



# 海芝通

NEEQ:837413

## 深圳市海芝通电子股份有限公司

SHENZHEN HI-CHIPCOM ELECTRONICS CO.,LTD



## 年度报告

— 2019 —

# 公司年度大事记



2019年8月12日我司通过了复审，并获得了最新的ISO 9001:2015体系证书



2019年9月20日取得了五项实用新型专利的证书；

# 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 .....              | 19 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 23 |
| 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 .....              | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 31 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 36 |

## 释义

| 释义项目            | 指 | 释义  |
|-----------------|---|---|
| 海芝通、公司、本公司、股份公司 | 指 | 深圳市海芝通电子股份有限公司  |
| 股东大会            | 指 | 深圳市海芝通电子股份有限公司股东大会  |
| 董事会             | 指 | 深圳市海芝通电子股份有限公司董事会   |
| 监事会             | 指 | 深圳市海芝通电子股份有限公司监事会   |
| 高级管理人员          | 指 | 公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监三会   |
| 三会              | 指 | 公司股东大会、董事会、监事会  |
| “三会”议事规则        | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》  |
| 《公司章程》          | 指 | 《深圳市海芝通电子股份有限公司公司章程》  |
| 中国证监会           | 指 | 中国证券监督管理委员会   |
| 全国股份转让系统公司      | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司  |
| 《公司法》           | 指 | 《中华人民共和国公司法》  |
| 《证券法》           | 指 | 《中华人民共和国证券法》  |
| 五矿证券、主办券商       | 指 | 五矿证券有限公司  |
| 会计师/亚太          | 指 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 福浪电子            | 指 | 深圳市福浪电子有限公司   |
| 牛犀投资            | 指 | 深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）   |
| 牛市投资            | 指 | 深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）   |
| 锂离子电池           | 指 | 一种可以多次充放电、循环使用的，以锂离子嵌入化合物为正、负极材料的新型电池。常见的锂离子电池以含锂的金属氧化物和碳素材料分别作为正、负极材料。锂离子电池具有能量密度高、循环寿命长、自放电小、无记忆效应和环境友好的特点。 |
| 聚合物锂离子电池        | 指 | 业内通称的聚合物锂离子电池，指以铝塑膜为外包装材料的锂离子电池，也叫软包锂离子电池。  |
| 动力锂离子电池         | 指 | 应用于电动自行车、电动汽车、电动工具、储能系统等领域的锂离子电池。   |
| 正极材料            | 指 | 用于锂离子电池正极上的储能材料，包括锰酸锂、钴酸锂、磷酸铁锂、三元材料。  |
| 负极材料            | 指 | 用于锂离子电池负极上的储能材料，主要为碳素材料如人工石墨、天然石墨、中间相碳微球、石油焦、碳纤维、热解树脂碳等   |
| 元、万元            | 指 | 人民币元、人民币万元  |
| 报告期             | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日   |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人吴彝芳、主管会计工作负责人黄任飞及会计机构负责人（会计主管人员）黄任飞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带其他事项段的无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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  |
|----------|---|
| 市场竞争风险   | 近几年来锂离子电池行业广阔的市场前景和快速的发展趋势，不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式涉足，市场竞争日益激烈。随着市场竞争压力的不断增大和客户需求的不断提高，若公司不能在产品开发、经营规模、技术创新等方面紧跟市场的发展方向，将面临市场竞争地位下降、盈利能力下降的风险。 |
| 客户相对集中风险 | 报告期内，公司的主要客户相对集中。公司与主要客户建立了相对稳定的研发、设计和供应合作关系，使公司销售具有稳定性和持续性，但是，公司主要客户相对集中仍可能对本公司经营带来一定风险，主要客户采购量下降而其他市场客户未能增加采购量使公司面临销售业绩下滑的风险，这将对本公司的经营业绩产生一定影响。 |
| 安全隐患风险   | 锂离子电池的生产过程不涉及高危环节，但锂离子电池作为二次化学电池，其部分生产原料有较强化学活性，如锂离子电池的电解液溶剂遇火易燃，电解质高温下易分解产生有害、可燃气体；充好电的负极材料有较强的还原性等。为了防止不精细操作可能留下的安全隐患，公司制定了严格的安全生产管理制           |

|                        |  |
|------------------------|--|
|                        | <p>度，加强员工安全生产培训工作，对电池制作过程及工艺进行严格控制，对老化室和成品库配置了先进的温控、防火及防爆应急设施，杜绝安全生产风险。尽管如此，如果公司发生突发性安全生产事故，则有可能给公司经营带来不利影响。</p>   |
| <p>技术不能持续创新风险</p>      | <p>锂离子电池行业是一个靠技术立足的专业化行业。随着下游消费电子产品的升级换代以及电动交通工具和工业储能领域市场的开发，未来对锂离子电池性能的要求越来越高。未来的电池将向高比功率、循环寿命长、快速充电、高一致性和低自放电率等方向发展。如果公司不能及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者研发和生产不能同步进行，技术水平和产品质量大幅落后于竞争对手，满足不了客户需求，公司业绩将受到较大影响。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>否</p>   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |   |
|---------|---|
| 公司中文全称  | 深圳市海芝通电子股份有限公司                          |
| 英文名称及缩写 | SHENZHEN HI-CHIPCOM ELECTRONICSCO .,LTD |
| 证券简称    | 海芝通                                     |
| 证券代码    | 837413                                  |
| 法定代表人   | 李秀琴                                     |
| 办公地址    | 深圳市宝安区福永街道第一工业区福宁高新产业园 C 栋 5 楼          |

### 二、 联系方式

|                 |  |
|-----------------|--|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 吴彝芳                                      |
| 职务              | 董事会秘书、总经理                                |
| 电话              | 13510251114                              |
| 传真              | 0755-29926528                            |
| 电子邮箱            | emily@hi-chipcom.com                     |
| 公司网址            | www.hichipcom.com                        |
| 联系地址及邮政编码       | 深圳市宝安区福永街道第一工业区福宁高新产业园 C 栋 5 楼<br>518103 |
| 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       | 深圳市海芝通电子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            | 2006年6月7日   |
| 挂牌时间            | 2016年5月23日  |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业—C38 电气机械及器材制造业—C 384 电池制造<br>-C3841 锂离子电池制造行业 |
| 主要产品与服务项目       | 主要从事锂离子电池、移动电源的研发、设计、制造、销售以及配件等商品的贸易。               |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让  |
| 普通股总股本（股）       | 21,388,875  |
| 优先股总股本（股）       | -   |
| 做市商数量           | -   |
| 控股股东            | 无   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 苏诚芝、李秀琴   |

#### 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 | 914403007813949883             | 否        |
| 注册地址     | 深圳市宝安区福永街道第一工业区福宁高新产业园 C 栋 5 楼 | 否        |
| 注册资本     | 21,388,875                     | 否        |
|          |                                |          |

#### 五、 中介机构

|                |                                    |
|----------------|------------------------------------|
| 主办券商           | 五矿证券                               |
| 主办券商办公地址       | 深圳福田区金田路 4028 号荣超经贸中心 47 层五矿证券     |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                                  |
| 会计师事务所         | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）               |
| 签字注册会计师姓名      | 龚勇、何承义                             |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼 (B2) 座 301 室 |

#### 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                                   | 30,176,234.64 | 26,766,576.95 | 12.74% |
| 毛利率%                                   | 21.39%        | 22.60%        | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 143,896.59    | 97,943.45     | 46.92% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -123,016.19   | -277,946.52   | 55.74% |
| 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）         | 0.50%         | 0.34%         | -      |
| 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） | -0.43%        | -0.97%        | -      |
| 基本每股收益                                 | 0.0067        | 0.0046        | 45.65% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%  |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计            | 50,127,911.69 | 47,406,270.72 | 5.74%  |
| 负债总计            | 21,421,564.53 | 18,843,820.15 | 13.68% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 28,706,347.16 | 28,562,450.57 | 0.50%  |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.34          | 1.34          | 0.00%  |
| 资产负债率%（母公司）     | 42.73%        | 39.75%        | -      |
| 资产负债率%（合并）      | -             | -             | -      |
| 流动比率            | 2.13          | 2.21          | -      |
| 利息保障倍数          | 1.17          | 1.02          | -      |

#### 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 | 157,110.00 | -3,231,595.94 | 104.86% |
| 应收账款周转率       | 1.13       | 1.28          | -       |
| 存货周转率         | 1.76       | 1.55          | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期     | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|--------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 5.74%  | 8.88%   | -     |
| 营业收入增长率% | 12.74% | 3.32%   | -     |
| 净利润增长率%  | 46.92% | 134.05% | -     |

#### 五、 股本情况

单位：股

|            | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例% |
|------------|---------------|---------------|-------|
| 普通股总股本     | 21,388,875.00 | 21,388,875.00 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | -             | -             | -     |
| 计入负债的优先股数量 | -             | -             | -     |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目   | 金额          |
|--|-------------|
| 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 | 483,661.82  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -169,646.78 |
| <b>非经常性损益合计</b>  | 314,015.04  |
| 所得税影响数   | 47,102.26   |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -           |
| <b>非经常性损益净额</b>  | 266,912.78  |

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

## 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期） |       |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
|           | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前        | 调整重述后 |
| 应收账款及应收票据 | 24,446,495.32 |               |              |       |
| 应收账款      |               | 24,446,495.32 |              |       |
| 应收票据      |               |               |              |       |
| 应付票据及应付账款 | 5,621,627.49  |               |              |       |
| 应付票据      |               | 4,005,666.05  |              |       |
| 应付账款      |               | 1,615,961.44  |              |       |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于锂离子电池行业的生产商，拥有的关键资源包括市场销售能力、锂离子电池应用技术及专利以及关键的工艺流程管理经验和长期建立的客户资源等。公司利用以上关键资源为国内移动终端设备制造商提供能量高、贮存寿命长、环保、可循环使用的优质产品。公司通过直销的业务模式开拓业务，收入来源于锂离子电池、移动电源等产品的销售收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度无重大变化。

#### 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

##### 1、报告期内经营业绩情况

报告期末，公司总资产 50,127,911.69 元，净资产 28,7062,347.16 元，净资产同比增长 0.5%。报告期内，公司营业收入 30,176,234.64 元，同比增长 12.74%，主要原因系针对优质客户持续采取宽松信用账期，稳定客户订单；报告期内公司引进高端技术研发人才，增加研发经费投入，以提高现有产品性能及开发新产品；公司经营活动产生现金流量净额同比扭亏为盈 157,110.00 元，主要原因系公司加大对以前年度账款回款管理。

##### 2、经营情况变动的原因

报告期内，公司持续对优质客户采取宽松的信用账期，使得订单量同比小幅度上升，营业收入同比小幅增长。公司营业收入主要来源锂电池收入，公司定位持续以智能手机、平板电脑等消费类电子产品为基础，以智能穿戴、动力电池等产品为利润增长点，利用多渠道

拓展营销，取得较好的市场反馈。

报告期内公司主营业务未发生重大变化。

## (二) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目     | 本期期末          |          | 本期期初          |          | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|
|        | 金额            | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |                  |
| 货币资金   | 1,588,468.47  | 3.17%    | 4,079,013.93  | 8.60%    | -61.06%          |
| 应收票据   | -             | -        | -             | -        | -                |
| 应收账款   | 28,877,681.68 | 57.61%   | 24,446,495.32 | 51.57%   | 18.13%           |
| 存货     | 14,867,189.4  | 29.66%   | 12,090,055.56 | 25.50%   | 22.97%           |
| 投资性房地产 | -             | -        | -             | -        | -                |
| 长期股权投资 | -             | -        | -             | -        | -                |
| 固定资产   | 3,570,776.34  | 7.12%    | 4,215,923.24  | 8.89%    | -15.30%          |
| 在建工程   | -             | -        | -             | -        | -                |
| 短期借款   | 15,692,000.00 | 31.30%   | 11,998,333.31 | 25.31%   | 30.78%           |
| 长期借款   | -             | -        | -             | -        | -                |
| 应付票据   | 1,007,287.60  | 2.01%    | 4,005,666.05  | 7.99%    | -74.85%          |
| 应付账款   | 1,341,937.94  | 2.68%    | 1,615,961.44  | 3.22%    | -16.96%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金同比下降 61.06%，主要系本期内承兑汇票同比下降 74.85%所致。
- 2、报告期末，应收账款同比增长 18.13%，主要系针对优质客户持续采取宽松的信用账期政策所致。
- 3、报告期末，短期借款同比增长 30.78%，主要系公司为推进客户后续订单增加向银行贷款所致。

### 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 | 30,176,234.64 | -         | 26,766,576.95 | -         | 12.74%         |
| 营业成本 | 23,722,041.97 | 78.61%    | 20,716,813.92 | 77.4%     | 14.51%         |
| 毛利率  | 21.39%        | -         | 22.60%        | -         | -              |

|          |              |       |              |       |         |
|----------|--------------|-------|--------------|-------|---------|
| 销售费用     | 1,102,464.63 | 3.65% | 1,086,253.04 | 4.06% | 1.49%   |
| 管理费用     | 2,680,524.93 | 8.88% | 2,306,788.00 | 8.62% | 16.2%   |
| 研发费用     | 1,992,666.10 | 6.60% | 1,646,578.18 | 6.15% | 21.02%  |
| 财务费用     | 857,857.49   | 2.84% | 682,267.10   | 2.55% | 25.74%  |
| 信用减值损失   | -            | -     | -            | -     | -       |
| 资产减值损失   | 79,901.51    | 0.26% | -630,095.25  | 2.35% | 112.68% |
| 其他收益     | 483,017.35   | 1.6%  | 317,235.24   | 1.19% | 52.26%  |
| 投资收益     | 0.00         |       | 0.00         |       |         |
| 公允价值变动收益 | 0.00         |       | 0.00         |       |         |
| 资产处置收益   | 0.00         |       | -49,667.86   | -     | -       |
| 汇兑收益     | 0.00         | -     | 0.00         | -     |         |
| 营业利润     | 317,398.83   | 1.05% | -162,424.84  | -     | 295.41% |
| 营业外收入    | 15,205.11    | 0.05% | 648,150.03   | 2.42% | -97.65% |
| 营业外支出    | 182,501.81   | 0.6%  | 473,493.92   | 1.77% | -61.46% |
| 净利润      | 143,896.59   | 0.48% | 97,943.45    | 0.37% | 46.92%  |

#### 项目重大变动原因：

1、报告期末，营业收入同比增长 12.74%，主要系针对优质客户持续采取宽松的信用账期政策所致。

2、报告期末，研发费用同比增长 21.02%，主要系公司引进高端技术研发人才，形成研发薪酬同比增加 18.5 万；增加研发产品的测试次数，以验证新产品的稳定性。

3、财务费用同比增长 25.74%，主要系公司本年度增加向银行筹措资金所致。

4、报告期末，资产减值损失同比下降 112.68%，主要系公司加大对以前年度账款回款管理，以致期末应收款以前年度大幅下降，从而坏账损失也下降所致。

5、报告期末，其他收益同比增长 52.26%，主要系收到政府补贴款所致。

6、报告期末，营业利润同比增长 295.41%，净利润较同比增长 46.92%，主要系本期收入小幅增长，及收到政府补贴款所致。

7、报告期末，营业外收入同比下降 97.65%，主要系 2018 年收到深圳市易新能源科技有限公司调解款，2019 年未发生该类收入所致。

8、报告期末，营业外支出同比下降 61.46%，主要系 2018 年泉州旭辉电子有限公司部份应收账款调至营业外支出，而 2019 年未发行所致。

#### (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 | 29,934,517.11 | 26,766,576.95 | 11.84%  |
| 其他业务收入 | 241,717.53    | -             | 100.00% |
| 主营业务成本 | 23,722,041.97 | 20,716,813.92 | 14.51%  |
| 其他业务成本 | -             | -             | -       |

**按产品分类分析:**

√适用 □不适用

单位: 元

| 类别/项目 | 本期            |           | 上年同期          |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
|       | 收入金额          | 占营业收入的比重% | 收入金额          | 占营业收入的比重% |                |
| 电池    | 29,912,863.70 | 99.13%    | 25,065,574.80 | 93.65%    | 19.34%         |
| 贸易类   | 21,653.41     | 0.07%     | 1,701,002.15  | 6.35%     | -98.73%        |

**按区域分类分析:**

□适用 √不适用

**收入构成变动的的原因:**

本期收入构成未发生变化, 电池类同比增长 19.34%, 贸易类同比减少 98.73%, 报告期内公司坚持以研、产、销为一体的方式主力销售自产类电池产品, 为把控电池品质, 公司有意控制减少贸易类销售额。

**(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  | 深圳市斯科尔科技有限公司   | 4,892,619.05  | 16.21%  | 否        |
| 2  | 山东科大中天安控科技有限公司 | 4,597,591.34  | 15.24%  | 否        |
| 3  | 深圳市魔块智能有限公司    | 4,003,546.55  | 13.27%  | 否        |
| 4  | 深圳市飞亚衡器有限公司    | 2,826,577.26  | 9.37%   | 否        |
| 5  | 深圳市倍量电子有限公司    | 1,888,667.60  | 6.26%   | 否        |
| 合计 |                | 18,209,001.80 | 60.35%  | -        |

**(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  | 深圳易新能源科技有限公司   | 8,435,686.09 | 31.92%  | 否        |
| 2  | 路华能源科技(保山)有限公司 | 4,358,315.60 | 16.49%  | 否        |

|    |                 |               |        |   |
|----|-----------------|---------------|--------|---|
| 3  | 山东众淼新能源有限公司     | 3,543,680.00  | 13.41% | 否 |
| 4  | 深圳兴中源新能源有限公司    | 2,974,160.00  | 11.25% | 否 |
| 5  | 深圳市远通伟业电子科技有限公司 | 2,395,591.83  | 9.07%  | 否 |
| 合计 |                 | 21,707,433.52 | 82.14% | - |

根据供应商选择体系，在品质相同的情况下，选择价格更优、账期更长、整体服务水平好的供应商。

### 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 | 157,110.00 | -3,231,595.94 | 104.86%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -49,956.30 | -908,424.00   | 94.50%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -99,320.71 | 2,762,512.77  | -103.60% |

#### 现金流量分析：

1、报告期内，公司经营活动产生现金流量净额为 157,110.00 元，本期的经营活动现金流量净额同比增长 104.86%，主要系公司加大对以前年度账款回款管理，及收到 2017 年、2018 年所得税退税 23 万等所致。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额-49,956.3 元，同比增长 94.50%，主要系现有产能可以满足销量要求，故减少购入机器设备。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额-99,320.71 元，同比下降 103.6%，主要系偿还债务支付的现金所致。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### (四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

|             |   |
|-------------|---|
| 审计意见        | 无法表示意见  |
| 审计报告中的特别段落： | <input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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 |

董事会就非标准审计意见的说明：公司董事会经过审议，对公司 2019 年度出具的无法

表示意见的审计报告相关事项说明如下：亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）在开展年度审计过程中，公司各部门均积极配合，但由于公司财务管理薄弱及制度健全性等原因，导致会计师事务所无法获取充分、适当的审计证据以对公司营业成本真实性、完整性及准确性发表审计意见。公司董事会认为亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的无法表示意见审计报告我们表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2019 年度财务状况。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员积极采取有效措施，严格执行企业会计准则的规定，并根据相关法律法规的要求积极履行信息披露的义务。公司承诺，以此为鉴，加强公司的规范和管理，杜绝以上情况的再次发生。未来公司将提升公司内部管控水平，并按照股转系统信息披露的要求及时公告相关信息，保证投资者的知情权和信息披露的及时、准确、完整，提醒投资者关注可能影响其投资决策的相关信息。

#### **(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

### **三、 持续经营评价**

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。业务、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的独立自主经营的能力；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司供应商稳定、产品供应充足；不存在债券违约、债务无法按期偿还情况。

报告期内，公司未发生影响持续经营能力的重大不利因素。

### **四、 风险因素**

#### **(一) 持续到本年度的风险因素**

##### **1、市场竞争风险**

近年来锂离子电池行业广阔的市场前景和快速的发展趋势，不断吸引新进入者通过直接投资、产业转型或收购兼并等方式涉足，市场竞争日益激烈。随着市场竞争压力的不断增大和客户需求的不断提高，若公司不能在产品开发、经营规模、技术创新等方面紧跟市场的发展方向，将面临市场竞争地位下降、盈利能力下降的风险。

应对措施：公司将利用自身品牌优势整合供应侧资源，引导锂离子电池下游产品延伸，以精细化产品，满足细分高端市场的需求，规避同质化竞争。

##### **2、客户相对集中风险**

报告期内，公司的主要客户相对集中。公司与主要客户建立了相对稳定的研发、设计和供应合作关系，使公司销售具有稳定性和持续性，但是，公司主要客户相对集中仍可能对本公司经营带来一定风险，主要客户采购量下降而其他市场客户未能增加采购量使公司面临销售业绩下滑的风险，这将对本公司的经营业绩产生一定影响。

应对措施：公司除继续巩固在手机、对讲机、平板电脑等传统应用市场外，还大力推广公司产品在无人机、电动自行车、电动摩托车、独轮车、动力电池、快充移动电源、太阳能储能电源等新领域的应用。

### 3、安全隐患风险

锂离子电池的生产过程不涉及高危环节，但锂离子电池作为二次化学电池，其部分生产原料有较强化学活性，如锂离子电池的电解液溶剂遇火易燃，电解质高温下易分解产生有害、可燃气体；充好电的负极材料有较强的还原性等。

应对措施：为了防止不精细操作可能留下的安全隐患，公司制定了严格的安全生产管理制度，加强员工安全生产培训工作，对电池制作过程及工艺进行严格控制，对老化室和成品库配置了先进的温控、防火及防爆应急设施，杜绝安全生产风险。

### 4、技术不能持续创新风险

锂离子电池行业是一个靠技术立足的专业化行业。随着下游消费电子产品的升级换代以及电动交通工具和工业储能领域市场的开发，未来对锂离子电池性能的要求越来越高。未来的电池将向高比功率、循环寿命长、快速充电、高一致性和低自放电率等方向发展。如果公司不能及时研究开发新技术、新工艺及新产品，或者研发和生产不能同步进行，技术水平和产品质量大幅落后于竞争对手，满足不了客户需求，公司业绩将受到较大影响。

应对措施：公司除了要大量引进技术创新型人才，提高公司的市场竞争力，同时也在努力为员工事业的发展提供良好的平台和机会，通过加强企业文化建设、提高员工福利、组织集体活动、完善用人机制等措施增强企业凝聚力，留住每一位技术研发人才。

## (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在破产重整事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二）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               |      |      |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 |      |      |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）       |      |      |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的）             |      |      |

|                           |               |               |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |               |               |
| 6. 其他                     | 15,000,000.00 | 16,100,000.00 |

### (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                | 审议金额         | 交易金额         | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间   |
|-----|---------------------|--------------|--------------|------------|------------|
| 李秀琴 | 关联方为海芝通融<br>资提供质押担保 | 9,800,000.00 | 9,000,000.00 | 已事前及时履行    | 2019年3月12日 |

#### 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：

公司实际控制人李秀琴、苏诚芝为公司融资提供担保，是为了帮助公司解决对流动资金的需求，促进公司日常经营正常开展，对公司发展具有积极作用，不存在损害挂牌公司和其他股东利益的情形。

### (四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体       | 承诺开始日期     | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型         | 承诺具体内容         | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------------|----------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年4月15日 | -      | 挂牌   | 避免同业竞争承诺     | 详见“承诺事项详细情况”摘录 | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年4月25日 | -      | 整改   | 资金占用承诺       | 杜绝关联方占用资金的承诺   | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年8月23日 | -      | 整改   | 资金占用承诺       | 杜绝关联方占用资金的承诺   | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016年4月15日 | -      | 挂牌   | 同业竞争承诺       | 详见“承诺事项详细情况”摘录 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2018年4月25日 | -      | 整改   | 关于资金占用等事项的承诺 | 杜绝关联方占用资金的承诺。  | 正在履行中  |

#### 承诺事项详细情况：

1、公司控股股东、实际控制人以及其他持股 5%以上的股东向公司出具关于避免同业

竞争的承诺函，内容如下：

“（1）截至本承诺函签署日，本人及本人控制的其他企业均未从事与公司相同或相近的业务，未直接或间接从事、参与或进行与公司生产、经营相竞争的任何经营活动。

（2）本人承诺在今后的任何时间内，本人或本人届时控股或实际控制的其他企业将不会直接或间接从事任何与公司业务相同或相似的业务，避免可能出现的同业竞争。

（3）若公司认为本人或本人控股或实际控制的公司从事了对公司的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止、或促成本人控股或实际控制的公司转让或终止该等业务。若公司提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让、或促成本人控股或实际控制的公司将该等业务优先转让给公司。同时本人承诺，在同业竞争消除前，本人或相关公司产生的利润归公司所有。

（4）如果本人或本人控股或实际控制的企业将来可能获得任何与公司产生直接或间接竞争的业务机会，本人将立即通知公司并尽力促成该等业务机会按照公司能够接受的合理价格和条件首先提供给公司。

（5）如因本人或本人控股或实际控制的公司违反本承诺而导致公司遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。公司的控股股东、实际控制人以及其他持股 5% 以上的股东已承诺采取有效措施避免同业竞争，该等承诺符合有关法律、法规、规范性文件的规定，合法有效、合理并切实执行。本人完全明白和理解本人所作出的上述承诺的内容和意义，本人自愿作出上述承诺并愿意承担相应的法律责任。”

2、公司自然人股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员均出具了《避免同业竞争承诺函》，具体内容如下：

“本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。本承诺为不可撤销的承诺”。此外，公司的高级管理人员及核心技术人员出具了竞业禁止承诺函。

3、2018年4月、8月公司董监高及实际控制人签署不再发生资金占用的承诺。具体内容摘录如下：

“本签字人员作为深圳市海芝通电子股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制人及一致行动人，就公司不再发生资金占用事项作出如下承诺：为规范公司运作，保障公司全体股东权益，保证公司资金运营符合相关法律法规的要求，本人承诺严格执行《公司章程》、《关联交易管理制度》，并保证除正常经营业务需要外，本人及本人所控制的企业或其他关联方不再直接或者以借款、代偿债务、代垫款项等间接方式占用公司资金、资产或其他资源，确保公司资产独立。”

报告期内，公司实际控制人、控股股东及全体股东、及董事、监事、高级管理人员对以上承诺事项遵守执行。承诺人未违反上述承诺事项。

## 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       | 12,488,875 | 58.39% | 400,000  | 12,888,875 | 60.26% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,800,000  | 8.42%  | 0        | 1,800,000  | 8.42%  |
|         | 董事、监事、高管      | 900,000    | 4.21%  | 0        | 900,000    | 4.21%  |
|         | 核心员工          | -          | -      | -        | -          | -      |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 8,900,000  | 41.61% | -400,000 | 8,500,000  | 39.74% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,400,000  | 25.25% | 0        | 5,400,000  | 25.25% |
|         | 董事、监事、高管      | 2,700,000  | 12.62% | 0        | 2,700,000  | 12.62% |
|         | 核心员工          | -          | -      | -        | -          | -      |
| 总股本     |               | 21,388,875 | -      | 0        | 21,388,875 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 5          |        |          |            |        |

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称                           | 期初持股数     | 持股变动 | 期末持股数     | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------------------|-----------|------|-----------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 李秀琴                            | 7,200,000 | -    | 7,200,000 | 33.66%  | 5,400,000   | 1,800,000   |
| 2  | 沈丽                             | 3,600,000 | -    | 3,600,000 | 16.83%  | 2,700,000   | 900,000     |
| 3  | 深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）            | 5,708,125 | -    | 5,708,125 | 26.69%  | -           | 5,708,125   |
| 4  | 深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙）深圳市福浪电子有限公司 | 3,680,750 | -    | 3,680,750 | 17.21%  | -           | 3,680,750   |

|           |             |            |   |            |       |           |            |
|-----------|-------------|------------|---|------------|-------|-----------|------------|
| 5         | 深圳市福浪电子有限公司 | 1,200,000  | - | 1,200,000  | 5.61% | 400,000   | 800,000    |
| <b>合计</b> |             | 21,388,875 | 0 | 21,388,875 | 100%  | 8,500,000 | 12,888,875 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

目前李秀琴持有深圳市福浪电子有限公司 50%的股权,担任其执行董事和总经理；除此之外，股东之间无关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司无控股股东

### (二) 实际控制人情况

李秀琴、苏诚芝系夫妻关系，李秀琴直接持股 720 万股，占公司总股本的 33.66%，又通过深圳市福浪电子有限公司控制公司 5.62%的股权，在公司担任董事长，苏诚芝为深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，通过深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）控股公司 26.69%的表决权，在公司担任董事，二人共同控制公司 65.97%的股份，构成共同实际控制人。

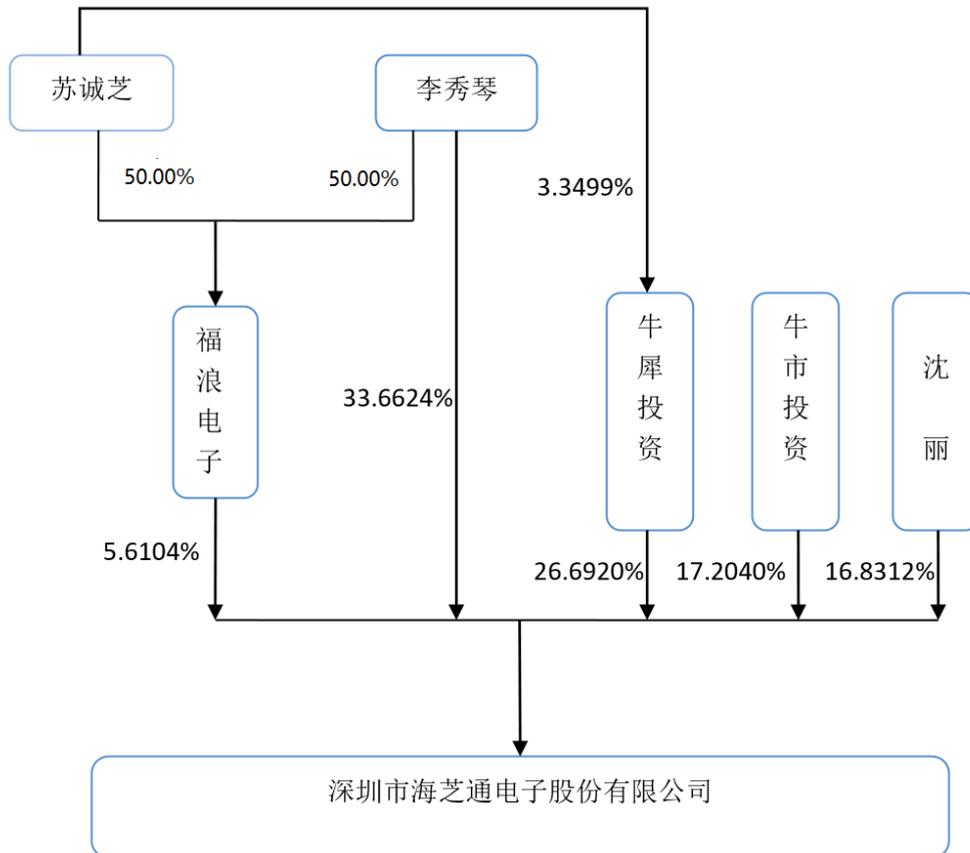
李秀琴，女，1962 年 7 月生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。1982 年至 1988 年任淄博市周村区委文员。1988 年 3 月至 1994 年 3 月担任淄博市供销社主任。1994 年至 2000 年担任淄博市丰元新总公司驻深圳市办事处副主任。2000 年至今任深圳市福浪电子总经理，2015 年 7 月至今担任深圳市炬炬科技有限公司执行董事。2006 年 6 月至 2015 年 10 月担任海芝通电子（深圳）有限公司执行董事，2015 年 11 月至今担任股份公司董事长，任期三年。

苏诚芝，男，1962 年 10 月生，中国籍，无境外永久居留权，中专学历。1986 年至 1994 年担任淄博市丰元新总公司厂长。1994 年至 2000 年担任淄博市丰元新总公司驻深圳市办事处主任。1997 年 12 月至 2015 年 7 月担任深圳市丰元通电子有限公司董事长、总经理。2000

年 5 月至今担任深圳市福浪电子有限公司监事。2015 年 9 月至今担任深圳市牛犀投资发展合伙企业执行合伙人。2005 年至今担任海芝通电子有限公司（香港）董事，1998 年至今担任香港福浪电子有限公司董事。2015 年 11 月至今担任现任股份公司董事，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

公司股权结构如下：



## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模          | 存续期间       |            | 利息率%  |
|----|------|-------|---------|---------------|------------|------------|-------|
|    |      |       |         |               | 起始日期       | 终止日期       |       |
| 1  | 保证贷款 | 农商行   | 保证      | 3,652,440.85  | 2019/8/9   | 2020/8/8   | 7.80% |
| 2  | 担保贷款 | 东莞银行  | 质押并保证   | 1,500,000.00  | 2019/6/13  | 2020/6/2   | 7.50% |
| 3  | 担保贷款 | 建行    | 质押并保证   | 9,000,000.00  | 2019/1/16  | 2019/10/14 | 6.51% |
| 4  | 抵押贷款 | 建行    | 抵押      | 9,800,000.00  | 2019/10/17 | 2020/10/16 | 6.26% |
| 5  | 担保贷款 | 江苏银行  | 质押并保证   | 2,800,000.00  | 2019/9/19  | 2020/9/18  | 6.09% |
| 合计 | -    | -     | -       | 26,752,440.85 | -          | -          | -     |

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

### （二）权益分派预案

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名               | 职务      | 性别 | 出生年月     | 学历 | 任职起止日期      |            | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|---------|----|----------|----|-------------|------------|-----------|
|                  |         |    |          |    | 起始日期        | 终止日期       |           |
| 李秀琴              | 董事长     | 女  | 1962年7月  | 大专 | 2018年11月5日  | 2021年11月5日 | 否         |
| 苏诚芝              | 董事      | 男  | 1962年10月 | 大专 | 2018年11月5日  | 2021年11月5日 | 否         |
| 沈丽               | 董事      | 女  | 1980年1月  | 大专 | 2018年11月5日  | 2021年11月5日 | 否         |
| 田忠满              | 董事、副总经理 | 男  | 1972年6月  | 高中 | 2018年11月5日  | 2021年11月5日 | 是         |
| 舒孝华              | 监事会主席   | 女  | 1987年2月  | 大专 | 2018年11月5日  | 2021年11月5日 | 是         |
| 王大海              | 监事      | 男  | 1989年7月  | 本科 | 2018年11月5日  | 2021年11月5日 | 是         |
| 沈强               | 监事      | 男  | 1984年10月 | 初中 | 2018年11月5日  | 2021年11月5日 | 是         |
| 黄任飞              | 财务总监    | 男  | 1989年10月 | 大专 | 2019年12月17日 | 2021年11月5日 | 是         |
| 吴彝芳              | 董秘、总经理  | 女  | 1983年3月  | 本科 | 2018年11月5日  | 2021年11月5日 | 是         |
| <b>董事会人数:</b>    |         |    |          |    |             |            | 5         |
| <b>监事会人数:</b>    |         |    |          |    |             |            | 3         |
| <b>高级管理人员人数:</b> |         |    |          |    |             |            | 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:

李秀琴与苏诚芝为夫妻关系。除此之外董事、监事、高级管理人员相互间不存在关联关系，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

| 姓名  | 职务  | 期初持普通股股数  | 数量变动 | 期末持普通股股数  | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-----|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 李秀琴 | 董事长 | 7,200,000 | 0    | 7,200,000 | 33.66%     | 0          |
| 沈丽  | 董事  | 3,600,000 | 0    | 3,600,000 | 16.83%     | 0          |

|    |   |            |   |            |        |   |
|----|---|------------|---|------------|--------|---|
| 合计 | - | 10,800,000 | 0 | 10,800,000 | 50.49% | 0 |
|----|---|------------|---|------------|--------|---|

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|----------------|------|------|
| 龚天娥 | 财务总监 | 离任             | -    | 个人原因 |
| 黄任飞 | 财务经理 | 新任             | 财务总监 | -    |

#### 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

黄任飞，男，1989年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。2013年1月至2016年2月就职于味千拉面（深圳）有限公司任财务专员；2016年3月至2018年4月就职于深圳市泰士特科技股份有限公司任财务主管及证券事务代表；2018年5月至2019年3月就职于深圳市经纬科技有限公司任财务主管；2019年5月至今就职于深圳市海芝通电子股份有限公司任财务经理。

## 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  | 4    | 4    |
| 销售人员    | 8    | 8    |
| 财务人员    | 3    | 4    |
| 技术人员    | 17   | 16   |
| 生产人员    | 20   | 18   |
| 高管      | 4    | 4    |
| 其他人员    | 3    | 3    |
| 员工总计    | 59   | 57   |

| 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   | 10 | 9  |
| 专科   | 17 | 18 |
| 专科以下 | 31 | 29 |
| 员工总计 | 59 | 57 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求的相关规定，不断完善公司法人治理机构、建立现代企业制度、建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会良好运行，能够按照相关法律、法规以及议事规则的规定召开“三会”并作出有效决议；公司各股东、董事、监事和高级管理人员均尽职尽责，能够按照相关法律、法规及议事规则的规定切实行使权力、履行职责。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求以及《公司章程》的规定。

##### 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

公司董事会经评估认为，公司现有的治理结构合理、科学有效，能够给予所有股东充分的知情权、参与权、质询权和表决权等权利，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规相关规定和要求，能够保护所有股东的合法、平等权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格遵守《公司章程》，依据已经建立的重大事项相关内部控制制度实施决策程序，重要的人事变动、对外投资、关联交易、担保等事项均依法依规操作，履行规定决策程序。

##### 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           | <p><b>（一）2019年3月11日，召开第二届董事会第二次会议，本次董事会通过的议案如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议《关于公司向中国建设银行龙华支行申请贷款暨偶发性关联交易的议案》；</li><li>2. 审议《关于更换会计师事务所》的议案；</li></ol> <p><b>（二）2019年4月27日，召开第二届董事会第三次会议，本次董事会通过的议案如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》；</li><li>2. 审议《关于2018年度总经理工作报告的议案》；</li><li>3. 审议《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》；</li><li>4. 审议《关于2018年度财务决算报告的议案》；5. 审议《关于2019年度财务预算报告的议案》；6. 审议《关于公司2018年度利润分配方案的议案》；</li><li>7. 审议《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》；</li><li>8. 审议《关于提请召开2018年度股东大会的议案》；</li></ol> <p><b>（三）2019年6月10日，召开第二届董事会第四次会议，本次董事会通过的议案如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议《关于追认公司向东莞银行股份有限公司深圳分行申请贷款的议案》；</li></ol> <p><b>（四）2019年8月9日，召开第二届董事会第五次会议，本次董事会通过的议案如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议《关于公司向江苏银行深圳科技支行申请贷款》议案；</li><li>2. 审议《关于公司向深圳农村商业银行福永支行申请贷款》议案；</li></ol> <p><b>（五）2019年8月22日，召开第二届董事会第六次会议，本次董事会通过的议案如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议《关于深圳市海芝通电子股份有限公司2018年半年度报告的议案》；</li></ol> <p><b>（六）2019年11月8日，召开第二届董事会第七次会议，本次董事会通过的议案如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议《关于公司向银行申请流动资金贷款暨超出预计范围的日常关联交易议案》；</li></ol> <p><b>（七）2019年12月17日，召开第二届董事会第八次会议，本次董事会通过的议案如下：</b></p> <ol style="list-style-type: none"><li>1. 审议《关于公司向银行申请流动资金贷款暨超出预计范围的日常</li></ol> |

|      |   |   |
|------|---|---|
|      |   | 关联交易议案》；  |
| 监事会  | 2 | <p><b>（一）2019年4月27日，召开第二届监事会第二次会议，本次监事会通过的议案如下：</b></p> <p>1. 审议《关于2018年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>2. 审议《关于2018年年度报告及年度报告摘要的议案》；</p> <p>3. 审议《关于2018年度财务决算报告的议案》；4. 审议《关于2019年度财务预算报告的议案》；5. 审议《关于2018年度利润分配方案的议案》；</p> <p><b>（二）2019年8月22日，召开第二届监事会第三次会议，本次监事会通过的议案如下：</b></p> <p>1. 审议《关于深圳市海芝通电子股份有限公司2019年半年度报告的议案》；</p>  |
| 股东大会 | 2 | <p><b>（一）2019年3月27日，召开2019年第一次临时股东大会，本次会议通过的议案如下：</b></p> <p>1. 审议《关于更换会计师事务所》的议案；</p> <p>2. 审议《关于公司向中国建设银行龙华支行申请贷款暨偶发性关联交易》的议案；</p> <p><b>（二）2019年5月20日，召开2018年年度股东大会，本次会议通过的议案如下：</b></p> <p>1. 审议《关于公司向中国建设银行龙华支行申请贷款暨偶发性关联交易》的议案；</p> <p>2. 审议《关于2018年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>3. 审议《关于公司2018年年度报告及摘要的议案》；</p> <p>4. 审议《关于2018年度财务决算报告的议案》；5. 审议《关于2019年度财务预算报告的议案》；</p> <p>6. 审议《关于公司2018年度利润分配方案的议案》；</p> <p>7. 审议《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》；</p> |

## 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，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### 1、业务独立性

公司拥有完整的产品研发、销售与服务体系，完整的业务流程以及独立生产经营的能力。目前公司不存在同业竞争及业务被控制的情况。

#### 2、资产独立性

公司系整体变更设立，资产完整、权属清晰。公司股东及其关联方未占有和支配公司资产，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

#### 3、人员独立性

公司的董事、监事、高级管理人员的任免均依据《公司法》和《公司章程》的规定，履行相应的程序。公司的总经理、副总经理、财务总监等高级管理人员未在公司实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也没有在公司实际控制人及其控制的其他企业领取薪酬，公司的财务人员没有在公司实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、财务独立性

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务部门。公司聘有专门的财务人员，且财务人员未在任何关联单位兼职，能够独立作出财务决策。本公司独立在银行开户，并无与实际控制人及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

#### 5、机构独立性

公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，并设有相应的办公机构和经营部门，各职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规

定，结合公司自身的实际情况制定的，符合企业发展需要，治理要求而制定。在生产安全方面、技术研发方面、质量控制方面、人事管理、财务控制等方面均制定了相应的管理制度。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

公司已建立《年度报告差错责任追究制度》。报告期内，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|   |   |
|---|---|
| 是否审计  | 是   |
| 审计意见  | 无法表示意见  |
| 审计报告中的特别段落  | <input type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input checked="" type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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  | 亚会 A 审字（2020）1898 号   |
| 审计机构名称  | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计机构地址  | 北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼(B2)座 301 室  |
| 审计报告日期  | 2020 年 6 月 30 日   |
| 注册会计师姓名   | 龚勇、何承义  |
| 会计师事务所是否变更  | 是   |
| 会计师事务所连续服务年限  | 1   |
| 会计师事务所审计报酬  | 100,000.00  |
| 审计报告正文：<br><p style="text-align: center;"><b>审 计 报 告</b></p> <p style="text-align: right;">亚会 A 审字（2020）1898 号</p> <p><b>深圳市海芝通电子股份有限公司全体股东：</b></p> <p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了深圳市海芝通电子股份有限公司（以下简称海芝通公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们不对后附的贵公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。</p> <p><b>二、形成无法表示意见的基础</b></p> <p>1、如附注五、2 所述，贵公司应收账款账面价值 28,877,681.68 元，由于我们无法通过实施检查以及其他必要的审计程序来获取充分适当的审计证据以核实应收账款的真实性。</p> <p>2、如附注五、5 所述，贵公司存货账面价值 14,867,189.40 元，由于无</p> |   |

法对相关存货进行盘点工作，我们无法核实存货的真实性及完整性。

3、如附注五、23 所述，贵公司营业收入 30,176,234.64 元，由于贵公司提供的资料不充分，我们无法通过实施检查以及其他必要的审计程序来获取充分适当的审计证据以核实营业收入的真实性。

基于审计范围受到限制，对于上述情况，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础，因此发表“无法表示意见”的审计意见。

### 三、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，管理层负责评估海芝通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海芝通公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海芝通公司的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对贵公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

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。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：龚勇

中国·北京

中国注册会计师：何承义

二〇二〇年六月三十日

## 二、 财务报表

### （一） 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|----|----|-------------|-----------|
|----|----|-------------|-----------|

|                        |     |                      |                      |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                      |                      |
| 货币资金                   | 五、1 | 1,588,468.47         | 4,079,013.93         |
| 结算备付金                  |     | -                    | -                    |
| 拆出资金                   |     | -                    | -                    |
| 交易性金融资产                |     | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 |     |                      |                      |
| 应收票据                   |     | -                    | -                    |
| 应收账款                   | 五、2 | 28,877,681.68        | 24,446,495.32        |
| 应收款项融资                 |     |                      |                      |
| 预付款项                   | 五、3 | 11,310.31            | 4,008.40             |
| 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 | 258,165.63           | 733,223.83           |
| 其中：应收利息                |     |                      |                      |
| 应收股利                   |     |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |     |                      |                      |
| 存货                     | 五、5 | 14,867,189.4         | 12,090,055.56        |
| 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 | -                    | 230,118.47           |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>45,602,815.49</b> | <b>41,582,915.51</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |     |                      |                      |
| 债权投资                   |     |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |     | -                    |                      |
| 其他债权投资                 |     |                      |                      |
| 持有至到期投资                |     | -                    |                      |
| 长期应收款                  |     |                      |                      |
| 长期股权投资                 |     | -                    | -                    |
| 其他权益工具投资               |     |                      |                      |
| 其他非流动金融资产              |     |                      |                      |
| 投资性房地产                 |     |                      |                      |
| 固定资产                   | 五、7 | 3,570,776.34         | 4,215,923.24         |
| 在建工程                   |     | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                |     | -                    | -                    |
| 油气资产                   |     | -                    | -                    |
| 使用权资产                  |     | -                    | -                    |
| 无形资产                   | 五、8 | 132,262.29           | 136,389.21           |
| 开发支出                   |     | -                    | -                    |

|                        |      |               |               |
|------------------------|------|---------------|---------------|
| 商誉                     |      | -             | -             |
| 长期待摊费用                 | 五、9  | 541,500.08    | 1,178,500.04  |
| 递延所得税资产                | 五、10 | 280,557.49    | 292,542.72    |
| 其他非流动资产                |      | -             | -             |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 4,525,096.20  | 5,823,355.21  |
| <b>资产总计</b>            |      | 50,127,911.69 | 47,406,270.72 |
| <b>流动负债：</b>           |      |               |               |
| 短期借款                   | 五、11 | 15,692,000.00 | 11,998,333.31 |
| 向中央银行借款                |      |               |               |
| 拆入资金                   |      |               |               |
| 交易性金融负债                |      |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -             |               |
| 衍生金融负债                 |      |               |               |
| 应付票据                   | 五、12 | 1,007,287.60  | 4,005,666.05  |
| 应付账款                   | 五、13 | 1,341,937.94  | 1,615,961.44  |
| 预收款项                   | 五、14 | 1,171,236.23  | 409,288.05    |
| 合同负债                   |      |               |               |
| 卖出回购金融资产款              |      |               |               |
| 吸收存款及同业存放              |      |               |               |
| 代理买卖证券款                |      |               |               |
| 代理承销证券款                |      |               |               |
| 应付职工薪酬                 | 五、15 | 285,952.34    | 258,604.17    |
| 应交税费                   | 五、16 | 783,471.97    | 553,617.05    |
| 其他应付款                  | 五、17 | 1,139,678.45  | -             |
| 其中：应付利息                |      |               |               |
| 应付股利                   |      |               |               |
| 应付手续费及佣金               |      |               |               |
| 应付分保账款                 |      |               |               |
| 持有待售负债                 |      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |      |               |               |
| 其他流动负债                 |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>          |      | 21,421,564.53 | 18,841,470.07 |
| <b>非流动负债：</b>          |      |               |               |
| 保险合同准备金                |      |               |               |
| 长期借款                   |      | -             | -             |
| 应付债券                   |      |               |               |
| 其中：优先股                 |      |               |               |
| 永续债                    |      |               |               |
| 租赁负债                   |      |               |               |
| 长期应付款                  |      |               |               |
| 长期应付职工薪酬               |      |               |               |
| 预计负债                   |      |               |               |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 递延收益                 | 五、18 |               | 2,350.08      |
| 递延所得税负债              |      | -             | -             |
| 其他非流动负债              |      | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>       |      | -             | 2,350.08      |
| <b>负债合计</b>          |      | 21,421,564.53 | 18,843,820.15 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 五、19 | 21,388,875.00 | 21,388,875.00 |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 五、20 | 6,451,107.26  | 6,451,107.26  |
| 减：库存股                |      | -             | -             |
| 其他综合收益               |      | -             | -             |
| 专项储备                 |      | -             | -             |
| 盈余公积                 | 五、21 | 115,404.42    | 101,014.76    |
| 一般风险准备               |      | -             | -             |
| 未分配利润                | 五、22 | 750,960.48    | 621,453.55    |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 28,706,347.16 | 28,562,450.57 |
| 少数股东权益               |      |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 28,706,347.16 | 28,562,450.57 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 50,127,911.69 | 47,406,270.72 |

法定代表人：李秀琴      主管会计工作负责人：黄任飞      会计机构负责人：黄任飞

## （二） 利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 2019年         | 2018年         |
|----------------|------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 30,176,234.64 | 26,766,576.95 |
| 其中：营业收入        | 五、23 | 30,176,234.64 | 26,766,576.95 |
| 利息收入           |      |               |               |
| 已赚保费           |      |               |               |
| 手续费及佣金收入       |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b> |      | 30,421,754.67 | 26,566,473.92 |
| 其中：营业成本        | 五、23 | 23,722,041.97 | 20,716,813.92 |
| 利息支出           |      |               |               |
| 手续费及佣金支出       |      |               |               |
| 退保金            |      |               |               |
| 赔付支出净额         |      |               |               |
| 提取保险责任准备金净额    |      |               |               |
| 保单红利支出         |      |               |               |

|                               |      |              |              |
|-------------------------------|------|--------------|--------------|
| 分保费用                          |      |              |              |
| 税金及附加                         | 五、24 | 66,199.55    | 127,773.68   |
| 销售费用                          | 五、25 | 1,102,464.63 | 1,086,253.04 |
| 管理费用                          | 五、26 | 2,680,524.93 | 2,306,788.00 |
| 研发费用                          | 五、27 | 1,992,666.10 | 1,646,578.18 |
| 财务费用                          | 五、28 | 857,857.49   | 682,267.10   |
| 其中：利息费用                       | 五、28 | 898,320.35   | 638,438.63   |
| 利息收入                          | 五、28 | 54,944.51    | 27,357.40    |
| 加：其他收益                        | 五、29 | 483,017.35   | 317,235.24   |
| 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） |      |              |              |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |              |              |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |              |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |              |              |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |      |              |              |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、30 | 79,901.51    | -630,095.25  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             | 五、31 |              | -49,667.86   |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 317,398.83   | -162,424.84  |
| 加：营业外收入                       | 五、32 | 15,205.11    | 648,150.03   |
| 减：营业外支出                       | 五、33 | 182,501.81   | 473,493.92   |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 150,102.13   | 12,231.27    |
| 减：所得税费用                       | 五、34 | 6,205.54     | -85,712.18   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 143,896.59   | 97,943.45    |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |      | 143,896.59   | 97,943.45    |
| （一）按经营持续性分类：                  | -    | -            | -            |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |              |              |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |      |              |              |
| （二）按所有权归属分类：                  | -    | -            | -            |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |      |              |              |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）  |      | 143,896.59   | 97,943.45    |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>          |      |              |              |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合             |      |              |              |

|                           |  |            |           |
|---------------------------|--|------------|-----------|
| 收益的税后净额                   |  |            |           |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益        |  |            |           |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额         |  |            |           |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益      |  |            |           |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动        |  |            |           |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动        |  |            |           |
| (5) 其他                    |  |            |           |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益         |  |            |           |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益       |  |            |           |
| (2) 其他债权投资公允价值变动          |  |            |           |
| (3) 可供出售金融资产公允价值变动损益      |  | -          |           |
| (4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额    |  |            |           |
| (5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 |  | -          |           |
| (6) 其他债权投资信用减值准备          |  |            |           |
| (7) 现金流量套期储备              |  |            |           |
| (8) 外币财务报表折算差额            |  |            |           |
| (9) 其他                    |  |            |           |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额   |  |            |           |
| <b>七、综合收益总额</b>           |  | 143,896.59 | 97,943.45 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额      |  | 143,896.59 | 97,943.45 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额        |  |            |           |
| <b>八、每股收益：</b>            |  |            |           |
| (一) 基本每股收益（元/股）           |  | 0.0067     | 0.0046    |
| (二) 稀释每股收益（元/股）           |  | 0.0067     | 0.0046    |

法定代表人：李秀琴    主管会计工作负责人：黄任飞  
 会计机构负责人：黄任飞

### (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2019年         | 2018年         |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 30,490,006.65 | 23,870,895.38 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |    |               |               |
| 向中央银行借款净增加额           |    |               |               |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |    |               |               |

|                              |      |                      |                      |
|------------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 收到再保险业务现金净额                  |      |                      |                      |
| 保户储金及投资款净增加额                 |      |                      |                      |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |      | -                    |                      |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |      |                      |                      |
| 拆入资金净增加额                     |      |                      |                      |
| 回购业务资金净增加额                   |      |                      |                      |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |      |                      |                      |
| 收到的税费返还                      |      | 235,898.16           | 1,652.21             |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、35 | 1,598,135.25         | 459,563.83           |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | <b>32,324,040.06</b> | <b>24,332,111.42</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 27,721,877.08        | 21,278,267.34        |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |      |                      |                      |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |      |                      |                      |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |      |                      |                      |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额            |      |                      |                      |
| 拆出资金净增加额                     |      |                      |                      |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |      |                      |                      |
| 支付保单红利的现金                    |      |                      |                      |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |      | 2,443,153.75         | 2,674,387.56         |
| 支付的各项税费                      |      | 524,083.40           | 1,031,986.58         |
| 支付其他与经营活动有关的现金               |      | 1,477,815.83         | 2,579,065.88         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | 五、35 | <b>32,166,930.06</b> | <b>27,563,707.36</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>157,110.00</b>    | <b>-3,231,595.94</b> |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |                      |                      |
| 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               |      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      |                      |                      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      | 49,956.30            | 908,424.00           |
| 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               |      |                      |                      |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |      | <b>49,956.30</b>     | <b>908,424.00</b>    |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |      | <b>-49,956.30</b>    | <b>-908,424.00</b>   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |      |                      |                      |

|                           |      |               |               |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 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                 |      | 26,752,440.85 | 14,840,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |      |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |      |               | 16,622,790.68 |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |      | 26,752,440.85 | 31,462,790.68 |
| 偿还债务支付的现金                 |      | 23,058,774.16 | 9,341,666.69  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |      | 898,320.35    | 638,438.63    |
| 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、35 | 2,894,667.05  | 18,720,172.59 |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |      | 26,851,761.56 | 28,700,277.91 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |      | -99,320.71    | 2,762,512.77  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |      |               |               |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |      | 7,832.99      | -1,377,507.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |      | 73,347.88     | 1,450,855.05  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |      | 81,180.87     | 73,347.88     |

法定代表人：李秀琴

主管会计工作负责人：黄任飞 会计机构负责人：黄任飞



(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2019 年        |         |    |  |              |           |                |          |            |                |            |                |               |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|--------------|-----------|----------------|----------|------------|----------------|------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |              |           |                |          |            |                |            | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积     | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润      |                |               |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |  |              |           |                |          |            |                |            |                |               |
| 一、上年期末余额              | 21,388,875.00 |         |    |  | 6,451,107.26 |           |                |          | 101,014.76 |                | 621,453.55 |                | 28,562,450.57 |
| 加：会计政策变更              |               |         |    |  |              |           |                |          |            |                |            |                | 0.00          |
| 前期差错更正                |               |         |    |  |              |           |                |          |            |                |            |                |               |
| 同一控制下企业合并             |               |         |    |  |              |           |                |          |            |                |            |                |               |
| 其他                    |               |         |    |  |              |           |                |          |            |                |            |                |               |
| 二、本年期初余额              | 21,388,875.00 |         |    |  | 6,451,107.26 |           |                |          | 101,014.76 |                | 621,453.55 |                | 28,562,450.57 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |         |    |  |              |           |                |          | 14,389.66  |                | 129,506.93 |                | 143,896.59    |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |              |           |                |          |            |                | 143,896.59 |                | 143,896.59    |
| （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               |               |         |    |  |              |           |                |          | 14,389.66  |                | -14,389.66 |                |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |    |  |              |           |                |          | 14,389.66  |                | -14,389.66 |                |               |

|                    |                      |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                   |  |                      |
|--------------------|----------------------|--|--|---------------------|--|--|--|-------------------|--|-------------------|--|----------------------|
| 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              |                      |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                   |  |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>    | <b>21,388,875.00</b> |  |  | <b>6,451,107.26</b> |  |  |  | <b>115,404.42</b> |  | <b>750,960.48</b> |  | <b>28,706,347.16</b> |

| 项目 | 2018年       |        |    |     |    |    |    |    |       |  |          |             |
|----|-------------|--------|----|-----|----|----|----|----|-------|--|----------|-------------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |     |    |    |    |    |       |  | 少数<br>股东 | 所有者权益合<br>计 |
|    | 股本          | 其他权益工具 | 资本 | 减：库 | 其他 | 专项 | 盈余 | 一般 | 未分配利润 |  |          |             |

|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 | 公积           | 存股 | 综合<br>收益 | 储备 | 公积        | 风险<br>准备 |            | 权益 |               |
|-----------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|----|----------|----|-----------|----------|------------|----|---------------|
| 一、上年期末余额              | 21,388,875.00 |         |         |    | 6,451,107.26 |    |          |    | 91,220.42 |          | 533,304.44 |    | 28,464,507.12 |
| 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              | 21,388,875.00 |         |         |    | 6,451,107.26 |    |          |    | 91,220.42 |          | 533,304.44 |    | 28,464,507.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |              |    |          |    | 9,794.34  |          | 88,149.11  |    | 97,943.45     |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |              |    |          |    |           |          | 97,943.45  |    | 97,943.45     |
| （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               |               |         |         |    |              |    |          |    | 9,794.34  |          | -9,794.34  |    |               |
| 1. 提取盈余公积             |               |         |         |    |              |    |          |    | 9,794.34  |          | -9,794.34  |    |               |
| 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             |                      |  |  |  |                     |  |  |  |                   |  |                   |  |                      |
| <b>四、本年期末余额</b>   | <b>21,388,875.00</b> |  |  |  | <b>6,451,107.26</b> |  |  |  | <b>101,014.76</b> |  | <b>621,453.55</b> |  | <b>28,562,450.57</b> |

法定代表人：李秀琴

主管会计工作负责人：黄任飞 会计机构负责人：黄任飞

# 财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

## 一、公司基本情况

深圳市海芝通电子股份有限公司(以下称“公司”或“本公司”),系在海芝通电子(深圳)有限公司的基础上,于2015年11月2日整体变更设立,其前身成立于2006年6月7日,截止2019年12月31日最新商事登记信息如下:

公司名称:深圳市海芝通电子股份有限公司

营业执照统一社会信用代码:914403007813949883

住所:深圳市宝安区福永街道第一工业区福宁高新产业园C栋5楼

法定代表人:李秀琴

认缴注册资本:21,388,875元人民币

股本:21,388,875元人民币

公司类型:股份有限公司

成立日期:2006年6月7日

营业期限:2006年6月7日至长期

经营范围:研发、经营锂电池、电源开关、模块、太阳能板、充电宝和可穿戴设备、国内外产品、技术出口贸易。生产锂电池、电源开关、模块、太阳能板、充电宝和可穿戴设备。

本财务报告经公司董事会批准于2020年6月30日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、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,按照财政部于2006年2月15日及以后颁布的《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

本公司自本报告期末起至少 12 个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项，本公司以持续经营假设为基础编制财务报表。

## 三、重要会计政策和会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

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、记账基础和计价原则

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。

### 4、现金及现金等价物的确定标准

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

### 5、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。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

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。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。

## 6、应收款项

应收款项包括应收账款、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。

### （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     | 金额 400.00 万元以上且占应收款项账面余额 10%以上的款项。   |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。 |

### （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                      |
|--------|------------------------------|
| 账龄组合   | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合          |
| 个别认定组合 | 除存在客观证据表明无法收回外，不对应收账款项计提坏账准备 |

#### B. 不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项 目    | 计提方法                         |
|--------|------------------------------|
| 账龄组合   | 按账龄分析法计提坏账准备                 |
| 个别认定组合 | 除存在客观证据表明无法收回外，不对应收账款项计提坏账准备 |

#### 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，下同） | 5.00        | 5.00         |
| 1-2 年           | 10.00       | 10.00        |
| 2-3 年           | 20.00       | 20.00        |
| 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说明

| 组合名称   | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------|-------------|--------------|
| 个别认定组合 | 0.00        | 0.00         |

### （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 | 单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项。   |
| 坏账准备的计提方法   | 对单项金额虽不重大但已涉及诉讼事项或已有客观证据表明很有可能形成损失的应收款项需单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值的差额，确认为减值损失，计入当期损益。 |

### （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应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

对应收票据、预付款项、应收股利、长期应收款等其他应收款项，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。

## 7、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、发出商品等。

### （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；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类别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。

## 8、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（年）    | 残值率% | 年折旧率%       |
|------------|-------|------------|------|-------------|
| 机器设备       | 年限平均法 | 3.00-10.00 | 5.00 | 9.50~31.67  |
| 运输设备       | 年限平均法 | 3.00-5.00  | 5.00 | 19.00~31.67 |
| 办公、电子设备及其他 | 年限平均法 | 3.00-5.00  | 5.00 | 19.00~31.67 |

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。

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。

### 9、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。

## **10、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。

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。

## **11、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。

## 12、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。

## 13、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。

## 14、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。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,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 15、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。

公司销售商品收入确认的具体判断标准:

公司产品销售在产品发出并经对方验收确认后,确认产品销售收入。

### (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。

### (3) 让渡资产使用权

与资产使用权让渡相关的经济利益很可能流入及收入的金额能够可靠地计量时,本公司确认收入。

## 16、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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相

关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，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。若政府文件未明确规定补助对象，应将该政府补助划分为与收益相关的政府补助。

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。

#### **17、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。

## 18、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。

## 19、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。

## 20、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和部分利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

| 列报项目      | 列报变更前金额       | 影响金额           | 列报变更后金额       |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 应收票据      | -             | -              | -             |
| 应收账款      | -             | 24,446,495.32  | 24,446,495.32 |
| 应收票据及应收账款 | 24,446,495.32 | -24,446,495.32 | -             |
| 应付票据      | -             | 4,005,666.05   | 4,005,666.05  |
| 应付账款      | -             | 1,615,961.44   | 1,615,961.44  |
| 应付票据及应付账款 | 5,621,627.49  | -5,621,627.49  | -             |

## 21、重要会计政策和会计估计变更

### （1）会计政策变更

无。

### （2）会计估计变更

无。

## 22、前期重大会计差错更正

本期间内公司未发生前期重大会计差错更正事项。

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 具体税率情况                            |
|---------|-----------------------------------|
| 增值税     | 应税收入按16%（2019年4月1日前）、13%的税率计算销项税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。                   |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。                   |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴。                   |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额的15%计缴。                    |

## 2、优惠税负及批文

2017年8月17日公司取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局核发的《高新技术企业证书》，证书号 GR201744200664。本公司报告期内企业所得税按15%缴纳。依据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条规定，高新技术企业享受企业所得税15%的优惠税率。

## 五、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，年初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，本期指2019年度，上期指2018年度。

### 1、货币资金

| 项目     | 期末余额         | 年初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金   | -            | 2,637.13     |
| 银行存款   | 81,180.87    | 70,710.75    |
| 其他货币资金 | 1,507,287.60 | 4,005,666.05 |
| 合计     | 1,588,468.47 | 4,079,013.93 |

注：其他货币资金期末受限情况详见附注五、37。

### 2、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

| 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款项  | -             | -      | -            | -       | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 30,728,918.23 | 100.00 | 1,851,236.55 | 6.02    | 28,877,681.68 |
| 其中：账龄组合               | 30,728,918.23 | 100.00 | 1,851,236.55 | 6.02    | 28,877,681.68 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -             | -      | -            | -       | -             |

| 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 (%) |               |
| 合计 | 30,728,918.23 | 100.00 | 1,851,236.55 | 6.02     | 28,877,681.68 |

(续)

| 类别                    | 年初余额          |        |              |          |               |
|-----------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                       | 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款项  | -             | -      | -            | -        | -             |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项  | 26,358,189.39 | 100.00 | 1,911,694.07 | 7.25     | 24,446,495.32 |
| 其中：账龄组合               | 26,358,189.39 | 100.00 | 1,911,694.07 | 7.25     | 24,446,495.32 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | -             | -      | -            | -        | -             |
| 合计                    | 26,358,189.39 | 100.00 | 1,911,694.07 | 7.25     | 24,446,495.32 |

①按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账龄   | 期末余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 25,324,082.29 | 1,266,204.11 | 5.00     |
| 1至2年 | 4,959,347.48  | 495,934.75   | 10.00    |
| 2至3年 | 445,488.46    | 89,097.69    | 20.00    |
| 合计   | 30,728,918.23 | 1,851,236.55 | 6.02     |

(续)

| 账龄   | 年初余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 应收账款          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 17,021,304.21 | 851,065.21   | 5.00     |
| 1至2年 | 8,067,481.78  | 806,748.18   | 10.00    |
| 2至3年 | 1,269,403.40  | 253,880.68   | 20.00    |
| 合计   | 26,358,189.39 | 1,911,694.07 | 7.25     |

②按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 16,962,578.94 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 55.20%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 1,012,834.61 元。

| 债务人名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|-------|----------|---------------------|----------|
|-------|----------|---------------------|----------|

| 债务人名称          | 应收账款期末余额             | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额            |
|----------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| 深圳市斯科尔科技有限公司   | 4,020,216.67         | 13.08%              | 201,010.83          |
| 深圳市魔块智能有限公司    | 3,428,174.86         | 11.16%              | 171,408.74          |
| 东莞金音电声科技有限公司   | 3,390,666.91         | 11.03%              | 334,239.01          |
| 山东科大中天安控科技有限公司 | 3,253,003.21         | 10.59%              | 162,650.16          |
| 深圳市飞亚衡器有限公司    | 2,870,517.29         | 9.34%               | 143,525.86          |
| 合计             | <b>16,962,578.94</b> | <b>55.20%</b>       | <b>1,012,834.61</b> |

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

| 账龄    | 期末余额      |        | 年初余额     |        |
|-------|-----------|--------|----------|--------|
|       | 金额        | 比例 (%) | 金额       | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 11,310.31 | 100.00 | 4,008.40 | 100.00 |

#### (2) 按预付对象归集的期末余额情况

本公司按预付对象归集的期末余额汇总金额为 11,310.31 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 100.00%。

| 单位名称                | 期末余额             | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|---------------------|------------------|---------------------|
| 重庆市中欣维动力科技股份有限公司    | 6,293.00         | 55.64               |
| 中国石油销售有限公司广东深圳石油分公司 | 5,017.31         | 44.36               |
| 合计                  | <b>11,310.31</b> | <b>100.00</b>       |

### 4、其他应收款

#### (1) 其他应收款分类披露

| 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  | 277,312.37 |        | 19,146.74 | 6.90     | 258,165.63 |
| 其中：账龄组合                | 277,312.37 |        | 19,146.74 | 6.90     | 258,165.63 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -          | -      | -         | -        | -          |

| 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 (%) |            |
| 合计 | 277,312.37 |        | 19,146.74 | 6.90     | 258,165.63 |

(续)

| 类别                     | 年初余额       |        |           |          | 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  | 771,814.56 | 100.00 | 38,590.73 | 5.00     | 733,223.83 |
| 其中：账龄组合                | 771,814.56 | 100.00 | 38,590.73 | 5.00     | 733,223.83 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | -          | -      | -         | -        | -          |
| 合计                     | 771,814.56 | 100.00 | 38,590.73 | 5.00     | 733,223.83 |

(2) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账龄      | 期末余额       |           |          |
|---------|------------|-----------|----------|
|         | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内   | 171,689.97 | 8,584.50  | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 105,622.40 | 10,562.24 | 10.00    |
| 合计      | 277,312.37 | 19,146.74 | 6.90     |

| 账龄    | 年初余额       |           |          |
|-------|------------|-----------|----------|
|       | 其他应收款      | 坏账准备      | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 771,814.56 | 38,590.73 | 5.00     |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称        | 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 (%) |
|-------------|--------|------------|---------------|----------------------|
| 深圳市福宁工业有限公司 | 押金、保证金 | 116,894.40 | 1 年以内、1 至 2 年 | 42.15                |
| 崔杨          | 员工借款   | 77,600.00  | 1 年以内         | 27.98                |
| 周维          | 员工借款   | 60,000.00  | 1 年以内         | 21.64                |
| 欧阳新玲        | 员工借款   | 13,773.41  | 1 年以内         | 4.97                 |
| 代缴社保        | 代缴个人社保 | 6,497.96   | 1 年以内         | 2.34                 |

| 单位名称 | 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 (%) |
|------|------|------------|----|----------------------|
| 合计   |      | 274,765.77 |    | 99.08                |

(4) 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 | 38,590.73 | -    | 19,443.99 | -  | 19,146.74 |

续

| 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 | 66,157.03 | -    | 27,566.30 | -  | 38,590.73 |

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  | 12,756,898.77 | -    | 12,756,898.77 |
| 在产品  | 137,903.64    | -    | 137,903.64    |
| 库存商品 | 1,196,764.31  | -    | 1,196,764.31  |
| 发出商品 | 775,622.68    | -    | 775,622.68    |
| 合计   | 14,867,189.40 | -    | 14,867,189.40 |

(续)

| 项目   | 年初余额          |      |               |
|------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 7,838,904.47  | -    | 7,838,904.47  |
| 在产品  | 192,531.51    | -    | 192,531.51    |
| 库存商品 | 2,096,530.96  | -    | 2,096,530.96  |
| 发出商品 | 1,962,088.62  | -    | 1,962,088.62  |
| 合计   | 12,090,055.56 | -    | 12,090,055.56 |

6、其他流动资产

| 项目     | 期末余额 | 年初余额       |
|--------|------|------------|
| 待抵扣进项税 | -    | -          |
| 预缴税金   | -    | 230,118.47 |
| 合计     | -    | 230,118.47 |

## 7、固定资产

| 项 目    | 期末余额                | 年初余额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 固定资产   | 3,570,776.34        | 4,215,923.24        |
| 固定资产清理 | -                   | -                   |
| 合 计    | <b>3,570,776.34</b> | <b>4,215,923.24</b> |

### (1) 固定资产

#### ①固定资产情况

| 项目         | 办公、电子设备及其他 | 机器设备         | 运输设备       | 合计           |
|------------|------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值     |            |              |            |              |
| 1、年初余额     | 844,535.07 | 5,871,707.60 | 163,000.00 | 6,879,242.67 |
| 2、本期增加金额   |            |              |            |              |
| (1) 购置     | 32,415.07  | -            | -          | 32,415.07    |
| (2) 在建工程转入 | -          | -            | -          | -            |
| (3) 企业合并增加 | -          | -            | -          | -            |
| 3、本期减少金额   |            |              |            |              |
| (1) 处置或报废  | -          | -            | -          | -            |
| (2) 其他转出   | -          | -            | -          | -            |
| 4、期末余额     | 876,950.14 | 5,871,707.60 | 163,000.00 | 6,911,657.74 |
| 二、累计折旧     |            |              |            |              |
| 1、年初余额     | 668,988.70 | 1,973,684.08 | 20,646.65  | 2,663,319.43 |
| 2、本期增加金额   |            |              |            |              |
| (1) 计提     | 77,415.91  | 569,176.04   | 30,970.02  | 677,561.97   |
| 3、本期减少金额   |            |              |            |              |
| (1) 处置或报废  | -          | -            | -          | -            |
| (2) 其他减少   | -          | -            | -          | -            |
| 4、期末余额     | 746,404.61 | 2,542,860.12 | 51,616.67  | 3,340,881.40 |
| 三、减值准备     |            |              |            |              |
| 1、年初余额     | -          | -            | -          | -            |
| 2、本期增加金额   |            |              |            |              |
| (1) 计提     | -          | -            | -          | -            |
| 3、本期减少金额   |            |              |            |              |
| (1) 处置或报废  | -          | -            | -          | -            |
| 4、期末余额     | -          | -            | -          | -            |

| 项目       | 办公、电子设备及其他 | 机器设备         | 运输设备       | 合计           |
|----------|------------|--------------|------------|--------------|
| 四、账面价值   |            |              |            |              |
| 1、期末账面价值 | 130,545.53 | 3,328,847.48 | 111,383.33 | 3,570,776.34 |
| 2、年初账面价值 | 110,485.90 | 3,898,023.52 | 142,353.35 | 4,215,923.24 |

说明：

- a. 报告期内无融资租赁租入的固定资产。
- b. 报告期内无经营租赁租出的固定资产。
- c. 报告期内无暂时闲置的固定资产，房屋已经办理产权证。
- d. 报告期内不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 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         | 46,460.00 | 229,059.78 | 275,519.78 |
| 2、本期增加金额       |           |            |            |
| (1) 购置         | -         | 50,442.48  | 50,442.48  |
| (2) 内部研发       |           |            |            |
| (3) 企业合并增加     |           |            |            |
| 3、本期减少金额       |           |            |            |
| (1) 处置         |           |            |            |
| (2) 失效且终止确认的部分 |           |            |            |
| 4、期末余额         | 46,460.00 | 279,502.26 | 325,962.26 |
| 二、累计摊销         |           |            |            |
| 1、年初余额         | 21,982.82 | 117,147.75 | 139,130.57 |
| 2、本期增加金额       |           |            |            |
| (1) 计提         | 4,477.78  | 50,091.6   | 54,569.40  |
| 3、本期减少金额       |           |            |            |
| (1) 处置         |           |            |            |
| (2) 失效且终止确认的部分 |           |            |            |
| 4、期末余额         | 26,460.60 | 167,239.4  | 193,699.97 |
| 三、减值准备         |           |            |            |
| 1、年初余额         |           |            |            |

| 项目       | 专利权       | 软件         | 合计         |
|----------|-----------|------------|------------|
| 2、本期增加金额 |           |            |            |
| (1) 计提   |           |            |            |
| 3、本期减少金额 |           |            |            |
| (1) 处置   |           |            |            |
| 4、期末余额   |           |            |            |
| 四、账面价值   |           |            |            |
| 1、期末账面价值 | 19,999.40 | 112,262.89 | 132,262.29 |
| 2、年初账面价值 | 24,477.18 | 111,912.03 | 136,389.21 |

说明：①报告期内公司不存在未办妥产权证书的土地使用权情况；

#### 9、长期待摊费用

| 项目     | 年初余额         | 本期增加金额 | 本期摊销金额     | 其他减少金额 | 期末余额       | 其他减少的原因 |
|--------|--------------|--------|------------|--------|------------|---------|
| 新厂房装修  | 1,138,500.00 | -      | 621,000.00 | -      | 517,500.00 |         |
| 军民融合会费 | 40,000.04    | -      | 15,999.96  | -      | 24,000.08  |         |
| 合计     | 1,178,500.04 | -      | 636,999.96 | -      | 541,500.08 |         |

#### 10、递延所得税资产和递延所得税负债

| 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 | 280,557.49 | 1,870,383.29 | 292,542.72 | 1,950,284.80 |

#### 11、短期借款

(1) 短期借款分类：

| 种类      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证借款    | 1,960,000.00  | 1,958,333.31  |
| 抵押并保证借款 | 9,800,000.00  | 8,540,000.00  |
| 质押并保证借款 | 3,932,000.00  | 1,500,000.00  |
| 合计      | 15,692,000.00 | 11,998,333.31 |

抵押借款均为关联方个人提供抵押物及担保，抵押物及担保明细参见“附注六、4(1)”。

(2) 本报告期内无逾期未偿还的短期借款情况。

## 12、应付票据

| 种类     | 期末余额                | 期初余额                |
|--------|---------------------|---------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,007,287.60        | 4,005,666.05        |
| 合计     | <b>1,007,287.60</b> | <b>4,005,666.05</b> |

注：本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

## 13、应付账款

### (1) 应付账款列示

| 项目           | 期末余额                | 年初余额                |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 1,301,902.84        | 1,615,961.44        |
| 1至2年         | 40,035.10           | -                   |
| 合计           | <b>1,341,937.94</b> | <b>1,615,961.44</b> |

### (2) 按款项性质列示

| 款项性质 | 期末余额         | 年初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 材料款  | 1,341,937.94 | 1,615,961.44 |

### (3) 按收款方归集的期末余额前五名的应付账款情况

| 单位名称            | 期末余额                | 占应付账款期末余额合计数的比例（%） |
|-----------------|---------------------|--------------------|
| 深圳易新能源科技有限公司    | 508,896.99          | 37.92              |
| 东莞市锂盛能源科技有限公司   | 212,298.80          | 15.82              |
| 宜宾市物源科技有限公司     | 171,779.80          | 12.80              |
| 深圳市远通伟业电子科技有限公司 | 147,356.58          | 10.98              |
| 东莞市海量能源科技有限公司   | 92,710.30           | 6.91               |
| 合计              | <b>1,133,042.47</b> | <b>84.43</b>       |

## 14、预收款项

### (1) 预收款项列示

| 项目   | 期末余额                | 年初余额              |
|------|---------------------|-------------------|
| 预收货款 | 1,171,236.23        | 409,288.05        |
| 合计   | <b>1,171,236.23</b> | <b>409,288.05</b> |

(2) 期末无超过1年的重要预收账款

## 15、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----|------|------|------|------|
|----|------|------|------|------|

| 项目             | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 258,604.17 | 2,338,837.56 | 2,311,489.39 | 285,952.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | -          | 100,265.44   | 100,265.44   | -          |
| 合计             | 258,604.17 | 2,439,103.00 | 2,411,754.83 | 285,952.34 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目             | 年初余额       | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额       |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴  | 258,604.17 | 2,244,649.24 | 2,217,301.07 | 285,952.34 |
| 2、职工福利费        | -          | 23,143.20    | 23,143.20    | -          |
| 3、社会保险费        | -          | 41,427.92    | 41,427.92    | -          |
| 其中：医疗保险费       | -          | 36,796.31    | 36,796.31    | -          |
| 工伤保险费          | -          | 1,338.33     | 1,338.33     | -          |
| 生育保险费          | -          | 3,293.28     | 3,293.28     | -          |
| 4、住房公积金        | -          | 29,617.20    | 29,617.20    | -          |
| 5、工会经费和职工教育经费  | -          | -            | -            | -          |
| 6、非货币性福利       | -          | -            | -            | -          |
| 7、因解除劳动关系给予的补偿 | -          | -            | -            | -          |
| 合计             | 258,604.17 | 2,338,837.56 | 2,311,489.39 | 285,952.34 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目       | 年初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | -    | 96,298.40  | 96,298.40  | -    |
| 2、失业保险费  | -    | 3,967.04   | 3,967.04   | -    |
| 2、企业年金缴费 | -    | -          | -          | -    |
| 合计       | -    | 100,265.44 | 100,265.44 | -    |

16、应交税费

| 项目      | 期末余额       | 年初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 695,119.79 | 498,824.65 |
| 个人所得税   | 4,799.66   | 5,355.30   |
| 城市维护建设税 | 48,658.39  | 28,326.32  |
| 教育费附加   | 20,853.59  | 12,139.84  |

| 项目     | 期末余额              | 年初余额              |
|--------|-------------------|-------------------|
| 地方教育附加 | 13,902.40         | 8,093.24          |
| 印花税    | 138.14            | 877.70            |
| 合计     | <b>783,471.97</b> | <b>553,617.05</b> |

## 17、其他应付款

### (1) 分类列示

| 项目    | 本期金额                | 上期金额 |
|-------|---------------------|------|
| 应付利息  | -                   | -    |
| 应付股利  | -                   | -    |
| 其他应付款 | 1,139,678.45        | -    |
| 合计    | <b>1,139,678.45</b> | -    |

### (2) 其他应付款

#### ①按款项性质列示其他应付款

| 项目      | 期末余额                | 年初余额 |
|---------|---------------------|------|
| 往来款     | 1,137,747.22        | -    |
| 暂缓发放的工资 | 1,931.23            | -    |
| 合计      | <b>1,139,678.45</b> | -    |

#### ②按账龄列示其他应付款

| 项目           | 期末余额         | 年初余额 |
|--------------|--------------|------|
| 1年以内（含1年，下同） | 1,139,678.45 | -    |

## 18、递延收益

| 项目             | 期初余额     | 本期增加 | 本期减少     | 期末余额 | 形成原因     |
|----------------|----------|------|----------|------|----------|
| 深圳市宝安区科技计划项目补贴 | 2,350.08 | -    | 2,350.08 | -    | 资产相关政府补助 |
| 合计             | 2,350.08 | -    | 2,350.08 | -    |          |

其中，涉及政府补助的项目：

| 项目             | 期初余额     | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|----------------|----------|----------|-------------|------------|------------|------|------|-------------|
| 深圳市宝安区科技计划项目补贴 | 2,350.08 | -        | 2,350.08    | -          | -          | -    | -    | 资产相关        |

## 19、股本

| 投资者名称 | 年初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-------|---------------|------|------|---------------|
| 股份总数  | 21,388,875.00 | -    | -    | 21,388,875.00 |

## 20、资本公积

| 项目   | 年初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 6,451,107.26 | -    | -    | 6,451,107.26 |
| 合计   | 6,451,107.26 | -    | -    | 6,451,107.26 |

## 21、盈余公积

| 项目     | 年初余额       | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 101,014.76 | 14,389.66 | -    | 115,404.42 |
| 合计     | 101,014.76 | 14,389.66 | -    | 115,404.42 |

## 22、未分配利润

| 项目                    | 本期金额       | 上期金额       |
|-----------------------|------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 621,453.55 | 533,304.44 |
| 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            | 621,453.55 | 533,304.44 |
| 加：本期净利润               | 143,896.59 | 97,943.45  |
| 减：提取法定盈余公积            | 14,389.66  | 9,794.34   |
| 减：应付普通股股利             | -          | -          |
| 提取任意盈余公积              | -          | -          |
| 提取一般风险准备              | -          | -          |
| 转作股本的普通股股利            | -          | -          |
| 期末未分配利润               | 750,960.48 | 621,453.55 |

## 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 | 29,934,517.11 | 23,722,041.97 | 26,766,576.95 | 20,716,813.92 |
| 其他业务 | 241,717.53    | -             | -             | -             |

| 项目 | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|    | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 合计 | 30,176,234.64 | 23,722,041.97 | 26,766,576.95 | 20,716,813.92 |

(2) 主营业务收入及成本（分产品）列示如下：

| 业务名称 | 本期金额          |               | 上期金额          |               |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 电池   | 29,912,863.70 | 23,702,357.05 | 25,065,574.80 | 19,648,502.93 |
| 贸易类  | 21,653.41     | 19,684.92     | 1,701,002.15  | 1,068,310.99  |
| 合计   | 29,934,517.11 | 23,722,041.97 | 26,766,576.95 | 20,716,813.92 |

(3) 前五名客户销售收入情况：

| 项目             | 与本公司关系 | 本期营业收入        | 占全部营业收入比例（%） |
|----------------|--------|---------------|--------------|
| 深圳市斯科尔科技有限公司   | 非关联方   | 4,892,619.05  | 16.21        |
| 山东科大中天安控科技有限公司 | 非关联方   | 4,597,591.34  | 15.24        |
| 深圳市魔块智能有限公司    | 非关联方   | 4,003,546.55  | 13.27        |
| 深圳市飞亚衡器有限公司    | 非关联方   | 2,826,577.26  | 9.37         |
| 深圳市倍量电子有限公司    | 非关联方   | 1,888,667.60  | 6.26         |
| 合计             |        | 18,209,001.80 | 60.34        |

#### 24、税金及附加

| 项目      | 本期金额      | 上期金额       |
|---------|-----------|------------|
| 城市维护建设税 | 37,541.09 | 70,354.34  |
| 教育附加费   | 16,050.74 | 30,151.86  |
| 地方教育附加费 | 10,700.49 | 20,101.24  |
| 印花税     | 1,907.23  | 7,166.24   |
| 合计      | 66,199.55 | 127,773.68 |

#### 25、销售费用

| 项目     | 本期金额       | 上期金额       |
|--------|------------|------------|
| 职工薪酬费用 | 412,257.80 | 453,108.59 |
| 展会费    | 218,315.60 | 196,354.68 |
| 检测费    | 1,600.00   | 182,391.93 |
| 差旅费    | 265,678.59 | 66,282.70  |

| 项目      | 本期金额                | 上期金额                |
|---------|---------------------|---------------------|
| 业务招待费   | 60,087.99           | 45,598.76           |
| 其他      | 5,702.39            | 42,099.62           |
| 租赁及水电费  | 37,647.05           | 38,066.10           |
| 运输费及装卸费 | 62,679.01           | 24,688.43           |
| 车辆费     | 19,865.67           | 21,335.23           |
| 快递费     | 11,156.17           | 10,052.38           |
| 广告费     | 2,802.36            | 5,572.62            |
| 样品费     | 4,672.00            | 702.00              |
| 合计      | <b>1,102,464.63</b> | <b>1,086,253.04</b> |

## 26、管理费用

| 项目      | 本期金额                | 上期金额                |
|---------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬费用  | 1,454,411.37        | 1,354,895.52        |
| 折旧及摊销费  | 491,943.73          | 309,534.24          |
| 服务费     | 249,700.85          | 304,027.24          |
| 租赁费及管理费 | 155,181.81          | 106,683.41          |
| 水电费     | 5,775.18            | 14,912.94           |
| 办公费     | 316,299.51          | 128,690.42          |
| 车辆费     | 3,197.48            | 2,161.00            |
| 其他      | 4,015.00            | 85,883.23           |
|         | <b>2,680,524.93</b> | <b>2,306,788.00</b> |

## 27、研发费用

| 项目     | 本期金额         | 上期金额       |
|--------|--------------|------------|
| 物料     | 1,034,810.41 | 940,700.17 |
| 工资     | 409,164.70   | 223,360.83 |
| 其他     | 186,700.00   | 186,300.00 |
| 房租及水电费 | 127,663.84   | 90,775.08  |
| 折旧     | 56,447.59    | 76,125.82  |
| 无形资产摊销 | 51,767.04    | 51,767.04  |
| 专利费    | 6,250.00     | 38,537.44  |
| 测试费及其他 | 119,862.52   | 39,011.80  |

| 项目 | 本期金额         | 上期金额         |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 1,992,666.10 | 1,646,578.18 |

#### 28、财务费用

| 项目     | 本期金额       | 上期金额       |
|--------|------------|------------|
| 利息费用   | 898,320.35 | 638,438.63 |
| 减：利息收入 | 54,944.51  | 27,357.40  |
| 汇兑损益   | 1,323.07   | 16,402.21  |
| 手续费    | 11,958.58  | 52,909.66  |
| 其他     | 1,200.00   | 1,874.00   |
| 合计     | 857,857.49 | 682,267.10 |

#### 29、其他收益

| 项目         | 本期金额       | 上期金额       |
|------------|------------|------------|
| 与收益相关的政府补助 | 481,311.74 | 316,630.00 |
| 个税返还       | 1,705.61   | 605.24     |
| 合计         | 483,017.35 | 317,235.24 |

#### 30、资产减值损失

| 项目   | 本期金额      | 上期金额        |
|------|-----------|-------------|
| 坏账损失 | 79,901.51 | -630,095.25 |
| 合计   | 79,901.51 | -630,095.25 |

#### 31、资产处置收益

| 项目          | 本期金额 | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------|------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | -    | -49,667.86 |               |
| 其中：固定资产处置利得 | -    | -          |               |
| 合计          | -    | -49,667.86 |               |

#### 32、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            | 2,350.08  | 39,399.96  | -             |
| 赔偿金、违约金、罚款收入及其他 | 12,855.03 | 214,602.19 | -             |

| 项目         | 本期金额      | 上期金额       | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------------|-----------|------------|---------------|
| 民事调解无需支付款项 | -         | 394,147.88 | -             |
| 合计         | 15,205.11 | 648,150.03 | -             |

### 33、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的金额 |
|-----------------|------------|------------|---------------|
| 赔偿金、违约金、罚款支出及其他 | 178,516.51 | 25,216.36  |               |
| 民事调解无法收回款项      | -          | 448,277.56 |               |
| 其他              | 3,985.30   | -          |               |
| 合计              | 182,501.81 | 473,493.92 |               |

### 34、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 | -        | 8,802.11   |
| 递延所得税费用 | 6,205.54 | -94,514.29 |
| 合计      | 6,205.54 | -85,712.18 |

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期金额       | 上期金额       |
|--------------------------------|------------|------------|
| 利润总额                           | 150,102.13 | 12,231.27  |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 22,515.32  | 1,834.69   |
| 子公司适用不同税率的影响                   |            |            |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -5,779.69  |            |
| 非应税收入的影响                       |            |            |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 34,604.17  | 5,073.15   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |            |            |
| 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 |            |            |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        |            |            |
| 税法规定的额外可扣除费用                   | -45,134.26 | -92,620.02 |
| 所得税费用                          | 6,205.54   | -85,712.18 |

### 35、现金流量表补充资料

#### (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              |
|--------|---------------------|-------------------|
| 存款利息收入 | 54,944.51           | 27,357.40         |
| 政府补助   | 481,311.74          | 347,235.24        |
| 往来款    | 1,061,879.00        | 84,971.19         |
| 合计     | <b>1,598,135.25</b> | <b>459,563.83</b> |

#### (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                |
|--------------|---------------------|---------------------|
| 银行手续费        | 15,256.19           | 71,632.86           |
| 付现的管理费用、销售费用 | 1,445,462.18        | 2,485,113.95        |
| 支付往来款        | 17,097.46           | 22,319.07           |
| 合计           | <b>1,477,815.83</b> | <b>2,579,065.88</b> |

#### (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                 |
|-----------|------|----------------------|
| 收回应付票据保证金 | -    | 3,122,264.88         |
| 往来款       | -    | 13,500,525.80        |
| 合计        | -    | <b>16,622,790.68</b> |

#### (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                 |
|-----------|---------------------|----------------------|
| 支付应付票据保证金 | 2,894,667.05        | 5,180,658.59         |
| 往来款       | -                   | 13,539,514.00        |
| 合计        | <b>2,894,667.05</b> | <b>18,720,172.59</b> |

### 36、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       |
|---------------------------|------------|------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b> |            |            |
| 净利润                       | 143,896.59 | 97,943.45  |
| 加：资产减值准备                  | -79,901.51 | 630,095.25 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧   | 677,561.97 | 673,851.07 |

| 补充资料                             | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 无形资产摊销                           | 54,569.40     | 51,767.04     |
| 长期待摊费用摊销                         | 636,999.96    | 637,000.01    |
| 投资性房地产累计折旧（摊销）                   | -             | -             |
| 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） | -             | -             |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              | -             | 49,667.86     |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              | -             | -             |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 898,320.35    | 638,438.63    |
| 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）             | 11,985.23     | -94,514.29    |
| 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）                 | 3,275,470.48  | 2,607,877.56  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -7,785,915.92 | -7,801,266.50 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 2,324,123.45  | -722,456.02   |
| 其他                               | -             | -             |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 157,110.00    | -3,231,595.94 |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |               |               |
| 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                         | -             | -             |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |               |               |
| 现金的期末余额                          | 81,180.87     | 73,347.88     |
| 减：现金的期初余额                        | 73,347.88     | 1,450,855.05  |
| 加：现金等价物的期末余额                     | -             | -             |
| 减：现金等价物的期初余额                     | -             | -             |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 7,832.99      | -1,377,507.17 |

## （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           | 81,180.87 | 73,347.88 |
| 其中：库存现金        | -         | 2,637.13  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 81,180.87 | 70,710.75 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | -         | -         |

| 项目                          | 本期金额      | 上期金额      |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| 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              | 81,180.87 | 73,347.88 |
| 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 | -         | -         |

### 37、 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      |
|--------|--------------|-----------|
| 其他货币资金 | 1,507,287.60 | 银行承兑汇票保证金 |

### 38、政府补助

#### (1) 本期确认的政府补助

| 补助项目                       | 金额                | 与资产相关           |          | 与收益相关    |                   |          | 是否实际收到   |
|----------------------------|-------------------|-----------------|----------|----------|-------------------|----------|----------|
|                            |                   | 递延收益            | 冲减资产账面价值 | 递延收益     | 其他收益              | 营业外收入    |          |
| 2018年第一批企业贷款利息补贴           | 17,525.00         | -               | -        | -        | 17,525.00         | -        | 是        |
| 深圳市商务局 2017年度提升国际化经营能力事项资助 | 18,000.00         | -               | -        | -        | 18,000.00         | -        | 是        |
| 2019年宝安区规模以上企业补贴           | 21,800.00         | -               | -        | -        | 21,800.00         | -        | 是        |
| 深圳市宝安区科技创新局信息化项目补贴         | 409,000.00        | -               | -        | -        | 409,000.00        | -        | 是        |
| 2019年检验检测类科技创新券项目补贴        | 10,250.00         | -               | -        | -        | 10,250.00         | -        | 是        |
| 稳岗补贴                       | 4,736.74          | -               | -        | -        | 4,736.74          | -        | 是        |
| 深圳市宝安区科技计划项目补贴             | 2,350.08          | 2,350.08        | -        | -        | -                 | -        |          |
| <b>合计</b>                  | <b>483,661.82</b> | <b>2,350.08</b> | <b>-</b> | <b>-</b> | <b>481,311.74</b> | <b>-</b> | <b>是</b> |

#### (2) 计入当期损益的政府补助情况

| 补助项目                       | 2019年度   |            |         |        |
|----------------------------|----------|------------|---------|--------|
|                            | 与资产/收益相关 | 计入其他收益     | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
| 2018年第一批企业贷款利息补贴           | -        | 17,525.00  | -       | -      |
| 深圳市商务局 2017年度提升国际化经营能力事项资助 | -        | 18,000.00  | -       | -      |
| 2019年宝安区规模以上企业补贴           | -        | 21,800.00  | -       | -      |
| 深圳市宝安区科技创新局信息化项目补贴         | -        | 409,000.00 | -       | -      |
| 2019年检验检测类科技创新券项目补贴        | -        | 10,250.00  | -       | -      |
| 稳岗补贴                       | -        | 4,736.74   | -       | -      |

| 补助项目 | 2019 年度  |            |         |        |
|------|----------|------------|---------|--------|
|      | 与资产/收益相关 | 计入其他收益     | 计入营业外收入 | 冲减成本费用 |
| 合计   | -        | 481,311.74 | -       | -      |

(3) 本期退回的政府补助情况

无。

## 六. 关联方及关联交易

### 1、本公司的实际控制人

李秀琴、苏诚芝系夫妻关系，李秀琴直接持股 720 万股，占公司总股本的 33.66%，又通过深圳市福浪电子有限公司控制公司 5.61%的股权，在公司担任董事长，苏诚芝为深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，通过深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙）控股公司 26.69%的表决权，在公司担任董事，二人共同控制公司 65.96%的股份，构成共同实际控制人。

### 2、本公司的合营和联营企业情况

无。

### 3、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   |
|---------------------|---|
| 沈丽                  | 持有公司 5%以上股份的股东  |
| 深圳市福浪电子有限公司         | 海芝通股东、董事长李秀琴持有该公司 50%的股权，并担任该公司执行董事、总经理。海芝通股东、董事苏诚芝持有该公司 50%的股权，并担任该公司监事。 |
| 深圳市牛犀投资发展合伙企业（有限合伙） | 海芝通股东、董事苏诚芝担任该公司法定代表人、执行事务合伙人   |
| 深圳市牛市投资发展合伙企业（有限合伙） | 持有公司 5%以上股份的股东  |
| 深圳市炬炬科技有限公司         | 海芝通股东、董事长李秀琴持有该公司 88%股权，并担任该公司法定代表人、执行董事。                                 |
| 香港福浪电子有限公司          | 海芝通股东、董事长李秀琴持有该公司 20%，海芝通股东、董事苏诚芝持有该公司 80%。苏诚芝、李秀琴均为该公司董事。                |
| 深圳市志凌伟业技术股份有限公司     | 实际控制人之子控制的公司  |
| 西域丝路创投控股(深圳)有限公司    | 海芝通股东、董事苏诚芝持有该公司 80%的股权，并担任该公司监事。   |
| 刘立华                 | 持有深圳市炬炬科技有限公司 2%股份的股东，深圳市福浪电子有限公司的关键管理人员。                                 |

### 4、关联方交易情况

#### (1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 被担保方 | 借款金额 | 担保方式 | 担保起始日 | 抵押物 | 担保终止日 | 担保是否已经履行完 |
|-----|------|------|------|-------|-----|-------|-----------|
|-----|------|------|------|-------|-----|-------|-----------|

|                         |                |              |       |           |      |           |   |
|-------------------------|----------------|--------------|-------|-----------|------|-----------|---|
|                         |                |              |       |           |      |           | 毕 |
| 李秀琴、苏诚芝                 | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 5,740,000.00 | 抵押并保证 | 2018/3/28 | 个人房产 | 2020/3/27 | 否 |
| 李秀琴、苏诚芝                 | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 1,500,000.00 | 抵押    | 2018/9/10 | 个人房产 | 2019/9/9  | 是 |
| 李秀琴、苏诚芝                 | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 3,800,000.00 | 质押并保证 | 2018/6/6  |      | 2021/6/5  | 否 |
| 李秀琴、苏诚芝                 | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 1,500,000.00 | 保证    | 2018/7/30 |      | 2020/7/29 | 否 |
| 李秀琴                     | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 1,100,000.00 | 保证    | 2018/5/23 |      | 2019/5/22 | 是 |
| 李秀琴、苏诚芝、深圳市福浪电子有限公司     | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 2,000,000.00 | 保证    | 2019-8-9  |      | 2022-8-9  | 否 |
| 李秀琴、苏诚芝、深圳市福浪电子有限公司     | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 1,500,000.00 | 质押并保证 | 2019-4-23 |      | 2020-4-23 | 否 |
| 李秀琴、苏诚芝、深圳市志凌伟业技术股份有限公司 | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 9,000,000.00 | 质押并保证 | 2019-1-8  |      | 2020-1-7  | 否 |
| 李秀琴、苏诚芝                 | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 9,800,000.00 | 抵押    | 2019-9-6  |      | 2020-9-5  | 否 |
| 李秀琴、深圳市牛市投资发展合伙企业       | 深圳市海芝通电子股份有限公司 | 2,800,000.00 | 质押并保证 | 2019-9-19 |      | 2020-9-18 | 否 |

注：1）2018年4月2日公司与中国邮政储蓄银行股份有限公司福田支行签订借款合同（合同编号：44008995100218032006），借款金额5,740,000元的小企业授信额度贷款。授信期限2018年4月13日至2019年4月12日。本合同下的所有债务由李秀琴，苏诚芝作为保证人，承担连带保证责任。李秀琴名下喜年中心A座1112、1115、1116、1117深房地字3000214126、3000214129、3000214124、300214132号的抵押为上述借款提供担保。实际贷款到帐日期2018年4月13日。

2）2018年6月6日公司与中国建设银行股份有限公司深圳龙华支行签订借款合同（合同编号：借增201801442龙华）借款金额3,800,000.00元，借款期限1年。李秀琴名下喜年中心A座1111（粤（2017）深圳市不动产权第0105834号的抵押为上述借款提供担保。公司实际控制人苏诚芝为上述借款提供连带责任担保。担保期限2018-6-6至2021-6-5日；主合同项目下的主债务履行期届满之日后两年止。实际贷款到帐日期2018年6月25日。

3）2018年5月9日公司与深圳前海微众银行股份有限公司签订借款合同（合同编号：WYDJJ201805094012）借款金额1,100,000.00元，公司股东李秀琴为上述借款提供连带责任担保。实际贷款到帐日期2018年5月9日。

4）2018年7月30日公司与深圳农村商业银行福永支行签订借款合同（合同编号：000402018K00104）借款金额1,500,000.00元，借款期限1年。公司股东李秀琴和苏诚芝为上述借款提供连带责任保证。担保期限2018-7-30至2021-7-29日；主合同项目下债务履行期限届满之日后两年止。实际贷款到账日期为2018年7月30日。

5) 2018年9月10日公司与江苏银行深圳科技支行签订借款合同(合同编号:JK162018000235)借款金额1,500,000.00元,借款期限为2018年9月10日至2019年9月9日。出质人李秀琴以持有的深圳市海芝通电子股份有限公司500万股股份质押担保。本合同下,李秀琴个人质押可转让的基金份额,公司股东李秀琴和苏诚芝为上述借款提供连带保证责任。担保期限自最高额个人连带责任保证书生效之日起至主合同项下债务到期(包括提前到期,展期到期)后满两年之日止。实际贷款到账日期2018年9月10日。

6) 2019年8月9日公司与深圳农村商业银行福永支行签订授信合同(合同编号:000402019K00279)授信金额2,000,000.00元,授信期限为2019年8月9日至2022年8月9日。公司股东李秀琴为上述借款提供保证。

7) 2019年5月29日公司与东莞银行股份有限公司深圳分行签订流动资金借款合同,合同编号:东银(9650)2019年对公流贷字第005661号,借款金额1,500,000.00元,借款期限为2019年4月23日至2020年4月22日。出质人李秀琴、深圳市福浪电子有限公司分别以其持有的深圳市海芝通电子股份有限公司220万股及30万股股份质押担保,公司股东李秀琴和深圳市福浪电子有限公司为上述借款提供连带保证责任。担保期限2019-6-4至2020-6-4。实际贷款到帐日期2019年6月13日。

8) 2019年1月8日公司与中国建设银行股份有限公司深圳龙华支行签订流动资金借款合同(合同编号:借成201804363龙华),借款金额9,800,000.00元,借款期限为2019年1月8日至2020年1月7日。本合同下的所有债务由李秀琴,苏诚芝作为保证人,承担连带保证责任。李秀琴名下喜年中心A座1112、1115、1116、1117深房地字3000214126、3000214129、3000214124、300214132号的抵押为上述借款提供担保。实际贷款到帐日期2019年1月16日,实际到款9,000,000.00元。

9) 2019年1月8日公司与中国建设银行股份有限公司深圳龙华支行签订流动资金借款合同(合同编号:借成201905367龙华),借款金额9,800,000.00元,借款期限为2019年9月6日至2020年9月5日。本合同下的所有债务由李秀琴,苏诚芝作为保证人,承担连带保证责任。李秀琴名下喜年中心A座1112、1115、1116、1117深房地字3000214126、3000214129、3000214124、300214132号的抵押为上述借款提供担保。实际贷款到帐日期2019年10月18日。

10) 2019年8月5日公司与江苏银行深圳科技支行签订最高额综合授信合同(合同编号: SX162019001567),授信额度为人民币280万元,授信期限自2019年7月19日至2020年7月18日止。出质人李秀琴以持有的深圳市海芝通电子股份有限公司180万股股份为此授信合同提供质押担保,公司股东深圳市牛市投资发展合伙企业以持有的深圳市海芝通电子股份有限公司320万股股份为此授信合同提供质押担保。2019年8月5日公司与江苏银行深圳科技支行签订基于最高额综合授信合同授信额度下的借款合同(合同编号:JK162018000235),借款金额2,800,000.00元,借款期限为2019年9月10日至2019年9月9日。实际贷款到账日期2019年9

月19日。

(2) 关联方资金拆借

本期无关联方资金拆借情况。

(3) 关键管理人员报酬

| 项目       | 本期金额       | 上期金额         |
|----------|------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 803,693.40 | 1,007,500.00 |

3、关联方应收应付款项

| 项目名称   | 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： |          |        |          |        |
| 李秀琴    | 6,074.80 | 296.22 | 5,924.40 | 296.22 |
| 合计     | 6,074.80 | 296.22 | 5,924.40 | 296.22 |

七、承诺及或有事项

(1) 经营租赁承诺

截至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目                | 期末余额        | 期初余额         |
|-------------------|-------------|--------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： |             |              |
| [资产负债表日后第1年]      | 697,107.60  | 649,577.70   |
| [资产负债表日后第2年]      | 522,830.70  | 697,107.60   |
| [资产负债表日后第3年]      | -           | 522,830.70   |
| 合计                | 1,219,938.3 | 1,869,516.00 |

2、或有事项

截至2019年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺事项及或有事项。

八、资产负债表日后非调整事项

本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

| 项目 | 2019年度 | 2018年度 |
|----|--------|--------|
|----|--------|--------|

| 项目   | 2019 年度     | 2018 年度    |
|--|-------------|------------|
| 非流动性资产处置损益   |             | -49,667.86 |
| 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 | 483,661.82  | 356,635.20 |
| 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  |             |            |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益   |             |            |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响   |             |            |
| 受托经营取得的托管费收入   |             |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -169,646.78 | 135,256.15 |
| 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   | 314,015.04  | 442,223.49 |
| 减：非经常性损益的所得税影响数  | 47,102.26   | 66,333.52  |
| 非经常性损益净额   | 266,912.78  | 375,889.97 |
| 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  | 266,912.78  | 375,889.97 |

## 2、净资产收益率及每股收益

| 2019 年度报告期利润 | 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       | 0.50%  | 0.0067  | 0.0067  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -0.43% | -0.0058 | -0.0058 |

深圳市海芝通电子股份有限公司

2020年6月30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：

深圳市海芝通电子股份有限公司董秘办公室