深圳欧陆通电子股份有限公司
审计报告
天职业字[2020]772 号

目　　录

审计报告——1

2017 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日财务报表——6

2017 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日财务报表附注——20

审计报告

天职业字[2020]772 号

深圳欧陆通电子股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了后附的深圳欧陆通电子股份有限公司（以下简称“深圳欧陆通”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表， 2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了深圳欧陆通 2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日、2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于深圳欧陆通，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
1、收入确认	
深圳欧陆通主要从事开关电源的研发设计、生产与销售。2017 年度、2018 年度、2019 年度，深圳欧陆通的营业收入分别为 81,379.08 万元、110,216.42 万元和 131,258.00 万元。由于收入是深圳欧陆通的关键业绩指标且金额重大，收入的真实性、收入是否计入恰当的会计期间对深圳欧陆通的经营成果有重大影响，可能存在潜在的错报。因此，我们将深圳欧陆通的营业收入确认作为关键审计事项。 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（二十二）收入”所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”之“（二十七）营业收入、营业成本”和“十五、母公司财务报表主要项目注释”之“（四）营业收入、营业成本”。	1、了解、评价和测试深圳欧陆通销售与收款相关内部控制设计和运行的有效性。 2、检查主要客户合同相关条款，关注定价方式、验收方式、交货地点及期限、结算方式等是否发生变化，并评价深圳欧陆通收入确认是否符合企业会计准则的规定，是否与披露的会计政策一致。 3、通过公开渠道查询和了解主要客户的背景信息，如工商登记资料等，确认客户与深圳欧陆通及关联方是否存在潜在未识别的关联方关系。 4、函证主要客户的交易额和应收款项余额。 5、检查主要客户合同、送货单、出口报关单及对账单等，并对主要客户进行走访，核实深圳欧陆通收入确认的真实性。 6、结合同行业公司毛利率，对收入和成本执行分析程序，分析毛利率变动趋势的合理性。 7、针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对送货单、出口报关单等相关支持性文件，关注收入确认时点，评价收入确认是否记录在恰当的会计期间。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
2、应收账款减值	
2017 年 12 月 31 日、2018 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日，深圳欧陆通应收账款账面余额分别为 26,429.82 万元、32,548.22 万元、45,896.91 万元，坏账准备余额分别为元 1,330.65 万元、1,640.59 万元、2,331.03 万元。 请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”之“（十一）应收款项”所述的会计政策、“六、合并财务报表项目注释”之“（三）应收账款”和“十五、母公司财务报表主要项目注释”之“（一）应收账款”。	1、对应收账款管理内控相关内部控制的设计及运行有效性进行了解和测试。 2、复核管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性及一致性，并对管理层认定的单项金额重大标准是否合理进行复核。 3、分析主要客户的应收账款信用期，对超出信用期的应收款了解原因，以识别是否存在影响深圳欧陆通应收账款坏账准备评估结果的情形。 4、分析账龄时间长的客户，了解账龄时间长的原因以及深圳欧陆通对于其可回收性的评估。 5、取得深圳欧陆通应收账款账龄分析表和坏账准备计提表，分析检查应收账款账龄划分及坏账计提的合理性和准确性。 6、结合期后回款情况检查，评价管理层对坏账准备计提的合理性。 7、结合同行业公司应收账款周转率，对应收账款执行分析程序，分析其合理性。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳欧陆通的持续经营能力，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。

治理层负责监督深圳欧陆通公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保

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

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

（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，就可能导致对深圳欧陆通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深圳欧陆通不能持续经营。

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

（6）就深圳欧陆通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。

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。

[此页无正文]

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国注册会计师：

中国·北京

二〇二〇年二月四日

合并资产负债表

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	156,219,903.95	143,974,083.21	46,332,022.39	六、（一）
△结算备付金				
△拆出资金				
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
衍生金融资产				
应收票据	14,733,884.86	3,422,539.34	25,858,157.42	六、（二）
应收账款	435,658,886.60	309,076,309.82	250,991,736.59	六、（三）
应收款项融资				
预付款项	226,141.49	359,724.41	376,609.37	六、（四）
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	23,624,326.73	18,971,473.71	15,391,864.79	六、（五）
其中：应收利息	-	20,055.56	280,162.27	六、（五）
应收股利	-	-	-	六、（五）
△买入返售金融资产				
存货	160,236,376.44	145,370,845.96	98,140,322.01	六、（六）
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	5,506,701.43	22,248,083.99	42,508,677.20	六、（七）
流动资产合计	796,206,221.50	643,423,060.44	479,599,389.77	
非流动资产				
△发放贷款及垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	168,021,446.79	132,505,356.97	115,724,576.36	六、（八）
在建工程	6,045,532.25	1,343,362.28	12,449,624.27	六、（九）
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	23,544,392.23	7,677,203.86	5,856,417.72	六、（十）
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	17,926,218.00	19,201,471.94	1,603,035.38	六、（十一）
递延所得税资产	4,669,382.56	3,648,061.78	2,902,185.55	六、（十二）
其他非流动资产	430,302.46	605,900.00	1,759,681.22	六、（十三）
非流动资产合计	220,637,274.29	164,981,356.83	140,295,520.50	
资　产　总　计	1,016,843,495.79	808,404,417.27	619,894,910.27	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债：				
短期借款	29,945,905.15	23,800,000.00	-	六、（十四）
△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	89,624,530.32	116,290,771.61	57,390,982.90	六、（十五）
应付账款	385,755,992.02	283,333,280.18	234,477,624.47	六、（十六）
预收款项	1,632,220.64	1,081,161.64	1,990,679.67	六、（十七）
△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	29,333,641.86	18,660,742.42	18,194,487.42	六、（十八）
应交税费	2,802,464.99	2,239,049.42	8,288,339.95	六、（十九）
其他应付款	8,330,176.56	8,192,657.13	5,145,981.31	六、（二十）
其中：应付利息	33,984.32	41,107.50	-	六、（二十）
应付股利	-	-	-	六、（二十）
△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				
流动负债合计	547,424,931.54	453,597,662.40	325,488,095.72	
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				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	6,426,471.97	5,961,954.12	4,331,313.77	六、（二十一）
递延所得税负债	543,625.36	-	-	六、（十二）
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,970,097.33	5,961,954.12	4,331,313.77	
负 债 合 计	554,395,028.87	459,559,616.52	329,819,409.49	
股东权益：				
股本	75,900,000.00	75,900,000.00	75,900,000.00	六、（二十二）
其他权益工具				
其中:优先股				
永续债				
资本公积	197,006,288.84	195,904,566.74	195,730,128.51	六、（二十三）
减:库存股				
其他综合收益	-29,700.64	-80,254.43	-110,514.03	六、（二十四）
专项储备				
盈余公积	18,746,699.19	8,523,573.62	3,440,657.98	六、（二十五）
△一般风险准备				
未分配利润	170,825,179.53	68,596,914.82	15,115,228.32	六、（二十六）
归属于母公司股东权益合计	462,448,466.92	348,844,800.75	290,075,500.78	
少数股东权益				
股东权益合计	462,448,466.92	348,844,800.75	290,075,500.78	
负债及股东权益合计	1,016,843,495.79	808,404,417.27	619,894,910.27	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	1,312,580,032.54	1,102,164,181.94	813,790,761.46	
其中：营业收入	1,312,580,032.54	1,102,164,181.94	813,790,761.46	六、（二十七）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,180,241,849.95	1,026,957,275.35	791,815,189.59	
其中:营业成本	1,029,758,736.98	907,171,423.85	656,060,275.36	六、（二十七）
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险合同准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	8,164,453.43	4,154,712.82	3,964,517.83	六、（二十八）
销售费用	44,452,734.76	36,692,221.86	30,242,903.37	六、（二十九）
管理费用	49,766,928.43	39,624,257.56	55,331,985.27	六、（三十）
研发费用	51,979,648.05	44,927,938.73	34,871,276.52	六、（三十一）
财务费用	-3,880,651.70	-5,613,279.47	11,344,231.24	六、（三十二）
其中：利息费用	1,563,701.20	1,315,254.26	3,178,456.55	六、（三十二）
利息收入	1,008,672.49	421,664.10	365,778.19	六、（三十二）
加：其他收益	8,652,243.78	4,690,876.56	5,783,169.31	六、（三十三）
投资收益（损失以“－”号填列）	98,289.96	-4,644,304.57	280,162.27	六、（三十四）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-	六、（三十四）
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）				
△汇兑收益（损失以“－”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-7,505,057.34	-	-	六、（三十五）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,456,925.14	-11,791,880.67	-9,262,223.38	六、（三十六）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	7,508.43	-226,201.93	31,193,202.81	六、（三十七）
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	126,134,242.28	63,235,395.98	49,969,882.88	
加：营业外收入	1,054,069.69	609,452.34	118,520.53	六、（三十八）
减：营业外支出	1,532,472.58	582,636.69	2,303,890.18	六、（三十九）
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	125,655,839.39	63,262,211.63	47,784,513.23	
减：所得税费用	13,204,449.11	4,697,609.49	11,965,745.69	六、（四十）
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	112,451,390.28	58,564,602.14	35,818,767.54	
其中:被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-	
（一）按经营持续性分类：				
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	112,451,390.28	58,564,602.14	35,818,767.54	
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
（二）按所有权归属分类：				
1.少数股东损益（净亏损以“－”号填列）				
2.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）	112,451,390.28	58,564,602.14	35,818,767.54	
六、其他综合收益的税后净额	50,553.79	30,259.60	-169,541.13	
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额	50,553.79	30,259.60	-169,541.13	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益	50,553.79	30,259.60	-169,541.13	
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额	50,553.79	30,259.60	-169,541.13	六、（二十四）
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	112,501,944.07	58,594,861.74	35,649,226.41	
归属于母公司股东的综合收益总额	112,501,944.07	58,594,861.74	35,649,226.41	
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（元/股）	1.48	0.77	0.75	十六、（一）
（二）稀释每股收益（元/股）	1.48	0.77	0.75	十六、（一）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

3-2-1-92

合并现金流量表

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项　目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
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	1,097,149,013.71	986,348,283.49	655,912,780.94	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	53,539,588.55	60,770,192.41	44,719,145.36	
收到其他与经营活动有关的现金	52,260,169.79	8,429,801.67	17,042,746.99	六、（四十一）
经营活动现金流入小计	1,202,948,772.05	1,055,548,277.57	717,674,673.29	
购买商品、接受劳务支付的现金	771,493,470.80	684,213,116.27	456,972,603.86	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△为交易目的而持有的金融资产的净增加额				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	212,010,709.13	178,373,641.05	144,866,895.57	
支付的各项税费	28,761,649.78	33,588,424.96	24,654,814.23	
支付其他与经营活动有关的现金	99,162,004.82	93,661,025.09	43,876,241.10	六、（四十一）
经营活动现金流出小计	1,111,427,834.53	989,836,207.37	670,370,554.76	
经营活动产生的现金流量净额	91,520,937.52	65,712,070.20	47,304,118.53	六、（四十二）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	179,239.32	104,138.23	56,960,127.30	
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	32,748,845.52	52,074,702.14	-	六、（四十一）
投资活动现金流入小计	32,928,084.84	52,178,840.37	56,960,127.30	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	84,292,916.61	58,279,377.26	40,500,812.01	
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	22,630,500.00	25,458,900.00	41,000,000.00	六、（四十一）
投资活动现金流出小计	106,923,416.61	83,738,277.26	81,500,812.01	
投资活动产生的现金流量净额	-73,995,331.77	-31,559,436.89	-24,540,684.71	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	128,432,366.72	
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	76,845,905.15	65,000,000.00	78,147,616.54	
△发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	7,286,887.52	六、（四十一）
筹资活动现金流入小计	76,845,905.15	65,000,000.00	213,866,870.78	
偿还债务支付的现金	70,700,000.00	41,200,000.00	183,922,609.93	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,570,824.38	1,274,146.76	20,608,770.63	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-	
支付其他与筹资活动有关的现金	75,119.05	-	-	六、（四十一）
筹资活动现金流出小计	72,345,943.43	42,474,146.76	204,531,380.56	
筹资活动产生的现金流量净额	4,499,961.72	22,525,853.24	9,335,490.22	
四、汇率变动对现金的影响	1,110,804.89	-36,346.84	-2,222,314.62	
五、现金及现金等价物净增加额	23,136,372.36	56,642,139.71	29,876,609.42	六、（四十二）
加：期初现金及现金等价物余额	102,973,160.58	46,331,020.87	16,454,411.45	六、（四十二）
六、期末现金及现金等价物余额	126,109,532.94	102,973,160.58	46,331,020.87	六、（四十二）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳欣陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项目	2019年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	75,900,000.00				195,904,566.74		-80,254.43		8,594,747.32		69,237,478.04	-	349,556,537.67
加：会计政策变更													-
前期差错更正									-71,173.70		-640,563.23		-711,736.92
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年年初余额	75,900,000.00	-	-	-	195,904,566.74	-	-80,254.43	-	8,523,573.62	-	68,596,914.82	-	348,844,800.75
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,101,722.10	-	50,553.79	-	10,223,125.57	-	102,228,264.71	-	113,603,666.17
（一）综合收益总额							50,553.79				112,451,390.28	-	112,501,944.07
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	1,101,722.10	-	-	-	-	-	-	-	1,101,722.10
1.股东投入的普通股													-
2.其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入股东权益的金额					1,101,722.10								1,101,722.10
4.其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,223,125.57	-	-10,223,125.57	-	-
1.提取盈余公积									10,223,125.57		-10,223,125.57		-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配													-
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他	-												-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	75,900,000.00	-	-	-	197,006,288.84	-	-29,700.64	-	18,746,699.19	-	170,825,179.53	-	462,448,466.92

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：深圳欣锐通电子股份有限公司　　金额单位：元

项目	2018年度											
	归属于母公司股东权益										少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,900,000.00				195,730,128.51		-110,514.03		3,521,586.31		15,843,583.25	-	290,884,784.05
加：会计政策变更													-
前期差错更正									-80,928.33		-728,354.94		-809,283.27
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年年初余额	75,900,000.00	-	-	-	195,730,128.51	-	-110,514.03	-	3,440,657.98	-	15,115,228.32	-	290,075,500.78
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	174,438.23	-	30,259.60	-	5,082,915.64	-	53,481,686.50	-	58,769,299.97
（一）综合收益总额							30,259.60				58,564,602.14	-	58,594,861.74
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	174,438.23	-	-	-	-	-	-	-	174,438.23
1.股东投入的普通股													-
2.其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入股东权益的金额					174,438.23								174,438.23
4.其他													-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,082,915.64	-	-5,082,915.64	-	-
1.提取盈余公积									5,082,915.64		-5,082,915.64		-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配													-
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他	-												-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	75,900,000.00	-	-	-	195,904,566.74	-	-80,254.43	-	8,523,573.62	-	68,596,914.82	-	348,844,800.75

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位:元

项目	2017年度												
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	8,016,635.00				1,443,123.29		59,027.10		10,000,000.00		101,936,294.51	-	121,455,079.90
加：会计政策变更													-
前期差错更正													-
同一控制下企业合并													-
其他													-
二、本年年初余额	8,016,635.00	-	-	-	1,443,123.29	-	59,027.10	-	10,000,000.00	-	101,936,294.51	-	121,455,079.90
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,883,365.00	-	-	-	194,287,005.22	-	-169,541.13	-	-6,559,342.02	-	-86,821,066.19	-	168,620,420.88
（一）综合收益总额							-169,541.13				35,818,767.54	-	35,649,226.41
（二）股东投入和减少资本	17,946,283.83	-	-	-	131,866,893.89	-	-	-	-	-	-	-	149,813,177.72
1.股东投入的普通股	17,946,283.83				108,778,312.02								126,724,595.85
2.其他权益工具持有者投入资本													-
3.股份支付计入股东权益的金额					21,380,811.00								21,380,811.00
4.其他					1,707,770.87								1,707,770.87
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-		3,440,657.98	-	-20,282,641.23	-	-16,841,983.25
1.提取盈余公积									3,440,657.98		-3,440,657.98		-
2.提取一般风险准备													-
3.对股东的分配											-16,841,983.25		-16,841,983.25
4.其他													-
（四）股东权益内部结转	49,937,081.17	-	-	-	62,420,111.33	-	-	-	-10,000,000.00	-	-102,357,192.50	-	-
1.资本公积转增股本													-
2.盈余公积转增股本													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他	49,937,081.17				62,420,111.33				-10,000,000.00		-102,357,192.50		-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取													-
2.本年使用													-
（六）其他													-
四、本年年末余额	75,900,000.00	-	-	-	195,730,128.51	-	-110,514.03	-	3,440,657.98	-	15,115,228.32	-	290,075,500.78

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动资产				
货币资金	123,951,812.24	109,178,555.14	29,639,149.10	
△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	14,733,884.86	1,850,000.00	25,858,157.42	
应收账款	475,020,480.40	362,395,769.68	264,546,095.65	十五、（一）
应收款项融资				
预付款项	226,141.49	350,418.88	364,606.86	
△应收保费				
△应收分保账款				
△应收分保合同准备金				
其他应收款	84,178,382.66	17,830,091.00	23,299,577.34	十五、（二）
其中：应收利息	-	20,055.56	280,162.27	十五、（二）
应收股利	-	-	-	十五、（二）
△买入返售金融资产				
存货	110,648,731.13	124,812,768.69	89,400,418.16	
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	4,257,190.47	21,643,628.96	42,184,577.83	
流动资产合计	813,016,623.25	638,061,232.35	475,292,582.36	
非流动资产				
△发放贷款及垫款				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	42,867,670.84	21,332,368.84	21,332,368.84	十五、（三）
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产				
固定资产	97,861,735.87	102,675,468.43	97,608,683.07	
在建工程	544,764.60	1,015,926.65	12,073,153.44	
生产性生物资产				
油气资产				
使用权资产				
无形资产	4,932,366.44	3,609,789.53	1,777,969.54	
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	14,885,204.24	17,579,670.12	1,140,447.68	
递延所得税资产	4,345,919.57	3,546,338.89	2,794,921.91	
其他非流动资产	430,302.46	429,900.00	1,659,735.49	
非流动资产合计	165,867,964.02	150,189,462.46	138,387,279.97	
资　产　总　计	978,884,587.27	788,250,694.81	613,679,862.33	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

资产负债表（续）

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日	附注编号
流动负债				
短期借款	29,945,905.15	23,800,000.00	-	
△向中央银行借款				
△拆入资金				
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	89,624,530.32	116,290,771.61	57,390,982.90	
应付账款	377,975,105.64	278,676,940.08	232,860,765.84	
预收款项	1,442,461.03	1,081,161.64	1,990,679.67	
△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	21,753,827.54	14,833,867.38	15,399,820.68	
应交税费	1,898,725.12	1,829,707.64	7,759,320.55	
其他应付款	6,384,621.78	6,219,956.80	5,394,238.04	
其中：应付利息	33,984.32	41,107.50	-	
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				
流动负债合计	529,025,176.58	442,732,405.15	320,795,807.68	
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				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债				
递延收益	6,426,471.97	5,961,954.12	4,331,313.77	
递延所得税负债	543,625.36	-	-	
其他非流动负债				
非流动负债合计	6,970,097.33	5,961,954.12	4,331,313.77	
负 债 合 计	535,995,273.91	448,694,359.27	325,127,121.45	
股东权益				
股本	75,900,000.00	75,900,000.00	75,900,000.00	
其他权益工具				
其中:优先股				
永续债				
资本公积	197,006,288.84	195,904,566.74	195,730,128.51	
减:库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	18,746,699.19	8,523,573.62	3,440,657.98	
△一般风险准备				
未分配利润	151,236,325.33	59,228,195.18	13,481,954.39	
股东权益合计	442,889,313.36	339,556,335.54	288,552,740.88	
负债及股东权益合计	978,884,587.27	788,250,694.81	613,679,862.33	

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

利润表

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
一、营业总收入	1,276,653,104.52	1,073,604,986.24	794,353,926.92	
其中：营业收入	1,276,653,104.52	1,073,604,986.24	794,353,926.92	十五、（四）
△利息收入				
△已赚保费				
△手续费及佣金收入				
二、营业总成本	1,158,138,284.57	1,007,824,949.48	774,232,021.97	
其中:营业成本	1,028,029,225.90	903,536,392.84	646,755,496.47	十五、（四）
△利息支出				
△手续费及佣金支出				
△退保金				
△赔付支出净额				
△提取保险合同准备金净额				
△保单红利支出				
△分保费用				
税金及附加	7,289,461.92	3,038,613.09	3,212,467.78	
销售费用	37,607,423.33	31,471,494.47	27,029,623.92	
管理费用	40,830,858.46	34,227,193.88	52,412,761.49	
研发费用	48,442,827.98	41,373,746.10	33,574,290.39	
财务费用	-4,061,513.02	-5,822,490.90	11,247,381.92	
其中：利息费用	1,563,701.20	1,315,254.26	3,178,456.55	
利息收入	1,952,442.47	403,130.10	350,289.96	
加：其他收益	8,147,539.22	4,439,887.92	5,720,481.30	
投资收益（损失以“－”号填列）	98,289.96	-4,644,304.57	280,162.27	十五、（五）
其中:对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）				
△汇兑收益（损失以“－”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）				
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-5,211,295.06			
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,581,589.20	-10,573,488.09	-8,688,607.75	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-	-226,201.93	31,095,320.15	
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	114,967,764.87	54,775,930.09	48,529,260.92	
加：营业外收入	1,011,107.97	601,126.20	14,957.22	
减：营业外支出	948,816.47	395,941.71	2,266,084.83	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	115,030,056.37	54,981,114.58	46,278,133.31	
减：所得税费用	12,798,800.65	4,151,958.15	11,871,553.54	
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	102,231,255.72	50,829,156.43	34,406,579.77	
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	102,231,255.72	50,829,156.43	34,406,579.77	
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）				
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	
1.重新计量设定受益计划变动额				
2.权益法下不能转损益的其他综合收益				
3.其他权益工具投资公允价值变动				
4.企业自身信用风险公允价值变动				
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	
1.权益法下可转损益的其他综合收益				
2.其他债权投资公允价值变动				
3.可供出售金融资产公允价值变动损益				
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6.其他债权投资信用减值准备				
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）				
8.外币财务报表折算差额				
9.其他				
七、综合收益总额	102,231,255.72	50,829,156.43	34,406,579.77	
八、每股收益				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

现金流量表

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项　　目	2019年度	2018年度	2017年度	附注编号
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	1,070,265,241.11	921,154,486.28	630,679,408.88	
△客户存款和同业存放款项净增加额				
△向中央银行借款净增加额				
△向其他金融机构拆入资金净增加额				
△收到原保险合同保费取得的现金				
△收到再保险业务现金净额				
△保户储金及投资款净增加额				
△处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额				
△收取利息、手续费及佣金的现金				
△拆入资金净增加额				
△回购业务资金净增加额				
收到的税费返还	53,539,588.55	60,770,192.41	44,719,145.36	
收到其他与经营活动有关的现金	50,959,088.37	6,467,072.22	15,577,423.56	
经营活动现金流入小计	1,174,763,918.03	988,391,750.91	690,975,977.80	
购买商品、接受劳务支付的现金	794,190,022.99	708,714,320.05	477,426,746.29	
△客户贷款及垫款净增加额				
△存放中央银行和同业款项净增加额				
△支付原保险合同赔付款项的现金				
△为交易目的而持有的金融资产的净增加额				
△拆出资金净增加额				
△支付利息、手续费及佣金的现金				
△支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金	149,906,372.88	136,902,509.70	117,995,352.75	
支付的各项税费	22,753,391.06	25,035,727.43	17,592,043.36	
支付其他与经营活动有关的现金	89,544,029.14	86,515,783.16	41,034,804.61	
经营活动现金流出小计	1,056,393,816.07	957,168,340.34	654,048,947.01	
经营活动产生的现金流量净额	118,370,101.96	31,223,410.57	36,927,030.79	十五、（六）
二、投资活动产生的现金流量：				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	868,403.51	2,699,186.01	57,933,015.32	
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	32,748,845.52	52,074,702.14	-	
投资活动现金流入小计	33,617,249.03	54,773,888.15	57,933,015.32	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,223,306.90	43,426,339.31	33,954,148.08	
投资支付的现金	21,535,302.00	-	8,176,708.00	
△质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金	79,323,500.00	25,458,900.00	41,000,000.00	
投资活动现金流出小计	124,082,108.90	68,885,239.31	83,130,856.08	
投资活动产生的现金流量净额	-90,464,859.87	-14,111,351.16	-25,197,840.76	
三、筹资活动产生的现金流量：				
吸收投资收到的现金	-	-	128,432,366.72	
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	69,400,000.00	65,000,000.00	78,147,616.54	
△发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	7,286,887.52	
筹资活动现金流入小计	69,400,000.00	65,000,000.00	213,866,870.78	
偿还债务支付的现金	70,700,000.00	41,200,000.00	183,922,609.93	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,570,824.38	1,274,146.76	20,608,770.63	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-			
支付其他与筹资活动有关的现金	75,119.05	-	-	
筹资活动现金流出小计	72,345,943.43	42,474,146.76	204,531,380.56	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,945,943.43	22,525,853.24	9,335,490.22	
四、汇率变动对现金的影响	704,510.06	-1,098,427.72	-1,642,900.09	
五、现金及现金等价物净增加额	25,663,808.72	38,539,484.93	19,421,780.16	十五、（六）
加：期初现金及现金等价物的余额	68,177,632.51	29,638,147.58	10,216,367.42	十五、（六）
六、期末现金及现金等价物余额	93,841,441.23	68,177,632.51	29,638,147.58	十五、（六）

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　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	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,900,000.00				195,904,566.74				8,594,747.32		59,868,758.40	340,268,072.46
加：会计政策变更												-
前期差错更正									-71,173.70		-640,563.22	-711,736.92
其他												-
二、本年年初余额	75,900,000.00	-	-	-	195,904,566.74	-	-	-	8,523,573.62	-	59,228,195.18	339,556,335.54
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	1,101,722.10	-	-	-	10,223,125.57	-	92,008,130.15	103,332,977.82
（一）综合收益总额											102,231,255.72	102,231,255.72
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	1,101,722.10	-	-	-	-	-	-	1,101,722.10
1.股东投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额					1,101,722.10							1,101,722.10
4.其他	-											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	10,223,125.57	-	-10,223,125.57	-
1.提取盈余公积									10,223,125.57		-10,223,125.57	-
2.提取一般风险准备												-
3.对股东的分配												-
4.其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	-											-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	75,900,000.00	-	-	-	197,006,288.84	-	-	-	18,746,699.19	-	151,236,325.33	442,889,313.36

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表（续）

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项目	2018年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	75,900,000.00				195,730,128.51				3,521,586.31		14,210,309.33	289,362,024.15
加：会计政策变更												-
前期差错更正									-80,928.33		-728,354.94	-809,283.27
其他												-
二、本年年初余额	75,900,000.00	-	-	-	195,730,128.51	-	-	-	3,440,657.98	-	13,481,954.39	288,552,740.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	174,438.23	-	-	-	5,082,915.64	-	45,746,240.79	51,003,594.66
（一）综合收益总额											50,829,156.43	50,829,156.43
（二）股东投入和减少资本	-	-	-	-	174,438.23	-	-	-	-	-	-	174,438.23
1.股东投入的普通股												-
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额					174,438.23							174,438.23
4.其他	-											-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,082,915.64	-	-5,082,915.64	-
1.提取盈余公积									5,082,915.64		-5,082,915.64	-
2.提取一般风险准备												-
3.对股东的分配												-
4.其他												-
（四）股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	-											-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	75,900,000.00	-	-	-	195,904,566.74	-	-	-	8,523,573.62	-	59,228,195.18	339,556,335.54

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：深圳欧陆通电子股份有限公司　　金额单位：元

项目	2017年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	8,016,635.00				1,443,123.29				10,000,000.00		101,715,208.35	121,174,966.64
加：会计政策变更												-
前期差错更正												-
其他												-
二、本年年初余额	8,016,635.00	-	-	-	1,443,123.29	-	-	-	10,000,000.00	-	101,715,208.35	121,174,966.64
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）	67,883,365.00	-	-	-	194,287,005.22	-	-	-	-6,559,342.02	-	-88,233,253.96	167,377,774.24
（一）综合收益总额											34,406,579.77	34,406,579.77
（二）股东投入和减少资本	17,946,283.83	-	-	-	131,866,893.89	-	-	-	-	-	-	149,813,177.72
1.股东投入的普通股	17,946,283.83				108,778,312.02							126,724,595.85
2.其他权益工具持有者投入资本												-
3.股份支付计入股东权益的金额					21,380,811.00							21,380,811.00
4.其他					1,707,770.87							1,707,770.87
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,440,657.98	-	-20,282,641.23	-16,841,983.25
1.提取盈余公积									3,440,657.98		-3,440,657.98	-
2.提取一般风险准备												-
3.对股东的分配											-16,841,983.25	-16,841,983.25
4.其他												-
（四）股东权益内部结转	49,937,081.17	-	-	-	62,420,111.33	-	-	-	-10,000,000.00	-	-102,357,192.50	-
1.资本公积转增股本												-
2.盈余公积转增股本												-
3.盈余公积弥补亏损												-
4.设定受益计划变动额结转留存收益												-
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	49,937,081.17				62,420,111.33				-10,000,000.00		-102,357,192.50	-
（五）专项储备提取和使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本年提取												-
2.本年使用												-
（六）其他												-
四、本年年末余额	75,900,000.00	-	-	-	195,730,128.51	-	-	-	3,440,657.98	-	13,481,954.39	288,552,740.88

法定代表人：　　主管会计工作负责人：　　会计机构负责人：

深圳欧陆通电子股份有限公司

2017 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日

财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司的基本情况

（一）历史沿革及改制情况

深圳欧陆通电子有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），经深圳市人民政府出具《中华人民共和国台港澳侨投资企业批准证书》（外经贸深合资证字[1996]0781 号）批准，由深圳市格诺利信息咨询有限公司（原名“深圳市格诺利电子有限公司”）、香港京泉实业公司共同出资组建的有限责任公司。1996 年 5 月 29 日，公司领取了《中华人民共和国企业法人营业执照》（注册号：企合粤深总字第 107265 号），企业类别为合资经营（港资），深圳市格诺利信息咨询有限公司以货币出资人民币 70.00 万元、香港京泉实业公司以货币出资人民币 30.00 万元，总计人民币 100.00 万元。以上注册资本及实收资本经深圳市一飞会计师事务所于 1996 年 8 月 29 日出具“深飞验字[1996]第 0297 号”《验资报告》验证。

1998 年 11 月 3 日，根据章程和相关协议规定，公司股东香港京泉实业公司将其持有的 30.00%的股权以人民币 30.00 万元转让给达信实业有限公司。深圳市公证处为本次股权转让出具“（98）深证经字第 1173 号”公证书。深圳市外商投资局出具《关于合资企业“深圳欧陆通电子有限　　公司”股权转让的批复》（深外资复[1998]B1766 号），同意上述股权转让事宜。

2005 年 7 月 22 日，根据章程和相关协议规定，公司变更投资总额和注册资本，投资总额变更为 500.00 万元，注册资本变更为 500.00 万元，注册资本由原股东按出资比例认缴。深圳市宝安区经济贸易局出具了《关于合资企业“深圳欧陆通电子有限公司”增资的批复》（深外资宝复[2005]1085 号），同意上述增资事宜。该注册资本及实收资本经中天华正会计师事务所于 2005 年 9 月 7 日出具“中天华正（深）验字[2005]第 152 号”《验资报告》验证。

2014 年 1 月 20 日，根据章程和相关协议规定，公司变更投资总额及注册资本，投资总额变更为 2,600.00 万元，注册资本变更为 2,000.00 万元，注册资本由原股东按出资比例认缴。深圳市宝安区经济促进局出具了《关于合资企业深圳欧陆通电子有限公司增资的批复》（深外资宝复[2013]1017 号），同意上述增资事宜。注册资本由 500.00 万元增加至 2,000.00 万元，第一期 300.00 万元人民币，于营业执照变更登记前缴付，实际缴付金额 301.6635 万元；第二期 1,200.00 万元。该注册资本及第一期出资额经深圳汇田会计师事务所于 2014 年 1 月 16 日出具“深汇田（外）验字[2014]第 007 号”《验资报告》验证。

2017 年 2 月 5 日，根据公司董事会决议，公司股东深圳市格诺利信息咨询有限公司、达信实业有限公司分别将其持有本公司 20%、30%的股权以人民币 400.00 万元、600.00 万元转让给深圳市王越王投资合伙企业（有限合伙）。深圳市深圳公证处为本次股权转让出具“（2017）深证字第 24145 号”和“（2017）深证字第 24233 号”公证书。

2017 年 3 月 22 日，公司收到股东第二期出资款，其中：深圳市格诺利信息咨询有限公司缴付 600.00 万元、深圳市王越王投资合伙企业（有限合伙）缴付 598.3365 万元，第二期实际缴付金额 1,198.3365 万元。截至 2017 年 3 月 22 日止，公司已收到全部注册资本 2,000 万元整。

2017 年 5 月 12 日，根据公司章程和股东会决议，公司增加注册资本人民币 1,808,851.83 元，深圳市通汇信息技术咨询合伙企业（有限合伙）以货币资金人民币 5,857,396.11 元出资、深圳市通聚信息技术咨询合伙企业（有限合伙）以货币资金人民币 12,883,834.74 元出资，认购公司本次新增股本，资本溢价部分人民币 16,932,379.02 元计入资本公积。该注册资本及实收资本经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 5 月 18 日出具“天职业字[2017]第 13611 号”《验资报告》验证。

2017 年 5 月 23 日，根据公司章程和股东会决议，公司增加注册资本人民币 4,154,067.00 元，西藏同创伟业创业投资有限公司以货币资金人民币 1,557,775.00 元出资、自然人王玉政以货币资金人民币 1,298,146.00 元出资，自然人杨冀以货币资金人民币 1,298,146.00 元出资，认购公司本次新增股本，资本溢价部分人民币 91,845,933.00 元计入资本公积。该注册资本及实收资本经天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 5 月 31 日出具“天职业字[2017]第 13983 号”《验资报告》验证。

2017 年 10 月 18 日，根据公司股东会决议及全体股东于 2017 年 9 月 17 日签署的《关于深圳欧陆通电子有限公司整体变更设立为深圳欧陆通电子股份有限公司之发起人协议》、，以各发起人所享有的深圳欧陆通电子有限公司 2017 年 5 月 31 日的净资产折资入股，共同发起设立深圳欧陆通电子股份有限公司。公司申请登记的注册资本为人民币 75,900,000.00 元，股东为深圳欧陆通电子有限公司的股东。

2017 年 10 月 18 日，公司在深圳市市场监督管理局注册登记并领取《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：914403006189162804），股份公司正式成立。

2018 年 11 月 13 日，公司在深圳市市场监督管理局办理了涉及公司股份变动的章程修正案备案。因股东王玉政与其配偶房莉解除婚姻关系，王玉政将其持有的公司股份 3,795,000.00 股，通过夫妻财产分割转给房莉。

公司法定代表人：王合球。

统一社会信用代码：914403006189162804

（二）经营范围

生产、销售各类高频开关电源、电源适配器、稳压电源、低压电源、电源控制器、充电器、

变压器、逆变器、冗余电源、变频器、整流模块、传感器、发射器、转换器及带有集成电路的电路板、半导体器件及其他电子元器件；研发、销售电子数码产品及配件、移动电源、计算机及其周边产品、蓝牙产品、家电音响产品及配件；数据传输软件、BMS 电源管理系统、自动化控制系统、通信技术的研发；计算机软件开发，转让自行开发的技术成果；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外。

（三）主要产品及提供的劳务

公司主要从事开关电源产品的研发、生产与销售，公司主要产品包括电源适配器和服务器电源等。

（四）业务变更

报告期内公司主营业务未发生变化。

（五）合并财务报表范围

本公司纳入合并报表范围的共有 3 家子公司、1 家孙公司，详见附注八。

（六）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本公司财务报告已于 2020 年 2 月 4 日经第一届董事会 2020 年第一次会议批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月不存在对持续经营能力产生重大怀疑的因素及其他影响事项。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》(会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）记账基础及计量原则

本公司以权责发生制为记账基础。在对会计要素进行计量时，一般采用历史成本，在能保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的情况下，根据企业会计准则的要求采用重置成本、可变现净值、现值、公允价值等计量。

（五）企业合并

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

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

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

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

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

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

（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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

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

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

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

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

合并时对内部权益性投资与子公司所有者权益、内部投资收益与子公司利润分配、内部交易事项、内部债权债务进行抵消。子公司所采用的会计政策与母公司保持一致。

（七）合营安排

1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：1）各参与方均受到该安排的约束；2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

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

2. 合营安排的会计处理

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

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

（八）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

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

值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

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

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2.金融资产分类和计量

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

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

3.金融负债分类和计量

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

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

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

额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4.金融工具抵销

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

5.金融资产减值

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

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

（1）预期信用损失的计量

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

通常逾期超过30日，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。

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

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并

按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

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

第三阶段：初始确认后发生信用减值

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

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

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

6. 金融资产转移

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

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

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，

将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

从 2019 年 1 月 1 日起，本公司执行《会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]）7 号），并根据本公司历史坏账损失，复核了以前年度应收坏账准备计提的适当性后，认为违约概率与账龄存在相关性，账龄仍是本公司应收账款信用风险是否显著增加的标记，因此，本公司应收账款信用风险损失仍以账龄为基础，按以前年度原有的损失比率进行估计。本公司计量应收账款逾期信用损失的会计政策为：

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大是指：单项应收款项期末余额在 100 万元以上的款项。

期末对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于期末单项金额非重大的应收款项，与经单独测试后未减值的应收款项一起按账龄作为信用风险特征，划分为若干组合，按这些应收款项组合期末余额的一定比例（可以单独进行减值测试）计算确定减值损失，计提坏账准备。

除已单独计提减值准备的应收款项外，公司根据以前年度与之相同或相类似的，以应收款项账龄为信用风险特征的组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定以下坏账准备计提的比例：

应收款项账龄	估计损失
1 年以内（含 1 年）	5%
1～2 年（含 2 年）	10%
2～3 年（含 3 年）	20%
3～4 年（含 4 年）	50%
4 年以上	100%
其中：已确定无法收回的	予以核销

注：合并范围内公司间应收款项不计提坏账准备。

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

本公司将应收票据按照金融工具类型划分为银行承兑汇票和商业承兑汇票组合两种。对银行承兑汇票，由于票据到期由承兑银行无条件支付确定的金额给收款人或持票人，逾期信用损失低且自初始确认后并未显著增加，本公司认为其逾期违约风险为 0；对商业承兑汇票，本公司认为其违约概率与账龄存在相关性，参照上述应收账款预期信用损失的会计估计政策计提坏账准备。

（十二）存货

1. 存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品以及处于委托加工过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，各项存货按照单个存货项目计提存货跌价准备；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，合并计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

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

按照一次转销法进行摊销。

（十三）持有待售资产

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

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

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

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

（十四）长期股权投资

1. 投资成本的确定

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

冲减的，调整留存收益。

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

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

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

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

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经

营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

（1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

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

（2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

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

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）固定资产

1. 固定资产确认条件、分类、计价

公司的固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的、使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

2. 各类固定资产的折旧方法

公司固定资产折旧采用年限平均法计算，并按各类固定资产类别预计净残值、预计使用寿命，每年年末对固定资产的使用寿命、折旧方法进行复核，如与估计情况有重大差异，则做相应调整。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值分别确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	预计净残值率	预计使用寿命	年折旧率
房屋及建筑物	5.00%	20 年	4.75%
机器设备	5.00%	5-10 年	9.50%-19.00%
运输工具	5.00%	4-10 年	9.50%～23.75%
电子设备及其他	5.00%	3-5 年	19.00%～31.67%

在考虑减值准备的情况下，按单项固定资产扣除减值准备后的账面净额和剩余折旧年限，

分项确定并计提各期折旧。

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含 75%）]；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含 90%）]；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十六）在建工程

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

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

（十七）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十八）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、软件等，按成本进行初始计量。

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

土地使用权按剩余使用年限（一般是 50 年）平均摊销，软件按 3-5 年平均摊销。

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。公司目前无使用寿命不确定的无形资产。

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

（十九）长期待摊费用

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

（二十）职工薪酬

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

企业向其职工发放的以股份为基础的支付，属于职工薪酬范畴，应当按照《企业会计准则第11号——股份支付》的相关规定进行会计处理。

1. 短期薪酬

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

2. 辞退福利

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

3. 设定提存计划

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

（二十一）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

（3）修改、终止股份支付计划

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

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

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

股份支付，是指为获取职工和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。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。

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。以现金结算的股份支付，按照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。

（二十二）收入

1.销售商品收入

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

公司按照产品销售区域进行分类，分为境内销售和境外销售。公司境内销售与境外销售均存在一般模式和 VMI 销售模式，具体销售收入确认如下：

A、境内销售收入具体确认原则

报告期内，公司境内销售模式分为 VMI 模式和一般销售模式，其中对 VMI 模式的销售按客户实际领用货物后确认销售收入；对一般销售模式的销售将货物交付到买方指定地点，经客户签收后确认销售收入。

B、境外销售收入具体确认原则

报告期内，公司境外销售模式分为 VMI 模式和一般销售模式，其中对 VMI 模式的销售按客户实际领用货物后确认销售收入；对一般销售模式的销售，以货物报关出口，办理报关手续后确认销售收入。

2.提供劳务收入

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

3.让渡资产使用权收入

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

（二十三）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

4.政府补助采用净额法：

（1）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；

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

5.本公司对收到的政府补助采用总额法进行核算。

6.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

7.本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

a.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。

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

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

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

四、税项

（一）企业所得税

公司名称	计税依据	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳欧陆通电子股份有限公司	应纳税所得额	15%	15%	15%
欧陆通（赣州）电子有限公司	应纳税所得额	15%	15%	15%
东莞欧陆通电子有限公司	应纳税所得额	25%	-	-
香港欧陆通科技有限公司	应纳税所得额	16.5%	16.5%	16.5%
越南欧陆通科技有限公司	应纳税所得额	17%	17%	-
香港商香港欧陆通科技有限公司台湾分公司	应纳税所得额	19%	18%	17%

注 1:2015 年 11 月 2 日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局和国家税务总局深圳市税务局认定本公司为高新技术企业（证书编号为：GF201544200137），有效期从 2015 年 1 月 1 日起至 2017 年 12 月 31 日止，公司享受 15%的优惠税率。

2018 年 10 月 16 日，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局认定本公司为高新技术企业（证书编号为：GR201844201777），有效期从 2018 年 1 月 1 日起至 2020 年 12 月 31 日止，公司享受 15%的优惠税率。

注 2：根据财政部、海关总署、国家税务总局《关于赣州市执行西部大开发税收政策问题的通知》（财税[2013]4 号）相关税收政策规定，自 2012 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在赣州市的鼓励类产业的内资企业和外商投资企业减按 15%的税率征收企业所得税。欧陆通（赣州）电子有限公司享受企业所得税优惠政策。

注 3：根据越南企业所得税相关规定，越南欧陆通科技有限公司自发生营业额之当年起，10 年连续享受 17%的企业所得税税率，之后适用越南企业所得税普通税率；且享有企业所得税之免减优惠为自产生应纳税所得额之当年起头二年免税，之后四年减半。如头三年不产生应纳税所得额，免减优惠自第四年起开始生效。

注 4：根据台湾企业所得税法等相关规定，香港欧陆通台湾分公司 2017 年税率为 17%、2018 年为 18%、2019 年为 19%。

（二）增值税

公司名称	计税依据	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳欧陆通电子股份有限公司	应税收入	5%、6%、13%、16%	5%、6%、16%、17%	5%、6%、17%
欧陆通（赣州）电子有限公司	应税收入	3%、5%、13%、16%	5%、16%、17%	5%、17%
东莞欧陆通电子有限公司	应税收入	13%	-	-
越南欧陆通科技有限公司	应税收入	-	-	-
香港商香港欧陆通科技有限公司台湾分公司	应税收入	5%	5%	5%

注 1：根据财税[2018]32 号文件规定，从 2018 年 5 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17.00%税率的，税率调整为 16.00%。

根据财政部、税务总局、海关总署公告[2019]39 号文件规定，从 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原使用 16.00%税率的，税率调整为 13.00%。

注 2：越南欧陆通科技有限公司为中国-越南（深圳-海防）经济贸易合作区内的实体，不征收增值税。

（三）城建税和教育费附加

税种	计税依据	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	实缴流转税额	7%	7%	7%
教育费附加	实缴流转税额	3%	3%	3%
地方教育费附加	实缴流转税额	2%	2%	2%

注：本公司及子公司欧陆通（赣州）电子有限公司、东莞欧陆通电子有限公司适用的城市维护建设税税率、教育费附加和地方教育费附加分别是 7%、3%和 2%。

（四）其他税项

房产税、印花税等按照国家和地方有关规定计算缴纳。

越南欧陆通科技有限公司的门牌税、国外承包商税等按照当地有关规定计算缴纳。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

1. 2017 年 5 月 10 日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第 16 号——政府补助>的通知》（财会[2017]15 号），本准则自 2017 年 6 月 12 日起施行。企业对 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助采用未来适用法处理，对 2017 年 1 月 1 日至本准则施行日之间新增的政府补助根据本准则进行调整。本公司执行规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在合并及母公司利润表中的“营业利润”项目之上单独列报“其他收益”项目，将计入其他收益的政府补助在该项目中反映。	营业外收入、其他收益
将自 2017 年 1 月 1 日起与日常活动相关的政府补助，从利润表“营业外收入”项目调整为利润表“其他收益”项目列报。	调增合并利润表其他收益 2017 年度金额 5,783,169.31 元，调减合并利润表营业外收入 2017 年度金额 5,783,169.31 元。 调增母公司利润表其他收益 2017 年度金额 5,720,481.30 元，调减母公司利润表营业外收入 2017 年度金额 5,720,481.30 元。

2. 2017 年 4 月 28 日，财政部颁布新制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会[2017]13 号），本准则自 2017 年 5 月 28 日起施行。企业对实施日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，采用未来适用法处理。本公司执行规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目。	持续经营净利润
在合并及母公司利润表中区分“持续经营净利润”和“终止经营净利润”项目，比较数据相应调整。	增加合并利润表持续经营净利润 2017 年度金额 35,818,767.54 元。 增加母公司利润表持续经营净利润 2017 年度金额 34,406,579.77 元。

3. 2019 年 4 月 30 日，采用财政部发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，2018 年 6 月 15 日发布的《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2018]15 号）同时废止。本公司执行规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	合并资产负债表 2019 年末的应收票据列示金额 14,733,884.86 元，应收账款列示金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	435,658,886.60 元；2018 年末的应收票据列示金额 3,422,539.34 元，应收账款列示金额 309,076,309.82 元；2017 年末的应收票据列示金额 25,858,157.42 元，应收账款列示金额 250,991,736.59 元。 母公司资产负债表 2019 年末的应收票据列示金额 14,733,884.86 元，应收账款列示金额 475,020,480.40 元；2018 年末的应收票据列示金额 1,850,000.00 元，应收账款列示金额 362,395,769.68 元；2017 年末的应收票据列示金额 25,858,157.42 元，应收账款列示金额 264,546,095.65 元。
“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”项目归并至“其他应收款”列示。	合并资产负债表 2018 年末的其他应收款列示金额 18,971,473.71 元；2017 年末的其他应收款列示金额 15,391,864.79 元。 母公司资产负债表 2018 年末的其他应收款列示金额 17,830,091.00 元；2017 年末的其他应收款列示金额 23,299,577.34 元。
“固定资产”及“固定资产清理”项目归并至“固定资产”列示。	合并资产负债表 2018 年末的固定资产列示金额 132,505,356.97 元；2017 年末的固定资产列示金额 115,724,576.36 元。 母公司资产负债表 2018 年末的固定资产列示金额 102,675,468.43 元；2017 年末的固定资产列示金额 97,608,683.07 元。
“工程物资”及“在建工程”项目归并至“在建工程”列示。	合并资产负债表 2018 年末的在建工程产列示金额 1,343,362.28；2017 年末的在建工程列示金额 12,449,624.27 元。 母公司资产负债表 2018 年末的在建工程产列示金额 1,015,926.65 元；2017 年末的在建工程列示金额 12,073,153.44 元。
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	合并资产负债表 2019 年末的应付票据列示金额 89,624,530.32 元，应付账款列示金额 385,755,992.02 元；2018 年末的应付票据列示金额 116,290,771.61 元，应付账款列示金额 283,333,280.18 元；2017 年末的应付票据列示金额

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	57,390,982.90 元，应付账款列示金额 234,477,624.47 元。 母公司资产负债表 2019 年末的应付票据列示金额 89,624,530.32 元，应付账款列示金额 377,975,105.64 元；2018 年末的应付票据列示金额 116,290,771.61 元，应付账款列示金额 278,676,940.08 元；2017 年末的应付票据列示金额 57,390,982.90 元，应付账款列示金额 232,860,765.84 元。
“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”项目归并至“其他应付款”列示。	合并资产负债表 2018 年末的其他应付款产列示金额 8,192,657.13 元；2017 年末的其他应付款列示金额 5,145,981.31 元。 母公司资产负债表 2018 年末的其他应付款产列示金额 6,219,956.80 元；2017 年末的其他应付款列示金额 5,394,238.04 元。
新增研发费用报表科目，研发费用不再在管理费用科目核算。比较数据相应调整。	调增合并利润表 2018 年度研发费用 44,927,938.73 元，调减合并利润表 2018 年度管理费用 44,927,938.73 元；调增合并利润表 2017 年度研发费用 34,871,276.52 元，调减合并利润表 2017 年度管理费用 34,871,276.52 元。 调增母公司利润表 2018 年度研发费用 41,373,746.10 元，调减母公司利润表 2018 年度管理费用 41,373,746.10 元；调增母公司利润表 2017 年研发费用 33,574,290.39 元，调减母公司利润表管理费用 33,574,290.39 元。
在合并及母公司利润表中新增“资产处置收益”项目，将部分原列示为“营业外收入”及“营业外支出”的资产处置损益重分类至“资产处置收益”项目。比较数据相应调整。	调增合并利润表资产处置收益 2017 年度金额 31,193,202.81 元，调减合并利润表营业外收入 2017 年度金额 31,288,723.48 元，调减合并利润表营业外支出 2017 年度金额 95,520.67 元。 调增母公司利润表资产处置收益 2017 年度金额 31,095,320.15 元，调减母公司利润表营业外收入 2017 年度金额 31,190,840.82 元，调减母公司营业外支出 2017 年度金额 95,520.67 元。

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整	合并利润表 2018 年度财务费用下利息费用列示金额 1,315,254.26 元，财务费用下利息收入列示金额 421,664.10 元；2017 年度财务费用下利息费用列示金额 3,178,456.55 元，财务费用下利息收入列示金额 365,778.19 元。 母公司利润表 2018 年度财务费用下利息费用列示金额 1,315,254.26 元，财务费用下利息收入列示金额 403,130.10 元；2017 年度财务费用下利息费用列示金额 3,178,456.55 元，财务费用下利息收入列示金额 350,289.96 元。
公司作为个人所得税的扣缴义务人，收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列；比较数据相应调整。	合并利润表 2018 年度列示“代扣个税手续费返还”金额 159,720.41 元；2017 年度列示“代扣个税手续费返还”金额 0 元。 母公司利润表 2018 年度列示“代扣个税手续费返还”金额 159,720.41 元；2017 年度列示“代扣个税手续费返还”金额 0 元。
将“减：资产减值损失”调整为“加：资产减值损失（损失以“-”号填列）”	合并利润表 2019 年度的资产减值损失列示金额 -7,474,967.95 元；2018 年度的资产减值损失列示金额-11,791,880.67 元；2017 年度的资产减值损失列示金额-9,262,223.38 元。 母公司利润表 2019 年度的资产减值损失列示金额 -6,581,589.20 元；2018 年度的资产减值损失列示金额-10,573,488.09 元；2017 年度的资产减值损失列示金额-8,688,607.75 元。
企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。	合并现金流量表 2019 年度记入“收到其他与经营活动有关的现金”的政府补助金额 9,116,761.63 元；2018 年度记入“收到其他与经营活动有关的现金”的政府补助金额 6,314,930.76 元；2017 年度记入“收到其他与经营活动有关的现金”的政府补助金额 6,826,715.88 元。 母公司现金流量表 2019 年度记入“收到其他与经营活动有关的现金”的政府补助金额 8,612,057.07 元；2018 年度记入“收到其他与经营活动有关的现金”的政府补助金额 6,063,942.12 元；2017 年度记入“收

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
	到其他与经营活动有关的现金”的政府补助金额6,764,027.87元。

4.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》。上述修订后的准则自2019年1月1日起施行，根据准则规定，对于施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，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司执行规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
执行新金融工具准则，应收账款和其他应收款计提的坏账损失，在“信用减值损失（损失以“-”号填列）”科目列示。	合并利润表 2019 年度的信用减值损失列示金额-7,505,057.34元。 母公司利润表 2019 年度的信用减值损失列示金额-5,211,295.06元。

5. 2018年12月7日，财政部发布了修订印发《企业会计准则第21号——租赁》的通知《财会[2018]35 号）。准则规定根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司执行规定对财务报表无影响。

6. 2019年5月9日，财政部发布了修订印发《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知（财会[2019]8号），企业对2019 年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。本公司执行规定对财务报表无影响。

（二）会计估计的变更

本公司报告期间未发生主要的会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

1.对合并资产负债表、利润表影响

2017年度，公司将收到与资产相关的政府补助调整至递延收益，同时调整所得税费用、盈余公积，导致递延收益增加 952,097.96 元、其他收益减少 952,097.96 元、所得税费用减少142,814.69元、应交税费减少142,814.69元、盈余公积减少80,928.33元。

2018 年度，公司补充确认递延收益摊销额，同时调整所得税费用、盈余公积，导致递延收益增加 837,337.55 元、其他收益增加 114,760.41 元、所得税费用增加 17,214.06 元、其他流动资产增加 125,600.63 元、盈余公积减少 71,173.70 元。

因上述事项调整， 2017 年末累计未分配利润减少 728,354.94 元、2018 年末累计未分配利润减少 640,563.22 元。

因上述事项对前期资产负债表和利润表重述，结果如下：

科目名称	2018 年度/2018 年 12 月 31 日			2017 年度/2017 年 12 月 31 日		
	更正前金额	调整金额	更正后金额	更正前金额	调整金额	更正后金额
其他流动资产	22,122,483.36	125,600.63	22,248,083.99	-	-	-
应交税费	-	-	-	8,431,154.64	-142,814.69	8,288,339.95
递延收益	5,124,616.57	837,337.55	5,961,954.12	3,379,215.81	952,097.96	4,331,313.77
盈余公积	8,594,747.32	-71,173.70	8,523,573.62	3,521,586.31	-80,928.33	3,440,657.98
未分配利润	69,237,478.04	-640,563.22	68,596,914.82	15,843,583.26	-728,354.94	15,115,228.32
其他收益	4,576,116.15	114,760.41	4,690,876.56	6,735,267.27	-952,097.96	5,783,169.31
所得税费用	4,680,395.43	17,214.06	4,697,609.49	12,108,560.38	-142,814.69	11,965,745.69

2. 对母公司资产负债表、利润表影响

2017 年度，公司将收到与资产相关的政府补助调整至递延收益，同时调整所得税费用、盈余公积，导致递延收益增加 952,097.96 元、其他收益减少 952,097.96 元、所得税费用减少 142,814.69 元、应交税费减少 142,814.69 元、盈余公积减少 80,928.33 元。

2018 年度，公司补充确认递延收益摊销额，同时调整所得税费用、盈余公积，导致递延收益增加 837,337.55 元、其他收益增加 114,760.41 元、所得税费用增加 17,214.06 元、其他流动资产增加 125,600.63 元、盈余公积减少 71,173.70 元。

因上述事项调整， 2017 年末累计未分配利润减少 728,354.94 元、2018 年末累计未分配利润减少 640,563.22 元。

因上述事项对前期资产负债表和利润表重述，结果如下：

科目名称	2018 年度/2018 年 12 月 31 日			2017 年度/2017 年 12 月 31 日		
	更正前金额	调整金额	更正后金额	更正前金额	调整金额	更正后金额
其他流动资产	21,518,028.33	125,600.63	21,643,628.96	-	-	-
应交税费	-	-	-	7,902,135.24	-142,814.69	7,759,320.55
递延收益	5,124,616.57	837,337.55	5,961,954.12	3,379,215.81	952,097.96	4,331,313.77
盈余公积	8,594,747.32	-71,173.70	8,523,573.62	3,521,586.31	-80,928.33	3,440,657.98
未分配利润	59,868,758.40	-640,563.22	59,228,195.18	14,210,309.33	-728,354.94	13,481,954.39
其他收益	4,325,127.51	114,760.41	4,439,887.92	6,672,579.26	-952,097.96	5,720,481.30
所得税费用	4,134,744.09	17,214.06	4,151,958.15	12,014,368.23	-142,814.69	11,871,553.54

（四）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项　　目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	143, 974, 083. 21	143, 974, 083. 21	
△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	3, 422, 539. 34	3, 422, 539. 34	-
应收账款	309, 076, 309. 82	309, 076, 309. 82	-
应收款项融资			
预付款项	359, 724. 41	359, 724. 41	-
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	18, 971, 473. 71	18, 971, 473. 71	-
其中：应收利息	20, 055. 56	20, 055. 56	
应收股利	-	-	
△买入返售金融资产			
存货	145, 370, 845. 96	145, 370, 845. 96	-
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	22, 248, 083. 99	22, 248, 083. 99	
流动资产合计	643, 423, 060. 44	643, 423, 060. 44	-
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			

项　　目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
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	132, 505, 356. 97	132, 505, 356. 97	-
在建工程	1, 343, 362. 28	1, 343, 362. 28	-
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	7, 677, 203. 86	7, 677, 203. 86	-
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	19, 201, 471. 94	19, 201, 471. 94	-
递延所得税资产	3, 648, 061. 78	3, 648, 061. 78	-
其他非流动资产	605, 900. 00	605, 900. 00	-
非流动资产合计	164, 981, 356. 83	164, 981, 356. 83	-
资产总计	808, 404, 417. 27	808, 404, 417. 27	-
流动负债			
短期借款	23, 800, 000. 00	23, 800, 000. 00	-
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	116, 290, 771. 61	116, 290, 771. 61	
应付账款	283, 333, 280. 18	283, 333, 280. 18	-
预收款项	1, 081, 161. 64	1, 081, 161. 64	-
△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			

项　　目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付职工薪酬	18,660,742.42	18,660,742.42	-
应交税费	2,239,049.42	2,239,049.42	-
其他应付款	8,192,657.13	8,192,657.13	-
其中：应付利息	41,107.50	41,107.50	-
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			
流动负债合计	453,597,662.40	453,597,662.40	-
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,961,954.12	5,961,954.12	-
递延所得税负债			-
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,961,954.12	5,961,954.12	-
负 债 合 计	459,559,616.52	459,559,616.52	-
所有者权益			
股本	75,900,000.00	75,900,000.00	-
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	195,904,566.74	195,904,566.74	-
减:库存股			
其他综合收益	-80,254.43	-80,254.43	

项　　目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
专项储备			
盈余公积	8, 523, 573. 62	8, 523, 573. 62	-
△一般风险准备			
未分配利润	68, 596, 914. 82	68, 596, 914. 82	-
归属于母公司所有者权益合计	348, 844, 800. 75	348, 844, 800. 75	-
少数股东权益			-
所有者权益合计	348, 844, 800. 75	348, 844, 800. 75	-
负债及所有者权益合计	808, 404, 417. 27	808, 404, 417. 27	-

母公司资产负债表

金额单位：元

项　　目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	109, 178, 555. 14	109, 178, 555. 14	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	1, 850, 000. 00	1, 850, 000. 00	
应收账款	362, 395, 769. 68	362, 395, 769. 68	
应收款项融资			
预付款项	350, 418. 88	350, 418. 88	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	17, 830, 091. 00	17, 830, 091. 00	
其中：应收利息	20, 055. 56	20, 055. 56	
应收股利	-	-	
△买入返售金融资产			
存货	124, 812, 768. 69	124, 812, 768. 69	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

项　　目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
其他流动资产	21,643,628.96	21,643,628.96	
流动资产合计	638,061,232.35	638,061,232.35	
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	21,332,368.84	21,332,368.84	
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	102,675,468.43	102,675,468.43	
在建工程	1,015,926.65	1,015,926.65	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	3,609,789.53	3,609,789.53	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	17,579,670.12	17,579,670.12	
递延所得税资产	3,546,338.89	3,546,338.89	
其他非流动资产	429,900.00	429,900.00	
非流动资产合计	150,189,462.46	150,189,462.46	
资产总计	788,250,694.81	788,250,694.81	
流动负债			
短期借款	23,800,000.00	23,800,000.00	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			

项　　目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
应付票据	116,290,771.61	116,290,771.61	
应付账款	278,676,940.08	278,676,940.08	
预收款项	1,081,161.64	1,081,161.64	
△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	14,833,867.38	14,833,867.38	
应交税费	1,829,707.64	1,829,707.64	
其他应付款	6,219,956.80	6,219,956.80	
其中：应付利息	41,107.50	41,107.50	
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			
流动负债合计	442,732,405.15	442,732,405.15	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	5,961,954.12	5,961,954.12	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	5,961,954.12	5,961,954.12	
负 债 合 计	448,694,359.27	448,694,359.27	
所有者权益			

项　　目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
股本	75,900,000.00	75,900,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	195,904,566.74	195,904,566.74	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	8,523,573.62	8,523,573.62	
△一般风险准备			
未分配利润	59,228,195.18	59,228,195.18	
所有者权益合计	339,556,335.54	339,556,335.54	
负债及所有者权益合计	788,250,694.81	788,250,694.81	

六、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

1.分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
现金	43,968.49	65,051.52	60,269.25
银行存款	126,065,564.45	102,908,109.06	46,270,751.62
其他货币资金	30,110,371.01	41,000,922.63	1,001.52
合计	156,219,903.95	143,974,083.21	46,332,022.39
其中：存放在境外的款项总额	15,861,614.24	19,656,084.20	6,420,291.27

2.期末其他货币资金为银行承兑汇票保证金及利息 30,110,371.01 元，详见附注六、（四十四）。

3.期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

（二）应收票据

1. 应收票据分类列示

票据种类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日

票据种类	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	14, 733, 884. 86	3, 422, 539. 34	25, 858, 157. 42
合计	14, 733, 884. 86	3, 422, 539. 34	25, 858, 157. 42

2. 期末不存在已质押应收票据的情况。

3. 期末已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	92, 619, 935. 61	-	已背书未到期
合计	92, 619, 935. 61	-	

4. 期末不存在因出票人无力履约而将票据转为应收账款的情况。

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2019 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	458, 752, 652. 88	99. 95%	23, 093, 766. 28	5. 03%	435, 658, 886. 60
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	216, 485. 92	0. 05%	216, 485. 92	100. 00%	-
合计	458, 969, 138. 80	100. 00%	23, 310, 252. 20	5. 08%	435, 658, 886. 60

接上表：

类别	2018 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	325, 405, 481. 53	99. 98%	16, 329, 171. 71	5. 02%	309, 076, 309. 82
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	76, 704. 00	0. 02%	76, 704. 00	100. 00%	-

2018 年 12 月 31 日

类别	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
合计	325,482,185.53	100.00%	16,405,875.71	5.04%	309,076,309.82

接上表：

2017 年 12 月 31 日

类别	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	264,298,188.67	100.00%	13,306,452.08	5.03%	250,991,736.59
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	264,298,188.67	100.00%	13,306,452.08	5.03%	250,991,736.59

2.组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	455,845,151.32	22,792,257.57	5.00%
1-2 年（含 2 年）	2,799,916.03	279,991.60	10.00%
2-3 年（含 3 年）	107,585.53	21,517.11	20.00%
合计	458,752,652.88	23,093,766.28	5.03%

接上表：

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	324,429,718.90	16,221,485.94	5.00%
1-2 年（含 2 年）	874,667.69	87,466.78	10.00%
2-3 年（含 3 年）	101,094.94	20,218.99	20.00%
合计	325,405,481.53	16,329,171.71	5.02%

接上表：

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	262,568,941.70	13,128,447.08	5.00%

1-2 年（含 2 年）	1,678,443.90	167,844.38	10.00%
2-3 年（含 3 年）	50,803.07	10,160.62	20.00%
3-4 年（含 4 年）	-	-	-
合计	264,298,188.67	13,306,452.08	5.03%

3. 期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款。

4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	单项计提理由
城堡岩石有限公司	59,596.21	-	-	预计无法收回
AKENORI PTE. LTD	9,166.72	-	-	预计无法收回
MINGHAO VIET NAM ELETRONIC COMPANY LIMITED	44,963.56	-	-	预计无法收回
香港联合科技有限公司	102,759.43	-	-	预计无法收回
贵州鑫华科技有限公司	-	76,704.00	-	预计无法收回
合计	216,485.92	76,704.00	-	

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期计提应收账款坏账准备	6,981,080.50	3,283,862.37	3,696,714.90
本期收回或转回的应收账款坏账准备	-	-	-

6. 本期实际核销的应收账款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	核销理由
贵州鑫华科技有限公司	76,704.00	-	-	无法收回
深圳三诺信息科技有限公司	-	184,438.74	-	无法收回
深圳市天云存储科技有限公司	-	-	445,000.00	无法收回
合计	76,704.00	184,438.74	445,000.00	

7. 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

8. 期末应收账款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方情况。

9. 期末应收账款质押情况详见附注六、（四十四）。

10. 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备	性质
Cloud Network Technology Singapore Pte. Ltd	非关联方	41,786,978.97	1 年以内	9.10%	2,089,348.95	货款
杭州海康威视科技有限公司	非关联方	30,240,954.18	1 年以内	6.59%	1,512,047.71	货款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备	性质
Techtronic Cordless GP	非关联方	29,186,313.29	1年以内	6.36%	1,459,315.66	货款
浙江大华科技有限公司	非关联方	29,044,338.27	1年以内	6.33%	1,452,216.91	货款
乐辉液晶显示（苏州）有限公司	非关联方	25,415,712.98	1年以内	5.54%	1,270,785.65	货款
合计		155,674,297.69		33.93%	7,783,714.88	

（四）预付款项

1. 账龄列示

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内(含1年)	226,141.49	100.00%	359,724.41	100.00%	373,434.69	99.16%
1-2年(含2年)	-	-	-	-	3,174.68	0.84%
合计	226,141.49	100.00%	359,724.41	100.00%	376,609.37	100.00%

2. 期末预付款项中无预付持公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位和其他关联方情况。

（五）其他应收款

1. 总表情况

（1）分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	-	20,055.56	280,162.27
应收股利	-	-	-
其他应收款	23,624,326.73	18,951,418.15	15,111,702.52
合计	23,624,326.73	18,971,473.71	15,391,864.79

2. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款组合	25,776,840.78	100.00%	2,152,514.05	8.35%	23,624,326.73
单项金额虽不重大但单项计提	-	-	-	-	-

2019 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
坏账准备的其他应收款					
合计	25,776,840.78	100.00%	2,152,514.05	8.35%	23,624,326.73

接上表：

2018 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款组合	20,521,201.73	100.00%	1,569,783.58	7.65%	18,951,418.15
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	20,521,201.73	100.00%	1,569,783.58	7.65%	18,951,418.15

接上表：

2017 年 12 月 31 日					
类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合(账龄分析法)计提坏账准备的其他应收款组合	16,273,634.91	100.00%	1,161,932.39	7.14%	15,111,702.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	16,273,634.91	100.00%	1,161,932.39	7.14%	15,111,702.52

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2019 年 12 月 31 日			
账龄	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	20,425,711.93	1,021,285.58	5.00%
1-2 年(含 2 年)	2,475,384.57	247,538.48	10.00%
2-3 年（含 3 年）	2,486,942.86	497,388.57	20.00%
3-4 年（含 4 年）	5,000.00	2,500.00	50.00%
4 年以上	383,801.42	383,801.42	100.00%

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
合计	25,776,840.78	2,152,514.05	8.35%

接上表：

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	17,555,757.45	877,787.87	5.00%
1-2 年(含 2 年)	2,486,942.86	248,694.29	10.00%
2-3 年（含 3 年）	9,500.00	1,900.00	20.00%
3-4 年（含 4 年）	55,200.00	27,600.00	50.00%
4 年以上	413,801.42	413,801.42	100.00%
合计	20,521,201.73	1,569,783.58	7.65%

接上表：

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内(含 1 年)	14,873,233.49	743,661.68	5.00%
1-2 年(含 2 年)	9,500.00	950.00	10.00%
2-3 年（含 3 年）	977,100.00	195,420.00	20.00%
3-4 年（含 4 年）	383,801.42	191,900.71	50.00%
4 年以上	30,000.00	30,000.00	100.00%
合计	16,273,634.91	1,161,932.39	7.14%

（3）期末其他应收款中无应收持公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方情况。

（4）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期计提其他应收款坏账准备	612,730.47	1,329,751.19	174,148.37
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	-	-	-

（5）本期实际核销的其他应收款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	核销原因
深圳市富源物业管理有限公司富源工业城管理处	-	921,900.00	-	无法收回
深圳市曼哈商业有限公司	20,000.00	-	-	无法收回
江苏苏宁易购电子商务有限公司	10,000.00	-	-	无法收回
合计	30,000.00	921,900.00	-	

（6）按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
出口退税	14,260,290.86	10,329,507.56	9,732,126.29
保证金和押金	8,826,655.26	8,563,090.79	5,056,129.58
代扣代缴社保/公积金	1,091,232.40	898,396.30	890,281.90
房屋出租款	1,133,903.85	667,850.03	588,008.76
其他	464,758.41	62,357.05	7,088.38
合计	25,776,840.78	20,521,201.73	16,273,634.91

（7）期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	余额	账龄	占其他应收款总额的比例	性质
国家金库深圳分库	非关联方	14,260,290.86	1 年以内	55.32%	出口退税
深圳市星辉实业集团有限公司	非关联方	3,633,410.00	1-3 年	14.10%	厂房租赁押金
东莞市洪梅资产经营管理有限公司	非关联方	3,000,000.00	1 年以内	11.64%	土地订金
深圳市一鸣达实业有限公司	非关联方	691,350.00	1-2 年	2.68%	仓库租赁押金
深圳市经纬欣科技有限公司	非关联方	667,698.05	1 年以内	2.59%	房屋出租款
合计		22,252,748.91		86.33%	

（六）存货

1. 分类列示

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	54,210,446.10	5,699,286.83	48,511,159.27
在产品	7,157,443.28	-	7,157,443.28
库存商品	68,477,369.18	3,586,118.18	64,891,251.00
发出商品	33,367,486.05	-	33,367,486.05
委托加工物资	6,309,036.84	-	6,309,036.84
合计	169,521,781.45	9,285,405.01	160,236,376.44

接上表：

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	49,747,695.23	4,339,049.60	45,408,645.63
在产品	5,424,949.35	-	5,424,949.35
库存商品	71,450,164.79	3,716,627.34	67,733,537.45

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	19, 959, 120. 10	220, 559. 92	19, 738, 560. 18
委托加工物资	7, 065, 153. 35	-	7, 065, 153. 35
合计	153, 647, 082. 82	8, 276, 236. 86	145, 370, 845. 96

接上表：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	26, 112, 445. 20	2, 212, 276. 77	23, 900, 168. 43
在产品	6, 692, 023. 32	-	6, 692, 023. 32
库存商品	40, 379, 159. 63	3, 293, 217. 07	37, 085, 942. 56
发出商品	21, 913, 243. 71	-	21, 913, 243. 71
委托加工物资	8, 548, 943. 99	-	8, 548, 943. 99
合计	103, 645, 815. 85	5, 505, 493. 84	98, 140, 322. 01

2. 存货跌价准备

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2019 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4, 339, 049. 60	4, 222, 836. 28	-	2, 862, 599. 05	-	5, 699, 286. 83
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	3, 716, 627. 34	3, 246, 384. 32	-	3, 376, 893. 48	-	3, 586, 118. 18
发出商品	220, 559. 92	-	-	220, 559. 92	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	8, 276, 236. 86	7, 469, 220. 60	-	6, 460, 052. 45	-	9, 285, 405. 01

2018年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2018 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2, 212, 276. 77	3, 517, 370. 45	-	1, 390, 597. 62	-	4, 339, 049. 60
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	3, 293, 217. 07	3, 513, 535. 81	-	3, 090, 125. 54	-	3, 716, 627. 34
发出商品	-	220, 559. 92	-	-	-	220, 559. 92
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	5, 505, 493. 84	7, 251, 466. 18	-	4, 480, 723. 16	-	8, 276, 236. 86

2017年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加金额		本期减少金额		2017 年 12 月 31 日
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,447,296.70	2,072,526.64	-	2,307,546.57	-	2,212,276.77
在产品	-	-	-	-	-	-
库存商品	3,740,759.47	3,252,405.18	-	3,699,947.58	-	3,293,217.07
发出商品	-	-	-	-	-	-
委托加工物资	-	-	-	-	-	-
合计	6,188,056.17	5,324,931.82	-	6,007,494.15	-	5,505,493.84

（七）其他流动资产

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
留抵税额和待认证进项税	1,256,701.50	10,665,885.40	808,677.23
结构性存款	-	10,000,000.00	41,000,000.00
中介机构费用	4,249,999.93	1,149,999.96	699,999.97
预缴所得税	-	432,198.63	-
合计	5,506,701.43	22,248,083.99	42,508,677.20

（八）固定资产

1. 总表情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
固定资产	168,021,446.79	132,505,356.97	115,724,576.36
固定资产清理	-	-	-
合计	168,021,446.79	132,505,356.97	115,724,576.36

2. 固定资产

（1）固定资产情况

2019年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2018 年 12 月 31 日	75,158,642.83	84,745,620.44	5,116,536.92	33,845,679.05	198,866,479.24
2. 本期增加金额	15,907,178.30	36,906,907.44	511,490.16	7,339,898.03	60,665,473.93
（1）购置	-	35,994,524.97	511,490.16	7,339,898.03	43,845,913.16
（2）在建工程转入	15,907,178.30	912,382.47	-	-	16,819,560.77
（3）企业合并增加	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	165,600.00	3,910,448.59	184,321.00	248,897.90	4,509,267.49

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
（1）处置或报废	165,600.00	3,910,448.59	184,321.00	248,897.90	4,509,267.49
4.2019年12月31日	90,900,221.13	117,742,079.29	5,443,706.08	40,936,679.18	255,022,685.68
二、累计折旧					
1.2018年12月31日	19,582,680.36	24,361,574.17	1,887,887.50	20,528,980.24	66,361,122.27
2.本期增加金额	3,572,300.66	13,172,253.56	550,240.30	6,044,188.53	23,338,983.05
（1）计提	3,572,300.66	13,172,253.56	550,240.30	6,044,188.53	23,338,983.05
（2）其他	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	53,751.00	1,877,521.30	175,104.96	592,489.17	2,698,866.43
（1）处置或报废	53,751.00	1,877,521.30	175,104.96	592,489.17	2,698,866.43
4.2019年12月31日	23,101,230.02	35,656,306.43	2,263,022.84	25,980,679.60	87,001,238.89
三、减值准备	-	-	-	-	-
1.2018年12月31日	-	-	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4.2019年12月31日	-	-	-	-	-
四、账面价值	-	-	-	-	-
1.2019年12月31日	67,798,991.11	82,085,772.86	3,180,683.24	14,955,999.58	168,021,446.79
2.2018年12月31日	55,575,962.47	60,384,046.27	3,228,649.42	13,316,698.81	132,505,356.97

2018年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.2017年12月31日	75,158,642.83	62,268,380.82	4,427,901.63	26,474,180.51	168,329,105.79
2.本期增加金额	-	27,780,608.08	688,635.29	7,886,537.80	36,355,781.17
（1）购置	-	25,998,642.27	688,635.29	7,271,153.20	33,958,430.76
（2）在建工程转入	-	1,781,965.81	-	615,384.60	2,397,350.41
3.本期减少金额	-	5,303,368.46	-	515,039.26	5,818,407.72
（1）处置或报废	-	5,278,582.14	-	515,039.26	5,793,621.40
（2）转入在建工程	-	24,786.32	-	-	24,786.32
4.2018年12月31日	75,158,642.83	84,745,620.44	5,116,536.92	33,845,679.05	198,866,479.24
二、累计折旧					
1.2017年12月31日	16,001,202.70	19,756,551.72	1,445,349.20	15,401,425.81	52,604,529.43
2.本期增加金额	3,581,477.66	9,331,788.59	442,538.30	5,669,632.55	19,025,437.10
（1）计提	3,581,477.66	9,331,788.59	442,538.30	5,669,632.55	19,025,437.10

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
（2）其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	4, 726, 766. 14	-	542, 078. 12	5, 268, 844. 26
（1）处置或报废	-	4, 725, 588. 82	-	542, 078. 12	5, 267, 666. 94
（2）转入在建工程	-	1, 177. 32	-	-	1, 177. 32
4. 2018 年 12 月 31 日	19, 582, 680. 36	24, 361, 574. 17	1, 887, 887. 50	20, 528, 980. 24	66, 361, 122. 27
三、减值准备					
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
（1）计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2018 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 2018 年 12 月 31 日	55, 575, 962. 47	60, 384, 046. 27	3, 228, 649. 42	13, 316, 698. 81	132, 505, 356. 97
2. 2017 年 12 月 31 日	59, 157, 440. 13	42, 511, 829. 10	2, 982, 552. 43	11, 072, 754. 70	115, 724, 576. 36

2017 年度：

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 2016 年 12 月 31 日	108, 143, 904. 89	34, 958, 516. 01	4, 605, 176. 87	19, 448, 490. 49	167, 156, 088. 26
2. 本期增加金额	-	29, 083, 386. 51	154, 292. 75	8, 017, 355. 67	37, 255, 034. 93
（1）购置	-	28, 570, 987. 53	154, 292. 75	8, 017, 355. 67	36, 742, 635. 95
（2）在建工程转入	-	512, 398. 98	-	-	512, 398. 98
3. 本期减少金额	32, 985, 262. 06	1, 773, 521. 70	331, 567. 99	991, 665. 65	36, 082, 017. 40
（1）处置或报废	32, 985, 262. 06	1, 773, 521. 70	331, 567. 99	991, 665. 65	36, 082, 017. 40
4. 2017 年 12 月 31 日	75, 158, 642. 83	62, 268, 380. 82	4, 427, 901. 63	26, 474, 180. 51	168, 329, 105. 79
二、累计折旧					
1. 2016 年 12 月 31 日	20, 651, 242. 60	15, 253, 746. 90	1, 314, 517. 70	11, 896, 415. 46	49, 115, 922. 66
2. 本期增加金额	4, 097, 926. 32	5, 115, 247. 45	445, 820. 95	4, 071, 545. 38	13, 730, 540. 10
（1）计提	4, 097, 926. 32	5, 115, 247. 45	445, 820. 95	4, 071, 545. 38	13, 730, 540. 10
（2）其他	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	8, 747, 966. 22	612, 442. 63	314, 989. 45	566, 535. 03	10, 241, 933. 33
（1）处置或报废	8, 747, 966. 22	612, 442. 63	314, 989. 45	566, 535. 03	10, 241, 933. 33
4. 2017 年 12 月 31 日	16, 001, 202. 70	19, 756, 551. 72	1, 445, 349. 20	15, 401, 425. 81	52, 604, 529. 43
三、减值准备					
1. 2016 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
（1）计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
（1）处置或报废	-	-	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 2017 年 12 月 31 日	59, 157, 440. 13	42, 511, 829. 10	2, 982, 552. 43	11, 072, 754. 70	115, 724, 576. 36
2. 2016 年 12 月 31 日	87, 492, 662. 29	19, 704, 769. 11	3, 290, 659. 17	7, 552, 075. 03	118, 040, 165. 60

（2）期末无闲置的固定资产情况。

（3）期末固定资产抵押情况见附注六、（四十四）。

（4）期末未发现固定资产存在减值迹象，未计提减值准备。

（5）期末未办妥产权证书的固定资产情况

项目	固定资产净值	未办妥产权证书原因
越南欧陆通新厂房	15, 907, 178. 30	正在办理中

（九）在建工程

1. 总表情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
在建工程	6, 045, 532. 25	1, 343, 362. 28	12, 449, 624. 27
工程物资	-	-	-
合计	6, 045, 532. 25	1, 343, 362. 28	12, 449, 624. 27

2. 在建工程

（1）在建工程情况

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
赣州电源适配器扩产项目	4, 755, 000. 54	-	4, 755, 000. 54
设备安装工程	974, 722. 30	-	974, 722. 30
越南灯管改造工程	247, 009. 41	-	247, 009. 41
赣州废气处理环保工程	68, 800. 00	-	68, 800. 00
合计	6, 045, 532. 25	-	6, 045, 532. 25

接上表：

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值

项目	2018 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
设备安装工程	702, 555. 60	-	702, 555. 60
赣州电源适配器扩产项目	327, 435. 63	-	327, 435. 63
环氧地坪工程	243, 457. 26	-	243, 457. 26
老化房改造	69, 913. 79	-	69, 913. 79
合计	1, 343, 362. 28	-	1, 343, 362. 28

接上表：

项目	2017 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面净值
设备安装工程	2, 422, 991. 44	-	2, 422, 991. 44
赣州电源适配器扩产项目	248, 265. 71	-	248, 265. 71
星辉厂房装修工程	9, 778, 367. 12	-	9, 778, 367. 12
合计	12, 449, 624. 27	-	12, 449, 624. 27

（2）重大在建工程项目变化情况

2019 年度：

项目名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	本期转入其他	工程进度	2019 年 12 月 31 日
设备安装工程	702, 555. 60	1, 114, 635. 38	842, 468. 68	-	已完工	974, 722. 30
赣州电源适配器扩产项目	327, 435. 63	4, 427, 564. 91	-	-	未完工	4, 755, 000. 54
环氧地坪工程	243, 457. 26	-	-	243, 457. 26	已完工	-
老化房改造	69, 913. 79	-	69, 913. 79	-	已完工	-
越南厂房及配套设施建设工程	-	15, 907, 178. 30	15, 907, 178. 30	-	已完工	-
越南灯管改造工程	-	247, 009. 41	-	-	未完工	247, 009. 41
赣州废气处理环保工程	-	68, 800. 00	-	-	未完工	68, 800. 00

2018 年度：

项目名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	本期转入其他	工程进度	2018 年 12 月 31 日
设备安装工程	2, 422, 991. 44	676, 914. 57	2, 397, 350. 41	-	尚未完工	702, 555. 60
赣州电源适配器扩产项目	248, 265. 71	79, 169. 92	-	-	尚未完工	327, 435. 63
环氧地坪工程	-	243, 457. 26	-	-	尚未完工	243, 457. 26
老化房改造	-	69, 913. 79	-	-	尚未完工	69, 913. 79
星辉厂房装修工程	9, 778, 367. 12	-	-	9, 778, 367. 12	已完工	-

2017 年度：

项目名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期转入固定资产	本期转入其他	工程进度	2017 年 12 月 31 日
设备安装工程	336, 330. 60	2, 422, 991. 44	336, 330. 60	-	尚未完工	2, 422, 991. 44
赣州产线及车间改造	176, 068. 38	-	176, 068. 38	-	已完工	-

项目名称	2016年12月31日	本期增加	本期转入固定资产	本期转入其他	工程进度	2017年12月31日
赣州电源适配器扩产项目	-	248,265.71	-	-	尚未完工	248,265.71
星辉厂房装修工程	-	9,778,367.12	-	-	尚未完工	9,778,367.12

（3）期末在建工程不存在抵押情况。

（4）期末未发现在建工程存在减值迹象，未计提减值准备。

（十）无形资产

1.无形资产情况

2019年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1.2018年12月31日	5,098,060.58	4,659,105.67	9,757,166.25
2.本期增加金额	15,052,864.84	2,426,043.90	17,478,908.74
（1）购置	15,052,864.84	2,426,043.90	17,478,908.74
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4. 2019年12月31日	20,150,925.42	7,085,149.57	27,236,074.99
二、累计摊销			
1.2018年12月31日	1,121,573.63	958,388.76	2,079,962.39
2.本期增加金额	472,902.10	1,138,818.27	1,611,720.37
（1）计提	472,902.10	1,138,818.27	1,611,720.37
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4. 2019年12月31日	1,594,475.73	2,097,207.03	3,691,682.76
三、减值准备			
1.2018年12月31日	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4. 2019年12月31日	-	-	-
四、账面价值			-
1. 2019年12月31日	18,556,449.69	4,987,942.54	23,544,392.23
2.2018年12月31日	3,976,486.95	3,700,716.91	7,677,203.86

2018年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2017 年 12 月 31 日	5, 098, 060. 58	2, 106, 807. 88	7, 204, 868. 46
2. 本期增加金额	-	2, 552, 297. 79	2, 552, 297. 79
（1）购置	-	2, 552, 297. 79	2, 552, 297. 79
3. 本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4. 2018 年 12 月 31 日	5, 098, 060. 58	4, 659, 105. 67	9, 757, 166. 25
二、累计摊销			
1. 2017 年 12 月 31 日	1, 019, 612. 40	328, 838. 34	1, 348, 450. 74
2. 本期增加金额	101, 961. 23	629, 550. 42	731, 511. 65
（1）计提	101, 961. 23	629, 550. 42	731, 511. 65
3. 本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4. 2018 年 12 月 31 日	1, 121, 573. 63	958, 388. 76	2, 079, 962. 39
三、减值准备			-
1. 2017 年 12 月 31 日	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4. 2018 年 12 月 31 日	-	-	-
四、账面价值			-
1. 2018 年 12 月 31 日	3, 976, 486. 95	3, 700, 716. 91	7, 677, 203. 86
2. 2017 年 12 月 31 日	4, 078, 448. 18	1, 777, 969. 54	5, 856, 417. 72

2017 年度：

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 2016 年 12 月 31 日	5, 098, 060. 58	-	5, 098, 060. 58
2. 本期增加金额	-	2, 106, 807. 88	2, 106, 807. 88
（1）购置	-	2, 106, 807. 88	2, 106, 807. 88
3. 本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4. 2017 年 12 月 31 日	5, 098, 060. 58	2, 106, 807. 88	7, 204, 868. 46
二、累计摊销			-
1. 2016 年 12 月 31 日	917, 651. 16	-	917, 651. 16
2. 本期增加金额	101, 961. 24	328, 838. 34	430, 799. 58
（1）计提	101, 961. 24	328, 838. 34	430, 799. 58

项目	土地使用权	软件	合计
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.2017年12月31日	1,019,612.40	328,838.34	1,348,450.74
三、减值准备			-
1.2016年12月31日	-	-	-
2.本期增加金额	-	-	-
（1）计提	-	-	-
3.本期减少金额	-	-	-
（1）处置	-	-	-
4.2017年12月31日	-	-	-
四、账面价值			-
1.2017年12月31日	4,078,448.18	1,777,969.54	5,856,417.72
2.2016年12月31日	4,180,409.42	-	4,180,409.42

2.期末无形资产抵押情况见附注六、（四十四）。

3.期末未发现无形资产存在减值迹象，未计提减值准备。

4.土地使用权情况

欧陆通(赣州)电子有限公司位于赣州开发区金龙路北侧、工业一路西侧的工业用地面积为19,138.00平方米的土地使用权，成本509.81万元。权证号为“赣（2019）赣州市不动产权第0047878号、赣（2019）赣州市不动产权第0047879号”，使用期限终止日期为2058年2月16日。

越南欧陆通科技有限公司位于越南海防市安阳县洪峰乡安阳工业区CN3号地块下CN3-B-27号、CN3-B-28号工业用地面积合计为32,066.80平方米的土地使用权，成本50,016,511,968.00越南盾，越南欧陆通科技有限公司已取得该土地40年使用权，使用期限终止日期为2058年12月25日。

（十一）长期待摊费用

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期增加金额	本期摊销金额	2019年12月31日
厂房装修工程	17,012,680.46	2,309,963.37	4,928,882.13	14,393,761.70
宿舍装修工程	937,600.82	-	273,048.02	664,552.80

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	2019 年 12 月 31 日
车间装修工程	1,200,128.59	2,228,347.78	567,796.48	2,860,679.89
办公室及前台装修	51,062.07	-	43,838.46	7,223.61
合计	19,201,471.94	4,538,311.15	5,813,565.09	17,926,218.00

2018 年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	2018 年 12 月 31 日
厂房装修工程	1,140,447.68	18,988,283.91	3,116,051.13	17,012,680.46
宿舍装修工程	144,679.96	880,909.09	87,988.23	937,600.82
车间装修工程	317,907.74	1,092,015.98	209,795.13	1,200,128.59
办公室及前台装修	-	86,979.24	35,917.17	51,062.07
合计	1,603,035.38	21,048,188.22	3,449,751.66	19,201,471.94

2017 年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加金额	本期摊销金额	2017 年 12 月 31 日
厂房装修工程	-	1,200,471.24	60,023.56	1,140,447.68
宿舍装修工程	180,850.00	-	36,170.04	144,679.96
车间装修工程	998,197.03	233,943.21	914,232.50	317,907.74
合计	1,179,047.03	1,434,414.45	1,010,426.10	1,603,035.38

（十二）递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	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	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	20,686,884.82	3,103,032.72	15,563,262.88	2,334,489.43	13,220,348.36	1,983,052.25
存货跌价准备	8,444,482.91	1,266,672.43	8,238,031.19	1,235,704.68	5,505,493.84	825,824.08
未实现内部损益	1,997,849.40	299,677.41	519,117.80	77,867.67	622,061.47	93,309.22
合计	31,129,217.13	4,669,382.56	24,320,411.87	3,648,061.78	19,347,903.67	2,902,185.55

2、未确认递延所得税资产明细

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异	4,775,222.58	2,412,396.40	1,248,036.11
可抵扣亏损	42,648.55	421,886.53	302,955.14
合计	4,817,871.13	2,834,282.93	1,550,991.25

3、递延所得税负债情况

项目	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日		2017 年 12 月 31 日	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税负	应纳税暂	递延所得税

	差异	负债	差异	债	时性差异	负债
技术与知识产权许可	3,624,169.05	543,625.36	-	-	-	-
合计	3,624,169.05	543,625.36	-	-	-	-

（十三）其他非流动资产

类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
预付设备款和工程款	430,302.46	605,900.00	1,759,681.22
合计	430,302.46	605,900.00	1,759,681.22

（十四）短期借款

1. 借款类别

借款类别	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
抵押+保证借款	-	23,800,000.00	-
质押+保证借款	22,500,000.00	-	-
国内信用证福费廷	7,445,905.15		
合计	29,945,905.15	23,800,000.00	-

注：短期借款质押、抵押、保证情况详见附注十、（六）。

2. 期末无已到期未偿还的短期借款情况。

（十五）应付票据

种类	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
商业承兑汇票	-	-	-
银行承兑汇票	89,624,530.32	116,290,771.61	57,390,982.90
合计	89,624,530.32	116,290,771.61	57,390,982.90

（十六）应付账款

1. 应付账款列示

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	金额	占总额比例	金额	占总额比例	金额	占总额比例
1年以内（含1年）	385,242,755.76	99.87%	282,600,979.59	99.73%	234,240,009.49	99.90%
1-2年（含2年）	399,321.89	0.10%	563,194.74	0.20%	143,541.87	0.06%
2-3年（含3年）	44,355.05	0.01%	101,177.76	0.04%	51,683.81	0.02%

3-4 年（含 4 年）	40,391.65	0.01%	48,927.09	0.02%	42,389.30	0.02%
4 年以上	29,167.67	0.01%	19,001.00	0.01%	-	-
合计	385,755,992.02	100.00%	283,333,280.18	100.00%	234,477,624.47	100.00%

2. 期末应付账款中无应付持公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方情况。

3. 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款情况。

4. 期末应付账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占总额比例	性质
东莞市源凯塑胶有限公司	非关联方	18,914,892.22	1 年以内	4.90%	材料款
深圳市中元吉康电子有限公司	非关联方	16,768,153.29	1 年以内	4.35%	材料款
抚州市双菱磁性材料有限公司	非关联方	15,755,909.98	1 年以内	4.09%	材料款
东莞市浩鑫电子有限公司	非关联方	15,359,852.46	1 年以内	3.98%	材料款
睿昇电子科技（深圳）有限公司	非关联方	12,845,406.85	1 年以内	3.33%	材料款
合计		79,644,214.80		20.65%	

（十七）预收款项

1. 预收款项列示

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
1 年以内（含 1 年）	1,596,046.20	724,823.92	1,870,337.14
1-2 年(含 2 年)	32,878.20	235,995.19	120,342.53
2-3 年(含 3 年)	3,296.24	120,342.53	-
合计	1,632,220.64	1,081,161.64	1,990,679.67

2. 期末预收款项中无预收持有本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位及关联方情况。

（十八）应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	18,591,878.42	208,438,653.81	197,750,666.83	29,279,865.40
二、离职后福利中的设定提存计划负债	68,864.00	13,673,599.72	13,688,687.26	53,776.46
三、辞退福利	-	582,404.00	582,404.00	-
合计	18,660,742.42	222,694,657.53	212,021,758.09	29,333,641.86

2018年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2018 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	18,154,718.97	166,708,592.99	166,271,433.54	18,591,878.42
二、离职后福利中的设定提存计划负债	39,768.45	12,032,703.49	12,003,607.94	68,864.00
三、辞退福利	-	95,286.08	95,286.08	-
合计	18,194,487.42	178,836,582.56	178,370,327.56	18,660,742.42

2017年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2017 年 12 月 31 日
一、短期薪酬	14,944,249.84	137,465,590.08	134,255,120.95	18,154,718.97
二、离职后福利中的设定提存计划负债	-	9,637,441.26	9,597,672.81	39,768.45
三、辞退福利	-	445,673.54	445,673.54	-
合计	14,944,249.84	147,548,704.88	144,298,467.30	18,194,487.42

2. 短期薪酬列示

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,536,221.28	195,980,627.23	185,332,451.60	29,184,396.91
二、职工福利费	-	4,209,454.18	4,198,530.71	10,923.47
三、社会保险费	45,865.86	3,733,081.20	3,722,378.72	56,568.34
其中：1.医疗保险费	45,865.86	3,230,898.04	3,220,195.56	56,568.34
2.工伤保险费	-	111,687.04	111,687.04	-
3.生育保险费	-	390,496.12	390,496.12	-
四、住房公积金	-	4,321,303.05	4,321,303.05	-
五、工会经费及职工教育经费	9,791.28	194,188.15	176,002.75	27,976.68
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	18,591,878.42	208,438,653.81	197,750,666.83	29,279,865.40

2018年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2018 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	18,117,458.38	154,292,911.89	153,874,148.99	18,536,221.28
二、职工福利费	-	4,983,020.15	4,983,020.15	-
三、社会保险费	37,260.59	3,295,652.87	3,287,047.60	45,865.86
其中：1.医疗保险费	37,260.59	2,744,713.58	2,736,108.31	45,865.86
2.工伤保险费	-	200,941.77	200,941.77	-
3.生育保险费	-	349,997.52	349,997.52	-

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2018 年 12 月 31 日
四、住房公积金	-	3,804,027.10	3,804,027.10	-
五、工会经费及职工教育经费	-	332,980.98	323,189.70	9,791.28
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	18,154,718.97	166,708,592.99	166,271,433.54	18,591,878.42

2017年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2017 年 12 月 31 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,789,758.84	128,105,307.94	124,777,608.40	18,117,458.38
二、职工福利费	154,491.00	3,227,557.34	3,382,048.34	-
三、社会保险费	-	2,773,794.66	2,736,534.07	37,260.59
其中：1.医疗保险费	-	2,112,852.77	2,075,592.18	37,260.59
2.工伤保险费	-	324,586.53	324,586.53	-
3.生育保险费	-	336,355.36	336,355.36	-
四、住房公积金	-	3,120,357.45	3,120,357.45	-
五、工会经费及职工教育经费	-	238,572.69	238,572.69	-
六、短期带薪缺勤	-	-	-	-
七、短期利润分享计划	-	-	-	-
八、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	14,944,249.84	137,465,590.08	134,255,120.95	18,154,718.97

3.离职后福利中的设定提存计划负债

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2019 年 12 月 31 日
基本养老保险	21,012.48	13,016,997.33	13,038,009.81	-
失业保险	-	446,104.44	446,104.44	-
企业年金缴费	47,851.52	210,497.95	204,573.01	53,776.46
合计	68,864.00	13,673,599.72	13,688,687.26	53,776.46

2018年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2018 年 12 月 31 日
基本养老保险	-	11,354,705.81	11,333,693.33	21,012.48
失业保险	-	500,624.77	500,624.77	-
企业年金缴费	39,768.45	177,372.91	169,289.84	47,851.52
合计	39,768.45	12,032,703.49	12,003,607.94	68,864.00

2017年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期支付	2017 年 12 月 31 日

基本养老保险	-	9,089,923.87	9,089,923.87	-
失业保险	-	473,736.34	473,736.34	-
企业年金缴费	-	73,781.05	34,012.60	39,768.45
合计	-	9,637,441.26	9,597,672.81	39,768.45

4. 辞退福利

2019年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	582,404.00	-
合计	582,404.00	-

2018年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	95,286.08	-
合计	95,286.08	-

2017年度：

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	445,673.54	-
合计	445,673.54	-

（十九）应交税费

税费项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
企业所得税	1,225,647.94	279,540.53	6,072,229.56
增值税	168,304.28	953,272.91	569,403.92
土地使用税	19,138.00	19,138.00	20,284.09
房产税	32,078.32	32,078.32	157,234.26
城市维护建设税	446,840.45	257,463.92	253,549.24
教育附加（含地方）	319,171.75	183,902.79	181,106.60
代扣代缴个人所得税	500,625.04	340,461.45	499,643.68
印花税	90,659.21	173,191.50	534,888.60
合计	2,802,464.99	2,239,049.42	8,288,339.95

（二十）其他应付款

1. 总表情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付利息	33,984.32	41,107.50	-

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应付股利	-	-	-
其他应付款	8,296,192.24	8,151,549.63	5,145,981.31
合计	8,330,176.56	8,192,657.13	5,145,981.31

2. 其他应付款

（1）按账龄列示

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日		2017年12月31日	
	账面余额	比例	账面余额	比例	账面余额	比例
1年以内（含1年）	8,055,594.33	97.10%	7,759,220.54	95.19%	4,666,110.42	90.67%
1-2年（含2年）	207,989.06	2.51%	40,349.05	0.49%	131,690.89	2.56%
2-3年（含3年）	32,608.85	0.39%	3,800.04	0.05%	-	-
3-4年（含4年）	-	-	-	-	348,180.00	6.77%
4年以上	-	-	348,180.00	4.27%	-	-
合计	8,296,192.24	100.00%	8,151,549.63	100.00%	5,145,981.31	100.00%

（2）按性质列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
认证、检测费	2,815,092.36	2,410,024.03	1,932,321.27
运费、仓储费	1,430,917.00	1,979,521.67	1,546,320.67
房租、水电费	952,147.31	1,269,510.47	786,435.18
押金、保证金	1,500,000.00	1,148,180.00	398,180.00
其他	1,598,035.57	1,344,313.46	482,724.19
合计	8,296,192.24	8,151,549.63	5,145,981.31

（3）期末其他应付款中无应付本公司5%（含5%）以上表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

（4）期末其他应付款余额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占其他应付款总额比例	款项性质
广东恒永科技有限公司	非关联方	2,098,144.43	1年以内	25.29%	认证、检测费
深圳市星辉实业集团有限公司	非关联方	694,368.17	1年以内	8.37%	水电费
东莞市力邦检测服务有限公司	非关联方	671,296.98	1年以内	8.09%	认证、检测费
东莞市承兴电子有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	6.03%	押金、保证金
深圳市明月光电子有限公司	非关联方	500,000.00	1年以内	6.03%	押金、保证金

合计	4,463,809.58	53.81%

（二十一）递延收益

1. 按项目列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
新一代信息技术产业专项资金企业技术中心建设项目	1,806,657.12	2,249,457.00	2,691,715.81
2015年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	-	110,000.00	220,000.00
2016年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	247,500.00	357,500.00	467,500.00
2017年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	362,448.97	543,673.47	724,897.96
2018年深圳市技术改造投资补贴	1,779,574.41	2,407,659.57	-
2019年深圳市技术装备及管理智能化提升项目第一批资助《开关电源自动化生产线技术装备智能化提升项目》	1,806,752.46	-	-
2016年宝安区机器换人项目	25,244.43	126,222.22	227,200.00
2017年宝安区信息化项目	111,627.91	167,441.86	-
2019年深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业信息化建设项目	286,666.67	-	-
合计	6,426,471.97	5,961,954.12	4,331,313.77

2. 政府补助情况

2019年度：

项目	2018年12月31日	本期新增政府补助	本期计入其他收益金额	2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
新一代信息技术产业专项资金企业技术中心建设项目	2,249,457.00	-	442,799.88	1,806,657.12	与资产相关
2015年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	110,000.00	-	110,000.00	-	与资产相关
2016年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	357,500.00	-	110,000.00	247,500.00	与资产相关
2017年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	543,673.47	-	181,224.50	362,448.97	与资产相关
2018年深圳市技术改造投资补贴	2,407,659.57	-	628,085.16	1,779,574.41	与资产相关
2019年深圳市技术装备及管理智能化提升项目第一批资助《开关电源自动化生产线技术装备智能化提升项目	-	1,980,000.00	173,247.54	1,806,752.46	与资产相关

项目	2018年12月31日	本期新增政府补助	本期计入其他收益金额	2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
2016年宝安区机器换人项目	126,222.22	-	100,977.79	25,244.43	与资产相关
2017年宝安区信息化项目	167,441.86	-	55,813.95	111,627.91	与资产相关
2019年深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业信息化建设项目	-	430,000.00	143,333.33	286,666.67	与资产相关
合计	5,961,954.12	2,410,000.00	1,945,482.15	6,426,471.97	

2018年度：

项目	2017年12月31日	本期新增政府补助	本期计入其他收益金额	2018年12月31日	与资产相关/与收益相关
新一代信息技术产业专项资金企业技术中心建设项目	2,691,715.81	-	442,258.81	2,249,457.00	与资产相关
2015年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	220,000.00	-	110,000.00	110,000.00	与资产相关
2016年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	467,500.00	-	110,000.00	357,500.00	与资产相关
2017年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	724,897.96	-	181,224.49	543,673.47	与资产相关
2018年深圳市技术改造投资补贴	-	2,460,000.00	52,340.43	2,407,659.57	与资产相关
2016年宝安区机器换人项目	227,200.00	-	100,977.78	126,222.22	与资产相关
2017年宝安区信息化项目	-	200,000.00	32,558.14	167,441.86	与资产相关
合计	4,331,313.77	2,660,000.00	1,029,359.65	5,961,954.12	

2017年度：

项目	2016年12月31日	本期新增政府补助	本期计入其他收益金额	2017年12月31日	与资产相关/与收益相关
新一代信息技术产业专项资金企业技术中心建设项目	2,957,767.20	-	266,051.39	2,691,715.81	与资产相关
2015年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	330,000.00	-	110,000.00	220,000.00	与资产相关
2016年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	-	550,000.00	82,500.00	467,500.00	与资产相关
2017年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	-	740,000.00	15,102.04	724,897.96	与资产相关
2016年宝安区机器换人项目	-	227,200.00	-	227,200.00	与资产相关
合计	3,287,767.20	1,517,200.00	473,653.43	4,331,313.77	

注1：2015年12月25日，根据深圳市经济贸易和信息化委员会"深经贸信息预算字[2015]209号"《市经贸信息委关于2015年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助计划公示的通知》，深圳市经济贸易和信息化委员会为有效支持更高效率的研发与生产，提升公司产品竞争实力提供资金扶持，拨款55万元，主要用于补助公司购置硬件设备以实现基础设备的升级，公司已将补助资金全部用于购置设备清单所述的仪器设备。

2015 年 1 月，公司按仪器设备的折旧年限摊销，2019 年摊销金额为 11.00 万元。

2018 年 12 月 14 日，根据市经贸信息委深经贸“信息技术字[2018]271 号”《关于 2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第二批拟资助计划公示的通知》，深圳市经济贸易和信息化委员会为有效支持更高效率的研发与生产，提升公司产品竞争实力，提供资金扶持，拨款 246 万，主要用于补助公司购置硬件设备以实现基础设备的升级，公司已将补助资金全部用于设备清单所述仪器设备的购置。

2018 年 12 月，公司按仪器设备的折旧年限摊销，2019 年摊销金额为 62.81 万元。

注 2：2015 年 11 月 11 日，根据深圳市发展改革委、深圳市经济贸易和信息化委员会、深圳市科技创新委、深圳市财政委下达的文件"深发改[2015]1342 号"《关于下达深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金 2015 年第四批扶持计划的通知》，由深圳市经济贸易和信息化委员会拨款 300 万元，用于技术中心为提高创新能力、增加创新手段而进行的仪器设备（包括专用软件）购置。从 2016 年 4 月起，相关资产陆续购入，相关政府补助按照购置资产的折旧年限进行摊销，2019 年摊销金额为 44.28 万元。

注 3:2017 年 3 月 29 日,根据深圳市经济贸易和信息化委员会"深经贸信息预算字[〔2016〕]215 号"《市经贸信息委关于 2016 年产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助计划公示的通知》，深圳市经济贸易和信息化委员会为企业产业转型升级提供资金保障，拨款 55 万，主要用于资助企业引进和设计先进的设备，公司已将补助资金全部用于设备清单所述仪器设备的购置。从 2017 年 4 月起,按设备清单所述部分仪器设备的折旧年限 5 年平均分摊,2019 年摊销金额为 11 万元。

注 4:2017 年 11 月 01 日,根据深圳市经济贸易和信息化委员会"深经贸信息技术字[〔2017〕]174 号"《市经贸信息委关于 2017 年产业专项升级专项资金企业技术装备及管理提升项目拟资助计划公示的通知》，深圳市经济贸易和信息化委员会为产业转型升级提供资金保障，拨款 74 万，主要用于资助企业引进和设计先进的设备，公司已将补助资金全部用于设备清单所述仪器设备的购置。从 2017 年 12 月起按设备清单所述仪器设备的剩余折旧年限 49 期平均分摊，2019 年摊销金额为 18.12 万元。

注 5：2018 年 6 月 28 日，根据深圳市宝安区科技创新局《宝安区 2017 年度信息化项目拟立项公示》，为促进企业信息化建设，深圳市宝安区科技创新局补贴 20 万元，主要用于资助企业信息化建设，推进企业信息化与工业化融合，促进企业产业升级转型。从 2018 年 6 月起按清单列示无形资产的剩余摊销年限 43 期平均分摊，2019 年度摊销金额为 5.58 万元。

注 6：2019 年 1 月 31 日，根据深圳市经济贸易和信息化委员会《市经贸信息为关于下达 2019 年民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业信息化建设项目资助计划的通知》，深圳市中小企业服务署拨款 43 万，对制造业类民营及中小企业组织实施的信息化建设项目、实施服务费费用支出等给予补贴，资助企业信息化建设。从 2019 年 1 月起按无形资产的剩余摊销年限 36 期平均分摊，2019 年度摊销金额为 14.33 万元。

注 7：2019 年 6 月 17 日，根据深工信投创字〔2019〕123 号《市工业和信息化局关于 2019

年技术改造倍增专项技术装备及管理智能化提升项目第一批拟资助计划公示的通知》，深圳市工业和信息化局为企业技术改造投资项目提供扶持补助，主要用于支持企业技术装备改造及生产环境改造，拨款 198 万元。从 2019 年 7 月起按固定资产剩余折旧年限 120 期平均分摊，2019 年度摊销金额为 17.32 万元。

注 8：2017 年 7 月 24 日，根据《宝安区 2016 年度第二批机器换人项目公示》，深圳市宝安区经济促进局为支持企业提升竞争力，有效推进 2016 年度机器换人示范项目，拨款 22.72 万元。从 2018 年 1 月起按固定资产剩余年限 27 期平均分摊，2019 年度摊销金额为 10.10 万元。

（二十二）股本

2019年度：

股东名称	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
深圳市格诺利信息咨询有限公司	29,234,023.00	-	-	29,234,023.00
深圳市王越王投资合伙企业（有限合伙）	29,234,023.00	-	-	29,234,023.00
西藏同创伟业创业投资有限公司	4,554,000.00	-	-	4,554,000.00
房莉	3,795,000.00	-	-	3,795,000.00
杨冀	3,795,000.00	-	-	3,795,000.00
深圳市通聚信息技术咨询合伙企业（有限合伙）	3,635,231.00	-	-	3,635,231.00
深圳市通汇信息技术咨询合伙企业（有限合伙）	1,652,723.00	-	-	1,652,723.00
合计	75,900,000.00	-	-	75,900,000.00

2018年度：

股东名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
深圳市格诺利信息咨询有限公司	29,234,023.00	-	-	29,234,023.00
深圳市王越王投资合伙企业（有限合伙）	29,234,023.00	-	-	29,234,023.00
西藏同创伟业创业投资有限公司	4,554,000.00	-	-	4,554,000.00
王玉政	3,795,000.00	-	3,795,000.00	-
杨冀	3,795,000.00	-	-	3,795,000.00
房莉	-	3,795,000.00	-	3,795,000.00
深圳市通聚信息技术咨询合伙企业（有限合伙）	3,635,231.00	-	-	3,635,231.00
深圳市通汇信息技术咨询合伙企业（有限合伙）	1,652,723.00	-	-	1,652,723.00

股东名称	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
合计	75,900,000.00	3,795,000.00	3,795,000.00	75,900,000.00

2017年度：

股东名称	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
深圳市格诺利信息咨询有限公司	5,600,000.00	25,234,023.00	1,600,000.00	29,234,023.00
深圳市王越王投资合伙企业（有限合伙）	-	29,234,023.00	-	29,234,023.00
西藏同创伟业创业投资有限公司	-	4,554,000.00	-	4,554,000.00
王玉政	-	3,795,000.00	-	3,795,000.00
杨冀	-	3,795,000.00	-	3,795,000.00
深圳市通聚信息技术咨询合伙企业（有限合伙）	-	3,635,231.00	-	3,635,231.00
深圳市通汇信息技术咨询合伙企业（有限合伙）	-	1,652,723.00	-	1,652,723.00
达信实业有限公司	2,416,635.00	-	2,416,635.00	-
合计	8,016,635.00	71,900,000.00	4,016,635.00	75,900,000.00

（二十三）资本公积

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
资本溢价	195,904,566.74	1,101,722.10	-	197,006,288.84
合计	195,904,566.74	1,101,722.10	-	197,006,288.84

2018年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
资本溢价	195,730,128.51	174,438.23	-	195,904,566.74
合计	195,730,128.51	174,438.23	-	195,904,566.74

2017年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
资本溢价	-	195,730,128.51	-	195,730,128.51
其他资本公积	1,443,123.29	-	1,443,123.29	-
合计	1,443,123.29	195,730,128.51	1,443,123.29	195,730,128.51

注 1：2019 年度，资本公积变动系本期确认股份支付费用 1,101,722.10 元。

注 2：2018 年度，资本公积变动系本期确认股份支付费用 174,438.23 元。

注 3：2017 年度，资本公积变动主要是公司将截至 2017 年 5 月 31 日止的净资产整体折合股本 75,900,000.00 股，净资产超过股本的部分 195,730,128.51 元计入资本公积。

（二十四）其他综合收益

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期发生金额					2019 年 12 月 31 日
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-80,254.43	50,553.79	-	-	50,553.79	-	-29,700.64
合计	-80,254.43	50,553.79	-	-	50,553.79	-	-29,700.64

2018年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期发生金额					2018 年 12 月 31 日
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	-110,514.03	30,259.60	-	-	30,259.60	-	-80,254.43
合计	-110,514.03	30,259.60	-	-	30,259.60	-	-80,254.43

2017年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期发生金额					2017 年 12 月 31 日
		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：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
外币财务报表折算差额	59,027.10	-169,541.13	-	-	-169,541.13	-	-110,514.03
合计	59,027.10	-169,541.13	-	-	-169,541.13	-	-110,514.03

（二十五）盈余公积

2019年度：

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2019 年 12 月 31 日
法定盈余公积	8,523,573.62	10,223,125.57	-	18,746,699.19
合计	8,523,573.62	10,223,125.57	-	18,746,699.19

2018年度：

项目	2017 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2018 年 12 月 31 日
法定盈余公积	3,440,657.98	5,082,915.64	-	8,523,573.62
合计	3,440,657.98	5,082,915.64	-	8,523,573.62

2017年度：

项目	2016 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2017 年 12 月 31 日
法定盈余公积	10,000,000.00	3,440,657.98	10,000,000.00	3,440,657.98
合计	10,000,000.00	3,440,657.98	10,000,000.00	3,440,657.98

注：2017 年度，盈余公积减少系公司将截至 2017 年 5 月 31 日止的净资产整体折合股本 7,590.00 万股，净资产超过股本的部分 195,730,128.51 元计入资本公积。

（二十六）未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上期期末未分配利润	69,237,478.04	15,843,583.26	101,936,294.51
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）	-640,563.22	-728,354.94	-
调整后期初未分配利润	68,596,914.82	15,115,228.32	101,936,294.51
加：本期归属于母公司所有者的净利润	112,451,390.28	58,564,602.14	35,818,767.54
减：提取法定盈余公积	10,223,125.57	5,082,915.64	3,440,657.98
提取任意盈余公积	-	-	-
应付普通股股利	-	-	16,841,983.25
其他	-	-	102,357,192.50
转作股本的普通股股利	-	-	-
期末未分配利润	170,825,179.53	68,596,914.82	15,115,228.32

注：2017 年度，未分配利润的其他 102,357,192.50 元系公司将截至 2017 年 5 月 31 日止的净资产整体折合股本 7,590.00 万股，净资产超过股本的部分 195,730,128.51 元计入资本公积。

（二十七）营业收入、营业成本

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
主营业务收入	1,307,311,475.10	1,093,494,747.34	808,751,622.63
其他业务收入	5,268,557.44	8,669,434.60	5,039,138.83
合计	1,312,580,032.54	1,102,164,181.94	813,790,761.46
主营业务成本	1,025,731,464.38	902,237,919.21	652,190,885.00
其他业务成本	4,027,272.60	4,933,504.64	3,869,390.36
合计	1,029,758,736.98	907,171,423.85	656,060,275.36

（二十八）税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
房产税	628,937.06	628,937.06	836,744.19
土地使用税	78,844.18	78,844.18	99,175.69
印花税	798,636.71	822,796.80	731,390.61
城市维护建设税	3,845,518.94	1,468,899.28	1,336,031.10
教育费附加	1,648,079.56	629,528.25	572,584.74
地方教育附加	1,098,719.71	419,685.51	381,723.18
车船税	9,883.87	12,649.60	6,868.32
门牌税	889.96	882.91	-
外国承包商税	54,943.44	92,489.23	-
合计	8,164,453.43	4,154,712.82	3,964,517.83

（二十九）销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	20,934,926.98	16,293,697.89	13,520,409.15
运输费	13,082,930.88	10,678,676.24	8,723,232.37
业务招待费	3,220,669.64	2,693,171.75	2,115,328.48
差旅费	2,310,735.01	2,116,288.65	1,682,280.48
售后服务费	1,639,540.51	1,400,727.80	1,593,042.51
样品检测费	556,432.03	1,149,149.26	404,749.97
海关费	634,135.41	585,834.87	377,008.26
仓储费	549,442.87	534,657.23	747,655.74
房租水电费	491,905.57	515,243.21	210,127.46
办公费	252,390.20	218,990.66	202,882.56
折旧及摊销	192,111.70	177,768.09	115,946.49
宣传展览费	23,113.20	146,250.09	316,349.71
装修及维修费	66,283.26	26,358.58	60,776.22
其他	498,117.50	155,407.54	173,113.97
合计	44,452,734.76	36,692,221.86	30,242,903.37

（三十）管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	31,065,497.71	25,494,114.37	20,090,116.64
办公费	3,611,121.46	2,940,033.48	2,675,785.49
折旧及摊销	3,292,469.25	2,173,351.24	2,587,942.50
房租水电费	1,309,547.15	1,810,786.85	3,070,711.21
装修及维修费	639,676.70	1,731,182.94	503,007.44

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
差旅费	2,001,494.08	1,505,793.34	966,900.45
招待费	1,789,562.79	1,270,965.44	844,006.16
咨询费	2,939,232.03	1,045,748.28	2,048,909.84
股份支付	1,101,722.10	174,438.23	21,380,811.00
开办费	-	45,816.24	200,804.13
其他	2,016,605.16	1,432,027.15	962,990.41
合计	49,766,928.43	39,624,257.56	55,331,985.27

（三十一）研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
人员人工费用	28,066,067.65	26,031,981.54	21,789,871.09
直接投入费用	17,122,274.07	13,188,740.41	10,320,138.12
折旧费用与长期待摊费用	2,228,643.36	1,835,317.04	884,474.35
无形资产摊销费用	20,361.24	20,361.24	3,393.54
其他费用	4,542,301.73	3,851,538.50	1,873,399.42
合计	51,979,648.05	44,927,938.73	34,871,276.52

（三十二）财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息支出	1,563,701.20	1,315,254.26	3,178,456.55
减：利息收入	1,008,672.49	421,664.10	365,778.19
汇兑损失（收益以“－”号填列）	-5,051,939.10	-7,242,267.83	8,120,620.30
手续费及其他	616,258.69	735,398.20	410,932.58
合计	-3,880,651.70	-5,613,279.47	11,344,231.24

（三十三）其他收益

1. 按项目列示

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1. 与资产相关的政府补助摊销	1,945,482.15	1,029,359.65	473,653.43
2. 与收益相关补偿已发生的成本费用或损失	6,601,380.66	3,501,796.50	5,309,515.88
3. 代扣个税手续费返还	105,380.97	159,720.41	-
合计	8,652,243.78	4,690,876.56	5,783,169.31

2. 政府补助情况

项目名称	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关\与收益相关

项目名称	2019年度	2018年度	2017年度	与资产相关\与收益相关
2016年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	110,000.00	110,000.00	82,500.00	与资产相关
新一代信息技术产业专项资金企业技术中心建设项目	442,799.88	442,258.81	266,051.39	与资产相关
2015年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	200,612.25	110,000.00	110,000.00	与资产相关
2018年深圳市技术改造投资补贴	628,085.16	52,340.43	-	与资产相关
2016年企业研究开发资助计划	-	-	2,328,000.00	与收益相关
2017年企业研究开发资助计划	-	1,592,000.00	-	与收益相关
宝安区市级企业技术中心配套补助	-	-	1,200,000.00	与收益相关
2016年度宝安区信息化项目	-	-	66,000.00	与收益相关
2016年宝安区科技成果产业化项目	-	-	300,000.00	与收益相关
2016年度中央外经贸发展专项资金第7-10批（提升国际化经营能力事项）	-	-	36,946.00	与收益相关
2016年度中央外经贸发展专项资金第11-17批（提升国际化经营能力事项）	-	-	16,625.00	与收益相关
2017年度省级两化融合管理体系贯标试点企业	-	-	200,000.00	与收益相关
2016年宝安区财政局工业增加值奖励	-	-	500,000.00	与收益相关
2017年度深圳市第一批专利申请资助	-	-	10,000.00	与收益相关
2017年度宝安区信息化项目配套补贴	-	-	300,000.00	与收益相关
2016年度深圳市第三批专利申请资助	-	-	12,000.00	与收益相关
2016年深圳市第三批境外商标注册申请资助项目	-	-	5,000.00	与收益相关
企业稳岗补贴	384,806.01	265,170.86	218,756.87	与收益相关
2017年深圳市产业转型升级专项资金技术装备及管理提升项目	90,612.25	181,224.49	15,102.04	与资产相关
2017年第一批科技保险项目	-	-	36,000.00	与收益相关
2016年度宝安区机器换人项目	100,977.79	100,977.78	-	与资产相关
2017年宝安区知识产权项目资助第一批	-	-	17,500.00	与收益相关
2017年深圳市第一批境外商标注册资助项目	-	10,000.00	-	与收益相关
2017年度宝安区信息化项目	55,813.95	32,558.14	-	与资产相关
2017年深圳市重点工业企业扩产增效奖励项目	-	1,000,000.00	-	与收益相关
2017年度中央外经贸发展专项资金（提升国际化经营能力事项）	-	118,837.00	-	与收益相关
2018年度深圳市职业技能培训券	-	264,800.00	-	与收益相关
吸纳就业困难人员社会保险补贴	237,624.48	208,088.64	23,432.02	与收益相关
企业定向培训补贴	-	32,400.00	-	与收益相关
吸纳贫困劳动力岗位补贴	17,100.00	10,500.00	39,255.99	与收益相关
个人所得税手续费返还款	105,380.97	159,720.41	-	与收益相关
2019年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育资助项目	500,000.00	-	-	与收益相关
2019年深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业信息化建设项目	143,333.33	-	-	与资产相关
2018年宝安区优质企业增资扩产项目资助	1,692,091.80	-	-	与收益相关
2018年宝安区第二批企业贷款贴息	398,875.00	-	-	与收益相关
2018年深圳市第一批企业研发资助	1,696,000.00	-	-	与收益相关
2019年深圳市科技研发资金科技保险项目《欧陆通科技保险》	80,500.00	-	-	与收益相关
2019年深圳市第一批博士后设站单位日常管理经费资助	50,000.00	-	-	与收益相关
2019年宝安区国家高新技术企业认定奖	100,000.00	-	-	与收益相关
2018年深圳市第一批计算机软件著作权登记	9,000.00	-	-	与收益相关
2019年宝安区第二批规模以上国高企业研发投入补贴	678,400.00	-	-	与收益相关
2018年深圳市第一批专利申请资助拨款名单	8,000.00	-	-	与收益相关

项目名称	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关\与收益相关
2019 年深圳市技术装备及管理智能化提升项目	173,247.54	-	-	与资产相关
2018 年国家高新技术企业认定市级奖励	30,000.00	-	-	与收益相关
宝安区博士后工作站（创新实践基地）日常经费补助	50,000.00	-	-	与收益相关
博士后设站单位一次性资助（2019 年第二批次）	500,000.00	-	-	与收益相关
2018 年度中央支持外贸中小企业开拓市场资助	65,163.37	-	-	与收益相关
就业扶贫车间运行费补贴	27,000.00	-	-	与收益相关
吸纳贫困户就业建设补贴	5,000.00	-	-	与收益相关
以工代训补贴	8,400.00	-	-	与收益相关
招工补贴	61,500.00	-	-	与收益相关
招工宣传补贴	1,920.00	-	-	与收益相关
合计	8,652,243.78	4,690,876.56	5,783,169.31	

（三十四）投资收益

产生投资收益的来源	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-130,500.00	-5,458,900.00	-
银行理财产品收益	228,789.96	814,595.43	280,162.27
合计	98,289.96	-4,644,304.57	280,162.27

（三十五）信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
应收账款坏账损失（损失以“-”号填列）	-6,913,155.10	-	-
其他应收款坏账损失（损失以“-”号填列）	-591,902.24	-	-
合计	-7,505,057.34	-	-

（三十六）资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失（损失以“-”号填列）	-	-4,541,404.89	-3,937,291.56
存货跌价损失（损失以“-”号填列）	-7,456,925.14	-7,250,475.78	-5,324,931.82
合计	-7,456,925.14	-11,791,880.67	-9,262,223.38

（三十七）资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
处置固定资产收益（损失以“-”号填列）	7,508.43	-226,201.93	31,193,202.81

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
合计	7,508.43	-226,201.93	31,193,202.81

（三十八）营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1.债务重组利得	-	304.61	-
2.其他	1,054,069.69	609,147.73	118,520.53
合计	1,054,069.69	609,452.34	118,520.53

（三十九）营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1.捐赠支出	-	-	200,000.00
2.非流动资产报废损失	1,318,666.32	252,591.29	-
3.债务重组损失	-	98,218.00	-
4.其他	213,806.26	231,827.40	2,103,890.18
合计	1,532,472.58	582,636.69	2,303,890.18

（四十）所得税费用

1.明细情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
所得税费用	13,204,449.11	4,697,609.49	11,965,745.69
其中：当期所得税	13,682,144.53	5,443,485.72	12,433,771.19
递延所得税	-477,695.42	-745,876.23	-468,025.50

2.所得税费用与会计利润关系的说明

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	125,655,839.39	63,262,211.63	47,784,513.23
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	18,848,375.91	9,489,331.74	7,167,676.98
某些子公司适用不同税率的影响	-1,053,721.25	-537,369.34	20,398.91
对以前期间当期所得税的调整	267,170.93	-	-
归属于合营企业和联营企业的损益	-	-	-
无须纳税的收入	-	-	-
不可抵扣的费用	219,561.99	231,839.75	3,937,450.38
加计扣除的技术开发费用	-5,136,773.09	-4,337,838.25	-2,430,714.96
确认股份支付的影响	165,258.32	26,165.73	3,207,121.65
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-	-	-

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	-111,820.98	-	-13,954.42
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响	6,397.28	-174,520.14	77,767.15
所得税费用合计	13,204,449.11	4,697,609.49	11,965,745.69

（四十一）现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
往来款	1,035,713.39	1,684,880.68	1,390,147.19
政府补助	9,116,761.63	6,314,930.76	6,826,715.88
利息收入	1,008,672.49	421,664.10	365,778.19
其他款项	98,099.65	8,326.13	14,957.22
收回的票据保证金	41,000,922.63	-	8,445,148.51
合计	52,260,169.79	8,429,801.67	17,042,746.99

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
付现的管理费用+销售费用+研发费用	60,399,233.35	47,801,388.53	38,944,668.65
往来款	8,151,603.69	4,373,122.56	2,281,602.50
手续费支出	338,052.23	482,956.87	382,883.60
其他款项	162,744.54	3,636.02	2,266,084.83
支付的票据保证金	30,110,371.01	40,999,921.11	1,001.52
合计	99,162,004.82	93,661,025.09	43,876,241.10

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到银行理财产品本金及收益	32,748,845.52	52,074,702.14	-
合计	32,748,845.52	52,074,702.14	-

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
支付银行理财产品本金	22,500,000.00	20,000,000.00	41,000,000.00
外汇结汇损失	130,500.00	5,458,900.00	-
合计	22,630,500.00	25,458,900.00	41,000,000.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收回贷款保证金	-	-	7,286,887.52

合计	-	-	7,286,887.52

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
信用证手续费	75,119.05	-	-
合计	75,119.05	-	-

（四十二）现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	112,451,390.28	58,564,602.14	35,818,767.54
加：计提的资产减值准备	14,961,983.61	11,791,880.67	9,262,223.38
固定资产折旧	23,338,983.05	19,025,437.10	13,730,540.10
无形资产摊销	1,611,720.37	731,511.65	430,799.58
长期待摊费用摊销	5,813,565.09	3,449,751.66	1,010,426.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-7,508.43	226,201.93	-31,218,484.85
固定资产报废损失	1,318,666.32	252,591.29	-
公允价值变动损失	-	-	-
财务费用	1,006,763.65	1,996,990.99	4,934,931.74
投资损失	-98,289.96	4,644,304.57	-280,162.27
递延所得税资产减少	-1,021,320.78	-745,876.23	-468,025.50
递延所得税负债增加	543,625.36	-	-
存货的减少	-21,492,699.33	-54,114,576.39	-22,546,047.90
经营性应收项目的减少	-140,010,654.04	-52,626,245.18	-91,826,626.84
经营性应付项目的增加	92,002,990.23	72,341,057.77	107,074,966.45
其他	1,101,722.10	174,438.23	21,380,811.00
经营活动产生的现金流量净额	91,520,937.52	65,712,070.20	47,304,118.53
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	-
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		-	-
现金的期末余额	126,109,532.94	102,973,160.58	46,331,020.87
减：现金的期初余额	102,973,160.58	46,331,020.87	16,454,411.45

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
加：现金等价物的期末余额		-	-
减：现金等价物的期初余额		-	-
现金及现金等价物净增加额	23, 136, 372. 36	56, 642, 139. 71	29, 876, 609. 42

2. 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
一、现金	126, 109, 532. 94	102, 973, 160. 58	46, 331, 020. 87
其中：1. 库存现金	43, 968. 49	65, 051. 52	60, 269. 25
2. 可随时用于支付的银行存款	126, 065, 564. 45	102, 908, 109. 06	46, 270, 751. 62
3. 可随时用于支付的其他货币资金	-	-	-
二、现金等价物	-	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	126, 109, 532. 94	102, 973, 160. 58	46, 331, 020. 87

（四十三）外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
1. 货币资金			43, 199, 713. 25
其中：美元	5, 864, 585. 96	6. 9762	40, 912, 524. 58
港元	5, 613. 26	0. 89578	5, 028. 24
越南盾	3, 514, 586, 683. 00	0. 000301	1, 058, 084. 35
新台币	5, 270, 079. 00	0. 232269	1, 224, 076. 08
2. 应收账款			232, 592, 564. 05
其中：美元	32, 690, 074. 26	6. 9762	228, 052, 496. 03
港元	1, 339, 306. 00	0. 8958	1, 199, 723. 53
越南盾	11, 095, 457, 798. 00	0. 0003	3, 340, 344. 49
3. 其他应收款			688, 556. 55
其中：美元	4, 288. 58	6. 9762	29, 917. 96
越南盾	1, 990, 050, 793. 00	0. 0003	599, 115. 01
新台币	256, 270. 00	0. 232269	59, 523. 58
4. 应付账款			31, 135, 639. 77
其中：美元	3, 478, 679. 01	6. 9762	24, 267, 960. 50
越南盾	22, 811, 983, 464. 00	0. 000301	6, 867, 679. 27
5. 其他应付款			1, 460, 950. 47
其中：美元	11, 025. 03	6. 9762	76, 912. 81
港元	191, 065. 81	0. 8958	171, 152. 93

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
越南盾	3,820,933,664.00	0.000301	1,150,311.68
新台币	269,399.00	0.232269	62,573.05

（四十四）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	30,110,371.01	银行承兑汇票保证金
应收账款	90,000,000.00	注 1
固定资产	51,446,139.99	注 2、注 3
无形资产	3,874,525.72	注 3
合计	175,431,036.72	

注 1：2019 年 2 月 28 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订了编号为“BC2019022800001413”的《融资额度协议》和“ZZ7913201900000001”的《应收账款最高额质押合同》，2019 年 11 月 9 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订了编号为“ZZ7913201900000001-1”的《应收账款最高额质押合同/协议之补充/变更合同》。自 2019 年 2 月 28 日至 2020 年 2 月 28 日止的期间，公司办理的各类融资业务所发生的债权（债权余额最高不超过等值人民币陆仟万），由王玉琳、王合球提供担保。

2019 年 4 月 30 日，上海浦东发展银行开立编号为 RLC791320190001 的不可撤销、不可保兑、受益人为欧陆通（赣州）电子有限公司的国内信用证；2019 年 7 月 1 日，上海浦东发展银行开立编号为“RLC791320190004”的 不可撤销、不可保兑、受益人为深圳市海轩印刷包装有限公司的国内信用证；2019 年 7 月 1 日，上海浦东发展银行开立编号为“RLC791320190005”的不可撤销、不可保兑、受益人为深圳市振荣纸箱制品有限公司的国内信用证。公司以其对下游客户（包括华为技术有限公司、华为终端有限公司、华为终端深圳有限公司、乐辉液晶显示（苏州）有限公司、惠州迪芬尼声学科技股份有限公司、百富计算机技术（深圳）有限公司、南京 LG 新港新技术有限公司、捷星显示科技（福建）有限公司、LG ELECTRONICS US INC、LG Electronics Inc、PT.LG Electronics INDONESIA、乐金电子部分（烟台）有限公司、LG Electronics Mlawa Sp.zo.o）在 2019 年 2 月 28 日到 2022 年 2 月 28 日期间内发生的应收账款不少于 9000 万元提供质押担保。”

注 2：2018 年 5 月 21 日，公司与兴业银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为“兴银深宝授信(抵押)字(2018)第 025B1 号”的最高额抵押合同，公司以编号为“粤(2017)深圳市不动产权第 0222933 号、粤(2017)深圳市不动产权第 0222927 号、粤(2017)深圳市不动产权第 0235907 号、粤(2017)深圳市不动产权第 0222489 号”的不动产为借款提供最高额担保，担保期限自债务解除止，该合同已于 2019 年 5 月 28 日到期。

2019 年 7 月 18 日，公司与兴业银行股份有限公司深圳宝安支行签订编号为“兴银深宝授信(抵押)字(2019)第 016B1 号”的最高额抵押合同，合同到期日为 2020 年 7 月 17 日。公司以编号为“粤(2017)深圳市不动产权第 0222933 号、粤(2017)深圳市不动产权第 0222927 号、粤

(2017)深圳市不动产权第 0235907 号、粤(2017)深圳市不动产权第 0222489 号”的不动产为借款提供最高额担保，担保期限自债务解除止。

注 3：2019 年 8 月 19 日，公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为《755XY201901464603》的最高额抵押合同，以赣(2019)赣州市不动产权 0047878 号、赣(2019)赣州市不动产权 0047879 号的不动产为编号《755XY2019014646》招商银行股份有限公司授信协议（授信额度 4,000.00 万人民币）提供抵押物。

七、合并范围的变动

2017年10月16日，香港欧陆通科技有限公司以货币100.00万美元出资设立越南欧陆通科技有限公司，注册资本为69,000,000,000.00越南盾，注册地址为越南海防市安阳县洪峰乡安阳工业区CN1号地块标准厂房区6号厂房第1层、第2层、第3层和CN3号B-27，B-28地块。香港欧陆通科技有限公司持股100%。

越南欧陆通科技有限公司自成立之日起纳入合并范围。

2019年7月11日，深圳欧陆通电子股份有限公司以货币20.00万出资设立东莞欧陆通电子有限公司，注册资本为人民币1,000.00万元，注册地址为广东省东莞市洪梅镇洪梅中兴路16号201室，深圳欧陆通电子股份有限公司持股100%。

东莞欧陆通电子有限公司自成立之日起纳入合并范围。

八、在其他主体中的权益

（一）本公司的子公司情况

子公司全称	主要经营地	注册地	持股比例		表决权比例	取得方式
			直接	间接		
欧陆通（赣州）电子有限公司	江西省	江西省赣州市	100.00%	-	100.00%	同一控制下合并
香港欧陆通科技有限公司	香港	香港	100.00%	-	100.00%	投资设立
东莞欧陆通电子有限公司	广东省	广东省东莞市	100.00%	-	100.00%	投资设立

（二）本公司的孙公司情况

孙公司全称	主要经营地	注册地	持股比例		表决权比例	取得方式
			直接	间接		
越南欧陆通科技有限公司	越南	越南	100.00%	-	100.00%	投资设立

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低至最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司定期审阅这些风险管理政策及有关的内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变以及本公司的金融工具导致的主要风险时信用风险和流动性风险。

（1）信用风险

信用风险，是指金融工具的不履行义务，造成另一方发生的财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款和应收账款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收账款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等，评估债务人的信用资质，并设置相应欠款额度和信用期限。本公司承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。

（2）流动风险

流动性风险，是指本公司以交付现金或其他金融资产的方式在履行结算义务时发生的资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为王合球、王玉琳、王越天、王越飞、尚韵思。

（三）本公司的控股股东有关信息

控股股东名称	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
深圳市王越王投资合伙企业（有限合伙）	有限合伙企业	广东省深圳市	王合球	股权投资
深圳市格诺利信息咨询有限公司	有限责任公司	广东省深圳市	王合球	股权投资

接上表：

控股股东名称	注册资本	控股股东对本企业的持股比例	控股股东对本企业的表决权比例
深圳市王越王投资合伙企业（有限合伙）	人民币 1598.3365 万元	38.5165%	38.5165%
深圳市格诺利信息咨询有限公司	人民币 140 万元	38.5165%	38.5165%

（四）本企业的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注八。

（五）本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系	备注
达信实业有限公司	实际控制人王合球曾任董事并持股 51.00%，实际控制人王玉琳曾任董事并持股 49.00%	2019 年 8 月已注销
深圳杰柯电子科技有限公司	实际控制人王合球之弟王焱球之子王柯达曾任执行董事兼总经理并持股 100.00%，实际控制人王合球之弟王焱球之配偶黄慧杰曾任监事	2017 年 9 月已注销
深圳艾仕能科技有限公司	实际控制人王合球曾任执行董事兼总经理并持股 60.00%，实际控制人王玉琳曾任监事，王越王曾持股 40.00%	2017 年 1 月已注销

（六）关联方交易

1. 关联担保情况

担保方	被担保公司	授信/贷款银行	担保金额	相应授信合同/贷款合同等起止日	截止 2019 年 12 月末担保履行完毕否	注释
欧陆通（赣州）电子有限公司、王合球、王玉琳	深圳欧陆通电子有限公司	招商银行股份有限公司深圳建安支行	5,000.00 万人民币	2015-11-19 至 2017-11-18	是	注 1
本公司、欧陆通（赣州）电子有限公司、王合球、王玉琳	深圳欧陆通电子有限公司	中国银行股份有限公司深圳福永支行	1,000.00 万人民币	2016-11-02 至 2017-11-02	是	注 2
本公司、欧陆通（赣州）电子有限公司、王合球、王玉琳	深圳欧陆通电子有限公司	中国银行股份有限公司深圳福永支行	6,000.00 万人民币	2015-09-07 至 2017-05-10	是	注 3

担保方	被担保公司	授信/贷款银行	担保金额	相应授信合同/贷款合同等起止日	截止 2019 年 12 月末担保履行完毕否	注释
本公司、欧陆通(赣州)电子有限公司、王合球	深圳欧陆通电子有限公司	平安银行股份有限公司深圳分行	4,000.00 万人民币	2016-08-01 至 2017-07-31	是	注 4
本公司、欧陆通(赣州)电子有限公司、王合球、王玉琳	深圳欧陆通电子有限公司	交通银行股份有限公司深圳前进支行	5,500.00 万人民币	2016-03-09 至 2017-06-01	是	注 5
王合球、王玉琳、本公司	深圳欧陆通电子有限公司	招商银行股份有限公司深圳建安支行	2,891.00 万人民币	2013-10-31 至 2018-2-15	是	注 6
王合球、王玉琳、本公司、达信实业有限公司	深圳欧陆通电子有限公司	花旗银行（中国）有限公司深圳分行	5,300.00 万人民币及 145.00 万美元	循环融资协议	是	注 7
王合球、王玉琳、香港欧陆通科技有限公司	深圳欧陆通电子有限公司	花旗银行（中国）有限公司深圳分行	5,300.00 万人民币及 145.00 万美元	循环融资协议	是	注 7
王合球、王玉琳、欧陆通(赣州)电子有限公司	深圳欧陆通电子股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳分行	4,000.00 万人民币	2017-12-13 至 2019-4-12	是	注 8
王合球、王玉琳、本公司	深圳欧陆通电子股份有限公司	兴业银行股份有限公司深圳宝安支行	6,500.00 万人民币	2018-05-28 至 2019-05-28	是	注 9
王合球、王玉琳、本公司、欧陆通(赣州)电子有限公司	深圳欧陆通电子股份有限公司	花旗银行(中国)有限公司深圳分行	5,200.00 万人民币及 180.00 万美元	循环融资协议	是	注 10
王合球、王玉琳、本公司、欧陆通(赣州)电子有限公司	深圳欧陆通电子股份有限公司	花旗银行(中国)有限公司深圳分行	5,200.00 万人民币	循环融资协议	否	注 10
王合球、王玉琳、本公司	深圳欧陆通电子股份有限公司	上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行	6,000.00 万人民币	2019-2-28 至 2020-2-28	否	注 11
王合球、王玉琳、欧陆通(赣州)电子有限公司	深圳欧陆通电子股份有限公司	招商银行股份有限公司深圳分行	4,000.00 万人民币	2019-6-25 至 2020-6-24	否	注 12
王玉琳、王合球、本公司	深圳欧陆通电子股份有限公司	兴业银行股份有限公司深圳宝安支行	8,000.00 万人民币	2019-7-18 至 2020-7-17	否	注 13

注 1：2015 年 11 月 17 日，公司与招商银行股份有限公司深圳建安支行签订了编号为“2015 年宝字第 0015863008 号”的授信协议，公司在 2015 年 11 月 19 日至 2017 年 11 月 18 日可向招商银行股份有限公司深圳建安支行申请使用的最高授信额度为人民币 5,000.00 万元，由王合球、王玉琳为公司在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，担保书编号分别为 2015 年宝字第 0015863008-01 号及 2015 年宝字第 0015863008-02 号《最高额不可撤销担保书》；以及欧陆通（赣州）电子有限公司以自有房地产作为抵押，为上述合同项目下的债务提供抵押担保，合同编号为 2015 年宝字第 0015863008 号的《最高额抵押合同》及合同编号为 2015 年宝字第 0015863008 号的《抵押合同补充协议》。

2016 年公六字第 1016360211 号借款合同，借款金额 4,000.00 万元，借款期限为 2017 年 1 月 4 日至 2017 年 12 月 4 日。公司已于贷款期限届满之日前提前还清了此笔贷款。截至 2017 年 6 月 13 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

截至 2017 年 11 月 18 日，公司此授信合同项下所有债务均已结清，对应的担保也随之自动解除。

注 2：2016 年 11 月 2 日，公司与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订了编号为“2016 圳中银永额协字第 0000710 号”的授信协议，公司在 2016 年 11 月 2 日至 2017 年 11 月 2 日可向中国银行股份有限公司深圳福永支行申请使用的最高授信额度为人民币 1,000.00 万元，由欧陆通（赣州）电子有限公司为上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，合同为 2016 圳中银永保额字第 0000710C 号的《最高额保证合同》；王合球、王玉琳为公司在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，合同分别为 2016 圳中银永保额字第 0000710A 号及 2016 圳中银永保额字第 0000710B 号《最高额保证合同》；以及本公司提供应收账款质押保证和保证金质押，合同分别为 2016 圳中银永应收质字第 0000710 号的《应收账款质押合同》和 2016 永质总字 8000667 号的《保证金质押总协议》，为上述合同项目下的债务提供质押担保。

报告期内，公司在此授信合同下的借款为：

2016 圳中银永司借字第 0127 号借款合同，借款金额为 700.00 万元，借款期限为 2016 年 12 月 7 日至 2017 年 12 月 7 日。公司已于贷款期限届满之日前提前还清了此笔贷款。截至 2017 年 7 月 14 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

截至 2017 年 11 月 2 日，公司此授信合同项下所有债务均已结清，此授信合同项下对应的担保也随之自动解除。

注 3：2015 年 9 月 7 日，公司与中国银行股份有限公司深圳福永支行签订了编号为“2015 圳中银永额协字第 000879 号”的授信协议，公司在 2015 年 9 月 7 日至 2016 年 9 月 7 日可向中国银行股份有限公司深圳福永支行申请使用的最高授信额度为人民币 6,000.00 万元，由欧陆通（赣州）电子有限公司为上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，合同为 2015 圳中银永保额字第 0000879A 号的《最高额保证合同》；王合球和王玉琳为上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，合同分别为 2015 圳中银永保额字第 0000879B 号和 2015 圳中银永保额字第 0000879C 号的《最高额保证合同》；以及本公司提供应收账款质押保证和保证金质押，合同分别为 2015 年圳中银永应收质字第 128 号的《应收账款质押合同》和 2015 永质总字 0197 号的《保证金质押总协议》，为上述合同项目下的债务提供质押担保。

报告期内，公司在此授信合同下的借款为：

2016 圳中银永司借字第 032 号借款合同，借款金额为 300.00 万元，借款期限为 2016 年 5 月 10 日至 2017 年 5 月 10 日。公司已于贷款期限届满之日还清了此笔贷款。截至 2017 年 5 月 10 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

截至 2017 年 5 月 10 日，公司此授信合同项下所有债务均已结清，此授信合同项下对应的

担保也随之自动解除。

注 4：2016 年 8 月 1 日，公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订了编号为“平银（深圳）综字第 A04020160708001 号”的授信协议，公司自 2016 年 8 月 1 日至 2017 年 7 月 31 日可向平安银行股份有限公司深圳分行申请使用的最高授信额度为人民币 4,000.00 万元，由王合球、欧陆通（赣州）电子有限公司为公司在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，合同分别为平银长城额保字 20160708 第 001 号的《最高额保证担保合同》和平银长城额保字 20160708 第 002 号的《最高额保证担保合同》；以及本公司以自有房产作为抵押，为上述合同项目下的债务提供抵押担保，合同为平银长城额抵字 20160708 第 001 号、平银长城额抵字 20160708 第 002 号的《最高额抵押担保合同》。

公司在此授信合同下发生的借款为：

平银（深圳）贷字第 B040201607080001 号借款合同，借款金额为 450.00 万元，借款期限为 2016 年 8 月 29 日至 2017 年 8 月 29 日。公司已于贷款期限届满之日前提前还清了此笔贷款。截至 2017 年 2 月 21 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

平银长城出融字 20160708 第 001 号出口 T/T 押汇总合同，借款金额为 2,050.00 万元，借款期限为 2016 年 8 月 30 日至 2017 年 8 月 30 日。公司已于贷款期限届满之日前提前还清了此笔贷款。截至 2017 年 1 月 23 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

截至 2017 年 7 月 31 日，公司此授信合同项下所有债务均已结清，此授信合同项下对应的担保也随之自动解除。

注 5：公司向交通银行股份有限公司深圳前进支行申请授信额度，经银行批准同意，公司可向交通银行股份有限公司深圳前进支行申请使用的最高授信额度为人民币 5,500.00 万元，授信额度分别如下：

固定资产支持融资额度为人民币 2,400.00 万元，流动资金贷款额度为人民币 3,100.00 万元，额度项下借款相应的担保情况列示如下：

交银深前进固字第 20160226 号借款合同，借款金额为 2,400.00 万元，借款期限为 2016 年 3 月 9 日至 2024 年 3 月 9 日。由王合球、王玉琳（合同为交银深前进保字第 2016022601 号的《保证合同》）、欧陆通（赣州）电子有限公司（合同为交银深前进保字第 2016022603 号的《保证合同》），为公司在上述借款合同的债务承担连带责任保证担保；以及本公司以自有房产作为抵押，为上述合同项目下的债务提供抵押担保（合同为交银深前进抵字第 2016022601 号的《抵押合同》）；公司已于贷款期限届满之日前提前还清了此笔贷款。截至 2017 年 6 月 1 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

交银深前进流字第 20160226 号借款合同，借款金额为 3,100.00 万元，借款期限为 2016 年 5 月 24 日至 2017 年 5 月 24 日。王合球、王玉琳（合同为交银深前进保字第 2016022602 号号的《保证合同》）、欧陆通（赣州）电子有限公司（交银深前进保字第 2016022604 号的《保证合同》）；以及本公司以自有房产作为抵押，为上述合同项目下的债务提供抵押担保（合同为交

银深前进抵字第 2016022602 号的《抵押合同》）；公司已于贷款期限届满之日还清了此笔贷款。截至 2017 年 5 月 24 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

截至 2017 年 6 月 1 日，公司此授信合同项下所有债务均已结清，此授信合同项下对应的担保也随之自动解除。

注 6：2015 年 10 月 31 日，公司与招商银行股份有限公司深圳建安支行签订了编号为 2013 年小宝字第 1213860305 的《固定资产借款合同》，借款金额为 28,910,000.00 元，借款期限自 2013 年 10 月 31 日至 2023 年 10 月 31 日。同时签订编号为 2013 年小宝字第 1213860305 的《抵押合同》，深圳欧陆通以自有房产作为抵押，王合球、王玉琳提供担保。公司已于贷款期限届满之日前提前还清了此笔贷款。截至 2016 年 3 月 18 日，公司已结清该合同项下的全部债务。经欧陆通申请，并经招商银行股份有限公司深圳建安支行批准，同意于 2018 年 2 月 15 日解除借款合同项下存在的抵押担保。

注 7：2016 年 1 月 11 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为“FA752022120120-e”的《非承诺性短期循环融资协议》修改协议，公司可向花旗银行（中国）有限公司深圳分行申请使用的融资额度为 5,300.00 万人民币及 145.00 万美元，由王玉琳、王合球、达信实业有限公司为公司在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保；以及本公司提供保证金质押担保和应收账款质押担保。

2017 年 3 月 31 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为“FA752022120120-f”的《非承诺性短期循环融资协议》修改协议，公司可向花旗银行（中国）有限公司深圳分行申请使用的融资额度为 5,300.00 万人民币及 145.00 万美元，由王玉琳、王合球、香港欧陆通科技有限公司为公司在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保；以及本公司提供保证金质押担保和应收账款质押担保。

注 8：2018 年 1 月 18 日，公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订了编号为“755XY2017021291”的授信协议，公司在 2017 年 12 月 13 日至 2019 年 12 月 12 日可向招商银行股份有限公司深圳分行申请使用的最高授信额度为人民币 4,000.00 万元，由王合球、王玉琳为公司在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，担保书编号分别为 755XY2017021291-01 号及 755XY2017021291-02 号《最高额不可撤销担保书》；以及欧陆通（赣州）电子有限公司以自有房地产和土地使用权作为抵押，为上述合同项目下的债务提供抵押担保，合同编号为 755XY2017021291 的《最高额抵押合同》。

报告期内，公司在此授信合同下的借款分别为：

2018 年宝字第 1018360037 号借款合同，借款金额为 2,000.00 万元，借款期限为 2018 年 2 月 27 日至 2018 年 8 月 27 日。公司已于贷款期限届满之日还清了此笔贷款。该笔贷款提前还款，截至 2018 年 8 月 16 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

755HT2018093659 号借款合同，借款金额为 2,000.00 万元，借款期限为 2018 年 8 月 30 日至 2018 年 12 月 12 日。公司已于贷款期限届满之日还清了此笔贷款。截至 2018 年 12 月 12 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

755HT2018098818 号借款合同，借款金额为 2,000.00 万元，借款期限为 2018 年 9 月 12 日至 2019 年 3 月 12 日。截至 2019 年 3 月 12 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

注 9：2018 年 5 月 28 日，公司与兴业银行股份有限公司深圳宝安支行签订了编号为“兴银深宝授信字（2018）第 025 号”的授信协议以及编号为“兴银深宝授信补字（2018）第 025 号”的《基本额度授信合同补充协议》，公司在 2018 年 5 月 28 日至 2019 年 5 月 28 日可向兴业银行股份有限公司深圳宝安支行申请使用的最高授信额度为人民币 6,500.00 万元，由王合球、王玉琳为公司在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，担保书分别为编号兴银深宝授信（保证）字（2018）第 025A1 号的最高额保证合同、编号兴银深宝授信（保证）（补）字（2018）第 025A1 号的《担保合同补充协议》、编号兴银深宝授信（保证）字（2018）第 025A2 号的最高额保证合同、编号兴银深宝授信（保证）（补）字（2018）第 025A2 号《担保合同补充协议》；以及本公司以自有房地产作为抵押，为上述合同项目下的债务提供抵押担保，合同编号为兴银深宝授信（抵押）字（2018）第 025B1 号、兴银深宝授信（抵押）（补）字（2018）第 025B1 号。

报告期内，公司在此授信合同下的借款分别为：

兴银深宝流借字（2018）第 02501 号借款合同，借款金额为 500.00 万元，借款期限为 2018 年 11 月 20 日至 2019 年 5 月 20 日。截至 2019 年 5 月 20 日，公司已结清该合同项下的全部债务。

报告期内，公司在此授信合同下的银承分别为：

2018 年 12 月 20 日签订的编号为兴银深宝承兑字（2018）第 02503 号的《商业汇票银行承兑合同》。

2018 年 12 月 20 日签订的编号为兴银深宝承兑字（2018）第 02504 号的《商业汇票银行承兑合同》。

2018 年 12 月 20 日签订的编号为兴银深宝承兑字（2018）第 02505 号的《商业汇票银行承兑合同》。

2019 年 3 月 15 日签订的编号为兴银深宝承兑字（2019）第 02506 号的《商业汇票银行承兑合同》。

注 10：2018 年 3 月 26 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为“FA752022180223”的《非承诺性短期循环融资协议》，公司可向花旗银行（中国）有限公司深圳分行申请使用的融资额度为 180.00 万美元。同时签订编号为 PA752022180223 号的《保证金质押协议》。2018 年 10 月 28 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为“FA752022181010”的《非承诺性短期循环融资协议》以及编号为“FA752022180223-a”的《非承诺性短期循环融资协议》修改协议，公司可向花旗银行（中国）有限公司深圳分行申请使用的融资额度为 5,200.00 万元人民币以及 180.00 万美元，由王玉琳、王合球、欧陆通（赣州）电子有限公司为融资协议项下的债务提供担保，同时签订编号为 BD752022181009 的汇票承兑协议，以及编号为 PA752022181010 号的《保证金质押协议》。

2019 年 6 月 25 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为“FA752022190618”的《非承诺性短期循环融资协议》，公司可向花旗银行（中国）有限公司深圳分行申请使用的最高融资额度为人民币 5,200.00 万元，由王玉琳、王合球、欧陆通（赣州）电子有限公司为融资协议项下的债务提供担保，同时签订编号为 PA752022190618 号的《保证金质押协议》。原融资协议“FA752022181010”在本协议签署日终止。

2019 年 11 月 11 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为“FA752022190618-a” 的《非承诺性短期循环融资协议》修改协议，融资方式和限额变更为：货款不超过等值人民币叁仟万元整，汇票承兑不超过等值人民币贰仟贰佰万元整，未偿付的融资额不得超过最高融资额。2019 年 11 月 11 日，公司与花旗银行（中国）有限公司深圳分行签订了编号为“FA752022180223-b”的《非承诺性短期循环融资协议》修改协议，约定申请人在还款日前不少于两个营业日向贷款银行提供书面通知的方式，可以要求贷款行对一笔到期应付的货款的本金的全部或者部分进行循环使用。

注 11：2019 年 2 月 28 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订了编号为“BC2019022800001413”的《融资额度协议》和“ZZ7913201900000001”的《应收账款最高额质押合同》。自 2019 年 2 月 28 日至 2020 年 2 月 28 日止的期间，公司办理的各类融资业务所发生的债权（债权余额最高不超过等值人民币人民币陆仟万），由王玉琳、王合球提供担保。2019 年 11 月 9 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司签订了编号为 ZZ7913201900000001-1 的《应收账款最高额质押合同/协议之补充/变更合同》。

2019 年 4 月 30 日，上海浦东发展银行开立编号为 RLC791320190001 的不可撤销、不可保兑、受益人为欧陆通（赣州）电子有限公司的国内信用证；2019 年 7 月 1 日，上海浦东发展银行开立编号为“RLC791320190004”的 不可撤销、不可保兑、受益人为深圳市海轩印刷包装有限公司的国内信用证；2019 年 7 月 1 日，上海浦东发展银行开立编号为“RLC791320190005” 的不可撤销、不可保兑、受益人为深圳市振荣纸箱制品有限公司的国内信用证。公司以其对下游客户（包括华为技术有限公司、华为终端有限公司、华为终端深圳有限公司、乐辉液晶显示（苏州）有限公司、惠州迪芬尼声学科技股份有限公司、百富计算机技术（深圳）有限公司、南京 LG 新港新技术有限公司、捷星显示科技（福建）有限公司、LG ELECTRONICS US INC、LG Electronics Inc、PT.LG Electronics INDONESIA、乐金电子部分（烟台）有限公司、LG Electronics Mlawa Sp.zo.o）在 2019 年 2 月 28 日到 2022 年 2 月 28 日期间内发生的应收账款不少于 9000 万元提供质押担保。

报告期内，公司在此授信合同下的借款分别为：

2019 年 7 月 9 日，公司与上海浦东发展银行签订编号为“79132019280121”的《流动资金借款合同》借款金额人民币柒佰伍拾万整，提款日为 2019 年 7 月 10 日到 2020 年 7 月 10 日到期。

2019 年 7 月 9 日，公司与上海浦东发展银行签订编号为“79132019280122”的《流动资金借款合同》借款金额人民币柒佰伍拾万整，提款日为 2019 年 7 月 10 日到 2020 年 7 月 10 日到期。

2019 年 7 月 9 日，公司与上海浦东发展银行签订编号为“79132019280123”的《流动资金借款合同》，借款金额人民币柒佰伍拾万整，提款日为 2019 年 7 月 11 日到 2020 年 7 月 11 日到期。

注 12：2019 年 7 月 8 日，公司与招商银行深圳分行签订了编号为“755XY2019014646”的《授信协议》，公司在 2019 年 6 月 25 日至 2020 年 6 月 24 日止的期间可向招商银行深圳分行申请使用的最高授信额度为人民币 4,000.00 万元，由王合球、王玉琳在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，担保书分别为编号 755XY201901464601、编号 755XY201901464602 的《最高额不可撤销担保书》；以及欧陆通(赣州)电子有限公司以公司自有房产作为抵押，为上述合同项目下的债务提供抵押担保，合同编号为 755XY201901464603 的《最高额抵押合同》。

注 13：2019 年 7 月 18 日，公司与兴业银行股份有限公司深圳宝安支行签订了编号为“兴银深宝授信字（2019）第 016 号”《额度授信合同》，公司在 2019 年 7 月 18 日至 2019 年 7 月 17 日止可向兴业银行股份有限公司保安支行申请使用最高授信额度为 8,000.00 万元人民币，由王玉琳、王合球为公司在上述合同项下的债务承担连带责任保证担保，担保书编号分别为兴银深宝授信（保证）字（2019）第 016A1 号、银深宝授信（保证）字（2019）第 016A2 号《最高额保证合同》；以及本公司以自有房地产作为抵押，为上述合同项下的债务提供抵押担保，合同编号为兴银深宝授信（抵押）字（2019）第 016B1 号《最高额抵押合同》。

报告期内，公司在此授信合同下的银承为：

2019 年 8 月 1 日签订的编号为兴银深宝承兑字（2019）第 01601 号的《商业汇票银行承兑合同》、编号为兴银深宝承兑字（2019）第 01701 号的《商业汇票银行承兑合同》和编号为兴银深宝保金字（2019）第 01701 号《保证金协议》。

2019 年 12 月 11 日签订的编号为兴银深宝承兑字（2019）第 01702 号的《商业汇票银行承兑合同》和编号为兴银深宝保金字（2019）第 01702 号《保证金协议》。

2019 年 12 月 13 日签订的编号为 MJZH20191213001026 的《商业汇票银行承兑合同》。

2.关联方代收代付

（1）达信实业有限公司代收代付情况

关联方	类型	币种	2019 年度	2018 年度	2017 年度
达信实业有限公司	还代收款	USD	-	-	199,811.13

（2）王合球、王玉琳代收代付情况

关联方	类型	币种	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
			代收	代付	代收	代付	代收	代付
王玉琳	部分员工奖金、房租等	RMB	-	-	-	-	37,781.00	-

3.无形资产转让

公司实际控制人之一王合球向公司无偿转让了两项商标，具体情况如下：

商标图样	注册类别	注册号	有效期至
HONOR	9	4744431	2028-7-6（注）
ASPOWER	9	4205952	2022-9-10

注：该项注册商标因连续三年不使用被国家知识产权局于 2019 年 5 月 29 日作出连续三年不使用撤销的决定。

2017 年 12 月 19 日，王合球与公司签订《同意转让证明》，合同约定王合球将其所拥有的 1 项在国内注册的商标（注册号为“4744431”）转让给公司；2019 年 3 月 8 日，王合球与公司签订《补充协议》，双方约定该项商标转让为无偿转让。

2018 年 09 月 28 日，王合球与公司签订《商标协议》，合同约定王合球将其所拥有的 1 项在美国注册的商标（注册号为“4205952”）转让给公司；2019 年 3 月 8 日，王合球与公司签订《补充协议》，双方约定该项商标转让为无偿转让。

4. 其他关联交易

2017 年 5 月，公司补交坪地物业房产税、契税、印花税及城镇土地使用税和出口免抵税额附加税产生税收滞纳金 1,707,770.87 元。考虑公司 2017 年 5 月引入了新股东，包括员工持股平台深圳市通聚信息技术咨询合伙企业（有限合伙）和深圳市通汇信息技术咨询合伙企业（有限合伙）及外部股东西藏同创伟业创业投资有限公司、王玉政和杨冀，公司董事会决定，为不损害新老股东权益，2017 年 5 月，实际控制人王合球对公司补缴税金产生的滞纳金支出进行捐赠，确认其他资本公积 1,707,770.87 元。

十一、股份支付

以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	参照公司同期新增机构投资者入股价确定
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	22,656,971.33
以权益结算的股份支付确认的费用总额	22,656,971.33

公司在 2017 年对以权益结算的股份支付确认的费用总额为 21,380,811.00 元，2018 年对权益结算的股份支付确认的费用总额为 174,438.23 元，2019 年对权益结算的股份支付确认的费用总额为 1,101,722.10 元，共 22,656,971.33 元。

（1）股份支付相关的背景情况

2017 年 3 月，公司股东会决议，注册资本变更为 2,596.291883 万元。本次增资的股东包括公司引入的外部战略投资者和通过股权激励计划入股的公司业务骨干和主要管理人员等。参加公司股权激励计划的业务骨干和主要管理人员通过成立深圳市通汇信息技术咨询合伙企业（有限合伙）、深圳市通聚信息技术咨询合伙企业（有限合伙）入股。通过股权激励计划入股的员工，其入股价格和数量系考虑员工入职年限、职级、岗位贡献等因素综合确定。

（2）权益工具公允价值的确定方法

公允价值系参照公司同期新增机构投资者入股价确定。

（3）会计处理

对上述股份支付费用，公司在当年均计入了当期损益，借：管理费用，贷：资本公积。

十二、承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，公司生产、办公地及孙、子公司的生产办公地均为经营租入，后续租赁付款情况如下：

租赁场所	地址	出租方	租赁结束日	租金		
				2020 年	2021 年	2022 年
星辉科技园厂房、仓库、宿舍	深圳市宝安区固戍二路星辉科技园 A 栋、B 栋、C 栋、E 栋	深圳市星辉实业集团有限公司	2023-8-14	13,227,353.94	13,494,757.95	14,288,520.93
越南厂房	越南海防市安阳县洪峰乡安阳工业区 CN1 号地块，标准厂房区 6 号厂房 1 层、2 层、3 层	深越联合投资有限公司	2020-12-31	2,243,417.79	-	-
台湾办公室	新北市林口区文化二路一段 266 号 19 楼	立台工业股份有限公司	2020-3-14	35,418.78	-	-
深圳成品仓库	宝安大道侧松岗街道沙浦社区工业园厂房第 5 栋第三层 10 格及第一层 2 格	深圳市一鸣达实业有限公司	2020-12-9	2,601,854.84	-	-
深圳员工宿舍	宝安区滨海大道和铲岛路交汇处坪洲新村一期 8 栋 14A 号房	深圳市宝安区住房保障事务中心	2020-12-31	52,611.21	-	-
赣州员工厂房、宿舍	江西省赣州市开发区迎宾大道 81 号	赣州宏光稀土永磁材料有限公司	2022-6-31	652,194.00	684,804.00	350,754.00
东莞欧陆通办公室	广东省东莞市洪梅镇洪梅中心路 16 号 201 室	叶灿明	2022-7-20	52,708.80	52,708.80	33,675.07
合计				18,865,559.36	14,232,270.75	14,672,950.00

报告期末，除上述事项外，本公司不存在其他应披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

报告期末，本公司不存在应披露的重大或有事项。

十三、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后非调整事项。

十四、其他重要事项

截至资产负债表日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1. 应收账款分类披露

类别	2019年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	127,868,421.85	25.91%	-	-	127,868,421.85
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	365,587,570.72	74.06%	18,435,512.17	5.04%	347,152,058.55
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	162,355.64	0.03%	162,355.64	100.00%	-
合计	493,618,348.21	100.00%	18,597,867.81	3.77%	475,020,480.40

接上表：

类别	2018年12月31日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	98,504,700.69	26.17%	-	-	98,504,700.69
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	277,836,259.33	73.81%	13,945,190.34	5.02%	263,891,068.99
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	76,704.00	0.02%	76,704.00	100.00%	-
合计	376,417,664.02	100.00%	14,021,894.34	3.73%	362,395,769.68

接上表：

类别	2017 年 12 月 31 日				
	账面金额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	36, 276, 446. 29	13. 12%	-	-	36, 276, 446. 29
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的应收账款	239, 359, 788. 36	86. 53%	12, 059, 532. 07	5. 04%	227, 300, 256. 29
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	969, 393. 07	0. 35%	-	-	969, 393. 07
合计	276, 605, 627. 72	100. 00%	12, 059, 532. 07	4. 36%	264, 546, 095. 65

2. 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	362, 680, 069. 16	18, 134, 003. 46	5. 00%
1-2 年（含 2 年）	2, 799, 916. 03	279, 991. 60	10. 00%
2-3 年（含 3 年）	107, 585. 53	21, 517. 11	20. 00%
合计	365, 587, 570. 72	18, 435, 512. 17	5. 04%

接上表：

账龄	2018 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	276, 970, 901. 84	13, 848, 545. 09	5. 00%
1-2 年（含 2 年）	764, 262. 55	76, 426. 26	10. 00%
2-3 年（含 3 年）	101, 094. 94	20, 218. 99	20. 00%
合计	277, 836, 259. 33	13, 945, 190. 34	5. 02%

接上表：

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	237, 630, 541. 39	11, 881, 527. 07	5. 00%
1-2 年（含 2 年）	1, 678, 443. 90	167, 844. 38	10. 00%
2-3 年（含 3 年）	50, 803. 07	10, 160. 62	20. 00%
3-4 年（含 4 年）	-	-	-
合计	239, 359, 788. 36	12, 059, 532. 07	5. 04%

3. 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

账龄	2019 年 12 月 31 日			备注
	余额	计提比例	坏账准备	
香港欧陆通科技有限公司	42,971,746.31	-	-	合并范围内不计提坏账
越南欧陆通科技有限公司	77,165,277.73	-	-	合并范围内不计提坏账
香港商香港欧陆通科技有限公司台湾分公司	6,549,157.22	-	-	合并范围内不计提坏账
欧陆通(赣州)电子有限公司	1,182,240.59	-	-	合并范围内不计提坏账
合计	127,868,421.85	-	-	

接上表：

账龄	2018 年 12 月 31 日			备注
	余额	计提比例	坏账准备	
香港欧陆通科技有限公司	56,748,386.98	-	-	合并范围内不计提坏账
越南欧陆通科技有限公司	36,417,905.92	-	-	合并范围内不计提坏账
香港商香港欧陆通科技有限公司台湾分公司	5,338,407.79	-	-	合并范围内不计提坏账
合计	98,504,700.69	-	-	

接上表：

账龄	2017 年 12 月 31 日			备注
	余额	计提比例	坏账准备	
香港欧陆通科技有限公司	36,276,446.29	-	-	合并范围内不计提坏账
越南欧陆通科技有限公司	-	-	-	合并范围内不计提坏账
香港商香港欧陆通科技有限公司台湾分公司	-	-	-	合并范围内不计提坏账
合计	36,276,446.29	-	-	

4. 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

账龄	2019 年 12 月 31 日			备注
	余额	计提比例	坏账准备	
城堡岩石有限公司	59,596.21	100.00%	59,596.21	预计无法收回
香港联合科技有限公司	102,759.43	100.00%	102,759.43	预计无法收回
合计	162,355.64	100.00%	162,355.64	

接上表：

账龄	2018 年 12 月 31 日			备注
	余额	计提比例	坏账准备	

贵州鑫华科技有限公司	76,704.00	100.00%	76,704.00	预计无法收回
合计	76,704.00	100.00%	76,704.00	

接上表：

账龄	2017年12月31日			备注
	余额	计提比例	坏账准备	
香港商香港欧陆通科技有限公司台湾分公司	969,393.07	100.00%	-	合并范围内不计提坏账
合计	969,393.07	100.00%	-	

5.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2019年度	2018年度	2017年度
本期计提应收账款坏账准备	4,652,677.47	2,146,801.01	3,182,677.80
本期收回或转回的应收账款坏账准备	-	-	-

6.本期实际核销的应收账款情况

项目	2019年度	2018年度	2017年度	核销原因
深圳三诺信息科技有限公司	-	184,438.74	-	无法收回
深圳市天云存储科技有限公司	-	-	445,000.00	无法收回
贵州鑫华科技有限公司	76,704.00	-	-	无法收回
合计	76,704.00	184,438.74	445,000.00	

7.本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

8.期末应收账款金额前五名情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例	坏账准备	性质
越南欧陆通科技有限公司	关联方	77,165,277.73	1年以内	15.62%	-	货款
香港欧陆通科技有限公司	关联方	42,971,746.31	1年以内	8.71%	-	货款
Cloud Network Technology Singapore Pte.Ltd	非关联方	41,786,978.97	1年以内	8.47%	2,089,348.95	货款
杭州海康威视科技有限公司	非关联方	30,240,954.18	1年以内	6.13%	1,512,047.71	货款
浙江大华科技有限公司	非关联方	29,044,338.27	1年以内	5.88%	1,452,216.91	货款
合计		221,209,295.46		44.81%	5,053,613.57	

（二）其他应收款

1.总表情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日	2017年12月31日
应收利息	-	20,055.56	280,162.27

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
应收股利	-	-	-
其他应收款	84, 178, 382. 66	17, 810, 035. 44	23, 019, 415. 07
合计	84, 178, 382. 66	17, 830, 091. 00	23, 299, 577. 34

2. 应收利息

项目	2019 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
结构性存款利息	-	20, 055. 56	280, 162. 27
合计	-	20, 055. 56	280, 162. 27

3. 其他应收款

（1）其他应收款分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	62, 155, 677. 72	72. 09%	-	-	62, 155, 677. 72
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款组合	24, 061, 018. 66	27. 91%	2, 038, 313. 72	8. 47%	22, 022, 704. 94
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	86, 216, 696. 38	100. 00%	2, 038, 313. 72	2. 36%	84, 178, 382. 66

接上表：

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款	19, 319, 731. 57	100. 00%	1, 509, 696. 13	7. 81%	17, 810, 035. 44
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	19, 319, 731. 57	100. 00%	1, 509, 696. 13	7. 81%	17, 810, 035. 44

接上表：

类别	2017 年 12 月 31 日

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	坏账准备	计提比例	
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,516,208.72	35.26%	-	-	8,516,208.72
按信用风险特征组合（账龄分析法）计提坏账准备的其他应收款	15,633,112.62	64.74%	1,129,906.27	7.23%	14,503,206.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	24,149,321.34	100.00%	1,129,906.27	4.68%	23,019,415.07

（2）组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019年12月31日		
	金额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	19,277,516.44	963,875.82	5.00%
1-2年(含2年)	1,908,036.80	190,803.68	10.00%
2-3年（含3年）	2,486,664.00	497,332.80	20.00%
3-4年（含4年）	5,000.00	2,500.00	50.00%
4年以上	383,801.42	383,801.42	100.00%
合计	24,061,018.66	2,038,313.72	8.47%

接上表：

账龄	2018年12月31日		
	金额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	16,354,566.15	817,728.31	5.00%
1-2年(含2年)	2,486,664.00	248,666.40	10.00%
2-3年（含3年）	9,500.00	1,900.00	20.00%
3-4年（含4年）	55,200.00	27,600.00	50.00%
4年以上	413,801.42	413,801.42	100.00%
合计	19,319,731.57	1,509,696.13	7.81%

接上表：

账龄	2017年12月31日		
	金额	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	14,232,711.20	711,635.56	5.00%
1-2年(含2年)	9,500.00	950.00	10.00%
2-3年（含3年）	977,100.00	195,420.00	20.00%
3-4年（含4年）	383,801.42	191,900.71	50.00%
4年以上	30,000.00	30,000.00	100.00%

账龄	2017 年 12 月 31 日		
	金额	坏账准备	计提比例
合计	15,633,112.62	1,129,906.27	7.23%

（3）期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

项目	2019 年 12 月 31 日	计提比例	注释
香港欧陆通科技有限公司	53,245,294.19	-	合并范围内不计提坏账
欧陆通（赣州）电子有限公司	5,096,102.16	-	合并范围内不计提坏账
越南欧陆通科技有限公司	3,814,281.37	-	合并范围内不计提坏账
合计	62,155,677.72	-	合并范围内不计提坏账

（4）期末无单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款。

（5）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
本期计提其他应收款坏账准备	588,617.59	1,301,689.86	215,567.86
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	-	-	-

（6）本期实际核销的其他应收款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	核销原因
深圳市富源物业管理有限公司富源工业城管理处	-	921,900.00	-	无法收回
深圳市曼哈商业有限公司	20,000.00	-	-	无法收回
江苏苏宁易购电子商务有限公司	10,000.00	-	-	无法收回
合计	30,000.00	921,900.00	-	

（7）按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日	2017 年 12 月 31 日
出口退税	14,260,290.86	10,329,507.56	9,732,126.29
保证金和押金	7,908,682.74	8,002,572.09	5,033,808.81
代扣代缴社保/公积金	716,158.34	619,725.19	665,326.34
往来款	62,155,677.72	-	8,516,208.72
租赁费	781,893.85	335,926.73	195,053.76
其他	393,992.87	32,000.00	6,797.42
合计	86,216,696.38	19,319,731.57	24,149,321.34

（三）长期股权投资

项目	2019 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	42,867,670.84	-	42,867,670.84
合计	42,867,670.84	-	42,867,670.84

接上表：

项目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,332,368.84	-	21,332,368.84
合计	21,332,368.84	-	21,332,368.84

接上表：

项目	2017年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	21,332,368.84	-	21,332,368.84
合计	21,332,368.84	-	21,332,368.84

对子公司投资：

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
欧陆通（赣州）电子有限公司	21,155,660.84	10,000,000.00	-	31,155,660.84	-	-
香港欧陆通科技有限公司	176,708.00	11,335,302.00	-	11,512,010.00	-	-
东莞欧陆通电子有限公司	-	200,000.00	-	200,000.00		
合计	21,332,368.84	21,535,302.00	-	42,867,670.84	-	-

接上表：

被投资单位	2017年12月31日	本期增加	本期减少	2018年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
欧陆通（赣州）电子有限公司	21,155,660.84	-	-	21,155,660.84	-	-
香港欧陆通科技有限公司	176,708.00	-	-	176,708.00	-	-
合计	21,332,368.84	-	-	21,332,368.84	-	-

接上表：

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
欧陆通（赣州）电子有限公司	13,155,660.84	8,000,000.00	-	21,155,660.84	-	-

被投资单位	2016年12月31日	本期增加	本期减少	2017年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
香港欧陆通科技有限公司	-	176,708.00	-	176,708.00	-	-
合计	13,155,660.84	8,176,708.00	-	21,332,368.84	-	-

（四）营业收入、营业成本

项目	2019年度	2018年度	2017年度
主营业务收入	1,175,487,179.39	1,040,467,366.64	790,423,809.99
其他业务收入	101,165,925.13	33,137,619.60	3,930,116.93
合计	1,276,653,104.52	1,073,604,986.24	794,353,926.92
主营业务成本	932,945,254.70	872,573,294.71	642,920,101.12
其他业务成本	95,083,971.20	30,963,098.13	3,835,395.35
合计	1,028,029,225.90	903,536,392.84	646,755,496.47

（五）投资收益

产生投资收益的来源	2019年度	2018年度	2017年度
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-130,500.00	-5,458,900.00	-
银行理财产品收益	228,789.96	814,595.43	280,162.27
合计	98,289.96	-4,644,304.57	280,162.27

（六）现金流量表补充资料

1. 净利润调节为经营活动现金流量

项目	2019年度	2018年度	2017年度
一、净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	102,231,255.72	50,829,156.43	34,406,579.77
加：计提的资产减值准备	11,792,884.26	10,573,488.09	8,688,607.75
固定资产折旧	17,714,778.88	15,232,045.18	11,166,045.68
无形资产摊销	1,103,466.99	614,654.22	328,838.34
长期待摊费用摊销	5,004,057.66	3,144,125.94	871,862.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失	-	226,201.93	-31,095,320.15
固定资产报废损失	735,029.18	227,070.38	-
公允价值变动损失	-	-	-
财务费用	-34,102.40	2,413,681.98	4,811,950.41

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
投资损失	-98,289.96	4,644,304.57	-280,162.27
递延所得税资产减少	-799,580.68	-751,416.98	-562,217.65
递延所得税负债增加	543,625.36	-	-
存货的减少	7,582,448.36	-42,537,347.75	-22,349,076.25
经营性应收项目的减少	-130,737,358.38	-82,525,491.00	-92,220,718.89
经营性应付项目的增加	102,230,164.87	68,958,499.35	101,779,830.81
其他	1,101,722.10	174,438.23	21,380,811.00
经营活动产生的现金流量净额	118,370,101.96	31,223,410.57	36,927,030.79
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		-	-
债务转为资本	-	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-	-
融资租入固定资产	-	-	-
三、现金及现金等价物净增加情况：		-	-
现金的期末余额	93,841,441.23	68,177,632.51	29,638,147.58
减：现金的期初余额	68,177,632.51	29,638,147.58	10,216,367.42
加：现金等价物的期末余额	-	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-	-
现金及现金等价物净增加额	25,663,808.72	38,539,484.93	19,421,780.16

十六、补充资料

（一）净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	27.72	18.33	16.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.31	18.41	14.08

接上表：

报告期利润	每股收益		
	基本每股收益		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.48	0.77	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.77	0.65

接上表：

报告期利润	每股收益

	稀释每股收益		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于公司普通股股东的净利润	1.48	0.77	0.75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.41	0.77	0.65

注：净资产收益率的计算

加权平均净资产收益率=PO/(EO+NP÷2+Ei×Mi÷MO-Ej×Mj÷MO±Ek×Mk÷MO)

其中：PO 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；EO 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；MO 为报告期月份数；Mi 为新增净资产次月起至报告期期末的累计月数；Mj 为减少净资产次月起至报告期期末的累计月数；Ek 为因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数。

（二）非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的要求，披露报告期非经常损益情况。

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	2017 年度
（1）非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-1,311,157.89	-478,793.22	31,193,202.81
（2）越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
（3）计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,652,243.78	4,690,876.56	5,783,169.31
（4）计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
（5）企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
（6）非货币性资产交换损益	-	-	-
（7）委托他人投资或管理资产的损益	228,789.96	814,595.43	280,162.27
（8）因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
（9）债务重组损益	-	-97,913.39	-
（10）企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	-
（11）交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
（12）同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	-
（13）与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
（14）除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-130,500.00	-5,458,900.00	-
（15）单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-

非经常性损益明细	2019 年度	2018 年度	2017 年度
（16）对外委托贷款取得的损益	-	-	-
（17）采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	-
（18）根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	-
（19）受托经营取得的托管费收入	-	-	-
（20）除上述各项之外的其他营业外收入和支出	840,263.43	377,320.33	-2,185,369.65
（21）其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,101,722.10	-174,438.23	-21,380,811.00
非经常性损益合计	7,177,917.18	-327,252.52	13,690,353.74
减：所得税影响金额	1,459,045.88	-25,963.97	8,898,657.74
扣除所得税影响后的非经常性损益	5,718,871.30	-301,288.55	4,791,696.00
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	5,718,871.30	-301,288.55	4,791,696.00
归属于少数股东的非经常性损益	-		-

深圳欧陆通电子股份有限公司

二〇二〇年二月四日

统一社会信用代码

911101085923425568

营业执照

(副 本) (15-1)

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

名　　称　天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　邱靖之

经营范围　审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关报告；基本建设年度财务决算审计；代理记账；会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训；法律、法规规定的其他业务；技术开发、技术咨询、技术服务；应用软件服务；软件开发；计算机系统服务；软件咨询；产品设计；基础软件服务；数据处理（数据处理中的银行卡中心、PUE值在1.4以上的云计算数据中心除外）；企业管理咨询；销售计算机、软件及辅助设备。（下期出资时间为2019年06月30日；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

成立日期　2012年03月05日

合伙期限　2012年03月05日 至 长期

主要经营场所　北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

登记机关　北京市工商行政管理局海淀分局

2019 年 06 月 24 日

国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制



会计师事务所

执业证书

名　　称：天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：邱靖之

主任会计师：

经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11010150

批准执业文号：京财会许可[2011]0105号

批准执业日期：2011年11月14日

证书序号：0000175

说　明

1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：北京市财政局

二〇一八　七　二十六

年　月　日

中华人民共和国财政部制

证书序号：000406

会计师事务所
证券、期货相关业务许可证

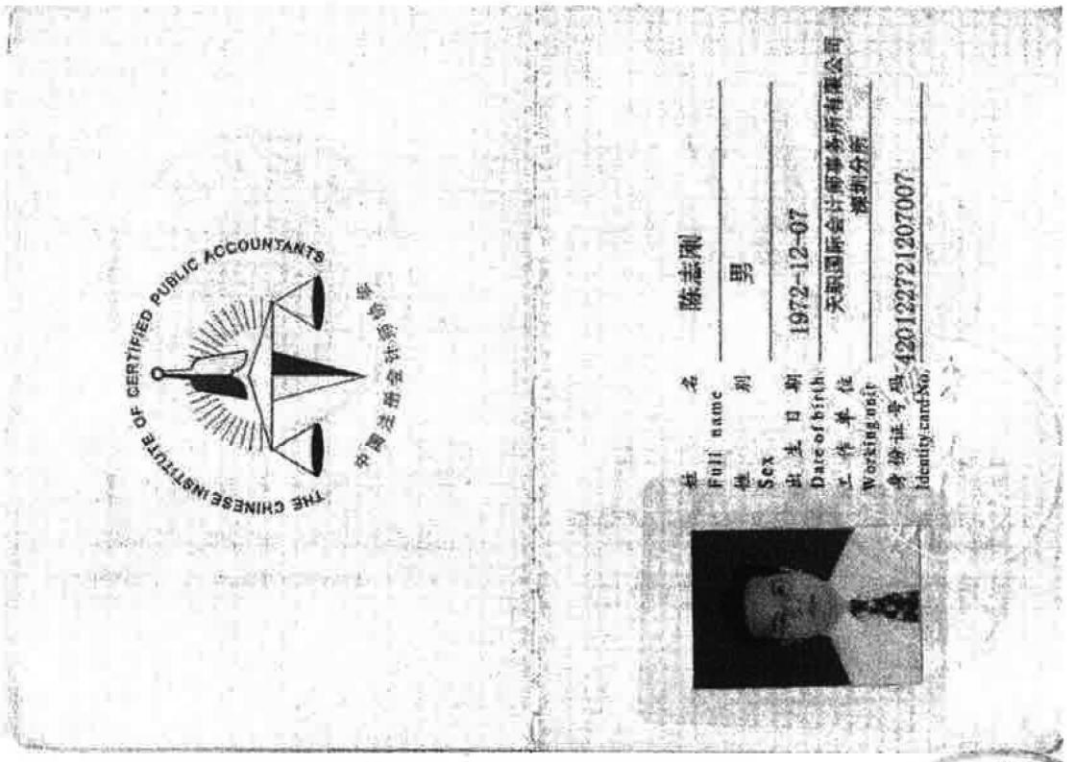
经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙） 执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：邱靖之

证书号：08 发证时间：二〇二〇年 五月 二十九日

证书有效期至：二〇二〇年 五月 二十九日


THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS
中国注册会计师协会
姓名 Full name 陈志刚
性别 Sex 男
出生日期 Date of birth 1972-12-07
工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司
深圳分所
身份证号码 Identity card No. 420122721207007


年度检验登记
Annual Renewal Registration
This certificate is valid for another year after this renewal.
证书编号: 420003204559
No. of Certificate
批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs
发证日期: 2000年 09月 21日
Date of Issuance
陈志刚
420003204559
深圳市注册会计师协会

THE CHINESE INSTITUTE OF CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS 中国注册会计师协会

姓名 Full name 张磊

性别 Sex 男

出生日期 Date of birth 1985-10-04

工作单位 Working unit 天职国际会计师事务所有限公司深圳所

身份证号码 Identity card No. 430122198510044557



证书编号: No. of Certificate 110002400259

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 2009 年/y 10 月/m 09 日/d

年度检验登记 Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。

This certificate is valid for another year after this renewal.

深圳市注册会计师协会 2018.4.30 年度注册

深圳市注册会计师协会 CPA 2010 年 4 月 24 日 年度注册



姓名 Full name 谢丽芬

性别 Sex 女

出生日期 Date of birth 1989-11-19

工作单位 Working unit 信永天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)深圳分所

身份证号码 Identity card No. 360311198911190040







中华人民共和国财政部制

Issued by the Ministry of Finance of the People's Republic of China

证书编号: No. of Certificate 110101500344

批准注册协会: Authorized Institute of CPAs 深圳市注册会计师协会

发证日期: Date of Issuance 年 y 2019 月 m 03 日 d 08

4