

深圳市百泰实业股份有限公司

审 计 报 告

大信审字[2020]第 5-00057 号

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

审计报告

大信审字[2020]第 5-00057 号

深圳市百泰实业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了深圳市百泰实业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

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

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦15层
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
15/F,Xueyuan International Tower
No.1Zhichun Road,Haidian Dist.
Beijing,China,100083

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

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

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

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

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



二〇二〇年四月二十二日

合并资产负债表

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五、（一）	8,830,886.10	5,155,077.12
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、（二）	3,015,407.00	10,911,938.00
应收账款	五、（三）	29,553,794.29	29,304,963.87
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	1,115,830.41	5,454,050.65
其他应收款	五、（五）	404,596.90	1,190,946.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货	五、（六）	51,032,312.51	36,151,292.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（七）	1,962,030.90	
流动资产合计		95,914,858.11	88,168,268.62
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
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、（八）	2,442,364.57	1,957,435.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	五、（九）	195,927.08	250,604.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、（十）	794,309.80	755,907.65
其他非流动资产	五、（十一）		61,800.00
非流动资产合计		3,432,601.45	3,025,747.43
资产总计		99,347,459.56	91,194,016.05

法定代表人：



主管会计工作负责人：唐玲

唐玲

会计机构负责人：



合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动负债：			
短期借款	五、（十二）	4,000,000.00	10,400,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五、（十三）		2,924,444.37
应付账款	五、（十四）	24,121,030.86	13,715,626.48
预收款项	五、（十五）	306,460.51	244,115.85
应付职工薪酬	五、（十六）	1,581,052.83	905,987.91
应交税费	五、（十七）	203,273.17	342,287.89
其他应付款	五、（十八）	16,924,364.88	14,767,004.38
其中：应付利息		3,426.83	17,738.33
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		47,136,182.25	43,299,466.88
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	五、（十九）		253,201.49
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、（二十）	887,306.14	1,447,306.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		887,306.14	1,700,507.63
负债合计		48,023,488.39	44,999,974.51
股东权益：			
股本	五、（二十一）	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（二十二）	3,327,516.82	3,327,516.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（二十三）	2,800,343.65	2,305,537.62
未分配利润	五、（二十四）	25,196,110.70	20,560,987.10
归属于母公司股东权益合计		51,323,971.17	46,194,041.54
少数股东权益			
股东权益合计		51,323,971.17	46,194,041.54
负债和股东权益总计		99,347,459.56	91,194,016.05

法定代表人：



主管会计工作负责人：唐玲

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		8,830,886.10	4,659,742.01
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		3,015,407.00	10,911,938.00
应收账款	十二、（一）	29,553,794.29	28,969,697.66
应收款项融资			
预付款项		1,115,830.41	5,454,050.65
其他应收款	十二、（二）	404,596.90	1,190,946.84
其中：应收利息			
应收股利			
存货		51,032,312.51	36,151,292.14
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,962,030.90	
流动资产合计		95,914,858.11	87,337,667.30
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（三）		1,010,000.00
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		2,442,364.57	1,957,435.42
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		195,927.08	250,604.36
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		794,309.80	755,907.65
其他非流动资产			61,800.00
非流动资产合计		3,432,601.45	4,035,747.43
资产总计		99,347,459.56	91,373,414.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：唐玲

会计机构负责人：



母公司资产负债表（续）

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年12月31日

单位：人民币元

项 目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	10,400,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			2,924,444.37
应付账款		24,121,030.86	13,715,626.48
预收款项		306,460.51	244,115.85
应付职工薪酬		1,581,052.83	905,987.91
应交税费		203,273.17	339,817.19
其他应付款		16,924,364.88	14,767,004.38
其中：应付利息		3,426.83	17,738.33
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		47,136,182.25	43,296,996.18
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			253,201.49
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		887,306.14	1,447,306.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		887,306.14	1,700,507.63
负债合计		48,023,488.39	44,997,503.81
股东权益：			
股本		20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,327,516.82	3,327,516.82
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,800,343.65	2,305,537.62
未分配利润		25,196,110.70	20,742,856.48
股东权益合计		51,323,971.17	46,375,910.92
负债和股东权益总计		99,347,459.56	91,373,414.73

法定代表人：



主管会计工作负责人：

唐玲

会计机构负责人：



合并利润表

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年度

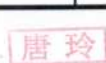
单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	五、（二十五）	132,653,000.36	164,765,290.94
减：营业成本	五、（二十五）	110,757,041.64	137,050,959.74
税金及附加	五、（二十六）	305,254.30	346,509.23
销售费用	五、（二十七）	3,490,147.04	3,690,528.65
管理费用	五、（二十八）	5,543,541.64	5,903,757.27
研发费用	五、（二十九）	8,875,381.15	9,101,102.45
财务费用	五、（三十）	127,080.02	802,012.46
其中：利息费用		187,151.52	841,711.58
利息收入		66,523.29	49,360.60
加：其他收益	五、（三十一）	1,779,992.52	1,199,422.79
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			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）			
信用减值损失（损失以“—”号填列）	五、（三十二）	-40,137.68	
资产减值损失（损失以“—”号填列）	五、（三十三）	-289,406.75	-1,972,053.07
资产处置收益（损失以“—”号填列）	五、（三十四）		6,965.45
二、营业利润（亏损以“—”号填列）		5,005,002.66	7,104,756.31
加：营业外收入	五、（三十五）	97,344.08	124,270.35
减：营业外支出	五、（三十六）	10,819.26	25,647.36
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）		5,091,527.48	7,203,379.30
减：所得税费用	五、（三十七）	-38,402.15	193,958.08
四、净利润（净亏损以“—”号填列）		5,129,929.63	7,009,421.22
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）		5,129,929.63	7,009,421.22
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）		5,129,929.63	7,009,421.22
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益			
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
六、综合收益总额		5,129,929.63	7,009,421.22
（一）归属于母公司股东的综合收益总额		5,129,929.63	7,009,421.22
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
七、每股收益			
（一）基本每股收益	十三、（二）	0.26	0.35
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二、（四）	132,653,000.36	164,163,012.07
减：营业成本	十二、（四）	110,757,041.64	136,346,282.09
税金及附加		304,708.80	346,155.71
销售费用		3,490,147.04	3,690,528.65
管理费用		5,543,261.64	5,940,015.51
研发费用		8,875,381.15	9,101,102.45
财务费用		127,311.54	803,002.23
其中：利息费用		187,151.52	841,711.58
利息收入		66,256.90	47,725.83
加：其他收益		1,779,992.52	1,199,422.79
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、（五）	-182,463.36	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-40,137.68	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-289,406.75	-1,954,407.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）			6,965.45
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,823,133.28	7,187,906.19
加：营业外收入		97,344.08	124,270.35
减：营业外支出		10,819.26	18,269.70
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,909,658.10	7,293,906.84
减：所得税费用		-38,402.15	193,958.08
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,948,060.25	7,099,948.76
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,948,060.25	7,099,948.76
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		4,948,060.25	7,099,948.76
七、每股收益			
（一）基本每股收益		0.25	0.35
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作负责人：

唐玲

会计机构负责人：



合并现金流量表

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		147,917,643.01	169,762,244.32
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	1,626,386.03	9,769,109.57
经营活动现金流入小计		149,544,029.04	179,531,353.89
购买商品、接受劳务支付的现金		119,223,718.72	154,618,329.34
支付给职工以及为职工支付的现金		12,473,300.99	13,411,604.70
支付的各项税费		2,950,545.92	4,228,388.99
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十八）	3,679,870.66	4,846,986.76
经营活动现金流出小计		138,327,436.29	177,105,309.79
经营活动产生的现金流量净额		11,216,592.75	2,426,044.10
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			11,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			11,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,181,798.61	873,673.28
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,181,798.61	873,673.28
投资活动产生的现金流量净额		-1,181,798.61	-862,673.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		8,000,000.00	11,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十八）	3,816,000.00	135,000.00
筹资活动现金流入小计		11,816,000.00	11,135,000.00
偿还债务支付的现金		14,400,000.00	11,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		435,224.69	644,076.46
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、（三十八）	858,201.49	896,000.00
筹资活动现金流出小计		15,693,426.18	13,140,076.46
筹资活动产生的现金流量净额		-3,877,426.18	-2,005,076.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,157,367.96	-441,705.64
加：期初现金及现金等价物余额		1,774,117.85	2,215,823.49
六、期末现金及现金等价物余额		7,931,485.81	1,774,117.85

法定代表人：



主管会计工作负责人：

唐玲

会计机构负责人：



母公司现金流量表

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年度

单位：人民币元

项 目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		147,917,643.01	169,493,835.52
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		1,626,119.64	9,767,474.80
经营活动现金流入小计		149,543,762.65	179,261,310.32
购买商品、接受劳务支付的现金		119,223,718.72	154,253,649.77
支付给职工以及为职工支付的现金		12,473,300.99	13,411,530.86
支付的各项税费		2,947,529.72	4,228,300.19
支付其他与经营活动有关的现金		3,679,555.79	4,846,061.76
经营活动现金流出小计		138,324,105.22	176,739,542.58
经营活动产生的现金流量净额		11,219,657.43	2,521,767.74
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		492,270.43	
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			11,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		492,270.43	11,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,181,798.61	873,673.28
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,181,798.61	873,673.28
投资活动产生的现金流量净额		-689,528.18	-862,673.28
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		8,000,000.00	11,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,816,000.00	135,000.00
筹资活动现金流入小计		11,816,000.00	11,135,000.00
偿还债务支付的现金		14,400,000.00	11,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		435,224.69	644,076.46
支付其他与筹资活动有关的现金		858,201.49	896,000.00
筹资活动现金流出小计		15,693,426.18	13,140,076.46
筹资活动产生的现金流量净额		-3,877,426.18	-2,005,076.46
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		6,652,703.07	-345,982.00
加：期初现金及现金等价物余额		1,278,782.74	1,624,764.74
六、期末现金及现金等价物余额		7,931,485.81	1,278,782.74

法定代表人：



主管会计工作负责人：

唐玲

会计机构负责人：



合并股东权益变动表

单位：人民币元

2019年度

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

项 目	本 期										少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益											
	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	未分配利润	小计		
		优先股	永续债									
一、上年期末余额	20,000,000.00			3,327,516.82				2,305,537.62	20,560,987.10	46,194,041.54		46,194,041.54
加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00			3,327,516.82				2,305,537.62	20,560,987.10	46,194,041.54		46,194,041.54
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								494,806.03	4,635,123.60	5,129,929.63		5,129,929.63
（一）综合收益总额									5,129,929.63	5,129,929.63		5,129,929.63
（二）股东投入和减少资本												
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												
1. 提取盈余公积								494,806.03	-494,806.03			
2. 对股东的分配								494,806.03	-494,806.03			
3. 其他												
（四）股东权益内部结转												
1. 资本公积转增股本												
2. 盈余公积转增股本												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	20,000,000.00			3,327,516.82				2,800,343.65	25,196,110.70	51,323,971.17		51,323,971.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

唐玲



合并股东权益变动表

单位：人民币元

2019年度

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

项 目		上 期												
		归属于母公司股东权益												
		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	未分配利润	小计	少数股东权益	股东权益合计
优先股	永续债		其他											
一、上年期末余额		20,000,000.00			3,327,516.82					1,595,542.74	14,261,560.76	39,184,620.32		39,184,620.32
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		20,000,000.00			3,327,516.82					1,595,542.74	14,261,560.76	39,184,620.32		39,184,620.32
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										709,994.88	6,299,426.34	7,009,421.22		7,009,421.22
（一）综合收益总额											7,009,421.22	7,009,421.22		7,009,421.22
（二）股东投入和减少资本														
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														
1. 提取盈余公积										709,994.88	-709,994.88			
2. 对股东的分配										709,994.88	-709,994.88			
3. 其他														
（四）股东权益内部结转														
1. 资本公积转增股本														
2. 盈余公积转增股本														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额		20,000,000.00			3,327,516.82					2,305,537.62	20,560,987.10	46,194,041.54		46,194,041.54

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年度

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00				3,327,516.82				2,305,537.62	20,742,856.48	46,375,910.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,327,516.82				2,305,537.62	20,742,856.48	46,375,910.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									494,806.03	4,453,254.22	4,948,060.25
（一）综合收益总额										4,948,060.25	4,948,060.25
（二）股东投入和减少资本											
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									494,806.03	-494,806.03	
1. 提取盈余公积									494,806.03	-494,806.03	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	20,000,000.00				3,327,516.82				2,800,343.65	25,196,110.70	51,323,971.17

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：



母公司股东权益变动表

单位：人民币元

编制单位：深圳市百泰实业股份有限公司

2019年度

项 目	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	20,000,000.00				3,327,516.82				1,595,542.74	14,352,902.60	39,275,962.16
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	20,000,000.00				3,327,516.82				1,595,542.74	14,352,902.60	39,275,962.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									709,994.88	6,389,953.88	7,099,948.76
（一）综合收益总额										7,099,948.76	7,099,948.76
（二）股东投入和减少资本											
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									709,994.88	-709,994.88	
1. 提取盈余公积									709,994.88	-709,994.88	
2. 对股东的分配											
3. 其他											
（四）股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	20,000,000.00				3,327,516.82				2,305,537.62	20,742,856.48	46,315,910.32

法定代表人：

主管会计工作负责人：

唐玲

会计机构负责人：



深圳市百泰实业股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

深圳市百泰实业股份有限公司(以下简称“公司”)注册地及总部位于深圳市宝安区西乡街道银田路4号华丰宝安智谷科技创新园E座二楼201、209号。公司于2004年1月6日经深圳市市场监督管理局核准成立, 注册资本为100万元, 其中, 方成货币出资90万元, 占注册资本的90%; 方艳君货币出资10万元, 占注册资本的10%。2015年9月14日经股东会决议, 将公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司, 变更后公司的总股本为2000万元。

公司主要研发、销售模组和嵌入程序的IC, 模组主要用于蓝牙耳机、音响、智能家居等方面的高性能模组。客户主要是华南区域的电子类的生产厂商和终端客户。

本财务报告由本公司董事会于2020年4月22日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司及其变更详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”), 并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营: 公司至报告期末至少12个月内具备持续经营能力, 无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求, 真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况、2019年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度, 即每年1月1日起至12月31日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司

相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（七）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（八）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产

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

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报

酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（九）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，

本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：按账龄分析法计提坏账准备的组合

应收账款组合2：纳入合并报表范围内的关联方

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合1：以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账 龄	预期信用损失率（%）
1年以内（含1年）	5.00
1至2年	10.00
2至3年	30.00
3至4年	50.00
4至5年	80.00
5年以上	100.00

组合2：不计提坏账准备

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提

损失准备并确认预期信用损失

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

① 应收客户的款项逾期

② 客户经营风险增加、履行偿债业务的能力发生显著变化

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：按账龄分析法计提坏账准备的组合

其他应收款组合 2：政府部门往来、单位押金、员工社保和纳入合并范围的关联方往来

对于划分为组合的其他应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

账 龄	预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00
1 至 2 年	10.00
2 至 3 年	30.00
3 至 4 年	50.00
4 至 5 年	80.00
5 年以上	100.00

组合 2：不计提坏账准备

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计

负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（十）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、委托加工材料、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取移动加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十一）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风

险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：专用设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
专用设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	3-10	5.00	9.50-31.67
其他设备	3-5	5.00	19.00-31.67

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值

准备。

(十三) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十四) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
计算机软件	5	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

（十五）长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十六）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬

或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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

(十七) 收入

公司的经营模式是直销，主要销售产品是 IC 和模组，收入确认原则：公司接受订单、仓库根据出库通知单发货、客户验收确认，月底与客户对账一致后确认收入。

(十八) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当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。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(十九) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与

子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延所得税资产。

（二十）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（二十一）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（八）（九）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入	16%、13%、6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
教育费附加	应纳流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

根据《企业所得税法》国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税，公司于2016年11月21日取得高新技术企业资质，有效期三年。2019年12月9日，公司再次取得高新技术企业资质，有效期三年，继续享受高新技术企业15%的优惠所得税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	298,244.58	17,300.25
银行存款	7,633,241.23	1,756,817.60
其他货币资金	899,400.29	3,380,959.27
合计	8,830,886.10	5,155,077.12

1. 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的其他货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑保证金	35.72	1,924,479.97
政府补助专项资金	899,364.57	1,456,479.30
合 计	899,400.29	3,380,959.27

(二) 应收票据

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,015,407.00	10,911,938.00
减：坏账准备		
合计	3,015,407.00	10,911,938.00

1. 期末已质押的应收票据及终止确认和未终止确认已背书或贴现但在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

类别	期末余额		期初余额	
	终止确认	未终止确认	终止确认	未终止确认
贴现或背书的银行承兑汇票	4,259,355.12		15,281,994.47	
合计	4,259,355.12		15,281,994.47	

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,235,661.41	100.00	1,681,867.12	5.38
其中：按账龄计提坏账的组合	31,235,661.41	100.00	1,681,867.12	5.38
合 计	31,235,661.41	100.00	1,681,867.12	5.38

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	30,905,893.31	100.00	1,600,929.44	5.18
其中：按账龄计提坏账的组合	30,905,893.31	100.00	1,600,929.44	5.18
合 计	30,905,893.31	100.00	1,600,929.44	5.18

(1) 采用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		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	30,759,096.80	5.00	1,537,954.84	30,395,345.74	5.00	1,519,767.28

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
1至2年	42,840.00	10.00	4,284.00	427,454.08	10.00	42,745.41
2至3年	408,890.61	30.00	122,667.18	15,649.99	30.00	4,695.00
3至4年	9,687.00	50.00	4,843.50	67,443.50	50.00	33,721.75
4至5年	15,147.00	80.00	12,117.60			
合计	31,235,661.41	5.38	1,681,867.12	30,905,893.31	5.18	1,600,929.44

2. 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	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
东莞市佳禾电声科技有限公司	15,167,940.45	48.56	758,397.02
深圳市华冠拓展电子有限公司	3,559,315.00	11.40	177,965.75
深圳市三诺数字科技有限公司	2,808,074.34	8.99	140,403.72
深圳市英讯电子科技有限公司	1,654,482.80	5.30	82,724.14
深圳市恩科电子有限公司	1,217,886.16	3.90	60,894.31
合计	24,407,698.75	78.15	1,220,384.94

注：深圳市三诺数字科技有限公司和广西三诺数字科技有限公司系同一控制下的关联方，已合并列示。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,115,830.41	100.00	5,454,050.65	100.00
合计	1,115,830.41	100.00	5,454,050.65	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
深圳市百辉表面贴装技术有限公司	771,755.52	69.16
深圳市中科蓝讯科技有限公司	267,100.00	23.94
深圳市赛尔威电子有限公司	40,000.00	3.58
深圳市天源富物业管理有限公司	7,597.77	0.68
深圳市铭佳威科技有限公司	6,000.00	0.54
合计	1,092,453.29	97.90

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	404,596.90	1,231,746.84
减：坏账准备		40,800.00
合计	404,596.90	1,190,946.84

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款		816,000.00
押金	364,009.00	364,009.00
代扣个人社保、公积金	40,587.90	33,510.84
其他		18,227.00
减：坏账准备		40,800.00
合计	404,596.90	1,190,946.84

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内	40,587.90	10.03	907,597.84	73.69
1 至 2 年	58,087.00	14.36	130,777.00	10.62
2 至 3 年	112,550.00	27.82	68,786.00	5.58
3 至 4 年	68,786.00	17.00	124,586.00	10.11
4 至 5 年	124,586.00	30.79		
合计	404,596.90	100.00	1,231,746.84	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额	40,800.00			40,800.00
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	40,800.00			40,800.00
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
深圳市华丰世纪物 业管理有限公司	押金	243,459.00	1-2年 58,087.00元; 3-4 年 68,786.00元; 4-5 年 116,586.00元	60.17	
深圳市汇马电子有 限公司	押金	112,550.00	2-3年	27.82	
单位员工	个人承担社保、 公积金	40,587.90	1年以内	10.03	
深圳市天源富物业 管理有限公司	押金	8,000.00	4-5年	1.98	
合计		404,596.90		100.00	

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,608,172.36	1,766,022.80	16,842,149.56	18,942,600.75	1,857,198.49	17,085,402.26
委托加工材料	15,472,867.63		15,472,867.63	2,898,816.51		2,898,816.51
库存商品	7,407,466.48	1,847,508.74	5,559,957.74	7,328,786.54	1,558,101.99	5,770,684.55
发出商品	13,157,337.58		13,157,337.58	10,396,388.82		10,396,388.82
合计	54,645,844.05	3,613,531.54	51,032,312.51	39,566,592.62	3,415,300.48	36,151,292.14

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	1,857,198.49			91,175.69	1,766,022.80
库存商品	1,558,101.99	289,406.75			1,847,508.74
合计	3,415,300.48	289,406.75		91,175.69	3,613,531.54

(七) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	1,675,972.30	
预缴所得税	286,058.60	
合计	1,962,030.90	

(八) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	2,442,364.57	1,957,435.42
固定资产清理		
减：减值准备		
合计	2,442,364.57	1,957,435.42

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	1,505,280.83	1,695,196.92	643,117.98	3,843,595.73
2. 本期增加金额	1,132,139.10		49,659.51	1,181,798.61
(1) 购置	1,132,139.10		49,659.51	1,181,798.61
3. 本期减少金额		54,815.00		54,815.00
(1) 处置或报废		54,815.00		54,815.00
4. 期末余额	2,637,419.93	1,640,381.92	692,777.49	4,970,579.34
二、累计折旧				
1. 期初余额	806,033.07	570,054.62	510,072.62	1,886,160.31
2. 本期增加金额	464,689.26	158,605.50	70,833.95	694,128.71
(1) 计提	464,689.26	158,605.50	70,833.95	694,128.71
3. 本期减少金额		52,074.25		52,074.25
(1) 处置或报废		52,074.25		52,074.25
4. 期末余额	1,270,722.33	676,585.87	580,906.57	2,528,214.77
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,366,697.60	963,796.05	111,870.92	2,442,364.57
2. 期初账面价值	699,247.76	1,125,142.30	133,045.36	1,957,435.42

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 1,145,808.51 元。

(九) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	计算机软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	273,386.56	273,386.56
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
二、累计摊销		
1. 期初余额	22,782.20	22,782.20
2. 本期增加金额		
(1) 计提	54,677.28	54,677.28
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	77,459.48	77,459.48
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	195,927.08	195,927.08
2. 期初账面价值	250,604.36	250,604.36

(十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

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
递延所得税资产：				
资产减值准备	794,309.80	5,295,398.66	755,907.65	5,039,384.33
小计	794,309.80	5,295,398.66	755,907.65	5,039,384.33

(十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		61,800.00
合计		61,800.00

(十二) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	4,000,000.00	10,400,000.00
合计	4,000,000.00	10,400,000.00

注：抵押借款是大股东方成及其配偶宁芳以个人房产做抵押，另外由方成、宁芳提供连带责任保证。

(十三) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,924,444.37
合计		2,924,444.37

(十四) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	23,851,513.56	13,667,203.48
1年以上	269,517.30	48,423.00
合计	24,121,030.86	13,715,626.48

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
深圳市普德力科技有限公司	113,000.00	设备尚未调试完成
合计	113,000.00	

(十五) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	273,122.90	138,793.17
1年以上	33,337.61	105,322.68
合计	306,460.51	244,115.85

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	905,987.91	12,634,430.22	11,959,365.30	1,581,052.83
离职后福利-设定提存计划		378,523.72	378,523.72	
合计	905,987.91	13,012,953.94	12,337,889.02	1,581,052.83

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	905,987.91	12,155,754.92	11,480,690.00	1,581,052.83
职工福利费		177,306.70	177,306.70	
社会保险费		167,092.60	167,092.60	
其中：医疗保险费		146,942.11	146,942.11	
工伤保险费		4,845.09	4,845.09	
生育保险费		15,305.40	15,305.40	
住房公积金		134,276.00	134,276.00	
合计	905,987.91	12,634,430.22	11,959,365.30	1,581,052.83

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		359,477.00	359,477.00	
失业保险费		19,046.72	19,046.72	
合计		378,523.72	378,523.72	

(十七) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	151,758.96	208,612.26
个人所得税	28,029.44	12,085.10
城市维护建设税	10,623.13	14,602.86
印花税	5,273.69	4,077.10
教育费附加	7,587.95	10,430.62
企业所得税		92,479.95
合计	203,273.17	342,287.89

(十八) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息	3,426.83	17,738.33
应付股利		
其他应付款项	16,920,938.05	14,749,266.05
合计	16,924,364.88	14,767,004.38

1. 应付利息

类别	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	3,426.83	17,738.33

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
股权投资意向款	3,000,000.00	
单位往来款		221,118.00
股东借款	13,920,938.05	14,528,148.05
合计	16,920,938.05	14,749,266.05

(2) 账龄超过1年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
方成	13,920,938.05	股东为公司提供资金周转
合计	13,920,938.05	—

(十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
车贷分期付款		253,201.49
合计		253,201.49

(二十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
重 20170226 系列化 AMOLED 显示驱动芯片关键技术研发	1,447,306.14		560,000.00	887,306.14	政府补助
合计	1,447,306.14		560,000.00	887,306.14	

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入损益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
重 20170226 系列化 AMOLED 显示驱动芯片关键技术研发	1,447,306.14		560,000.00		887,306.14	与收益相关
合计	1,447,306.14		560,000.00		887,306.14	—

注：2017 年根据深圳市发展和改革委员会深发改【2017】713 号获得 4,000,000.00 元科研项目专项资金，该资金主要用于重 20170226 系列化 AMOLED 显示驱动芯片关键技术研发项目。该科研项目为本公司与深圳清华大学研究院合作项目，根据合作协议，拨付的专项资金总额 4,000,000.00 元中的 50%归属于本公司，50%支付给深圳清华大学研究院。2018 年度本公司通过该项目的专用资金监管户累计使用经费 560,000.00 元，据此确认其他收益 560,000.00 元。

(二十一) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	20,000,000.00						20,000,000.00

(二十二) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
股本溢价	3,327,516.82			3,327,516.82
合计	3,327,516.82			3,327,516.82

(二十三) 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	2,305,537.62	494,806.03		2,800,343.65
合计	2,305,537.62	494,806.03		2,800,343.65

(二十四) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	20,560,987.10	
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	20,560,987.10	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	5,129,929.63	
减: 提取法定盈余公积	494,806.03	10%
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	25,196,110.70	

(二十五) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	132,653,000.36	110,757,041.64	164,765,290.94	137,050,959.74
IC	24,555,070.97	21,574,352.41	25,688,109.36	21,977,961.42
模组	107,972,479.79	89,173,618.38	138,919,431.32	115,061,318.28
开发费	125,449.60	9,070.85	157,750.26	11,680.04
合计	132,653,000.36	110,757,041.64	164,765,290.94	137,050,959.74

(二十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	154,299.20	173,029.22
教育费附加	110,213.71	123,592.31
印花税	40,741.39	49,887.70
合计	305,254.30	346,509.23

(二十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,536,858.94	2,644,404.79
汽车费用	230,090.44	278,485.59
业务招待费	363,129.67	177,408.70
折旧费	158,605.50	113,027.52
快递费	33,707.00	57,634.00
差旅费	61,923.24	33,459.41
其他费用	105,832.25	386,108.64
合计	3,490,147.04	3,690,528.65

(二十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,955,816.72	3,207,659.67
租赁、水电及物业费	1,011,117.29	1,434,783.42
折旧费	70,833.95	127,413.07
办公费	153,368.20	129,823.76
业务招待费	5,059.18	24,444.38
差旅费	30,325.34	32,404.54
无形资产摊销	54,677.28	22,782.20
其他费用	1,262,343.68	924,446.23
合计	5,543,541.64	5,903,757.27

(二十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,520,278.29	7,618,411.14
材料费	44,886.12	554,889.75
咨询开发费	696,693.55	388,441.23
折旧费	464,689.26	355,113.21
其他费用	148,833.93	184,247.12
合计	8,875,381.15	9,101,102.45

(三十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	187,151.52	841,711.58
减：利息收入	66,523.29	49,360.60
手续费支出	6,451.79	9,661.48
合计	127,080.02	802,012.46

注：根据《深圳市科技研发资金管理办法》《深圳市科技计划项目管理办法》等有关规定，本年度公司“NFC 智能蓝牙双解码多媒体音响的研发及产业化项目”获得 2019 年银政企合作贴息 251,500.00 元，财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减利息费用 251,500.00 元。

(三十一) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保局稳岗补贴	22,782.12	29,930.93	与收益相关
研究开发资助	667,000.00	658,000.00	与收益相关
重 20170226 系列化 AMOLED 显示驱动芯片关键技术研发	560,000.00	511,491.86	与收益相关
宝安区 2018 年信息化项目配套奖励	300,000.00		与收益相关
省级两化融合管理体系贯标试点企业资助	200,000.00		与收益相关
2019 年度科技与产业发展专项资金“开拓国际市场”补贴	4,000.00		与收益相关
生育津贴	26,210.40		与收益相关
合计	1,779,992.52	1,199,422.79	

注：1. 研究开发资助：根据《关于促进科技创新的若干措施》（深发〔2016〕7 号）精神，根据《深圳市科技研发资金管理办法》等有关规定，本年度收到深圳市科技创新委员会 2018 年企业研究开发资助第一批研发资助 667,000.00 元。

2. 宝安区 2018 年信息化项目配套奖励：根据《宝安区关于创新引领发展的实施办法》（深宝规〔2018〕3 号）及深圳市宝安区科技创新局发布的《2018 年信息化项目配套奖励拟立项公示名单》，本公司为省级两化融合管理体系贯标试点企业，本年度收到深圳宝安区科技创新局 2018 年宝安区信息化项目配套奖励 300,000.00 元。

3. 省级两化融合管理体系贯标试点企业资助：根据《深圳市人民政府办公厅关于推动新一轮技术改造加快产业转型升级的实施意见》（深府办〔2015〕20 号）、《深圳市人民政府办公厅关于印发深圳市工业互联网发展行动计划（2018—2020 年）及配套政策措施的通知》（深府办规〔2018〕7 号）等文件精神。本年度收到深圳市经济贸易和信息化委员会两化融合项目资助 200,000.00 元。

4. 本期计入非经常性损益的政府补助金额为 2,031,492.52 元，含冲减利息费用的财政贴息 251,500.00 元。

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-80,937.68	--
其他应收款信用减值损失	40,800.00	--
合计	-40,137.68	--

(三十三) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	---	-490,562.94
其他应收款坏账损失	---	-40,800.00
存货跌价损失	-289,406.75	-1,440,690.13
合计	-289,406.75	-1,972,053.07

(三十四) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得		6,965.45
合计		6,965.45

(三十五) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助		30,000.00	
其他	97,344.08	94,270.35	97,344.08
合计	97,344.08	124,270.35	97,344.08

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
国家高新技术企业认定奖补		30,000.00	与收益相关

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	5,800.00		5,800.00
非流动资产损坏报废损失	2,740.75	7,377.44	2,740.75
其他	2,278.51	18,269.92	2,278.51
合计	10,819.26	25,647.36	10,819.26

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用		378,538.55
递延所得税费用	-38,402.15	-184,580.47
合计	-38,402.15	193,958.08

(三十八) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	1,626,386.03	9,769,109.57
其中：银行存款利息	66,523.29	49,360.60
政府补助	1,471,492.52	717,930.93
收到的往来款	11,149.94	120,352.50
收到银行承兑保证金		8,865,765.94
其他	77,220.28	15,699.60
支付其他与经营活动有关的现金	3,679,870.66	4,846,986.76
其中：付现的销售费用	794,682.60	933,096.34
付现的管理费用	2,434,459.04	2,552,182.97
付现的研发费用	430,198.72	1,096,323.85
银行手续费	6,451.79	9,661.48
支付的往来款	14,078.51	255,722.12

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	3,816,000.00	135,000.00
其中：收到股权投资意向款	3,000,000.00	
方华借款给公司		135,000.00
收回给深圳市百辉表面贴装技术有限公司的借款	816,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	858,201.49	896,000.00
其中：归还方华借款	55,000.00	80,000.00
归还方成借款	550,000.00	
支付给深圳市百辉表面贴装技术有限公司的借款		816,000.00
分期付款方式构建固定资产以后各期支付的现金	253,201.49	

(三十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,129,929.63	7,009,421.22
加：信用减值损失	40,137.68	—
资产减值准备	289,406.75	1,972,053.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	694,128.71	595,553.80

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	54,677.28	22,782.20
长期待摊费用摊销		19,097.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-6,965.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,740.75	7,377.44
净敞口套期损失（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）	435,224.69	644,076.46
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）	-38,402.15	-184,580.47
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）	-15,079,251.43	-2,475,395.55
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	10,474,973.65	-2,427,137.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,213,027.19	-2,750,238.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	11,216,592.75	2,426,044.10
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	7,931,485.81	1,774,117.85
减：现金的期初余额	1,774,117.85	2,215,823.49
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	6,157,367.96	-441,705.64

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	7,931,485.81	1,774,117.85
其中：库存现金	298,244.58	17,300.25
可随时用于支付的银行存款	7,633,241.23	1,756,817.60
可随时用于支付的其他货币资金		
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	7,931,485.81	1,774,117.85

(四十) 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	899,364.57	政府补助专项资金
货币资金	35.72	银行承兑保证金
合计	899,400.29	—

六、合并范围的变更

公司控股子公司东莞百荣微电子有限公司（以下简称“百荣微”）已于 2019 年 6 月 14 日核准注销登记并办结工商注销手续（粤莞核注通内字[2019]第 1900512141 号），本次注销完成后，百荣微不再纳入合并财务报表合并范围。

七、在其他主体中的权益

无。

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的最终控制方

最终控制方	业务性质	期末余额	持股比例	表决权比例
方成	股权投资	13,300,000.00	66.50%	66.50%

本公司的最终控制方是大股东方成，实际控制人的持股比例为 66.50%。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
方成	董事长，董事
方华	董事，总经理
宁芳	控股股东方成之配偶

(三) 关联交易情况

1. 报告期内不存在关联方购销商品、提供和接受劳务、关联受托管理、承包及委托管理、出包情况、关联租赁、关联方资产转让、债务重组等情况。

2. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
方成、宁芳	深圳市百泰实业股份有限公司	12,000,000.00	2021-8-30	2023-8-29	否

注：大股东方成及其配偶宁芳以个人房产为公司与上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行签订的《融资额度协议》BC2018082900001149 提供抵押担保，担保期限自每笔债权合同债务履行期届满之日起至该债权合同约定的义务履行期届满之日后两年止。另外借款由方成、宁芳提供连带责任保证。

3. 关联方资金拆借情况

报告期内公司向股东借款是无息的且也没有明确的归还期限，截止各报表日的借款余额详见八、（四）。

4. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
方成	225,000.00	195,000.00
方华	85,108.34	83,758.33
陈爱武	111,050.00	108,050.00
孙晨	92,625.37	96,000.00
唐俊	109,350.00	103,368.18
李建明	137,310.00	137,159.09
合计	760,443.71	723,335.60

5. 其他关联交易

报告期内不存在其他关联交易。

(四) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	方成	13,920,938.05	14,470,938.05
其他应付款	方华		55,000.00
其他应付款	宁芳		2,210.00
合计	—	13,920,938.05	14,528,148.05

(五) 关联方承诺

截止资产负债表日不存在关联方承诺。

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的影响财务报表阅读的承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至审计报告日，本公司无需披露重大资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

(一) 分部报告

截至资产负债表日止，本公司不存在分部报告，主要原因是公司的销售的产品主要是 IC 和模组，客户主要位于华南地区且具有同质性主要是电子产品的生产商。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	31,235,661.41	100.00	1,681,867.12	5.38
其中：按账龄计提坏账的组合	31,235,661.41	100.00	1,681,867.12	5.38
合 计	31,235,661.41	100.00	1,681,867.12	5.38

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	30,552,981.51	100.00	1,583,283.85	5.18
其中：按账龄计提坏账的组合	30,552,981.51	100.00	1,583,283.85	5.18
合 计	30,552,981.51	100.00	1,583,283.85	5.18

(1) 采用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		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1 年以内	30,759,096.80	5.00	1,537,954.84	30,042,433.94	5.00	1,502,121.69
1 至 2 年	42,840.00	10.00	4,284.00	427,454.08	10.00	42,745.41
2 至 3 年	408,890.61	30.00	122,667.18	15,649.99	30.00	4,695.00
3 至 4 年	9,687.00	50.00	4,843.50	67,443.50	50.00	33,721.75
4 至 5 年	15,147.00	80.00	12,117.60			
合计	31,235,661.41	5.38	1,681,867.12	30,552,981.51	5.18	1,583,283.85

2. 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
东莞市佳禾电声科技有限公司	15,167,940.45	48.56	758,397.02
深圳市华冠拓展电子有限公司	3,559,315.00	11.40	177,965.75

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
深圳市英讯电子科技有限公司	1,654,482.80	5.30	82,724.14
深圳市三诺数字科技有限公司	2,808,074.34	8.99	140,403.72
深圳市恩科电子有限公司	1,217,886.16	3.90	60,894.31
合计	24,407,698.75	78.15	1,220,384.94

注：深圳市三诺数字科技有限公司和广西三诺数字科技有限公司系同一控制下的关联方，已合并列示。

(二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	404,596.90	1,231,746.84
减：坏账准备		40,800.00
合计	404,596.90	1,190,946.84

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
借款		816,000.00
押金	364,009.00	364,009.00
代扣个人社保、公积金	40,587.90	33,510.84
其他		18,227.00
减：坏账准备		40,800.00
合计	404,596.90	1,190,946.84

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	40,587.90	10.03	907,597.84	73.69
1至2年	58,087.00	14.36	130,777.00	10.62
2至3年	112,550.00	27.82	68,786.00	5.58
3至4年	68,786.00	17.00	124,586.00	10.11
4至5年	124,586.00	30.79		
合计	404,596.90	100.00	1,231,746.84	100.00

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期初余额	40,800.00			40,800.00
期初余额在本期重新评估后				
本期计提				
本期转回	40,800.00			40,800.00
本期核销				
其他变动				
期末余额				

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
深圳市华丰世纪物业管理有限公司	押金	243,459.00	1-2年 58,087.00元; 3-4年 68,786.00元; 4-5年 116,586.00元	60.17	
深圳市汇马电子有限公司	押金	112,550.00	2-3年	27.82	
单位员工	个人承担社保、公积金	40,587.90	1年以内	10.03	
深圳市天源富物业管理有限公司	押金	8,000.00	4-5年	1.98	
合计		404,596.90		100.00	

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资				1,010,000.00		1,010,000.00
合计				1,010,000.00		1,010,000.00

1. 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
东莞百荣微电子有限公司	1,010,000.00		1,010,000.00			
合计	1,010,000.00		1,010,000.00			

(四) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	132,653,000.36	110,757,041.64	164,163,012.07	136,346,282.09
IC	24,555,070.97	21,574,352.41	25,085,830.49	21,273,283.77

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
模组	107,972,479.79	89,173,618.38	138,919,431.32	115,061,318.28
开发费	125,449.60	9,070.85	157,750.26	11,680.04
合计	132,653,000.36	110,757,041.64	164,163,012.07	136,346,282.09

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-182,463.36	
合计	-182,463.36	

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,031,492.52	
2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	86,524.82	
合计	2,118,017.34	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	10.52	16.42	0.26	0.35
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.18	13.82	0.15	0.30



第 16 页至第 52 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名：



签名：



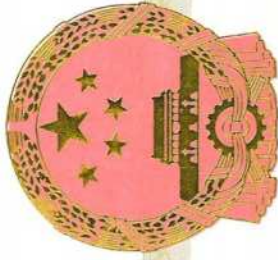
签名：



日期：

日期：

日期：



营业执照

统一社会信用代码
91110108590611484C



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息

名称 大信会计师事务所（特殊普通合伙）

成立日期 2012年03月06日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月06日至 2112年03月05日

执行事务合伙人 吴卫星, 胡咏华

主要经营场所 北京市海淀区知春路1号学院国际大厦1504室

经营范围 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律规定的其它业务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

登记机关

2020年 01月 17日





会计师事务所 执业证书

名称：大信会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：胡咏华

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区知春路一号学院国际大厦1504室

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010141

批准执业文号：京财会许可[2011]0073号

批准执业日期：2011年09月09日

证书序号：00001119

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



中华人民共和国财政部制



证书序号: 000354

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
大信会计师事务所 (特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 胡咏华



证书号: 08

发证时间: 二〇二〇年一月九日

证书有效期至: 二〇二二年一月九日

注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

盖章
Institute of CPAs

日期
Date

同意调入

Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

盖章
Institute of CPAs

日期
Date

注意事项

- 一、注册会计师执行业务，必要时须向委托方出示本证书。
- 二、本证书只限于本人使用，不得转让、涂改。
- 三、注册会计师停止执行法定业务时，应将本证书缴还主管注册会计师协会。
- 四、本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，登报声明作废后，办理补发手续。

NOTES

1. When practising, the CPA shall show the client this certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting statutory business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of reissue after making an announcement of loss on the newspaper.



姓名 陈青佩
Full name 男
性别
Sex
出生日期 1972年06月04日
Date of birth
工作单位 天信会计师事务所北京分所
Working unit
身份证号 420106720604323
Identity card No.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



陈青佩

420000023310

深圳市注册会计师协会

年度检验登记
Annual Renewal Registration

2015.7.30
本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:
No. of Certificate

420000023310

批准注册会计师协会:
Authorized Institute of CPAs

1997 10 20

发证日期:
Date of Issuance

2006 年 3 月 1 日



中国注册会计师协会

姓名

姓 名

Full name

性 别

Sex

出 生 日 期

Date of birth

工 作 单 位

Working unit

身 份 证 号 码

Identity card No.



刘娇娜
女
1985-10-03
大信会计师事务所(特殊普通
合伙)深圳分所
420621198510038922

年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after
this renewal.



刘娇娜

110101410704

深圳市注册会计师协会

证书编号:
No. of Certificate

110101410704

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2019

10
年
/y

14
月
/m

日
/d