流程，打造真正的流程型组织，以达到提升管理效率的目标。

2、LED 光电

2019 年源磊科技受中美贸易摩擦、经济大周期及行业周期叠加的不利影响，产品价格出现较大幅度的下滑，导致公司首次出现亏损。公司全年总出货量超过 1 万 KK，较去年增长 10%以上，海外市场出货量超过 2 千 KK，较去年增长约 38%。研发方面加强了红外、紫外、Vcse1、小间距显示屏等项目的研发投入，提升产品附加值；重点推进了提质增效工作，优化生产工艺，完成 MES 一期、二期建设，实现 MES 生产派工、移动配送、在线标签打印，实现制造环节自动化、数字化，提高生产效率，加大力度导入 OEM 国际大客户。

迈锐光电积极调整销售策略、优化生产经营、供应链管理，较上一年度大幅减亏 40%以上，经营持续改善，为 2020 年的发展奠定良好基础。

公司 LED 平台光电事业部、福日照明设计、工程、合同能源管理能力持续提升，取得“城市及道路照明工程专业承包”壹级、“电子与智能化工程专业承包”贰级、“建筑机电安装工程专业承包”叁级、“城市及道路照明工程专业承包”叁级等资质，并通过合同能源管理体系监督审查和质量/环境/职业健康体系认证。

3、内外贸业务

2019 年福日实业推进内控管理规范化，完善风险防控体系建设；与相关央企、国企建立长期稳定的供应合作关系，其全资子公司福日进出口取得医疗耗材二类经营许可证与医疗器械三类经营许可证；电子元器件供应链业务取得一定的进展。福日科技持续提升业务能力及客户服务水平，创造企业效益。

4、实施市场化债转股

根据国务院下发的《关于积极稳妥降低企业杠杆率的意见》（国发〔2016〕54号）精神，为进一步降低企业资产负债率、优化资本结构，促进公司长期持续健康发展。公司于2019年12月20日，召开第六届董事会2019年第八次临时会议，审议通过了《关于引进投资者对全资子公司深圳市中诺通讯有限公司实施市场化债转股增资的议案》。公司引进投资者农银金融资产投资有限公司以现金方式对子公司中诺通讯增资7亿元人民币，增资完成后农银投资持有中诺通讯34.4149%股权。增资资金主要用于偿还中诺通讯的银行贷款。公司不参与本次增资，本次增资完成后，公司仍为中诺通讯控股股东，拥有对中诺通讯的实际控制权。

公司实施市场化债转股，积极稳妥降低企业杠杆率，符合国家相关政策导向及公司发展目标。通过市场化债转股引入投资者，在维持公司对于子公司控股权的同时，实现了子公司股权结构的多元化。有助于提升企业的盈利能力、现金流、分红水平，助推公司做强做大。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入113.77亿元，同比增长3.53%，归属于上市公司股东的净利润4,408.47万元，同比增长5.83%。

（一） 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	11,377,416,397.58	10,988,972,054.46	3.53
营业成本	10,500,851,957.92	10,239,141,043.68	2.56
销售费用	198,021,178.18	122,751,370.95	61.32
管理费用	206,406,685.40	177,032,590.09	16.59
研发费用	370,111,745.58	349,982,865.89	5.75
财务费用	50,104,766.22	43,744,494.71	14.54
经营活动产生的现金流量净额	138,589,860.19	-280,065,669.38	不适用
投资活动产生的现金流量净额	47,888,203.01	-27,996,355.04	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	566,925,006.85	386,647,816.58	46.63

2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

公司2019年年度营业收入较上年同期上升3.53%，主要系子公司福日实业贸易增长所致。

（1）. 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况

分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
通讯产品与智慧家电	7,907,599,372.67	7,168,926,211.69	9.34	1.3	-0.79	增加1.92个百分点
LED光电	632,561,919.51	556,560,755.55	12.01	-15.59	-14.00	减少1.63个百分点
贸易类	2,820,215,456.58	2,769,692,766.24	1.79	16.95	17.31	减少0.30个百分点

主营业务分地区情况

分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
-----	------	------	--------	--------------	--------------	-------------

华东地区	1,762,983,835.72	1,696,648,842.22	3.76	5.62	6.48	减少 0.78 个百分点
东北华北地区	261,060,246.00	246,660,513.71	5.52	-52.21	-51.65	减少 1.10 个百分点
华南地区	3,014,412,347.22	2,818,217,849.83	6.51	-41.48	-45.29	减少 1.42 个百分点
西北西南地区	163,281,199.45	154,833,588.43	5.17	87.04	118.37	减少 13.61 个百分点
中南地区	953,457,276.11	883,603,854.33	7.33	163.12	152.25	增加 3.99 个百分点
国外	5,205,181,844.26	4,695,215,084.96	9.80	65.20	58.23	增加 3.97 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明
无

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
手机	万台	2,467.98	2,459.24	75.39	-21.93	-21.89	13.11
LED 显示屏	平方米	31,972.19	32,507.82	6,550.37	-7.13	2.51	-7.56
发光二极管	亿只	108.28	106.8	14.17	15.41	17.67	11.66

产销量情况说明

其中手机生产量、销售量较上年减少 21.93%、21.89%，主要受 2019 年中美贸易摩擦影响，中诺通讯的手机 ODM 原有订单减少，但因新增客户订单的单价较高，2019 年中诺通讯营业收入较 2018 年小幅增长；LED 显示屏生产量较上年减少 7.13%、销售量较上年增加 2.51%，主要原因在于迈锐光电开展“降本增效”，减少低毛利的订单，增加库存销售；发光二极管生产量、销售量较上年增加 15.41%、17.67%，主要原因在于海外市场开拓取得较大进展，订单增加。

(3). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
通讯产品与智慧家电	通讯产品与智慧家电	7,168,926,211.69	68.31	7,226,178,398.34	70.61	-0.79	
LED 光电产业	LED 光电产业	556,560,755.55	5.30	647,131,495.55	6.32	-14.00	
贸易类	贸易类	2,769,692,766.24	26.39	2,360,988,180.23	23.07	17.31	

成本分析其他情况说明
无

(4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 6,360,881,623.14 元，占年度销售总额 55.91%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 2,745,502,112.18 元，占年度采购总额 26.15%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 864,298,105.34 元，占年度采购总额 8.23%。

其他说明

主要销售客户：

单位：人民币元

客户名称	本年发生额	占总收入销售额比例 (%)
客户1	2,645,290,603.64	23.25
客户2	1,566,879,932.67	13.77
客户3	923,154,264.58	8.11
客户4	707,201,913.85	6.22
客户5	518,354,908.40	4.56
合计	6,360,881,623.14	55.91

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	变动金额	变动比例	备注
销售费用	75,269,807.23	61.32%	主要是子公司优利麦克系2018年11月并购,本期纳入合并数据较上期增加所致。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	370,111,745.58
本期资本化研发投入	81,663,145.68
研发投入合计	451,774,891.26
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.97
公司研发人员的数量	1,412
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	31.85
研发投入资本化的比重 (%)	18.08

(2). 情况说明

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动比例	备注
收到其他与经营活动有关的现金	477,271,588.12	156,945,228.53	204.10%	主要系本期子公司中诺通讯保证金收回增加所致
支付的各项税费	84,894,645.81	124,838,800.79	-32.00%	主要系本期支付各项税费减少所致
支付其他与经营活动有关的现金	919,520,609.46	622,566,875.94	47.70%	主要系本期付现费用及保证金支出增加所致
经营活动产生的现金流量净额	138,589,860.19	-280,065,669.38	不适用	主要系本期销售商品收到现金增加所致

取得投资收益收到的现金	1,351,444.24	3,115,820.32	-56.63%	主要系本期取得投资收益收到的现金所致
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	12,482,036.45	2,164,184.27	476.75%	主要系本期处置固定资产收到现金增加所致所致
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	0.00	58,125,689.06	-100.00%	主要系去年同期转让子公司福日配件股权收到现金所致
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	43,258,338.22	29,003,282.45	49.15%	主要系本期子公司中诺通讯支付迅锐通信股权转让款4,250万所致
投资活动产生的现金流量净额	47,888,203.01	-27,996,355.04	不适用	主要系本期收到信息集团股权转让款所致
吸收投资收到的现金	700,000,000.00	0.00	全增长	主要系子公司中诺通讯引进战略投资者,吸收投资收到现金7亿所致
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金	700,000,000.00	0.00	全增长	主要系子公司中诺通讯引进战略投资者,吸收投资收到现金7亿所致
取得借款收到的现金	1,376,013,672.23	3,522,040,905.26	-60.93%	主要系本期收到的银行借款减少所致
收到其他与筹资活动有关的现金	59,951,540.85	8,560,109.72	600.36%	主要系子公司中诺通讯收回融资保证金所致
筹资活动现金流入小计	2,135,965,213.08	3,530,601,014.98	-39.50%	主要系子公司中诺通讯引进战略投资者,吸收投资收到现金7亿所致
偿还债务支付的现金	1,486,268,350.60	2,994,071,867.40	-50.36%	主要系本期偿还的银行借款减少所致
支付其他与筹资活动有关的现金	27,560,347.76	81,995,572.65	-66.39%	主要系子公司中诺通讯支付融资保证金减少所致
筹资活动现金流出小计	1,569,040,206.23	3,143,953,198.40	-50.09%	主要系本期偿还的银行借款减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	566,925,006.85	386,647,816.58	46.63%	主要系子公司中诺通讯引进战略投资者,吸收投资收到现金7亿所致
五. 现金及现金等价物净增加额	759,656,194.58	84,124,351.69	803.02%	主要系子公司中诺通讯引进战略投资者,吸收投资收到现金7亿所致
六. 期末现金及现金等价物余额	1,240,824,567.38	481,168,372.80	157.88%	主要系子公司中诺通讯引进战略投资者,吸收投资收到现金7亿所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,757,642,484.35	23.46	1,031,406,186.70	13.51	70.41	主要系子公司中诺通讯引进战略投资者,吸收投资收到现金7亿所致
衍生金融资产	46,911.41	0.00	0.00	0.00	不适用	主要系本期子公司中诺通讯外汇衍生业务公允价值变动所致
应收票据	0.00	0.00	19,521,458.69	0.26	-100.00	主要系根据新金融工具准则银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致
应收款项融资	11,068,983.11	0.15	0.00	0.00	不适用	主要系根据新金融工具准则银行承兑汇票重分类至应收款项融资所致
存货	1,052,520,901.60	14.05	1,542,330,686.60	20.20	-31.76	主要系子公司中诺通讯存货结转成本所致
可供出售金融资产	0.00	0.00	19,821,188.46	0.26	-100.00	主要系本期施行新金融工具准则将可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资
长期股权投资	1,040,779.98	0.01	3,908,687.25	0.05	-73.37	主要系本期转让重庆语联股权所致
其他权益工具投资	18,341,420.39	0.24	0.00	0.00	不适用	主要系本期施行新金融工具准则将可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资
在建工程	57,816,734.42	0.77	9,177,452.96	0.12	529.99	主要系子公司中诺通讯待安装设备增加、母公司市政 EMC 工程增加投资所致
开发支出	81,663,145.68	1.09	0.00	0.00	不适用	主要系本期子公司广东以诺及北京安添手机项目开发支出增加所致
长期待摊费用	44,830,909.28	0.60	33,482,540.79	0.44	33.89	主要系子公司中诺通讯装修费增加所致
递延所得税资产	120,023,498.72	1.60	87,976,387.13	1.15	36.43	主要系本期末弥补亏损,未来可抵扣的资产减值准备增加所致
其他非流动资产	202,135,665.42	2.70	54,077,797.11	0.71	273.79	主要系本期子公司福日实业存入的期限 3-5 年的大额定期存单
衍生金融负债	672,126.39	0.01	0.00	0.00	不适用	主要系本期子公司中诺通讯外汇衍生业务公允价值变动所致
应付职工薪酬	96,550,435.00	1.29	69,366,398.06	0.91	39.19	主要系本期子公司中诺通讯计提职工薪酬增加所致
其他应付款	106,399,315.63	1.42	217,461,094.99	2.85	-51.07	主要系本期施行新金融工具准则将股东借款重分类至其他非流动负债及本期子公司中诺通讯支付迅锐通信股权转让款

						4,250 万所致。
其中：应付利息	787,276.99	0.01	7,069,290.08	0.09	-88.86	主要系本期施行新金融工具准则将应付债券利息重分类至应付债券所致
一年内到期的非流动负债	53,173,929.01	0.71	36,329,828.80	0.48	46.36	主要系本期子公司中诺通讯售后回租固定资产增加所致
其他流动负债	9,922,312.38	0.13	6,557,132.29	0.09	51.32	主要系本期子公司伟迪科技股东王芳借款所致
长期借款	0.00	0.00	17,756,000.00	0.23	-100.00	主要系本期子公司迈锐光电长期借款分类至一年内到期的非流动负债所致
长期应付款	43,304,614.03	0.58	5,317,464.63	0.07	714.38	主要系本期子公司中诺通讯售后回租固定资产增加所致
未分配利润	-5,270,056.08	-0.07	-45,812,434.57	-0.60	不适用	主要系本期盈利所致
少数股东权益	753,800,515.76	10.06%	54,601,748.06	0.72	1,280.54	主要系子公司中诺通讯引进战略投资者，吸收投资收到现金 7 亿所致

其他说明
无

2. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见本报告中第十一节中第七大点、合并财务报表注释中第 81 小点所有权或使用权受到限制的资产。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

1、通讯行业信息

根据全球知名数据公司 IDC 发布的数据显示，2019 年全球智能手机市场出货量总计为 13.71 亿部，与 2018 年同比下滑 2.3%；出货量前五排名分别为三星、华为、苹果、小米、OPPO，其中三星以 2.957 亿部占据市场份额 21.6%，华为成为 2019 年全球智能手机出货量第二，超越了苹果，以 2.406 亿部占据市场份额 17.6%，苹果以 1.91 亿部下划至第三名，占据市场份额 13.9%，随后是小米、OPPO，其中小米出货量为 1.256 亿部占据市场份额 9.2%，OPPO 与小米相距较小，为 1.143 亿部，占据市场份额 8.3%。前 5 大品牌共计出货 9.672 亿部，市场占比 70.6%。

根据 IDC 发布的数据显示，2019 年国内智能机整体市场出货量为 3.67 亿部，同比下滑 7.5%。其中华为排名首位，出货量 1.406 亿台，同比增长 33.9%，市场份额从 2018 年的 26.5% 攀升至 38.3%，是唯一双增长的手机品牌；vivo 以 6,650 万台占据市场份额 18.1%；OPPO 以 6,280 万台占据市场份额 17.1%；小米以 4,000 万台占据市场份额 10.9%；苹果 2019 年中国市场出货量 3,280 万台，市场份额下滑到 8.9%。整体来说，2019 年国内手机市场仍处于下滑态势，原因包括 4G 红利逐渐消失、市场需求减弱、创新不足、产品同质化等，尽管造就国内智能手机出货量下跌的原因有很多，但不少企业对未来的智能手机市场还是持乐观的态度。

2、LED 光电行业信息

2019 年，LED 行业整体增速放缓，细分格局战上演，行业竞争进一步加剧。一方面中美贸易摩擦等国际因素对行业发展带来一定的负面冲击；另一方面行业近几年大规模扩产产能相继释放，

市场竞争进一步加剧，价格战持续升温。

据高工LED产业研究所（GGII）通过对中国LED产业的实际调查，2019年上游芯片行业受前期扩产及下游需求不振影响，产能过剩，全年业绩受前三季产品价格下滑影响较大。GGII表示，2020年LED芯片产能长期供过于求现状或将得到缓解。中游封装方面，2019年增长速度放缓，市场价格持续走低，产品转型加快，各家封装厂商纷纷通过深耕技术创新、规模提升、资本运作等手段增强盈利能力，行业平均毛利率水平处于15%左右，其中照明类LED毛利率偏低，长期处于10%左右，照明LED市场的利润空间低于行业平均水平。下游应用方面，2019年规模达到7,600亿元，这个增长并非来自通用照明，而是靠小间距LED显示、汽车照明、植物照明、智能照明等增长起来的，其中小间距LED显示是行业的主要增长点。随着小间距技术的不断进步，小间距的应用市场规模越来越大，能够进入更多的应用领域，比如指挥监控中心、会议场所、交通领域及各种对高清显示有所需求的场所等。根据奥维云网的统计，目前小间距在商显市场的渗透率尚不到10%，增长率却高达78%，足见小间距在商显市场存在巨大的发展空间。

3、内外贸行业相关信息

据国家统计局、海关总署数据显示，2019年我国货物贸易进出口总值31.54万亿元人民币，比2018年增长3.4%。其中，出口17.23万亿元，增长5%；进口14.31万亿元，增长1.6%；贸易顺差2.92万亿元，扩大25.4%。2019年我国外贸发展呈现了总体平稳、稳中提质的态势。2019年，我国第一大贸易伙伴仍然是欧盟，对欧盟进出口4.86万亿元，增长8%；对东盟进出口4.43万亿元，增长14.1%；对美国进出口3.73万亿元，下降10.7%。此外，我国对“一带一路”沿线国家进出口9.27万亿元，增长10.8%，高出整体增速7.4个百分点。2019年，我国机电产品出口10.06万亿元，增长4.4%，占出口总值的58.4%。其中，电器及电子产品出口4.63万亿元，增长5.4%。

(五) 投资状况分析**1、 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

本年度累计对外股权投资 5,600 万元，具体详见下列“重大的股权投资”

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

2019 年 7 月，公司全资子公司深圳市中诺通讯有限公司在深圳市龙华区大浪街道新石社区华联工业区 3 号颐丰华创新产业园 3 号 1 层-5 层设立深圳市福日中诺电子科技有限公司，注册资本为 600 万元，截止目前已完成工商注册登记工作，注册资本实缴到位 600 万元；2019 年 8 月，公司子公司深圳市中诺通讯有限公司在福建省福州市闽侯县南屿镇尧溪路 3 号福建省电子信息集团科学工业园第 3 号厂房 1 层设立福建中诺通讯有限公司，注册资本 1 亿元人民币，截止目前已完成工商注册登记工作，注册资本实缴到位 5,000 万元。

(2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目总投资	本年计划投资	本年实际投入	项目进度
福建福日源磊科技有限公司新建自动化 LED 功能性及特殊照明封装及光源项目	122,935	20,000	4,045.44	持续推进
广东以诺通讯有限公司通讯终端智能制造项目	66,224.54	1,000	115.12	持续推进

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
衍生金融资产		46,911.41	46,911.41	46,911.41
应收款项融资	19,521,458.69	11,068,983.11	-8,452,475.58	
其他权益工具投资	18,140,984.68	18,341,420.39	200,435.71	
衍生金融负债		672,126.39	672,126.39	-672,126.39
合计	37,662,443.37	30,129,441.30	-7,533,002.07	-625,214.98

(六) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

2018 年 11 月 30 日公司 2018 年第二次临时股东大会审议通过《关于转让福建福顺微电子有 限公司 30% 股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金 15,258.897 万元将所持有的福顺微电子 30% 股权协议转让给信息集团。本公司与信息集团于 2018 年 11 月签订《股权转让协议》，双方同意 并确认，以经福建省国资委备案确认的最近一期福顺微电子股东全部权益评估值为依据，本公司 同意将持有福顺微电子 30% 股权共 4,230.324 万元人民币的认缴出资额，以人民币 15,258.897 万 元转让给信息集团，信息集团同意按此价格购买该目标股权。2019 年 3 月 20 日，福顺微电子已 完成本次股权转让的工商变更登记手续。公司获得扣除成本和相关交易税费后收益约为 7,317.62 万元人民币。

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

(1) 中诺通讯

公司注册资本为 100,022.72 万元，本公司占 65.5851% 股权。主营移动通讯终端及配套产品的研发、生产和销售。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司总资产 500,040.19 万元，净资产 212,786.76 万元；2019 年 1-12 月，该公司营业收入 791,555.05 万元，净利润 9,602.27 万元。

(2) 源磊科技

公司注册资本为 3,615.3846 万元，本公司占 70% 股权。主营 LED 封装器件的研发、生产与销售。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司的总资产 44,717.60 万元，净资产 16,728.95 万元；2019 年 1-12 月，该公司营业收入 37,793.65 万元，净利润-1,353.73 万元。

(3) 福日实业

公司注册资本为 17,500 万元，本公司占 100% 股权。主营国内贸易业务。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司的总资产 113,524.82 万元，净资产 6,366.52 万元；2019 年 1-12 月，该公司营业收入 166,188.89 万元，净利润-3,878.42 万元。

(4) 福日科技

公司注册资本为 1,000 万元，本公司占 65% 股权。主营进出口贸易业务。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司的总资产 31,592.21 万元，净资产 1,076.92 万元；2019 年 1-12 月，该公司营业收入 139,772.99 万元，净利润 456.50 万元。

(5) 蓝图节能

公司注册资本为 3,000 万元，本公司占 76.20% 股权。主营余热发电项目、环保项目的投资、建设与运营。截止 2019 年 12 月 31 日，该公司的总资产 5,705.23 万元，净资产-23,766.13 万元；2019 年 1-12 月，该公司营业收入 0 万元，净利润-1,216.50 万元。

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

三、公司关于公司未来发展的讨论与分析**(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

1、通讯及智慧家电行业

据 IDC 发布数据显示，2019 年全球智能手机出货量为 13.71 亿部，同比下降 2.3%，这是全球智能手机出货量连续第三年下滑。IDC 报告预测，新冠疫情的爆发将短期对全球智能手机市场产生负面影响，预计 2020 年全球智能手机市场将萎缩 2.3%，出货量仅略高于 13 亿部。IDC 表示，随着新冠疫情形势改善，5G 计划将在全球范围内加快步伐，预计整体情况将从 2020 年第三季度开始稳定，2021 年全球智能手机出货量有望重返增长轨道，中国的 5G 普及将对手机需求扩大做出贡献。

2020 年各大厂商将围绕 5G 手机展开竞争，5G 换机潮将至。市场调研机构 Strategy Analytics 发布报告指出，2019 年全球 5G 智能手机出货量达到 1,870 万台。华为占全球 5G 智能手机市场份额的 37%，位居第一；三星以 36% 的份额位居第二。2019 年是 5G 商用元年，已经有十几款 5G 手机发布，但整体 5G 手机出货量有限，预计 2020 年-2023 年将开启新一轮换机潮。2020 年全球 5G 智能手机将达 2 亿部，渗透率接近 15%，2021 年有望达到 4.5 亿部，2022 年有望达到 7.5 亿部，2023 年有望接近 10 亿部 5G 手机出货量。

进入 5G 时代，ODM 产品不仅有手机，还加入了很多智能终端产品，例如 VR/AR 设备、平板电脑、笔记本电脑、智慧大屏、可穿戴设备、智能音箱、车载设备、耳机等等，而手机将成为未来智慧生活的入口，显得尤为重要。对于 ODM 厂商而言，打造 5G 智慧生活，在产品端发力，力求产品多元化，精细化，高端化，揽住更多的手机客户商、智能家居客户商、移动办公客户商等下游厂商，将成为 ODM 厂商的发展趋势。

2、LED 光电行业

据高工 LED 产业研究所 (GGII) 研究数据显示, 智慧照明目前是业内广泛关注的焦点, 2019 年增长速度达到 60%, 占照明整体市场的 5%—7%, 照明附加值提升 20%—30%。其中室内智慧照明的市场体量较大, 主要应用于家居和酒店 (智能控制)、商业照明 (应急、安防) 等领域, 提升空间大, 属于刚需; 室外智慧照明预计未来一两年会超越室内智慧照明, 主要应用于景观、路灯、安防等领域。健康照明 2019 年增长速度达到 80% 左右, 占整体照明市场的 0.25%, 照明附加值提升 30%—50%。汽车照明主要是新能源汽车, 保持 30% 到 40% 的增长。小间距 LED 显示市场规模同比增长 57%, 达到 135 亿元。其中, 小间距显示在商业显示中的渗透率将进一步提升, 预计商显在小间距的应用占比有望达到 64%。

上游芯片方面, 全行业整体的供过于求短期内难以克服。未来的机会仍在于技术力, 品牌力, 市场力的持续强化, 选择与公司资源及能力相匹配的某些细分应用市场和特定客户群深度经营, 并在其中建立强大的壁垒以获得长期的竞争优势。中游封装方面, 预计 2020 年不同应用领域的需求预计会呈现出此消彼长的格局, 整体上还是休养生息为主, 行业重拾上升态势预计要到 2021 年以后, 并主要仰赖 mini LED 和 micro LED 应用的陆续商业化。下游应用方面, Mini LED, Micro LED 是未来两年的高增长市场, 如利亚德、雷曼、洲明等显示屏大厂正在布局。UVC LED 和 VCSEL 预计也将在 2020 年迎来明显的需求大幅成长。此外, 只要宏观经济不继续恶化, 照明, 背光等大宗需求也有望在 2020 年止跌。

3、内外贸行业

根据海关总署 2019 年全年进出口情况新闻发布会消息, 2019 年我国外贸发展外部环境复杂严峻, 世界经济增长也持续放缓, 国内外风险挑战明显上升。但是在这样的情况下, 我国外贸仍然保持着稳定增长, 而且处于稳中提质的发展态势。按照 WTO 的数据, 我国出口在全球十大贸易国中表现最好, 主要有以下三个原因: 首先是国内经济稳中向好、长期向好的基本趋势没有改变。全年国内生产总值仍将保持较快的增长, 增速明显领先于世界其他主要经济体。第二是我国经济整体韧性较强, 这在外贸领域同样体现。我国是全球最大的制造业国家, 拥有完备的工业体系, 有 220 多种工业品产量居世界首位, 国内产业为外贸发展提供了强有力的支撑。2019 年我国对欧盟、东盟等主要贸易伙伴增长的同时, 对“一带一路”沿线国家, 以及非洲、拉丁美洲等新兴经济市场进出口分别增长了 10.8%、6.8% 和 8%。第三是稳外贸政策效应持续释放。2018 年以来, 我国出台了一系列稳外贸、稳外资政策措施, 出台了规模空前的减税降费政策, 有效降低了企业负担。与此同时, 我国全面深化“放管服”改革, 有效激发市场主体活力, 持续优化口岸营商环境, 提升跨境贸易便利化水平。

关于 2020 年的外贸形势, 当前世界经济增长持续放缓, 仍处在国际金融危机后的深度调整期, 全球经济不确定性和风险挑战显著增多, 外贸发展面临的外部环境依旧严峻复杂。但随着供给侧结构性改革的深入推进, 国内“六稳”政策措施继续落地见效, 营商环境持续改善, 市场主体活力不断增强, 外贸结构不断优化, 动力转换加快长期趋势没有改变。预计 2020 年我国外贸有望继续保持总体平稳增长态势, 高质量发展将迈上新的台阶。

(二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司将坚持内生式增长和外延式扩张相结合的战略, 规模化发展通讯产业, 特色化布局 LED 产业, 精心打造内外贸及工程平台。为实现经营目标, 拟采取的策略和行动有:

第一, 大力实施创新驱动战略, 不断增强企业的创新动能。通过经营管理创新、市场营销创新、技术创新、产品创新等, 提升整体创新能力, 降低管理成本, 提升企业竞争力。

第二, 夯实产业基础, 优化产业布局, 通过资产重组、处置非主营资产等方式, 让资源向通讯、LED 光电等主导产业倾斜, 进一步提升公司盈利水平。

第三, 保持现有业务稳健发展的同时, 寻找具有核心竞争力、能够与公司现有业务产生协同效应的相关标的进行并购, 争取实现跨越式发展目标。

(三) 经营计划

√适用 □不适用

公司未来重点发展通讯及智慧家电产业、LED 光电产业, 成为国内知名的综合智慧通讯解决方案提供商。

1. 进一步推动通讯产业发展壮大

中诺通讯将加快广东以诺工厂二期建设，提升自有产能，减少产品外发比例，做好总部经济建设，充分发挥平台作用，利用集团内部供应链优势，进一步提升竞争能力。一是在巩固手机产品 ODM 业务的同时，加大其他电子产品研发的投资，提升业务占比，手机业务进一步聚焦大中华区、南亚次大陆、南北美洲三大核心市场，深化与相关大品牌、大运营商业合作，面对市场需求，拓展新产品研发；二是加大力度开拓与国内外一、二线智能电子厂家的合作，推动其他电子产品线 ODM\OEM 业务发展，进一步优化组织架构；三是挖掘上下游产业链价值企业投资机会提升供应链价值；四是推进人力精实计划和业务全流程信息化管控。

2. 加快培育壮大 LED 产业集群

2020 年将进一步加大对源磊科技的投资，扩大生产规模，在做好原有封装产品的同时，加大对新领域，如红外、激光、传感器方面的投入，以提升公司盈利能力；加强全员质量管理，大力引进研发及市场人才，推进人才梯队建设；积极拓展市场，开发北美、中东、南亚等海外客户及市场；推进工厂及办公自动化，降低人工及制造费用。迈锐光电将加大小间距产品的投入，进一步提升管理能力；扎实推进内部机构整合，强化内部经营考核机制；优化研发流程，控制新产品开发风险，提高产品开发成功率。光电事业部、福日照明进一步拓展照明亮化、景观工程业务；力争取得工程建设双甲资质，提高工程建设整体解决方案能力。

3. 严防风险，稳健经营内外贸业务

福日实业将进一步推进内控管理，完善风险防控体系；加强与相关央企、国企的供应合作；寻找优质医疗器械设备项目，推进医疗器械供应链业务；拓展学校、政府部门的教学、办公设备、电子元器件供应链业务。福日科技将进一步调整产品出口结构，向高附加值产品转型，优化业务合作模式，提升企业效益。

(四) 可能面对的风险

适用 不适用

1、行业竞争加剧的风险

一方面公司产业环境面临着竞争加剧的可能，行业企业通过产能扩张、外延发展等方式加快发展，给公司未来发展带来一定压力；另一方面公司相关产品如不能在技术、品牌、制造、成本、销售渠道等方面保持优势，也可能面临落后于竞争对手的风险。

对策：公司将通过内生增长和外延扩张相结合，做大做强产业。同时深入了解行业需求，加快研发和应用技术创新，打造蓝海业务。

2、管理风险

近年来公司资产、业务、机构和人员规模不断扩大，公司的快速发展对经营决策和管理活动的开展、战略决策、人力资源管理、风险控制等方面带来了新的挑战，如公司未能及时提高管理能力和水平，持续储备中高端经营和管理人才，将会影响到公司效率，增加经营风险。

对策：公司已启动信息化改造，加强对各业务模块及母子公司的精细化管理水平，进一步提升经营管理能力。同时建立完备的人才储备机制，加大外部优秀人才的引进和内部后备人才的培养步伐，为公司产业发展提供坚实的人才基础。

3、应收账款的风险

随着公司业务的快速发展，特别是工程项目方面，收款周期相对较长，应收账款额度也在不断增加，虽然公司坚持以严格的标准选择客户，呆坏账率较低，但存在付款周期长带来的资金成本的增加及少量应收坏账损失的风险，对公司的经营业绩会产生不利的影响。

对策：公司全面启动对应收账款的管理，源头上加强对合作客户的调查；对于现有的应收账款加大催缴力度，努力降低应收账款对公司经营的影响。

(五) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

第五节 重要事项

一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司为完善和健全分红政策和监督机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性，保护投资者的合法权益，便于投资者形成稳定的回报预期，根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》要求，进一步细化《公司章程》中有关利润分配政策的条款，增加利润分配决策透明度和可操作性，便于股东对公司经营和利润分配进行监督，特制定《福建福日电子股份有限公司股东分红回报规划（2018—2020年）》

2019年5月9日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过《公司2018年度利润分配及资本公积转增股本的预案》，鉴于2018年期末归属于母公司所有者的净利润为41,655,725.79元，且归属于母公司所有者的未分配利润为-45,812,434.57元，综合考虑公司经营现金流及整体战略发展的需要，为维护股东的长远利益，拟不进行分红和送股，也不进行资本公积金转增股本。

经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年母公司净利润为35,423,678.47元，加上年初未分配利润29,251,674.38元，减去本年度提取法定盈余公积金3,542,367.85元，母公司的期末未分配利润为61,132,985.00元。

2019年合并报表中，归属于母公司所有者的净利润为44,084,746.34元，加上期初未分配利润-45,812,434.57元，减去本年度提取法定盈余公积金3,542,367.85元，期末归属于母公司所有者的未分配利润为-5,270,056.08元。

综合考虑公司经营现金流及整体战略发展的需要，为维护股东的长远利益，根据公司《福建福日电子股份有限公司股东分红回报规划（2018—2020年）》及公司章程的规定，公司2019年度拟不进行分红和送股，也不进行资本公积金转增股本。

本预案经第六届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

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

单位：元 币种：人民币

分红年度	每10股送红股数（股）	每10股派息数（元）（含税）	每10股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）
2019年	0	0	0	0	44,084,746.34	0
2018年	0	0	0	0	41,655,725.79	0
2017年	0	0	0	0	-112,549,904.75	0

(三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的原因	未分配利润的用途和使用计划
2019年合并报表中，期末归属于母公司所有者的未分配利润为-5,270,056.08元。 综合考虑公司经营现金流及整体战略发展的需要，为维护股东的长远利益，根据公司《福建福日	(1) 公司正常经营活动需要； (2) 通讯及智慧家电产业、LED光电产业两个重点项目未来投资金额较大。

电子股份有限公司股东分红回报规划（2018—2020年）》及公司章程的规定，公司 2019 年度拟不进行分红和送股，也不进行资本公积金转增股本。	
--	--

二、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	信息集团、王清云、霍保庄、陆军、康晓岩、史锋、郑金鉴、马兹斌、陈吉利、张国林、石利笋、贝风雨、王州明、张凯师、皖江物流、东方富海、富海二号	锁定期承诺：信息集团、王清云、霍保庄、陆军、康晓岩、史锋、郑金鉴、马兹斌、陈吉利、张国林、石利笋、贝风雨承诺，在其取得本次非公开发行股份中认购的上市公司股份之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述福日电子的股份，也不由福日电子回购其持有的上述福日电子的股份。同时，王清云、霍保庄、陆军、康晓岩、史锋、郑金鉴、马兹斌、陈吉利、张国林、石利笋承诺，自上述 36 个月锁定期结束后，其因本次认购股份直接或间接持有福日电子的股份 12 个月内减持不超过其本次认购股份总数的 50%，24 个月内减持不超过其本次认购股份总数 75%。王州明、张凯师、皖江物流、东方富海、富海二号承诺：在其取得本次非公开发行股份中认购的上市公司股份之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理其持有的上述福日电子的股份，也不由福日电子回购其持有的上述福日电子的股份。	2014 年 12 月 30 日，期限 1-5 年。	是	是	截止 2019 年 12 月 30 日，上述承诺已履行完毕。	
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	福日集团	“在我公司作为福日电子控股股东期间，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与福	2013 年 12 月 16 日，长期有效。	否	是	正在履行	

			日电子主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与福日电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福日电子将来开拓新的业务领域，福日电子享有优先权，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。”					
解决同业竞争	信息集团	“在我公司作为福日电子实际控制人期间，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与福日电子主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与福日电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福日电子将来开拓新的业务领域，福日电子享有优先权，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。同时，针对 LED 产业的投资与经营事项，我公司特别承诺如下： 1、将福日电子作为我公司控制的从事 LED 封装、应用产品及工程项目的唯一业务平台。2、信息集团将于 2016 年 12 月 15 日前将所持福建省两岸照明节能科技有限公司 35% 的股权转让给与信息集团及信息集团下属企业无关联的第三方，以解决同业竞争问题。3、作为福建兆元光电有限公司（以下简称“兆元光电”）的股东（持有 36.52%），在兆元光电 LED 外延	2013 年 12 月 16 日，长期有效。	否	是	正在履行		

			片（MOCVD）项目完成全部总投资并开始产生效益之后，我公司将所持兆元光电的全部股权转让给福日电子，具体定价由双方根据实际情况公允确定。4、按兆元光电《章程》规定，我对兆元光电投资等重大问题决策拥有一票否决权。在我公司持有的兆元光电股权未转让给福日电子之前，若兆元光电计划从事 LED 封装及应用产品业务（包括但不限于福日电子本次收购的深圳市迈锐光电有限公司目前主营 LED 显示屏业务），我承诺行使上述一票否决权，因此兆元光电不会发生与福日电子在 LED 封装及应用产品方面的同业竞争。”					
	股份限售	福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业、福建省电子信息（集团）有限责任公司、王敏桦、胡红湘、福州兴合投资管理有限公司、平安大华基金管理有限公司管理的“平安大华永智 1 号特定客户资产管理计划”	锁定期承诺：福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业、福建省电子信息（集团）有限责任公司、王敏桦、胡红湘、福州兴合投资管理有限公司、平安大华基金管理有限公司管理的“平安大华永智 1 号特定客户资产管理计划”承诺，在其取得本次非公开发行股份中认购的上市公司股份之日起 36 个月内，不转让其持有的上述福日电子的股份。	2016 年 5 月 6 日，期限三年。	是	是	截止 2019 年 5 月 6 日，上述承诺已履行完毕。	
其他对公司中小股东所作承诺	分红	本公司	根据公司《股东分红回报规划》（2018—2020 年）之规定，股东分红回报具体计划为：1、公司的利润分配可以采取现金方式、股票方式或者现金与股票相结合的方式。公司董事会可以根据公司的资金需求状况提议公司进行中期现金分配。2、公司现金分红条件：（1）归属于上市公司股东的净利润为正，且弥补	2018 年 6 月 26 日，期限三年	是	是	正在履行	

			<p>以前年度亏损和依法提取公积金后，累计未分配利润为正值。（2）审计机构对公司的该年度财务报告出具无保留意见的审计报告。（3）公司现金流满足公司持续经营，且公司无重大投资计划或重大资金支出（募集资金投资项目除外）。上述重大投资计划或重大现金支出事项是指以下情形之一：（1）公司未来十二个月内拟对外投资（包括股权投资、债权投资、风险投资等）、收购资产或购买资产（指机器设备、房屋建筑物、土地使用权等有形或无形的资产）累计支出达到或超过公司最近一次经审计净资产的 30%；（2）公司未来十二个月内拟对外投资（包括股权投资、债权投资、风险投资等）、收购资产或购买资产（指机器设备、房屋建筑物、土地使用权等有形或无形的资产）累计支出达到或超过公司最近一次经审计资产总额的 20%。3、现金分红最低金额或比例：公司现金分红比例不少于最近三年实现的可供分配利润的 30%。4、公司可以根据发展需要，通过资本公积金转增股本或分配股票股利的方式回报投资者。5、公司在每个会计年度结束后，由公司董事会提出利润分配方案，并提交公司股东大会表决通过后实施。公司利润分配方案的制定与实施过程将积极采纳和接受所有股东（包括中小投资者）、独立董事和监事的建议和监督。</p>					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

注：王敏桦限售的股份经司法拍卖已过户予夏剑锋。

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

已达到 未达到 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用 不适用

三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用 不适用

四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2017年3月31日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	已经董事会审议批准	详见其他说明（1）
财政部于2019年4月30日发布的《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）、财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019）版》的通知（财会[2019]16号），本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	已经董事会审议批准	详见其他说明（2）
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8号），自2019年6月10日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。	已经董事会审议批准	详见其他说明（3）
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（财会〔2019〕9号），自2019年6月17日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。	已经董事会审议批准	详见其他说明（4）

其他说明：

（1）财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见附注首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初（2019年1月1日）财务报表相关项目情况。

（2）2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）；2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019）版》的通知（财会[2019]16号），对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。本次报表格式会计政策变更，除根据新租赁准则和新金融工具准则等规定增设报表项目外，分拆

部分资产负债表项目、调整部分利润表项目列报行次、删除部分现金流量表项目、增加部分所有者权益变动表项目。资产负债表将“应收票据及应收账款”分拆为“应收账款”“应收票据”“应收款项融资”列示，将“应付票据及应付账款”分拆为“应付账款”“应付票据”列示；利润表将“资产减值损失”“信用减值损失”项目行次进行了调整。本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了 2018 年度相关财务报表列报。

2018 年度财务报表调整如下：

2018 原报表格式		2018 新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	2,735,051,435.99	应收票据	19,521,458.69
		应收账款	2,715,529,977.30
应付票据及应付账款	3,698,031,975.84	应付票据	1,426,683,230.05
		应付账款	2,271,348,745.79

(3) 财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（财会〔2019〕8 号），自 2019 年 6 月 10 日起施行。本公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。本项会计政策变更采用未来适用法。

(4) 财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（财会〔2019〕9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。本公司对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。本项会计政策变更采用未来适用法。

2. 重要会计估计变更

本报告期公司未发生重要会计估计变更。

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	77.38
境内会计师事务所审计年限	21

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）	45

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

2019 年 5 月 9 日，公司召开 2018 年年度股东大会，同意续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构。

2019年9月21日公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露《福建福日电子股份有限公司关于会计师事务所更名的公告》（临2019-043）。“福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）”名称已变更为“华兴会计师事务所（特殊普通合伙）”，更名后的会计师事务所各项执业资格、服务团队、单位地址、联系电话等均无变化，主体资格和法律关系不变。会计师事务所名称变更，不涉及主体资格变更，不属于更换或重新聘任会计师事务所的情形。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

七、面临暂停上市风险的情况

(一) 导致暂停上市的原因

适用 不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

八、面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

九、破产重整相关事项

适用 不适用

十、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
蓝图节能与翼城钢铁《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦余热发电项目及捣固焦改造项目节能技术服务合同》履行纠纷案件。	具体详见本公司于上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的相关公告（公告编号：临 2014-045 号、临 2016-059 号、临 2017-029 号、临 2017-038 号、临 2018-026 号、临 2018-044 号、临 2019-001 号、临 2020-013）。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
余盛	练涛、练生茂、练菲、蓝图节能		民事诉讼	余盛 2014 年 9 月 4 日诉至仓山区人民法院,称练涛 2012 年 4 月 12 日向余盛、管牡丹、许钢、林志强借款 780 万元,借款期限 12 个月,借款利息每月 15 万元,练生茂、练菲、蓝图节能提供连带担保,故要求练涛返还余盛借款本金 100 万元及利息(暂计至起诉日利息为 54 万元,月利息按 1.92%),蓝图节能承担连带清偿责任。2016 年 7 月 21 日,仓山法院一审判决练涛于判决生效之日起 10 日内归还余盛借款本金 100 万元及利息,蓝图节能承担连带清偿责任。蓝图节能不服一审判决向福州中院提起上诉。2017 年 3 月 28 日,福州中院二审裁定将案件发回仓山法院重审。2017 年 5 月 15 日,福州中院以本案与正在审理的许钢林志强案件存在关联为由,提级审理本案。2017 年 10 月 31 日,福州中院(一审)判决练涛应于本判决生效之日起 10 日内偿还余盛借款本金 12.3783 万元及利息(以本金 12.3783 万元为基数,按月息 2%的标准,从 2013 年 9 月 4 日起计至款项还清之日止),蓝图节能对练涛债务承担连带清偿责任,并在承担连带清偿责任后,有权向练涛追偿。之后余盛向福建省高院提起上诉,2019 年 2 月 28 日,福建省高级人民法院作出终审判决:一、撤销福州市中级人民法院(2017)闽 01 民初 560 号民事判决第二、三项;二、变更福州市中级人民法院(2017)闽 01 民初 560 号民事判决第一项为“练涛应于本判决生效之日起十日内偿还余盛借款本金 12.3783 万元及利息(以本金 12.3783 万元为基数,按月利率 2%的标准,从 2013 年 9 月 4 日起计至款项还清之日止)” ;三、变更福州市中级人民法院(2017)闽 01 民初 560 号民事判决第二	1,540,000	是,计提预计负债 518,056.60 元。	终审判决已生效但未履行,原告申请强制执行后,法院终结本次执行。		

				项为“福建省蓝图节能投资有限公司对本判决第二项确定的债务承担连带清偿责任,并在承担连带清偿责任后,有权向练涛追偿”;四、驳回余盛的其他诉讼请求。余盛不服一审判决向福建省高院提起上诉,福建省高院维持一审判决,驳回余盛上诉请求。2019年7月,余盛向福州市中级人民法院申请强制执行,蓝图节能已按相关要求向福州市中级人民法院申报财产情况,公司因此被列为被强制执行人,公司及其法定代表人被限制高消费,目前福州市中级人民法院已终结本次执行。					
管牡丹	蓝图节能		民事诉讼	管牡丹2014年9月9日诉至仓山区人民法院,称练涛2012年4月12日向余盛、管牡丹、许钢、林志强借款780万元,借款期限12个月,借款利息每月15万元,练生茂、练菲、蓝图节能提供连带担保,故要求蓝图节能返还管牡丹借款本金300万元及利息(暂计至起诉日利息为162万元,月利息按1.92%)。2016年7月21日,仓山法院一审判决蓝图节能于判决生效之日起10日内归还管牡丹借款本金300万元及利息。蓝图节能不服一审判决向福州中院提起上诉。2017年3月31日,福州中院二审裁定将案件发回仓山法院重审。2017年5月15日,福州中院以本案与正在审理的许钢林志强案件存在关联为由,提级审理本案。2017年10月31日,福州中院(一审)判决蓝图节能应于本判决生效之日起10日内偿还管牡丹借款本金37.135万元及利息(以本金37.135万元为基数,按月息2%的标准,2013年9月4日起计至款项还清之日止);二、驳回原告管牡丹其他诉讼请求。之后管牡丹向福建省高院提起上诉。2018年8月30日,福建省高院以(2018)闽民终753号民事判决书终审判决:一、撤销福州市中级人民法院(2017)闽01民初561号民事判决第二项;二、变更福州市中级人民法院(2017)闽01民初561号民事判决第一项为“福建省蓝图节能投资有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还管牡丹借款本金39.4086万元及利息(以本金39.4086万元为基数,按月利率2%的标准,从2013年9月4日起计至款项还清之日止);三、驳回管牡丹的其他诉讼请求。2018年12月7日,管牡丹向福州中院申请强制执行。2018年12月,管牡丹向福州市中级人民法院申请强制执行,蓝图节能已按相关要求向福州市中级人民法院申报财产情况,公司因此被列为被强制执行人,公司及其法定代表人被限制高消费,目前福州市中级	4,620,000	是,计提预计负债1,056,751.60元。	终审判决已生效但未履行,原告申请强制执行后,法院终结本次执行。		

				人民法院已终结本次执行。					
许钢、林志强	蓝图节能、练涛、练菲、练生茂、福州蓝盛机电设备有限公司		民事诉讼	许钢、林志强 2014 年 12 月 12 日诉至福州市中级人民法院（简称“福州中院”），称练涛 2012 年 4 月 12 日向余盛、管牡丹、许钢、林志强借款 780 万元，借款期限 12 个月，借款利息每月 15 万元，练生茂、练菲、蓝图节能、福州蓝盛机电设备有限公司提供连带担保，故要求练涛返还许钢借款本金 180 万元及利息（暂计至起诉日利息为 100 万元，月利息按 1.92%）、返还林志强借款本金 200 万元及利息（暂计至起诉日利息为 110 万元，月利息按 1.92%），蓝图节能、蓝盛公司、练生茂、练菲承担连带清偿责任。2015 年 7 月 20 日，福州中院一审判决练涛在本判决生效之日起 10 日内偿还许钢欠款本金 180 万元及相应利息，偿还林志强欠款本金 200 万元及相应利息，蓝图节能、蓝盛公司、练生茂、练菲对以上债务承担连带清偿责任。蓝图节能不服一审判决向福建省高院提起上诉。2016 年 3 月 13 日，福建省高院二审裁定：撤销一审判决，发回福州中院重审。2017 年 10 月 31 日，福州中院（一审）判决练涛应于本判决生效之日起 10 日内偿还许钢借款本金 22.281 万元及利息（以本金 22.281 万元为基数，按月息 2% 的标准，从 2013 年 9 月 4 日起计至款项还清之日止），偿还林志强借款本金 24.7567 万元及利息（以本金 24.7567 万元为基数，按月息 2% 的标准，从 2013 年 9 月 4 日起计至款项还清之日止），蓝图节能、蓝盛公司、练生茂、练菲对以上债务承担连带清偿责任，并在承担连带清偿责任后，有权向练涛追偿。许钢、林志强不服一审判决向福建省高院提起上诉。2018 年 8 月 31 日，福建省高级人民法院以（2018）闽民终 752 号民事判决书终审判决：驳回上诉，维持原判。2018 年 12 月 10 日，许钢、林志强向最高人民法院申请再审。2019 年 1 月 29 日，最高人民法院第三巡回法庭立案受理该再审案件，案号为（2019）最高法民申 272 号。2019 年 4 月 8 日，最高人民法院作出案号为（2019）最高法民申 272 号民事裁定书，驳回许钢、林志强的再审申请。2020 年 3 月，许钢向福州市中级人民法院申请强制执行，目前案件正在执行中。	5,900,000	是，计提预计负债 1,262,857.30 元。	终审判决已生效但未履行，原告已申请强制执行。		
福日电子	福州福星电器制造有限公司		民事诉讼	被告拖欠我司预付款，经多次催要拒不偿还，我司于 2019 年 1 月份向福州市鼓楼区法院提起诉讼，目前一审已判决并生效，判决被告偿还我司预付款 813.56 万及利息。我司正在准备材料申请强制执行。	8,135,600	否	一审判决已生效，正在准备材料申请强制执行。		

福日电子	宋鹏涛、陈旭		民事诉讼	原海外事业部遗留案件，（2005）深中法民二初字第 380 号民事判决：联动科技公司应偿付福日电子货款、代理费共 9,085,680.51 元及利息，联动深圳公司对上述债务承担连带清偿责任（因被告无财产，我司已做坏账提取，案件已结案）。根据相关法律规定，可追究上述两公司的股东等的法律责任，因此我司后起诉了上述两公司的股东等人。本案 2017 年 2 月 23 日一审开庭，被告未到庭。一审判决宋鹏涛、陈旭对深圳联动技术科技有限公司对福建福日电子股份有限公司所付债务在 2396.2114 万元范围内承担连带清偿责任。一审判决生效后，公司向法院申请强制执行。2017 年 10 月 31 日收到执行款 38 万元。后被执行人宋鹏涛提起再审，2018 年再审我司胜诉。我司已与宋鹏涛和解，2018 年 12 月份收到宋鹏涛支付款项 720 万元。法院已终止本次执行。	23,965,062.33	否	法院已终止本次执行		
迈锐光电	柳州市和华工贸有限责任公司		民事诉讼	迈锐光电与柳州市和华工贸有限责任公司（以下简称柳州和华）签订《LED 显示屏工程合同书》，工程总价款 1200 万元。基于柳州和华已按合同约定支付了 20%即 240 万元定金但拒不验收产品并拒绝支付款项的实际情况，迈锐光电向法院提起诉讼，要求柳州和华继续履行合同，支付剩余货款 960 万元。2018 年 10 月 29 日广西壮族自治区柳州柳南区人民法院以（2018）桂 0204 民初 2548 号民事判决书判决：驳回原告深圳市迈锐光电有限公司的全部诉讼请求。迈锐光电提起上诉，2019 年 3 月 21 日本案二审开庭。2019 年 3 月 26 日，法院判定二审判决驳回上诉，维持原判。	9,600,000	否	二审驳回上诉，维持原判。		

(三) 其他说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内公司及控股股东、实际控制人注重诚信建设，严格履行承诺，未出现履行承诺不及时或不履行的情况。

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

员工持股计划情况

□适用 √不适用

其他激励措施

□适用 √不适用

十四、重大关联交易**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019 年度日常关联交易预计	具体内容详见公司于 2018 年 12 月 22 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的《福建福日电子股份有限公司关于公司 2019 年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临 2018-066）。
新增 2019 年度日常关联交易额度	具体内容详见公司于 2019 年 12 月 21 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 上披露的《福建福日电子股份有限公司关于公司新增 2019 年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：临 2019-053）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

2018年11月30日公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于转让福建福顺微电子有限公司30%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金15,258.897万元将所持有的福顺微电子30%股权协议转让给信息集团。本公司与信息集团于2018年11月签订《股权转让协议》，双方同意并确认，以经福建省国资委备案确认的最近一期福顺微电子股东全部权益评估值为依据，本公司同意将持有福顺微电子30%股权共4,230.324万元人民币的认缴出资额，以人民币15,258.897万元转让给信息集团，信息集团同意按此价格购买该目标股权。2019年3月20日，福顺微电子已完成本次股权转让的工商变更登记手续。公司获得扣除成本和相关交易税费后收益约为7,317.62万元人民币。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2019年信息集团向公司提供借款及担保	2019年度信息集团向公司提供借款及担保额度，具体内容详见公司于2018年12月22日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上披露的《福建福日电子股份有限公司关于公司2019年度日常关联交易预计的公告》（公告编号：临2018-066）
2019年新增信息集团向公司提供借款及担保的额度	2019年度新增信息集团向公司提供借款及担保额度，具体内容详见公司于2019年12月21日在上海证券交易所网站www.sse.com.cn上披露

的《福建福日电子股份有限公司关于公司新增2019年度日常关联交易额度的公告》（公告编号：临2019-053）。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 其他

适用 不适用

十五、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													
公司及其子公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计													163,588.16
报告期末对子公司担保余额合计（B）													142,251.43
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													142,251.43
担保总额占公司净资产的比例（%）													67.61

其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）	78,351.38
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）	37,054.16
上述三项担保金额合计（C+D+E）	115,405.54
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	
担保情况说明	

（三） 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

（1）委托理财总体情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	32,950		

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

（1）委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（2）单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

（3）委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同适用 不适用**十六、其他重大事项的说明**适用 不适用

1、优利麦克原股东王帆、白成、杨云玲、钟剑伟、万建红、张其省、茹齐民承诺优利麦克 2018 年、2019 年和 2020 年三个会计年度合并报表归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）合计不低于 6000 万元，其中 2018 年、2019 年和 2020 年每年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）不低于 1500 万元。优利麦克 2018 年、2019 年经审计（扣除非经常损益）净利润数分别为 2392.04 万元、2630.82 万元，截止目前优利麦克 2018 年及 2019 年已完成业绩承诺。

2、2019 年末根据对公司所属公司源磊科技资产组价值的资产评估报告，源磊科技资产组评估值为 19,315 万元，按并购时点持股比例（51%）计算，公司期末合并报表需确认商誉减值准备 1,222.78 万元。本事项尚需提请公司 2019 年度股东大会审议。

3、由于公司所属公司以诺通讯的客户北京锤子数码科技有限公司经营持续恶化，其涉及相关营业诉讼纠纷以及股权冻结情况较为严重，以诺通讯在综合考量其持续经营能力及偿债能力后，根据《企业会计准则》和公司相关制度的规定，基于谨慎性原则，拟对北京锤子数码科技有限公司的应收账款进行单项计提坏账准备 3,654.48 万元。本事项尚需提请公司 2019 年度股东大会审议。

十七、积极履行社会责任的工作情况**(一) 上市公司扶贫工作情况**适用 不适用**(二) 社会责任工作情况**适用 不适用

详见同日公司在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的《2019 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况**1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明**适用 不适用**2. 重点排污单位之外的公司的环保情况说明**适用 不适用**3. 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明**适用 不适用**4. 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**适用 不适用**(四) 其他说明**适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

第六节 普通股股份变动及股东情况

一、普通股股本变动情况

(一) 普通股股份变动情况表

1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
福建省电子信息（集团）有限责任公司	8,821,387	8,821,387	0	0	非公开发行	2019年5月6日
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	22,179,487	22,179,487	0	0	非公开发行	2019年5月6日
福州兴合投资管理有限公司	4,536,713	4,536,713	0	0	非公开发行	2019年5月6日
平安大华永智 1 号特定客户资产管理计划	11,593,823	11,593,823	0	0	非公开发行	2019年5月6日
夏剑锋	17,441,142	17,441,142	0	0	非公开发行	2019年5月6日
胡红湘	11,593,823	11,593,823	0	0	非公开发行	2019年5月6日
王清云	4,246,452	4,246,452	0	0	非公开发行	2019年12月31日
霍保庄	2,895,026	2,895,026	0	0	非公开发行	2019年12月31日
陆军	927,905	927,905	0	0	非公开发行	2019年12月31日
康晓岩	561,233	561,233	0	0	非公开发行	2019年12月31日
史锋	292,777	292,777	0	0	非公开发行	2019年12月31日
郑金鉴	211,774	211,774	0	0	非公开发行	2019年12月31日
马兹斌	317,660	317,660	0	0	非公开发行	2019年12月31日
陈吉利	171,727	171,727	0	0	非公开发行	2019年12月31日
张国林	317,660	317,660	0	0	非公开发行	2019年12月31日
石利笋	118,413	118,413	0	0	非公开发行	2019年12月31日
合计	86,227,002	86,227,002	0	0	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	28,419
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	31,317
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	0

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份数 量	质押或冻结情况		股东 性质
					股 份 状 态	数 量	
福建福日集团有限公司	0	94,234,189	20.65	0	无	0	国有法人
福建省电子信息(集团)有限责任公司	0	43,677,021	9.57	0	无	0	国有法人
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	-150,000	22,029,487	4.83	0	未知	/	境内非国有法人
平安基金—平安银行—平安大华永智1号特定客户资产管理计划	-200,000	11,393,823	2.50	0	未知	/	其他
夏剑锋	-6,502,700	10,938,442	2.40	0	未知	/	境内自然人
霍保庄	-240,000	10,896,104	2.39	0	未知	/	境内自然人
王清云	-1,897,800	10,842,508	2.38	0	未知	/	境内自然人
杭州德七投资合伙企业(有限合伙)	7,080,000	7,080,000	1.55	0	未知	/	境内非国有法人
福州兴合投资管理有限公司	0	4,536,713	0.99	0	未知	/	境内非国有法人
张海红	4,385,091	4,385,091	0.96	0	未知	/	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
福建福日集团有限公司	94,234,189	人民币普通股	94,234,189				
福建省电子信息(集团)有限责任公司	43,677,021	人民币普通股	43,677,021				
福建新一代信息技术创业投资有限合伙企业	22,029,487	人民币普通股	22,029,487				
平安基金—平安银行—平安大华永智1号特定客户资产管理计划	11,393,823	人民币普通股	11,393,823				
夏剑锋	10,938,442	人民币普通股	10,938,442				

霍保庄	10,896,104	人民币普通股	10,896,104
王清云	10,842,508	人民币普通股	10,842,508
杭州德七投资合伙企业(有限合伙)	7,080,000	人民币普通股	7,080,000
福州兴合投资管理有限公司	4,536,713	人民币普通股	4,536,713
张海红	4,385,091	人民币普通股	4,385,091
上述股东关联关系或一致行动的说明	本公司前十名股东中福建省电子信息(集团)有限责任公司持有福建福日集团有限公司100%股权,属于一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

适用 不适用

名称	福建福日集团有限公司
单位负责人或法定代表人	宿利南
成立日期	1992年7月20日
主要经营业务	组织集团成员企业从事经营活动。经营集团成员企业生产产品;电子计算机及配件、电子产品及通信设备,五金、交电,百货的批发、零售。(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)
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

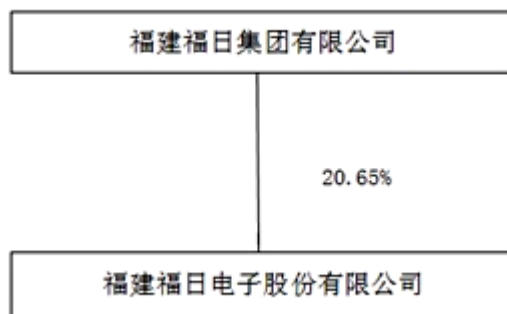
适用 不适用

4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	福建省电子信息（集团）有限责任公司
单位负责人或法定代表人	宿利南
成立日期	2000年9月7日
主要经营业务	授权内的国有资产经营管理；产权（股权）经营；对网络产品、软件与电子信息服务、通信、广播电视视听、计算机和外部设备及应用、电子基础原料和元器件、家用电器、光学产品、电子测量仪器仪表、机械加工及专用设备、交通电子等产品及电子行业以外产品的投资、控股、参股。对物业、酒店的投资。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2019 年 12 月 31 日，信息集团直接持有上市公司股票的情况：持有合力泰科技股份有限公司（股票代码：002217）48,884.6632 万股；持有福建星网锐捷通讯股份有限公司（股票代码：002396）15,678.1950 万股；持有福日电子（股票代码：600203）4,367.7021 万股；持有华映科技（集团）股份有限公司（股票代码：000536）858.3952 万股；持有厦门金龙汽车集团股份有限公司（股票代码：600686）3,000.0010 万股；持有福建福能股份有限公司（股票代码：600483）220.0015 万股；持有福建阿石创新材料股份有限公司（股票代码：300706）138.94 万股；持有兴业银行股份有限公司（股票代码：601166）3,324.0538 万股；持有福建博思软件股份有限公司（股票代码：300525）1,506.7819 万股。 信息集团通过全资子公司间接持有上市公司股票的情况：福日集团持有福日电子 9,423.4189 万股；福建省电子信息产业股权投资管理有限公司持有华映科技（集团）股份有限公司（股票代码：000536）37,986.7047 万股；福建省和格实业集团有限公司之全资子公司福建星云计算机外部设备有限公司持有福建实达集团股份有限公司（股票代码：600734）60.0000 万股；福建省经协集团有限责任公司持有兴业银行股份有限公司（股票代码：601166）187.5955 万股；福建省和格实业集团有限公司持有兴业证券股份有限公司（股票代码：601377）33.1079 万股；福建省经协集团有限责任公司持有兴业证券股份有限公司（股票代码：601377）30.5079 万股；福建省和信科工集团有限公司持有中国石化上海石油化工股份有限公司（股票代码：600028）27.0300 万股；福建省经协集团有限责任公司持有中福海峡（平潭）发展股份

	有限公司（股票代码：000592）2.4168 万股。
其他情况说明	无

2 自然人

适用 不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

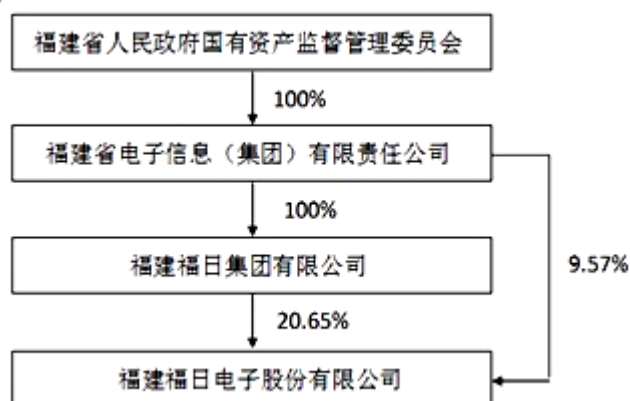
适用 不适用

4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用 不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

六、股份限制减持情况说明

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、持股变动情况及报酬情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
卞志航	董事长	男	51	2010年4月15日	2018年10月11日	0	0	0	/	0	是
温春旺	董事、总裁	男	56	2010年4月15日	2018年10月11日	0	0	0	/	75.77	否
洪俊毅	董事	男	49	2017年6月29日	2018年10月11日	0	0	0	/	1.8	否
李晖	独立董事	男	57	2015年10月12日	2018年10月11日	0	0	0	/	6	否
罗元清	独立董事	男	52	2015年10月12日	2018年10月11日	0	0	0	/	6	否
檀少雄	独立董事	男	57	2017年6月29日	2018年10月11日	0	0	0	/	6	否
李震	监事会主席、职工代表监事、党委书记	男	57	2013年2月5日	2018年10月11日	0	0	0	/	69.93	否
罗丽涵	监事	女	48	2015年10月12日	2018年10月11日	0	0	0	/	0	是
苏岳峰	监事	男	43	2017年12月28日	2018年10月11日	0	0	0	/	0	是
卞其鑫	职工代表监事	男	43	2015年10月12日	2018年10月11日	0	0	0	/	30.00	否
陈富贵	副总裁、财务总监、纪委书记	男	54	2009年6月22日	2018年10月11日	0	0	0	/	63.98	否
高敏华	副总裁	男	57	2008年12月22日	2018年10月11日	0	0	0	/	63.98	否
许政声	副总裁、董事会秘书	男	52	2011年12月21日	2018年10月11日	0	0	0	/	66.14	否
王忠伟	董事	男	57	2018年6月26日	2019年6月4日	0	0	0	/	0	是
蔡登峰	副总裁	男	44	2017年2月10日	2019年1月30日	0	0	0	/	0	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	389.60	/

姓名	主要工作经历
卞志航	历任本公司常务副总裁兼董事会秘书、总裁。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司副总经理、党委委员，兼任福建福日电子股份有限公司董事长、福建兆元光电有限公司董事、深圳市中诺通讯有限公司董事、麦克赛尔数字映像（中国）有限公司副董事长、联标国际投资有限公司董事长、福建省瑞桐集成电路研究院有限责任公司董事。
温春旺	历任本公司副总裁。现任本公司董事、总裁，兼任福建福日实业发展有限公司董事长、福建福日友好环境科技有限公司董事长。
洪俊毅	历任深圳市创诺科技有限公司总经理。现任深圳市中诺通讯有限公司副总裁，兼任深圳市民治街道工商联（商会）副主席（副会长）、深圳市龙华区工商联（总商会）常委（常务理事）、东莞市莞深合作促进会常务理事、深圳市福建诏安商会顾问、深圳市全市法院特邀调解员、深圳市福田区人民法院司法监督员、深圳市龙华区人民法院特邀调解员、深圳市龙华区民治街道人大工委委员、深圳市龙华区人大代表，本公司董事。
李晖	历任福建师范大学物理系助教、讲师、副教授、教授，美国 Texas A&M 大学生研究科学家、美国马里兰大学访问教授。现任福建师范大学光电与信息工程学院教授、博导，本公司独立董事。
罗元清	历任深圳中财投资发展有限公司经理、贵联集团董事局主席助理、深圳天利地产集团法务总监、广东深天成律师事务所律师、深圳证券交易所第七届上市委员会委员、北京市中银（深圳）律师事务所合伙人、深圳仲裁委员会仲裁员。现任北京德恒（深圳）律师事务所合伙人，兼任安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司（002541）独立董事、福建省永安林业（集团）股份有限公司独立董事，本公司独立董事。
檀少雄	曾任职于福州永泰会计师事务所、福州鼓楼会计师事务所。现任福建国龙有限责任会计师事务所董事长、福建正守法务会计有限公司董事长、福建省法务会计促进会会长、福建升任财税托管有限责任公司董事长，兼任中国政法大学特聘教授、福建省财税信息协会副会长、福建省企业评价协会副会长、中国政法大学法务会计研究中心福州分中心主任、福建省工商联“五师”平台专业服务顾问，本公司独立董事。
李震	历任福建省电子信息（集团）有限责任公司审计监察部部长、纪检监察室主任、纪委副书记，福建星网锐捷通讯股份有限公司监事会主席、福建闽东电机有限公司监事会主席、本公司董事。现任本公司监事会主席、党委书记、总法律顾问、福建福日实业发展有限公司董事。
罗丽涵	历任福建日立电视机有限公司品质保证部抽样室副主任、品管工段段长，福日工会检查科分会主席、福建省电子信息（集团）有限责任公司综合办公室经办、主办，纪检监察室主办。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司纪委（监察专员办）纪检监察室副主任，本公司监事。
苏岳峰	历任福建省宁德市屏南县副县长、福建省宁德市司法局副局长、福建省晋华集成电路有限公司人资副总监、福建省电子信息（集团）有限责任公司法律事务部部长。现任福建省电子信息（集团）有限责任公司办公室主任，本公司监事。
卞其鑫	历任本公司审计部副经理。现任本公司职工代表监事、审计部经理。
陈富贵	历任福建省电子信息（集团）有限责任公司财务管理部部长、本公司董事。现任本公司副总裁、财务总监、纪委书记，兼任福建福日科技有限公司董事长、福建福日光电有限公司董事、福建福日照明有限公司董事、福建福日实业发展有限公司董事、福建福日友好环境科

	技有限公司董事、福建省蓝图节能投资有限公司董事、深圳市迈锐光电有限公司董事、深圳市源磊科技有限公司董事、深圳市中诺通讯有限公司董事。
高敏华	历任本公司副总裁、董事会秘书、福建福日实业发展有限公司董事。现任本公司副总裁，兼任福建省蓝图节能投资有限公司董事长。
许政声	历任福建省电子信息（集团）有限责任公司资产管理部副部长、福建闽东电机有限公司董事。现任本公司副总裁、董事会秘书，兼任深圳市迈锐光电有限公司董事长、深圳市源磊科技有限公司董事长、福建福日照明有限公司董事长、深圳市中诺通讯有限公司董事、福建省蓝图节能投资有限公司董事、福建福日科技有限公司董事、福建福日实业发展有限公司董事。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

(一) 在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
卞志航	福建省电子信息（集团）有限责任公司	副总经理、党委委员	2017年6月	
罗丽涵	福建省电子信息（集团）有限责任公司	纪委（监察专员办）纪检监察室副主任	2019年4月	
苏岳峰	福建省电子信息（集团）有限责任公司	办公室主任	2018年8月	
王忠伟	福建省电子信息（集团）有限责任公司	纪委副书记、纪委（监察专员办）综合室主任	2017年12月	
在股东单位任职情况的说明	无			

(二) 在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
李晖	福建师范大学光电与信息工程学院	教授、博导		
罗元清	北京德恒（深圳）律师事务所	合伙人		
罗元清	安徽鸿路钢结构（集团）股份有限公司	独立董事	2017年4月	

罗元清	福建省永安林业（集团）股份有限公司	独立董事	2016 年 12 月	
檀少雄	福建国龙有限责任会计师事务所	董事长		
檀少雄	福建正守法务会计有限公司	董事长		
檀少雄	福建省法务会计促进会	会长		
檀少雄	福建升任财税托管有限责任公司	董事长		
在其他单位任职情况的说明				

三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬水平由董事会提交股东大会审议通过后实施；高级管理人员的报酬由董事会决定后实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	本公司董事、监事的报酬（即津贴）由公司董事会薪酬与考核委员会参考福建省上市公司董事（含独立董事）、监事的平均报酬水平制订，独立董事津贴 5000 元/月（含税）；其他董事津贴 3000 元/月（含税），监事津贴 2000 元/月（含税）；由公司代扣代缴个人所得税。董事会下设薪酬与考核委员会作为公司高级管理人员的薪酬管理机构，公司执行高级管理人员年薪制度，高管薪酬根据公司经营业绩和个人工作绩效综合考评确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员共支付报酬 389.60 万元。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	报告期内，公司向董事、监事和高级管理人员共支付报酬 389.60 万元。

四、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	变动情形	变动原因
王忠伟	董事	离任	工作变动原因
蔡登峰	副总裁	离任	工作变动原因

五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用 不适用

六、母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	58
主要子公司在职员工的数量	4,375
在职员工的数量合计	4,433
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	30
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,176
销售人员	207
技术人员	1,412
财务人员	68
行政人员	120
管理人员	191
其他人员	259
合计	4,433
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上学历	126
本科学历	915
大专学历	691
中专及以下学历	2,701
合计	4,433

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

为适应公司未来发展战略需要及市场竞争环境的变化，结合公司实际，不断改善和优化薪酬结构，增强公司薪酬政策的外部竞争性和内部公平性。持续完善企业负责人年薪制管理制度，着力提高基层员工工资水平，合理提升中层及各类型业务骨干人才的薪酬待遇水平。公司员工的薪资以员工所在岗位的工作责任、风险大小、难易程度、技术技能、劳动强度、市场因素和相对价值为制订依据，以履行岗位职责的完成程度和成效为基准来决定薪酬的标准和差异。公司通过绩效考核和综合评定相结合的方式，对各级管理人员及员工的工作行为、工作效果及其对公司的贡献或价值进行考评，并据此发放薪酬；同时建立以业绩为导向的浮动工资政策，员工收入与业绩直接挂钩，以此提高员工的积极性和主动性，吸引并留住优秀人才。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

配合公司发展战略及人才培养规划，围绕公司年度经营方针及发展方向，与员工自身成长和职业生涯规划相结合，以岗位核心胜任能力模型作为人才培育的立足点，注重培训课程的有效性、适用性和专业性。全年共组织本部及下属各事业部、所属企业员工参加各类专业培训、座谈会、讲座 48 场次，参训人员 301 人次，出勤率 95.3%，满意度 94.6%，总培训学时 1457 小时。培训对象覆盖福日电子本部、福州地区所属企业全体员工，以及部分广东地区所属企业骨干员工，课程主题涵盖财务审计、证券投融资、技术研发、企业管理、市场营销、人资行政、党群工会及通用课程等 8 大类专业课程。同时，加强本部对所属企业的培训服务，通过培训需求的了解和沟通，为广东地区所属企业导入《降本增效》《QC 七大实用工具》等优质生产类课程及讲师。广东地区所属企业自身通过培训不断加强人才队伍建设、优化员工成长环境、提升人才技能与产业创新发

展的匹配度，全年共组织 7899 人次参加培训，总培训学时 8975 小时。通过培育人才、使用人才、激励人才，催生出“人”和“才”由量变到质变的转化，通过全面打造学习型组织和知识型员工，推动企业占领人才高地，形成可持续发展的核心竞争优势，进一步实现公司人力资本的保值和增值。

(四) 劳务外包情况

适用 不适用

七、其他

适用 不适用

第九节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

1、公司治理基本情况

公司严格按照中国证监会关于公司治理的规范性文件要求，建立健全公司治理机制，持续提高公司治理水平。公司已建立了由股东大会、董事会、监事会和经理层组成的公司治理结构，并在《公司章程》的基础上，制定完善了多层次的治理规则。报告期内，公司治理结构良好，运行有效，权力机构、决策机构、监督机构及经营管理层之间权责明确，运作规范。公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异。有关公司治理的基本情况如下：

(1) 股东与股东大会：公司制定并严格遵照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定召集、召开股东大会，律师现场出席见证。公司召开的所有股东大会均开通网络投票方式，为广大股东提供出席会议和履行投票权的便利，确保所有股东，特别是中小投资者参与决策，充分行使股东权利。

(2) 控股股东与上市公司的关系：控股股东严格按照上海证券交易所发布的《上市公司控股股东、实际控制人行为指引》的要求，规范其行为，履行其应尽义务。公司独立自主经营，控股股东通过股东大会依法行使股东权利，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构和业务方面实现“五独立”，公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作；公司建立健全《财务管理制度》及一系列配套财务、会计管理制度，自主独立核算，控股股东不干涉公司的财务、会计活动。公司通过《关联交易制度》规范关联交易活动，保证了关联交易的公平、公正和公允性。

(3) 董事与董事会：公司严格按照《公司章程》、《独立董事工作制度》规定的选聘程序选聘非独立董事及独立董事；公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求；董事会设独立董事 3 名，超过董事总人数的三分之一；公司董事严格按照《董事会议事规则》及独立董事相关制度的要求，认真履行董事职责。根据《上市公司治理准则》的要求，公司董事会下设战略、提名、薪酬与考核、审计四个专门委员会，公司各专门委员会成员构成符合专门委员会工作规则的要求。报告期内，公司各专门委员会积极履行职责。战略委员会规划公司长远的发展战略及审议公司重大投资事项；提名委员会甄选并审查公司董事及高管人员的任职资格并提出建议；薪酬与考核委员会对公司董事和经理人员履行职责情况进行考核并审查薪酬情况；审计委员会组织专门人员定期或不定期对公司的财务情况和内控制度的实施情况进行检查，以确保公司按照《财务管理制度》和《审计与内控管理》的要求规范运作。

(4) 监事和监事会：公司监事会成员的选聘程序、人数和人员构成符合《公司章程》及相关法律、法规的要求。公司监事严格按照《监事会议事规则》认真履行自己的职责，对股东负责，对公司重大事项发表独立意见，对公司财务以及公司董事、经理层和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

(5) 关联交易：公司发生的关联交易的决策程序严格遵守《公司章程》、《关联交易制度》和《上海证券交易所股票上市规则》《上海证券交易所上市公司关联交易实施指引》等相关法律

法规及规章制度要求，独立董事发表独立意见，重大关联交易独立董事事前审核，关联交易公平合理，公开披露，没有损害其它股东利益的情况发生。

(6) 信息披露与透明度：公司严格执行《董事会秘书工作制度》，指定董事会秘书负责信息披露工作，接待股东来访和咨询；严格执行《信息披露事务管理制度》、《投资者关系管理制度》、《敏感信息排查管理制度》，规范公司信息披露行为，充分履行上市公司信息披露义务，维护公司和投资者的合法权益。公司严格按照法律、法规和《公司章程》的规定，真实、准确、完整、及时地披露相关信息，确保所有股东享有平等的机会获得信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

(7) 投资者关系：按照《投资者关系管理制度》的要求，公司持续推进投资者关系管理工作，认真细致地做好投资者来电的接听、答复以及传真、电子信箱的接收和回复。积极参与投资者网上交流互动活动，密切关注上交所 e 互动平台投资者提问，及时安排相关人员回复，充分拓宽投资者沟通渠道，公司还积极探索采用各种新途径完善与广大投资者的沟通方式，提升广大投资者对公司的了解和认识。

(8) 内幕信息管理：公司严格执行《内幕信息知情人登记管理制度》，要求相关人员填写《内幕信息知情人档案》。报告期内，公司没有发生内幕信息泄露或者其他相关事项，公司内幕信息管理工作有序开展。公司严格执行《外部信息报送和使用管理制度》，对外报送信息必须履行相应的审批程序，并由信息接收人签字确认，公司出具保密提示函。公司于股票交易敏感期之前通过口头提示或手机信息的方式，提示董监高人员于敏感期内禁止买卖公司股票。

2、报告期内完善公司治理的工作开展情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《公司章程》和中国证监会、上海证券交易所发布的有关公司治理文件的要求，持续加强制度建设，完善公司法人治理结构，提高公司规范运作水平。报告期内，公司根据实际情况修订了《公司章程》部分条款，有效保障了公司治理机制的有效性。

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

适用 不适用

二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019 年第一次临时股东大会	2019 年 1 月 11 日	www.sse.com.cn	2019 年 1 月 12 日
2019 年第二次临时股东大会	2019 年 3 月 6 日	www.sse.com.cn	2019 年 3 月 7 日
2018 年年度股东大会	2019 年 5 月 9 日	www.sse.com.cn	2019 年 5 月 10 日

股东大会情况说明

适用 不适用

三、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
卞志航	否	13	13	11	0	0	否	3
温春旺	否	13	13	11	0	0	否	3
洪俊毅	否	13	13	11	0	0	否	3
李晖	是	13	13	11	0	0	否	3
檀少雄	是	13	13	11	0	0	否	3

罗元清	是	13	13	11	0	0	否	3
王忠伟	否	6	6	5	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	11
现场结合通讯方式召开会议次数	0

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司董事会各专门委员会按照各自议事规则的规定，以认真负责、勤勉诚信的态度忠实履行各自职责，在完善公司治理、内控体系建设等方面发挥了积极有效的作用。

2019年12月20日，公司第六届董事会战略委员会第九次会议审议通过《关于引进投资者对全资子公司深圳市中诺通讯有限公司实施市场化债转股增资的议案》，战略委员会认为：公司本次以市场化债转股的方式引入投资者农银金融资产投资有限公司以现金方式对全资子公司深圳市中诺通讯有限公司增资7亿元人民币，有助于上市公司降低负债规模，降低财务费用，提高公司的抗风险能力和财务安全水平，同时支持各业务子公司业务发展，促进公司整体发展战略的进一步落实。本次市场化债转股增资事项审批程序符合《公司法》、《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等有关规定。本次增资不对经营状况产生不利影响，也不存在损害全体股东利益的情况；公司第六届董事会战略委员会第九次会议审议通过《关于全资孙公司广东以诺通讯有限公司投资建设通讯终端智能制造项目的议案》，战略委员会认为：本次公司全资孙公司广东以诺通讯有限公司拟通过自筹资金及银行借款66,224.54万元人民币专项投资建设通讯终端智能制造项目，有助于广东以诺通讯有限公司增强智能通讯领域的整体竞争实力，本次对外投资符合公司的战略发展方向，将提高公司的持续经营能力，不会损害公司及全体股东的利益，本次对外投资不构成关联交易，不构成重大资产重组。

2019年4月12日，公司第六届董事会审计委员会2019年第一次会议审议通过《福建福日电子股份有限公司2018年度财务会计报表及内部控制审计报告》、《关于会计师事务所从事2018年度公司审计工作的总结报告》、《关于公司2018年度利润分配及资本公积转增股本的预案》、《关于续聘福建华兴会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度财务报告审计及内部控制审计机构的议案》、《公司2018年度内部控制评价报告》、《公司审计委员会2018年度履职情况报告》、《关于公司2018年度单项计提减值准备的议案》；2019年4月29日，公司第六届董事会审计委员会2019年第二次会议审议通过《公司2019年第一季度报告》全文及正文、《关于会计政策变更的议案》；2019年8月19日，公司第六届董事会审计委员会2019年第三次会议审议通过《公司2019年半年度报告》全文及摘要；2019年10月30日，公司第六届董事会审计委员会2019年第四次会议审议通过《公司2019年第三季度报告》全文及摘要；2019年12月20日，公司第六届董事会审计委员会2019年第五次会议审议通过《关于公司新增2019年度日常关联交易额度的议案》。审计委员会对公司定期报告、会计政策变更及新增2019年日常关联交易额度等

事项进行核查并发表意见，确保了信息真实、准确、完整，不存在损害公司利益及中小股东合法权益的情况，相关决策程序符合相关法律法规和《公司章程》的规定。

2019年6月24日，公司第六届董事会提名委员会第七次会议审议通过《关于补选公司董事的议案》，提名委员会提名苏康健先生担任公司董事；2019年8月19日，公司第六届董事会提名委员会第八次会议审议通过《关于补选公司董事的议案》，提名委员会提名赵剑华先生担任公司董事，提名程序符合《上市公司治理准则》、《公司董事会提名委员会实施细则》等有关法律、法规、规章和《公司章程》的规定，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事任期届满之日止。

2019年4月12日，公司第六届董事会薪酬与考核委员会2019年第一次会议审议通过《关于支付公司2018年度董事（非独立董事）、监事、高级管理人员薪酬的议案》，符合公司制订的高级管理人员年薪制管理办法；符合公司2018年经营业绩的实际情况，较为合理。

五、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

公司监事会本着维护公司和股东利益不受损害的宗旨，持续围绕公司财务情况、关联交易等多方面充分履行监督指导工作，并发表明确意见，报告期内未发现公司在上述方面存在违法违规的情况。

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

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

2013年12月16日福日集团承诺：“在我公司作为福日电子控股股东期间，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与福日电子主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与福日电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福日电子将来开拓新的业务领域，福日电子享有优先权，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。”

信息集团承诺：“在我公司作为福日电子实际控制人期间，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不以任何形式实际经营与福日电子主营业务或者主要产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括在中国境内外投资、收购、兼并或受托经营管理与福日电子主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织；若福日电子将来开拓新的业务领域，福日电子享有优先权，我公司及我公司控制的企业、公司或其他经济组织将不再发展同类业务。同时，针对LED产业的投资与经营事项，我公司特别承诺如下：1、将福日电子作为我公司控制的从事LED封装、应用产品及工程项目的唯一业务平台。2、信息集团将于2016年12月15日前将所持福建省两岸照明节能科技有限公司35%的股权转让给与信息集团及信息集团下属企业无关联的第三方，以解决同业竞争问题。3、作为福建兆元光电有限公司（以下简称“兆元光电”）的股东（持有36.52%），在兆元光电LED外延片（MOCVD）项目完成全部总投资并开始产生效益之后，我公司将所持兆元光电的全部股权转让给福日电子，具体定价由双方根据实际情况公允确定。4、按兆元光电《章程》规定，我公司对兆元光电投资等重大问题决策拥有一票否决权。在我公司持有的兆元光电股权未转让给福日电子之前，若兆元光电计划从事LED封装及应用产品业务（包括但不限于福日电子本次收购的深圳市迈锐光电有限公司目前主营LED显示屏业务），我公司承诺行使上述一票否决权，因此兆元光电不会发生与福日电子在LED封装及应用产品方面的同业竞争。”截止本报告披露日，信息集团已将所持福建省两岸照明节能科技有限公司35%的股权转让给与信息集团及信息集团下属企业无关联的第三方。

截止目前，福日集团及信息集团均按承诺履行，不存在违反承诺的情况。

七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司执行高级管理人员年薪制度，适用对象为公司董事长、监事会主席、总裁、副总裁、财务总监、董事会秘书和其他公司章程规定的高级管理人员。董事会下设薪酬与考核委员会作为公司高级管理人员的薪酬管理机构。根据高级管理人员岗位的主要职责、范围、重要性以及市场薪酬水平制定总体年薪计划；根据公司的组织规模、经营效益和支付能力，结合高级管理人员的市场价值和价格，制定本公司高级管理人员的年薪标准；依照岗位职责、重要性、风险性及贡献大小，评估并确定高级管理人员副职岗位的分配系数并制定年薪支付方案；审查高级管理人员的履行职责情况并对其进行年度业绩考核，提出合理化建议。高级管理人员薪酬分为短期激励和中长期激励。短期激励由基本年薪、绩效年薪、超额奖金三部分构成，中长期激励由任期激励或股票、期权激励等构成。

八、是否披露内部控制自我评价报告

√适用 □不适用

具体内容详见 2020 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站上披露的《内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

□适用 √不适用

九、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请了华兴会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2019 年度内部控制有效性进行审计，认为：公司于 2019 年 12 月 31 日按照《企业内部控制规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。具体内容详见 2020 年 4 月 10 日在上海证券交易所网站上披露的《内部控制审计报告》及其相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

□适用 √不适用

第十节 公司债券相关情况

√适用 □不适用

一、公司债券基本情况

单位：万元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所
福日电子股份有限公司公开发行 2018 年公司债券（第一期）	18 福日 01	143546	2018. 4. 9	2021. 4. 9	10,000	6.9	按年计息	上海证券交易所

公司债券付息兑付情况

√适用 □不适用

一、偿债计划**（一）利息的支付**

本期债券在存续期内每年付息 1 次，最后一期利息随本金的兑付一起支付。本期债券付息日为 2019 年至 2021 年每年的 4 月 9 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

(二) 本金的兑付

本期债券到期一次还本。本期债券的兑付日为 2021 年 4 月 9 日（如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第 1 个交易日）。

二、公司偿债资金的主要来源：

- 1、公司经营收入和净利润
- 2、公司未来预期的经营活动现金流
- 3、充足的流动资产
- 4、银行授信支持
- 5、股权融资和资本运作支持

三、偿债应急保障措施

- 1、通过资产变现偿还债券本息
- 2、外部融资渠道

四、偿债保障措施

- (一) 设立募集资金与偿债保障金专项账户
- (二) 制定并严格执行资金管理计划
- (三) 制定《债券持有人会议规则》
- (四) 聘请债券受托管理人
- (五) 设立专门的偿债工作小组
- (六) 严格的信息披露

公司债券其他情况的说明

适用 不适用

二、公司债券受托管理联系人、联系方式及资信评级机构联系方式

债券受托管理人	名称	兴业证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号兴业证券大厦 6 楼
	联系人	张光晶
	联系电话	021-38565986
资信评级机构	名称	上海远东资信评估有限公司
	办公地址	上海市虹口区杨树浦路 248 号瑞丰国际大厦 202 室

其他说明：

适用 不适用

三、公司债券募集资金使用情况

适用 不适用

发行人严格依照股东大会决议及募集说明书披露的资金投向使用资金，本期债券募集资金 1 亿元，全部用于补充营运资金。

四、公司债券评级情况

适用 不适用

经上海远东资信评估有限公司信用评级委员会审议，公司主体信用等级为 AA 级，评级展望为稳定，本次公开发行公司债券的信用等级为 AA 级。

上海远东资信评估有限公司在债券信用等级有效期内或者债券存续期内，持续关注债券发行人外部经营环境变化、经营或财务状况变化以及债券偿债保障情况等因素，以对债券的信用风险进行持续跟踪。

五、报告期内公司债券增信机制、偿债计划及其他相关情况

□适用 √不适用

六、公司债券持有人会议召开情况

□适用 √不适用

七、公司债券受托管理人履职情况

√适用 □不适用

发行人订立了《债券受托管理协议》，在债券存续期间内，由债券受托管理人代表债券持有人对公司的相关情况进行监督

八、截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2019 年	2018 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
息税折旧摊销前利润	234,525,646.71	194,818,150.70	20.38	主要由于本期实现净利润增加所致
流动比率	1.267	1.125	12.60	
速动比率	1.03	0.84	22.96	
资产负债率 (%)	61.86	72.41	-14.57	
EBITDA 全部债务比	19.64	17.06	15.15	主要由于本期实现净利润增加所致
利息保障倍数	1.40	1.26	10.78	主要由于本期实现净利润增加所致
现金利息保障倍数	2.89	-3.70	不适用	
EBITDA 利息保障倍数	1.40	1.26	10.78	主要由于本期实现净利润增加所致
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	0.00	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	0.00	

九、公司其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

□适用 √不适用

十、公司报告期内的银行授信情况

√适用 □不适用

截止 2019 年 12 月 31 日,各大商业银行共授予本公司 33.17 亿元的贷款授信总额度,其中尚未使用授信额度为 135,639.91 万元。

十一、公司报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

□适用 √不适用

十二、公司发生的重大事项及对公司经营情况和偿债能力的影响

□适用 √不适用

第十一节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

福建福日电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了福建福日电子股份有限公司（以下简称福日电子公司）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，公允反映了福日电子公司 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，我们独立于福日电子公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）商誉减值

1. 事项描述

截止 2019 年 12 月 31 日，福日电子公司合并资产负债表中商誉账面原值 73,030.86 万元、减值准备 18,263.99 万元、净值 54,766.86 万元。

管理层对商誉至少每年进行减值测试。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层需要恰当的预测对未来市场和经济环境的估计，相关资产组未来现金流量的长期平均增长率和合理的确定计算相关资产组预计未来现金流量现值所采用的折现率等关键参数的选用，这涉及管理层运用重大会计估计和判断。

由于福日电子公司商誉对于财务报表整体的重要性，减值测试过程较为复杂，且管理层需要作出重大会计估计和判断，我们将商誉的减值确认为关键审计事项。

福日电子公司与商誉减值相关的信息披露参见财务报表附注五、（十九）“商誉”。

2. 审计中的应对

我们针对商誉减值相关的上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

（1）将相关资产组本年度（2019 年度）的实际经营结果与以前年度相应的预测数据进行比较，以评价管理层对现金流量的预测是否可靠。

（2）通过参考行业惯例，评估管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性。

（3）将现金流量预测所使用的数据与历史数据、经审批的预算及公司的商业计划进行了比较。

（4）同时，通过实施下列程序对管理层的关键假设进行评估：

A. 将详细预测期收入增长率与相关资产组的历史收入增长率以及行业历史数据进行比较；

B. 将后续预测期增长率与我们根据经济数据作出的独立预期值进行比较；

C. 将预测的毛利率与以往业绩进行比较，并考虑市场趋势；

D. 结合地域因素，如基期中国市场无风险利率及资产负债率，通过考虑并重新计算各资产组以及同行业可比公司的加权平均资本成本，评估管理层采用的折现率；

（5）对第三方估值专家的胜任能力、专业素质和客观性进行了评价；利用第三方估值专家的工作；

（6）测试相关资产组未来现金流量净现值的计算是否准确。

（二）收入确认

1. 事项描述

2019 年度，福日电子公司合并资产负债表营业收入 1,137,741.64 万元。福日电子公司主营业务为通讯及智慧家电、LED 光电、内外贸三大产业。由于经营业务多元，导致收入确认方法较为复杂，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

2. 审计应对

我们执行的主要审计程序如下：

- （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计，并测试关键控制运行的有效性；
- （2）通过抽样检查销售合同及与管理层的访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行了分析评估，进而评估福日电子公司收入的确认政策是否符合企业会计准则的要求；
- （3）通过分析性复核程序，了解收入是否出现异常波动情况并分析变动原因；
- （4）抽样检查与收入确认相关的支持性文件，以评价收入确认的真实性；
- （5）对主要的销售客户实施函证程序，对重要客户进行访谈，以评价收入确认的真实性和完整性；
- （6）针对资产负债表日前后记录的收入，选取样本检查相关的支持性文件，以评价销售收入是否记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

福日电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括福日电子 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

福日电子管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估福日电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算福日电子、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督福日电子的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对福日电子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福日电子不能持续经营。

(5)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。

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

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

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

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

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：江叶瑜
(项目合伙人)

中国注册会计师：李卓良

中国福州市

二〇二〇年四月九日

二、财务报表

合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	七、1	1,757,642,484.35	1,031,406,186.70
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	七、2		
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	七、3	46,911.41	
应收票据			19,521,458.69
应收账款	七、5	2,214,523,648.67	2,715,529,977.30
应收款项融资	七、6	11,068,983.11	
预付款项	七、7	371,593,714.22	379,477,881.37
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	33,909,685.22	27,846,533.06
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	1,052,520,901.60	1,542,330,686.60
合同资产			
持有待售资产			79,412,678.82
一年内到期的非流动资产	七、12		31,250.09
其他流动资产	七、13	195,363,810.27	246,040,988.36
流动资产合计		5,636,670,138.85	6,041,597,640.99
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			19,821,188.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、17	1,040,779.98	3,908,687.25
其他权益工具投资	七、18	18,341,420.39	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	七、20	3,728,396.90	4,509,661.49
固定资产	七、21	615,216,042.34	659,526,641.86
在建工程	七、22	57,816,734.42	9,177,452.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	七、26	163,309,662.74	161,521,978.34

开发支出	七、27	81,663,145.68	
商誉	七、28	547,668,644.73	559,896,417.73
长期待摊费用	七、29	44,830,909.28	33,482,540.79
递延所得税资产	七、30	120,023,498.72	87,976,387.13
其他非流动资产	七、31	202,135,665.42	54,077,797.11
非流动资产合计		1,855,774,900.60	1,593,898,753.12
资产总计		7,492,445,039.45	7,635,496,394.11
流动负债：			
短期借款	七、32	992,283,742.16	982,550,790.70
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	七、34	672,126.39	
应付票据	七、35	1,216,475,181.95	1,426,683,230.05
应付账款	七、36	1,597,485,964.12	2,271,348,745.79
预收款项	七、37	333,662,194.63	305,430,981.24
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	七、39	96,550,435.00	69,366,398.06
应交税费	七、40	42,511,430.93	53,770,512.90
其他应付款	七、41	106,399,315.63	217,461,094.99
其中：应付利息		787,276.99	7,069,290.08
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	七、43	53,173,929.01	36,329,828.80
其他流动负债	七、44	9,922,312.38	6,557,132.29
流动负债合计		4,449,136,632.20	5,369,498,714.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45		17,756,000.00
应付债券	七、46	105,117,500.02	100,000,000.00
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	七、48	43,304,614.03	5,317,464.63
长期应付职工薪酬			
预计负债	七、50	2,837,665.50	2,227,665.50
递延收益	七、51	16,634,056.99	13,402,518.42
递延所得税负债	七、54	17,668,734.86	20,394,137.44
其他非流动负债	七、52		
非流动负债合计		185,562,571.40	159,097,785.99

负债合计		4,634,699,203.60	5,528,596,500.81
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	456,447,120.00	456,447,120.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,619,322,162.91	1,612,105,663.71
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-2,099,024.67	-2,444,953.98
专项储备			
盈余公积	七、59	35,545,117.93	32,002,750.08
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-5,270,056.08	-45,812,434.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,103,945,320.09	2,052,298,145.24
少数股东权益		753,800,515.76	54,601,748.06
所有者权益（或股东权益）合计		2,857,745,835.85	2,106,899,893.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,492,445,039.45	7,635,496,394.11

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司资产负债表

2019年12月31日

编制单位：福建福日电子股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		121,163,525.03	130,803,394.93
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			
应收账款	十七、1	154,211,357.03	107,733,956.13
应收款项融资			
预付款项		14,599,047.65	15,229,984.48
其他应收款	十七、2	73,515,201.26	601,663,512.80
其中：应收利息			
应收股利			
存货		15,017,472.89	14,744,908.75
合同资产			
持有待售资产			79,412,678.82
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		51,746,759.41	1,996,005.32
流动资产合计		430,253,363.27	951,584,441.23

非流动资产：			
债权投资		573,395,385.57	
可供出售金融资产			19,821,188.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	1,654,461,462.38	1,716,053,352.89
其他权益工具投资		18,341,420.39	
其他非流动金融资产			
投资性房地产		3,196,829.94	3,483,312.30
固定资产		32,954,758.45	36,700,915.08
在建工程		29,491,003.03	7,819,248.56
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		12,240,294.84	7,630,472.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		197,355.48	466,990.81
递延所得税资产		35,009,805.09	35,772,180.68
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,359,288,315.17	1,827,747,661.42
资产总计		2,789,541,678.44	2,779,332,102.65
流动负债：			
短期借款		297,600,000.00	292,000,000.00
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		164,383,751.00	36,363,773.90
应付账款		30,938,178.81	16,295,271.59
预收款项		5,594,153.24	5,574,969.00
合同负债			
应付职工薪酬		141,586.56	2,027,433.35
应交税费		168,224.69	584,639.46
其他应付款		23,387,780.59	195,818,456.37
其中：应付利息		16,301,255.38	5,615,468.69
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		2,591,533.74	5,362,441.61
流动负债合计		524,805,208.63	554,026,985.28
非流动负债：			
长期借款			
应付债券		105,117,500.02	100,000,000.00
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		105,117,500.02	100,000,000.00
负债合计		629,922,708.65	654,026,985.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		456,447,120.00	456,447,120.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,607,603,572.91	1,607,603,572.91
减：库存股			
其他综合收益		-1,109,826.05	
专项储备			
盈余公积		35,545,117.93	32,002,750.08
未分配利润		61,132,985.00	29,251,674.38
所有者权益（或股东权益）合计		2,159,618,969.79	2,125,305,117.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,789,541,678.44	2,779,332,102.65

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并利润表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		11,377,416,397.58	10,988,972,054.46
其中：营业收入	七、61	11,377,416,397.58	10,988,972,054.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,349,601,576.80	10,961,946,981.68
其中：营业成本	七、61	10,500,851,957.92	10,239,141,043.68
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	七、62	24,105,243.50	29,294,616.36
销售费用	七、63	198,021,178.18	122,751,370.95
管理费用	七、64	206,406,685.40	177,032,590.09

研发费用	七、65	370,111,745.58	349,982,865.89
财务费用	七、66	50,104,766.22	43,744,494.71
其中：利息费用		73,186,838.78	63,153,376.50
利息收入		11,203,402.05	4,643,164.17
加：其他收益	七、67	40,514,050.09	40,748,048.46
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	73,456,698.66	122,207,246.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-275,346.12	6,026,047.17
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-625,214.98	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-57,627,514.17	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-62,243,213.35	-184,078,964.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	7,414,533.44	-563,414.11
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		28,704,160.47	5,337,989.44
加：营业外收入	七、74	1,584,631.05	12,929,133.86
减：营业外支出	七、75	1,246,779.52	1,790,095.38
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		29,042,012.00	16,477,027.92
减：所得税费用	七、76	-20,960,898.08	-12,688,419.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		50,002,910.08	29,165,447.14
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		50,002,910.08	29,165,447.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		0.00	0.00
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		44,084,746.34	41,655,725.79
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		5,918,163.74	-12,490,278.65
六、其他综合收益的税后净额	七、77	2,103,185.30	-41,702,181.45
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,606,082.14	-42,296,989.46
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		150,326.78	
（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		150,326.78	
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		1,455,755.36	-42,296,989.46
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益			-42,958,351.13
(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(现金流量套期损益的有效部分)			
(8) 外币财务报表折算差额		1,455,755.36	661,361.67
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		497,103.16	594,808.01
七、综合收益总额		52,106,095.38	-12,536,734.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		45,690,828.48	-641,263.67
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		6,415,266.90	-11,895,470.64
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.0966	0.0913
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.0966	0.0913

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司利润表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	十七、4	43,045,644.87	91,137,449.31
减：营业成本	十七、4	32,070,753.18	72,909,250.28
税金及附加		1,010,815.68	883,895.20
销售费用		3,656,618.99	7,357,766.31
管理费用		23,488,867.39	23,998,867.95
研发费用		9,029,423.91	6,437,286.86
财务费用		25,751,459.99	4,890,107.78
其中：利息费用		26,245,704.33	14,677,079.99
利息收入		896,478.32	609,187.73
加：其他收益		480,000.00	

投资收益（损失以“-”号填列）	十七、5	134,434,249.06	49,943,356.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-12,946,890.51	-16,587,178.40
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,244,846.78	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-48,645,000.00	-916,019.76
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		36,551,801.57	23,687,611.25
加：营业外收入		68,391.15	6,561,062.19
减：营业外支出		64,196.64	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		36,555,996.08	30,248,673.44
减：所得税费用		1,132,317.61	28,015,000.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,423,678.47	2,233,672.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,423,678.47	2,233,672.97
（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		150,326.78	-42,958,351.13
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		150,326.78	
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		150,326.78	
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			-42,958,351.13
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			-42,958,351.13
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(现金流量套期损益的有效部分)			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		35,574,005.25	-40,724,678.16
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：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并现金流量表

2019 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		12,516,470,759.03	11,140,436,619.57
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		404,460,385.05	327,643,831.81
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	477,271,588.12	156,945,228.53
经营活动现金流入小计		13,398,202,732.20	11,625,025,679.91
购买商品、接受劳务支付的现金		11,628,995,974.59	10,560,459,680.53
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现			

金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		626,201,642.15	597,225,992.03
支付的各项税费		84,894,645.81	124,838,800.79
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	919,520,609.46	622,566,875.94
经营活动现金流出小计		13,259,612,872.01	11,905,091,349.29
经营活动产生的现金流量净额		138,589,860.19	-280,065,669.38
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		508,388,970.00	340,375,500.29
取得投资收益收到的现金		1,351,444.24	3,115,820.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,482,036.45	2,164,184.27
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			58,125,689.06
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		522,222,450.69	403,781,193.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,775,909.46	134,629,328.90
投资支付的现金		313,300,000.00	268,144,937.63
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		43,258,338.22	29,003,282.45
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		474,334,247.68	431,777,548.98
投资活动产生的现金流量净额		47,888,203.01	-27,996,355.04
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		700,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		700,000,000.00	
取得借款收到的现金		1,376,013,672.23	3,522,040,905.26
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	59,951,540.85	8,560,109.72
筹资活动现金流入小计		2,135,965,213.08	3,530,601,014.98
偿还债务支付的现金		1,486,268,350.60	2,994,071,867.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		55,211,507.87	67,885,758.35
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	七、78	27,560,347.76	81,995,572.65
筹资活动现金流出小计		1,569,040,206.23	3,143,953,198.40
筹资活动产生的现金流量净额		566,925,006.85	386,647,816.58

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,253,124.53	5,538,559.53
五、现金及现金等价物净增加额		759,656,194.58	84,124,351.69
加：期初现金及现金等价物余额		481,168,372.80	397,044,021.11
六、期末现金及现金等价物余额		1,240,824,567.38	481,168,372.80

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司现金流量表

2019年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
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		173,302,472.99	120,315,403.17
收到的税费返还			30,237,662.63
收到其他与经营活动有关的现金		20,216,501.39	21,774,961.30
经营活动现金流入小计		193,518,974.38	172,328,027.10
购买商品、接受劳务支付的现金		78,683,963.12	120,846,437.44
支付给职工及为职工支付的现金		23,854,288.28	20,800,842.17
支付的各项税费		2,879,978.30	20,080,386.88
支付其他与经营活动有关的现金		35,857,771.85	23,146,254.52
经营活动现金流出小计		141,276,001.55	184,873,921.01
经营活动产生的现金流量净额		52,242,972.83	-12,545,893.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		177,088,970.00	63,325,500.29
取得投资收益收到的现金		54,177,108.35	38,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,600.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			14,618,200.00
收到其他与投资活动有关的现金			4,000,231.00
投资活动现金流入小计		231,267,678.35	119,943,931.29
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		21,444,399.63	15,405,021.67
投资支付的现金		109,795,000.00	365,615,639.28
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		131,239,399.63	381,020,660.95

投资活动产生的现金流量净额		100,028,278.72	-261,076,729.66
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		297,600,000.00	1,240,300,000.05
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		297,600,000.00	1,240,300,000.05
偿还债务支付的现金		461,000,000.00	894,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,519,707.74	9,076,194.02
支付其他与筹资活动有关的现金			500,000.00
筹资活动现金流出小计		485,519,707.74	903,876,194.02
筹资活动产生的现金流量净额		-187,919,707.74	336,423,806.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		4.99	14.37
五、现金及现金等价物净增加额		-35,648,451.20	62,801,196.83
加：期初现金及现金等价物余额		123,422,497.04	60,621,300.21
六、期末现金及现金等价物余额		87,774,045.84	123,422,497.04

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

合并所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	456,447,120.00				1,612,105,663.71		-2,444,953.98		32,002,750.08		-45,812,434.57		2,052,298,145.24	54,601,748.06	2,106,899,893.30
加:会计政策变更							-1,260,152.83						-1,260,152.83		-1,260,152.83
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	456,447,120.00				1,612,105,663.71		-3,705,106.81		32,002,750.08		-45,812,434.57		2,051,037,992.41	54,601,748.06	2,105,639,740.47
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					7,216,499.20		1,606,082.14		3,542,367.85		40,542,378.49		52,907,327.68	699,198,767.70	752,106,095.38
(一)综合收益总额							1,606,082.14				44,084,746.34		45,690,828.48	6,415,266.90	52,106,095.38

(二) 所有者投入和减少资本																			700,000,000.00	700,000,000.00
1. 所有者投入的普通股																			700,000,000.00	700,000,000.00
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																				
1. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者(或股东)的分配																				
4. 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																				

2019 年年度报告

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					7,216,499.20							7,216,499.20	-7,216,499.20	
四、本期末余额	456,447,120.00				1,619,322,162.91	-2,099,024.67		35,545,117.93		-5,270,056.08		2,103,945,320.09	753,800,515.76	2,857,745,835.85

项目	2018 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上	456,447,120.00				1,612,105,663.71		39,852,035.48		31,779,382.78		-87,244,793.06		2,052,939,408.91	73,040,243.65	2,125,979,652.56

年期末 余额														
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	456,447,120.00			1,612,105,663.71		39,852,035.48	31,779,382.78	-87,244,793.06	2,052,939,408.91	73,040,243.65	2,125,979,652.56			
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）						-42,296,989.46	223,367.30	41,432,358.49	-641,263.67	-18,438,495.59	-19,079,759.26			
（一） 综合收 益总额						-42,296,989.46		41,655,725.79	-641,263.67	-11,895,470.64	-12,536,734.31			
（二） 所有者 投入和 减少资 本														
1.所有 者投入 的普通 股														

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												8,456,975.05	8,456,975.05	
四、本 期期末 余额	456,447,120.00			1,612,105,663.71		-2,444,953.98	32,002,750.08	-45,812,434.57		2,052,298,145.24	54,601,748.06	2,106,899,893.30		

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

母公司所有者权益变动表
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	456,447,120.00				1,607,603,572.91				32,002,750.08	29,251,674.38	2,125,305,117.37
加: 会计政策变更							-1,260,152.83				-1,260,152.83
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	456,447,120.00				1,607,603,572.91		-1,260,152.83		32,002,750.08	29,251,674.38	2,124,044,964.54
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							150,326.78		3,542,367.85	31,881,310.62	35,574,005.25
(一) 综合收益总额							150,326.78			35,423,678.47	35,574,005.25
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配									3,542,367.85	-3,542,367.85	
1. 提取盈余公积									3,542,367.85	-3,542,367.85	
2. 对所有者											

2019 年年度报告

(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	456,447,120.00				1,607,603,572.91		-1,109,826.05		35,545,117.93	61,132,985.00	2,159,618,969.79

项目	2018 年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末	456,447,120.00				1,607,603,572.91		42,958,351.13		31,779,382.78	27,241,368.71	2,166,029,795.53

2019 年年度报告

余额										
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	456,447,120.00			1,607,603,572.91		42,958,351.13		31,779,382.78	27,241,368.71	2,166,029,795.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						-42,958,351.13		223,367.30	2,010,305.67	-40,724,678.16
（一）综合收益总额						-42,958,351.13			2,233,672.97	-40,724,678.16
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配								223,367.30	-223,367.30	
1. 提取盈余公积								223,367.30	-223,367.30	
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结										

转											
1. 资本公积 转增资本（或 股本）											
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）											
3. 盈余公积 弥补亏损											
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益											
5. 其他综合 收益结转留 存收益											
6. 其他											
（五）专项储 备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末 余额	456,447,120.00				1,607,603,572.91				32,002,750.08	29,251,674.38	2,125,305,117.37

法定代表人：卞志航 主管会计工作负责人：陈富贵 会计机构负责人：林宜

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

福建福日电子股份有限公司（以下简称福日电子、本公司或公司）是经福建省人民政府闽政体股（1998）09号文批准，由福建福日集团公司独家发起，以募集方式设立的股份有限公司。公司于1999年5月7日在福建省工商局注册登记。经中国证券监督管理委员会证监发行字[1999]41号文批准，公司于1999年4月19日向社会公众公开发行每股面值1.00元的人民币普通股（A股）7,000万股，并于同年5月14日在上海证券交易所挂牌上市交易，股票简称“福日电子”，股票代码“600203”。公司总股本25,640万股，其中发起人股18,640万股，社会公众股7,000万股。2006年度公司进行股权分置改革，股权分置改革完成后，公司的总股本为24,054.41万股。2009年8月24日公司股份实现全流通。

根据本公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]259号《关于核准福建福日电子股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）43,234,836股，每股面值1元，每股发行价格为6.43元。本次发行后，本公司的注册资本和股本从人民币240,544,100.00元增加到人民币283,778,936.00元。根据本公司2014年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2014]1433号《关于核准福建福日电子股份有限公司向福建省电子信息（集团）有限责任公司等发行股份购买资产的批复》文件的核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）96,501,809股购买相关资产，每股面值人民币1元，每股发行价8.29元。本次发行后，本公司的注册资本和股本从人民币283,778,936.00元增加到人民币380,280,745.00元。

根据本公司2015年第一次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会证监许可【2015】3029号《关于核准福建福日电子股份有限公司非公开发行股票批复》文件核准，本公司非公开发行人民币普通股（A股）76,166,375股，每股面值1元，每股发行价格为8.58元。本次发行后，本公司的注册资本和实收资本（股本）从人民币380,280,745.00元增加到人民币456,447,120.00元。

公司营业执照统一社会信用代码：91350000705101389R，法人代表：卞志航，住所：福州开发区科技园区快安大道创新楼，经营范围：显示器件，发光二极管，照明灯具，电光源零件，通信终端设备，光伏设备及元器件，智能控制系统，电池，光学仪器，电视机，可视门铃对讲设备、大屏幕电子显示系统、公共信息自动服务系统，制冷、空调设备，幻灯及投影设备，家用厨房电器具，家用清洁卫生器具，气体、液体分离及纯净设备，燃气、太阳能及类似能源家用器具的研发、制造；显示器件项目工程设计服务；监控系统工程安装服务；电子与智能化工程、城市及道路照明工程、照明工程设计、建筑机电安装工程、电力工程设计、施工；高低压开关柜装配及销售、消防器材及自动化仪器仪表批发及零售；房屋租赁；节能技术推广服务；信息技术咨询服务；对外贸易；集成电路，半导体分立器件，机械设备，电子产品，五金产品，煤炭及制品，非金属矿及制品，金属及金属矿，建材，纺织、服装及家庭用品，燃料油，橡胶制品，家具的销售；通信设备修理；家用电器修理；软件开发；合同能源管理。（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）。

本公司的母公司为福建福日集团有限公司，实际控制人为福建省电子信息（集团）有限责任公司。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

1. 本期的合并财务报表范围及其变化情况

本期的合并财务报表范围包括本公司及全部子公司，具体情况详见本附注“九、在其他主体中的权益”。

2. 本期合并财务报表范围变化

(1) 2019年7月，子公司中诺通讯新设全资子公司福日中诺。具体情况详见本附注八合并范围的变更 5. 其他原因的合并范围变动。

(2) 2019 年 8 月, 子公司中诺通讯新设全资子公司福建中诺。具体情况详见本附注八合并范围的变更 5. 其他原因的合并范围变动。

(3) 2019 年 9 月, 子公司山西福日节能科技有限公司 (以下简称山西福日) 已完成注销登记手续。具体情况详见本附注八合并范围的变更 5. 其他原因的合并范围变动。

3. 财务报表批准报出日

公司 2019 年度财务报表于 2020 年 4 月 9 日经第六届董事会第十九次会议批准通过。根据公司章程本财务报表将提交股东大会审议。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定 (以下合称企业会计准则) 进行确认和计量, 在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订) 的规定, 编制财务报表。

2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

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:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司以 12 个月作为一个营业周期。

4. 记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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

2. 非同一控制下企业合并: 本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量, 公允价值与其账面价值的差额, 计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 对合并中取得的资产、负债的公允价值、作为

合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，复核结果表明所确定的各项可辨认资产和负债的公允价值确定是恰当的，将企业合并成本低于取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额之间的差额，计入合并当期的营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并：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。购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在处置该项投资时转入处置期间的当期损益。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。②在合并财务报表中，合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和；对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动应当转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

1. 合并报表编制范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似权利）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2. 合并程序

合并财务报表以公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司以及业务

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数；编制利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表；同时应当对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

在报告期内因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。编制利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。编制现金流表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

公司以子公司的个别财务报表反映为在购买日公允价值基础上确定的可辨认资产、负债及或有负债在本期资产负债表日的金额进行编制合并报表。对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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，应当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、

其他所有者权益变动的，应当转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(2) 处置子公司以及业务

A. 一般处理方法

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

公司因处置部分股权投资等原因丧失了对原有子公司控制权的，在合并财务报表中，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和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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 分步处置股权至丧失控制权

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

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- (A) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- (B) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- (C) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- (D) 一项交易单独考虑时是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

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。合营安排分为共同经营和合营企业。

1. 共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

2. 合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

8. 现金及现金等价物的确定标准

公司在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变

动风险很小的投资，确定为现金等价物。受到限制的银行存款，不作为现金流量表中的现金及现金等价物。

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务

发生外币业务时，外币金额按交易发生日的月初即期汇率折算为人民币入账，期末按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

(1) 外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

(3) 对以公允价值计量的外币非货币性项目，按公允价值确定日即期汇率折算，由此产生的汇兑损益计入当期损益或其他综合收益。

(4) 外币汇兑损益除与购建或者生产符合资本化条件的资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，在资产达到预定可使用或者可销售状态前计入符合资本化条件的资产的成本，其余均计入当期损益。

2. 外币财务报表的折算

(1) 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。

(2) 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。

(3) 按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(4) 现金流量表采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。。

10. 金融工具

√适用 □不适用

当公司成为金融工具合同的一方时，确认与之相关的一项金融资产或金融负债。

1. 金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角

度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2. 金融负债的分类、确认依据和计量方法

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

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被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，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形		确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
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	放弃了对该金融资产的控制	
	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬		继续确认该金融资产, 并将收到的对价确认为金融负债

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。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，应当将下列两项金额的差额计入当期损益：被转移金融资产在终止确认日的账面价值；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（涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

(2) 转移金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，应当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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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：终止确认部分在终止确认日的账面价值；终止确认部分收到的对价（包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债），与原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（涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认所转移的金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融负债的终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，应当终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。如存在下列情况：

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的义务仍存在的，不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债（或其一部分），且合同条款实质上是不同的，公司应当终止确认原金融负债（或其一部分），同时确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

6. 金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外，对合同资产、贷款承诺及财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外，公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融资产未来12个月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已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果金融资产自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

(2) 已发生减值的金融资产

本公司对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- A. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- B. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

C. 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

D. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

E. 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

F. 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

(3) 购买或源生的已发生信用减值的金融资产

公司对购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

(4) 信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

(5) 评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

(6) 金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失，借记“信用减值损失”科目，根据金融资产的种类，贷记“贷款损失准备”“债权投资减值准备”“坏账准备”“合同资产减值准备”“租赁应收款减值准备”等科目；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得，做相反的会计分录。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，应当根据批准的核销金额，借记“贷款损失准备”等科目，贷记相应的资产科目，如“贷款”“应收账款”“合同资产”等。若核销金额大于已计提的损失准备，还应按其差额借记“信用减值损失”。

7. 财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

8. 衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9. 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，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，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融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(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。

10. 权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变

动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少股东权益。发放的股票股利不影响股东权益总额。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于应收票据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。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	以承兑人的信用风险划分

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项和合同资产，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
应收合并范围内关联方组合	应收合并范围内关联方的应收款项
账龄组合	以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为应收合并范围内关联方组合的应收账款不计提坏账准备；对于划分为账龄组合的应收账款，本公司采用以账龄特征为基础的预期信用损失模型，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，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。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。会计处理方法参照本会计政策之第（十）项金融工具中划分为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产相关处理。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

组合	确定组合的依据
----	---------

组合	确定组合的依据
组合一：应收利息	款项性质
组合二：应收股利	
组合三：应收其他款项	
组合四：合并范围组合	纳入合并范围内关联方之间的其他应收款

对于划分为合并范围组合的其他应收款不计提坏账准备；对于划分为其他组合的其他应收款，本公司依据其他应收款的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失，即对于其他应收款，本公司采用一般方法（“三阶段”模型）计提减值损失。

15. 存货

适用 不适用

1. 存货的分类

公司存货是指在生产经营过程中持有以备销售，或者仍然处在生产过程，或者在生产或提供劳务过程中将消耗的材料或物资等，包括各类原材料、包装物、低值易耗品、在产品、委托加工物资、产成品（库存商品）、发出商品等。

2. 存货取得和发出的计价方法

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。应计入存货成本的借款费用，按照《企业会计准则第17号——借款费用》处理。投资者投入存货的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

发出存货的计价方法：采用个别计价法及加权平均法核算。

3. 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

4. 低值易耗品及包装物的摊销方法

采用加权平均法核算。

5. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备计提方法

期末存货按成本与可变现净值孰低计价，存货期末可变现净值低于账面成本的，按差额计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

(1) 存货可变现净值的确定依据：为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料应当按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值应当以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(2) 存货跌价准备的计提方法：按单个存货项目的成本与可变现净值孰低法计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货按存货类别计提存货跌价准备。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 划分为持有待售的依据

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售类别：

- (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，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售的会计处理方法

公司初始计量或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。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得转回。

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。

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。

公司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。

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。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本会计政策之第（十）项金融工具的规定。

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

本公司长期应收款包括应收融资租赁款及其他长期应收款。

对由《企业会计准则第21号——租赁》规范的交易形成的应收融资租赁款按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对其他长期应收款，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑

历史的违约情况与合理的前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。除了单项评估信用风险的长期应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
正常类长期应收款	本组合为未逾期风险正常的长期应收款
逾期长期应收款	本组合为出现逾期风险较高的长期应收款

21. 长期股权投资

√适用 □不适用

1. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意，当且仅当相关活动的决策要求集体控制该安排的参与方一致同意时，才形成共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。对外投资符合下列情况时，一般确定为对投资单位具有重大影响：①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；②参与被投资单位财务和经营政策的制定过程；③与被投资单位之间发生重要交易；④向被投资单位派出管理人员；⑤向被投资单位提供关键技术资料。直接或通过子公司间接拥有被投资企业20%以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响。

2. 初始投资成本确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

B. 非同一控制下的企业合并，在购买日按照《企业会计准则第20号——企业合并》的相关规定确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始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。

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

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

3. 后续计量和损益确认方法

(1) 成本法核算：能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，采用成本法核算。采用成本法核算时，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司应当按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认投资收益，不再划分是否属于投资前和投资后被投资单位实现的净利润。

(2) 权益法核算：对被投资单位共同控制或重大影响的长期股权投资，除对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益外，采用权益法核算。采用权益法核算时，公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；公司对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整，并且将与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益予以抵销，在此基础上确认投资损益。公司与被投资单位发生的内部交易损失，按照《企业会计准则第8号——资产减值》等规定属于资产减值损失的则全额确认。如果被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资损益。

对于首次执行日之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线法摊销，摊销金额计入当期损益。

(3) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，公司按照本会计政策之第（二十一）项固定资产及折旧和第（二十四）项无形资产的规定，对投资性房地产进行计量，计提折旧或摊销。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产系使用寿命超过一个会计年度，为生产商品、提供劳务、出租或经营管理所持有的有形资产。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20—35	5%	2.71%—4.75%
运输工具	年限平均法	5—10	5%	9.50%—19.00%
机器设备	年限平均法	5—10	5%	9.50%—19.00%
管理用具	年限平均法	3—5	5%	19.00%—31.67%
节能项目资产	年限平均法	按合同年限		

公司于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

公司租赁资产符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁固定资产：

- (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 75%以上；
- (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；
- (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。

在租赁开始日，公司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，融资租入固定资产的折旧政策与自有固定资产一致。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程以实际成本计价。其中为工程建设项目而发生的借款利息支出和外币折算差额按照《企业会计准则第 17 号——借款费用》的有关规定资本化或计入当期损益。在建工程在达到预计使用状态之日起不论工程是否办理竣工决算均转入固定资产，对于未办理竣工决算手续的待办理完毕后再作调整。

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。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，应予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件，开始资本化：

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

(2) 借款费用已发生；

(3) 为使资产达到预计可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化的期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，满足上述资本化条件的，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前所发生的，计入该资产的成本，若资产的购建或者生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始；当所购建或生产的资产达到预定可使用或者销售状态时，停止其借款费用的资本化。在达到预定可使用或者可销售状态后所发生的借款费用，于发生当期直接计入财务费用。

3. 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

(1) 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，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。

(2) 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

无形资产按实际成本计量。外购的无形资产，其成本包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。采用分期付款购买无形资产，购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实际上具有融资性质的，无形资产的成本为购买价款的现值。投资者投入的无形资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，在投资合同或协议约定价值不公允的情况下，应按无形资产的公允价值入账。通过非货币性资产交换取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定。通过债务重组取得的无形资产，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定。以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命有限的无形资产自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，采用直线法分期平均摊销，计入损益。对于使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。如果无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，改变摊销期限和摊销方法。公司在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并按上述规定处理。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注“长期资产减值”。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

研究开发项目研究阶段支出与开发阶段支出的划分标准：研究阶段支出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所发生的支出；开发阶段支出是指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、产品等所发生的支出。

公司内部自行开发的无形资产，在研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发项目开发阶段的支出，只有同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- (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，应当证明其有用性；
 - (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。
- 对于以前期间已经费用化的开发阶段的支出不再调整。

30. 长期资产减值√适用 不适用

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

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

31. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。

32. 合同负债**(1). 合同负债的确认方法** 适用 不适用

33. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

职工薪酬是指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。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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

(1) 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险以及企业年金计划。在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了基本养老保险之外，本公司依据国家企业年金制度的相关政策建立企业年金计划（“年金计划”），员工可以自愿参加该年金计划。除此之外，本公司并无其他重大职工社会保障承诺。

在职工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) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

A. 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。

B. 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

C. 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第 A 和 B 项计入当期损益；第 C 项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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：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；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。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。本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，按照设定提存计划的有关规定进行处理；除上述情形外的其他长期职工福利，按照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。在报告期末，公司将其他长期职工福利产生的福利义务归属于职工提供服务期间，并计入当期损益或相关资产成本。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

公司如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，则将其确认为负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行可能导致经济利益的流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

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，并且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负债的账面价值。预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

在资产负债表日，公司对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 销售商品

在公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司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有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。

2. 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务的收入。

在资产负债表日提供劳务交易的结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同的金额结转劳务成本。

（2）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本转入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

提供资金的利息收入，按照他人使用公司货币资金的时间和实际利率计算确定；他人使用公司非现金资产，发生的使用费收入按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。让渡资

产使用权收入应同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 相关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 收入的金额能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

1. 政府补助的类型

政府补助，是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认原则和确认时点

政府补助的确认原则：

- (1) 公司能够满足政府补助所附条件；
- (2) 公司能够收到政府补助。

政府补助同时满足上述条件时才能予以确认。

3. 政府补助的计量

- (1) 政府补助为货币性资产的，公司按照收到或应收的金额计量；
- (2) 政府补助为非货币性资产的，公司按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量（名义金额为人民币1元）。

4. 政府补助的会计处理方法

(1) 与资产相关的政府补助，在取得时冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照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，分别下列情况处理：

A. 用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的，在取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本。

B. 用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的，在取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 对于同时包含于资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，可以区分的，则分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，则整体归类为与收益相关的政府补助。

(4) 与公司日常经营相关的政府补助，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。财政将贴息资金直接拨付给公司的，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(5) 已确认的政府补助需要退回的，分别下列情况处理：

- A. 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值。
- B. 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面金额，超出部分计入当期损益。
- C. 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

公司在取得资产、负债时，确定其计税基础。资产、负债的账面价值与其计税基础存在的暂时性差异，按照规定确认所产生的递延所得税资产或递延所得税负债。

1. 递延所得税资产的确认

(1) 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：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）。

(2) 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：①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；②未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 对于按照税法规定可以结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理，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

(1) 除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：①商誉的初始确认；②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：该项交易不是企业合并；交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：①投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；②该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 所得税的抵销

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

(1) 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。

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。

(2) 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。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
2017年3月31日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》，并要求境内上市的企业自2019年1月1日起施行新金融工具相关会计准则。本公司在编制2019年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	已经董事会 审议批准	详见其他说明（1）
财政部于2019年4月30日发布的《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）、财政部于2019年9月19日发布了《关于修订印发合并财财务报表格式（2019）版》的通知（财会[2019]16号，本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。	已经董事会 审议批准	详见其他说明（2）
财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（财会（2019）8号），自2019年6月10日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。	已经董事会 审议批准	详见其他说明（3）
财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（财会（2019）9号），自2019年6月17日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。	已经董事会 审议批准	详见其他说明（4）

其他说明

(1) 财政部2017年3月发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号），2017年5月发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）。公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息，不对比较财务报表追溯调整，上述会计政策变更已经公司董事会审议通过。相应会计报表项目变动详见附注首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初（2019年1月1日）财务报表相关项目情况。

(2) 2019年4月30日，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）；2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财财务报表格式（2019）版》的通知（财会[2019]16号，对一般企业财务报表和合并财务报表格式进行了修订。本次报表

格式会计政策变更，除根据新租赁准则和新金融工具准则等规定增设报表项目外，分拆部分资产负债表项目、调整部分利润表项目列报行次、删除部分现金流量表项目、增加部分所有者权益变动表项目。资产负债表将“应收票据及应收账款”分拆为“应收账款”“应收票据”“应收款项融资”列示，将“应付票据及应付账款”分拆为“应付账款”“应付票据”列示；利润表将“资产减值损失”“信用减值损失”项目行次进行了调整。本公司对财务报表格式进行修订，并采用追溯调整法变更了2018年度相关财务报表列报。

2018年度财务报表调整如下：

2018 原报表格式		2018 新报表格式	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收票据及应收账款	2,735,051,435.99	应收票据	19,521,458.69
		应收账款	2,715,529,977.30
应付票据及应付账款	3,698,031,975.84	应付票据	1,426,683,230.05
		应付账款	2,271,348,745.79

(3) 财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8号)，自2019年6月10日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。本项会计政策变更采用未来适用法。

(4) 财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(财会〔2019〕9号)，自2019年6月17日起施行。本公司对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。本项会计政策变更采用未来适用法。

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,031,406,186.70	1,031,406,186.70	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		42,500,000.00	42,500,000.00
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	19,521,458.69		-19,521,458.69
应收账款	2,715,529,977.30	2,715,529,977.30	
应收款项融资		19,521,458.69	19,521,458.69
预付款项	379,477,881.37	379,477,881.37	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	27,846,533.06	27,846,533.06	

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,542,330,686.60	1,542,330,686.60	
合同资产			
持有待售资产	79,412,678.82	79,412,678.82	
一年内到期的非流动资产	31,250.09	31,250.09	
其他流动资产	246,040,988.36	203,540,988.36	-42,500,000.00
流动资产合计	6,041,597,640.99	6,041,597,640.99	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	19,821,188.46		-19,821,188.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	3,908,687.25	3,908,687.25	
其他权益工具投资		18,140,984.68	18,140,984.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产	4,509,661.49	4,509,661.49	
固定资产	659,526,641.86	659,526,641.86	
在建工程	9,177,452.96	9,177,452.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	161,521,978.34	161,521,978.34	
开发支出			
商誉	559,896,417.73	559,896,417.73	
长期待摊费用	33,482,540.79	33,482,540.79	
递延所得税资产	87,976,387.13	88,396,438.08	420,050.95
其他非流动资产	54,077,797.11	54,077,797.11	
非流动资产合计	1,593,898,753.12	1,592,638,600.29	-1,260,152.83
资产总计	7,635,496,394.11	7,634,236,241.28	-1,260,152.83
流动负债：			
短期借款	982,550,790.70	982,550,790.70	
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	1,426,683,230.05	1,426,683,230.05	
应付账款	2,271,348,745.79	2,271,348,745.79	
预收款项	305,430,981.24	305,430,981.24	
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	69,366,398.06	69,366,398.06	
应交税费	53,770,512.90	53,770,512.90	
其他应付款	217,461,094.99	146,262,605.98	-71,198,489.01
其中：应付利息	7,069,290.08	1,896,203.98	-5,173,086.10
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	36,329,828.80	36,385,414.88	55,586.08
其他流动负债	6,557,132.29	6,557,132.29	
流动负债合计	5,369,498,714.82	5,298,355,811.89	-71,142,902.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	17,756,000.00	17,756,000.00	
应付债券	100,000,000.00	105,117,500.02	5,117,500.02
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	5,317,464.63	5,317,464.63	
长期应付职工薪酬			
预计负债	2,227,665.50	2,227,665.50	
递延收益	13,402,518.42	13,402,518.42	
递延所得税负债	20,394,137.44	20,394,137.44	
其他非流动负债		66,025,402.91	66,025,402.91
非流动负债合计	159,097,785.99	230,240,688.92	71,142,902.93
负债合计	5,528,596,500.81	5,528,596,500.81	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	456,447,120.00	456,447,120.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,612,105,663.71	1,612,105,663.71	
减：库存股			
其他综合收益	-2,444,953.98	-3,705,106.81	-1,260,152.83
专项储备			
盈余公积	32,002,750.08	32,002,750.08	
一般风险准备			
未分配利润	-45,812,434.57	-45,812,434.57	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	2,052,298,145.24	2,051,037,992.41	-1,260,152.83
少数股东权益	54,601,748.06	54,601,748.06	
所有者权益（或股东权益）合计	2,106,899,893.30	2,105,639,740.47	-1,260,152.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,635,496,394.11	7,634,236,241.28	-1,260,152.83

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

(1) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他流动资产”的银行理财产品 42,500,000.00 元调整至“交易性金融资产”列报。

(2) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“应收票据”的应收银行承兑汇票 19,521,458.69 元调整至“应收款项融资”列报。

(3) 因执行新金融工具准则，公司将原账龄 3 年以上的预付账款原值 1,615,063.53 元及坏账准备 1,615,063.53 元，调整至“其他应收款”列报。

(4) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“可供出售金融资产”的以成本计量的非上市公司股权投资 19,821,188.46 元调整至“其他权益工具投资”列报，以公允价值计量，期初公允价值为 18,140,984.68 元。公允价值变动金额-1,680,203.78 元，确认递延所得税资产 420,050.95 元后差额-1,260,152.83 元计入其他综合收益。

(5) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的个人股东借款本金 66,025,402.91 元调整至“其他非流动负债”列报；将原列报在“其他应付款”的应付债券利息 5,117,500.02 元调整至“应付债券”列报；将原列报在“其他应付款”的应付长期借款利息 55,586.08 元调整至“一年内到期的非流动负债”列报。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	130,803,394.93	130,803,394.93	
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			
应收账款	107,733,956.13	107,733,956.13	
应收款项融资			
预付款项	15,229,984.48	15,229,984.48	
其他应收款	601,663,512.80	85,024,308.12	-516,639,204.68
其中：应收利息			
应收股利			
存货	14,744,908.75	14,744,908.75	
合同资产			
持有待售资产	79,412,678.82	79,412,678.82	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,996,005.32	1,996,005.32	
流动资产合计	951,584,441.23	434,945,236.55	-516,639,204.68
非流动资产：			
债权投资		517,213,204.68	517,213,204.68
可供出售金融资产	19,821,188.46		-19,821,188.46
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,716,053,352.89	1,716,053,352.89	
其他权益工具投资		18,140,984.68	18,140,984.68
其他非流动金融资产			
投资性房地产	3,483,312.30	3,483,312.30	
固定资产	36,700,915.08	36,700,915.08	
在建工程	7,819,248.56	7,819,248.56	

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	7,630,472.64	7,630,472.64	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	466,990.81	466,990.81	
递延所得税资产	35,772,180.68	36,192,231.63	420,050.95
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,827,747,661.42	2,343,700,713.27	515,953,051.85
资产总计	2,779,332,102.65	2,778,645,949.82	-686,152.83
流动负债：			
短期借款	292,000,000.00	292,000,000.00	
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	36,363,773.90	36,363,773.90	
应付账款	16,295,271.59	16,295,271.59	
预收款项	5,574,969.00	5,574,969.00	
合同负债			
应付职工薪酬	2,027,433.35	2,027,433.35	
应交税费	584,639.46	584,639.46	
其他应付款	195,818,456.37	8,197,666.23	-187,620,790.14
其中：应付利息	5,615,468.69	497,968.67	-5,117,500.02
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	5,362,441.61	188,439,731.73	183,077,290.12
流动负债合计	554,026,985.28	549,483,485.26	-4,543,500.02
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	100,000,000.00	105,117,500.02	5,117,500.02
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	100,000,000.00	105,117,500.02	5,117,500.02
负债合计	654,026,985.28	654,600,985.28	574,000.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	456,447,120.00	456,447,120.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,607,603,572.91	1,607,603,572.91	
减：库存股			
其他综合收益		-1,260,152.83	-1,260,152.83
专项储备			
盈余公积	32,002,750.08	32,002,750.08	
未分配利润	29,251,674.38	29,251,674.38	
所有者权益（或股东权益）合计	2,125,305,117.37	2,124,044,964.54	-1,260,152.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,779,332,102.65	2,778,645,949.82	-686,152.83

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

(1) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应收款”的关联方借款本金 516,639,204.68 元及与“其他应付款”对抵的关联方借款本金 574,000.00 元，合计 517,213,204.68 元调整至“债权投资”列报。

(2) 因执行新金融工具准则，公司将原账龄 3 年以上的预付账款原值 427.00 元及坏账准备 427.00 元，调整至“其他应收款”列报。

(3) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“可供出售金融资产”的以成本计量的非上市公司股权投资 19,821,188.46 元调整至“其他权益工具投资”列报，以公允价值计量。公允价值变动金额-1,680,203.78 元，确认递延所得税资产 420,050.95 元后差额-1,260,152.83 元计入其他综合收益。

(4) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的应付债券利息 5,117,500.02 元调整至“应付债券”列报。

(5) 因执行新金融工具准则，公司将原列报在“其他应付款”的关联方借款本金 183,077,290.12 元调整至“其他流动负债”列报。

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

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	16%、13%、11%、10%、6%、3%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴纳增值税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
教育费附加	应缴纳增值税额	3%
地方教育费附加	应缴纳增值税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
迈锐美国 (联邦所得税)	21
迈锐美国 (加州 CA 所得税)	8.84
迈锐欧洲 (企业所得税)	20
香港旗开、香港以诺、香港伟迪 (利得税)	16.5

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 增值税

(1) 本公司生产的出口商品销售适用“免、抵、退”政策。

(2) 依据财政部、国家税务总局共同发布的《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。子公司北京讯通安添通讯科技有限公司“ONTIM手机平台系统软件V3.0”经北京市朝阳区国家税务局朝国税软字[201709290]号税务事项通知书确认享受增值税即征即退的政策；“ONTIM手机平台系统软件V4.0”经北京市朝阳区税务局税软字[201905090]号税务事项通知书确认享受增值税即征即退政策。2019年5月子公司优利麦克“优利麦克TW801手机软件”取得软件产品证书，享受增值税即征即退政策。

2. 所得税

(1) 子公司源磊科技于2018年10月16日取得证书编号为GR201844200375的高新技术企业证书，并在深圳市国家税务局备案，享受税收优惠的期间为2018年1月1日起至2020年12月31日。本报告期内按15%的税率缴纳企业所得税。

(2) 子公司北京安添于2016年12月1日取得证书编号为GR201611000257的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为2016年1月1日起至2018年12月31日；于2019年10月15日取得证书编号为GR201911002949的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为2019年1月1日起至2021年12月31日。本报告期内按15%的税率缴纳企业所得税。

(3) 子公司迅锐通信于2016年11月21日取得证书编号为GF201644201829的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为2016年1月1日起至2018年12月31日；于2019年12月9日取得证书编号为GR201944201197的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为2019年1月1日起至2021年12月31日。本报告期内按15%的税率缴纳企业所得税。

(4) 子公司深圳旗开于2017年8月17日取得证书编号为GR201744200221的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为2017年1月1日起至2019年12月31日。本报告期内按15%的税率缴纳企业所得税。

(5) 子公司迈锐光电于2016年11月21日取得证书编号为GR201644203539的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为2016年1月1日起至2018年12月31日；于2019年12月9日取得证书编号为GR201944202723的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为2019年1月1日起至2021年12月31日。本报告期内按15%的税率缴纳企业所得税。

(6) 子公司优利麦克于2016年11月15日取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合批准的证书编号为GF201644200481的高新技术企业证书，证书有效期为三年，享受税收优惠的期间为2016年1月1日起至2018年12月31日；于2019年12月9日取得证书编号为GR201944202387的高新技术企业证书，享受税收优惠的期间为2019年1月1日起至2021年12月31日。本报告期内按15%的税率缴纳企业所得税。

(7) 根据香港税例，香港有限公司的离岸收入可以从利得税豁免。香港有限公司所经营的业务，均非在香港境内进行，公司可以向税务局申请豁免离岸所得税。一经批准，所有离岸收入均不需支付香港的利得税。子公司香港伟迪享受离岸收入利得税豁免。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	292,296.86	306,617.59
银行存款	1,248,193,092.09	481,176,525.15
其他货币资金	509,157,095.40	549,923,043.96
合计	1,757,642,484.35	1,031,406,186.70
其中：存放在境外的款项总额	69,634,532.50	18,640,384.65
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	516,817,916.97	550,237,813.90

其他说明

无

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		42,500,000.00
其中：		
银行理财产品		42,500,000.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		42,500,000.00

其他说明：

√适用 □不适用

银行理财产品期初余额系子公司迅锐通信购入的兴业银行“金雪球-优悦”保本开放式人民币理财产品 4,250 万元。

3、衍生金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
汇率衍生金融资产		
其中：远期结售汇	46,911.41	
合计	46,911.41	

其他说明：

汇率衍生金融资产为远期结售汇。

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

□适用 √不适用

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内 (含 1 年)	2,225,504,208.48
1 年以内小计	2,225,504,208.48
1 至 2 年	72,260,225.74
2 至 3 年	35,819,351.13
3 年以上	56,311,545.83
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,389,895,331.18

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	51,848,090.44	2.17	47,109,058.13	90.86	4,739,032.31	9,695,480.16	0.34	9,695,480.16	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,338,047,240.74	97.83	128,262,624.38	5.49	2,209,784,616.36	2,821,240,853.23	99.66	105,710,875.93	3.75	2,715,529,977.30
其中：										
账龄组合	2,338,047,240.74	97.83	128,262,624.38	5.49	2,209,784,616.36	2,821,240,853.23	99.66	105,710,875.93	3.75	2,715,529,977.30
合计	2,389,895,331.18	100.00	175,371,682.51	7.34	2,214,523,648.67	2,830,936,333.39	100.00	115,406,356.09	4.08	2,715,529,977.30

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
北京锤子数码科技有限公司	41,283,890.28	36,544,857.97	88.52	经营情况恶化,扣减预计期后可回款金额后全额计提
福建福日光电有限公司	8,762,031.08	8,762,031.08	100.00	已由法院破产管理人接管
慈溪市博远光电科技有限公司	414,425.90	414,425.90	100.00	胜诉,收回可能性低
上虞市日峰照明电器有限公司	519,023.18	519,023.18	100.00	胜诉,收回可能性低
奥其斯科技股份有限公司	868,720.00	868,720.00	100.00	胜诉,收回可能性低
合计	51,848,090.44	47,109,058.13	90.86	

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

无

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:账龄组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	2,184,256,956.68	42,302,039.50	1.94
1-2年(含2年)	71,354,867.26	14,270,973.45	20.00
2-3年(含3年)	35,819,351.13	25,073,545.76	70.00
3年以上	46,616,065.67	46,616,065.67	100.00
合计	2,338,047,240.74	128,262,624.38	5.49

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	9,695,480.16	37,413,577.97				47,109,058.13
按组合计提坏账准备	105,710,875.93	23,722,546.42	2,579,501.94	1,408,452.00	2,817,155.97	128,262,624.38
合计	115,406,356.09	61,136,124.39	2,579,501.94	1,408,452.00	2,817,155.97	175,371,682.51

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,408,452.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华为终端有限公司	438,849,875.65	18.36	4,388,498.76
摩托罗拉(武汉)移动技术通信有限公司	414,092,226.69	17.33	4,140,922.27
华硕电脑股份有限公司 ASUS COMPUTER INC.	306,122,107.10	12.81	3,061,221.05
Reliance Communications llc	71,352,573.60	2.99	713,525.74
中建三局集团有限公司	68,859,053.13	2.88	3,442,952.66
合计	1,299,275,836.17	54.37	15,747,120.48

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	11,068,983.11	19,521,458.69
合计	11,068,983.11	19,521,458.69

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	362,229,357.69	97.48	376,452,079.82	99.20
1 至 2 年	7,606,695.35	2.05	2,769,836.40	0.73
2 至 3 年	1,757,661.18	0.47	255,965.15	0.07
3 年以上				
合计	371,593,714.22	100.00	379,477,881.37	100.00

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：

账龄超过 1 年的预付款项主要系子公司福日科技及中诺通讯尚未结算的货款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
福清市福盛达塑胶制品有限公司	52,887,409.23	14.23
泉州加来盟体育科技有限公司	46,961,385.43	12.64
泉州礼丰鞋业有限公司	28,470,980.11	7.66
上海康隆贸易有限公司	28,339,319.54	7.63
福建省晋江市池店镇金兴鞋业有限公司	14,777,983.52	3.98
合计	171,437,077.83	46.14

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,909,685.22	27,846,533.06

合计	33,909,685.22	27,846,533.06
----	---------------	---------------

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内（含1年）	31,471,045.21
1年以内小计	31,471,045.21
1至2年	3,015,837.33
2至3年	4,010,198.25
3年以上	28,719,804.12
3至4年	
4至5年	
5年以上	
合计	67,216,884.91

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收拆迁补偿款	10,396,981.00	
押金、保证金（经营性）	20,865,102.51	15,479,486.52
备用金及预支工作款	4,132,311.50	1,443,039.61
员工个人借款	504,090.21	399,921.00
预付货款转入	2,685,078.15	8,715,460.46
其他往来款	13,047,233.57	18,645,510.01
代垫款	3,468,402.85	3,022,754.86
应收华兴证券国债款	9,210,226.00	9,210,226.00
其他	2,907,459.12	6,076,598.26
合计	67,216,884.91	62,992,996.72

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	680,496.44		34,465,967.22	35,146,463.66
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-62,228.99		62,228.99	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	813,862.68		132,111.30	945,973.98
本期转回	216,144.98		1,658,937.28	1,875,082.26
本期转销				
本期核销			1,635,712.19	1,635,712.19
其他变动			725,000.00	725,000.00
汇率调整	130.69		425.81	556.50
2019年12月31日余额	1,216,115.84		32,091,083.85	33,307,199.69

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	22,269,154.56		669,233.83			21,599,920.73
按组合计提坏账准备	12,877,309.10	945,973.98	1,205,848.43	1,635,712.19	725,556.50	11,707,278.96
合计	35,146,463.66	945,973.98	1,875,082.26	1,635,712.19	725,556.50	33,307,199.69

其他变动为汇率调整

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,635,712.19

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建福日光电有限公司	往来款	10,796,153.41	5年以上	16.06	10,796,153.41
福州市台江区住房保障和房产管理局	房屋拆迁款	10,396,981.00	1年以内	15.47	519,849.05
福建华兴财政证券有限公司	应收国债款	9,210,226.00	5年以上	13.70	9,210,226.00
深圳市渴望通信有限公司	押金	2,945,860.24	2-3年	4.38	2,062,102.17
中铁隧道局集团有限公司物资分公司	投标保证金	2,100,000.00	1年以内	3.12	105,000.00
合计	/	35,449,220.65	/	52.73	22,693,330.63

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

9、 存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本减值准 备	账面价值
原材料	530,122,826.15	28,422,198.64	501,700,627.51	453,503,854.50	15,845,940.23	437,657,914.27
在产品	171,008,266.06	5,572,004.10	165,436,261.96	279,185,948.32	4,800,292.34	274,385,655.98
库存商品	313,547,321.33	66,682,272.41	246,865,048.92	332,482,475.01	37,812,780.91	294,669,694.10
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	22,038,414.17	1,727,611.58	20,310,802.59	251,535,540.41	5,659,189.21	245,876,351.20
委托加工物资	122,727,107.75	4,518,947.13	118,208,160.62	304,576,887.33	14,835,816.28	289,741,071.05
合计	1,159,443,935.46	106,923,033.86	1,052,520,901.60	1,621,284,705.57	78,954,018.97	1,542,330,686.60

(2). 存货跌价准备

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	15,845,940.23	17,317,390.47	49,324.98	4,790,457.04		28,422,198.64
在产品	4,800,292.34	1,771,281.35		999,569.59		5,572,004.10
库存商品	37,812,780.91	38,933,372.16	2,156.55	10,066,037.21		66,682,272.41
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	5,659,189.21	133,744.95		4,065,322.58		1,727,611.58
委托加工物资	14,835,816.28	-8,140,348.58	103,936.97	2,280,457.54		4,518,947.13
合计	78,954,018.97	50,015,440.35	155,418.50	22,201,843.96		106,923,033.86

(4). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

(5). 合同履行成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
员工购车借款		31,250.09
合计		31,250.09

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额(含待认证、待抵扣进项)	177,648,139.60	160,837,003.81
预缴所得税	125,044.69	655,089.85
应收出口退税	12,400,891.73	35,280,255.33

待摊费用	5,189,734.25	6,768,639.37
合计	195,363,810.27	203,540,988.36

其他说明
无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								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											
小计											
二、联营企业											
重庆语联时代科技有限公司	2,708,177.56		2,708,177.56								
深圳语联科技有限公司	51,187.36	97,776.68		-166,803.77					17,839.73		
惠州交投鸿兴广告传媒有限公司	1,149,322.33			-108,542.35						1,040,779.98	
小计	3,908,687.25	97,776.68	2,708,177.56	-275,346.12					17,839.73	1,040,779.98	
合计	3,908,687.25	97,776.68	2,708,177.56	-275,346.12					17,839.73	1,040,779.98	

其他说明
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
国泰君安投资管理股份有限公司	18,341,420.39	18,140,984.68
合计	18,341,420.39	18,140,984.68

(2). 非交易性权益工具投资的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
国泰君安投资管理股份有限公司			1,479,768.07		出于战略目的而计划长期持有的投资	
合计			1,479,768.07			

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	12,973,933.91			12,973,933.91
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	1,694,081.91			1,694,081.91
(1) 处置	1,694,081.91			1,694,081.91
(2) 其他转出				
4. 期末余额	11,279,852.00			11,279,852.00
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	8,464,272.42			8,464,272.42
2. 本期增加金额	329,170.84			329,170.84
(1) 计提或摊销	329,170.84			329,170.84

3. 本期减少金额	1,241,988.16			1,241,988.16
(1) 处置	1,241,988.16			1,241,988.16
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7,551,455.10			7,551,455.10
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	3,728,396.90			3,728,396.90
2. 期初账面价值	4,509,661.49			4,509,661.49

注：子公司福日科技持有的五洲大厦写字楼 11 层 1105 室房产原值 300,018.00 元、净值 177,188.99 元产权尚在办理中。

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
子公司福日科技持有的五洲大厦写字楼 11 层 1105 室房产	177,188.99	产权尚在办理中

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	615,216,042.34	659,526,641.86
固定资产清理		
合计	615,216,042.34	659,526,641.86

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	节能项目资产	管理用具	合计
一、账面原值：						

1. 期初余额	272,409,723.85	546,622,987.96	15,432,406.15	37,832,189.94	111,618,563.70	983,915,871.60
2. 本期增加金额		39,153,367.87	641,692.72	714,747.87	11,816,996.49	52,326,804.95
(1) 购置		35,805,564.40	641,692.72	714,747.87	9,579,260.94	46,741,265.93
(2) 在建工程转入		2,037,123.87			2,237,735.55	4,274,859.42
(3) 企业合并增加						
(4) 存货转入		1,310,679.60				1,310,679.60
3. 本期减少金额		44,847,313.59	2,181,275.03		3,167,780.89	50,196,369.51
(1) 处置或报废		44,404,835.59	2,181,275.03		3,167,780.89	49,753,891.51
(2) 政府补助冲减		442,478.00				442,478.00
4. 期末余额	272,409,723.85	540,929,042.24	13,892,823.84	38,546,937.81	120,267,779.30	986,046,307.04
二、累计折旧						
1. 期初余额	29,964,215.22	203,481,656.06	10,667,699.88	14,171,590.64	62,444,075.08	320,729,236.88
2. 本期增加金额	7,214,067.14	49,381,767.53	931,042.23	2,261,722.76	18,882,605.59	78,671,205.25
(1) 计提	7,214,067.14	49,381,767.53	931,042.23	2,261,722.76	18,882,605.59	78,671,205.25
3. 本期减少金额		27,460,131.84	1,865,462.81		2,891,700.48	32,217,295.13
(1) 处置或报废		27,460,131.84	1,865,462.81		2,891,700.48	32,217,295.13
4. 期末余额	37,178,282.36	225,403,291.75	9,733,279.30	16,433,313.40	78,434,980.19	367,183,147.00
三、减值准备						
1. 期初余额		1,912,994.88		1,615,296.06	131,701.92	3,659,992.86
2. 本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额					12,875.16	12,875.16
(1) 处置或报废					12,875.16	12,875.16
4. 期末余额		1,912,994.88		1,615,296.06	118,826.76	3,647,117.70
四、账面价值						
1. 期末账面价值	235,231,441.49	313,612,755.61	4,159,544.54	20,498,328.35	41,713,972.35	615,216,042.34
2. 期初账面价值	242,445,508.63	341,228,337.02	4,764,706.27	22,045,303.24	49,042,786.70	659,526,641.86

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	20,227,580.10	11,618,388.19	818,822.33	7,790,369.58	
管理用具	1,404,102.47	1,173,749.28	117,856.50	112,496.69	
合计	21,631,682.57	12,792,137.47	936,678.83	7,902,866.27	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	82,279,258.55	29,317,452.52		52,961,806.03
运输设备	122,222.22	24,198.14		98,024.08
管理用具	3,678,269.31	1,646,371.31		2,031,898.00
合计	86,079,750.08	30,988,021.97		55,091,728.11

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	637,740.26
管理用具	556.36
合计	638,296.62

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

适用 不适用

22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	57,816,734.42	9,177,452.96
工程物资		
合计	57,816,734.42	9,177,452.96

其他说明：

适用 不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
两融-管理信息化系统	3,971,749.79		3,971,749.79	1,395,645.47		1,395,645.47
待安装设备	26,385,764.73		26,385,764.73	994,568.06		994,568.06
耀隆节电项目	2,643,899.58	2,643,899.58		2,643,899.58	2,643,899.58	
南国风光伏	182,822.22	182,822.22		182,822.22	182,822.22	
市政 EMC	25,519,253.24		25,519,253.24	6,423,603.09		6,423,603.09
深圳源磊装修项目				363,636.34		363,636.34
土建工程	1,230,700.39		1,230,700.39			
软件	588,803.37		588,803.37			
车间改造	120,462.90		120,462.90			
合计	60,643,456.22	2,826,721.80	57,816,734.42	12,004,174.76	2,826,721.80	9,177,452.96

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
市政 EMC	65,333,900.00	6,423,603.09	19,095,650.15			25,519,253.24	39.06	40.00%				自筹
合计	65,333,900.00	6,423,603.09	19,095,650.15			25,519,253.24	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	计算机软件	专利及著作权	商标	特权使用权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	56,180,695.96	29,256,981.79	216,396,302.24	76,992,000.00		378,825,979.99
2. 本期增加金额		29,952,691.14	5,740,953.07		2,829,280.00	38,522,924.21
(1) 购置		28,649,549.03	18,000.00		2,829,280.00	31,496,829.03
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 开发支出资本化			5,722,953.07			5,722,953.07
(5) 在建工程转入		1,303,142.11				1,303,142.11
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	56,180,695.96	59,209,672.93	222,137,255.31	76,992,000.00	2,829,280.00	417,348,904.20

二、累计摊销						
1. 期初余额	6,858,270.80	15,647,074.73	117,477,766.88	56,772,532.28		196,755,644.69
2. 本期增加金额	1,138,980.17	4,510,063.93	30,467,089.37	383,333.01	235,773.33	36,735,239.81
(1) 计提	1,138,980.17	4,510,063.93	30,467,089.37	383,333.01	235,773.33	36,735,239.81
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	7,997,250.97	20,157,138.66	147,944,856.25	57,155,865.29	235,773.33	233,490,884.50
三、减值准备						
1. 期初余额		22,222.25	690,000.00	19,836,134.71		20,548,356.96
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		22,222.25	690,000.00	19,836,134.71		20,548,356.96
四、账面价值						
1. 期末账面价值	48,183,444.99	39,030,312.02	73,502,399.06		2,593,506.67	163,309,662.74
2. 期初账面价值	49,322,425.16	13,587,684.81	98,228,535.36	383,333.01		161,521,978.34

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 12.73%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
ONTIM 存储卡管理应用软件 V10		1,087,931.78		1,087,931.78		
ONTIM 开机启动管理应用软件 V10		1,149,798.91		1,149,798.91		
ONTIM 空间清理应用软件 V10		1,114,783.40		1,114,783.40		
ONTIM 跑分应用软件 V10		1,161,568.84		1,161,568.84		
ONTIM 长截图应用软件 V10		1,208,870.14		1,208,870.14		
手机项目 1		23,560,083.54			9,615,762.22	13,944,321.32
手机项目 2		14,330,852.72				14,330,852.72

手机项目 3		9,387,078.17			9,387,078.17
手机项目 4		197,042.71			197,042.71
手机项目 5		10,323,272.00			10,323,272.00
手机项目 6		3,712,293.83			3,712,293.83
手机项目 7		7,474,252.41		6,244,968.49	1,229,283.92
手机项目 8		106,938.87		106,938.87	-
手机项目 9		30,006.39		30,006.39	-
手机项目 10		7,190.47		7,190.47	-
手机项目 11		7,748.06		7,748.06	-
手机项目 12		91,966.07		91,966.07	-
手机项目 13		803,588.00		803,588.00	-
手机项目 14		8,078.32		8,078.32	-
手机项目 15		19,149,601.80		19,149,601.80	-
手机项目 16		35,237.63		35,237.63	-
手机项目 17		1,426,100.45		1,347,905.42	78,195.03
手机项目 18		13,328.24		13,328.24	-
手机项目 19		7,168,005.66		7,168,005.66	-
手机项目 20		714,834.48		706,343.91	8,490.57
手机项目 21		9,477,319.17		9,304,985.23	172,333.94
手机项目 22		13,527,343.73		13,437,958.73	89,385.00
手机项目 23		6,027,646.34		4,786,146.89	1,241,499.45
手机项目 24		1,913,213.99		307,265.22	1,605,948.77
手机项目 25		658,326.89			658,326.89
手机项目 26		8,845,109.66			8,845,109.66
手机项目 27		2,228,251.64			2,228,251.64
手机项目 28		3,802,992.55		3,398,069.65	404,922.90
手机项目 29		544,328.45			544,328.45
手机项目 30		419,017.72			419,017.72
手机项目 31		2,600,703.31			2,600,703.31
手机项目 32		7,891,700.52		811,515.77	7,080,184.75
手机项目 33		1,431,617.16			1,431,617.16
手机项目 34		906,169.85			906,169.85
手机项目 35		1,907,552.25		1,683,036.33	224,515.92
合计		166,451,746.12	5,722,953.07	79,065,647.37	81,663,145.68

其他说明

开发支出归集项目正式立项后开发阶段的支出，应用软件开发支出于软件著作权取得时转入无形资产；手机项目的开发支出于手机项目实际产出后按实际销量占预计总销量的比例结转损益。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
福日优美通讯科技(深圳)有限公司	461,890.64					461,890.64
福建省蓝图节能投资有限公司	1,058,242.88					1,058,242.88
武汉蓝图兴业节能服务有限公司	353,311.69					353,311.69

深圳市迈锐光电有限公司	104,690,879.22				104,690,879.22
福建福日友好环境科技有限公司	2,097,849.68				2,097,849.68
深圳市源磊科技有限公司	29,267,773.00				29,267,773.00
深圳市中诺通讯有限公司	345,096,891.46				345,096,891.46
北京讯通安添通讯科技有限公司	75,180,438.16				75,180,438.16
深圳市迅锐通信有限公司	105,929,215.34				105,929,215.34
深圳市优利麦克科技开发有限公司	66,172,099.77				66,172,099.77
合计	730,308,591.84				730,308,591.84

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
福日优美通讯科技（深圳）有限公司	461,890.64					461,890.64
福建省蓝图节能投资有限公司	1,058,242.88					1,058,242.88
武汉蓝图兴业节能服务有限公司	353,311.69					353,311.69
深圳市迈锐光电有限公司	104,690,879.22					104,690,879.22
福建福日友好环境科技有限公司	2,097,849.68					2,097,849.68
深圳市源磊科技有限公司	17,040,000.00	12,227,773.00				29,267,773.00
深圳市中诺通讯有限公司	44,710,000.00					44,710,000.00
合计	170,412,174.11	12,227,773.00				182,639,947.11

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

基于管理层认为以下资产组为相对独立的资产组，本公司已将企业合并取得的商誉分摊至下列资产组或者资产组组合进行减值测试：

A. 深圳市源磊科技有限公司商誉分摊至深圳市源磊科技有限公司资产组（以下简称源磊科技资产组）；

B. 深圳市中诺通讯股份有限公司和北京讯通安添通讯有限公司商誉分摊至深圳市中诺通讯股份有限公司资产组（以下简称中诺通讯资产组，包括深圳市中诺通讯有限公司、广东以诺通讯有限公司、北京讯通安添通讯科技有限公司、江西中诺电子有限公司、福日以诺（香港）电子科技有限公司、深圳市福日中诺电子科技有限公司、福建中诺通讯有限公司（不包括福日电子收购中诺通讯后由中诺通讯收购的深圳市迅锐通信有限公司及深圳市优利麦克科技开发有限公司）；

C. 深圳市迅锐通信有限公司商誉分摊至深圳市迅锐通信有限公司资产组（以下简称迅锐通信资产组）；

D. 深圳市优利麦克科技开发有限公司商誉分摊至深圳市优利麦克科技开发有限公司资产组（以下简称优利麦克资产组）。

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

√适用 □不适用

A. 本公司对深圳市源磊科技有限公司商誉的减值测试，系根据福建中兴资产评估房地产土地估价有限责任公司出具的闽中兴评字（2020）第EA70004号《福建福日电子股份有限公司以财务报告为目的进行商誉减值测试涉及的深圳市源磊科技有限公司资产组可收回金额项目资产评估报告》确定的深圳市源磊科技有限公司截止2019年12月31日资产组价值的评估结果为基础确定，根据减值测试的结果，本期期末计提商誉减值损失1,222.78万元。

B. 本公司对深圳市中诺通讯有限公司（包含北京讯通安添通讯科技有限公司）商誉的减值测

试,系根据福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的联合中和评报字(2020)第1051号《福建福日电子股份有限公司因编制财报目的需要对该经济行为所涉及的福建福日电子股份有限公司并购深圳市中诺通讯有限公司100%的股权所形成的商誉相关的包括商誉在内资产组或者资产组组合的预计净现金流现值资产评估报告》确定的深圳市中诺通讯有限公司截止2019年12月31日资产组价值的评估结果为基础确定,根据减值测试的结果,本期期末商誉未发生进一步减值。

C. 本公司对深圳市迅锐通信有限公司商誉的减值测试,系根据福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的联合中和评报字(2020)第1052号《深圳市中诺通讯有限公司因编制财报目的需要对该经济行为所涉及的深圳市中诺通讯有限公司并购深圳市迅锐通信有限公司51%股权所形成的商誉相关的包括商誉在内资产组或者资产组组合的预计净现金流现值资产评估报告》确定的深圳市迅锐通信有限公司截止2019年12月31日资产组价值的评估结果为基础确定,根据减值测试的结果,本期末商誉未发生减值损失。

D. 本公司对深圳市优利麦克科技开发有限公司商誉的减值测试,系根据福建联合中和资产评估土地房地产估价有限公司出具的联合中和评报字(2020)第1053号《深圳市中诺通讯有限公司因编制财报目的需要对该经济行为所涉及的深圳市中诺通讯有限公司并购深圳市优利麦克科技开发有限公司80%股权所形成的商誉相关的包括商誉在内资产组或者资产组组合的预计净现金流现值资产评估报告》确定的深圳市优利麦克科技开发有限公司截止2019年12月31日资产组价值的评估结果为基础确定,根据减值测试的结果,本期末商誉未发生减值损失。

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	23,674,472.00	21,344,974.38	7,786,083.02		37,233,363.36
模具费用摊销	7,154,314.92	4,778,124.89	6,309,445.59		5,622,994.22
芯片平台使用权	2,445,336.49	2,115,905.32	2,662,380.64		1,898,861.17
推广平台服务费	24,500.09		24,500.09		
两融项目技术服务费	22,222.25		10,256.40		11,965.85
其他	161,695.04		97,970.36		63,724.68
合计	33,482,540.79	28,239,004.59	16,890,636.10		44,830,909.28

其他说明:

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	200,402,288.01	40,975,222.30	113,461,591.05	23,728,327.06
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
职工薪酬	32,560,176.78	6,025,476.07	24,751,767.46	5,011,139.60
未弥补亏损	305,364,725.38	72,274,771.28	238,544,906.00	57,967,060.25
预提费用	5,593,200.28	1,398,300.07	5,615,468.69	1,403,867.17
合并抵销未实现损益	11,093,427.10	2,711,779.41	14,140,303.46	2,697,709.16
其他权益工具公允价值变动	1,479,768.08	369,942.02	1,680,203.80	420,050.95
衍生金融工具公允价值变动	625,214.98	156,303.75		
合计	557,118,800.61	123,911,794.90	398,194,240.46	91,228,154.19

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
被收购子公司的评估增值	70,038,219.47	12,152,745.75	95,081,696.04	16,120,356.67
境外子公司所得税率差	62,695,235.29	9,404,285.29	47,369,979.19	7,105,496.88
合计	132,733,454.76	21,557,031.04	142,451,675.23	23,225,853.55

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	3,888,296.18	120,023,498.72	2,831,716.11	88,396,438.08
递延所得税负债	3,888,296.18	17,668,734.86	2,831,716.11	20,394,137.44

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	289,025,751.67	297,153,525.82
可抵扣亏损	392,774,587.46	381,505,153.80
合计	681,800,339.13	678,658,679.62

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
未来 1 年到期	34,759,562.59	31,939,423.57	
未来 2 年到期	57,150,936.87	45,647,828.40	
未来 3 年到期	31,897,544.16	60,572,582.53	
未来 4 年到期	147,247,959.70	31,898,204.57	
未来 5 年到期	56,107,766.93	146,929,935.30	
未来 6 年到期			
未来 7 年到期			
未来 8 年到期	39,310,423.80		
未来 9 年到期	17,921,137.83	39,310,423.80	
未来 10 年到期	8,379,255.58	25,206,755.63	
合计	392,774,587.46	381,505,153.80	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程设备款	9,928,501.24		9,928,501.24	14,974,470.12		14,974,470.12
预付房屋款	800,838.00		800,838.00	800,838.00		800,838.00
无形资产预付款	843,911.64		843,911.64			
长期定期存单	152,235,055.56		152,235,055.56			
增值税留抵税额	14,081,302.73		14,081,302.73	14,056,432.74		14,056,432.74
节能项目资产	193,350,394.36	169,104,338.11	24,246,056.25	193,350,394.36	169,104,338.11	24,246,056.25
合计	371,240,003.53	169,104,338.11	202,135,665.42	223,182,135.22	169,104,338.11	54,077,797.11

其他说明：

1. 长期定期存单系子公司福日实业存入的期限 3-5 年的大额定期存单。

2. 节能项目资产具体情况：

子公司蓝图节能与酒钢集团翼城钢铁有限责任公司（以下简称翼城公司）于 2011 年 5 月 17 日签订《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦余热发电项目及捣固焦改造项目节能技术服务合同》，之后又签订了相关《协议书》、《补充协议书》和《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦及余热发电工程技术协议》。约定由蓝图节能以合同能源管理方式就翼城公司的干熄焦余热发电项目和捣固焦改造项目进行专项节能服务，翼城公司以项目节能效益分享的形式向蓝图节能支付相应的节能服务费用。《节能技术服务合同》及补充协议中约定，干熄焦余热发电项目与捣固焦改造项目的总投资为 22,000 万元人民币。合同期限为 111 个月，自 2013 年 6 月 1 日起算，项目建设工期为 15 个月，自 2013 年 6 月 1 日至 2014 年 8 月 31 日。利益分配按照回收红焦余热转

换为电量的形式,以山西省含税电价 0.49 元/度作为基础电价,翼城公司分享 14.29%的节能效益,蓝图节能分享 85.71%的节能效益,除去运营成本,蓝图节能预计分享效益 34,000 万元。合同在实际履约过程中,蓝图节能依照《节能技术服务合同》、《技术协议》以及相关协议,完成了在目前的客观条件下能够做到的项目建设工作。建设项目无负荷试车已合格,按照合同约定,翼城公司应提供热负荷试车所需介质,但翼城公司因经营状况发生重大变化,不能按约提供所需介质,并于 2015 年 10 月 30 日起停产。而干熄焦余热发电项目和捣固焦改造项目的建设和运行完全依赖于焦炉生产线及其他生产的正常稳定,翼城公司的停产,直接导致其根本无法提供热负荷试车、联动热负荷试车以及后续投产运营所需的能源介质,也无法兑现向蓝图节能做出的收益保证。因此,蓝图节能于 2016 年 8 月 30 日向山西省高级人民法院对翼城钢铁提起诉讼。

2018 年 9 月 11 日,最高人民法院以(2017)最高法民终 654 号民事判决书终审判决如下:一、维持山西省高级人民法院(2016)晋民初 61 号民事判决第一项,即解除原告蓝图节能与被告翼城公司签订的《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦余热发电项目及捣固焦改造项目节能技术服务合同》、《协议书》、《补充协议书》及《酒钢集团翼城钢铁有限责任公司干熄焦及余热发电工程技术协议》;二、变更山西省高级人民法院(2016)晋民初 61 号民事判决第二项为酒钢集团翼城钢铁有限责任公司在本判决生效后十日内支付福建省蓝图节能投资有限公司投资费用 17,100.23812 万元及利息(以资金实际到账金额起息,按中国人民银行同期同类贷款基准利率计算至款项付清之日止);三、驳回福建省蓝图节能投资有限公司的其他诉讼请求。

翼城县法院 2018 年 6 月 23 日受理了翼城钢铁公司破产清算申请。2020 年 2 月 25 日,翼城县法院出具(2018)晋 1022 破 1 号之三号民事裁定书,宣告翼城钢铁公司破产。

子公司蓝图节能基于翼城钢铁公司已宣告破产的实际情况,根据翼城钢铁公司破产财产的估值情况,计算蓝图节能经认可的债权的预计受偿率,预计翼钢节能项目资产的可回收金额。截止 2019 年 12 月 31 日,翼钢节能项目资产原值 19,335.04 万元、净值 2,424.61 万元。

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	340,594,475.30	116,600,920.18
抵押借款	99,840,000.00	62,840,000.00
保证借款	254,249,266.86	511,109,870.52
信用借款	297,600,000.00	292,000,000.00
合计	992,283,742.16	982,550,790.70

短期借款分类的说明:

1. 质押借款期末数人民币 340,594,475.30 元,其中:

(1) 质押借款中 80,000,000.00 元以子公司广东以诺通讯有限公司应收华为技术有限公司、华为终端有限公司和联想移动通信(武汉)有限公司的应收账款质押,同时由福建福日电子股份有限公司提供连带责任保证。

(2) 质押借款中 90,000,000.00 元系本公司集团内以信用证结算并贴现的未到期金额,以保证金存款提供全额质押担保。

(3) 质押借款中 170,594,475.30 元系本公司集团内以银行承兑汇票结算并贴现的未到期金额,以保证金存款提供一定比例的质押保证。

2. 抵押借款期末数人民币 99,840,000.00 元系子公司广东以诺以公司权属证明为粤(2016)东莞不动产权第 0074388 号宿舍、粤(2016)东莞不动产权第 0074387 号厂房、粤(2016)东莞不动产权第 0074386 号设备房、东府国用(2012)第特 22 号工业用地使用权抵押;同时由福建福日电子股份有限公司和深圳中诺通讯有限公司提供连带责任保证。

3. 保证借款期末数人民币 254,249,266.86 元,其中:

(1) 保证借款期末余额中 85,000,000.00 元系子公司深圳市中诺通讯有限公司集团内以信用证结算并贴现的未到期金额,同时由福建福日电子股份有限公司提供连带责任保证。

(2) 保证借款期末余额中 37,694,475.30 元系子公司深圳市中诺通讯有限公司集团内以银行承兑汇票结算并贴现的未到期金额，同时由福建福日电子股份有限公司提供连带责任保证。

(3) 保证借款中 126,950,499.56 元由福建福日电子股份有限公司提供连带责任保证。

(4) 保证借款中 660,000.00 美元，折人民币 4,604,292.00 元以深圳迅锐少数股东梁立万、黄晓玲的保单提供连带责任担保。

4. 公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
汇率衍生金融负债		
其中：远期结售汇	140,617.00	
外汇期权	531,509.39	
合计	672,126.39	

其他说明：

无

35、应付票据

(1). 应付票据列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,216,475,181.95	1,426,683,230.05
合计	1,216,475,181.95	1,426,683,230.05

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,521,791,295.70	2,209,140,476.58

工程款设备款	63,708,941.92	49,751,250.93
加工费	5,843,589.64	3,956,953.46
预提费用	2,784,848.76	5,253,941.56
其他办公用品	1,263,536.10	788,443.54
设备租金	1,032,381.81	1,767,691.92
运费	549,066.74	173,925.43
水电费	286,044.45	306,548.92
其他	226,259.00	209,513.45
合计	1,597,485,964.12	2,271,348,745.79

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
辽宁科技大学工程技术有限公司	40,454,509.62	翼钢节能项目工程尚未竣工结算
合计	40,454,509.62	/

其他说明

□适用 √不适用

37、预收款项**(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	333,662,194.63	305,430,981.24
合计	333,662,194.63	305,430,981.24

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
货款	23,739,581.65	主要系子公司中诺通讯、迈锐光电及福日科技尚未结算的预收货款
合计	23,739,581.65	/

其他说明

√适用 □不适用

期末账龄超过 1 年的预收款项共计 23,739,581.65 元，占预收款项余额的 7.12%，主要系子公司中诺通讯、迈锐光电及福日科技尚未结算的预收货款。

38、合同负债**(1). 合同负债情况**

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	68,050,837.40	681,845,859.37	654,574,491.45	95,322,205.32
二、离职后福利-设定提存计划	1,021,426.50	33,137,735.69	32,930,932.51	1,228,229.68
三、辞退福利	294,134.16	2,549,314.25	2,843,448.41	
四、一年内到期的其他福利				
合计	69,366,398.06	717,532,909.31	690,348,872.37	96,550,435.00

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	67,203,007.38	638,434,835.31	611,731,862.79	93,905,979.90
二、职工福利费		7,166,477.74	7,166,477.74	
三、社会保险费	439,136.13	15,410,323.43	14,991,051.42	858,408.14
其中：医疗保险费	392,085.90	13,465,684.86	13,090,039.36	767,731.40
工伤保险费	15,683.28	541,801.15	528,226.37	29,258.06
生育保险费	31,366.95	1,402,473.42	1,372,421.69	61,418.68
补充医疗保险费		364.00	364.00	
四、住房公积金	48,125.04	18,600,901.29	18,645,437.73	3,588.60
五、工会经费和职工教育经费	360,568.85	2,233,321.60	2,039,661.77	554,228.68
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	68,050,837.40	681,845,859.37	654,574,491.45	95,322,205.32

(3). 设定提存计划列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	744,289.47	31,170,981.17	30,745,528.08	1,169,742.56
2、失业保险费	31,338.59	1,216,468.74	1,189,320.21	58,487.12
3、企业年金缴费	245,798.44	750,285.78	996,084.22	
合计	1,021,426.50	33,137,735.69	32,930,932.51	1,228,229.68

其他说明：

适用 不适用

40、应交税费

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

增值税	13,465,938.49	21,356,219.05
消费税		
营业税	255,123.65	255,123.65
企业所得税	16,205,249.78	14,707,276.98
个人所得税	9,751,723.60	13,513,335.81
城市维护建设税	1,102,258.79	1,800,772.56
教育费附加及地方教育费附加	869,710.36	1,441,327.97
房产税	53,508.27	48,038.98
土地使用税	37,915.51	72,458.27
江海堤防工程维护管理费（防洪费）	23,469.22	6,822.15
印花税	746,533.26	569,137.48
合计	42,511,430.93	53,770,512.90

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	787,276.99	1,896,203.98
应付股利		
其他应付款	105,612,038.64	144,366,402.00
合计	106,399,315.63	146,262,605.98

其他说明：

适用 不适用

应付利息

(1). 分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息		
企业债券利息		
短期借款应付利息	787,276.99	1,896,203.98
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	787,276.99	1,896,203.98

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应付股利**(1). 分类列示**

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付股权转让款	70,000,000.00	112,723,504.80
应付发行费用	200,000.00	200,000.00
预提费用	3,437,037.43	2,513,445.19
其他往来款	7,129,147.74	10,924,473.61
客户保证金、押金	12,508,346.40	9,174,395.79
质保金	100,512.50	200,000.00
其他	12,236,994.57	8,630,582.61
合计	105,612,038.64	144,366,402.00

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
应付股权转让款	70,000,000.00	主要系子公司中诺通讯收购优利麦克应付的股权转让款，详见其他说明。
合计	70,000,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

应付股权转让款 7,000 万元系应付优利麦克原股东遵义市乐智芯通讯科技有限公司股权转让款。交易定价。收购优利麦克事项详情如下：

一、交易定价。

本公司第六届董事会 2018 年第八次临时会议审议通过《关于全资子公司深圳市中诺通讯有限公司收购深圳市优利麦克科技开发有限公司 80% 股权的议案》。2018 年 11 月，子公司中诺通讯与优利麦克股东遵义市乐智芯通讯科技有限公司（以下简称智芯通讯）签订《股权转让协议书》，股东智芯通讯将其持有的优利麦克 80% 股权转让给中诺通讯。协议各方同意并确认，以经福建省国有资产监督管理委员会核准备案的优利麦克整体价值评估金额 12,922 万元人民币作为定价参考依据，经协商确认目标股权的转让价格为 1 亿元整。

二、股权转让款的支付方式。

协议各方同意并确认以下股权转让款的支付方式：（1）优利麦克完成股权转让的工商变更登记手续后十五个工作日内，中诺通讯将转让价款的 30%（即人民币 3,000 万元）以现金方式支付股东智芯通讯。（2）优利麦克完成股权转让的工商变更登记手续后三个月内，中诺通讯将剩余转让价款 7,000 万元人民币支付至双方或其代表共同设立的银行共管账户。（3）中诺通讯依照会计师事务所出具的优利麦克 2018 年度、2019 年度、2020 年度经营成果的财务审计报告，在优利麦克完成各期业绩承诺的情况下，分期解冻剩余股权转让款，其中 2020 年出具 2019 年经营成果财务审计报告后，解冻转让价款 3,000 万元；2021 年出具 2020 年经营成本财务审计报告后，解冻转让价款 4,000 万元。

三、业绩承诺及补偿方式。王帆、白成、杨云玲、钟剑伟、万建红、张其省、茹齐民（以下简称承诺人）承诺：本次交易完成后的优利麦克应达到以下业绩目标：

A. 2018 年、2019 年和 2020 年三个会计年度合并报表归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）合计不低于人民币 6,000 万元，其中每个年度均不低于 1,500 万元人民币。

B. 中诺通讯有权指定具备证券从业资格的审计机构依照上市公司的要求对优利麦克出具合法的年度审计报告。中诺通讯应当在 2018 年度、2019 年度和 2020 年度审计时对优利麦克当年的实际盈利数与承诺人承诺业绩的差异情况进行审查，并由审计机构对此出具专项审核意见，实际盈利数与承诺业绩的差异根据会计师事务所出具的专项审核结果确定。

C. 若优利麦克 2018 年、2019 年和 2020 年每年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经营损益）低于人民币 1,500 万元，则承诺人应当在相关年度审计报告出具之日起第 10 个工作日后 30 天内以现金方式向甲方进行补偿，补偿金额=相关年度经审计的实际盈利数与当年度承诺业绩之间的差额 \times 2。补偿金额由承诺人支付至中诺通讯指定的银行账户，或者从银行共管账户剩余转让价款资金中扣划。

D. 若 2018 年、2019 年和 2020 年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）三年合计数低于人民币 6,000 万元，则承诺人应当在 2020 年度审计报告出具之日起第 10 个工作日后 30 天内以现金方式向中诺通讯进行补偿，补偿金额=2018 年、2019 年和 2020 年经审计的三年期合计实际盈利数与三年期业绩承诺合计数 6,000 万元之间的差额 \times 2。补偿金额由承诺人支付至中诺通讯指定的银行账户，或者从银行共管账户剩余转让价款资金中扣划。

E. 各方同意在补偿期限届满时，中诺通讯对优利麦克进行减值测试，如“期末减值额 $>$ 已补偿金额”，则丙方将另行向甲方进行补偿，另需补偿金额=期末减值额-已补偿金额。

F. 承诺人中任一主体均对前述业绩补偿承担连带责任，承诺人同意将持有优利麦克的全部股权质押给甲方，并将银行共管账户的转让价款资金，作为本次业绩承诺或补偿的履约担保。

G. 各方同意在业绩承诺期限截止后，对优利麦克应收款项（本协议中应收款项均包括但不限于应收账款、其他应收款、预付账款等）的坏账风险及库存存货呆滞风险进行重新认定与评估，其中应收款项坏账风险是指超过合同约定收款期限 6 个月以上的应收款项；呆滞存货风险是指按入库之日计算超过 6 个月库龄或按照下单给供应商并且达到交货条件之日起 6 个月以上未提货的存货。符合上述应收款项、存货风险特征的应由丙方买断。各方按本协议对应收款项坏账或存货呆滞处置之后，如果通过履约保证保险、起诉等方式方法收回、变现，则收益归丙方所有，甲方同意且积极配合收回、变现工作。

四、奖励措施

A. 2018 年、2019 年和 2020 年期间，优利麦克管理团队（本协议中优利麦克管理团队均含承诺人及优利麦克董事长王川）在确保当年经审计扣除非经常性损益后的净利润能够超过本协议第六条约定的业绩承诺数情况下，优利麦克管理团队可按下述方式提取管理团队业绩奖励。管理团队业绩奖励按下述方式提取：①若优利麦克 2018 年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）超过人民币 3,000 万元，则优利麦克管理团队可以按累进制预提业绩奖励，即在 2018 年末按未经审计扣除非经常性损益后的 2018 年归属于母公司净利润数（未含预提奖励费用）超过人民币 3,000 万元、不超过人民币 5,000 万元（含 5,000 万元）部分的 70%预提业绩奖励，超过人民币 5,000 万元、不超过人民币 7,000 万元（含 7,000 万元）部分的按 60%预提业绩奖励，超过人民币 7,000 万元部分的按 50%预提业绩奖励，经审计后根据当年业绩实际承诺完成情况予以调整，多提奖励的，应退还给优利麦克；少提奖励的，可进行补提。②若优利麦克 2019 年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）不低于 1,500 万元且 2018 年、2019 年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）两年合计数超过人民币 4,500 万元，则优利麦克管理团队可以按以下公式累进制预提业绩奖励：即在 2019 年末按未经审计扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润两年合计数（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）减去 2018 年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）与 3,000 万元的差额部分后超过人民币 4,500 万元部分、不超过人民币 6,500 万元（含 6,500 万元）部分的 70%预提业绩奖励，超过人民币 6,500 万元、不超过人民币 8,500 万元（含 8,500 万元）部分的按 60%预提业绩奖励，超过人民币 8,500 万元部分的按 50%预提业绩奖励，经审计后根据当年业绩实际完成情况予以调整，多提奖励的，应退还给优利麦克；少提奖励的，可进行补提。③若优利麦克 2020 年归属于母公司所有者的净利润（扣除非经常损益）不低于 1,500 万元且 2018 年、2019 年和 2020 年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）三年合计数超过人民币 6,000 万元，则优利麦克管理团队可以按以下公式累进制预

提业绩奖励：即在 2020 年末按未经审计扣除非经常性损益后的归属于母公司净利润三年合计数（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）减去 2018 年、2019 年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润两年合计数（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）与 4,500 万元的差额部分后超过人民币 6,000 万元、不超过人民币 8,000 万元（含 8,000 万元）部分的按 70%预提业绩奖励，超过人民币 8,000 万元、不超过人民币 1 亿元（含 1 亿元）的部分按 60%预提业绩奖励，超过人民币 1 亿元部分的按 50%预提业绩奖励，经审计后根据当年业绩实际完成情况予以调整，多提奖励的，应退还给优利麦克；少提奖励的，可进行补提。2、支付业绩奖励的上限：按最终审计数据，2018 年、2019 年和 2020 年扣除非经常损益后归属于母公司所有者的净利润（剔除预提业绩奖励对净利润的影响）三年合计数超过人民币 6,000 万元的，按以下公式累进制支付业绩奖，即超过人民币 6,000 万元、不超过人民币 8,000 万元（含 8,000 万元）部分的按 70%支付业绩奖励，超过人民币 8,000 万元、不超过人民币 1 亿元（含 1 亿元）的部分按 60%支付业绩奖励，超过人民币 1 亿元的部分按 50%支付业绩奖励。

B. 优利麦克完成三年业绩承诺目标任务，在会计师事务所出具三年业绩完成情况并经甲方认可后十个工作日内，甲方将上述预提的奖励一次性支付给优利麦克管理团队，其中预提的业绩奖励超过业绩奖励上限部分不予以支付，予以冲回；若未能完成三年业绩承诺目标任务，优利麦克应需将预提的业绩奖励予以冲回。

五、2018 年 11 月优利麦克已经办妥工商变更手续，工商变更完成后，优利麦克成为中诺通讯的控股子公司。

42、持有待售负债

适用 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	13,339,929.30	17,811,586.08
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	39,833,999.71	18,573,828.80
1 年内到期的租赁负债		
合计	53,173,929.01	36,385,414.88

其他说明：

1. 一年内到期的长期借款系抵押借款，由深圳市迈锐光电有限公司、福建福日电子股份有限公司、陈泽波提供连带责任担保，由惠州市迈锐光电有限公司提供最高额为 14,337,600 元的抵押担保，抵押物为证号为粤房地权证惠州字第 1100370937、1100370938、1100370939、1100370940、1100370944、1100370945 号的房屋建筑物及惠府国用（2013）13021750021 号的土地使用权。

2. 一年内到期的长期应付款系子公司深圳市中诺通讯有限公司售后回租固定资产应付融资租赁款。

44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	2,595,125.74	6,557,132.29

子公司伟迪科技股东向王芳借款	7,327,186.64	
合计	9,922,312.38	6,557,132.29

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		17,756,000.00
保证借款		
信用借款		
合计		17,756,000.00

长期借款分类的说明:

无

其他说明, 包括利率区间:

适用 不适用

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
2018 年公司债券 (第一期)	105,117,500.02	105,117,500.02
合计	105,117,500.02	105,117,500.02

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明:

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47、租赁负债

适用 不适用

48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	43,304,614.03	5,317,464.63
专项应付款		
合计	43,304,614.03	5,317,464.63

其他说明：

适用 不适用

长期应付款

(1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	23,891,293.43	83,138,613.74
小计	23,891,293.43	83,138,613.74
减：一年内到期长期应付款	18,573,828.80	39,833,999.71
合计	5,317,464.63	43,304,614.03

其他说明：

长期应付款系子公司深圳市中诺通讯有限公司售后回租固定资产应付融资租赁款。

专项应付款

(1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

50、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

对外提供担保	2,227,665.50	2,837,665.50	对外担保被诉
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	2,227,665.50	2,837,665.50	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

期末余额系子公司蓝图节能根据法院判决结果计提的对外担保预计负债的金额。详见附注十四之2、或有事项之（1）资产负债表日存在的重要或有事项之2。

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,964,651.26	7,119,800.00	3,685,448.35	15,399,002.91	尚未达到确认条件的其他收益
未实现售后回租损益	1,437,867.16		202,813.08	1,235,054.08	递延确认的售后回租损益
合计	13,402,518.42	7,119,800.00	3,888,261.43	16,634,056.99	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
小间距 LED 显示屏 3D 全息项目	299,180.00			42,740.00		256,440.00	与资产相关
屏体弧形拼接装置及 LED 屏原创项目	329,000.00			47,000.00		282,000.00	与资产相关
户外防水防震节能 LED 地砖屏研发项目	1,362,250.00			457,522.00	442,478.00	462,250.00	与资产相关
关于新型高通透宽视角 LED 玻璃屏”文产资金研发补助		589,800.00		589,800.00			与收益相关
交院项目节能补贴	93,333.49			23,333.28		70,000.21	与资产相关
低光衰、高光效白光片式 LED 光源器件产业化项目	2,189,166.80			369,999.96		1,819,166.84	与资产相关

360° 发光的高光效 LED 条形（灯丝状）光源的研发	254,416.79			42,999.96		211,416.83	与资产相关
基于氮化铝陶瓷基板的无极调光 LED 模组研发	560,000.04			69,999.96		490,000.08	与资产相关
深圳市经济贸易和信息化委员会陈魏波 2018 年技术改造投资补贴项目第一批资助计划奖金	3,516,930.00			414,000.00		3,102,930.00	与资产相关
2019 年技术装备及管理智能化提升项目第一批资助计划补贴款		6,530,000.00		469,260.89		6,060,739.11	与资产相关
自动化智能化改造项目	1,879,849.17			249,999.96		1,629,849.21	与资产相关
手机自动化生产线技术改造项目	690,267.42			79,410.00		610,857.42	与资产相关
东莞市经济和信息化两化融合应用	179,351.37			101,521.50		77,829.87	与资产相关
电极式零辐射移动智能母婴连续监护系统项目研发	400,382.93			247,382.80		153,000.13	与资产相关
pilltracker 智能药物管理系统	210,523.25			38,000.04		172,523.21	与资产相关
合计	11,964,651.26	7,119,800.00		3,242,970.35	442,478.00	15,399,002.91	

其他说明：

适用 不适用

52、其他非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
子公司迅锐通信股东借款		
其中：本金		63,552,554.11
应付利息		2,472,848.80
合计		66,025,402.91

其他说明：

无

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	456,447,120						456,447,120

其他说明：

无

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**

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,579,172,630.45			1,579,172,630.45
其他资本公积	32,933,033.26	7,216,499.20		40,149,532.46
合计	1,612,105,663.71	7,216,499.20		1,619,322,162.91

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加数系本期本公司对子公司中诺通讯持股比例下降形成，具体详见附注九之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注释。

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

			合收益当期转入损益	期转入留存收益				
一、不能重分类进损益的其他综合收益	-1,260,152.83	200,435.71			50,108.93	150,326.78		-1,109,826.05
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	-1,260,152.83	200,435.71			50,108.93	150,326.78		-1,109,826.05
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,444,953.98	1,956,301.90				1,455,755.36	500,546.54	-989,198.62
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-2,444,953.98	1,956,301.90				1,455,755.36	500,546.54	-989,198.62
其他综合收益合计	-3,705,106.81	2,156,737.61			50,108.93	1,606,082.14	500,546.54	-2,099,024.67

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：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,002,750.08	3,542,367.85		35,545,117.93
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,002,750.08	3,542,367.85		35,545,117.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司按母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-45,812,434.57	-87,244,793.06
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		
调整后期初未分配利润	-45,812,434.57	-87,244,793.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	44,084,746.34	41,655,725.79
减：提取法定盈余公积	3,542,367.85	223,367.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-5,270,056.08	-45,812,434.57

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,360,376,748.76	10,495,179,733.48	10,966,743,196.82	10,234,298,074.12
其他业务	17,039,648.82	5,672,224.44	22,228,857.64	4,842,969.56
合计	11,377,416,397.58	10,500,851,957.92	10,988,972,054.46	10,239,141,043.68

(2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0 元，其中：0 元预计将于 0 年度确认收入

其他说明：

无

62、税金及附加

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	7,651,948.53	10,398,768.16
教育费附加	6,681,551.28	8,698,815.72
资源税		
房产税	2,850,549.07	3,051,914.39
土地使用税	452,498.60	674,782.31
车船使用税		
印花税	4,767,768.97	4,249,809.75
残疾人保障金	1,664,774.94	2,199,973.57
其他	36,152.11	20,552.46
合计	24,105,243.50	29,294,616.36

其他说明：

无

63、销售费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	42,289,023.10	44,712,266.13
运输费及港杂费	65,113,266.46	27,129,291.74
业务招待费	5,675,254.48	2,856,527.09
差旅交通费	8,272,159.38	7,847,425.88
广告宣传费	2,678,565.41	5,011,935.29
租赁费	2,935,345.04	3,589,026.99
折旧费	474,753.46	520,925.22
办公费	3,304,311.13	2,972,108.21
保险费	1,992,511.10	5,081,405.95
代理服务费	34,576,986.10	138,820.97
售后服务费	11,644,470.68	8,426,326.95
首板样品及设计费	876,329.90	2,948,493.64
物料消耗	8,597,834.89	5,458,599.27
其他	9,590,367.05	6,058,217.62
合计	198,021,178.18	122,751,370.95

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	112,690,634.35	93,893,602.58
办公费	10,180,502.40	10,645,230.97
业务招待费	2,297,519.35	2,163,281.91
差旅交通费	6,751,744.96	4,913,893.42
租赁费	21,504,998.21	18,591,579.12
折旧费	7,334,034.94	9,244,755.54
无形资产摊销	15,634,154.00	11,609,342.87
长期待摊费用摊销	6,422,550.38	5,323,798.62
专业服务费	12,502,554.09	14,830,028.54
信息披露费	487,169.81	94,339.62
董事费	210,000.00	240,000.00
其他	10,390,822.91	5,482,736.90
合计	206,406,685.40	177,032,590.09

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
物料消耗	66,922,859.69	79,683,880.92
职工薪酬	224,459,007.96	233,192,715.20
办公费	858,099.31	949,213.62
业务招待费	402,438.94	445,273.46

差旅交通费	4,371,543.07	3,755,974.58
租赁费	4,897,506.15	4,918,840.84
折旧费	8,295,508.25	8,497,538.49
无形资产摊销	3,603,556.07	3,467,115.71
长期待摊费用摊销	788,004.72	1,249,031.65
专业服务费	3,815,950.32	2,319,644.21
测试费	42,206,143.98	112,655.15
其他	9,491,127.12	11,390,982.06
合计	370,111,745.58	349,982,865.89

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	73,186,838.78	63,153,376.50
减：利息收入	-11,203,402.05	-4,643,164.17
加：汇兑损益	-21,839,685.26	-19,169,089.19
加：手续费及其他	9,961,014.75	4,403,371.57
合计	50,104,766.22	43,744,494.71

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增值税即征即退收入	14,031,451.99	21,401,619.54
2019 年自动化智能化改造移动通讯终端 SMT 智能车间重点示范项目	4,500,000.00	
收深圳市科技创新委员会（2018 年第一批企业研究开发）	3,497,000.00	
深圳市工商用电补助	2,048,792.34	1,574,296.79
2019 年加大工业企业支持	1,690,000.00	
2018 年第一批企业研究开发资助	1,319,000.00	
企业技术改造奖励金	1,280,000.00	
2019 年技术改造倍增专项企业技术中心组建和提升第一批项目资助	1,010,000.00	
2018 年度出口信用保险	838,578.00	
大型工业创新能力培育提升支持计划	612,900.00	

新型高通透宽视角 LED 玻璃屏” 文产资金研发项目补助	589,800.00	
2018 年第一批企业研发资助	583,000.00	
中小微企业融资租赁专项资金	581,700.00	
2019 年第十四批出口保险费补助	500,000.00	
深圳市南山区经济促进局鼓励中小企业上规模奖励项目	500,000.00	
东莞市商务局 2019 年外经贸发展专项)	496,068.00	
2019 年技术装备及管理智能化提升项目第一批资助计划补贴款	469,260.89	
科创委高新区第一批企业研发费资助款	460,000.00	
户外防水防震节能 LED 地砖屏研发项目	457,522.00	637,750.00
2018 年技术改造投资补贴项目第一批资助计划奖金	414,000.00	623,070.00
个税手续费返还	397,273.34	402,976.85
仲恺高新区 2017 年度稳增长提效应奖励资金	390,000.00	260,000.00
福州经济开发区财政局项目奖励资金	380,000.00	
低光衰, 高光效白光 LED 片式光源器件产业化项目资金补助	369,999.96	369,999.96
自动化智能化改造项目	249,999.96	620,150.83
电极式零辐射移动智能母婴连续监护系统项目研发	247,382.80	6,333.33
中诺学院学历提升奖励	228,000.00	
稳岗补贴	216,883.52	407,317.91
节能技术改造奖励款	172,600.00	
仲恺区第七届创新创业新锐激励扶持资金	150,000.00	
深圳市经济贸易和信息化委员会, 2017 年第四季度出口信用保险费资助	116,661.00	
深圳市宝安区科技创新局, 深宝规(2018)3 号, 宝安区 2019 年第一批规模以上国高企业研发投入项目补贴	116,600.00	
2018 年促进经济发展补助	106,000.78	
深圳市经济贸易和信息化委员会, 2018 年第一季度出口信用保险费资助	105,123.00	
东莞市经济和信息化两化融合应用	101,521.50	433,948.63
两化融合奖金(福州经济开发区财政局)	100,000.00	

工业互联网应用乙级补助	100,000.00	
深圳市南山区人力资源局先进制造业企业优秀技能人才资助	100,000.00	
东莞市2018年倍增计划配套奖励	96,000.00	
2018年惠州市进一步降低制造业企业成本支持实体经济发展奖金资金	95,000.00	
手机自动化生产线技术改造项目	79,410.00	103,832.58
基于氮化铝陶瓷基板的无极调光LED模组研发项目资金补助	69,999.96	610,000.00
出口信用保险保费资助	66,369.00	63,714.00
深圳市中小企业服务署,深经贸信息规(2017)年8#规定,2019年市场开拓项目资助	66,170.00	
深圳商务局,关于深经贸信息预算字(2015)180号及(2017)123号,2017年提升国际化经营能力事项资助项目	62,317.00	
2019年度省级科技创新券补助	60,000.00	
屏体弧形拼接装置及LED显示屏原创研发项目	47,000.00	47,000.00
360°发光的高光效LED条形(灯丝状)光源的研发项目资金补助	42,999.96	243,000.00
小间距LED显示屏的3D全息影像平台的研发项目	42,740.00	42,740.00
pilltracker智能药物管理系统	38,000.04	3,166.67
深圳市南山区工业与信息化局2019年二季度稳增长资助项目	37,100.00	
2018年国家高新技术企业认定奖	30,000.00	
2017年提升国际化经营能力事项资助项目	29,880.00	
深圳市高技能人才公共实训管理服务中心补贴款	28,000.00	
交院项目节能补贴	23,333.28	23,333.28
财政厅2018年第三季度奖励金-自主创新奖励	22,000.00	
深圳市商务局,温桃润2018年第二季度出口信用保险保费资助项目	19,781.00	
生育津贴	8,159.77	8,394.09
18年发明专利项目补助企业奖金	8,000.00	
出口信用保险,关于商财贸2017年【314】号补充规定,出口保险费补助	6,000.00	

深圳市经济贸易和信息化委员会，2017 年第三季度第二批出口信用保险费资助	5,671.00	
“两新”组织党建工作经费	3,000.00	
2017 年第三季度信用保险		21,238.00
2017 年省级外贸展会及中小开扶持资金（第一批）		147,000.00
2017 年第四季度出口信用保险费及保单融资贴息和资信调查费补助		20,036.00
深圳市发展和改革委员会项目资助款		1,470,900.00
科创委第二批补助企业 20180011 补助		1,425,000.00
宝安区经济促进局资金资助		1,000,000.00
中央外经贸自主专项款		10,750.00
科创局信息化项目补贴款		200,000.00
深圳市科技创新委员会，第二批资助企业 20180011		790,000.00
温桃润 2017 年二季度出口信用保险保费资助		36,854.00
深圳市经济贸易和信息化委员会蔡颖珊中央外经贸发展资金		60,000.00
深圳市宝安区科技创新局_深圳市 2016、2017 国高企业		30,000.00
深圳宝安区经济促进局，出口信用保险保费资助		167,734.00
深圳市经济贸易和信息化委员会，深经贸信息生产字 2018 年 199 号，毛琪丽 2018 市工业设计创新项目资助		270,000.00
深圳市经济贸易和信息化委员会，2017 年度中央外经贸发展资金 16-26 批，深圳经贸信息合作字 2018 第 208 号		60,000.00
战略新兴产业专项资金		580,000.00
惠州仲恺财政局下拨省级财政补助		163,800.00
惠州仲恺高新区东江高科技产业园管委会 18 年倍增计划培育经费奖补		50,000.00
惠州仲恺高新技术产业开发区 2017 年度知识产权费用		4,400.00
仲恺高新区中小微企业发展专项资金		20,000.00
仲恺高新区企业技改专项资金		544,700.00
2017 年省级外贸展会及中小开扶持资金（第二批）		32,700.00
国家高新技术企业认定奖补		30,000.00

2017 年企业研发补助项目		2,124,200.00
东莞市职业训练指导中心其他对企业补助		50,000.00
东莞市 2018 年第一批规模以上研发机构建设奖励		100,000.00
2018 年促进经济发展专项资金（进口贴息）		189,720.00
2018 年第十四批促进开拓境内外市场专项资金		275,972.00
广东省第二批高企入库奖补		371,900.00
“机器换人”应用项目		127,700.00
2017 年企业研究开发资助资金		2,342,000.00
2016 年国家高新技术企业认定奖补资金		60,000.00
计算机软件著作权资助		9,000.00
大型工业企业研发机构建设广东省奖补资金		79,800.00
合计	40,514,050.09	40,748,048.46

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-275,346.12	6,026,047.17
处置长期股权投资产生的投资收益	73,109,341.25	66,932,874.55
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		10,263.12
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		49,122,241.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收		

益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
银行理财产品投资收益	622,703.53	115,820.32
合计	73,456,698.66	122,207,246.52

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

适用 不适用

70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-625,214.98	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-625,214.98	
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-625,214.98	

其他说明：

无

71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	929,108.28	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
应收账款坏账损失	-58,556,622.45	
合计	-57,627,514.17	

其他说明：

无

72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		-38,078,639.53
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-50,015,440.35	-51,243,524.70
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失	-12,227,773.00	-17,040,000.00
十四、其他		
十五、其他非流动资产减值损失		-77,716,799.98
合计	-62,243,213.35	-184,078,964.21

其他说明：

上期其他非流动资产减值损失系子公司蓝图节能计提的翼钢节能项目资产减值损失，具体情况详见 31、其他流动资产之其他说明 2。

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	7,414,533.44	-563,414.11
合计	7,414,533.44	-563,414.11

其他说明：

本期非流动资产处置利得主要系子公司福日实业因房屋拆迁确认的资产处置利得 9,938,487.47 元。

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	27,551.24		27,551.24
合计	27,551.24		27,551.24
其中：固定资产处置利得	27,551.24		27,551.24
无形资产处置利得			
债务重组利得		1,231,750.00	
非货币性资产交换利			

得			
接受捐赠			
政府补助			
客户违约赔偿收入	102,799.21	5,108,493.85	102,799.21
其他	1,454,280.60	6,588,890.01	1,454,280.60
合计	1,584,631.05	12,929,133.86	1,584,631.05

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	165,973.78	120,311.05	165,973.78
其中：固定资产处置损失	165,973.78	120,311.05	165,973.78
无形资产处置损失			
债务重组损失		439,879.60	
非货币性资产交换损失			
对外捐赠			
赔偿金、违约金	211,275.74	772,914.74	211,275.74
对外担保损失	610,000.00	259,083.20	610,000.00
其他	259,530.00	197,906.79	259,530.00
合计	1,246,779.52	1,790,095.38	1,246,779.52

其他说明：

无

76、所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,384,451.65	20,358,320.29
递延所得税费用	-34,345,349.73	-33,046,739.51
合计	-20,960,898.08	-12,688,419.22

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	29,042,012.00
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,260,503.00
子公司适用不同税率的影响	-8,362,916.67

调整以前期间所得税的影响	-889,561.99
非应税收入的影响	-823,948.36
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	7,603,084.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-7,279,271.23
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	20,520,014.94
研究开发费加成扣除的纳税影响	-38,674,531.22
前期已确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损预计以后年度不可抵扣的影响	39,931.83
税法规定的额外可扣除费用	-354,203.14
所得税费用	-20,960,898.08

其他说明：

适用 不适用

77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注五、（四十一）。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	46,555,047.31	36,611,346.07
保证金转回	352,484,818.25	63,692,738.96
政府补助	29,972,321.97	41,415,426.39
利息收入	8,730,211.18	4,643,174.48
租金收入	5,573,569.46	3,842,849.12
其他	33,955,619.95	6,739,693.51
合计	477,271,588.12	156,945,228.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
往来款项	85,410,759.04	22,408,590.37
付现费用	300,863,309.99	280,914,901.67
银行手续费	9,562,805.34	8,415,420.40
保证金支出增加额	523,683,373.01	310,332,074.65
其他	362.08	495,888.85
合计	919,520,609.46	622,566,875.94

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
售后回租式融资	10,000,000.00	
融资保证金	49,951,540.85	8,560,109.72
合计	59,951,540.85	8,560,109.72

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
股票、债券发行费用		500,000.00
支付的融资租赁费用	27,560,347.76	31,544,031.80
融资保证金		49,951,540.85
合计	27,560,347.76	81,995,572.65

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	50,002,910.08	29,165,447.14
加：资产减值准备	119,870,727.52	184,078,964.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	79,000,090.86	72,898,783.99
使用权资产摊销		
无形资产摊销	36,735,239.81	32,334,015.28
长期待摊费用摊销	16,890,636.10	10,911,628.11
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）	-7,414,533.44	563,414.11

固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	138,422.54	120,311.05
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	625,214.98	-
财务费用（收益以“-”号填列）	57,700,793.52	72,312,787.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-73,456,698.66	-122,207,246.52
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-32,626,418.29	-30,906,992.74
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,668,822.51	2,284,680.92
存货的减少（增加以“-”号填列）	439,384,229.07	-522,835,327.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	256,433,514.78	-2,066,789,512.91
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-803,025,446.17	2,058,003,377.39
其他		
经营活动产生的现金流量净额	138,589,860.19	-280,065,669.38
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	1,240,824,567.38	481,168,372.80
减：现金的期初余额	481,168,372.80	397,044,021.11
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	759,656,194.58	84,124,351.69

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	43,258,338.22
其中：迅锐通信	43,258,338.22
取得子公司支付的现金净额	43,258,338.22

其他说明：

无

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,240,824,567.38	481,168,372.80
其中：库存现金	292,296.86	306,617.59
可随时用于支付的银行存款	1,240,531,270.52	480,513,293.23
可随时用于支付的其他货币资金	1,000.00	348,461.98
可用于支付的存放中央银行款		

项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,240,824,567.38	481,168,372.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	516,817,916.97	见下表说明
应收票据		
存货		
固定资产	263,401,009.99	见下表说明
无形资产	27,683,371.53	见下表说明
应收账款	414,092,226.69	见下表说明
其他非流动资产-节能项目资产	24,246,056.25	见下表说明
其他非流动资产-长期大额存单	152,235,055.56	见下表说明
合计	1,398,475,636.99	/

其他说明：

1. 货币资金受限情况

(1) 期末其他货币资金中银行承兑汇票保证金 413,730,069.47 元、信用证保证金 94,320,000.00 元、保函保证金 983,890.46 元、远期结售汇保证金 122,135.47 元，共计 509,156,095.40 元使用受限。

(2) 期末银行存款中有 2,661,821.57 元诉讼冻结款、受托支付款项 5,000,000.00 元，共计 7,661,821.57 元使用受限。

2. 应收账款受限情况：子公司广东以诺通讯有限公司以应收华为技术有限公司、华为终端有限公司和联想移动通信（武汉）有限公司的款项质押向银行借款 8,000 万元。

3. 固定资产及无形资产受限情况

(1) 子公司深圳市中诺通讯有限公司之子公司广东以诺通讯有限公司向租赁公司售后回租机器设备，同时以该批设备为本次售后回租的应付融资租赁款提供抵押保证。截止 2019 年 12 月 31 日，该设备的净值 55,091,728.11 元。

(2) 子公司广东以诺以公司权属证明为粤(2016)东莞不动产权第 0074388 号宿舍、粤(2016)东莞不动产权第 0074387 号厂房、粤(2016)东莞不动产权第 0074386 号设备房、东府国用(2012)第特 22 号工业用地使用权抵押；同时由福建福日电子股份有限公司和深圳中诺通讯有限公司提供

连带责任保证。截止 2019 年 12 月 31 日，该房屋建筑物净值 75,315,597.49 元，土地使用权净值 16,610,649.03 元。

(3) 子公司惠州市迈锐光电有限公司以证号为粤房地权证惠州字第 1100370937、1100370938、1100370939、1100370940、1100370944、1100370945 号的房屋建筑物及惠府国用(2013)13021750021 号的土地使用权质押给银行作为长期贷款之抵押担保。截止 2019 年 12 月 31 日，该房屋建筑物净值 132,993,684.39 元，土地使用权净值 11,072,722.50 元。

4. 其他非流动资产受限情况

(1) 节能项目资产系子公司蓝图节能持有的翼钢节能项目资产，具体情况详见 31、其他流动资产之其他说明 2。

(2) 长期大额存单系子公司福日实业将持有的长期大额存单作为银行承兑汇票的开票保证金质押给银行。

82、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	-
其中：美元	37,906,720.55	6.9762	264,444,863.91
欧元	609,323.61	7.8155	4,762,168.68
港币	6,750,538.21	0.8958	6,046,997.12
英镑	0.23	9.1501	2.10
应收账款	-	-	-
其中：美元	94,671,385.00	6.9762	660,446,516.05
欧元	15,012.66	7.8155	117,331.44
港币			
长期借款	-	-	-
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	-
其中：美元	46,691.40	6.9762	325,728.54
短期借款	-	-	-
其中：美元	3,906,032.92	6.9762	27,249,266.86
应付利息	-	-	-
其中：美元	5,221.00	6.9762	36,422.74
应付账款	-	-	-
其中：美元	29,981,244.60	6.9762	209,155,158.57
应付职工薪酬	-	-	-
其中：美元	4,998.51	6.9762	34,870.61
应交税费	-	-	-
其中：美元	1,899,931.44	6.9762	13,254,301.71
其他应付款	-	-	-
其中：美元	2,293,582.05	6.9762	16,000,487.10
其中：欧元	1,000.00	7.8155	7,815.50
其中：港币	10,000.00	0.8958	8,957.80

其他说明：

无

(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

本公司的子公司迈锐美国的经营地为美国，记账本位币为美元；迈锐欧洲的经营地为荷兰，记账本位币为欧元；香港旗开、香港以诺、香港伟迪的经营地为香港，记账本位币为美元。

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
财政拨款	44,390,879.74	递延收益、其他收益	38,330,140.63
合计	44,390,879.74		38,330,140.63

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

（一）新设子公司

1. 子公司中诺通讯于 2019 年 7 月 17 日在深圳设立全资子公司深圳市福日中诺电子科技有限公司，注册资本 600 万元人民币，法定代表人为赖荣，住所为深圳市龙华区民治街道上芬社区布龙路与人民路交汇处恒江大厦 505，经营范围为一般经营项目是：移动通信终端设备软件硬件、手机及周边配件、计算机及配套设备、数字集群系统设备、半导体、电子产品、电子设备、电子元器件及材料、微电子器件、通讯器材、智能控制系统产品、智能穿戴设备、家电控制设备及配件、传输设备、数据通信设备、宽带多媒体设备、电源、电池的研发及销售；光学仪器、集成电路、机械设备、五金产品的研发及销售；显示器件、发光二极管、照明灯具、电光源零件的研发及销售；软件产品的设计、研发及技术咨询与销售；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营），许可经营项目是：移动通信终端设备软件硬件、手机及周边配件、计算机及配套设备、数字集群系统设备、半导体、电子产品、电子设备、电子元器件及材料、微电子器件、通讯器材、智能控制系统产品、智能穿戴设备、家电控制设备及配件、传输设备、数据通信设备、宽带多媒体设备、电源、电池的生产（同意登记机关调整规范经营范围表述，以登记机关登记为准）。截止 2019 年 12 月 31 日中诺通讯已实际出资人民币 600 万元。

2. 子公司中诺通讯于 2019 年 8 月 16 日在福州设立全资子公司福建中诺通讯有限公司，注册资本 1 亿元人民币，法定代表人为赖荣，住所为福建省福州市闽侯县南屿镇尧溪路 3 号福建省电子信息集团科学工业园第 3 号厂房 1 层，经营范围为移动终端设备制造；可穿戴终端设备制造；其他未列明的通信终端设备制造；计算机零部件制造；计算机外围设备制造；工业控制计算机及系统制造；信息安全设备制造；物联网设备制造；广播电视节目制作及发射设备制造；数字家庭产品制造；专业音响设备制造；雷达及配套设备制造；电视机制造；影视录放设备制造；电子真空器件制造；半导体分立器件制造；集成电路制造；显示器件制造；半导体照明器件制造；光电子器件制造；电子专用材料制造；可穿戴智能设备制造；智能车载设备制造；服务消费机器人制造；电气设备批发；计算机、软件及辅助设备批发；其他通讯设备批发；货物及技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。（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）。截止 2019 年 12 月 31 日中诺通讯已实际出资人民币 5,000 万元。

（二）注销子公司

2019 年 7 月，经子公司山西福日董事会及股东决议，同意子公司山西福日注销，并成立清算组。子公司山西福日已于 2019 年 9 月 23 日完成注销登记手续，其剩余资产及负债由投资人蓝图节能收回。

（三）本期无其他原因导致的合并范围变动。

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司 名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得 方式
				直接	间接	
福建福日实业发展有限公司	福州	福州	贸易	100.00		设立
福日优美通讯科技(深圳)有限公司	深圳	深圳	制造业		51.00	收购
福建福日进出口贸易有限公司	福州	福州	贸易		100.00	设立
深圳市迈锐光电有限公司	深圳	深圳	制造业		69.59	收购
惠州市迈锐光电有限公司	惠州	惠州	制造业	49.00	35.49	设立
MRLED INC.	加州	加州	贸易		69.59	设立
MRLED EUROPE B.V.	荷兰	荷兰	贸易		69.59	设立
福建福日照明有限公司	福州	福州	制造业	51.00		设立
福建福日科技有限公司	福州	福州	贸易	65.00		设立
福建省蓝图节能投资有限公司	福州	福州	节能业务	76.20		收购
武汉蓝图兴业节能服务有限公司	武汉	武汉	节能业务		68.58	收购
福建福日友好环境科技有限公司	福州	福州	节能业务	51.00		收购
深圳市源磊科技有限公司	深圳	深圳	制造业	70.00		收购+ 增资
福建福日源磊科技有限公司	福州	福州	制造业		70	设立
深圳市中诺通讯有限公司	深圳	深圳	制造业	65.59		收购
江西中诺电子工业有限公司	吉安	吉安	制造业		65.59	收购
广东以诺通讯有限公司	东莞	东莞	制造业		65.59	收购
北京讯通安添通讯科技有限公司	北京	北京	技术服务		65.59	收购
福日以诺(香港)电子科技有限公司	香港	香港	贸易		65.59	设立
深圳市福日中诺电子科技有限公司	深圳	深圳	贸易		65.59	设立
福建中诺通讯有限公司	福州	福州	制造业		65.59	设立
深圳市迅锐通信有限公司	深圳	深圳	制造业		33.45	收购
深圳市旗开电子有限公司	深圳	深圳	制造业		33.45	收购
深圳市创诺电子有限公司	深圳	深圳	制造业		33.45	收购
旗开电子(香港)有限公司	香港	香港	制造业		33.45	收购
深圳市优利麦克科技开发有限公司	深圳	深圳	制造业		52.47	收购
GREAT TALENT TECHNOLOGY LIMITED	香港	香港	制造业		52.47	收购

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
优美通讯	49.00%	352,405.41		-14,682,305.73
福日照明	49.00%	476,017.86		-29,815,141.32
福日科技	35.00%	1,597,753.81		3,769,214.46
蓝图节能	23.80%	-2,895,259.07		-56,631,438.41
迈锐光电	30.41%	-12,737,988.82		-21,859,494.40
友好环境	49.00%	57,053.49		-4,616,633.79
源磊科技	30.00%	-6,713,235.66		57,995,386.99
中诺通讯	34.41%			692,783,500.80
迅锐通信	49.00%	20,876,197.18		112,083,051.00
优利麦克	20.00%	4,905,219.54		14,774,376.16
合计		5,918,163.74		753,800,515.76

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
优美通讯	442.24		442.24	27,403,481.49		27,403,481.49	747.52		747.52	28,122,981.49		28,122,981.49
福日照明	11,135,845.47	969,429.64	12,105,275.11	72,952,502.28		72,952,502.28	4,319,539.80	1,490,083.05	5,809,622.85	67,628,315.05		67,628,315.05
福日科技	310,842,506.87	5,079,614.80	315,922,121.67	305,152,937.50		305,152,937.50	317,933,863.89	6,678,925.96	324,612,789.85	318,408,616.57		318,408,616.57
蓝图节能	35,782.54	57,016,506.57	57,052,289.11	46,888,428.19	247,825,171.01	294,713,599.20	340,740.61	57,093,954.46	57,434,695.07	280,703,385.60	2,227,665.50	282,931,051.10
迈锐光电	189,312,841.81	193,755,504.99	383,068,346.80	210,181,044.99	223,227,528.42	433,408,573.41	221,591,847.86	213,901,931.61	435,493,779.47	408,584,994.68	22,403,297.50	430,988,292.18
友好环境	8,668,199.67	2,925,669.84	11,593,869.51	2,153,268.52	18,862,539.36	21,015,807.88	9,988,302.80	3,221,197.02	13,209,499.82	22,626,195.38	121,678.49	22,747,873.87
源磊科技	277,200,122.83	200,597,539.76	477,797,662.59	179,028,283.68	105,451,422.26	284,479,705.94	303,062,629.94	179,828,209.98	482,890,839.92	254,521,632.78	12,673,798.29	267,195,431.07
中诺通讯	4,160,245,296.88	856,570,044.16	5,016,815,341.04	2,818,163,859.91	58,473,795.91	2,876,637,655.82						
迅锐通信	624,637,582.20	21,115,790.30	645,753,372.50	416,166,857.76	845,594.33	417,012,452.09	818,340,899.45	20,558,933.86	838,899,833.31	651,998,989.06	1,409,323.87	653,408,312.93
优利麦克	332,429,822.14	6,485,571.51	338,915,393.65	258,376,875.41	6,666,637.45	265,043,512.86	194,198,968.96	9,545,830.86	203,744,799.82	149,181,393.31	6,140,311.95	155,321,705.26
合计	5,914,508,442.65	1,344,515,671.57	7,259,024,114.22	4,336,467,539.73	661,352,688.74	4,997,820,228.47	1,869,777,540.83	492,319,066.80	2,362,096,607.63	2,181,776,503.92	44,976,075.60	2,226,752,579.52

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
优美通讯		719,194.72	719,194.72	-305.28		-37,859.96	-37,859.96	238.65
福日照明	20,097,924.99	971,465.03	971,465.03	-294,761.16	16,639,258.09	245,219.81	245,219.81	-1,097,192.29
福日科技	1,397,729,871.11	4,565,010.89	4,565,010.89	24,206,774.90	1,192,227,257.16	2,453,081.69	2,453,081.69	-15,881,151.17
蓝图节能		-12,164,954.06	-12,164,954.06	-2,092,492.89		-86,999,741.35	-86,999,741.35	-2,212,610.37
迈锐光电	231,036,159.04	-54,834,390.70	-54,845,713.90	12,012,408.23	243,951,240.29	-101,116,740.11	-101,135,113.28	-36,114,343.53
友好环境	6,000,219.80	116,435.68	116,435.68	-5,527.86	10,625,380.08	197,561.23	197,561.23	-2,327,568.29
源磊科技	377,936,531.08	-22,377,452.20	-22,377,452.20	16,436,117.80	445,048,266.55	7,588,177.63	7,588,177.63	52,365,696.97
中诺通讯	7,915,550,518.14	94,482,085.95	96,446,267.67	58,651,125.24				
迅锐通信	956,722,349.15	42,604,484.05	43,249,400.03	326,148,263.81	1,174,877,076.07	55,101,750.81	56,385,814.38	-153,303,185.70
优利麦克	1,359,371,560.06	24,526,097.69	25,448,786.23	87,117,317.30	98,824,155.31	6,282,198.59	6,138,219.28	-11,452,198.52
合计	12,264,445,133.37	78,607,977.05	82,128,440.09	524,289,456.50	3,182,192,633.55	-116,286,351.66	-115,164,640.57	-170,022,314.25

其他说明：

“重要非全资子公司的主要财务信息”披露的数据为各公司纳入福日电子合并财务报表口径的财务数据（即将购买日取得的被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，作为企业合并当期以及以后期间编制合并财务报表的基础持续计算编制的会计报表的数据）。优利麦克系 2018 年 11 月末合并，自 2018 年 12 月起纳入合并。

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

1. 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2019年12月20日，公司第六届董事会2019年第八次临时会议，审议通过了《关于引进投资者对全资子公司深圳市中诺通讯有限公司实施市场化债转股增资的议案》。2019年12月，本公司与子公司中诺通讯、农银金融资产投资有限公司（以下简称“农银投资”）、福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称“信息集团”）共同签订《深圳市中诺通有限公司之增资协议》、《深圳市中诺通有限公司之股权转让协议》。上述协议的主要内容如下：

1. 增资。农银投资以货币方式向中诺通讯增资人民币7亿元，认购中诺通讯新增注册资本34,422.7186万元，溢价部分35,577.2814万元计入中诺通讯资本公积。增资后中诺通讯注册资本变更为100,022.7186万元，其中福日电子持有中诺通讯65.5851%的股权、农银投资持有中诺通讯34.4149%的股权。

2. 增资认购款用途。农银投资对中诺通讯的增资认购款以偿还福日电子合并报表范围内以银行发放贷款形成的债务为主，适当考虑政策允许的其他银行债务或非银行金融机构债务。

3. 业绩预期。农银投资持有中诺通讯股权期间，中诺通讯每年度年末未分配利润不低于13,221.02万元（以下简称“预期业绩金额”）

4. 利润分配。在农银投资持有中诺通讯股权期间，自交割年度次年起中诺通讯应于每个会计年度至少进行一次利润分配及现金股利支付。如任一年度（含交割年度）实现预期业绩金额，业绩实现年度次年中诺通讯董事会在制定利润分配方案时，应按照各股东出资比例将预期业绩金额全额进行分配并以现金形式全额完成支付，超过预期业绩金额部分留存在中诺通讯待后续年度分配；如任一年度（含交割年度）年末未分配利润未能达到预期业绩金额但超过或等于农银投资应获分红金额，次年中诺通讯董事会在制定利润分配方案时，应首先将农银投资应获分红金额全额分配给农银投资并以现金形式全额完成支付，剩余部分分配给福日电子；如业绩未实现年度年末未分配利润未能达到农银投资应获分红金额，次年中诺通讯董事会在制定利润分配方案时，应将业绩未实现年度年末未分配利润全额分配给农银投资并以现金形式全额完成支付。无论任一年度（含交割年度）是否实现预期业绩金额，福日电子均可自主选择全部或部分获得福日电子应获分红金额。前述年末未分配利润以各方认可的会计师事务所出具的标的公司年度审计报告合并报表作为确定依据。中诺通讯应在股东会决议批准利润分配方案之日起1个月内实施利润分配，且最晚于批准之日当年8月31日前以现金形式支付完毕利润分配款（即现金股利）。

5. 股权转让。根据约定在发生特定情形时，信息集团或其指定的第三方可选择按合同约定选择受让或不予受让农银投资所持有的股权。

(1) 特定情形包括：

①直至交割日后满36个月，信息集团指定的第三方仍未能以发行股票方式购买农银投资持有的中诺通讯股权的，且各方未就延期达成一致的；

②在农银投资持有中诺通讯股权期间，中诺通讯任一年度经审计合并报表年末未分配利润未达到约定的预期业绩金额，且信息集团未能以农银投资认可的方式在农银投资届时提供的宽限期妥善解决的。但农银投资在下一年度实际获得的现金收益达到4,550万元或农银投资予以书面豁免

免的除外；

③在农银投资持有中诺通讯股权期间，中诺通讯任一年度经审计合并报表年末未分配利润虽达到约定的预期业绩金额，但农银投资在下一年度实际获得的现金收益未能达到4,550万元，且信息集团未能以农银投资认可的方式在农银投资届时提供的宽限期内妥善解决的。但农银投资予以书面豁免的除外；

④中诺通讯、福日电子及/或信息集团违反协议中的约定，且未能以农银投资认可的方式在农银投资届时提供的宽限期内予以妥善解决的。但农银投资予以书面豁免的除外；

⑤中诺通讯出现破产风险或者清算事件的，包括但不限于被发起或主动发起任何破产、停业、清算、吊销、关闭、撤销、注销的程序。但农银投资对此予以书面豁免的除外；

⑥因不可抗力或其他法定、约定原因导致农银投资的投资目的不能实现。

(2) 协议转让退出

若发生上述特定情形，信息集团或指定的第三方最终选择受让该股权，交易价格按照农银投资的投资本金加差额部分计算：差额部分=（各年度承诺业绩金额×持股比例×投资天数/365-已取得的投资收益）/75%。

(3) 投资延续

若发生上述特定情形，信息集团选择投资延续，应根据农银投资要求达成其如下条件：

①农银投资有权要求将其在股东会的表决权调整至51%，且股东会特别决议事项调整为只需51%以上（含51%）表决权通过，法律法规规定必须由股东会2/3表决权通过的决议事项除外；

②农银投资有权要求至少在最低限度内增加必要的提名董事人数或调整董事会人员组成，确保农银投资在董事会享有过半数表决权，且需全体董事一致通过的董事会决议事项调整为仅需全体董事过半数表决通过；

③农银投资可向任意第三方转让股权，并且福日电子放弃优先购买权，若股权转让价格低于前述“投资本金加差额部分”计算的股权转让价款，则信息集团或集团指定第三方应就不足部份于上述股权转让完成之日1个月内以现金形式向农银投资进行补足；

④在投资延续期间，若信息集团或集团指定第三方选择受让农银投资持有的中诺通讯股权，则受让股权的转让价款逐年跳升，跳升价格详见协议约定；

⑤农银投资将所持股权转让给任何第三方时，要求福日电子跟随农银投资按相同的价格和比例出售其持有的中诺通讯股权；

⑥自发生“特定情形”的次年起，中诺通讯的预期业绩金额提升至15,256.02万元，以此为基准值，每年逐年提升2,035万元。

2019年12月31日，子公司中诺通讯已完成本次增资的工商变更登记手续。

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	中诺通讯
购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	-7,216,499.20
差额	7,216,499.20
其中：调整资本公积	7,216,499.20
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	
深圳语联科技有限公司(深圳语联)	深圳	深圳	制造业		30	权益法
惠州交投鸿兴广告传媒有限公司(惠州鸿兴)	惠州	惠州	广告业		20	权益法

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:

无

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:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额		
	深圳语联科技有限公司	惠州交投鸿兴广告传媒有限公司	深圳语联科技有限公司	惠州交投鸿兴广告传媒有限公司	重庆语联时代科技有限公司
流动资产	1,190,153.90	1,161,465.02	10,067,718.43	3,134,483.14	9,027,258.55
非流动资产		4,308,925.64	626.78	2,750,826.72	
资产合计	1,190,153.90	5,470,390.66	10,068,345.21	5,885,309.86	9,027,258.55
流动负债	1,128,696.11	267,450.28	9,450,874.85	138,698.18	
非流动负债					
负债合计	1,128,696.11	267,450.28	9,450,874.85	138,698.18	
少数股东权益					
归属于母公司股东权益	61,457.79	5,202,940.38	617,470.36	5,746,611.68	9,027,258.55
按持股比例计算的净资产份额	18,437.34	1,040,588.08	185,241.11	1,149,322.33	2,708,177.56
调整事项	-18,437.34	191.90	-134,053.75		
--商誉					
--内部交易未实现利润	-17,839.73		-134,053.75		
--其他	-597.61	191.90			
对联营企业权益投资的账面价值		1,040,779.98	51,187.36	1,149,322.33	2,708,177.56

存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值					
营业收入	6,440,700.16	4,414,912.74		4,483,670.34	
净利润	-556,012.57	-542,711.73	-5,092,990.59	430,389.77	-468,247.12
终止经营的净利润					
其他综合收益					
综合收益总额	-556,012.57	-542,711.73	-5,092,990.59	430,389.77	-468,247.12
本年度收到的来自联营企 业的股利					

其他说明

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务部门递交

的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。公司管理层管理及监控这些风险，以确保及时和有效地采取适当的措施。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

公司因应收账款和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注七、合并财务报表项目注释。

（二）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款、应付债券和售后回租融资租赁款。公司带息债务情况参见附注七、合并财务报表项目注释。

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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。此外，公司还可根据需要签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避外汇风险的目的。

本公司面临的外汇风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，截至 2019 年 12 月 31 日，有关外币货币性项目的余额情况参见附注七、合并财务报表项目注释。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	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				
（一）交易性金融资产			46,911.41	46,911.41
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			46,911.41	46,911.41
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产			46,911.41	46,911.41
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				

(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			18,341,420.39	18,341,420.39
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			11,068,983.11	11,068,983.11
持续以公允价值计量的资产总额			29,457,314.91	29,457,314.91
(六) 交易性金融负债			672,126.39	672,126.39
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债			672,126.39	672,126.39
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债			672,126.39	672,126.39
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额			672,126.39	672,126.39
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

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

√适用 □不适用

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。

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

√适用 □不适用

项目	估值技术
----	------

衍生金融工具	根据银行提供的估值报告
应收款项融资	其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近
其他权益工具投资	根据被投资单位账面净资产估值

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、一年内到期的长期应付款、长期借款、长期应付款、应付债券等。

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
福建福日集团有限公司	福州	投资及电子产品	10,096.30	20.65	20.65

本企业的母公司情况的说明

本企业的母公司为福建福日集团有限公司，系福建省电子信息（集团）有限责任公司的全资子公司，为国有法人，截止 2019 年 12 月 31 日对本公司直接持股比例为 20.65%。截止 2019 年 12 月 31 日福建省电子信息（集团）有限责任公司对本公司的直接持股比例为 9.57%，系本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是福建省电子信息（集团）有限责任公司

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益之 1、在子公司中的权益。

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

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益之在合营企业或联营企业中的权益。

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
福建省和格实业集团有限公司	同受同一实际控制人控制
志品（福州）技术工程有限公司	同受同一实际控制人控制
福建闽东电机股份有限公司	同受同一实际控制人控制
福建兆元光电有限公司	同受同一实际控制人控制
三禾电器（福建）有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省应急通信运营有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省数字福建云计算运营有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省星云大数据应用服务有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省枢建通信技术有限公司	同受同一实际控制人控制
福建星网锐捷通讯股份有限公司	同受同一实际控制人控制
福建星海通信科技有限公司	同受同一实际控制人控制
福建飞腾人力资源有限公司	同受同一实际控制人控制
福建信安商业物业管理有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省晋华集成电路有限公司	同受同一实际控制人控制
福建福日电子配件有限公司	同受同一实际控制人控制
福建省菲格园区开发管理有限公司	同受同一实际控制人控制
华映科技（集团）股份有限公司	同受同一实际控制人控制
华映光电股份有限公司	受本公司实际控制人重大影响
江西合力泰科技有限公司	同受同一实际控制人控制（2018 年末新收购）
福建合力泰科技有限公司	同受同一实际控制人控制（2018 年末新收购）
深圳市比亚迪电子部品件有限公司	同受同一实际控制人控制（2018 年末新收购）
福建福顺微电子有限公司	受本公司实际控制人重大影响

其他说明

无

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

江西合力泰科技有限公司	采购商品	864,298,105.34	
福建合力泰科技有限公司	采购商品	59,866,341.96	
福建兆元光电有限公司	采购商品	7,454,728.78	
福建福日电子配件有限公司	采购商品	159,492.76	9,137.93
福建省枢建通信技术有限公司	采购商品	107,169.81	
志品(福州)技术工程有限公司	采购商品		378,640.78
合计		931,885,838.65	387,778.71

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
福建福日电子配件有限公司	销售商品	8,067,536.57	
福建省应急通信运营有限公司	销售商品	2,051,379.31	91,444.83
福建省菲格园区开发管理有限公司	销售商品	498,849.56	
福建兆元光电有限公司	销售商品及光伏发电	705,275.59	798,808.72
三禾电器(福建)有限公司	销售商品及光伏发电	113,728.00	120,743.19
福建闽东电机股份有限公司	销售商品及光伏发电	120,387.83	127,189.14
华映科技(集团)股份有限公司	销售商品	612.06	14,077.13
志品(福州)技术工程有限公司	光电工程		233,333.35
福建省和格实业集团有限公司	销售商品		6,919.65
福建星云大数据应用服务有限公司	销售商品及光电工程		381,153.93
合计		11,557,768.92	1,773,669.94

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建福顺微电子有限公司	设备	78,959.41	103,227.24
福建星海通信科技有限公司	房产		2,276,026.78
福建飞腾人力资源有限公司	设备		4,000.00

合计		78,959.41	2,383,254.02
----	--	-----------	--------------

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
福建省和格实业集团有限公司	房产	3,778,164.75	3,599,340.57
福建省信安商业物业管理有限公司	房产	1,048,541.54	672,490.89
福建福日电子配件有限公司	房产	59,205.13	1,619.05
合计		4,885,911.42	4,273,450.51

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
福建省电子信息(集团)有限责任公司	150,000,000.00	2019-3-1	2019-3-5	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	70,000,000.00	2019-3-20	2019-3-26	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	80,000,000.00	2018-3-20	2019-3-26	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	90,000,000.00	2019-3-28	2019-4-3	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	110,000,000.00	2019-4-23	2019-4-24	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	89,000,000.00	2019-4-28	2019-5-5	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	11,000,000.00	2019-4-28	2019-5-6	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	40,000,000.00	2019-5-5	2019-5-7	
福建省电子信息(集团)有限责任公司	150,000,000.00	2019-9-17	2019-9-23	
合计	790,000,000.00			
拆出				

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,607,938.00	4,899,273.70

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
应收账款	福建福日电子配件有限公司	6,229,118.52	311,500.00		
应收账款	福建兆元光电有限公司	526,236.04	26,311.00	121,493.58	6,074.68
应收账款	福建省数字福建云计算运营有限公司	213,373.20	149,361.00	213,373.20	10,668.66
应收账款	三禾电器(福建)有限公司	9,295.04	460.00	28,408.47	1,420.42
应收账款	福建闽东电机股份有限公司	20,929.76	1,045.00	31,921.67	1,596.08
应收账款	福建省星云大数据应用服务有限公司	129,915.00	25,983.00	129,915.00	6,495.75
应收账款	福建省和格实业集团有限公司	34,651.70	16,717.00	34,651.70	4,682.58
应收账款	志品(福州)技术工程有限公司	6,840.00	4,800.00	6,840.00	1,368.00
应收账款	福建省应急通信运营有限公司	118,980.00	6,000.00		
应收账款	福建省菲格园区开发管理有限公司	28,185.00	1,410.00		
应收账款	华映光电股份有限公司			16,329.48	816.47
应收账款合计		7,317,524.26	543,587.00	582,933.10	33,122.64
预付款项	福建省信安商业物业管理有限公司	41,738.48		31,577.40	
预付款项	志品(福州)技术工程有限公司			635,043.00	
预付款项合计		41,738.48		666,620.40	
其他应收款	福建省菲格园区开发管理有限公司	1,502,001.00	75,100.00		
其他应收款	福建省和格实业集团有限公司	929,808.00	929,800.00	929,808.00	650,865.60
其他应收款	福建省信安商业物业管理有限公司	182,848.14	90,956.12	182,848.82	25,455.67
其他应收款	福建福日电子配件有限公司	6,600.00	330.00		
其他应收款合计		2,621,257.14	1,096,186.12	1,112,656.82	676,321.27

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付票据	江西合力泰科技有限公司	138,045,715.89	
应付票据合计		138,045,715.89	
应付账款	江西合力泰科技有限公司	136,877,832.04	341,594,420.71
应付账款	福建合力泰科技有限公司	53,856,328.13	
应付账款	福建兆元光电有限公司	5,430,853.98	
应付账款	福建福日电子配件有限公司	12,916.00	
应付账款	深圳市比亚迪电子部品件有限公司		1,280,831.98
应付账款合计		196,177,930.15	342,875,252.69
预收账款	福建省应急通信设备有限公司		861,579.31
预收账款合计			861,579.31

其他应付款	福建省枢建通信技术有限公司	960.00	250.00
其他应付款	福建信安商业物业管理有限公司		26,027.46
其他应付款合计		960.00	26,277.46

7、关联方承诺

适用 不适用

2019年12月，本公司与子公司中诺通讯、农银金融资产投资有限公司（以下简称“农银投资”）、福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称“信息集团”）共同签订《深圳市中诺通有限公司之增资协议》、《深圳市中诺通有限公司之股权转让协议》。具体交易情况详见附注七、（二）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注释。

8、其他

适用 不适用

1. 2018年11月30日本公司2018年第二次临时股东大会审议通过《关于转让福建福顺微电子有限公司30%股权暨关联交易的议案》，同意公司以现金15,258.897万元将所持有的福建福顺微电子有限公司（以下简称福顺微公司）30%股权协议转让给福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称信息集团）。具体情况详见附注五、（九）持有待售资产注释。

2. 本公司于2017年10月和世源科技工程有限公司（以下简称世源科技）及世源科技的委托执行人世源科技工程有限公司晋江分公司（以下简称晋江世源科技）三方签订《福建省晋华集成电路有限公司存储器生产线建设项目—20KV以下高低压柜变压器设备采购合同》，合同金额为人民币11,215.49万元，本公司作为此存储器生产线建设项目的配电箱、开关柜、变压器等设备的设备供应商；同时签订《福建省晋华集成电路有限公司存储器生产线建设项目—20KV以下高低压柜变压器设备安装合同》，合同金额为654.51万元，本公司负责相应设备安装及调试。目前该项目仍未竣工验收，截止2019年12月31日此项目进展情况如下：

单位：人民币万元

项目	合同金额	各年度确认收入金额			
		2017年	2018年	2019年	合计
晋华设备销售	11,215.49	2,882.87	5,303.01	944.61	9,130.49
晋华设备安装	654.51		471.72	88.17	559.89
小计	11,870.00	2,882.87	5,774.73	1,032.78	9,690.38

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 2019年12月，本公司与子公司中诺通讯、农银金融资产投资有限公司（以下简称“农银投资”）、福建省电子信息（集团）有限责任公司（以下简称“信息集团”）共同签订《深圳市中诺通有限公司之增资协议》、《深圳市中诺通有限公司之股权转让协议》。协议中涉及的承诺事项详见附注九、在其他主体中的权益之在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明。

2. 截止2019年12月31日，本公司已开出未到期的银行保函金额为352.29万元。

3. 截止2019年12月31日，本公司已开出未到期的国内信用证金额为2.9亿元，其中集团内以信用证结算并贴现的未到期金额1.75亿元已体现为短期借款。

4. 本报告期公司无其他应披露未披露的承诺事项。

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

1. 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

资产负债表日公司无应披露未披露的可能形成或有负债的重要未决诉讼仲裁事项。

2. 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

2012年4月12日，子公司蓝图节能与余盛、管牡丹、许钢、林志强、练生茂、练菲、练涛、福州蓝盛机电设备有限公司签订《借款协议书》，练涛因生产经营资金不足，向余盛、管牡丹、许钢、林志强借款人民币780万元，借款期限12个月（2012年4月12日至2013年4月12日），借款使用费为每个月15万元，按月支付，直至借款本金全部还清为止，剩余借款本金600万元在2013年4月12日由练涛一次性还清。子公司蓝图节能与练生茂、练菲、练涛、福州蓝盛机电设备有限公司对上述借款本金及使用费承担连带责任保证责任，保证期间为从借款本金及使用费履行期限届满之日起至借款本金及使用费全部偿还完毕之日止。具体的借款情况如下：

出借人	借款人	保证人	借款日期	借款金额
余盛	练涛	蓝图节能、练生茂、练菲、福州蓝盛机电设备有限公司	2012年5月2日	100.00万元
管牡丹			2012年4月27日、2012年4月28日、2012年5月3日	300.00万元
许钢			2012年4月16日	180.00万元
林志强			2012年4月16日	200.00万元
合计				780.00万元

(1) 2014年9月4日，余盛向法院提起诉讼，要求子公司蓝图节能股东练涛偿还借款100万元及利息54万元，合计154万元，要求子公司蓝图节能承担连带保证责任。2017年10月31日，福州市中级人民法院以（2017）闽01民初560号民事判决书判决：一、练涛应于本判决生效之日起10日内偿还余盛借款本金12.3783万元及利息（以本金12.3783万元为基数，按月息2%的标准，从2013年9月4日起计至款项还清之日止）；二、蓝图节能对练涛债务承担连带清偿责任，并在承担连带清偿责任后，有权向练涛追偿。三、驳回余盛的其他诉讼请求。之后余盛向福建省高院提起上诉。

2019年2月28日，福建省高院以（2018）闽民终754号民事判决书终审判决：一、撤销福州市中级人民法院（2017）闽01民初560号民事判决第二、三项；二、变更福州市中级人民法院（2017）闽01民初560号民事判决第一项为“练涛应于本判决生效之日起十日内偿还余盛借款本金19.7043万元及利息（以本金19.7043万元为基数，按月利率2%的标准，从2013年9月4日

起计至款项还清之日止)；三、变更福州市中级人民法院(2017)闽01民初560号民事判决第二项为“福建省蓝图节能投资有限公司对本判决第二项确定的债务承担连带清偿责任，并在承担连带清偿责任后，有权向练涛追偿”；四、驳回余盛的其他诉讼请求。

(2) 2014年9月9日，管牡丹向法院提起诉讼，要求子公司蓝图节能偿还借款本金300万元并支付利息162万元，合计462万元。2017年10月31日，福州市中级人民法院以(2017)闽01民初561号民事判决书判决：一、蓝图节能应于本判决生效之日起10日内偿还管牡丹借款本金37.135万元及利息(以本金37.135万元为基数，按月息2%的标准，从2013年9月4日起计至款项还清之日止)；二、驳回原告管牡丹其他诉讼请求。之后，管牡丹向福建省高院提起上诉。

2018年8月30日，福建省高院以(2018)闽民终753号民事判决书终审判决：一、撤销福州市中级人民法院(2017)闽01民初561号民事判决第二项；二、变更福州市中级人民法院(2017)闽01民初561号民事判决第一项为“福建省蓝图节能投资有限公司应于本判决生效之日起十日内偿还管牡丹借款本金39.4086万元及利息(以本金39.4086万元为基数，按年利率2%的标准，从2013年9月4日起计至款项还清之日止)；三、驳回管牡丹的其他诉讼请求。

2018年12月，管牡丹向福州市中级人民法院申请强制执行，蓝图节能已按相关要求向福州市中级人民法院申报财产情况，蓝图节能因此被列为被强制执行被执行人，蓝图节能及其法定代表人被限制高消费，目前福州市中级人民法院已终结本次执行。

(3) 2014年12月12日，许钢、林志强向福州市中级人民法院提起诉讼，要求子公司蓝图节能股东练涛向许钢偿还借款180万元及利息100万元，要求练涛向林志强偿还借款200万元及利息110万元，要求子公司蓝图节能承担连带保证责任。

2017年10月31日，福州市中级人民法院(一审)判决练涛应于本判决生效之日起10日内偿还许钢借款本金22.281万元及利息(以本金22.281万元为基数，按月息2%的标准，从2013年9月4日起计至款项还清之日止)，偿还林志强借款本金24.7567万元及利息(以本金24.7567万元为基数，按月息2%的标准，从2013年9月4日起计至款项还清之日止)，蓝图节能、蓝盛公司、练生茂、练菲对以上债务承担连带清偿责任，并在承担连带清偿责任后，有权向练涛追偿。之后许钢、林志强向福建省高院提起上诉。

2018年8月31日，福建省高级人民法院以(2018)闽民终752号民事判决书终审判决：驳回上诉，维持原判。2018年12月10日，许钢、林志强向最高人民法院申请再审。2019年3月19日，最高人民法院以(2019)最高法民申272号民事裁定书驳回许钢、林志强的再审申请。

2020年3月，许钢向福州市中级人民法院申请强制执行，目前案件正在执行中。

截止2019年12月31日，子公司蓝图节能已根据上述判决结果计提预计负债283.77万元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	0

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

√适用 □不适用

（一）利润分配情况

经华兴会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2019年母公司净利润为35,423,678.47元，加上年初未分配利润29,251,674.38元，减去本年度提取法定盈余公积金3,542,367.85元，母公司的期末未分配利润为61,132,985.00元。

2019年合并报表中，归属于母公司所有者的净利润为44,084,746.34元，加上期初未分配利润-45,812,434.57元，减去本年度提取法定盈余公积金3,542,367.85元，期末归属于母公司所有者的未分配利润为-5,270,056.08元。

综合考虑公司经营现金流及整体战略发展的需要，为维护股东的长远利益，根据公司《福建福日电子股份有限公司股东分红回报规划（2018—2020年）》及公司章程的规定，公司2019年度拟不进行分红和送股，也不进行资本公积金转增股本。

本预案经第六届董事会第十九次会议审议通过，尚需提交公司2019年年度股东大会审议。

（二）非公开发行股票

本公司于2020年3月1日召开第六届董事会 2020 年第二次临时会议，会议审议通过《关于公司2020年非公开发行股票募集资金使用的可行性分析报告的议案》、《关于公司2020年非公开发行A股股票方案的议案》、《关于公司2020年非公开发行股票涉及关联交易事项的议案》。2020年4月9日本公司2020年第二次临时股东大会审议通过上述议案。

本次非公开发行股票主要内容如下：

1. 发行价格及定价原则

本次非公开发行股票的价格为5.53元/股，即不低于定价基准日前20个交易日公司股票交易均价的80%，本次非公开发行的定价基准日为公司第六届董事会2020年第二次临时会议决议公告日（即2020年3月2日）。（定价基准日前20个交易日股票交易均价=定价基准日前20个交易日股票交易总额/定价基准日前20个交易日股票交易总量）。

如公司A股股票在本次发行定价基准日至发行日期间发生派发现金股利、派送股票股利、转增股本等除息除权事项，本次发行价格将作相应调整。

2. 发行数量

本次非公开发行股票数量不超过136,934,136股（含136,934,136股），发行股数未超过本次发行前公司总股本的30%。

如公司A股股票在本次发行定价基准日至发行日期间发生派发现金股利、派送股票股利、转增股本等除息除权事项，本次发行数量及各发行对象认购的本次非公开发行的股份数量将作相应调整。

本次非公开发行股票的数量以中国证监会最终核准发行的股票数量为准。

3. 发行对象的基本情况

（1）本次非公开发行股票的发行对象为不超过35名的特定投资者，所有投资者均以现金的方式并以相同的价格认购本次非公开发行的A股股票。

序号	发行对象	认购金额（万元）	认购数量（股）
1	福建省电子信息（集团）有限责任公司	26,900.00	48,643,761
2	深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司——华业方略一号私募股权投资基金	15,000.00	27,124,773
3	于勇	10,000.00	18,083,182
4	吴昊	9,000.00	16,274,864
5	梁立万	4,503.00	8,142,857
6	王帆	1,659.00	3,000,000

序号	发行对象	认购金额（万元）	认购数量（股）
7	蒋辉	1,162.00	2,101,265
8	马兹斌	1,106.00	2,000,000
9	巴山	1,106.00	2,000,000
10	王志超	996.00	1,801,084
11	叶广照	968.00	1,750,452
12	李广	858.00	1,551,537
13	越彬	775.00	1,401,446
14	陈瑞华	581.00	1,050,632
15	冯江湖	553.00	1,000,000
16	石建功	553.00	1,000,000
合计		75,720.00	136,925,853

注：认购数量=认购金额÷发行价格，若根据公式计算的认购数量不足整股的，则向下取整股。

(2) 关于本次非公开发行涉及战略投资者情况说明

A. 深圳市恒信华业股权投资基金管理有限公司—华业方略一号私募股权投资基金及其相关方于勇、吴昊、王帆系公司本次非公开发行引进的外部战略投资者。

B. 梁立万、蒋辉、马兹斌、巴山、王志超、叶广照、李广、越彬、陈瑞华、冯江湖、石建功等11名投资者系公司本次非公开发行引进的内部战略投资者。

4. 限售期

本次发行对象认购公司本次非公开发行的股票自发行结束之日起18个月内不得转让。

福建省电子信息（集团）有限责任公司同时承诺：“根据《上市公司收购管理办法》的相关规定，如本次非公开发行完成后，本公司持有福日电子的股份超过福日电子已发行股份的30%，本公司承诺3年内不转让本次非公开发行认购的新股。如后续本次非公开发行的股份总数或募集资金总额因监管政策变化或根据发行核准文件的要求进行调减后导致本公司认购股份后所持福日电子股份低于福日电子已发行股份的30%或因法律法规、监管规则调整等情形，本公司将相应调整上述承诺事项。”

(三) 新型冠状病毒疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于2020年1月在全国爆发,为防控新冠疫情,全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。公司及所属公司积极响应并严格执行各级政府对新冠疫情防控的各项规定和要求,尽力做到防疫和生产两不误。

新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响,由于目前公司无法判断本次新冠疫情的持续时间和影响程度,因此无法估算本次疫情对公司财务数据的具体影响金额。公司将继续密切关注新冠疫情发展情况,积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

(四) 其他资产负债表日后事项说明

本公司无其他应披露未披露的资产负债表日后事项。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法适用 不适用**2、 债务重组**适用 不适用**3、 资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、 年金计划**适用 不适用

2013年7月29日本公司制定《企业年金方案》，并于2013年8月29日取得福建省人力资源和社会保障厅《关于福建福日电子股份有限公司企业年金方案备案的复函》（闽企年函[2013]27号）。根据《企业年金方案》的规定，企业年金缴费以企业上一年度职工工资总额为基数，企业缴费按不超过本企业上一年度职工工资总额的5%提取，并从经营成本列支，个人缴费按不超过上一年度本人工资总额的1%提取，由企业在职职工的工资中代为扣除。2014年2月11日，本公司与平安养老保险股份有限公司签订《平安养老人生企业年金集合计划受托管理合同》。按该合同的约定，年金基金财产由企业和受益人缴费、企业年金基金财产投资运作收益及受托财产托管财产所产生的银行利息组成；委托人首年受托财产预计为72.52万元，并按年度进行年金缴费；年金缴费资金选择省心收益投资组合；本集合计划的加入期限为三年，期限截止日为2017年2月11日，加入期限届满前一个月，委托人没有书面提出退出的，加入期限自动延长相同期限。2019年度、2018年度本公司分别确认62.18万元、50.89万元的年金费用。

5、 终止经营适用 不适用**6、 分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

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业务分部。本公司的业务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。

本公司以业务分部为基础确定报告分部，满足下列条件之一的业务分部确定为报告分部：

- (1) 该经营分部的分部收入占所有分部收入合计的10%或者以上；
- (2) 该分部的分部利润（亏损）的绝对额，占所有盈利分部利润合计额或者所有亏损分部亏损合计额的绝对额两者中较大者的10%或者以上；
- (3) 该分部的分部资产占所有分部资产合计额的10%或者以上。

按上述会计政策确定的报告分部的经营分部的对外交易收入合计额占合并总收入的比重未达到75%时，增加报告分部的数量，按下述规定将其他未作为报告分部的经营分部纳入报告分部的范围，直到该比重达到75%：

- (1) 将管理层认为披露该经营分部信息对会计信息使用者有用的经营分部确定为报告分部；

(2) 将该经营分部与一个或一个以上的具有相似经济特征、满足经营分部合并条件的其他经营分部合并，作为一个报告分部。

分部间转移价格参照市场价格确定，与各分部共同使用的资产、相关的费用按照收入比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	营业收入	营业成本	净利润	资产总额	负债总额	所有者权益总额
母公司	4,304.56	3,207.08	3,542.37	278,954.17	62,992.27	215,961.90
中诺通讯	791,555.05	717,046.17	9,448.21	501,681.53	287,663.77	214,017.77
源磊科技	37,793.65	33,816.92	-2,237.75	47,779.77	28,447.97	19,331.80
迈锐光电	23,103.62	20,852.51	-5,483.44	38,306.83	43,340.86	-5,034.02
福日实业	143,085.28	140,409.50	1,605.02	75,217.99	63,817.45	11,400.54
福日科技	139,772.99	137,331.45	456.50	31,592.21	30,515.29	1,076.92
蓝图节能			-1,216.50	5,705.23	29,471.36	-23,766.13
其他分部	2,609.81	1,974.86	108.79	2,369.91	9,396.83	-7,026.92
分部间抵销	-4,483.32	-4,553.28	-1,222.92	-232,363.14	-92,175.88	-140,187.27
合计	1,137,741.64	1,050,085.20	5,000.29	749,244.50	463,469.92	285,774.58

注：上表中福日实业金额系福日实业合并数扣除迈锐光电的余额。

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	84,232,516.09
1 至 2 年	47,029,050.66
2 至 3 年	25,184,113.78
3 年以上	9,321,651.25
3 至 4 年	

4 至 5 年	
5 年以上	
合计	165,767,331.78

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	8,762,031.08	5.29	8,762,031.08	100.00		8,762,031.08	7.39	8,762,031.08	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	157,005,300.70	94.71	2,793,943.67	1.78	154,211,357.03	109,744,781.11	92.61	2,010,824.98	1.83	107,733,956.13
其中：										
账龄组合	30,452,700.91	18.37	2,793,943.67	9.17	27,658,757.24	27,558,005.44	23.25	2,010,824.98	7.30	25,547,180.46
其他组合	126,552,599.79	76.34			126,552,599.79	82,186,775.67	69.35			82,186,775.67
合计	165,767,331.78	100.00	11,555,974.75	6.97	154,211,357.03	118,506,812.19	100.00	10,772,856.06	9.09	107,733,956.13

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
福建福日光电有限公司	8,762,031.08	8,762,031.08	100.00	已由法院破产管理人接管
合计	8,762,031.08	8,762,031.08	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	28,232,306.44	1,411,615.32	5.00
1-2年(含2年)	679,667.65	135,933.53	20.00
2-3年(含3年)	981,106.65	686,774.65	70.00
3年以上	559,620.17	559,620.17	100.00
合计	30,452,700.91	2,793,943.67	9.17

按组合计提坏账的确认标准及说明:

√适用 □不适用

应收合并范围内关联方组合

组合	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
列入合并范围内母子公司之间应收账款	126,552,599.79		
合计	126,552,599.79		

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	8,762,031.08					8,762,031.08
按组合计提坏账准备	2,010,824.98	-1,796,383.25	2,579,501.94			2,793,943.67
合计	10,772,856.06	-1,796,383.25	2,579,501.94			11,555,974.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
北京立颖三昌数码科技有限公司	2,579,501.94	现金
合计	2,579,501.94	/

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	应收账款期末余额 (单位：人民币元)	占应收账款期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期末余额 (单位：人民币元)
惠州市迈锐光电有限公司	74,447,124.83	44.91	
深圳市中诺通讯有限公司	30,031,968.30	18.12	
深圳市迈锐光电有限公司	21,964,152.59	13.25	
世源科技工程有限公司晋江分公司	12,099,278.89	7.30	674,580.74
福州市户外广告和灯光夜景建设管理办公室	10,401,208.85	6.27	520,060.44
合计	148,943,733.46	89.85	1,194,641.18

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款适用 不适用**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**2、其他应收款**

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	73,515,201.26	85,024,308.12
合计	73,515,201.26	85,024,308.12

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	2,617,356.76
1 至 2 年	6,567,583.65
2 至 3 年	6,050,554.50
3 年以上	80,250,142.58
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	95,485,637.49

(2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金、保证金（经营性）	1,303,083.80	2,094,877.80
预付货款转入	820,994.00	977,867.06
关联方往来款	72,895,683.06	82,737,808.13
其他往来款	10,866,340.32	11,476,387.34
代垫款	342,118.60	886,409.89
应收华兴证券国债款	9,210,226.00	9,210,226.00
其他	47,191.71	59,631.66
合计	95,485,637.49	107,443,207.88

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	100,209.64		22,318,690.12	22,418,899.76
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段	-10,017.16		10,017.16	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-62,460.50		-386,003.03	-448,463.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	27,731.98		21,942,704.25	21,970,436.23

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	20,675,613.24		669,233.83			20,006,379.41
按组合计提坏账准备	1,743,286.52	220,770.30				1,964,056.82
合计	22,418,899.76	220,770.30	669,233.83			21,970,436.23

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
福建福日光电有限公司	669,233.83	法院分配破产财产
合计	669,233.83	/

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
福建福日照明有限公司	关联方往来款	64,939,110.20	1-5年	68.01	
福建福日光电有限公司	其他往来款	10,796,153.41	5年以上	11.31	10,796,153.41
福建华兴财政证券有限公司	应收华兴证券国债款	9,210,226.00	5年以上	9.65	9,210,226.00
福建福日科技有限公司	关联方往来款	4,430,000.00	1-2年	4.64	
惠州市迈锐光电有限公司	关联方往来款	1,523,450.00	1年以内	1.60	
合计	/	90,898,939.61	/	95.21	20,006,379.41

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,731,101,475.78	101,193,600.00	1,629,907,875.78	1,731,101,475.78	52,548,600.00	1,678,552,875.78
对联营、合营企业投资	24,553,586.60		24,553,586.60	37,500,477.11		37,500,477.11

合计	1,755,655,062.38	101,193,600.00	1,654,461,462.38	1,768,601,952.89	52,548,600.00	1,716,053,352.89
----	------------------	----------------	------------------	------------------	---------------	------------------

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
福建福日实业发展有限公司	182,393,926.65			182,393,926.65		
福建福日照明有限公司	24,480,000.00			24,480,000.00		
福建福日科技有限公司	7,202,127.52			7,202,127.52		
福建省蓝图节能投资有限公司	18,950,900.00			18,950,900.00		
福建福日友好环境科技有限公司	14,284,700.00			14,284,700.00		
深圳市源磊科技有限公司	183,850,000.00			183,850,000.00		
深圳市中诺通讯有限公司	1,299,939,821.61			1,299,939,821.61		
合计	1,731,101,475.78			1,731,101,475.78		

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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											
小计											
二、联营企业											
惠州市迈锐光电有限公司	37,500,477.11			-12,946,890.51						24,553,586.60	
小计	37,500,477.11			-12,946,890.51						24,553,586.60	
合计	37,500,477.11			-12,946,890.51						24,553,586.60	

其他说明：

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	36,896,487.49	30,562,553.36	85,297,512.46	71,111,259.16
其他业务	6,149,157.38	1,508,199.82	5,839,936.85	1,797,991.12
合计	43,045,644.87	32,070,753.18	91,137,449.31	72,909,250.28

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	50,000,000.00	35,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-12,946,890.51	-16,587,178.40
处置长期股权投资产生的投资收益	73,176,291.18	-17,601,970.00
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		10,263.12
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		49,122,241.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入	24,204,848.39	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

合计	134,434,249.06	49,943,356.08
----	----------------	---------------

其他说明：

无

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	80,385,452.15	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	26,085,324.76	
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	-610,000.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-2,511.45	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	669,233.83	

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	1,086,274.07	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	397,273.34	
所得税影响额	-25,467,736.08	
少数股东权益影响额	-3,463,686.51	
合计	79,079,624.11	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.13	0.0966	0.0966
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.69	-0.0767	-0.0767

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十二节 备查文件目录

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
备查文件目录	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
备查文件目录	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》、《证券日报》上公开披露过的所有文件的正本及公司原稿

董事长：卞志航

董事会批准报送日期：2020 年 4 月 9 日

修订信息

适用 不适用