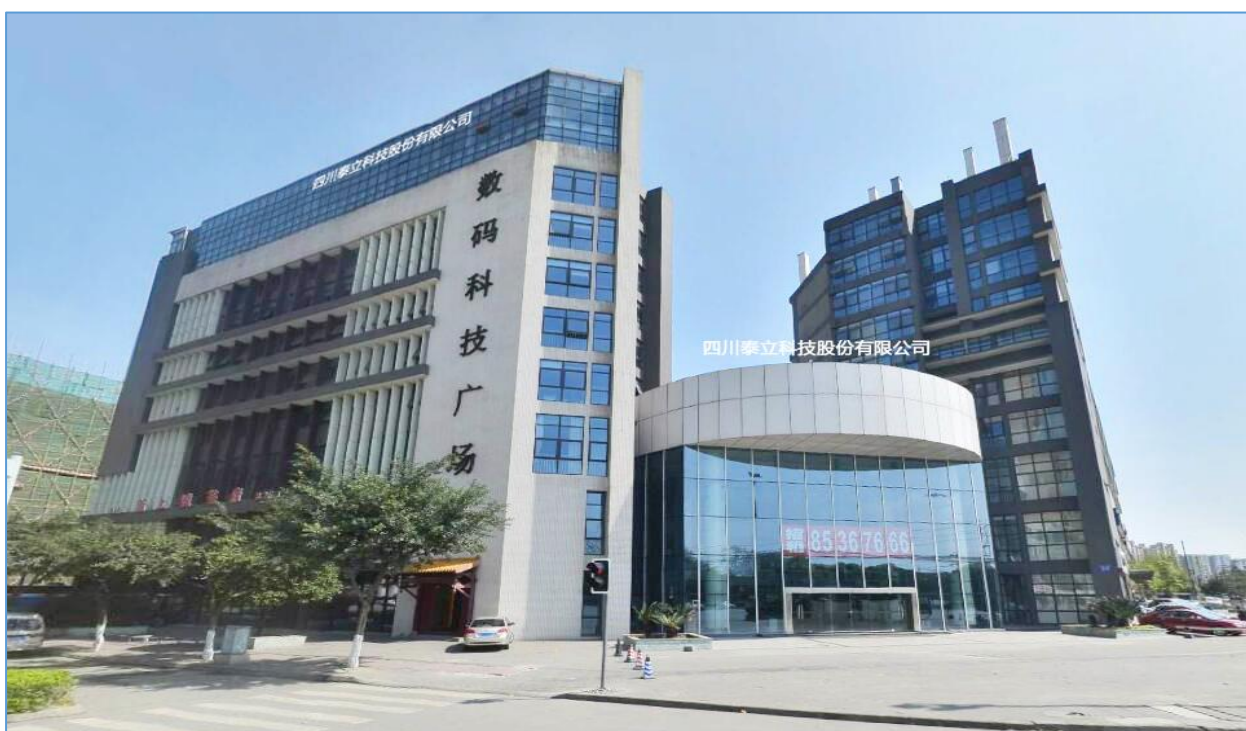




泰立科技

NEEQ : 836380

四川泰立科技股份有限公司
(TELECAST TECHNOLOGY CORPORATION)



年度报告

2018

公司年度大事记



- 1、2018 年 4 月泰立科技取得一项发明专利证书: 多功能 RDS 应急数字功放扩大机及其控制方法。
- 2、2018 年 2 月泰立科技取得一项发明专利证书: 反无人机探测系统及其控制方法。
- 3、2018 年 2 月泰立科技取得一项发明专利证书: 基于 700MHz-1100MHz 可变频率的无线非视距千兆以太网传输系统及其传输方法。
- 4、2018 年 10 月泰立科技取得一项发明专利证书: 实现高速跟踪的光学跟踪系统及其控制方法。
- 5、2018 年 10 月泰立科技取得一项软件产品证书: 泰立数字电视及流媒体条件 CAS 接收系统软件。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目		释义
本公司、公司	指	四川泰立科技股份有限公司
公司章程	指	四川泰立科技股份有限公司公司章程
公司法	指	中华人民共和国公司法
三会	指	股东大会、董事会、监事会
董事会	指	四川泰立科技股份有限公司董事会
监事会	指	四川泰立科技股份有限公司监事会
股东大会	指	四川泰立科技股份有限公司股东大会
管理层	指	董事、监事、高级管理人员
主办券商、湘财证券	指	湘财证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
报告期末	指	2018年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本报告中除特别说明外所有数值保留 2 位小数，若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人杨钦、主管会计工作负责人杨娟及会计机构负责人（会计主管人员）胡兰保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、预付款项发生坏账的风险	截止 2018 年 12 月 31 日，公司预付款项账面余额为 98.30 万元，占资产总额比例为 2.52%。报告期内，公司预付款项以账龄 1 年以内的为主，占 81.20%。账龄结构合理，处于正常结算期内。但是，如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，供应商经营状况发生重大困难，可能存在合同无法执行且预付款项无法退回的风险。
2、客户集中度较高的风险	报告期内公司前五大客户合计销售额占当期销售总额的比例为 61.28%，客户集中度一般。上期占比为 62.45%，较上同期同比变化不大，公司经营业绩不存在对单一客户的长期依赖。但公司对主要客户的阶段性依赖可能使公司面临：主要客户的潜在采购意向未能达成交易，对公司当期业绩造成不利影响。
3、全球经济危机及贸易保护主义风险	报告期内，公司境外销售收入占比较高。国内外市场需求增长存在不确定性，国际贸易保护主义势力有所抬头，我国产品出口面临的限制性或歧视性政策有所增多。全球经济危机及贸易保护主义抬头将会对公司的境外销售和产品出口带来一定程度的负面影响。
4、出口国政局动荡所引发的市场风险	报告期内，公司客户主要以第三世界发展中国家为主，部分国家存在政局稳定性较差。政局动荡可能导致该国通货膨胀、经济下滑等系列问题，从而给公司订单造成不稳定性，对公司出口造成不利影响。
5、出口退税政策取消的风险	根据《国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策

	<p>的通知》(财税[2012]39号)、《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》(国家税务总局公告2012年第24号)等规范性文件的规定,公司的出口货物的增值税享受“免、抵、退”的政策,目前出口货物增值税退税率分别为16%。随着经济形势的变化,国家未来有可能进一步调整相关的出口退税政策,如果公司产品的出口退税率被调低或取消,将可能对公司净利润产生不利影响。</p>
6、核心技术人才流动的风险	<p>公司属于高新技术企业,业务的开展对核心技术人才的依赖性较高,包括研发、营销、后期维护等各业务链环节都需要相应的核心人员的决策、执行和服务,所以拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才的争夺十分激烈,如果公司业务流程中的核心技术人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。</p>
7、原材料价格波动风险	<p>公司原材料成本占主营业务生产成本的比重较大,报告期内,电子元器件、集成电路价格波动幅度较大,公司数字电视机顶盒产品成本受原材料价格波动影响较为显著,从而对产品毛利率影响较大。如果未来主要原材料价格仍持续大幅波动,将对公司的生产经营造成较大影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	四川泰立科技股份有限公司
英文名称及缩写	TELECAST TECHNOLOGY CORPORATION
证券简称	泰立科技
证券代码	836380
法定代表人	杨钦
办公地址	成都市武侯区武青南路 40 号数码科技广场 B 座 10 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	严杰
职务	董事会秘书
电话	028-85370296
传真	028-85370297
电子邮箱	yanjie@telecast.cn
公司网址	www.telecast.cn
联系地址及邮政编码	成都市武侯区武青南路 40 号数码科技广场 B 座 10 楼 邮政编码：610045
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	四川泰立科技股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2015 年 10 月 9 日
挂牌时间	2016 年 4 月 6 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C39 计算机、通信和其他电子设备制造业-393 广播电视设备制造-3939 应用电视设备及其他广播电视设备制造
主要产品与服务项目	数字电视前端、传输系统、数字电视终端研发与销售
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	10,930,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杨钦
实际控制人及其一致行动人	杨钦、杨娟

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91510100749722574X	否
注册地址	成都市武侯区武侯新城管委会武青南路 40 号数码科技广场 B 座 10 楼	否
注册资本（元）	10,930,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	湘财证券
主办券商办公地址	长沙市天心区湘府中路 198 号新南城商务中心 A 栋 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王新文、陈海龙
会计师事务所办公地址	北京市复兴门内大街 28 号凯晨世贸中心东座 F4

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,640,942.11	28,561,051.93	31.79%
毛利率%	25.93%	34.28%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,214,366.35	2,481,589.64	-51.06%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	95,369.82	1,517,092.85	-93.71%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	7.64%	18.76%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	0.60%	11.47%	-
基本每股收益	0.11	0.24	-53.71%

1、归属于挂归属于挂牌公司股东的净利润减少 126.72 万元，公司规模扩大管理费用及销售费用共计增加约 110 万元，研发费用投入较上度增加约 90 万元，政府补贴收入较上期减少约 73 万元，这些主要因素导致公司总体净利润减少。

2、归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润减少 142.17 万元，由于计入营业外收入中的政府补贴收入归属口径不一致，本年报告年度，政府相关补助共计 128.72 万元全部计入了非经营性利润。

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	39,014,357.11	43,653,971.23	-10.68%
负债总计	23,453,027.32	28,357,417.95	-17.29%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,985,162.19	15,296,553.28	-2.19%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.37	1.40	-2.14%
资产负债率%（母公司）	57.36%	58.85%	-
资产负债率%（合并）	60.11%	64.96%	-
流动比率	1.25	1.32	-
利息保障倍数	3.87	7.88	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

经营活动产生的现金流量净额	4,187,889.14	-10,106,336.69	141.44%
应收账款周转率	3.87	4.5	-
存货周转率	1.76	1.67	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-10.63%	98.43%	-
营业收入增长率%	31.79%	-10.79%	-
净利润增长率%	-54.73%	103.05%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	10,930,000	10,930,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,287,200.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,266.51
非经常性损益合计	1,316,466.51
所得税影响数	197,469.98
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	1,118,996.53

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据	0	0		
应收账款	10,124,050.19	0		
应收票据及应收账款	0	10,124,050.19		
应付票据	0	0		
应付账款	7,878,874.74	0		
应付账款及应付账款		7,878,874.74		
应付利息	7,576.25	0		
应付股利	0	0		
其它应付款		7,576.25		
管理费用	900,176.35	0		
研发费用	0	900,176.35		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要从事数字电视前端设备、终端设备、系统软件和平台软件的研发与销售；主要产品有数字电视前端、传输系统、数字电视终端三大类别，积累了丰富的行业经验。公司目前生产设施齐全，检测手段完善，技术团队稳定，员工经验丰富。公司建立了高效的质量管理体系，凭借核心技术与生产经营，提供高性价比的产品以满足客户的不同需求；公司采取直接销售的方式，公司销售部负责产品销售与市场开发。同时，公司通过优质的售后服务来开发和维护客户。公司通过上述方法（研发、设计、生产数字电视设备）的综合运用，向下游客户销售，来获取收入及利润。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司依托董事会制定的发展战略，在全体泰立科技员工的共同努力下，通过持续不断地推进技术创新，优化营销网络，加强产品质量管理，完善售后服务体系，保证了公司持续、稳定的发展。报告期内，公司主要经营指标的完成情况：实现收入 3764.09 万元，销售同比增加 31.79 %；实现净利润 112.34 万元，净资产达 1556.13 万元。

(一) 财务状况 截至报告期末，公司资产总额为 3901.44 万元，较期初资产总额减少 463.96 万元，减幅为 10.63 %，公司净资产为 1556.13 万元，较期初净资产增加 24.47 万元，增幅为 1.73%，公司负债总额为 2345.30 万元，较期初负债总额减少 490.44 万元，减幅为 17.29%。

(二) 经营成果 报告期内实现收入 3764.09 万元，较上年同期增加 907.99 万元，增加比例 31.79 %。报告期内实现净利润 112.34 万元，较上年同期减少 135.82 万元，减幅 54.73%。

(三) 现金流量 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 418.79 万元，较上年同期增加 1429.42 万元，其中销售商品、接受劳务收到的现金为 3897.10 万元，较上年同期增加 1609.93 万元，增幅 70.39 %，购买商品、接受劳务支付的现金为 2744.03 万元，较上年同期增加 98.90 万元，增幅为 3.74%。

公司将顺应国内外产业政策、行业和市场发展变化，加大研发投入，生产出适销对路的高性能、高质量产品，以满足消费者日益变化的需求。

(二) 行业情况

近年来，在国际上数字电视产业政策环境持续向好，但互联网模式冲击加剧，传统企业面临转型升级。行业发展趋势：

1、数字电视方面：卫星节目加密付费节目增多，高清节目全面普及，数字有线电视系统节目数量增多，高清化。

2、网络电视方面：国外出现很多个小的 IPTVOTT 运营商，他们把自己的节目做成 APK，用户下载到 IOS, ANDROID 设备上收看，并向客户收取一定的收视费。

3、三网融合方面国内进一步普及光纤到户（FTTH），使得客户在收看 HD 高清节目，高速数据接入得到很好的体验，很大程度影响到传统的数字电视及依托广电网络进行的三网融合接入技术。数字电视行业的趋势将是 DVB+，广电+逐步和互联网，多“生态”话方向发展，和各个网络，内容进一步融合。数字电视行业是我国政府重点支持的行业，行业增长迅猛。吸引着国内外的企业加入竞争，行业发展的同时也出现了行业竞争加剧的局面。目前国内市场趋于饱和，国外市场也趋于逐步成熟，还有很大的市场空间。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	1,760,155.70	4.51%	4,459,913.59	10.22%	-60.53%
应收票据与应收账款	8,275,610.23	21.22%	10,124,050.19	23.19%	-18.26%
存货	15,082,168.90	38.66%	16,668,769.45	38.18%	-9.52%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,996,828.65	10.24%	1,656,950.98	3.80%	141.22%
在建工程					
短期借款	5,400,000.00	13.84%	5,700,000.00	13.06%	-5.26%
长期借款					
开发支出	2,740,127.98	7.02%	1,722,597.23	3.95%	59.07%
应付票据及应付账款	10,854,886.16	27.82%	7,878,874.74	18.05%	66.73%
其他应付款	5,910,554.14	15.15%	10,445,566.19	23.93%	-101.68%
总资产	39,014,357.11		43,653,971.23		-10.63%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金减少原因 货币资金较期初减少了 270 万元，2018 年加强资金管理，降低融资本成本，提高资金使用效率，2018 年累计归还贷款共计 570 万元；

2、应收账款减少原因：应收账款较期初减少 184.84 万元，主要是根据合同约定，收到上年度未账期末到货款所致；

3、固定资产增加原因：固定资产较期初增加 233.99 万元，主要是 18 年投资新成立巴基斯坦工厂，增加

生产设备及办公设备所致；

4、开发支出增加原因：开发支出较年初增加 101.75 万元，主要是继续研发反无人机项目资本化投入所致。

5、应付账款及应付账款增长原因：报告期应付票据及应付账款较上期增加了 297.60 万元，主要是欠全资子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司的货款所致。

6、其它应付款减少：报告期其它应付款较上期减少了 453.50 万元，其中主要是由于股东借款较上期减少了 350 万元所致。

报告期内，上述主要项目出现增减变化，导致公司资产总额比同期减少 466.28 万元，减幅 10.68%。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例
	金额	占营业收入 的比重	金额	占营业收入 的比重	
营业收入	37,640,942.11	-	28,561,051.93	-	31.79%
营业成本	27,880,266.56	74.07%	18,770,918.25	65.72%	48.53%
毛利率%	25.93%	-	34.28%	-	-
管理费用	5,211,650.34	13.85%	3,679,479.45	12.88%	41.64%
研发费用	1,805,963.69	4.80%	900,176.35	3.15%	100.62%
销售费用	2,800,087.19	7.44%	3,229,791.30	11.31%	-13.30%
财务费用	18,684.24	0.05%	586,697.61	2.05%	-96.82%
资产减值损失	-94,438.50	-0.25%	482,992.46	1.69%	-119.55%
其他收益	1,287,200.00	3.42%	869,600.00	3.04%	48.02%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动 收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	1,138,144.33	3.02%	1,659,966.23	5.81%	-31.44%
营业外收入	31,682.00	0.08%	1,149,400.00	4.02%	-97.24%
营业外支出	2,415.49	0.01%	14,697.90	0.05%	-83.57%
净利润	1,123,433.24	2.98%	2,481,589.64	8.69%	-54.73%

项目重大变动原因：

1、报告期内实现收入 3764.09 万元，较上年同期增加 907.99 万元，增幅 31.79%。销售收入增长原因是报告期内印度、巴基斯坦等地机顶盒产品增量较大。

2、营业成本上升主要原因：报告期营业成本增加了 910.93 万元，增幅 48.53%，主要原因销量增长导致营业成本增加，其它材料价上涨导致成本上涨。

3、毛利率同比有所下降的原因：公司销售的数字电视系统，是从前端到终端的所有软件、硬件产品，所以客户在不同的阶段购买不同的设备和软件，都将导致公司的毛利有所波动。

4、管理费用上升原因：报告期内新增设分子公司，公司规模扩大，管理费用较上期增加了 152.33 万元，增幅 41.64%，主要以为下几项：员工工资增加 67.90 万元，增幅 41.08%，房租物管摊销增加 19.83 万元，增幅 44.80%，办公费及差旅费共计增加了 31.40 万元，增幅 182.99%，中介服务费也较上期

增加 21.18 万元，增幅 34.85%，由于以前几项增幅较大，导致管费用上升较大。

- 5、研发费用上升原因：为了提升公司产品的国际竞争力，公司加大了研发投入，研发费用投入较上年增加 90.58 万元，增幅 100.62%，本报告期的研发项目“基于 DVB&IPTV&OTT 的收视率大数据系统研究与产业化”该项目已通过武侯区及成都市答辩，获 2019 年四川省省级工业发展资金评审通过。
- 6、销售费用减少原因：报告期内，销售费用中除了广告宣传费及业务推广费增加了 10.21 万元，增幅：99.31%，其它各项都明显有所下降，导致销售费用较上期减少。
- 7、资产减值损失减少：加强应收账款、其它应收账款及预付账款的管理，根据账龄析计提准备金减少所致，资产减值损失较上期 57.74 万元，减幅-119.55%。
- 8、其他收益增加原因：主要各项目补贴增加 41.76 万元所致，增幅 48.02%。
- 9、营业外收入减少原因：本报告期营业外收入较上期减少 111.77 万元。主要是上期有挂牌公司补贴 115 万元，本报告期无此项补助。
- 10、营业外支出减少原因：报告期营业外支出较上期减少了 1.23 万元，减幅达 83.57%，主要是公司加强管理，减少了报告期营业外支出所致。
- 11、净利润减少原因：主要是原材料价格上涨，研发投入加大，新增分公司规模扩大费用增加所致。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	37,631,560.67	28,557,077.57	31.78%
其他业务收入	9,381.44	3,974.36	136.05%
主营业务成本	27,880,266.56	18,768,657.65	48.55%
其他业务成本	0	2,260.60	-100%

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
前端设备	13,339,069.71	35.44%	7,475,362.28	26.17%
传输设备	923,432.00	2.45%	234,530.42	0.82%
终端设备	23,207,679.65	61.66%	20,622,911.37	72.21%
软件	161,379.31	0.43%	224,273.50	0.79%
其它业务收入	9,381.44	0.02%	3,974.36	0.01%
合计	37,640,942.11	100%	28,561,051.93	100%

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
国外销售	28,041,861.22	74.52%	16,817,633.09	58.89%
国内销售	9,589,699.45	25.48%	11,739,444.48	41.11%
合计	37,631,560.67	1	28,557,077.57	1

收入构成变动的的原因：

- 1.报告期内国外销售收入增长的原因：由于国际市场需求和相关国家进出口政策的变化，公司重新定位了市场开拓区域，导致报告期国外销售收入占比较上年同期由 58.89%上升到 74.52%。
- 2.报告期内国内销售收入下降的原因：公司的产品（IC 卡以及软件）在国内销售较去年同期减少所致。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	GTPL Kolkata Cable & Broadband Pariseva Ltd.	8,422,029.66	22.37%	否
2	CATVISION LIMITED	4,124,615.58	10.96%	否
3	PLAAS TECH INDUSTRIES LTD	3,906,956.16	10.38%	否
4	成都市斯达鑫辉视讯科技有限公司	3,868,783.61	10.28%	否
5	四川长虹网络科技有限责任公司	2,742,178.90	7.29%	否
合计		23,064,563.91	61.28%	-

本报告期公司排前五客户占比 61.28%，与上期排名前五占比 62.45%变化不大，但区域变化较大。报告期前三名均是国外客户，主要是公司政策调整，特别是加大国际展会宣传影响力，加大研发投入，不断优化和升级公司产品，提升公司产品的核心竞争力，特别是在印度、巴基斯坦、孟加拉等国家体现非常明显。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	深圳中电国际信息科技有限公司	4,612,835.60	13.61%	否
2	深圳市旗丰供应链服务有限公司	2,925,775.29	8.63%	否
3	梅州市同正电子有限公司	1,701,429.60	5.02%	否
4	成都万发视通设备有限公司	1,225,454.92	3.62%	否
5	深圳市千富达电子有限公司	873,360.48	2.58%	否
合计		11,338,855.89	33.46%	-

本报告年度排名前五供应商业务量合计占比 33.46%，较上期的 62.95%有明显下降，由于原材料价格上涨，为扩大市场占有率，销售价格相对受限，公司调整采购方案多渠道采购原材料，力争降低生产成本确保市场占有率，提升公司总体销售量。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	4,187,889.14	-10,106,336.69	141.44%
投资活动产生的现金流量净额	-2,633,485.83	-2,503,260.30	-5.20%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,013,008.93	11,318,007.26	-135.46%

现金流量分析：

1. 报告期内经营活动产生的现金流量净额为 418.79 万元，较上年同期增加 1429.42 万元，其中销售商品、接受劳务收到的现金为 3897.10 万元，较上年同期增加 1609.93 万元，增幅比例 70.39%，变动是由于销售收入的增长所致及前期应收账款到期回收货款；购买商品、接受劳务支付的现金为 2744.03 万元，较上年同期增加 98.90 万元，增幅为 3.74%；而支付给职工以及为职工支付的现金较上年同期增加 170.28 万元，增幅 54.39%，以上主要基本项目变化导致各项变化导致报告期内经营活动现金流量较

上年同期增加；

2. 报告期内投资活动产生的现金流量净额为-263.35万元，比上年同期-250.33万元，变化差异不大。
3. 报告期内筹资活动产生的现金流量为-401.30万元，较上年同期1131.80万元减少1533.10万元，变动的主要原因是报告期内归还银行贷款570万元及其他借款共计1580.00万元，分配股利及偿付支付约148.83万元，并新增银行贷款540万元，其它借款1280万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、公司与马达加斯加 Sirius Star Corporation Sarl (formerly known as VUe Madagasikara Sarl) of Madagascar 共同出资设立境外控股子公司共同出资设立境外控股子公司 GAEA SKY MADAGASCAR Private Limited, 注册地为: Villa No.5 Soamira Mahatony Ivandry, Antananarivo 101, Madagascar (马达加斯加塔那那利佛 101 号), 注册资本为美元 10,000.00 美元, 其中本公司出资美元 5,100.00 元, 占注册资本的 51.00%, 马达加斯加 Sirius Star Corporation Sarl (formerly known as VUe Madagasikara Sarl) of Madagascar 出资 4900.00 美元, 占注册资本的 49.00%。2017 年 8 月在当地取得营业执照, 截至报告期末子公司还在筹备中, 未开展经营业务。

2、公司设立全资子公司鑫晶辉科技(深圳)有限公司, 注册地为深圳市宝安区石岩镇圆岭村新永丰第一工业园 B 栋西三楼, 注册资本为人民币 2,000,000.00 元。本次投资的项目是根据公司发展战略规划, 完善公司的业务结构与战略布局, 为客户提供快捷的供货服务, 为公司寻找新的利润增长点, 提高公司盈利能力, 巩固并提升公司的综合竞争力。子公司鑫晶辉科技(深圳)有限公司于 2017 年 8 月取得营业执照。

3、公司已成立巴基斯坦子公司, 子公司名称: 四川泰立科技股份有限公司巴基斯坦公司 (Telecast Technology Pakistan Private Limited), 经营场所: House No. 365, Block F3, Johar Town, Lahor (巴基斯坦拉合尔市乔哈尔镇 F3 街区 365 号)。经营范围: 电子产品电路板贴片 (SMT) 加工, 电路板插件加工, 电子元器件进出口, 销售; 研究、开发、生产和销售预制棒、光纤、光缆、通信线缆、特种线缆及光器件、附件。电子产品的设计, 制造。以上信息以当地管理机关核准为准。根据公司战略发展和业务发展需要。公司于 2018 年 6 月取得营业执照。。

2、委托理财及衍生品投资情况

无

(五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(1) 本公司不存在会计政策变更;

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更2018年6月15日, 财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)。本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目影响如下:

- A、原“应收票据”和“应收账款”项目, 合并为“应收票据及应收账款”项目;
- B、原“应付票据”和“应付账款”项目, 合并为“应付票据及应付账款”项目;
- C、原“应付利息”、“应付股利”项目并入“其他应付款”项目列报;

D、原“管理费用”项目并入“研发费用”项目中列报；

②其他会计政策变更

公司不存在其他会计政策变更。

(2) 本公司不存在会计估计变更

(七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

报告期内，公司新成立了巴基斯坦子公司，子公司名称：四川泰立科技股份有限公司巴基斯坦公司（Telecast Technology Pakistan Private Limited），2018年度财务报表纳入合并报表。

(八) 企业社会责任

公司时刻关注国家对行业的政策指导，积极配合政府各部门工作，执行国家的发展战略，在公司的生产经营中，始终肩负着环保及安全生产的使命，同时积极的雇佣当地员工，依法为公司员工办理保险，积极促进当地经济发展，承担公司的社会责任，与社会共享公司的发展成果。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、人员、资产、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营的能力；财务管理、会计核算、风险控制、质量管理等重大内部控制体系运行良好；主营业务突出，行业及市场继续保持增长趋势，新市场开发进展正常，合作研发进展正常，公司经营管理层和员工队伍稳定。

2018年公司因国外政策原因，营业收入有所增加，但盈利能力相对上年同期变化不大；2019年公司加大对市场营销的方面的投入，发展优质客户，综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、 未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、预付款项发生坏账的风险

2018年12月31日，公司预付款项账面余额为98.30万元，占资产总额比例为2.52%。报告期内，公司预付款项以账龄1年以内的为主，占81.20%。账龄结构合理，处于正常结算期内。但是，如果宏观经济形势、行业发展前景等因素发生不利变化，供应商经营状况发生重大困难，可能存在合同无法执行且预付款项无法退回的风险。

应对措施：公司加强供应商备选库管理制度，选择记录良好的供应商，与之合作；对供货不及时、

产品质量不达标、财务恶化的供应商及时调整采购计划、追讨预付款或货物，并酌情索赔。

2、客户集中度较高的风险

报告期内公司前五大客户合计销售额占当期销售总额的比例为 61.28%，客户集中度一般。上期占比为 62.45%，较上期同比变化不大，公司经营业绩不存在对单一客户的长期依赖。但公司对主要客户的阶段性依赖可能使公司面临：主要客户的潜在采购意向未能达成交易，对公司当期业绩造成不利影响。

应对措施：公司积极拓展国际市场、稳步开拓国内市场，降低公司对主要客户的依赖。加强市场销售网络建设，建立多行业产品体系和多层次销售模式，扩大销售市场的覆盖区域和市场份额，设立海外分点。

3、全球经济危机及贸易保护主义风险

报告期内，公司境外销售收入占比较高。2008 年以来全球性经济危机复苏迟缓、欧洲债务危机持续蔓延，国内外市场需求增长存在不确定性，国际贸易保护主义势力有所抬头，我国产品出口面临的限制性或歧视性政策有所增多。全球经济危机及贸易保护主义抬头将会对公司的境外销售和产品出口带来一定程度的负面影响。

4、出口国政局动荡所引发的市场风险

报告期内，公司客户主要以第三世界发展中国家为主，部分国家存在政局稳定性较差。政局动荡可能导致该国通货膨胀、经济下滑等系列问题，从而给公司订单造成不稳定性，对公司出口造成不利影响。

5、出口退税政策取消的风险

根据《国家税务总局关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号）、《出口货物劳务增值税和消费税管理办法》（国家税务总局公告 2012 年第 24 号）等规范性文件的规定，公司的出口货物的增值税享受“免、抵、退”的政策，目前出口货物增值税退税率分别为 16%。随着经济形势的变化，国家未来有可能进一步调整相关的出口退税政策，如果公司产品的出口退税率被调低或取消，将可能对公司净利润产生不利影响。虽然报告期内公司出口货物的增值税退税率未发生变化，但随着经济形势的变化，国家未来有可能进一步调整相关的出口退税政策，如果公司产品的出口退税率被调低或取消，将可能对公司净利润产生不利影响。针对上述三个风险应对措施：一方面，公司积极拓展全球市场、稳步开拓国内市场，扩大产品销量，从而提升公司产品采购的议价能力。另一方面，公司及时引进专业技术人才，并与电子科技大学建立联合研究中心，加强公司研发能力，研发更具市场竞争力的产品，保持并提高公司产品在国际市场、国内市场的竞争力。

6、核心技术人才流动的风险

公司属于高新技术企业，业务的开展对核心技术人才的依赖性较高，包括研发、营销、后期维护等各业务链环节都需要相应的核心人员的决策、执行和服务，所以拥有稳定、高素质的核心技术人才对公司的持续发展至关重要。目前行业内企业对技术人才的争夺十分激烈，如果公司业务流程中的核心技术人员出现流失将对公司的经营稳定性带来一定的风险。应对措施：公司及时引进专业技术人才，并与电子科技大学建立联合研究中心，加强公司研发能力，研发更具市场竞争力的产品，保持并提高公司产品在国际市场、国内市场的竞争力。公司拟吸收更多核心技术人才为公司股东，从而确保核心技术人员的稳定性。

7、原材料价格波动风险

公司原材料成本占主营业务生产成本的比重较大,报告期内,电子元器件、集成电路价格波动幅度较大,公司数字电视机顶盒产品成本受原材料价格波动影响较为显著,从而对产品毛利率影响较大。如果未来主要原材料价格仍持续大幅波动,将对公司的生产经营造成较大影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	4,400,000.00	1,978,717.17
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	
6. 其他	0	

注：1、2018年4月27日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于公司预计2018年度公司与关联方日常交易的议案》，公司（含子公司）预计2018年度将发生日常性关联交易总金额不超过人民币400万元，关联交易协议的内容为：1、公司全资子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司计划从深圳市聚辉伟

业科技有限公司采购原材料，预计金额 100 万元，2、公司全资子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司计划从深圳市鑫利辉电子有限公司采购原材料，预计金额 300 万元。

2、2018 年 8 月 28 日召开的第一届董事会第二十二次会议审议通过了《关于追加 2018 年日常性关联交易的议案》，公司（含子公司）预计 2018 年度将发生日常性关联交易总金额不超过人民币 40 万元，关联交易协议的内容为：1、公司全资子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司计划从深圳市聚辉伟业科技有限公司采购原材料，预计金额 20 万元，2、公司全资子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司计划从深圳市鑫利辉电子有限公司采购原材料，预计金额 20 万元。

3、公司 2018 年日常关联交易的金额 1,978,717.17 元在预计的范围内。

（三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
刘毅	公司向股东借款	2,200,000	已事后补充履行	2018 年 8 月 28 日	2018-037
刘毅	公司向股东借款	1,000,000	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-015
杨钦	公司向股东借款	600,000	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-015
彭辉	公司向股东借款	500,000	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-015
杨钦	股东为公司贷款提供担保	10,000,000	已事后补充履行	2019 年 4 月 29 日	2019-015

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

- 1、报告期内发生的公司向股东杨钦、刘毅、彭辉借款是公司用于偶发性的短期资金周转，本次借入资金为无息借款，没有损害公司利益的情形，符合公司和全体股东的利益，并将对公司的生产经营产生积极的影响。
- 2、报告期内发生的杨钦先生为公司流动资金贷款提供个人连带责任保证，并且不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形。符合公司和全体股东的利益，并将对公司的生产经营产生积极的影响。

（四） 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

1、公司与巴基斯坦 CELEROS NETWORKS (PVT.) LIMITED 共同出资设立控股子公司泰立科技巴基斯坦公司，注册地为巴基斯坦伊斯兰堡市 I-9/3 区, 工业区 395-396 号，注册资本为美元 600,000.00 元，其中本公司出资美元 480,000.00 元，占注册资本的 80.00%，巴基斯坦 CELEROS NETWORKS (PVT.) LIMITED 公司出资 120,000.00 美元，占注册资本的 20.00%。

公司于 2018 年 4 月 27 日召开第一届董事会第十八次会议审议通过了《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案》，公司于 2018 年 5 月 28 日召开 2017 年年度股东大会审议通过了《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案》（参见公告：2018-014 号）。《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案公告》内容详见：公告编号：2018-011。公司于 2018 年 8 月完成上述控股子公司的工商注册登记手续。

2、公司与孟加拉普拉斯科技实业有限公司（PLAAS TECH INDUSTRIES LTD）共同出资设立控股子公司普拉斯泰立合资公司，注册地为孟加拉达卡市工业区,Tejgaon Gulshan Link Road, 190/A 号，注册资本为美元 615,000.00 元，其中本公司出资美元 313,650.00 元，占注册资本的 51.00%，孟加拉普拉斯科技实业有限公司（PLAAS TECH INDUSTRIES LTD）出资 301,350.00 美元，占注册资本的 49.00%。

公司于 2018 年 6 月 8 日召开第一届董事会第十九次会议审议通过了《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案》，公司于 2018 年 6 月 25 日召开 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案》（参见公告：2018-023 号）。《四川泰立科技股份有限公司关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案公告》内容详见：公告编号：2018-017,公司截止报告日期未完成上述控股子公司的工商注册登记手续。

（五） 承诺事项的履行情况

1、公司控股股东、实际控制人杨钦在公司挂牌时承诺：本人在公司挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为公司挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

截至本报告日，上述承诺之解除转让限制继续有效。

2、公司董事、监事、高级管理人员在公司挂牌或任职时承诺：在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间每年转让的股份不超过本人所持有公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的公司股份。

截至本报告日，上述承诺的解除转让限制继续有效。

3、公司挂牌时，公司控股股东、实际控制人杨钦出具了《避免同业竞争的承诺函》，公司持股 5%以上股东均出具了《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，承诺人均严格履行了所述承诺，未有任何违背承诺事项。

（六） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
其他货币资金	质押	850,000	2.18%	存入的信用证保证金，该账户处于质押状态，该资金使用存在受限情况
其他货币资金	质押	148,283.88	0.38%	子公司 Telecast Technology Pakistan Private Limited 存入银行的货运保证金，该资金使用存在受限情况。
无形资产	质押	2,495,136.52	6.40%	用于银行贷款质押
总计	-	3,493,420.40	8.96%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	2,171,500	19.87%	2,088,500	4,260,000	38.96%
	其中：控股股东、实际控制人	988,750	9.05%	345,000	1,333,750	12.20%
	董事、监事、高管	682,750	6.25%	139,500	822,250	7.52%
	核心员工	0	0%	190,000	190,000	1.74%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,758,500	80.13%	-2,088,500	6,670,000	61.02%
	其中：控股股东、实际控制人	4,346,250	39.76%	-345,000	4,001,250	36.61%
	董事、监事、高管	2,678,250	24.50%	-211,500	2,466,750	22.57%
	核心员工	320,000	2.93%	-320,000	0	0%
总股本		10,930,000	-	0	10,930,000	-
普通股股东人数						21

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	杨钦	5,335,000	0	5,335,000	48.81%	4,001,250	1,333,750
2	彭辉	1,414,000		1,414,000	12.94%	1,060,500	353,500
3	陈明辉	1,414,000		1,414,000	12.94%	0	1,414,000
4	关宏斌	1,212,000		1,212,000	11.09%	909,000	303,000
5	刘毅	500,000		500,000	4.57%	0	500,000
合计		9,875,000	0	9,875,000	90.35%	5,970,750	3,904,250
普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：无							

二、优先股股本基本情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截止 2019 年 4 月 25 日，杨钦持有公司 5,345,000 股股份，占公司股本总额的 48.90%，为公司的控股股东。杨钦先生，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1996 年 7 月，毕业于成都电子科技大学应用电子专业。1996 年 7 月至 1997 年 6 月，任电子科技大学盖德信息技术有限公司工程师；1997 年 6 月至 2003 年 5 月，任成都飞扬科技有限公司总经理；2003 年 6 月，参与创建四川泰立科技有限公司，并先后任有限公司董事兼总经理、董事长兼总经理、执行董事兼总经理。现任公司董事长（任期自 2019 年 4 月至 2022 年 4 月）。报告期内，公司控股股东未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外部自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2016年9月6日	2017年6月27日	2.00	830,000	1,660,000	15	0	0	0	0	否

募集资金使用情况：

此次股票发行的募集资金使用情况：2017年8月28日公司公告了《关于2017年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》（参见公告：2017-032），本次募集资金不存在变更募集资金使用用途的情况，不存在控股股东、实际控制人或其他关联方占用或转移本次定向发行募集资金的情形，也不存在取得股转系统股票发行股份登记函之前使用本次股票发行募集的资金的情形。截至2017年12月31日此募集资金已经使用完毕。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

三、债券融资情况

□适用 √不适用

债券违约情况

□适用 √不适用

公开发行债券的特殊披露要求

□适用 √不适用

四、间接融资情况

√适用 □不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	贵阳银行	5,400,000	6.525%	一年	否
股东个人借款	刘毅	2,200,000	0%	半年期	否
股东个人借款	刘毅	1,000,000	0%	半年期	否

股东个人借款	杨钦	600,000	0%	半年期	否
股东个人借款	彭辉	500,000	0%	半年期	否
合计	-	9,700,000	-	-	-

- 1、2018年1月归还了2017年成都银行的贷款，金额为200万元；
- 2、2018年7月归还了2017年建行的贷款，金额为220万元；
- 3、2018年11月归还了2017年华夏银行的贷款，金额为150万元；
- 4、2018年1月，公司与贵阳银行股份有限公司成都青羊支行签订了《借款合同》，合同约定的借款金额为人民币540.00万元，借款期限为2018年1月5日至2019年1月4日，该笔贷款于2018年3月19日入账，已于2019年3月19日归还本息；
- 5、2018年10月，公司与贵阳银行股份有限公司成都青羊支行签订了《借款合同》，合同约定的借款金额为人民币460.00万元，借款期限为2018年10月5日至2019年1月5日，该笔贷款于2019年2月2日入账。
- 6、公司于2018年5月31日前收到刘毅借款220万元，并于2018年7月20日还清刘毅借款220万元。
- 7、公司2017年借杨钦的尾款20万元，于2018年6月归还。
- 8、公司于2018年2月7日前收到刘毅借款100万元，并于2018年3月3日还清刘毅借款100万元。
- 9、公司于2018年2月28日前收到杨钦借款60万元，并于2018年3月2日还清杨钦借款60万元。
- 10、公司于2018年10月9日前收到彭辉借款50万元，并于2019年4月10日还清彭辉借款50万元。

违约情况

无

违约情况

适用 不适用

五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2018年10月25日	1.00	0	0
合计	1.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
杨钦	董事长	男	1974年6月	大专学历	2019.4-2022.4	是
彭辉	董事/总经理	男	1981年6月	大专学历	2019.4-2022.4	是
关宏斌	董事/副总经理	男	1965年2月	本科学历	2019.4-2022.4	是
杨娟	董事/财务总监	女	1973年4月	大专学历	2019.4-2022.4	否
严杰	董事/董事会秘书	男	1964年2月	大专学历	2019.4-2022.4	是
吴卫国	监事	男	1970年3月	本科学历	2019.4-2022.4	是
王晓碧	职工代表监事	女	1987年6月	本科学历	2019.4-2022.4	是
江莉萍	监事会主席	女	1981年6月	大专学历	2019.4-2022.4	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

杨娟与杨钦是姐弟关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
杨钦	董事长	5,335,000	10,000	5,345,000	48.90%	0
彭辉	总经理/董事	1,414,000	0	1,414,000	12.94%	0
关宏斌	董事	1,212,000	0	1,212,000	11.09%	0
杨娟	董事	303,000	0	303,000	2.77%	0
严杰	董事会秘书	150,000	0	150,000	1.37%	0
吴卫国	监事	100,000	0	100,000	0.91%	0
江莉萍	监事会主席	50,000	0	50,000	0.46%	0
王晓碧	职工代表监事	60,000	0	60,000	0.55%	0
合计	-	8,624,000	10,000	8,634,000	78.99%	0

(三) 变动情况

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

	财务总监是否发生变动	□是 √否
--	------------	-------

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
关宏斌	总经理	离任	副总经理	个人原因
彭辉	无	新任	总经理	聘任
闵锐	董事	离任	无	个人原因
曹宗杰	监事	离任	无	个人原因
严杰	董事会秘书	新任	董事、董事会秘书	聘任
吴卫国	无	新任	监事	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

彭辉先生，汉族，1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1996年—1999年在湖北省黄石大学就读营销管理专业，2000年至2008年在上海约普科技公司担任销售经理，2009年到2012年在深圳市晶辉诚科技担任副总经理，2012年到2017年在深圳市聚辉伟业担任总经理，2018年至今在四川泰立科技股份有限公司担任总经理。

严杰先生，汉族，1964年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1985年至2005年，在中和无线电厂任技术员。2005年至2016年在成都冠杰电子有限公司任经理。2016年至今在四川泰立科技股份有限公司任职。

吴卫国先生，汉族，1970年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1993年获重庆大学自动控制专业工学学士学位；1993年在红华实业总公司工作，2000年至2002年，任拓普数字设备有限公司软件总工程师；2002年至2015年，任全智电子有限公司首席程序员。2015年至今，在四川泰立科技股份有限公司任职。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	10	21
技术人员	24	26
销售人员	10	8
财务人员	5	6
生产人员	29	52
员工总计	78	113

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	41	46
专科	16	22
专科以下	20	44

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**一、人员培训情况**

公司十分重视员工的培训，制定了一套系统化、专业化的员工培训制度与方案，并多层次、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工的入职培训，试用期的岗位技能培训，在职员工业务与管理技术培训、管理人员管理提升培训等，不断提升公司员工素质与能力，提升员工和部门的工作效率，培训员工掌握所从事岗位的劳动技能，为公司战略目标的实现提供坚实的基础和切实的保障。

二、员工薪酬政策

公司与员工、实习生分别签订《劳动合同》、《劳务合同》，并依据国家政策法规为员工缴纳五险一金，并代扣代缴个人所得税。公司员工薪酬包括工资、补助、奖金、提成、绩效等，并根据员工教育背景、工作绩效、综合评价等指标进行不定期调整。公司重视内部员工培养，针对优秀人员，根据其进步程度和承担的具体职责，给予调薪和晋升机会。公司制定了相应的薪酬管理制度及绩效考核制度。依据员工的各项考评结果来评定相应的薪酬级别，有效地激发员工潜能。

三、需公司承担费用的离退休职工人数

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，需要公司承担费用的离退休人员：无。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	10	9
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	0	0

核心人员的变动情况

蔡茂于2018年9月辞职，该员工未掌握公司核心技术，其辞职对公司技术开发无影响。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

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

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等要求，在召开股东大会前，均履行了通知义务，股东及股东代理人均予出席，对各项议案予以审议并参与表决。通过参加公司股东大会，投资者充分行使其股东权利，严格履行了其股东职责。公司现有治理机制注重保护股东权益，能给公司大小股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大的决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，根据各事项的审批权限，经过公司董事会、监事会或股东大会的讨论、审议通过。在公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项上，均规范操作，杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司重大决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司的规范运作。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
------	-------------	----------------

董事会	7	<ol style="list-style-type: none"> 1、《关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案》； 2、《关于公司<2017年年度报告全文及其摘要>的议案》； 3、《关于公司2018年度日常关联交易计划的议案》； 4、《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； 5、《关于公司2018年半年度报告的议案》； 6、《关于公司拟向贵阳银行股份有限公司成都青羊支行抵押贷款的议案》； 7、《关于追认公司向股东借款的关联交易的公告的议案》。 8、《关于追加2018年度日常性关联交易的议案》 9、《2018年半年度利润分配预案的议案》
监事会	3	<ol style="list-style-type: none"> 1.《关于公司<2017年年度报告全文及其摘要>的议案》； 2.《关于公司2018年度日常关联交易计划的议案》； 3.《关于公司2018年半年度报告的议案》； 4.《关于2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》； 5.《2018年半年度利润分配方案的预案》
股东大会	4	<ol style="list-style-type: none"> 1.《关于公司<2017年年度报告全文及其摘要>的议案》； 2.《关于公司2018年度日常关联交易计划的议案》； 3.《关于拟对外投资设立境外控股子公司的议案》； 4.《选举吴卫国先生为公司新任监事的议案》； 5.《关于公司拟向贵阳银行股份有限公司成都青羊支行抵押贷款的议案》； 6.《2018年半年度利润分配预案的议案》； 7.《关于追加2018年度日常性关联交易的议案》；

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规、《公司章程》和相关议事规则的规定，公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。三会决议内容完整，要件齐备，会议决议均能够正常签署，三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中，职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

(三) 公司治理改进情况

公司根据相关法律法规、全国中小企业转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善公司的治理机制，并结合公司实际情况，逐步建立健全了股份公司法人治理结构，制定了适应公司现阶段发展的《公司章程》和公司治理制度。报告期内，公司治理有效运行，三会均按照相关法律法规及公司章程的规定依法运行。报告期内，公司管理层暂未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司在《公司章程》和《投资者关系管理制度》中，对投资者关系管理的内容及方式等进行了规定，在遵守信息披露规则前提下，通过公告（包括定期报告和临时公告）、股东大会、公司网站、一对一沟通、电子邮件及电话咨询、现场参观、其他符合中国证监会与全国股份转让系统公司相关规定的方式与投资者进行沟通，增进投资者对公司管理行为的了解。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、 业务独立情况

公司主营业务为数字电视的研发、生产和销售。公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在经营管理上独立运作；公司拥有独立的研发、采购、生产、销售体系，具有独立自主地进行经营活动的能力，能够独立作出经营决策，并独立开展业务，形成了独立完整的业务体系；公司具备面向市场自主经营的能力，不依赖公司股东及其控制的其他企业；其业务完全独立于股东及其控制的其他企业；公司经营的业务与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得公司经营的完整性、独立性受到不利影响。因此，公司业务具有独立性。

2、 资产独立情况

公司合法拥有与经营有关的设备、知识产权、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的运营系统，不存在依赖股东资产生产经营的情况。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰、完整，不存在对实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况。公司对所有资产有完全的控制支配权，目前不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。因此，公司资产具有独立性。

3、 人员独立情况

公司的高级管理人员目前没有在公司及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领取薪酬；目前不存在公司财务人员及核心技术人员在公司及其控制的其他企业兼职、领取薪酬

的情况；公司的劳动、人事及工资管理独立于股东及其控制的其他企业。公司的董事、监事、高级管理人员的产生符合《公司法》和《公司章程》的有关规定，不存在股东干预公司董事会和股东大会已作出的人事任免决定的情形。公司建立了独立的人事管理体系，与全体员工均签订了《劳动合同》，独立支付员工工资。因此，公司人员具有独立性。

4、财务独立性情况

公司设有独立的财务部门，配备了相关的财务人员，公司财务人员未在关联方兼职领薪。公司制定了财务管理制度，财务决策独立，不存在股东违规干预公司资金使用的情况；公司已建立了独立的财务核算制度体系，能够独立进行财务决策，具有规范的财务会计制度和对其子公司的财务管理制度。因此，公司财务具有独立性。

5、机构独立情况

公司设有研发中心、销售中心、人力行政中心、财务中心等四大中心，各中心均已建立了较为完备的规章制度，公司不存在与控股股东合署办公、混合经营的情形。因此，公司机构具有独立性。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格执行上市公司财务准则和信息披露准则，建立了有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于2018年4月27日召开第一届董事会第十八次会议审议通过《年度报告差错责任追究制度》，报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴财光华审会 字(2019)第 204042 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区复兴门内大街 28 号 5 层 F4 层东座 929 室
审计报告日期	2019 年 4 月 29 日
注册会计师姓名	王新文、陈海龙
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文:	<p style="text-align: center;">审计报告</p> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字(2019)第 204042 号</p> <p>四川泰立科技股份有限公司全体股东:</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了四川泰立科技股份有限公司(以下简称泰立科技公司)财务报表,包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表,2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了泰立科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于泰立科技公司,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。</p>

三、其他信息

泰立科技公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括泰立科技公司2018年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估泰立科技公司的持续经营能力,并运用持续经营假设,除非管理层计划清算泰立科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰立科技公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险,设计和实施审计程序

以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

中兴财光华会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：王新文

中国注册会计师：陈海龙

中国·北京

2019年4月29日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五.1	1,760,155.70	4,459,913.59
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	8,275,610.23	10,124,050.19
预付款项	五、3	983,001.79	2,155,812.41
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	1,447,662.93	1,964,034.54
买入返售金融资产			
存货	五、5	15,082,168.90	16,668,769.45
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	1,689,009.79	1,974,272.53
流动资产合计		29,237,609.34	37,346,852.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、7	3,996,828.65	1,656,950.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、8	2,531,764.00	2,812,144.52
开发支出	五、9	2,740,127.98	1,722,594.23
商誉			
长期待摊费用	五、10	424,911.56	
递延所得税资产	五、11	83,115.58	115,428.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		9,776,747.77	6,307,118.52

资产总计		39,014,357.11	43,653,971.23
流动负债：			
短期借款	五、12	5,400,000.00	5,700,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	10,854,886.16	7,878,874.74
预收款项	五、14	727,638.03	3,715,633.63
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	470,759.39	514,577.31
应交税费	五、16	89,189.60	102,766.08
其他应付款	五、17	5,910,554.14	10,445,566.19
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		23,453,027.32	28,357,417.95
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		23,453,027.32	28,357,417.95
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、18	10,930,000.00	10,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、19	962,281.08	962,281.08
减：库存股			

其他综合收益	五、20	-432,757.44	
专项储备			
盈余公积	五、21	396,995.98	324,728.36
一般风险准备			
未分配利润	五、22	3,128,642.57	3,079,543.84
归属于母公司所有者权益合计		14,985,162.19	15,296,553.28
少数股东权益		576,167.60	
所有者权益合计		15,561,329.79	15,296,553.28
负债和所有者权益总计		39,014,357.11	43,653,971.23

法定代表人：杨钦

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：胡兰

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		1,069,484.69	3,592,750.04
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十二.1	8,460,764.14	8,650,147.13
预付款项		950,224.12	1,847,453.88
其他应收款	十二.2	1,696,374.18	3,038,662.12
存货		9,841,045.90	10,140,828.91
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		740,540.38	1,262,379.43
流动资产合计		22,758,433.41	28,532,221.51
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二.3	5,101,160.27	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,428,374.09	1,644,147.38
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		2,531,764.00	2,812,144.52
开发支出		2,740,127.98	1,722,594.23

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		79,564.08	77,280.43
其他非流动资产			
非流动资产合计		11,880,990.42	8,256,166.56
资产总计		34,639,423.83	36,788,388.07
流动负债：			
短期借款		5,400,000.00	5,700,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		8,425,508.31	3,256,122.69
预收款项		677,665.51	3,401,179.58
合同负债			
应付职工薪酬		248,641.06	337,076.04
应交税费		2,723.42	8,878.88
其他应付款		5,115,644.66	8,945,566.19
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		19,870,182.96	21,648,823.38
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		19,870,182.96	21,648,823.38
所有者权益：			
股本		10,930,000.00	10,930,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		962,281.08	962,281.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		396,995.98	324,728.36
一般风险准备			

未分配利润		2,479,963.81	2,922,555.25
所有者权益合计		14,769,240.87	15,139,564.69
负债和所有者权益合计		34,639,423.83	36,788,388.07

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	五、23	37,640,942.11	28,561,051.93
其中：营业收入	五、23	37,640,942.11	28,561,051.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、23	37,789,997.78	27,770,685.7
其中：营业成本	五、23	27,880,266.56	18,770,918.25
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	五、24	167,784.26	120,630.28
销售费用	五、25	2,800,087.19	3,229,791.30
管理费用	五、26	5,211,650.34	3,679,479.45
研发费用	五、27	1,805,963.69	900,176.35
财务费用	五、28	18,684.24	586,697.61
其中：利息费用		406,065.25	406,146.35
利息收入		8,963.26	15,109.16
资产减值损失	五、29	-94,438.50	482,992.46
信用减值损失			
加：其他收益	五、30	1,287,200.00	869,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,138,144.33	1,659,966.23
加：营业外收入	五、31	31,682.00	1,149,400.00
减：营业外支出	五、32	2,415.49	14,697.90

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,167,410.84	2,794,668.33
减：所得税费用	五、33	43,977.60	313,078.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,123,433.24	2,481,589.64
其中：被合并方在合并前实现的净利润		1,123,433.24	2,481,589.64
(一)按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,123,433.24	2,481,589.64
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
(二)按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益		-90,933.11	
2.归属于母公司所有者的净利润		1,214,366.35	2,481,589.64
六、其他综合收益的税后净额		-540,946.80	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-432,757.44	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-432,757.44	
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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额		-432,757.44	
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-108,189.36	
七、综合收益总额		582,486.44	2,481,589.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		781,608.91	2,481,589.64
归属于少数股东的综合收益总额		-199,122.47	
八、每股收益：			
(一)基本每股收益		0.11	0.24
(二)稀释每股收益			

法定代表人：杨钦

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：胡兰

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十二.4	30,098,216.29	23,805,952.79
减：营业成本	十二.4	23,199,655.44	15,222,027.64
税金及附加		125,457.57	117,288.73
销售费用		2,568,564.50	3,173,785.01

管理费用		3,170,910.18	2,891,957.77
研发费用		1,805,963.69	900,176.35
财务费用		-191,091.90	590,479.71
其中：利息费用		406,065.25	406,146.35
利息收入		7,370.00	11,801.88
资产减值损失		15,224.31	330,399.01
信用减值损失			
加：其他收益		1,287,200.00	869,600.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		690,732.50	1,449,438.57
加：营业外收入		31,682.00	1,149,400.00
减：营业外支出		2,021.97	14,697.90
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		720,392.53	2,584,140.67
减：所得税费用		-2,283.65	259,539.62
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		722,676.18	2,324,601.05
（一）持续经营净利润		722,676.18	2,324,601.05
（二）终止经营净利润			
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			
（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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		722,676.18	2,324,601.05
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		38,971,040.65	22,871,777.61
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		3,284,377.89	2,350,532.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、34.1	1,629,317.54	3,917,551.34
经营活动现金流入小计		43,884,736.08	29,139,861.29
购买商品、接受劳务支付的现金		27,440,315.75	26,451,336.01
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,833,454.19	3,130,692.56
支付的各项税费		543,112.58	604,378.67
支付其他与经营活动有关的现金	五、34.2	6,879,964.42	9,059,790.74
经营活动现金流出小计		39,696,846.94	39,246,197.98
经营活动产生的现金流量净额		4,187,889.14	-10,106,336.69
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,633,485.83	2,503,260.30
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		2,633,485.83	2,503,260.30
投资活动产生的现金流量净额		-2,633,485.83	-2,503,260.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		775,290.07	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		775,290.07	
取得借款收到的现金		5,400,000.00	7,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34.3	7,200,000.00	9,000,000.00
筹资活动现金流入小计		13,375,290.07	16,900,000.00
偿还债务支付的现金		5,700,000.00	5,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,488,299.00	308,570.10
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	五、34.3	10,200,000.00	73,422.64
筹资活动现金流出小计		17,388,299.00	5,581,992.74
筹资活动产生的现金流量净额		-4,013,008.93	11,318,007.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-389,436.15	905.13
五、现金及现金等价物净增加额		-2,848,041.77	-1,290,684.60
加：期初现金及现金等价物余额		3,609,913.59	4,900,598.19
六、期末现金及现金等价物余额		761,871.82	3,609,913.59

法定代表人：杨钦

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：胡兰

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		28,761,078.59	18,880,391.23
收到的税费返还		2,737,327.11	2,350,532.34
收到其他与经营活动有关的现金	五、34.1	3,913,844.95	3,614,265.80
经营活动现金流入小计		35,412,250.65	24,845,189.37
购买商品、接受劳务支付的现金		19,705,135.49	19,531,008.81
支付给职工以及为职工支付的现金		3,191,519.11	2,702,888.91
支付的各项税费		168,240.64	582,238.92
支付其他与经营活动有关的现金	五、34.2	5,133,613.02	10,521,705.71
经营活动现金流出小计		28,198,508.26	33,337,842.35
经营活动产生的现金流量净额		7,213,742.39	-8,492,652.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			

收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,354,256.45	2,486,850.30
投资支付的现金		3,101,160.27	2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,455,416.72	4,486,850.30
投资活动产生的现金流量净额		-4,455,416.72	-4,486,850.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,400,000.00	7,900,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、34.3	11,800,000.00	8,500,000.00
筹资活动现金流入小计		17,200,000.00	16,400,000.00
偿还债务支付的现金		5,700,000.00	5,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,488,299.00	308,570.10
支付其他与筹资活动有关的现金	五、34.4	15,300,000.00	73,422.64
筹资活动现金流出小计		22,488,299.00	5,581,992.74
筹资活动产生的现金流量净额		-5,288,299.00	10,818,007.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,707.98	3,647.87
五、现金及现金等价物净增加额		-2,523,265.35	-2,157,848.15
加：期初现金及现金等价物余额		2,742,750.04	4,900,598.19
六、期末现金及现金等价物余额		219,484.69	2,742,750.04

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	10,930,000.00				962,281.08				324,728.36		3,079,543.84		15,296,553.28
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	10,930,000.00				962,281.08				324,728.36		3,079,543.84		15,296,553.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-432,757.44				72,267.62		49,098.73	576,167.60	264,776.51
（一）综合收益总额							-432,757.44				1,214,366.35	-199,122.47	582,486.44
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							72,267.62		-1,165,267.62			-1,093,000.00
1. 提取盈余公积							72,267.62		-72,267.62			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-1,093,000.00			-1,093,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他											775,290.07	775,290.07
四、本年期末余额	10,930,000.00			962,281.08		-432,757.44	396,995.98		3,128,642.57	576,167.60		15,561,329.79

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	10,100,000.00				132,281.08				92,268.26		830,414.30		11,154,963.64
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	10,100,000.00				132,281.08				92,268.26		830,414.30		11,154,963.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	830,000.00				830,000.00				232,460.10		2,249,129.54		4,141,589.64
（一）综合收益总额											2,481,589.64		2,481,589.64
（二）所有者投入和减少资本	830,000.00				830,000.00								1,660,000.00
1. 股东投入的普通股	830,000.00				830,000.00								1,660,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									232,460.10		-232,460.10		
1. 提取盈余公积									232,460.10		-232,460.10		
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(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,930,000.00				962,281.08			324,728.36		3,079,543.84		15,296,553.28

法定代表人：杨钦

主管会计工作负责人：杨娟

会计机构负责人：胡兰

(八) 母公司股东权益变动表单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,930,000.00				962,281.08				324,728.36		2,922,555.25	15,139,564.69

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	10,930,000.00			962,281.08			324,728.36		2,922,555.25	15,139,564.69	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							72,267.62		-442,591.44	-370,323.82	
（一）综合收益总额									722,676.18	722,676.18	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配							72,267.62		-1,165,267.62	-1,093,000.00	
1. 提取盈余公积							72,267.62		-72,267.62		
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,093,000.00	-1,093,000.00	
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股											

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	10,930,000.00				962,281.08				396,995.98		2,479,963.81	14,769,240.87

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	10,100,000.00				132,281.08				92,268.26		830,414.30	11,154,963.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	10,100,000.00				132,281.08				92,268.26		830,414.30	11,154,963.64
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	830,000.00				830,000.00				232,460.10		2,092,140.95	3,984,601.05

(一) 综合收益总额										2,324,601.05	2,324,601.05
(二) 所有者投入和减少资本	830,000.00				830,000.00						1,660,000.00
1. 股东投入的普通股	830,000.00				830,000.00						1,660,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								232,460.10		-232,460.10	
1. 提取盈余公积								232,460.10		-232,460.10	
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(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	10,930,000.00				962,281.08				324,728.36		2,922,555.25	15,139,564.69

财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 公司概况

四川泰立科技股份有限公司（以下简称“泰立科技公司”或“公司”）系由杨钦、彭辉、陈明辉、关宏斌、杨娟、闵锐和曹宗杰共同出资组建，于 2015 年 11 月 12 日整体变更为股份有限公司，在成都市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 91510100749722574X 营业执照，注册资本为 1,010.00 万元，股份总数为 1,010.00 万股（每股面值 1 元）。公司注册地址：成都市武侯区武侯新城管委会武青南路 40 号数码科技广场 B 座 10 楼。营业期限：2003 年 6 月 11 日至 2023 年 6 月 10 日。

2016 年 9 月 23 日第二次临时股东大会作出发行股份的决议，公司向特定对象发行股份 83 万股，由 15 位自然人认购。本次股票发行为溢价发行，每股 2.00 元，收到认股款现金人民币 166.00 万元（其中：股本 83.00 万元，资本公积 83.00 万元）。上述出资 166.00 万元已经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中兴财光华审验字(2017)第 204002 号《验资报告》验证。2017 年 6 月 27 日中国证券登记结算有限责任公司北京分公司出具了《股份登记确认书》，确认新增股份登记总量为 83 万股。公司于 2017 年 7 月完成了工商变更登记。公司注册资本由 1,010.00 万元变更为 1,093.00 万元。

经营范围主要包括：电子产品研发、生产（生产限成都市范围以外分支机构经营）与销售；计算机软件技术开发、转让；进出口贸易。（依法须经批准的项目、经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司 2018 年度纳入合并范围的子公司共 3 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加 1 户，详见本附注六“合并范围的变更”。

子公司鑫晶辉科技（深圳）有限公司主要从事电子元器件、电子产品、数字媒体终端的批发业务。

子公司 Telecast Technology Pakistan Private Limited 主要从事电子产品生产与销售。

(二) 财务报表的批准报出

本财务报表已经公司董事会于 2019 年 4 月 29 日批准报出。

二、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，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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”），

并参照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

公司自报告期末 12 个月内不存在影响其持续经营能力的重大不确定事项。

三、公司主要会计政策、会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本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 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、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，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“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）。

5、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

本附注三、13“长期股权投资”或本附注三、9“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”（详见本附注三、13、（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。

6、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，按照本附注三、13（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。

7、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的现金、价值变动风险很小的投资。

8、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，按交易发生日的即期汇率或每月一日的即期汇率确定的即期汇率的近似汇率（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。

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。

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，采用现金流量发生日的即期汇率折算。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。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

(1) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可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：**A.**该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；**B.**本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产采用公允价值进行后续

计量,公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定,且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债(含一组金融资产或金融负债)的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量,折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时,本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量(不考虑未来的信用损失),同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

③贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法,按摊余成本进行后续计量,在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失,计入当期损益。

④可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产,以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定,即初始确认金额扣除已偿还的本金,加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额,并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量,公允价值变动形成的利得或损失,除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外,确认为其他综合收益,在该金融资产终止确认时转出,计入当期损益。但是,在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资,以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产,按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且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；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该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；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在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的条件与分类为交易性金融资产和在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资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

③财务担保合同

不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第 13 号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

(6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。除指定为套期工具且套期高度有效的衍生工具，其公允价值变动形成的利得或损失将根据套期关系的性质按照套期会计的要求确定计入损益的期间外，其余衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未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或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

10、应收款项

应收款项包括应收帐款、应收票据、其他应收款等。本公司对外销售商品或提供劳务形成的应收帐款，按从购货方应收的合同或协议价款的公允价值作为初始确认金额。应收款项采用实际利率法，以摊余成本减去坏账准备后的净额列示。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	余额为 50.00 万元以上（含 50.00 万元）的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，单独进行减值测试，计提坏账准备。

(2) 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

A. 不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
关联方组合	按关联方划分组合
补贴款组合	按税务机关确认的出口退税补贴额划分组合
账龄组合	按相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征划分组合

B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
关联方组合	单独进行减值测试
补贴款组合	单独进行减值测试
账龄组合	按账龄分析法

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-4 年	50.00	50.00
4-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法

组合名称	方法说明
------	------

关联方组合、补贴款组合

单独进行减值测试，如有客观证据表明发生了减值，按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。如经测试未发现减值，不计提坏账准备。

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄时间较长且存在客观证据表明发生了减值
坏账准备的计提方法	根据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。

(4) 坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

(5) 本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销其他应收款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对预付款项等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

11、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、库存商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

本公司存货盘存制度采用永续盘存制，存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销；周转用包装物按照预计的使用次数分次计入成本费用。

(3) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按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。

12、 持有待售资产

本公司将通过出售（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，并同时满足以下两个条件的，划分为持有待售类别：**(1)**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；**(2)** 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。（有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。）

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

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

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

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

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

13、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三、9“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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，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，按本附注三、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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。

14、固定资产及其累计折旧

(1) 固定资产的确认条件

本公司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。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	折旧方法	使用年限	残值率%	年折旧率%
工器具及家具	直线法	5 年	5.00	19.00
机器设备	直线法	10 年	5.00	9.50
运输设备	直线法	4 年	5.00	23.75
电子设备	直线法	3 年	5.00	31.67

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租入的固定资产，能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

（4）大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予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时转入固定资产。

16、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。

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。

17、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

无形资产类别	预计使用年限	年摊销率 (%)
软件-财务核算软件	5 年	20.00
专利-三网融合系统技术	10 年	10.00

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出，同时满足下列条件的，才能予以资本化，即：完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

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

19、长期待摊费用摊销方法

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

20、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。

21、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

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。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

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。

职工内部退休计划采用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。

22、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

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

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、收入的确认原则

（1）销售商品

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，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，且相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

公司销售商品收入具体确认原则如下：

公司有两类收入：第一类为外销收入，公司以货物报关出口手续办理完毕为风险报酬转移时点，以报关单为收入确认依据；第二类为内销收入，根据相关销售合同的约定，以货物出库经过对方确认收货为风险报酬的转移时点，为收入的确认时点，以经过对方确认收货后通知公司开具发票为销售收入的确认依据。

（2）提供劳务

对在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，本公司在期末按完工百分比法确认收入。

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。

24、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或非货币性资产，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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

当本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，才能确认政府补助。

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

与资产相关的政府补助，采用总额法，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。

与收益相关的政府补助，采用总额法，用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失时，直接计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失时，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益。

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

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

25、递延所得税资产/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。

26、所得税

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

A、商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该

暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

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

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。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。

27、租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值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。

经营租赁的租金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。

28、重要会计政策和会计估计变更

(1) 本公司会计政策变更

①因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2018年6月15日，财政部发布了《关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15号)。

本公司执行此项会计政策对列报前期财务报表项目及金额影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响 2017 年 12 月 31 日/本期金额金额 增加+/减少-
1	应收票据	
	应收账款	-10,124,050.19
	应收票据及应收账款	10,124,050.19
2	应付票据	
	应付账款	-7,878,874.74
	应付票据及应付账款	7,878,874.74
3	应付利息	-7,576.25
	应付股利	
	其他应付款	7,576.25
4	管理费用	-900,176.35
	研发费用	900,176.35

②其他会计政策变更

公司不存在其他会计政策变更。

(2) 本公司不存在会计估计变更

四、 税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售 额乘以适用税率的余额计算)	17、16
城建税	实际缴纳流转税额	7
教育费附加	实际缴纳流转税额	3
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2
企业所得税	应纳税所得额	15

注 1: 根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)的规定, 本公司自 2018 年 5 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物, 原适用 17% 税率的, 税率调整为 16%。

子公司鑫晶辉科技(深圳)有限公司为贸易型企业, 公司为小微企业, 适用税率为 20%, 并按照应纳税所得额减半征收。

2、优惠税负及批文

增值税: 公司为生产型企业, 出口货物适用免、抵、退税办法的规定核算增值税。

企业所得税: 2018 年 12 月 3 日四川泰立科技股份有限公司取得了四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省国家税务局和四川省地方税务局四部门联合批准颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号为 GR201851001459, 有效期三年。根据《中

华人民共和国企业所得税法》及其相关政策规定，本公司享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按 15.00% 的税率征收企业所得税。

五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2018 年 1 月 1 日，期末指 2018 年 12 月 31 日，本期指 2018 年度，上期指 2017 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	18,445.52	80,849.11
银行存款	743,426.30	3,529,064.48
其他货币资金	998,283.88	850,000.00
合计	1,760,155.70	4,459,913.59

说明：截止 2018 年 12 月 31 日，货币资金中其他货币资金 85.00 万元为存入的信用证保证金，该账户处于质押状态，该资金使用存在受限情况，其他货币资金 148,283.88 元为子公司 Telecast Technology Pakistan Private Limited 存入银行的货运保证金，该资金使用存在受限情况。

2、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	8,275,610.23	10,124,050.19
合计	8,275,610.23	10,124,050.19

(1) 应收票据情况 无

(2) 应收账款情况

① 应收账款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,792,132.83	100.00	516,522.60	5.87	8,275,610.23
其中：账龄组合	8,792,132.83	100.00	516,522.60	5.87	8,275,610.23
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,792,132.83	100.00	516,522.60	5.87	8,275,610.23

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	10,673,746.30	100.00	549,696.11	5.15	10,124,050.19
其中：账龄组合	10,673,746.30	100.00	549,696.11	5.15	10,124,050.19
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	10,673,746.30	100.00	549,696.11	5.15	10,124,050.19

A、期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款；

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	7,234,956.52	82.29	361,747.82	5.00	10,609,711.14	99.40	530,485.56	5.00
1至2年	1,557,176.31	17.71	154,774.78	10.00				
2至3年					64,035.16	0.60	19,210.55	30.00
合计	8,792,132.83	100.00	516,522.60	5.87	10,673,746.30	100.00	549,696.11	5.15

C、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款；

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	549,696.11	-33,173.51			516,522.60

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
巴基斯坦 SHAHEEN ELETRONICS	2,921,346.89	1年、1-2年	33.23	158,973.36
孟加拉 PLAAS TECH INDUSTRIES LTD	1,682,460.29	1年以内	19.14	84,123.01
印度 CATVISION LIMITEDE 14 15	1,371,649.57	1年以内	15.60	68,582.48
成都市斯达鑫辉视讯科技有限公司	491,131.80	1年以内	5.59	24,556.59
伊拉克 ALAFLAK FOR INFORMA	473,234.04	1年、1-2年	5.38	44,288.51
合计	6,939,822.59		78.94	380,523.95

3、预付款项

(1) 账龄分析及百分比

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	798,161.61	81.20	1,830,377.84	84.90
1至2年	113,028.00	11.50	245,720.17	11.40
2至3年	46,812.18	4.76	42,494.40	1.97
3年以上	25,000.00	2.54	37,220.00	1.73
合计	983,001.79	100.00	2,155,812.41	100.00

备注：账龄超过一年的款项未及时结算原因为公司已将该类款项转作下年度后续采购的预付资金。

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
mite cvsta	非关联方	319,138.80	32.47	1年以内	未结算
泉州荣盛达通信技术有限公司	非关联方	124,300.00	12.64	1年、1-2年	未结算
北京中环星技术有限公司	非关联方	92,500.00	9.41	1年以内	未结算
安徽波维电子科技有限公司	非关联方	87,290.00	8.88	1年以内	未结算
深圳市通久电子有限公司	非关联方	85,376.00	8.69	1年以内	未结算
合计		708,604.80	72.09		

4、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,447,662.93	1,964,034.54
合计	1,447,662.93	1,964,034.54

(1) 应收利息情况 无

(2) 应收股利情况 无

(3) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类别	期末余额
----	------

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,504,290.62	100.00	56,627.69	3.76	1,447,662.93
其中：账龄组合	549,359.29	36.52	56,627.69	10.31	492,731.60
关联方组合	68,670.00	4.56			68,670.00
补贴款组合	886,261.33	58.92			886,261.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,504,290.62	100.00	56,627.69	3.76	1,447,662.93

(续)

类 别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,082,134.77	100.00	118,100.23	5.67	1,964,034.54
其中：账龄组合	2,045,204.53	98.23	118,100.23	5.77	1,927,104.30
关联方组合	36,930.24	1.77			36,930.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	2,082,134.77	100.00	118,100.23	5.67	1,964,034.54

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账 龄	期末余额				期初余额			
	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%	金 额	比例%	坏账准备	计提比例%
1 年以内	473,044.76	86.11	23,652.24	5.00	1,981,844.53	96.90	99,092.23	5.00
1 至 2 年	12,954.53	2.36	1,295.45	10.00				
2 至 3 年					63,360.00	3.10	19,008.00	30.00
3 年以上	63,360.00	11.53	31,680.00	50.00				
合 计	549,359.29	100.00	56,627.69	10.31	2,045,204.53	100.00	118,100.23	5.77

C、组合中，无采用其他方法计提坏账准备的其他应收款；

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	118,100.23	-61,472.54			56,627.69

③其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	225,716.60	1,563,360.00
备用金	115,265.10	105,153.70
补贴款	886,261.33	17,169.10
往来款	277,047.59	396,451.97
合计	1,504,290.62	2,082,134.77

④其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
应收出口退税款	非关联方	补贴款	886,261.33	1年以内	58.92	
成都万企会展服务有限公司	非关联方	往来款	195,333.19	1年以内	12.99	9,766.66
成都永琰资产管理有限公司	非关联方	保证金	63,360.00	3年以上	4.21	31,680.00
深圳市华丰投资有限公司光明新区分公司	非关联方	保证金	52,436.00	1年以内	3.49	2,621.80
深圳砺剑防卫技术有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1年以内	3.32	2,500.00
合计			1,247,390.52		82.93	46,568.46

5、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,022,822.77		7,022,822.77
库存商品	8,059,346.13		8,059,346.13
合计	15,082,168.90		15,082,168.90

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,357,814.23		6,357,814.23
库存商品	10,310,955.22		10,310,955.22
合 计	16,668,769.45		16,668,769.45

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日，本公司存货不存在抵押、质押等权利受限情况。

(3) 本公司存货期末不存在存货跌价准备情况。

6、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴所得税	84,606.68	41,823.61
待抵扣进项税金	1,205,252.66	1,857,903.95
待摊房租物管费	399,150.45	74,544.97
合 计	1,689,009.79	1,974,272.53

7、固定资产及累计折旧

(1) 固定资产情况

项 目	机器设备	工器具及家具	运输设备	电子设备	合 计
一、账面原值					
1、年初余额	1,102,564.08	190,902.98	915,091.18	712,136.35	2,920,694.59
2、本年增加金额	2,426,730.07	175,996.91		193,993.98	2,796,720.95
(1) 购置	2,426,730.07	175,996.91		193,993.98	2,796,720.95
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额	3,529,294.15	366,899.89	915,091.18	906,130.33	5,717,415.54
二、累计折旧					
1、年初余额	81,602.58	131,884.89	676,169.95	374,086.18	1,263,743.61
2、本年增加金额	111,330.57	24,491.29	144,875.04	176,146.38	456,843.28
(1) 计提	111,330.57	24,491.29	144,875.04	176,146.38	456,843.28
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					

项 目	机器设备	工器具及家具	运输设备	电子设备	合 计
4、年末余额	192,933.15	156,376.18	821,044.99	550,232.57	1,720,586.89
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
3、本年减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 合并范围减少					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值	3,336,361.00	210,523.71	94,046.19	355,897.76	3,996,828.65
2、年初账面价值	1,020,961.50	59,018.09	238,921.23	338,050.17	1,656,950.98

(2) 截止 2018 年 12 月 31 日无未办妥产权证书的固定资产。

8、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	专利权	软件	合 计
一、账面原值			
1、年初余额	3,118,920.52	9,120.00	3,128,040.52
2、本年增加金额		39,606.80	39,606.80
(1) 购置		39,606.80	39,606.80
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	3,118,920.52	48,726.80	3,167,647.32
二、累计摊销			
1、年初余额	311,892.00	4,004.00	315,896.00
2、本年增加金额	311,892.00	8,095.32	319,987.32
(1) 摊销	311,892.00	8,095.32	319,987.32
(2) 企业合并增加			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
(2) 合并范围减少			
4、年末余额	623,784.00	12,099.32	635,883.32

项 目	专利权	软件	合 计
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本年增加金额			
(1) 计提			
3、本年减少金额			
(1) 处置			
4、年末余额			
四、账面价值			
1、年末账面价值	2,495,136.52	36,627.48	2,531,764.00
2、年初账面价值	2,807,028.52	5,116.00	2,812,144.52

9、开发支出

项 目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
反无人机监测系统	1,722,594.23	1,017,533.75				2,740,127.98
基于DVB&IPTV&OTT的收视率大数据系统研究与产业化		1,288,131.72			1,288,131.72	
一种视频加密算法及装置		517,831.97			517,831.97	
合 计	1,722,594.23	2,823,497.44			1,805,963.69	2,740,127.98

10、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加	本期摊销	本期其他减少	期末余额	其他减少的原因
固定资产改良支出		147,758.21			147,758.21	
开办费		292,168.03	15,014.68		277,153.35	
合 计		439,926.24	15,014.68		424,911.56	

11、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	83,115.58	565,942.20	115,428.79	667,796.34
合 计	83,115.58	565,942.20	115,428.79	667,796.34

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	7,208.09	
合计	7,208.09	

12、短期借款

(1) 短期借款分类：

借款类别	期末余额	期初余额
信用借款		2,200,000.00
保证借款		3,500,000.00
质押+保证借款	5,400,000.00	
合计	5,400,000.00	5,700,000.00

备注：2018年2月9日，泰立科技公司与贵阳银行股份有限公司成都青羊支行签订了编号为 J2502018020901 号的《借款合同》，合同约定的借款金额为人民币 540.00 万元，借款期限为 2018 年 2 月 9 日至 2019 年 2 月 9 日（实际借款日期为 2018 年 3 月 19 日至 2019 年 3 月 19 日）。同时，公司股东杨钦（为泰立科技公司实际控制人）与贵阳银行股份有限公司成都青羊支行签订了编号为 B2502018020901 的《保证合同》，对该合同下的债务提供连带责任保证；泰立科技公司与贵阳银行股份有限公司成都青羊支行签订了编号为 Z2502018020901 的《质押合同》，公司以自身专利权进行了质押担保。

(2) 不存在已逾期未偿还的短期借款情况。

13、应付票据及应付账款

种类	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	10,854,886.16	7,878,874.74
合计	10,854,886.16	7,878,874.74

(1) 应付票据 无

(2) 应付账款情况

①应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
供应商货款	9,308,132.10	7,878,874.74
供应商设备款	1,529,668.72	
代理商代理费	17,085.34	

合 计	10,854,886.16	7,878,874.74
-----	---------------	--------------

(2) 无账龄超过 1 年的重要应付账款

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
客户货款	727,638.03	3,715,633.63
合 计	727,638.03	3,715,633.63

(2) 账龄超过 1 年的重要预收账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
PAKOTOMALALA MAMINITINA WILLY	171,439.30	未结算
合 计	171,439.30	

15、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	514,214.53	5,332,240.75	5,375,695.89	470,759.39
二、离职后福利-设定提存计划	362.78	246,316.14	246,678.92	
合 计	514,577.31	5,578,556.89	5,622,374.81	470,759.39

(2) 短期薪酬列示

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	513,958.59	4,990,996.45	5,034,195.65	470,759.39
2、职工福利费		126,146.97	126,146.97	
3、社会保险费	255.94	128,513.18	128,769.12	
其中：医疗保险费	230.03	112,520.76	112,750.79	
工伤保险费	7.51	4,204.52	4,212.03	
生育保险费	18.40	11,787.90	11,806.30	
大病保险费				
4、住房公积金		78,960.00	78,960.00	
5、工会经费和职工教育经费		7,624.15	7,624.15	
合 计	514,214.53	5,332,240.75	5,375,695.89	470,759.39

(3) 设定提存计划列示

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	344.38	234,925.55	235,269.93	
2、失业保险费	18.40	11,390.59	11,408.99	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	362.78	246,316.14	246,678.92	

16、应交税费

税 项	期末余额	期初余额
增值税	18,406.53	1,964.08
企业所得税	62,793.10	91,687.43
个人所得税	2,695.56	8,878.88
城市维护建设税	1,288.46	137.49
教育费附加	552.20	58.92
地方教育费附加	368.13	39.28
印花税	3,085.62	
合 计	89,189.60	102,766.08

17、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,766.25	7,576.25
应付股利		
其他应付款	5,899,787.89	10,437,989.94
合 计	5,910,554.14	10,445,566.19

(1) 应付利息情况

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	10,766.25	7,576.25
其他应付利息		
合 计	10,766.25	7,576.25

(2) 应付股利情况 无

(3) 其他应付款情况

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付员工报销款	85,054.62	4,955.00
往来款	768,233.27	1,343,034.94
保证金	5,046,500.00	
资金拆借		9,000,000.00
借款利息		90,000.00
合 计	5,899,787.89	10,437,989.94

②无账龄超过 1 年的重要其他应付款

18、股本

项目	期初余额	本期增减					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,930,000.00						10,930,000.00

19、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	962,281.08			962,281.08
其他资本公积				
合计	962,281.08			962,281.08

20、其他综合收益

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	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							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
二、将重分类进损益的其他综合收益		-540,946.80			-432,757.44	-108,189.36	-432,757.44
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额		-540,946.80			-432,757.44	-108,189.36	-432,757.44

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
其他综合收益合计		-540,946.80			-432,757.44	-108,189.36	-432,757.44

21、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	324,728.36	72,267.62		396,995.98
任意盈余公积				
合计	324,728.36	72,267.62		396,995.98

22、未分配利润

项目	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	3,079,543.84	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,079,543.84	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,214,366.35	
减：提取法定盈余公积	72,267.62	10.00%
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备金		
应付普通股股利	1,093,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,128,642.57	

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下：

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	37,631,560.67	27,880,266.56	28,557,077.57	18,768,657.65
其他业务	9,381.44		3,974.36	2,260.60
合计	37,640,942.11	27,880,266.56	28,561,051.93	18,770,918.25

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
批发和零售贸易业	8,253,837.35	5,348,940.82	4,755,099.14	5,071,734.54
生产制造业	29,216,344.01	22,531,325.74	23,577,704.93	13,687,228.81
软件业	161,379.31		224,273.50	9,694.30
合计	37,631,560.67	27,880,266.56	28,557,077.57	18,768,657.65

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
前端设备	13,339,069.71	10,109,846.79	7,475,362.28	4,125,193.67
传输设备	923,432.00	543,170.95	234,530.42	155,267.60
终端设备	23,207,679.65	17,227,248.82	20,622,911.37	14,478,502.08
软件	161,379.31		224,273.50	9,694.30
合计	37,631,560.67	27,880,266.56	28,557,077.57	18,768,657.65

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国外	28,041,861.22	21,186,674.91	16,817,633.09	10,523,787.63
国内	9,589,699.45	6,693,591.65	11,739,444.48	8,244,870.02
合计	37,631,560.67	27,880,266.56	28,557,077.57	18,768,657.65

24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	85,708.89	66,423.40
教育费附加	36,732.39	28,467.17
地方教育费附加	24,488.26	18,978.11
印花税	20,854.72	6,761.60
合计	167,784.26	120,630.28

25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

职工薪酬	465,610.94	695,619.98
运输费	530,327.16	686,997.29
办公费	33,584.85	50,439.13
折旧费	157,467.46	162,964.39
广告宣传费	182,509.88	98,745.96
展会费	698,064.84	742,370.51
差旅费	387,176.35	490,142.72
业务推广费	144,834.46	126,507.69
业务招待费	48,495.19	68,627.57
其他	152,016.06	107,376.06
合 计	2,800,087.19	3,229,791.30

26、管理费用

项 目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,331,793.88	1,652,767.80
折旧及摊销费	395,469.44	390,428.96
房租及物管费	641,041.76	442,695.49
办公费	254,391.47	147,995.46
业务招待费	61,265.45	78,377.18
差旅费	394,530.22	186,894.39
装修费	68,130.81	
开办费	15,014.68	
劳保费	13,500.00	4,060.00
中介咨询服务费	819,630.96	607,793.66
车辆费用	141,098.99	112,645.18
保密费用	1,380.00	32,534.21
通讯费	15,054.09	13,737.63
其他	59,348.59	9,549.49
合 计	5,211,650.34	3,679,479.45

27、研发费用

项 目	本期金额	上期金额
人员人工	914,506.92	728,540.70
直接投入	514,555.08	124,477.89

折旧费用	46,901.69	19,106.82
设计费用	330,000.00	
装备调试费		19,000.00
委外研发费		9,050.94
合 计	1,805,963.69	900,176.35

28、财务费用

项 目	本期金额	上期金额
利息支出	406,065.25	406,146.35
减：利息收入	8,963.26	15,109.16
汇兑损失	257,261.12	95,455.02
减：汇兑收益	671,666.87	1,388.56
手续费	35,988.00	28,171.32
其他		73,422.64
合 计	18,684.24	586,697.61

29、资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	-94,438.50	482,992.46
合 计	-94,438.50	482,992.46

30、其他收益

项 目	本期金额	上期金额
外经贸发展专项资金	770,000.00	664,600.00
印度参展补助费		5,000.00
区级科技计划补助	60,000.00	200,000.00
软件产品和著作权补助	500.00	
科技局专利资助补贴	3,000.00	
专利资助	3,000.00	
中国进出口保险补贴款到	88,500.00	
应用技术研究与开发资金项目经费	104,200.00	
非洲通信展 AFRICACOM 专项资金	258,000.00	

合 计	1,287,200.00	869,600.00
-----	--------------	------------

31、营业外收入

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益 的金额
政府补助		1,149,400.00	
其他	31,682.00		31,682.00
合 计	31,682.00	1,149,400.00	31,682.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目		本期金额	上期金额
与收益相关	新三板挂牌补贴款		750,000.00
	股份制改造补贴款		200,000.00
	高新技术企业认证补贴		40,000.00
	新上规企业奖励		100,000.00
	对外投资支持补贴		59,400.00
合 计			1,149,400.00

32、营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益 金额
赔偿金、违约金及罚款支出	1,650.00		1,650.00
其他	765.49	14,697.90	765.49
合 计	2,415.49	14,697.90	2,415.49

33、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	11,664.39	400,786.90
递延所得税费用	32,313.21	(87,708.21)
合 计	43,977.60	313,078.69

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	1,167,410.84
按法定/适用税率计算的所得税费用	175,111.63

子公司适用不同税率的影响	-49,506.02
调整以前年度所得税影响	-76,128.71
研发费加计扣除的影响	-116,203.49
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,349.87
内部未实现利润抵消的影响	13,265.47
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	68,199.83
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	22,889.01
所得税费用	43,977.60

34、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
收到的往来款	332,232.28	383,442.18
收到的银行利息收入	8,963.26	15,109.16
收到的政府补助	1,287,200.00	2,019,000.00
收到的保证金		1,500,000.00
收到的其他	922.00	
合 计	1,629,317.54	3,917,551.34

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
支付的往来款	726,633.69	3,291,344.65
支付的日常经营性费用	5,850,170.81	4,872,131.52
支付的银行手续费	35,988.40	28,171.32
支付的保证金	148,283.88	850,000.00
支付的其他	118,887.64	18,143.25
合 计	6,879,964.42	9,059,790.74

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
关联方借款	2,700,000.00	4,000,000.00
其他借款	4,500,000.00	5,000,000.00
合 计	7,200,000.00	9,000,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期金额	上期金额
关联方借款	6,200,000.00	
其他借款	4,000,000.00	

融资担保服务费		73,422.64
合计	10,200,000.00	73,422.64

35、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,123,433.24	2,481,589.64
加：资产减值准备	-94,438.50	482,992.46
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	456,843.28	396,911.97
无形资产摊销	319,987.32	313,716.00
长期待摊费用摊销	15,014.68	361,539.60
资产处置损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	412,773.34	485,959.60
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	32,313.21	-87,708.21
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	1,586,600.55	-10,991,064.07
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	2,710,687.24	-14,058,238.62
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,523,609.10	11,357,964.94
其他	148,283.88	-850,000.00
经营活动产生的现金流量净额	4,187,889.14	-10,106,336.69
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	761,871.82	3,609,913.59
减：现金的期初余额	3,609,913.59	4,900,598.19
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		

现金及现金等价物净增加额	-2,848,041.77	-1,290,684.60
--------------	---------------	---------------

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	761,871.82	3,609,913.59
其中：库存现金	18,445.52	80,849.11
可随时用于支付的银行存款	743,426.30	3,529,064.48
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	761,871.82	3,609,913.59
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		

36、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	998,283.88	用于信用证保证金及货运保证金
无形资产	2,495,136.52	用于银行贷款质押
合计	3,493,420.40	

37、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			
其中：美元	5,222.32	6.8632	35,841.83
卢比	11,798,182.58	0.0492	580,470.58
应收账款			
其中：美元	1,117,430.54	6.8632	7,669,149.28
卢比	783,900.00	0.0492	38,567.88
预收账款			
其中：美元	83,042.61	6.8632	569,938.04
预付账款			
其中：美元	49,895.00	6.8632	342,439.36

(2) 境外经营实体说明

子公司 Telecast Technology Pakistan Private Limited，主要经营地为巴基斯坦伊斯兰堡市 I-9/3 区,工业区 395-396 号，记账本位币为巴基斯坦卢比（PKR），该公司在巴基斯坦当地进行经营活动，经营业务收支主要以巴基斯坦卢比（PKR）进行，故选择该货币单位为记账本位币。

六、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

本期新设子公司：Telecast Technology Pakistan Private Limited。

七、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	
鑫晶辉科技（深圳）有限公司	深圳市宝安区石岩街道园岭村	深圳市宝安区石岩街道园岭村	电子元器件批发	100.00		新设
GAEA SKY MADAGASCAR（盖亚星空马达加斯加）	马达加斯加塔那那利佛101号	马达加斯加塔那那利佛101号	数字电视广播系统经营	51.00		新设
Telecast Technology Pakistan Private Limited	巴基斯坦伊斯兰堡市 I-9/3 区,工业区 395-396 号	巴基斯坦伊斯兰堡市 I-9/3 区,工业区 395-396 号	数字电视广播系统经营	80.00		新设

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	少数股东其他综合收益	期末少数股东权益余额
GAEA SKY MADAGASCAR（盖亚星空马达加斯加）	49.00			
Telecast Technology Pakistan Private Limited	20.00	-90,933.11	-108,189.36	576,167.60

八、关联方及其交易

1、本公司控股股东及实际控制人情况

本公司股东杨钦持有 48.81% 的股份，为公司控股股东，也为公司董事长，为公司实际控制人。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
关宏斌	其他股东、董事

彭辉	其他股东、总经理、董事
陈明辉	其他股东
吴卫国	其他股东、监事
洪建	其他股东
蔡茂	其他股东
罗远强	其他股东
秦陶	其他股东
张乐斌	其他股东
胡丹	其他股东
杨廷军	其他股东
王建刚	其他股东
杨娟	其他股东、董事、财务总监
闵锐	其他股东
曹宗杰	其他股东
李晓娟	其他股东
王晓碧	其他股东、监事
严杰	其他股东、董事会秘书、董事、副总经理
江莉萍	其他股东、监事会主席
刘毅	其他股东
深圳市鑫利辉电子有限公司	受主要投资人陈明辉重大影响的企业
深圳市聚辉伟业科技有限公司	主要投资人彭辉、陈明辉联合控制的企业

2、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 采购商品/接受劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期金额	上期金额
深圳市鑫利辉电子有限公司	电子元器件	1,355,038.53	1,108,664.65
深圳市聚辉伟业科技有限公司	机顶盒主板及电子元器件	545,159.24	170,413.07
合计		1,900,197.77	1,279,077.72

② 出售商品/提供劳务情况

关联方名称	关联交易内容	金额	
		本期金额	上期金额
深圳市聚辉伟业科技有限公司	电子元器件	78,519.40	
合计		78,519.40	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	主债权起始日	主债权终止日	担保是否已经履行完毕
杨钦、彭辉、陈明辉、关宏斌	2,000,000.00	2017年7月4日	2018年7月3日	是
鑫晶辉科技(深圳)有限公司	1,500,000.00	2017年12月13日	2018年12月13日	是
杨钦	5,400,000.00	2018年3月19日	2019年3月19日	否

(3) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入:				
杨钦	1,500,000.00	2017-11-30	2018-6-19	
刘毅	2,000,000.00	2017-11-29、12-15	2018-3-23	
刘毅	2,200,000.00	2018-5-31	2018-7-24	
深圳市聚辉伟业科技有限公司	500,000.00	2017-11-27	2018-4-30	
彭辉	500,000.00	2018-10-9	2019-4-10	

3、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

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
其他应收款	杨廷军	28,670.00		6,000.00	
其他应收款	罗远强	20,000.00		27,863.24	
其他应收款	秦陶	20,000.00		467.00	

(2) 应付项目

项目名称	关联方名称	期末余额	期初余额
		账面余额	账面余额
其他应付款	杨钦		1,500,000.00
其他应付款	刘毅		2,000,000.00
其他应付款	彭辉	500,000.00	
其他应付款	深圳市聚辉伟业科技有限公司		500,000.00
应付账款	深圳市鑫利辉电子有限公司	1,302,369.71	797,100.24
应付账款	深圳市聚辉伟业科技有限公司	415,572.31	170,413.07

注：报告期内，公司机顶盒销售量增加，导致公司采购深圳鑫利辉电子有限公司和深圳市聚辉伟业科技有限公司零部件金额上升。

九、承诺及或有事项

截止 2018 年 12 月 31 日，公司不存在应披露的重要承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报告报出日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

本公司拟与孟加拉普拉斯科技实业有限公司（PLAAS TECH INDUSTRIES LTD）共同出资设立控股子公司普拉斯泰立合资公司，注册地为孟加拉达卡市工业区,Tejgaon Gulshan Link Road, 190/A 号，注册资本为美元 615,000.00 元，其中本公司出资美元 313,650.00 元，占注册资本的 51.00%，孟加拉普拉斯科技实业有限公司（PLAAS TECH INDUSTRIES LTD）出资 301,350.00 美元，占注册资本的 49.00%。截止财务报告报出日，该控股子公司目前尚未完成工商注册登记手续。

十二、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

项目	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	8,460,764.14	8,650,147.13
合计	8,460,764.14	8,650,147.13

(1) 应收票据情况 无

(2) 应收账款情况

①应收账款按风险分类

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,942,465.15	100.00	481,701.01	5.39	8,460,764.14
其中：账龄组合	8,095,700.95	90.53	481,701.01	5.95	7,613,999.94
关联方组合	846,764.20	9.47			846,764.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	8,942,465.15	100.00	481,701.01	5.39	8,460,764.14

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	9,122,269.39	100.00	472,122.26	5.18	8,650,147.13
其中：账龄组合	9,122,269.39	100.00	472,122.26	5.18	8,650,147.13
关联方组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	9,122,269.39	100.00	472,122.26	5.18	8,650,147.13

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款；

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	6,538,524.64	80.77	325,983.38	5.00	9,058,234.23	99.30	452,911.71	5.00
1至2年	1,557,176.31	19.23	155,717.63	10.00				
2至3年					64,035.16	0.70	19,210.55	30.00
合计	8,095,700.95	100.00	481,701.01	5.95	9,122,269.39	100.00	472,122.26	5.18

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)
关联方组合	846,764.20		846,764.20	
合计	846,764.20		846,764.20	

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
应收账款坏账准备	472,122.26	9,578.75			481,701.01

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
巴基斯坦 SHAHEEN ELETRONICS	2,921,346.89	1年、1-2年	32.67	158,973.36
孟加拉 PLAAS TECH INDUSTRIES LTD	1,682,460.29	1年以内	18.81	84,123.01

印度 CATVISION LIMITEDE 14 15	1,371,649.57	1 年以内	15.34	68,582.48
巴基斯坦 TELECAST TECHNOLOGY PAKISTAN PRIVATE LIMITED	846,764.20	1 年以内	9.47	42,338.21
伊拉克 ALAFLAK FOR INFORMA	473,234.04	1 年、1-2 年	5.29	44,288.51
合 计	7,295,454.99		81.58	398,305.57

2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,696,374.18	3,038,662.12
合计	1,696,374.18	3,038,662.12

(1) 应收利息情况 无

(2) 应收股利情况 无

(3) 其他应收款情况

①其他应收款按风险分类

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,745,100.37	100.00	48,726.19	2.79	1,696,374.18
其中：账龄组合	391,329.31	22.42	48,726.19	12.45	342,603.12
关联方组合	467,509.73	26.79			467,509.73
补贴款组合	886,261.33	50.79			886,261.33
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合 计	1,745,100.37	100.00	48,726.19	2.79	1,696,374.18

(续)

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,081,742.75	100.00	43,080.63	1.40	3,038,662.12

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：账龄组合	544,812.51	17.68	43,080.63	7.91	501,731.88
关联方组合	2,536,930.24	82.32			2,536,930.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,081,742.75	100.00	43,080.63	1.40	3,038,662.12

A、期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款；

B、组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额				期初余额			
	金额	比例%	坏账准备	计提比例%	金额	比例%	坏账准备	计提比例%
1年以内	315,014.78	80.50	15,750.74	5.00	481,452.51	88.37	24,072.63	5.00
1至2年	12,954.53	3.31	1,295.45	10.00				
2至3年					63,360.00	11.63	19,008.00	30.00
3年以上	63,360.00	16.19	31,680.00	50.00				
合计	391,329.31	100.00	48,726.19	12.45	544,812.51	100.00	43,080.63	7.91

C、组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面价值	计提比例 (%)
关联方组合	467,509.73		467,509.73	
补贴款组合	886,261.33		886,261.33	
合计	1,353,771.06		1,353,771.06	

②坏账准备

项目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			转回	转销	
其他应收款坏账准备	43,080.63	5,645.56			48,726.19

③其他应收款期末余额前五名单位情况：

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
应收补贴款	非关联方	补贴款	886,261.33	1年以内	50.79	
TELECAST TECHNOLOGY PAKISTAN PRIVATE	关联方	往来款	398,839.73	1年以内	22.85	

单位名称	是否为关联方	款项性质	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
LIMITED						
成都万企会展服务有限公司	非关联方	往来款	195,333.19	1年以内	11.19	9,766.66
成都永琰资产管理有限公司	非关联方	保证金	63,360.00	3年以上	3.63	31,680.00
深圳砺剑防卫技术有限公司	非关联方	保证金	50,000.00	1年以内	2.87	2,500.00
合计			1,593,794.25		91.33	43,946.66

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

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	5,101,160.27		5,101,160.27	2,000,000.00		2,000,000.00
合 计	5,101,160.27		5,101,160.27	2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

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
鑫晶辉科技(深圳)有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
GAEA SKY MADAGASCAR (盖亚星空马达加斯加)						
Telecast Technology Pakistan Private Limited		3,101,160.27		3,101,160.27		
合 计	2,000,000.00	3,101,160.27		5,101,160.27		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及成本列示如下:

项 目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	30,088,834.85	23,199,655.44	23,801,978.43	15,219,767.04
其他业务	9,381.44		3,974.36	2,260.60
合 计	30,098,216.29	23,199,655.44	23,805,952.79	15,222,027.64

(2) 主营业务收入及成本（分行业）列示如下：

行业名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
生产制造业	30,088,834.85	23,199,655.44	23,577,704.93	15,210,072.74
软件业			224,273.50	9,694.30
合计	30,088,834.85	23,199,655.44	23,801,978.43	15,219,767.04

(3) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
前端设备	5,602,093.89	5,239,541.47	7,475,362.28	4,125,193.67
传输设备	923,432.00	543,170.95	234,530.42	155,267.60
终端设备	23,401,929.65	17,416,943.02	15,867,812.23	10,929,611.47
软件	161,379.31		224,273.50	9,694.30
合计	30,088,834.85	23,199,655.44	23,801,978.43	15,219,767.04

(4) 主营业务收入及成本（分地区）列示如下：

地区名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
国外	26,314,266.24	19,939,970.03	14,822,409.74	8,895,338.59
国内	3,774,568.61	3,259,685.41	8,979,568.69	6,324,428.45
合计	30,088,834.85	23,199,655.44	23,801,978.43	15,219,767.04

十三、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,287,200.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益		
处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	29,266.51	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	1,316,466.51	
减：非经常性损益的所得税影响数	197,469.98	
非经常性损益净额	1,118,996.53	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,118,996.53	

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.64	0.11	0.11

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	0.60	0.01	0.01

四川泰立科技股份有限公司

2019年4月29日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

四川泰立科技股份有限公司董事会秘书办公室