



美格智能技术股份有限公司

2019 年年度报告

2020-016

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人王平、主管会计工作负责人夏有庆及会计机构负责人(会计主管人员)陈岳亮声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及业绩预测、未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺的差异，注意投资风险。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日总股本 181,339,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.2 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要 .....	12
第四节 经营情况讨论与分析 .....	26
第五节 重要事项.....	51
第六节 股份变动及股东情况 .....	56
第七节 优先股相关情况 .....	56
第八节 可转换公司债券相关情况.....	56
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	57
第十节 公司治理.....	58
第十一节 公司债券相关情况 .....	63
第十二节 财务报告 .....	68
第十三节 备查文件目录 .....	69

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、美格智能	指	美格智能技术股份有限公司
报告期、本报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
兆格投资	指	深圳市兆格投资企业（有限合伙），系本公司股东
凤凰投资	指	深圳市凤凰山文化旅游投资有限公司、系本公司股东
西安兆格	指	西安兆格信息技术有限公司，系本公司的全资子公司
武汉方格	指	武汉方格信息技术有限公司，系本公司的全资子公司
方格国际	指	方格国际有限公司，系本公司的全资子公司
上海众格	指	众格智能科技（上海）有限公司，系本公司的全资子公司
上海分公司	指	美格智能技术股份有限公司上海分公司，系本公司的分公司
美格智联	指	深圳市美格智联信息技术有限公司，系本公司的全资子公司
美格智投	指	深圳市美格智投创业投资有限公司，系本公司的全资子公司
ODM	指	Original Design Manufacturer（原始设计制造商），是一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品。受委托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品
IDH	指	Independent Design House（独立设计公司）在原厂芯片的基础上开发平台、提供解决方案，为终端产品的研发和迅速面市提供条件
OEM	指	Original Equipment Manufacture（原厂设备生产），生产商完全按照客户的设计和品质要求进行生产，产品以客户的品牌进行销售
物联网、IoT	指	Internet of Things，通过多种信息传感设备，按约定的传输协议把物品及设备与互联网连接，进行通信和信息交换，并据此实现智能识别、定位、跟踪和管理的网络
NB-IoT	指	Narrow-Band Internet of Things，窄带宽的物联网网络
4G	指	第四代移动通信网络，主要包括 TDD-LTE，FDD-LTE 等
5G	指	第五代移动通信网络，相较于 4G 具有更高速率、更多连接数、更低时间延迟的特征

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	美格智能	股票代码	002881
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	美格智能技术股份有限公司		
公司的中文简称	美格智能		
公司的外文名称（如有）	MeiG Smart Technology Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	MeiG		
公司的法定代表人	王平		
注册地址	深圳市宝安区福永街道凤凰社区岭下路 5 号办公楼 2 层		
注册地址的邮政编码	518103		
办公地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 B 栋三十二层		
办公地址的邮政编码	518026		
公司网址	www.meigsmart.com		
电子信箱	ir@meigsmart.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄敏	胡芳
联系地址	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 B 栋三十二层	深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 B 栋三十二层
电话	0755-83218588	0755-83218588
传真	0755-83219788	0755-83219788
电子信箱	ir@meigsmart.com	ir@meigsmart.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	无变更
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	陈琼、宋保军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
东莞证券股份有限公司	广东省东莞市莞城区可园南路 1 号金源中心	邱添敏、潘云松	2017 年 6 月 22 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	932,835,034.88	989,827,907.28	-5.76%	642,468,424.30
归属于上市公司股东的净利润（元）	24,453,253.08	46,655,571.85	-47.59%	56,285,183.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,105,769.10	35,262,201.74	-31.64%	50,193,096.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	30,851,863.71	36,700,308.18	-15.94%	-16,962,893.37
基本每股收益（元/股）	0.1348	0.2573	-47.61%	0.3547
稀释每股收益（元/股）	0.1348	0.2573	-47.61%	0.3547
加权平均净资产收益率	4.54%	9.14%	-4.60%	15.61%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	784,635,782.57	897,693,727.43	-12.59%	815,281,078.52

归属于上市公司股东的净资产 (元)	549,079,470.34	529,322,529.23	3.73%	493,180,540.81
----------------------	----------------	----------------	-------	----------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

### 1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

### 2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	186,526,973.18	212,490,311.63	224,027,126.89	309,790,623.18
归属于上市公司股东的净利润	6,209,258.27	6,172,364.78	3,024,209.43	9,047,420.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	5,832,934.99	4,645,538.64	1,974,495.30	11,652,800.17
经营活动产生的现金流量净额	-20,782,590.72	15,899,985.32	8,306,687.04	27,427,782.07

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-4,525,067.30	-93,953.42	-55,641.20	出售精密组件业务固定资产的损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,898,317.02	5,913,931.66	6,687,700.24	
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	2,483,497.27	6,426,824.64	591,082.20	银行理财产品投资产生的投资收益

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				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,848.64	1,157,756.80	-54,881.15	
减：所得税影响额	338,414.37	2,011,189.57	1,076,173.12	
合计	347,483.98	11,393,370.11	6,092,086.97	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 公司从事的主要业务

公司的主营业务包括：1、无线通信模组及解决方案业务 2、精密组件业务。无线通信模组及解决方案业务方面，公司专注于4G LTE、4G LTE-A、NB-IOT、CAT-M、5G sub-6G、5G毫米波、WIFI6等无线通信模组、解决方案、智能终端的设计、研发和销售，同时为客户提供基于无线通信技术的产品开发服务。精密组件业务领域，主要是研发、生产和销售以智能手机为代表的各类通信终端产品的精密结构件和精密模具。

#### (二) 主要产品及其用途

公司的主要产品 and 用途情况如下：

##### 1、无线通信模组及解决方案业务

###### (1) 无线通信模组及解决方案产品

公司主要的硬件产品包括无线通信模组产品和解决方案产品。无线通信模组是物联网和无线通信领域进行远距离、大容量数据快速传输的重要设备，是组成5G、物联网、工业互联网等以新一代信息技术为基础的通信网络基础设施的关键要素。本公司的无线通信模组产品均由公司自主设计和研发、以公司自有品牌MeiGLink在国内及海外公开市场进行销售，主要应用于物联网、车联网、智能物流、智能家居、智能电网、金融支付、智能安防、工业路由等领域。无线通信解决方案产品是基于无线通信模组技术，结合物联网具体应用领域的场景需求，进行定制化开发的产品。目前公司的解决方案产品涉及金融支付、物流扫码、人脸识别、车载追踪、智能电表、共享单车、智能家居等。

###### (2) 技术开发服务

技术开发服务主要是为客户提供基于4G/5G无线通信技术的各类通信终端产品的研发服务。公司在接到客户项目后，组织软硬件研发人员进行项目研发工作。研发完成后，向客户交付包括模具设计文件、结构设计文件、PCBA设计文件、软件源代码、生产测试软件及作业指导书等成套软硬件设计及生产指导文件，客户通过公司交付的文件可直接对产品进行批量化生产。技术开发服务所涉及的终端产品形态主要有移动宽带终端、4G通信模组、车载终端、工业路由器、智能平板以及智能手机等。上述产品主要应用于物联网、车联网、金融支付、智能物流、智能电网、智慧交通等领域。

##### 2、精密组件

###### (1) 精密模具

公司制造的精密模具主要用于自身的精密结构件的生产制造，根据不同客户的定制化需求，进行开模、制模，在销售给客户的同时，运用于客户的结构件生产。

###### (2) 精密结构件

公司生产的精密结构件主要为手机结构件，主要包括：外壳结构件及内部结构件（包括内部支撑件及连接件）。

#### (三) 经营模式

公司产品以无线通信模组为核心，涵盖无线通信模组产品、无线通信解决方案产品及相关联的技术开发服务；精密组件主要用于包括智能手机在内的移动智能终端产品。公司业务模式根据产品形态不同分为ODM、OBM、IDH和OEM。公司在各业务模式下均具有较强的市场竞争和客户服务能力。

业务分类	业务模式	主要内容
无线通信模组及解决方案	技术开发服务	IDH 独立设计，提供解决方案，不提供生产，涉及数字家庭产品解决方案、智能模组解决方案、移动宽带产品等
	无线通信模组及解决方案产品	OBM/ODM 独立设计、研发并交付通信模组或解决方案产品
精密组件	OEM	为各终端品牌厂商提供精密组件定制生产

#### （四）主要的业绩驱动因素

1、公司聚焦无线通信和物联网领域，坚持针对自有品牌MeiGLink通信模组、解决方案和行业应用进行持续研发投入，技术水平和产品能力不断提升。

2、公司坚持以客户为中心的经营准则，提升产品能力的同时不断提升服务能力，积累了一批以运营商和上市公司为代表的高质量客户。

3、公司持续推动精细化管理，持续降本增效。

#### （五）报告期内的重大变化

报告期内公司无线通信模组及解决方案业务继续保持增长，营收占比上升至85.28%。精密组件业务规模不断缩小，营收占比下降至7.10%。

#### （六）行业情况

在无线通信模组及解决方案业务领域，目前4G技术及4G产品仍然是主流，以4G技术为核心的相关产品及行业处于成熟发展阶段。而随着5G商业网络的不断完善，随着新型基础设施建设的加速，以5G、物联网、工业互联网等为代表的，基于新一代信息技术演化生成的通信网络基础设施，将迎来市场和行业容量的快速增长，无线通信及物联网领域将迅速进入5G时代。中国信通院发布的《5G经济社会影响白皮书》中预测，到2030年，5G技术将在带动社会总产出、经济增加值和就业机会方面发挥巨大作用，未来5G技术将运用到物联网中的大部分场景，5G浪潮也会推动物联网产业蓬勃发展。

公司拥有结构合理、经验丰富的无线通信技术研发团队，并且与众多行业顶级客户建立了紧密合作关系，属于无线通信模组和解决方案业务领域的领先企业。公司将准确把握5G技术带来的市场机遇，专注于新一代信息技术在物联网行业的核心应用研发，实现企业不断发展。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	减少 77.5%，主要是出售精密组件业务固定资产
无形资产	增加 2,668.25%，主要是购买 5G 芯片授权而新增的特许使用权
在建工程	无重大变化
持有待售资产	减少 100%，主要是待售固定资产已处理
长期应收款	增加 100%，主要是出售精密组件业务固定资产的应收款项
长期待摊费用	增加 155.77%，主要是公司经营场地装修工程
货币资金	增加 46.54%，主要是银行理财产品到期收回

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

### 1、研发能力：围绕无线通信技术及物联网行业应用的研发能力突出

公司自成立以来，始终坚持在4G/5G无线通信技术领域进行持续投入，早在2012年就率先与高通签署专利授权协议，是

国内首批基于无线通信模组技术进行产品和技术开发的企业。除了扎实做好在通信链接方面的技术研究外，公司还注重将具有发展潜力的新兴技术（如神经元算法技术、人脸及语音识别技术、边缘计算技术等）与4G/5G通信技术进行结合，以领先市场推出具技术特色的产品。公司已经发布5G模组产品，并积极开展基于5G通信技术的应用开发工作。公司与华为海思、紫光展锐等国产芯片平台建立了合作关系，于2019年联合华为海思在行业内首发SLM790国产芯片4G模组；同时，针对国内中低速LTE产品需求以及智能POS国产化需求，基于紫光展锐芯片平台发布了CAT1模组和智能安卓模组，大大丰富了产品序列，持续提高公司研发能力。

公司坚持“以人为本，研发优先”的团队建设理念，始终把研发团队的建设作为公司经营发展最核心的环节。公司研发人员主要为计算机软硬件、无线微波、电子通信、移动操作系统等相关专业背景。针对不同客户需求及不同行业应用领域，公司分别在西安、上海、深圳组建研发团队。公司研发骨干大多都有多年通信行业的研发经验，并曾在世界知名企业及行业技术领先的企业工作，研发团队结构合理。

## 2、产品能力：公司产品的技术优势和创新优势突出

公司产品硬件设计合理、软件性能稳定，执行标准高于行业标准，具备较强的技术优势。公司在产品研发设计阶段，制定了详细的软硬件测试认证等过程质量标准；在产品交付标准上，制定了工业级、车规级的可靠性标准，如满足-40至+85度的模块运行标准、长期高温高湿（温度85度，湿度85度）、跌落碰撞冲击等测试标准，通过高规格的产品标准不断优化产品的器件选型、原理图设计等，提高产品的可靠性和竞争力。

公司基于物联网领域中不同行业应用的特殊要求，对产品进行定制化设计和研究，贴近市场和客户需求进行创新产品的开发。公司针对中速率传输市场推出的LTE CAT1系列模组，支持LTE Cat.1 bis和GSM双模，上行速率达5Mbps，下行速率达10Mbps，支持蓝牙通讯和WIFI室内定位，连接稳定，填补了窄带物联网与传统宽带物联网之间的中速率市场空白，在网络覆盖、速度和延时上优势明显。公司基于高通SDX55 5G基带芯片推出的5G模组，符合3GPP R15标准，支持5G独立组网（SA）和非独立组网（NSA），支持全球主要地区和运营商的5G商用频段，上下行能力提升明显，投入行业应用后将带动终端产品在采集、展现和生产能力上的全面进步。

## 3、服务能力：在物联网产业链上为客户提供多种产品及服务的能力

遵循4G/5G+AIoT的技术主航道，公司的技术研发和产品规划坚持以4G/5G无线通信技术为基础，面向应用范围极为广泛的物联网产业链，不同于单纯的通信模组厂家，公司具备提供不同形态产品（模组、主板、终端成品）及服务（纯研发、研发+产品）的能力，能够最大化满足物联网行业客户的差异化需求。公司可以为物联网行业客户提供标准化通信模组（主要用于通信传输、不具备控制功能）、智能化通信模组（通信传输+智能安卓操作系统）、定制化主板解决方案、模组+定制化主板一体解决方案、终端成品及云平台解决方案和服务。同时，公司还可以围绕前述不同产品形态，根据客户需求，提供对应阶段的技术开发服务。公司以无线通信技术为核心并围绕物联网产业链为客户提供多种产品及服务的能力，是公司区别于其他模组厂家的核心竞争力之一。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

报告期内，公司无线通信模组及解决方案业务继续保持高速发展态势，公司面对良好的市场形势，继续加强市场开拓，加强研发能力、产品能力和服务能力的建设，高质量客户群体不断扩大，无线通信模组及解决方案业务收入持续增长。公司与美国高通公司保持战略合作，基于高通芯片平台推出了多款5G通信模组。公司携手华为海思，推出了海思通信芯片对外开放后的行业内首款基于海思芯片的LTE无线通信模组产品。精密组件业务方面，主动进行资产处置，控制业务规模。

报告期内，公司MeiGLink品牌无线通信模组及解决方案业务收入持续保持增长，精密组件业务收入继续下降。综合来看，2019年全年的经营成果仍然较为稳健。2019年全年实现收入93,283.50万元，比上年同期下降5,699.29万元，同期下降比为5.76%。实现归属于母公司净利润2,445.33万元，比上年同期减少2,220.23万元，同期下降比为47.59%。实现归属于母公司扣除非经常性损益后净利润2,410.58万元，比上年同期减少1,115.64万元，同期下降比为31.64%。

报告期内，公司无线通信模组及解决方案业务实现收入79,555.36万元，比上年同期增加12,004.19万元，同期增长比为17.77%。其中，公司自有品牌无线通信模组及解决方案产品业务实现收入70,097.89万元，比上年同期增加10,888.46万元，同期增长比为18.39%。技术开发业务实现收入9,457.47万元，比上年同期增加1,115.73万元，同期增加比为13.38%。精密组件业务实现收入6,620.19万元，比上年同期减少21,266.91万元，同期下降比为76.26%。

从收入占比来看，去年同期无线通信模组及解决方案业务收入占比为68.25%，报告期内收入占比为85.28%；精密组件业务去年同期的收入占比为28.17%，报告期内收入占比为7.10%。无线通信模组及解决方案业务的收入占比不断提升，已经成为公司最核心的业务版块。从毛利率角度分析，无线通信模组及解决方案业务中，无线通信模组及解决方案产品的毛利率去年同期为18.84%，报告期内为20.40%，毛利率持续上升，盈利能力不断增强；技术开发业务毛利率去年同期为54.99%，报告期内为54.64%，毛利率继续保持较高水平。

公司无线通信模组及解决方案业务持续保持高速增长，主要原因如下：1、公司聚焦无线通信和物联网领域，坚持针对自有品牌MeiGLink通信模组、解决方案和行业应用进行持续研发投入，技术水平和产品能力不断提升。2、公司坚持以客户为中心的经营理念，提升产品能力的同时不断提升服务能力，积累了一批以运营商和上市公司为代表的高质量客户。3、公司持续推动精细化管理，持续降本增效。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	932,835,034.88	100%	989,827,907.28	100%	-5.76%
分行业					

无线通信模组及解决方案业务	795,553,574.72 <sup>1</sup>	85.28%	675,511,676.25	68.25%	17.77%
精密组件业务	66,201,913.20	7.10%	278,871,046.37	28.17%	-76.26%
其他业务收入	71,079,546.96	7.62%	35,445,184.66	3.58%	100.53%
分产品					
无线通信模组及解决方案产品	700,978,918.97	75.15%	592,094,250.39	59.82%	18.39%
技术开发服务	94,574,655.75	10.14%	83,417,425.86	8.43%	13.38%
精密结构件	61,841,732.37	6.63%	265,392,287.43	26.81%	-76.70%
精密模具	4,360,180.83	0.47%	13,478,758.94	1.36%	-67.65%
其他业务收入	71,079,546.96	7.62%	35,445,184.66	3.58%	100.53%
分地区					
华南地区	536,652,043.57	57.53%	675,449,431.87	68.24%	-20.55%
华东地区	200,983,695.95	21.55%	151,458,886.16	15.30%	32.70%
境外	181,971,370.38	19.51%	120,359,067.14	12.16%	51.19%
境内其他	13,227,924.98	1.42%	42,560,522.11	4.30%	-68.92%

注：1 因公司产品已不仅仅涉及 4G 技术，因此将对应描述进行修订。分行业描述“4G 技术行业应用”变更为“无线通信模组及解决方案”。分产品描述“4G 通信模组及智能终端”变更为“无线通信模组及解决方案产品”，“技术开发服务”不变。

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
无线通信模组及解决方案业务	795,553,574.72	600,861,269.03	24.47%	17.77%	15.98%	1.17%
分产品						
无线通信模组及解决方案产品	700,978,918.97	557,957,762.70	20.40%	18.39%	16.11%	1.56%
技术开发服务	94,574,655.75	42,903,506.33	54.64%	13.38%	14.26%	-0.35%
分地区						
华东地区	200,983,695.95	161,592,549.30	19.60%	32.70%	28.95%	2.34%
华南地区	536,652,043.57	427,188,256.39	20.40%	-20.55%	-25.02%	4.75%
境外	181,971,370.38	146,241,528.63	19.63%	51.19%	43.27%	4.44%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
无线通信模组及解决方案业务	675,511,676.25	518,088,571.96	23.30%	242.81%	316.30%	-13.54%
分产品						
无线通信模组及解决方案产品	592,094,250.39	480,540,541.80	18.84%	637.07%	606.66%	3.49%
技术开发服务	83,417,425.86	37,548,030.16	54.99%	-28.53%	-33.48%	3.35%
分地区						
华南地区	675,449,431.87	569,745,082.25	15.65%	41.97%	58.09%	-8.60%
华东地区	151,458,886.16	125,314,545.23	17.26%	37.92%	44.36%	-3.69%
境外	120,359,067.14	102,073,256.89	15.19%	146.02%	178.76%	-18.41%

变更口径的理由

本报告期公司将与技术开发服务相关的材料销售45,001,967.69元计入主营业务统计数据（无线通信模组及解决方案产品），公司2018年按本报告期末统计口径调整数据：减少其他业务收入21,160,049.12元，增加无线通信模组及解决方案产品的主营业务收入21,160,049.12元。

### （3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
无线通信模组及解决方案产品	销售量	个	4,927,405	3,481,060	41.55%
	生产量	个	5,035,120	3,518,624	43.10%
	库存量	个	177,295	69,580	154.81%
精密结构件	销售量	个	9,290,563	42,560,177	-78.17%
	生产量	个	7,703,161	42,539,778	-81.89%
	库存量	个	51,181	1,638,583	-96.88%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司无线通信模组及解决方案业务持续保持高速增长，主要原因如下：1、公司聚焦无线通信和物联网领域，坚持针对自有品牌MeiGLink通信模组、解决方案和行业应用进行持续研发投入，技术水平和产品能力不断提升。2、公司坚持以客户为中心的经营理念，提升产品能力的同时不断提升服务能力，积累了一批以运营商和上市公司为代表的高质量客户。3、公司持续推动精细化管理，持续降本增效。报告期内公司精密结构件销售量、生产量大幅减少的原因：客户订单量下滑，公司出售相关资产，主动控制业务规模。

注：以上库存量不包括发出商品数量。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
无线通信模组及解决方案产品	营业成本	557,957,762.70	75.00%	480,540,541.80	58.11%	16.11%
技术开发服务	营业成本	42,903,506.33	6.00%	37,548,030.16	4.54%	14.26%
精密结构件	营业成本	74,084,087.97	10.00%	263,607,530.07	31.88%	-71.90%
精密模具	营业成本	5,600,527.56	1.00%	12,562,422.97	1.52%	-55.42%
其他业务收入	营业成本	65,523,570.96	9.00%	32,649,476.65	3.95%	100.69%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

报告期公司合并范围新增子公司美格智投；注销子公司武汉方格。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	422,468,089.72
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	45.29%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	131,435,038.10	14.09%
2	客户 2	94,303,496.66	10.11%

3	客户 3	73,861,575.25	7.92%
4	客户 4	70,855,211.59	7.60%
5	客户 5	52,012,768.12	5.58%
合计	--	422,468,089.72	45.29%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	297,548,107.75
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	55.37%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	187,714,478.95	34.93%
2	供应商 2	44,107,249.33	8.21%
3	供应商 3	25,030,491.66	4.66%
4	供应商 4	23,873,936.26	4.44%
5	供应商 5	16,821,951.55	3.13%
合计	--	297,548,107.75	55.37%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	21,104,177.84	14,215,115.99	48.46%	主要是员工薪酬、市场开拓费用增加
管理费用	30,042,185.79	28,774,713.14	4.40%	
财务费用	804,631.57	8,527,105.46	-90.56%	主要是报告期内汇率变化导致汇兑损益减少
研发费用	85,179,797.90	55,103,629.22	54.58%	主要是研发人员薪酬增加

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司继续加大研发投入。在针对射频技术、多CA载波技术等无线通信基础技术研发的基础上，公司重点推动4G LTE无线通信模组技术在金融POS、物流扫码、智能电网、车载终端等领域的应用开发，并且加大了对5G模组、WIFI6、CAT1技术的研发投入。

## 公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	740	583	26.93%
研发人员数量占比	83.71%	47.40%	36.31%
研发投入金额（元）	146,766,368.13	107,295,689.47	36.79%
研发投入占营业收入比例	15.73%	10.84%	4.89%
研发投入资本化的金额（元）	2,668,174.91	0.00	100.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	1.82%	0.00%	1.82%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

因业务高速发展，研发人员数量持续增长，并且加大了对5G、CAT1等新产品的研发资源投入。

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	943,425,509.35	1,060,988,211.12	-11.08%
经营活动现金流出小计	912,573,645.64	1,024,287,902.94	-10.91%
经营活动产生的现金流量净额	30,851,863.71	36,700,308.18	-15.94%
投资活动现金流入小计	339,684,648.94	436,750,456.80	-22.22%
投资活动现金流出小计	259,842,130.24	461,647,430.68	-43.71%
投资活动产生的现金流量净额	79,842,518.70	-24,896,973.88	420.69%
筹资活动现金流入小计	73,988,980.88	178,252,192.08	-58.49%
筹资活动现金流出小计	129,160,065.51	193,680,262.56	-33.31%
筹资活动产生的现金流量净额	-55,171,084.63	-15,428,070.48	-257.60%
现金及现金等价物净增加额	56,257,177.11	-4,303,762.17	1,407.16%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

①、投资活动现金流入小计为33,968.46万元，比上年同期减少22.22%，主要原因是报告期内公司收到其他与投资活动有关的现金减少；

②、投资活动现金流出小计为25,984.21万元，比上年同期减少43.71%，主要原因是报告期内公司投资购买保本理财产品减少；

③、筹资活动现金流入小计为7,398.90万元，比上年同期减少58.49%，主要原因是报告期内公司收到其他与筹资活动有关的现金减少；

④、筹资活动现金流出小计为12,916.01万元，比上年同期减少33.31%，主要原因是报告期内公司支付其他与筹资活动有关的现金减少。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	2,483,497.27	13.19%	为银行理财产品收益	否
公允价值变动损益	242,841.67	1.29%	为交易性金融资产利息	否
资产减值	-5,125,261.34	-27.22%	为计提的存货跌价损失	否
营业外收入	26,278.03	0.14%		否
营业外支出	-197,126.67	-1.05%	为固定资产报废	否
其他收益	2,898,317.02	15.39%	为政府补助	否
资产处置收益	-4,525,067.30	-24.03%	为出售固定资产损失	否
信用减值损失	-23,030,674.41	-122.32%	为计提的坏账准备	否

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	155,672,963.13	19.84%	106,232,867.48	11.83%	8.01%	无
应收账款	212,950,058.45	27.14%	248,137,022.58	27.64%	-0.50%	无
存货	152,241,802.72	19.40%	177,250,848.92	19.75%	-0.35%	无
固定资产	16,172,077.68	2.06%	71,866,523.05	8.01%	-5.95%	无
短期借款	15,000,000.00	1.91%	69,485,324.14	7.74%	-5.83%	无

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末余额
银行承兑汇票保证金	6,154,756.04
因合同到期失效而冻结的银行存款	5,034.29
合计	6,159,790.33

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	首次公开	20,875.65	10,086.51	16,733.31	0	5,591	26.78%	4,142.34	于继续投入募投项	0

	发行股票								目和使用暂时闲置的募集资金购买银行理财产品	
合计	--	20,875.65	10,086.51	16,733.31	0	5,591	26.78%	4,142.34	--	0
募集资金总体使用情况说明										
2017年6月,公司公开发行股票2,667万股,共募集资金23,896.32万元,扣除发行费用3,020.67万元,募集资金净额20,875.65万元。截止2019年12月31日,公司募集资金累计投入的金额为16,733.31万元,具体情况如下:公司以前年度已使用募集资金6,646.80万元,本年度投入募集资金项目的金额为10,086.51万元。截止2019年12月31日,募集资金账户累计产生理财收益的累计净额为1,003.12万元;募集资金账户累计产生利息收入扣除手续费支出的累计净额为72.54万元,募集资金余额为5,217.99万元。										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位:万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
精密制造智能化改造项目	是	5,591	0	0	0	0.00%		0	否	是
物联网模块与技术方建设案项目	否	12,284.65	12,284.65	8,418.25	12,005.05	97.72%	2019年12月31日	1,454.97	是	否
补充流动资金	否	3,000	3,000		3,000	100.00%			是	否
带物联网(NB-IoT/eMTC)模组与Android智能通信模组研发及产业化项目	否	0	5,591	1,668.26	1,728.86	30.91%	2020年10月31日	157.32	否	否
承诺投资项目小计	--	20,875.65	20,875.65	10,086.51	16,733.91	--	--	1,612.29	--	--
超募资金投向										
无	否									
超募资金投向小计	--					--	--	0	--	--
合计	--	20,875.65	20,875.65	10,086.51	16,733.91	--	--	1,612.29	--	--
未达到计划进度或预	1、精密制造智能化改造项目:因精密组件业务市场环境不断变化,项目运营风险加大,公司于2018									

计收益的情况和原因 (分具体项目)	年 7 月 25 日召开第二届董事会第二次会议, 2018 年 8 月 13 日召开 2018 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》, 终止对“精密制造智能化改造项目”的投资, 将募集资金投入到“窄带物联网 (NB-IoT/eMTC) 模组与 Android 智能通信模组研发及产业化项目”。
项目可行性发生重大变化的情况说明	公司于 2018 年 7 月 25 日召开第二届董事会第二次会议, 2018 年 8 月 13 日召开 2018 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》, 终止对“精密制造智能化改造项目”的投资, 将募集资金投入到“窄带物联网 (NB-IoT/eMTC) 模组与 Android 智能通信模组研发及产业化项目”, 详情请参考公司于巨潮资讯网披露的相关公告, 公告编号 2018-045,2018-047 和 2018-051。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用 以前年度发生 公司于 2017 年 8 月 24 日召开第一届董事会第二十次会议, 审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体和实施地点的议案》, 拟增加实施主体和实施地点的募集资金投资项目为“物联网模块与技术方案建设项目”。该募集资金投资项目原实施主体为本公司, 现调整为本公司及公司全资子公司西安兆格信息技术有限公司共同实施, 项目实施地点相应由深圳市宝安区福永凤凰第一工业区兴业路 46 号厂房调整为深圳市宝安区福永凤凰第一工业区兴业路 46 号厂房及西安市高新区丈八四路 20 号 1 号楼 9 层。 公司于 2018 年 10 月 12 日召开第二届董事会第四次会议, 审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体和实施地点并调整建设期的议案》, 拟增加实施主体和实施地点的募集资金投资项目为“物联网模块与技术方案建设项目”, 拟增加公司位于上海的全资子公司众格智能科技 (上海) 有限公司为实施主体, 与本公司及西安子公司共同实施本项目, 调整后的实施地点深圳市宝安区福永凤凰第一工业区兴业路 46 号厂房、西安市高新区丈八四路 20 号 1 号楼 9 层及上海市徐汇区钦州江路 88 号西座三楼。 公司于 2018 年 7 月 25 日召开第二届董事会第二次会议及第二届监事会第二次会议, 2018 年 8 月 13 日召开 2018 年第三次临时股东大会, 审议通过了《关于变更募集资金投资项目的议案》, 终止对“精密制造智能化改造项目”的投资, 将募集资金投入到“窄带物联网 (NB-IoT/eMTC) 模组与 Android 智能通信模组研发及产业化项目”, 其实施主体和实施地点为本公司及其所在地“深圳市宝安区福永凤凰第四工业区岭下路 5 号”。 公司于 2018 年 10 月 12 日召开第二届董事会第四次会议, 审议通过了《关于增加部分募集资金投资项目实施主体和实施地点并调整建设期的议案》, 拟变更募集资金投资项目为“窄带物联网 (NB-IoT/eMTC) 模组与 Android 智能通信模组研发及产业化项目”的实施主体和实施地点, 由该募集资金投资项目原实施主体“本公司”调整为公司拟设立的全资子公司“深圳市美格智联信息技术有限公司”实施, 项目实施地点相应由深圳市宝安区福永凤凰第四工业区岭下路 5 号调整为深圳市福田区深南大道 1006 号深圳国际创新中心 B 座 32 楼。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2017 年 8 月 24 日, 公司第一届董事会第二十次会议审议通过了《关于使用募集资金置换先期投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司以首次公开发行股票募集资金人民币 13,102,633.93 元置换先期投入募投项目的自筹资金人民币 13,102,633.93 元。公司此次使用募集资金置换先期投入的自筹资

	金，没有改变募集资金用途，也不影响募集资金投资项目的正常进行，并且置换时间距离募集资金到账时间未超过 6 个月，符合中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号---上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》和公司《募集资金管理办法》的相关要求。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司于 2019 年 2 月 27 日召开第二届董事会第七次会议及第二届监事会第七次会议，又于 2019 年 3 月 18 日召开了 2019 年第一次临时股东大会均审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用额度不超过人民币 10,000 万元暂时闲置募集资金进行现金管理，使用期限不超过 12 个月，进行现金管理的实施期限自股东大会审议通过之日起的 12 个月内有效。在上述额度及决议有效期内，可循环使用。同时授权公司董事长在额度范围内行使投资决策权并签署相关法律文件。 截止 2019 年 12 月 31 日，公司尚有 3,500 万元用于购买华夏银行慧盈人民币单位结构性存款产品 19232763，剩余尚未使用的募集资金 1,717.99 万元存放于募集资金专用账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
------	------	------	------	-----	-----	------	------	-----

西安兆格	子公司	无线通信模组及解决方案的研发、销售、技术开发和服务	200	8,967.11	3,910.61	11,736.13	3,568.37	3,463.75
方格国际	子公司	境外销售、采购和融资	8.29	5,515.5	922.03	11,860.53	700.57	584.97
上海众格	子公司	无线通信模组及解决方案的研发、销售、技术开发和服务	1,000	7,224.04	2,092.68	5,822.29	1,336.66	1,244.34
美格智联	子公司	无线通信模组及解决方案的研发、销售、技术开发和服务	8,000	5,694.81	-881.65	83.45	-1,264.54	-833.57
美格智投	子公司	股权投资、产业并购等	5,000	0	0	0	0	0

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
美格智投	新设	无

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

无线通信模组及解决方案业务领域，目前仍以4G技术为主流，在物联网行业应用的细分领域，4G技术和产品已经在移动支付、工业路由、物流扫码等领域基本取代了传统的2G、3G技术，并且不断向更多的细分行业领域扩展，形成了存量市场和增量市场齐头并进的局面。2020年，5G技术在全球主流市场和地区正式投入商用，在消费类市场5G产品正在快速取代4G产品，而随着5G商业网络的不断完善，随着新型基础设施建设的加速，以5G、物联网、工业互联网等为代表的，基于新一代信息技术演化生成的通信网络基础设施，将迎来市场和行业容量的快速增长，无线通信及物联网领域将迅速进入5G时代。中国信通院发布的《5G经济社会影响白皮书》中预测，到2030年，5G技术将在带动社会总产出、经济增加值和就业机会方面发挥巨大作用，未来5G技术将运用到物联网中的大部分场景，5G浪潮也会推动物联网产业蓬勃发展。5G与物联网产业的融合，将带动各类物联网模组及终端产品在采集、展现和生产能力上的全面进步，带来足以改变社会的深远影响。

### （二）公司发展战略

1、建设研发驱动型公司：公司将始终秉承“诚信、担当、创新、共享”的经营理念，坚持以人为本，坚持研发优先，持

续投入资源建设一支业界领先的无线通信及物联网技术研发团队，使研发能力成为驱动公司业务发展的核心动力。

2、坚持以4G/5G+AIoT为技术产品主航道：公司将积极把握物联网行业良好的市场局面，继续加大对无线通信模组、解决方案及技术开发业务的资源投入。遵循无线通信技术+物联网技术两大核心技术路线，通过融合开发保持技术和产品的领先性。积极建设MeiGLink和MeiGSmart品牌，加大海外市场开拓力度，提升公司在全球范围内的客户支撑和服务能力，并不断推进精细化管理、体系流程和信息化建设。

3、加大5G研发投入：5G时代已经来临，公司已经发布了5G模组产品，并将持续保持5G技术研究和5G产品开发的人力和资源投入，以市场化的眼光寻找5G技术和5G产品的核心应用场景，加强公司产品在核心应用场景中的嵌入式开发。持续加强5G技术与物联网技术的融合开发。

4、多平台发展战略：持续加强与高通、海思、紫光展锐等为代表的领先芯片企业的战略合作，以多平台发展战略，适应不同市场需求，为全球物联网客户提供多样化解决方案。

### （三）经营计划

1、研发方面：公司将坚持研发团队建设，建设研发驱动型公司。各地研发在分工协作的基础上，将加强资源共享，加强内部融合，通过三地互联互通建设美格智能研发大平台，实现1+1+1>3。

2、市场方面：不断加强和拓展与国内各市场领域客户的合作，继续深耕国内市场。积极参与物联网行业各大展会及论坛，进一步开拓海外市场，重点加码美国、日本、澳洲、德国、台湾等地区的重点项目推进。

3、产品方面：加强车载模组、自动驾驶、V2X、人工智能、智能电力、金融支付等物联网重点行业的技术和产品布局，确保在重点行业中都有产品落地，确保与重点行业的TOP级客户开展合作。积极迎接即将爆发的5G时代，制定公司5G产品的发展路线图，寻找具备商业化潜力的5G产品应用场景，并结合市场发展和客户状况加快推进相关工作。

4、以人才资源为公司最宝贵资源，始终坚持加强人才团队建设，通过合理的激励机制让优秀的奋斗者发挥最大效能，同时积极接受业界各类优秀人才，形成一只团结开放的复合型人才梯队。

5、持续提升经营管理水平，公司将严格遵守《公司法》、《证券法》等法律法规，强化企业内部控制制度。同时建立专业的经营管理团队，加强经营管理、持续降本增效，加强风险控制，重视执行和落地，同时加强体系流程和信息化建设。

### （四）可能面对的风险

#### 1、无线通信模组及解决方案领域的市场开拓和市场竞争风险

无线通信模组及解决方案领域，在4G/5G无线通信技术不断迭代的情况下，市场容量将保持提升态势并健康发展。虽然无线通信模组产品具有一定的技术门槛，但随着中国通信行业水平的整体进步，势必会有更多的竞争者进入这一领域，抢夺客户和市场资源，市场竞争将进一步加剧。如公司不能稳步进行市场开拓，不能持续提升经营管理水平来应对市场竞争，将对公司发展产生不利影响。公司将研发能力、产品能力和服务能力作为公司核心竞争力的三重核心，同时加强销售团队建设和海外市场布局，以核心竞争力推动市场开拓，降低市场开拓不力的风险。同时建立专业的经营管理团队，推动精细化管理，降本增效，降低市场竞争风险。

#### 2、核心技术人员流失和核心技术泄露风险

无线通信模组与技术开发服务对核心技术人员存在依赖性，掌握行业核心技术与保持核心技术团队稳定是公司生存和发展的根本。公司目前无线通信模组及解决方案产品除前期设计由公司完成外，制造则通过委外加工的方式交由其他公司完成，存在技术泄密风险。虽然公司与核心技术人员、外协厂商均签订了《保密协议》，但若未来发生较大规模的核心技术人员流失或核心技术外泄，将对公司产品的研发进程、技术领先地位及生产经营活动产生不利影响。公司将进一步完善人力资源管理，加强企业文化建设，提供有竞争力的薪酬体系，保持核心技术人员的稳定。对外协加工厂则进一步加强核心技术管理，并且通过优化加工流程降低核心技术外泄风险。

#### 3、无线通信模组产品质量管控风险

公司无线通信模组目前在移动支付终端、物流终端、基站监控设备、车载设备、安防监控等领域大规模应用，并且部分产品在海外市场销售和使用。如果公司模组产品在品质控制方面出现批量性问题，对应产生的产品维修维护成本和退换货成本将极为昂贵，并且还有可能产生终端客户的索赔成本。公司将在研发过程中加强品质风险因素排查和解除，加强研发阶段的品质管理，在量产阶段加强品质团队建设、加强品质管控体系建设、通过信息化技术辅助品质管理等措施，来降低出现批

量性品质问题的风险。

#### 4、应收账款坏账风险

公司根据行业惯例会给客户信用期，随着公司业务规模的继续扩大，应收账款余额可能会增加。截至2019年12月31日，公司应收账款净额21,295万元，比去年同期下降了3,519万元，整体规模依然较大。虽然公司目前应收账款回收情况良好，但受宏观经济、新冠肺炎疫情等影响，如果客户经营状况发生重大不利变化，则公司应收账款存在坏账风险。公司将密切关注现有客户的经营状况，继续导入业内其他重点优质客户，通过客户结构优化来控制应收账款坏账风险。

#### 5、汇率风险

公司模组及解决方案产品的原材料采购以美金结算为主，销售则以人民币结算为主，如汇率波动较大，则公司经营将面临较大的汇率风险。公司将积极利用贸易融资、远期结汇等金融工具，规避汇率风险；同时通过加快拓展海外客户，平衡美金和人民币收支；加强产品定价管理，根据汇率变动情况建立价格调节机制等方式来降低汇率波动带来的经营风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司利润分配政策符合公司章程的规定，有明确的分红标准和分红比例，充分保护中小投资者的合法权益，利润分配政策已经独立董事发表意见。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

- 1、公司2017年度利润分配方案为：以2017年12月31日总股本10,667万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利1元（含税），共计分配现金红利10,667,000元。同时拟以资本公积金向全体股东每10股转增7股，剩余未分配利润转至以后年度分配。
- 2、公司2018年度利润分配预案为：以2018年12月31日总股本18,133.90万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.27元（含税），共计分配现金红利4,896,153元。剩余未分配利润转至以后年度分配。
- 3、公司2019年度利润分配预案为：以2019年12月31日总股本18,133.90万股为基数，向全体股东按每10股派发现金股利0.20元（含税），共计分配现金红利3,626,780元。剩余未分配利润转至以后年度分配。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	3,626,780.00	24,453,253.08	14.83%	0.00	0.00%	3,626,780.00	14.83%
2018年	4,896,153.00	46,655,571.85	10.49%	0.00	0.00%	4,896,153.00	10.49%
2017年	10,667,000.00	56,285,183.37	18.95%	0.00	0.00%	10,667,000.00	18.95%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	0.20
分配预案的股本基数 (股)	181,339,000
现金分红金额 (元) (含税)	3,626,780.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	3,626,780
可分配利润 (元)	129,616,945.66
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
以 2019 年 12 月 31 日总股本 18,133.90 万股为基数, 向全体股东按每 10 股派发现金股利 0.20 元 (含税), 共计分配现金红利 3,626,780.00 元。不送红股, 不以公积金转增股本。	

## 三、承诺事项履行情况

### 1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	王平	股份限售承诺	本人自公司股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行	2017 年 06 月 22 日	至 2020 年 6 月 22 日	正常履行中

		<p>的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；在任职期间，将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%；在股份锁定期届满后的两年内，第一年转让的股份不超过所持公司股份的 10%，两年内累计转让不</p>			
--	--	---	--	--	--

			超过所持有公司股份总额的 20%，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（即 2017 年 12 月 21 日，如该日为非交易日则顺延为此日期后的第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
	深圳市凤凰山文化旅游投资有限公司;深圳市兆格投资企业(有限合伙)	股份限售承诺	自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公	2017 年 06 月 22 日	至 2020 年 6 月 22 日	正常履行中

			司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在股份锁定期届满后的两年内，第一年转让的股份不超过所持公司股份的 90%，两年内累计转让不超过所持有公司股份总额的 100%			
	王成	股份限售承诺	本人自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购其直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份；在任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有的公司	2017 年 06 月 22 日	至 2020 年 6 月 22 日	正常履行中

			<p>股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让所直接或间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在股份锁定期届满后的两年内，第一年转让的股份不超过所持公司股份的 50%，两年内累计转让不超过所持有公司股份总额的 100%；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（即 2017 年 12</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			月 21 日, 如该日为非交易日则顺延为此日期后的第一个交易日) 收盘价低于发行价, 持有公司股票锁定期限自动延长 6 个月; 如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整; 不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
	陈岳亮;杜国彬;刘斌;夏有庆	股份限售承诺	在任职期间, 将向公司申报所直接或间接持有的公司的股份及其变动情况, 在任职期间每年转让的股份不超过所直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。离职后半年内, 不转让所直接或间接持有的公司股份; 在申报离任六个月后的十二月内通过深圳证券交易所挂牌交易出售公司股票数量	2017 年 06 月 22 日	至 2020 年 6 月 22 日	正常履行中

			<p>占本人所持有公司股票总数的比例不超过 50%；所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；在股份锁定期届满后的两年内，第一年转让的股份不超过所持公司股份的 90%，两年内累计转让不超过所持有公司股份总额的 100%。公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（即 2017 年 12 月 21 日，如该日为非交易日则顺延为此日期后的第一个交易日）收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月；如遇除权除息事项，上述发行价作相应调</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			整；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。			
	王平	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本人未直接或间接持有任何与公司及其分子公司业务相同、类似或在任何方面构成竞争的其他企业、机构或其他经济组织的股权或权益，未在与公司及其分子公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，未以任何其他方式直接或间接从事与公司及其分子公司相竞争的业务；本人不会以任何形式从事对公司及其分子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与公司及其分	2017年06月22日	长期有效	正常履行中

		<p>子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；凡本人及本人所控制的其他企业、机构或经济组织有任何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其分子公司的生产经营构成竞争的业务，本人将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司或其分子公司，由公司或其分子公司在同等条件下优先收购有关业务所涉及的资产或股权，以避免与公司及其分子公司存在同业竞争；如果本人违反上述本人未直接或间接持有任何与公司及其分子公司业务相同、类似或在任何方面构成竞</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>争的其他企业、机构或其他经济组织的股权或权益，未在与公司及其分子公司存在同业竞争的其他企业、机构或其他经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员，未以任何其他方式直接或间接从事与公司及其分子公司相竞争的业务；本人不会以任何形式从事对公司及其分子公司的生产经营构成或可能构成同业竞争的业务和经营活动，也不会以任何方式为与公司及其分子公司相竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助；凡本人及本人所控制的其他企业、机构或经济组织有任</p>			
--	--	--	--	--	--

			何商业机会可从事、参与或入股任何可能会与公司及其分子公司的生产经营构成竞争的业务，本人将按照公司的要求，将该等商业机会让与公司			
	陈岳亮;杜国彬;黄晖;黄力;黄敏;刘斌;刘治全;深圳市凤凰山文化旅游投资有限公司;深圳市兆格投资企业(有限合伙);王成;王平;文卫洪;夏成才;夏有庆	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本方将尽量避免和减少本方或本方控制的其他企业、机构或经济组织与公司或其控股子公司之间的关联交易;对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,本方及本方控制的其他企业或者机构将履行合法程序,保证关联交易的公允性;本方不会利用在公司的地位和影响,通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益	2017年06月22日	长期有效	正常履行中
	美格智能;陈岳亮;杜国彬;王成;王平;文卫洪;夏有庆	IPO 稳定股价承诺	如果公司首次公开发行人民币普通股(A股)并上市后三年	2017年06月22日	长期有效	正常履行中

			<p>内公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产（如果公司因派发现金红利、送股、转增股本等原因进行除权、除息的，则相关的计算对比方法按照深圳证券交易所的有关规定作除权除息处理，下同）时，公司将启动以下稳定股价的预案。具体措施如下：</p> <p>1、公司回购股票；2、控股股东、实际控制人增持股票；3、董事、高级管理人员增持股票。</p>			
	美格智能	其他承诺	<p>公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。公司招股说明书有虚假</p>	2017 年 06 月 22 日	长期有效	正常履行中

		<p>记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，公司将依法回购首次公开发行的全部新股。公司将在中国证监会认定有关违法事实的当日进行公告，并在 5 个交易日内根据相关法律、法规及《公司章程》的规定召开董事会并发出召开临时股东大会的通知，审议具体回购方案；在股东大会审议通过回购公司股票的方案后，公司将依法通知债权人，并向中国证监会、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续，然后启动并实施股份回购程序。公司将按照市场价格和首</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>次公开发行股票的价格孰高的原则确定回购价格。市场价格为实施回购程序前一个交易日的收盘价，若前一个交易日公司股票停牌，则以停牌前最后一个交易日的收盘价为准。公司上市后发生除权除息事项的，上述回购价格和回购股份数量将进行相应调整。如公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失。公司未能履行上述承诺时，应及时、充分披露其未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护公司</p>			
--	--	---	--	--	--

			及其投资者的权益；将上述补充承诺或替代承诺提交公司股东大会审议；公司违反承诺给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。			
	王平	其他承诺	如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，依法购回首次公开发行时已公开发售的原限售股份（如有），并于 5 个交易日内启动购回程序，购回价格以发行人股票发行价格和有关违法事实被监管机构认定之日前 30 个交易日发行人股票交	2017 年 06 月 22 日	长期有效	正常履行中

			易均价的孰高者确定；发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及购回股份数量应做相应调整。如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失			
	陈岳亮;杜国彬;黄晖;黄力;黄敏;刘斌;刘治全;王成;王平;文卫洪;夏成才;夏有庆	其他承诺	如公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在该等违法事实被中国证监会认定后 30 天内依法赔偿投资者损失	2017 年 06 月 22 日	长期有效	正常履行中
	王平	其他承诺	若美格智能或其控股子公司因有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包	2017 年 06 月 22 日	长期有效	正常履行中

			<p>括养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险、生育保险)和住房公积金,或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚,或被相关方提出有关社会保险费和住房公积金的索赔,本人将无条件全额承担应由美格智能或其控股子公司补缴或支付的全部社会保险费和住房公积金、罚款或赔偿款项,以及因上述事项而产生的应由美格智能或其控股子公司支付的所有相关费用。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

## 2、公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

#### 五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用  不适用

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

财政部分别于2019年4月30日和2019年9月19日发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

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

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

##### 3、执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

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

##### 4、执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

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

#### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

#### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期合并范围新增子公司美格智投；注销子公司武汉方格。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	55
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈琼、宋保军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1、1

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
截至公告披露日尚未结案的未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼汇总	36.48	其中 30.27 万已形成预计负债, 已全额计提	审理中	金额较小, 影响较小	审理中	--	--

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王平、王成、肖晓、西安兆格	140,000,000.00	2018/3/6	2020/12/20	否

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
--------	----------	------------

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

本报告期末发生重大租赁其他公司资产如下：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
凤凰股份	房屋建筑物	1,713,151.58	1,744,030.20
凤凰物业	房屋建筑物	337,936.80	832,580.25
明成物业	房屋建筑物	11,036,207.87	10,367,287.21

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额

银行理财产品	首次公开发行股票募集资金	10,000	3,500	0
合计		10,000	3,500	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

# 十八、社会责任情况

## 1、履行社会责任情况

报告期内，公司积极履行社会义务，承担社会责任。报告期内公司完成了2018年度的利润分配，现金分红的金额为489.61万元，在努力做好公司业绩的同时，也保证了所有股东共享公司经营成果。报告期内公司的治理结构进一步完善，严格按照各项规章制度履行信息披露义务，并通过互动易、投资者联系电话、公司邮箱等渠道与投资者保持积极沟通，公司微信公众号也不定时发布公司最新情况，有利的保障了广大投资者的知情权。报告期内公司客户和供应商群体不断升级，以合作共赢的理念加强与客户及供应商的关系建立。报告期内公司进一步加强了员工关系管理，通过内外部培训提升员工知识体系，通过公司旅游、集体活动、月度生日会等活动加强归属感与凝聚力建设。2020年2月7日，公司积极承担上市公司社会责任，捐款人民币100万元，抗击新型冠状病毒肺炎疫情。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

指标	计量单位	数量/开展情况
一、总体情况	——	——
二、分项投入	——	——
1.产业发展脱贫	——	——

2.转移就业脱贫	——	——
3.易地搬迁脱贫	——	——
4.教育扶贫	——	——
5.健康扶贫	——	——
6.生态保护扶贫	——	——
7.兜底保障	——	——
8.社会扶贫	——	——
9.其他项目	——	——
三、所获奖项（内容、级别）	——	——

#### （4）后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位  
是

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
本公司	工业废气： 非甲烷总烃、苯、甲苯、二甲苯	经水淋、活性炭吸附等环保设施处理达标后有组织排放	10	岭下路5号厂区10个排放口	非甲烷总烃 ≤120mg/m <sup>3</sup> ；苯 ≤12mg/m <sup>3</sup> ；甲苯 ≤40mg/m <sup>3</sup> ；二甲苯 ≤70mg/m <sup>3</sup>	废气污染物执行DB4427-2001的二级标准	-	-	无

#### 防治污染设施的建设和运行情况

报告期内公司严格按照相关要求建设和维护环保设施，不定期开展环保设施运行状态检查。报告期内，公司环保设施运行正常，未发生重大环境污染事故。

#### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司所有建设项目均按照法规要求开展环境影响评价，并依法取得了建设项目环境影响审查批复。公司取得了《广东省污染物排放许可证》（编号4403062016000026），目前尚在有效期内。

#### 突发环境事件应急预案

公司编制了突发环境事件应急预案，配备了相应的应急资源，不定期开展应急预案的演练，提升公司应对突发环境事件的能力。报告期内未发生突发环境事件。

#### 环境自行监测方案

公司在日常生产中进行严格的自行监测。

#### 其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

2018年7月26日公司针对深圳市重点监督企业VOCs“一企一方案”通过专家现场评审，合格通过。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

- 1、报告期内武汉子公司已注销完毕，详见《关于武汉子公司完成注销的公告》（公告编号：2019-001）；
- 2、报告期内，由于财政部修订的新金融准则，公司对原采用的相关会计政策进行了调整，详见《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-014）；
- 3、报告期内上海分公司已注销完毕，详见《关于上海分公司完成注销的公告》（公告编号：2019-025）；
- 4、报告期内，财政部发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》，公司按照财政部的规定，对原会计政策相关内容进行了变更，详见《关于会计政策变更的公告》（公告编号：2019-037）；
- 5、报告期内，公司出售了与精密模具开发和精密组件生产相关的生产设备及附属设施，详见《关于出售精密组件业务相关资产的公告》（公告编号：2019-040）；
- 6、报告期内公司对注册地址进行了变更，详见《关于变更公司注册地址及修订<公司章程>的公告》（公告编号：2019-047）；
- 7、报告期内公司在深圳设立投资公司，详见《关于投资公司注册成立的公告》（公告编号：2020-001）。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	136,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	136,000,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	136,000,000	75.00%	0	0	0	0	0	136,000,000	75.00%
其中：境内法人持股	37,536,000	20.70%	0	0	0	0	0	37,536,000	20.70%
境内自然人持股	98,464,000	54.30%	0	0	0	0	0	98,464,000	54.30%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	45,339,000	25.00%	0	0	0	0	0	45,339,000	25.00%
1、人民币普通股	45,339,000	25.00%	0	0	0	0	0	45,339,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	181,339,000	100.00%	0	0	0	0	0	181,339,000	100.00%

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	23,135	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,921	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末	报告期内	持有有限	持有无限	质押或冻结情况

			持股数量	增减变动 情况	售条件的 股份数量	售条件的 股份数量	股份状态	数量
王平	境内自然人	43.44%	78,771,200		78,771,200	0	质押	28,330,000
深圳市兆格投资企业（有限合伙）	境内非国有法人	13.57%	24,616,000		24,616,000	0		
王成	境内自然人	10.86%	19,692,800		19,692,800	0	质押	9,350,000
深圳市凤凰山文化旅游投资有限公司	境内非国有法人	7.12%	12,920,000		12,920,000	0		
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金	境外法人	0.22%	397,985		0	397,985		
中国银行股份有限公司—国泰CES 半导体行业交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.22%	390,957		0	390,957		
杨海珍	境内自然人	0.20%	355,200		0	355,200		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.20%	354,978		0	354,978		
何光宇	境内自然人	0.09%	172,000		0	172,000		
蒋继超	境内自然人	0.09%	163,500		0	163,500		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	王平与王成为兄弟关系；王平是兆格投资的普通合伙人；王成是兆格投资的有限合伙人；除此之外，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的关系。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量		股份种类					
			股份种类	数量				
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金			397,985	人民币普通股	397,985			
中国银行股份有限公司—国泰CES 半导体行业交易型开放式指数证券投资基金			390,957	人民币普通股	390,957			
杨海珍			355,200	人民币普通股	355,200			
华泰证券股份有限公司			354,978	人民币普通股	354,978			

何光宇	172,000	人民币普通股	172,000
蒋继超	163,500	人民币普通股	163,500
柏彦平	142,600	人民币普通股	142,600
杜炫德	123,900	人民币普通股	123,900
邵文行	116,500	人民币普通股	116,500
王江	115,300	人民币普通股	115,300
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	杜炫德通过投资者信用证券账户持有公司股票 88,900 股，邵文行通过投资者信用证券账户持有公司股票 100,000 股。		

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王平	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
王平	本人	中国	否
主要职业及职务	现任公司董事长、总经理		
过去 10 年曾控股的境内外上	无		

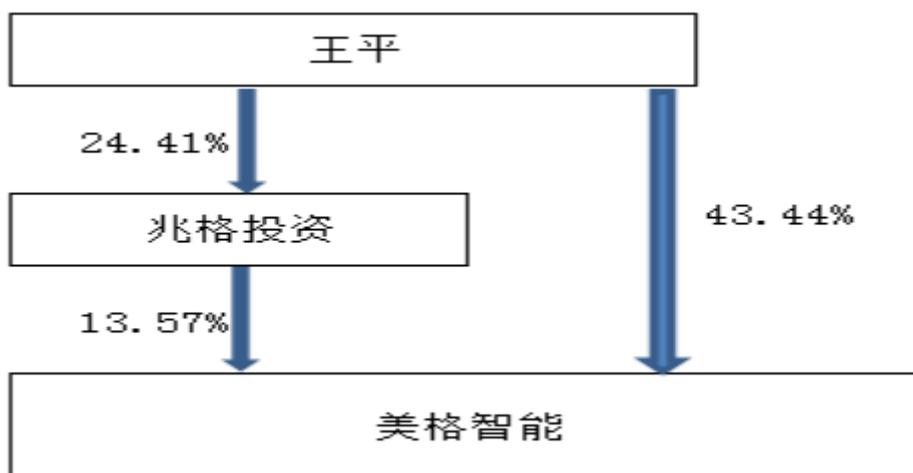
市公司情况	
-------	--

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
深圳市兆格投资企业(有限合伙)	王平	2014年06月17日	1,400万元	公司员工持股平台

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
王平	董事长、总经理	现任	男	41	2015年05月17日	2021年07月02日	78,771,200	0	0	0	78,771,200
王成	副董事长	现任	男	44	2015年05月07日	2021年07月02日	19,692,800	0	0	0	19,692,800
杜国彬	副董事长、副总经理	现任	男	40	2015年05月07日	2021年07月02日	0	0	0	0	0
夏有庆	董事、副总经理、财务总监	现任	男	44	2015年08月17日	2021年07月02日	0	0	0	0	0
黄敏	董事、副总经理、董事会秘书	现任	男	34	2018年01月31日	2021年07月02日	0	0	0	0	0
彭海琴	董事	现任	女	41	2018年07月03日	2021年07月02日	0	0	0	0	0
黄晖	独立董事	现任	男	51	2015年08月31日	2021年07月02日	0	0	0	0	0
黄力	独立董事	现任	男	64	2015年08月31日	2021年07月02日	0	0	0	0	0
夏成才	独立董事	现任	男	71	2015年08月31日	2021年07月02日	0	0	0	0	0
李建华	监事	现任	男	41	2018年07月03日	2021年07月02日	0	0	0	0	0

刘治全	监事	现任	男	40	2016年 08月22 日	2021年 07月02 日	0	0	0	0	0
宁健	监事	现任	男	39	2017年 11月23 日	2021年 07月02 日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	98,464,00 0	0	0	0	98,464,00 0

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事

- 1、王平先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于美的集团工业设计公司，深圳市美格工业设计有限公司。现任公司董事长、总经理。
- 2、王成先生，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。现任公司副董事长。
- 3、杜国彬先生，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于上海希姆通通信技术有限公司等。现任公司副董事长、副总经理。
- 4、夏有庆先生，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于湖南省中国国际旅行社，惠州TCL移动通信有限公司等。现任公司董事、副总经理，财务总监。
- 5、黄敏先生，1986年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于深圳市航天科工实业有限公司等。现任公司董事、副总经理、董事会秘书。
- 6、彭海琴女士，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。现就职于凤凰股份。现任公司董事。
- 7、黄晖先生，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于国信证券有限公司，松日通讯控股（香港）公司等。现就职于深圳市投控资本有限公司。现任公司独立董事。
- 8、黄力先生，1956年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任职于北京计量测试研究院、北京通亮照明有限公司等。现就职于中航国际投资有限公司。现任公司独立董事。
- 9、夏成才先生，1949年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计学教授。曾任职于中南财经政法大学。现任公司独立董事。

### （二）监事

- 1、李建华先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。曾任职于中兴通讯股份有限公司、华为技术有限公司等。现任公司监事。
- 2、刘治全先生，1980年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于长沙市紫东阁华天大酒店等。现任公司职工代表监事。
- 3、宁健先生，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。曾任职于东莞德盛硅橡胶制品有限公司等。现任公司监事。

### （三）高级管理人员

- 1、王平先生，参见董事任职情况。
- 2、杜国彬先生，参见董事任职情况。

3、夏有庆先生，参见董事任职情况。

4、黄敏先生，参见董事任职情况。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
王平	兆格投资	执行事务合伙人	2014年06月17日		否
王平	方格国际	执行董事	2014年12月16日		否
王平	天诚控股（深圳）有限公司	执行董事	2016年09月29日		否
王平	深圳市高芯半导体技术有限公司	执行董事	2018年09月06日		否
王平	深圳市美格智投创业投资有限公司	执行董事	2019年12月31日		否
王成	深圳市益腾新材料科技有限责任公司	执行董事	2019年03月27日		否
黄晖	深圳市投控资本有限公司	副总经理	2018年09月01日		是
黄晖	安徽皖仪科技股份有限公司	独立董事	2014年10月23日		否
黄力	中航国际投资有限公司	技术总监	2013年10月08日		是
夏成才	湖北能源集团股份有限公司	独立董事	2014年06月19日		是
夏成才	宜华健康医疗股份有限公司	独立董事	2014年01月08日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的薪酬、独立董事津贴由公司股东大会批准后实施。高级管理人员薪酬由公司董事会批准后实施。公司根据董事、监事和高级管理人员的工作职责和履职表现，结合公司实际情况并考虑行业水平，确定董事、监事和高级管理人员的薪酬标准。

## 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
王平	董事长、总经理	男	41	现任	47.53	否
王成	副董事长	男	44	现任	34.31	否
杜国彬	副董事长、副总经理	男	40	现任	46.47	否
夏有庆	董事、副总经理、财务总监	男	44	现任	46.88	否
黄敏	董事、副总经理、董事会秘书	男	34	现任	31.61	否
彭海琴	董事	女	41	现任	0	是
黄晖	独立董事	男	51	现任	10	否
黄力	独立董事	男	64	现任	10	否
夏成才	独立董事	男	71	现任	10	否
李建华	监事	男	41	现任	40.92	否
刘治全	监事	男	40	现任	8.74	否
宁健	监事	男	39	现任	13.88	否
合计	--	--	--	--	300.34	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、公司员工情况

## 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	25
主要子公司在职员工的数量（人）	859
在职员工的数量合计（人）	884
当期领取薪酬员工总人数（人）	884
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	0
销售人员	57
技术人员	740

财务人员	14
行政人员	73
合计	884
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	98
本科	559
大专及以下	227
合计	884

## 2、薪酬政策

公司严格执行与员工薪酬待遇相关的相关法律法规及地方规定，为公司员工提供具有竞争力的薪资福利待遇，并结合行业状况、企业效益等情况不定期进行薪资调整。同时，公司侧重绩效考核，以公司整体业绩指标为基础，将部门整体经营考核与个人工作业绩考核相结合，通过灵活的考核与激励机制不断激发员工的积极性，以此促进公司发展，保持公司的创新能力和技术领先性。

## 3、培训计划

公司实行公司培训与部门培训相结合的方法。公司层面关注并持续实施新员工入职培训、实操技能培训、管理技能培训、技术培训、企业文化培训等。公司各部门会在年初制定年度培训计划，针对部门的不同层级、以及工作重难点，展开部门内部的针对性培训。公司对部门培训计划的落实情况进行监督。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等相关法律、法规和规范性文件的规定，并时刻关注相关法律法规的最新变化情况，公司法人治理结构不断完善，内部控制体系得到提升。目前，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理的实际情况与中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求基本符合。

1、关于股东与股东大会：报告期内，公司严格按照《上市公司股东大会规范意见》和《上市公司股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东能充分行使其权利。公司在股东大会上积极回答中小股东的相关问询，沟通机制进一步完善。

2、关于控股股东与上市公司的关系：公司控股股东行为规范，能依法行使其权利，并承担相应义务，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司具有独立的经营能力，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

3、关于董事和董事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。截止报告期末，董事会成员9人，其中独立董事3人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。全体董事严格按照《公司法》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件和《公司章程》、《董事会议事规则》等管理制度的规定，规范董事会的召集、召开和表决，认真出席董事会和股东大会，积极参加对相关知识的培训，熟悉有关法律法规，勤勉尽责。独立董事能够不受影响地独立履行职责。

4、关于监事和监事会：公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举产生监事。截止报告期末，监事会成员3人，其中职工代表监事1人，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，规范监事会的召集、召开和表决，公司监事认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制：公司正逐步建立和完善公正、透明的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高管人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定。

6、关于相关利益者：公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，以诚信共赢的理念进行客户和供应商关系建设，坚持以人为本，重视人力资源建设，重视员工利益保护，实现股东、员工、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。

7、关于信息披露与透明度：公司制定了《信息披露管理办法》和《投资者关系管理制度》，指定公司董事会秘书负责信息披露工作、接待股东来访和咨询，严格按照有关规定真实、准确、完整、及时地披露有关信息。报告期内未向大股东、实际控制人等报送未公开信息，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在资产、人员、财务、机构和业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业相互独立，拥有完整的业务体系，具有直接面向市场独立自主经营的能力。

#### （一）资产完整

公司系整体变更为股份公司，各股东出资全部及时到位。公司合法、独立地拥有与生产经营相关的机器设备、专利和商标等主要资产的所有权，该等资产不存在法律纠纷或潜在纠纷，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产产权界定明晰。公司具有独立的原料采购和产品销售系统。

## （二）人员独立

公司与员工签订劳动合同，公司劳动、人事、薪酬福利及社会保障管理体系等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举或聘任产生，高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

## （三）财务独立

公司设立了独立的财务部门并拥有专门的财务人员，财务运作独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业；建立了独立的财务核算体系，独立作出财务决策。公司开立有独立的银行账户，银行账户、税务申报均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，混合纳税情形。

## （四）机构独立

公司设立了股东大会、董事会、监事会、董事会战略委员会、董事会提名委员会、董事会审计委员会、董事会薪酬与考核委员会等机构。根据《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》制订了《公司章程》，以及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等内部管理制度，构建了决策制度有效、职权范围明确的法人治理结构和制衡机制。公司依据业务特征和自身发展需要，设立了各类生产经营职能部门，行使相应的经营管理职权，各部门之间分工明确。公司决策体系和职能机构独立完整，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间机构混同、合署办公的情形。

## （五）业务独立

公司的主营业务为无线通信模组、智能终端的研发、销售和技术开发服务，以及精密组件业务。公司已经具备了经营所需的相应许可及授权，拥有从事经营业务所必须的、独立完整的业务体系、信息系统及管理系统，独立开展业务，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.02%	2019 年 03 月 18 日	2019 年 03 月 19 日	详见巨潮资讯网《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-008）
2018 年年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 18 日	详见巨潮资讯网《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-023）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	75.00%	2019 年 11 月 12 日	2019 年 11 月 13 日	详见巨潮资讯网《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-023）

					2019-049)
--	--	--	--	--	-----------

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
黄晖	6	2	4	0	0	否	2
黄力	6	1	5	0	0	否	1
夏成才	6	1	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照相关法律法规、《公司章程》和公司《独立董事工作制度》的相关规定，密切关注公司治理中的相关情况，积极推动公司作为公众公司在制度方面的完善，为公司的规范运作提出了许多专业意见，并且持续关注公司信息披露工作。对需要独立董事发表意见的事项，独立董事在详细了解情况的基础上，出具了独立、公正、客观的独立意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设审计委员会、战略委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。报告期内，审计委员会认真履行职责，持续关注公司经营状况和财务状况，对公司出售精密组件业务相关资产提出了指导意见，并对公司定期报告、财务预算和决算、续聘审计机构、募集资金、会计政策和会计估计变更进行了讨论和审议，持续关注公司内部审计部门的工作情况，对内部审计部门的工作报告及工作计划进行审查。战略委员会根据公司业务发展布局，并结合公司当前机构设置情况，对公司子公司的

设立规划及出售精密组件业务相关资产给予了指导意见。提名委员会对公司董事和高级管理人员的任职情况及工作表现持续关注。薪酬与考核委员会持续关注公司薪酬与考核体系的建立与执行情况，指导公司建立与公司发展水平相当的薪酬与考核体系。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了与高级管理人员相关的绩效考评方法和薪酬体系，高级管理人员的薪酬方案经董事会审议，并结合公司年度经营目标、各项财务指标及高级管理人员履职表现进行绩效考评。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《美格智能技术股份有限公司 2019 年度内部控制自我评价报告》详见巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）。	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①重大缺陷：公司董事、监事或高级管理人员存在舞弊行为；公司未设立内部监督机构或内部监督机构未能履行基本职能；公司当期财务报告存在重大错报，而未能被内部控制部门识别。②重要缺陷：差错的金額等指标未达到重要性水平，但发生频率较高或事件的性质较严重。③一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	①重大缺陷：公司经营活动违反国家法律、法规或规范性文件；中高级管理人员和高级技术人员严重流失；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失败；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；②重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷组合，其严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致公司偏离控制目标。③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。

定量标准	<p>①重大缺陷：缺陷金额<math>\geq</math>资产总额的 2.5%；缺陷金额<math>\geq</math>主营业务收入总额的 5%；缺陷金额<math>\geq</math>净利润总额的 5%。</p> <p>②重要缺陷：资产总额的 1%<math>&lt;</math>缺陷金额<math>&lt;</math>资产总额的 2.5%；主营业务收入总额的 2%<math>&lt;</math>缺陷金额<math>&lt;</math>主营业务收入总额的 5%；净利润总额的 3%<math>&lt;</math>缺陷金额<math>&lt;</math>净利润总额的 5%。</p> <p>③一般缺陷：缺陷金额<math>\leq</math>资产总额的 1%；缺陷金额<math>\leq</math>主营业务收入总额的 2%；缺陷金额<math>\leq</math>净利润总额的 3%。</p>	<p>①重大缺陷：损失金额<math>\geq</math>上年经审计的利润总额的 5%。</p> <p>②重要缺陷：上年经审计的利润总额的 3%<math>\leq</math>损失金额<math>&lt;</math>上年经审计的利润总额的 5%。</p> <p>③一般缺陷：损失金额<math>&lt;</math>上年经审计的利润总额的 3%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 26 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZI10251 号
注册会计师姓名	陈琼、宋保军

#### 审计报告正文

#### 1. 审计意见

我们审计了美格智能技术股份有限公司（以下简称美格智能）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司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，公允反映了美格智能2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 2. 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，我们独立于美格智能，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。

#### 3. 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。我们确定下列事项是需要审计报告沟通的关键审计事项。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入的确认	
公司收入包括无线通信模组及解决方案产品收入、技术开发服务收入、精密组件业务收入。本年度实现收入为93,283.50万元，较上年98,982.79万元下降5.76%左右。主要为无线通信模组及解决方案产品收入、技术开发服务收入，金额占比分别为75.15%以及10.14%，系合并利润的主要来源。收入是公司的关键业绩指标之一，为公司合并利润表重要组成项目，对公司的经营成果产生很大影响，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们确定营业收入的真实性和截止性作为潜在关键审计事项。	评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： （1）了解、评价、测试与收入确认相关的内部控制； （2）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价公司收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （3）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、客户供应商系统、客户对账单、报关单等，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策； （4）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对对账单和报关单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间； （5）对营业收入的增长是否合理，毛利率变动以及收入与成本配比进行分析性复核。
（二）应收账款的可回收性	

<p>期末应收账款余额21,295.01万元，占总资产比重为27.14%。管理层在对应收账款的可回收性进行评估时，需要综合考虑应收账款的账龄、债务人的还款记录、债务人的财务状况和债务人的行业现状等。由于应收账款余额重大且应收账款的可回收性的评估涉及复杂且重大的管理层判断因此我们将其作为潜在关键审计事项。</p>	<p>评价应收账款的可收回性相关的拟执行的审计程序中包括以下程序：</p> <p>(1) 了解、评价、测试与应收账款管理及可回收性评估相关的关键内部控制；</p> <p>(2) 复核应收账款账龄表，对账龄进行准确性测试，并进行重新计算；</p> <p>(3) 复核管理层对单项计提坏账准备的应收款项进行减值测试时考虑的客观证据,对预计未来可获得的现金流作出估计的依据及合理性，关注管理层是否已充分识别潜在的减值因素；</p> <p>(4) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项，结合信用风险特征、账龄分析、预期信用损失率的确定以及应收款项期后回款情况测试，评价管理层对应收账款减值损失计提的合理性。</p>
--	---

#### 4.其他信息

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

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

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

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

#### 5.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，管理层负责评估美格智能的持续经营能力，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。

治理层负责监督美格智能的财务报告过程。

#### 6.注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对美格智能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美格智能不能持续经营。

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

(6) 就美格智能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。

我们还就已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。

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈琼(项目合伙人)

中国注册会计师：宋保军

中国·上海

2020年4月26日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：美格智能技术股份有限公司

2019年12月31日

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	155,672,963.13	106,232,867.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	35,242,841.67	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		

应收票据	3,768,783.71	81,854,810.73
应收账款	212,950,058.45	248,137,022.58
应收款项融资	31,431,127.71	
预付款项	12,966,991.88	16,394,441.02
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	21,441,179.68	22,843,208.94
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	152,241,802.72	177,250,848.92
合同资产		
持有待售资产		1,744,641.28
一年内到期的非流动资产	249,661.32	249,661.32
其他流动资产	70,015,078.29	153,265,587.32
流动资产合计	695,980,488.56	807,973,089.59
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	24,033,742.46	
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	16,172,077.68	71,866,523.05
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	21,286,731.93	768,959.09

开发支出		
商誉		
长期待摊费用	6,972,775.77	2,726,197.67
递延所得税资产	17,754,352.74	10,954,851.51
其他非流动资产	2,435,613.43	3,404,106.52
非流动资产合计	88,655,294.01	89,720,637.84
资产总计	784,635,782.57	897,693,727.43
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	69,485,324.14
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	26,476,235.73	60,250,666.42
应付账款	119,921,765.81	175,950,476.46
预收款项	41,784,470.29	33,449,838.78
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	11,247,273.82	10,864,001.15
应交税费	6,020,121.29	6,519,866.50
其他应付款	10,530,302.54	6,496,514.19
其中：应付利息	87,725.00	
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,793,130.61	1,978,297.52
流动负债合计	232,773,300.09	364,994,985.16

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,722,301.72	3,376,213.04
递延所得税负债	60,710.42	
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,783,012.14	3,376,213.04
负债合计	235,556,312.23	368,371,198.20
所有者权益：		
股本	181,339,000.00	181,339,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	171,498,363.03	171,498,363.03
减：库存股		
其他综合收益	350,213.92	150,372.89
专项储备		
盈余公积	18,271,383.98	18,271,383.98
一般风险准备		
未分配利润	177,620,509.41	158,063,409.33
归属于母公司所有者权益合计	549,079,470.34	529,322,529.23
少数股东权益		
所有者权益合计	549,079,470.34	529,322,529.23
负债和所有者权益总计	784,635,782.57	897,693,727.43

法定代表人：王平

主管会计工作负责人：夏有庆

会计机构负责人：陈岳亮

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	115,482,182.37	76,325,838.60
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	3,768,783.71	81,854,810.73
应收账款	221,423,676.37	249,789,069.80
应收款项融资	31,431,127.71	
预付款项	30,058,999.07	35,434,618.99
其他应收款	94,818,562.74	101,439,616.86
其中：应收利息		
应收股利		
存货	107,700,104.70	153,152,826.06
合同资产		
持有待售资产		1,744,641.28
一年内到期的非流动资产	249,661.32	249,661.32
其他流动资产	69,667,246.29	55,155,367.40
流动资产合计	674,600,344.28	755,146,451.04
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	24,033,742.46	
长期股权投资	75,651,723.22	73,651,723.22
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	11,407,158.63	69,333,616.41
在建工程		

生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	18,763,176.33	768,959.09
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		1,573,383.32
递延所得税资产	9,200,224.15	4,829,938.12
其他非流动资产	2,159,613.43	2,756,106.52
非流动资产合计	141,215,638.22	152,913,726.68
资产总计	815,815,982.50	908,060,177.72
流动负债：		
短期借款	15,000,000.00	69,485,324.14
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	26,476,235.73	60,250,666.42
应付账款	209,509,312.35	175,634,976.52
预收款项	39,726,903.83	29,736,512.20
合同负债		
应付职工薪酬	906,515.80	4,645,871.49
应交税费	331,331.59	4,377,058.50
其他应付款	18,624,558.20	33,691,055.00
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	1,793,130.61	1,978,297.52
流动负债合计	312,367,988.11	379,799,761.79
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		

永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,722,301.72	3,376,213.04
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,722,301.72	3,376,213.04
负债合计	315,090,289.83	383,175,974.83
所有者权益：		
股本	181,339,000.00	181,339,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	171,498,363.03	171,498,363.03
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	18,271,383.98	18,271,383.98
未分配利润	129,616,945.66	153,775,455.88
所有者权益合计	500,725,692.67	524,884,202.89
负债和所有者权益总计	815,815,982.50	908,060,177.72

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	932,835,034.88	989,827,907.28
其中：营业收入	932,835,034.88	989,827,907.28
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	886,779,739.53	937,310,375.91
其中：营业成本	746,069,455.52	826,908,001.65

利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,579,490.91	3,781,810.45
销售费用	21,104,177.84	14,215,115.99
管理费用	30,042,185.79	28,774,713.14
研发费用	85,179,797.90	55,103,629.22
财务费用	804,631.57	8,527,105.46
其中：利息费用	1,993,917.19	3,362,019.85
利息收入	1,072,321.39	1,012,642.79
加：其他收益	2,898,317.02	5,913,931.66
投资收益（损失以“-”号填 列）	2,483,497.27	6,426,824.64
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		
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）	242,841.67	
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-23,030,674.41	
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-5,125,261.34	-17,950,589.07
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-4,525,067.30	-93,953.42
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	18,998,948.26	46,813,745.18
加：营业外收入	26,278.03	1,158,208.09
减：营业外支出	197,126.67	451.29

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,828,099.62	47,971,501.98
减：所得税费用	-5,625,153.46	1,315,930.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	24,453,253.08	46,655,571.85
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	24,453,253.08	46,655,571.85
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.归属于母公司所有者的净利润	24,453,253.08	46,655,571.85
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额	199,841.03	153,416.57
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	199,841.03	153,416.57
（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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	199,841.03	153,416.57
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	199,841.03	153,416.57
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	24,653,094.11	46,808,988.42
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,653,094.11	46,808,988.42
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1348	0.2573
（二）稀释每股收益	0.1348	0.2573

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：王平

主管会计工作负责人：夏有庆

会计机构负责人：陈岳亮

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	877,312,739.50	961,550,699.19
减：营业成本	835,527,861.93	823,660,078.14
税金及附加	2,511,846.15	3,544,532.14
销售费用	9,589,940.16	13,937,682.09
管理费用	15,303,015.65	25,930,174.18
研发费用	8,872,986.78	26,342,379.17
财务费用	1,089,979.11	8,834,328.01
其中：利息费用	1,993,314.85	3,362,019.85
利息收入	703,552.51	924,322.01
加：其他收益	2,294,032.42	5,248,875.50
投资收益（损失以“－”号填列）	2,455,736.04	6,426,824.64
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融		

资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-23,068,865.59	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-9,416,421.22	-16,493,137.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-213,874.04	-93,953.42
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-23,532,282.67	54,390,134.62
加：营业外收入	26,278.03	1,158,208.09
减：营业外支出	126,638.61	300.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-23,632,643.25	55,548,042.71
减：所得税费用	-4,370,286.03	5,520,398.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,262,357.22	50,027,644.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-19,262,357.22	50,027,644.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（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		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	-19,262,357.22	50,027,644.48
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	-0.1062	0.2759
（二）稀释每股收益	-0.1062	0.2759

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	933,944,481.91	1,053,473,095.40
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	9,481,027.44	7,515,115.72
经营活动现金流入小计	943,425,509.35	1,060,988,211.12
购买商品、接受劳务支付的现金	701,321,284.10	803,104,039.71
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	147,426,570.50	173,822,706.78
支付的各项税费	22,810,814.17	28,616,454.04
支付其他与经营活动有关的现金	41,014,976.87	18,744,702.41
经营活动现金流出小计	912,573,645.64	1,024,287,902.94
经营活动产生的现金流量净额	30,851,863.71	36,700,308.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	2,483,497.27	6,426,824.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,201,151.67	323,632.16
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	311,000,000.00	430,000,000.00
投资活动现金流入小计	339,684,648.94	436,750,456.80
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,842,130.24	8,647,430.68
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	223,000,000.00	453,000,000.00
投资活动现金流出小计	259,842,130.24	461,647,430.68
投资活动产生的现金流量净额	79,842,518.70	-24,896,973.88
三、筹资活动产生的现金流量：		

吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	84,558,442.65
收到其他与筹资活动有关的现金	38,988,980.88	93,693,749.43
筹资活动现金流入小计	73,988,980.88	178,252,192.08
偿还债务支付的现金	89,485,324.14	72,240,044.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,471,966.83	13,555,481.25
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	32,202,774.54	107,884,737.00
筹资活动现金流出小计	129,160,065.51	193,680,262.56
筹资活动产生的现金流量净额	-55,171,084.63	-15,428,070.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	733,879.33	-679,025.99
五、现金及现金等价物净增加额	56,257,177.11	-4,303,762.17
加：期初现金及现金等价物余额	93,261,029.98	97,564,792.15
六、期末现金及现金等价物余额	149,518,207.09	93,261,029.98

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	895,369,099.41	937,071,719.77
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	29,972,638.31	8,022,337.11
经营活动现金流入小计	925,341,737.72	945,094,056.88
购买商品、接受劳务支付的现金	725,123,388.86	729,060,207.26
支付给职工以及为职工支付的现金	24,417,494.99	120,759,017.74
支付的各项税费	15,334,806.30	28,037,319.56
支付其他与经营活动有关的现金	84,979,963.52	86,031,025.88
经营活动现金流出小计	849,855,653.67	963,887,570.44
经营活动产生的现金流量净额	75,486,084.05	-18,793,513.56

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	222,235.30	6,426,824.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	26,215,133.34	811,979.88
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	65,000,000.00	430,000,000.00
投资活动现金流入小计	91,437,368.64	437,238,804.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,092,417.95	5,940,272.93
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,000,000.00	70,568,843.22
支付其他与投资活动有关的现金	40,000,000.00	355,000,000.00
投资活动现金流出小计	66,092,417.95	431,509,116.15
投资活动产生的现金流量净额	25,344,950.69	5,729,688.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	35,000,000.00	84,558,442.65
收到其他与筹资活动有关的现金	38,988,980.88	93,693,749.43
筹资活动现金流入小计	73,988,980.88	178,252,192.08
偿还债务支付的现金	89,485,324.14	72,240,044.31
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	7,471,966.83	13,555,481.25
支付其他与筹资活动有关的现金	32,202,774.54	107,884,737.00
筹资活动现金流出小计	129,160,065.51	193,680,262.56
筹资活动产生的现金流量净额	-55,171,084.63	-15,428,070.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	313,475.12	-717,875.14
五、现金及现金等价物净增加额	45,973,425.23	-29,209,770.81
加：期初现金及现金等价物余额	63,354,001.10	92,563,771.91
六、期末现金及现金等价物余额	109,327,426.33	63,354,001.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	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		
	优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末余额	181,339,000.00				171,498,363.03		150,372.89		18,271,383.98		158,063,409.33		529,322,529.23	529,322,529.23
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	181,339,000.00				171,498,363.03		150,372.89		18,271,383.98		158,063,409.33		529,322,529.23	529,322,529.23
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							199,841.03				19,557,100.08		19,756,941.11	19,756,941.11
（一）综合收益总额							199,841.03				24,453,253.08		24,653,094.11	24,653,094.11
（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											-4,896,153.00		-4,896,153.00	-4,896,153.00

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-4,896,153.00		-4,896,153.00		-4,896,153.00
4. 其他														
(四)所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	181,339,000.00				171,498,363.03		350,213.92		18,271,383.98		177,620,509.41		549,079,470.34	549,079,470.34

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														少数股东权益	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			
优先股		永续债	其他													

一、上年期末余额	106,670,000.00			246,167,363.03		-3,043.68		13,268,619.53		127,077,601.93		493,180,540.81		493,180,540.81
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	106,670,000.00			246,167,363.03		-3,043.68		13,268,619.53		127,077,601.93		493,180,540.81		493,180,540.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	74,669,000.00			-74,669,000.00		153,416.57		5,002,764.45		30,985,807.40		36,141,988.42		36,141,988.42
（一）综合收益总额						153,416.57				46,655,571.85		46,808,988.42		46,808,988.42
（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								5,002,764.45		-15,669,764.45		-10,667,000.00		-10,667,000.00
1. 提取盈余公积								5,002,764.45		-5,002,764.45				
2. 提取一般风险准备														

3. 对所有者 (或股东)的 分配										-10,667,000.00		-10,667,000.00		-10,667,000.00
4. 其他														
(四)所有者 权益内部结转	74,669,000.00				-74,669,000.00									
1. 资本公积转 增资本(或股 本)	74,669,000.00				-74,669,000.00									
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)														
3. 盈余公积弥 补亏损														
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益														
5. 其他综合收 益结转留存收 益														
6. 其他														
(五)专项储 备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末 余额	181,339,000.00				171,498,363.03	150,372.89	18,271,383.98	158,063,409.33	529,322,529.23					529,322,529.23

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 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	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余	181,33				171,498,				18,271,3	153,77		524,884,2

额	9,000.00				363.03				83.98	5,455.88		02.89
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	181,339,000.00				171,498,363.03				18,271,383.98	153,775,455.88		524,884,202.89
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-24,158,510.22		-24,158,510.22
（一）综合收益总额										-19,262,357.22		-19,262,357.22
（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										-4,896,153.00		-4,896,153.00
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-4,896,153.00		-4,896,153.00
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	181,339,000.00				171,498,363.03				18,271,383.98	129,616,945.66		500,725,692.67

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	106,670,000.00				246,167,363.03				13,268,619.53	119,417,575.85		485,523,558.41
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	106,670,000.00				246,167,363.03				13,268,619.53	119,417,575.85		485,523,558.41
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	74,669,000.00				-74,669,000.00				5,002,764.45	34,357,880.03		39,360,644.48

(一)综合收益总额									50,027,644.48		50,027,644.48
(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									5,002,764.45	-15,669,764.45	-10,667,000.00
1. 提取盈余公积									5,002,764.45	-5,002,764.45	
2. 对所有者(或股东)的分配										-10,667,000.00	-10,667,000.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转	74,669,000.00										-74,669,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	74,669,000.00										-74,669,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											

1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	181,339,000.00				171,498,363.03				18,271,383.98	153,775,455.88		524,884,202.89

### 三、公司基本情况

美格智能技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳市方格电子有限公司，经深圳市工商行政管理局批准于2007年4月5日成立。2015年5月7日经本公司股东会决议审议通过，由有限公司整体变更的股份有限公司。2017年5月19日，经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市美格智能技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2017]764号）的核准，本公司向社会公众发行人民币普通股，于2017年6月22日在深圳交易所上市。

本公司所属行业为制造业类。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数18,133.90万股，注册资本为18,133.90万元。注册地：深圳市宝安区福永街道凤凰社区岭下路5号办公楼2层，总部地址：深圳市福田区华富街道新田社区深南大道1006号深圳国际创新中心(福田科技广场)B栋三十二层。

公司经营范围：移动通讯终端、物联网终端设备、移动通讯模块、移动产品、电子产品的研发及技术服务；塑胶制品、塑胶电子产品、塑胶五金精密模具的研发及技术服务；国内贸易，货物及技术进出口。（法律、行政法规或者国务院决定禁止和规定在登记前须经批准的项目除外）；移动通讯终端、移动产品、电子产品、塑胶制品、塑胶电子产品、塑胶五金精密模具的生产；其他印刷品印刷；普通货运。

公司的企业法人统一社会信用代码：91440300799218456D。

本公司的实际控制人为王平。

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月26日批准报出。

子公司名称
西安兆格电子信息技术有限公司（以下简称“西安兆格”）
方格国际有限公司（以下简称“方格国际”）
众格智能科技（上海）有限公司（以下简称“上海众格”）
深圳市美格智联信息技术有限公司（以下简称“美格智联”）
深圳市美格智投创业投资有限公司（以下简称“美格智投”）

本期合并财务报表范围详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司无影响持续经营能力的事项，预计未来十二个月内具备持续经营的能力，本公司的财务报表系在持续经营为假设

的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### （1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### （2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计

期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### ① 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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 处置子公司或业务

##### i. 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

##### ii. 分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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：

- A. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- B. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- C. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- D. 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。

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，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下

部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认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）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司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，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五 22、长期股权投资”。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策：

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，金融资产于初始确认时分类为：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（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同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的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同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（债务工具）；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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（权益工具）。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。

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

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企业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，并在企业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。

2019年1月1日前适用的会计政策：

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

⑤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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

⑥以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值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持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

④可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

⑤其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

①所转移金融资产的账面价值；

②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产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（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；

②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### (4) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

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

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### (5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### (6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自2019年1月1日起适用的会计政策

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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

通常逾期30天，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

##### ①应收账款

论是因销售产品或提供劳务而产生的应收款项还是包含重大融资成分，本公司始终按照相当于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。

公司基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对应收账款坏账准备按照合并范围内组合以及以账龄分析组合，合并范围内组合不计提坏账准备，账龄组合以账龄为基础计算其预期信用损失，具体如下：

账龄	应收款项计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00
1—2年（含2年）	10.00
2—3年（含3年）	50.00
3年以上	100.00

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

##### ②其他应收款

其他应收款系假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于信用风险特征，将其划分为不同组合：

组合名称	组合内容	计提比例
账龄分析组合		注1:
合并范围内组合		0%

注1: 账龄分析组合系以账龄为基础计算其预期信用损失, 具体如下:

账龄	应收款项计提比例(%)
1年以内(含1年)	5.00
1至2年(含2年)	10.00
2至3年(含3年)	50.00
3年以上	100.00

## 11、应收票据

见本附注 10、金融工具

## 12、应收账款

见本附注 10、金融工具

## 13、应收款项融资

见本附注 10、金融工具

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

见本附注 10、金融工具

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品、半成品、产成品、发出商品、委托加工物资、技术服务支出等。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货, 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; 需要经过加工的材料存货, 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; 为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货, 其可变现净值以合同价格为基础计算, 若持有存货的数量多于销售合同订购数量的, 超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备; 但对于数量繁多、单价较低的存货, 按照存货类别计提存货跌价准备; 与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的, 且难以与其他项目分开计量的存货, 则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外, 存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

#### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- ① 低值易耗品采用一次转销法；
- ② 包装物采用一次转销法。

### 16、合同资产

### 17、合同成本

### 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

### 19、债权投资

### 20、其他债权投资

### 21、长期应收款

### 22、长期股权投资

#### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### (2) 初始投资成本的确定

##### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

##### ② 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准

则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	10.00	4.50
机器设备	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
运输工具	年限平均法	5-10	10.00	9.00-18.00
电子及其他设备	年限平均法	5	10.00	18.00
融资租入固定资产	年限平均法	10	10.00	9.00
其中：机器设备	年限平均法	10	10.00	9.00

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：①租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；②公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 25、在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

②借款费用已经发生；

③为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

### (2) 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### (3) 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### ①无形资产的计价方法

i.公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税

金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

#### ii. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### ②使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	3年	直线法	预计给企业带来经济利益的期限
特许使用权	5年	直线法	合同权利并预计给企业带来经济利益的期限
土地使用权	30年	直线法	土地证使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

#### ③使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截至资产负债表日止，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### ①划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

### ②开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

i. 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

ii. 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

iii. 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；

iv. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内。

### （2）摊销年限

有明确受益期的，在受益期内平均摊销；无明确受益期的，按3-15年平均摊销。

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### ①设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

#### ②设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在

权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

## 35、租赁负债

## 36、预计负债

### (1) 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 37、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用 Black-Scholes 模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“三、(二十二)股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，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，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照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，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 销售商品收入确认：

##### ①一般原则

- i. 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ii. 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- iii. 收入的金额能够可靠地计量；
- iv. 相关的经济利益很可能流入本公司；
- v. 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

##### ②具体原则

###### i. 国内销售：

- 精密组件销售：本公司将产品发出后，以客户确认对账单的时点作为收入确认的时点；
- 4G模块及智能终端：本公司将产品发出后，以客户确认对账单的时点作为收入确认的时点；
- ii. 出口销售：本公司产品发出后并报关，以海关确认的出口报关单出口日期作为收入确认的时点。

#### (2) 提供劳务的收入确认

##### ①一般原则

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；交易的完工进度能够可靠地确定；交易中已发生和将要发生的成本能够可靠地计量。

##### ②具体原则

###### i. 技术开发服务收入具体确认方式为：

公司提供的服务项目实施完毕，取得客户提供的完工确认函，根据完工确认函日期及双方约定的金额确认收入。

###### ii. 提成收入具体确认方式为：

合同中约定提成费按照客户产品的出货量为标准进行结算的，根据收到提成费确认单的日期及提成费确认单确认的金额确认提成收入。

## 40、政府补助

### (1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产的。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助批准文件明确指出补助用于购建或以其他方式形成长期资产之外的情况。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：是否用于购建或以其他方式形成长期资产。

### (2) 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

### (3) 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

①公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

②公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

①融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

②融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
(1)资产负债表中"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款"列示；"应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款"列示；比较数据相应调整。	董事会审议通过	执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》。财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会（2019）6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会（2019）16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。
(2) 将利润表"减少：资产减值损失"调整为"加：资产减值损失（损失以"- "填列）"	董事会审议通过	执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）

", 比较数据相应调整。		的通知》。财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。
(3) 在利润表中新增"信用减值损失", 将金融资产减值准备所形成的预期信用损失计入"信用减值损失"科目核算, 比较数据不再追溯调整。	董事会审议通过	执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》。财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号), 对一般企业财务报表格式进行了修订。
(4) 将部分"应收款项"重分类至"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)"。	董事会审议通过	执行《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》和《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》(2017 年修订)。财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号--套期会计》和《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》。修订后的准则规定, 对于首次执行日尚未终止确认的金融工具, 之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的, 应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的, 无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

(1) 合并报表中"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款", "应收票据"上年年末余额81,854,810.73元, "应收账款"上年年末余额248,137,022.58元; "应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款", "应付票据"上年年末余额60,250,666.42元, "应付账款"上年年末余额175,950,476.46元。母公司报表中"应收票据及应收账款"拆分为"应收票据"和"应收账款", "应收票据"上年年末余额81,854,810.73元, "应收账款"上年年末余额249,789,069.80元; "应付票据及应付账款"拆分为"应付票据"和"应付账款", "应付票据"上年年末余额60,250,666.42元, "应付账款"上年年末余额175,634,976.52元;

(2) 合并报表中"资产减值损失"2019年度金额-9,416,421.22元, 2018年度金额-17,950,589.07元; 母公司报表中"资产减值损失"2019年度金额-9,416,421.22元, 2018年度金额-16,493,137.56元;

(3) 合并报表中"信用减值损失"2019年度金额-17,244,852.26元; 母公司报表中"信用减值损失"2019年度金额-17,283,043.44元;

(4)合并报表中应收票据：减少7,865,169.24元；应收款项融资：增加7,865,169.24元；母公司报表中应收票据：减少7,865,169.24元；应收款项融资：增加7,865,169.24元。

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3) 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	106,232,867.48	106,232,867.48	
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	81,854,810.73	81,854,810.73	
应收账款	248,137,022.58	248,137,022.58	
应收款项融资		0.00	
预付款项	16,394,441.02	16,394,441.02	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	22,843,208.94	22,843,208.94	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	177,250,848.92	177,250,848.92	
合同资产			
持有待售资产	1,744,641.28	1,744,641.28	
一年内到期的非流动	249,661.32	249,661.32	

资产			
其他流动资产	153,265,587.32	153,265,587.32	
流动资产合计	807,973,089.59	807,973,089.59	
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			
固定资产	71,866,523.05	71,866,523.05	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	768,959.09	768,959.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,726,197.67	2,726,197.67	
递延所得税资产	10,954,851.51	10,954,851.51	
其他非流动资产	3,404,106.52	3,404,106.52	
非流动资产合计	89,720,637.84	89,720,637.84	
资产总计	897,693,727.43	897,693,727.43	
流动负债：			
短期借款	69,485,324.14	69,485,324.14	
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	60,250,666.42	60,250,666.42	
应付账款	175,950,476.46	175,950,476.46	
预收款项	33,449,838.78	33,449,838.78	
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	10,864,001.15	10,864,001.15	
应交税费	6,519,866.50	6,519,866.50	
其他应付款	6,496,514.19	6,496,514.19	
其中：应付利息		670,223.98	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,978,297.52	1,978,297.52	-653,911.25
流动负债合计	364,994,985.16	364,994,985.16	-653,911.25
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,376,213.04	3,376,213.04	653,911.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			

非流动负债合计	3,376,213.04	3,376,213.04	653,911.25
负债合计	368,371,198.20	368,371,198.20	
所有者权益：			
股本	181,339,000.00	181,339,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	171,498,363.03	171,498,363.03	
减：库存股			
其他综合收益	150,372.89	150,372.89	
专项储备			
盈余公积	18,271,383.98	18,271,383.98	
一般风险准备			
未分配利润	158,063,409.33	158,063,409.33	
归属于母公司所有者权益合计	529,322,529.23	529,322,529.23	
少数股东权益			
所有者权益合计	529,322,529.23	529,322,529.23	
负债和所有者权益总计	897,693,727.43	897,693,727.43	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	76,325,838.60	76,325,838.60	
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	81,854,810.73	81,854,810.73	
应收账款	249,789,069.80	249,789,069.80	
应收款项融资			
预付款项	35,434,618.99	35,434,618.99	
其他应收款	101,439,616.86	101,439,616.86	

其中：应收利息			
应收股利			
存货	153,152,826.06	153,152,826.06	
合同资产			
持有待售资产	1,744,641.28	1,744,641.28	
一年内到期的非流动资产	249,661.32	249,661.32	
其他流动资产	55,155,367.40	55,155,367.40	
流动资产合计	755,146,451.04	755,146,451.04	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	73,651,723.22	73,651,723.22	
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	69,333,616.41	69,333,616.41	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	768,959.09	768,959.09	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,573,383.32	1,573,383.32	
递延所得税资产	4,829,938.12	4,829,938.12	
其他非流动资产	2,756,106.52	2,756,106.52	
非流动资产合计	152,913,726.68	152,913,726.68	
资产总计	908,060,177.72	908,060,177.72	
流动负债：			
短期借款	69,485,324.14	69,485,324.14	

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	60,250,666.42	60,250,666.42	
应付账款	175,634,976.52	175,634,976.52	
预收款项	29,736,512.20	29,736,512.20	
合同负债			
应付职工薪酬	4,645,871.49	4,645,871.49	
应交税费	4,377,058.50	4,377,058.50	
其他应付款	33,691,055.00	33,691,055.00	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	1,978,297.52	1,978,297.52	-653,911.25
流动负债合计	379,799,761.79	379,799,761.79	-653,911.25
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,376,213.04	3,376,213.04	653,911.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,376,213.04	3,376,213.04	653,911.25
负债合计	383,175,974.83	383,175,974.83	
所有者权益：			
股本	181,339,000.00	181,339,000.00	

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	171,498,363.03	171,498,363.03	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,271,383.98	18,271,383.98	
未分配利润	153,775,455.88	153,775,455.88	
所有者权益合计	524,884,202.89	524,884,202.89	
负债和所有者权益总计	908,060,177.72	908,060,177.72	

调整情况说明

#### (4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%
消费税	不适用	不适用
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%、16.5%、0%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%、1.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
西安兆格	15%
方格国际	16.5%

上海众格	0%
美格智联	25%
美格智投	25%

## 2、税收优惠

本公司于2020年3月收到深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：为GR201944200143），根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，本公司2019年1月1日至2021年12月31日按15%的税率征收企业所得税。

西安兆格于2017年12月收到《高新技术企业证书》（证书编号：GR201761000780），根据国家对高新技术企业的相关税收优惠政策，经西安高新技术产业开发区国家税务局2018年3月21日西高国税通【2018】5115号文件批准，西安兆格2017年1月1日至2019年12月31日按15%的税率征收企业所得税。

上海众格于2019年6月收到上海市软件行业协会颁发的《软件企业证书》（证书编号：沪RQ-2019-0175），根据国家对软件企业的所得税两免三减半优惠政策，上海众格2019年1月1日至2020年12月31日按零税率征收企业所得税，2021年1月1日至2023年12月31日按12.5%的税率征收企业所得税。

## 3、其他

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告2019年第39号）文件，2019年4月1日后将增值税税率由16%、10%、6%调整为13%、9%、6%。因此公司及子公司增值税税率从2019年4月1日后由16%调整为13%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4,936.50	13,443.00
银行存款	149,513,270.59	93,247,586.98
其他货币资金	6,154,756.04	12,971,837.50
合计	155,672,963.13	106,232,867.48
其中：存放在境外的款项总额	23,211,585.64	808,084.87

其他说明

受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,154,756.04	12,971,837.50
因合同到期失效而冻结的银行存款	5,034.29	
合计	6,159,790.33	12,971,837.50

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	35,242,841.67	0.00
其中：		
债务工具投资	35,242,841.67	0.00
其中：		
合计	35,242,841.67	

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		7,865,169.24
商业承兑票据	3,768,783.71	73,989,641.49
合计	3,768,783.71	81,854,810.73

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
商业承兑票据		1,289,924.97
合计		1,289,924.97

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	60,057,234.10	24.12%	23,134,433.35	38.52%	36,922,800.75	1,695,065.91	0.64%	1,695,065.91	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,057,234.10		23,134,433.35		36,922,800.75	1,695,065.91		1,695,065.91		
按组合计提坏账准备的应收账款	188,929,455.02	75.88%	12,902,197.32	6.83%	176,027,257.70	262,918,099.41	99.36%	14,781,076.83	5.62%	248,137,022.58
其中：										
账龄分析组合	188,929,455.02		12,902,197.32		176,027,257.70	262,918,099.41		14,781,076.83		248,137,022.58
合计	248,986,689.12	100.00%	36,036,630.67	14.47%	212,950,058.45	264,613,165.32	100.00%	16,476,142.74	6.23%	248,137,022.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,057,234.10	23,134,433.35	38.52%	预计无法收回
合计	60,057,234.10	23,134,433.35	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	166,905,270.10	8,345,263.49	5.00%
1至2年	16,137,896.59	1,613,789.66	10.00%
2-3年	5,886,288.33	2,943,144.17	50.00%
合计	188,929,455.02	12,902,197.32	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备,请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	166,905,270.10
1至2年	54,642,071.82
2至3年	25,801,781.29
3年以上	1,637,565.91
3至4年	228,250.00
4至5年	990,027.57
5年以上	419,288.34
合计	248,986,689.12

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账	1,695,065.91	21,439,367.44				23,134,433.35

准备						
按组合计提坏账准备	14,781,076.83		1,878,879.51			12,902,197.32
合计	16,476,142.74	21,439,367.44	1,878,879.51			36,036,630.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	51,982,373.63	20.88%	5,198,237.36
第二名	44,978,559.24	18.06%	2,248,927.96
第三名	21,326,181.64	8.57%	14,928,327.15
第四名	17,994,574.00	7.23%	1,857,287.00
第五名	15,113,395.35	6.07%	1,511,339.54
合计	151,395,083.86	60.81%	

### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	31,431,127.71	
合计	31,431,127.71	0.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	7,865,169.24	105,394,319.33	81,828,360.86		31,431,127.71	
商业承兑汇票						
合计	7,865,169.24	105,394,319.33	81,828,360.86		31,431,127.71	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,540,663.76	81.29%	14,535,337.49	88.66%
1 至 2 年	673,321.06	5.19%	1,829,586.03	11.16%
2 至 3 年	1,723,489.56	13.29%	29,517.50	0.18%
3 年以上	29,517.50	0.23%		
合计	12,966,991.88	--	16,394,441.02	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	7,715,120.85	59.50
第二名	1,465,002.00	11.30
第三名	1,069,923.89	8.25
第四名	206,233.88	1.59
第五名	199,421.84	1.54
合计	10,655,702.46	82.18

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	21,441,179.68	22,843,208.94
合计	21,441,179.68	22,843,208.94

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

#### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
预付货款	21,974,071.85	23,129,221.66
押金、保证金	6,109,168.40	3,550,475.80
往来款及其他	1,475,899.71	472,480.81
备用金	16,562.61	355,367.08
合计	29,575,702.57	27,507,545.35

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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	4,664,336.41			4,664,336.41
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,470,186.48			3,470,186.48
2019 年 12 月 31 日余额	8,134,522.89			8,134,522.89

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	4,903,630.69
1 至 2 年	17,987,204.69
2 至 3 年	5,231,601.00
3 年以上	1,453,266.19
3 至 4 年	1,353,266.19

4至5年	100,000.00
合计	29,575,702.57

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,245,784.74	366.25				2,246,150.99
按组合计提坏账准备	2,418,551.67	3,469,820.23				5,888,371.90
合计	4,664,336.41	3,470,186.48				8,134,522.89

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	预付货款	6,404,500.95	1至2年	21.65%	640,450.10
第二名	预付货款	6,317,063.05	1至2年	21.36%	631,706.31
第三名	预付货款	4,049,190.50	215,178.81系1至2年，2,700,745.50系2至3年，1,133,266.19系3至	13.69%	2,505,156.82

			4 年		
第四名	预付货款	2,350,809.68	42,483.14 系 1 至 2 年, 2,308,326.54 系 2 至 3 年	7.95%	1,158,411.58
第五名	房租押金	2,341,678.00	997,832.00 系 1 年以内, 1,343,846.00 系 1 至 2 年	7.92%	184,276.20
合计	--	21,463,242.18	--	72.57%	5,120,001.01

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### 9、存货

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

#### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	45,515,274.02	90,362.30	45,424,911.72	6,806,279.26	43,800.50	6,762,478.76
在产品				17,626.56	527.31	17,099.25
库存商品	18,544,747.06	213,947.70	18,330,799.36	23,788,027.91	1,661,451.03	22,126,576.88
发出商品	41,678,963.35	5,299,705.23	36,379,258.12	37,320,785.94	3,142,519.15	34,178,266.79
委托加工物资	7,454,033.34	39,687.07	7,414,346.27	77,705,876.36	64,578.47	77,641,297.89
半成品				8,436,350.07	588,819.14	7,847,530.93
技术服务支出	44,692,487.25		44,692,487.25	28,677,598.42		28,677,598.42
合计	157,885,505.02	5,643,702.30	152,241,802.72	182,752,544.52	5,501,695.60	177,250,848.92

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	43,800.50	87,280.77		40,718.97		90,362.30
在产品	527.31			527.31		
库存商品	1,661,451.03	169,802.09		1,617,305.42		213,947.70
发出商品	3,142,519.15	4,833,644.89		2,676,458.81		5,299,705.23
半成品	588,819.14			588,819.14		
委托加工物资	64,578.47	34,533.59		59,424.99		39,687.07
合计	5,501,695.60	5,125,261.34		4,983,254.64		5,643,702.30

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的待摊厂房建造费	249,661.32	249,661.32
合计	249,661.32	249,661.32

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收返利	59,985,597.36	30,117,780.91
留抵税额及待抵扣税额	6,922,195.87	
多缴企业所得税	3,026,608.93	
待认证进项税额	80,676.13	147,806.41
银行理财产品		123,000,000.00
合计	70,015,078.29	153,265,587.32

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

## 减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
重要的其他债权投资								

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
减值准备计提情况								

减值准备计提情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额	折现率区间

	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售设备	24,033,742.46		24,033,742.46				4.75%
合计	24,033,742.46		24,033,742.46				--

坏账准备减值情况

单位：元

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 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收	其他综合收益转 入留存收益的原
------	---------	------	------	--------------------	-------------------------------	--------------------

				额	益的原因	因
--	--	--	--	---	------	---

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	16,172,077.68	71,866,523.05
合计	16,172,077.68	71,866,523.05

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	4,520,602.00	120,508,179.45	5,393,945.98	7,996,267.98	138,418,995.41
2.本期增加金额		4,036,577.06		4,728,065.83	8,764,642.89
(1) 购置		4,036,577.06		4,728,065.83	8,764,642.89

(2) 在建工程 转入					
(3) 企业合并 增加					
3.本期减少金额		118,794,719.56	355,279.32	3,404,180.20	122,554,179.08
(1) 处置或报 废		400,001.46		172,800.09	572,801.55
出售资产		118,394,718.10	355,279.32	3,231,380.11	121,981,377.53
4.期末余额	4,520,602.00	5,750,036.95	5,038,666.66	9,320,153.61	24,629,459.22
二、累计折旧					
1.期初余额	763,176.64	57,647,266.23	2,618,425.36	2,614,623.33	63,643,491.56
2.本期增加金额	203,426.92	8,393,395.47	483,635.49	2,862,829.45	11,943,287.33
(1) 计提	203,426.92	8,393,395.47	483,635.49	2,862,829.45	11,943,287.33
3.本期减少金额		64,894,181.38	290,778.83	1,944,437.14	67,129,397.35
(1) 处置或报 废		311,318.98		44,443.38	355,762.36
出售资产转出		64,582,862.40	290,778.83	1,899,993.76	66,773,634.99
4.期末余额	966,603.56	1,146,480.32	2,811,282.02	3,533,015.64	8,457,381.54
三、减值准备					
1.期初余额		2,843,660.30		65,320.50	2,908,980.80
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		2,843,660.30		65,320.50	2,908,980.80
(1) 处置或报 废					
出售资产		2,843,660.30		65,320.50	2,908,980.80
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	3,553,998.44	4,603,556.63	2,227,384.64	5,787,137.97	16,172,077.68
2.期初账面价值	3,757,425.36	60,017,252.92	2,775,520.62	5,316,324.15	71,866,523.05

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	3,553,998.44	安居房，产权手续尚在办理中

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

**(2) 重要在建工程项目本期变动情况**

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源

**(3) 本期计提在建工程减值准备情况**

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	合计

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额				2,436,742.38	6,305,600.00	8,742,342.38
2.本期增加金额				3,744,108.80	18,841,641.46	22,585,750.33
(1) 购置				1,075,933.96	18,841,641.46	19,917,575.42
(2) 内部研发				2,668,174.91		2,668,174.91
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				6,180,851.25	25,147,241.46	31,328,092.71
二、累计摊销						
1.期初余额				1,667,783.29	6,305,600.00	7,973,383.29
2.本期增加金额				691,415.08	1,376,562.41	2,067,977.49
(1) 计提				691,415.08	1,376,562.41	2,067,977.49
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额				2,359,198.37	7,682,162.41	10,041,360.78
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						

3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值				3,821,652.88	17,465,079.05	21,286,731.93
2.期初账面价值				768,959.09		768,959.09

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 6.77%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋改造装修工程	471,428.83		471,428.83		
彩钢板改造工程	54,758.43		54,758.43		
消防整改工程	34,999.96		34,999.96		
环保工程	631,700.82		631,700.82		
自动喷涂线改造工程	380,495.28		380,495.28		
办公室装修	1,152,814.35	7,915,952.81	2,095,991.39		6,972,775.77
合计	2,726,197.67	7,915,952.81	3,669,374.71		6,972,775.77

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,643,702.30	846,555.35	30,297,324.97	4,567,325.91
可抵扣亏损	53,728,458.53	9,865,932.34	36,519,382.86	5,881,093.64
信用减值准备	44,073,462.08	6,633,519.79		

递延收益	2,722,301.72	408,345.26	3,376,213.04	506,431.96
合计	106,167,924.63	17,754,352.74	70,192,920.87	10,954,851.51

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	242,841.67	60,710.42		
合计	242,841.67	60,710.42		

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		17,754,352.74		10,954,851.51
递延所得税负债		60,710.42		

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	97,691.47	
可抵扣亏损	29,699,947.65	
合计	29,797,639.12	

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	2,655,833.46		
2023 年	27,044,114.19		
合计	29,699,947.65		--

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	276,000.00	648,000.00
预付设备款	224,738.48	571,570.25
待摊厂房建造费*	1,934,874.95	2,184,536.27
合计	2,435,613.43	3,404,106.52

其他说明：

2013年1月24日，本公司与凤凰股份签定协议，凤凰股份委托本公司垫资修建厂房，厂房建成后免费租赁给本公司使用，租赁期限自2014年1月至2028年9月止，本公司将该部分建造费用按租赁期限在各年度平均分摊，分摊费用计入公司厂房租赁费用。其中一年内到期的待摊厂房建造费重分类至一年内到期的非流动资产。

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	15,000,000.00	69,485,324.14
合计	15,000,000.00	69,485,324.14

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	26,476,235.73	60,250,666.42
合计	26,476,235.73	60,250,666.42

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	114,494,875.06	167,759,035.49
1 至 2 年（含 2 年）	2,532,471.85	3,926,445.86
2 至 3 年（含 3 年）	604,399.74	1,937,544.48
3 年以上	2,290,019.16	2,327,450.63
合计	119,921,765.81	175,950,476.46

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

**37、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	37,962,865.82	32,930,138.78
1 至 2 年（含 2 年）	3,529,704.47	508,300.00
2 至 3 年（含 3 年）	280,500.00	11,400.00
3 年以上	11,400.00	
合计	41,784,470.29	33,449,838.78

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,743,634.76	136,345,058.37	136,451,205.01	10,637,488.12
二、离职后福利-设定提存计划	120,366.39	5,903,418.10	5,879,209.41	144,575.08
三、辞退福利		1,612,460.79	1,147,250.17	465,210.62
合计	10,864,001.15	143,860,937.26	143,477,664.59	11,247,273.82

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	10,655,115.35	128,716,753.24	128,884,982.49	10,486,886.10
2、职工福利费		1,966,453.84	1,966,453.84	
3、社会保险费	88,519.41	3,065,316.57	3,003,233.96	150,602.02
其中：医疗保险费	78,848.16	2,673,044.82	2,618,682.96	133,210.02
工伤保险费	1,640.98	84,797.77	82,529.69	3,909.06
生育保险费	8,030.27	307,473.98	302,021.31	13,482.94
4、住房公积金		2,595,786.00	2,595,786.00	
5、工会经费和职工教育经费		748.72	748.72	
合计	10,743,634.76	136,345,058.37	136,451,205.01	10,637,488.12

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	115,687.90	5,681,420.03	5,660,600.93	136,507.00
2、失业保险费	4,678.49	221,998.07	218,608.48	8,068.08
合计	120,366.39	5,903,418.10	5,879,209.41	144,575.08

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,680,106.77	2,013,616.12
企业所得税	1,989,635.18	2,517,748.28
个人所得税	713,220.35	626,211.41
城市维护建设税	362,084.63	791,411.36
教育费附加	155,179.13	390,235.58
地方教育附加	103,452.75	175,058.25
印花税	11,896.30	5,585.50
水利建设基金	4,546.18	

合计	6,020,121.29	6,519,866.50
----	--------------	--------------

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	87,725.00	670,223.98
其他应付款	10,442,577.54	5,826,290.21
合计	10,530,302.54	6,496,514.19

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	87,725.00	670,223.98
合计	87,725.00	670,223.98

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租金及水电	4,881,493.48	3,312,827.97
其他往来款	3,000,728.06	2,513,462.24
保证金及押金	2,560,356.00	
合计	10,442,577.54	5,826,290.21

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	1,793,130.61	1,734,465.76
其他税费		243,831.76
合计	1,793,130.61	1,978,297.52

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,376,213.04		653,911.32	2,722,301.72	
合计	3,376,213.04		653,911.32	2,722,301.72	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
战略新兴产业发展专项资金	647,727.28			136,363.68			511,363.60	与资产相关
产业转型升级专项资金	2,728,485.76			517,547.64			2,210,938.12	与资产相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	181,339,000.00						181,339,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	167,239,887.51			167,239,887.51
其他资本公积	4,258,475.52			4,258,475.52
合计	171,498,363.03			171,498,363.03

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	150,372.89	199,841.03				199,841.03	350,213.92
外币财务报表折算差额	150,372.89	199,841.03				199,841.03	350,213.92

其他综合收益合计	150,372.89	199,841.03				199,841.03		350,213.92
----------	------------	------------	--	--	--	------------	--	------------

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,271,383.98			18,271,383.98
合计	18,271,383.98			18,271,383.98

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	158,063,409.33	127,077,601.93
调整后期初未分配利润	158,063,409.33	127,077,601.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,453,253.08	46,655,571.85
减：提取法定盈余公积		5,002,764.45
应付普通股股利	4,896,153.00	10,667,000.00
期末未分配利润	177,620,509.41	158,063,409.33

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	861,755,487.89	680,545,884.56	954,382,722.60	794,258,525.00
其他业务	71,079,546.99	65,523,570.96	35,445,184.68	32,649,476.65
合计	932,835,034.88	746,069,455.52	989,827,907.28	826,908,001.65

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,883,772.57	2,009,769.29
教育费附加	1,343,103.72	1,434,381.93
其他	352,614.62	337,659.23
合计	3,579,490.91	3,781,810.45

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	9,300,407.33	7,414,660.73
业务招待费	3,223,904.89	2,552,393.37
办公费	2,028,783.80	664,329.23
市场开拓费	4,194,605.26	1,198,768.40
差旅费	1,332,853.63	941,393.98
折旧及摊销	624,797.83	101,605.80
运费及汽车费用	398,825.10	1,341,964.48
合计	21,104,177.84	14,215,115.99

其他说明：

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	17,478,124.13	16,292,374.70

折旧及摊销费	4,631,622.17	3,799,011.27
租金及水电费	3,192,060.74	3,926,370.15
中介服务费	1,357,308.84	1,247,237.38
差旅交通费	1,053,714.54	1,165,597.17
业务招待费	664,883.36	483,527.96
办公费	542,329.95	584,719.87
修理费	267,183.17	603,063.47
其他	854,958.89	672,811.17
合计	30,042,185.79	28,774,713.14

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利费	60,936,063.24	45,924,087.01
物料消耗	5,955,668.88	2,999,867.87
折旧及摊销费	3,276,265.03	554,665.06
租金及水电费	4,302,225.91	999,290.42
技术服务费	3,420,172.93	489,232.12
检测费	2,416,135.45	1,112,411.38
差旅交通费	2,521,804.81	1,040,632.04
设备租赁费	1,236,934.89	1,607,580.51
办公费	949,724.35	369,659.31
其他	164,802.41	6,203.50
合计	85,179,797.90	55,103,629.22

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,993,917.19	3,362,019.85
减：利息收入	1,072,321.39	1,012,642.79
汇兑损益	-250,766.02	5,628,675.51
其他	133,801.79	549,052.89

合计	804,631.57	8,527,105.46
----	------------	--------------

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,756,733.64	5,847,298.03
代扣个人所得税手续费	141,583.38	66,633.63

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资产生的投资收益	2,483,497.27	6,426,824.64
合计	2,483,497.27	6,426,824.64

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	242,841.67	
合计	242,841.67	

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-3,470,186.48	
应收账款坏账损失	-19,560,487.93	
合计	-23,030,674.41	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-9,371,426.46
二、存货跌价损失	-5,125,261.34	-4,924,012.39
七、固定资产减值损失		-2,908,980.80
十四、其他		-746,169.42
合计	-5,125,261.34	-17,950,589.07

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-4,525,067.30	-93,953.42

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
无需支付的款项		767,600.67	
其他	26,278.03	390,607.42	26,278.03
合计	26,278.03	1,158,208.09	26,278.03

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金

			额
非流动资产毁损报废损失	197,005.81		197,005.81
滞纳金支出	33.49		33.49
其他	87.37	451.29	87.37
合计	197,126.67	451.29	197,126.67

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,113,637.35	8,584,579.26
递延所得税费用	-6,738,790.81	-7,268,649.13
合计	-5,625,153.46	1,315,930.13

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	18,828,099.62
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,824,214.94
子公司适用不同税率的影响	-3,022,159.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,239.28
研发加计扣除的影响	-6,474,379.84
其他	852,931.18
所得税费用	-5,625,153.46

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57、其他综合收益。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,103,196.51	1,029,133.67
政府补助	2,244,405.70	5,250,052.18
往来款及其他	3,304,023.71	459,461.87
押金及保证金	2,829,401.52	776,468.00
合计	9,481,027.44	7,515,115.72

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现管理费用	8,317,855.09	7,942,683.15
付现销售费用	11,282,954.57	3,238,226.27
付现研发费用	14,549,332.30	5,315,302.07
押金及保证金	4,405,647.80	805,097.91
往来款及其他	2,459,187.11	1,443,393.01
合计	41,014,976.87	18,744,702.41

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回理财产品	311,000,000.00	430,000,000.00
合计	311,000,000.00	430,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	223,000,000.00	453,000,000.00
合计	223,000,000.00	453,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	38,988,980.88	93,693,749.43
合计	38,988,980.88	93,693,749.43

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
银行承兑汇票保证金	32,202,774.54	106,682,077.81
融资租赁费用		1,202,659.19
合计	32,202,774.54	107,884,737.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	24,453,253.08	46,655,571.85
加：资产减值准备	5,125,261.34	17,950,589.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,943,287.33	13,377,166.34
无形资产摊销	2,067,977.49	452,006.80
长期待摊费用摊销	3,669,374.71	2,601,104.29
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）	4,525,067.30	93,953.42
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	126,551.24	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-242,841.67	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,710,714.85	6,418,298.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,483,497.27	-6,426,824.64

递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-6,799,501.23	-7,268,649.13
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	60,710.42	
存货的减少（增加以“—”号填列）	19,883,784.86	-34,760,248.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	27,769,092.73	-191,217,967.43
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-83,988,045.88	188,825,307.60
其他	23,030,674.41	
经营活动产生的现金流量净额	30,851,863.71	36,700,308.18
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	149,518,207.09	93,261,029.98
减：现金的期初余额	93,261,029.98	97,564,792.15
现金及现金等价物净增加额	56,257,177.11	-4,303,762.17

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	149,518,207.09	93,261,029.98
其中：库存现金	4,936.50	13,443.00
可随时用于支付的银行存款	149,513,270.59	93,247,586.98
三、期末现金及现金等价物余额	149,518,207.09	93,261,029.98

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,154,756.04	票据保证金
应收账款融资	6,000,000.00	票据质押
货币资金	5,034.29	因合同到期失效而冻结的银行存款
合计	12,159,790.33	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	52,241,417.27
其中：美元	7,377,750.95	6.9762	51,468,666.18
欧元			
港币	862,637.97	0.8958	772,751.09
应收账款	--	--	49,002,488.51
其中：美元	7,024,237.91	6.9762	49,002,488.51
欧元			

港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	6,058,621.52	6,9762	42,266,231.15

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
战略新兴产业发展专项资金	511,363.61	递延收益	136,363.68
产业转型升级专项资金	2,210,938.11	递延收益	517,547.64
深圳市科技创新委员会第三批企业研发资助	1,161,000.00	其他收益	1,161,000.00
软件企业增值税免增	494,284.60	其他收益	494,284.60
失业稳岗补贴	155,997.72	其他收益	155,997.72
深圳市宝安区科技创新局专项资金	161,800.00	其他收益	161,800.00
技术转移转化补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
省科技厅高企补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
深圳市中小企业服务署款	15,740.00	其他收益	15,740.00
深圳市宝安区工业和信息化局项目资助	4,000.00	其他收益	4,000.00

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**85、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无

大额商誉形成的主要原因：

无

其他说明：

无

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

无

**(6) 其他说明**

无

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

无

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

无

其他说明：

无

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

无

其他说明：

无

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期合并范围注销子公司武汉方格。

### 6、其他

无

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
西安兆格	西安	西安	信息技术	100.00%		设立
武汉方格	香港	香港	贸易	100.00%		设立
上海众格	上海	上海	信息技术	100.00%		设立
美格智联	深圳	深圳	信息技术	100.00%		设立
美格智投	深圳	深圳	投资	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据:

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据:

其他说明:

无

## (2) 重要的非全资子公司

单位: 元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

其他说明:

无

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位: 元

子公司名称	期末余额						期初余额						
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	

单位: 元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明:

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明:

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位: 元

--	--

其他说明

**3、在合营安排或联营企业中的权益****(1) 重要的合营企业或联营企业**

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明****(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

### 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司业务部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务负责人递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

#### (1) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

#### (2) 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

##### 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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%，因此不存在利率风险。

##### ② 汇率风险

汇率风险，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。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	51,468,666.18	772,751.09	52,241,417.27	11,770,216.63	10,001.02	11,780,217.65
应收账款	49,002,488.51		49,002,488.51	57,970,529.84		57,970,529.84
应付账款	42,266,231.15		42,266,231.15	9,928,196.62		9,928,196.62
合计	142,738,390.25	772,751.09	143,511,141.34	79,668,943.09	10,001.02	79,678,944.11

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值2%，则公司将增加或减少净利润989,484.98元（2018年12月31日：1,016,813.35元）。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

### （3）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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、可随时变现的有价证券以及对未来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。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额					
	6个月以内	6个月-1年	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	10,000,000.00	5,000,000.00				15,000,000.00
应付票据	26,476,235.73					26,476,235.73
应付利息	87,725.00					87,725.00
应付帐款	118,631,840.84					118,631,840.84
其他应付款	10,442,577.54					10,442,577.54
合计	165,638,379.11	5,000,000.00				170,638,379.11

项目	上年年末余额					
	6个月以内	6个月-1年	1-2年	2-5年	5年以上	合计
短期借款	53,113,678.71	16,371,645.43				69,485,324.14
应付票据	60,250,666.42					60,250,666.42
应付利息	670,223.98					670,223.98
应付帐款	151,144,222.18					151,144,222.18
其他应付款	5,826,290.21					5,826,290.21
合计	271,005,081.50	16,371,645.43				287,376,726.93

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		35,242,841.67		35,242,841.60
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		35,242,841.67		35,242,841.67
其他				35,242,841.67
应收款项融资		31,431,127.71		31,431,127.71
持续以公允价值计量的资产总额		66,673,969.38		66,673,969.38
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

无

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

无

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

无

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

无

**9、其他**

无

**十二、关联方及关联交易****1、本企业的母公司情况**

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方是自然人王平，目前直接和间接持有比例为46.75%。

本企业最终控制方是王平。

其他说明：

无

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

无

**4、其他关联方情况**

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
兆格投资	公司股东
王成	股东，实际控制人之兄长及公司副董事长
肖晓	实际控制人配偶

杜国彬	公司董事及副总经理
彭海琴	公司董事
夏有庆	公司董事及公司副总经理，财务总监
黄力	公司独立董事
黄晖	公司独立董事
夏成才	公司独立董事
李建华	公司监事会主席
黄敏	公司董事及董事会秘书职务
宁健	公司监事
刘治全	公司监事
深圳市凤凰山文化旅游投资有限公司	公司股东
凤凰股份	凤凰投资的最终控制方
明成物业	凤凰股份子公司
深圳市凤凰物业管理有限公司（以下简称“凤凰物业”）	凤凰股份子公司
天诚控股（深圳）有限公司	控股股东王平控制的公司
惠州市惠阳区淡水鑫霖文具店	其他*1
惠州市惠阳区淡水成林文具店	股东王成的配偶实际控制的企业
深圳市方格高科科技有限公司（以下简称“方格高科”）	本公司的股东是该公司原控股股东
深圳市高芯半导体技术有限公司	控股股东王平控制的公司
深圳市天诚环境技术有限公司	控股股东王平控制的公司

## 其他说明

2016年1月，李琴华因个人原因将惠州市惠阳区淡水成林文具店的业务介绍给陈玉鹏设立的个体户惠州市惠阳区淡水鑫霖文具店，陈玉鹏系李琴华朋友，根据《深圳证券交易所股票上市规则》10.1.3 规定 中国证监会、本所或者上市公司根据实质重于形式的原则认定的其他与上市公司有特殊关系，可能或者已经造成上市公司对其利益倾斜的法人或者其他组织。因此将惠州市惠阳区淡水鑫霖文具店认定为关联方，发行人与其之间的交易认定为关联交易。

## 5、关联交易情况

## (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
惠州市惠阳区淡水鑫霖文具店	采购货物	0.00		是	825,039.54

## 出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

无

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

无

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
凤凰股份	房屋建筑物	1,713,151.58	1,744,030.20
凤凰物业	房屋建筑物	337,936.80	832,580.25
明成物业	房屋建筑物	11,036,207.87	10,367,287.21

关联租赁情况说明

自2016年4月1日起,由明成物业承接租赁合同中约定的原凤凰股份作为出租方的权利和义务;明成物业系凤凰股份设立的全资子公司,系凤凰股份的物业管理公司。2013年1月24日,公司与凤凰股份签订协议,约定由公司为凤凰股份垫资修建厂房,厂房修建地址为深圳市宝安区福永凤凰第四工业区岭下路5号工业园内A幢厂房前,占地面积864平方米,厂房建造与装修费用总计4,544,433.63元,均由公司垫付,其中,建造费用3,682,504.19元,装修费用861,929.44元。厂房建成后免费租赁给本公司使用,租赁期限自2014年1月至2028年9月止。本公司将该部分建造费用按租赁期限在各年度平均分摊,在其他非流动资产中分摊费用计入公司厂房租赁费用。

**(4) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
王平、王成、肖晓、西安兆格	140,000,000.00	2018年03月06日	2020年12月20日	否

关联担保情况说明

**(5) 关联方资金拆借**

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

**(6) 关联方资产转让、债务重组情况**

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

**(7) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	3,003,501.54	3,163,963.54

**(8) 其他关联交易****6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	凤凰股份	208,736.00	20,873.60	208,736.00	10,436.80

其他应收款	明成物业	2,341,678.00	184,276.20	1,911,578.00	95,578.90
一年内到期的非流动资产	凤凰股份	249,661.32		249,661.32	
其他非流动资产	凤凰股份	1,934,874.95		2,184,536.27	

**(2) 应付项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	惠州市惠阳区淡水鑫霖文具店		15,400.25
其他应付款	凤凰股份	349,218.64	256,190.86
其他应付款	明成物业	1,319,467.89	1,217,700.17

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况** 适用  不适用**2、以权益结算的股份支付情况** 适用  不适用**3、以现金结算的股份支付情况** 适用  不适用**4、股份支付的修改、终止情况**

无

**5、其他**

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
1年以内	22,905,996.55
1至2年	18,449,323.89
2至3年	12,830,803.21
3年以上	14,181,343.78
合计	68,367,467.43

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2019年12月31日止，无需要披露的或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	3,626,780.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

截至报告披露之日止，王平先生直接持有公司股份数为7,877.12万股，占公司总股本的43.44%。王平先生所持有的公司股份累计被质押的数量为2,833万股占其直接所持公司股份数量的 35.96%，占公司总股本的 15.62%。

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	60,057,234.10	23.43%	23,134,433.35	38.52%	36,922,800.75	1,695,065.91	0.64%	1,695,065.91	100.00%	
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,057,234.10		23,134,433.35		36,922,800.75	1,695,065.91		1,695,065.91		
按组合计提坏账准备的应收账款	196,279,684.02	76.57%	11,778,808.40	6.00%	184,500,875.62	263,190,406.63	99.36%	13,401,336.83	5.09%	249,789,069.80
其中：										
账龄分析组合	166,461,676.54		11,778,808.40		154,682,868.14	263,190,406.63		13,401,336.83		249,789,069.80
合并范围内关联方组合	29,818,007.48				29,818,007.48					
合计	256,336,918.12	100.00%	34,913,241.75	13.62%	221,423,676.37	264,885,472.54	100.00%	15,096,402.74	5.70%	249,789,069.80

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	60,057,234.10	23,134,433.35	38.52%	预计无法收回
合计	60,057,234.10	23,134,433.35	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内 (含 1 年)	144,437,491.62	7,221,874.57	5.00%
1 至 2 年 (含 2 年)	16,137,896.59	1,613,789.66	10.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	5,886,288.33	2,943,144.17	50.00%
合计	166,461,676.54	11,778,808.40	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	174,255,499.10
1 至 2 年	54,642,071.82
2 至 3 年	25,801,781.29
3 年以上	1,637,565.91
3 至 4 年	228,250.00
4 至 5 年	990,027.57
5 年以上	419,288.34

合计	256,336,918.12
----	----------------

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	1,695,065.91	21,439,367.44				23,134,433.35
按组合计提坏账准备	13,401,336.83		1,622,528.43			11,778,808.40
合计	15,096,402.74	21,439,367.44	1,622,528.43			34,913,241.75

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	44,978,559.24	17.55%	2,248,927.96
第二名	33,585,883.31	13.10%	1,679,294.17
第三名	21,326,181.64	8.32%	14,928,327.15
第四名	17,994,574.00	7.02%	1,857,287.00
第五名	15,113,395.35	5.90%	1,511,339.54
合计	132,998,593.54	51.89%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	94,818,562.74	101,439,616.86
合计	94,818,562.74	101,439,616.86

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

 适用  不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明:

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位: 元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
集团合并内往来款	76,706,406.20	79,935,502.26
预付货款	21,974,071.85	23,129,221.66
押金、保证金	2,870,414.00	2,470,314.00
往来款及其他	1,089,794.70	457,145.81
备用金	28.41	17,558.97
合计	102,640,715.16	106,009,742.70

## 2) 坏账准备计提情况

单位: 元

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	4,570,125.84			4,570,125.84
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	3,252,026.58			3,252,026.58
2019 年 12 月 31 日余额	7,822,152.42			7,822,152.42

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	78,794,427.56
1 至 2 年	15,138,164.63
2 至 3 年	5,009,072.04
3 年以上	3,699,050.93

3 至 4 年	3,599,050.93
4 至 5 年	100,000.00
合计	102,640,715.16

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备	2,245,784.74	366.25				2,246,150.99
按组合计提坏账准备	2,324,341.10	3,251,660.33				5,576,001.43
合计	4,570,125.84	3,252,026.58				7,822,152.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	40,247,760.12	1 年以内	39.21%	
第二名	内部往来款	36,458,646.08	1 年以内	35.52%	
第三名	预付货款	6,404,500.95	1 至 2 年	6.24%	640,450.10
第四名	预付货款	6,317,063.05	1 至 2 年	6.15%	631,706.31

第五名	预付货款	4,049,190.50	215,178.81 系 1 至 2 年, 2,700,745.50 系 2 至 3 年, 1,133,266.19 系 3 至 4 年	3.95%	2,505,156.82
合计	--	93,477,160.70	--	91.07%	3,777,313.23

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	75,651,723.22		75,651,723.22	73,651,723.22		73,651,723.22
合计	75,651,723.22		75,651,723.22	73,651,723.22		73,651,723.22

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
西安兆格	2,000,000.00					2,000,000.00	
武汉方格	1,000,000.00		1,000,000.00				
方格国际	82,880.00					82,880.00	
上海众格	10,000,000.00					10,000,000.00	
美格智联	60,568,843.22	3,000,000.00				63,568,843.22	
合计	73,651,723.22	3,000,000.00	1,000,000.00			75,651,723.22	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动								期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	847,198,494.33	807,433,406.21	953,508,461.81	816,791,486.84
其他业务	30,114,245.17	28,094,455.72	8,042,237.38	6,868,591.30
合计	877,312,739.50	835,527,861.93	961,550,699.19	823,660,078.14

是否已执行新收入准则

 是  否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品产生的投资收益	222,235.30	6,426,824.64
子公司分配的投资收益	2,233,500.74	
合计	2,455,736.04	6,426,824.64

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

 适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-4,525,067.30	出售精密组件业务固定资产的损益
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,898,317.02	
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	2,483,497.27	银行理财产品投资产生的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,848.64	
减：所得税影响额	338,414.37	
合计	347,483.98	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.54%	0.1348	0.1348
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.47%	0.1329	0.1329

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

### （1）同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

### （2）同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

#### 4、其他

无

## 第十三节 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有董事长签名的2019年年度报告全文及摘要原件。
- 五、以上文件备查地点：公司证券部办公室。

美格智能技术股份有限公司

法定代表人：王平

2020 年 4 月 26 日