

深圳爱克莱特科技股份有限公司

审计报告及财务报表

2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日

信会师报字[2020]第 ZL10004 号

深圳爱克莱特科技股份有限公司

审计报告及财务报表

(2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日止)

	目录	页次
一、	审计报告	1-5
二、	财务报表	
	合并资产负债表和母公司资产负债表	1-4
	合并利润表和母公司利润表	5-6
	合并现金流量表和母公司现金流量表	7-8
	合并所有者权益变动表和母公司所有者权益变动表	9-14
	财务报表附注	15-171



审计报告

信会师报字[2020]第 ZL10004 号

深圳爱克莱特科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳爱克莱特科技股份有限公司（以下简称爱克莱特）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了爱克莱特 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以及 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，我们独立于爱克莱特，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，认为分别对 2017 年度、2018 年度及 2019 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以

对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
（一）收入确认	
相关会计年度：2019 年度、2018 年度、2017 年度。收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释二十四所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释三十一。 2019 年度，爱克莱特销售产品确认的主营业务收入为人民币 1,128,583,485.71 元；2018 年度，爱克莱特销售产品确认的主营业务收入为人民币 883,786,237.66 元；2017 年度，爱克莱特销售产品确认的主营业务收入为人民币 548,500,820.37 元。由于收入是爱克莱特的关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。	2019 年度、2018 年度、2017 年度财务报表审计中与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序： （1）了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； （2）了解和评价公司收入确认政策； （3）选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； （4）结合同行业和公司实际情况，执行分析性复核程序，判断销售收入和毛利率变动的合理性； （5）对主要客户进行背景调查及现场走访，函证应收款项余额及销售交易额，并检查与销售收入相关的销售合同、发票、出库单、物流单及验收单等文件，评估确认收入的真实性； （6）对资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对收入确认依据相关文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(二) 存货跌价准备	
相关会计年度：2019 年度、2018 年度、2017 年度。关于爱克莱特存货跌价准备相关会计政策请参见财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释十二所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释七。 截至 2019 年 12 月 31 日，爱克莱特公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 182,330,237.28 元，存货跌价准备余额为人民币 13,673,228.92 元；截至 2018 年 12 月 31 日，爱克莱特公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 195,328,873.89 元，存货跌价准备余额为人民币 9,331,280.87 元；截至 2017 年 12 月 31 日，爱克莱特公司合并财务报表中存货账面余额为人民币 166,321,541.91 元，存货跌价准备余额为人民币 4,035,847.02 元。 存货跌价准备的计提，取决于对存货可变现净值的估计。存货可变现净值的确定，要求管理层对存货的售价，至完工时将要发生的成本、销售费用以及相关税费的金额进行估计，涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将存货跌价准备作为关键审计事项。	2019 年度、2018 年度、2017 年度财务报表审计中，执行了以下程序： （1）了解和评估与存货跌价准备相关的关键内部控制制度的设计和运行的有效性； （2）复核管理层计提存货跌价准备的方法是否适当，前后期是否一致； （3）实施存货监盘程序，检查存货的数量及状况，并对长库龄、闲置的存货，实施分析复核程序； （4）获取存货跌价准备计算表，对管理层采用的预计售价及估计的成本费用等进行评估； （5）我们同时关注了对存货跌价准备披露的充分性。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

爱克莱特管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估爱克莱特的持续经营能力，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。

治理层负责监督爱克莱特的财务报告过程。

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，就可能导致对爱克莱特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爱克莱特不能持续经营。

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

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

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

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

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

立信会计师事务所（特殊普通合伙）中国注册会计师：
（项目合伙人）



中国注册会计师：



二零二零年二月七日

深圳爱克莱特科技股份有限公司
合并资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金	五、(一)	342,675,534.99	277,826,699.83	134,828,495.22
结算备付金				
拆出资金				
交易性金融资产			不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用		
衍生金融资产				
应收票据	五、(二)	6,298,067.45	8,353,512.17	10,831,871.35
应收账款	五、(三)	398,835,946.61	286,210,396.14	203,499,727.95
应收款项融资	五、(四)	6,156,275.00	不适用	不适用
预付款项	五、(五)	6,929,847.49	2,738,775.01	2,731,422.96
应收保费				
应收分保账款				
应收分保合同准备金				
其他应收款	五、(六)	3,602,247.46	6,972,733.54	6,358,063.90
买入返售金融资产				
存货	五、(七)	168,657,008.36	185,997,593.02	162,285,694.89
持有待售资产	五、(八)	2,256,510.31		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	五、(九)	973,734.02	69,480.68	154,963.91
流动资产合计		936,385,171.69	768,169,190.39	520,690,240.18
非流动资产:				
发放贷款和垫款				
债权投资			不适用	不适用
可供出售金融资产		不适用		
其他债权投资			不适用	不适用
持有至到期投资		不适用		
长期应收款				
长期股权投资	五、(十)			109,901.66
其他权益工具投资			不适用	不适用
其他非流动金融资产			不适用	不适用
投资性房地产	五、(十一)	6,381,022.04	2,378,137.87	2,499,765.43
固定资产	五、(十二)	47,185,772.71	26,312,103.06	16,695,681.50
在建工程	五、(十三)		2,255,714.68	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产	五、(十四)	16,328,221.48	1,530,821.69	689,433.06
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	五、(十五)	8,684,457.08	3,191,541.86	4,937,481.77
递延所得税资产	五、(十六)	11,023,770.75	6,751,500.00	3,203,167.72
其他非流动资产	五、(十七)		14,703,871.33	
非流动资产合计		89,603,244.06	57,123,690.49	28,135,431.14
资产总计		1,025,988,415.75	825,292,880.88	548,825,671.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳爱克莱特科技股份有限公司
合并资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款	五、（十八）		5,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款				
拆入资金				
交易性金融负债			不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用		
衍生金融负债				
应付票据	五、（十九）	168,363,818.29	145,036,082.52	90,869,649.72
应付账款	五、（二十）	258,768,935.01	208,629,920.09	147,428,342.17
预收款项	五、（二十一）	53,821,519.40	67,734,402.99	84,691,249.67
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	五、（二十二）	34,706,830.74	28,067,798.07	24,410,647.15
应交税费	五、（二十三）	7,755,953.56	24,163,470.20	5,819,365.61
其他应付款	五、（二十四）	12,814,491.89	6,200,210.37	5,682,070.43
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	五、（二十五）	1,470,736.17	3,288,485.80	
流动负债合计		537,702,285.06	488,120,370.04	368,901,324.75
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	五、（二十六）	27,913,257.19	16,442,041.68	6,238,389.83
递延收益	五、（二十七）		400,000.00	
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		27,913,257.19	16,842,041.68	6,238,389.83
负债合计		565,615,542.25	504,962,411.72	375,139,714.58
所有者权益：				
股本	五、（二十八）	117,000,000.00	117,000,000.00	111,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积	五、（二十九）	44,967,500.00	44,967,500.00	9,567,500.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	五、（三十）	30,534,705.40	17,052,431.88	5,461,089.99
一般风险准备				
未分配利润	五、（三十一）	264,292,743.56	141,215,230.34	47,657,366.75
归属于母公司所有者权益合计		456,794,948.96	320,235,162.22	173,685,956.74
少数股东权益		3,577,924.54	95,306.94	
所有者权益合计		460,372,873.50	320,330,469.16	173,685,956.74
负债和所有者权益总计		1,025,988,415.75	825,292,880.88	548,825,671.32

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳爱克莱特科技股份有限公司
资产负债表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

资产	附注	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产:				
货币资金		317,178,394.54	256,162,206.13	131,565,641.23
交易性金融资产			不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		不适用		
衍生金融资产				
应收票据		5,765,352.41	7,953,512.17	10,831,871.35
应收账款		391,601,822.36	274,483,560.98	189,368,019.46
应收款项融资		6,156,275.00	不适用	不适用
预付款项		6,410,377.60	1,137,303.37	2,562,039.92
其他应收款		8,353,198.94	5,950,654.90	5,790,624.86
存货		165,704,745.53	178,659,644.16	154,082,823.89
持有待售资产		2,256,510.31		
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产				
流动资产合计		903,426,676.69	724,346,881.71	494,201,020.71
非流动资产:				
债权投资			不适用	不适用
可供出售金融资产		不适用		
其他债权投资			不适用	不适用
持有至到期投资		不适用		
长期应收款				
长期股权投资		33,000,000.00	24,705,000.00	14,809,901.66
其他权益工具投资			不适用	不适用
其他非流动金融资产			不适用	不适用
投资性房地产		6,381,022.04	2,378,137.87	2,499,765.43
固定资产		45,129,329.50	25,296,277.23	15,137,704.96
在建工程			2,255,714.68	
生产性生物资产				
油气资产				
无形资产		1,642,138.18	1,530,821.69	689,433.06
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		8,046,403.10	2,085,606.69	3,170,867.64
递延所得税资产		10,772,267.70	6,400,604.33	3,246,269.66
其他非流动资产			12,703,871.33	
非流动资产合计		104,971,160.52	77,356,033.82	39,553,942.41
资产总计		1,008,397,837.21	801,702,915.53	533,754,963.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳爱克莱特科技股份有限公司
资产负债表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

负债和所有者权益	附注	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款			5,000,000.00	10,000,000.00
交易性金融负债			不适用	不适用
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		不适用		
衍生金融负债				
应付票据		168,363,818.29	137,053,303.56	95,869,649.72
应付账款		248,332,035.62	197,199,013.54	135,446,099.23
预收款项		48,540,865.03	60,521,718.62	81,899,849.06
应付职工薪酬		30,932,011.47	26,165,732.39	22,150,900.86
应交税费		5,336,763.66	22,198,764.01	1,999,912.45
其他应付款		11,806,431.65	5,137,828.50	5,285,386.66
持有待售负债				
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		1,470,736.17	628,320.00	
流动负债合计		514,782,661.89	453,904,680.62	352,651,797.98
非流动负债：				
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		26,300,621.27	15,306,416.07	5,924,765.21
递延收益				
递延所得税负债				
其他非流动负债				
非流动负债合计		26,300,621.27	15,306,416.07	5,924,765.21
负债合计		541,083,283.16	469,211,096.69	358,576,563.19
所有者权益：				
股本		117,000,000.00	117,000,000.00	111,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		44,967,500.00	44,967,500.00	9,567,500.00
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		30,534,705.40	17,052,431.88	5,461,089.99
未分配利润		274,812,348.65	153,471,886.96	49,149,809.94
所有者权益合计		467,314,554.05	332,491,818.84	175,178,399.93
负债和所有者权益总计		1,008,397,837.21	801,702,915.53	533,754,963.12

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳爱克莱特科技股份有限公司
合并利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入		1,129,044,717.56	884,511,543.06	549,425,454.63
其中: 营业收入	五、(三十二)	1,129,044,717.56	884,511,543.06	549,425,454.63
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金收入				
二、营业总成本		947,654,060.98	754,451,725.03	472,525,664.47
其中: 营业成本	五、(三十二)	728,904,504.07	583,174,796.88	349,359,249.90
利息支出				
手续费及佣金支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	五、(三十三)	9,233,324.97	7,703,346.44	4,172,530.04
销售费用	五、(三十四)	122,613,461.40	91,217,394.15	66,328,248.30
管理费用	五、(三十五)	43,476,959.20	34,200,249.92	23,062,614.05
研发费用	五、(三十六)	43,217,170.63	38,868,459.72	29,571,036.18
财务费用	五、(三十七)	208,640.71	-712,522.08	31,986.00
其中: 利息费用		1,380.00	380,201.07	287,595.73
利息收入		3,746,302.54	2,890,931.76	1,100,728.80
加: 其他收益	五、(三十八)	3,621,765.96	4,444,901.28	72,050.52
投资收益 (损失以“-”号填列)	五、(三十九)	-2,577,509.75	604,057.25	-438,787.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			1,428,604.31	-438,787.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益 (损失以“-”号填列)				
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			不适用	不适用
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)	五、(四十)	-15,594,397.84	不适用	不适用
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	五、(四十一)	-5,980,802.17	-14,233,940.42	-10,015,994.64
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	五、(四十二)	-30,577.92	-1,494.42	-2,499,690.74
三、营业利润 (亏损以“-”号填列)		160,829,134.86	120,873,341.72	64,017,367.47
加: 营业外收入	五、(四十三)	1,345,590.58	988,849.22	233,680.61
减: 营业外支出	五、(四十四)	248,749.63	389,478.07	157,146.73
四、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		161,925,975.81	121,472,712.87	64,093,901.35
减: 所得税费用	五、(四十五)	21,883,571.47	16,228,200.45	9,040,150.43
五、净利润 (净亏损以“-”号填列)		140,042,404.34	105,244,512.42	55,053,750.92
(一) 按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		140,042,404.34	105,244,512.42	55,053,750.92
2. 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
(二) 按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)		136,559,786.74	105,149,205.48	55,053,750.92
2. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		3,482,617.60	95,306.94	
六、其他综合收益的税后净额				
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(二) 将重分类进损益的其他综合收益				
1. 权益法下可转损益的其他综合收益				
2. 其他债权投资公允价值变动				
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益				
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额				
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益				
6. 其他债权投资信用减值准备				
7. 现金流量套期储备 (现金流量套期损益的有效部分)				
8. 外币财务报表折算差额				
9. 其他				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额		140,042,404.34	105,244,512.42	55,053,750.92
归属于母公司所有者的综合收益总额		136,559,786.74	105,149,205.48	55,053,750.92
归属于少数股东的综合收益总额		3,482,617.60	95,306.94	
八、每股收益:				
(一) 基本每股收益 (元/股)		1.1672	0.9367	0.5299
(二) 稀释每股收益 (元/股)		1.1672	0.9367	0.5299

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳爱克莱特科技股份有限公司
利润表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入		1,052,831,637.57	826,117,091.76	530,617,701.10
减: 营业成本		700,656,083.09	545,176,387.05	344,233,063.84
税金及附加		8,413,762.68	6,947,341.74	3,712,861.14
销售费用		102,491,288.34	77,778,446.43	60,495,688.12
管理费用		28,679,592.47	22,558,179.13	18,519,768.54
研发费用		39,635,289.86	34,988,045.08	27,399,316.24
财务费用		294,325.53	-1,142,111.64	-3,633.09
其中: 利息费用		1,380.00	373,719.30	287,595.73
利息收入		3,626,325.79	2,803,378.94	1,084,257.79
加: 其他收益		2,220,172.73	4,422,519.40	57,750.52
投资收益 (损失以“-”号填列)		-2,338,031.54	590,098.34	-438,787.83
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			1,428,604.31	-438,787.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			不适用	不适用
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)		-13,833,852.21	不适用	不适用
资产减值损失 (损失以“-”号填列)		-5,980,802.17	-13,292,296.99	-8,881,879.92
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-30,577.92	-1,494.42	-2,499,690.74
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		152,698,204.49	131,529,630.30	64,498,028.34
加: 营业外收入		1,162,720.50	985,624.22	232,280.50
减: 营业外支出		246,908.28	389,478.07	137,146.73
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		153,614,016.71	132,125,776.45	64,593,162.11
减: 所得税费用		18,791,281.50	16,212,357.54	8,046,968.00
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		134,822,735.21	115,913,418.91	56,546,194.11
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		134,822,735.21	115,913,418.91	56,546,194.11
(二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列)				
五、其他综合收益的税后净额				
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益				
1. 重新计量设定受益计划变动额				
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益				
3. 其他权益工具投资公允价值变动				
4. 企业自身信用风险公允价值变动				
(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		不适用		
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		不适用		
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				
六、综合收益总额		134,822,735.21	115,913,418.91	56,546,194.11

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳爱克莱特科技股份有限公司
合并现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		985,822,366.13	791,726,209.10	496,834,976.70
客户存款和同业存放款项净增加额				
向中央银行借款净增加额				
向其他金融机构拆入资金净增加额				
收到原保险合同保费取得的现金				
收到再保业务现金净额				
保户储金及投资款净增加额				
收取利息、手续费及佣金的现金				
拆入资金净增加额				
回购业务资金净增加额				
代理买卖证券收到的现金净额				
收到的税费返还		286,985.01	2,271.11	
收到其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	42,265,772.81	14,465,802.60	18,608,747.16
经营活动现金流入小计		1,028,375,123.95	806,194,282.81	515,443,723.86
购买商品、接受劳务支付的现金		500,812,238.23	389,376,167.71	214,907,375.52
客户贷款及垫款净增加额				
存放中央银行和同业款项净增加额				
支付原保险合同赔付款项的现金				
为交易目的而持有的金融资产净增加额				
拆出资金净增加额				
支付利息、手续费及佣金的现金				
支付保单红利的现金				
支付给职工以及为职工支付的现金		173,138,491.92	133,304,409.54	87,933,827.20
支付的各项税费		112,244,871.44	71,066,942.02	44,674,862.06
支付其他与经营活动有关的现金	五、(四十六)	97,630,720.94	117,611,441.16	155,597,874.09
经营活动现金流出小计		883,826,322.53	711,358,960.43	503,113,938.87
经营活动产生的现金流量净额		144,548,801.42	94,835,322.38	12,329,784.99
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		13,152,300.00	7,700,000.00	
取得投资收益收到的现金		40,585.89	13,958.91	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		104,764.96	400.00	
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				
投资活动现金流入小计		13,297,650.85	7,714,358.91	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,052,956.44	24,815,747.46	23,473,927.16
投资支付的现金		13,152,300.00	7,000,000.00	440,000.00
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		55,205,256.44	31,815,747.46	23,913,927.16
投资活动产生的现金流量净额		-41,907,605.59	-24,101,388.55	-23,913,927.16
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			41,400,000.00	50,235,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金		690,000.00	5,208,996.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		690,000.00	46,608,996.00	62,235,000.00
偿还债务支付的现金		5,690,000.00	10,208,996.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,380.00	380,201.07	287,595.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润				
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(四十六)	6,581,600.00	753,140.00	175,000.00
筹资活动现金流出小计		12,272,980.00	11,342,337.07	2,462,595.73
筹资活动产生的现金流量净额		-11,582,980.00	35,266,658.93	59,772,404.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,524.87	225,850.21	-304,891.88
五、现金及现金等价物净增加额		91,066,740.70	106,226,442.97	47,883,370.22
加：期初现金及现金等价物余额		171,041,758.98	64,815,316.01	16,931,945.79
六、期末现金及现金等价物余额		262,108,499.68	171,041,758.98	64,815,316.01

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳爱克莱特科技股份有限公司
现金流量表
(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	附注	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、经营活动产生的现金流量				
销售商品、提供劳务收到的现金		910,688,830.75	710,590,142.30	484,886,738.57
收到的税费返还		286,985.01	2,271.11	
收到其他与经营活动有关的现金		44,597,867.25	12,459,185.90	19,890,422.17
经营活动现金流入小计		955,573,683.01	723,051,599.31	504,777,160.74
购买商品、接受劳务支付的现金		479,044,507.66	363,074,590.40	210,638,347.77
支付给职工以及为职工支付的现金		155,675,212.95	111,719,720.22	79,039,975.44
支付的各项税费		101,878,069.88	63,064,435.07	43,497,373.49
支付其他与经营活动有关的现金		90,345,813.39	99,355,532.07	151,772,558.70
经营活动现金流出小计		826,943,603.88	637,214,277.76	484,948,255.40
经营活动产生的现金流量净额		128,630,079.13	85,837,321.55	19,828,905.34
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		415,612.49	700,000.00	
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		66,150.00	400.00	
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				
投资活动现金流入小计		481,762.49	700,400.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		26,384,738.68	19,830,249.36	19,535,901.50
投资支付的现金		8,295,000.00		440,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,005,000.00	14,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		34,679,738.68	29,835,249.36	34,675,901.50
投资活动产生的现金流量净额		-34,197,976.19	-29,134,849.36	-34,675,901.50
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			41,400,000.00	50,235,000.00
取得借款收到的现金		690,000.00	5,000,000.00	12,000,000.00
发行债券收到的现金				
收到其他与筹资活动有关的现金				
筹资活动现金流入小计		690,000.00	46,400,000.00	62,235,000.00
偿还债务支付的现金		5,690,000.00	10,000,000.00	2,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,380.00	373,719.30	287,595.73
支付其他与筹资活动有关的现金		6,581,600.00	753,140.00	175,000.00
筹资活动现金流出小计		12,272,980.00	11,126,859.30	2,462,595.73
筹资活动产生的现金流量净额		-11,582,980.00	35,273,140.70	59,772,404.27
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		8,311.17	225,850.21	-304,891.88
五、现金及现金等价物净增加额		82,857,434.11	92,201,463.10	44,620,516.23
加: 期初现金及现金等价物余额		153,753,925.12	61,552,462.02	16,931,945.79
六、期末现金及现金等价物余额		236,611,359.23	153,753,925.12	61,552,462.02

后附财务报表附注为财务报表的组成部分

企业法定代表人: 主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

深圳爱克莱特科技股份有限公司

合并股东权益变动表

(除特别注明外, 金额单位均为人民币元)

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	117,000,000.00	优先股	永续债	其他	44,967,500.00			17,052,431.88		141,215,230.34		320,235,162.22	95,306.94	320,330,469.16
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	117,000,000.00				44,967,500.00			17,052,431.88		141,215,230.34		320,235,162.22	95,306.94	320,330,469.16
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								13,482,273.52		123,077,513.22		136,559,786.74	3,482,617.60	140,042,404.34
（一）综合收益总额										136,559,786.74		136,559,786.74	3,482,617.60	140,042,404.34
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配								13,482,273.52		-13,482,273.52				
1. 提取盈余公积								13,482,273.52		-13,482,273.52				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
（六）其他														
四、本期末余额	117,000,000.00				44,967,500.00			30,534,705.40		264,292,743.56		456,794,948.96	3,577,924.54	460,372,873.50

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

企业法定代表人：/ 武

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

归属于母公司所有者权益

李胜校

王明

封注为财务报表的组成部分

企业法定代表人:

深圳爱克萊特科技股份有限公司
合并股东权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度													
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具		资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计	少数股东权益	所有者权益合计
一、上年年末余额	58,555,000.00							11,777,500.00		-1,935,294.18		68,397,205.82		68,397,205.82
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年初余额	58,555,000.00							11,777,500.00		-1,935,294.18		68,397,205.82		68,397,205.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	52,445,000.00							-2,210,000.00		49,592,660.93		105,288,750.92		105,288,750.92
(一) 综合收益总额										55,053,750.92		55,053,750.92		55,053,750.92
(二) 所有者投入和减少资本	15,445,000.00							34,790,000.00				50,235,000.00		50,235,000.00
1. 所有者投入的普通股	15,445,000.00							34,790,000.00				50,235,000.00		50,235,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积									5,461,089.99	-5,461,089.99				
2. 提取一般风险准备									5,461,089.99	-5,461,089.99				
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	37,000,000.00							-37,000,000.00						
1. 资本公积转增资本(或股本)	37,000,000.00							-37,000,000.00						
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期末余额	111,000,000.00							9,567,500.00		47,657,366.75		173,685,956.74		173,685,956.74

李胜姣

会计机构负责人：

黄鹏

主管会计工作负责人：

武

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。
企业法定代表人：

爱克萊特科技股份有限公司
股东权益变动表（续）
三、明外，金额单位均为人民币

Handwritten signature: *W. J. ...*

人:  

会计机构负责人:

后附财务报表附注为财务报表的组成部分。

深圳爱克莱特科技股份有限公司

股东权益变动表（续）

（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017 年度						所有者权益合计
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	
		优先股	永续债	其他			
一、上年年末余额	58,555,000.00				11,777,500.00		68,397,205.82
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年期初余额	58,555,000.00				11,777,500.00		68,397,205.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	52,445,000.00				-2,210,000.00	5,461,089.99	106,781,194.11
（一）综合收益总额							56,546,194.11
（二）所有者投入和减少资本	15,445,000.00				34,790,000.00		50,235,000.00
1. 所有者投入的普通股	15,445,000.00				34,790,000.00		50,235,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其他							
（三）利润分配							
1. 提取盈余公积						5,461,089.99	-5,461,089.99
2. 对所有者（或股东）的分配						5,461,089.99	-5,461,089.99
3. 其他							
（四）所有者权益内部结转	37,000,000.00				-37,000,000.00		
1. 资本公积转增资本（或股本）	37,000,000.00				-37,000,000.00		
2. 盈余公积转增资本（或股本）							
3. 盈余公积弥补亏损							
4. 设定受益计划变动额结转留存收益							
5. 其他							
（五）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（六）其他							
四、本期期末余额	111,000,000.00				9,567,500.00	5,461,089.99	175,178,399.93

后附财务报表附注为财务报表的组成部分
企业法定代表人：

武

主管会计工作负责人：

武

会计机构负责人：

李胜

深圳爱克莱特科技股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

深圳爱克莱特科技股份有限公司于 2009 年 9 月 18 日在深圳市市场监督管理局登记注册, 注册资本为 500.00 万元, 由全体股东分三次缴付, 首次出资人民币 150.00 万元。截至 2009 年 8 月 27 日, 公司分别收到股东汪清、谢明武、郭小燕、杨汝湘、程润肖、冯仁荣投资款 81.90 万元、24.00 万元、15.00 万元、15.00 万元、12.30 万元、1.80 万元, 均为货币出资, 占注册资本比例合计为 30.00%。其股权结构如下:

单位: 人民币万元

股东	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
汪清	273.00	81.90	16.38
谢明武	80.00	24.00	4.80
郭小燕	50.00	15.00	3.00
杨汝湘	50.00	15.00	3.00
程润肖	41.00	12.30	2.46
冯仁荣	6.00	1.80	0.36
合计	500.00	150.00	30.00

上述出资业经深圳中正华道会计师事务所出具中正华道验字【2009】第 140 号验资报告予以审验。

2011 年 9 月 19 日, 根据爱克莱特股东会决议, 会议同意补足二期注册资本到位的决议, 即本次补足剩余出资额为 350.00 万元。截至 2011 年 9 月 19 日, 公司分别收到股东汪清、谢明武、郭小燕、杨汝湘、程润肖、冯仁荣投资款 191.10 万元、56.00 万元、35.00 万元、35.00 万元、28.70 万元、4.20 万元, 均为货币出资, 占注册资本比例合计为 70.00%。其股权结构如下:

单位: 人民币万元

股东	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
汪清	273.00	273.00	54.60
谢明武	80.00	80.00	16.00
郭小燕	50.00	50.00	10.00
杨汝湘	50.00	50.00	10.00
程润肖	41.00	41.00	8.20
冯仁荣	6.00	6.00	1.20

合计	500.00	500.00	100.00
----	--------	--------	--------

上述出资业经深圳思杰会计师事务所（普通合伙）出具思杰验字【2011】第 20716 号验资报告予以审验

2012 年 7 月 24 日，根据爱克莱特股东会决议，会议同意股东汪清将持有的 110.00 万股以人民币 110.00 万元转让给谢明武、另以 69.00 万股以人民币 69.00 万元转让给冯仁荣、84.00 万股以人民币 84.00 万元转让给程润肖、10.00 万股以人民币 10.00 万元转让给岑育；同意股东郭小燕将持有的 50.00 万股以人民币 50.00 万元转让给谢明武；同意股东杨汝湘将持有的 50.00 万股以人民币 50.00 万元转让给谢明武。双方已于 2012 年 7 月 3 日签订相应的《股份转让协议书》。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）
汪清	273.00	273.00	54.60	-	-	-
谢明武	80.00	80.00	16.00	290.00	290.00	58.00
郭小燕	50.00	50.00	10.00	-	-	-
杨汝湘	50.00	50.00	10.00	-	-	-
程润肖	41.00	41.00	8.20	125.00	125.00	25.00
冯仁荣	6.00	6.00	1.20	75.00	75.00	15.00
岑育	-	-	-	10.00	10.00	2.00
合计	500.00	500.00	100.00	500.00	500.00	100.00

2012 年 9 月 25 日，根据爱克莱特股东会决议，会议同意爱克莱特的注册资本由 500.00 万元增加到 2,000.00 万元，均为货币增资；截止 2012 年 9 月 27 日，公司收到股东谢明武货币出资 870.00 万元，占注册资本比例为 43.50%；股东程润肖货币出资 375.00 万元，占注册资本比例为 18.75%；股东冯仁荣货币出资 225.00 万元，占注册资本比例为 11.25%；股东岑育货币出资 30.00 万元，占注册资本比例为 1.50%。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）
谢明武	290.00	290.00	58.00	1,160.00	1,160.00	58.00
程润肖	125.00	125.00	25.00	500.00	500.00	25.00
冯仁荣	75.00	75.00	15.00	300.00	300.00	15.00
岑育	10.00	10.00	2.00	40.00	40.00	2.00

合计	500.00	500.00	100.00	2,000.00	2,000.00	100.00
----	--------	--------	--------	----------	----------	--------

上述增资业务已由中国工商银行深圳观澜支行于 2012 年 09 月 27 日出具“深 B00073581”资信证明书予以证明，并与《深圳市政务信息资源共享电子监督系统比对结果信息单》核对一致。2012 年 9 月 27 日，深圳正声会计师事务所出具深正声（内）验字【2012】279 号”验资报告予以审验。

2014 年 5 月 22 日，根据爱克莱特股东会决议，会议同意爱克莱特的注册资本由 2,000.00 万元增加到 5,000.00 万元，均为货币增资；截止 2014 年 5 月 22 日，公司收到股东谢明武货币出资 580.00 万元，占注册资本比例为 11.60%；股东程润肖货币出资 250.00 万元，占注册资本比例为 5.00%；股东冯仁荣货币出资 150.00 万元，占注册资本比例为 3.00%；股东岑育货币出资 20.00 万元，占注册资本比例为 0.40%。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）
谢明武	1,160.00	1,160.00	58.00	2,900.00	1,740.00	34.80
程润肖	500.00	500.00	25.00	1,250.00	750.00	15.00
冯仁荣	300.00	300.00	15.00	750.00	450.00	9.00
岑育	40.00	40.00	2.00	100.00	60.00	1.20
合计	2,000.00	2,000.00	100.00	5,000.00	3,000.00	60.00

上述增资业经深圳博诚会计师事务所出具深博诚验字【2014】第 1782 号验资报告予以审验。

2015 年 6 月 24 日，转让方岑育与受让方郭群涛、邓利卫签订股份转让协议，约定岑育将所持公司 100 万股股份（其中实缴出资 60 万元，认缴出资 40 万元）以合计 35 万元转让给郭群涛、邓利卫；其中以 24.5 万元转让给郭群涛 70 万股股份（其中实缴出资 42 万元，认缴出资 28 万元），以 10.5 万元转让给邓利卫 30 万股股份（其中实缴出资 18 万元，认缴出资 12 万元），郭群涛、邓利卫承担认缴出资未实缴部分的后续补缴义务。

2015 年 6 月 24 日，转让方程润肖与受让方张锋斌签订《股份转让协议书》，约定程润肖将所持公司 1,250 万股股份以 1,250 万元的价格转让给张锋斌。

2015 年 6 月 2 日，公司召开股东大会，审议通过了程润肖、岑育与张锋斌、郭群涛、邓利卫的股权转让事宜。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前	变更后
----	-----	-----

	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,900.00	1,740.00	34.80	2,900.00	1,740.00	34.80
程润肖	1,250.00	750.00	15.00			
冯仁荣	750.00	450.00	9.00	750.00	450.00	9.00
岑育	100.00	60.00	1.20	-	-	-
张锋斌	-	-	-	1,250.00	750.00	15.00
郭群涛	-	-	-	70.00	42.00	0.84
邓利卫	-	-	-	30.00	18.00	0.36
合计	5,000.00	3,000.00	60.00	5,000.00	3,000.00	60.00

根据协议、章程的规定，同意全体股东补足本次出资的第二期投资款。截止 2015 年 7 月 14 日，爱克莱特已收到全体股东缴纳的第二期出资 2,000.00 万元，均为货币出资。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,900.00	1,740.00	34.80	2,900.00	2,900.00	58.00
张锋斌	1,250.00	750.00	15.00	1,250.00	1,250.00	25.00
冯仁荣	750.00	450.00	9.00	750.00	750.00	15.00
郭群涛	70.00	42.00	0.84	70.00	70.00	1.40
邓利卫	30.00	18.00	0.36	30.00	30.00	0.60
合计	5,000.00	3,000.00	60.00	5,000.00	5,000.00	100.00

该项出资业经深圳鹏飞会计师事务所出具深鹏飞内验字【2015】第 G010 号验资报告予以审验。

2015 年 9 月 18 日，根据爱克莱特临时股东会决议，会议同意股东谢明武以每股 1.00 元的价格向陈利转让 700.00 万股，向安东转让 20.00 万股；同意股东张锋斌以每股 1.00 元的价格向阎天黎转让 50.00 万股；同意股东冯仁荣以每股 1.00 元的价格向安东转让 30.00 万股。双方已于 2015 年 9 月 28 日签订相应的《股份转让协议书》。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,900.00	2,900.00	58.00	2,180.00	2,180.00	43.60
张锋斌	1,250.00	1,250.00	25.00	1,200.00	1,200.00	24.00
冯仁荣	750.00	750.00	15.00	720.00	720.00	14.40
郭群涛	70.00	70.00	1.40	70.00	70.00	1.40

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
邓利卫	30.00	30.00	0.60	30.00	30.00	0.60
陈利	-	-	-	700.00	700.00	14.00
阎天黎	-	-	-	50.00	50.00	1.00
安东	-	-	-	50.00	50.00	1.00
合计	5,000.00	5,000.00	100.00	5,000.00	5,000.00	100.00

2015 年 10 月 27 日, 根据爱克莱特股东会决议, 会议同意公司的注册资本由 5,000.00 万元增至 5,355.50 万元, 即向深圳市爱克莱特投资有限合伙 (有限合伙) 及安光勇等 15 名新股东定向发行 355.50 万股股票, 价格为人民币 1.50 元/股。其变更后的股权结构如下:

单位: 人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,180.00	2,180.00	43.60	2,180.00	2,180.00	40.71
张锋斌	1,200.00	1,200.00	24.00	1,200.00	1,200.00	22.41
冯仁荣	720.00	720.00	14.40	720.00	720.00	13.44
陈利	700.00	700.00	14.00	700.00	700.00	13.07
郭群涛	70.00	70.00	1.40	70.00	70.00	1.31
阎天黎	50.00	50.00	1.00	50.00	50.00	0.93
安东	50.00	50.00	1.00	50.00	50.00	0.93
邓利卫	30.00	30.00	0.60	30.00	30.00	0.56
深圳市爱克莱特投资有限合伙 (有限合伙)	-	-	-	114.20	114.20	2.13
安光勇	-	-	-	50.00	50.00	0.93
周荣付	-	-	-	30.00	30.00	0.56
程伟	-	-	-	22.00	22.00	0.41
陈永建	-	-	-	20.00	20.00	0.37
张秋婧	-	-	-	20.00	20.00	0.37
李和龙	-	-	-	15.00	15.00	0.28
翟丽萍	-	-	-	15.00	15.00	0.28
孙丽	-	-	-	10.90	10.90	0.20
陈剑波	-	-	-	10.60	10.60	0.20
马会	-	-	-	10.00	10.00	0.19
余利琴	-	-	-	10.00	10.00	0.19
张爱	-	-	-	10.00	10.00	0.19
曾江勇	-	-	-	10.00	10.00	0.19

肖扬	-	-	-	7.80	7.80	0.15
合计	5,000.00	5,000.00	100.00	5,355.50	5,355.50	100.00

上述增资业经深圳皇嘉会计师事务所（特殊普通合伙）出具深皇嘉所验字【2015】340 号验资报告予以查验。

2016 年 3 月 16 日，根据爱克莱特 2016 年第二次临时股东大会，会议同意股东肖扬将本公司 7.80 万股股份以人民币 11.70 万元的价格转让给陈永建；同意股东孙丽将本公司 10.90 万股股份以人民币 16.35 万元的价格转让给陈永建。双方已于 2016 年 3 月 16 日签订相应的《股份转让协议书》。其变更后的股权结构如下：

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）
谢明武	2,180.00	2,180.00	40.71	2,180.00	2,180.00	40.71
张锋斌	1,200.00	1,200.00	22.41	1,200.00	1,200.00	22.41
冯仁荣	720.00	720.00	13.44	720.00	720.00	13.44
陈利	700.00	700.00	13.07	700.00	700.00	13.07
郭群涛	70.00	70.00	1.31	70.00	70.00	1.31
阎天黎	50.00	50.00	0.93	50.00	50.00	0.93
安东	50.00	50.00	0.93	50.00	50.00	0.93
邓利卫	30.00	30.00	0.56	30.00	30.00	0.56
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	114.20	114.20	2.13	114.20	114.20	2.13
安光勇	50.00	50.00	0.93	50.00	50.00	0.93
周荣付	30.00	30.00	0.56	30.00	30.00	0.56
程伟	22.00	22.00	0.41	22.00	22.00	0.41
陈永建	20.00	20.00	0.37	38.70	38.70	0.72
张秋婧	20.00	20.00	0.37	20.00	20.00	0.37
李和龙	15.00	15.00	0.28	15.00	15.00	0.28
翟丽萍	15.00	15.00	0.28	15.00	15.00	0.28
孙丽	10.90	10.90	0.20	-	-	-
陈剑波	10.60	10.60	0.20	10.60	10.60	0.20
马会	10.00	10.00	0.19	10.00	10.00	0.19
余利琴	10.00	10.00	0.19	10.00	10.00	0.19
张爱	10.00	10.00	0.19	10.00	10.00	0.19
曾江勇	10.00	10.00	0.19	10.00	10.00	0.19
肖扬	7.80	7.80	0.15			
合计	5,355.50	5,355.50	100.00	5,355.50	5,355.50	100.00

2016 年 5 月 11 日，根据爱克莱特 2016 年第三次临时股东大会，会议同意公司的注册资本由 5,355.50 万元增至 5,855.50 万元，新增股份由郑阔升按每股 3.00 元的价格以现金方式认购。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,180.00	2,180.00	40.71	2,180.00	2,180.00	37.23
张锋斌	1,200.00	1,200.00	22.41	1,200.00	1,200.00	20.49
冯仁荣	720.00	720.00	13.44	720.00	720.00	12.30
陈利	700.00	700.00	13.07	700.00	700.00	11.96
郭群涛	70.00	70.00	1.31	70.00	70.00	1.20
阎天黎	50.00	50.00	0.93	50.00	50.00	0.85
安东	50.00	50.00	0.93	50.00	50.00	0.85
邓利卫	30.00	30.00	0.56	30.00	30.00	0.51
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	114.20	114.20	2.13	114.20	114.20	1.95
安光勇	50.00	50.00	0.93	50.00	50.00	0.85
周荣付	30.00	30.00	0.56	30.00	30.00	0.51
程伟	22.00	22.00	0.41	22.00	22.00	0.38
陈永建	38.70	38.70	0.72	38.70	38.70	0.66
张秋婧	20.00	20.00	0.37	20.00	20.00	0.34
李和龙	15.00	15.00	0.28	15.00	15.00	0.26
翟丽萍	15.00	15.00	0.28	15.00	15.00	0.26
陈剑波	10.60	10.60	0.20	10.60	10.60	0.18
马会	10.00	10.00	0.19	10.00	10.00	0.17
余利琴	10.00	10.00	0.19	10.00	10.00	0.17
张爱	10.00	10.00	0.19	10.00	10.00	0.17
曾江勇	10.00	10.00	0.19	10.00	10.00	0.17
郑闾升	-	-	-	500.00	500.00	8.54
合计	5,355.50	5,355.50	100.00	5,855.50	5,855.50	100.00

上述增资业经深圳佳泰会计师事务所出具深佳泰验字【2017】014 号验资报告予以验证。

2017 年 1 月 18 日，根据爱克莱特 2017 年第一次临时股东会决议，会议同意公司的注册资本由 5,855.50 万元增至 6,100.00 万元，新增股份由股东谢明武按每股 3.00 元的价格以现金方式认购。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,180.00	2,180.00	37.23	2,424.50	2,424.50	39.75
张锋斌	1,200.00	1,200.00	20.49	1,200.00	1,200.00	19.68
冯仁荣	720.00	720.00	12.30	720.00	720.00	11.80
陈利	700.00	700.00	11.96	700.00	700.00	11.48
郭群涛	70.00	70.00	1.20	70.00	70.00	1.15
阎天黎	50.00	50.00	0.85	50.00	50.00	0.82
安东	50.00	50.00	0.85	50.00	50.00	0.82
邓利卫	30.00	30.00	0.51	30.00	30.00	0.49
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	114.20	114.20	1.95	114.20	114.20	1.87
安光勇	50.00	50.00	0.85	50.00	50.00	0.82
周荣付	30.00	30.00	0.51	30.00	30.00	0.49
程伟	22.00	22.00	0.38	22.00	22.00	0.36
陈永建	38.70	38.70	0.66	38.70	38.70	0.63
张秋婧	20.00	20.00	0.34	20.00	20.00	0.33
李和龙	15.00	15.00	0.26	15.00	15.00	0.25
翟丽萍	15.00	15.00	0.26	15.00	15.00	0.25
陈剑波	10.60	10.60	0.18	10.60	10.60	0.17
马会	10.00	10.00	0.17	10.00	10.00	0.16
余利琴	10.00	10.00	0.17	10.00	10.00	0.16
张爱	10.00	10.00	0.17	10.00	10.00	0.16
曾江勇	10.00	10.00	0.17	10.00	10.00	0.16
郑阔升	500.00	500.00	8.54	500.00	500.00	8.20
合计	5,855.50	5,855.50	100.00	6,100.00	6,100.00	100.00

上述增资业经深圳皇嘉会计师事务所（特殊普通合伙）出具深皇嘉所验字【2017】117 号验资报告予以查验。

2017 年 2 月 20 日，根据爱克莱特 2017 年第二次临时股东会决议，会议同意股东陈利将本公司 85.00 万股股份以人民币 255.00 万元的价格转让给洪茹婷；同意股东冯仁荣将本公司 65.00 万股股份以人民币 195.00 万元的价格转让给洪茹婷；同意股东张锋斌将本公司 100.00 万股股份以人民币 300.00 万元的价格转让给何婵。双方已于 2017 年 2 月 23 日签订相应的《股份转让协议书》。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,424.50	2,424.50	39.75	2,424.50	2,424.50	39.75
张锋斌	1,200.00	1,200.00	19.68	1,100.00	1,100.00	18.04
冯仁荣	720.00	720.00	11.80	655.00	655.00	10.74
陈利	700.00	700.00	11.48	615.00	615.00	10.08
郭群涛	70.00	70.00	1.15	70.00	70.00	1.15
阎天黎	50.00	50.00	0.82	50.00	50.00	0.82
安东	50.00	50.00	0.82	50.00	50.00	0.82
邓利卫	30.00	30.00	0.49	30.00	30.00	0.49
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	114.20	114.20	1.87	114.20	114.20	1.87
安光勇	50.00	50.00	0.82	50.00	50.00	0.82
周荣付	30.00	30.00	0.49	30.00	30.00	0.49
程伟	22.00	22.00	0.36	22.00	22.00	0.36
陈永建	38.70	38.70	0.63	38.70	38.70	0.63
张秋婧	20.00	20.00	0.33	20.00	20.00	0.33
李和龙	15.00	15.00	0.25	15.00	15.00	0.25
翟丽萍	15.00	15.00	0.25	15.00	15.00	0.25
陈剑波	10.60	10.60	0.17	10.60	10.60	0.17
马会	10.00	10.00	0.16	10.00	10.00	0.16
余利琴	10.00	10.00	0.16	10.00	10.00	0.16
张爱	10.00	10.00	0.16	10.00	10.00	0.16
曾江勇	10.00	10.00	0.16	10.00	10.00	0.16
郑闾升	500.00	500.00	8.20	500.00	500.00	8.20
洪茹婷	-	-	-	150.00	150.00	2.46
何婵	-	-	-	100.00	100.00	1.64
合计	6,100.00	6,100.00	100.00	6,100.00	6,100.00	100.00

2017 年 5 月 17 日，根据爱克莱特 2017 年第四次临时股东会决议，会议同意公司的注册资本由 6,100.00 万元增至 7,400.00 万元，新增股份由股东谢明武、陈永建、郭群涛、翟丽萍、曾江勇、张秋婧、马会、李芳、郑建宝、周俊芳、何德康、深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）按每股 3.30 元的价格以现金方式认购。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,424.50	2,424.50	39.75	2,684.50	2,684.50	36.28
张锋斌	1,100.00	1,100.00	18.04	1,100.00	1,100.00	14.86
冯仁荣	655.00	655.00	10.74	655.00	655.00	8.85
陈利	615.00	615.00	10.08	615.00	615.00	8.31
郭群涛	70.00	70.00	1.15	115.00	115.00	1.55
阎天黎	50.00	50.00	0.82	50.00	50.00	0.67
安东	50.00	50.00	0.82	50.00	50.00	0.67
邓利卫	30.00	30.00	0.49	30.00	30.00	0.41
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	114.20	114.20	1.87	310.20	310.20	4.19
安光勇	50.00	50.00	0.82	50.00	50.00	0.67
周荣付	30.00	30.00	0.49	30.00	30.00	0.41
程伟	22.00	22.00	0.36	22.00	22.00	0.30
陈永建	38.70	38.70	0.63	65.70	65.70	0.89
张秋婧	20.00	20.00	0.33	50.00	50.00	0.67
李和龙	15.00	15.00	0.25	15.00	15.00	0.20
翟丽萍	15.00	15.00	0.25	79.00	79.00	1.07
陈剑波	10.60	10.60	0.17	10.60	10.60	0.15
马会	10.00	10.00	0.16	20.00	20.00	0.27
余利琴	10.00	10.00	0.16	10.00	10.00	0.14
张爱	10.00	10.00	0.16	10.00	10.00	0.14
曾江勇	10.00	10.00	0.16	20.00	20.00	0.27
郑阔升	500.00	500.00	8.20	500.00	500.00	6.76
洪茹婷	150.00	150.00	2.46	150.00	150.00	2.03
何婵	100.00	100.00	1.64	100.00	100.00	1.35
何德康	-	-	-	270.00	270.00	3.65
李芳	-	-	-	50.00	50.00	0.67
郑建宝	-	-	-	208.00	208.00	2.81
周俊芳	-	-	-	130.00	130.00	1.76
合计	6,100.00	6,100.00	100.00	7,400.00	7,400.00	100.00

上述增资业经深圳佳泰会计师事务所出具深佳泰验字【2017】038 号验资报告予以查验。

2017 年 7 月 24 日，根据爱克莱特 2017 年第五次临时股东会决议，会议同意公司拟以 7,400.00 万股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。本次方案实施

完毕后，公司的总股本由 7,400.00 万股变更为 11,100.00 万股。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	2,684.50	2,684.50	36.28	4,026.75	4,026.75	36.28
张锋斌	1,100.00	1,100.00	14.86	1,650.00	1,650.00	14.86
冯仁荣	655.00	655.00	8.85	982.50	982.50	8.85
陈利	615.00	615.00	8.31	922.50	922.50	8.31
郭群涛	115.00	115.00	1.55	172.50	172.50	1.55
阎天黎	50.00	50.00	0.67	75.00	75.00	0.67
安东	50.00	50.00	0.67	75.00	75.00	0.67
邓利卫	30.00	30.00	0.41	45.00	45.00	0.41
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	310.20	310.20	4.19	465.30	465.30	4.19
安光勇	50.00	50.00	0.67	75.00	75.00	0.67
周荣付	30.00	30.00	0.41	45.00	45.00	0.41
程伟	22.00	22.00	0.30	33.00	33.00	0.30
陈永建	65.70	65.70	0.89	98.55	98.55	0.89
张秋婧	50.00	50.00	0.67	75.00	75.00	0.67
李和龙	15.00	15.00	0.20	22.50	22.50	0.20
翟丽萍	79.00	79.00	1.07	118.50	118.50	1.07
陈剑波	10.60	10.60	0.15	15.90	15.90	0.15
马会	20.00	20.00	0.27	30.00	30.00	0.27
余利琴	10.00	10.00	0.14	15.00	15.00	0.14
张爱	10.00	10.00	0.14	15.00	15.00	0.14
曾江勇	20.00	20.00	0.27	30.00	30.00	0.27
郑阔升	500.00	500.00	6.76	750.00	750.00	6.76
洪茹婷	150.00	150.00	2.03	225.00	225.00	2.03
何婵	100.00	100.00	1.35	150.00	150.00	1.35
何德康	270.00	270.00	3.65	405.00	405.00	3.65
李芳	50.00	50.00	0.67	75.00	75.00	0.67
郑建宝	208.00	208.00	2.81	312.00	312.00	2.81
周俊芳	130.00	130.00	1.76	195.00	195.00	1.76
合计	7,400.00	7,400.00	100.00	11,100.00	11,100.00	100.00

上述增资业经深圳佳泰会计师事务所出具深佳泰验字【2017】047 号验资报告予以查验。

2018 年 6 月 15 日，根据爱克莱特 2018 年第一次临时股东会决议，会议同意公司的

注册资本由 11,100.00 万元增至 11,400.00 万元，新增股份由深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市小禾投资合伙企业（有限合伙）按每股 6.60 元的价格以现金方式认购。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）
谢明武	4,026.75	4,026.75	36.28	4,026.75	4,026.75	35.32
张锋斌	1,650.00	1,650.00	14.86	1,650.00	1,650.00	14.48
冯仁荣	982.50	982.50	8.85	982.50	982.50	8.62
陈利	922.50	922.50	8.31	922.50	922.50	8.09
郭群涛	172.50	172.50	1.55	172.50	172.50	1.51
阎天黎	75.00	75.00	0.67	75.00	75.00	0.66
安东	75.00	75.00	0.67	75.00	75.00	0.66
邓利卫	45.00	45.00	0.41	45.00	45.00	0.39
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	465.30	465.30	4.19	465.30	465.30	4.08
安光勇	75.00	75.00	0.67	75.00	75.00	0.66
周荣付	45.00	45.00	0.41	45.00	45.00	0.39
程伟	33.00	33.00	0.30	33.00	33.00	0.29
陈永建	98.55	98.55	0.89	98.55	98.55	0.86
张秋婧	75.00	75.00	0.67	75.00	75.00	0.66
李和龙	22.50	22.50	0.20	22.50	22.50	0.20
翟丽萍	118.50	118.50	1.07	118.50	118.50	1.04
陈剑波	15.90	15.90	0.15	15.90	15.90	0.14
马会	30.00	30.00	0.27	30.00	30.00	0.26
余利琴	15.00	15.00	0.14	15.00	15.00	0.13
张爱	15.00	15.00	0.14	15.00	15.00	0.13
曾江勇	30.00	30.00	0.27	30.00	30.00	0.26
郑闾升	750.00	750.00	6.76	750.00	750.00	6.58
洪茹婷	225.00	225.00	2.03	225.00	225.00	1.97
何婵	150.00	150.00	1.35	150.00	150.00	1.32
何德康	405.00	405.00	3.65	405.00	405.00	3.55
李芳	75.00	75.00	0.67	75.00	75.00	0.66
郑建宝	312.00	312.00	2.81	312.00	312.00	2.74
周俊芳	195.00	195.00	1.76	195.00	195.00	1.71
深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	-	288.00	288.00	2.53

深圳市小禾投资合伙企业（有限合伙）	-	-	-	12.00	12.00	0.11
合计	11,100.00	11,100.00	100.00	11,400.00	11,400.00	100.00

上述增资业经深圳佳泰会计师事务所出具深佳泰验字【2018】036 号验资报告予以查验。

2018 年 10 月 31 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，全体股东一致同意增加注册资本 300.00 万元，公司注册资本由人民币 11,400.00 万元增至人民币 11,700.00 万元。新增注册资本由新股东深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）以现金认购，认购价格 7.20 元/股。本次增资后，公司增加股本 300.00 万股，增加资本公积 1,860.00 万元。其变更后的股权结构如下：

单位：人民币万元

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）	注册资本	实缴资本	占注册资本比例（%）
谢明武	4,026.75	4,026.75	35.32	4,026.75	4,026.75	34.42
张锋斌	1,650.00	1,650.00	14.48	1,650.00	1,650.00	14.10
冯仁荣	982.50	982.50	8.62	982.50	982.50	8.40
陈利	922.50	922.50	8.09	922.50	922.50	7.88
郭群涛	172.50	172.50	1.51	172.50	172.50	1.47
阎天黎	75.00	75.00	0.66	75.00	75.00	0.64
安东	75.00	75.00	0.66	75.00	75.00	0.64
邓利卫	45.00	45.00	0.39	45.00	45.00	0.39
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	465.30	465.30	4.08	465.30	465.30	3.98
安光勇	75.00	75.00	0.66	75.00	75.00	0.64
周荣付	45.00	45.00	0.39	45.00	45.00	0.39
程伟	33.00	33.00	0.29	33.00	33.00	0.28
陈永建	98.55	98.55	0.86	98.55	98.55	0.84
张秋婧	75.00	75.00	0.66	75.00	75.00	0.64
李和龙	22.50	22.50	0.20	22.50	22.50	0.19
翟丽萍	118.50	118.50	1.04	118.50	118.50	1.01
陈剑波	15.90	15.90	0.14	15.90	15.90	0.14
马会	30.00	30.00	0.26	30.00	30.00	0.26
余利琴	15.00	15.00	0.13	15.00	15.00	0.13
张爱	15.00	15.00	0.13	15.00	15.00	0.13
曾江勇	30.00	30.00	0.26	30.00	30.00	0.26
郑闾升	750.00	750.00	6.58	750.00	750.00	6.41
洪茹婷	225.00	225.00	1.97	225.00	225.00	1.92

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
何婵	150.00	150.00	1.32	150.00	150.00	1.28
何德康	405.00	405.00	3.55	405.00	405.00	3.46
李芳	75.00	75.00	0.66	75.00	75.00	0.64
郑建宝	312.00	312.00	2.74	312.00	312.00	2.67
周俊芳	195.00	195.00	1.71	195.00	195.00	1.67
深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	288.00	288.00	2.53	288.00	288.00	2.46
深圳市小禾投资合伙企业（有限合伙）	12.00	12.00	0.11	12.00	12.00	0.10
深圳市红土智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	-	-	-	240.00	240.00	2.05
深圳市创新投资集团有限公司	-	-	-	60.00	60.00	0.51
合计	11,400.00	11,400.00	100.00	11,700.00	11,700.00	100.00

上述增资业经深圳佳泰会计师事务所出具深佳泰验字【2018】048 号验资报告予以查验。

2018 年 12 月 7 日，转让方郑建宝、周俊芳与受让方谢明武签订了《股份转让协议书》，约定郑建宝将公司 312 万股股份以 837.20 万元的价格转让给谢明武；周俊芳将公司 195 万股股份以 523.25 万元的价格转让给谢明武。

2018 年 12 月 10 日，公司召开 2018 年第五次临时股东大会，审议通过郑建宝、周俊芳与谢明武的股权转让事宜。2019 年 1 月 18 日，公司完成了上述股权转让的工商变更登记。其变更后的股权结构如下：

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
谢明武	4,026.75	4,026.75	34.42	4,533.75	4,533.75	38.75
张锋斌	1,650.00	1,650.00	14.10	1,650.00	1,650.00	14.10
冯仁荣	982.50	982.50	8.40	982.50	982.50	8.40
陈利	922.50	922.50	7.88	922.50	922.50	7.89
郑阔升	750.00	750.00	6.41	750.00	750.00	6.41
深圳市爱克莱特投资有限合伙（有限合伙）	465.30	465.30	3.98	465.30	465.30	3.98
何德康	405.00	405.00	3.46	405.00	405.00	3.46
深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	288.00	288.00	2.46	288.00	288.00	2.46

股东	变更前			变更后		
	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)	注册资本	实缴资本	占注册资本比例 (%)
深圳市红土智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）	240.00	240.00	2.05	240.00	240.00	2.05
洪茹婷	225.00	225.00	1.92	225.00	225.00	1.92
郭群涛	172.50	172.50	1.47	172.50	172.50	1.47
何婵	150.00	150.00	1.28	150.00	150.00	1.28
翟丽萍	118.50	118.50	1.01	118.50	118.50	1.01
陈永建	98.55	98.55	0.84	98.55	98.55	0.84
阎天黎	75.00	75.00	0.64	75.00	75.00	0.64
安东	75.00	75.00	0.64	75.00	75.00	0.64
安光勇	75.00	75.00	0.64	75.00	75.00	0.64
张秋婧	75.00	75.00	0.64	75.00	75.00	0.64
李芳	75.00	75.00	0.64	75.00	75.00	0.64
深圳市创新投资集团有限公司	60.00	60.00	0.51	60.00	60.00	0.51
邓利卫	45.00	45.00	0.39	45.00	45.00	0.38
周荣付	45.00	45.00	0.39	45.00	45.00	0.38
程伟	33.00	33.00	0.28	33.00	33.00	0.28
马会	30.00	30.00	0.26	30.00	30.00	0.26
曾江勇	30.00	30.00	0.26	30.00	30.00	0.26
李和龙	22.50	22.50	0.19	22.50	22.50	0.19
陈剑波	15.90	15.90	0.14	15.90	15.90	0.14
余利琴	15.00	15.00	0.13	15.00	15.00	0.13
张爱	15.00	15.00	0.13	15.00	15.00	0.13
深圳市小禾投资合伙企业（有限合伙）	12.00	12.00	0.10	12.00	12.00	0.10
郑建宝	312.00	312.00	2.67	-	-	-
周俊芳	195.00	195.00	1.67	-	-	-
合计	11,700.00	11,700.00	100.00	11,700.00	11,700.00	100.00

统一社会信用代码：91440300693965699Q

法定代表人：谢明武

注册资本：11,700 万人民币

注册地址：深圳市宝安区松岗街道松岗大道 11 号健仓科技园一栋

公司成立日：2009 年 9 月 18 日

营业期限：长期

经营范围：从事 LED 点光源、LED 日光灯、灯光控制器的生产、研发和销售;从事光电产品、太阳能产品、电子产品、半导体、智能控制系统及软件的生产、研发和销售;智能化控制系统、智能照明、软件、计算机领域内的技术研发、咨询、服务;市政工程、园林绿化工程施工;城市及道路照明工程专业承包、智能化工程专业承包;照明工程设计、照明技术的开发;房屋租售、国内贸易(不含专营、专卖、专控商品);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营)。

本财务报表业经公司全体董事于 2020 年 2 月 7 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司如下：

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称	是否纳入合并财务报表范围		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
江门爱克莱特光电科技有限公司	是	是	/
江西爱克莱特光电科技有限公司	/	是	是
深圳市爱特五金制品有限责任公司	是	是	是
深圳意科莱照明技术有限公司	是	是	是
上海艾葛诺照明科技有限公司	是	是	/

注：1、本公司于 2016 年 9 月 28 日投资成立的全资子公司深圳意科莱照明技术有限公司，其注册资本为 2,000.00 万元人民币；截止 2016 年 12 月 31 日，本公司尚未实际缴纳出资，深圳意科莱照明技术有限公司尚未开展相应的经营活动。故 2016 年未将其纳入合并财务报告。

2、本公司于 2019 年 8 月 30 日投资设立的全资子公司香港爱克莱特科技有限公司，其注册资本为 10.00 万元港币；截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际缴纳出资，香港爱克莱特科技有限公司尚未开展相应的经营活动。故本报告期内无需将其纳入合并范围报告。

3、公司于 2019 年 12 月 2 日完成了全资子公司江西爱克莱特光电科技有限公司的工商注销手续，该公司自 2019 年 12 月起不再纳入合并报表范围。

本报告期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础

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

(二) 持续经营

公司不存在影响持续经营能力的重大事项，未来 12 个月持续经营能力不存在重大疑虑。

三、 重要会计政策及会计估计

本公司是一家集 LED 应用产品设计、研发、生产、销售、服务于一体的国家级高新技术企业，始终专注于 LED 景观照明产品及控制系统，致力于为全球客户提供稳定可靠的 LED 景观照明系统综合解决方案。根据生产经营特点，依据企业会计准则的相关规定，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策，详见本附注“三、（二十四）收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，详见本附注“三、（十一）应收款项坏账准备”、“三、（十六）固定资产”。

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本次申报期间为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

②分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、（十）长期股权投资”。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以摊余成本计量的金融资产;业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具);除此之外的其他金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资,本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(权益工具)。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债:

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略,以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价,并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件,本公司指定的这类金融负债主要包括:(具体描述指定的情况)

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债,包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，

以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

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

之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的

信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

通常逾期超过 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。

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

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一）应收款项坏账准备

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

1、 应收账款

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5

账龄	应收账款计提比例(%)
1—2 年	10
2—3 年	30
3—4 年	50
4—5 年	80
5 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值,则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。应收商业承兑汇票坏账准备计提方法参照上述应收款项坏账准备计提政策,应收商业承兑汇票的账龄起算点追溯至对应的应收款项账龄起始日。

2、 其他的应收款项

对于除应收账款和应收商业承兑汇票以外其他的应收款项(包括应收款项融资、其他应收款、长期应收款等)的减值损失计量,比照本附注“三、(十)金融工具 6、金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:

应收账款: 金额 500 万元以上(含)的款项;

其他应收款: 金额 50 万元以上(含)的款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:

单独进行减值测试,如有客观证据表明其已发生减值,按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备,计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项,将其归入相应组合计提坏账准备。

2、 按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
组合 1	账龄组合: 根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收款项
组合 2	纳入合并财务报表范围的内部应收款项
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	母公司与子公司之间的内部往来不计提坏账准备,但在母公司对子公司的长期股权

投资账面价值减记至零的情况下，对其债权按母公司应分担子公司的亏损额计提坏账准备

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	应收商业承兑汇票计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00	5.00
1—2 年	10.00	10.00	10.00
2—3 年	30.00	30.00	30.00
3—4 年	50.00	50.00	50.00
4—5 年	80.00	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00	100.00

注：对于应收商业承兑汇票，账龄自收入确认并对应收账款初始确认的时点开始计算账龄，并按上表中相应的年限计提坏账准备。

3、 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由	应收款项金额虽然不重大，但是已经有确凿证据表明该应收款项已经发生减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(十二) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额,不调整长期股权投资
投资的初始投资成本;初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资
产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

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

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

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

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

(3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额, 计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资,在处置该项投资时,采用与被投资单位直接
处置相关资产或负债相同的基础,按相应比例对原计入其他综合收益的部分进
行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所
有者权益变动而确认的所有者权益,按比例结转入当期损益,由于被投资方重
新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处
置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算,其在丧失共同控制或重大

影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益,在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的,在编制个别财务报表时,剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的,改按权益法核算,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理,其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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

(十五) 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值,或两者兼有而持有的房地产,包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物(含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物)。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策,出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十六) 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有,并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认:

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业;
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	20-40	5	2.38-4.75
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

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

旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- （1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- （2）借款费用已经发生；
- （3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

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

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十九) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
----	--------	----

土地使用权	土地权证预计的使用年限	土地权证预计的使用年限
软件	3-10 年	预计能为公司带来经济利益的期限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。
经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

4、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

5、 开发阶段支出资本化的具体条件

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

(二十) 长期资产减值

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

如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十一) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括办公装修费和其他长期待摊费用。

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

2、 摊销年限

根据受益期限确定摊销年限，若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。

(二十二) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和

计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、(二十二)应付职工薪酬”。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十三) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。详见本附注“五、(二十四)预计负债”。

(二十四) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (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本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、 具体原则

境内销售：根据合同约定，将产品发出并经客户验收合格后确认收入。

境外销售：货物在出口发运之后风险报酬转移，公司在货物报关出口当期，依据报关单，提单（运单）等确认销售收入。

(二十五) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十七) 租赁

1、 经营租赁会计处理

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

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

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

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

2、 融资租赁会计处理

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

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

的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十八) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

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

(二十九) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 2019 年 1 月 1 日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

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数
流动资产：			
货币资金	277,826,699.83	277,826,699.83	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	8,353,512.17	6,707,373.34	-1,646,138.83
应收账款	286,210,396.14	286,210,396.14	
应收款项融资	不适用	1,646,138.83	1,646,138.83
预付款项	2,738,775.01	2,738,775.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数
其他应收款	6,972,733.54	6,972,733.54	
买入返售金融资产			
存货	185,997,593.02	185,997,593.02	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	69,480.68	69,480.68	
流动资产合计	768,169,190.39	768,169,190.39	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	2,378,137.87	2,378,137.87	
固定资产	26,312,103.06	26,312,103.06	
在建工程	2,255,714.68	2,255,714.68	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,530,821.69	1,530,821.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,191,541.86	3,191,541.86	
递延所得税资产	6,751,500.00	6,751,500.00	
其他非流动资产	14,703,871.33	14,703,871.33	
非流动资产合计	57,123,690.49	57,123,690.49	
资产总计	825,292,880.88	825,292,880.88	
流动负债：			

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	145,036,082.52	145,036,082.52	
应付账款	208,629,920.09	208,629,920.09	
预收款项	67,734,402.99	67,734,402.99	
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	28,067,798.07	28,067,798.07	
应交税费	24,163,470.20	24,163,470.20	
其他应付款	6,200,210.37	6,200,210.37	
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	3,288,485.80	3,288,485.80	
流动负债合计	488,120,370.04	488,120,370.04	
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			

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数
预计负债	16,442,041.68	16,442,041.68	
递延收益	400,000.00	400,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,842,041.68	16,842,041.68	
负债合计	504,962,411.72	504,962,411.72	
所有者权益：			
股本	117,000,000.00	117,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	44,967,500.00	44,967,500.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,052,431.88	17,052,431.88	
一般风险准备			
未分配利润	141,215,230.34	141,215,230.34	
归属于母公司所有者权益合计	320,235,162.22	320,235,162.22	
少数股东权益	95,306.94	95,306.94	
所有者权益合计	320,330,469.16	320,330,469.16	
负债和所有者权益总计	825,292,880.88	825,292,880.88	

各项目调整情况的说明：

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数
流动资产：			
货币资金	256,162,206.13	256,162,206.13	

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数
交易性金融资产	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融资产		不适用	
衍生金融资产			
应收票据	7,953,512.17	6,707,373.34	-1,246,138.83
应收账款	274,483,560.98	274,483,560.98	
应收款项融资	不适用	1,246,138.83	1,246,138.83
预付款项	1,137,303.37	1,137,303.37	
其他应收款	5,950,654.90	5,950,654.90	
存货	178,659,644.16	178,659,644.16	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	724,346,881.71	724,346,881.71	
非流动资产:			
债权投资	不适用		
可供出售金融资产		不适用	
其他债权投资	不适用		
持有至到期投资		不适用	
长期应收款			
长期股权投资	24,705,000.00	24,705,000.00	
其他权益工具投资	不适用		
其他非流动金融资产	不适用		
投资性房地产	2,378,137.87	2,378,137.87	
固定资产	25,296,277.23	25,296,277.23	
在建工程	2,255,714.68	2,255,714.68	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	1,530,821.69	1,530,821.69	
开发支出			
商誉			

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数
长期待摊费用	2,085,606.69	2,085,606.69	
递延所得税资产	6,400,604.33	6,400,604.33	
其他非流动资产	12,703,871.33	12,703,871.33	
非流动资产合计	77,356,033.82	77,356,033.82	
资产总计	801,702,915.53	801,702,915.53	
流动负债：			
短期借款	5,000,000.00	5,000,000.00	
交易性金融负债	不适用		
以公允价值计量且其变动计入当期 损益的金融负债		不适用	
衍生金融负债			
应付票据	137,053,303.56	137,053,303.56	
应付账款	197,199,013.54	197,199,013.54	
预收款项	60,521,718.62	60,521,718.62	
应付职工薪酬	26,165,732.39	26,165,732.39	
应交税费	22,198,764.01	22,198,764.01	
其他应付款	5,137,828.50	5,137,828.50	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	628,320.00	628,320.00	
流动负债合计	453,904,680.62	453,904,680.62	
非流动负债：			
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	15,306,416.07	15,306,416.07	
递延收益			
递延所得税负债			

项目	2018 年 12 月 31 日 余额	2019 年 1 月 1 日余 额	调整数
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,306,416.07	15,306,416.07	
负债合计	469,211,096.69	469,211,096.69	
所有者权益：			
股本	117,000,000.00	117,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	44,967,500.00	44,967,500.00	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,052,431.88	17,052,431.88	
未分配利润	153,471,886.96	153,471,886.96	
所有者权益合计	332,491,818.84	332,491,818.84	
负债和所有者权益总计	801,702,915.53	801,702,915.53	

各项目调整情况的说明：

2、 其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《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》、《企业会计准则第 16 号——政府补助》及《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》

财政部于 2017 年度发布了《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》，自 2017 年 5 月 28 日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 16 号——政府补助》，修订后的准则自 2017 年 6 月 12 日起施行，对于 2017 年 1 月 1 日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于 2017 年 1 月 1 日至施行日新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整。

财政部于 2017 年度发布了《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》，对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项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	影响金额
(1) 在利润表中分别列示“持续经营净利润”和“终止经营净利润”。比较数据相应调整。	持续经营净利润	调增 2017 年持续经营净利 55,053,750.92 元。
(2) 自 2017 年 1 月 1 日起，与本公司日常活动相关的政府补助，从“营业外收入”项目重分类至“其他收益”项目。比较数据不调整。	营业外收入、其他收益	调减 2017 年度营业外收入 72,050.52 元，调增其他收益 72,050.52 元。
(3) 在利润表中新增“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。	营业外支出、资产处置收益	调减 2017 年营业外支出 2,499,690.74 元，调增资产处置收益-2,499,690.74 元

(2) 财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	影响金额
(1) 资产负债表中“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。	(1) “应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”合并列示为“其他应收款”。2017-2018 年金额分别为 6,358,063.90 元、6,972,733.54 元； (2) “应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”合并列示为“其他应付款”，2017-2018 年金额分别为 5,682,070.43 元、6,200,210.37 元。
(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在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。	调减“管理费用”2017-2018 年金额分别为 29,571,036.18 元、38,868,459.72 元，重分类至“研发费用”。
(3) 所有者权益变动表中新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。比较数据相应调整。	未对报告期内财务报表产生影响

(3) 财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述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
(1) 将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”及“应收账款”；将原“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”项目。	(1) “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”。应收票据 2017-2019 年分别列示为 10,831,871.35 元、8,353,512.17 元和 6,298,067.45 元。应收账款 2016-2019 年分别列示为 203,499,727.95 元、286,210,396.14 元和 398,835,946.61 元。 (2) “应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”。应付票据 2017-2019 年分别列示为 90,869,649.72 元、145,036,082.52 元和 168,363,818.29 元。应付账款 2017-2019 年分别列示为 147,428,342.17 元、208,629,920.09 元和 258,768,935.01 元。
(2) 将“资产减值损失”项目自“其他收益”项目前下移至“公允价值变动收益”项目后。	位置调整，详见报表

(3) 增加列项目“专项储备”，并对“其他权益工具持有者投入资本”项目反映的内容进行了说明。	不涉及。
--	------

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

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。上述修订后的准则自 2019 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）的新账面价值之间的差额计入 2019 年 1 月 1 日的留存收益或其他综合收益。

执行上述准则对合并报表主要影响如下：

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
新增“应收款项融资”科目	调减应收票据至应收款项融资金额为 1,646,138.83 元。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率		
		2019 年度	2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16% 13% 9% 5%	17% 16% 5%	17% 5%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税及消费税计缴	7% 5%	7% 5%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15% 20% 25%	15% 20% 25%	15% 20% 25%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	3%	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税计缴	2% 1%	2% 1%	2%

说明：根据《财政部税务总局关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号），自

2018 年 5 月 1 日起本公司发生的增值税应税销售行为，原适用 17%税率的，税率调整为 16%。

根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起本公司发生的增值税应税销售行为，原适用 16%税率的，税率调整为 13%。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳爱克莱特科技股份有限公司	15%	15%	15%
江门爱克莱特光电科技有限公司	20%	20%	
江西爱克莱特光电科技有限公司	20%	20%	20%
深圳市爱特五金制品有限责任公司	20%	20%	25%
深圳意科莱照明技术有限公司	20%	25%	25%
上海艾葛诺照明科技有限公司	25%	25%	

(二) 税收优惠

1. 本公司根据先征后退《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100 号）规定，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司自 2018 年 6 月起享受该税收优惠。
2. 本公司于 2016 年 12 月 1 日取得由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深圳市地方税务局颁发的国家级高新技术企业证书，证书编号：GR201644203775，有效期为叁年，2016 年、2017 年、2018 年享受企业所得税 15%的优惠税率。2019 年 12 月 1 日证书到期，本公司再次申请高新技术企业资质，2019 年 12 月 9 日被全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室予以公示。根据《中华人民共和国所得税法》相关规定，2019 年度本公司适用的企业所得税税率为 15%。
3. 根据《财政部国家税务总局关于小型微利企业所得税优惠政策的通知》（财税〔2015〕34 号）、《财政部国家税务总局关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2015〕99 号）、《财政部税务总局关于扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》（财税〔2017〕43 号）以及《财政部税务总局

关于进一步扩大小型微利企业所得税优惠政策范围的通知》(财税〔2018〕77 号)文件规定,对满足要求的小型微利企业,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。公司已注销子公司江西爱克莱特光电科技有限公司 2017-2018 年度以及子公司深圳市爱特五金制品有限责任公司、江门爱克莱特光电科技有限公司 2018 年度符合小型微利企业认定标准,其所得减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

4. 根据《财政部国家税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)文件规定,对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分,减按 25%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分,减按 50%计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。公司已注销子公司江西爱克莱特光电科技有限公司 2019 年度以及子公司深圳市爱特五金制品有限责任公司、深圳意科莱照明技术有限公司、江门爱克莱特光电科技有限公司 2019 年度符合小型微利企业认定标准,其所得按照文件规定计入应纳税所得额,按 20%的税率缴纳企业所得税。

五、 合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
库存现金		58,355.21	109,893.56
银行存款	262,108,499.68	170,983,403.77	64,705,422.45
其他货币资金	80,567,035.31	106,784,940.85	70,013,179.21
合计	342,675,534.99	277,826,699.83	134,828,495.22

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制,以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下:

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票保证金	80,567,035.31	106,784,940.85	70,013,179.21
合计	80,567,035.31	106,784,940.85	70,013,179.21

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		1,646,138.83	700,000.00
商业承兑汇票	6,725,808.33	7,060,392.99	10,665,127.74
商业承兑汇票坏账准备	427,740.88	353,019.65	533,256.39
合计	6,298,067.45	8,353,512.17	10,831,871.35

2、 期末公司无已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票			105,495,641.91		36,921,791.52	
商业承兑汇票		1,470,736.17		3,288,485.80		
合计		1,470,736.17	105,495,641.91	3,288,485.80	36,921,791.52	

4、 应收票据坏账准备计提情况

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

截至 2019 年 12 月 31 日, 公司按照整个存续期预期信用损失计量商业承兑汇票坏账准备, 相关金额为 427,740.88 元。

自 2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

项目	账龄	2018.12.31			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
银行承兑汇票	1 年以内	1,646,138.83			1,646,138.83
商业承兑汇票	1 年以内	7,060,392.99	353,019.65	5.00	6,707,373.34
合计		8,706,531.82	353,019.65		8,353,512.17

项目	账龄	2017.12.31			
		账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面价值
银行承兑汇票	1 年以内	700,000.00			700,000.00
商业承兑汇票	1 年以内	10,665,127.74	533,256.39	5.00	10,131,871.35
合计		11,365,127.74	533,256.39		10,831,871.35

注: 由于所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险, 不会因银行违约而产生重大损失, 因此未计提信用损失准备。

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	356,617,522.72	265,859,588.80	204,491,181.95
1 至 2 年	63,484,532.98	32,524,999.54	9,141,807.45
2 至 3 年	8,558,217.84	5,707,720.61	1,163,304.13
3 至 4 年	3,890,495.63	1,029,789.43	301,254.56
4 至 5 年	787,951.45	74,611.65	202,691.13
5 年以上	141,553.13	175,023.76	28,622.16
小计	433,480,273.75	305,371,733.79	215,328,861.38
坏账准备	34,644,327.14	19,161,337.65	11,829,133.43
合计	398,835,946.61	286,210,396.14	203,499,727.95

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,369,743.31	1.47	6,369,743.31	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,369,743.31		6,369,743.31		
按组合计提坏账准备	427,110,530.44	98.53	28,274,583.83	6.62	398,835,946.61
其中：					
账龄组合	427,110,530.44		28,274,583.83		398,835,946.61
合计	433,480,273.75	100.00	34,644,327.14		398,835,946.61

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中泰照明集团有限公司	5,006,411.50	5,006,411.50	100.00	预计无法收回
江西申安亚明光电科技有限公司	796,070.50	796,070.50	100.00	预计无法收回
沈阳易永泰光电工程有限公司	259,002.75	259,002.75	100.00	预计无法收回
四川省西南机电设备进出口有限公司	188,387.46	188,387.46	100.00	预计无法收回
上海爱光照明科技有限公司	57,980.00	57,980.00	100.00	预计无法收回
重庆四联光电科技有限公司	25,978.10	25,978.10	100.00	预计无法收回

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市标美照明设计工程有限公司	15,500.00	15,500.00	100.00	预计无法收回
上海大工照明工程有限公司	8,650.00	8,650.00	100.00	预计无法收回
上海舜杰照明电器有限公司	6,850.00	6,850.00	100.00	预计无法收回
上海明祺建设工程有限公司	4,563.00	4,563.00	100.00	预计无法收回
上海明丽光电科技有限公司	350.00	350.00	100.00	预计无法收回
合计	6,369,743.31	6,369,743.31		

按组合计提坏账准备:

组合计提项目:

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	356,617,522.72	17,830,876.33	5.00
1—2 年	58,477,016.48	5,847,701.68	10.00
2—3 年	7,758,147.34	2,327,444.24	30.00
3—4 年	3,882,180.64	1,941,090.35	50.00
4—5 年	240,960.13	192,768.10	80.00
5 年以上	134,703.13	134,703.13	100.00
合计	427,110,530.44	28,274,583.83	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合	305,065,875.23	99.90	18,855,479.09	6.18	286,210,396.14

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
计提坏账准备的应收账款					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	305,858.56	0.10	305,858.56	100.00	
合计	305,371,733.79	100.00	19,161,337.65		286,210,396.14

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	215,328,861.38	100.00	11,829,133.43	5.49	203,499,727.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	215,328,861.38	100.00	11,829,133.43		203,499,727.95

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	265,859,588.80	13,292,979.43	5.00	204,491,181.95	10,224,559.10	5.00
1 至 2 年	32,520,999.54	3,252,099.96	10.00	9,141,807.45	914,180.75	10.00
2 至 3 年	5,700,420.62	1,710,126.19	30.00	1,163,304.13	348,991.24	30.00
3 至 4 年	742,080.86	371,040.43	50.00	301,254.56	150,627.28	50.00
4 至 5 年	67,761.65	54,209.32	80.00	202,691.13	162,152.90	80.00
5 年以上	175,023.76	175,023.76	100.00	28,622.16	28,622.16	100.00
合计	305,065,875.23	18,855,479.09		215,328,861.38	11,829,133.43	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	18,855,479.09	9,446,687.74		27,583.00	28,274,583.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	305,858.56	6,063,884.75			6,369,743.31
合计	19,161,337.65	15,510,572.49		27,583.00	34,644,327.14

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	11,829,133.43	7,026,345.66			18,855,479.09
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款		305,858.56			305,858.56
合计	11,829,133.43	7,332,204.22			19,161,337.65

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	5,718,155.03	6,113,052.40		2,074.00	11,829,133.43
合计	5,718,155.03	6,113,052.40		2,074.00	11,829,133.43

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市名家汇科技股份有限公司 ^{注1}	36,647,610.21	8.45	2,654,684.82
北京良业环境技术股份有限公司	26,668,378.78	6.15	1,333,418.94
武汉市汉阳市政建设集团有限公司 ^{注2}	25,265,837.20	5.83	1,263,291.86
利亚德照明股份有限公司 ^{注3}	23,880,462.41	5.51	1,197,783.29

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
欧司朗（中国）照明有限公司 ^{注 4}	21,701,723.83	5.01	1,107,079.17
合计	134,164,012.43	30.95	7,556,258.09

注 1：深圳市名家汇科技股份有限公司包括子公司浙江永麟照明工程有限公司。

注 2：武汉市汉阳市政建设集团有限公司包括子公司武汉致远市政建设工程有限公司。

注 3：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司、利亚德（成都）文旅科技有限公司、上海中天照明成套有限公司、利亚德（西安）智能系统有限责任公司、广州励丰文化科技股份有限公司、德盛智能（深圳）有限公司。

注 4：欧司朗（中国）照明有限公司包括同属于 Osram GmbH 控制下的 Traxon Technologies Ltd.。

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市名家汇科技股份有限公司 ^{注 1}	39,195,170.42	12.84	1,959,758.52
北京良业环境技术股份有限公司	32,864,205.04	10.76	1,643,210.25
利亚德照明股份有限公司 ^{注 2}	14,152,818.15	4.63	732,422.19
天津华彩信和电子科技集团股份有限公司 ^{注 3}	12,541,054.65	4.11	683,937.25
龙腾照明集团有限公司	11,170,263.14	3.66	558,513.16
合计	109,923,511.40	36.00	5,577,841.37

注 1：深圳市名家汇科技股份有限公司包括子公司浙江永麟照明工程有限公司。

注 2：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的广州励丰文化科技股份有限公司、湖南君泽照明设计工程有限公司、上海中天照明成套有限公司、四川普瑞照明工程有限公司、西安万科时代系统集成工程有限公司。

注 3：天津华彩信和电子科技集团股份有限公司包括子公司华彩天福（天津自贸试验区）有限公司。

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
利亚德照明股份有限公司 ^{注 1}	22,758,638.25	10.57	1,137,931.91
中铁三局集团电务工程有限公司	20,067,600.70	9.32	1,003,380.04
深圳市名家汇科技股份有限公司	18,671,849.49	8.67	933,592.47
上海罗曼照明科技股份有限公司	18,414,978.09	8.55	920,748.90
龙腾照明集团有限公司	14,076,112.16	6.54	703,805.61
合计	93,989,178.69	43.65	4,699,458.93

注 1：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的湖南君泽照明设计工程有限公司、上海中天照明成套有限公司、四川普瑞照明工程有限公司、西安万科时代系统集成工程有限公司。

(四) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2019.12.31
应收票据	6,156,275.00
合计	6,156,275.00

注：公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票到期前进行票背书或贴现并已终止确认，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此公司 2019 年 1 月 1 日之后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。截至 2019 年 12 月 31 日，期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收银行承兑汇票为 232,000,748.95 元，全部终止确认。

2、 应收款项融资减值准备

由于所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因此不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(五) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	6,922,664.20	99.90	2,615,695.94	95.51	2,678,102.45	98.05
1 至 2 年	7,183.29	0.10	123,079.07	4.49	49,961.47	1.83
2 至 3 年					3,359.04	0.12
3 年以上						
合计	6,929,847.49	100.00	2,738,775.01	100.00	2,731,422.96	100.00

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	2019.12.31	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
东兴证券股份有限公司	3,584,905.67	51.73
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	1,698,113.21	24.50
德恒上海律师事务所	566,037.74	8.17
广东鸿宇建筑与工程设计顾问有限公司	360,000.00	5.19
关如立	210,912.00	3.04
合计	6,419,968.62	92.63

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
深圳市高新投融资担保有限公司	425,000.00	15.52
华理智慧科技有限公司	369,780.00	13.50
北京科瑞恒远科技有限公司	369,780.00	13.50
佛山市高盾金属有限公司	242,689.09	8.86
深圳市晶艺光电科技有限公司	236,270.68	8.63

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额 合计数的比例(%)
合计	1,643,519.77	60.01

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合 计数的比例(%)
深圳市卓宏装饰工程设计有限公司	1,177,594.57	43.11
深圳市广源和科技有限公司	280,436.24	10.27
福州市晋安区飞马商务会展服务有限公司	233,650.00	8.55
成都昆朋新能科技有限公司	150,000.00	5.49
东莞市一川金品机械有限公司	110,750.85	4.05
合计	1,952,431.66	71.47

(六) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		2,180,625.00	665,208.33
应收股利			
其他应收款	3,602,247.46	4,792,108.54	5,692,855.57
合计	3,602,247.46	6,972,733.54	6,358,063.90

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
定期存款		2,180,625.00	665,208.33
合计		2,180,625.00	665,208.33

2、 其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	2,620,155.03	2,889,451.46	5,315,113.72

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 至 2 年	23,174.00	1,999,095.97	317,463.85
2 至 3 年	1,560,348.00		511,114.40
3 至 4 年		495,886.56	
4 至 5 年			
5 年以上			
小计	4,203,677.03	5,384,433.99	6,143,691.97
坏账准备	601,429.57	592,325.45	450,836.40
合计	3,602,247.46	4,792,108.54	5,692,855.57

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金、押金	3,204,204.75	4,107,304.16	3,196,854.60
备用金	336,223.28	617,488.89	2,037,459.88
其他	663,249.00	659,640.94	909,377.49
合计	4,203,677.03	5,384,433.99	6,143,691.97

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	592,325.45			592,325.45
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
本期计提	9,104.12			9,104.12
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	601,429.57			601,429.57

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,384,433.99	100.00	592,325.45	11.00	4,792,108.54
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,384,433.99	100.00	592,325.45		4,792,108.54

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提	6,143,691.97	100.00	450,836.40	7.34	5,692,855.57

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					
单项金额不重大但单独计 提坏账准备的其他应收款					
合计	6,143,691.97	100.00	450,836.40		5,692,855.57

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,889,451.46	144,472.57	5.00	5,315,113.72	265,755.69	5.00
1 至 2 年	1,999,095.97	199,909.60	10.00	317,463.85	31,746.39	10.00
2 至 3 年				511,114.40	153,334.32	30.00
3 至 4 年	495,886.56	247,943.28	50.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	5,384,433.99	592,325.45		6,143,691.97	450,836.40	

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	592,325.45	9,104.12			601,429.57
合计	592,325.45	9,104.12			601,429.57

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	450,836.40	141,489.05			592,325.45
合计	450,836.40	141,489.05			592,325.45

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	332,555.28	118,281.12			450,836.40
合计	332,555.28	118,281.12			450,836.40

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市健仓科技有限公司	押金	1,506,848.00	2-3 年	41.83	452,054.40
深圳市富比伦科技有限公司	押金	856,876.00	1 年以内	23.79	42,843.80
创富融资租赁（上海）有限公司	押金	350,000.00	1 年以内	9.72	17,500.00
深圳市创想元素发展有限公司	押金	243,870.00	1 年以内	6.77	12,193.50
深圳市富比伦科技有限公司	押金	147,808.00	1 年以内	4.10	7,390.40

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
合计		3,105,402.00		86.21	531,982.10

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市汉海达物业管理有限公司	押金	1,670,506.16	2 年以内, 3-4 年	31.02	320,586.69
深圳市健仓科技有限公司	押金	1,506,848.00	1-2 年	27.99	150,684.80
深圳市亿鼎丰实业有限公司	押金	540,276.00	1 年以内	10.03	27,013.80
重庆市铜梁区龙廷城市开发建设有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	3.71	10,000.00
深圳市健仓物业服务有限公司	押金	90,000.00	1-2 年	1.67	9,000.00
合计		4,007,630.16		74.42	517,285.29

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市健仓科技有限公司	押金	1,506,848.00	1 年以内	24.53	75,342.40
深圳市汉海达物业管理有限公司	押金	786,403.00	1 年以内, 2-3 年	12.80	165,008.75
谢明武	职工借款	552,450.95	1 年以内	8.99	27,622.55
山东招标股份有限公司	保证金	287,500.00	1 年以内	4.68	14,375.00
谭伟伟	备用金	237,178.60	1 年以内	3.86	11,858.93
合计		3,370,380.55		54.86	294,207.63

(七) 存货

1、 存货分类

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	50,963,106.96	11,934,451.10	39,028,655.86	60,935,936.75	8,446,271.47	52,489,665.28	54,070,025.47	4,035,847.02	50,034,178.45
在产品	4,750,025.95		4,750,025.95	5,549,204.07		5,549,204.07	8,515,069.17		8,515,069.17
库存商品	26,135,889.04	1,738,777.82	24,397,111.22	19,665,794.27	885,009.40	18,780,784.87	13,817,055.11		13,817,055.11
发出商品	100,481,215.33		100,481,215.33	109,177,938.80		109,177,938.80	89,919,392.16		89,919,392.16
合计	182,330,237.28	13,673,228.92	168,657,008.36	195,328,873.89	9,331,280.87	185,997,593.02	166,321,541.91	4,035,847.02	162,285,694.89

2、 存货跌价准备

项目	2016.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2017.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	784,442.29	3,251,404.73				4,035,847.02
库存商品						
合计	784,442.29	3,251,404.73				4,035,847.02

项目	2017.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2018.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	4,035,847.02	6,047,765.18		1,637,340.73		8,446,271.47
库存商品		892,718.71		7,709.31		885,009.40
合计	4,035,847.02	6,940,483.89		1,645,050.04		9,331,280.87

项目	2018.12.31	本期增加金额		本期减少金额		2019.12.31
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,446,271.47	5,077,214.70		1,589,035.07		11,934,451.10
库存商品	885,009.40	903,587.47		49,819.05		1,738,777.82
合计	9,331,280.87	5,980,802.17		1,638,854.12		13,673,228.92

(八) 持有待售资产

类别	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
划分为持有待售的资产	2,256,510.31		
划分为持有待售的处置组中的资产			
合计	2,256,510.31		

注：划分为持有待售的资产为本企业位于广州的一处房产，已于 2019 年 12 月 30 日签订存量房买卖协议，计划于 2020 年出售。

(九) 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税	823,099.27	69,480.68	154,963.91

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预缴企业所得税	150,634.75		
合计	973,734.02	69,480.68	154,963.91

(十) 长期股权投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动						2017.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
1. 联营企业									
上海皓各洛电气科技有限公司	108,689.49	440,000.00		-438,787.83				109,901.66	
小计	108,689.49	440,000.00		-438,787.83				109,901.66	
合计	108,689.49	440,000.00		-438,787.83				109,901.66	

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动						2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他
1. 联营企业									
上海皓各洛电气科技有限公司	109,901.66		-1,538,505.97	1,428,604.31					
小计	109,901.66		-1,538,505.97	1,428,604.31					

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动							2018.12.31	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
合计	109,901.66		-1,538,505.97	1,428,604.31						

(十一) 投资性房地产

1、 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 2016.12.31				
(2) 本期增加金额	2,560,579.19			2,560,579.19
—外购				
—其他	2,560,579.19			2,560,579.19
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2017.12.31	2,560,579.19			2,560,579.19
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 2016.12.31				
(2) 本期增加金额	60,813.76			60,813.76
—计提或摊销	60,813.76			60,813.76
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2017.12.31	60,813.76			60,813.76
3. 减值准备				
(1) 2016.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2017.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2017.12.31 账面价值	2,499,765.43			2,499,765.43
(2) 2016.12.31 账面价值				
项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 2017.12.31	2,560,579.19			2,560,579.19
(2) 本期增加金额				
—外购				
—其他				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31	2,560,579.19			2,560,579.19
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 2017.12.31	60,813.76			60,813.76
(2) 本期增加金额	121,627.56			121,627.56
—计提或摊销	121,627.56			121,627.56
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31	182,441.32			182,441.32
3. 减值准备				
(1) 2017.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
(4) 2018.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2018.12.31 账面价值	2,378,137.87			2,378,137.87
(2) 2017.12.31 账面价值	2,499,765.43			2,499,765.43

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
1. 账面原值				
(1) 2018.12.31	2,560,579.19			2,560,579.19
(2) 本期增加金额	6,381,022.04			6,381,022.04
—外购	6,381,022.04			6,381,022.04
—存货\固定资产\在建工程转入				

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
—企业合并增加				
—其他				
(3) 本期减少金额	2,560,579.19			2,560,579.19
—处置	2,560,579.19			2,560,579.19
(4) 2019.12.31	6,381,022.04			6,381,022.04
2. 累计折旧和累计摊销				
(1) 2018.12.31	182,441.32			182,441.32
(2) 本期增加金额	121,627.56			121,627.56
—计提或摊销	121,627.56			121,627.56
(3) 本期减少金额	304,068.88			304,068.88
—处置	304,068.88			304,068.88
(4) 2019.12.31				
3. 减值准备				
(1) 2018.12.31				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—.....				
(4) 2019.12.31				
4. 账面价值				
(1) 2019.12.31 账面价值	6,381,022.04			6,381,022.04
(2) 2018.12.31 账面价值	2,378,137.87			2,378,137.87

2、 2019 年 12 月 31 日不存在未办妥产权证书的投资性房地产情况

(十二) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
固定资产	47,185,772.71	26,312,103.06	16,695,681.50
固定资产清理			

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
合计	47,185,772.71	26,312,103.06	16,695,681.50

2、 固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1) 2016.12.31	5,090,022.89	570,898.09	795,587.43	2,841,765.87	9,298,274.28
(2)本期增加 金额	8,380,614.30	507,606.09	1,249,498.24	4,760,558.42	14,898,277.05
—购置	8,380,614.30	507,606.09	1,249,498.24	4,760,558.42	14,898,277.05
—在建工程转 入					
—企业合并增 加					
(3)本期减少 金额	3,298,699.21	76,131.63			3,374,830.84
—处置或报废	3,298,699.21	76,131.63			3,374,830.84
(4) 2017.12.31	10,171,937.98	1,002,372.55	2,045,085.67	7,602,324.29	20,821,720.49
2. 累计折旧					
(1) 2016.12.31	741,546.55	229,229.24	544,752.30	755,968.16	2,271,496.25
(2)本期增加 金额	816,904.18	146,157.54	305,994.18	1,392,045.57	2,661,101.47
—计提	816,904.18	146,157.54	305,994.18	1,392,045.57	2,661,101.47
(3)本期减少 金额	734,233.68	72,325.05			806,558.73
—处置或报废	734,233.68	72,325.05			806,558.73
(4) 2017.12.31	824,217.05	303,061.73	850,746.48	2,148,013.73	4,126,038.99

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
3. 减值准备					
(1)					
2016.12.31					
(2)本期增加 金额					
—计提					
(3)本期减少 金额					
—处置或报废					
(4)					
2017.12.31					
4. 账面价值					
(1)					
2017.12.31 账 面价值	9,347,720.93	699,310.82	1,194,339.19	5,454,310.56	16,695,681.50
(2)					
2016.12.31 账 面价值	4,348,476.34	341,668.85	250,835.13	2,085,797.71	7,026,778.03

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值					
(1)					
2017.12.31	10,171,937.98	1,002,372.55	2,045,085.67	7,602,324.29	20,821,720.49
(2)本期增加 金额					
—购置	7,544,835.01	884,262.87	1,018,932.51	7,813,072.74	17,261,103.13
—在建工程转 入					
—企业合并增 加					

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(3)本期减少 金额	972,717.99		220,933.99	2,188,900.53	3,382,552.51
—处置或报废	972,717.99		220,933.99	2,188,900.53	3,382,552.51
(4) 2018.12.31	16,744,055.00	1,886,635.42	2,843,084.19	13,226,496.50	34,700,271.11
2. 累计折旧					
(1) 2017.12.31	824,217.05	303,061.73	850,746.48	2,148,013.73	4,126,038.99
(2)本期增加 金额	1,414,812.28	301,689.25	585,116.48	3,028,428.00	5,330,046.01
—计提	1,414,812.28	301,689.25	585,116.48	3,028,428.00	5,330,046.01
(3)本期减少 金额	319,202.89		172,322.44	576,391.62	1,067,916.95
—处置或报废	319,202.89		172,322.44	576,391.62	1,067,916.95
(4) 2018.12.31	1,919,826.44	604,750.98	1,263,540.52	4,600,050.11	8,388,168.05
3. 减值准备					
(1) 2017.12.31					
(2)本期增加 金额					
—计提					
(3)本期减少 金额					
—处置或报废					
(4) 2018.12.31					
4. 账面价值					
(1) 2018.12.31 账 面价值	14,824,228.56	1,281,884.44	1,579,543.67	8,626,446.39	26,312,103.06

项目	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其 他	合计
(2)					
2017.12.31 账面价值	9,347,720.93	699,310.82	1,194,339.19	5,454,310.56	16,695,681.50

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值						
(1) 2018.12.31		16,744,055.00	1,886,635.42	2,843,084.19	13,226,496.50	34,700,271.11
(2) 本期增加金额	14,505,268.75	6,044,378.86	2,264,671.12	1,166,177.50	5,978,260.44	29,958,756.67
—购置	14,505,268.75	4,815,050.80	2,264,671.12	1,166,177.50	5,978,260.44	28,729,428.61
—在建工程转入		1,229,328.06				1,229,328.06
—企业合并增加						
(3) 本期减少金额		1,018,946.06	108,315.61	52,616.65	11,051.18	1,190,929.50
—处置或报废		1,018,946.06	108,315.61	52,616.65	11,051.18	1,190,929.50
(4) 2019.12.31	14,505,268.75	21,769,487.80	4,042,990.93	3,956,645.04	19,193,705.76	63,468,098.28
2. 累计折旧						
(1) 2018.12.31		1,919,826.44	604,750.98	1,263,540.52	4,600,050.11	8,388,168.05
(2) 本期增加金额	349,368.77	1,948,393.68	628,418.89	870,583.82	4,436,541.62	8,233,306.78
—计提	349,368.77	1,948,393.68	628,418.89	870,583.82	4,436,541.62	8,233,306.78
(3) 本期减少金额		222,067.40	64,312.47	46,683.65	6,085.74	339,149.26
—处置或报废		222,067.40	64,312.47	46,683.65	6,085.74	339,149.26
(4) 2019.12.31	349,368.77	3,646,152.72	1,168,857.40	2,087,440.69	9,030,505.99	16,282,325.57
3. 减值准备						
(1) 2018.12.31						

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
(2) 本期增加金额						
—计提						
(3) 本期减少金额						
—处置或报废						
(4) 2019.12.31						
4. 账面价值						
(1) 2019.12.31 账面 价值	14,155,899.98	18,123,335.08	2,874,133.53	1,869,204.35	10,163,199.77	47,185,772.71
(2) 2018.12.31 账面 价值		14,824,228.56	1,281,884.44	1,579,543.67	8,626,446.39	26,312,103.06

(十三) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
在建工程		2,255,714.68	
工程物资			
合计		2,255,714.68	

2、 在建工程情况

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
展厅装修项目				2,255,714.68		2,255,714.68			
合计				2,255,714.68		2,255,714.68			

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2017.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2018.12.31	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
展厅装修项目	2,700,000.00		2,255,714.68			2,255,714.68	83.54	83.54				自有资金
合计			2,255,714.68			2,255,714.68						

项目名称	预算数	2018.12.31	本期增加 金额	本期转入 固定资产 金额	本期其他减 少金额	2019.12.31	工程累计投 入占预算比 例(%)	工程进 度(%)	利息资 本化累 计金额	其中：本 期利息资 本化金额	本期利 息资本 化率(%)	资金 来源
展厅装修 项目	2,700,000.00	2,255,714.68	90,909.10		2,346,623.78		86.91	100.00				自 有 资金
合计		2,255,714.68	90,909.10		2,346,623.78							

(十四) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
（1）2016.12.31		372,752.14	372,752.14
（2）本期增加金额		412,006.13	412,006.13
—购置		412,006.13	412,006.13
—内部研发			
—企业合并增加			
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）2017.12.31		784,758.27	784,758.27
2. 累计摊销			
（1）2016.12.31		36,503.46	36,503.46
（2）本期增加金额		58,821.75	58,821.75
—计提		58,821.75	58,821.75
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）2017.12.31		95,325.21	95,325.21
3. 减值准备			
（1）2016.12.31			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
（4）2017.12.31			
4. 账面价值			
（1）2017.12.31 账面价值		689,433.06	689,433.06

项目	土地使用权	软件	合计
(2) 2016.12.31 账面价值		336,248.68	336,248.68

截止 2017 年 12 月 31 日，不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2017.12.31		784,758.27	784,758.27
(2) 本期增加金额		943,023.60	943,023.60
—购置		943,023.60	943,023.60
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2018.12.31		1,727,781.87	1,727,781.87
2. 累计摊销			
(1) 2017.12.31		95,325.21	95,325.21
(2) 本期增加金额		101,634.97	101,634.97
—计提		101,634.97	101,634.97
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2018.12.31		196,960.18	196,960.18
3. 减值准备			
(1) 2017.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2018.12.31			
4. 账面价值			

项目	土地使用权	软件	合计
(1) 2018.12.31 账面价值		1,530,821.69	1,530,821.69
(2) 2017.12.31 账面价值		689,433.06	689,433.06

截止 2018 年 12 月 31 日，不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 2018.12.31		1,727,781.87	1,727,781.87
(2) 本期增加金额	14,935,000.00	358,661.40	15,293,661.40
—购置	14,935,000.00	358,661.40	15,293,661.40
—内部研发			
—企业合并增加			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2019.12.31	14,935,000.00	2,086,443.27	17,021,443.27
2. 累计摊销			
(1) 2018.12.31		196,960.18	196,960.18
(2) 本期增加金额	248,916.70	247,344.91	496,261.61
—计提	248,916.70	247,344.91	496,261.61
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2019.12.31	248,916.70	444,305.09	693,221.79
3. 减值准备			
(1) 2018.12.31			
(2) 本期增加金额			
—计提			
(3) 本期减少金额			
—处置			
—失效且终止确认的部分			
(4) 2019.12.31			

项目	土地使用权	软件	合计
4. 账面价值			
(1) 2019.12.31 账面价值	14,686,083.30	1,642,138.18	16,328,221.48
(2) 2018.12.31 账面价值		1,530,821.69	1,530,821.69

截止 2019 年 12 月 31 日，不存在通过公司内部研发形成的无形资产。

2、 2019 年 12 月 31 日不存在未办妥产权证书的土地使用权情况

(十五) 长期待摊费用

项目	2016.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2017.12.31
装修费	356,761.71	5,610,725.48	1,030,005.42		4,937,481.77
合计	356,761.71	5,610,725.48	1,030,005.42		4,937,481.77

项目	2017.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2018.12.31
装修费	4,937,481.77	1,110,666.34	2,856,606.25		3,191,541.86
合计	4,937,481.77	1,110,666.34	2,856,606.25		3,191,541.86

项目	2018.12.31	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	2019.12.31
装修费	3,191,541.86	9,107,396.87	3,614,481.65		8,684,457.08
合计	3,191,541.86	9,107,396.87	3,614,481.65		8,684,457.08

(十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	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
资产减值准备	46,669,862.68	7,115,074.05	27,629,243.43	4,174,827.02	15,748,409.92	2,365,399.23
预计负债	25,234,189.68	3,900,321.82	14,733,141.31	2,252,658.62	5,585,123.29	837,768.49
内部交易未实现利润	55,832.55	8,374.88	2,160,095.75	324,014.36		
合计	71,959,884.91	11,023,770.75	44,522,480.49	6,751,500.00	21,333,533.21	3,203,167.72

(十七) 其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
未办理权证的房屋建筑物		12,703,871.33	
预付土地定金		2,000,000.00	
合计		14,703,871.33	

(十八) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
质押借款			
抵押借款			
保证借款		5,000,000.00	10,000,000.00
信用借款			
合计		5,000,000.00	10,000,000.00

短期借款分类的说明：

- 1) 公司于 2017 年 4 月 5 日与平安银行股份有限公司深圳高新北支行签订《借款合同》，借款金额为 500 万元，借款期限为 1 年。上述借款为公司与平安银行股份有限公司深圳高新北支行订立的编号为平银（深圳）综字第 A625201702100001 号的《综合授信额度合同》下的具体业务合同。上述借款由深圳市高新投融资担保有限公司为其提供担保，本公司实际控制人及其他股东谢明武、陈利、张锋斌、程润肖提供担保，作为深圳市高新投融资担保有限公司向银行提供担保的反担保。截止 2017 年 12 月 31 日，已偿还 200 万元。
- 2) 公司于 2017 年 5 月 10 日与深圳农村商业银行股份有限公司潭头支行签订《借款合同》，借款金额为 200 万元，借款期限为 1 年。上述借款为公司与深圳农村商业银行股份有限公司潭头支行订立的编号 2017K002553 号的《综合授信额度合同》项下的具体业务合同，深圳农村商业银行股份有限公司潭头支行对本公司的最高授信额度为 300 万元整，上述借款由谢明武、张锋斌、冯仁荣、陈利为其提供担保。

3) 公司于 2017 年 12 月 14 日与江苏银行股份有限公司田贝支行签订《流动资金借款合同》，借款金额为 500 万，借款期限为 1 年。上述借款由深圳市高新投融资担保有限公司为其提供担保，本公司为上述借款以本公司实用新型专利(一种 LED 筒灯)作为质押物对深圳市高新投融资担保有限公司向银行提供担保的反担保质押，质押期限为最后一期债务履行期限届满之日起两年。

4) 公司于 2018 年 2 月 21 日与兴业银行股份有限公司深圳分行签订《委托贷款合同》，借款金额为 500 万元，上述借款由公司实际控制人及股东谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖为其提供个人担保。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已全部偿还。

5) 公司于 2018 年 7 月 18 日与广东华兴银行江门分行签订《透支业务协议》，提供透支借款业务，透支额度为人民币壹佰万元整，透支额度有效期间为 2018 年 7 月 18 日至 2019 年 7 月 17 日，透支借款利率为 8%。公司于 2019 年 4 月 6 日借款 69 万元，于 2019 年 5 月 5 日归还。

(十九) 应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	161,409,462.29	136,752,370.13	77,583,897.41
商业承兑汇票	6,954,356.00	8,283,712.39	13,285,752.31
合计	168,363,818.29	145,036,082.52	90,869,649.72

(二十) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内 (含 1 年)	253,981,287.26	205,557,392.54	146,938,529.70
1—2 年 (含 2 年)	4,067,877.94	2,592,221.30	480,306.29
2—3 年 (含 3 年)	719,769.81	480,306.25	9,506.18
3 年以上			
合计	258,768,935.01	208,629,920.09	147,428,342.17

2、 账龄超过一年的重要应付账款

2019 年 12 月 31 日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
东莞市阿尔迪电子科技有限公司	2,301,361.00	尚未结算
合计	2,301,361.00	

2018 年 12 月 31 日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏禧年光电科技有限公司	1,419,316.71	尚未结算
深圳市品琦照明有限公司	915,930.00	尚未结算
合计	2,335,246.71	

2017 年 12 月 31 日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
南京莱光照明技术有限公司	480,306.25	尚未结算
合计	480,306.25	

3、 其他说明

(二十一) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	52,457,455.72	59,143,688.19	84,691,249.67
1-2 年	1,288,283.85	8,590,714.80	
2-3 年	75,779.83		
3 年以上			
合计	53,821,519.40	67,734,402.99	84,691,249.67

2、 账龄超过一年的重要预收款项

2018 年 12 月 31 日

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
盐城市城市管理局	8,050,356.70	项目执行中，尚未结算
合计	8,050,356.70	

(二十二) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
短期薪酬	9,149,506.36	100,640,654.53	85,388,190.14	24,401,970.75
离职后福利-设定提存计划		2,540,824.57	2,532,148.17	8,676.40
辞退福利		168,163.54	168,163.54	
一年内到期的其他福利				
合计	9,149,506.36	103,349,642.64	88,088,501.85	24,410,647.15

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	24,401,970.75	131,254,292.81	127,623,869.13	28,032,394.43
离职后福利-设定提存计划	8,676.40	5,201,790.44	5,175,063.20	35,403.64
辞退福利		789,758.20	789,758.20	
一年内到期的其他福利				
合计	24,410,647.15	137,245,841.45	133,588,690.53	28,067,798.07

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	28,032,394.43	173,611,507.25	167,012,204.54	34,631,697.14
离职后福利-设定提存计划	35,403.64	6,110,737.59	6,096,234.53	49,906.70
辞退福利		55,279.75	30,052.85	25,226.90
一年内到期的其他福利				
合计	28,067,798.07	179,777,524.59	173,138,491.92	34,706,830.74

2、 短期薪酬列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
(1) 工资、奖金、津贴	9,149,506.36	95,470,595.31	80,224,647.32	24,395,454.35

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
和补贴				
(2) 职工福利费		3,131,605.02	3,131,605.02	
(3) 社会保险费		621,045.34	614,528.94	6,516.40
其中：医疗保险费		409,642.38	403,718.38	5,924.00
工伤保险费		115,241.18	115,122.68	118.50
生育保险费		96,161.78	95,687.88	473.90
(4) 住房公积金		858,705.00	858,705.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		558,703.86	558,703.86	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	9,149,506.36	100,640,654.53	85,388,190.14	24,401,970.75

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	24,395,454.35	123,172,999.87	119,565,491.75	28,002,962.47
(2) 职工福利费		4,602,509.79	4,602,509.79	
(3) 社会保险费	6,516.40	1,288,412.47	1,273,266.91	21,661.96
其中：医疗保险费	5,924.00	916,313.74	902,757.24	19,480.50
工伤保险费	118.50	191,784.11	191,546.24	356.37
生育保险费	473.90	180,314.62	178,963.43	1,825.09
(4) 住房公积金		1,953,497.00	1,945,727.00	7,770.00
(5) 工会经费和职工教育经费		236,873.68	236,873.68	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	24,401,970.75	131,254,292.81	127,623,869.13	28,032,394.43

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	28,002,962.47	162,426,020.54	155,838,784.67	34,590,198.34
(2) 职工福利费		6,898,110.37	6,898,110.37	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
(3) 社会保险费	21,661.96	1,571,110.51	1,558,322.67	34,449.80
其中：医疗保险费	19,480.50	1,231,058.75	1,219,485.75	31,053.50
工伤保险费	356.37	124,959.71	124,649.06	667.02
生育保险费	1,825.09	215,092.05	214,187.86	2,729.28
(4) 住房公积金	7,770.00	2,304,283.50	2,305,004.50	7,049.00
(5) 工会经费和职工教育经费		411,982.33	411,982.33	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	28,032,394.43	173,611,507.25	167,012,204.54	34,631,697.14

3、 设定提存计划列示

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
基本养老保险		2,385,514.47	2,377,188.67	8,325.80
失业保险费		155,310.10	154,959.50	350.60
企业年金缴费				
合计		2,540,824.57	2,532,148.17	8,676.40

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险	8,325.80	4,922,565.59	4,896,553.67	34,337.72
失业保险费	350.60	279,224.85	278,509.53	1,065.92
企业年金缴费				
合计	8,676.40	5,201,790.44	5,175,063.20	35,403.64

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险	34,337.72	5,873,209.71	5,859,725.73	47,821.70
失业保险费	1,065.92	237,527.88	236,508.80	2,085.00
企业年金缴费				
合计	35,403.64	6,110,737.59	6,096,234.53	49,906.70

(二十三) 应交税费

税费项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	1,310,396.53	13,288,225.06	1,099,889.12
企业所得税	3,796,679.52	7,333,216.23	2,416,859.23
个人所得税	2,382,952.19	2,590,169.69	2,354,109.42
城建税	130,473.54	522,263.75	-55,736.28
教育费附加	59,609.16	226,374.62	-23,886.96
地方教育费附加	39,739.45	147,944.57	-15,924.68
印花税	36,103.17	55,276.28	44,055.76
合计	7,755,953.56	24,163,470.20	5,819,365.61

(二十四) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息			
应付股利			
其他应付款	12,814,491.89	6,200,210.37	5,682,070.43
合计	12,814,491.89	6,200,210.37	5,682,070.43

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
已计提尚未支付的费用	8,406,045.73	5,352,476.68	5,079,183.84
尚未支付的购房款	3,833,987.00		
其他	574,459.16	847,733.69	602,886.59
合计	12,814,491.89	6,200,210.37	5,682,070.43

(二十五) 其他流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
已背书未到期商业承兑汇票	1,470,736.17	3,288,485.80	
合计	1,470,736.17	3,288,485.80	

(二十六) 预计负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	形成原因
售后服务费	27,913,257.19	16,442,041.68	6,238,389.83	
合计	27,913,257.19	16,442,041.68	6,238,389.83	

(二十七) 递延收益

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助		400,000.00		400,000.00	
合计		400,000.00		400,000.00	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	400,000.00		400,000.00		
合计	400,000.00		400,000.00		

涉及政府补助的项目：

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当前损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
深圳市创客专项资金项目		400,000.00			400,000.00	与收益相关
合计		400,000.00			400,000.00	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当前损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
深圳市创客专项资金项目	400,000.00		400,000.00			与收益相关

负债项目	2018.12.31	本期新增补 助金额	本期计入当 前损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相 关/与收益 相关
目						
合计	400,000.00		400,000.00			

(二十八) 股本

项目	2016.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)				2017.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总额	58,555,000.00	15,445,000.00		37,000,000.00		111,000,000.00
					小计	
					52,445,000.00	

其他说明:

1、2017 年 1 月 18 日, 根据爱克莱特 2017 年第一次临时股东大会决议, 会议同意公司的注册资本由 5,855.50 万元增至 6,100.00 万元, 共计发行新股 2,445,000.00 元。新增股份由股东谢明武按每股 3.00 元的价格以现金方式认购。本次增资后, 公司增加股本 244.50 万股, 增加资本公积 489.00 万元。该项出资经深圳皇嘉会计师事务所 (特殊普通合伙) 审验, 并出具深皇嘉所验字[2017]117 号验资报告予以验证。

2、2017 年 5 月 17 日, 根据爱克莱特 2017 年第四次临时股东大会决议, 会议同意公司的注册资本由 6,100.00 万元增至 7,400.00 万元, 共计发行新股 1,300.00 万元。新增股份由股东谢明武、陈永建、郭群涛、翟丽萍、曾江勇、张秋婧、马会、李芳、郑建宝、周俊芳、何德康、深圳市爱克莱特投资有限合伙 (有限合伙) 按每股 3.30 元的价格以现金方式认购。该项出资经深圳佳泰会计师事务所审验, 并出具深佳泰验字[2017]083 号验资报告予以验证。

3、2017 年 7 月 24 日, 根据爱克莱特 2017 年第五次临时股东大会决议, 会议同意公司拟以 7,400.00 万股为基数, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。本次方案实施完毕后, 公司的总股本由 7,400.00 万股变更为 11,100.00 万股。共计公积金转股 3,700 万元。该项出资经深圳佳泰会计师事务所审验, 并出具深佳泰验字[2017]047 号验资报告予以验证。

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)				2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
					小计	

项目	2017.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)				2018.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总额	111,000,000.00	6,000,000.00				117,000,000.00

其他说明：

1、2018 年 6 月 15 日，根据爱克莱特 2018 年第一次临时股东大会决议，会议同意公司的注册资本由 11,100.00 万元增至 11,400.00 万元，新增股份由深圳市人才创新创业二号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、深圳市小禾投资合伙企业（有限合伙）按每股 6.60 元的价格以现金方式认购。共计发行新股 300 万元。本次增资后，本次增资后，公司增加股本 300 万股，增加资本公积 1680 万元。该项出资经深圳佳泰会计师事务所审验，并出具深佳泰验字[2018]036 号验资报告予以验证。

2、2018 年 10 月 31 日，公司召开 2018 年第四次临时股东大会，全体股东一致同意增加注册资本 300 万元，公司注册资本由人民币 11,400 万元增至人民币 11,700 万元。共计发行新股 300 万元。新增注册资本由新股东深圳市创新投资集团有限公司、深圳市红土智能股权投资基金合伙企业（有限合伙）以现金认购，认购价格 7.20 元/股。本次增资后，公司增加股本 300.00 万股，增加资本公积 1,860.00 万元。该项出资业经深圳佳泰会计师事务所审验，并出具深佳泰验字[2018]048 号验资报告，对该项增资进行了验资确认。

项目	2018.12.31	本期变动增 (+) 减 (-)				2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总额	117,000,000.00					117,000,000.00

(二十九) 资本公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
资本溢价（股本溢价）	11,777,500.00	34,790,000.00	37,000,000.00	9,567,500.00
其他资本公积				
合计	11,777,500.00	34,790,000.00	37,000,000.00	9,567,500.00

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	9,567,500.00	35,400,000.00		44,967,500.00
其他资本公积				
合计	9,567,500.00	35,400,000.00		44,967,500.00

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	44,967,500.00			44,967,500.00
其他资本公积				
合计	44,967,500.00			44,967,500.00

资本公积相关变动请参阅“五、合并财务报表项目注释（二十六）股本”。

(三十) 盈余公积

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
法定盈余公积		5,461,089.99		5,461,089.99
合计		5,461,089.99		5,461,089.99

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	5,461,089.99	11,591,341.89		17,052,431.88
合计	5,461,089.99	11,591,341.89		17,052,431.88

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	17,052,431.88	13,482,273.52		30,534,705.40
合计	17,052,431.88	13,482,273.52		30,534,705.40

(三十一) 未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上期末未分配利润	141,215,230.34	47,657,366.75	-1,935,294.18
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后年初未分配利润	141,215,230.34	47,657,366.75	-1,935,294.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	136,559,786.74	105,149,205.48	55,053,750.92
减：提取法定盈余公积	13,482,273.52	11,591,341.89	5,461,089.99
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利			
转作股本的普通股股利			
期末未分配利润	264,292,743.56	141,215,230.34	47,657,366.75

(三十二) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,128,583,485.71	728,780,273.18	883,786,237.66	582,247,580.77	548,500,820.37	348,754,287.70
其他业务	461,231.85	124,230.89	725,305.40	927,216.11	924,634.26	604,962.20
合计	1,129,044,717.56	728,904,504.07	884,511,543.06	583,174,796.88	549,425,454.63	349,359,249.90

1、 主营业务收入（按产品分类）

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
控制系统	192,818,762.65	76,700,869.49	69,192,590.78	30,758,953.31	35,626,519.65	15,377,259.10
照明产品	911,090,305.31	632,477,114.83	770,025,967.21	523,857,285.75	476,770,131.53	312,030,094.33
其中：点光源	453,714,038.52	305,709,074.96	436,695,212.62	287,211,990.88	228,804,901.71	150,192,827.80
洗墙灯	225,630,163.63	164,646,073.67	153,290,753.92	111,573,769.56	123,348,901.59	80,676,760.72
线条灯	99,277,063.67	75,024,581.65	109,780,021.00	76,824,958.63	89,324,302.93	56,203,605.56
投光灯	132,469,039.49	87,097,384.55	70,259,979.67	48,246,566.68	35,292,025.30	24,956,900.25
其他产品	24,674,417.75	19,602,288.86	44,567,679.67	27,631,341.71	36,104,169.19	21,346,934.27
合计	1,128,583,485.71	728,780,273.18	883,786,237.66	582,247,580.77	548,500,820.37	348,754,287.70

1、 公司前五名客户的营业收入情况

2019 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
利亚德照明股份有限公司 ^{注1}	113,836,290.89	10.09
豪尔赛科技集团股份有限公司 ^{注2}	75,515,423.01	6.69
同方股份有限公司	51,453,384.79	4.56
武汉市汉阳市政建设集团有限公司 ^{注3}	36,943,877.11	3.27
北京良业环境技术股份有限公司	32,518,956.57	2.89
合计	310,267,932.37	27.49

注 1：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司、利亚德（成都）文旅科技有限公司、上海中天照明成套有限公司、利亚德（西安）智能系统有限责任公司、广州励丰文化科技股份有限公司、德盛智能（深圳）有限公司。

注 2：豪尔赛科技集团股份有限公司包括子公司天津豪尔赛照明技术有限公司。

注 3：武汉市汉阳市政建设集团有限公司包括子公司武汉致远市政建设工程有限公司。

2018 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市名家汇科技股份有限公司 ^{注1}	75,535,354.28	8.55
北京良业环境技术股份有限公司	62,418,992.23	7.06
豪尔赛科技集团股份有限公司	61,590,111.67	6.97
利亚德照明股份有限公司 ^{注2}	46,217,883.70	5.23
深圳市奥拓电子股份有限公司 ^{注3}	31,923,111.68	3.61
合计	277,685,453.56	31.42

注 1：深圳市名家汇科技股份有限公司包括子公司浙江永麒照明工程有限公司。

注 2：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的广州励丰文化科技股份有限公司、湖南君泽照明设计工程有限公司、上海中天照明成套有限公司、四川普瑞照明工程有限公司。

注 3：深圳市奥拓电子股份有限公司包括子公司深圳市千百辉照明工程有限公司。

2017 年度

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
利亚德照明股份有限公司 ^{注1}	34,257,355.47	6.25

客户名称	营业收入总额	占公司全部营业收入的比例 (%)
深圳市名家汇科技股份有限公司	32,843,709.96	5.99
龙腾照明集团有限公司	26,656,051.90	4.86
上海罗曼照明科技股份有限公司	26,380,864.78	4.81
中铁三局集团电务工程有限公司	24,844,101.29	4.53
合计	144,982,083.40	26.44

注 1：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的四川普瑞照明工程有限公司、西安万科时代系统集成工程有限公司、湖南君泽照明设计工程有限公司、上海中天照明成套有限公司。

(三十三) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	4,710,625.86	4,094,432.80	2,202,345.91
教育费附加	2,049,053.16	1,761,480.09	943,862.03
地方教育费附加	1,340,514.39	1,166,733.65	629,241.36
印花税	602,304.09	472,135.88	353,917.36
其他	530,827.47	208,564.02	43,163.38
合计	9,233,324.97	7,703,346.44	4,172,530.04

(三十四) 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	51,552,937.36	37,219,029.16	26,422,510.42
售后服务费	22,566,680.26	17,666,093.57	10,930,943.75
差旅费及业务招待费	13,765,437.60	9,729,164.94	8,533,991.00
广告及业务宣传费	14,614,891.07	8,997,323.86	4,060,807.53
运输费	10,930,097.20	7,755,908.77	6,482,384.64
销售代理费	2,044,691.48	3,948,442.75	3,762,445.16
物业租赁费	1,827,770.66	2,523,802.91	1,478,828.67
其他	5,310,955.77	3,377,628.19	4,656,337.13
合计	122,613,461.40	91,217,394.15	66,328,248.30

(三十五) 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	22,640,998.51	16,653,636.18	13,136,191.48
中介咨询费用	5,371,771.27	6,188,915.64	1,756,972.34
办公费	4,740,454.07	3,741,542.23	1,947,108.40
差旅费及业务招待费	3,901,748.31	2,679,131.79	1,135,113.65
物业租赁费	3,204,320.82	2,887,212.28	2,075,715.47
交通费	530,063.74	540,377.30	423,160.80
折旧摊销费	1,785,428.26	643,965.36	333,366.68
其他	1,302,174.22	865,469.14	2,254,985.23
合计	43,476,959.20	34,200,249.92	23,062,614.05

(三十六) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
职工薪酬	24,514,477.54	18,616,572.93	10,360,350.10
材料、燃料动力费	14,113,073.25	18,579,907.49	17,349,482.11
折旧费	462,233.37	462,019.35	352,099.91
其他相关费用	4,127,386.47	1,209,959.95	1,509,104.06
合计	43,217,170.63	38,868,459.72	29,571,036.18

(三十七) 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	1,380.00	380,201.07	287,595.73
减：利息收入	3,746,302.54	2,890,931.76	1,100,728.80
汇兑损益	65,319.73	-225,850.21	303,714.47
手续费	446,638.52	261,577.50	67,993.65
其他	3,441,605.00	1,762,481.32	473,410.95
合计	208,640.71	-712,522.08	31,986.00

(三十八) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	3,621,765.96	4,444,901.28	72,050.52
合计	3,621,765.96	4,444,901.28	72,050.52

计入其他收益的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
2017 年企业研究开发资助计划第二批资助资金		1,218,000.00		与收益相关
2017 年深圳市第二批专利申请资助项目		4,000.00		与收益相关
2018 年第一批产业资金资助项目		100,000.00		与收益相关
2017 年国家高新技术企业培育第一批资助资金		2,824,000.00		与收益相关
2017 年大型工业企业研发机构建设广东省奖补资金		79,238.00		与收益相关
2018 年度区知识产权奖励拟奖励项目——贯标奖励		100,000.00		与收益相关
光明新区 2018 年上半年经济发展专项资金扶持知识产权、质量认证、品牌、标准化战略项目资助资金		11,000.00		与收益相关
增值税即征即退	286,985.01	2,271.11		与收益相关
企业稳岗补贴	193,980.95	106,392.17	55,750.52	与收益相关
专利申请资助拨款			2,000.00	与收益相关
萍乡市安源区白源街道办事处房租补贴			14,300.00	与收益相关
上海市嘉定区财政扶持退税金	718,000.00			与收益相关
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发	172,000.00			与收益相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
资助计划				
光明区 2018 年经济发展专项资金企业上市培育、科技型企业培育、生产性服务业及企业研发投入项目	80,000.00			与收益相关
2018 年第三批产业资金资助项目	50,000.00			与收益相关
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划	1,434,000.00			与收益相关
宝安区 2019 年第一批规模以上国高企业研发投入补贴	286,800.00			与收益相关
深圳市创客专项资金项目	400,000.00			与收益相关
合计	3,621,765.96	4,444,901.28	72,050.52	

(三十九) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益		1,428,604.31	-438,787.83
处置长期股权投资产生的投资收益	143,016.17	-838,505.97	
应收票据贴现损失	-2,761,111.81		
其他	40,585.89	13,958.91	
合计	-2,577,509.75	604,057.25	-438,787.83

(四十) 信用减值损失

项目	2019 年度
应收票据坏账损失	74,721.23
应收账款坏账损失	15,510,572.49
其他应收款坏账损失	9,104.12
合计	15,594,397.84

(四十一) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失		-7,293,456.53	-6,764,589.91
存货跌价损失	-5,980,802.17	-6,940,483.89	-3,251,404.73
合计	-5,980,802.17	-14,233,940.42	-10,015,994.64

(四十二) 资产处置收益

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
固 定 资 产 处 置	-30,577.92	-1,494.42	-2,499,690.74	-30,577.92	-1,494.42	-2,499,690.74
合计	-30,577.92	-1,494.42	-2,499,690.74	-30,577.92	-1,494.42	-2,499,690.74

(四十三) 营业外收入

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	1,024,000.00	499,395.00	200,084.00	1,024,000.00	499,395.00	200,084.00
其他	321,590.58	489,454.22	33,596.61	321,590.58	489,454.22	33,596.61
合计	1,345,590.58	988,849.22	233,680.61	1,345,590.58	988,849.22	233,680.61

计入营业外收入的政府补助

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
中央外经贸提升国际化 经营能力发展资金		304,585.00		与收益相关
国家高新技术企业认定 项目市级奖补资金		50,000.00		与收益相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/ 与收益相关
2018 年度双创示范企业发展专项资金		144,810.00		与收益相关
国家高新技术企业认定资助专项资金			200,000.00	与收益相关
免征退付部分涉企行政事业性收费项目			84.00	与收益相关
深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划（促进小微工业企业上规模奖励项目）	100,000.00			与收益相关
深圳市商务局关于 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）	60,000.00			与收益相关
2019 年度宝安区股权投资标的企业奖励	864,000.00			与收益相关
合计	1,024,000.00	499,395.00	200,084.00	

(四十四) 营业外支出

项目	发生额			计入当期非经常性损益的金额		
	2019 年度	2018 年度	2017 年度	2019 年度	2018 年度	2017 年度
非流动资产毁损报废损失	166,962.79	382,666.27		166,962.79	382,666.27	
对外捐赠	50,000.00		20,000.00	50,000.00		20,000.00
其他	31,786.84	6,811.80	137,146.73	31,786.84	6,811.80	137,146.73
合计	248,749.63	389,478.07	157,146.73	248,749.63	389,478.07	157,146.73

(四十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
当期所得税费用	26,155,842.22	19,776,532.73	10,457,880.71
递延所得税费用	-4,272,270.75	-3,548,332.28	-1,417,730.28
合计	21,883,571.47	16,228,200.45	9,040,150.43

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利润总额	161,925,975.81	121,472,712.87	64,093,901.35
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	24,288,896.38	18,220,906.93	9,614,085.22
子公司适用不同税率的影响	759,326.52	-1,037,417.72	-164,928.85
调整以前期间所得税的影响			
非应税收入的影响		-88,514.75	222,885.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	477,763.02	273,954.40	2,851.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	893,034.77	2,589,800.68	1,243,200.30
税法规定的额外可扣除费用	-4,301,442.97	-3,902,591.59	-1,939,886.99
其他	-234,006.25	172,062.50	61,943.75
所得税费用	21,883,571.47	16,228,200.45	9,040,150.43

(四十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息收入	5,926,927.54	1,375,515.09	435,520.47
政府补助	4,006,073.25	5,344,296.28	272,134.52
投标保证金	745,500.00	2,050,634.00	13,970,664.00
其它往来款等	5,369,366.48	5,695,357.23	3,930,428.17
票据保证金	26,217,905.54		
合计	42,265,772.81	14,465,802.60	18,608,747.16

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
手续费	396,276.46	261,577.50	67,993.65
除金融机构手续费外付现费用	91,623,733.47	75,562,842.52	65,875,407.91
投标保证金	554,000.00	1,886,000.00	13,270,926.00
票据保证金		36,771,761.64	65,834,965.26
其他往来款等	5,056,711.01	3,129,259.50	10,548,581.27
合计	97,630,720.94	117,611,441.16	155,597,874.09

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
担保费等融资费用	381,600.00	753,140.00	175,000.00
上市中介费	6,200,000.00		
合计	6,581,600.00	753,140.00	175,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

(四十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	140,042,404.34	105,244,512.42	55,053,750.92
加：信用减值损失	15,594,397.84		
资产减值准备	5,980,802.17	14,233,940.42	10,015,994.64
固定资产折旧	8,354,934.34	5,451,673.57	2,721,915.23
生产性生物资产折旧			
油气资产折耗			
无形资产摊销	496,261.61	101,634.97	58,821.75

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
长期待摊费用摊销	3,614,481.65	2,856,606.25	1,030,005.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	30,577.92	1,494.42	2,499,690.74
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	166,962.79	382,666.27	
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）			
财务费用（收益以“—”号填列）	783,923.39	708,045.72	710,237.24
投资损失（收益以“—”号填列）	-183,602.06	-604,057.25	438,787.83
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-4,272,270.75	-3,548,332.28	-1,417,730.28
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）			
存货的减少（增加以“—”号填列）	12,998,636.61	-29,007,331.98	-77,193,153.45
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-129,370,629.14	-86,812,607.30	-132,335,966.92
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	64,094,015.17	121,451,755.46	216,169,438.79
其他	26,217,905.54	-35,624,678.31	-65,422,006.92
经营活动产生的现金流量净额	144,548,801.42	94,835,322.38	12,329,784.99
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			
一年内到期的可转换公司债券			
融资租入固定资产			
3、现金及现金等价物净变动情况			
现金的期末余额	262,108,499.68	171,041,758.98	64,815,316.01
减：现金的期初余额	171,041,758.98	64,815,316.01	16,931,945.79
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	91,066,740.70	106,226,442.97	47,883,370.22

2、 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	262,108,499.68	171,041,758.98	64,815,316.01
其中：库存现金		58,355.21	109,893.56

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
可随时用于支付的银行存款	262,108,499.68	170,983,403.77	64,705,422.45
可随时用于支付的其他货币资金			
可用于支付的存放中央银行款项			
存放同业款项			
拆放同业款项			
二、现金等价物			
其中：三个月内到期的债券投资			
三、期末现金及现金等价物余额	262,108,499.68	171,041,758.98	64,815,316.01
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物			

(四十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值			受限原因
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	
货币资金	80,567,035.31	106,784,940.85	70,013,179.21	票据保证金
投资性房地产		2,378,137.87		资产抵押
持有待售资产	2,256,510.31			
合计	82,823,545.62	109,163,078.72	70,013,179.21	

其他说明：

2018 年 6 月 19 日，公司与中国银行股份有限公司深圳福永支行签署了应收账款质押合同，约定截至合同签署日及合同签署日至所担保的主债权结清之日前公司对外销售货物及提供服务已经产生的所有应收账款作为质押物质押给中国银行股份有限公司深圳福永支行。该质押合同已于 2019 年 12 月 23 日解除。

(四十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

2019 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
----	------	------	---------

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			8,182,165.37
其中：美元	1,172,868.52	6.9762	8,182,165.37
应收账款			1,165,445.16
其中：美元	167,060.17	6.9762	1,165,445.16

2018 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			695,093.85
其中：美元	101,278.39	6.8632	695,093.85
应收账款			595,593.99
其中：美元	86,780.80	6.8632	595,593.99

2017 年 12 月 31 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			125,666.32
其中：美元	19,232.09	6.5342	125,666.32
应收账款			7,381.56
其中：美元	1,129.68	6.5342	7,381.56

六、 合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变动

1、 新设子公司

2017 年度

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
深圳市爱特五金制品有限责任公司	有限责任公司	广东省深圳市	郭群涛	五金制品	100.00	100	100	MA5ECMF69G
江西爱克莱特光电科技有限公司	有限责任公司	江西省萍乡市	谢明武	LED 照明灯	2,000.00	100	100	MA35YQ10X

2018 年度

单位：万元

子公司全称	子公司类型	注册地	法定代表人	业务性质	注册资本	持股比例(%)	表决权比例(%)	组织机构代码
上海艾葛诺照明科技有限公司	有限责任公司	上海市	刘雪姣	LED 灯具	2,000.00	51	51	MA1GULF18
江门爱克莱特光电科技有限公司	有限责任公司	广东省鹤山市	张锋斌	LED 灯具	1,000.00	100	100	MA529JRM0

2019 年度

本公司于 2019 年 8 月 30 日投资设立的全资子公司香港爱克莱特科技有限公司，其注册资本为 10.00 万元港币；截止 2019 年 12 月 31 日，本公司尚未实际缴纳出资，香港爱克莱特科技有限公司尚未开展相应的经营活动。故本报告期内无需将其纳入合并范围报告。

(二) 其他

本公司于 2019 年 12 月 2 日完成了全资子公司江西爱克莱特光电科技有限公司的工商注销手续，该公司自 2019 年 12 月起不再纳入合并报表范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市爱特五金制品有限责任公司	深圳	深圳	机械五金	100.00		发起设立
深圳意科莱照明技术有限公司	深圳	深圳	LED 照明	100.00		发起设立
上海艾葛诺照明科技有限公司	上海	上海	LED 照明	51.00		发起设立
江门爱克莱特光电科技有限公司	江门	江门	LED 照明	100.00		发起设立
香港爱克莱特科技有限公司	香港	香港	LED 照明	100.00		发起设立

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市爱特五金制品有限责任公司	深圳	深圳	机械五金	100.00		发起设立
深圳意科莱照明技术有限公司	深圳	深圳	LED 照明	100.00		发起设立
上海艾葛诺照明科技有限公司	上海	上海	LED 照明	51.00		发起设立
江西爱克莱特光电科技有限公司	江西	江西	LED 照明	100.00		发起设立
江门爱克莱特光电科技有限公司	江门	江门	LED 照明	100.00		发起设立

2017 年 12 月 31 日

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
深圳市爱特五金制品有限责任公司	深圳	深圳	机械五金	100.00		发起设立
深圳意科莱照明技术有限公司	深圳	深圳	LED 照明	100.00		发起设立
江西爱克莱特光电科技有限公司	江西	江西	LED 照明	100.00		发起设立

2、重要的非全资子公司

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海艾葛诺照明科技有限公司	49%	3,482,617.60		3,577,924.54

注：截至 2019 年 12 月 31 日，少数股东未实际出资。

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海艾葛诺照明科技有限公司	49%	95,306.94		95,306.94

3、重要非全资子公司的主要财务信息

2019 年 12 月 31 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海艾葛诺照明科技有限公司	30,938,961.42	1,662,858.63	32,601,820.05	22,016,064.67	1,283,868.57	23,299,933.24

2018 年 12 月 31 日

子公司名称	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海艾葛诺照明科技有限公司	22,251,285.34	518,106.82	22,769,392.16	20,139,584.97	435,303.23	20,574,888.20

2019 年度年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海艾葛诺照明科技有限公司	82,012,886.56	7,107,382.85	7,107,382.85	1,035,321.62

2018 年度

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海艾葛诺照明科技有限公司	21,765,161.70	194,503.96	194,503.96	7,056,855.38

(二) 在联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

2017 年 12 月 31 日

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海皓各洛电气科技有限公司	上海	上海	中资私营企业	40.00		权益法

2、 重要联营企业的主要财务信息

2017 年 12 月 31 日/2017 年度

	上海皓各洛电气科技有限公司
流动资产	5,924,285.54
非流动资产	89,185.98
资产合计	6,013,471.52
流动负债	5,749,979.12
非流动负债	
负债合计	5,749,979.12
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	263,492.40
按持股比例计算的净资产份额	109,901.66
调整事项	
—商誉	
—内部交易未实现利润	
—其他	
对联营企业权益投资的账面价值	109,901.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	13,891,229.20
净利润	-953,886.59
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-953,886.59
本年度收到的来自联营企业的股利	

备注：对联营企业权益投资的账面价值以及投资收益均按实际出资比例计算。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无银行长期借款及应付债券，无利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	1,172,868.52		1,172,868.52	101,278.39		101,278.39	19,232.09		19,232.09
应收账款	167,060.17		167,060.17	86,780.80		86,780.80	1,129.68		1,129.68
合计	1,339,928.69		1,339,928.69	188,059.19		188,059.19	20,361.77		20,361.77

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5%合理反映了人民币对美元可能发生变动的合理范围。

汇率变化	对净利润的影响		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 10%	467,380.53	64,534.38	6,652.39
下降 10%	-467,380.53	-64,534.38	-6,652.39

(3) 其他价格风险

本公司未持有其他上市公司的权益投资。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、 公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十、 关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

实际控制人	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
谢明武	34.42	34.42

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

1、 公司控股股东、实际控制人及持股 5%以上股东控制或担任董事、高级管理人员的其他企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广东三水正大康畜牧发展有限公司	郑阔升持股76.44%，且担任法定代表人、经理
凤冈阔升乡村旅游发展有限责任公司	郑阔升持股100.00%，且担任法定代表人、执行董事
贵州省凤冈县永源石油销售有限公司	郑阔升持股90%，且担任法定代表人、执行董事
贵州凤冈天演点贡农业综合开发有限公司	郑阔升持股60%，且担任法定代表人、执行董事
佛山市拜安贸易有限公司	郑阔升持股51%，且控制该企业
佛山三水保美进出口有限公司	郑阔升持股50%，且担任执行董事
贵阳宝通仓储管理有限公司	郑阔升持股46%，且担任法定代表人、执行董事
贵州省凤冈县中远石油销售有限公司	郑阔升持股1%，且担任法定代表人、执行董事
肇庆市高要区正大康动物医院有限公司	郑阔升通过广东三水正大康畜牧发展有限公司控制
佛山泰立美生物科技有限公司	郑阔升通过广东三水正大康畜牧发展有限公司控制
台山市正大康畜牧技术服务有限公司	郑阔升通过广东三水正大康畜牧发展有限公司控制
英德市正大康畜牧发展有限公司	郑阔升通过广东三水正大康畜牧发展有限公司控制
佛山绿康源水产科技有限公司	郑阔升通过广东三水正大康畜牧发展有限公司控制，任执行董事
峡江泰立美动保科技有限公司	郑阔升通过广东三水正大康畜牧发展有限公司控制

2、 其他关联方

其他关联方名称	与公司关联关系
上海皓各洛电气科技有限公司	公司原持股 40%
佛山威尔潞威动物保健品有限公司	公司持股 5%以上股东郑阔升通过广东三水正大康畜牧发展有限公司控制，任监事。2018 年 10 月注销
肇庆市高要区正大康动物保健有限公司	公司持股 5%以上股东郑阔升通过广东三水正大康畜牧发

其他关联方名称	与公司关联关系
	展有限公司控制。2019 年 4 月注销
深圳惠一行商贸有限公司	冯仁荣之配偶谭桐青原持股 100%，曾任法定代表人、执行董事、总经理。2019 年 6 月谭桐青将其股权全部转让，并不再担任职务
深圳市民有科技开发有限公司	谢明武曾持股 90%，任法定代表人。2019 年 9 月注销
深圳市盟创机电技术有限公司	发行人曾持股 5%以上股东张锋斌持股 100%。2019 年 9 月注销
广州天演点贡农业科技有限公司	郑阔升曾持股 69%且控制该企业。2019 年 8 月注销

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
上海皑各洛电气科技有限公司	销售商品		12,518,460.96	729,829.75

2、 关联租赁情况

报告期内无需披露的关联租赁情况。

3、 关联担保情况

报告期内，关联方为公司及子公司融资提供担保，未收取费用。担保情况如下：

单位：万元

担保方	被担保方	担保额度	担保债权/授信期限	担保类型
谢明武、谭桐青注 1、冯仁荣	公司	450.00	2015.09.30-2020.09.30	保证、抵押
谢明武、张锋斌、冯仁荣、陈利注 1	公司	300.00	2017.05.10-2020.05.09	保证
谢明武、张锋斌、程润肖、陈利注 2	深圳市高新投融资担保有限公司	500.00	2017.12.14-2018.12.13	保证
谢明武、郭婉玲注 1、张锋斌、程润肖注 1、冯仁荣、谭桐青、陈利	公司	1,000.00	2018.04.27-2021.04.27	保证

担保方	被担保方	担保额度	担保债权/授信期限	担保类型
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖	公司	500.00	2018.02-2020.02	保证
谢明武	公司	1,300.00	2017.03.09-2018.03.09	保证
谢明武、陈利、张锋斌、程润肖、谭桐青注 3	深圳市高新投融资担保有限公司	1,300.00	2017.03.09-2018.03.09	保证、抵押
谭桐青、陈利、谢明武、郭婉玲	公司	6,000.00	2018.04.19-2021.4.19	抵押、保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖、冯仁荣、谭桐青	公司	1,500.00	2018.04.20-2019.04.20	保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖、冯仁荣、谭桐青注 4	深圳市中小企业融资担保有限公司	1,500.00	2018.04.20-2019.04.20	保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖	公司	10,000.00	2018.06.12-2019.05.21	保证
谢明武、张锋斌、冯仁荣、陈利	公司	2,000.00	2018.06.19-2019.06.19	保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖、冯仁荣、谭桐青、陈利	公司	2,000.00	2019.02.21-2022.02.20	保证
谢明武、张锋斌、冯仁荣	公司	3,000.00	2019.04.18-2020.04.18	保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖注 5	深圳市高新投融资担保有限公司	2,000.00	2019.04.18-2020.4.18	保证
谢明武、张锋斌、冯仁荣	公司	3,200.00	2019.06.12-2020.06.12	保证
谢明武、张锋斌、冯仁荣	公司	1,800.00	2019.06.12-2020.06.12	保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖、冯仁荣、谭桐青注 6	深圳市中小企业融资担保有限公司	1,800.00	2019.06.12-2020.06.12	保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖	公司	20,000.00	2019.08.19-2021.7.17	保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖、冯仁荣、谭桐青	公司	3,000.00	2019.10.23-2020.10.23	保证
谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖	深圳市高新投融资担保有限	500.00	2019.8.15-2020.8.15	保证

担保方	被担保方	担保额度	担保债权/授信期限	担保类型
程润肖注 7	公司			
谢明武、郭婉玲、张锋斌	公司	3,000.00	2019.12.24-2020.12.23	保证
谢明武	公司	3,000.00	2019.10.10-长期	保证

注 1：谭桐青为公司董事、常务副总经理冯仁荣的配偶；郭婉玲为公司控股股东、实际控制人谢明武的配偶；陈利为公司 5%以上股东；程润肖为公司董事、总经理张锋斌的配偶。

注 2：鉴于深圳市高新投融资担保有限公司为公司与江苏银行股份有限公司深圳分行签订的流动资金借款合同项下的债务向银行承担连带保证责任，担保的借款合同金额为 500 万元，谢明武、张锋斌、程润肖、陈利向深圳市高新投融资担保有限公司承担无条件、不可撤销、连带的反担保保证责任。

注 3：鉴于深圳市高新投融资担保有限公司为公司与平安银行股份有限公司深圳分行签订的综合授信合同项下的债务向银行承担连带保证责任，担保主合同的授信额度金额为 1,300.00 万元，谢明武、陈利、张锋斌、程润肖向深圳市高新投融资担保有限公司承担反担保保证责任，谢明武、谭桐青以其有权处分的房产向深圳市高新投融资担保有限公司设定抵押担保。

注 4：鉴于深圳市中小企业融资担保有限公司为公司向宁波银行股份有限公司深圳分行申请信贷提供保证担保，担保主合同授信额度金额为 1,500.00 万元，谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖、冯仁荣、谭桐青向深圳市中小企业融资担保有限公司承担反担保保证责任。

注 5：鉴于深圳市高新投融资担保有限公司为公司与中国民生银行股份有限公司深圳分行签订的综合授信合同项下的债务向银行提供保证担保，担保金额为 2,000.00 万元，谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖向深圳市高新投融资担保有限公司承担无条件、不可撤销、连带的反担保保证责任。

注 6：鉴于深圳市中小企业融资担保有限公司为公司向中国银行股份有限公司深圳福永支行申请信贷提供保证担保，担保主合同授信额度金额为 1,800.00 万元，谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖、冯仁荣、谭桐青以其拥有的合法处分的财产为公司向深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保。

注 7：鉴于深圳市高新投融资担保有限公司为公司与中国工商银行股份有限公司深圳宝安支行签订的银行承兑协议提供保证担保，担保额度为 500.00 万元，谢明武、郭婉玲、张锋斌、程润肖以全部个人财产及夫妻共有财产向深圳市高新投融资担保有限公司提供反担保。

4、偶发性关联交易

2018 年 9 月，上海艾葛诺与上海皓各洛电气科技有限公司签订《专利权转让合同》，约定上海皓各洛电气科技有限公司将其拥有的如下三项专利权、专利

申请权无偿转让给上海艾葛诺，并已办理完毕相关转让登记手续：

专利号	专利名称	专利类型	申请日
ZL201621460796.X	一种远距离 LED 洗墙灯	实用新型	2016.12.29
ZL201621460668.5	一种远距离精准控光 LED 投光灯	实用新型	2016.12.29
ZL201820393545.7	一种 LED 投光灯	实用新型	2018.03.22

5、 关键管理人员薪酬

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
关键管理人员薪酬	6,368,321.37	5,651,085.83	4,126,354.14

6、 与其他利益相关方的交易

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市宏泰信五金塑胶制品有限公司	采购商品			
	采购设备			751,710.00
深圳市尚邦五金制品有限公司	采购商品			17,760,551.10
	采购设备			26,730.00

注：深圳市尚邦五金制品有限公司、深圳市宏泰信五金塑胶制品有限公司是公司控股股东、实际控制人谢明武的表弟肖扬实际控制的公司，且报告期内曾为公司供应商，系公司重要的利益相关方。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

项目名称	关联方	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款							
	上海皑各洛电气科技有限公司			16,071.65	803.58		
其他应收款							
	谢明武					552,450.95	

注：2017 年，谢明武向公司暂借款 196.06 万元，于当期偿还 140.81 万元，余额 55.25 万元，于 2018 年偿还完毕。

2、 应付项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付账款				
	深圳市尚邦五金制品有限公司			1,386,928.05

十一、 政府补助

(一) 与资产相关的政府补助

报告期内无与资产相关的政府补助。

(二) 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额			计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
2017 年企业研究开发资助计划第二批资助资金	1,218,000.00		1,218,000.00		其他收益
2017 年深圳市第二批专利申请资助项目	4,000.00		4,000.00		其他收益
2018 年第一批产业资金资助项目	100,000.00		100,000.00		其他收益
2017 年国家高新技术企业培育第一批资助资金	2,824,000.00		2,824,000.00		其他收益
2017 年大型工业企业研发机构建设广东省奖补资金	79,238.00		79,238.00		其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 金额			计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
2018 年度区知识产权奖励拟奖励项目——贯标奖励	100,000.00		100,000.00		其他收益
光明新区 2018 年上半年经济发展专项资金扶持知识产权、质量认证、品牌、标准化战略项目资助资金	11,000.00		11,000.00		其他收益
增值税即征即退	289,256.12	286,985.01	2,271.11		其他收益
企业稳岗补贴	356,123.64	193,980.95	106,392.17	55,750.52	其他收益
专利申请资助拨款	2,000.00			2,000.00	其他收益
萍乡市安源区白源街道办事处房租补贴	14,300.00			14,300.00	其他收益
中央外经贸提升国际化经营能力发展资金	304,585.00		304,585.00		营业外收入
国家高新技术企业认定项目市级奖补资金	50,000.00		50,000.00		营业外收入
2018 年度双创示范企业发展专项资金	144,810.00		144,810.00		营业外收入
国家高新技术企业认定资助专项资金	200,000.00			200,000.00	营业外收入
免征退付部分涉企行政事业性收费项目	84.00			84.00	营业外收入
深圳市创客专项资金项目	400,000.00	400,000.00			其他收益
上海市嘉定区财政扶持退税金	718,000.00	718,000.00			其他收益
深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业	172,000.00	172,000.00			其他收益

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的 金额			计入当期损 益或冲减相 关成本费用 损失的项目
		2019 年度	2018 年度	2017 年度	
研究开发资助计划					
光明区 2018 年经济发展 专项资金企业上市培育、 科技型企业培育、生产性 服务业及企业研发投入 项目	80,000.00	80,000.00			其他收益
2018 年第三批产业资金 资助项目	50,000.00	50,000.00			其他收益
深圳市科技创新委员会 关于 2018 年第一批企业 研究开发资助计划	1,434,000.00	1,434,000.00			其他收益
宝安区 2019 年第一批规 模以上国高企业研发投 入补贴	286,800.00	286,800.00			其他收益
深圳市民营及中小企业 创新发展培育扶持计划 (促进小微工业企业上 规模奖励项目)	100,000.00	100,000.00			营业外收入
中央外经贸提升国际化 经营能力发展资金	60,000.00	60,000.00			营业外收入
2019 年度宝安区股权投 资标的企业奖励	864,000.00	864,000.00			营业外收入

十二、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、重要承诺

本公司报告期内不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

1、 重要或有事项

本公司报告期内不存在需要披露的或有事项。

十三、 资产负债表日后事项

本公司报告期内不存在需披露的资产负债表日后事项。

十四、 其他重要事项

(一) 债务重组

本公司报告期内不存在需披露的债务重组相关事项。

(二) 资产置换

本公司报告期内不存在需披露的资产置换相关事项。

(三) 终止经营

本公司报告期内不存在需披露的终止经营相关事项。

(四) 分部信息

本公司无报告分部信息。

(五) 其他对投资者决策有影响的重要事项

本公司报告期内不存在需披露的其他对投资者决策有影响的重要事项。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票		1,246,138.83	700,000.00
商业承兑汇票	6,133,902.73	7,060,392.99	10,665,127.74
商业承兑汇票坏账准备	368,550.32	353,019.65	533,256.39
合计	5,765,352.41	7,953,512.17	10,831,871.35

2、 期末公司不存在已质押的应收票据

3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票			86,470,440.38		28,146,827.08	
商业承兑汇票		1,470,736.17		628,320.00		
合计		1,470,736.17	86,470,440.38	628,320.00	28,146,827.08	

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	357,897,495.32	257,130,643.74	189,257,824.28
1 至 2 年	53,445,327.14	27,507,692.59	9,141,807.45
2 至 3 年	6,348,316.49	5,707,720.61	1,163,304.13
3 至 4 年	3,890,495.63	1,029,789.43	301,254.56
4 至 5 年	787,951.45	74,611.65	202,691.13
5 年以上	141,553.13	175,023.76	28,622.16
小计	422,511,139.16	291,625,481.78	200,095,503.71
坏账准备	30,909,316.80	17,141,920.80	10,727,484.25
合计	391,601,822.36	274,483,560.98	189,368,019.46

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	6,369,743.31	1.68	6,369,743.31	100.00	
其中：					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,369,743.31		6,369,743.31		
按组合计提坏账准备	373,499,036.32	98.32	24,539,573.49	6.57	348,959,462.83
其中：					
账龄组合	373,499,036.32		24,539,573.49		348,959,462.83
合计	379,868,779.63	100.00	30,909,316.80		348,959,462.83

按单项计提坏账准备：

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
中泰照明集团有限公司	5,006,411.50	5,006,411.50	100.00	预计无法收回
江西申安亚光电科技有限公司	796,070.50	796,070.50	100.00	预计无法收回
沈阳易永泰光电工程有限公司	259,002.75	259,002.75	100.00	预计无法收回
四川省西南机电设备进出口有限公司	188,387.46	188,387.46	100.00	预计无法收回
上海爱光照明科技有限公司	57,980.00	57,980.00	100.00	预计无法收回
重庆四联光电科	25,978.10	25,978.10	100.00	预计无法收回

名称	2019.12.31			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
技有限公司				
深圳市标美照明 设计工程有限公 司	15,500.00	15,500.00	100.00	预计无法收回
上海大工照明工 程有限公司	8,650.00	8,650.00	100.00	预计无法收回
上海舜杰照明电 器有限公司	6,850.00	6,850.00	100.00	预计无法收回
上海明祺建设工 程有限公司	4,563.00	4,563.00	100.00	预计无法收回
上海明丽光电科 技有限公司	350.00	350.00	100.00	预计无法收回
合计	6,369,743.31	6,369,743.31		

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	315,255,135.79	15,762,756.98	5.00
1—2 年	48,437,810.64	4,843,781.10	10.00
2—3 年	5,548,245.99	1,664,473.83	30.00
3—4 年	3,882,180.64	1,941,090.35	50.00
4—5 年	240,960.13	192,768.10	80.00
5 年以上	134,703.13	134,703.13	100.00
合计	373,499,036.32	24,539,573.49	

2018 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	291,319,623.22	99.90	16,836,062.24	5.78	274,483,560.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	305,858.56	0.10	305,858.56	100.00	
合计	291,625,481.78	100.00	17,141,920.80		274,483,560.98

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	200,095,503.71	100.00	10,727,484.25	5.36	189,368,019.46
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
合计	200,095,503.71	100.00	10,727,484.25		189,368,019.46

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	235,505,865.69	11,775,293.28	5.00	182,458,198.41	9,122,909.92	5.00
1 至 2 年	27,503,692.59	2,750,369.26	10.00	9,141,807.45	914,180.75	10.00
2 至 3 年	5,700,420.62	1,710,126.19	30.00	1,163,304.13	348,991.24	30.00
3 至 4 年	742,080.86	371,040.43	50.00	301,254.56	150,627.28	50.00
4 至 5 年	67,761.65	54,209.32	80.00	202,691.13	162,152.90	80.00
5 年以上	175,023.76	175,023.76	100.00	28,622.16	28,622.16	100.00
合计	269,694,845.17	16,836,062.24		193,295,877.84	10,727,484.25	

组合名称	2018.12.31			2017.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
合并范围内关联方	21,624,778.05			6,799,625.87		
合计	21,624,778.05			6,799,625.87		

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	16,836,062.24	7,729,094.25		25,583.00	24,539,573.49
单项不重大但单独计提	305,858.56	6,063,884.75			6,369,743.31

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
合计	17,141,920.80	13,792,979.00		25,583.00	30,909,316.80

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	10,727,484.25	6,108,577.99			16,836,062.24
单项不重大但单独计提		305,858.56			305,858.56
合计	10,727,484.25	6,414,436.55			17,141,920.80

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	5,718,155.03	5,009,329.22			10,727,484.25
单项不重大但单独计提					
合计	5,718,155.03	5,009,329.22			10,727,484.25

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	2019.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数比例(%)	坏账准备
深圳市名家汇科技股份有限公司 ^{注1}	36,319,073.81	9.56	2,631,610.18
北京良业环境技术股份有限公司	24,408,981.33	6.43	1,220,449.07
武汉市汉阳市政建设集团有限公司 ^{注2}	22,985,957.31	6.05	1,149,297.87
欧司朗（中国）照明有限公司 ^{注3}	21,701,723.83	5.71	1,107,079.17
利亚德照明股份有限公司 ^{注4}	21,215,084.51	5.58	1,063,498.02
合计	126,630,820.79	33.33	7,171,934.30

注 1：深圳市名家汇科技股份有限公司包括子公司浙江永麟照明工程有限公司。

注 2：武汉市汉阳市政建设集团有限公司包括子公司武汉致远市政建设工程有限公司。

注 3：欧司朗（中国）照明有限公司包括同属于 Osram GmbH 控制下的 Traxon

Technologies Ltd.。

注 3：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的利亚德（湖南）光环境文化发展有限公司、利亚德（成都）文旅科技有限公司、上海中天照明成套有限公司、利亚德（西安）智能系统有限责任公司、广州励丰文化科技股份有限公司、德盛智能（深圳）有限公司。

单位名称	2018.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
深圳市名家汇科技股份有限公司 ^{注1}	38,470,308.42	13.19	1,923,515.42
北京良业环境技术股份有限公司	28,606,379.24	9.81	1,430,318.96
利亚德照明股份有限公司 ^{注2}	13,746,264.71	4.71	712,094.53
天津华彩信和电子科技集团股份有限公司 ^{注3}	11,403,364.25	3.91	570,168.21
龙腾照明集团有限公司	11,170,263.14	3.83	558,513.16
合计	103,396,579.76	35.45	5,194,610.28

注 1：深圳市名家汇科技股份有限公司包括子公司浙江永麒照明工程有限公司。

注 2：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的广州励丰文化科技股份有限公司、湖南君泽照明设计工程有限公司、上海中天照明成套有限公司、四川普瑞照明工程有限公司、西安万科时代系统集成工程有限公司。

注 3：天津华彩信和电子科技集团股份有限公司包括子公司华彩天福（天津自贸试验区）有限公司。

单位名称	2017.12.31		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
利亚德照明股份有限公司 ^{注1}	22,758,638.25	11.37	1,137,931.91
中铁三局集团电务工程有限公司	20,067,600.70	10.03	1,003,380.04
深圳市名家汇科技股份有限公司	18,627,849.49	9.31	931,392.47
上海罗曼照明科技股份有限公司	18,414,978.09	9.20	920,748.90
龙腾照明集团有限公司	14,076,112.16	7.03	703,805.61
合计	93,945,178.69	46.94	4,697,258.93

注 1：利亚德照明股份有限公司包括同属于利亚德光电股份有限公司控制下的湖南君泽照明设计工程有限公司、上海中天照明成套有限公司、四川普瑞照明工程有限公司、西安万科时代系统集成工程有限公司。

(三) 应收款项融资

1、 应收款项融资情况

项目	2019.12.31
应收票据	6,156,275.00
合计	6,156,275.00

注：公司在日常资金管理中将部分银行承兑汇票到期前进行票背书或贴现并已终止确认，管理上述应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，因此公司 2019 年 1 月 1 日之后将该等应收票据重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益金融资产，列报为应收款项融资。截至 2019 年 12 月 31 日，期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收银行承兑汇票为 212,581,078.38 元，全部终止确认。

2、 应收款项融资减值准备

由于所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，因此不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(四) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息		2,180,625.00	665,208.33
应收股利			
其他应收款	8,353,198.94	3,770,029.90	5,125,416.53
合计	8,353,198.94	5,950,654.90	5,790,624.86

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
定期存款		2,180,625.00	665,208.33
合计		2,180,625.00	665,208.33

2、其他应收款

(1) 其他应收款按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内	7,355,077.63	1,822,105.52	4,717,283.14
1 至 2 年	7,174.00	1,990,095.97	317,463.85
2 至 3 年	1,554,348.00		511,114.40
3 至 4 年		495,886.56	
4 至 5 年			
5 年以上			
小计	8,916,599.63	4,308,088.05	5,545,861.39
坏账准备	563,400.69	538,058.15	420,444.86
合计	8,353,198.94	3,770,029.90	5,125,416.53

(2) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	账面余额		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
押金保证金	2,681,246.75	3,241,598.16	3,153,954.60
员工备用金	222,726.08	541,955.91	1,661,376.40
其他	6,012,626.80	524,533.98	730,530.39
合计	8,916,599.63	4,308,088.05	5,545,861.39

(3) 其他应收款按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
年初余额	538,058.15			538,058.15
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	25,342.54			25,342.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	563,400.69			563,400.69

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,308,088.05	100.00	538,058.15	12.49	3,770,029.90
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,308,088.05	100.00	538,058.15		3,770,029.90

2017 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	5,545,861.39	100.00	420,444.86	7.58	5,125,416.53
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,545,861.39	100.00	420,444.86		5,125,416.53

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,822,105.52	91,105.28	5.00	4,717,283.14	235,364.16	5.00
1 至 2 年	1,990,095.97	199,009.60	10.00	317,463.85	31,746.38	10.00
2 至 3 年				511,114.40	153,334.32	30.00
3 至 4 年	495,886.56	247,943.27	50.00			
4 至 5 年						
5 年以上						
合计	4,308,088.05	538,058.15		5,545,861.39	420,444.86	

(4) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	538,058.15	25,342.54			563,400.69
合计	538,058.15	25,342.54			563,400.69

类别	2017.12.31	本期变动金额			2018.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	420,444.86	117,613.29			538,058.15
合计	420,444.86	117,613.29			538,058.15

类别	2016.12.31	本期变动金额			2017.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	332,555.28	87,889.58			420,444.86
合计	332,555.28	87,889.58			420,444.86

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
江门爱克莱特光电科技有限公司	其他	5,427,500.00	1 年以 内	64.98	
深圳市健仓科技有限公司	押金	1,506,848.00	2-3 年	18.04	452,054.40
深圳市富比伦科技有限公司	押金	856,876.00	1 年以 内	10.26	42,843.80
深圳市创想元素发展有限公司	押金	243,870.00	1 年以 内	2.92	12,193.50
中天城投集团城市建设有限公司	其他	107,068.00	1 年以 内	1.28	5,353.40
合计		8,142,162.00		97.48	512,445.10

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市健仓科技有限公司	押金	1,506,848.00	1-2 年	34.98	150,684.80
深圳市汉海达物业管理有限公司	押金	834,800.16	2 年以内, 3-4 年	19.38	278,801.39
深圳市亿鼎丰实业有限公司	押金	540,276.00	1 年以内	12.54	27,013.80
重庆市铜梁区龙廷城市开发建设有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	4.64	10,000.00
深圳市健仓物业服务有限公司	押金	90,000.00	1-2 年	2.09	9,000.00
合计		3,171,924.16		73.63	475,499.99

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市健仓科技有限公司	押金	1,506,848.00	1 年以内	27.17	75,342.40
深圳市汉海达物业管理有限公司	押金	781,003.00	1 年以内, 2-3 年	14.08	164,738.75
谢明武	职工借款	552,450.95	1 年以内	9.96	27,622.55
山东招标股份有限公司	保证金	287,500.00	1 年以内	5.18	14,375.00
关如立	押金	207,999.97	1 年以内	3.75	10,400.00
合计		3,335,801.92		60.14	292,478.70

(五) 长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	33,000,000.00		33,000,000.00	24,705,000.00		24,705,000.00	14,700,000.00		14,700,000.00
对联营、合营企业投资							109,901.66		109,901.66
合计	33,000,000.00		33,000,000.00	24,705,000.00		24,705,000.00	14,809,901.66		14,809,901.66

1、 对子公司投资

被投资单位	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳意科莱照明技术有限公司		13,700,000.00		13,700,000.00		
深圳市爱特五金制品有限责任公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
江西爱克莱特光电科技有限公司		3,000,000.00	3,000,000.00			
合计		17,700,000.00	3,000,000.00	14,700,000.00		

被投资单位	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳意科莱照明技术有限公司	13,700,000.00	6,000,000.00		19,700,000.00		
深圳市爱特五金制品有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
江门爱克莱特光电科技有限公司		2,005,000.00		2,005,000.00		
上海艾葛诺照明科技有限公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
合计	14,700,000.00	10,005,000.00		24,705,000.00		

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
-------	------------	------	------	------------	----------	----------

被投资单位	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳意科莱照明技术有限公司	19,700,000.00	300,000.00		20,000,000.00		
深圳市爱特五金制品有限责任公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
江门爱克莱特光电科技有限公司	2,005,000.00	7,995,000.00		10,000,000.00		
上海艾葛诺照明科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
合计	24,705,000.00	8,295,000.00		33,000,000.00		

2、 对联营、合营企业投资

被投资单位	2016.12.31	本期增减变动						2017.12.31	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他
1. 联营企业									
上海皑各洛电气科技 有限公司	108,689.49	440,000.00		-438,787.83					109,901.66
小计	108,689.49	440,000.00		-438,787.83					109,901.66
合计	108,689.49	440,000.00		-438,787.83					109,901.66

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动						2018.12.31	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他
1. 联营企业									
上海皑各洛电气科 技有限公司	109,901.66		-1,538,505.97	1,428,604.31					
小计	109,901.66		-1,538,505.97	1,428,604.31					

被投资单位	2017.12.31	本期增减变动						2018.12.31	减值准 备期末 余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他权益 变动	宣告发放现 金股利或利 润	计提 减值 准备	其他
合计	109,901.66		-1,538,505.97	1,428,604.31					

(六) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度		2018 年度		2017 年度	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,052,381,743.76	700,531,653.92	824,780,573.52	544,291,470.94	530,316,809.64	344,127,200.74
其他业务	449,893.81	124,429.17	1,336,518.24	884,916.11	300,891.46	105,863.10
合计	1,052,831,637.57	700,656,083.09	826,117,091.76	545,176,387.05	530,617,701.10	344,233,063.84

(七) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
权益法核算的长期股权投资收益		1,428,604.31	-438,787.83
处置长期股权投资产生的投资收益	415,612.49	-838,505.97	
处置其他债权投资取得的投资收益	-2,753,644.03		
合计	-2,338,031.54	590,098.34	-438,787.83

十六、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
非流动资产处置损益	-197,540.71	-384,160.69	-2,499,690.74	
越权审批或无正式批准文件的税收 返还、减免				
计入当期损益的政府补助（与企业业 务密切相关，按照国家统一标准定额 或定量享受的政府补助除外）	4,358,780.95	4,942,025.17	272,134.52	
计入当期损益的对非金融企业收取 的资金占用费				
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				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	40,585.89	13,958.91		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而 计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、 整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超				

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	说明
过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司 期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事 项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效 套期保值业务外，持有交易性金融资 产、衍生金融资产、交易性金融负债、 衍生金融负债产生的公允价值变动 损益，以及处置交易性金融资产、衍 生金融资产、交易性金融负债、衍生 金融负债和其他债权投资取得的投 资收益	143,016.17			
单独进行减值测试的应收款项减值 准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的 投资性房地产公允价值变动产生的 损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求 对当期损益进行一次性调整对当期 损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入 和支出	239,803.74	482,642.42	-123,550.12	
其他符合非经常性损益定义的损益 项目				
所得税影响额	-665,058.32	-752,557.50	351,835.97	
少数股东权益影响额	-263,865.00			
合计	3,655,722.72	4,301,908.31	-1,999,270.37	

(二) 净资产收益率及每股收益:

2019 年度	加权平均净资产收益 率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	35.15	1.1672	1.1672
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.21	1.1359	1.1359

2018 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	44.84	0.9367	0.9367
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	43.00	0.8984	0.8984

2017 年度	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益 (元)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	44.76	0.5299	0.5299
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	46.39	0.5492	0.5492

深圳爱克莱特科技股份有限公司
(加盖公章)

二〇二〇年二月七日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



营业执照

(副本)

统一社会信用代码

91310101568093764U

证照编号: 01000000201906280040

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。



成立日期 2011年01月24日
合伙期限 2011年01月24日至 不约定期限
主要经营场所 上海市黄浦区南京东路61号四楼



名称 立信会计师事务所(普通合伙)
类型 特殊普通合伙
执行事务合伙人 朱建弟, 杨志国

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; 信息系统领域内的技术服务; 法律、法规规定的其他业务。
【依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动】



登记机关

2019 年 06 月 28 日

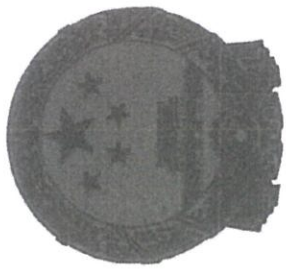


此证书复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。

证书序号: 0001247

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》。



会计师事务所

执业证书



名称: 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 朱建弟

主任会计师:

经营场所: 上海市黄浦区南京东路61号四楼

组织形式: 特殊普通合伙制

执业证书编号: 31000006

批准执业文号: 沪财会〔2000〕26号(转制批文 沪财会[2010]82号)

批准执业日期: 2000年6月13日(转制日期 2010年12月31日)



发证机关:

二〇一八年六月二日

中华人民共和国财政部制



此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。

证书序号：000396

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

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

首席合伙人：朱建弟



证书号：34 发证时间：二〇一一年七月十日
证书有效期至：二〇一二年七月十日

此证复印件仅作为报告书附件使用，
不能作为他用。



姓名 陈勇波
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1975-08-15
Date of birth
工作单位 湖北大信会计师事务所有限公司
Working unit
湖北大信会计师事务所有限公司湖北分所
身份证号码 370105750815031
Identity card No.



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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2012年12月21日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2012年12月21日

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

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2010年11月30日
转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2010年12月17日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效
This certificate is valid for
this renewal



2005年3月

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书继续有效
This certificate is valid for another year after
this renewal



姓名 陈勇波
证书编号 420003204760

2006年5月18日



2015年6月15日

证书编号 420003204760
No. of Certificate

批准注册协会 湖北省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

2015年9月25日

年度检验登记
Annual Renewal Registration
本证书继续有效
This certificate is valid for another year after
this renewal



有效期一年
another year after
this



2009年5月08日



2014年5月25日

此证复印件仅作为报告附件使用，
不能作为他用。



姓名 王娜
Full name
性别 女
Sex
出生日期 1984-10-11
Date of birth
工作单位 立信会计师事务所有限公司北京分所
Working unit
身份证号 152825198410114029
Identity card



注意事项

1. 注册会计师执业公告，会计师事务所公告。
2. 本证书仅限本人使用，不得转让、涂改。
3. 注册会计师执业公告，会计师事务所公告。
4. 本证书如遗失，应立即向主管注册会计师协会报告，申请补办。

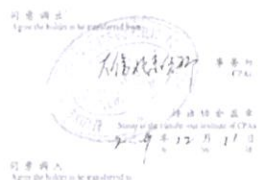
NOTES

1. When practicing, the CPA shall show the client his certificate when necessary.
2. This certificate shall be exclusively used by the holder. No transfer or alteration shall be allowed.
3. The CPA shall return the certificate to the competent Institute of CPAs when the CPA stops conducting salaried business.
4. In case of loss, the CPA shall report to the competent Institute of CPAs immediately and go through the procedure of revoking after making an announcement on the newspaper.

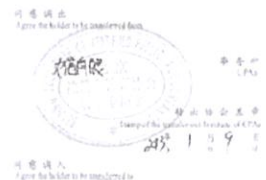
注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA



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



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



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for another year after this renewal.



姓名 王娜
证书编号 42003200741

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for another year after this renewal.

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书有效期限一年，自签发之日起计算。
This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号 120003200741
北京注册会计师协会
2007年 七月

