

SINEE

正弦电气

NEEQ : 834933

深圳市正弦电气股份有限公司

SHENZHEN SINE ELECTRIC CO., LTD.



年度报告摘要

2019

一. 重要提示

- 1.1 本年度报告摘要来自年度报告全文，投资者欲了解详细内容，应当仔细阅读同时刊载于全国股份转让系统公司指定信息披露平台（www. neeq. com. cn或www. neeq. cc）的年度报告全文。
- 1.2 公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。公司负责人涂从欢、主管会计工作负责人杨龙及会计机构负责人杨龙保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 1.3 公司全体董事出席了审议本次年度报告的董事会会议。
- 1.4 立信会计师事务所(特殊普通合伙)(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见无保留意见标准无保留意见的审计报告。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。
- 1.5 公司联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	邹敏
职务	副总经理、董事会秘书
电话	0755-86267221
传真	0755-86267316
电子邮箱	zoumin@sinee. cn
公司网址	www. sinee. cn
联系地址及邮政编码	深圳市宝安区沙井街道新沙路安托山高科技工业园 7#厂房 邮政编码:518104
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	公司董事会秘书办公室

二. 主要财务数据、股本结构及股东情况

2.1 主要财务数据

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	363, 726, 453. 88	274, 749, 513. 77	32. 38%
归属于挂牌公司股东的净资产	235, 117, 149. 10	185, 604, 395. 02	26. 68%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3. 65	2. 88	26. 74%
资产负债率%（母公司）	30. 29%	26. 20%	-
资产负债率%（合并）	35. 36%	32. 45%	-
（自行添行）			

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	281,122,605.68	222,567,997.50	26.31%
归属于挂牌公司股东的净利润	55,962,754.08	40,479,222.89	38.25%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	50,311,286.56	32,902,540.07	52.91%
经营活动产生的现金流量净额	37,096,726.98	34,797,249.95	6.61%
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）	26.60%	23.87%	-
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）	23.92%	19.44%	-
基本每股收益（元/股）	0.87	0.63	38.10%
（自行添行）			

2.2 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	23,225,055	36.01%	1,727,220	24,952,275	38.69%
	其中：控股股东、实际控制人	11,086,620	17.19%	0	11,086,620	17.19%
	董事、监事、高管	13,182,575	20.44%	0	13,182,575	20.44%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	41,274,945	63.99%	-1,727,220	39,547,725	61.31%
	其中：控股股东、实际控制人	33,259,860	51.57%	0	33,259,860	51.57%
	董事、监事、高管	39,547,725	61.31%	0	39,547,725	61.31%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		64,500,000	-	0	64,500,000	-
普通股股东人数						43

2.3 普通股前五名或持股10%及以上股东情况（基础层）

单位：股

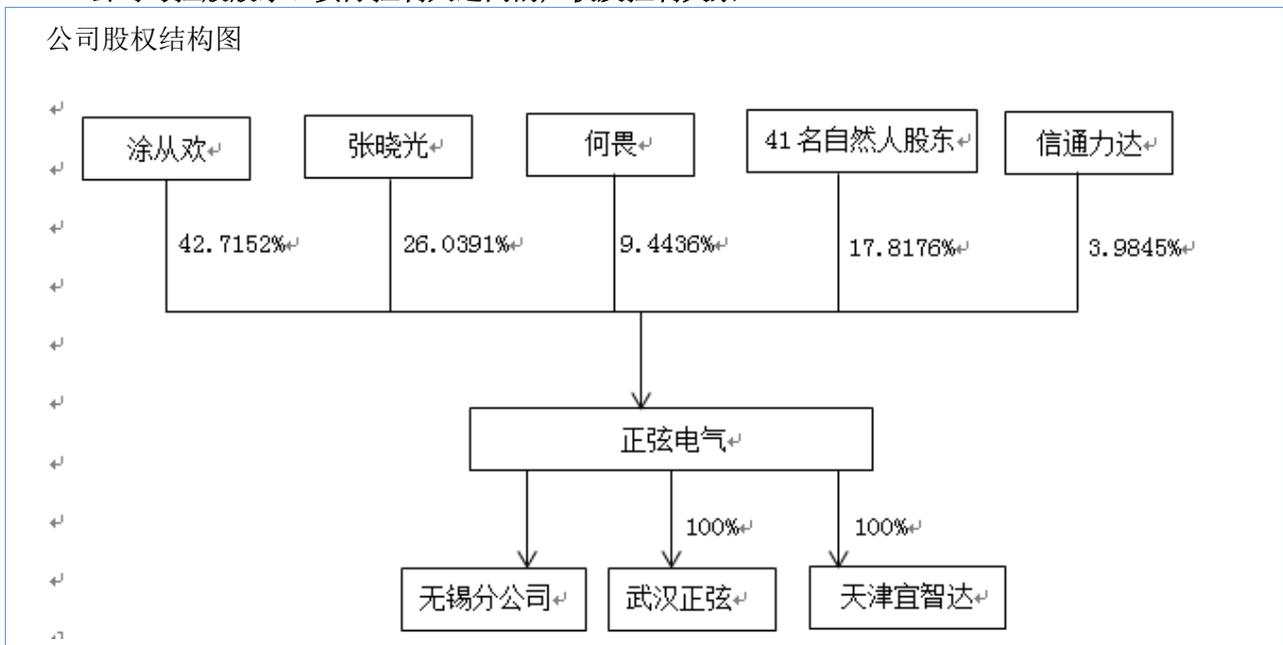
序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	涂从欢	27,551,280	0	27,551,280	42.7152%	20,663,460	6,887,820
2	张晓光	16,795,200	0	16,795,200	26.0391%	12,596,400	4,198,800
3	何畏	6,091,120	-	6,091,120	9.4436%	4,568,340	1,522,780
4	深圳市信通力达投资合伙企业（有限合伙）	2,570,000	0	2,570,000	3.9845%	0	2,570,000

5	贺有良	1,502,220	93,000	1,409,220	2.1848%	0	1,409,220
6	黄诗胜	1,201,800	21,000	1,180,800	1.8307%	0	1,180,800
7	彭守峰	1,127,220	27,000	1,100,220	1.7058%	0	1,100,220
8	时新海	444,000	470,000	914,000	1.4171%	0	914,000
9	梁克宇	450,000	451,380	901,380	1.3975%	0	901,380
10	王建	851,080	0	851,080	1.3195%	638,310	212,770
合计		58,583,920	1,062,380	59,364,300	92.0378%	38,466,510	20,897,790

普通股前十名股东间相互关系说明：

涂从欢和张晓光为一致行动人，涂从欢为深圳市信通力达投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，其它股东之间无关联关系。

2.4 公司与控股股东、实际控制人之间的产权及控制关系



三. 涉及财务报告的相关事项

3.1 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

1、会计政策变更情况

(1) 执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。2018年末“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额45,179,064.96元，“应收账款”上年年末余额48,523,780.98元；2018年末“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额0.00元，“应付账款”上年年末余额58,382,053.90元。

（2）执行《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》（2017年修订）

财政部于2017年度修订了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

（3）执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

2、会计差错情况

对公司实际经营状况的反映更为准确，使公司的会计核算更符合有关规定，符合公司发展的实际情况，提高了公司财务信息质量，公司根据《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会关于《公开发行证券的公司信息披露编制规则第19号——财务信息的更正及相关披露》、全国中小企业股份转让系统《挂牌公司信息披露及会计业务问答（三）》等规定，对公司2018年度财务报表重新梳理，其中会计差错情况如下：

公司已按相应会计准则要求对上述会计处理按照追溯重述法进行更正。

前期差错更正事项影响2017、2018年度合并财务报表科目及金额情况如下：

（1） 资产负债表科目

项目	2017 年度期末		
	变更前	变更后	调整金额
应收票据	26,764,396.44	41,871,113.82	15,106,717.38

应收账款	41,474,976.65	42,064,835.46	589,858.81
预付款项	355,533.86	502,521.86	146,988.00
其他应收款	517,921.76	378,283.16	-139,638.60
存货	33,296,619.62	32,910,163.79	-386,455.83
固定资产	16,190,964.41	15,500,249.77	-690,714.64
在建工程	1,837,708.55	1,534,502.31	-303,206.24
长期待摊费用	4,531,041.42	4,937,173.50	406,132.08
递延所得税资产	4,171,480.21	3,499,323.35	-672,156.86
应付账款	13,826,817.85	30,696,357.80	16,869,539.95
预收款项	1,073,698.12	1,222,277.12	148,579.00
应交税费	3,854,576.00	2,486,758.69	-1,367,817.31
其他流动负债	-	897,208.63	897,208.63
预计负债	2,599,621.01	2,408,118.11	-191,502.90
递延收益	16,571,302.26	14,059,970.31	-2,511,331.95
资本公积	32,458,308.01	33,430,108.01	971,800.00
盈余公积	13,893,375.53	13,847,801.03	-45,574.50
未分配利润	44,085,031.14	43,371,654.32	-713,376.82

项目	2018 年度期末		
	变更前	变更后	调整金额
应收票据	34,263,233.58	45,179,064.96	10,915,831.38
应收账款	46,342,308.38	48,523,780.98	2,181,472.60
预付账款	650,680.64	886,583.22	235,902.58
其他应收款	958,641.74	736,934.46	-221,707.28
存货	41,274,897.82	40,131,172.68	-1,143,725.14
其他流动资产	17,040,046.22	17,092,681.79	52,635.57
固定资产	14,431,408.58	13,762,741.11	-668,667.47
在建工程	22,143,821.53	43,981,408.28	21,837,586.75
长期待摊费用	3,865,822.31	3,449,706.69	-416,115.62
递延所得税资产	3,761,235.72	2,699,033.06	-1,062,202.66
应付账款	23,693,332.17	58,382,053.90	34,688,721.73
预收款项	2,877,219.45	3,204,341.50	327,122.05
应交税费	6,943,094.21	5,047,078.34	-1,896,015.87
其他流动负债		1,154,339.50	1,154,339.50
预计负债	2,382,599.71	2,407,332.90	24,733.19
递延收益	10,899,968.93	9,619,432.35	-1,280,536.58

资本公积	32,431,416.78	33,403,216.78	971,800.00
盈余公积	18,186,558.56	17,988,963.86	-197,594.70
未分配利润	71,793,772.99	69,712,214.38	-2,081,558.61

(2) 利润表项目

项目	2017 年度		
	变更前	变更后	调整金额
营业收入	170,991,807.44	171,013,867.95	22,060.51
营业成本	108,893,519.44	109,817,536.44	924,017.00
销售费用	20,685,087.74	21,910,426.12	1,225,338.38
管理费用	12,113,122.80	11,342,165.20	-770,957.60
研发费用	12,789,627.44	11,715,856.61	-1,073,770.83
其他收益	12,266,340.61	16,543,094.04	4,276,753.43
资产减值损失	-3,384,625.71	-5,272,708.82	-1,888,083.11
营业外收入	2,796,003.00	42,424.31	-2,753,578.69
所得税费用	3,978,980.78	4,219,669.20	240,688.42
净利润	24,053,806.97	23,165,643.74	-888,163.23

项目	2018 年度		
	变更前	变更后	调整金额
营业收入	221,525,163.10	222,567,997.50	1,042,834.40
营业成本	136,672,339.77	137,580,008.89	907,669.12
销售费用	22,310,450.80	23,280,924.23	970,473.43
管理费用	13,595,523.60	12,978,487.21	-617,036.39
研发费用	11,846,927.93	12,039,732.51	192,804.58
资产减值损失	3,334,624.51	3,268,781.98	-65,842.53
其他收益	13,810,069.27	13,958,855.76	148,786.49
投资收益	955,860.86	555,860.86	-400,000.00
资产处置收益	-179,016.07	-145,705.77	33,310.30
营业外收入	1,505,417.53	525,835.67	-979,581.86
营业外支出	413,576.12	446,886.42	33,310.30
所得税费用	6,748,890.76	6,693,063.57	-55,827.19
净利润	41,942,162.43	40,421,960.44	-1,520,201.99

(3) 现金流量表项目

项目	2017 年度
----	---------

	变更前	变更后	调整金额
购买商品、接受劳务支付的现金	64,423,913.50	65,869,272.52	1,445,359.02
支付的各项税费	16,523,499.77	14,400,977.39	-2,122,522.38
支付给职工以及为职工支付的现金	28,661,588.18	30,937,487.59	2,275,899.41
支付其他与经营活动有关的现金	17,710,364.08	16,111,628.03	-1,598,736.05

项目	2018 年度		
	变更前	变更后	调整金额
收到的税费返还	8,953,582.01	8,910,293.16	-43,288.85
收到其他与经营活动有关的现金	5,411,346.18	2,377,422.03	-3,033,924.15
支付给职工以及为职工支付的现金	32,904,260.32	33,808,739.74	904,479.42
支付其他与经营活动有关的现金	21,036,096.38	19,720,593.42	-1,315,502.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,167,674.59	24,581,485.13	413,810.54
取得投资收益收到的现金	475,860.86	555,860.86	80,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	115,100,000.00	118,100,000.00	3,000,000.00

3.2 因会计差错更正需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 (空) □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	80,605,541.96	-	68,239,373.09	-
应收票据	-	45,179,064.96	-	41,871,113.82
应收账款	-	48,523,780.98	-	42,064,835.46
预付款项	650,680.64	886,583.22	355,533.86	502,521.86
其他应收款	958,641.74	736,934.46	517,921.76	378,283.16
存货	41,274,897.82	40,131,172.68	33,296,619.62	32,910,163.79
其他流动资产	17,040,046.22	17,092,681.79	-	-
固定资产	14,431,408.58	13,762,741.11	16,190,964.41	15,500,249.77
在建工程	22,143,821.53	43,981,408.28	1,837,708.55	1,534,502.31
长期待摊费用	3,865,822.31	3,449,706.69	4,531,041.42	4,937,173.50
递延所得税资产	3,761,235.72	2,699,033.06	4,171,480.21	3,499,323.35
资产总计	243,038,503.06	274,749,513.77	201,921,077.62	215,978,601.72
应付票据及应付账款	23,693,332.17	-	15,236,035.60	-
应付票据	-	-	-	1,409,217.75
应付账款	-	58,382,053.90	-	30,696,357.80

预收款项	2,877,219.45	3,204,341.50	1,073,698.12	1,222,277.12
应交税费	6,943,094.21	5,047,078.34	3,854,576.00	2,486,758.69
其他流动负债	-	1,154,339.50	-	897,208.63
预计负债	2,382,599.71	2,407,332.90	2,599,621.01	2,408,118.11
递延收益	10,899,968.93	9,619,432.35	16,571,302.26	14,059,970.31
负债合计	56,126,754.73	89,145,118.75	46,953,990.72	60,798,666.14
资本公积	32,431,416.78	33,403,216.78	32,458,308.01	33,430,108.01
盈余公积	18,186,558.56	17,988,963.86	13,893,375.53	13,847,801.03
未分配利润	71,793,772.99	69,712,214.38	44,085,031.14	43,371,654.32
所有者权益合计	186,911,748.33	185,604,395.02	154,967,086.90	155,179,935.58
营业收入	221,525,163.10	222,567,997.50	170,991,807.44	171,013,867.95
营业成本	136,672,339.77	137,580,008.89	108,893,519.44	109,817,536.44
销售费用	22,310,450.80	23,280,924.23	20,685,087.74	21,910,426.12
管理费用	13,595,523.60	12,978,487.21	12,113,122.80	11,342,165.20
研发费用	11,846,927.93	12,039,732.51	12,789,627.44	11,715,856.61
其他收益	13,810,069.27	13,958,855.76	12,266,340.61	16,543,094.04
投资收益	955,860.86	555,860.86	-	-
资产减值损失	-3,334,624.51	-3,268,781.98	-3,384,625.71	-5,272,708.82
资产处置收益	-179,016.07	-145,705.77	-	-
营业外收入	1,505,417.53	525,835.67	2,796,003.00	42,424.31
营业外支出	413,576.12	446,886.42	-	-
利润总额	48,691,053.19	47,115,024.01	28,032,787.75	27,385,312.94
所得税费用	6,748,890.76	6,693,063.57	3,978,980.78	4,219,669.20
净利润	41,942,162.43	40,421,960.44	24,053,806.97	23,165,643.74
归属于母公司所有者的净利润	41,999,424.88	40,479,222.89	24,123,434.75	23,235,271.52
收到的税费返还	8,953,582.01	8,910,293.16	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	5,411,346.18	2,377,422.03	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	64,423,913.50	65,869,272.52
支付给职工以及为职工支付的现金	32,904,260.32	33,808,739.74	28,661,588.18	30,937,487.59
支付的各项税费	-	-	16,523,499.77	14,400,977.39
支付其他与经营活动有关的现金	21,036,096.38	19,720,593.42	17,710,364.08	16,111,628.03
经营活动产生的现金流量净额	37,463,439.41	34,797,249.95	-	-
取得投资收益收到的现金	475,860.86	555,860.86	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	115,100,000.00	118,100,000.00	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产	24,167,674.59	24,581,485.13	-	-

产支付的现金				
投资活动产生的现金流量净额	-15,142,750.73	-12,476,561.27	-	-

3.3 关于非标准审计意见的说明

适用 不适用