

气派科技股份有限公司  
审计报告  
天职业字[2020]28117号

---

目 录

审计报告	1
2017年1月1日-2019年12月31日财务报表	6
2017年1月1日-2019年12月31日财务报表附注	20

气派科技股份有限公司全体股东：

## 一、 审计意见

我们审计了气派科技股份有限公司（以下简称气派科技）财务报表，包括2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度、2018年度、2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了气派科技2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日的财务状况以及2019年度、2018年度、2017年度的经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期间财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

### （一）收入确认

#### 1. 事项描述

气派科技收入确认政策及分类披露参阅财务报表附注三、（二十六）及附注六、（三十一）。

气派科技2019年度、2018年度及2017年度营业收入分别为414,468,603.20元、378,960,167.56元及399,252,410.53元，气派科技的营业收入主要来源于为国内外客户提供集成电路封装测试服务。由于收入是气派科技的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

该事项相关会计期间为2017年度至2019年度。

#### 2. 审计应对

针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：

- （1）了解、评估与收入确认相关的关键内部控制的设计，并对其运行有效性实施测试。
- （2）结合对气派科技业务模式的了解，检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价收入确认方法和时点是否符合企业会计准则的要求。
- （3）询问管理层和相关人员，并结合查询工商登记信息等程序，以确认客户与气派科技是否存在关联关系。
- （4）选取样本检查合同、订单、对账单、送货单、销售发票、回款记录等支持性证据。
- （5）实地走访重要客户，了解交易的商业背景、客户采购情况等。
- （6）对重要客户进行函证，核对报告期内交易金额和往来余额。
- （7）选取资产负债表日前记录的收入交易样本，检查送货单、对账单等支持性证据，确定相关收入是否计入正确的会计期间。
- （8）对收入增长、毛利率波动等实施实质性分析程序。

## （二）存货减值的计量

### 1. 事项描述

气派科技存货跌价准备计提政策及披露参阅财务报表附注三、（十三）及六、（七）

截至2019年12月31日、2018年12月31日、2017年12月31日，气派科技存货账面余额分别为59,324,900.91元、55,532,316.71元、37,658,733.11元，计提的存货跌价准备分别为2,178,251.23元、2,604,747.96元、1,175,320.46元。

存货账面价值较高，存货跌价准备的计提对气派科技盈利水平有一定的影响，为此我们将存货减值识别为关键审计事项。

该事项相关会计期间为2017年度至2019年度。

### 2. 审计应对

针对该关键审计事项，我们主要实施了以下审计程序：

- （1）了解、评价存货跌价准备相关的内部控制的设计与执行。
- （2）取得气派科技存货期末库龄清单，对库龄较长的存货执行分析性程序，结合对存货实施的监盘程序，检查存货的数量、状况。
- （3）取得管理层计提存货跌价准备的相关资料，复核存货跌价准备计提是否充分。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督气派科技的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期间财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

[此页无正文]



中国注册会计师

（项目合伙人）：

韩雁光

中国注册会计师

王冬林

中国注册会计师：

刘光荣

# 合并资产负债表

编制单位：气派科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	77,507,530.94	39,129,605.44	87,550,687.36	六、（一）
△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	1,324,290.69	50,114,118.09	56,713,530.09	六、（二）
应收账款	75,824,070.90	70,818,715.67	62,974,456.78	六、（三）
应收款项融资	80,914,820.48			六、（四）
预付款项	1,321,957.56	863,382.38	7,522,113.38	六、（五）
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	803,745.55	2,730,006.67	1,320,239.93	六、（六）
其中：应收利息	79,539.67	178,694.12	319,008.11	六、（六）
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	57,146,649.68	52,927,568.75	36,483,412.65	六、（七）
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	7,227,535.98	2,365,889.76	50,694.21	六、（八）
流动资产合计	302,070,601.78	218,949,286.76	252,615,134.40	
非流动资产				
△发放贷款和垫款				
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	60,542,734.27	57,374,736.89	51,431,956.82	六、（九）
固定资产	404,099,771.48	419,524,648.27	391,985,983.11	六、（十）
在建工程	37,660,056.04	2,652,418.53	7,024,497.46	六、（十一）
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	30,704,377.55	30,842,243.00	31,657,140.09	六、（十二）
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	3,640,482.03	5,247,591.21	7,326,224.74	六、（十三）
递延所得税资产	7,640,925.94	5,385,526.62	4,522,001.25	六、（十四）
其他非流动资产	1,729,380.10	1,483,353.00	50,174.00	六、（十五）
非流动资产合计	546,017,727.41	522,510,517.52	493,997,977.47	
资产总计	848,088,329.19	741,459,804.28	746,613,111.87	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





## 合并资产负债表（续）

编制单位：气派科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
<b>流动负债</b>				
短期借款	57,406,890.25	10,000,000.00	51,400,000.00	六、（十六）
△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	79,251,411.30	94,960,959.52	111,559,872.37	六、（十七）
应付账款	116,841,675.16	85,601,387.53	86,497,520.76	六、（十八）
预收款项	1,741,768.59	2,173,363.36	1,326,946.68	六、（十九）
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	7,331,194.51	6,248,073.97	5,098,582.82	六、（二十）
应交税费	5,319,895.87	1,185,462.42	6,620,039.94	六、（二十一）
其他应付款	5,948,708.40	4,609,509.20	2,363,123.15	六、（二十二）
其中：应付利息	152,375.34	67,838.85	222,580.65	六、（二十二）
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	26,000,000.00	2,000,000.00	32,420,000.00	六、（二十三）
其他流动负债	36,791,463.35	39,096,243.09	31,014,625.58	六、（二十四）
<b>流动负债合计</b>	<b>336,633,007.43</b>	<b>245,874,999.09</b>	<b>328,300,711.30</b>	
<b>非流动负债</b>				
△保险合同准备金				
长期借款		26,000,000.00	53,350,000.00	六、（二十五）
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	39,378,614.75	21,612,168.22	20,102,699.67	六、（二十六）
递延所得税负债	1,742,501.38	1,406,900.44	1,184,384.31	六、（十四）
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>41,121,116.13</b>	<b>49,019,068.66</b>	<b>74,637,083.98</b>	
<b>负 债 合 计</b>	<b>377,754,123.56</b>	<b>294,894,067.75</b>	<b>402,937,795.28</b>	
<b>所有者权益</b>				
股本	79,700,000.00	79,700,000.00	73,000,000.00	六、（二十七）
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	210,736,931.33	210,736,931.33	129,846,931.33	六、（二十八）
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	17,970,628.96	16,120,336.46	15,811,298.27	六、（二十九）
△一般风险准备				
未分配利润	161,926,645.34	140,008,468.74	125,017,086.99	六、（三十）
<b>归属于母公司所有者权益合计</b>	<b>470,334,205.63</b>	<b>446,565,736.53</b>	<b>343,675,316.59</b>	
少数股东权益				
<b>所有者权益合计</b>	<b>470,334,205.63</b>	<b>446,565,736.53</b>	<b>343,675,316.59</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>848,088,329.19</b>	<b>741,459,804.28</b>	<b>746,613,111.87</b>	

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

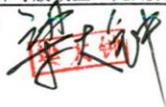
## 合并利润表

编制单位：气派科技股份有限公司

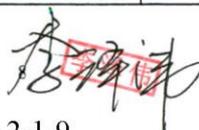
金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	414,468,603.20	378,960,167.56	399,252,410.53	
其中：营业收入	414,468,603.20	378,960,167.56	399,252,410.53	六、（三十一）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
<b>二、营业总成本</b>	380,417,156.20	364,940,188.74	344,976,849.40	
其中：营业成本	318,716,193.94	298,814,212.75	294,272,880.21	六、（三十一）
△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	4,890,313.00	4,437,670.87	4,226,930.73	六、（三十二）
销售费用	6,995,178.52	6,726,592.78	5,895,226.53	六、（三十三）
管理费用	18,350,149.45	28,226,988.98	16,699,178.22	六、（三十四）
研发费用	27,521,460.50	21,875,298.17	18,538,455.39	六、（三十五）
财务费用	3,943,860.79	4,859,425.19	5,344,178.32	六、（三十六）
其中：利息费用	4,088,621.35	4,566,092.87	4,570,137.40	六、（三十六）
利息收入	368,259.58	381,592.04	494,421.61	六、（三十六）
加：其他收益	4,484,147.20	5,594,787.73	2,189,958.78	六、（三十七）
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）	-763,879.70			六、（三十八）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-566,558.78	-3,022,645.69	-2,423,348.99	六、（三十九）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	561,826.57	6,713.24		六、（四十）
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	37,766,982.29	16,598,834.10	54,042,170.92	
加：营业外收入	7,100.00	464,889.23	60,905.09	六、（四十一）
减：营业外支出	9,000.00	40,405.80	75,848.51	六、（四十二）
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	37,765,082.29	17,023,317.53	54,027,227.50	
减：所得税费用	4,034,113.19	1,722,897.59	7,257,145.44	六、（四十三）
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	33,730,969.10	15,300,419.94	46,770,082.06	
其中：被合并方在合并前实现的净利润				
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	33,730,969.10	15,300,419.94	46,770,082.06	
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	33,730,969.10	15,300,419.94	46,770,082.06	
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）				
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>				
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
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>	33,730,969.10	15,300,419.94	46,770,082.06	
归属于母公司所有者的综合收益总额	33,730,969.10	15,300,419.94	46,770,082.06	
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）	0.42	0.20	0.64	
（二）稀释每股收益（元/股）	0.42	0.20	0.64	

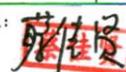
法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



## 合并现金流量表

编制单位：气派科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
<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	296,020,766.97	280,153,569.14	288,533,166.24	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	18,816,179.43	23,503,142.73	20,346,613.04	六、（四十四）
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>314,836,946.40</b>	<b>303,656,711.87</b>	<b>308,879,779.28</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	159,614,608.74	99,850,330.85	128,714,824.57	
△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				
△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	96,663,148.78	89,222,321.67	76,105,840.89	
支付的各项税费	27,038,996.14	29,252,468.25	25,795,028.04	
支付其他与经营活动有关的现金	12,489,286.19	20,040,061.17	16,773,160.56	六、（四十四）
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>295,806,039.85</b>	<b>238,365,181.94</b>	<b>247,388,854.06</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>19,030,906.55</b>	<b>65,291,529.93</b>	<b>61,490,925.22</b>	六、（四十五）
<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	2,343,500.00	19,400.35		
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>	<b>2,343,500.00</b>	<b>19,400.35</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,554,958.78	82,432,273.01	63,573,743.83	
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>21,554,958.78</b>	<b>82,432,273.01</b>	<b>63,573,743.83</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-19,211,458.78</b>	<b>-82,412,872.66</b>	<b>-63,573,743.83</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		85,760,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	57,406,890.25	16,500,000.00	94,900,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>57,406,890.25</b>	<b>102,260,000.00</b>	<b>94,900,000.00</b>	
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	115,670,000.00	71,420,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,966,584.86	4,720,834.67	10,318,932.33	
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	283,018.87	366,666.68	1,721,484.50	六、（四十四）
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>26,249,603.73</b>	<b>120,757,501.35</b>	<b>83,460,416.83</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>31,157,286.52</b>	<b>-18,497,501.35</b>	<b>11,439,583.17</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>105.63</b>	<b>19,985.83</b>	<b>-129,334.21</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>30,976,839.92</b>	<b>-35,598,858.25</b>	<b>9,227,430.35</b>	六、（四十五）
加：期初现金及现金等价物的余额	8,272,226.97	43,871,085.22	34,643,654.87	六、（四十五）
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>39,249,066.89</b>	<b>8,272,226.97</b>	<b>43,871,085.22</b>	六、（四十五）

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



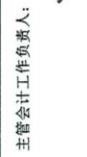
# 合并所有者权益变动表

金额单位：元

编制单位：气源科技集团股份有限公司 2019年度

项目	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计				
	股本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			△一般风险准备	未分配利润	其他	小计
	优先股	普通股	永续债	其他												
一、上年年末余额		79,700,000.00				210,736,931.33				16,120,336.46		140,008,468.74		446,565,736.53		446,565,736.53
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、本年初余额		79,700,000.00				210,736,931.33				16,120,336.46		140,008,468.74		446,565,736.53		446,565,736.53
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）										1,850,292.50		21,918,176.60		23,768,469.10		23,768,469.10
（一）综合收益总额												33,730,969.10		33,730,969.10		33,730,969.10
（二）所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
（三）利润分配																
1.提取盈余公积										1,850,292.50		-11,812,792.50		-9,962,500.00		-9,962,500.00
2.提取一般风险准备										1,850,292.50		-1,850,292.50				
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.本年提取																
2.本年使用																
（六）其他																
四、本年年末余额		79,700,000.00				210,736,931.33				17,970,628.96		161,926,645.34		470,334,205.63		470,334,205.63

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2018年度										所有者权益合计								
	归属于母公司所有者权益																		
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		其他	小计	少数股东权益					
	优先股	永续债	其他																
一、上年年末余额	73,000,000.00					129,846,931.33						15,811,298.27		125,017,086.99		343,675,316.59		343,675,316.59	
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、本年年初余额	73,000,000.00					129,846,931.33						15,811,298.27		125,017,086.99		343,675,316.59		343,675,316.59	
三、本年年末余额	6,700,000.00					80,890,000.00						309,038.19		14,991,381.75		102,890,419.94		102,890,419.94	
(一) 综合收益总额														15,300,419.94		15,300,419.94		15,300,419.94	
(二) 所有者投入和减少资本	6,700,000.00					80,890,000.00										87,590,000.00		87,590,000.00	
1.所有者投入的普通股	6,700,000.00					79,060,000.00										85,760,000.00		85,760,000.00	
2.其他权益工具持有者投入资本																			
3.股份支付计入所有者权益的金额						1,830,000.00										1,830,000.00		1,830,000.00	
4.其他																			
(三) 利润分配																			
1.提取盈余公积												309,038.19		-309,038.19					
2.提取一般风险准备												309,038.19		-309,038.19					
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) 专项储备提取和使用																			
1.本年提取																			
2.本年使用																			
(六) 其他																			
四、本年年末余额	79,700,000.00					210,736,931.33						16,120,336.46		140,008,468.74		446,565,736.53		446,565,736.53	

法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:



李林

李林

李林

# 合并所有者权益变动表(续)

金额单位:元

项目	2017年度										所有者权益合计					
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具		资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润		其他	小计	少数股东权益		
	优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	73,000,000.00					129,846,931.33								303,478,938.75		303,478,938.75
加:会计政策变更																
前期差错更正								-17,254.16						-2,923,704.22		-2,923,704.22
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年年初余额	73,000,000.00					129,846,931.33								300,555,234.53		300,555,234.53
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)								3,330,440.50						43,120,082.06		43,120,082.06
(一)综合收益总额														46,770,082.06		46,770,082.06
(二)所有者投入和减少资本																
1.所有者投入的普通股																
2.其他权益工具持有者投入资本																
3.股份支付计入所有者权益的金额																
4.其他																
(三)利润分配																
1.提取盈余公积								3,330,440.50						-6,980,440.50		-3,650,000.00
2.提取一般风险准备								3,330,440.50						-3,330,440.50		
3.对所有者(或股东)的分配														-3,650,000.00		-3,650,000.00
4.其他																
(四)所有者权益内部结转																
1.资本公积转增资本(或股本)																
2.盈余公积转增资本(或股本)																
3.盈余公积弥补亏损																
4.设定受益计划变动额结转留存收益																
5.其他综合收益结转留存收益																
6.其他																
(五)专项储备提取和使用																
1.本年提取																
2.本年使用																
(六)其他																
四、本年年末余额	73,000,000.00					129,846,931.33		15,811,298.27					125,017,086.99	343,675,316.59		343,675,316.59



法定代表人: 

主管会计工作负责人: 

会计机构负责人: 

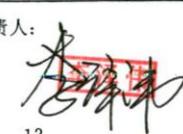
# 资产负債表

编制单位：气派科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
<b>流动资产</b>				
货币资金	40,205,688.33	38,818,734.35	83,047,423.40	
△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	1,324,290.69	50,084,118.09	56,613,530.09	
应收账款	73,354,092.70	70,163,059.20	77,732,973.82	十六、（一）
应收款项融资	80,786,988.56			
预付款项	1,066,425.72	780,306.03	7,518,912.18	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	3,009,806.21	166,091,643.86	166,261,235.65	十六、（二）
其中：应收利息	62,034.75	178,694.12	319,008.11	十六、（二）
应收股利				
△买入返售金融资产				
存货	18,511,136.93	55,303,245.50	37,851,338.37	
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	1,978,416.20	2,348,128.53	50,694.21	
<b>流动资产合计</b>	<b>220,236,845.34</b>	<b>383,589,235.56</b>	<b>429,076,107.72</b>	
<b>非流动资产</b>				
△发放贷款和垫款				
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	400,000,000.00	180,000,000.00	100,000,000.00	十六、（三）
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	86,186,706.16	109,457,664.71	112,134,108.16	
在建工程	1,248,415.00	1,858,046.36	2,095,545.33	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	728,655.93	882,150.09	1,032,872.62	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	142,221.68	267,884.51	418,589.27	
递延所得税资产	3,272,980.62	3,690,209.48	3,393,854.29	
其他非流动资产		1,062,353.00	50,174.00	
<b>非流动资产合计</b>	<b>491,578,979.39</b>	<b>297,218,308.15</b>	<b>219,125,143.67</b>	
<b>资产总计</b>	<b>711,815,824.73</b>	<b>680,807,543.71</b>	<b>648,201,251.39</b>	

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

## 资产负债表（续）

编制单位：气派科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
<b>流动负债</b>				
短期借款	56,000,000.00	10,000,000.00	51,400,000.00	
△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	65,901,100.77	94,960,959.52	111,559,872.37	
应付账款	61,890,227.24	60,217,901.54	66,821,515.84	
预收款项	7,718,649.69	2,173,363.36	1,218,997.68	
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	597,399.24	690,385.92	764,038.53	
应交税费	2,887,190.42	317,584.64	2,513,636.13	
其他应付款	5,017,489.36	3,777,134.80	1,459,023.92	
其中：应付利息	149,995.34	67,838.85	141,636.68	
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	26,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他流动负债	36,791,463.35	39,066,243.09	31,014,625.58	
<b>流动负债合计</b>	<b>262,803,520.07</b>	<b>213,203,572.87</b>	<b>268,751,710.05</b>	
<b>非流动负债</b>				
△保险合同准备金				
长期借款		26,000,000.00	28,000,000.00	
应付债券				
其中：优先股				
永续债				
租赁负债				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	13,429,082.37	14,896,774.45	15,645,243.00	
递延所得税负债	1,742,501.38	1,406,900.44	1,184,384.31	
其他非流动负债				
<b>非流动负债合计</b>	<b>15,171,583.75</b>	<b>42,303,674.89</b>	<b>44,829,627.31</b>	
<b>负债合计</b>	<b>277,975,103.82</b>	<b>255,507,247.76</b>	<b>313,581,337.36</b>	
<b>所有者权益</b>				
股本	79,700,000.00	79,700,000.00	73,000,000.00	
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	210,736,931.33	210,736,931.33	129,846,931.33	
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	17,970,628.96	16,120,336.46	15,811,298.27	
△一般风险准备				
未分配利润	125,433,160.62	118,743,028.16	115,961,684.43	
<b>所有者权益合计</b>	<b>433,840,720.91</b>	<b>425,300,295.95</b>	<b>334,619,914.03</b>	
<b>负债及所有者权益合计</b>	<b>711,815,824.73</b>	<b>680,807,543.71</b>	<b>648,201,251.39</b>	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：





# 利润表

编制单位：气派科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
<b>一、营业总收入</b>	440,952,947.26	381,196,627.45	405,894,873.31	
其中：营业收入	440,952,947.26	381,196,627.45	405,894,873.31	十六、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
<b>二、营业总成本</b>	423,728,773.32	378,826,572.29	367,125,879.33	
其中：营业成本	393,936,640.44	340,855,342.26	339,052,545.17	十六、（四）
△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	1,870,446.00	1,026,268.92	1,823,998.61	
销售费用	4,662,410.66	4,805,046.55	4,435,708.82	
管理费用	4,916,636.16	14,801,493.95	5,689,363.76	
研发费用	14,328,152.69	13,534,751.84	13,107,421.22	
财务费用	4,014,487.37	3,803,668.77	3,016,841.75	
其中：利息费用	4,013,889.65	3,508,670.46	2,697,834.15	
利息收入	299,319.29	370,997.25	487,997.33	
加：其他收益	3,608,485.81	4,008,707.60	1,844,564.09	
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）	-594,056.92			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-120,053.27	-3,438,276.86	-2,465,673.06	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	561,826.57	6,713.24		
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	20,680,376.13	2,947,199.14	38,147,885.01	
加：营业外收入		440,000.00	37,015.76	
减：营业外支出	1,000.00	31,634.00	400.00	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	20,679,376.13	3,355,565.14	38,184,500.77	
减：所得税费用	2,176,451.17	265,183.22	4,880,095.73	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	18,502,924.96	3,090,381.92	33,304,405.04	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	18,502,924.96	3,090,381.92	33,304,405.04	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）				
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>				
（一）不能重分类进损益的其他综合收益				
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益				
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
<b>七、综合收益总额</b>	18,502,924.96	3,090,381.92	33,304,405.04	
<b>八、每股收益</b>				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

## 现金流量表

编制单位：气派科技股份有限公司

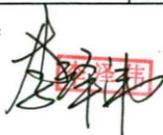
金额单位：元

项 目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
<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	332,624,774.48	271,033,082.15	278,018,757.52	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
△代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金	58,690,833.31	46,107,423.86	12,460,599.89	
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>391,315,607.79</b>	<b>317,140,506.01</b>	<b>290,479,357.41</b>	
购买商品、接受劳务支付的现金	282,831,529.74	217,279,646.52	135,229,603.93	
△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				
△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	12,246,245.60	14,439,825.74	12,840,720.96	
支付的各项税费	12,727,481.42	9,475,523.66	18,313,640.55	
支付其他与经营活动有关的现金	53,933,647.12	63,332,717.89	81,572,932.98	
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>361,738,903.88</b>	<b>304,527,713.81</b>	<b>247,956,898.42</b>	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>29,576,703.91</b>	<b>12,612,792.20</b>	<b>42,522,458.99</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	2,343,500.00	7,069,400.35		
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>	<b>2,343,500.00</b>	<b>7,069,400.35</b>		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	761,114.25	9,519,508.79	976,985.37	
投资支付的现金	49,000,000.00	80,000,000.00	20,000,000.00	
△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>49,761,114.25</b>	<b>89,519,508.79</b>	<b>20,976,985.37</b>	
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-47,417,614.25</b>	<b>-82,450,108.44</b>	<b>-20,976,985.37</b>	
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>				
吸收投资收到的现金		85,760,000.00		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	56,000,000.00	16,500,000.00	94,900,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金				
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>56,000,000.00</b>	<b>102,260,000.00</b>	<b>94,900,000.00</b>	
偿还债务支付的现金	12,000,000.00	59,900,000.00	41,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,894,233.16	3,582,468.29	6,491,018.92	
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	283,018.87	366,666.68	60,547,845.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>26,177,252.03</b>	<b>63,849,134.97</b>	<b>108,038,863.92</b>	
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>29,822,747.97</b>	<b>38,410,865.03</b>	<b>-13,138,863.92</b>	
<b>四、汇率变动对现金的影响</b>	<b>9,175.77</b>	<b>19,985.83</b>	<b>-129,334.21</b>	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>11,991,013.40</b>	<b>-31,406,465.38</b>	<b>8,277,275.49</b>	
加：期初现金及现金等价物的余额	7,961,355.88	39,367,821.26	31,090,545.77	
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>19,952,369.28</b>	<b>7,961,355.88</b>	<b>39,367,821.26</b>	

法定代表人：



主管会计工作负责人：



会计机构负责人：



# 所有者权益变动表

编制单位：气源科技股份有限公司	2019年度										金额单位：元			
	项目	股本		其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		上年年末余额	本年年初余额	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	79,700,000.00					210,736,931.33					16,120,336.46		118,743,028.16	425,300,295.95
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年年初余额	79,700,000.00					210,736,931.33					16,120,336.46		118,743,028.16	425,300,295.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,850,292.50		6,690,132.46	8,540,424.96
（一）综合收益总额													18,502,924.96	18,502,924.96
（二）所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配											1,850,292.50		-11,812,792.50	-9,962,500.00
1.提取盈余公积											1,850,292.50		-1,850,292.50	
2.提取一般风险准备														
3.对所有者（或股东）的分配													-9,962,500.00	-9,962,500.00
4.其他														
（四）所有者权益内部结转														
1.资本公积转增资本（或股本）														
2.盈余公积转增资本（或股本）														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备提取和使用														
1.本年提取														
2.本年使用														
（六）其他														
四、本年年末余额	79,700,000.00					210,736,931.33					17,970,628.96		125,433,169.62	433,840,720.91

法定代表人： 

主管会计工作负责人： 

会计机构负责人： 

# 所有者权益变动表(续)

金额单位: 元

项目	2018年度							所有者权益合计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减: 库存股	其他综合收益		专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	73,000,000.00				129,846,931.33				15,811,298.27		115,961,684.43	334,619,914.03
加: 会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	73,000,000.00				129,846,931.33				15,811,298.27		115,961,684.43	334,619,914.03
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)	6,700,000.00				80,890,000.00				309,038.19		2,781,343.73	90,680,381.92
(一) 综合收益总额											3,090,381.92	3,090,381.92
(二) 所有者投入和减少资本	6,700,000.00				80,890,000.00							87,590,000.00
1. 所有者投入的普通股	6,700,000.00				79,060,000.00							85,760,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,830,000.00							1,830,000.00
4. 其他												
(三) 利润分配									309,038.19		-309,038.19	-
1. 提取盈余公积									309,038.19		-309,038.19	
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) 专项储备提取和使用												
1. 本年提取												
2. 本年使用												
(六) 其他												
四、本年年末余额	79,700,000.00				210,736,931.33				16,120,336.46		118,743,028.16	425,300,295.95



法定代表人: 李永红

主管会计工作负责人: 李永红

会计机构负责人: 李永红

# 所有者权益变动表

金额单位：元

项目	2017年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	73,000,000.00				129,846,931.33				12,498,111.93		89,793,007.34	305,138,050.60
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他									-17,254.16		-155,287.45	-172,541.61
二、本年初余额	73,000,000.00				129,846,931.33				12,480,857.77		89,637,719.89	304,965,508.99
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,330,440.50		26,323,964.54	29,654,405.04
（一）综合收益总额											33,304,405.04	33,304,405.04
（二）所有者投入和减少资本												
1.所有者投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入所有者权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配									3,330,440.50		-6,980,440.50	-3,650,000.00
1.提取盈余公积									3,330,440.50		-3,330,440.50	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者（或股东）的分配											-3,650,000.00	-3,650,000.00
4.其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	73,000,000.00				129,846,931.33				15,811,298.27		115,961,684.43	334,619,914.03



法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

**气派科技股份有限公司**  
**2017年1月1日-2019年12月31日**  
**财务报表附注**

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

## 一、公司的基本情况

### 1. 公司概况

公司注册中文名称：气派科技股份有限公司

注册地址：深圳市龙岗区平湖街道辅城坳社区平龙西路 250 号 1#厂房 301-2

法定代表人：梁大钟

注册资本及实收资本：人民币 7,970 万元

统一社会信用代码：914403007954196722

公司类型：股份有限公司

营业期限：2006 年 11 月 7 日至永续经营

经营范围：集成电路的研发、测试封装、设计、销售（不含蚀刻等有工业废水产生的工艺及其他限制项目），货物进出口、技术进出口；设备租赁（不含融资租赁）（法律、行政法规禁止的项目除外；法律、行政法规限制的项目须取得许可后方可经营）。

### 2. 历史沿革

气派科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）的前身为深圳市气派科技有限公司，是由自然人梁大钟与自然人白瑛于 2006 年 11 月 7 日发起设立。设立时注册资本：1,000.00 万元人民币。设立时的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	8,500,000	85.00%
白瑛	1,500,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>10,000,000</u>	<u>100.00%</u>

上述出资业经深圳国安会计师事务所有限公司“深国安内验报字[2006]第 083 号”验资报

告验证。

2009年4月30日，本公司向深圳市工商行政管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币1,600.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	13,600,000	85.00%
白瑛	2,400,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>16,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳市中洲会计师事务所有限公司出具“深中洲[2009]验字第011号”验资报告审验确认。

2009年5月18日，本公司向深圳市工商行政管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币2,100.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	13,600,000	64.76%
深圳市天光集成电路有限公司	5,000,000	23.81%
白瑛	2,400,000	11.43%
<u>合计</u>	<u>21,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳市中洲会计师事务所有限公司出具“深中洲[2009]验字第015号”验资报告审验确认。

2009年7月10日，本公司向深圳市工商行政管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币2,500.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	17,000,000	68.00%
深圳市天光集成电路有限公司	5,000,000	20.00%
白瑛	3,000,000	12.00%
<u>合计</u>	<u>25,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2009]060号”验资报告审验确认。

2009年8月14日，本公司向深圳市工商行政管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币2,800.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	19,550,000	69.82%
深圳市天光集成电路有限公司	5,000,000	17.86%
白瑛	3,450,000	12.32%

股东名称	出资额	持股比例
<u>合计</u>	<u>28,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2009]073号”验资报告审验确认。

2009年11月12日，本公司向深圳市工商行政管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币3,000.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	21,250,000	70.83%
深圳市天光集成电路有限公司	5,000,000	16.67%
白瑛	3,750,000	12.50%
<u>合计</u>	<u>30,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2009]100号”验资报告审验确认。

2009年11月24日，本公司召开股东会并作出决议，同意股东深圳市天光集成电路有限公司将其持有本公司14.17%的股权以425.00万元人民币的价格转让给股东梁大钟，同意股东深圳市天光集成电路有限公司将其持有本公司2.50%的股权以75.00万元人民币的价格转让给股东白瑛。2009年12月7日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更股东，变更后注册资本为人民币3,000.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	25,500,000	85.00%
白瑛	4,500,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>30,000,000</u>	<u>100.00%</u>

2009年12月24日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本和股东，变更后注册资本为人民币3,200.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	27,200,000	85.00%
白瑛	4,800,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>32,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2009]120号”验资报告审验确认。

2010年1月29日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币3,400.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	28,900,000	85.00%

白瑛	5,100,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>34,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2010]006号”验资报告审验确认。

2010年4月7日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币3,600.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	30,600,000	85.00%
白瑛	5,400,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>36,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2010]026号”验资报告审验确认。

2010年5月20日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币3,850.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	32,725,000	85.00%
白瑛	5,775,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>38,500,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2010]042号”验资报告审验确认。

2010年6月12日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币4,000.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	34,000,000	85.00%
白瑛	6,000,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>40,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2010]050号”验资报告审验确认。

2010年7月12日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币4,150.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	35,275,000	85.00%
白瑛	6,225,000	15.00%

合计 41,500,000 100.00%

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2010]058号”验资报告审验确认。

2010年8月17日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币4,400.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	37,400,000	85.00%
白瑛	6,600,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>44,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2010]065号”验资报告审验确认。

2010年9月19日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币5,100.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	43,350,000	85.00%
白瑛	7,650,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>51,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2010]075号”验资报告审验确认。

2010年12月8日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，变更后注册资本为人民币6,000.00万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,000,000	85.00%
白瑛	9,000,000	15.00%
<u>合计</u>	<u>60,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由深圳泓兴会计师事务所出具“深泓兴验字[2010]085号”验资报告审验确认。

2012年12月14日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，公司注册资本由6,000.00万元增加到6,600.00万元，增加的注册资本由公司原股东之一白瑛女士和新增股东林忠、施保球等共计14名自然人以货币方式认缴，公司原股东梁大钟同意放弃优先同比例认缴权利。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,000,000	77.27%

股东名称	出资额	持股比例
白瑛	10,800,000	16.37%
施保球	2,000,000	3.03%
林忠	350,000	0.53%
饶锡林	280,000	0.42%
文正国	280,000	0.42%
林治广	240,000	0.36%
谭云烽	230,000	0.35%
刘兴波	150,000	0.23%
周幸福	150,000	0.23%
周佩军	130,000	0.20%
高宏德	120,000	0.18%
李庆丹	100,000	0.15%
赵红	90,000	0.14%
梁晓英	80,000	0.12%
<u>合计</u>	<u>66,000,000</u>	<u>100.00%</u>

变更后实收资本由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职深 QJ[2012]T112 号”验资报告审验确认。

2013 年 5 月 17 日，公司股东会审议通过《关于整体变更设立为股份有限公司方案的议案》，各发起人以所享有的公司截至 2013 年 3 月 31 日止的净资产折资入股，共同发起设立气派科技股份有限公司。气派科技股份有限公司申请登记的注册资本人民币 6,600.00 万元，其股东为公司的全体股东。2013 年 6 月 6 日，公司取得工商变更登记后的企业法人营业执照，公司名称变更为气派科技股份有限公司，企业类型由有限责任公司变更为非上市股份有限公司。变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,000,000	77.27%
白瑛	10,800,000	16.37%
施保球	2,000,000	3.03%
林忠	350,000	0.53%
饶锡林	280,000	0.42%
文正国	280,000	0.42%
林治广	240,000	0.36%
谭云烽	230,000	0.35%
刘兴波	150,000	0.23%
周幸福	150,000	0.23%

股东名称	出资额	持股比例
周佩军	130,000	0.20%
高宏德	120,000	0.18%
李庆丹	100,000	0.15%
赵红	90,000	0.14%
梁晓英	80,000	0.12%
<b>合计</b>	<b>66,000,000</b>	<b>100.00%</b>

以上股份改制业经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具的“天职深 ZH[2013]464号”验资报告验证。

2013年11月18日，公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，公司注册资本由6,600.00万元增加至6,620.00万元，增加的注册资本由自然人刘明才以货币方式认缴。变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,000,000	77.04%
白瑛	10,800,000	16.31%
施保球	2,000,000	3.02%
林忠	350,000	0.53%
饶锡林	280,000	0.42%
文正国	280,000	0.42%
林治广	240,000	0.36%
谭云烽	230,000	0.35%
刘明才	200,000	0.30%
刘兴波	150,000	0.23%
周幸福	150,000	0.23%
周佩军	130,000	0.20%
高宏德	120,000	0.18%
李庆丹	100,000	0.15%
赵红	90,000	0.14%
梁晓英	80,000	0.12%
<b>合计</b>	<b>66,200,000</b>	<b>100.00%</b>

以上变更后股本由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2013]1346号”验资报告审验确认。

2013年12月24日，公司向深圳市市场监督管理局备案变更注册资本，公司注册资本由6,620.00万元增加至7,300.00万元，增加的注册资本分别由深圳市创新投资集团有限公司、

东莞红土创业投资有限公司、深圳市红土信息创业投资有限公司以及深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）以货币方式认缴。变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,000,000	69.8630%
白瑛	10,800,000	14.7945%
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	3,200,000	4.3836%
施保球	2,000,000	2.7397%
深圳市创新投资集团有限公司	1,300,000	1.7808%
东莞红土创业投资有限公司	1,300,000	1.7808%
深圳市红土信息创业投资有限公司	1,000,000	1.3699%
林忠	350,000	0.4794%
饶锡林	280,000	0.3836%
文正国	280,000	0.3836%
林治广	240,000	0.3288%
谭云烽	230,000	0.3151%
刘明才	200,000	0.2740%
刘兴波	150,000	0.2055%
周幸福	150,000	0.2055%
周佩军	130,000	0.1781%
高宏德	120,000	0.1644%
李庆丹	100,000	0.1370%
赵红	90,000	0.1233%
梁晓英	80,000	0.1096%
<b>合计</b>	<b><u>73,000,000</u></b>	<b><u>100.00%</u></b>

以上变更后股本由天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具“天职业字[2013]1864号”验资报告审验确认。

2014年10月10日，本公司召开临时股东大会并通过决议，同意公司股东周幸福将其持有公司15万股转让给公司股东梁大钟，转让价格为人民币282,000.00元。2014年10月22日，本公司办理了变更登记，变更后的股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,150,000	70.0685%
白瑛	10,800,000	14.7945%
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业 （有限合伙）	3,200,000	4.3836%

股东名称	出资额	持股比例
施保球	2,000,000	2.7397%
深圳市创新投资集团有限公司	1,300,000	1.7808%
东莞红土创业投资有限公司	1,300,000	1.7808%
深圳市红土信息创业投资有限公司	1,000,000	1.3699%
林忠	350,000	0.4795%
饶锡林	280,000	0.3836%
文正国	280,000	0.3836%
林治广	240,000	0.3288%
谭云烽	230,000	0.3151%
刘明才	200,000	0.2740%
刘兴波	150,000	0.2055%
周佩军	130,000	0.1781%
高宏德	120,000	0.1644%
李庆丹	100,000	0.1370%
赵红	90,000	0.1233%
梁晓英	80,000	0.1096%
<u>合计</u>	<u>73,000,000</u>	<u>100.00%</u>

2018年5月11日，本公司召开股东大会并作出决议，同意本公司总股本由7,300万股增加至7,680万股，新增股本由昆石天利认购230万股，杨国忠认购150万股，认购价格均为12.8元/股。

2018年5月16日，深圳市中洲会计师事务所有限公司出具《验资报告》（深中洲验字[2018]006号），验证截至2018年5月16日止，本公司已收到昆石天利、杨国忠缴纳的新增出资额合计人民币4,864万元，其中380万元计入注册资本、4,484万元计入资本公积。

2018年4月13日，刘兴波与梁晓英、梁大钟签署《股份转让协议》，约定刘兴波将其持有的本公司0.2055%股权及其派生权益以61.5万元的价格转让给梁大钟指定的受让方梁晓英。

2018年5月25日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更股东，变更后注册资本为人民币7,680万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,150,000	66.6016%
白 瑛	10,800,000	14.0625%
中和春生	3,200,000	4.1667%
昆石天利	2,300,000	2.9948%
施保球	2,000,000	2.6042%

杨国忠	1,500,000	1.9531%
深创投	1,300,000	1.6927%
东莞红土	1,300,000	1.6927%
深圳红土	1,000,000	1.3021%
林忠	350,000	0.4557%
饶锡林	280,000	0.3646%
文正国	280,000	0.3646%
林治广	240,000	0.3125%
谭云烽	230,000	0.2995%
梁晓英	230,000	0.2995%
刘明才	200,000	0.2604%
周佩军	130,000	0.1693%
高宏德	120,000	0.1563%
李庆丹	100,000	0.1302%
赵红	90,000	0.1172%
<u>合计</u>	<u>76,800,000</u>	<u>100.00%</u>

2018年6月22日，本公司召开股东大会并作出决议，同意本公司总股本由7,680万股增加至7,970万股，新增股本由深创投认购100万股，昆石创富认购150万股，气派谋远认购40万股，认购价格均为12.8元/股。

2018年6月28日，深圳市中洲会计师事务所有限公司出具《验资报告》（深中洲验字[2018]008号），验证截至2018年6月27日止，本公司已收到深创投、昆石创富、气派谋远缴纳的新增出资额合计人民币3,712万元，其中290万元计入注册资本，3,422万元计入资本公积。

2018年7月4日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更股东，变更后注册资本为人民币7,970万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,150,000	64.1782%
白璞	10,800,000	13.5508%
中和春生	3,200,000	4.0151%
昆石天利	2,300,000	2.8858%
深创投	2,300,000	2.8858%
施保球	2,000,000	2.5094%
杨国忠	1,500,000	1.8821%
昆石创富	1,500,000	1.8821%
东莞红土	1,300,000	1.6311%
深圳红土	1,000,000	1.2547%
气派谋远	400,000	0.5019%

股东名称	出资额	持股比例
林 忠	350,000	0.4391%
饶锡林	280,000	0.3513%
文正国	280,000	0.3513%
林治广	240,000	0.3011%
谭云烽	230,000	0.2886%
梁晓英	230,000	0.2886%
刘明才	200,000	0.2509%
周佩军	130,000	0.1631%
高宏德	120,000	0.1506%
李庆丹	100,000	0.1255%
赵 红	90,000	0.1129%
<u>合计</u>	<u>79,700,000</u>	<u>100.00%</u>

2018年6月，周佩军与气派谋远、梁大钟签署《股份转让协议》，约定周佩军将其持有的本公司0.1693%股份及其派生权益以53.3万元的价格转让给梁大钟指定的受让方气派谋远。

2018年10月23日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更股东，变更后注册资本为人民币7,970万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,150,000	64.1782%
白 瑛	10,800,000	13.5508%
中和春生	3,200,000	4.0151%
昆石天利	2,300,000	2.8858%
深创投	2,300,000	2.8858%
施保球	2,000,000	2.5094%
杨国忠	1,500,000	1.8821%
昆石创富	1,500,000	1.8821%
东莞红土	1,300,000	1.6311%
深圳红土	1,000,000	1.2547%
气派谋远	530,000	0.6650%
林 忠	350,000	0.4391%
饶锡林	280,000	0.3513%
文正国	280,000	0.3513%
林治广	240,000	0.3011%
谭云烽	230,000	0.2886%
梁晓英	230,000	0.2886%
刘明才	200,000	0.2509%

股东名称	出资额	持股比例
高宏德	120,000	0.1506%
李庆丹	100,000	0.1255%
赵红	90,000	0.1129%
<u>合计</u>	<u>79,700,000</u>	<u>100.00%</u>

2018年11月20日，谭云烽与梁瑶飞、梁大钟签署《股份转让协议》，约定谭云烽将其持有的本公司0.2886%股份及其派生权益以71.3万元的价格转让给梁大钟指定的受让方梁瑶飞。

2018年12月18日，林忠与气派谋远、梁大钟签署《股份转让协议》，约定林忠将其持有的本公司0.4391%股份及其派生权益以108.5万元的价格转让给梁大钟指定的受让方气派谋远。

2018年11月，中和春生与童晓红签署《股份转让协议》，约定中和春生将其持有的本公司1.2547%股份及其派生权益以1,150万元的价格转让给童晓红。

2018年12月11日，中和春生与聚智鑫锐签署《股份转让协议》，约定中和春生将其持有的本公司0.69%股份及其派生权益以632.5万元的价格转让给聚智鑫锐。

2018年12月26日，气派谋远、梁大钟分别与本公司员工冯学贵、雷刚、刘方标、徐胜、斯毅平、杨建伟、陈回多、郭雄、蔡佳贤、祝小健、刘旭签署《股份转让协议》，约定气派谋远将其持有的发行人0.1255%股份、0.1004%股份、0.1004%股份、0.0753%股份、0.0627%股份、0.0627%股份、0.0502%股份、0.0502%股份、0.0376%股份、0.0376%股份分别转让给冯学贵、雷刚、刘方标、徐胜、斯毅平、杨建伟、陈回多、郭雄、蔡佳贤、祝小健、刘旭，转让价格均为8.5元/股。

2019年1月25日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更股东，变更后注册资本为人民币7,970万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,150,000	64.1782%
白璞	10,800,000	13.5508%
中和春生	1,650,000	2.0703%
昆石天利	2,300,000	2.8858%
深创投	2,300,000	2.8858%
施保球	2,000,000	2.5094%
杨国忠	1,500,000	1.8821%
昆石创富	1,500,000	1.8821%
东莞红土	1,300,000	1.6311%
深圳红土	1,000,000	1.2547%
童晓红	1,000,000	1.2547%

股东名称	出资额	持股比例
聚智鑫锐	550,000	0.6901%
饶锡林	280,000	0.3513%
文正国	280,000	0.3513%
气派谋远	270,000	0.3388%
林治广	240,000	0.3011%
梁瑶飞	230,000	0.2886%
梁晓英	230,000	0.2886%
刘明才	200,000	0.2509%
高宏德	120,000	0.1506%
李庆丹	100,000	0.1255%
冯学贵	100,000	0.1255%
赵红	90,000	0.1129%
雷刚	80,000	0.1004%
刘方标	80,000	0.1004%
徐胜	60,000	0.0753%
斯毅平	50,000	0.0627%
杨建伟	50,000	0.0627%
陈回多	50,000	0.0627%
郭雄	40,000	0.0502%
蔡佳贤	40,000	0.0502%
祝小健	30,000	0.0376%
刘旭	30,000	0.0376%
<b>合计</b>	<b>79,700,000</b>	<b>100.00%</b>

2019年6月6日,郭雄与气派谋远签署《股份转让协议》,约定郭雄将其持有的公司0.0502%股份及其派生权益以35.2万元的价格转让给梁大钟指定的受让方气派谋远。

2019年6月30日,中和春生与童晓红签署《股份转让协议》,约定中和春生将其持有的发行人2.0703%股份及其派生权益以1,959万元的价格转让给童晓红。

2019年11月11日,本公司向深圳市市场监督管理局备案变更股东,变更后注册资本为人民币7,970万元。变更后股权结构如下:

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,150,000	64.1782%
白瑛	10,800,000	13.5508%
童晓红	2,650,000	3.3250%
昆石天利	2,300,000	2.8858%
深创投	2,300,000	2.8858%

股东名称	出资额	持股比例
施保球	2,000,000	2.5094%
杨国忠	1,500,000	1.8821%
昆石创富	1,500,000	1.8821%
东莞红土	1,300,000	1.6311%
深圳红土	1,000,000	1.2547%
聚智鑫锐	550,000	0.6901%
饶锡林	280,000	0.3513%
文正国	280,000	0.3513%
气派谋远	310,000	0.3890%
林治广	240,000	0.3011%
梁瑶飞	230,000	0.2886%
梁晓英	230,000	0.2886%
刘明才	200,000	0.2509%
高宏德	120,000	0.1506%
李庆丹	100,000	0.1255%
冯学贵	100,000	0.1255%
赵红	90,000	0.1129%
雷刚	80,000	0.1004%
刘方标	80,000	0.1004%
徐胜	60,000	0.0753%
斯毅平	50,000	0.0627%
杨建伟	50,000	0.0627%
陈回多	50,000	0.0627%
蔡佳贤	40,000	0.0502%
祝小健	30,000	0.0376%
刘旭	30,000	0.0376%
<u>合计</u>	<u>79,700,000</u>	<u>100.00%</u>

2019年10月21日，刘旭与文正国、梁大钟签署《股份转让协议》，约定刘旭将其持有的公司0.0376%股份及其派生权益以27.15万元的价格转让给梁大钟指定的受让方文正国。

2019年11月8日，聚智鑫锐分别与陈勇、胡明强签署《股份转让协议》，约定聚智鑫锐将其持有的公司0.31%股份、0.38%股份及其派生权益以12.30元/股的价格分别转让给陈勇、胡明强。

2019年11月8日，气派谋远、梁大钟分别与本公司员工李奎、徐东海、刘欣、江明明、徐亮、郑涛、祝小健签署《股份转让协议》，约定气派谋远将其持有的发行人0.1255%股份、0.0627%股份、0.0502%股份、0.0376%股份、0.0376%股份、0.0376%股份、0.0251%股份分别转让给李奎、徐东海、刘欣、江明明、徐亮、郑涛、祝小健，转让价格均为12.3元/股。

2019年12月2日，本公司向深圳市市场监督管理局备案变更股东，变更后注册资本为人民币7,970万元。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,150,000	64.1782%
白 璞	10,800,000	13.5508%
童晓红	2,650,000	3.3250%
昆石天利	2,300,000	2.8858%
深创投	2,300,000	2.8858%
施保球	2,000,000	2.5094%
杨国忠	1,500,000	1.8821%
昆石创富	1,500,000	1.8821%
东莞红土	1,300,000	1.6311%
深圳红土	1,000,000	1.2547%
文正国	310,000	0.3890%
胡明强	300,000	0.3764%
饶锡林	280,000	0.3513%
陈 勇	250,000	0.3137%
林治广	240,000	0.3011%
梁瑶飞	230,000	0.2886%
梁晓英	230,000	0.2886%
刘明才	200,000	0.2509%
高宏德	120,000	0.1506%
李庆丹	100,000	0.1255%
冯学贵	100,000	0.1255%
李 奎	100,000	0.1255%
赵 红	90,000	0.1129%
雷 刚	80,000	0.1004%
刘方标	80,000	0.1004%
徐 胜	60,000	0.0753%
斯毅平	50,000	0.0627%
杨建伟	50,000	0.0627%
陈回多	50,000	0.0627%
徐东海	50,000	0.0627%
蔡佳贤	40,000	0.0502%
刘 欣	40,000	0.0502%
祝小健	50,000	0.0627%
郑 涛	30,000	0.0376%

股东名称	出资额	持股比例
徐 亮	30,000	0.0376%
江明明	30,000	0.0376%
气派谋远	10,000	0.0125%
<u>合计</u>	<u>79,700,000</u>	<u>100.00%</u>

2019年11月19日，杨建伟与气派谋远签署《股份转让协议》，约定杨建伟将其持有的公司0.0627%股份及其派生权益以45.35万元的价格转让给梁大钟指定的受让方气派谋远。变更后股权结构如下：

股东名称	出资额	持股比例
梁大钟	51,150,000.00	64.1782%
白 瑛	10,800,000.00	13.5508%
童晓红	2,650,000.00	3.3250%
深圳市创新投资集团有限公司	2,300,000.00	2.8858%
宁波昆石天利股权投资合伙企业(有限合伙)	2,300,000.00	2.8858%
施保球	2,000,000.00	2.5094%
杨国忠	1,500,000.00	1.8821%
深圳市昆石创富投资企业（有限合伙）	1,500,000.00	1.8821%
东莞红土创业投资有限公司	1,300,000.00	1.6311%
深圳市红土信息创业投资有限公司	1,000,000.00	1.2547%
文正国	310,000.00	0.3890%
胡明强	300,000.00	0.3764%
饶锡林	280,000.00	0.3513%
陈 勇	250,000.00	0.3137%
林治广	240,000.00	0.3011%
梁晓英	230,000.00	0.2886%
梁瑶飞	230,000.00	0.2886%
刘明才	200,000.00	0.2509%
高宏德	120,000.00	0.1506%
李庆丹	100,000.00	0.1255%
冯学贵	100,000.00	0.1255%
李 奎	100,000.00	0.1255%
赵 红	90,000.00	0.1129%

股东名称	出资额	持股比例
雷刚	80,000.00	0.1004%
刘方标	80,000.00	0.1004%
东莞市气派谋远股权投资合伙企业（有限合伙）	60,000.00	0.0753%
徐胜	60,000.00	0.0753%
斯毅平	50,000.00	0.0627%
陈回多	50,000.00	0.0627%
祝小健	50,000.00	0.0627%
徐东海	50,000.00	0.0627%
蔡佳贤	40,000.00	0.0502%
刘欣	40,000.00	0.0502%
郑涛	30,000.00	0.0376%
徐亮	30,000.00	0.0376%
江明明	30,000.00	0.0376%
<u>合计</u>	<u>79,700,000.00</u>	<u>100.00%</u>

### 3. 本公司控股股东及实际控制人

气派科技公司总股本为 7,970 万元，股东梁大钟和股东白瑛是夫妻关系，梁大钟、白瑛直接持有本公司 77.7290% 的股份，通过气派谋远间接持有本公司 0.0627% 的股份，合计持有本公司 77.7917% 股份，为公司的实际控制人。

### 4. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告于二〇二〇年四月三十日经本公司董事会批准报出。

### 5. 合并财务报表范围及其变化情况

截至报告期末，纳入合并财务报表范围的子公司共计一家。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“七、合并范围的变更”。

注：本报告中：

“深圳气派”、“公司”指：气派科技股份有限公司

“广东气派”指：广东气派科技有限公司

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的

有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

## （二）持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

正常营业周期，是指企业从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为正常营业周期，并以其作为资产与负债流动性划分的标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会〔2017〕9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）（以下简称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以及贷款承诺和财务担保合同。

除执行金融工具准则导致的上述影响外，本公司报告期内无其他计量属性发生变化的报表项目。

## （五）企业合并

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1. 合并范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。公司将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。如果公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位半数以上的表决权，也将该被投资单位认定为子公司，纳入合并财务报表的合并范围。

### 2. 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由公司编制。

公司统一子公司所采用的会计政策及会计期间，使子公司采用的会计政策、会计期间与公司保持一致。在编制合并会计报表时，遵循重要性原则，抵销母公司与子公司、子公司与子公司之间的内部往来、内部交易及权益性投资项目。

### 3. 购买子公司少数股权的处理

企业在取得对子公司的控制权，形成企业合并后，购买少数股东全部或部分权益的，实质上是股东之间的权益性交易，应当分别母公司个别财务报表以及合并财务报表两种情况进行处理：

母公司个别财务报表中对于自子公司少数股东处新取得的长期股权投资，应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》第四条的规定，确定长期股权投资的入账价值。

在合并财务报表中，子公司的资产、负债应以购买日（或合并日）开始持续计算的金额反映。母公司新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的可辨认净资产份额之间的差额，应当调整合并财务报表中的资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，调整留存收益。

## （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

## （八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

## （九）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，

外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率/交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

### (十) 金融工具

#### A. 以下政策适用于 2019 年度：

##### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

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

##### 2. 金融资产分类和计量

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

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

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产业务的模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### （3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### （4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 4. 金融工具抵销

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

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

(1) 预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

## 6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担

保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## **B. 以下政策适用于 2018 年度和 2017 年度：1、金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

## **2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件**

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）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，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）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，按照成本计量；（3）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，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，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。

### 4、主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，可以单独进行减值测试，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。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降（通常指达到或超过 20%的情形），或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的（通常指该资产的公允价值持续低于其成本达到或超过 6 个月的情形），确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

#### （十一）应收款项

##### A. 以下政策适用于 2019 年度：

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据

该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况)的应收款项,采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备,由此形成的损失准备的增加或转回金额,作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项,本公司选择采用预期信用损失的简化模型,即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型:始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息,包括以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计。

### 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	单项金额超过 200 万元(含)的应收商业承兑汇票、应收账款、其他应收款
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄分析组合	根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的实际损失率为基础,对于单项金额非重大的应收款项,将其与经单独测试后未减值的应收款项一起按信用风险特征划分为若干组合。
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备

组合中,按账龄分析法计提方式:

应收款项账龄	计提比例(%)
1 年以内(含 1 年)	5.00
1-2 年(含 2 年)	10.00
2-3 年(含 3 年)	30.00
3 年以上	100.00

### 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
-------------	----------------------------------

坏账准备的计提方法	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
-----------	------------------------------

本公司将应收票据按照承兑人类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，本公司认为其风险较低，不予计提坏账。对商业承兑汇票，本公司认为其违约概率与账龄存在相关性，参照上述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

## B. 以下政策适用于 2018 年度和 2017 年度：

### 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	将单项金额超过200万元的应收款项视为重大应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	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

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### (1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析组合	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	如果某项应收款项的可收回性与其他各项应收款项存在明显差别，导致该应收款项如果按照账龄组合计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，则将该类应收款项确定为个别认定组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析组合	按账龄分析法计提坏账准备
个别认定组合	个别认定法，根据实际情况确定是否计提坏账准备及其计提比例

#### (2) 账龄分析法

应收款项账龄	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	30.00
3 年以上	100.00

### 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	单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项
坏账准备的计提方法	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

对应收票据、预付款项、应收利息、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。

## （十二）应收款项融资

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

本公司将持有的应收款项，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

## （十三）存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### （1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### （2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

## （十四）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十五）终止经营

终止经营，是指企业满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

企业应当在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益应当作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益应当作为终止经营损益列报。

## （十六）长期股权投资

### 1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的公允价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及

其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动, 调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制, 是指拥有对被投资方的权力, 通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报, 并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额; 重大影响, 是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### 4. 长期股权投资的处置

#### (1) 部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资, 但不丧失控制权时, 应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### (2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的, 对于处置的股权, 应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值, 出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额, 确认为投资收益(损失); 同时, 对于剩余股权, 应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的, 应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资, 在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十七) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量, 采用成本模式进行后续计量, 并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日, 有迹象表明投资性房地产发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### (十八) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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, 使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账, 并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法

计提折旧。

## 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	40	5	2.375
房屋建筑物装修	年限平均法	10	-	10.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
通用设备	年限平均法	5	5	19.00
运输工具	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十九) 在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (二十) 借款费用

#### 1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

#### 3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### （二十一）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
软件	10
非专利技术	10

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

3. 使用寿命有限的无形资产来源于合同性权利或其他法定权利的，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同或法律没有规定使用寿命的，公司通常综合各方面因素判断（如与同行业比较、参考历史经验或聘用相关专家进行论证等），确定无形资产为公司带来经济利益的期限。

公司确定无形资产使用寿命通常考虑如下因素：

- （1）运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- （2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- （3）以该资产生产的产品或提供的服务的市场需求情况；
- （4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- （5）为维护该资产带来经济利益能力的预期维护支出、以及公司预计支付有关支出的能力；
- （6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制；
- （7）与公司持有的其他资产使用寿命的关联性等。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，该项无形资产作为寿命不确定的无形资产。对使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。此类无形资产不予摊销，在每个会计期间对其使用寿命进行复核。如果有证据表明使

使用寿命是有限的，则按上述使用寿命有限的无形资产的政策进行会计处理。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## （二十二）长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由当期和以后各期分担的分摊期限在一年以上（不含一年）的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## （二十三）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2. 辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

### 3. 设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## （二十四）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## （二十五）股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，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的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

#### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## （二十六）收入

### 1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体收入确认政策为：（1）对于境内收入，公司将货物运至客户指定地点，经客户验收，并经双方对账无误后确认收入；（2）对于境外收入，公司将产品装箱后出口，根据出口报关单金额开具出口发票并确认收入。

### 2、提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

## （二十七）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，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。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 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。

5. 本公司将与本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；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

2) 以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 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，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，转回减记的金额。

4. 本公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### （二十九）租赁

##### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

##### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者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，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%、16%、17%
增值税	不动产租金收入	9%、10%、11%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额加上免征的增值税税额	5%、7%
教育费附加	实际缴纳的流转税额加上免征的增值税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税额加上免征的增值税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### 1、增值税

2017年1月1日至2018年4月30日，公司销售货物、提供应税劳务适用增值税率17%、租金收入适用增值税税率11%；

2018年5月1日至2019年3月31日，公司销售货物、提供应税劳务适用增值税率16%、租金收入适用增值税税率10%；

2019年4月1日至2019年12月31日，公司销售货物、提供应税劳务适用增值税率13%、租金收入适用增值税税率9%；

## 2、城市维护建设税

深圳气派适用7%税率计征城市维护建设税；广东气派适用5%税率计征城市维护建设。

### (二) 重要税收优惠政策及其依据

#### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39号），公司报告期内享受增值税免抵退的政策，2017年1月至2018年4月，出口货物适用的出口退税率为17%，2018年5月至2019年6月，出口货物适用的出口退税率为16%，2019年7月起，出口货物适用的出口退税率为13%。

#### 2、企业所得税

##### (1) 深圳气派

2011年，深圳气派被认定为国家“高新技术企业”，2014年通过国家“高新技术企业”复审，2017年再次获得国家“高新技术企业”认定，继续享有按高新技术企业15%的税率缴纳企业所得税，有效期三年，公司2017年度-2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

##### (2) 广东气派

2017年，广东气派获得国家“高新技术企业”认定，有效期三年，广东气派2017年度-2019年度减按15%的税率缴纳企业所得税。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### (一) 会计政策的变更

1. 根据《关于印发修订〈企业会计准则第16号—政府补助〉的通知》（财会[2017]15号）要求，本公司在利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，与企业日常活动相关的政府补助由在“营业外收入”中列报改为在“其他收益”中列报；按照该准则的衔接规定，对于2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日（2017年6月12日）之间新增的政府补助根据本准则进行调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内 容和原因	受影响的报表项 目名称和金额	2019年12月31	2018年12月31	2017年12月31
		日/	日/	日/
		2019年度	2018年度	2017年度

利润表新增“其他收益”行项目。	其他收益	4,484,147.20	5,594,787.73	2,189,958.78
	营业外收入	7,100.00	464,889.23	60,905.09

2. 公司自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号—持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号)相关规定,采用未来适用法处理。该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

3. 2017 年 12 月 25 日,财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),对一般企业财务报表格式进行了修订,适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。本公司执行规定的主要影响如下:

会计政策变更的内 容和原因	受影响的报表项 目名称和金额	2019年12月31	2018年12月31	2017年12月31
		日/	日/	日/
		2019年度	2018年度	2017年度

利润表新增“资产处置收益”行项目。	资产处置收益	561,826.57	6,713.24	-
	营业外收入	7,100.00	464,889.23	60,905.09

4. 本公司自 2019 年 5 月 9 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)相关规定,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,应根据准则规定进行调整;对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换,不进行追溯调整。前述会计政策变更对本公司无影响。

5. 本公司自 2019 年 5 月 16 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号)相关规定,对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据准则规定进行调整;对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组,不进行追溯调整。前述会计政策变更对本公司无影响。

6. 本公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号)以及《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)相关规定,根据累积影响数,调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下:

会计政策变更的内 容和原因	受影响的报表项 目名称和金额	2019年12月31	2018年12月31	2017年12月31
		日/	日/	日/
		2019年度	2018年度	2017年度

(1) 应收账款和其他应收款计提的坏账损失,在“信用减	信用减值损失	-763,879.70	不适用	不适用
	资产减值损失	-566,558.78	无影响	无影响

会计政策变更的内 容和原因	受影响的报表项 目名称和金额	2019 年 12 月 31	2018 年 12 月 31	2017 年 12 月 31
		日/ 2019 年度	日/ 2018 年度	日/ 2017 年度
值损失（损失以“-”号填列）”科目列示。				
（2）资产负债表新增“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。	应收票据	1,324,290.69	无影响	无影响
	应收账款	75,824,070.90	无影响	无影响
	应收款项融资	80,914,820.48	不适用	不适用

### 7. 执行新收入准则的影响

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）相关规定（以下简称“新收入准则”）。实施新收入准则后公司在业务模式、合同条款、收入确认等方面不会产生影响。

实施新收入准则对首次执行日前各年财务报表主要财务指标无影响，即假定自申报财务报表期初开始全面执行新收入准则，对首次执行日前各年（末）营业收入、归属于公司普通股股东的净利润、资产总额、归属于公司普通股股东的净资产等不会发生变化。

#### （二）会计估计的变更

本公司本报告期间未发生重要的会计估计变更。

#### （三）前期会计差错更正

1. 为保证应收票据终止确认会计处理符合《企业会计准则》的规定，公司对应收票据终止确认的具体判断依据进行了调整。调整后公司对已背书或贴现票据的会计处理方法为：由信用等级较高银行承兑的银行承兑汇票在背书或贴现时终止确认，由信用等级一般银行承兑的银行承兑汇票以及商业承兑汇票在背书或贴现时继续确认应收票据，待到期承兑后终止确认。

2. 为保证政府补助会计处理符合《企业会计准则》的规定，公司对政府补助的确认与摊销进行了调整。调整后公司收到的与资产相关的政府补助，通过政府验收确认后按照合理、系统的方法分期计入损益；与收益相关的政府补助，通过政府验收确认后直接计入当期损益或冲减相关成本。

3. 公司出于成本优化的目的，对申报期内成本核算进行重新梳理，根据更合理的标准成本计算方法，调整存货结存与营业成本结转金额、调整相应的存货跌价、内部未实现损益以及合并层面成本抵消。

4. 按照权责发生制的要求，对无法收回的公司代缴的离职人员社保和公积金调整入相关

费用、对员工代收代支的账外费用进行调整；公司对前期资本化的研发支出进行调整，计入研发费用。

会计差错更正对2017年期末合并财务报表项目的影响情况如下：

影响的报表项目	2017年12月31日		
	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
应收票据	25,698,904.51	56,713,530.09	31,014,625.58
存货	37,803,131.19	36,483,412.65	-1,319,718.54
<u>流动资产合计</u>	<u>222,920,227.36</u>	<u>252,615,134.40</u>	<u>29,694,907.04</u>
无形资产	32,432,444.33	31,657,140.09	-775,304.24
递延所得税资产	4,489,395.93	4,522,001.25	32,605.32
<u>非流动资产合计</u>	<u>494,740,676.39</u>	<u>493,997,977.47</u>	<u>-742,698.92</u>
<u>资产总计</u>	<u>717,660,903.75</u>	<u>746,613,111.87</u>	<u>28,952,208.12</u>
应付职工薪酬	4,168,496.61	5,098,582.82	930,086.21
其他应付款	2,363,092.16	2,363,123.15	30.99
其他流动负债	-	31,014,625.58	31,014,625.58
<u>流动负债合计</u>	<u>296,355,968.52</u>	<u>328,300,711.30</u>	<u>31,944,742.78</u>
递延收益	20,142,600.96	20,102,699.67	-39,901.29
<u>非流动负债合计</u>	<u>74,676,985.27</u>	<u>74,637,083.98</u>	<u>-39,901.29</u>
<u>负债合计</u>	<u>371,032,953.79</u>	<u>402,937,795.28</u>	<u>31,904,841.49</u>
盈余公积	16,021,953.88	15,811,298.27	-210,655.61
未分配利润	127,759,064.75	125,017,086.99	-2,741,977.76
<u>归属于母公司股东权益合计</u>	<u>346,627,949.96</u>	<u>343,675,316.59</u>	<u>-2,952,633.37</u>
<u>股东权益合计</u>	<u>346,627,949.96</u>	<u>343,675,316.59</u>	<u>-2,952,633.37</u>
<u>负债及股东权益合计</u>	<u>717,660,903.75</u>	<u>746,613,111.87</u>	<u>28,952,208.12</u>
营业成本	295,761,586.89	294,272,880.21	-1,488,706.68
销售费用	5,757,936.79	5,895,226.53	137,289.74
管理费用	16,483,730.71	16,699,178.22	215,447.51
研发费用	18,402,922.00	18,538,455.39	135,533.39
资产减值损失	-2,172,315.14	-2,423,348.99	-251,033.85
其他收益	2,699,738.95	2,189,958.78	-509,780.17
所得税费用	6,988,594.27	7,257,145.44	268,551.17
<u>净利润（净亏损以“-”号填列）</u>	<u>46,799,011.21</u>	<u>46,770,082.06</u>	<u>-28,929.15</u>

会计差错更正对2017年期初合并财务报表项目的影响情况如下：

影响的报表项目	2017年1月1日		
	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
应收票据	26,643,374.69	59,419,952.70	32,776,578.01

影响的报表项目	2017年1月1日		
	追溯调整前	追溯调整后	影响金额
存货	37,699,060.49	35,141,669.12	-2,557,391.37
<u>流动资产合计</u>	<u>190,397,773.78</u>	<u>220,616,960.42</u>	<u>30,219,186.64</u>
无形资产	33,114,304.74	32,474,533.89	-639,770.85
递延所得税资产	3,666,084.26	3,967,240.75	301,156.49
<u>非流动资产合计</u>	<u>439,079,214.45</u>	<u>438,740,600.09</u>	<u>-338,614.36</u>
<u>资产总计</u>	<u>629,476,988.23</u>	<u>659,357,560.51</u>	<u>29,880,572.28</u>
应付职工薪酬	3,659,535.29	4,236,915.24	577,379.95
其他流动负债	-	32,776,578.01	32,776,578.01
<u>流动负债合计</u>	<u>248,053,468.84</u>	<u>281,407,426.80</u>	<u>33,353,957.96</u>
递延收益	17,195,208.52	16,645,527.06	-549,681.46
<u>非流动负债合计</u>	<u>77,944,580.64</u>	<u>77,394,899.18</u>	<u>-549,681.46</u>
<u>负债合计</u>	<u>325,998,049.48</u>	<u>358,802,325.98</u>	<u>32,804,276.50</u>
盈余公积	12,498,111.93	12,480,857.77	-17,254.16
未分配利润	88,133,895.49	85,227,445.43	-2,906,450.06
<u>归属于母公司股东权益合计</u>	<u>303,478,938.75</u>	<u>300,555,234.53</u>	<u>-2,923,704.22</u>
<u>股东权益合计</u>	<u>303,478,938.75</u>	<u>300,555,234.53</u>	<u>-2,923,704.22</u>
<u>负债及股东权益合计</u>	<u>629,476,988.23</u>	<u>659,357,560.51</u>	<u>29,880,572.28</u>

## 六、合并财务报表主要项目注释

### (一) 货币资金

#### 1. 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
现金	16,377.86	31,808.26	15,484.80
银行存款	53,665,509.00	8,673,870.69	44,269,044.59
其他货币资金	23,825,644.08	30,423,926.49	43,266,157.97
<u>合计</u>	<u>77,507,530.94</u>	<u>39,129,605.44</u>	<u>87,550,687.36</u>

(1) 截至2019年12月31日止，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项38,258,464.05元，其中：23,825,644.08元限定用途为票据保证金；14,432,819.97元限定用途为政府补助专用款项。

(2) 截至2018年12月31日止，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项30,857,378.47元，其中：30,423,926.49元限定用途为票据保证金；433,451.98元限定用途为政府补助专用款项。

(3) 截至2017年12月31日止，存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项43,679,602.14元，其中：43,266,157.97元限定用途为票据保证金；413,444.17元限定用途为政府补助专用款项。

2. 报告期各期末均无存放在境外的款项及存在潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	-	50,114,118.09	56,713,530.09
商业承兑汇票	1,324,290.69	-	-
<u>合计</u>	<u>1,324,290.69</u>	<u>50,114,118.09</u>	<u>56,713,530.09</u>

2. 报告期各期末已质押的应收票据

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	-	-	4,450,000.00
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>4,450,000.00</u>

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	-	93,867,038.55	82,673,533.14
其中：期末终止确认金额	-	54,770,795.46	51,658,907.56
期末未终止确认金额	-	39,096,243.09	31,014,625.58
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>93,867,038.55</u>	<u>82,673,533.14</u>

4. 报告期各期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,393,990.20	100.00	69,699.51	5.00	1,324,290.69
其中：银行承兑汇票组合	-	-	-	-	-
商业承兑汇票组合	1,393,990.20	100.00	69,699.51	5.00	1,324,290.69
<u>合计</u>	<u>1,393,990.20</u>	<u>100.00</u>	<u>69,699.51</u>	<u>5.00</u>	<u>1,324,290.69</u>

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	50,114,118.09	100.00	-	-	50,114,118.09
其中：银行承兑汇票组合	50,114,118.09	100.00	-	-	50,114,118.09
商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>50,114,118.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>50,114,118.09</b>

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	56,713,530.09	100.00	-	-	56,713,530.09
其中：银行承兑汇票组合	56,713,530.09	100.00	-	-	56,713,530.09
商业承兑汇票组合	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>56,713,530.09</b>	<b>100.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>56,713,530.09</b>

按组合计提坏账的确认标准及说明：

(1) 银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，未计提坏账准备。

(2) 应收票据按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》关于应收项目的减值计提要求，根据其信用风险特征考虑减值问题。对于在收入确认时对应收账款进行初始确认，后又将该应收账款转为商业承兑汇票结算的，公司按照账龄连续计算的原则对应收票据计提坏账准备。

#### 6. 坏账准备的情况

类型	2019年度	2018年度	2017年度
期初余额	-	-	-
计提	69,699.51	-	-
收回或转回	-	-	-
转销或核销	-	-	-
期末余额	69,699.51	-	-

7. 报告期各期末无实际核销的应收票据。

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	79,020,497.08	73,739,808.84	65,345,907.61
1-2年(含2年)	448,442.95	587,318.57	527,953.97
2-3年(含3年)	501,428.60	339,015.10	600,979.98
3年以上	2,829,585.48	2,508,218.59	2,005,842.16
<b>合计</b>	<b><u>82,799,954.11</u></b>	<b><u>77,174,361.10</u></b>	<b><u>68,480,683.72</u></b>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	82,799,954.11	100.00	6,975,883.21	8.42	75,824,070.90
组合1: 账龄分析法	82,799,954.11	100.00	6,975,883.21	8.42	75,824,070.90
<b>合计</b>	<b><u>82,799,954.11</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>6,975,883.21</u></b>	<b><u>8.42</u></b>	<b><u>75,824,070.90</u></b>

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	77,174,361.10	100.00	6,355,645.43	8.24	70,818,715.67
组合1: 账龄分析法	77,174,361.10	100.00	6,355,645.43	8.24	70,818,715.67
组合2: 个别认定法	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>77,174,361.10</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>6,355,645.43</u></b>	<b><u>8.24</u></b>	<b><u>70,818,715.67</u></b>

类别	2017年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	68,480,683.72	100.00	5,506,226.94	8.04	62,974,456.78
组合1: 账龄分析法	68,480,683.72	100.00	5,506,226.94	8.04	62,974,456.78
组合2: 个别认定法	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>68,480,683.72</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>5,506,226.94</u></b>	<b><u>8.04</u></b>	<b><u>62,974,456.78</u></b>

按组合计提坏账准备:

账龄	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	79,020,497.08	3,951,024.85	5.00
1-2年(含2年)	448,442.95	44,844.30	10.00
2-3年(含3年)	501,428.60	150,428.58	30.00
3年以上	2,829,585.48	2,829,585.48	100.00
<b>合计</b>	<b>82,799,954.11</b>	<b>6,975,883.21</b>	<b>8.42</b>

账龄	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	73,739,808.84	3,686,990.45	5.00
1-2年(含2年)	587,318.57	58,731.86	10.00
2-3年(含3年)	339,015.10	101,704.53	30.00
3年以上	2,508,218.59	2,508,218.59	100.00
<b>合计</b>	<b>77,174,361.10</b>	<b>6,355,645.43</b>	<b>8.24</b>

账龄	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	65,345,907.61	3,267,295.39	5.00
1-2年(含2年)	527,953.97	52,795.40	10.00
2-3年(含3年)	600,979.98	180,293.99	30.00
3年以上	2,005,842.16	2,005,842.16	100.00
<b>合计</b>	<b>68,480,683.72</b>	<b>5,506,226.94</b>	<b>8.04</b>

### 3. 坏账准备的情况

类型	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
期初余额	6,355,645.43	5,506,226.94	4,077,724.24
计提	631,607.38	855,207.19	1,428,502.70
收回或转回	-	-	-
转销或核销	11,369.60	5,788.70	-
期末余额	6,975,883.21	6,355,645.43	5,506,226.94

### 4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
2019年度实际核销的应收账款	11,369.60
2018年度实际核销的应收账款	6,588.70

项目	核销金额
2017 年度实际核销的应收账款	-

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

(1) 2019年12月31日

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
华大半导体有限公司	5,445,175.17	1 年以内	6.58	272,258.76
美芯晟科技(北京)有限公司	4,032,764.50	1 年以内	4.87	201,638.23
深圳市鑫飞宏电子有限公司	3,077,152.36	1 年以内	3.72	153,857.62
深圳市德赛微电子有限公司	2,737,908.26	1 年以内	3.31	136,895.41
深圳市芯飞凌半导体有限公司	2,670,596.34	1 年以内	3.22	133,529.82
<b>合计</b>	<b>17,963,596.63</b>	<b>-</b>	<b>21.70</b>	<b>898,179.84</b>

注：华大半导体有限公司包含其关联方上海贝岭股份有限公司余额401,176.86元和南京微盟电子有限公司余额833,569.24元。

(2) 2018年12月31日

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
华大半导体有限公司	4,961,859.38	1 年以内	6.43	248,092.97
深圳市海美思信息技术有限公司	4,437,056.60	1 年以内	5.75	221,852.83
深圳市鑫飞宏电子有限公司	3,953,022.80	1 年以内	5.12	197,651.14
美芯晟科技(北京)有限公司	3,694,138.86	1 年以内	4.79	184,706.94
深圳市芯飞凌半导体有限公司	3,554,344.44	1 年以内	4.60	177,717.22
<b>合计</b>	<b>20,600,422.08</b>	<b>-</b>	<b>26.69</b>	<b>1,030,021.10</b>

注：华大半导体有限公司包含其关联方上海贝岭股份有限公司余额199,980.42元和南京微盟电子有限公司4,761,878.96元；深圳市海美思信息技术有限公司包含其关联方深圳市华芯邦科技有限公司617,894.77元。

(3) 2017年12月31日

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余额
上海晶丰明源半导体股份有限公司	5,599,678.28	1 年以内	8.18	279,983.91
昂宝电子(上海)有限公司	5,097,003.28	1 年以内	7.44	254,850.16
深圳市馨晋商电子有限公司	3,270,859.09	1 年以内	4.78	163,542.95
深圳市创新微源半导体有限公司	2,731,160.99	1 年以内	3.99	136,558.05
上海晟矽微电子股份有限公司	2,430,137.61	1 年以内	3.55	121,506.88

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备期末余 额
合计	19,128,839.25	-	27.94	956,441.95

注：昂宝电子（上海）有限公司包含其关联方广州昂宝电子有限公司余额29,323.30元。

6. 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。
7. 报告期各期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

#### （四）应收款项融资

##### 1. 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	80,914,820.48	-	-
合计	80,914,820.48	-	-

##### 2. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的票据

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	57,046,570.43	-	-
其中：期末终止确认金额	20,255,107.08	-	-
期末未终止确认金额	36,791,463.35	-	-
合计	57,046,570.43	-	-

##### 3. 报告期各期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### （五）预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	余额	比例(%)	余额	比例(%)	余额	比例(%)
1年以内(含1年)	1,303,934.95	98.63	785,378.62	90.96	1,941,358.00	25.81
1-2年(含2年)	17,688.75	1.34	333.82	0.04	812,372.07	10.80
2-3年(含3年)	333.86	0.03	77,669.94	9.00	638,510.84	8.49
3年以上	-	-	-	-	4,129,872.47	54.90
合计	1,321,957.56	100.00	863,382.38	100.00	7,522,113.38	100.00

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

###### （1）2019年12月31日

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例 (%)	账龄	未结算原因
上市费用	283,018.87	21.41	1年以内	上市成功之后从取得的筹资款中抵扣
恒达科技企业有限公司	223,480.29	16.91	1年以内	未到结算期
上海祥泽实业有限公司	195,975.00	14.82	1年以内	未到结算期
南京中感微电子有限公司	138,000.00	10.44	1年以内	未到结算期
億科(香港)集成电路有限公司	87,139.29	6.59	1年以内	未到结算期
<b>合计</b>	<b>927,613.45</b>	<b>70.17</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(2) 2018年12月31日

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例 (%)	账龄	未结算原因
南京中感微电子有限公司	328,717.20	38.07	1年以内	未到结算期
深圳市鑫飞宏电子有限公司	251,977.62	29.18	1年以内	未到结算期
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	80,365.47	9.31	1年以内	油卡充值款
深圳市前海金诚投资管理有限公司	77,669.90	9.00	2年至3年	未到结算期
上海青羽电脑科技有限公司	49,528.35	5.74	1年以内	未到结算期
<b>合计</b>	<b>788,258.54</b>	<b>91.30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(3) 2017年12月31日

单位名称	期末金额	占预付款项总额比例 (%)	账龄	未结算原因
股改上市费用	6,800,569.93	90.41	1年以内、1-2年、2-3年、3年以上	上市成功之后从取得的筹资款中抵扣
深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	366,666.67	4.87	1年以内	预付担保费
孙青秀	100,000.00	1.33	3年以上	目前专利使用效果尚在检测中,未投入使用
中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司	89,775.37	1.19	1年以内	油卡充值费
深圳市前海金诚投资管理有限公司	77,669.90	1.03	1年至2年	未到结算期
<b>合计</b>	<b>7,434,681.87</b>	<b>98.83</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	79,539.67	178,694.12	319,008.11
其他应收款	724,205.88	2,551,312.55	1,001,231.82
<b>合计</b>	<b><u>803,745.55</u></b>	<b><u>2,730,006.67</u></b>	<b><u>1,320,239.93</u></b>

2. 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金利息	79,539.67	178,694.12	319,008.11
<b>合计</b>	<b><u>79,539.67</u></b>	<b><u>178,694.12</u></b>	<b><u>319,008.11</u></b>

(2) 报告期内无重要的逾期利息。

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	543,659.66	2,287,096.51	1,004,479.32
1-2年(含2年)	-	298,134.90	31,788.70
2-3年(含3年)	296,756.00	31.70	-
3年以上	75,222.07	94,908.47	94,908.47
<b>合计</b>	<b><u>915,637.73</u></b>	<b><u>2,680,171.58</u></b>	<b><u>1,131,176.49</u></b>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
客供芯片押金款	-	2,204,545.29	367,332.75
保证金及押金	363,925.33	383,925.33	414,459.33
员工备用金借款	86,178.25	83,961.82	289,833.52
出口退税	282,160.97	-	-
其他	183,373.18	7,739.14	59,550.89
<b>合计</b>	<b><u>915,637.73</u></b>	<b><u>2,680,171.58</u></b>	<b><u>1,131,176.49</u></b>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2018年12月31日余额	128,859.03	-	-	128,859.03

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2018 年 12 月 31 日其他 应收款账面余额在本期	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	62,572.82	-	-	62,572.82
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	<u>191,431.85</u>	=	=	<u>191,431.85</u>

接上表：

项目	2018 年度	2017 年度
本期计提其他应收款坏账准备	-1,085.64	76,331.20
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	-	-

(4) 坏账准备的情况

类型	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
期初余额	128,859.03	129,944.67	53,613.47
计提	62,572.82	-1,085.64	76,331.20
收回或转回	-	-	-
转销或核销	-	-	-
期末余额	<u>191,431.85</u>	<u>128,859.03</u>	<u>129,944.67</u>

(5) 报告期内无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的报告期重大其他应收款情况

①2019年12月31日

单位名称	款项性质	2019 年 12 月 31 日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
国家税务总局东莞市 石排税务分局	出口退税	282,160.97	1 年以内	30.82	14,108.05

单位名称	款项性质	2019年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
铜陵蓝盾丰山微电子 有限公司	保证金及押 金	250,000.00	2年至3年	27.30	75,000.00
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b><u>532,160.97</u></b>	<b>=</b>	<b><u>58.12</u></b>	<b><u>89,108.05</u></b>

②2018年12月31日

单位名称	款项性质	2018年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
恒达科技企业有限公司	客供芯片押 金款	1,173,420.46	1年以内	43.78	-
億科(香港)集成电 路有限公司	客供芯片押 金款	929,324.28	1年以内	34.67	-
铜陵蓝盾丰山微电 子有限公司	有保证金及押 金	250,000.00	1-2年	9.33	25,000.00
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b><u>2,352,744.74</u></b>	<b>=</b>	<b><u>87.78</u></b>	<b><u>25,000.00</u></b>

③2017年12月31日

单位名称	款项性质	2017年12月31日	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备期末余额
铜陵蓝盾丰山微电 子有限公司	保证金及押 金	250,000.00	1年以内	22.10	12,500.00
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b><u>250,000.00</u></b>	<b>=</b>	<b><u>22.10</u></b>	<b><u>12,500.00</u></b>

(7) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收账款。

(8) 报告期各期末无因转移其他应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(9) 报告期各期末无应收政府补助款。

(七) 存货

1. 分类列示

(1) 2019年12月31日

项目	账面 余额	2019年12月31日	
		存货跌价准备	账面 价值
原材料	13,748,316.31	810,818.82	12,937,497.49
在产品	13,893,185.44	253,611.30	13,639,574.14
库存商品	13,272,527.04	837,018.25	12,435,508.79
委托加工物资	19,526.88	-	19,526.88

项目	2019年12月31日		
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值
发出商品	7,759,750.95	276,802.86	7,482,948.09
低值易耗品	10,631,594.29	-	10,631,594.29
<u>合计</u>	<u>59,324,900.91</u>	<u>2,178,251.23</u>	<u>57,146,649.68</u>

(2) 2018年12月31日

项目	2018年12月31日		
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值
原材料	13,781,635.86	1,131,986.80	12,649,649.06
在产品	10,229,461.96	-	10,229,461.96
库存商品	13,528,036.61	1,254,962.16	12,273,074.45
委托加工物资	31,767.49	-	31,767.49
发出商品	7,525,132.29	217,799.00	7,307,333.29
低值易耗品	10,436,282.50	-	10,436,282.50
<u>合计</u>	<u>55,532,316.71</u>	<u>2,604,747.96</u>	<u>52,927,568.75</u>

(3) 2017年12月31日

项目	2017年12月31日		
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值
原材料	11,533,215.50	602,442.25	10,930,773.25
在产品	8,920,304.27	-	8,920,304.27
库存商品	3,660,892.11	182,664.96	3,478,227.15
委托加工物资	20,514.44	-	20,514.44
发出商品	3,490,247.33	390,213.25	3,100,034.08
低值易耗品	10,033,559.46	-	10,033,559.46
<u>合计</u>	<u>37,658,733.11</u>	<u>1,175,320.46</u>	<u>36,483,412.65</u>

## 2. 存货跌价准备

(1) 2019年度:

项目	2018年12月	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31日
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,131,986.80	200,582.26	-	521,750.24	-	810,818.82
在产品	-	253,611.30	-	-	-	253,611.30

项目	2018年12月	本期增加金额		本期减少金额		2019年12月31
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	日
库存商品	1,254,962.16	39,585.09	-	457,529.00	-	837,018.25
发出商品	217,799.00	72,780.13	-	13,776.27	-	276,802.86
合计	<u>2,604,747.96</u>	<u>566,558.78</u>	=	<u>993,055.51</u>	=	<u>2,178,251.23</u>

2018年度:

项目	2017年12月	本期增加金额		本期减少金额		2018年12月31
	31日	计提	其他	转回或转销	其他	日
原材料	602,442.25	818,624.30	-	289,079.75	-	1,131,986.80
库存商品	182,664.96	1,241,999.29	-	169,702.09	-	1,254,962.16
发出商品	390,213.25	107,900.55	-	280,314.80	-	217,799.00
合计	<u>1,175,320.46</u>	<u>2,168,524.14</u>	=	<u>739,096.64</u>	=	<u>2,604,747.96</u>

2017年度:

项目	2016年12	本期增加金额		本期减少金额		2017年12月31
	月31日	计提	其他	转回或转销	其他	日
原材料	250,679.06	526,889.75	-	175,126.56	-	602,442.25
库存商品	261,058.88	169,975.73	-	248,369.65	-	182,664.96
发出商品	229,609.87	221,649.61	-	61,046.23	-	390,213.25
合计	<u>741,347.81</u>	<u>918,515.09</u>	=	<u>484,542.44</u>	=	<u>1,175,320.46</u>

(2) 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低	无	本期已生产领用并实现对外销售
在产品	成本与可变现净值孰低	无	无
发出商品	成本与可变现净值孰低	无	本期已实现对外销售
库存商品	成本与可变现净值孰低	无	本期已实现对外销售

(八) 其他流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
待抵扣进项税	5,406,669.54	716,442.28	-
预缴企业所得税	1,820,866.44	1,649,447.48	50,694.21
合计	<u>7,227,535.98</u>	<u>2,365,889.76</u>	<u>50,694.21</u>

(九) 投资性房地产

1. 按年度列示

2019年度:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 2018年12月31日	61,754,547.15	-	-	61,754,547.15
2. 本期增加金额	5,122,144.10	-	-	5,122,144.10
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产转入	5,122,144.10	-	-	5,122,144.10
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	66,876,691.25	-	-	66,876,691.25
二、累计折旧和累计摊销				
1. 2018年12月31日	4,379,810.26	-	-	4,379,810.26
2. 本期增加金额	1,954,146.72	-	-	1,954,146.72
(1) 计提或摊销	1,497,926.90	-	-	1,497,926.90
(2) 固定资产转入	456,219.82	-	-	456,219.82
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	6,333,956.98	-	-	6,333,956.98
三、减值准备				
1. 2018年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 2019年12月31日	<u>60,542,734.27</u>	-	-	<u>60,542,734.27</u>
2. 2018年12月31日	<u>57,374,736.89</u>	-	-	<u>57,374,736.89</u>

2018年度:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 2017年12月31日	53,977,736.42	-	-	53,977,736.42
2. 本期增加金额	7,776,810.73	-	-	7,776,810.73
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产转入	7,776,810.73	-	-	7,776,810.73
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2018年12月31日	61,754,547.15	-	-	61,754,547.15
二、累计折旧和累计摊销				
1. 2017年12月31日	2,545,779.60	-	-	2,545,779.60
2. 本期增加金额	1,834,030.66	-	-	1,834,030.66
(1) 计提或摊销	1,450,888.04	-	-	1,450,888.04
(2) 固定资产转入	383,142.62	-	-	383,142.62
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2018年12月31日	4,379,810.26	-	-	4,379,810.26
三、减值准备				
1. 2017年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2018年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 2018年12月31日	<u>57,374,736.89</u>	=	=	<u>57,374,736.89</u>
2. 2017年12月31日	<u>51,431,956.82</u>	=	=	<u>51,431,956.82</u>

2017年度:

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 2016年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	53,977,736.42	-	-	53,977,736.42
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 固定资产转入	53,977,736.42	-	-	53,977,736.42
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2017年12月31日	53,977,736.42	-	-	53,977,736.42
二、累计折旧和累计摊销				
1. 2016年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	2,545,779.60	-	-	2,545,779.60
(1) 计提或摊销	747,782.22	-	-	747,782.22
(2) 固定资产转入	1,797,997.38	-	-	1,797,997.38
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2017年12月31日	2,545,779.60	-	-	2,545,779.60
三、减值准备				
1. 2016年12月31日	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4. 2017年12月31日	-	-	-	-
四、账面价值				
1. 2017年12月31日	<u>51,431,956.82</u>	=	=	<u>51,431,956.82</u>
2. 2016年12月31日	=	=	=	=

4. 各期期末均无未办妥产权证书的投资性房地产。

5. 投资性房地产抵押情况详见“附注六、(四十六)所有权或使用权受到限制的资产”。

#### (十) 固定资产

##### 1. 总表情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
固定资产	404,078,200.09	419,524,648.27	391,985,983.11
固定资产清理	21,571.39	-	-
<u>合计</u>	<u>404,099,771.48</u>	<u>419,524,648.27</u>	<u>391,985,983.11</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

2019年度:

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装修	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值							
1. 2018年							
12月31日	125,548,688.49	38,046,014.71	423,308,688.83	41,255,562.77	2,092,656.66	19,615,278.88	649,866,890.34
余额							
2. 本期增加金额							
(1) 购置	-	2,443,815.01	36,662,870.79	1,229,689.46	-	3,645,621.61	43,981,996.87
(2) 在建工程转入	-	-	36,197,316.22	1,229,689.46	-	3,259,128.74	40,686,134.42
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废	5,122,144.10	-	20,423,969.58	-	-	-	25,546,113.68
(2) 转入投资性房地产	-	-	20,423,969.58	-	-	-	20,423,969.58
4. 2019年							
12月31日	120,426,544.39	40,489,829.72	439,547,590.04	42,485,252.23	2,092,656.66	23,260,900.49	668,302,773.53
余额							
二、累计折旧							
1. 2018年							
12月31日	8,771,593.67	7,187,601.98	175,206,933.52	28,503,593.19	1,754,229.17	8,759,124.69	230,183,076.22
余额							
2. 本期增加金额							
	2,947,097.26	3,949,693.86	38,836,064.01	3,708,387.99	63,651.18	2,824,611.64	52,329,505.94

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装 修	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 计提	2,947,097.26	3,949,693.86	38,836,064.01	3,708,387.99	63,651.18	2,824,611.64	52,329,505.94
3. 本期减少金额	456,219.82	-	17,990,954.75	-	-	-	18,447,174.57
(1) 处置或报废	-	-	17,990,954.75	-	-	-	17,990,954.75
(2) 转入投资性房地产	456,219.82	-	-	-	-	-	456,219.82
4. 2019年12月31日余额	11,262,471.11	11,137,295.84	196,052,042.78	32,211,981.18	1,817,880.35	11,583,736.33	264,065,407.59
三、减值准备							
1. 2018年12月31日余额	-	-	159,165.85	-	-	-	159,165.85
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4. 2019年12月31日余额	-	-	159,165.85	-	-	-	159,165.85
四、账面价值							
1. 2019年12月31日余额	<u>109,164,073.28</u>	<u>29,352,533.88</u>	<u>243,336,381.41</u>	<u>10,273,271.05</u>	<u>274,776.31</u>	<u>11,677,164.16</u>	<u>404,078,200.09</u>
2. 2018年12月31日余额	<u>116,777,094.82</u>	<u>30,858,412.73</u>	<u>247,942,589.46</u>	<u>12,751,969.58</u>	<u>338,427.49</u>	<u>10,856,154.19</u>	<u>419,524,648.27</u>

2018年度：

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装 修	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面							
原值							
1. 2017 年							
12月31日	133,325,499.22	32,323,047.16	355,229,697.66	38,611,516.18	2,084,195.21	12,582,488.02	574,156,443.45
余额							
2. 本期增							
加金额							
(1) 购置	-	5,722,967.55	68,078,991.17	2,644,046.59	227,206.45	7,032,790.86	83,706,002.62
(2) 在建	-	3,422,967.55	60,368,320.99	2,628,661.97	-	5,091,281.44	71,511,231.95
工程转入							
3. 本期减							
少金额							
(1) 处置	7,776,810.73	-	-	-	218,745.00	-	7,995,555.73
或报废							
(2) 转入	-	-	-	-	218,745.00	-	218,745.00
投资性房							
地产							
(1) 处置	7,776,810.73	-	-	-	-	-	7,776,810.73
4. 2018 年							
12月31日	125,548,688.49	38,046,014.71	423,308,688.83	41,255,562.77	2,092,656.66	19,615,278.88	649,866,890.34
余额							
二、累计							
折旧							
1. 2017 年							
12月31日	6,287,202.75	3,679,748.90	139,575,689.15	24,497,385.73	1,905,736.96	6,065,531.00	182,011,294.49
余额							
2. 本期增							
加金额							
(1) 计提	2,867,533.54	3,507,853.08	35,631,244.37	4,006,207.46	56,299.96	2,693,593.69	48,762,732.10
3. 本期减							
少金额							
(1) 处置	383,142.62	-	-	-	207,807.75	-	590,950.37
或报废							
(2) 转入	-	-	-	-	207,807.75	-	207,807.75
投资性房							
地产							
(1) 处置	383,142.62	-	-	-	-	-	383,142.62
4. 2018 年							
12月31日	8,771,593.67	7,187,601.98	175,206,933.52	28,503,593.19	1,754,229.17	8,759,124.69	230,183,076.22

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装修	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
12月31日							
余额							
三、减值							
准备							
1. 2017年							
12月31日	-	-	159,165.85	-	-	-	159,165.85
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. 2018年							
12月31日	-	-	159,165.85	-	-	-	159,165.85
余额							
四、账面							
价值							
1. 2018年							
12月31日	<u>116,777,094.82</u>	<u>30,858,412.73</u>	<u>247,942,589.46</u>	<u>12,751,969.58</u>	<u>338,427.49</u>	<u>10,856,154.19</u>	<u>419,524,648.27</u>
余额							
2. 2017年							
12月31日	<u>127,038,296.47</u>	<u>28,643,298.26</u>	<u>215,494,842.66</u>	<u>14,114,130.45</u>	<u>178,458.25</u>	<u>6,516,957.02</u>	<u>391,985,983.11</u>
余额							

2017年度:

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装修	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原							
值							
1. 2016年							
12月31日	186,947,523.39	13,819,029.16	272,851,560.92	31,835,516.12	2,084,195.21	8,910,591.33	516,448,416.13
余额							
2. 本期增							
加金额	355,712.25	18,504,018.00	82,378,136.74	6,776,000.06	-	3,671,896.69	111,685,763.74

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装修	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
(1) 购置	-	3,603,603.60	1,317,875.30	3,760,683.80	-	2,590,321.96	11,272,484.66
(2) 在建工程转入	355,712.25	14,900,414.40	81,060,261.44	3,015,316.26	-	1,081,574.73	100,413,279.08
3. 本期减少金额	53,977,736.42	-	-	-	-	-	53,977,736.42
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
(2) 转入投资性房地产	53,977,736.42	-	-	-	-	-	53,977,736.42
4. 2017年12月31日余额	133,325,499.22	32,323,047.16	355,229,697.66	38,611,516.18	2,084,195.21	12,582,488.02	574,156,443.45
二、累计折旧							
1. 2016年12月31日余额	4,384,549.20	1,381,902.96	110,808,345.20	20,243,128.87	1,750,834.68	4,282,011.29	142,850,772.20
2. 本期增加金额	3,700,650.93	2,297,845.94	28,767,343.95	4,254,256.86	154,902.28	1,783,519.71	40,958,519.67
(1) 计提	3,700,650.93	2,297,845.94	28,767,343.95	4,254,256.86	154,902.28	1,783,519.71	40,958,519.67
3. 本期减少金额	1,797,997.38	-	-	-	-	-	1,797,997.38
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
(2) 转入投资性房地产	1,797,997.38	-	-	-	-	-	1,797,997.38
4. 2017年12月31日余额	6,287,202.75	3,679,748.90	139,575,689.15	24,497,385.73	1,905,736.96	6,065,531.00	182,011,294.49
三、减值准备							
1. 2016年12月31日余额	-	-	159,165.85	-	-	-	159,165.85
2. 本期增	-	-	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	房屋建筑物装修	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
加金额							
(1) 计提	-	-	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-	-
4. 2017年12月31日余额	-	-	159,165.85	-	-	-	159,165.85
四、账面价值							
1. 2017年12月31日余额	<u>127,038,296.47</u>	<u>28,643,298.26</u>	<u>215,494,842.66</u>	<u>14,114,130.45</u>	<u>178,458.25</u>	<u>6,516,957.02</u>	<u>391,985,983.11</u>
2. 2016年12月31日余额	<u>182,562,974.19</u>	<u>12,437,126.20</u>	<u>161,884,049.87</u>	<u>11,592,387.25</u>	<u>333,360.53</u>	<u>4,628,580.04</u>	<u>373,438,478.08</u>

(2) 报告期各期末无暂时闲置固定资产。

(3) 报告期各期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 报告期各期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(5) 报告期各期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 固定资产抵押情况详见“附注六、(四十六)所有权或使用权受到限制的资产”。

### 3. 固定资产清理

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
机器设备	21,571.39	-	-
<u>合计</u>	<u>21,571.39</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

### (十一) 在建工程

#### 1. 总表情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
在建工程	37,660,056.04	2,652,418.53	7,024,497.46
工程物资	-	-	-
<u>合计</u>	<u>37,660,056.04</u>	<u>2,652,418.53</u>	<u>7,024,497.46</u>

#### 2. 在建工程

(1) 在建工程情况

2019 年度:

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装调试机器设备	36,746,342.89	-	36,746,342.89
其他	913,713.15	-	913,713.15
<u>合计</u>	<u>37,660,056.04</u>	<u>-</u>	<u>37,660,056.04</u>

2018 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装调试机器设备	2,311,494.65	-	2,311,494.65
其他	340,923.88	-	340,923.88
<u>合计</u>	<u>2,652,418.53</u>	<u>-</u>	<u>2,652,418.53</u>

2017 年度:

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值
在安装调试机器设备	7,024,497.46	-	7,024,497.46
其他	-	-	-
<u>合计</u>	<u>7,024,497.46</u>	<u>-</u>	<u>7,024,497.46</u>

(2) 报告期各期末无需计提减值准备的在建工程。

(3) 重要在建工程项目报告期变动情况

①2019 年度:

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产额	其他减 少额	利息资本化 金额	资金来源	期末余额
在安装调试机器 设备	2,311,494.65	75,120,982.66	40,686,134.42	-	-	自有资金	36,746,342.89
<u>合计</u>	<u>2,311,494.65</u>	<u>75,120,982.66</u>	<u>40,686,134.42</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>36,746,342.89</u>

②2018 年度:

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产额	其他减 少额	利息资本化 金额	资金来源	期末余额
在安装调试机器 设备	7,024,497.46	63,375,261.59	68,088,264.40	-	-	自有资金	2,311,494.65

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产额	其他减 少额	利息资本化 金额	资金来源	期末余额
设备							
<u>合计</u>	<u>7,024,497.46</u>	<u>63,375,261.59</u>	<u>68,088,264.40</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>2,311,494.65</u>

③2017年度：

项目名称	期初余额	本期增加	本期转入固定资 产额	其他减 少额	利息资本化 金额	资金来源	期末余额
在安装调试机器 设备	15,080,117.55	77,101,532.34	85,157,152.43	-	-	自有资金	7,024,497.46
<u>合计</u>	<u>15,080,117.55</u>	<u>77,101,532.34</u>	<u>85,157,152.43</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>7,024,497.46</u>

(十二) 无形资产

2019年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2018年12月31日	33,010,005.00	1,574,683.91	34,584,688.91
2. 本期增加金额	-	707,858.54	707,858.54
(1) 购置	-	707,858.54	707,858.54
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2019年12月31日	33,010,005.00	2,282,542.45	35,292,547.45
二、累计摊销			
1. 2018年12月31日	3,080,934.08	661,511.83	3,742,445.91
2. 本期增加金额	660,200.16	185,523.83	845,723.99
(1) 计提	660,200.16	185,523.83	845,723.99
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2019年12月31日	3,741,134.24	847,035.66	4,588,169.90
三、减值准备			
1. 2018年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 处置	-	-	-
4. 2019年12月31日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2019年12月31日	<u>29,268,870.76</u>	<u>1,435,506.79</u>	<u>30,704,377.55</u>
2. 2018年12月31日	<u>29,929,070.92</u>	<u>913,172.08</u>	<u>30,842,243.00</u>

2018年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2017年12月31日	33,010,005.00	1,571,935.19	34,581,940.19
2. 本期增加金额	-	2,748.72	2,748.72
(1) 购置	-	2,748.72	2,748.72
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2018年12月31日	33,010,005.00	1,574,683.91	34,584,688.91
二、累计摊销			
1. 2017年12月31日	2,420,733.92	504,066.18	2,924,800.10
2. 本期增加金额	660,200.16	157,445.65	817,645.81
(1) 计提	660,200.16	157,445.65	817,645.81
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2018年12月31日	3,080,934.08	661,511.83	3,742,445.91
三、减值准备			
1. 2017年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2018年12月31日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2018年12月31日	<u>29,929,070.92</u>	<u>913,172.08</u>	<u>30,842,243.00</u>
2. 2017年12月31日	<u>30,589,271.08</u>	<u>1,067,869.01</u>	<u>31,657,140.09</u>

2017年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2016年12月31日	33,010,005.00	1,571,935.19	34,581,940.19
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 购置	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2017年12月31日	33,010,005.00	1,571,935.19	34,581,940.19
二、累计摊销			
1. 2016年12月31日	1,760,533.76	346,872.54	2,107,406.30
2. 本期增加金额	660,200.16	157,193.64	817,393.80
(1) 计提	660,200.16	157,193.64	817,393.80
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2017年12月31日	2,420,733.92	504,066.18	2,924,800.10
三、减值准备			
1. 2016年12月31日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 2017年12月31日	-	-	-
四、账面价值			
1. 2017年12月31日	<u>30,589,271.08</u>	<u>1,067,869.01</u>	<u>31,657,140.09</u>
2. 2016年12月31日	<u>31,249,471.24</u>	<u>1,225,062.65</u>	<u>32,474,533.89</u>

(十三) 长期待摊费用

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2019年12月31日
变压器等工程安装费用	1,196,185.20	160,194.17	474,420.97	-	881,958.40
消防绿化工程等	446,698.67	-	206,580.12	-	240,118.55
弱电系统工程	3,604,707.34	223,672.69	1,309,974.95	-	2,518,405.08
<u>合计</u>	<u>5,247,591.21</u>	<u>383,866.86</u>	<u>1,990,976.04</u>	<u>-</u>	<u>3,640,482.03</u>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2018年12月31日
变压器等工程安装费用	2,316,677.62	15,566.04	1,136,058.46	-	1,196,185.20
消防绿化工程等	667,278.79	-	220,580.12	-	446,698.67
弱电系统工程	4,342,268.33	578,747.76	1,266,780.40	49,528.35	3,604,707.34
<b>合计</b>	<b>7,326,224.74</b>	<b>594,313.80</b>	<b>2,623,418.98</b>	<b>49,528.35</b>	<b>5,247,591.21</b>

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	2017年12月31日
变压器等工程安装费用	1,996,685.32	1,342,519.32	1,022,527.02	-	2,316,677.62
消防绿化工程等	790,760.67	91,117.30	214,599.18	-	667,278.79
弱电系统工程	3,949,887.12	1,544,220.32	1,021,013.43	130,825.68	4,342,268.33
<b>合计</b>	<b>6,737,333.11</b>	<b>2,977,856.94</b>	<b>2,258,139.63</b>	<b>130,825.68</b>	<b>7,326,224.74</b>

#### (十四) 递延所得税资产及递延所得税负债

##### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,237,014.57	1,085,552.19
存货跌价准备	2,178,251.23	326,737.68
固定资产减值准备	159,165.85	23,874.88
内部交易未实现利润	1,986,459.80	297,968.97
递延收益	39,378,614.75	5,906,792.22
<b>合计</b>	<b>50,939,506.20</b>	<b>7,640,925.94</b>

项目	2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	6,484,504.46	972,675.67
存货跌价准备	2,604,747.96	390,712.19
固定资产减值准备	159,165.85	23,874.88
合并层面成本抵消	2,206,856.03	331,028.40
内部交易未实现利润	2,836,068.33	425,410.25
递延收益	21,612,168.22	3,241,825.23
<b>合计</b>	<b>35,903,510.85</b>	<b>5,385,526.62</b>

项目	2017年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,636,171.61	845,425.74
存货跌价准备	1,175,320.46	176,298.08
固定资产减值准备	159,165.85	23,874.88
合并层面成本抵消	2,005,470.03	300,820.50
内部交易未实现利润	1,067,847.27	160,177.10
递延收益	20,102,699.67	3,015,404.95
<u>合计</u>	<u>30,146,674.89</u>	<u>4,522,001.25</u>

## 2. 未抵销的递延所得税负债

项目	2019年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	11,616,675.87	1,742,501.38
<u>合计</u>	<u>11,616,675.87</u>	<u>1,742,501.38</u>

项目	2018年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	9,379,336.27	1,406,900.44
<u>合计</u>	<u>9,379,336.27</u>	<u>1,406,900.44</u>

项目	2017年12月31日	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	7,895,895.40	1,184,384.31
<u>合计</u>	<u>7,895,895.40</u>	<u>1,184,384.31</u>

## (十五) 其他非流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预付工程款	1,070,000.00	1,062,353.00	50,174.00
预付设备款	659,380.10	51,000.00	-
预付软件款	-	370,000.00	-
<u>合计</u>	<u>1,729,380.10</u>	<u>1,483,353.00</u>	<u>50,174.00</u>

## (十六) 短期借款

### 1. 短期借款分类

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押加保证借款	56,000,000.00	10,000,000.00	-
保证借款	1,406,890.25	-	51,400,000.00
<u>合计</u>	<u>57,406,890.25</u>	<u>10,000,000.00</u>	<u>51,400,000.00</u>

2. 报告期各期末无已逾期未偿还的短期借款。

#### (十七) 应付票据

1. 应付票据列示

种类	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
银行承兑汇票	79,251,411.30	94,960,959.52	111,559,872.37
<u>合计</u>	<u>79,251,411.30</u>	<u>94,960,959.52</u>	<u>111,559,872.37</u>

2. 报告期各期末无已到期未支付的应付票据。

#### (十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
材料款	54,138,003.75	45,793,205.62	52,145,070.10
设备款	62,359,386.91	39,516,612.50	33,966,826.98
其他	344,284.50	291,569.41	385,623.68
<u>合计</u>	<u>116,841,675.16</u>	<u>85,601,387.53</u>	<u>86,497,520.76</u>

2. 报告期各期末均无账龄超过1年的重要应付账款。

#### (十九) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	1,121,940.82	1,636,311.21	925,114.18
1-2年(含2年)	294,440.34	156,249.92	226,916.87
2-3年(含3年)	64,566.05	213,806.48	83,532.64
3年以上	260,821.38	166,995.75	91,382.99
<u>合计</u>	<u>1,741,768.59</u>	<u>2,173,363.36</u>	<u>1,326,946.68</u>

2. 报告期各期末无账龄超过1年的重要预收账款。

#### (二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2019年度

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	6,248,073.97	91,174,889.73	90,091,769.19	7,331,194.51
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	6,473,135.41	6,473,135.41	-
<u>合计</u>	<u>6,248,073.97</u>	<u>97,648,025.14</u>	<u>96,564,904.60</u>	<u>7,331,194.51</u>

2018年度:

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、短期薪酬	5,098,582.82	84,294,675.42	83,145,184.27	6,248,073.97
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	6,108,666.38	6,108,666.38	-
<u>合计</u>	<u>5,098,582.82</u>	<u>90,403,341.80</u>	<u>89,253,850.65</u>	<u>6,248,073.97</u>

2017年度:

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、短期薪酬	4,236,915.24	70,919,710.36	70,058,042.78	5,098,582.82
二、离职后福利中-设定提存计划负债	-	6,080,207.76	6,080,207.76	-
<u>合计</u>	<u>4,236,915.24</u>	<u>76,999,918.12</u>	<u>76,138,250.54</u>	<u>5,098,582.82</u>

## 2. 短期薪酬列示

2019年度:

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	6,248,073.97	85,871,810.28	84,788,689.74	7,331,194.51
二、职工福利费	-	654,166.72	654,166.72	-
三、社会保险费	-	1,840,407.42	1,840,407.42	-
其中: 医疗保险费	-	1,482,796.88	1,482,796.88	-
工伤保险费	-	47,178.54	47,178.54	-
生育保险费	-	310,432.00	310,432.00	-
四、住房公积金	-	2,498,705.56	2,498,705.56	-
五、工会经费和职工教育经费	-	309,799.75	309,799.75	-
<u>合计</u>	<u>6,248,073.97</u>	<u>91,174,889.73</u>	<u>90,091,769.19</u>	<u>7,331,194.51</u>

2018年度:

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,098,582.82	79,303,421.22	78,153,930.07	6,248,073.97
二、职工福利费	-	945,579.39	945,579.39	-
三、社会保险费	-	1,458,022.55	1,458,022.55	-

项 目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
其中：医疗保险费	-	1,087,448.78	1,087,448.78	-
工伤保险费	-	74,858.04	74,858.04	-
生育保险费	-	295,715.73	295,715.73	-
四、住房公积金	-	2,257,936.05	2,257,936.05	-
五、工会经费和职工教育经费	-	329,716.21	329,716.21	-
<u>合计</u>	<u>5,098,582.82</u>	<u>84,294,675.42</u>	<u>83,145,184.27</u>	<u>6,248,073.97</u>

2017年度：

项 目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	4,236,915.24	66,358,206.79	65,496,539.21	5,098,582.82
二、职工福利费	-	893,470.44	893,470.44	-
三、社会保险费	-	1,484,768.69	1,484,768.69	-
其中：医疗保险费	-	1,095,877.17	1,095,877.17	-
工伤保险费	-	165,540.67	165,540.67	-
生育保险费	-	223,350.85	223,350.85	-
四、住房公积金	-	2,146,193.15	2,146,193.15	-
五、工会经费和职工教育经费	-	37,071.29	37,071.29	-
<u>合计</u>	<u>4,236,915.24</u>	<u>70,919,710.36</u>	<u>70,058,042.78</u>	<u>5,098,582.82</u>

### 3. 设定提存计划列示

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1. 基本养老保险	-	6,290,002.44	6,290,002.44	-
2. 失业保险费	-	183,132.97	183,132.97	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>6,473,135.41</u>	<u>6,473,135.41</u>	<u>-</u>

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
1. 基本养老保险	-	5,908,249.99	5,908,249.99	-
2. 失业保险费	-	200,416.39	200,416.39	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>6,108,666.38</u>	<u>6,108,666.38</u>	<u>-</u>

2017年度：

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
1. 基本养老保险	-	5,881,863.78	5,881,863.78	-
2. 失业保险费	-	198,343.98	198,343.98	-
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>6,080,207.76</u>	<u>6,080,207.76</u>	<u>-</u>

(二十一) 应交税费

税费项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1. 企业所得税	2,392,966.82	822,584.55	1,143,897.22
2. 增值税	2,509,182.79	148,960.34	3,913,782.27
3. 土地使用税	-	-	100,005.00
4. 房产税	-	-	820,860.14
5. 城市维护建设税	175,741.45	10,525.88	262,769.35
6. 教育费附加	125,529.61	7,518.49	213,396.79
7. 代扣代缴个人所得税	47,868.38	146,112.56	114,583.58
8. 其他	68,606.82	49,760.60	50,745.59
<u>合计</u>	<u>5,319,895.87</u>	<u>1,185,462.42</u>	<u>6,620,039.94</u>

(二十二) 其他应付款

1. 总表情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	152,375.34	67,838.85	222,580.65
其他应付款	5,796,333.06	4,541,670.35	2,140,542.50
<u>合计</u>	<u>5,948,708.40</u>	<u>4,609,509.20</u>	<u>2,363,123.15</u>

2. 应付利息

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	48,384.93	52,106.85	136,772.74
短期借款应付利息	103,990.41	15,732.00	85,807.91
<u>合计</u>	<u>152,375.34</u>	<u>67,838.85</u>	<u>222,580.65</u>

(2) 报告期各期无重要的已逾期未支付利息。

3. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金及押金	5,316,384.35	4,286,317.31	2,043,041.00
其他	479,948.71	255,353.04	97,501.50
<b>合计</b>	<b><u>5,796,333.06</u></b>	<b><u>4,541,670.35</u></b>	<b><u>2,140,542.50</u></b>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
昂宝电子(上海)有限公司	2,800,000.00	未达到结算条件
成都蕊源半导体科技有限公司	1,166,100.00	未达到结算条件
<b>合计</b>	<b><u>3,966,100.00</u></b>	<b>=</b>

项目	2018年12月31日	未偿还或结转的原因
昂宝电子(上海)有限公司	2,800,000.00	未达到结算条件
<b>合计</b>	<b><u>2,800,000.00</u></b>	<b>=</b>

注：2017年无期末账龄超过1年的重要其他应付款。

(二十三) 一年内到期的非流动负债

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年内到期的长期借款	26,000,000.00	2,000,000.00	32,420,000.00
<b>合计</b>	<b><u>26,000,000.00</u></b>	<b><u>2,000,000.00</u></b>	<b><u>32,420,000.00</u></b>

(二十四) 其他流动负债

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
未终止确认的已背书未到 期银行承兑汇票	36,791,463.35	39,096,243.09	31,014,625.58
<b>合计</b>	<b><u>36,791,463.35</u></b>	<b><u>39,096,243.09</u></b>	<b><u>31,014,625.58</u></b>

(二十五) 长期借款

借款条件类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押借款	-	-	25,350,000.00
保证借款	-	26,000,000.00	28,000,000.00
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b><u>26,000,000.00</u></b>	<b><u>53,350,000.00</u></b>

(二十六) 递延收益

1. 递延收益情况

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
政府补助	21,612,168.22	20,002,800.00	2,236,353.47	39,378,614.75
<u>合计</u>	<u>21,612,168.22</u>	<u>20,002,800.00</u>	<u>2,236,353.47</u>	<u>39,378,614.75</u>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
政府补助	20,102,699.67	3,506,900.00	1,997,431.45	21,612,168.22
<u>合计</u>	<u>20,102,699.67</u>	<u>3,506,900.00</u>	<u>1,997,431.45</u>	<u>21,612,168.22</u>

2017年度:

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
政府补助	16,645,527.06	4,573,025.00	1,115,852.39	20,102,699.67
<u>合计</u>	<u>16,645,527.06</u>	<u>4,573,025.00</u>	<u>1,115,852.39</u>	<u>20,102,699.67</u>

2. 涉及政府补助的项目

2019年度:

项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计			2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
			入营业收入	本期计入其他收益金额	其他变动		
先进集成电路封装测试扩产技术改造项目(贷款贴息)	2,411,685.73	-	-	65,180.64	-	2,346,505.09	与资产相关
集成电路封装测试自动化设备技术改造项目(机器人项目)	3,159,666.44	-	-	423,256.56	-	2,736,409.88	与资产相关
自动化改造项目(2017年)	1,144,041.60	-	-	134,300.16	-	1,009,741.44	与资产相关
自动化改造项目(2018年)	-	1,764,100.00	-	84,680.87	-	1,679,419.13	与资产相关
2018年节能改造	-	518,700.00	-	48,282.36	-	470,417.64	与资产相关
云上平台项目	-	480,000.00	-	8,205.12	-	471,794.88	与资产相关
科学技术局市镇联运项目经费	-	3,240,000.00	-	4,755.68	-	3,235,244.32	与资产相关
先进集成电路(IC)封装测试生产设备更新技术改造项目	-	14,000,000.00	-	-	-	14,000,000.00	与资产相关
工业中小企业技术改造	1,853,397.64	-	-	376,172.10	-	1,477,225.54	与资产相关

项目	2018年12月 31日	本期新增 补助金额	本期计			2019年12月 31日	与资产相关/ 与收益相关
			入营业 外收入 金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动		
(技术创新成果转化应用)中央预算内投资							
2月工业中小企业技术改造(技术创新成果转化应用)中央预算内投资	2,352,941.18	-	-	470,588.24	-	1,882,352.94	与资产相关
深圳市科技研发专项资金技术攻关资助项目	913,682.83	-	-	155,672.54	-	758,010.29	与资产相关
6月深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持	388,317.29	-	-	66,161.18	-	322,156.11	与资产相关
集成电路研究与开发专项资金	6,000,000.00	-	-	-	-	6,000,000.00	与资产相关、 与收益相关
12月深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关、 与收益相关
深圳市科技计划资助项目	1,550,811.97	-	-	295,128.21	-	1,255,683.76	与资产相关
深圳市龙岗区经济促进局信息系统扶持资金	60,030.00	-	-	8,280.00	-	51,750.00	与资产相关
2017年大型工业企业创新能力培育(提升)项目(第一批)	777,593.54	-	-	95,689.81	-	681,903.73	与资产相关
<b>合计</b>	<b>21,612,168.22</b>	<b>20,002,800.00</b>	<b>-</b>	<b>2,236,353.47</b>	<b>-</b>	<b>39,378,614.75</b>	<b>-</b>

2018年度:

项目	2017年12月31日	本期新增 补助金额	本期计			2018年12月 31日	与资产相关/ 与收益相关
			入营业 外收入 金额	本期计入其他 收益金额	其他 变动		
先进集成电路封装测试扩产技术改造项目(贷款贴息)	2,476,866.37	-	-	65,180.64	-	2,411,685.73	与资产相关
集成电路封装测试自动化设备技术改造项	1,980,590.30	1,500,000.00	-	320,923.86	-	3,159,666.44	与资产相关

项目	2017年12月31日	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	其他 变动	2018年12月 31日	与资产相关/ 与收益相关
目（机器人项目）							
自动化改造项目 （2017）	-	1,200,000.00	-	55,958.40	-	1,144,041.60	与资产相关
工业中小企业技术改造 （技术创新成果转化应用）中央预算内 投资	2,229,569.75	-	-	376,172.10	-	1,853,397.65	与资产相关
2月工业中小企业技 术改造（技术创新成 果转化应用）中央预 算内投资	2,823,529.41	-	-	470,588.24	-	2,352,941.17	与资产相关
深圳市科技研发专项 资金技术攻关资助项 目	1,069,355.37	-	-	155,672.54	-	913,682.83	与资产相关
6月深圳市龙岗区经 济与科技发展专项资 金支持	454,478.47	-	-	66,161.18	-	388,317.29	与资产相关
集成电路研究与开发 专项资金	6,000,000.00	-	-	-	-	6,000,000.00	与资产相关、 与收益相关
12月深圳市龙岗区 经济与科技发展专项 资金支持	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关、 与收益相关
深圳市科技计划资助 项目	2,000,000.00	-	-	449,188.03	-	1,550,811.97	与资产相关、 与收益相关
深圳市龙岗区经济促 进局信息系统扶持资 金	68,310.00	-	-	8,280.00	-	60,030.00	与资产相关
2017年大型工业企 业创新能力培育（提 升）项目（第一批）	-	806,900.00	-	29,306.46	-	777,593.54	与资产相关
<b>合计</b>	<b>20,102,699.67</b>	<b>3,506,900.00</b>	<b>-</b>	<b>1,997,431.45</b>	<b>-</b>	<b>21,612,168.22</b>	<b>-</b>

2017 年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	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	其他 变动	2017 年 12 月 31 日	与资产相关/ 与收益相关
集成电路封装测试 自动化设备技术改造 项目（机器人项 目）	-	2,000,000.00	-	19,409.70	-	1,980,590.30	与资产相关
先进集成电路封装 测试扩产技术改造 项目（贷款贴息）	-	2,504,025.00	-	27,158.63	-	2,476,866.37	与资产相关
工业中小企业技术 改造（技术创新成果 转化应用）中央预算 内投资	2,605,741.85	-	-	376,172.10	-	2,229,569.75	与资产相关
2 月工业中小企业技 术改造（技术创新成 果转化应用）中央预 算内投资	3,294,117.65	-	-	470,588.24	-	2,823,529.41	与资产相关
深圳市科技研发专 项资金技术攻关资 助项目	1,225,027.91	-	-	155,672.54	-	1,069,355.37	与资产相关
6 月深圳市龙岗区经 济与科技发展专项 资金支持	520,639.65	-	-	66,161.18	-	454,478.47	与资产相关
集成电路研究与开 发专项资金	6,000,000.00	-	-	-	-	6,000,000.00	与资产相关、 与收益相关
12 月深圳市龙岗区 经济与科技发展专 项资金支持	1,000,000.00	-	-	-	-	1,000,000.00	与资产相关、 与收益相关
深圳市科技计划资 助项目	2,000,000.00	-	-	-	-	2,000,000.00	与资产相关、 与收益相关
深圳市龙岗区经济 促进局信息系统扶 持资金	-	69,000.00	-	690.00	-	68,310.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>16,645,527.06</b>	<b>4,573,025.00</b>	<b>-</b>	<b>1,115,852.39</b>	<b>-</b>	<b>20,102,699.67</b>	<b>-</b>

（二十七）股本

2019 年度:

股东名称	2018 年 12 月 31 日		本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
梁大钟	51,150,000.00	64.18	-	-	51,150,000.00	64.18
白瑛	10,800,000.00	13.55	-	-	10,800,000.00	13.55
童晓红	1,000,000.00	1.25	1,650,000.00	-	2,650,000.00	3.31
深圳市创新投资集团有限公司	2,300,000.00	2.89	-	-	2,300,000.00	2.89
宁波昆石天利股权投资合伙企业(有限合伙)	2,300,000.00	2.89	-	-	2,300,000.00	2.89
施保球	2,000,000.00	2.51	-	-	2,000,000.00	2.51
杨国忠	1,500,000.00	1.88	-	-	1,500,000.00	1.88
深圳市昆石创富投资企业(有限合伙)	1,500,000.00	1.88	-	-	1,500,000.00	1.88
东莞红土创业投资有限公司	1,300,000.00	1.63	-	-	1,300,000.00	1.63
深圳市红土信息创业投资有限公司	1,000,000.00	1.25	-	-	1,000,000.00	1.25
文正国	280,000.00	0.35	30,000.00	-	310,000.00	0.39
胡明强	-	-	300,000.00	-	300,000.00	0.38
饶锡林	280,000.00	0.35	-	-	280,000.00	0.35
陈勇	-	-	250,000.00	-	250,000.00	0.31
林治广	240,000.00	0.30	-	-	240,000.00	0.30
梁晓英	230,000.00	0.29	-	-	230,000.00	0.29
梁瑶飞	230,000.00	0.29	-	-	230,000.00	0.29
刘明才	200,000.00	0.25	-	-	200,000.00	0.25
高宏德	120,000.00	0.15	-	-	120,000.00	0.15
李庆丹	100,000.00	0.13	-	-	100,000.00	0.13
冯学贵	100,000.00	0.13	-	-	100,000.00	0.13
李奎	-	-	100,000.00	-	100,000.00	0.13

股东名称	2018年12月31日		本期增加	本期减少	2019年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
赵红	90,000.00	0.11	-	-	90,000.00	0.11
雷刚	80,000.00	0.10	-	-	80,000.00	0.10
刘方标	80,000.00	0.10	-	-	80,000.00	0.10
东莞市气派谋远股权投资合伙企业(有限合伙)	270,000.00	0.34	90,000.00	300,000.00	60,000.00	0.08
徐胜	60,000.00	0.08	-	-	60,000.00	0.08
斯毅平	50,000.00	0.06	-	-	50,000.00	0.06
陈回多	50,000.00	0.06	-	-	50,000.00	0.06
祝小健	30,000.00	0.04	20,000.00	-	50,000.00	0.06
徐东海	-	-	50,000.00	-	50,000.00	0.06
蔡佳贤	40,000.00	0.05	-	-	40,000.00	0.05
刘欣	-	-	40,000.00	-	40,000.00	0.05
郑涛	-	-	30,000.00	-	30,000.00	0.04
徐亮	-	-	30,000.00	-	30,000.00	0.04
江明明	-	-	30,000.00	-	30,000.00	0.04
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	1,650,000.00	2.07	-	1,650,000.00	-	-
深圳市聚智鑫锐产业发展合伙企业(有限合伙)	550,000.00	0.69	-	550,000.00	-	-
杨建伟	50,000.00	0.06	-	50,000.00	-	-
郭雄	40,000.00	0.05	-	40,000.00	-	-
刘旭	30,000.00	0.04	-	30,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>79,700,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>2,620,000.00</b>	<b>2,620,000.00</b>	<b>79,700,000.00</b>	<b>100.00</b>

2018年度:

股东名称	2017年12月31日			2018年12月31日		
	投资金额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	所占比例 (%)
梁大钟	51,150,000.00	70.07	-	-	51,150,000.00	64.18
白瑛	10,800,000.00	14.80	-	-	10,800,000.00	13.55
深圳市创新投资集团有限公司	1,300,000.00	1.78	1,000,000.00	-	2,300,000.00	2.89
宁波昆石天利股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	2,300,000.00	-	2,300,000.00	2.89
施保球	2,000,000.00	2.74	-	-	2,000,000.00	2.51
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,200,000.00	4.38	-	1,550,000.00	1,650,000.00	2.07
杨国忠	-	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	1.88
深圳市昆石创富投资企业(有限合伙)	-	-	1,500,000.00	-	1,500,000.00	1.88
东莞红土创业投资有限公司	1,300,000.00	1.78	-	-	1,300,000.00	1.63
深圳市红土信息创业投资有限公司	1,000,000.00	1.37	-	-	1,000,000.00	1.25
童晓红	-	-	1,000,000.00	-	1,000,000.00	1.25
深圳市聚智鑫锐产业发展合伙企业(有限合伙)	-	-	550,000.00	-	550,000.00	0.69
文正国	280,000.00	0.38	-	-	280,000.00	0.35
饶锡林	280,000.00	0.38	-	-	280,000.00	0.35
东莞市气派谋远股权投资合伙企业(有限合伙)	-	-	880,000.00	610,000.00	270,000.00	0.34
林治广	240,000.00	0.33	-	-	240,000.00	0.30
梁晓英	80,000.00	0.11	150,000.00	-	230,000.00	0.29
梁瑶飞	-	-	230,000.00	-	230,000.00	0.29
刘明才	200,000.00	0.27	-	-	200,000.00	0.25
高宏德	120,000.00	0.16	-	-	120,000.00	0.15
李庆丹	100,000.00	0.14	-	-	100,000.00	0.13
冯学贵	-	-	100,000.00	-	100,000.00	0.13
赵红	90,000.00	0.12	-	-	90,000.00	0.11
雷刚	-	-	80,000.00	-	80,000.00	0.10

股东名称	2017年12月31日				2018年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	所占比例 (%)
刘方标	-	-	80,000.00	-	80,000.00	0.10
徐胜	-	-	60,000.00	-	60,000.00	0.08
斯毅平	-	-	50,000.00	-	50,000.00	0.06
杨建伟	-	-	50,000.00	-	50,000.00	0.06
陈回多	-	-	50,000.00	-	50,000.00	0.06
郭雄	-	-	40,000.00	-	40,000.00	0.05
蔡佳贤	-	-	40,000.00	-	40,000.00	0.05
祝小健	-	-	30,000.00	-	30,000.00	0.04
刘旭	-	-	30,000.00	-	30,000.00	0.04
林忠	350,000.00	0.48	-	350,000.00	-	-
谭云峰	230,000.00	0.32	-	230,000.00	-	-
周佩军	130,000.00	0.18	-	130,000.00	-	-
刘兴波	150,000.00	0.21	-	150,000.00	-	-
<b>合计</b>	<b>73,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>9,720,000.00</b>	<b>3,020,000.00</b>	<b>79,700,000.00</b>	<b>100.00</b>

2017年度:

股东名称	2016年12月31日				2017年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)	本期增加	本期减少	投资金额	所占比例 (%)
梁大钟	51,150,000.00	70.07	-	-	51,150,000.00	70.07
白瑛	10,800,000.00	14.80	-	-	10,800,000.00	14.80
深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,200,000.00	4.38	-	-	3,200,000.00	4.38
施保球	2,000,000.00	2.74	-	-	2,000,000.00	2.74
深圳市创新投资集团有限公司	1,300,000.00	1.78	-	-	1,300,000.00	1.78
东莞红土创业投资有限公司	1,300,000.00	1.78	-	-	1,300,000.00	1.78
深圳市红土信息创业投资有限公司	1,000,000.00	1.37	-	-	1,000,000.00	1.37
林忠	350,000.00	0.48	-	-	350,000.00	0.48
文正国	280,000.00	0.38	-	-	280,000.00	0.38

股东名称	2016年12月31日		本期增加	本期减少	2017年12月31日	
	投资金额	所占比例 (%)			投资金额	所占比例 (%)
饶锡林	280,000.00	0.38	-	-	280,000.00	0.38
林治广	240,000.00	0.33	-	-	240,000.00	0.33
谭云峰	230,000.00	0.32	-	-	230,000.00	0.32
刘明才	200,000.00	0.27	-	-	200,000.00	0.27
刘兴波	150,000.00	0.21	-	-	150,000.00	0.21
周佩军	130,000.00	0.18	-	-	130,000.00	0.18
高宏德	120,000.00	0.16	-	-	120,000.00	0.16
李庆丹	100,000.00	0.14	-	-	100,000.00	0.14
赵红	90,000.00	0.12	-	-	90,000.00	0.12
梁晓英	80,000.00	0.11	-	-	80,000.00	0.11
<b>合计</b>	<b>73,000,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>73,000,000.00</b>	<b>100.00</b>

注：股本变动详见“一、2. 历史沿革”。

#### (二十八) 资本公积

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	208,116,931.33	-	-	208,116,931.33
其他资本公积	2,620,000.00	-	-	2,620,000.00
<b>合计</b>	<b>210,736,931.33</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>210,736,931.33</b>

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日
股本溢价	129,056,931.33	79,060,000.00	-	208,116,931.33
其他资本公积	790,000.00	1,830,000.00	-	2,620,000.00
<b>合计</b>	<b>129,846,931.33</b>	<b>80,890,000.00</b>	<b>=</b>	<b>210,736,931.33</b>

注：本期新增其他资本公积为确认股份支付导致，详见“十二、股份支付”。

2017年度：

项目	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日
股本溢价	129,056,931.33	-	-	129,056,931.33
其他资本公积	790,000.00	-	-	790,000.00
<b>合计</b>	<b>129,846,931.33</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>129,846,931.33</b>

#### (二十九) 盈余公积

2019 年度:

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	16,120,336.46	1,850,292.50	-	17,970,628.96
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>16,120,336.46</u></b>	<b><u>1,850,292.50</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>17,970,628.96</u></b>

2018 年度:

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	15,811,298.27	309,038.19	-	16,120,336.46
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>15,811,298.27</u></b>	<b><u>309,038.19</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>16,120,336.46</u></b>

2017 年度:

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	12,480,857.77	3,330,440.50	-	15,811,298.27
任意盈余公积	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b><u>12,480,857.77</u></b>	<b><u>3,330,440.50</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>15,811,298.27</u></b>

(三十) 未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期期末未分配利润	140,008,468.74	125,017,086.99	88,133,895.49
调整期初未分配利润调整合计数(调增+, 调减-)	-	-	-2,906,450.06
调整后期初未分配利润	140,008,468.74	125,017,086.99	85,227,445.43
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	33,730,969.10	15,300,419.94	46,770,082.06
减: 提取法定盈余公积	1,850,292.50	309,038.19	3,330,440.50
提取任意盈余公积	-	-	-
提取一般风险准备	-	-	-
应付普通股股利	9,962,500.00	-	3,650,000.00
转作股本的普通股股利	-	-	-
其他	-	-	-
期末未分配利润	<b><u>161,926,645.34</u></b>	<b><u>140,008,468.74</u></b>	<b><u>125,017,086.99</u></b>

(三十一) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主 营 业务	393,666,784.06	311,980,960.13	356,221,543.87	288,798,807.28	380,950,649.04	286,458,622.87
其 他 业务	20,801,819.14	6,735,233.81	22,738,623.69	10,015,405.47	18,301,761.49	7,814,257.34
<b>合计</b>	<b><u>414,468,603.20</u></b>	<b><u>318,716,193.94</u></b>	<b><u>378,960,167.56</u></b>	<b><u>298,814,212.75</u></b>	<b><u>399,252,410.53</u></b>	<b><u>294,272,880.21</u></b>

## 2. 主营业务（分产品）

产品类别	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
客供芯片						
封装测试 产品	363,807,928.84	287,469,324.13	332,434,131.11	268,314,305.07	360,978,757.43	270,103,887.05
自购芯片						
封装测试 产品	29,858,855.22	24,511,636.00	23,787,412.76	20,484,502.21	19,971,891.61	16,354,735.82
<b>合计</b>	<b><u>393,666,784.06</u></b>	<b><u>311,980,960.13</u></b>	<b><u>356,221,543.87</u></b>	<b><u>288,798,807.28</u></b>	<b><u>380,950,649.04</u></b>	<b><u>286,458,622.87</u></b>

## 3. 主营业务收入（分地区）

地区名称	2019 年度	2018 年度	2017 年度
华南地区	234,288,540.12	222,974,619.29	224,189,772.92
华东地区	102,849,040.08	90,747,731.79	118,450,967.59
西南地区	19,478,506.99	15,255,789.76	5,812,297.34
华北地区	23,030,785.56	13,049,952.47	13,345,481.64
东北地区	5,318,452.08	6,877,804.16	6,446,109.93
华中地区	3,140,107.96	5,846,404.89	8,892,669.31
台湾地区	3,293,962.29	-	-
香港地区	1,840,063.63	1,469,241.51	3,736,594.32
西北地区	427,325.35	-	13,827.41
韩国	-	-	62,928.58
<b>合计</b>	<b><u>393,666,784.06</u></b>	<b><u>356,221,543.87</u></b>	<b><u>380,950,649.04</u></b>

## 4. 公司前五名客户销售收入情况

2019年度：

客户名称	2019 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
华大半导体有限公司	17,736,980.55	4.28
成都蕊源半导体科技有限公司	16,803,534.90	4.05
深圳市励创微电子有限公司	16,307,051.46	3.93
美芯晟科技(北京)有限公司	15,958,933.82	3.85
苏州赛芯电子科技有限公司	15,239,853.77	3.68
<b>合计</b>	<b>82,046,354.50</b>	<b>19.79</b>

注：2019年度华大半导体有限公司包含其关联方上海贝岭股份有限公司营业收入1,551,316.36元和关联方南京微盟电子有限公司营业收入12,459,620.74元；2019年度深圳市励创微电子有限公司包含其关联方深圳市南方芯谷微电子有限公司营业收入8,063,309.61元和关联方深圳市霍尔芯电子有限公司营业收入1,383,890.80元。

2018年度：

客户名称	2018 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市励创微电子有限公司	26,382,301.21	6.96
华大半导体有限公司	17,508,822.90	4.62
昂宝电子(上海)有限公司	17,093,222.31	4.51
深圳天源中芯半导体有限公司	14,002,475.79	3.70
苏州赛芯电子科技有限公司	13,263,625.36	3.50
<b>合计</b>	<b>88,250,447.57</b>	<b>23.29</b>

注：2018年度深圳市励创微电子有限公司包含其关联方深圳市南方芯谷微电子有限公司营业收入13,539,246.32元和关联方深圳市霍尔芯电子有限公司营业收入1,718,195.16元；2018年度华大半导体有限公司包含其关联方上海贝岭股份有限公司营业收入2,286,846.37元和关联方南京微盟电子有限公司营业收入9,068,848.66元；2018年度昂宝电子(上海)有限公司包含其关联方广州昂宝电子有限公司营业收入19,831.98元；2018年度深圳天源中芯半导体有限公司包含其关联方深圳市梓晶微科技有限公司营业收入1,131,940.00元。

2017年度：

客户名称	2017 年度营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市励创微电子有限公司	25,971,933.79	6.51
昂宝电子(上海)有限公司	19,487,075.08	4.88
上海晟矽微电子股份有限公司	16,455,586.45	4.12
华大半导体有限公司	12,720,245.06	3.19
深圳天源中芯半导体有限公司	12,712,539.98	3.18
<b>合计</b>	<b>87,347,380.36</b>	<b>21.88</b>

注：2017年度深圳市励创微电子有限公司包含其关联方深圳市南方芯谷微电子有限公司营

业收入11,350,157.88元和关联方深圳市霍尔芯电子有限公司营业收入870,907.35元；2017年度昂宝电子(上海)有限公司包含其关联方广州昂宝电子有限公司营业收入323,603.62元；2017年度华大半导体有限公司包含其关联方上海贝岭股份有限公司营业收入2,513,996.35元和南京微盟电子有限公司营业收入6,166.96元。

(三十二) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	1,255,473.85	874,700.09	1,045,873.85
教育费附加及地方教育附加	1,017,251.26	783,614.65	806,065.61
房产税	1,727,335.85	1,931,762.13	1,641,427.17
印花税	704,258.71	590,983.01	533,554.01
其他	185,993.33	256,610.99	200,010.09
<b>合计</b>	<b><u>4,890,313.00</u></b>	<b><u>4,437,670.87</u></b>	<b><u>4,226,930.73</u></b>

(三十三) 销售费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	4,176,388.63	4,008,566.93	3,401,662.22
办公费	56,345.27	68,300.00	76,154.41
汽车费用	371,790.81	428,152.56	204,432.46
折旧及摊销	98,186.11	70,005.44	57,404.72
广告费用	-	-	141,693.15
运输费用	1,092,774.77	1,198,191.49	1,211,351.00
招待费	489,663.59	213,397.15	153,781.98
其他	710,029.34	739,979.21	648,746.59
<b>合计</b>	<b><u>6,995,178.52</u></b>	<b><u>6,726,592.78</u></b>	<b><u>5,895,226.53</u></b>

(三十四) 管理费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	9,185,195.40	10,119,067.31	8,928,176.38
折旧及摊销	2,486,693.09	2,392,721.43	2,616,747.42
中介机构费用	469,356.28	474,338.54	439,784.37
办公费	138,314.53	261,456.38	228,508.26
业务招待费	223,226.57	291,784.32	206,608.64
差旅费	105,764.57	108,118.94	202,033.38
股份支付	-	1,830,000.00	-
股改上市费用	-	7,192,880.56	-

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
其他	5,741,599.01	5,556,621.50	4,077,319.77
<u>合计</u>	<u>18,350,149.45</u>	<u>28,226,988.98</u>	<u>16,699,178.22</u>

(三十五) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
材料领用	9,932,702.00	9,604,579.35	6,930,038.62
职工薪酬	9,168,705.90	6,926,603.17	6,896,825.04
折旧及摊销	6,450,288.18	4,057,042.96	3,785,204.80
其他	1,969,764.42	1,287,072.69	926,386.93
<u>合计</u>	<u>27,521,460.50</u>	<u>21,875,298.17</u>	<u>18,538,455.39</u>

(三十六) 财务费用

费用性质	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	4,088,621.35	4,566,092.87	4,570,137.40
减：利息收入	368,259.58	381,592.04	494,421.61
手续费及其他	478,512.81	752,388.94	995,206.83
汇兑损益	-255,013.79	-77,464.58	273,255.70
<u>合计</u>	<u>3,943,860.79</u>	<u>4,859,425.19</u>	<u>5,344,178.32</u>

(三十七) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
香港投资研发现金回赠计划 (BGA&Flip-chip) 项目补贴	-	363,799.32	-
深圳市科技创新委员会研究开发补贴	-	954,000.00	608,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年深圳市第二批专利申请资助	-	23,000.00	-
深圳市龙岗区 2017 年知识产权创造激励项目 (第二批和第三批)	-	34,000.00	-
2017 年国家高新技术企业认定企业奖补资金	-	30,000.00	-
知识产权专利资金资助	-	-	6,000.00
2018 年国家高新技术企业认定激励	200,000.00	-	-
深圳市科技创新委员会研究开发补贴	869,000.00	-	-
知识产权创造激励补贴	10,000.00	-	-
“龙腾计划”资金补贴	462,396.69	-	-
2018 年第一批专利申请补贴	43,000.00	-	-
科技企业研发投入激励补贴	500,000.00	-	-
知识产权创造激励项目补贴	24,000.00	-	-

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
个税返还	19,383.51	46,188.59	-
2017 年第三批国家、省、市科技计划项目配套扶持	-	1,000,000.00	-
东莞市企业成长培育专项资金专业服务补助	-	-	80,000.00
东莞市科学技术局培育入库企业奖补	-	-	100,000.00
2016 年东莞市企业研发投入后补助	-	-	2,100.00
2017 年东莞市企业研发投入后补助	-	-	17,980.00
2018 年东莞市“倍增计划”试点企业服务包奖励	-	8,300.00	-
2017 年广东省工程技术研究中心奖励	-	150,000.00	-
政府奖励高新技术企业补助金	-	150,000.00	-
财政局企业研发投入补助	-	2,697.00	-
稳岗补贴	13,013.53	136,671.37	260,026.39
增资扩产奖励金（财政局）	-	433,700.00	-
17 年高企认定资助金	-	50,000.00	-
东莞市经济和信息化局清洁生产奖励项目	-	15,000.00	-
政府奖励高新技术企业补助金	-	150,000.00	-
东莞市科学技术局 17 高企培育奖励金	-	50,000.00	-
“明厨亮灶”项目财政补贴	2,000.00	-	-
19 年知识产权管理规范贯标补助	45,000.00	-	-
工业和信息化局工业互联网应用评估补助	60,000.00	-	-
2018 年节能改造	48,282.36	-	-
云上平台项目	8,205.12	-	-
科学技术局市镇联运项目经费	4,755.68	-	-
工业中小企业技术改造（技术创新成果转化应用）中央预算内投资	376,172.10	376,172.10	376,172.10
2 月工业中小企业技术改造（技术创新成果转化应用）中央预算内投资	470,588.24	470,588.24	470,588.24
深圳市科技研发专项资金技术攻关资助项目	155,672.54	155,672.54	155,672.54
6 月深圳市龙岗区经济与科技发展专项资金支持	66,161.18	66,161.18	66,161.18
深圳市科技计划资助项目	295,128.21	449,188.03	-
深圳市龙岗区经济促进局信息系统扶持资金	8,280.00	8,280.00	690.00
2017 年大型工业企业创新能力培育(提升)项目（第一批）	95,689.81	29,306.46	-
先进集成电路封装测试扩产技术改造项目（贷款贴息）	65,180.64	65,180.64	27,158.63
集成电路封装测试自动化设备技术改造项目（机器人项目）	423,256.56	320,923.86	19,409.70
自动化改造项目（2017 年）	134,300.16	55,958.40	-

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
自动化改造项目（2018 年）	84,680.87	-	-
<u>合计</u>	<u>4,484,147.20</u>	<u>5,594,787.73</u>	<u>2,189,958.78</u>

（三十八）信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收票据坏账损失	-69,699.51	-	-
应收账款坏账损失	-631,607.37	-	-
其他应收款坏账损失	-62,572.82	-	-
<u>合计</u>	<u>-763,879.70</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

注：损失以“-”号列示。

（三十九）资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、坏账损失	-	-854,121.55	-1,504,833.90
二、存货跌价损失	-566,558.78	-2,168,524.14	-918,515.09
<u>合计</u>	<u>-566,558.78</u>	<u>-3,022,645.69</u>	<u>-2,423,348.99</u>

注：损失以“-”号列示。

（四十）资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
未划分为持有待售的固定资产处置利得或损失	561,826.57	6,713.24	-
<u>合计</u>	<u>561,826.57</u>	<u>6,713.24</u>	<u>-</u>

注：损失以“-”号列示。

（四十一）营业外收入

1. 分类列示

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	-	-	46,205.09
其他	7,100.00	464,889.23	14,700.00
<u>合计</u>	<u>7,100.00</u>	<u>464,889.23</u>	<u>60,905.09</u>

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
代扣代征个税手续费	-	-	46,205.09	与收益相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>46,205.09</u>	<u>-</u>

(四十二) 营业外支出

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
对外捐赠	8,000.00	-	50,000.00
其他	1,000.00	40,405.80	25,848.51
<u>合计</u>	<u>9,000.00</u>	<u>40,405.80</u>	<u>75,848.51</u>

(四十三) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	5,953,911.57	2,363,906.83	6,758,893.75
递延所得税费用	-1,919,798.38	-641,009.24	498,251.69
<u>合计</u>	<u>4,034,113.19</u>	<u>1,722,897.59</u>	<u>7,257,145.44</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	37,765,082.29	17,023,317.53	54,027,227.50
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,664,762.34	2,553,497.63	8,104,084.13
子公司适用不同税率的影响	-	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-	-
非应税收入的影响	-	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	870,654.64	1,259,276.67	153,894.40
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	-	-	-
研发加计扣除的影响	-2,451,924.31	-2,089,876.71	-1,000,833.09
残疾人员工资加计扣除的影响	-49,379.48	-	-
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-	-
所得税费用合计	<u>4,034,113.19</u>	<u>1,722,897.59</u>	<u>7,257,145.44</u>

(四十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
银行承兑汇票保证金	6,598,282.41	12,842,231.48	11,238,378.65
利息收入	467,414.03	521,906.03	325,793.90
政府补助	8,251,225.74	7,084,248.47	7,814,662.22
往来款及其他	3,499,257.25	3,054,756.75	967,778.27
<b>合计</b>	<b><u>18,816,179.43</u></b>	<b><u>23,503,142.73</u></b>	<b><u>20,346,613.04</u></b>

注：2019年度收到其他与经营活动有关的现金中“政府补助”8,251,225.74元，与附注（四十七）政府补助22,250,593.73元相差13,999,367.99元，主要原因为收到“先进集成电路（IC）封装测试生产设备更新技术改造项目”14,000,000.00元政府补助用途受限。

## 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
付现费用	11,431,859.89	17,735,450.12	15,990,085.93
往来款及其他	1,057,426.30	2,304,611.05	783,074.63
<b>合计</b>	<b><u>12,489,286.19</u></b>	<b><u>20,040,061.17</u></b>	<b><u>16,773,160.56</u></b>

## 3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
担保、融资顾问费等	-	366,666.68	424,000.00
上市费用	283,018.87	-	1,297,484.50
<b>合计</b>	<b><u>283,018.87</u></b>	<b><u>366,666.68</u></b>	<b><u>1,721,484.50</u></b>

## （四十五）现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>			
净利润	33,730,969.10	15,300,419.94	46,770,082.06
加：资产减值准备	1,330,438.48	3,022,645.69	2,423,348.99
固定资产折旧、投资性房地产折旧	53,827,432.84	50,213,620.14	41,706,301.89
无形资产摊销	845,723.99	817,645.81	817,393.80
长期待摊费用摊销	1,990,976.04	2,623,418.98	2,258,139.63
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）	-561,826.57	-6,713.24	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	4,088,515.72	4,912,773.71	6,908,882.87

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
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）	-2,255,399.32	-863,525.37	-554,760.50
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	335,600.94	222,516.13	1,053,012.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-4,785,639.71	-18,612,680.24	-2,260,258.62
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-47,387,115.06	13,706,552.29	1,150,910.23
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-39,895,216.43	-9,384,612.46	-42,239,299.93
其他	17,766,446.53	3,339,468.55	3,457,172.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>19,030,906.55</b>	<b>65,291,529.93</b>	<b>61,490,925.22</b>

**二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：**

债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-

**三、现金及现金等价物净变动情况：**

现金的期末余额	39,249,066.89	8,272,226.97	43,871,085.22
减：现金的期初余额	8,272,226.97	43,871,085.22	34,643,654.87
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	30,976,839.92	-35,598,858.25	9,227,430.35

注：报告期内，本公司通过应收票据收回货款然后将其背书转让至供应商情况如下：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
背书用于采购原材料、支付外协加工费的应收票据	92,892,239.17	120,943,155.66	117,374,345.99
背书用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产的应收票据	43,077,267.36	50,110,503.35	50,526,310.11
<b>合计</b>	<b>135,969,506.53</b>	<b>171,053,659.01</b>	<b>167,900,656.10</b>

上述票据背书因不涉及现金及现金等价物，未在现金流量表主表“销售商品、提供劳务收到的现金”、“购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金”、“购买商品、接受劳务支付的现金”中反映。

**2. 现金和现金等价物的构成**

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、现金	39,249,066.89	8,272,226.97	43,871,085.22
其中：库存现金	16,377.86	31,808.26	15,484.80
可随时用于支付的银行存款	39,232,689.03	8,240,418.71	43,855,600.42

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	39,249,066.89	8,272,226.97	43,871,085.22
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和 现金等价物	-	-	-

(四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	38,258,464.05	30,857,378.47	43,679,602.14	
其中：银行存款	14,432,819.97	433,451.98	413,444.17	政府补助专款专用
其他货币资金	23,825,644.08	30,423,926.49	43,266,157.97	票据保证金
应收票据	-	-	4,450,000.00	票据质押
固定资产	109,164,073.28	116,777,094.82	127,038,296.47	贷款抵押
无形资产	29,268,870.76	29,929,070.92	30,589,271.08	贷款抵押
投资性房地产	60,542,734.27	57,374,736.89	51,431,956.82	贷款抵押
<b>合计</b>	<b>237,234,142.36</b>	<b>234,938,281.10</b>	<b>257,189,126.51</b>	<b>=</b>

(四十七) 政府补助

1. 政府补助基本情况

2019 年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
2018 年国家高新技术企业认定激励	200,000.00	其他收益	200,000.00
深圳市科技创新委员会研究开发补贴	869,000.00	其他收益	869,000.00
知识产权创造激励补贴	10,000.00	其他收益	10,000.00
“龙腾计划”资金补贴	462,396.69	其他收益	462,396.69
2018 年第一批专利申请补贴	43,000.00	其他收益	43,000.00
科技企业研发投入激励补贴	500,000.00	其他收益	500,000.00
知识产权创造激励项目补贴	24,000.00	其他收益	24,000.00
个税返还	20,546.52	其他收益	19,383.51
稳岗补贴	13,013.53	其他收益	13,013.53
“明厨亮灶”项目财政补贴	2,000.00	其他收益	2,000.00
19 年知识产权管理规范贯标补助	45,000.00	其他收益	45,000.00
工业和信息化局工业互联网应用评估补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
2018 年节能改造	518,700.00	递延收益	48,282.36

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
云上平台项目	480,000.00	递延收益	8,205.12
科学技术局市镇联运项目经费	3,240,000.00	递延收益	4,755.68
自动化改造项目（2018年）	1,764,100.00	递延收益	84,680.87
先进集成电路（IC）封装测试生产设备更新技术改造项目	14,000,000.00	递延收益	-
<b>合计</b>	<b>22,251,756.74</b>	<b>-</b>	<b>2,393,717.76</b>

2018年度：

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
香港投资研发现金回赠计划（BGA&Flip-chip）项目补贴	363,799.32	其他收益	363,799.32
深圳市科技创新委员会研究开发补贴	954,000.00	其他收益	954,000.00
深圳市市场和质量监督管理委员会 2017 年深圳市第二批专利申请资助	23,000.00	其他收益	23,000.00
深圳市龙岗区 2017 年知识产权创造激励项目（第二批和第三批）	34,000.00	其他收益	34,000.00
2017 年国家高新技术企业认定企业奖补资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
个税返还	48,959.91	其他收益	46,188.59
2017 年第三批国家、省、市科技计划项目配套扶持	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
2018 年东莞市“倍增计划”试点企业服务包奖励	8,300.00	其他收益	8,300.00
2017 年广东省工程技术研究中心奖励	150,000.00	其他收益	150,000.00
政府奖励高新技术企业补助金	150,000.00	其他收益	150,000.00
财政局企业研发投入补助	2,697.00	其他收益	2,697.00
稳岗补贴	136,671.37	其他收益	136,671.37
增资扩产奖励金（财政局）	433,700.00	其他收益	433,700.00
17 年高企认定资助金	50,000.00	其他收益	50,000.00
东莞市经济和信息化局清洁生产奖励项目	15,000.00	其他收益	15,000.00
政府奖励高新技术企业补助金	150,000.00	其他收益	150,000.00
东莞市科学技术局 17 高企培育奖励金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2017 年大型工业企业创新能力培育(提升)项目（第一批）	806,900.00	递延收益	29,306.46

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金 额
集成电路封装测试自动化设备技术改造项目 (机器人项目)	1,500,000.00	递延收益	87,102.50
自动化改造项目(2017年)	1,200,000.00	递延收益	55,958.40
<u>合计</u>	<u>7,107,027.60</u>	<u>-</u>	<u>3,769,723.64</u>

2017年度:

种类	金额	列报项目	计入当期损益的 金额
深圳市科技创新委员会研究开发补贴	608,000.00	其他收益	608,000.00
知识产权专利资金资助	6,000.00	其他收益	6,000.00
东莞市企业成长培育专项资金专业服务补助	80,000.00	其他收益	80,000.00
东莞市科学技术局培育入库企业奖补	100,000.00	其他收益	100,000.00
2016年东莞市企业研发投入后补助	2,100.00	其他收益	2,100.00
2017年东莞市企业研发投入后补助	17,980.00	其他收益	17,980.00
个税返还	48,977.40	营业外收入	46,205.09
稳岗补贴	260,026.39	其他收益	260,026.39
2017年区经发资金贷款贴息项目资助	435,000.00	财务费用	435,000.00
深圳市龙岗区经济促进局信息系统扶持资金	69,000.00	递延收益	690.00
先进集成电路封装测试扩产技术改造项目 (贷款贴息)	4,650,000.00	递延收益/财务费用	2,173,133.63
集成电路封装测试自动化设备技术改造项目 (机器人项目)	2,000,000.00	递延收益	19,409.70
<u>合计</u>	<u>8,277,083.79</u>	<u>-</u>	<u>3,748,544.81</u>

2. 报告期各期无政府补助退回。

## 七、合并范围的变更

报告期内公司合并范围未发生变化。

## 八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
广东气派科技有限公司	东莞市	东莞市	制造业	100.00	-	100.00	新设

(二) 报告期内, 本公司不存在非全资子公司。

## 九、金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债, 如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### (一) 金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### (1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
		资产	金融资产	
货币资金	77,507,530.94	-	-	77,507,530.94
应收票据	1,324,290.69	-	-	1,324,290.69
应收账款	75,824,070.90	-	-	75,824,070.90
应收款项融资	-	-	80,914,820.48	80,914,820.48
其他应收款	803,745.55	-	-	803,745.55
<b>合计</b>	<b>155,459,638.08</b>	<b>-</b>	<b>80,914,820.48</b>	<b>236,374,458.56</b>

##### (2) 2018年12月31日

金融资产项目	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	可供出售金融资产	合计
	资产	资产	资产	资产	
货币资金	-	-	39,129,605.44	-	39,129,605.44
应收票据	-	-	50,114,118.09	-	50,114,118.09
应收账款	-	-	70,818,715.67	-	70,818,715.67
其他应收款	-	-	2,730,006.67	-	2,730,006.67
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>162,792,445.87</b>	<b>-</b>	<b>162,792,445.87</b>

##### (3) 2017年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且持有至到期投			可供出售金融资产	合计
	其变动计入当期损益的金融资产	资	贷款和应收款项		
货币资金	-	-	87,550,687.36	-	87,550,687.36
应收票据	-	-	56,713,530.09	-	56,713,530.09
应收账款	-	-	62,974,456.78	-	62,974,456.78
其他应收款	-	-	1,320,239.93	-	1,320,239.93
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>208,558,914.16</u>	<u>-</u>	<u>208,558,914.16</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			其他金融负债	以摊余成本计量	合计
	负债					
短期借款	-	-	57,406,890.25	-	57,406,890.25	57,406,890.25
应付票据	-	-	79,251,411.30	-	79,251,411.30	79,251,411.30
应付账款	-	-	116,841,675.16	-	116,841,675.16	116,841,675.16
其他应付款	-	-	5,948,708.40	-	5,948,708.40	5,948,708.40
其他流动负债	-	-	36,791,463.35	-	36,791,463.35	36,791,463.35
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>296,240,148.46</u>	<u>-</u>	<u>296,240,148.46</u>	<u>296,240,148.46</u>

### (2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			其他金融负债	以摊余成本计量	合计
	负债					
短期借款	-	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	10,000,000.00
应付票据	-	-	94,960,959.52	-	94,960,959.52	94,960,959.52
应付账款	-	-	85,601,387.53	-	85,601,387.53	85,601,387.53
其他应付款	-	-	4,609,509.20	-	4,609,509.20	4,609,509.20
其他流动负债	-	-	39,096,243.09	-	39,096,243.09	39,096,243.09
<u>合计</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>234,268,099.34</u>	<u>-</u>	<u>234,268,099.34</u>	<u>234,268,099.34</u>

### (3) 2017年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融			其他金融负债	以摊余成本计量	合计
	负债					
短期借款	-	-	51,400,000.00	-	51,400,000.00	51,400,000.00

金融负债项目	以公允价值计量且其变			合计
	动计入当期损益的金融	其他金融负债	以摊余成本计量	
	负债			
应付票据	-	-	111,559,872.37	111,559,872.37
应付账款	-	-	86,497,520.76	86,497,520.76
其他应付款	-	-	2,363,123.15	2,363,123.15
其他流动负债	-	-	31,014,625.58	31,014,625.58
<b>合计</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b><u>282,835,141.86</u></b>	<b><u>282,835,141.86</u></b>

## (二) 信用风险

本公司的金融资产主要为货币资金、应收票据、应收账款。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

公司建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，公司制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理计提了减值准备。综上所述，本公司管理层认为，报告期内应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

## (三) 流动性风险

流动风险，是指公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

### (1) 2019年12月31日

金融负债项目	2019年12月31日余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至3年	3年以上	
应付票据	79,251,411.30	-	-	-	79,251,411.30
应付账款	116,841,675.16	-	-	-	116,841,675.16
其他应付款	5,948,708.40	-	-	-	5,948,708.40
<b>合计</b>	<b><u>202,041,794.86</u></b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b>=</b>	<b><u>202,041,794.86</u></b>

### (2) 2018年12月31日

金融负债项目	2018年12月31日余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至3年	3年以上	
应付票据	94,960,959.52	-	-	-	-94,960,959.52
应付账款	85,601,387.53	-	-	-	-85,601,387.53
其他应付款	4,609,509.20	-	-	-	-4,609,509.20
<b>合计</b>	<b><u>185,171,856.25</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-185,171,856.25</u></b>

(3) 2017年12月31日

金融负债项目	2017年12月31日余额				合计
	1年以内或实时偿还	1年至2年	2年至3年	3年以上	
应付票据	111,559,872.37	-	-	-	-111,559,872.37
应付账款	86,497,520.76	-	-	-	-86,497,520.76
其他应付款	2,363,123.15	-	-	-	-2,363,123.15
<b>合计</b>	<b><u>200,420,516.28</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-</u></b>	<b><u>-200,420,516.28</u></b>

(四) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款的借款合同对借款利率均进行了明确约定，故本公司金融负债不存在市场利率变动的重大风险。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有的美元等外币和部分客户贷款与人民币之间的汇率变动。但本公司管理层认为，美元等外币与部分客户贷款与本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

(五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。

本公司不受外部强制性资本要求约束。报告期资本管理目标、政策或程序未发生变化。本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。2019年12月31日、2018年12月31日和2017年12月31日，本公司的资产负债率分别为44.54%、39.77%和53.97%。

## 十、公允价值

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转移一项债务所需支付的价格。

本公司报告期内财务报表中的金融资产与金融负债，均不以公允价值计量，以下方法和假设用于估计公允价值：货币资金、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款、短期借款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

## 十一、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的控股股东有关信息

本公司的实际控制人为梁大钟和白瑛，直接持有本公司 77.7290%的股份，通过气派谋远间接持有本公司 0.0627%的股份，合计持有本公司 77.7917%股份。申报期内，实际控制人对本公司的直接及间接持股比例及表决权比例如下：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
持股比例	77.7917%	78.0552%	84.8630%
表决权比例	77.8043%	78.0678%	84.8630%

### （三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见“八、（一）在子公司中的权益”。

### （四）本公司的其他关联方情况

名称	关联关系
东莞市气派谋远股权投资合伙企业（有限合伙）	梁大钟担任执行事务合伙人的企业
广西红土铁投创业投资有限公司	本公司董事孟宇担任其董事、总经理
广西红土创业投资基金管理有限公司	本公司董事孟宇担任其董事、总经理
深圳市红土长城中通股权投资管理有限公司	本公司董事孟宇担任其董事、总经理
华茂伟业绿色科技股份有限公司	本公司董事孟宇担任其董事
北京网藤科技有限公司	本公司董事孟宇担任其董事
宁波昆石天利股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司监事邓大悦控制的企业
宁波梅山保税港区昆石成长股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司监事邓大悦控制的企业
深圳市昆石创富投资企业（有限合伙）	本公司监事邓大悦控制的企业

名称	关联关系
宁波昆石智创股权投资合伙企业(有限合伙)	本公司监事邓大悦控制的企业
深圳市昆石投资有限公司	本公司监事邓大悦控制的企业，并担任其执行董事、总经理
北京昆石天利投资有限公司	本公司监事邓大悦控制的企业，并担任其执行董事、总经理
深圳市昆石财富投资企业（有限合伙）	本公司监事邓大悦控制的企业
智洋创新科技股份有限公司	本公司监事邓大悦担任其董事
杰夫微电子（四川）有限公司	本公司监事邓大悦担任其董事
宁波红树汇赢智信股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司监事邓大悦担任其执行事务合伙人委派代表
宁波红树汇赢智通股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司监事邓大悦担任其执行事务合伙人委派代表
宁波红树汇赢智诚股权投资合伙企业（有限合伙）	本公司监事邓大悦担任其执行事务合伙人委派代表
天地壹号饮料股份有限公司	本公司董事孟宇报告期内曾担任其董事
深圳农金圈金融服务有限公司	本公司董事孟宇报告期内曾担任其董事
深圳市鹰眼在线电子科技有限公司	本公司董事孟宇报告期内曾担任其董事
深圳市红土点石投资管理有限公司	本公司董事孟宇报告期内曾担任其总经理
南京多伦科技股份有限公司	本公司监事邓大悦报告期内曾担任其董事
深圳市中兴创业投资基金管理有限公司	本公司原监事周建斌担任其董事、总经理
富兰克科技（深圳）股份有限公司	本公司原财务总监谭云烽担任其董事
梁晓英	持有本公司 0.29%股份、本公司销售主管、实际控制人梁大钟、白瑛亲属
梁瑶飞	持有本公司 0.29%股份、本公司活动中心管理员、实际控制人梁大钟、白瑛亲属
邓大悦、孟宇等	本公司董监高人员

#### （五）关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### （1）采购商品/接受劳务情况表

无。

###### （2）出售商品/提供劳务情况表

无。

##### 2. 关联租赁情况

无。

### 3. 关联担保情况

#### (1) 本公司作为担保方

无。

#### (2) 本公司作为被担保方

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	担保标的
梁大钟、白瑛	1,600.00	2017.5.8	2020.5.8	正在履行	长期借款
梁大钟、白瑛	1,000.00	2017.5.26	2020.5.26	正在履行	长期借款
梁大钟、白瑛	200.00	2017.5.8	2018.11.8	履行完毕	长期借款
梁大钟、白瑛	200.00	2017.5.26	2019.11.8	履行完毕	长期借款
梁大钟、白瑛	140.69	2019.1.29	2020.2.20	正在履行	短期借款
梁大钟	1,000.00	2019.1.9	2020.1.9	正在履行	短期借款
梁大钟	1,000.00	2019.2.2	2020.1.7	正在履行	短期借款
梁大钟	500.00	2019.3.14	2020.3.12	正在履行	短期借款
梁大钟	1,100.00	2019.3.19	2020.3.15	正在履行	短期借款
梁大钟	500.00	2019.6.24	2020.6.13	正在履行	短期借款
梁大钟	500.00	2019.12.12	2020.12.9	正在履行	短期借款
梁大钟	1,000.00	2019.12.27	2020.12.12	正在履行	短期借款
梁大钟	500.00	2018.11.27	2019.11.26	履行完毕	短期借款
梁大钟	500.00	2018.12.7	2019.12.6	履行完毕	短期借款
梁大钟	650.00	2018.1.3	2018.12.31	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	1,350.00	2017.3.28	2017.8.4	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	790.00	2017.3.1	2018.2.28	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	100.00	2017.4.20	2018.4.20	履行完毕	短期借款
梁大钟	1,350.00	2017.8.2	2018.6.29	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	900.00	2017.11.8	2018.11.7	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	2,000.00	2017.12.20	2018.7.11	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	5,577.00	2015.1.12	2018.5.25	履行完毕	长期借款
梁大钟、白瑛	3,042.00	2015.1.12	2017.12.21	履行完毕	长期借款
梁大钟、白瑛	450.00	2016.1.6	2017.1.5	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	400.00	2016.5.10	2017.2.13	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	300.00	2016.7.27	2017.2.13	履行完毕	短期借款
梁大钟	500.00	2016.5.18	2017.5.17	履行完毕	短期借款

担保方	担保金额(万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	担保标的
梁大钟	500.00	2016.6.21	2017.6.17	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	600.00	2016.11.18	2017.11.18	履行完毕	短期借款
梁大钟、白瑛	9,114.60	2017.1.1前	2017.12.31	履行完毕	银行承兑汇票
梁大钟、白瑛	6,196.05	2017.1.1	2017.12.31	履行完毕	银行承兑汇票
梁大钟、白瑛	9,388.23	2017.1.1	2018.12.31	履行完毕	银行承兑汇票
梁大钟、白瑛	3,745.50	2018.1.1	2018.12.31	履行完毕	银行承兑汇票
梁大钟、白瑛	9,496.10	2018.1.1	2019.12.31	履行完毕	银行承兑汇票
梁大钟、白瑛	4,579.94	2019.1.1	2019.12.31	履行完毕	银行承兑汇票
梁大钟、白瑛	7,925.14	2019.1.1	2019.12.31.后	正在履行	银行承兑汇票

#### 5. 关键管理人员及核心技术人员薪酬

项目	2019年度(万元)	2018年度(万元)	2017年度(万元)
关键管理人员及核心技术人员报酬	347.47	382.07	329.08

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收项目

无。

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
其他应付款	梁大钟	935.00	8,479.48	2,180.00
其他应付款	白瑛	13,612.00	774.00	400.00
其他应付款	施保球	2,500.00	5,000.00	2,500.00
其他应付款	饶锡林	-	1,977.00	-
其他应付款	陈勇	25,920.00	-	-
其他应付款	胡明强	13,580.92	-	-
其他应付款	文正国	18,757.20	6,099.12	14,186.55
其他应付款	梁晓英	51,934.66	33,081.46	6,074.66
其他应付款	林忠	-	-	8,505.10
其他应付款	谭云烽	-	919.00	3,423.00
<b>合计</b>	<b>-</b>	<b>127,239.78</b>	<b>56,330.06</b>	<b>37,269.31</b>

#### (七) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
梁大钟	350,000.00	2017.2.8	2017.2.27	已归还

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
梁晓英	400,000.00	2017.2.8	2017.2.27	已归还

#### (八) 关联方代收代付

2017 年度、2018 年度、2019 年度，公司关联方梁晓英代公司收取应由供应商承担的冷库电费分别为 137,258.75 元、119,328.70 元、91,480.65 元，代为支付房屋租赁相关费用分别为 137,289.74 元、140,748.22 元、97,452.80 元。

#### (九) 关联方承诺事项

无。

#### (十) 其他

无。

## 十二、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
公司本期授予的各项权益工具总额	-	1,830,000.00	-
公司本期行权的各项权益工具总额	-	1,830,000.00	-

### (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
授予日权益工具公允价值的确定方法	-	以引入外部机构或战略投资者相对公允的价格	-
可行权权益工具数量的确定依据	-	授予后立即可行权	-
本期估计与上期估计有重大差异的原因	-	无	-
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	-	1,830,000.00	-
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-	1,830,000.00	-

2018年11月15日，深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）将其持有的气派科技1,000,000.00股以每股11.50元的价格转让给童晓红；2018年12月11日，深圳市中和春生壹号股权投资基金合伙企业（有限合伙）将其间接持有的气派科技550,000.00股以每股11.50元的价格转让给深圳市聚智鑫锐产业发展合伙企业（有限合伙）。

2019年1月19日，气派股份第一次（临时）股东大会会议审议通过：将2018年12月26日，

气派股份实际控制人梁大钟通过持股平台东莞市气派谋远股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有的公司股份610,000.00股以每股8.50元的价格分别转让给气派科技11名核心管理人员的事项确认为股份支付。

本公司根据与公司无关联关系第三方转让的价格确定股权公允价值为11.50元/股，并根据《企业会计准则第11号-股份支付》对低于股权公允价值的员工立即可行权的受让股权行为确定为股份支付，2018年同时确认管理费用以及资本公积1,830,000.00元。

### 十三、承诺及或有事项

#### （一）重要承诺事项

截至本报告期末，本公司无需披露的重要承诺。

#### （二）或有事项

截至本报告期末，本公司无需披露的或有事项。

### 十四、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

### 十五、其他重要事项

截至本报告期末，本公司无需披露的其他重要事项。

### 十六、母公司财务报表项目注释

#### （一）应收账款

##### 1. 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内（含1年）	76,420,520.03	73,049,644.13	80,066,048.95
1-2年（含2年）	448,442.95	587,318.57	527,953.97
2-3年（含3年）	501,428.60	339,015.10	600,979.98
3年以上	2,829,585.48	2,508,218.59	2,005,842.16
合计	<u>80,199,977.06</u>	<u>76,484,196.39</u>	<u>83,200,825.06</u>

##### 2. 按坏账计提方法分类披露

2019年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>80,199,977.06</u>	<u>100.00</u>	<u>6,845,884.36</u>	<u>8.54</u>	<u>73,354,092.70</u>
组合1：账龄分析法	80,199,977.06	100.00	6,845,884.36	8.54	73,354,092.70
组合2：个别认定法	-	-	-	-	-
组合3：关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>80,199,977.06</u>	<u>100.00</u>	<u>6,845,884.36</u>	<u>8.54</u>	<u>73,354,092.70</u>

2018年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备	<u>76,484,196.39</u>	<u>100.00</u>	<u>6,321,137.19</u>	<u>8.26</u>	<u>70,163,059.20</u>
组合1：账龄分析法	76,484,196.39	100.00	6,321,137.19	8.26	70,163,059.20
组合2：个别认定法	-	-	-	-	-
组合3：关联方组合	-	-	-	-	-
单项金额虽不重大但单项计提坏账	-	-	-	-	-
<u>合计</u>	<u>76,484,196.39</u>	<u>100.00</u>	<u>6,321,137.19</u>	<u>8.26</u>	<u>70,163,059.20</u>

2017年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提 坏账准备	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提 坏账准备	<u>83,200,825.06</u>	<u>100.00</u>	<u>5,467,851.24</u>	<u>6.57</u>	<u>77,732,973.82</u>
组合1：账龄分析法	67,713,169.82	81.39	5,467,851.24	8.08	62,245,318.58
组合2：个别认定法	-	-	-	-	-
组合3：关联方组合	15,487,655.24	18.61	-	-	15,487,655.24
单项金额虽不重大但单项 计提坏账	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	<u>83,200,825.06</u>	<u>100.00</u>	<u>5,467,851.24</u>	<u>6.57</u>	<u>77,732,973.82</u>

按信用风险特征组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄分析法

名称	2019年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	76,420,520.03	3,821,026.00	5.00
1-2年 (含2年)	448,442.95	44,844.30	10.00
2-3年 (含3年)	501,428.60	150,428.58	30.00
3年以上	2,829,585.48	2,829,585.48	100.00
<b>合计</b>	<u>80,199,977.06</u>	<u>6,845,884.36</u>	<u>8.54</u>

名称	2018年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	73,049,644.13	3,652,482.21	5.00
1-2年 (含2年)	587,318.57	58,731.86	10.00
2-3年 (含3年)	339,015.10	101,704.53	30.00
3年以上	2,508,218.59	2,508,218.59	100.00
<b>合计</b>	<u>76,484,196.39</u>	<u>6,321,137.19</u>	<u>8.26</u>

名称	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	64,578,393.71	3,228,919.69	5.00
1-2年(含2年)	527,953.97	52,795.40	10.00
2-3年(含3年)	600,979.98	180,293.99	30.00
3年以上	2,005,842.16	2,005,842.16	100.00
<b>合计</b>	<b>67,713,169.82</b>	<b>5,467,851.24</b>	<b>8.08</b>

组合计提项目：关联方组合

名称	2017年12月31日		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	15,487,655.24	-	-
<b>合计</b>	<b>15,487,655.24</b>	<b>=</b>	<b>=</b>

3. 坏账准备的情况

类型	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
期初余额	6,321,137.19	5,467,851.24	4,070,475.49
计提	536,116.77	859,074.65	1,397,375.75
收回或转回	-	-	-
转销或核销	11,369.60	5,788.70	-
期末余额	6,845,884.36	6,321,137.19	5,467,851.24

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
2019年度实际核销的应收账款	11,369.60
2018年度实际核销的应收账款	6,588.70
2017年度实际核销的应收账款	-

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

(1) 2019年12月31日

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
华大半导体有限公司	5,445,175.17	1年以内	6.79	272,258.76
美芯晟科技(北京)有限公司	4,032,764.50	1年以内	5.03	201,638.23
深圳市鑫飞宏电子有限公司	3,077,152.36	1年以内	3.84	153,857.62
深圳市德赛微电子技术有限公司	2,737,908.26	1年以内	3.41	136,895.41
深圳市芯飞凌半导体有限公司	2,670,596.34	1年以内	3.33	133,529.82

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总额 比例 (%)	坏账准备期末余 额
<u>合计</u>	<u>17,963,596.63</u>	<u>—</u>	<u>22.40</u>	<u>898,179.84</u>

注：华大半导体有限公司包含其关联方上海贝岭股份有限公司余额401,176.86元和南京微盟电子有限公司余额833,569.24元。

(2) 2018年12月31日

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总 额比例 (%)	坏账准备期末余 额
华大半导体有限公司	4,961,859.38	1年以内	6.49	248,092.97
深圳市海美思信息技术有限公司	4,437,056.60	1年以内	5.80	221,852.83
深圳市鑫飞宏电子有限公司	3,953,022.80	1年以内	5.17	197,651.14
美芯晟科技(北京)有限公司	3,694,138.86	1年以内	4.83	184,706.94
深圳市芯飞凌半导体有限公司	3,554,344.44	1年以内	4.64	177,717.22
<u>合计</u>	<u>20,600,422.08</u>	<u>—</u>	<u>26.93</u>	<u>1,030,021.10</u>

注：华大半导体有限公司包含其关联方上海贝岭股份有限公司余额199,980.42元和南京微盟电子有限公司4,761,878.96元；深圳市海美思信息技术有限公司包含其关联方深圳市华芯邦科技有限公司617,894.77元。

(3) 2017年12月31日

单位名称	期末金额	账龄	占应收账款总 额比例 (%)	坏账准备期末余 额
上海晶丰明源半导体股份有限公司	5,599,678.28	1年以内	6.73	279,983.91
昂宝电子(上海)有限公司	5,097,003.28	1年以内	6.13	254,850.16
深圳市馨晋商电子有限公司	3,270,859.09	1年以内	3.93	163,542.95
深圳市创新微源半导体有限公司	2,731,160.99	1年以内	3.28	136,558.05
上海晟矽微电子股份有限公司	2,430,137.61	1年以内	2.92	121,506.88
<u>合计</u>	<u>19,128,839.25</u>	<u>—</u>	<u>22.99</u>	<u>956,441.95</u>

注：昂宝电子(上海)有限公司包含其关联方广州昂宝电子有限公司余额29,323.30元。

6. 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7. 报告期各期末无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	62,034.75	178,694.12	319,008.11
其他应收款	2,947,771.46	165,912,949.74	165,942,227.54
<b>合计</b>	<b><u>3,009,806.21</u></b>	<b><u>166,091,643.86</u></b>	<b><u>166,261,235.65</u></b>

2. 应收利息

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
保证金利息	62,034.75	178,694.12	319,008.11
<b>合计</b>	<b><u>62,034.75</u></b>	<b><u>178,694.12</u></b>	<b><u>319,008.11</u></b>

3. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
1年以内(含1年)	2,916,158.46	54,399,576.85	165,928,373.14
1-2年(含2年)	-	111,520,275.24	30,534.00
2-3年(含3年)	46,756.00	-	-
3年以上	13,839.14	33,839.14	33,839.14
<b>合计</b>	<b><u>2,976,753.60</u></b>	<b><u>165,953,691.23</u></b>	<b><u>165,992,746.28</u></b>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
客供芯片押金款		2,204,545.29	367,332.75
保证金及押金	52,856.00	72,856.00	103,390.00
员工备用金借款	22,324.09	44,535.03	225,768.00
其他	7,739.14	7,739.14	7,739.14
往来款	2,893,834.37	163,624,015.77	165,288,516.39
<b>合计</b>	<b><u>2,976,753.60</u></b>	<b><u>165,953,691.23</u></b>	<b><u>165,992,746.28</u></b>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	40,741.49	-	-	40,741.49
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
——转入第二阶段	-	-	-	-
——转入第三阶段	-	-	-	-

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
——转回第二阶段	-	-	-	-
——转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-11,759.35	-	-	-11,759.35
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	28,982.14	-	-	28,982.14

接上表：

项目	2018 年度	2017 年度
本期计提其他应收款坏账准备	-9,777.25	22,186.31
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	-	-

(4) 坏账准备的情况

类型	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
期初余额	40,741.49	50,518.74	28,332.43
计提	-11,759.35	-9,777.25	22,186.31
收回或转回	-	-	-
转销或核销	-	-	-
期末余额	<u>28,982.14</u>	<u>40,741.49</u>	<u>50,518.74</u>

(5) 报告期各期无涉及政府补助的应收款项。

(6) 报告期内无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 报告期内无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

(三) 长期股权投资

项目	2019 年 12 月 31 日			2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	400,000,000.00	-	400,000,000.00	180,000,000.00	-	180,000,000.00
合计	<u>400,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>400,000,000.00</u>	<u>180,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>180,000,000.00</u>

续上表：

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	100,000,000.00	-	100,000,000.00
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>100,000,000.00</u>

#### 1. 对子公司投资

2019年度:

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东气派科技有限公司	180,000,000.00	220,000,000.00	-	400,000,000.00	-	-
合计	<u>180,000,000.00</u>	<u>220,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>400,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2018年度:

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东气派科技有限公司	100,000,000.00	80,000,000.00	-	180,000,000.00	-	-
合计	<u>100,000,000.00</u>	<u>80,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>180,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

2017年度:

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
广东气派科技有限公司	80,000,000.00	20,000,000.00	-	100,000,000.00	-	-
合计	<u>80,000,000.00</u>	<u>20,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>100,000,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

#### (四) 营业收入、营业成本

项目	2019年度		2018年度		2017年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	388,531,906.37	341,919,289.53	356,183,796.85	324,155,635.79	380,950,649.04	321,713,092.46
其他业务	52,421,040.89	52,017,350.91	25,012,830.60	16,699,706.47	24,944,224.27	17,339,452.71
合计	<u>440,952,947.26</u>	<u>393,936,640.44</u>	<u>381,196,627.45</u>	<u>340,855,342.26</u>	<u>405,894,873.31</u>	<u>339,052,545.17</u>

### 十七、补充资料

(一) 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求, 报告期非经常性损益情况

#### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
(1) 非流动性资产处置损益	561,826.57	6,713.24	-	-
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返 还、减免	-	-	-	-
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业 务密切相关，按照国家统一标准定额或定量 享受的政府补助除外）	4,464,763.69	5,548,599.14	4,770,933.78	-
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费	-	-	-	-
(5) 企业取得子公司、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	-	-	-	-
(6) 非货币性资产交换损益	-	-	-	-
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-	-
(8) 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	-	-	-	-
(9) 债务重组损益	-	-	-	-
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、 整合费用等	-	-	-	-
(11) 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	-	-	-	-
(12) 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	-	-	-	-
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项 产生的损益	-	-	-	-
(14) 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、衍生 金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债 产生的公允价值变动损益，以及处置交易性 金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、 衍生金融负债和其他债权投资取得的投资 收益	-	-	-	-
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同 资产减值准备转回	-	-	-	-
(16) 对外委托贷款取得的损益	-	-	-	-
(17) 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	-	-	-	-
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求	-	-	-	-

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
(19) 受托经营取得的托管费收入	-	-	-	-
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,900.00	424,483.43	-132,943.42	-
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-1,830,000.00	-	股份支付
<b>非经常性损益合计</b>	5,024,690.26	4,149,795.81	4,637,990.36	-
减：所得税影响金额	753,703.54	622,469.37	695,698.55	-
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	4,270,986.72	3,527,326.44	3,942,291.81	-
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	4,270,986.72	3,527,326.44	3,942,291.81	-
归属于少数股东的非经常性损益	-	-	-	-

## (二) 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	7.38	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.45	0.37	0.37

2018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	3.84	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96	0.15	0.15

2017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	14.55	0.64	0.64
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.32	0.59	0.59

注：基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以母公司发行在外普通股的

加权平均数计算，稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于母公司普通股股东的合并净利润除以调整后的母公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股，因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

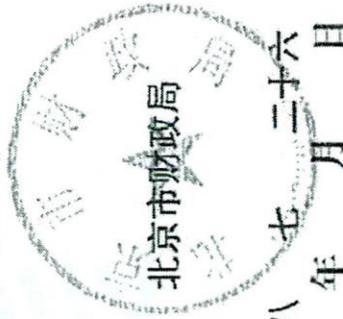




证书序号:0000175

## 说明

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



发证机关:

二〇一八年七月二十六日

中华人民共和国财政部制



会计师事务所

# 执业证书

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称:

邱靖之

首席合伙人:

北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

主任会计师:

经营场所:

特殊普通合伙

组织形式:

11010150

执业证书编号:

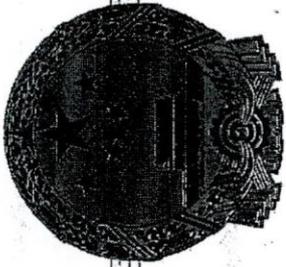
京财会许可[2011]0105号



批准执业文号:

2011年11月14日

批准执业日期:



证书序号: 000406

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

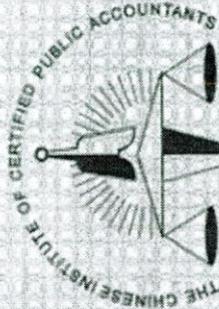
经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
天职国际会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人: 邱靖之

证书号: 08

证书有效期至: 二〇二〇年五月二十六日





姓名 韩雁光  
 Full name 韩雁光  
 性别 男  
 Sex 男  
 出生日期 1981-08-19  
 Date of birth 1981-08-19  
 工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
 Working unit 天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所  
 身份证号码 411381810819001  
 Identity card No. 411381810819001



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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



韩雁光(110002400146)，已通过广东省注册会计师协会2018  
 年任职资格检查。通过文号：粤注协(2018)68号。



110002400146

年 月 日  
 / /

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

年 月 日  
 / /

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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

深圳立信会计师

事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

2007年6月18日

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所  
有限公司深圳分所

事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2007年6月18日

姓名 Full name 王冬林  
性别 Sex 男  
出生日期 Date of Birth 1977-11-12  
工作单位 Working unit 北京信嘉联合会计师事务所有限公司  
身份证号码 Identity card No. 430781771112601



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

110003230001

证书编号:  
No. of Certificate 北京注册会计师协会

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 2005-03-25

发证日期:  
Date of Issuance 年 月 日  
y m d



王冬林

110003230001

深圳市注册会计师协会



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

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

北京大信会计师事务所 事务所  
CPAs

转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2010年6月27日  
/m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

天职国际会计师事务所 事务所  
CPAs

转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2010年6月29日  
/m /d

12

姓名 刘光荣  
性别 男  
出生日期 1967-07-05  
出生 湘潭汇丰有限责任会计师事务所  
工作单位 430321670705155  
身份证号码  
Identity card No.



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

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

2010年8月20日

证书编号： 430400020011  
No. of Certificate

批准注册协会： 湖南省注册会计师协会  
Authorized Institute of CPAs

发证日期： 2004 年 11 月 8 日  
Date of Issuance /m /d



刘光荣  
430400020011  
深圳市注册会计师协会

