香港交易及結算所有限公司及香港聯合交易所有限公司對本公告之內容概不負責，對其準確性或完整性亦不發表任何聲明，並明確表示概不就因本公告全部或任何部分內容而產生或因倚賴該等內容而引致之任何損失承擔任何責任。

中航國際控股股份有限公司
AVIC INTERNATIONAL HOLDINGS LIMITED

(前稱深圳中航集團股份有限公司)
(於中華人民共和國註冊成立之股份有限公司)
(股份代號：00161)

海外監管公告

隨附之文件乃飛亞達(集團)股份有限公司登載於深圳證券交易所網頁的飛亞達(集團)股份有限公司2019年半年度報告。飛亞達(集團)股份有限公司為中航國際控股股份有限公司(「**本公司**」)的附屬公司。

承董事會命
中航國際控股股份有限公司
主席
劉洪德

中華人民共和國深圳，2019年8月14日

於本公告日期，本公司董事會共有9名董事，包括執行董事劉洪德先生、賴偉宣先生、由鏞先生、劉軍先生、傅方興先生及陳宏良先生；以及獨立非執行董事黃慧玲女士、鄔煒先生及魏煒先生。

飞亚达（集团）股份有限公司

2019 年半年度报告

2019 年 08 月

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人黄勇峰、主管会计工作负责人陈卓及会计机构负责人(会计主管人员)田辉声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本半年度报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司已在本报告中详细描述了存在的宏观经济风险、经营风险，敬请查阅第四节管理层讨论与分析中关于公司未来发展展望可能面对的风险因素及对策部分的内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 公司业务概要 7
第四节 经营情况讨论与分析 9
第五节 重要事项 15
第六节 股份变动及股东情况 21
第七节 优先股相关情况 25
第八节 董事、监事、高级管理人员情况 26
第九节 公司债相关情况 27
第十节 财务报告 28
第十一节 备查文件目录 140

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、飞亚达	指	飞亚达（集团）股份有限公司
航空工业集团	指	中国航空工业集团有限公司
中航国际	指	中国航空技术国际控股有限公司
中航国际深圳公司	指	中国航空技术深圳有限公司
中航国际控股	指	中航国际控股股份有限公司
销售公司	指	飞亚达销售有限公司
亨吉利	指	深圳市亨吉利世界名表中心有限公司
制造公司	指	深圳市飞亚达精密计时制造有限公司
科技公司	指	深圳市飞亚达科技发展有限公司
香港公司	指	飞亚达（香港）有限公司
时悦汇	指	时悦汇精品（深圳）有限公司
亨达锐公司	指	辽宁亨达锐商贸有限公司
哈尔滨公司	指	哈尔滨亨吉利世界名表经销有限公司
中航善达	指	中航善达股份有限公司
天虹股份	指	天虹商场股份有限公司
深南电路	指	深南电路股份有限公司
中航物业	指	中航物业管理有限公司

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	飞亚达 A、飞亚达 B	股票代码	000026、200026
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	飞亚达（集团）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	飞亚达公司		
公司的外文名称（如有）	FIYTA HOLDINGS LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	FIYTA		
公司的法定代表人	黄勇峰		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	陆万军	张勇
联系地址	深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦 20 楼	深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦 20 楼
电话	0755－86013669	0755－86013669
传真	0755－83348369	0755－83348369
电子信箱	investor@fiyta.com.cn	investor@fiyta.com.cn

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

2、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,785,036,020.23	1,695,891,432.72	5.26%
归属于上市公司股东的净利润（元）	123,495,460.90	112,367,921.44	9.90%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	113,627,146.69	99,759,371.16	13.90%
经营活动产生的现金流量净额（元）	159,014,650.37	224,672,274.09	-29.22%
基本每股收益（元/股）	0.2788	0.2561	8.86%
稀释每股收益（元/股）	0.2788	0.2561	8.86%
加权平均净资产收益率	4.69%	4.45%	0.24%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	3,660,456,223.27	3,599,691,650.26	1.69%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,683,297,649.42	2,570,134,782.90	4.40%

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况：根据财政部发布的《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》及《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》：利润表新增研发费用科目，2018 年半年度研发费用增加 21,285,926.02 元，管理费用减少 21,285,926.02 元。

五、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用

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

不适用

六、非经常性损益项目及金额

单位：人民币元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-212,010.13	为本期处置淘汰生产设备等固定资产的损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,045,742.36	详见附注七、67 中计入当期损益的政府补助描述
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-230,194.27	主要为个别渠道提前撤店的保证金损失等
减：所得税影响额	2,735,223.75	
合计	9,868,314.21	--

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

《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

不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

报告期内，公司以“创造品质生活”为使命，聚焦手表业务，坚持品牌战略、坚持创新发展，顺应消费升级趋势，继续推进以“FIYTA”品牌为核心的品牌提升工作，把握中高端品牌增长机会，继续推进以“亨吉利”为核心的渠道升级、服务升级工作。

报告期内，公司主要业务及经营模式，行业发展状况及公司所处行业地位未发生明显变化，具体内容参看 2018 年度报告。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

不适用

2、主要境外资产情况

不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

一、行业独特的“手表品牌管理+手表零售服务”业务布局

飞亚达公司创立于1987年，历经30余年积累和创新突破，公司构建了以“FIYTA”品牌为核心的品牌管理业务及以“亨吉利”为核心的手表零售服务业务，两项业务相辅相成，协同发展，目前均处于国内行业领先地位，“手表品牌管理+手表零售服务”独特的业务布局为公司持续发展和“成为领先的国际化手表品牌企业”提供了保障。

二、丰富的品牌管理经验，清晰的细分市场定位

借鉴“亨吉利”零售服务业务经销多家世界名表的品牌管理经验以及自身“FIYTA”品牌塑造经验，公司在行业内通过

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

自创、收购、授权经营等方式，构建了以“FIYTA”、“EMILE CHOURIET”、“ JONAS&VERUS” 、“Jeep”、“BEIJING”手表品牌为主的多品牌族群，针对不同消费需求持续打造专业制表、经典优雅、年轻时尚、智能户外、东方美学等品牌形象，各品牌已成为细分市场的主力品牌。

三、国家级钟表基地与一流的产品设计能力

公司是国家技术创新示范企业、国家级工业设计中心和国家认定的企业技术中心、工信部认定的“两化”融合贯标单位，下属制造型企业均为国家级高新技术企业，构建了囊括自有机心制造、航天表研制与高端制表技艺等方面的专业制表能力。同时，公司产品品质与创新设计能力在行业内持续保有领先地位。

四、优质的品牌、渠道资源和覆盖全国的零售服务网络

以“亨吉利”为核心的手表零售服务业务与Swatch集团旗下的欧米茄、宝玑、宝珀、格拉苏蒂、雅克德罗、浪琴、天梭等，Rolex集团的劳力士和帝舵，Richemont集团旗下的朗格、积家、卡地亚、伯爵、万国，Kering集团旗下的芝柏、雅典，以及独立品牌萧邦、宝齐莱、百年灵等众多世界顶级品牌和主流品牌建立了密切的合作关系。与国内万象城等各高档Shopping Mall以及国内众多著名高档百货企业建立了战略合作关系，拥有行业内优质的品牌及渠道资源，公司已建立覆盖全国的手表零售服务网络。

五、丰富的行业管理经验和持续的人才储备

公司持续强化“品牌人”队伍建设，不断提高团队的专业性和综合素养，积极营造进取、拼搏、精业、敬业的团队氛围。公司管理团队主要成员及业务骨干长期从事钟表行业，在品牌管理和渠道运营方面经验丰富，具备良好的专业素养，对钟表行业有着深刻理解。同时，公司与国内各大知名院校建立了长期稳定的企校合作关系，公司能持续稳定地获得大量高素质人才，为公司发展注入新鲜血液，公司已连续12年蝉联国际人力资源协会及中企雇主品牌网的年度“最佳雇主”荣誉称号。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

2019 年上半年，外部政治经济环境错综复杂，国内经济依然面临较大下行压力，消费低迷，手表行业也面临较大的增长压力。报告期内，面对严峻的市场压力，公司紧抓消费升级机会，继续推进品牌提升和顾客服务提升，进一步强化精细化管理和专业化运营能力提升，实现了经营业绩的稳步增长，运营效率的持续改善。2019 年上半年，公司实现营业收入 178,503.6 万元，同比增长 5.26%，实现利润总额 16,411.06 万元，同比增长 12.53%。

报告期内，公司重点开展了如下工作：

一、 继续推进“FIYTA”品牌提升及运营效率改善

报告期内，公司以顾客需求为原点，围绕产品、渠道、营销等运营工作继续推进“FIYTA”品牌提升。2019 年上半年，“FIYTA”品牌继续强化专业制表精神与自主美学设计品牌理念，相继推出大师系列敦煌主题腕表、马赫系列“歼-20”联名限定款腕表及“心弦”系列腕表等新品，并在大马士革钢、五级钛等新材料应用方面取得突破；继续强化全渠道运营能力提升，推动线下渠道结构优化和形象升级，推动电商运营模式调整，加快线上业务发展；继续参加瑞士巴塞尔钟表展、深圳钟表展及中国品牌日等行业重要活动，提升品牌形象和行业影响力，增签冯绍峰为“FIYTA”品牌代言人，增加品牌与消费者和新媒体的互动。同时，着力推进品牌业务运营效率改善，2019 年上半年，品牌业务在产品品质、存货周转率、成本费用控制、渠道运营质量等方面取得积极成果。

二、继续推进手表零售服务网络优化及顾客服务提升

报告期内，虽然整体手表市场承压，但万元以上中高端品牌手表依然获得了更多消费者的青睐，增长稳定且趋势良好。“亨吉利”名表零售服务业务紧抓中高端品牌手表增长机会，强化资源整合和运营提升，继续加强与国际品牌和中高端零售渠道的合作，推动品牌升级与渠道升级，客单价持续提升。同时，继续获取国际手表品牌线上授权，增设天梭和美度京东专卖店、美度天猫专卖店，丰富线上名表零售服务网络。报告期内，“亨吉利”名表零售服务业务继续深化细化顾客服务提升，加快推进智慧零售项目，继续推动技术服务业务发展。

三、坚持创新发展，新业务保持较快增长

报告期内，在产业升级和智能制造宏观背景下，公司依托国家级高新技术企业和较成熟的精密制造产业基础，通过大力开拓激光器、电子电路等市场，继续推动精密制造业务快速增长，2019 年上半年，精密制造业务收入同比增长 41%。同时，继续加快布局智能穿戴业务，2019 年上半年，公司 “Jeep”品牌智能手表继续整合资源，深化技术合作，并快速布局系列化迭代产品，智能手表继续保持了较好的销售态势。

四、实施“回购”计划，提升股东价值

报告期内，公司继续多维度与资本市场增加互动，传递企业内在价值，推进年度权益分派工作，继续保持对投资者的较高分红，三年累计现金分红金额占最近三年年均净利润的 151.39%。同时，为提振资本市场信心，实现股东价值最大化，基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，公司于 2019 年 4 月启动回购部分境内上市外资股（B 股）股份。2019 年上半年，公司“回购”计划推进顺利，已使用资金约 1,600 万港币，通过集中竞价方式累计回购 B 股 270 万股。

二、主营业务分析

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

营业收入	1,785,036,020.23	1,695,891,432.72	5.26%	不适用
营业成本	1,051,504,075.22	976,325,736.35	7.70%	不适用
销售费用	415,776,028.95	422,113,041.69	-1.50%	不适用
管理费用	116,352,835.42	104,242,391.69	11.62%	不适用
财务费用	16,238,965.89	18,147,791.49	-10.52%	不适用
所得税费用	40,615,187.57	33,463,799.72	21.37%	不适用
研发投入	19,526,410.93	21,285,926.02	-8.27%	不适用
经营活动产生的现金流量净额	159,014,650.37	224,672,274.09	-29.22%	不适用
投资活动产生的现金流量净额	-89,214,047.63	-52,512,866.91	-69.89%	主要是本年初支付钟表大厦工程应付款增加。
筹资活动产生的现金流量净额	-8,308,417.60	-78,421,466.76	89.41%	主要是去年同期银行借款总额有所减少，而本期略增。
现金及现金等价物净增加额	61,693,492.45	93,856,380.26	-34.27%	主要是经营活动产生的现金流量净额有所减少。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

不适用

主营业务构成情况

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
手表业务	1,677,850,539.71	1,012,115,145.40	39.68%	4.56%	7.24%	-3.67%
精密制造业务	30,391,092.59	22,479,136.85	26.03%	41.00%	25.16%	56.15%
租赁业务	67,373,825.03	14,594,714.60	78.34%	17.09%	27.02%	-2.12%
其他	9,420,562.90	2,315,078.37	75.43%	-21.85%	-24.97%	1.37%
分产品						
手表零售服务业务	1,148,901,685.86	856,306,726.29	25.47%	12.43%	11.58%	2.28%
手表品牌业务	528,948,853.85	155,808,419.11	70.54%	-9.26%	-11.66%	1.15%
精密制造业务	30,391,092.59	22,479,136.85	26.03%	41.00%	25.16%	56.15%
租赁业务	67,373,825.03	14,594,714.60	78.34%	17.09%	27.02%	-2.12%
其他	9,420,562.90	2,315,078.37	75.43%	-21.85%	-24.97%	1.37%
分地区						

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

华南地区	816,517,312.49	469,110,834.06	42.55%	7.43%	14.90%	-8.07%
西北地区	307,450,222.84	182,162,158.51	40.75%	-0.53%	-3.40%	4.52%
华北地区	115,213,698.49	65,074,970.17	43.52%	-5.71%	-5.07%	-0.87%
华东地区	241,568,771.25	136,301,563.48	43.58%	14.55%	13.60%	1.09%
东北地区	130,823,214.98	91,567,691.46	30.01%	-7.04%	-5.34%	-4.01%
西南地区	173,462,800.18	107,286,857.54	38.15%	13.41%	13.90%	-0.70%

三、非主营业务分析

不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年同期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	226,521,552.42	6.19%	281,009,271.58	7.74%	-1.55%	不适用
应收账款	448,122,115.59	12.24%	378,420,568.27	10.43%	1.81%	不适用
存货	1,727,402,092.53	47.19%	1,735,371,328.09	47.82%	-0.63%	不适用
投资性房地产	370,467,221.69	10.12%	348,258,775.18	9.60%	0.52%	不适用
长期股权投资	46,412,373.21	1.27%	43,972,531.47	1.21%	0.06%	不适用
固定资产	414,522,443.81	11.32%	463,913,136.18	12.78%	-1.46%	不适用
在建工程	12,886,665.68	0.35%	12,515,382.25	0.34%	0.01%	不适用
短期借款	550,078,332.26	15.03%	479,917,100.00	13.22%	1.81%	不适用
长期借款	4,409,875.00	0.12%	62,153,235.50	1.71%	-1.59%	不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

Montres Chouriet SA 公司一处房产净值 14,609,376.25 元，作为境外长期借款 4,762,665 元抵押物。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

五、投资状况分析

1、总体情况

不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
飞亚达钟表大厦配套工程	自建	是	制造业	845,539.68	12,886,665.68	自有资金	100.00%	0.00	0.00	不适用	2017 年 03 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/
合计	--	--	--	845,539.68	12,886,665.68	--	--	0.00	0.00	--	--	--

注：公司第八届董事会第十三次会议审议通过对飞亚达钟表研发制造中心建设项目增加投资 3,405.09 万元，详见《第八届董事会第十三次会议决议公告 2017-003》，截至报告期末累计实际投入金额 1,288.67 万元。

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

不适用

（2）衍生品投资情况

不适用

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2、出售重大股权情况

不适用

七、主要控股参股公司分析

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
亨吉利	子公司	购销钟表及零配件，维修服务。	600,000,000.00	1,515,431,759.32	827,413,622.38	1,133,190,847.40	76,045,481.67	56,365,795.02
销售公司	子公司	设计、研发、销售钟表及零配件。	450,000,000.00	723,240,434.21	428,379,872.88	472,115,784.65	35,508,212.17	26,507,755.00
制造公司	子公司	制造生产钟表及零配件。	10,000,000.00	199,980,604.47	130,364,497.84	153,878,112.47	4,134,787.54	3,546,602.25
科技公司	子公司	生产加工精密零配件。	10,000,000.00	94,563,187.08	71,220,817.63	60,984,287.88	5,068,978.93	4,366,586.65
香港公司	子公司	钟表及配件贸易及投资。	137,737,520.00	245,689,063.38	167,165,669.55	51,523,590.87	-719,413.83	-1,675,458.41
时悦汇	子公司	设计、研发、销售钟表及零配件。	5,000,000.00	23,786,257.00	-5,545,352.53	6,577,281.80	-1,251,382.15	-1,753,254.01
亨达锐公司	子公司	购销钟表及零配件。	51,000,000.00	141,084,798.58	40,686,466.62	4,469,139.71	832,719.83	623,468.85
哈尔滨	子公司	购销钟表及零	500,000.00	372,386.95	2,542,158.28	4,004,580.34	-1,073,617.93	-1,090,253.15

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

公司		配件。						
艾米龙时计（深圳）有限公司	子公司	设计、研发、销售钟表及零配件。	41,355,200.00	118,143,314.55	59,961,106.60	38,513,285.69	-3,855,800.00	-2,904,931.00
上海表业有限公司	参股公司	生产、销售手表及零配件。	15,350,000.00	124,205,651.35	111,158,121.40	57,039,155.07	8,098,631.62	6,125,240.23

报告期内取得和处置子公司的情况

不适用

主要控股参股公司情况说明

不适用

八、公司控制的结构化主体情况

不适用

九、对 2019 年 1-9 月经营业绩的预计

不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动的风险及应对措施

手表作为兼具审美、时尚特征和文化内涵的时计产品，属中高端品质消费产品，受宏观经济的波动影响更为明显，当前国内宏观经济不稳定因素增多，公司业绩或将出现波动。公司将继续夯实行业独特的“手表品牌管理+手表零售服务”的业务布局，积极培育发展新增长动能，同时持续提升经营管理能力，努力实现经营业绩的稳定增长。

2、行业竞争加剧的风险及应对措施

得益于国内居民可支配收入增长，高品质消费需求持续升温，手表行业作为高品质消费品典型代表，受到更多关注。现阶段更多国内外品牌进入中国手表消费市场，同时叠加物联网、人工智能、通讯等技术的智能手表也表现活跃，手表行业的竞争加剧，原有竞争格局面临更多的挑战。公司将继续推进多品牌族群建设和全渠道网络建设，针对不同消费群体的个性需求，深耕细分市场发展机会，同时加快推进智能穿戴新业务发展。

3、品牌塑造的风险及应对措施

品牌塑造是一个持续的、系统性工程，需要坚守和不断投入，受经营业绩波动、市场竞争加剧及消费者个性化需求增多的影响，公司对以“FIYTA”为核心的品牌塑造或将面临更多挑战。公司将以顾客需要为导向，坚守品牌精神，融入创新元素，持续在产品、渠道、营销及品牌人队伍方面进行投入，努力将以“FIYTA”为核心的各品牌打造成细分领域最受消费者欢迎的手表品牌。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第五节 重要事项

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	40.01%	2019 年 01 月 11 日	2019 年 01 月 12 日	http://www.cninfo.com.cn/
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	37.40%	2019 年 04 月 23 日	2019 年 04 月 24 日	http://www.cninfo.com.cn/
2018 年度股东大会	年度股东大会	38.22%	2019 年 06 月 19 日	2019 年 06 月 20 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

不适用

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

不适用

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

否

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

七、破产重整相关事项

不适用

八、诉讼事项

不适用

九、处罚及整改情况

不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

不适用

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的的实施情况

2018年11月12日及2019年1月11日公司召开第九届董事会第三次会议及2019年第一次临时股东大会，决定启动2018年A股限制性股票激励计划（第一期），后经2019年1月11日召开的第九届董事会第五次会议审议通过，公司最终向128名激励对象授予422.4万股A股限制性股票。详细情况见公司于2019年1月12日披露于证券时报、香港商报和巨潮资讯网的相关公告。该部分A股限制性股票已于2019年1月30日授予完成并登记上市。

十二、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

不适用

3、共同对外投资的关联交易

不适用

4、关联债权债务往来

是否存在非经营性关联债权债务往来

否

5、其他重大关联交易

公司于2019年3月13日召开的第九届董事会第六次会议及2019年6月19日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019年度日常关联交易预计的议案》，具体内容详见《第九届董事会第六次会议决议公告2019-012》、《2018年度股东大会决议公告2019-036》及《关于2019年度日常关联交易预计的公告2019-014》。报告期内，公司各项与日常经营相关的关联交易累计交易金额在年度预计范围内。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第九届董事会第六次会议决议公告 2019-012	2019 年 03 月 15 日	www.cninfo.com.cn
关于 2019 年度日常关联交易预计的公告 2019-014	2019 年 03 月 15 日	www.cninfo.com.cn
2018 年度股东大会决议公告 2019-036	2019 年 06 月 20 日	www.cninfo.com.cn

十三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

不适用

十四、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

不适用

（2）承包情况

不适用

（3）租赁情况

不适用

2、重大担保

（1）担保情况

单位：万元

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用								
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）		0		报告期内对外担保实际发生额合计（A2）		0		
报告期末已审批的对外担保额		0		报告期末实际对外担保余额		0		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

度合计（A3）				合计（A4）				
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亨吉利	2018 年 03 月 10 日	20,000	2018 年 12 月 30 日	8,000	连带责任保证	1 年	否	否
香港公司	2018 年 03 月 10 日	3,513	2018 年 09 月 10 日	353	连带责任保证	1 年	否	否
香港公司	2018 年 03 月 10 日	0	2018 年 10 月 15 日	353	连带责任保证	1 年	否	否
香港公司	2018 年 03 月 10 日	0	2018 年 11 月 13 日	282	连带责任保证	1 年	否	否
香港公司	2019 年 03 月 15 日	0	2019 年 04 月 20 日	2,020	连带责任保证	1 年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		2,020		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		23,513		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		11,008		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期（协议签署日）	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
不适用								
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0		
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		0		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		2,020		
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		23,513		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		11,008		
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				4.10%				
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0				
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余额（E）				0				

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明（如有）	不适用
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	不适用

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

（2）违规对外担保情况

不适用

3、其他重大合同

不适用

十五、社会责任情况

1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
上海表业有限公司	镍、铬废水	间隙、间断	1	在废水处理设施端口	镍 < 0.01、铬 < 0.01	镍为 0.1、铬为 0.3	2640 吨/年	3960 吨/年	无

防治污染设施的建设和运行情况

上海表业有限公司的清洁生产设施由2016年改建，2018年新增2套，以确保2018年镍、铬废水的排放在《电镀污染物排放标准》之内。截至目前该设施运行正常，并未超标排放，公司的在线监测终端已与政府监测平台对接，时刻检测。排污因子达标。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年上海市杨浦区环保局组织召开上海表业有限公司清洁生产审核评估会，评估并审核通过公司的清洁生产工作。上海表业有限公司已通过上海市杨浦区环保局的排污核定，排污核定通知书编号：杨环监环监费核字【2007】05363号；根据上海市环保局的要求公司将于2019年底前完成排污许可证的申领，目前正在进行有关排污许可证申领的相关准备工作。

突发环境事件应急预案

上海表业有限公司编制了《突发环境事件应急救援预案》，每年定期组织训练和演习。该预案已经上海市杨浦区环保局批准通过并备案，在上海企事业单位环境信息公开平台公示。

环境自行监测方案

上海市杨浦区环保局每季度监测一次，公司每年委托有资质的第三方机构（上海轻工环境保护压力容器监测总站）进行

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

监测，公司配备自有监测仪器，每月进行不少于4次的自行监测。

其他应当公开的环境信息

公司已按市、区二级环保局要求在在上海企事业单位环境信息公开平台公示相关信息。网站名称：http://xxgk.eic.sh.cn。

其他环保相关信息

暂无

2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

十六、其他重大事项的说明

1.修订公司章程的事项

公司于2019年3月13日召开的第九届董事会第六次会议、2019年6月6日召开的第九届董事会第九次会议及2019年6月19日召开的2018年度股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》，详见在证券时报、香港商报及巨潮资讯网披露的《第九届董事会第六次会议决议公告2019-012》、《第九届董事会第九次会议决议公告2019-032》、《2018年度股东大会决议公告2019-036》及《公司章程修订案》。

2.回购部分境内上市外资股（B股）股份的事项

公司于2019年4月4日召开的第九届董事会第七次会议及2019年4月23日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，并于后续根据相关规定披露了回购报告书及系列进展公告，以上具体内容详见公司在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

3.选举职工代表监事的事项

公司于2019年4月12日召开的2019年第一次职工代表大会审议通过了《关于选举公司第九届监事会职工代表监事的议案》，选举方嘉盛先生为公司第九届监事会职工代表监事，详见在证券时报、香港商报及巨潮资讯网披露的《职工代表大会决议公告2019-021》。

十七、公司子公司重大事项

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	380,513	0.09%	4,224,000				4,224,000	4,604,513	1.04%
1、国家持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
3、其他内资持股	380,513	0.09%	4,224,000				4,224,000	4,604,513	1.04%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
境内自然人持股	380,513	0.09%	4,224,000				4,224,000	4,604,513	1.04%
4、外资持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
二、无限售条件股份	438,364,368	99.91%	0				0	438,364,368	98.96%
1、人民币普通股	356,716,368	81.30%	0				0	356,716,368	80.53%
2、境内上市的外资股	81,648,000	18.61%	0				0	81,648,000	18.43%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0				0	0	0.00%
三、股份总数	438,744,881	100.00%	4,224,000				4,224,000	442,968,881	100.00%

股份变动的原因

报告期内，公司2018年A股限制性股票激励计划（第一期）授予完成并登记上市，授予完成后公司总股本增加至442,968,881股。

股份变动的批准情况

公司于2018年11月12日及2019年1月11日分别召开第九届董事会第三次会议及2019年第一次临时股东大会，决定启动2018年A股限制性股票激励计划（第一期）。

公司于2019年1月11日召开第九届董事会第五次会议，决定向128名激励对象授予422.4万股A股限制性股票。

股份变动的过户情况

公司2018年A股限制性股票激励计划（第一期）激励对象已在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理相关登记

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

手续。

公司于2019年3月13日召开第九届董事会第六次会议，审议通过了《关于修订公司章程的议案》，已对公司注册资本进行变更，由人民币438,744,881元变更为人民币442,968,881元。

股份回购的实施进展情况

公司于2019年4月4日召开的第九届董事会第七次会议及2019年4月23日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过了《关于回购公司部分境内上市外资股（B股）股份的方案》，并于后续根据相关规定披露了回购报告书及系列进展公告，以上具体内容详见公司在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网披露的相关公告。

截至报告期末，公司通过回购专用证券账户，以集中竞价方式累计回购公司股份2,700,000股，占公司总股本的0.61%；回购股份最高成交价为6.06港元/股，最低成交价为5.85港元/股，已支付的总金额为16,228,291.65港元（不含印花税、佣金等交易费用）。公司回购股份符合相关法律法规的要求，符合公司既定的回购方案。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

不适用

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

本报告期内公司完成2018年A股限制性股票激励计划（第一期）的授予事项，报告期末每股收益及净资产收益率采取加权平均计算。

加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
		基本每股收益（元/股）		稀释每股收益（元/股）	
2019年半年度	2018年半年度	2019年半年度	2018年半年度	2019年半年度	2018年半年度
4.69%	4.45%	0.2788	0.2561	0.2788	0.2561

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

不适用

2、限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
黄勇峰	60,000	0	100,000	160,000	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
陈立彬	60,000	0	100,000	160,000	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
卢炳强	72,233	0	0	72,233	高管锁定股	按高管锁定股条件解锁
陆万军	37,500	0	80,000	117,500	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						理办法解锁
刘晓明	37,500	0	80,000	117,500	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
潘波	37,500	0	80,000	117,500	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
李明	37,530	0	80,000	117,530	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
陈卓	38,250	0	80,000	118,250	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
盛力	0	0	60,000	60,000	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
鲍贤勇	0	0	60,000	60,000	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
其他 A 股限制性股票激励对象（119 名）	0	0	3,504,000	3,504,000	高管锁定股及限制性股票授予锁定股	按高管锁定股条件及公司股权激励管理办法解锁
合计	380,513	0	4,224,000	4,604,513	--	--

二、证券发行与上市情况

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股普通股	2019 年 01 月 11 日	4.40	4,224,000	2019 年 01 月 30 日	-	-	www.cninfo.com.cn	2019 年 01 月 29 日

报告期内证券发行情况的说明

公司于 2018 年 11 月 12 日及 2019 年 1 月 11 日召开第九届董事会第三次会议及 2019 年第一次临时股东大会，决定启动 2018 年 A 股限制性股票激励计划（第一期），后经 2019 年 1 月 11 日召开的第九届董事会第五次会议审议通过，公司最终向 128 名激励对象授予 422.4 万股 A 股限制性股票。该部分限制性股票授予日为 2019 年 1 月 11 日，已于 2019 年 1 月 30 日授予完成并登记上市，详见公司 2019 年 1 月 29 日在《证券时报》、《香港商报》及巨潮资讯网披露的《关于 A 股限制性股票激励计划（第一期）股份授予完成的公告 2019-009》。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	33,105	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
中航国际控股股份有限公司	国有法人	36.79%	162,977,327	0	0	162,977,327		
#杨祖贵	境内自然人	3.32%	14,709,417	1,600,500	0	14,709,417		
全国社保基金一一四组合	国有法人	1.92%	8,483,232	-1,174,512	0	8,483,232		
交通银行股份有限公司－长信量化先锋混合型证券投资基金	境内非国有法人	0.62%	2,741,301	209,100	0	2,741,301		
深圳市赫利丰原商贸有限公司	境内非国有法人	0.61%	2,704,000	0	0	2,704,000		
西藏自治区投资有限公司	国有法人	0.51%	2,271,251	-2,705,300	0	2,271,251		
李长强	境内自然人	0.32%	1,398,000	1,398,000	0	1,398,000		
#陈矗	境内自然人	0.31%	1,365,219	867,924	0	1,365,219		
曾艳红	境内自然人	0.30%	1,350,000	250,000	0	1,350,000		
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）	境内非国有法人	0.27%	1,190,485	0	0	1,190,485		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	不适用							

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中航国际控股股份有限公司	162,977,327	人民币普通股	162,977,327
#杨祖贵	14,709,417	人民币普通股	14,709,417
全国社保基金一一四组合	8,483,232	人民币普通股	8,483,232
交通银行股份有限公司－长信量化先锋混合型证券投资基金	2,741,301	人民币普通股	2,741,301
深圳市赫利丰原商贸有限公司	2,704,000	人民币普通股	2,704,000
西藏自治区投资有限公司	2,271,251	人民币普通股	2,271,251
李长强	1,398,000	人民币普通股	1,398,000
#陈矗	1,365,219	人民币普通股	1,365,219
曾艳红	1,350,000	人民币普通股	1,350,000
领航投资澳洲有限公司－领航新兴市场股指基金（交易所）	1,190,485	人民币普通股	1,190,485
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	不适用		

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

否

四、控股股东或实际控制人变更情况

不适用

第七节 优先股相关情况

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
黄勇峰	董事长	现任	80,000	0	0	80,000	0	100,000	100,000
汪名川	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
付德斌	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
肖章林	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王波	董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
陈立彬	董事总经理	现任	80,000	0	0	80,000	0	100,000	100,000
王建新	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
钟洪明	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
唐小飞	独立董事	现任	0	0	0	0	0	0	0
王宝瑛	监事会主席	现任	0	0	0	0	0	0	0
盛情	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
方嘉盛	监事	现任	0	0	0	0	0	0	0
卢炳强	副总经理	现任	96,311	0	0	96,311	0	0	0
陆万军	副总经理、董事会秘书	现任	50,000	0	0	50,000	0	80,000	80,000
刘晓明	副总经理	现任	50,000	0	0	50,000	0	80,000	80,000
潘波	副总经理	现任	50,000	0	0	50,000	0	80,000	80,000
李明	副总经理	现任	50,040	0	0	50,040	0	80,000	80,000
陈卓	总会计师	现任	51,000	0	0	51,000	0	80,000	80,000
邹志翔	监事	离任	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	507,351	0	0	507,351	0	600,000	600,000

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
方嘉盛	监事	被选举	2019 年 04 月 12 日	经 2019 年第一次职工代表大会选举为公司职工代表监事。
邹志翔	监事	离任	2019 年 04 月 10 日	因个人原因，决定辞去公司第九届监事会职工代表监事职务。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第九节 公司债相关情况

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

否

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

否

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：飞亚达（集团）股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	226,521,552.42	164,828,059.97
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	9,940,991.52	7,051,846.85
应收账款	448,122,115.59	370,545,656.61
应收款项融资		
预付款项	25,833,366.51	13,666,816.33
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	62,591,073.25	45,870,582.26
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,727,402,092.53	1,782,306,301.70

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	46,066,469.94	73,703,312.24
流动资产合计	2,546,477,661.76	2,457,972,575.96
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		85,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	46,412,373.21	44,881,063.15
其他权益工具投资	85,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	370,467,221.69	377,319,433.03
固定资产	414,522,443.81	425,649,562.85
在建工程	12,886,665.68	12,041,126.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	41,477,871.11	43,545,477.61
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	137,535,709.85	128,572,545.15
递延所得税资产	83,293,488.15	100,675,706.09
其他非流动资产	7,297,788.01	8,949,160.42
非流动资产合计	1,113,978,561.51	1,141,719,074.30
资产总计	3,660,456,223.27	3,599,691,650.26
流动负债：		
短期借款	550,078,332.26	547,118,452.97
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	227,682,547.55	259,913,612.34
预收款项	18,022,460.66	16,459,445.00
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	48,582,058.35	69,779,037.83
应交税费	32,037,984.80	55,923,171.92
其他应付款	92,313,874.56	71,819,930.30
其中：应付利息	740,561.84	772,351.26
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	352,790.00	347,470.00
其他流动负债		
流动负债合计	969,070,048.18	1,021,361,120.36
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	4,409,875.00	4,517,110.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,672,855.36	3,672,855.36
递延所得税负债		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他非流动负债		
非流动负债合计	8,082,730.36	8,189,965.36
负债合计	977,152,778.54	1,029,551,085.72
所有者权益：		
股本	442,968,881.00	438,744,881.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,079,051,841.53	1,062,455,644.22
减：库存股	32,902,198.89	
其他综合收益	-3,692,732.58	-5,442,139.78
专项储备		
盈余公积	223,015,793.80	223,015,793.80
一般风险准备		
未分配利润	974,856,064.56	851,360,603.66
归属于母公司所有者权益合计	2,683,297,649.42	2,570,134,782.90
少数股东权益	5,795.31	5,781.64
所有者权益合计	2,683,303,444.73	2,570,140,564.54
负债和所有者权益总计	3,660,456,223.27	3,599,691,650.26

法定代表人：黄勇峰　　主管会计工作负责人：陈卓　　会计机构负责人：田辉

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	184,867,858.11	137,175,466.27
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	2,232,719.12	737,636.38
应收款项融资		
预付款项		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应收款	802,334,152.26	870,739,378.37
其中：应收利息		
应收股利		
存货		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	11,816,267.04	10,081,272.94
流动资产合计	1,001,250,996.53	1,018,733,753.96
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		85,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,377,660,964.14	1,376,129,654.08
其他权益工具投资	85,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	291,562,362.07	297,042,937.87
固定资产	290,346,866.97	297,517,472.81
在建工程	12,886,665.68	12,041,126.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	33,070,715.48	35,337,052.82
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,247,782.11	4,500,638.97
递延所得税资产	969,058.32	952,857.33
其他非流动资产	2,486,782.05	4,493,971.35
非流动资产合计	2,018,316,196.82	2,028,100,711.23
资产总计	3,019,567,193.35	3,046,834,465.19
流动负债：		
短期借款	520,000,000.00	505,000,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	26,696,117.76	52,324,191.98
预收款项	3,252,081.05	1,636,520.02
合同负债		
应付职工薪酬	9,867,650.25	11,589,634.34
应交税费	3,611,483.28	943,919.26
其他应付款	45,726,573.85	57,997,397.28
其中：应付利息	579,338.91	685,419.80
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	609,153,906.19	629,491,662.88
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	3,672,855.36	3,672,855.36
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,672,855.36	3,672,855.36
负债合计	612,826,761.55	633,164,518.24
所有者权益：		
股本	442,968,881.00	438,744,881.00
其他权益工具		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,084,707,382.63	1,068,111,185.32
减：库存股	32,902,198.89	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	223,015,793.80	223,015,793.80
未分配利润	688,950,573.26	683,798,086.83
所有者权益合计	2,406,740,431.80	2,413,669,946.95
负债和所有者权益总计	3,019,567,193.35	3,046,834,465.19

法定代表人：黄勇峰　　主管会计工作负责人：陈卓　　会计机构负责人：田辉

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	1,785,036,020.23	1,695,891,432.72
其中：营业收入	1,785,036,020.23	1,695,891,432.72
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,634,493,191.74	1,559,905,673.67
其中：营业成本	1,051,504,075.22	976,325,736.35
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	15,094,875.33	17,790,786.43
销售费用	415,776,028.95	422,113,041.69
管理费用	116,352,835.42	104,242,391.69
研发费用	19,526,410.93	21,285,926.02

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

财务费用	16,238,965.89	18,147,791.49
其中：利息费用	12,023,843.93	14,273,043.13
利息收入	-908,850.92	-1,079,587.08
加：其他收益	13,045,742.36	6,497,018.80
投资收益（损失以“—”号填列）	1,531,310.06	93,013.38
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,531,310.06	93,013.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,081,768.89	5,178,800.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）	2,514,740.86	-1,765,800.30
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-212,010.13	-54,407.16
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	164,340,842.75	145,934,384.18
加：营业外收入	294,311.70	363,859.51
减：营业外支出	524,505.98	466,522.53
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	164,110,648.47	145,831,721.16
减：所得税费用	40,615,187.57	33,463,799.72
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	123,495,460.90	112,367,921.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	123,495,460.90	112,367,921.44
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	123,495,460.90	112,367,921.44
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	1,749,420.87	-1,392,954.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,749,407.20	-1,392,919.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（二）将重分类进损益的其他综合收益	1,749,407.20	-1,392,919.75
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	1,749,407.20	-1,392,919.75
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	13.67	-35.24
七、综合收益总额	125,244,881.77	110,974,966.45
归属于母公司所有者的综合收益总额	125,244,868.10	110,975,001.69
归属于少数股东的综合收益总额	13.67	-35.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.2788	0.2561
（二）稀释每股收益	0.2788	0.2561

法定代表人：黄勇峰　　主管会计工作负责人：陈卓　　会计机构负责人：田辉

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	64,124,939.95	56,119,634.18
减：营业成本	11,807,925.90	9,578,544.70
税金及附加	2,257,018.92	2,206,362.07
销售费用	582,036.03	
管理费用	39,783,149.16	31,314,977.66
研发费用	9,146,589.64	10,322,178.15
财务费用	3,247,689.32	3,554,000.36
其中：利息费用	4,007,526.54	4,234,698.63
利息收入	-776,046.44	-710,762.21
加：其他收益	7,743,695.89	1,598,000.00
投资收益（损失以“－”号填列）	1,531,310.06	93,013.38

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,531,310.06	93,013.38
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	64,803.91	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-2,074.20	-13,917.68
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	6,508,658.82	820,666.94
加：营业外收入	18,000.00	9,480.00
减：营业外支出	200,000.00	446,782.07
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	6,326,658.82	383,364.87
减：所得税费用	1,174,172.39	-169,477.50
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	5,152,486.43	552,842.37
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	5,152,486.43	552,842.37
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	5,152,486.43	552,842.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0116	0.0013
（二）稀释每股收益	0.0116	0.0013

法定代表人：黄勇峰　　主管会计工作负责人：陈卓　　会计机构负责人：田辉

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,913,555,960.34	1,905,278,291.59
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	3,160,067.59	185,691.63
收到其他与经营活动有关的现金	40,976,127.91	25,022,648.38
经营活动现金流入小计	1,957,692,155.84	1,930,486,631.60
购买商品、接受劳务支付的现金	1,116,738,134.87	1,010,882,821.40
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	314,068,308.62	308,576,830.37
支付的各项税费	130,569,918.63	169,009,260.06

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

支付其他与经营活动有关的现金	237,301,143.35	217,345,445.68
经营活动现金流出小计	1,798,677,505.47	1,705,814,357.51
经营活动产生的现金流量净额	159,014,650.37	224,672,274.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,258.51	6,872.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	84,258.51	6,872.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	89,298,306.14	52,519,739.81
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	89,298,306.14	52,519,739.81
投资活动产生的现金流量净额	-89,214,047.63	-52,512,866.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,585,600.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	330,176,520.00	384,997,200.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	348,762,120.00	384,997,200.00
偿还债务支付的现金	327,486,253.30	448,409,609.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	12,018,884.30	15,009,057.38
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	17,565,400.00	
筹资活动现金流出小计	357,070,537.60	463,418,666.76
筹资活动产生的现金流量净额	-8,308,417.60	-78,421,466.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	201,307.31	118,439.84
五、现金及现金等价物净增加额	61,693,492.45	93,856,380.26
加：期初现金及现金等价物余额	162,623,059.97	184,947,891.32

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

六、期末现金及现金等价物余额	224,316,552.42	278,804,271.58

法定代表人：黄勇峰　　主管会计工作负责人：陈卓　　会计机构负责人：田辉

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	66,872,263.13	56,758,456.16
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,733,050,857.61	1,204,947,705.78
经营活动现金流入小计	1,799,923,120.74	1,261,706,161.94
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	42,848,757.99	33,422,054.30
支付的各项税费	5,460,385.81	4,702,936.63
支付其他与经营活动有关的现金	1,676,610,396.74	1,045,289,650.60
经营活动现金流出小计	1,724,919,540.54	1,083,414,641.53
经营活动产生的现金流量净额	75,003,580.20	178,291,520.41
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	23,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,845,425.44	9,442,405.28
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,845,425.44	9,442,405.28
投资活动产生的现金流量净额	-31,822,425.44	-9,442,405.28
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	18,585,600.00	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

取得借款收到的现金	310,000,000.00	360,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	328,585,600.00	360,000,000.00
偿还债务支付的现金	295,000,000.00	392,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,510,341.40	14,108,861.83
支付其他与筹资活动有关的现金	17,565,400.00	
筹资活动现金流出小计	324,075,741.40	406,608,861.83
筹资活动产生的现金流量净额	4,509,858.60	-46,608,861.83
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,378.48	-5,683.55
五、现金及现金等价物净增加额	47,692,391.84	122,234,569.75
加：期初现金及现金等价物余额	134,970,466.27	128,958,944.43
六、期末现金及现金等价物余额	182,662,858.11	251,193,514.18

法定代表人：黄勇峰　　主管会计工作负责人：陈卓　　会计机构负责人：田辉

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	438,744,881.00				1,062,455,644.22		-5,442,139.78		223,015,793.80		851,360,603.66		2,570,134,782.90	5,781.64	2,570,140,564.54
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	438,744,88				1,062,455,64		-5,442,		223,015,793.		851,360,603.		2,570,134,78	5,781.64	2,570,140,56

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	1.00				4.22		139.78		80		66		2.90		4.54
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,224,000.00				16,596,197.31	32,902,198.89	1,749,407.20				123,495,460.90		113,162,866.52	13.67	113,162,880.19
（一）综合收益总额							1,749,407.20				123,495,460.90		125,244,868.10	13.67	125,244,881.77
（二）所有者投入和减少资本	4,224,000.00				16,596,197.31	32,902,198.89							-12,082,001.58		-12,082,001.58
1．所有者投入的普通股	4,224,000.00				16,596,197.31	18,585,600.00							2,234,597.31		2,234,597.31
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						14,316,598.89							-14,316,598.89		-14,316,598.89
（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）															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	442,968,881.00				1,079,051,841.53	32,902,198.89	-3,692,732.58		223,015,793.80		974,856,064.56		2,683,297,649.42	5,795.31	2,683,303,444.73

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	438,744,881.00				1,062,455,644.22		-11,523,442.39		206,805,713.35		771,484,565.02		2,467,967,361.20	5,515.78	2,467,972,876.98
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

二、本年期初余额	438,744,881.00				1,062,455,644.22		-11,523,442.39		206,805,713.35		771,484,565.02		2,467,967,361.20	5,515.78	2,467,972,876.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-1,392,919.75				112,367,921.44		110,975,001.69	-35.24	110,974,966.45
（一）综合收益总额							-1,392,919.75				112,367,921.44		110,975,001.69	-35.24	110,974,966.45
（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															
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（或															

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	438,744,881.00				1,062,455,644.22		-12,916,362.14		206,805,713.35		883,852,486.46		2,578,942,362.89	5,480.54	2,578,947,843.43

法定代表人：黄勇峰　　主管会计工作负责人：陈卓　　会计机构负责人：田辉

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	438,744,881.00				1,068,111,185.32				223,015,793.80	683,798,086.83		2,413,669,946.95
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	438,744,881.0				1,068,111,185.32				223,015,793.80	683,798,086.8		2,413,669,946.95

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	0									3		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	4,224,000.00				16,596,197.31	32,902,198.89				5,152,486.43		-6,929,515.15
（一）综合收益总额										5,152,486.43		5,152,486.43
（二）所有者投入和减少资本	4,224,000.00				16,596,197.31	32,902,198.89						-12,082,001.58
1．所有者投入的普通股	4,224,000.00				16,596,197.31	18,585,600.00						2,234,597.31
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						14,316,598.89						-14,316,598.89
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
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												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	442,968,881.00				1,084,707,382.63	32,902,198.89			223,015,793.80	688,950,573.26		2,406,740,431.80

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	438,744,881.00				1,068,111,185.32				206,805,713.35	625,656,338.99		2,339,318,118.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	438,744,881.00				1,068,111,185.32				206,805,713.35	625,656,338.99		2,339,318,118.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										552,842.37		552,842.37
（一）综合收益总额										552,842.37		552,842.37

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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												
1．提取盈余公积												
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												

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	438,744,881.00				1,068,111,185.32				206,805,713.35	626,209,181.36		2,339,870,961.03

法定代表人：黄勇峰　　主管会计工作负责人：陈卓　　会计机构负责人：田辉

三、公司基本情况

飞亚达（集团）股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”） 于1992年12月25日经深圳市人民政府办公厅以深府办复[1992]1259号文批准，由中国航空技术进出口深圳工贸中心（后更名为“中国航空技术深圳有限公司”）作为发起人，由“深圳飞亚达计时工业公司”改组设立并更名为“深圳飞亚达（集团）股份有限公司”。现总部位于广东省深圳市南山区高新南一道飞亚达科技大厦。

1993年3月10日，本公司经中国人民银行深圳经济特区分行以深人银复字[1993]第070号文批准，向社会公开发行境内人民币普通股（A股）和人民币特种股（B股）股票。根据深圳市证券管理办公室深证办复[1993]20号文及深圳证券交易所深证市字[1993]第16号文批准，本公司的A股、B股股票于1993年6月3日起在深圳证券交易所挂牌交易。

1997年1月30日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司更名为“深圳市飞亚达（集团）股份有限公司”。

1997年7月4日，根据中国航空技术深圳有限公司（以下简称“中航国际深圳公司”）与中航国际控股股份有限公司（原名“深圳中航实业股份有限公司”，后更名为“中航国际控股股份有限公司”，以下简称“中航国际控股”）签订的股权转让协议，中航技深圳公司将所持有的72,360,000股法人股（占本公司总股本的52.24%）转让予中航国际控股，由此本公司之控股股东由中航技深圳公司变更为中航国际控股。

2007年10月26日，本公司实施股权分置改革，在保持本公司总股份249,317,999股不变的前提下，由本公司非流通股股东向股权分置改革方案指定股权登记日登记在册的全体流通股股东每持有10股流通股支付3.1股股份。至此，股权分置改革后中航国际控股持有本公司的股份比例由原52.24%减至44.69%。

2008年2月29日，本公司因增加经营范围，经深圳市工商行政管理局批准，本公司企业法人营业执照由深司字4403011001583号变更为440301103196089号。

2010年，经中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）证监许可[2010]1703号文《关于核准深圳市飞亚达（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》及国务院国有资产监督管理委员会[2010]430号文《关于深圳市飞亚达（集团）股份有限公司非公开发行股票有关问题的批复》批准，核准本公司非公开发行不超过5000万股的普通股（A股）。2010年12月9日，非公开发行完成后，本公司注册资本增至人民币280,548,479.00元，中航国际控股持有本公司的权益性资本减至41.49%。

2011年3月3日，经深圳市工商行政管理局核准，本公司更名为“飞亚达（集团）股份有限公司”。2011年4月8日，本公司以2010年12月31日总股本280,548,479股为基数，以资本公积金转增股本，每10股转增4股，转增后本公司总股本变更为392,767,870股。

2015年11月11日，经中国证监会证监许可[2015]2588号文《关于核准飞亚达（集团）股份有限公司非公开发行股票的批复》及国务院国有资产监督管理委员会国资产权[2015]415号文《关于飞亚达（集团）股份有限公司非公开发行A股股票有关问题的批复》核准，本公司非公开发行不超过46,911,649股的普通股（A股）。2015年12月22日，非公开发行完成后，本公司注册资本增至人民币438,744,881.00元，中航国际控股持有本公司的权益性资本减至37.15%。

2018年12月20日，经国务院国有资产监督管理委员会国资考分[2018]936号文《关于飞亚达（集团）股份有限公司实施首期限制性股票激励计划的批复》核准，本公司授予427.7万股以内的A股限制性股票。2019年1月30日，2018年A股限制性股票激励计划（第一期）授予完成后，本公司注册资本增至人民币442,968,881元，中航国际控股持有本公司的权益性资本

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减至36.79%。

截至2019年06月30日止，本公司累计发行股本总数442,968,881股，详见附注七、53“股本”所述。

本公司设立了股东大会、董事会、监事会、战略委员会、审计委员会及提名、薪酬与考核委员会等治理机构。本公司下设综合管理部、党建工作部、纪检监察审计部、财务部、人力资源部、战略运营部、数据信息部、创新设计中心、研发部、物业经营部等职能部门。

本公司及各子公司经营范围主要包括：生产经营各种指针式机械表、石英表及其机心、零部件、各种计时仪器、加工批发K金手饰表、智能手表；国内商业、物资供销业（不含专营、专控、专卖商品）；物业管理及物业租赁；设计服务；自营进出口业务（按深贸管登证字第2007-072号文执行）。本公司法定代表人为黄勇峰。

本财务报表业经本公司董事会于2019年08月13日决议批准报出。

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共11户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。 本公司本报告期合并范围和上年度相同，详见本附注八“合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、固定资产折旧、无形资产摊销、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”、附注五、24“固定资产”、附注五、30 （1）“无形资产”、附注五、30（2）“研究与开发支出”等各项描述。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年06月30日的财务状况及2019年1-6月的经营成果和现金流量等有关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号－财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历1月1日起至12月31日止。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、营业周期

本公司的营业周期为12个月。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

本公司境外子公司除香港公司之子公司Montres Chouriet SA（以下简称“瑞士公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定瑞士法郎为其记账本位币以外，其余的境外子公司包括香港公司、香港公司之子公司68站有限公司（以下简称“68站公司”）根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币为其记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，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管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、6（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注五、22“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、22“长期股权投资”或本附注五、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、22、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。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，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。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。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。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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、22（2）② “权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：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；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

①收取金融资产现金流量的权利届满；

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

（2）金融资产分类和计量

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

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。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，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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

（3）金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；③该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

（4）金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（5）金融资产减值

①本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；

金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，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工具，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工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

摊余成本和实际利率计算利息收入。

②对于应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。计提方法如下：

（a）期末对有客观证据表明其已发生减值的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（b）当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为风险组合的应收款项，本公司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，使用减值准备模型计算预期信用损失。本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。

（6）金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

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

11、应收票据

参见附注 10、金融工具第（5）项。

12、应收账款

参见附注 10、金融工具第（5）项。

13、应收款项融资

不适用

14、其他应收款

参见附注 10、金融工具第（5）项。

15、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及库存商品。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。原材料、在产品、库存商品等发出时分别按加权平均法（除品牌名表类库存商品外）、个别计价法（品牌名表类库存商品）计价。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。其中：

①产成品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为该存货估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，其可变现净值为所生产的产成品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。

本公司对自产表类存货按型号分类计提存货跌价准备。

对经销的品牌名表按照单个项目计提存货跌价准备。

对飞亚达表类原材料按照飞亚达成表终端销售状态，考虑零配件的互换性及材料使用的专用性分类计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时采用一次摊销法摊销。

16、合同资产

不适用

17、合同成本

不适用

18、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

予以确认。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

19、债权投资

不适用

20、其他债权投资

不适用

21、长期应收款

不适用

22、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注五、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方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相关管理费用，于发生时计入当期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和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。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本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。

对于本公司首次执行新会计准则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，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后计入当期损益。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	2.70-4.80
机器设备	年限平均法	10	5.00-10.00	9.00-9.50
电子设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

其他主要包含一些工具、家具类的固定资产。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的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。

25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用

28、油气资产

不适用

29、使用权资产

不适用

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件系统	5	直线法
商标使用权	5-10	直线法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、31“长期资产减值”。

（2）内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

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

⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括专柜制作费、装修费等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

33、合同负债

不适用

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

（3）辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

35、租赁负债

不适用

36、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（1）亏损合同

亏损合同是履行合同义务不可避免会发生的成本超过预期经济利益的合同。待执行合同变成亏损合同，且该亏损合同产生的义务满足上述预计负债的确认条件的，将合同预计损失超过合同标的资产已确认的减值损失（如有）的部分，确认为预计负债。

（2）重组义务

对于有详细、正式并且已经对外公告的重组计划，在满足前述预计负债的确认条件的情况下，按照与重组有关的直接支出确定预计负债金额。

37、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（3）涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中其一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

39、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

否

是否已执行新收入准则

否

（1）一般原则

①商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，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，确认商品销售收入的实现。

②提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

③使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

④利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；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

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）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、清偿负债同时进行时，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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

①本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

①本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别于长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

②本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别于长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、18“持有待售资产和处置组”相关描述。

44、重要会计政策和会计估计变更

（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	开始适用的时点	备注
2017 年 3 月 31 日，财政部以财会【2017】7 号、8 号、	相关会计政策变更已于 2019 年 4 月 19 日经本公司第九届	2019 年 1 月 1 日	详见说明一

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

9 号修订了《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—套期会计》；2017 年 5 月 2 日，财政部修订了《企业会计 准则第 37 号——金融工具列报》。本公司在编制 2019 年半年度财务报表时，执行了相关会计准则，并按照有关的衔接规定进行了处理。	董事会第八次会议批准。		
2019 年 4 月 30 日，财政部以财会【2019】6 号修订了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》，将应收账款及应收票据项目拆分为“应收账款”及“应收票据”项目，“应付账款及应付票据”拆分为“应付账款”及“应付票据”项目，明确或修订了“其他应收款”、“一年内到期的非流动资产”、“其他应付款”、“递延收益”、“研发费用”、“财务费用”项目下的“利息收入”、“其他收益”、“资产处置收益”、“营业外收入”和“营业外支出”科目的列报内容。对于已执行新金融工具准则的企业，新增“应收款项融资”项目，用于反映新金融工具准则下以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款；新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”，用于反映企业因转让等情形导致终止确认以摊余成本计量的金融资产而产生的利得或损失。对于上述列报项目的变更,本公司采用追溯调整法进行会计处理变更，并对可比会计期间数据进行追溯调整。	相关会计政策变更已于 2019 年 8 月 13 日经本公司第九届董事会第十次会议批准。	2019 年 4 月 30 日	详见说明二

说明一：执行新金融工具准则对本公司影响

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

上述新金融工具准则引起的会计政策变更对2019年1月1日的财务报表的主要影响如下：

合并财务报表：

	按原准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	按新准则列示的账面价值（2019年1月1日）
可供出售金融资产	85,000.00	-85,000.00	
其他权益工具投资		85,000.00	85,000.00

母公司财务报表：

	按原准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	按新准则列示的账面价值（2019年1月1日）
可供出售金融资产	85,000.00	-85,000.00	
其他权益工具投资		85,000.00	85,000.00

说明二 ：《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)要求，本次报表格式会计政策变更，除上述准则涉及项目变更外，其他受影响的报表项目及金额如下：

受影响的报表项目名称	影响金额
2018 年半年度管理费用（合并财务报表）	减少 21,285,926.02
2018 年半年度研发费用（合并财务报表）	增加 21,285,926.02
2018 年半年度管理费用（母公司财务报表）	减少 10,322,178.15
2018 年半年度研发费用（母公司财务报表）	增加 10,322,178.15
2018 年 12 月 31 日应收票据及应收账款（合并财务报表）	减少 377,597,503.46
2018 年 12 月 31 日应收票据（合并财务报表）	增加 7,051,846.85
2018 年 12 月 31 日应收账款（合并财务报表）	增加 370,545,656.61
2018 年 12 月 31 日应付票据及应付账款（合并财务报表）	减少 259,913,612.34
2018 年 12 月 31 日应付账款（合并财务报表）	增加 259,913,612.34
2018 年 12 月 31 日应收票据及应收账款（母公司财务报表）	减少 737,636.38
2018 年 12 月 31 日应收账款（母公司财务报表）	增加 737,636.38
2018 年 12 月 31 日应付票据及应付账款（公司财务报表）	减少 52,324,191.98
2018 年 12 月 31 日应付账款（公司财务报表）	增加 52,324,191.98

注：说明受重要影响的报表项目名称和金额。

（2）重要会计估计变更

不适用

（3）首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	164,828,059.97	164,828,059.97	
结算备付金			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,051,846.85	7,051,846.85	
应收账款	370,545,656.61	370,545,656.61	
应收款项融资			
预付款项	13,666,816.33	13,666,816.33	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	45,870,582.26	45,870,582.26	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	1,782,306,301.70	1,782,306,301.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	73,703,312.24	73,703,312.24	
流动资产合计	2,457,972,575.96	2,457,972,575.96	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	85,000.00		-85,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	44,881,063.15	44,881,063.15	
其他权益工具投资		85,000.00	85,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	377,319,433.03	377,319,433.03	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

固定资产	425,649,562.85	425,649,562.85	
在建工程	12,041,126.00	12,041,126.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	43,545,477.61	43,545,477.61	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	128,572,545.15	128,572,545.15	
递延所得税资产	100,675,706.09	100,675,706.09	
其他非流动资产	8,949,160.42	8,949,160.42	
非流动资产合计	1,141,719,074.30	1,141,719,074.30	
资产总计	3,599,691,650.26	3,599,691,650.26	
流动负债：			
短期借款	547,118,452.97	547,118,452.97	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	259,913,612.34	259,913,612.34	
预收款项	16,459,445.00	16,459,445.00	
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	69,779,037.83	69,779,037.83	
应交税费	55,923,171.92	55,923,171.92	
其他应付款	71,819,930.30	71,819,930.30	
其中：应付利息	772,351.26	772,351.26	
应付股利			
应付手续费及佣金			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	347,470.00	347,470.00	
其他流动负债			
流动负债合计	1,021,361,120.36	1,021,361,120.36	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,517,110.00	4,517,110.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,672,855.36	3,672,855.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	8,189,965.36	8,189,965.36	
负债合计	1,029,551,085.72	1,029,551,085.72	
所有者权益：			
股本	438,744,881.00	438,744,881.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,062,455,644.22	1,062,455,644.22	
减：库存股			
其他综合收益	-5,442,139.78	-5,442,139.78	
专项储备			
盈余公积	223,015,793.80	223,015,793.80	
一般风险准备			
未分配利润	851,360,603.66	851,360,603.66	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

归属于母公司所有者权益合计	2,570,134,782.90	2,570,134,782.90	
少数股东权益	5,781.64	5,781.64	
所有者权益合计	2,570,140,564.54	2,570,140,564.54	
负债和所有者权益总计	3,599,691,650.26	3,599,691,650.26	

调整情况说明

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》以及2018年6月15日颁布的《关于修订印2018年度一般企业财务报表格式的通知》，要求国内 A 股上市公司于2019年1月1日起实施新金融工具系列准则及新的报表格式。本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司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“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	137,175,466.27	137,175,466.27	
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	737,636.38	737,636.38	
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	870,739,378.37	870,739,378.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	10,081,272.94	10,081,272.94	
流动资产合计	1,018,733,753.96	1,018,733,753.96	
非流动资产：			

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

债权投资			
可供出售金融资产	85,000.00		-85,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,376,129,654.08	1,376,129,654.08	
其他权益工具投资		85,000.00	85,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产	297,042,937.87	297,042,937.87	
固定资产	297,517,472.81	297,517,472.81	
在建工程	12,041,126.00	12,041,126.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	35,337,052.82	35,337,052.82	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,500,638.97	4,500,638.97	
递延所得税资产	952,857.33	952,857.33	
其他非流动资产	4,493,971.35	4,493,971.35	
非流动资产合计	2,028,100,711.23	2,028,100,711.23	
资产总计	3,046,834,465.19	3,046,834,465.19	
流动负债：			
短期借款	505,000,000.00	505,000,000.00	
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			
应付账款	52,324,191.98	52,324,191.98	
预收款项	1,636,520.02	1,636,520.02	
合同负债			
应付职工薪酬	11,589,634.34	11,589,634.34	
应交税费	943,919.26	943,919.26	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其他应付款	57,997,397.28	57,997,397.28	
其中：应付利息	685,419.80	685,419.80	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	629,491,662.88	629,491,662.88	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,672,855.36	3,672,855.36	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,672,855.36	3,672,855.36	
负债合计	633,164,518.24	633,164,518.24	
所有者权益：			
股本	438,744,881.00	438,744,881.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,068,111,185.32	1,068,111,185.32	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	223,015,793.80	223,015,793.80	
未分配利润	683,798,086.83	683,798,086.83	
所有者权益合计	2,413,669,946.95	2,413,669,946.95	

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

负债和所有者权益总计	3,046,834,465.19	3,046,834,465.19	

调整情况说明

2017年3月，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第22号——金融工具确认和计量〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第23号——金融资产转移〉的通知》、《关于印发修订〈企业会计准则第24号——套期会计〉的通知》；2017年5月2日，财政部发布了《关于印发修订〈企业会计准则第37号——金融工具列报〉的通知》以及2018年6月15日颁布的《关于修订印2018年度一般企业财务报表格式的通知》，要求国内 A 股上市公司于2019年1月1日起实施新金融工具系列准则及新的报表格式。本公司根据新金融工具系列准则的要求，结合公司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“可供出售金融资产”调整至“其他权益工具投资”。

（4）首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

调整项目	调整金额
在利润表中新增信用减值损失项目，将涉及应收款项的资产减值损失部分金额重分类至信用减值损失	本期信用减值损失金额为-3,081,768.89元，上期资产减值损失调减-5,178,800.41元，信用减值损失调增5,178,800.41元

注：上市公司对首次执行新会计准则的影响数进行追溯调整并调整前期比较数据时，应披露调整所涉及的比较期财务报表项目名称和调整金额。

45、其他

不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按 13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。	13%
消费税	对进口或生产高档手表每只在 10,000 元（含）以上计缴消费税。	20%
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴城市维护建设税。	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%-30%
房产税	按房产原值的 70%的 1.2%，或房租收入的 12%计缴房产税。	1.2%及 12%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司（注①②）	25%
亨吉利（注①）	25%
制造公司（注②③）	15%

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

香港公司（注④）	16.5%
68 站公司（注④）	16.5%
科技公司（注②③）	15%
时悦汇（注⑤）	25%
哈尔滨公司（注⑤）	25%
艾米龙时计（深圳）有限公司（注⑤）	25%
销售公司（注①⑤）	25%
亨达锐公司（注⑤）	25%
瑞士公司（注⑥）	30%

2、税收优惠

（1）企业所得税

注①「：根据国家税务总局国税发[2008]第28号《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理暂行办法》的规定，本公司本部及下属分公司、亨吉利本部及其下属分公司、销售公司本部及其下属分公司自2008年1月1日起，实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税汇总纳税办法。50%在分支机构间分摊预缴，50%由总机构预缴；

注②「：根据《财政部国家税务总局科技部关于完善研究开发费用税前加计扣除政策的通知》（财税〔2015〕119号，本公司、制造公司及科技公司开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，可以在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的50%加计扣除；

注③「：该等公司享受“国家需要重点扶持的高新技术企业所得税税率减免”；

注④「：该等公司的注册地为香港，适用香港当地的利得税，本年适用税率为16.50%；

注⑤「：根据《中华人民共和国企业所得税法》，自2008年1月1日居民企业所得税的税率为25%；

注⑥「：瑞士公司注册地为瑞士，按照注册地适用税率，本年适用税率为30%；

（2）房产税

根据深地税发〔2003〕676号《转发国家税务总局关于房产税城镇土地使用税有关政策规定的通知》中第二条的规定：

对纳税人新建或购置的新建房屋，自建成或购置的次月起，免征房产税三年，本公司位于深圳市光明新区的飞亚达钟表大厦自建成后的次月起，免征房产税三年。

3、其他

不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	225,027.58	420,783.85
银行存款	223,207,376.62	160,135,454.62
其他货币资金	3,089,148.22	4,271,821.50

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	226,521,552.42	164,828,059.97
其中：存放在境外的款项总额	8,012,479.02	9,192,653.31

其他说明

其他货币资金中1,575,000.00 元（2018年12 月31 日：1,575,000.00 元）为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，其中630,000.00 元系因诉讼事项被司法冻结款项。

2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,105,700.57	0.00
商业承兑票据	7,835,290.95	7,051,846.85
合计	9,940,991.52	7,051,846.85

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

不适用

（3）期末公司已质押的应收票据

不适用

（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

不适用

（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

不适用

（6）本期实际核销的应收票据情况

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,799,519.78	0.39%	1,799,519.78	100.00%	0.00	1,799,519.78	0.47%	1,799,519.78	100.00%	0.00
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,702,371.94	0.37%	1,702,371.94	100.00%	0.00	1,702,371.94	0.44%	1,702,371.94	100.00%	0.00
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	97,147.84	0.02%	97,147.84	100.00%	0.00	97,147.84	0.03%	97,147.84	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	461,793,096.56	99.61%	13,670,980.97	2.96%	448,122,115.59	381,434,944.02	99.53%	10,889,287.41	2.85%	370,545,656.61
其中：										
账龄组合	251,194,196.43	54.18%	13,670,980.97	5.44%	237,523,215.46	189,655,491.08	49.49%	10,889,287.41	5.74%	178,766,203.67
特定款项组合	210,598,900.13	45.43%	0.00	0.00	210,598,900.13	191,779,452.94	50.04%	0.00	0.00	191,779,452.94
合计	463,592,616.34	100.00%	15,470,500.75	3.34%	448,122,115.59	383,234,463.80	100.00%	12,688,807.19	3.31%	370,545,656.61

按单项计提坏账准备：金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
西安世纪金花曲江购物中心有限公司	1,702,371.94	1,702,371.94	100.00%	商场经营不善，收回货款可能性较小
合计	1,702,371.94	1,702,371.94	--	--

按单项计提坏账准备：金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位： 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳市壹号名店有限公司	97,147.84	97,147.84	100.00%	无法收回
合计	97,147.84	97,147.84	--	--

按组合计提坏账准备：特定款项组合

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
特定款项组合	210,598,900.13	0.00	0.00
合计	210,598,900.13	0.00	--

确定该组合依据的说明：

本公司对应收员工的备用金、应收纳入合并范围内的子公司款项、本年最后一个同商场结算日至资产负债表日的销售款项，根据历史经验，基于该等款项的回收性强、发生坏账的可能性较小，故不计提坏账准备。

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

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		12,688,807.19		12,688,807.19
2019年1月1日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		2,819,885.29		2,819,885.29
本期转回		38,191.73		38,191.73
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额		15,470,500.75		15,470,500.75

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	244,101,929.86
1 至 2 年	4,476,538.60
2 至 3 年	1,322,754.44

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3 年以上	1,292,973.53
合计	251,194,196.43

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,702,371.94	0.00	0.00	0.00	1,702,371.94
金额不重大并单独计提坏账准备的应收账款	97,147.84	0.00	0.00	0.00	97,147.84
账龄组合	10,889,287.41	2,819,885.29	38,191.73	0.00	13,670,980.97
合计	12,688,807.19	2,819,885.29	38,191.73	0.00	15,470,500.75

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额51,743,736.88元，占应收账款期末余额合计数的比例11.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额2,587,186.85元。

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

6、应收款项融资

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

7、预付款项

（1）预付款项按账龄列示

单位： 元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	21,301,410.87	82.46%	12,886,273.93	94.29%
1 至 2 年	2,868,479.09	11.10%	0.00	0.00
2 至 3 年	1,014,446.65	3.93%	780,542.40	5.71%
3 年以上	649,029.90	2.51%	0.00	0.00
合计	25,833,366.51	--	13,666,816.33	--

（2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

不适用

8、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	62,591,073.25	45,870,582.26
合计	62,591,073.25	45,870,582.26

（1）应收利息

不适用

（2）应收股利

不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工备用金	5,096,955.76	2,478,447.48
押金及保证金	42,447,660.48	38,091,767.87
商品推广	1,959,416.00	7,827,524.03

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

财产诉讼担保款	8,958,057.64	0.00
券商回购款	3,327,401.11	0.00
其他	11,236,826.69	7,510,384.99
合计	73,026,317.68	55,908,124.37

2）坏账准备计提情况

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		10,037,542.11		10,037,542.11
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		453,051.98		453,051.98
本期转回		55,349.66		55,349.66
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 6 月 30 日余额		10,435,244.43		10,435,244.43

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	58,700,727.02
1 至 2 年	6,429,749.30
2 至 3 年	6,489,591.36
3 年以上	1,406,250.00
合计	73,026,317.68

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
单项金额重大并单项计	7,093,237.65	96,353.71	0.00	7,189,591.36

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

提坏账准备的其他应收款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	565,400.00	0.00	0.00	565,400.00
账龄组合	2,378,904.46	356,698.27	55,349.66	2,680,253.07
合计	10,037,542.11	453,051.98	55,349.66	10,435,244.43

4）本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
Beat Blattman Marketing	货款	4,103,512.16	3 年以上	5.62%	4,103,512.16
华润(深圳)有限公司	押金	3,059,224.00	1 年以内	4.19%	152,961.20
Liberty Time Center GmbH	货款	2,286,079.20	3 年以上	3.13%	2,286,079.20
华润新鸿基房地产(杭州)有限公司	押金	1,672,563.00	1 年以内	2.29%	83,628.15
深圳市益田假日广场有限公司	押金	1,145,523.00	1 年以内	1.57%	57,276.15
合计	--	12,266,901.36	--	16.80%	6,683,456.86

6）涉及政府补助的应收款项

不适用

7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

9、存货

是否已执行新收入准则

否

（1）存货分类

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	167,245,372.54	28,350,027.04	138,895,345.50	183,679,226.95	28,296,729.51	155,382,497.44
在产品	10,557,912.97	0.00	10,557,912.97	10,787,777.81	0.00	10,787,777.81
库存商品	1,634,849,921.44	56,901,087.38	1,577,948,834.06	1,675,548,898.56	59,412,872.11	1,616,136,026.45
合计	1,812,653,206.95	85,251,114.42	1,727,402,092.53	1,870,015,903.32	87,709,601.62	1,782,306,301.70

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

否

（2）存货跌价准备

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	28,296,729.51	0.00	53,297.53	0.00	0.00	28,350,027.04
库存商品	59,412,872.11	0.00	2,956.13	2,514,740.86	0.00	56,901,087.38
合计	87,709,601.62	0.00	56,253.66	2,514,740.86	0.00	85,251,114.42

（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

（4）期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

不适用

10、合同资产

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

不适用

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税	33,834,787.17	52,444,448.67
预缴所得税	543,648.10	7,846,471.11
其他	11,688,034.67	13,412,392.46
合计	46,066,469.94	73,703,312.24

14、债权投资

不适用

15、其他债权投资

不适用

16、长期应收款

（1）长期应收款情况

不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

17、长期股权投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海表业（有	44,881,063.15	0.00	0.00	1,531,310.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,412,373.21	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

限公司）上海表业											
小计	44,881,063.15	0.00	0.00	1,531,310.06	0.00	0.00	0.0	0.00	0.00	46,412,373.21	0.00
合计	44,881,063.15	0.00	0.00	1,531,310.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,412,373.21	0.00

18、其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	85,000.00	0.00
合计	85,000.00	0.00

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

单位： 元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值	546,695,433.81	0.00	0.00	546,695,433.81
1.期初余额	546,695,433.81	0.00	0.00	546,695,433.81
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	546,695,433.81	0.00	0.00	546,695,433.81
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	169,376,000.78	0.00	0.00	169,376,000.78
2.本期增加金额	6,852,211.34	0.00	0.00	6,852,211.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）计提或摊销	6,852,211.34	0.00	0.00	6,852,211.34
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	176,228,212.12	0.00	0.00	176,228,212.12
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	370,467,221.69	0.00	0.00	370,467,221.69
2.期初账面价值	377,319,433.03	0.00	0.00	377,319,433.03

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

不适用

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	414,522,443.81	425,649,562.85
合计	414,522,443.81	425,649,562.85

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	458,621,315.96	80,799,655.00	15,572,717.72	44,137,536.41	58,422,164.62	657,553,389.71

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2.本期增加金额	652,992.91	2,232,519.28	0.00	397,625.55	1,186,820.07	4,469,957.81
（1）购置	652,992.91	2,232,519.28	0.00	397,625.55	1,186,820.07	4,469,957.81
（2）在建工程转入						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额	68,681.52	959,530.62	706,638.00	734,427.91	1,293,798.83	3,763,076.88
（1）处置或报废	68,681.52	959,530.62	706,638.00	734,427.91	1,293,798.83	3,763,076.88
4.期末余额	459,205,627.35	82,072,643.66	14,866,079.72	43,800,734.05	58,315,185.86	658,260,270.64
二、累计折旧						
1.期初余额	97,899,718.69	43,012,974.47	13,664,912.06	28,707,685.36	48,618,536.28	231,903,826.86
2.本期增加金额	7,193,596.75	3,569,439.07	356,775.98	2,382,887.27	1,515,801.29	15,018,500.36
（1）计提	7,193,596.75	3,569,439.07	356,775.98	2,382,887.27	1,515,801.29	15,018,500.36
3.本期减少金额	14,817.35	670,153.70	671,306.10	642,750.80	1,185,472.44	3,184,500.39
（1）处置或报废	14,817.35	670,153.70	671,306.10	642,750.80	1,185,472.44	3,184,500.39
4.期末余额	105,078,498.09	45,912,259.84	13,350,381.94	30,447,821.83	48,948,865.13	243,737,826.83
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	354,127,129.26	36,160,383.82	1,515,697.78	13,352,912.22	9,366,320.73	414,522,443.81
2.期初账面价值	360,721,597.27	37,786,680.53	1,907,805.66	15,429,851.05	9,803,628.34	425,649,562.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）暂时闲置的固定资产情况

不适用

（3）通过融资租赁租入的固定资产情况

不适用

（4）通过经营租赁租出的固定资产

不适用

（5）未办妥产权证书的固定资产情况

单位： 元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
哈尔滨分部办公用房	263,188.43	产权存在瑕疵
郑州分部房产	5,986,023.77	尚在办理中

（6）固定资产清理

不适用

22、在建工程

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	12,886,665.68	12,041,126.00
合计	12,886,665.68	12,041,126.00

（1）在建工程情况

单位： 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
飞亚达钟表大厦配套工程	12,886,665.68	0.00	12,886,665.68	12,041,126.00	0.00	12,041,126.00
合计	12,886,665.68	0.00	12,886,665.68	12,041,126.00	0.00	12,041,126.00

（2）重要在建工程项目本期变动情况

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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
飞亚达钟表大厦配套工程	34,050,900.00	12,041,126.00	845,539.68	0.00	0.00	12,886,665.68	37.85%	100%	0.00	0.00	0.00	自有资金
合计	34,050,900.00	12,041,126.00	845,539.68	0.00	0.00	12,886,665.68	--	--	0.00	0.00	0.00	--

（3）本期计提在建工程减值准备情况

不适用

（4）工程物资

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

不适用

（2）采用公允价值计量模式的生产性生物资产

不适用

24、油气资产

不适用

25、使用权资产

不适用

26、无形资产

（1）无形资产情况

单位： 元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	商标使用权	合计

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

一、账面原值						
1.期初余额	34,933,822.40	0.00	0.00	23,887,215.08	10,093,308.61	68,914,346.09
2.本期增加金额		0.00	0.00	93,469.34	871,572.00	965,041.34
（1）购置		0.00	0.00	93,469.34	871,572.00	965,041.34
（2）内部研发						
（3）企业合并增加						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
二、累计摊销						
1.期初余额	13,581,708.89	0.00	0.00	8,076,111.69	3,711,047.90	25,368,868.48
2.本期增加金额	366,776.65	0.00	0.00	2,206,057.05	459,814.14	3,032,647.84
（1）计提	366,776.65	0.00	0.00	2,206,057.05	459,814.14	3,032,647.84
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额	13,948,485.54	0.00	0.00	10,282,168.74	4,170,862.04	28,401,516.32
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	20,985,336.86	0.00	0.00	13,698,515.68	6,794,018.57	41,477,871.11
2.期初账面价值	21,352,113.51	0.00	0.00	15,811,103.39	6,382,260.71	43,545,477.61

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）未办妥产权证书的土地使用权情况

不适用

27、开发支出

不适用

28、商誉

（1）商誉账面原值

不适用

（2）商誉减值准备

不适用

29、长期待摊费用

单位： 元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
专柜制作费	49,305,000.10	14,718,343.28	20,893,290.14	0.00	43,130,053.24
装修费	74,651,287.13	21,714,834.94	14,319,441.48	0.00	82,046,680.59
市场推广费	0.00	9,245,282.81	2,083,333.34	0.00	7,161,949.47
其他	4,616,257.92	1,740,660.12	1,159,891.49	0.00	5,197,026.55
合计	128,572,545.15	47,419,121.15	38,455,956.45	0.00	137,535,709.85

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位： 元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	64,862,735.35	17,749,843.25	79,775,704.17	17,676,690.28
内部交易未实现利润	294,735,562.07	59,547,817.25	272,840,911.63	67,717,517.83
可抵扣亏损	23,096,749.97	5,077,613.81	61,529,125.81	14,363,284.14
递延收益	3,672,855.36	918,213.84	3,672,855.36	918,213.84
合计	386,367,902.75	83,293,488.15	417,818,596.97	100,675,706.09

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）未经抵销的递延所得税负债

不适用

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位： 元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	0.00	83,293,488.15	0.00	100,675,706.09

（4）未确认递延所得税资产明细

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	0.00	0.00
可抵扣亏损	69,044,760.33	65,181,936.05
资产减值准备	30,788,147.42	30,660,246.75
合计	99,832,907.75	95,842,182.80

注：本公司之下属孙公司瑞士公司由于未来能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而没有确认为递延所得税资产的可抵扣亏损；本公司之下属子公司飞亚达香港公司根据当地税务政策，资产减值准备无需确认递延所得税资产。

（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

不适用

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

否

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
预付工程及设备款	7,297,788.01	8,949,160.42
合计	7,297,788.01	8,949,160.42

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	期末余额	期初余额
保证借款	30,078,332.26	187,118,452.97
信用借款	520,000,000.00	360,000,000.00
合计	550,078,332.26	547,118,452.97

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

不适用

33、交易性金融负债

不适用

34、衍生金融负债

不适用

35、应付票据

不适用

36、应付账款

（1）应付账款列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
货款	146,930,733.24	188,957,240.00
材料款	54,055,696.55	18,632,180.36
工程款	26,696,117.76	52,324,191.98
合计	227,682,547.55	259,913,612.34

（2）账龄超过 1 年的重要应付账款

不适用

37、预收款项

（1）预收款项列示

单位： 元

项目	期末余额	期初余额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

货款	14,770,379.61	14,822,924.98
租金	3,252,081.05	1,636,520.02
合计	18,022,460.66	16,459,445.00

（2）账龄超过 1 年的重要预收款项

不适用

38、合同负债

不适用

39、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	63,805,316.88	272,491,338.67	292,637,143.21	43,659,512.34
二、离职后福利-设定提存计划	5,973,720.95	22,090,963.73	23,142,138.67	4,922,546.01
合计	69,779,037.83	294,582,302.40	315,779,281.88	48,582,058.35

（2）短期薪酬列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	63,307,013.46	242,746,533.20	262,946,115.16	43,107,431.50
2、职工福利费	0.00	5,795,147.74	5,795,147.74	0.00
3、社会保险费	0.00	9,967,657.28	9,916,381.28	51,276.00
其中：医疗保险费	0.00	8,869,151.88	8,827,318.88	41,833.00
工伤保险费	0.00	357,040.05	350,766.05	6,274.00
生育保险费	0.00	741,465.35	738,296.35	3,169.00
4、住房公积金	0.00	8,518,713.97	8,518,713.97	0.00
5、工会经费和职工教育经费	498,303.42	3,849,765.11	3,847,263.69	500,804.84
6、短期带薪缺勤	0.00	1,613,521.37	1,613,521.37	0.00
合计	63,805,316.88	272,491,338.67	292,637,143.21	43,659,512.34

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）设定提存计划列示

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	473,251.38	20,675,747.29	21,030,867.66	118,131.01
2、失业保险费	0.00	552,469.46	548,054.46	4,415.00
3、企业年金缴费	5,500,469.57	862,746.98	1,563,216.55	4,800,000.00
合计	5,973,720.95	22,090,963.73	23,142,138.67	4,922,546.01

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,738,306.56	32,344,121.18
消费税	-153,015.94	0.00
企业所得税	15,900,477.46	21,599,264.54
个人所得税	1,812,507.91	998,190.73
城市维护建设税	366,990.40	321,914.01
房产税	1,370,185.18	248,795.56
教育费附加	262,286.98	229,955.09
其他	-259,753.75	180,930.81
合计	32,037,984.80	55,923,171.92

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	740,561.84	772,351.26
其他应付款	91,573,312.72	71,047,579.04
合计	92,313,874.56	71,819,930.30

（1）应付利息

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	740,561.84	772,351.26
合计	740,561.84	772,351.26

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）应付股利

不适用

（3）其他应付款

1）按款项性质列示其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	33,429,349.06	22,954,307.95
门店活动经费	1,939,718.66	17,461,589.65
应付个人款	20,580,376.18	3,058,122.71
装修款	5,100,755.67	6,096,460.99
定金	387,531.46	612,659.73
其他	30,135,581.69	20,864,438.01
合计	91,573,312.72	71,047,579.04

2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市腾讯计算机系统有限公司	4,693,429.16	房屋租赁押金
深圳前海租宝网络科技有限公司	1,877,815.24	房屋租赁押金
深圳市科曼医疗设备有限公司	1,059,236.96	房屋租赁押金
深圳市中深商业物业服务有限公司	903,166.80	房屋租赁押金
甲骨文研究开发中心（深圳）有限公司	804,000.00	房屋租赁押金
合计	9,337,648.16	--

42、持有待售负债

不适用

43、一年内到期的非流动负债

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	352,790.00	347,470.00
合计	352,790.00	347,470.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

44、其他流动负债

不适用

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	4,409,875.00	4,517,110.00
合计	4,409,875.00	4,517,110.00

长期借款分类的说明：

（1）本公司无已逾期未偿还的长期借款。

（2）本公司本年长期借款余额中无保证借款。

其他说明，包括利率区间：

长期借款利率为3.00%。

46、应付债券

（1）应付债券

不适用

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

不适用

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（1）按款项性质列示长期应付款

不适用

（2）专项应付款

不适用

49、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

不适用

（2）设定受益计划变动情况

不适用

50、预计负债

不适用

51、递延收益

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,672,855.36	0.00	0.00	3,672,855.36	尚待确认的收入
合计	3,672,855.36	0.00	0.00	3,672,855.36	--

涉及政府补助的项目：

单位： 元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市工业设计业发展专项资金（注（1））	933,011.22	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	933,011.22	与资产相关
国家认定企业技术中心建设资助项目（注（2））	1,511,421.57	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,511,421.57	与资产相关

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2017 年省级工业和信息化专项资金（注（3））	1,162,384.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,162,384.83	与收益相关
消费品标准和质量提升专项资金	66,037.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	66,037.74	与资产相关

其他说明：

注（1）：系根据深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市财政委员会联合下发的深经贸信息技术字【2013】227号文件《深圳市工业设计中心认定和资助计划操作规程（试行）》取得的深圳市工业设计业发展专项资金；

注（2）：系根据《深圳市发展改革委等关于下达深圳市企业技术中心建设资助资金2015年第一批扶持计划通知》（深经贸信息预【2015】129号）文，获得的深圳市企业技术中心建设资助资金；

注（3）：系根据广东省经济和信息化委、广东省财政厅联合下发的《广东省经济和信息化委关于做好2017 年省级生产服务业专题项目库申报工作的通知》（粤经信生产函【2016】53 号）取得的2017 年省级工业和信息化专项资金。

52、其他非流动负债

不适用

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	438,744,881.00	4,224,000.00	0.00	0.00	0.00	4,224,000.00	442,968,881.00

其他说明：

经公司2018年11月12日及2019年1月11日召开的第九届董事会第三次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过，公司决定向128名激励对象授予4,224,000股A股限制性股票，授予价格为每股人民币4.40元。截至报告期末，该部分A股限制性股票已授予完成并登记上市。本次授予收到激励对象缴纳的认股款合计18,585,600.00元，其中增加股本4,224,000.00元。

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

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

不适用

55、资本公积

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）	1,047,963,195.57	14,361,600.00	0.00	1,062,324,795.57
其他资本公积	14,492,448.65	2,234,597.31	0.00	16,727,045.96
合计	1,062,455,644.22	16,596,197.31	0.00	1,079,051,841.53

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经公司2018年11月12日及2019年1月11日召开的第九届董事会第三次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过，公司决定向128名激励对象授予4,224,000股A股限制性股票，授予价格为每股人民币4.40元。截至报告期末，该部分A股限制性股票已授予完成并登记上市。本次授予收到激励对象缴纳的认股款合计18,585,600.00元，其中增加股本4,224,000.00元，增加资本公积（股本溢价）14,361,600.00元。

其他资本公积增加为本期确认的费用金额。

56、库存股

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	0.00	32,902,198.89	0.00	32,902,198.89
合计	0.00	32,902,198.89	0.00	32,902,198.89

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期库存股的增加包含两部分，其中一部分是收到的员工限制性股票认购款合计18,585,600.00元，另一部分是回购的B股金额14,316,598.89元。

57、其他综合收益

单位： 元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-5,442,139.78	1,749,407.20	0.00	0.00	0.00	1,749,407.20	13.67	-3,692,732.58
外币财务报表折算差额	-5,442,139.78	1,749,407.20	0.00	0.00	0.00	1,749,407.20	13.67	-3,692,732.58
其他综合收益合计	-5,442,139.78	1,749,407.20	0.00	0.00	0.00	1,749,407.20	13.67	-3,692,732.58

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

58、专项储备

不适用

59、盈余公积

单位： 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	161,030,899.80	0.00	0.00	161,030,899.80
任意盈余公积	61,984,894.00	0.00	0.00	61,984,894.00
合计	223,015,793.80	0.00	0.00	223,015,793.80

60、未分配利润

单位： 元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	851,360,603.66	771,484,565.02
调整后期初未分配利润	0.00	771,484,565.02
加：本期归属于母公司所有者的净利润	123,495,460.90	183,835,095.29
减：提取法定盈余公积	0.00	16,210,080.45
应付普通股股利	0.00	87,748,976.20
期末未分配利润	974,856,064.56	851,360,603.66

61、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,775,615,457.33	1,049,188,996.85	1,683,836,915.14	973,240,076.81
其他业务	9,420,562.90	2,315,078.37	12,054,517.58	3,085,659.54
合计	1,785,036,020.23	1,051,504,075.22	1,695,891,432.72	976,325,736.35

是否已执行新收入准则

否

62、税金及附加

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

消费税	184,399.06	35,185.87
城市维护建设税	6,395,004.36	8,003,388.87
教育费附加	4,548,531.69	5,707,461.48
房产税	1,886,754.77	1,987,807.87
土地使用税	211,126.82	189,899.66
车船使用税	1,035.00	375.00
印花税	1,102,915.98	990,689.30
其他	765,107.65	875,978.38
合计	15,094,875.33	17,790,786.43

63、销售费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	145,512,139.90	139,546,287.86
职工福利费	3,159,080.44	3,138,963.39
住房公积金	5,750,656.98	5,500,716.30
社会保险费	22,997,809.84	20,980,632.82
商场及租赁费	83,986,057.93	64,037,045.34
广告展览及市场推广费	72,972,500.97	97,597,459.44
折旧及摊销	43,315,834.35	39,426,656.57
包装费	5,502,133.20	8,692,707.95
水电及物业管理费	9,561,119.07	6,745,296.70
运输费	6,971,013.87	5,646,078.77
办公费	2,779,674.92	4,263,061.96
差旅费	4,887,148.59	5,097,034.58
其他	8,380,858.89	21,441,100.01
合计	415,776,028.95	422,113,041.69

64、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	67,718,045.37	63,138,017.67
社会保险费	5,755,767.56	5,047,581.22

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

折旧及摊销	14,295,251.10	12,160,071.63
企业年金	1,125,994.66	625,494.72
工会经费	2,630,194.16	2,603,067.32
培训费	518,230.67	1,199,149.56
差旅费	3,353,907.41	3,182,680.24
办公费	1,688,108.77	1,870,367.44
住房公积金	2,077,719.29	2,048,849.77
聘请中介机构费用	1,625,961.96	1,792,807.55
职工福利费	1,790,667.18	1,385,238.49
其他	13,772,987.29	9,189,066.08
合计	116,352,835.42	104,242,391.69

65、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
工资奖金	10,860,114.59	10,517,474.56
职工福利费	205,127.58	307,905.39
社会保险费	924,124.54	992,592.32
住房公积金	304,138.80	336,550.86
材料费	63,256.68	2,478,026.50
样板费	868,357.42	1,146,145.67
加工费	-	15,226.36
折旧及摊销费	2,627,949.69	2,356,002.47
技术合作费	560,030.37	604,801.61
其他	3,113,311.26	2,531,200.28
合计	19,526,410.93	21,285,926.02

66、财务费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	12,023,843.93	14,273,043.13
减：资本化利息	0.00	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

减：利息收入	908,850.92	1,079,587.08
汇兑损益	-134,740.68	33,652.69
财务手续费及其他	5,258,713.56	4,920,682.75
合计	16,238,965.89	18,147,791.49

67、其他收益

单位： 元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	13,045,742.36	6,497,018.80
合计	13,045,742.36	6,497,018.80

68、投资收益

单位： 元

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	1,531,310.06	93,013.38
合计	1,531,310.06	93,013.38

69、净敞口套期收益

不适用

70、公允价值变动收益

不适用

71、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-301,318.07	-253,014.23
应收账款坏账损失	-2,780,450.82	5,431,814.64
合计	-3,081,768.89	5,178,800.41

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

否

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失	2,514,740.86	-1,765,800.30
合计	2,514,740.8	-1,765,800.30

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
资产处置利得	1,720.00	3,490.00
资产处置损失	-213,730.13	-57,897.16

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
处理无法支付的应付款项	212,175.93	52,506.24	212,175.93
其他	82,135.77	311,353.27	82,135.77
合计	294,311.70	363,859.51	294,311.70

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	200,000.00	380,000.00	200,000.00
其他	324,505.98	86,522.53	324,505.98
合计	524,505.98	466,522.53	524,505.98

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	22,066,289.48	34,026,742.02
递延所得税费用	18,548,898.09	-562,942.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

合计	40,615,187.57	33,463,799.72

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位： 元

项目	本期发生额
利润总额	164,110,648.47
按法定/适用税率计算的所得税费用	41,027,662.12
子公司适用不同税率的影响	-3,658,836.86
调整以前期间所得税的影响	414,337.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,425,382.35
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	1,797,934.13
权益法核算的合营企业和联营企业损益	-382,827.52
其他	-8,463.80
所得税费用	40,615,187.57

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
商品推广费	7,326,827.42	6,072,093.46
政府补助	13,045,742.36	6,497,018.80
保证金	6,493,217.88	4,350,761.76
利息收入	908,850.92	1,079,587.08
备用金	687,618.62	1,406,129.93
其他	12,513,870.71	5,617,057.35
合计	40,976,127.91	25,022,648.38

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	55,480,743.21	66,401,628.85
租赁费	54,742,365.90	39,732,881.18
商场费用	30,786,192.52	26,461,676.31
广告费	11,083,207.52	11,176,335.56
包装费	5,703,500.29	8,883,462.57
差旅费	8,284,981.38	8,333,226.89
水电费	6,714,986.63	7,029,160.13
研究开发费	4,322,224.36	6,759,781.73
办公费	5,207,489.18	6,534,273.39
运输费	7,747,014.23	6,018,407.34
展览费	6,546,230.71	5,974,002.19
物业管理费	7,982,065.97	4,228,170.40
业务招待费	2,683,582.53	2,830,040.57
中介机构费	2,043,210.38	2,156,715.09
其他	27,973,348.54	14,825,683.48
合计	237,301,143.35	217,345,445.68

（3）收到的其他与投资活动有关的现金

不适用

（4）支付的其他与投资活动有关的现金

不适用

（5）收到的其他与筹资活动有关的现金

不适用

（6）支付的其他与筹资活动有关的现金

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	17,565,400.00	0.00
合计	17,565,400.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

本期发生额为B股回购支出。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

79、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位： 元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	123,495,460.90	112,367,921.44
加：资产减值准备	567,028.03	-14,525,567.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	21,385,076.08	21,080,763.14
无形资产摊销	3,291,008.97	2,430,354.87
长期待摊费用摊销	46,754,405.36	40,947,482.90
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）	212,010.13	54,407.16
财务费用（收益以“－”号填列）	12,023,843.93	14,273,043.13
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,531,310.06	-93,013.38
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	17,382,217.94	-562,942.30
存货的减少（增加以“－”号填列）	57,362,696.37	94,502,115.24
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-112,532,040.70	-56,854,840.95
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-9,395,746.58	11,052,550.32
经营活动产生的现金流量净额	159,014,650.37	224,672,274.09
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3．现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	224,316,552.42	278,804,271.58
减：现金的期初余额	162,623,059.97	184,947,891.32
现金及现金等价物净增加额	61,693,492.45	93,856,380.26

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

不适用

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（4）现金和现金等价物的构成

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	224,316,552.42	162,623,059.97
其中：库存现金	225,027.58	420,783.85
可随时用于支付的银行存款	223,207,376.62	160,135,454.62
可随时用于支付的其他货币资金	884,148.22	2,066,821.50
二、现金等价物	224,316,552.42	162,623,059.97
三、期末现金及现金等价物余额	224,316,552.42	162,623,059.97
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	2,205,000.00	2,205,000.00

80、所有者权益变动表项目注释

不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位： 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,205,000.00	保函保证金 1,575,000.00 元，司法冻结资金 630,000.00 元。
固定资产	14,609,376.25	抵押担保（见第四章节、四、3）
其他应收款	8,958,057.64	财产诉讼担保
合计	25,772,433.89	--

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

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	--	--	19,563,618.98
其中：美元	1,544,000.97	6.87470	10,614,543.46
欧元	5,335.38	7.81700	41,706.67
港币	8,474,774.02	0.87966	7,454,919.72
瑞郎	206,348.97	7.03880	1,452,449.13
应收账款	--	--	19,722,262.85

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

其中：美元	1,666,823.49	6.87470	11,458,911.45
欧元	38,235.40	7.81700	298,886.12
港币	8,181,240.80	0.87966	7,196,710.28
瑞郎	109,074.70	7.03880	767,755.00
长期借款	--	--	4,409,875.00
其中：美元	0.00	0.00	0.00
欧元	0.00	0.00	0.00
港币	0.00	0.00	0.00
瑞郎	625,000.00	7.03880	4,409,875.00
预付款项			7,691,652.56
其中：港币	567,280.00	0.87966	499,013.52
瑞郎	742,779.63	7.03880	5,228,277.26
日元	30,781,650.00	0.06382	1,964,361.78
其他应收款			6,622,119.65
其中：港币	281,839.74	0.87966	247,923.15
瑞郎	905,580.00	7.03880	6,374,196.50
应付账款			5,839,977.02
其中：美元	3,144.30	6.87470	21,616.12
港币	6,459,259.72	0.87966	5,681,952.41
瑞郎	19,379.51	7.03880	136,408.49
预收款项			1,903,605.64
其中：美元	265,931.77	6.87470	1,828,201.14
港币	85,720.05	0.87966	75,404.50
其他应付款			1,289,717.20
其中：美元	25,326.00	6.87470	174,108.65
港币	498,843.80	0.87966	438,812.94
瑞郎	96,152.13	7.03880	676,795.61
短期借款			30,086,500.00
其中：港币	23,000,000.00	0.87966	20,232,180.00
瑞郎	1,400,000.00	7.03880	9,854,320.00
一年内到期的非流动负债			
其中：瑞郎	50,000.00	7.03880	352,790.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（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。

不适用

83、套期

不适用

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位： 元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
深圳市钟表协会巴塞尔钟表展补助	114,333.32	其他收益	114,333.32
2018 年深圳市标准化专项资金行业标准 2018 年资助经费（注（1））	435,000.00	其他收益	435,000.00
深圳市知识产权大数据检测平台资助（注（2））	500,000.00	其他收益	500,000.00
深圳市科创委 2018 年研究开发资助（注（3））	1,191,000.00	其他收益	1,191,000.00
深圳市科创委 2018 年自主创新产业发展资助	593,600.00	其他收益	593,600.00
广东省知识产权第二十届中国专利奖配套奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
深圳发展改革委员会 2018 年度总部企业贡献奖（注（4））	4,843,500.00	其他收益	4,843,500.00
深圳市南山区人力资源局人才素质提升工程项目补助	25,000.00	其他收益	25,000.00
商贸流通创新发展扶持项目补贴（注（5））	712,664.00	其他收益	712,664.00
2018 年度深圳标准专项资金资助	233,000.00	其他收益	233,000.00
2018 年研发资助市局（注（6））	961,000.00	其他收益	961,000.00
光明区 2018 年研发资助项目奖金	351,000.00	其他收益	351,000.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

光明区 2019 年经济发展专项资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
2018 年科创委申请的重点工业企业扩产增效资助（注（7））	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
市场监督管理委员会标准专项资助款	108,000.00	其他收益	108,000.00
光明区统战和社会建设局 2018 年下半年残疾人养老、医疗保险补贴	3,651.47	其他收益	3,651.47
深圳社保局生育津贴补贴	65,323.57	其他收益	65,323.57
2017 年光明区研发资助	258,000.00	其他收益	258,000.00
深圳市中小企业服务署国内市场开拓补助	14,670.00	其他收益	14,670.00
广东省第二十届中国专利奖配套奖励金-深市场监督	150,000.00	其他收益	150,000.00
光明财政局关于光明区企业做大做强的资助	286,000.00	其他收益	286,000.00
深圳市 2018 年研发资助（费用是 2017 年）（注（8））	550,000.00	其他收益	550,000.00
人才素质提升项目补贴	100,000.00	其他收益	100,000.00
南山经济促进局中小企业鼓励奖金	100,000.00	其他收益	100,000.00
合计	13,045,742.36		13,045,742.36

注（1）：系根据深圳市市场和质量监督管理委员会下发的《深圳市打造深圳标准专项资金管理办法》及《深圳市打造深圳标准专项资金资助操作规程》(深市质〔2019〕17 号)，取得的政府资助。

注（2）：系根据深圳市市场和质量监督管理委员会下发的《关于 2018-2019 年深圳市知识产权大数据监测资助的申报通知》，取得的专项资金。

注（3）：系根据深圳市科技创新委员会下发的《关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》，取得的政府资助奖金。

注（4）：系根据深圳市发展和改革委员会下发的《深圳市鼓励总部企业发展实施办法》（深府规〔2017〕7 号），取得的政府资助。

注（5）：系根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的《2019 年商贸流通创新发展扶持计划》，取得的政府资助。

注（6）：系根据深圳市科技创新委员会下发的《关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》，取得的政府资助奖金。

注（7）：系根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的《关于发布 2018 年度深圳市重点工业企业扩产增效奖励项目申请指南的通知》，取得的政府资助。

注（8）：系根据深圳市科技创新委员会下发的《关于 2018 年第二批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》，取得的政府资助奖金。

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）政府补助退回情况

不适用

85、其他

不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

（2）合并成本及商誉

不适用

（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

不适用

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

不适用

（6）其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

（1）本期发生的同一控制下企业合并

不适用

（2）合并成本

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值

不适用

3、反向购买

不适用

4、处置子公司

不适用

5、其他原因的合并范围变动

不适用

6、其他

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

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	
亨吉利	深圳	深圳	商业	100.00%		设立或投资
制造公司	深圳	深圳	制造业	90.00%	10.00%	设立或投资
香港公司	香港	香港	商业	100.00%		设立或投资
68 站公司	香港	香港	商业		60.00%	设立或投资
哈尔滨公司	哈尔滨	哈尔滨	商业	100.00%		设立或投资
科技公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		设立或投资
时悦汇	深圳	深圳	商业	100.00%		设立或投资
艾米龙时计（深圳）有限公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立或投资
销售公司	深圳	深圳	商业	100.00%		设立或投资
亨达锐公司	沈阳	沈阳	商业	100.00%		同一控制下企业合并
瑞士公司	瑞士	瑞士	商业		100.00%	非同一控制下企

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

						业合并

（2）重要的非全资子公司

不适用

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

不适用

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

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

（1）在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

（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

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海表业有限公司	上海	上海	制造业	25.00%		权益法

（2）重要合营企业的主要财务信息

不适用

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	108,665,233.95	99,901,286.09
非流动资产	15,540,417.40	15,459,207.08
资产合计	124,205,651.35	115,360,493.17
流动负债	13,047,529.95	10,833,917.48
负债合计	13,047,529.95	10,833,917.48
归属于母公司股东权益	111,158,121.40	104,526,575.69
按持股比例计算的净资产份额	27,789,530.35	26,131,643.92
对联营企业权益投资的账面价值	46,412,373.21	44,881,063.15
营业收入	57,039,155.07	46,323,386.37
净利润	6,125,240.23	372,053.52
综合收益总额	6,125,240.23	372,053.52

（4）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

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

不适用

（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

（7）与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

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

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

6、其他

不适用

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、可供出售金融资产、股权投资、应付票据及应付账款、其他应付款、借款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、瑞士法郎有关，除本公司的几个下属子公司以港币、瑞士法郎进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年06月30日，除下表所述资产或负债为港币、瑞士法郎、美元等余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项　目	期末余额	期初余额
货币资金	19,563,618.98	11,875,297.06
应收票据及应收账款	19,722,262.85	11,545,880.33
预付账款	7,691,652.56	4,733,540.86
其他应收款	6,622,119.65	6,589,218.31
应付票据及应付账款	5,839,977.02	2,655,278.19
预收账款	1,903,605.64	65,276.30
其他应付款	1,289,717.20	489,881.07
短期借款	30,086,500.00	42,118,460.00
一年内到期的非流动负债	352,790.00	347,470.00
长期借款	4,409,875.00	4,517,110.00

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本报告期末	上年同期末

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
货币资金	对人民币升值5%	978,180.95	978,180.95	483,724.43	483,724.43
	对人民币贬值5%	-978,180.95	-978,180.95	-483,724.43	-483,724.43
应收票据及应收账款	对人民币升值5%	986,113.14	986,113.14	846,483.91	846,483.91
	对人民币贬值5%	-986,113.14	-986,113.14	-846,483.91	-846,483.91
预付账款	对人民币升值5%	384,582.63	384,582.63	598,990.31	598,990.31
	对人民币贬值5%	-384,582.63	-384,582.63	-598,990.31	-598,990.31
其他应收款	对人民币升值5%	331,105.98	331,105.98	312,581.81	312,581.81
	对人民币贬值5%	-331,105.98	-331,105.98	-312,581.81	-312,581.81
应付票据及应付账款	对人民币升值5%	291,998.85	291,998.85	494,013.75	494,013.75
	对人民币贬值5%	-291,998.85	-291,998.85	-494,013.75	-494,013.75
预收账款	对人民币升值5%	95,180.28	95,180.28	9,193.71	9,193.71
	对人民币贬值5%	-95,180.28	-95,180.28	-9,193.71	-9,193.71
其他应付款	对人民币升值5%	64,485.86	64,485.86	23,904.05	23,904.05
	对人民币贬值5%	-64,485.86	-64,485.86	-23,904.05	-23,904.05
短期借款	对人民币升值5%	1,504,325.00	1,504,325.00	1,264,650.00	1,264,650.00
	对人民币贬值5%	-1,504,325.00	-1,504,325.00	-1,264,650.00	-1,264,650.00
一年内到期的非流动负债	对人民币升值5%	17,639.50	17,639.50	-	-
	对人民币贬值5%	-17,639.50	-17,639.50	-	-
长期借款	对人民币升值5%	220,493.75	220,493.75	240,518.75	240,518.75
	对人民币贬值5%	-220,493.75	-220,493.75	-240,518.75	-240,518.75

（2）利率风险－现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

对于指定为套期工具的衍生金融工具，市场利率变化影响其公允价值，并且所有利率套期预计都是高度有效的；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其他金融资产和负债的公允价值变化。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

于2019年06月30日，本公司无以浮动利率计算的借款。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为可供出售金融资产的投资在资产负债表日以成本价值计量。因此，本公司不存在应披露的价格风险。

2、信用风险

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

2019年06月30日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；

本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

为降低信用风险，本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司应收账款中，欠款金额前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的11.16%；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的16.8%。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将通过经营业务产生的资金及银行借款作为主要资金来源。2019年06月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币152,761万元(2018年12月31日：人民币198,103万元)。

本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项　目	1年以内	1至2年	2-3年	3年以上	合计
金融资产：					
货币资金	22,652.16	-	-	-	22,652.16
应收票据及应收账款	47173.41	-	-	-	47173.41
其中：应收票据	994.10	-	-	-	994.10
应收账款	46,179.31	-	-	-	46,179.31
其他应收款	6,527.13	-	-	-	6,527.13
金融资产合计	76,352.70	-	-	-	76,352.70
金融负债：					
短期借款	55,007.83	-	-	-	55,007.83
应付票据及应付账款	22,768.25	-	-	-	22,768.25
其中：应付账款	22,768.25	-	-	-	22,768.25
其他应付款	9231.39	-	-	-	9231.39
其中：应付利息	74.06	-	-	-	74.06
其他应付款	9,157.33	-	-	-	9,157.33
一年内到期的非流动负债	35.28	-	-	-	35.28
长期借款	-			440.99	440.99
财务担保	11,007.83	-	-	-	11,007.83
金融负债和或有负债合计	174,403.28	-	-	440.99	174,844.27

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

不适用

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

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

不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

不适用

9、其他

不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中航国际控股股份有限公司	深圳	投资兴办实业；国内商业；物资供销业；经营进出口业务。	1,166,161,996	36.79%	36.79%

本企业的母公司情况的说明

中航国际深圳公司持有中航国际控股股份有限公司的股权比例为33.93%。中航国际深圳公司系中航国际的全资子公司，航空工业集团直接持有中航国控公司62.52%的股权，因此本公司最终控制方系航空工业集团。

本企业最终控制方是航空工业集团。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

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九、3。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
中航物业管理有限公司(中航物业公司)	同受一方控制
深圳市中航楼宇科技有限公司(中航楼宇公司)	同受一方控制
天虹商场股份有限公司(天虹股份)	同受一方控制
深南电路有限公司（深南电路）	同受一方控制
中航善达股份有限公司（中航善达）	同受一方控制
中航证券有限公司(中航证券公司)	同受一方控制
西安市天阅酒店有限公司（天阅酒店公司）	同受一方控制
深圳市中航城置业发展有限公司（中航城置业公司）	同受一方控制
深圳中航城发展有限公司（中航城发展公司）	同受一方控制
深圳中航观澜地产发展有限公司（观澜地产公司）	同受一方控制
深圳市中航长泰投资发展有限公司（中航长泰公司）	同受一方控制
深圳市中航九方资产管理有限公司（九方资产公司）	同受一方控制
深圳市中航城投资有限公司（中航城投资公司）	同受一方控制
深圳中航集团企业培训中心（中航培训中心）	同受一方控制
赣州中航九方商业有限公司（赣州九方公司）	同受一方控制
中航城置业（昆山）有限公司（中航城置业（昆山）公司）	同受一方控制
深圳市中航华城置业发展有限公司（中航华城置业公司）	同受一方控制
中航工业集团财务有限责任公司（中航财务公司）	同受一方控制

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

深圳市中航保安服务有限公司（中航保安服务公司）	同受一方控制
深圳市中航物业资产管理有限公司（中航物业资产管理公司）	同受一方控制
九江市九方商业管理有限公司（九方商业管理公司）	同受一方控制
深圳格兰云天酒店管理有限公司（格兰云天酒店公司）	同受一方控制
深圳市中航城停车场管理有限公司（中航停车场管理公司）	同受一方控制
深圳市中航格兰云天大酒店有限公司（格兰云天酒店公司）	同受一方控制
深圳中航技术检测所（中航技术检测所）	同受一方控制
共青城中航文化投资有限公司（共青城中航文化投资）	同受一方控制
中航国际成套设备有限公司（中航成套设备）	同受一方控制
深圳市中航房地产发展有限公司（中航房地产公司）	同受一方控制
九江中航城地产开发有限公司（九江中航地产公司）	同受一方控制
深圳市中航物业资产管理有限公司（中航物业资产管理公司）	同受一方控制
深圳市中航南光电梯工程有限公司(中航南光公司)	同受一方控制
深圳中航幕墙工程有限公司（中航幕墙工程公司）	同受一方控制
黄勇峰	关键管理人员
汪名川	关键管理人员
付德斌	关键管理人员
肖章林	关键管理人员
王波	关键管理人员
陈立彬	关键管理人员
王建新	关键管理人员
钟洪明	关键管理人员
唐小飞	关键管理人员
王宝瑛	关键管理人员
盛情	关键管理人员
方嘉盛	关键管理人员
卢炳强	关键管理人员
陆万军	关键管理人员
刘晓明	关键管理人员
潘波	关键管理人员
李明	关键管理人员
陈卓	关键管理人员
邹志翔	关键管理人员

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
中航物业	接受劳务	4,665,553.46	10,000,000.00	否	2,966,178.17
天虹股份	商场费用/商品采购	3,005,499.82	8,000,000.00	否	2,554,556.27
深圳中航集团培训中心	培训费	0.00	500,000.00	否	144,548.39

出售商品/提供劳务情况表

单位： 元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
天虹股份	产品及劳务	35,273,411.88	35,060,373.29
深南电路	产品及劳务	4,656,548.21	3,300,322.92
赣州九方公司	产品及劳务	68,392.00	701,423.33
深圳格兰云天酒店	产品及劳务	0.00	5,982.90

（2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

不适用

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位： 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
中航物业	房屋	9,236,271.13	3,786,677.96
天阅酒店公司	房屋	2,095,238.09	1,746,031.74
九方资产公司	房屋	993,238.13	579,564.39
中航善达	房屋	926,577.86	898,931.71
中航保安服务公司	房屋	706,043.41	0.00
中航证券公司	房屋	527,428.55	608,571.42
天虹股份	房屋	289,764.58	229,327.58
观澜地产公司	房屋	172,145.99	53,919.42
中航城置业公司	房屋	149,630.10	187,965.57
中航房地产发展公司	房屋	133,876.07	33,406.82

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

中航城投资公司	房屋	133,320.56	232,636.75
中航华城置业公司	房屋	117,566.50	143,684.84
中航城发展公司	房屋	0.00	2,428.57

本公司作为承租方：

单位： 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
赣州九方公司	房屋	538,609.84	544,600.15
九江中航地产公司	房屋	191,570.45	201,501.48
中航城置业（昆山）公司	房屋	87,666.38	110,753.27
中航城置业公司	房屋	203,568.04	0.00

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位： 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
香港公司	30,078,332.26	2018 年 07 月 24 日	2020 年 05 月 31 日	否
亨吉利	80,000,000.00	2018 年 12 月 30 日	2019 年 12 月 29 日	否

本公司作为被担保方

单位： 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亨吉利	60,000,000.00	2018 年 12 月 04 日	2020 年 03 月 08 日	否

（5）关联方资金拆借

单位： 元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
中航财务公司	100,000,000.00	2019 年 04 月 02 日	2020 年 04 月 02 日	
中航财务公司	50,000,000.00	2019 年 03 月 26 日	2020 年 03 月 26 日	
拆出				

（6）关联方资产转让、债务重组情况

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（7）关键管理人员报酬

不适用

（8）其他关联交易

不适用

6、关联方应收应付款项

（1）应收项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款：					
	天虹股份	7,724,759.31	386,237.97	2,205,867.79	115,293.39
	中航城置业公司	46,669.00	2,333.45	3.00	0.15
	深南电路	2,972,141.83	148,607.09	1,659,077.38	82,953.87
	赣州九方公司	0.00	0.00	4,000.00	200.00
	共青城中航文化投资	0.00	0.00	28,269.36	1,413.47
	九方商业管理公司	0.00	0.00	4,288.00	214.40
	中航证券	0.00	0.00	101,428.57	5,071.43
	九方资产公司	0.00	0.00	33,331.01	1,666.55
	观澜地产公司	0.00	0.00	8,315.43	415.77
	中航善达	0.00	0.00	148,915.46	7,445.77
	中航物业	0.52	0.03	0.52	0.03
合计		10,743,570.66	537,178.54	4,293,496.52	214,674.83
应收票据：					
	深南电路	1,357,388.98	0.00	2,398,579.72	0.00
合计		1,357,388.98	0.00	2,398,579.72	0.00
其他应收款：					
	天虹股份	905,787.00	45,289.35	761,860.00	38,093.00
	中航物业	464,011.74	23,200.59	10,100.00	505.00
	赣州九方公司	122,666.00	6,133.30	122,665.60	6,133.28
	中航城置业（昆山）公司	50,400.00	2,520.00	50,400.00	2,520.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	九方商业管理公司	50,000.00	2,500.00	50,000.00	2,500.00
	中航城置业公司	59,923.00	2,996.15	54,923.00	2,746.15
	中航国际控股	11,101.80	555.09	11,101.80	555.09
	中航培训中心	16,000.00	800.00	0.00	0.00
	格兰云天酒店公司	0.00	0.00	32,000.00	1,600.00
	共青城中航文化投资	0.00	0.00	5,500.00	275.00
合计	-	1,679,889.54	83,994.48	1,098,550.40	54,927.52

（2）应付项目

单位： 元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款：			
	中航楼宇公司	0.00	24,000.00
	中航物业	0.00	40,821.05
合计		0.00	64,821.05
预收款项：			
	天虹股份	0.00	0.00
	中航善达	160,128.00	0.00
	中航保安服务公司	122,016.00	0.00
	中航物业	1,756.40	0.00
合计		283,900.40	0.00
其他应付款：			
	中航物业	960,753.30	1,131,164.13
	中航善达	442,407.92	442,407.92
	中航城投资公司	309,732.00	309,732.00
	中航证券公司	213,000.00	213,000.00
	中航楼宇公司	117,888.63	116,960.23
	中航城置业公司	99,052.32	99,052.32
	中航华城置业公司	73,819.68	73,819.68
	九方资产公司	378,483.84	378,483.84
	天虹股份	96,465.30	60,000.00
	中航长泰公司	0.00	4,064.81
	中航房地产公司	51,014.88	51,014.88

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

	观澜地产公司	25,401.60	25,401.60
	中航保安服务公司	10,533.44	10,533.44
	赣州九方公司	4,909.00	3,446.22
	深南电路	0.00	150,000.00
	九方商业管理公司	1,135.00	0.00
合计		2,784,596.91	3,069,081.07

7、关联方承诺

不适用

8、其他

不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

单位： 元

公司本期授予的各项权益工具总额	4,224,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	不适用
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2018 年 A 股限制性股票激励计划（第一期）授予价格为 4.40 元每股，2019 年 1 月 11 日至 2021 年 1 月 11 日为限售期，2021 年 1 月 11 日至 2024 年 1 月 11 日为解锁期（需满足既定的解锁条件）。

其他说明

经公司2018年11月12日及2019年1月11日召开的第九届董事会第三次会议及2019年第一次临时股东大会审议通过，公司决定向128名激励对象授予4,224,000股A股限制性股票，授予价格为每股人民币4.40元。截至报告期末，该部分A股限制性股票已授予完成并登记上市。本次授予收到激励对象缴纳的认股款合计18,585,600.00元，其中增加股本4,224,000.00元，增加资本公积（股本溢价）14,361,600.00元。激励计划的有效期为5年（60个月），包括禁售期2年（24个月）和解锁期3年（36个月）。

2、以权益结算的股份支付情况

单位： 元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值=授权日收盘价-授予价格-限制性因素成本
可行权权益工具数量的确定依据	资产负债表日股权激励股份预计可行权数量

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	16,596,197.31
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,234,597.31

3、以现金结算的股份支付情况

不适用

4、股份支付的修改、终止情况

不适用

5、其他

不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

（1）经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项　目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	59,257,332.36	54,382,100.37
资产负债表日后第2年	33,741,124.09	28,501,337.58
资产负债表日后第3年	1,4659,709.91	12,406,400.37
以后年度	6,968,712.39	9,533,027.43
合 计	114,626,878.74	104,822,865.75

（2）其他承诺事项

截至 2019 年 06 月 30 日止，本公司无需要披露其他应披露的承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

无

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

不适用

十五、资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

不适用

2、利润分配情况

单位： 元

拟分配的利润或股利	87,748,976.20
经审议批准宣告发放的利润或股利	87,748,976.20

3、销售退回

不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

不适用

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

（1）追溯重述法

不适用

（2）未来适用法

不适用

2、 债务重组

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

3、资产置换

（1）非货币性资产交换

不适用

（2）其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

不适用

6、分部信息

（1）报告分部的确定依据与会计政策

不适用

（2）报告分部的财务信息

不适用

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

不适用

（4）其他说明

不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

8、其他

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位： 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	2,350,230.66	100.00%	117,511.54	5.00%	2,232,719.12	776,459.35	100.00%	38,822.97	5.00%	737,636.38
其中：										
账龄组合	2,350,230.66	100.00%	117,511.54	5.00%	2,232,719.12	776,459.35	100.00%	38,822.97	5.00%	737,636.38
合计	2,350,230.66	100.00%	117,511.54	5.00%	2,232,719.12	776,459.35	100.00%	38,822.97	5.00%	737,636.38

按单项计提坏账准备：

不适用

按组合计提坏账准备：117,511.54

单位： 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	2,350,230.66	117,511.54	5.00%
合计	2,350,230.66	117,511.54	--

确定该组合依据的说明：

组合中，应收账款采用余额百分比法计提坏账准备。

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
账龄组合	38,822.97	78,688.57	0.00	0.00	117,511.54
合计	38,822.97	78,688.57	0.00	0.00	117,511.54

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

（3）本期实际核销的应收账款情况

不适用

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

序号	债务人名称	款项性质	金额	账龄	占比	期末坏账准备	是否关联方
1	深圳市中深商业物业服务有限公司	租金	909,993.48	1年以内	38.72%	45,499.67	否
2	工商银行深圳市分行	租金	661,473.12	1年以内	28.15%	33,073.66	否
3	深圳市好家庭体育用品连锁经营有限公司	租金	356,020.60	1年以内	15.15%	17,801.03	否
4	博威通讯系统（深圳）有限公司	租金	313,391.69	1年以内	13.33%	15,669.58	否
5	天虹股份	租金	99,343.20	1年以内	4.23%	4,967.16	是

（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

2、其他应收款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	802,334,152.26	870,739,378.37
合计	802,334,152.26	870,739,378.37

（1）应收利息

不适用

（2）应收股利

不适用

（3）其他应收款

1）其他应收款按款项性质分类情况

单位： 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	797,642,912.65	869,342,613.30

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

备用金	76,233.69	70,000.00
保证金及押金	257,635.90	248,104.00
其他	4,443,236.36	1,178,412.07
合计	802,420,018.60	870,839,129.37

2）坏账准备计提情况

按账龄披露

单位： 元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	878,515.24
1 至 2 年	219,155.80
3 年以上	40,050.00
合计	1,137,721.04

3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
账龄组合	99,751.00	1,355.09	15,239.75	85,866.34
合计	99,751.00	1,355.09	15,239.75	85,866.34

4）本期实际核销的其他应收款情况

不适用

5）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
亨吉利	内部往来款	464,511,889.07	一年以内	57.89%	0.00
销售公司	内部往来款	192,510,054.01	一年以内	23.99%	0.00
亨达锐公司	内部往来款	98,030,500.00	一年以内	12.22%	0.00
时悦汇	内部往来款	22,846,703.45	一年以内	2.85%	0.00
艾米龙时计(深圳)有限公司	内部往来款	19,743,766.12	一年以内	2.46%	0.00
合计	--	797,642,912.65	--	99.40%	0.00

6）涉及政府补助的应收款项

不适用

3、长期股权投资

单位： 元

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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	1,331,248,590.93	0.00	1,331,248,590.93	1,331,248,590.93	0.00	1,331,248,590.93
对联营、合营企业投资	46,412,373.21	0.00	46,412,373.21	44,881,063.15	0.00	44,881,063.15
合计	1,377,660,964.14	0.00	1,377,660,964.14	1,376,129,654.08	0.00	1,376,129,654.08

（1）对子公司投资

单位： 元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
亨吉利	601,307,200.00	0.00	0.00	601,307,200.00	0.00	0.00
销售公司	450,000,000.00	0.00	0.00	450,000,000.00	0.00	0.00
制造公司	9,000,000.00	0.00	0.00	9,000,000.00	0.00	0.00
科技公司	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00
飞亚达(香港)有限公司	137,737,520.00	0.00	0.00	137,737,520.00	0.00	0.00
时悦汇	5,000,000.00	0.00	0.00	5,000,000.00	0.00	0.00
哈尔滨市亨吉利世界名表有限公司	2,184,484.39	0.00	0.00	2,184,484.39	0.00	0.00
亨达锐公司	36,867,843.96	0.00	0.00	36,867,843.96	0.00	0.00
艾米龙时计（深圳）有限公司	79,151,542.58	0.00	0.00	79,151,542.58	0.00	0.00
合计	1,331,248,590.93	0.00	0.00	1,331,248,590.93	0.00	0.00

（2）对联营、合营企业投资

单位： 元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海表	44,881,063.15	0.00	0.00	1,531,310.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,412,373.21	0.00

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

业有限公司											
小计	44,881,063.15	0.00	0.00	1,531,310.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,412,373.21	0.00
合计	44,881,063.15	0.00	0.00	1,531,310.06	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	46,412,373.21	0.00

（3）其他说明

不适用

4、营业收入和营业成本

单位： 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	64,124,939.95	11,807,925.90	56,119,634.18	9,578,544.70
其他业务	0.00	0.00	0.00	0.00
合计	64,124,939.95	11,807,925.90	56,119,634.18	9,578,544.70

是否已执行新收入准则

否

5、投资收益

单位： 元

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	1,531,310.06	93,013.38
合计	1,531,310.06	93,013.38

6、其他

不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

单位： 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-212,010.13	为本期处置淘汰生产设备等固定资产的损失
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	13,045,742.36	详见附注七、67 中计入当期损益的政府

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

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）		补助描述
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-230,194.27	主要为个别渠道提前撤店的保证金损失等
减：所得税影响额	2,735,223.75	
合计	9,868,314.21	--

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。

不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.69%	0.2788	0.2788
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.32%	0.2565	0.2565

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

不适用

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

不适用

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

不适用

4、其他

不适用

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn

第十一节 备查文件目录

一．载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。

二．报告期内在中国证监会指定报纸（《证券时报》、《香港商报》）上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

飞亚达（集团）股份有限公司

董 事 会

二〇一九年八月十五日

cninf 巨潮资讯 www.cninfo.com.cn