深圳市泛海三江电子股份有限公司

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZI10361 号

深圳市泛海三江电子股份有限公司

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**	1-4
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	1-129
三、	**事务所执业资质证明**	

审 计 报 告

信会师报字[2020]第 ZI10361 号

深圳市泛海三江电子股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市泛海三江电子股份有限公司（以下简称“三江电子”）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，公允反映了三江电子 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，我们独立于三江电子，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
收入的确认	
三江电子2019年、2018年和2017年营业收入分别为93,523.25万元，83,051.13万元，73,802.65万元，收入为关键业绩指标，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入固有风险，故我们将收入确认认定为关键审计事项。请参阅财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释(二十五）所述的会计政策及“五、合并财务报表项目注释”（三十）所述。	与收入确认审计程序中包括以下程序： （1）了解与评价公司与销售确认相关的内部控制制度设计，并测试关键控制程序运行的有效性； （2）选取样本检查销售合同，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的要求； （3）区别销售类别执行分析性复核程序，判断收入和毛利率变动的合理性； （4）选取样本检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、产品物流运输记录、送货单等证据，检查收款记录，选取样本对期末应收账款和当期收入金额进行函证，确认收入的真实性； （5）就资产负债表日前后确认的收入交易执行截止性测试，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

三江电子管理层（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，管理层负责评估三江电子的持续经营能力，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。

治理层负责监督三江电子的财务报告过程。

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，就可能导致对三江电子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三江电子不能持续经营。

（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）就三江电子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。

（此页无正文）

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：

中国•上海　　2020 年 4 月 15 日

深圳市泛海三江电子股份有限公司
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	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：				
货币资金	（一）	128,288,434.67	97,408,887.59	116,869,796.82
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据	（二）	64,797,855.48	44,415,521.81	13,091,652.97
应收账款	（三）	653,572,054.22	592,606,050.78	535,814,786.72
应收款项融资	（四）	2,145,181.37		
预付款项	（五）	3,741,925.49	710,269.93	1,439,193.70
其他应收款	（六）	8,293,327.30	9,041,652.62	7,379,652.19
存货	（七）	101,089,489.75	74,476,440.82	70,585,852.85
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产	（八）	1,933,364.30	3,178,280.32	843,968.19
流动资产合计		963,861,632.58	821,837,103.87	746,024,903.44
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资				
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产	（九）	964,804.44	1,072,260.53	1,179,968.21
固定资产	（十）	112,538,353.31	107,087,798.12	38,974,158.52
在建工程	（十一）	523,481.82	5,211,011.86	2,268,799.49
无形资产	（十二）	7,472,480.08	1,310,772.13	807,222.06
开发支出				
商誉				
长期待摊费用	（十三）	1,069,081.04	2,423,387.48	2,994,823.57
递延所得税资产	（十四）	18,134,275.12	14,974,547.31	10,010,767.11
其他非流动资产	（十五）	4,322,425.44	1,303,268.18	1,272,985.93
非流动资产合计		145,024,901.25	133,383,045.61	57,508,724.89
资产总计		1,108,886,533.83	955,220,149.48	803,533,628.33

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：李明海　主管会计工作负责人：沈汉　会计机构负责人：李军

深圳市泛海三江电子股份有限公司
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	附注五	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款	（十六）	144,232,604.16	81,600,000.00	100,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据	（十七）	63,278,029.09	24,986,474.82	12,000,000.00
应付账款	（十八）	188,392,247.35	183,037,409.99	121,791,316.53
预收款项	（十九）	12,374,109.56	7,565,928.04	4,444,677.74
应付职工薪酬	（二十）	48,737,458.65	48,162,241.36	45,563,120.58
应交税费	（二十一）	8,273,514.54	13,933,615.79	18,578,513.17
其他应付款	（二十二）	39,586,416.72	58,425,785.42	3,126,208.20
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债	（二十三）	564,888.66	316,690.61	462,907.09
流动负债合计		505,439,268.73	418,028,146.03	305,966,743.31
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债	（二十四）	6,566,337.97	5,583,206.94	4,456,810.34
递延收益	（二十五）	3,070,829.37	3,529,457.42	2,006,530.29
递延所得税负债	（十四）	1,269,662.45	1,638,187.04	1,096,893.45
其他非流动负债				
非流动负债合计		10,906,829.79	10,750,851.40	7,560,234.08
负债合计		516,346,098.52	428,778,997.43	313,526,977.39
所有者权益：				
股本	（二十六）	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
资本公积	（二十七）	335,086,758.31	335,086,758.31	335,086,758.31
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积	（二十八）	15,759,078.86	8,805,311.92	4,802,665.06
一般风险准备				
未分配利润	（二十九）	178,375,535.22	120,244,085.55	90,117,227.57
归属于母公司所有者权益合计		589,221,372.39	524,136,155.78	490,006,650.94
少数股东权益		3,319,062.92	2,304,996.27	
所有者权益合计		592,540,435.31	526,441,152.05	490,006,650.94
负债和所有者权益总计		1,108,886,533.83	955,220,149.48	803,533,628.33

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：李明海　主管会计工作负责人：沈汉　会计机构负责人：李寅

深圳市泛海三江电子股份有限公司
母公司资产负债表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

资产	附注十四	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动资产：				
货币资金		89,078,572.07	72,243,487.05	91,930,397.20
交易性金融资产				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
应收票据	（一）	64,436,665.73	43,420,442.51	12,782,152.97
应收账款	（二）	646,240,068.88	592,717,979.62	536,031,870.05
应收款项融资	（三）	1,845,181.37		
预付款项		3,718,494.82	710,269.93	1,353,898.82
其他应收款	（四）	7,768,349.90	8,524,488.65	7,018,593.21
存货		100,907,047.19	73,459,794.44	69,820,739.17
持有待售资产				
一年内到期的非流动资产				
其他流动资产		1,029,142.70	1,992,237.70	585,540.14
流动资产合计		915,023,522.66	793,068,699.90	719,523,191.56
非流动资产：				
债权投资				
可供出售金融资产				
其他债权投资				
持有至到期投资				
长期应收款				
长期股权投资	（五）	31,847,645.22	22,847,645.22	13,847,645.22
其他权益工具投资				
其他非流动金融资产				
投资性房地产		964,804.44	1,072,260.53	1,179,968.21
固定资产		110,969,249.27	105,080,235.22	37,260,139.12
在建工程		114,601.77	5,211,011.86	2,268,799.49
无形资产		7,469,528.08	1,296,012.13	780,654.06
开发支出				
商誉				
长期待摊费用		528,814.34	1,680,520.77	2,049,356.90
递延所得税资产		13,614,594.86	11,970,109.81	9,485,355.37
其他非流动资产		4,322,425.44	937,750.96	767,985.93
非流动资产合计		169,831,663.42	150,095,546.50	67,639,904.30
资产总计		1,084,855,186.08	943,164,246.40	787,163,095.86

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：李明海　主管会计工作负责人：沈洪　会计机构负责人：李惠

深圳市泛海三江电子股份有限公司
母公司资产负债表（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	附注十四	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
流动负债：				
短期借款		144,232,604.16	81,600,000.00	100,000,000.00
交易性金融负债				
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
应付票据		63,278,029.09	24,986,474.82	12,000,000.00
应付账款		224,092,284.35	257,796,101.89	158,375,779.84
预收款项		12,120,716.46	6,101,115.29	3,205,079.30
应付职工薪酬		29,849,909.17	31,173,694.91	35,796,112.98
应交税费		3,196,001.29	6,953,550.32	15,998,807.40
其他应付款		104,390,004.61	71,488,952.09	12,137,139.24
一年内到期的非流动负债				
其他流动负债		564,865.65	316,690.61	350,813.33
流动负债合计		581,724,414.78	480,416,579.93	337,863,732.09
非流动负债：				
长期借款				
应付债券				
长期应付款				
长期应付职工薪酬				
预计负债		6,464,850.87	5,365,157.47	4,335,474.89
递延收益		2,857,143.39	2,779,338.04	886,688.93
递延所得税负债		1,131,230.01	1,463,293.35	963,791.08
其他非流动负债				
非流动负债合计		10,453,224.27	9,607,788.86	6,185,954.90
负债合计		592,177,639.05	490,024,368.79	344,049,686.99
所有者权益：				
股本		60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具				
其中：优先股				
永续债				
资本公积		335,086,758.31	335,086,758.31	335,086,758.31
减：库存股				
其他综合收益				
专项储备				
盈余公积		15,759,078.86	8,805,311.92	4,802,665.06
未分配利润		81,831,709.86	49,247,807.38	43,223,985.50
所有者权益合计		492,677,547.03	453,139,877.61	443,113,408.87
负债和所有者权益总计		1,084,855,186.08	943,164,246.40	787,163,095.86

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：

深圳市泛海三江电子股份有限公司
合并利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注五	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业总收入	（三十）	935,232,489.15	830,511,302.87	738,026,505.60
二、营业总成本		837,665,067.88	777,638,454.41	673,879,118.18
其中：营业成本	（三十）	506,929,064.31	468,663,360.65	398,759,927.83
税金及附加	（三十一）	7,805,759.54	7,664,907.11	8,110,660.05
销售费用	（三十二）	207,761,404.77	195,563,060.68	163,801,509.82
管理费用	（三十三）	48,352,841.09	44,154,503.84	42,043,749.82
研发费用	（三十四）	59,482,217.91	55,127,489.91	59,020,621.01
财务费用	（三十五）	7,333,780.26	6,465,132.22	2,142,649.65
其中：利息费用		6,724,870.14	6,850,878.10	2,514,357.82
利息收入		1,065,297.21	751,561.24	579,437.42
加：其他收益	（三十六）	31,333,188.90	29,200,042.19	21,339,945.32
投资收益（损失以“-”号填列）				
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
汇兑收益（损失以“-”号填列）				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	（三十七）	-18,376,840.04		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	（三十八）	-5,282,550.82	-14,610,361.88	-19,947,114.06
资产处置收益（损失以“-”号填列）	（三十九）	-18,312.93	-60,412.88	-10,198.66
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		105,222,906.38	67,402,115.89	65,530,020.02
加：营业外收入	（四十）	613,135.41	460,150.63	1,637,032.00
减：营业外支出	（四十一）	170,318.07	158,005.09	283,419.30
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		105,665,723.72	67,704,261.43	66,883,632.72
减：所得税费用	（四十二）	11,566,440.46	4,269,760.32	6,424,602.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,099,283.26	63,434,501.11	60,459,030.02
（一）按经营持续性分类				
1．持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		94,099,283.26	63,434,501.11	60,459,030.02
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）		95,085,216.61	64,129,504.84	60,459,030.02
2．少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-985,933.35	-695,003.73	
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		94,099,283.26	63,434,501.11	60,459,030.02
归属于母公司所有者的综合收益总额		95,085,216.61	64,129,504.84	60,459,030.02
归属于少数股东的综合收益总额		-985,933.35	-695,003.73	
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）		1.58	1.07	1.01
（二）稀释每股收益（元/股）		1.58	1.07	1.01

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：李明海　主管会计工作负责人：沈沈　会计机构负责人：李丹

深圳市泛海三江电子股份有限公司
母公司利润表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	2019 年度	2018 年度	2017 年度
一、营业收入	（六）	937,059,342.18	832,714,387.06	732,281,377.68
减：营业成本	（六）	688,025,194.06	588,347,004.71	476,491,549.99
税金及附加		4,699,749.08	5,014,295.88	6,241,474.74
销售费用		140,316,155.20	158,993,622.84	145,110,293.68
管理费用		35,737,374.28	33,453,221.43	30,393,022.73
研发费用		36,813,743.46	32,125,975.29	34,415,494.48
财务费用		6,703,256.90	6,789,939.11	2,353,983.51
其中：利息费用		5,966,342.68	7,113,752.95	2,653,272.91
利息收入		899,371.03	673,767.52	497,808.27
加：其他收益		10,855,827.50	9,783,910.60	5,924,746.36
投资收益（损失以“-”号填列）	（七）	56,405,846.72	34,086,413.60	21,512,261.02
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益				
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）				
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）				
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-18,502,470.84		
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-5,282,550.82	-14,069,287.01	-19,593,336.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-18,312.93	-7,395.86	-10,198.66
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		68,222,208.83	37,783,969.13	45,109,031.12
加：营业外收入		612,381.30	415,220.55	1,602,981.83
减：营业外支出		148,152.00	157,973.11	183,419.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		68,686,438.13	38,041,216.57	46,528,593.65
减：所得税费用		-851,231.29	-1,985,252.17	2,524,731.40
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		69,537,669.42	40,026,468.74	44,003,862.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,537,669.42	40,026,468.74	44,003,862.25
（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				
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				
六、综合收益总额		69,537,669.42	40,026,468.74	44,003,862.25

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：李明海　主管会计工作负责人：沈汉　会计机构负责人：李軍

深圳市泛海三江电子股份有限公司
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	附注五	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		879,310,513.91	801,765,159.09	612,282,801.09
收到的税费返还		17,661,478.59	16,987,005.47	13,340,143.33
收到其他与经营活动有关的现金	(四十四)	20,752,501.56	18,745,741.80	11,569,472.26
经营活动现金流入小计		917,724,494.06	837,497,906.36	637,192,416.68
购买商品、接受劳务支付的现金		438,815,259.94	366,554,360.54	339,760,033.88
支付给职工以及为职工支付的现金		265,127,044.87	247,072,833.22	217,649,322.13
支付的各项税费		83,771,986.32	79,640,500.61	74,932,250.88
支付其他与经营活动有关的现金	(四十四)	93,872,251.66	92,682,215.90	80,371,714.38
经营活动现金流出小计		881,586,542.79	785,949,910.27	712,713,321.27
经营活动产生的现金流量净额		36,137,951.27	51,547,996.09	-75,520,904.59
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金				
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,100.00	68,854.80	360.00
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		2,100.00	68,854.80	360.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,809,300.44	46,097,209.29	15,425,792.96
投资支付的现金				
质押贷款净增加额				
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计		17,809,300.44	46,097,209.29	15,425,792.96
投资活动产生的现金流量净额		-17,807,200.44	-46,028,354.49	-15,425,432.96
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,000,000.00	3,000,000.00	
取得借款收到的现金		144,000,000.00	81,600,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	(四十四)		17,100,000.00	
筹资活动现金流入小计		146,000,000.00	101,700,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		81,600,000.00	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,014,321.35	36,324,389.94	2,343,200.00
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	(四十四)	19,316,000.00		
筹资活动现金流出小计		137,930,321.35	136,324,389.94	2,343,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		8,069,678.65	-34,624,389.94	97,656,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,260.11	-71,704.59	-426.44
五、现金及现金等价物净增加额	(四十五)	26,410,689.59	-29,176,452.93	6,710,036.01
加：期初现金及现金等价物余额	(四十五)	83,113,759.99	112,290,212.92	105,580,176.91
六、期末现金及现金等价物余额	(四十五)	109,524,449.58	83,113,759.99	112,290,212.92

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：李明海　主管会计工作负责人：沈汉　会计机构负责人：李軍

深圳市泛海三江电子股份有限公司
母公司现金流量表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	附注十四	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		864,937,445.74	799,241,602.68	604,823,276.27
收到的税费返还				
收到其他与经营活动有关的现金		73,971,143.74	19,489,777.26	9,405,217.28
经营活动现金流入小计		938,908,589.48	818,731,379.94	614,228,493.55
购买商品、接受劳务支付的现金		659,564,837.51	465,442,839.08	421,547,961.98
支付给职工以及为职工支付的现金		170,118,632.64	186,206,650.04	164,696,596.13
支付的各项税费		39,280,711.73	51,120,940.67	53,872,288.33
支付其他与经营活动有关的现金		93,334,816.29	85,962,212.66	94,839,064.50
经营活动现金流出小计		962,298,998.17	788,732,642.45	734,955,910.94
经营活动产生的现金流量净额		-23,390,408.69	29,998,737.49	-120,727,417.39
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金				
取得投资收益收到的现金		56,405,846.72	34,086,413.60	21,512,261.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,100.00	68,854.80	360.00
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		56,407,946.72	34,155,268.40	21,512,621.02
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,725,900.98	45,281,931.98	12,991,443.77
投资支付的现金		9,000,000.00	9,000,000.00	
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		26,725,900.98	54,281,931.98	12,991,443.77
投资活动产生的现金流量净额		29,682,045.74	-20,126,663.58	8,521,177.25
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金				
取得借款收到的现金		144,000,000.00	81,600,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			17,100,000.00	10,000,000.00
筹资活动现金流入小计		144,000,000.00	98,700,000.00	110,000,000.00
偿还债务支付的现金		81,600,000.00	100,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		37,014,321.35	36,902,306.61	2,343,200.00
支付其他与筹资活动有关的现金		19,316,000.00		
筹资活动现金流出小计		137,930,321.35	136,902,306.61	2,343,200.00
筹资活动产生的现金流量净额		6,069,678.65	-38,202,306.61	107,656,800.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		10,260.11	-71,704.59	-426.44
五、现金及现金等价物净增加额		12,371,575.81	-28,401,937.29	-4,549,866.58
加：期初现金及现金等价物余额		58,948,876.01	87,350,813.30	91,900,679.88
六、期末现金及现金等价物余额		71,320,451.82	58,948,876.01	87,350,813.30

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：李明海　主管会计工作负责人：沈洪　会计机构负责人：李军

深圳市泛海三江电子股份有限公司
合并所有者权益变动表
（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											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	60,000,000.00				335,086,758.31				8,805,311.92		120,244,085.55	524,136,155.78	2,304,996.27	526,441,152.05
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	60,000,000.00				335,086,758.31				8,805,311.92		120,244,085.55	524,136,155.78	2,304,996.27	526,441,152.05
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,953,766.94		58,131,449.67	65,085,216.61	1,014,066.65	66,099,283.26
（一）综合收益总额											95,085,216.61	95,085,216.61	-985,933.35	94,099,283.26
（二）所有者投入和减少资本													2,000,000.00	2,000,000.00
1．所有者投入的普通股													2,000,000.00	2,000,000.00
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									6,953,766.94		-36,953,766.94	-30,000,000.00		-30,000,000.00
1．提取盈余公积									6,953,766.94		-6,953,766.94			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-30,000,000.00	-30,000,000.00		-30,000,000.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他综合收益结转留存收益														
6．其他														
（五）专项储备														
1．本期提取														
2．本期使用														
（六）其他														
四、本期期末余额	60,000,000.00				335,086,758.31				15,759,078.86		178,375,535.22	589,221,372.39	3,319,062.92	592,540,435.31

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：

深圳市泛海三江电子股份有限公司
合并所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	60,000,000.00				335,086,758.31				4,802,665.06		90,117,227.57	490,006,650.94		490,006,650.94
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	60,000,000.00				335,086,758.31				4,802,665.06		90,117,227.57	490,006,650.94		490,006,650.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,002,646.86		30,126,857.98	34,129,504.84	2,304,996.27	36,434,501.11
（一）综合收益总额											64,129,504.84	64,129,504.84	-695,003.73	63,434,501.11
（二）所有者投入和减少资本													3,000,000.00	3,000,000.00
1．所有者投入的普通股													3,000,000.00	3,000,000.00
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									4,002,646.86		-34,002,646.86	-30,000,000.00		-30,000,000.00
1．提取盈余公积									4,002,646.86		-4,002,646.86			
2．提取一般风险准备														
3．对所有者（或股东）的分配											-30,000,000.00	-30,000,000.00		-30,000,000.00
4．其他														
（四）所有者权益内部结转														
1．资本公积转增资本（或股本）														
2．盈余公积转增资本（或股本）														
3．盈余公积弥补亏损														
4．设定受益计划变动额结转留存收益														
5．其他														
（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	60,000,000.00				335,086,758.31				8,805,311.92		120,244,085.55	524,136,155.78	2,304,996.27	526,441,152.05

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：李明海　　主管会计工作负责人：沈汉　　会计机构负责人：李军

深圳市泛海三江电子股份有限公司
合并所有者权益变动表（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											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年年末余额	60,000,000.00				335,086,758.31				653,610.02		36,476,338.76	432,216,707.09		432,216,707.09
加：会计政策变更														
前期差错更正									-251,331.18		-2,417,754.99	-2,669,086.17		-2,669,086.17
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年年初余额	60,000,000.00				335,086,758.31				402,278.84		34,058,583.77	429,547,620.92		429,547,620.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,400,386.22		56,058,643.80	60,459,030.02		60,459,030.02
（一）综合收益总额											60,459,030.02	60,459,030.02		60,459,030.02
（二）所有者投入和减少资本														
1．所有者投入的普通股														
2．其他权益工具持有者投入资本														
3．股份支付计入所有者权益的金额														
4．其他														
（三）利润分配									4,400,386.22		-4,400,386.22			
1．提取盈余公积									4,400,386.22		-4,400,386.22			
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														
（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	60,000,000.00				335,086,758.31				4,802,665.06		90,117,227.57	490,006,650.94		490,006,650.94

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：李明海　　主管会计工作负责人：沈汉　　会计机构负责人：李宁

深圳市泛海三江电子股份有限公司
母公司所有者权益变动表
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2019 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00				335,086,758.31				8,805,311.92	49,247,807.38	453,139,877.61
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	60,000,000.00				335,086,758.31				8,805,311.92	49,247,807.38	453,139,877.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									6,953,766.94	32,583,902.48	39,537,669.42
（一）综合收益总额										69,537,669.42	69,537,669.42
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									6,953,766.94	-36,953,766.94	-30,000,000.00
1．提取盈余公积									6,953,766.94	-6,953,766.94	
2．对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他综合收益结转留存收益											
6．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	60,000,000.00				335,086,758.31				15,759,078.86	81,831,709.86	492,677,547.03

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：沈汉

会计机构负责人：

深圳市泛海三江电子股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2018 年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00				335,086,758.31				4,802,665.06	43,223,985.50	443,113,408.87
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年年初余额	60,000,000.00				335,086,758.31				4,802,665.06	43,223,985.50	443,113,408.87
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,002,646.86	6,023,821.88	10,026,468.74
（一）综合收益总额										40,026,468.74	40,026,468.74
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									4,002,646.86	-34,002,646.86	-30,000,000.00
1．提取盈余公积									4,002,646.86	-4,002,646.86	
2．对所有者（或股东）的分配										-30,000,000.00	-30,000,000.00
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（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	60,000,000.00				335,086,758.31				8,805,311.92	49,247,807.38	453,139,877.61

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：李明海　　主管会计工作负责人：沈洪　　会计机构负责人：李军

深圳市泛海三江电子股份有限公司
母公司所有者权益变动表（续）
（除特别注明外，金额单位均为人民币元）

项目	2017年度										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	60,000,000.00				335,086,758.31				653,610.02	5,882,490.11	401,622,858.44
加：会计政策变更											
前期差错更正									-251,331.18	-2,261,980.64	-2,513,311.82
其他											
二、本年年初余额	60,000,000.00				335,086,758.31				402,278.84	3,620,509.47	399,109,546.62
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									4,400,386.22	39,603,476.03	44,003,862.25
（一）综合收益总额										44,003,862.25	44,003,862.25
（二）所有者投入和减少资本											
1．所有者投入的普通股											
2．其他权益工具持有者投入资本											
3．股份支付计入所有者权益的金额											
4．其他											
（三）利润分配									4,400,386.22	-4,400,386.22	
1．提取盈余公积									4,400,386.22	-4,400,386.22	
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．设定受益计划变动额结转留存收益											
5．其他											
（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	60,000,000.00				335,086,758.31				4,802,665.06	43,223,985.50	443,113,408.87

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：

深圳市泛海三江电子股份有限公司
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

深圳市泛海三江电子股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为深圳南油三江电子有限公司（以下简称“南油三江电子”），由深圳南油物业发展股份有限公司（以下简称“南油物业”）、深圳海港城实业发展有限公司（以下简称“海港城实业”）及香港港华电子集团有限公司（以下简称“港华电子”）合计出资 242 万元设立，于 1994 年 10 月 26 日经国家工商行政管理局核准登记成立，领取了工商外企合粤深字第 106137 号营业执照。本次出资各股东均以实物进行出资，业经深圳中法会计师事务所出具的深中法验字[1995]第 020 号验资报告验证。本次出资后，股权结构如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
南油物业	96.80	40.00
海港城实业	72.60	30.00
港华电子	72.60	30.00
合计	242.00	100.00

1996 年 10 月 21 日，南油三江电子董事会决议增加注册资本 58 万元，由各股东按股权比例将所增加的注册资本在一年内注入。该次增资经深圳市引进外资领导小组办公室深外资办复[1996]B0359 号批复。1996 年 10 月 30 日各股东签署了《深圳南油三江电子有限公司补充章程》，对出资额及出资比例等条款进行变更，约定各方出资额共计 300 万元，增加的 58 万元注册资本金额由股东各方按股权比例于变更登记之日起（1996 年 10 月 22 日）一年内缴足。本次增资业经深圳惠德会计师事务所惠德验报字（1997）002 号验资报告验证。本次增资后，股权结构如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
南油物业	120.00	40.00
海港城实业	90.00	30.00
港华电子	90.00	30.00
合计	300.00	100.00

1997 年 7 月，海港城实业及港华电子分别将其持有的本公司 30%的股权转让给南油物业，深圳南油（集团）有限公司分别向海港城实业及港华电子支付了上述股权转让款。由于公司股东人数不符合当时《公司法》的规定，公司未能及时就上述股权转让事宜办理工商变更登记。本次股权转让完成后，南油物业持有南油三江电子的 60%股权继续由海港城实业、港华电子代为持有。

本次变更完成后，公司名义股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
南油物业	120.00	40.00
海港城实业	90.00	30.00
港华电子	90.00	30.00
合计	300.00	100.00

本次变更完成后，公司实际股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
南油物业	300.00	100.00
合计	300.00	100.00

1998 年 10 月 25 日，南油三江电子通过股东会决议，同意海港城实业及港华电子将各自所持有公司的 30%股权全部转让给深圳南油三江电子有限公司工会委员会（以下简称“三江电子工委会”）。三江电子工会委员会分别与海港城实业、港华电子签署了《产权转让合同》、《股权转让协议》，对上述股权转让事宜进行了约定。

三江电子工委会未实际支付上述股权转让价款，系代南油物业持有公司 60%的股权。

1999 年 4 月 5 日，深圳市外商投资局下发《关于同意合资企业“深圳南油三江电子有限公司”股权转让、企业性质变更的批复》（深外资复[1999]B0463 号），同意上述股权转让及公司性质变更事宜。

1999 年 4 月 15 日，深圳市工商行政管理局出具《变更通知书》，“深圳南油三江电子有限公司”名称变更为“深圳市南油三江电子有限公司”，深圳市工商行政管理局核发了更新后的《企业法人营业执照》（营业执照号：440301103011019671）。

本次变更完成后，公司的名义股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
南油物业	120.00	40.00
三江电子工委会	180.00	60.00
合计	300.00	100.00

实际股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
南油物业	300.00	100.00
合计	300.00	100.00

1999 年 7 月 28 日，深圳南油物业发展股份有限公司更名为光彩建设股份有限公司（以下简称“光彩建设”）。1999 年 9 月 30 日，深圳市南油三江电子有限公司通过股东会决议，同意：深圳南油三江电子有限公司工会委员会将持有的公司 52.50%股权转让给光彩建设，并将公司名称变更为“深圳市泛海三江电子有限公司”。

1999 年 11 月 3 日，三江电子工委会与光彩建设签订了《股权转让协议书》，约定：三江电子工委会将持有的公司 52.50%股权转让给光彩建设。上述股权转让业经广东省深圳市公证处出具《公证书》（（99）深证经字第 2024 号）予以公证。本次股权转让系三江电子工委会把为光彩建设代持的股权返还至光彩建设，股权转让价款并未实际支付。

1999 年 12 月 27 日，深圳市工商行政管理局核发了更新后的《企业法人营业执照》（营业执照号：4403011019671）。同日深圳市工商行政管理局出具《变更通知书》，“深圳市南油三江电子有限公司”名称变更为“深圳市泛海三江电子有限公司”。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
光彩建设	277.50	92.50
三江电子工委会	22.50	7.50
合计	300.00	100.00

实际股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
光彩建设	300.00	100.00
合计	300.00	100.00

2000 年 1 月 3 日，公司通过股东会决议，同意公司注册资本由 300 万元增加到 1,000 万元：其中光彩建设在原有基础上增加投入 647.50 万元，占 92.50%，三江电子工委会在原有基础上增加投资 52.50 万元，占 7.50%，合计 700 万元整，上述出资业经深圳华鹏会计师事务所出具的华鹏验资（2000）第 003 号验资报告验证。

2000 年 6 月 8 日，深圳南油三江电子有限公司工会委员会办理变更登记，将工会名称变更为“深圳市泛海三江电子有限公司工会委员会”（以下简称“三江电子工委会”），2001 年 9 月 14 日，深圳市总工会发布的《深圳市工会社团名称变更登记公告》对

上述变更予以确认。公司 1998 年启动员工通过工会委员会持股的工作，经 1999 年 12 月第三次股权转让及 2000 年 1 月增资后，工会委员会代光彩建设持有公司股权的状况得到了解除，工会委员会对公司的出资金额和出资比例与实际情况一致。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
光彩建设	925.00	92.50
三江电子工委会	75.00	7.50
合计	1,000.00	100.00

2011 年 1 月 13 日，三江电子工委会与泛海建设集团股份有限公司（原“光彩建设”）（以下简称“泛海建设”）签订了《股权转让协议》，约定：三江电子工委会将持有的本公司 7.5%的股权转让给泛海建设。上述股权转让业经广东省深圳市深圳公证处出具的（2011）深证字第 16948 号《公证书》予以公证。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
泛海建设	1,000.00	100.00
合计	1,000.00	100.00

2014 年 12 月 30 日，泛海控股股份有限公司（原“泛海建设”）（以下简称“泛海控股”）与深圳市安宇投资企业（有限合伙）（以下简称“安宇投资”）签订了《股权转让协议》，约定：泛海控股将所持有的本公司 7.5%的股权以人民币 466.5 万元转让给安宇投资。上述股权转让业经北京市方圆公证处（2014）京方圆内经证字第 26745 号《公证书》予以公证。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
泛海控股	925.00	92.50
安宇投资	75.00	7.50
合计	1,000.00	100.00

2015 年 6 月 2 日，泛海控股与安宇投资签订了《股权转让协议书》，泛海控股将所持有的本公司 17.50%的股权以人民币 1,088.50 万元转让给安宇投资。上述股权转让业经北京市方圆公证处（2015）京方圆内经证字第 20908 号《公证书》予以公证。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
泛海控股	750.00	75.00
安宇投资	250.00	25.00
合计	1,000.00	100.00

2015 年 6 月 23 日，公司通过股东会决议，同意注册资本由 1,000 万元增加到 5,000 万元，由股东泛海控股、安宇投资以货币资金按持股比例同比例增资。上述增资业经中联会计师事务所有限公司深圳分所出具的中联深所验字[2015]第 023 号验资报告验证。本次增资后，股权结构如下表所示：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
泛海控股	3,750.00	75.00
安宇投资	1,250.00	25.00
合计	5,000.00	100.00

2016 年 6 月 30 日，泛海控股与泛海投资集团有限公司（原“泛海资本投资管理集团有限公司”以下简称“泛海投资”）签订《股权转让协议》，约定：泛海投资以人民币 292,257,375.88 元受让泛海控股持有的本公司 60%的股权。上述股权转让业经北京市方圆公证处（2016）京方圆内经证字第 14478 号公证书予以公证。

本次变更完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	出资金额（万元）	出资比例(%)
泛海投资	3,000.00	60.00
安宇投资	1,250.00	25.00
泛海控股	750.00	15.00
合计	5,000.00	100.00

2016 年 11 月 20 日，公司通过股东会决议，同意以 2016 年 9 月 30 日为基准日整体变更设立为股份有限公司，公司名称变更为“深圳市泛海三江电子股份有限公司”。2016 年 12 月 5 日，公司召开创立大会暨 2016 年第一次临时股东大会，审议并通过了《关于设立深圳市泛海三江电子股份有限公司的议案》等议案，同意将深圳市泛海三江电子有限公司整体变更为股份有限公司，股份公司的总股本根据有限公司截至 2016 年 9 月 30 日经审计的净资产值 395,086,758.31 元按照 6.5848：1 的比例进行折股，折股后公司的总股本为 6,000 万股，大于股本部分 335,086,758.31 元计入资本公积，本次股改业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的信会师报字[2016]第 310964 号验资报告验证。2016 年 12 月 22 日，公司获得了深圳市市场监督管理局核发的营业执照（统一社会信用代码为：91440300618915595E）。

截至 2019 年 12 月 31 日，公司股本为 6,000 万元。

本公司主要的经营范围：消防设施工程专业承包壹级；消防设施专项工程设计乙级；进出口业务；楼宇智能系统的设计、安装；安全防范工程的设计、施工、维修（以上生产项目均由分公司经营，另行申办营业执照）。研发、生产经营仪器、仪表、传感器、控制器（监控设备）；楼宇智能化系列产品的研发、生产、销售。法定代表人：李明海。地址：深圳市南山区南山大道光彩新天地公寓三层。

本公司的实际控制人为卢志强。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 15 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：

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
深圳市泛海三江科技发展有限公司（以下简称“三江科技”）	是	是	是
深圳市泛海数据科技有限公司（以下简称“泛海数据”）	是	是	
深圳市泛海数据技术有限公司（以下简称“泛海数据技术”）		是	
深圳市泛海检测认证有限公司（以下简称“泛海检测”）	是		

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

公司自报告期末起 12 个月内，预计公司财务方面、经营方面及其他方面，无影响持续经营能力事项，公司能保持较好的持续经营能力。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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) 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：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

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

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有

的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

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“三、（十三）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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的

不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过 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。

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

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。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择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。

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。

（3）应收款项坏账准备：

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：大于 100 万元

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	账龄分析法组合：以账龄特征划分为若干应收款项组合
组合 2	按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	对于该类应收款项基于单项基础评估

备注：组合 2-主要系指应收本公司合并范围内的公司款项。

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(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1－2年（含2年）	10.00	10.00
2－3年（含3年）	30.00	30.00
3－4年（含4年）	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

应收商业承兑汇票比照应收账款的坏账准备计提政策。

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：

有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。

坏账准备的计提方法：

对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，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，确认减值损失，计提坏账准备。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、工程施工等。

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。

(十二) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

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

(十三) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

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

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够

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。

(十四) 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－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。

(十五) 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提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

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（%）
房屋及建筑物（含装修）	年限平均法	10-40	5.00	2.38-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	11	5.00	8.64
电子设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00
其他设备	年限平均法	5-8	5.00	11.88-19.00

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。

(十六) 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。

(十七) 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。

(十八) 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和换出资产的公允价值均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

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。

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

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。

3、 使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

截止资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

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。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十) 长期待摊费用

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

1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(二十一) 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。

（2）设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十二) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

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

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

（2）履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3）该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

(二十三) 股份支付

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

1、 以权益结算的股份支付及权益工具

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

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条

件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

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

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

2、 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(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：对于不附安装义务的销售，按照货物发出后，经客户签收的时点作为收入确认的时点；对于附安装义务的销售，按照货物安装完成，并经客户验收的时点作为收入确认的时点。

境外销售：产品发出后并报关，以海关确认的出口报关单出口日期作为收入确认的时点。

提供劳务收入：公司提供工程安装劳务，相关收入按照完工百分比法确认收入。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

(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。

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

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

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

2、 确认时点

企业实际取得政府补助款项作为确认时点。

3、 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

(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、清偿负债同时进行时，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、 重要会计政策变更

（1）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》（财会[2017]30 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，适用于 2017 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行上述三项准则的主要影响如下：

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）在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。	列示持续经营损益 2017 年度金额 60,459,030.02 元；列示终止经营损益 2017 年度金额 0 元。
（2）部分与资产相关的政府补助，冲减了相关资产账面价值。	无影响。
（3）部分与收益相关的政府补助，冲减了相关成本费用。	无影响。
（4）其他收益作为损益类科目，列示在利润表上。反映计入其他收益的政府补助，以及其他与日常活动相关且计入其他收益的项目。	其他收益：2017 年度金额 21,339,945.32 元。
（5）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。	2017 年：营业外支出调增-10,198.66 元、资产处置收益调减 10,198.66 元。

（2）财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《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	受影响的报表项目名称和金额
（1）资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“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。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，2018 年 12 月 31 日金额 637,021,572.59 元，2017 年 12 月 31 日金额 548,906,439.69 元； “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，2018 年 12 月 31 日金额 208,023,884.81 元，2017 年 12 月 31 日金额 133,791,316.53 元； 调增“其他应收款”2018 年 12 月 31 日金额 0.00 元，2017 年 12 月 31 日金额 0.00 元； 调增“其他应付款”2018 年 12 月 31 日金额 374,269.25 元，2017 年 12 月 31 日金额 162,822.91 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”2018 年度金额 55,127,489.91 元，2017 年度金额 59,020,621.01 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。	无影响。
（4）企业作为个人所得税的扣缴义务人，根据《中华人民共和国个人所得税法》收到的扣缴税款手续费，应作为其他与日常活动相关的项目在利润表的“其他收益”项目中填列。比较数据相应调整。	无影响。
(5)企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报。比较数据相应调整。	无影响。

（3）财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行

日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司不存在因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益的情况。

（4）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）资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	2017 年 12 月 31 日“应收票据及应收账款”548,906,439.69 元调整为：“应收票据”13,091,652.97 元、“应收账款”535,814,786.72 元； 2018 年 12 月 31 日“应收票据及应收账款”637,021,572.59 元调整为：“应收票据”44,415,521.81 元、“应收账款”592,606,050.78 元。 2017 年 12 月 31 日“应付票据及应付账款”133,791,316.53 元调整为：“应付票据”12,000,000.00 元、“应付账款”121,791,316.53 元； 2018 年 12 月 31 日“应付票据及应付账款”208,023,884.81 元调整为：“应付票据”24,986,474.82 元、“应付账款”183,037,409.99 元。
（2）在利润表中新增信用减值损失项目。比较数据不调整。	2019 年：“资产减值损失”调减 18,376,840.04 元，“信用减值损失”调增 18,376,840.04 元。

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

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

2、 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

（1）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		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					

项目	2018 年 12 月 31 日余额	2019 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
应收票据	44,415,521.81	40,315,002.58	-4,100,519.23		-4,100,519.23
应收款项融资	不适用	4,100,519.23	4,100,519.23		4,100,519.23
流动资产合计	44,415,521.81	44,415,521.81			
流动负债：					
短期借款	81,600,000.00	81,974,269.25	374,269.25		374,269.25
其他应付款	58,425,785.42	58,051,516.17	-374,269.25		-374,269.25
流动负债合计	140,025,785.42	140,025,785.42			

项目调整情况的说明：

①企业持有应收票据，一般通过贴现、背书转让等方式提前处置应收票据，用以提前收取现金流，根据其业务模式将持有的应收银行承兑汇票重分类至应收款项融资。

②按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（2017 年修订）第三十八条规定，对于以摊余成本计量的金融资产或金融负债，按照实际利率计提出来但尚未到付息期的利息，计入相应金融资产或金融负债的账面价值。

（2）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		
			重分类	重新计量	合计
流动资产：					
应收票据	43,420,442.51	39,419,923.28	-4,000,519.23		-4,000,519.23
应收款项融资	不适用	4,000,519.23	4,000,519.23		4,000,519.23
流动资产合计	43,420,442.51	43,420,442.51			
流动负债：					
短期借款	81,600,000.00	81,974,269.25	374,269.25		374,269.25
其他应付款	71,488,952.09	71,114,682.84	-374,269.25		-374,269.25
流动负债合计	153,088,952.09	153,088,952.09			

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	9%、10%、13%、16%、6%、5%、3%	10%、16%、17%、11%、6%、5%、3%	17%、11%、6%、5%、3%
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%	7%	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%	15%

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
本公司	15%	15%	15%
三江科技	15%	15%	15%
泛海数据	15%	25%	
泛海数据技术		25%	
泛海检测	25%		

(二) 税收优惠

1、 所得税税收优惠

本公司 2017 年通过高新技术企业复审并于 2017 年 10 月 31 日取得深圳科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201744202697），有效期三年，从 2017 年至 2019 年。根据企业所得税法相关规定，2017 年、2018 年和 2019 年享受企业所得税 15%的优惠税率。

子公司三江科技 2015 年通过高新技术企业复审并于 2015 年 11 月 2 日取得深圳科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GF201544200525），根据企业所得税法相关规定，2015 年至 2017 年，三江科技所得税汇算清缴适用 15%的企业所得税税率。2018 年通过高新技术企业复审并于 2018 年 10 月 16 日取得《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844201055），有效期三年，从 2018 年至 2020 年。根据企业所得税法相关规定，2017 年、2018 年和 2019 年享受企业所得税 15%的优惠税率。

子公司泛海数据主营销售自制软件产品业务，根据《关于广东横琴新区福建平潭综合实验区深圳前海深港现代服务业合作区企业所得税优惠政策及优惠目录的通知》（财税[2014]26 号）规定，对设在横琴新区、平潭综合实验区和前海深港现代服务业合作区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。2019 年泛海数据符合该企业所得税优惠政策规定，享受企业所得税 15%的优惠税率。

2、 增值税税收优惠

子公司三江科技主营销售自制软件产品业务，根据《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，公司销售自行开发生

产的软件产品，按增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行“即征即退”政策。

子公司泛海数据主营销售自制软件产品业务，根据《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，公司销售自行开发生产的软件产品，按增值税税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行“即征即退”政策。

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	1,852.00	17,948.79	45,248.52
银行存款	109,507,984.17	83,084,612.03	112,244,964.40
其他货币资金	18,778,598.50	14,306,326.77	4,579,583.90
合计	128,288,434.67	97,408,887.59	116,869,796.82
其中：存放在境外的款项总额			

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	15,000,000.00	12,000,000.00	3,600,000.00
保函保证金	3,763,985.09	2,295,127.60	979,583.90
合计	18,763,985.09	14,295,127.60	4,579,583.90

(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		4,100,519.23	7,135,339.08
商业承兑汇票	64,797,855.48	40,315,002.58	5,956,313.89
合计	64,797,855.48	44,415,521.81	13,091,652.97

2、 报告期内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			21,072,856.84		10,693,038.64	
商业承兑汇票		36,676,964.28		22,391,906.56		4,078,943.19
合计		36,676,964.28	21,072,856.84	22,391,906.56	10,693,038.64	4,078,943.19

4、 报告期内公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 应收商业承兑汇票按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票：					
账龄分析法组合	72,653,961.52	100.00	7,856,106.04	10.81	64,797,855.48
组合小计：	72,653,961.52	100.00	7,856,106.04	10.81	64,797,855.48
合计	72,653,961.52	100.00	7,856,106.04	10.81	64,797,855.48

2019 年无按单项计提坏账准备。

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	41,370,610.61	2,068,530.53	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	20,453,361.75	2,045,336.19	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	8,363,776.33	2,509,132.90	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	2,466,212.83	1,233,106.42	50.00
合计	72,653,961.52	7,856,106.04	

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商业承兑汇票					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
组合 1：账龄分析法	42,811,819.26	100.00	2,496,816.68	5.83	40,315,002.58
组合小计	42,811,819.26	100.00	2,496,816.68	5.83	40,315,002.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
合计	42,811,819.26	100.00	2,496,816.68	5.83	40,315,002.58

2018 年无按单项计提坏账准备。

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商业承兑汇票					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
组合 1：账龄分析法	6,656,025.18	100.00	699,711.29	10.51	5,956,313.89
组合小计	6,656,025.18	100.00	699,711.29	10.51	5,956,313.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
合计	6,656,025.18	100.00	699,711.29	10.51	5,956,313.89

2017 年无按单项计提坏账准备。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收商业承兑汇票：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例（%）	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	35,767,304.92	1,788,365.25	5.00	4,948,385.04	247,419.25	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	7,024,514.34	702,451.43	10.00	300,000.00	30,000.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20,000.00	6,000.00	30.00	1,407,640.14	422,292.04	30.00
合计	42,811,819.26	2,496,816.68		6,656,025.18	699,711.29	

6、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

2019 年 12 月 31 日

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	
按组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票	2,496,816.68	5,359,289.36			7,856,106.04
合计	2,496,816.68	5,359,289.36			7,856,106.04

2018 年 12 月 31 日

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	
按组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票	699,711.29	1,797,105.39			2,496,816.68
合计	699,711.29	1,797,105.39			2,496,816.68

2017 年 12 月 31 日

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	
按组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票	285,258.44	414,452.85			699,711.29
合计	285,258.44	414,452.85			699,711.29

(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（含 1 年）	524,512,804.94	500,337,273.52	480,824,013.63
1 至 2 年（含 2 年）	138,997,701.45	110,867,377.66	70,491,996.63
2 至 3 年（含 3 年）	35,952,772.09	19,857,458.73	19,899,617.63
3 至 4 年（含 4 年）	10,040,035.54	8,275,559.86	4,811,288.93
4 年以上	4,386,579.58	2,614,405.66	1,393,125.26
小计	713,889,893.60	641,952,075.43	577,420,042.08
减：应收账款坏账准备	60,317,839.38	49,346,024.65	41,605,255.36
合计	653,572,054.22	592,606,050.78	535,814,786.72

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					
按组合计提坏账准备	713,889,893.60	100.00	60,317,839.38	8.45	653,572,054.22
其中：					
账龄分析法组合	713,889,893.60	100.00	60,317,839.38	8.45	653,572,054.22
合计	713,889,893.60	100.00	60,317,839.38	8.45	653,572,054.22

2019 年无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内(含 1 年)	524,512,804.94	26,225,640.25	5.00
1 至 2 年(含 2 年)	138,997,701.45	13,899,770.15	10.00
2 至 3 年(含 3 年)	35,952,772.09	10,785,831.63	30.00
3 至 4 年(含 4 年)	10,040,035.54	5,020,017.77	50.00
4 年以上	4,386,579.58	4,386,579.58	100.00
合计	713,889,893.60	60,317,839.38	

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	1,066,000.00	0.17	1,066,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法	640,886,075.43	99.83	48,280,024.65	7.53	592,606,050.78
组合小计	640,886,075.43	99.83	48,280,024.65	7.53	592,606,050.78
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	641,952,075.43	100.00	49,346,024.65	7.69	592,606,050.78

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	1,066,000.00	0.18	1,066,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法	576,354,042.08	99.82	40,539,255.36	7.03	535,814,786.72
组合小计	576,354,042.08	99.82	40,539,255.36	7.03	535,814,786.72
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	577,420,042.08	100.00	41,605,255.36	7.21	535,814,786.72

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
大同市深特集团房地产开发有限责任公司	1,066,000.00	1,066,000.00	100.00	
合计	1,066,000.00	1,066,000.00		

应收账款（按单位）	2017.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
大同市深特集团房地产开发有限责任公司	1,066,000.00	1,066,000.00	100.00	
合计	1,066,000.00	1,066,000.00		

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（含 1 年）	500,337,273.52	25,016,863.67	5.00	480,824,013.63	24,041,200.68	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	110,867,377.66	11,086,737.77	10.00	70,491,996.63	7,049,199.66	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	19,857,458.73	5,957,237.62	30.00	18,833,617.63	5,650,085.29	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	7,209,559.86	3,604,779.93	50.00	4,811,288.93	2,405,644.47	50.00
4 年以上	2,614,405.66	2,614,405.66	100.00	1,393,125.26	1,393,125.26	100.00
合计	640,886,075.43	48,280,024.65		576,354,042.08	40,539,255.36	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	1,066,000.00	1,066,000.00			1,066,000.00	
账龄分析法组合	48,280,024.65	48,280,024.65	12,973,759.03		935,944.30	60,317,839.38
合计	49,346,024.65	49,346,024.65	12,973,759.03		2,001,944.30	60,317,839.38

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,066,000.00				1,066,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,539,255.36	8,622,731.65		881,962.36	48,280,024.65
合计	41,605,255.36	8,622,731.65		881,962.36	49,346,024.65

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		1,066,000.00			1,066,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,717,296.91	12,683,220.75		861,262.30	40,539,255.36
合计	28,717,296.91	13,749,220.75		861,262.30	41,605,255.36

报告期内无重要坏账准备收回或转回金额事项。

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款	2,001,944.30	881,962.36	861,262.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生	核销时间
大同市深特集团房地产开发有限责任公司	工程款	1,066,000.00	工程款项无法收回	坏账核销审批	否	2019 年 6 月 30 日
合计		1,066,000.00				

5、 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
天津兴航建材销售有限公司	9,150,048.87	1.28	511,504.41
广州市时代供应链管理有限公司	5,975,407.38	0.84	298,770.37
深圳市永利实业发展有限公司	4,377,186.15	0.61	239,231.06
深华建设（深圳）股份有限公司	4,140,461.63	0.58	257,185.44
浙江东星消防工程有限公司	3,157,487.67	0.44	160,387.57
合计	26,800,591.70	3.75	1,467,078.85

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
天津兴航建材销售有限公司	4,915,567.85	0.77	246,809.39
浙江特安电子有限公司	4,841,541.94	0.75	242,077.10
泛海物业管理武汉有限公司	4,580,000.02	0.71	229,000.00
成都垠拓科技有限公司	4,116,966.90	0.64	206,722.95
湖北天兆智能消防工程有限公司	3,757,340.03	0.59	253,830.72
合计	22,211,416.74	3.46	1,178,440.16

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
一元万象（北京）科技发展有限公司	8,108,166.85	1.40	405,408.34
浙江特安电子有限公司	7,686,434.08	1.33	384,321.70
安徽省安源消防工程有限公司	3,508,992.83	0.61	175,449.64
深圳市永利实业发展有限公司	3,478,087.73	0.60	173,904.39
中铁十五局集团有限公司	2,910,433.16	0.50	631,885.77
合计	25,692,114.65	4.44	1,770,969.84

报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6、 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(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	2,145,181.37
合计	2,145,181.37

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

2019 年度

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	4,100,519.23	54,784,965.33	56,740,303.19		2,145,181.37	
合计	4,100,519.23	54,784,965.33	56,740,303.19		2,145,181.37	

(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	3,741,925.49	100.00	689,913.43	97.13	1,317,881.33	91.57
1 至 2 年			20,356.50	2.87	121,312.37	8.43
合计	3,741,925.49	100.00	710,269.93	100.00	1,439,193.70	100.00

2、 报告期内无账龄超过一年的重要预付款项。

3、 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(%)
开源证券股份有限公司	1,000,000.00	26.72
立信会计师事务所（特殊普通合伙）	849,056.60	22.69
中国石化销售股份有限公司	650,440.36	17.38
尚德数科（北京）科技股份有限公司	468,506.92	12.52
北京市天元律师事务所	141,509.43	3.78
合计	3,109,513.31	83.09

预付对象	2018.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市铭展展览策划有限公司	161,700.00	22.77
中国石化销售有限公司	153,289.97	21.58
深圳市坤健科技有限公司	127,939.65	18.01
成都竹阳科技有限责任公司	51,765.00	7.29
阿里云计算有限公司	51,440.88	7.24
合计	546,135.50	76.89

预付对象	2017.12.31	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳市信利康供应链管理有限公司	811,505.30	56.39
广州瀚润信息科技股份有限公司	95,800.00	6.66
深圳市圣合泰科技有限公司	56,738.40	3.94
上海东方泵业（集团）有限公司	46,191.60	3.21
深圳市东莎服装有限公司	46,104.00	3.20
合计	1,056,339.30	73.40

(六) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	8,293,327.30	9,041,652.62	7,379,652.19
合计	8,293,327.30	9,041,652.62	7,379,652.19

1、 报告期内无应收利息发生。

2、 报告期内无应收股利发生。

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	6,784,943.24	7,194,744.72	5,825,198.08
1 至 2 年（含 2 年）	1,206,511.13	1,402,098.42	1,446,231.86
2 至 3 年（含 3 年）	859,883.42	1,209,787.94	378,399.80
3 至 4 年（含 4 年）	319,705.62	195,810.00	558,451.00
4 年以上	99,214.00	31,300.00	16,600.00
小计	9,270,257.41	10,033,741.08	8,224,880.74
减：坏账准备	976,930.11	992,088.46	845,228.55
合计	8,293,327.30	9,041,652.62	7,379,652.19

（2）按分类披露

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					
按组合计提坏账准备	9,270,257.41	100.00	976,930.11	10.54	8,293,327.30
其中：					
账龄分析法组合	9,270,257.41	100.00	976,930.11	10.54	8,293,327.30
合计	9,270,257.41	100.00	976,930.11	10.54	8,293,327.30

2019 年期末无按单项计提坏账准备的其他应收款项。

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,784,943.24	339,247.16	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,206,511.13	120,651.11	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	859,883.42	257,965.03	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	319,705.62	159,852.81	50.00
4 年以上	99,214.00	99,214.00	100.00
合计	9,270,257.41	976,930.11	

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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1：账龄分析法	10,033,741.08	100.00	992,088.46	9.89	9,041,652.62
组合小计	10,033,741.08	100.00	992,088.46	9.89	9,041,652.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	10,033,741.08	100.00	992,088.46	9.89	9,041,652.62

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项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项					
组合 1：账龄分析法	8,224,880.74	100.00	845,228.55	10.28	7,379,652.19
组合小计	8,224,880.74	100.00	845,228.55	10.28	7,379,652.19
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	8,224,880.74	100.00	845,228.55	10.28	7,379,652.19

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	7,194,744.72	359,737.24	5.00	5,825,198.08	291,259.92	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,402,098.42	140,209.84	10.00	1,446,231.86	144,623.19	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,209,787.94	362,936.38	30.00	378,399.80	113,519.94	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	195,810.00	97,905.00	50.00	558,451.00	279,225.50	50.00
4 年以上	31,300.00	31,300.00	100.00	16,600.00	16,600.00	100.00
合计	10,033,741.08	992,088.46		8,224,880.74	845,228.55	

（3）坏账准备计提情况

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	992,088.46			992,088.46
年初余额在本期	992,088.46			992,088.46
--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	43,791.65			43,791.65
本期转回				
本期转销				
本期核销	58,950.00			58,950.00
其他变动				
期末余额	976,930.11			976,930.11

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	10,033,741.08			10,033,741.08
年初余额在本期	10,033,741.08			10,033,741.08
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	58,852,606.63			58,852,606.63
本期直接减记	59,616,090.30			59,616,090.30
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	9,270,257.41			9,270,257.41

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
账龄分析法组合	992,088.46	992,088.46	43,791.65		58,950.00	976,930.11
合计	992,088.46	992,088.46	43,791.65		58,950.00	976,930.11

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	845,228.55	152,459.91		5,600.00	992,088.46
合计	845,228.55	152,459.91		5,600.00	992,088.46

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,570,112.46		719,883.91	5,000.00	845,228.55
合计	1,570,112.46		719,883.91	5,000.00	845,228.55

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项	58,950.00	5,600.00	5,000.00

（6）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	5,229,675.48	5,481,903.55	5,030,864.54
备用金	789,194.21	336,365.85	875,397.33
代扣代缴社保公积金及其他	3,251,387.72	4,215,471.68	2,318,618.87
合计	9,270,257.41	10,033,741.08	8,224,880.74

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宏发投资集团有限公司	押金	1,429,571.64	1 年以内	15.42	71,478.58
武汉泛海城市广场开发投资有限公司	房租及押金	285,574.59	1 年以内，1-2 年	3.08	24,757.34
盛亚（上海）管理有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	2.16	20,000.00
融创房地产集团有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	2.16	60,000.00
深圳市宏发物业服务有限公司	押金	134,577.50	1 年以内，2-3 年，3-4 年	1.45	38,788.75
合计		2,249,723.73		24.27	215,024.67

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宏发投资集团有限公司	押金	1,167,680.10	1 年以内、1-2 年、2-3 年	11.64	240,078.84
武汉泛海城市广场开发投资有限公司	押金	285,574.59	1 年以内	2.85	14,278.73
重庆越骋实业发展有限公司	押金	238,742.27	1 年以内、1-2 年	2.38	13,350.03
深圳市宏发物业服务有限公司	押金	234,577.50	1 年以内、1-2 年、2-3 年	2.34	26,873.25
融创房地产集团有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	1.99	20,000.00
合计		2,126,574.46		21.20	314,580.85

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宏发投资集团有限公司	押金	844,179.32	1 年以内、1-2 年	10.26	79,417.93
深圳市深业中城有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	9.73	40,000.00
天津市施工队伍交流服务中心	保证金	300,000.00	3-4 年	3.65	150,000.00
张峰（荔山工业园厂房租赁押金）	押金	296,400.00	1 年以内	3.60	14,820.00
融创房地产集团有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	2.43	10,000.00
合计		2,440,579.32		29.67	294,237.93

(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	23,182,445.63	871,276.58	22,311,169.05	19,812,980.64	1,472,770.00	18,340,210.64	18,074,298.97	1,344,352.58	16,729,946.39
在产品	12,699,672.03		12,699,672.03	2,613,697.19		2,613,697.19	13,788,325.55		13,788,325.55
库存商品	65,563,880.94	6,023,017.39	59,540,863.55	51,221,180.74	4,693,344.68	46,527,836.06	39,040,264.94	4,567,613.77	34,472,651.17
工程施工	3,049,873.47	719,433.93	2,330,439.54	2,351,141.53	652,824.68	1,698,316.85	1,987,322.48	652,824.68	1,334,497.80
发出商品	4,207,345.58		4,207,345.58	5,296,380.08		5,296,380.08	4,260,431.94		4,260,431.94
合计	108,703,217.65	7,613,727.90	101,089,489.75	81,295,380.18	6,818,939.36	74,476,440.82	77,150,643.88	6,564,791.03	70,585,852.85

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	1,714,883.99	828,582.61		1,199,114.02		1,344,352.58
库存商品	2,922,893.12	5,021,917.08		3,377,196.43		4,567,613.77
工程施工		652,824.68				652,824.68
合计	4,637,777.11	6,503,324.37		4,576,310.45		6,564,791.03

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	1,344,352.58	1,170,062.49		1,041,645.07		1,472,770.00
库存商品	4,567,613.77	2,868,002.44		2,742,271.53		4,693,344.68
工程施工	652,824.68					652,824.68
合计	6,564,791.03	4,038,064.93		3,783,916.60		6,818,939.36

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	1,472,770.00	511,372.35		1,112,865.77		871,276.58
库存商品	4,693,344.68	7,083,658.57		5,753,985.86		6,023,017.39
工程施工	652,824.68	66,609.25				719,433.93
合计	6,818,939.36	7,661,640.17		6,866,851.63		7,613,727.90

(八) 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待抵扣进项税	731,469.40	833,120.90	10,236.49
其他预缴税费	1,201,894.90	2,345,159.42	833,731.70
合计	1,933,364.30	3,178,280.32	843,968.19

(九) 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	合计
1. 账面原值		
（1）2016.12.31	3,697,860.71	3,697,860.71

项目	房屋、建筑物	合计
（2）本期增加金额		
—外购		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2017.12.31	3,697,860.71	3,697,860.71
2．累计折旧和累计摊销		
（1）2016.12.31	2,410,584.90	2,410,584.90
（2）本期增加金额	107,307.60	107,307.60
—计提或摊销	107,307.60	107,307.60
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2017.12.31	2,517,892.50	2,517,892.50
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	1,179,968.21	1,179,968.21
（2）2016.12.31 账面价值	1,287,275.81	1,287,275.81

项目	房屋、建筑物	合计
1．账面原值		
（1）2017.12.31	3,697,860.71	3,697,860.71
（2）本期增加金额		
—外购		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2018.12.31	3,697,860.71	3,697,860.71
2．累计折旧和累计摊销		
（1）2017.12.31	2,517,892.50	2,517,892.50

项目	房屋、建筑物	合计
（2）本期增加金额	107,707.68	107,707.68
—计提或摊销	107,707.68	107,707.68
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2018.12.31	2,625,600.18	2,625,600.18
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		
（4）2018.12.31		
4．账面价值		
（1）2018.12.31 账面价值	1,072,260.53	1,072,260.53
（2）2017.12.31 账面价值	1,179,968.21	1,179,968.21

项目	房屋、建筑物	合计
1．账面原值		
（1）2018.12.31	3,697,860.71	3,697,860.71
（2）本期增加金额		
—外购		
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2019.12.31	3,697,860.71	3,697,860.71
2．累计折旧和累计摊销		
（1）2018.12.31	2,625,600.18	2,625,600.18
（2）本期增加金额	107,456.09	107,456.09
—计提或摊销	107,456.09	107,456.09
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2019.12.31	2,733,056.27	2,733,056.27
3．减值准备		
（1）2018.12.31		

项目	房屋、建筑物	合计
（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	964,804.44	964,804.44
（2）2018.12.31 账面价值	1,072,260.53	1,072,260.53

(十) 固定资产

1、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1．账面原值					
（1）2016.12.31	13,395,178.75	17,993,848.01	1,641,043.14	13,261,961.30	46,292,031.20
（2）本期增加金额		4,709,408.88		3,995,659.64	8,705,068.52
—购置		1,505,285.62		3,926,523.64	5,431,809.26
—在建工程转入		3,204,123.26		69,136.00	3,273,259.26
（3）本期减少金额			211,173.20	190,262.83	401,436.03
—处置或报废			211,173.20	190,262.83	401,436.03
（4）2017.12.31	13,395,178.75	22,703,256.89	1,429,869.94	17,067,358.11	54,595,663.69
2．累计折旧					
（1）2016.12.31	3,040,598.87	4,192,800.18	927,314.03	3,886,133.19	12,046,846.27
（2）本期增加金额	319,766.04	1,854,799.43	100,091.66	1,677,833.81	3,952,490.94
—计提	319,766.04	1,854,799.43	100,091.66	1,677,833.81	3,952,490.94
（3）本期减少金额			200,614.54	177,217.50	377,832.04
—处置或报废			200,614.54	177,217.50	377,832.04
（4）2017.12.31	3,360,364.91	6,047,599.61	826,791.15	5,386,749.50	15,621,505.17
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
—处置或报废					
（4）2017.12.31					
4. 账面价值					
（1）2017.12.31 账面价值	10,034,813.84	16,655,657.28	603,078.79	11,680,608.61	38,974,158.52
（2）2016.12.31 账面价值	10,354,579.88	13,801,047.83	713,729.11	9,375,828.11	34,245,184.93

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）2017.12.31	13,395,178.75	22,703,256.89	1,429,869.94	17,067,358.11	54,595,663.69
（2）本期增加金额	68,000,000.00	3,364,982.13	363,661.96	5,290,859.68	77,019,503.77
—购置	68,000,000.00	2,283,400.39	363,661.96	4,395,680.93	75,042,743.28
—在建工程转入		1,081,581.74		895,178.75	1,976,760.49
（3）本期减少金额		216,781.37	621,874.95	1,024,973.39	1,863,629.71
—处置或报废		216,781.37	621,874.95	1,024,973.39	1,863,629.71
（4）2018.12.31	81,395,178.75	25,851,457.65	1,171,656.95	21,333,244.40	129,751,537.75
2. 累计折旧					
（1）2017.12.31	3,360,364.91	6,047,599.61	826,791.15	5,386,749.50	15,621,505.17
（2）本期增加金额	3,280,599.37	2,303,560.62	100,934.85	2,716,128.83	8,401,223.67
—计提	3,280,599.37	2,303,560.62	100,934.85	2,716,128.83	8,401,223.67
（3）本期减少金额		205,068.71	517,570.98	636,349.52	1,358,989.21
—处置或报废		205,068.71	517,570.98	636,349.52	1,358,989.21
（4）2018.12.31	6,640,964.28	8,146,091.52	410,155.02	7,466,528.81	22,663,739.63
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	74,754,214.47	17,705,366.13	761,501.93	13,866,715.59	107,087,798.12
（2）2017.12.31 账面价值	10,034,813.84	16,655,657.28	603,078.79	11,680,608.61	38,974,158.52

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及其他	合计
1. 账面原值					
（1）2018.12.31	81,395,178.75	25,851,457.65	1,171,656.95	21,333,244.40	129,751,537.75
（2）本期增加金额	10,686,160.55	1,249,159.21		3,339,464.73	15,274,784.49
—购置	2,891,074.18	560,241.67		3,339,464.73	6,790,780.58
—在建工程转入	7,795,086.37	688,917.54			8,484,003.91
（3）本期减少金额		228,713.68		758,445.37	987,159.05
—处置或报废		228,713.68		758,445.37	987,159.05
（4）2019.12.31	92,081,339.30	26,871,903.18	1,171,656.95	23,914,263.76	144,039,163.19
2. 累计折旧					
（1）2018.12.31	6,640,964.28	8,146,091.52	410,155.02	7,466,528.81	22,663,739.63
（2）本期增加金额	3,949,443.31	2,362,466.95	101,168.97	3,242,933.22	9,656,012.45
—计提	3,949,443.31	2,362,466.95	101,168.97	3,242,933.22	9,656,012.45
（3）本期减少金额		182,730.77		636,211.43	818,942.20
—处置或报废		182,730.77		636,211.43	818,942.20
（4）2019.12.31	10,590,407.59	10,325,827.70	511,323.99	10,073,250.60	31,500,809.88
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					
—处置或报废					
（4）2019.12.31					
4. 账面价值					
（1）2019.12.31 账面价值	81,490,931.71	16,546,075.48	660,332.96	13,841,013.16	112,538,353.31
（2）2018.12.31 账面价值	74,754,214.47	17,705,366.13	761,501.93	13,866,715.59	107,087,798.12

2、 报告期内无暂时闲置的固定资产。

3、 报告期内无通过融资租赁租入的固定资产情况。

4、 报告期内无通过经营租赁租出的固定资产情况。

5、 2019 年 12 月 31 日未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	61,809,166.67	购入资产历史遗留及达到预定可使用状态转入固定资产但未及时办理产权证

6、 报告期内无固定资产清理发生。

(十一) 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	523,481.82	5,211,011.86	2,268,799.49
合计	523,481.82	5,211,011.86	2,268,799.49

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
在安装设备	523,481.82		523,481.82	2,980,130.86		2,980,130.86	1,710,570.74		1,710,570.74
在施工工程				2,230,881.00		2,230,881.00	558,228.75		558,228.75
合计	523,481.82		523,481.82	5,211,011.86		5,211,011.86	2,268,799.49		2,268,799.49

3、 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	2016.12.31	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	2017.12.31	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
在安装设备			4,983,830.00	3,273,259.26		1,710,570.74						自有资金
光明二厂厂房装修工程	1,085,000.00		358,650.00			358,650.00	33.06	40.00				自有资金
公司数据中心机房工程	570,225.00		199,578.75			199,578.75	35.00	35.00				自有资金
合计			5,542,058.75	3,273,259.26		2,268,799.49						

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
SAP 系统	6,674,323.00		2,732,916.01			2,732,916.01	40.95	90.00				自有资金
HR 人力资源系统	360,000.00		247,214.85			247,214.85	68.67	80.00				自有资金
OA 系统	900,000.00		769,229.76		769,229.76		85.47	100.00				自有资金
在安装设备		1,710,570.74	66,611.00	1,777,181.74								自有资金
南油四工业区 1 楼大厅、7 楼装修改造工程	4,631,000.00		2,230,881.00			2,230,881.00	48.17	50.00				自有资金
光明二厂厂房装修工程	1,085,000.00	358,650.00	154,164.86		512,814.86		47.26	100.00				自有资金

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
公司数据中心机房工程	570,225.00	199,578.75		199,578.75			35.00	100.00				自有资金
合计		2,268,799.49	6,201,017.48	1,976,760.49	1,282,044.62	5,211,011.86						

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
SAP 系统	6,674,323.00	2,732,916.01	3,960,275.73		6,693,191.74		100.28	100.00				自有资金
HR 人力资源系统	360,000.00	247,214.85			247,214.85		68.67	100.00				自有资金
南油四工业区 1 楼大厅、7、8 楼装修改造工程	8,070,525.00	2,230,881.00	5,564,205.37	7,795,086.37			96.59	100.00				自有资金
南油第四工业区电梯安装工程	727,000.00		688,917.54	688,917.54			94.76	100.00				自有资金
客户关系管理软件（CRM）	1,100,000.00		97,345.13			97,345.13						
在安装设备	565,000.00		426,136.69			426,136.69						自有资金
合计		5,211,011.86	10,736,880.46	8,484,003.91	6,940,406.59	523,481.82						

4、 本报告期内无计提在建工程减值准备情况。

(十二) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件	合计
1. 账面原值		
（1）2016.12.31	1,284,755.03	1,284,755.03
（2）本期增加金额	834,429.05	834,429.05
—购置	834,429.05	834,429.05
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2017.12.31	2,119,184.08	2,119,184.08
2. 累计摊销		
（1）2016.12.31	1,075,406.74	1,075,406.74
（2）本期增加金额	236,555.28	236,555.28
—计提	236,555.28	236,555.28
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2017.12.31	1,311,962.02	1,311,962.02
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	807,222.06	807,222.06
（2）2016.12.31 账面价值	209,348.29	209,348.29

项目	软件	合计
1. 账面原值		
（1）2017.12.31	2,119,184.08	2,119,184.08
（2）本期增加金额	905,215.62	905,215.62
—购置	905,215.62	905,215.62
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2018.12.31	3,024,399.70	3,024,399.70

项目	软件	合计
2．累计摊销		
（1）2017.12.31	1,311,962.02	1,311,962.02
（2）本期增加金额	401,665.55	401,665.55
—计提	401,665.55	401,665.55
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2018.12.31	1,713,627.57	1,713,627.57
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	1,310,772.13	1,310,772.13
（2）2017.12.31 账面价值	807,222.06	807,222.06

项目	软件	合计
1．账面原值		
（1）2018.12.31	3,024,399.70	3,024,399.70
（2）本期增加金额	7,399,023.69	7,399,023.69
—购置	458,617.10	458,617.10
—在建工程转入	6,940,406.59	6,940,406.59
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2019.12.31	10,423,423.39	10,423,423.39
2．累计摊销		
（1）2018.12.31	1,713,627.57	1,713,627.57
（2）本期增加金额	1,237,315.74	1,237,315.74
—计提	1,237,315.74	1,237,315.74
（3）本期减少金额		
—处置		
（4）2019.12.31	2,950,943.31	2,950,943.31
3．减值准备		

项目	软件	合计
（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	7,472,480.08	7,472,480.08
（2）2018.12.31 账面价值	1,310,772.13	1,310,772.13

2、 报告期内无使用寿命不确定的知识产权。

3、 报告期内无具有重要影响的单项知识产权。

4、 报告期内无所有权或使用权受到限制的知识产权。

5、 2019 年 12 月 31 日公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(十三) 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
光明工厂装修费	3,415,594.82		1,366,237.92		2,049,356.90
第四工业区厂房装修		1,013,000.00	67,533.33		945,466.67
合计	3,415,594.82	1,013,000.00	1,433,771.25		2,994,823.57

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
光明工厂装修费	2,049,356.90	1,293,801.87	1,662,638.00		1,680,520.77
第四工业区厂房装修	945,466.67	609,309.26	811,909.22		742,866.71
合计	2,994,823.57	1,903,111.13	2,474,547.22		2,423,387.48

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
光明工厂装修费	1,680,520.77	156,310.68	1,308,017.11		528,814.34
第四工业区厂房装修	742,866.71		202,600.01		540,266.70
合计	2,423,387.48	156,310.68	1,510,617.12		1,069,081.04

(十四) 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	76,764,603.43	11,514,690.52	59,653,869.15	8,948,560.39	49,714,986.23	7,457,247.93
无形资产摊销会计与税法差异	1,517,360.33	227,604.05	1,516,069.68	227,410.46	3,392,516.20	508,877.43
递延收益	3,070,829.37	460,624.41	3,529,457.42	529,418.62	2,006,530.29	300,979.54
预提费用和其他	16,001,701.50	2,400,255.23	17,140,224.64	2,571,033.70	11,562,062.61	1,734,309.40
内部交易未实现利润	1,268,244.27	190,236.64			62,352.06	9,352.81
可抵扣亏损	22,271,072.45	3,340,864.27	12,827,430.33	2,698,124.14		
合计	120,893,811.35	18,134,275.12	94,667,051.22	14,974,547.31	66,738,447.39	10,010,767.11

2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	2019.12.31		2018.12.31		2017.12.31	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	8,464,416.35	1,269,662.45	10,921,251.08	1,638,187.04	7,312,623.02	1,096,893.45
合计	8,464,416.35	1,269,662.45	10,921,251.08	1,638,187.04	7,312,623.02	1,096,893.45

3、 报告期内无以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债。

4、 报告期内无未确认递延所得税资产明细。

5、 报告期内无未确认递延所得税资产的可抵扣亏损。

(十五) 其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
预付设备款	2,628,704.44	1,303,268.18	903,755.15
预付软件款			369,230.78
预付房产款	1,693,721.00		
合计	4,322,425.44	1,303,268.18	1,272,985.93

(十六) 短期借款

1、 短期借款分类

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证借款		81,600,000.00	100,000,000.00
抵押借款*1	32,000,000.00		
抵押、保证借款*2	112,000,000.00		
应付利息	232,604.16		
合计	144,232,604.16	81,600,000.00	100,000,000.00

短期借款分类的说明：

*1、2019 年 3 月 28 日，杭州银行股份有限公司深圳分行向本公司发放贷款 32,000,000.00 元，借款利率 5.6550%。借款期限 2019 年 3 月 27 日至 2020 年 3 月 26 日，借款实际发放日为 2019 年 3 月 29 日，利息从 2019 年 3 月 29 日起计算。该笔借款以公司持有光彩新天地公寓 301 设立抵押担保。

*2、2019 年 4 月 10 日，中国银行股份有限公司前海蛇口分行向本公司发放贷款 50,000,000.00 元，借款利率 5.133%，借款期限 2019 年 4 月 26 日至 2020 年 4 月 26 日，该笔借款由泛海投资集团有限公司提供保证担保，并以公司持有南油第一工业区 102 栋主楼 1 层南、5 层、6 层、111 栋 5 层设立抵押担保。

2019 年 5 月 22 日，中国银行股份有限公司前海蛇口分行向本公司发放贷款 40,000,000.00 元，借款利率 5.22%，借款期限 2019 年 5 月 24 日至 2020 年 5 月 24 日，该笔借款由泛海投资集团有限公司提供保证担保，并以公司持有南油第一工业区 102 栋主楼 1 层南、5 层、6 层、111 栋 5 层设立抵押担保。

2019 年 7 月 23 日，中国银行股份有限公司前海蛇口分行向本公司发放贷款 22,000,000.00 元，借款利率 5.22%，借款期限 2019 年 7 月 25 日至 2020 年 7

月 25 日，该笔借款由泛海投资集团有限公司提供保证担保，并以公司持有南油第一工业区 102 栋主楼 1 层南、5 层、6 层、111 栋 5 层设立抵押担保。

2、 报告期内无已逾期未偿还的短期借款。

(十七) 应付票据

种类	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
银行承兑汇票	40,000,000.00	17,000,000.00	12,000,000.00
商业承兑汇票*1	23,278,029.09	7,986,474.82	
合计	63,278,029.09	24,986,474.82	12,000,000.00

*1、2019 年 12 月 31 日存在已到期未支付票据金额 1,210,000.00 元，因持票人到期未及时提示承兑，公司无法支付款项，该笔款项已在 2020 年 1 月 6 日前付清。

(十八) 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）	184,254,819.93	178,894,742.41	118,835,979.60
1-2 年（含 2 年）	3,939,747.12	3,893,481.95	1,357,088.62
2-3 年（含 3 年）	126,885.84	81,618.13	1,446,229.76
3 年以上	70,794.46	167,567.50	152,018.55
合计	188,392,247.35	183,037,409.99	121,791,316.53

2、 报告期内无账龄超过一年的重要应付账款。

(十九) 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（含 1 年）	12,157,306.50	7,394,287.89	4,169,302.57
1-2 年（含 2 年）	117,011.15	107,532.65	172,011.78
2-3 年（含 3 年）	35,684.41		100,157.16
3 年以上	64,107.50	64,107.50	3,206.23
合计	12,374,109.56	7,565,928.04	4,444,677.74

2、 报告期内无账龄超过一年的重要预收款项。

(二十) 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	41,096,481.44	210,841,460.45	206,374,821.31	45,563,120.58
离职后福利-设定提存计划		10,875,779.32	10,875,779.32	
辞退福利		298,903.00	298,903.00	
合计	41,096,481.44	222,016,142.77	217,549,503.63	45,563,120.58

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
短期薪酬	45,563,120.58	236,094,284.12	233,495,163.34	48,162,241.36
离职后福利-设定提存计划		11,111,025.03	11,111,025.03	
辞退福利		2,601,434.03	2,601,434.03	
合计	45,563,120.58	249,806,743.18	247,207,622.40	48,162,241.36

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
短期薪酬	48,162,241.36	254,557,291.94	253,982,074.65	48,737,458.65
离职后福利-设定提存计划		11,219,324.66	11,219,324.66	
辞退福利		352,812.00	352,812.00	
合计	48,162,241.36	266,129,428.60	265,554,211.31	48,737,458.65

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、津贴和补贴	36,026,413.97	193,685,274.50	187,305,664.55	42,406,023.92
（2）职工福利费		1,153,808.66	1,153,808.66	
（3）社会保险费		3,434,438.69	3,434,438.69	
其中：医疗保险费		2,687,651.27	2,687,651.27	
工伤保险费		337,019.31	337,019.31	
生育保险费		409,768.11	409,768.11	
（4）住房公积金		8,129,365.20	8,129,365.20	
（5）工会经费和职工教育经费	5,070,067.47	4,438,573.40	6,351,544.21	3,157,096.66
合计	41,096,481.44	210,841,460.45	206,374,821.31	45,563,120.58

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	42,406,023.92	216,826,979.61	215,779,624.26	43,453,379.27
（2）职工福利费		3,185,569.30	3,185,569.30	
（3）社会保险费		3,429,612.68	3,429,612.68	
其中：医疗保险费		2,848,766.29	2,848,766.29	
工伤保险费		206,399.22	206,399.22	
生育保险费		374,447.17	374,447.17	
（4）住房公积金		8,467,751.84	8,467,751.84	
（5）工会经费和职工教育经费	3,157,096.66	4,184,370.69	2,632,605.26	4,708,862.09
合计	45,563,120.58	236,094,284.12	233,495,163.34	48,162,241.36

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	43,453,379.27	232,802,763.90	232,046,797.17	44,209,346.00
（2）职工福利费		4,857,580.45	4,857,580.45	
（3）社会保险费		3,475,082.36	3,475,082.36	
其中：医疗保险费		2,984,575.04	2,984,575.04	
工伤保险费		104,166.64	104,166.64	
生育保险费		386,340.68	386,340.68	
（4）住房公积金		8,822,735.04	8,822,735.04	
（5）工会经费和职工教育经费	4,708,862.09	4,599,130.19	4,779,879.63	4,528,112.65
合计	48,162,241.36	254,557,291.94	253,982,074.65	48,737,458.65

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		10,406,670.46	10,406,670.46	
失业保险费		469,108.86	469,108.86	
合计		10,875,779.32	10,875,779.32	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
基本养老保险		10,738,746.36	10,738,746.36	
失业保险费		372,278.67	372,278.67	
合计		11,111,025.03	11,111,025.03	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
基本养老保险		10,926,033.88	10,926,033.88	
失业保险费		293,290.78	293,290.78	
合计		11,219,324.66	11,219,324.66	

(二十一) 应交税费

税费项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
增值税	3,921,534.13	8,723,320.19	12,725,917.28
城市维护建设税	397,054.08	613,250.87	892,053.42
教育费附加	170,166.04	262,821.81	382,308.61
地方教育费附加	113,444.02	175,214.54	254,872.41
个人所得税	1,424,463.53	578,221.82	791,594.35
印花税	65,762.40	62,920.90	71,021.49
企业所得税	2,181,090.34	3,517,865.66	3,460,745.61
合计	8,273,514.54	13,933,615.79	18,578,513.17

(二十二) 其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应付利息		374,269.25	162,822.91
应付股利			
其他应付款项	39,586,416.72	58,051,516.17	2,963,385.29
合计	39,586,416.72	58,425,785.42	3,126,208.20

1、 应付利息

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
短期借款应付利息		146,979.25	162,822.91
其他		227,290.00	
合计		374,269.25	162,822.91

报告期内无重要的已逾期未支付的利息情况。

2、 报告期内无应付股利余额。

3、 其他应付款项

（1）按款项性质列示

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
保证金及押金	1,006,664.08	1,300,638.56	1,254,699.32
其他单位往来	38,563,529.22	56,448,933.00	1,452,156.78
其他	16,223.42	301,944.61	256,529.19
合计	39,586,416.72	58,051,516.17	2,963,385.29

（2）账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京信远业隆投资管理有限公司	38,000,000.00	未达到合同付款条件
合计	38,000,000.00	

(二十三) 其他流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
待转销销项税	564,888.66	316,690.61	462,907.09
合计	564,888.66	316,690.61	462,907.09

(二十四) 预计负债

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31	形成原因
产品质量保证	2,325,301.21	2,032,461.29	1,786,894.93	
预计退货	4,241,036.76	3,550,745.65	2,669,915.41	
合计	6,566,337.97	5,583,206.94	4,456,810.34	

(二十五) 递延收益

项目	2016.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31	形成原因
政府补助	3,853,928.26	1,000,000.00	2,847,397.97	2,006,530.29	
合计	3,853,928.26	1,000,000.00	2,847,397.97	2,006,530.29	

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31	形成原因
政府补助	2,006,530.29	4,450,000.00	2,927,072.87	3,529,457.42	
合计	2,006,530.29	4,450,000.00	2,927,072.87	3,529,457.42	

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31	形成原因
政府补助	3,529,457.42	2,250,000.00	2,708,628.05	3,070,829.37	
合计	3,529,457.42	2,250,000.00	2,708,628.05	3,070,829.37	

涉及政府补助的项目：

负债项目	2016.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2017.12.31	与资产相关/与收益相关
南山区智能消防工程技术研究中心专项资金*1	346,101.85		89,974.68		256,127.17	与综合相关
基于 Wi-Fi 的智能家居安防系统开放互联网关键技术研发专项资金*2	1,052,674.99		747,168.35		305,506.64	与综合相关
基于大数据挖掘及可视化的智慧城市关键技术及应用项目专项资金*3	492,851.42		327,941.36		164,910.06	与综合相关
基于复杂情境大数据的高鲁棒性人脸识别技术研究及应用*4		1,000,000.00	739,854.94	-100,000.00	160,145.06	与综合相关
基于物联网的智慧消防云服务平台关键技术的研发专项资金*6	1,962,300.00		842,458.64		1,119,841.36	与综合相关
合计	3,853,928.26	1,000,000.00	2,747,397.97	-100,000.00	2,006,530.29	

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
南山区智能消防工程技术研究中心专项资金*1	256,127.17		89,963.88		166,163.29	与综合相关
基于 Wi-Fi 的智能家居安防系统开放互联网关键技术研发专项资金*2	305,506.64		43,792.84		261,713.80	与综合相关

负债项目	2017.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2018.12.31	与资产相关/与收益相关
基于大数据挖掘及可视化的智慧城市关键技术及应用项目专项资金*3	164,910.06		94,620.90		70,289.16	与综合相关
基于复杂情境大数据的高鲁棒性人脸识别技术研究及应用*4	160,145.06	450,000.00	62,280.19		547,864.87	与综合相关
基于智能消防头盔系统研发*5		4,000,000.00	2,266,693.08		1,733,306.92	与综合相关
基于物联网的智慧消防云服务平台关键技术的研发专项资金*6	1,119,841.36		369,721.98		750,119.38	与综合相关
合计	2,006,530.29	4,450,000.00	2,927,072.87		3,529,457.42	

负债项目	2018.12.31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019.12.31	与资产相关/与收益相关
南山区智能消防工程技术研究中心专项资金*1	166,163.29		89,910.43		76,252.86	与综合相关
基于 Wi-Fi 的智能家居安防系统开放互联网关键技术研发专项资金*2	261,713.80		43,790.80		217,923.00	与综合相关
基于大数据挖掘及可视化的智慧城市关键技术及应用项目专项资金*3	70,289.16		11,878.04		58,411.12	与综合相关
基于复杂情境大数据的高鲁棒性人脸识别技术研究及应用*4	547,864.87		476,280.68		71,584.19	与综合相关
基于智能消防头盔系统研发*5	1,733,306.92		696,858.16		1,036,448.76	与综合相关
基于物联网的智慧消防云服务平台关键技术的研发专项资金*6	750,119.38		536,433.40		213,685.98	与综合相关
面向物联网应用的多功能复合传感器 SOC 芯片的关键技术研发*7		2,250,000.00	853,476.54		1,396,523.46	与综合相关
合计	3,529,457.42	2,250,000.00	2,708,628.05		3,070,829.37	

*1 根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》，本公司于 2014 年 11 月 25 日收到南山区财政局转来的 2014 年专项科技专项资金款 1,000,000.00 元。根据公司和深圳市南山区科技创新局签定的项目合同书约定，收到的资助资金中与资产相关的补助金额为 450,000.00 元，与收益相关的补助金额为 550,000.00 元。前期与收益相关的补助均已计入营业外收入，与资产相关的折旧 103,887.35 元，2017 年发生与资产相关的折旧 89,974.68 元，2018 年发生与资产相关的折旧 89,963.88 元，本期与资产相关折旧 89,910.43 元，递延收益余额 76,252.86 元。

*2 根据《深圳科技研发资金管理办法》及《深圳市科技计划项目管理办法》，本公司于 2015 年 2 月 28 日收到深圳市科技创新委员会拨付的基于 WiFi 的智能家居安防系统开放互联网关键技术研发项目补助款 3,500,000.00 元，其中与资产相关的 500,000.00 元，与收益相关的为 3,000,000.00 元。前期公司发生与收益相关的支出 2,404,325.17 元，与资产相关的折旧 42,999.84 元；2017 年在项目实施中调整了设备款使用金额，实际设备款 392,300 元，材料款等其他金额 3,107,700 元，项目已完工并经过政府验收，2017 年发生与收益相关支出 703,374.83 元，与资产相关的折旧 43,793.52 元；2018 年发生与资产相关的折旧 43,793.84 元；本期发生与资产相关的折旧 43,790.80 元；递延收益余额 217,923.00 元。

*3 根据广东省科技技术厅粤科规财字【2014】211 号文件，本公司于 2015 年 10 月 23 日收到广东省科学技术厅拨付的关于大数据挖掘及可视化的智慧城市关键技术及应用项目补助款 500,000.00 元，文件约定上述科研经费本公司分摊 350,000.00 元，其中设备款 200,000.00 元，哈尔滨工业大学深圳研究生院分摊 150,000.00 元。根据深圳市科技创新委员会深科技创新计字【2016】第 6093 号文件，公司于 2016 年 8 月收到深圳市基于该项目给予的配套补助 350,000.00 元。2016 年发生与收益相关支出 196,050.00 元，与资产相关的折旧 11,098.58 元，哈尔滨工业大学深圳研究院分摊 150,000.00 元；2017 年发生与收益相关的支出 303,950.00 元，与资产相关的折旧 23,991.36 元；2018 年发生与资产相关的折旧 94,620.90 元；本期发生与资产相关的折旧 11,878.04 元，递延收益余额 58,411.12 元。

*4 根据广东省科学技术厅粤科规财字【2017】96 号文件，本公司于 2017 年 8 月 14 号收到深圳市科技创新委员会拨付的基于复杂情境大数据的高鲁棒性人脸识别技术研究及应用项目补助款 1,000,000 元，文件约定上述科研经费本公司分摊 900,000 元，其中与资产相关设备款 175,000 元，哈尔滨工业大学深圳研究生院分摊 100,000 元。2017 年发生与资产相关折旧 14,854.94 元，与收益相关支出 725,000.00 元；2018 年发生与资产相关折旧 62,280.19 元；本期发生与资产相关折旧 26,280.68 元。根据《深圳科技研发资金管理办法》及《深圳市科技计划项目管理办法》，公司于 2018 年 10 月 30 日收到深圳市科技创新委员会拨付的基于复杂情境大数据的高鲁棒性人脸识

别技术研究及应用项目资金 450,000.00 元，2019 年全部作为与收益相关支出；递延收益余额 71,584.19 元。

*5 根据深发改【2017】1447 号文件、《深圳科技研发资金管理办法》及《深圳市科技计划项目管理办法》，公司于 2018 年 2 月收到深圳市科技创新委员会拨付的关于智能消防头盔系统的研发项目资助资金 4,000,000.00 元，其中设备款 500,000.00 元。项目实施期限为自合同签订之日起至 2020 年 3 月 31 日，验收截止时间为 2020 年 4 月 30 日；2018 年发生与资产相关折旧 2,443.25 元，与收益相关支出 2,264,249.83 元；本期发生与收益相关支出 667,539.62 元，与资产相关的折旧 29,318.54 元，递延收益余额 1,036,448.76 元。

*6 根据深圳市科技创新委员会下发的《深科技创新计字[2016]3495 号》文件，本公司之子公司三江科技收到“20160385 基于物联网的智慧消防云服务平台关键技术的研发”项目补助款 2,000,000.00 元。根据三江科技和深圳市南山区科技创新局签订的项目合同书约定，收到的资助资金中与资产相关的补助金额为 800,000.00 元，与收益相关的补助金额为 1,200,000.00 元。2016 年发生与收益相关的支出 37,700.00 元；2017 年发生与收益相关的支出 832,129.50 元，与资产相关的折旧 10,329.14 元；2018 年发生与收益相关的支出 330,170.50 元，与资产相关的折旧 39,551.48 元；2019 年在项目实施中调整了设备款使用金额，实际设备款 317,742.23 元，材料款等其他金额 1,682,257.77 元，项目已完工并经过政府验收，本期发生与收益相关的支出 482,257.77 元，与资产相关的折旧 54,175.63 元，递延收益余额 213,685.98 元。

*7 根据《深圳科技研发资金管理办法》及《深圳市科技计划项目管理办法》，公司于 2019 年 5 月 31 日收到深圳市科技创新委员会拨给“面向物联网应用的多功能复合传感器 SOC 芯片的关键技术研发项目”2019 年第一批科技计划项目技术攻关补助 2,250,000。其中补助设备款 400,000.00 元，与收益相关 1,850,000.00 元。2019 年发生与资产相关折旧 8,078.85 元，与收益相关 845,397.69 元，递延收益余额 1,396,523.46 元。

(二十六) 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	小计	
泛海控股	9,000,000.00						9,000,000.00
安宇投资	15,000,000.00						15,000,000.00
泛海资本	36,000,000.00						36,000,000.00
合计	60,000,000.00						60,000,000.00

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	
泛海控股	9,000,000.00						9,000,000.00
安宇投资	15,000,000.00						15,000,000.00
泛海资本	36,000,000.00						36,000,000.00
合计	60,000,000.00						60,000,000.00

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	小计	
泛海控股	9,000,000.00						9,000,000.00
安宇投资	15,000,000.00						15,000,000.00
泛海资本	36,000,000.00						36,000,000.00
合计	60,000,000.00						60,000,000.00

(二十七) 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）	335,086,758.31			335,086,758.31
合计	335,086,758.31			335,086,758.31

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
资本溢价（股本溢价）	335,086,758.31			335,086,758.31
合计	335,086,758.31			335,086,758.31

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
资本溢价（股本溢价）	335,086,758.31			335,086,758.31
合计	335,086,758.31			335,086,758.31

(二十八) 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	402,278.84	4,400,386.22		4,802,665.06
合计	402,278.84	4,400,386.22		4,802,665.06

*本期增加系按母公司净利润的 10%计提。

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
法定盈余公积	4,802,665.06	4,002,646.86		8,805,311.92
合计	4,802,665.06	4,002,646.86		8,805,311.92

*本期增加系按母公司净利润的 10%计提。

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	8,805,311.92	6,953,766.94		15,759,078.86
合计	8,805,311.92	6,953,766.94		15,759,078.86

*本期增加系按母公司净利润的 10%计提。

(二十九) 未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
调整前上年年末未分配利润	120,244,085.55	90,117,227.57	36,476,338.76
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减－）			-2,417,754.99
调整后年初未分配利润	120,244,085.55	90,117,227.57	34,058,583.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,085,216.61	64,129,504.84	60,459,030.02
减：提取法定盈余公积	6,953,766.94	4,002,646.86	4,400,386.22
提取任意盈余公积			
提取一般风险准备			
应付普通股股利	30,000,000.00	30,000,000.00	
转作股本的普通股股利			
其他			
期末未分配利润	178,375,535.22	120,244,085.55	90,117,227.57

(三十) 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	930,948,325.54	506,255,870.04	825,416,637.42	467,242,203.51	734,301,825.46	398,580,278.34
其他业务	4,284,163.61	673,194.27	5,094,665.45	1,421,157.14	3,724,680.14	179,649.49
合计	935,232,489.15	506,929,064.31	830,511,302.87	468,663,360.65	738,026,505.60	398,759,927.83

(三十一) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	4,073,540.24	4,014,182.99	4,293,439.78
教育费附加	1,746,085.04	1,720,348.42	1,924,741.12
地方教育费附加	1,164,056.67	1,146,599.00	1,141,844.34
印花税	662,144.80	623,843.91	581,016.79
房产税	142,842.33	142,842.33	142,842.32
其他	17,090.46	17,090.46	26,775.70
合计	7,805,759.54	7,664,907.11	8,110,660.05

(三十二) 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
人力资源费	143,385,319.52	136,207,865.19	104,724,501.33
租赁费	12,181,009.66	11,083,076.17	11,686,857.30
运输费	15,031,710.00	12,780,969.74	11,011,412.76
差旅及交通费	11,049,322.98	9,704,387.98	9,457,399.46
办公费	7,334,401.68	7,635,077.29	7,035,101.61
业务招待费	7,199,183.38	6,629,969.76	7,977,824.68
展览推广费	7,077,391.25	6,144,925.24	6,372,430.50
售后服务费	1,123,689.91	1,360,538.95	1,122,690.97
其他	3,379,376.39	4,016,250.36	4,413,291.21
合计	207,761,404.77	195,563,060.68	163,801,509.82

(三十三) 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
人力资源费	31,032,420.87	28,887,264.35	25,716,772.39
办公费	3,218,727.16	2,326,117.37	2,638,106.91
差旅费	1,067,455.75	719,085.96	714,341.95
业务招待费	1,254,063.46	572,481.77	816,663.88
咨询服务费	3,134,621.27	3,944,907.25	7,147,951.77
租赁费	1,316,600.75	2,079,448.12	2,491,239.90
折旧及摊销	6,033,092.73	4,148,617.29	1,167,133.45
其他	1,295,859.10	1,476,581.73	1,351,539.57
合计	48,352,841.09	44,154,503.84	42,043,749.82

(三十四) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
人力资源费	47,201,791.75	41,278,946.87	44,284,827.32
办公费	838,520.56	525,755.28	763,867.78
差旅费	771,316.08	466,846.44	757,725.67
租赁费	246,007.06	202,451.73	1,114,600.63
折旧及摊销	2,073,177.73	1,787,722.57	987,760.57
研发直接投入	8,170,686.78	10,687,125.03	10,821,701.20
其他	180,717.95	178,641.99	290,137.84
合计	59,482,217.91	55,127,489.91	59,020,621.01

(三十五) 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
利息费用	6,724,870.14	6,850,878.10	2,514,357.82
减：利息收入	1,065,297.21	751,561.24	579,437.42
汇兑损益	91,178.30	-86,958.08	5,480.61
其他	1,583,029.03	452,773.44	202,248.64
合计	7,333,780.26	6,465,132.22	2,142,649.65

(三十六) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	31,062,914.53	28,692,461.69	21,225,244.06
其他	270,274.37	507,580.50	114,701.26
合计	31,333,188.90	29,200,042.19	21,339,945.32

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
南山区智能消防工程技术研究中心专项资金*1	89,910.43	89,963.88	89,974.68	与综合相关
基于 Wi-Fi 的智能家居安防系统开放互联网关键技术研发专项资金*2	43,790.80	43,792.84	747,168.35	与综合相关
基于大数据挖掘及可视化的智慧城市关键技术及应用项目专项资金*3	11,878.04	94,620.90	327,941.36	与综合相关
基于物联网的智慧消防云服务平台关键技术的研发专项资金*4	536,433.40	369,721.98	842,458.64	与综合相关

补助项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度	与资产相关/与收益相关
基于复杂情境大数据的高鲁棒性人脸识别技术研究及应用*5	476,280.68	62,280.19	739,854.94	与综合相关
2017 年战略性新兴产业和未来产业发展专项资金企业技术装备及管理提升项目*6			2,560,000.00	与收益相关
2017 年度南山区自主创新产业发展专项资金—经济发展分项资金（第四批）扶持计划*7			1,184,000.00	与收益相关
2016 年企业研究开发资助计划第二批资助企业*8			1,201,000.00	与收益相关
国家高新技术企业倍增支持计划项目*9		100,000.00		与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会-迪拜及俄罗斯展*10		120,000.00		与收益相关
2018 年度南山区自主创新产业第四批发展专项资金资助款*11		700,000.00		与收益相关
2018 年度南山区自主创新产业第三批发展专项资金资助款*12		28,000.00		与收益相关
2017 年国家高新技术企业认定奖补资金*13		30,000.00		与收益相关
2017 年度南山区自主创新产业发展专项资金*14		2,000,000.00		与收益相关
2017 年度提升企业竞争力专项资金*15		1,000,000.00		与收益相关
2017 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助资金*16		1,000,000.00		与收益相关
2017 年企业研究开发资助计划第二批资助款*17		2,916,000.00		与收益相关
2018 年南山区自主创新产业发展专项扶持资金*18		552,000.00		与收益相关
基于智能消防头盔系统研发*19	696,858.16	2,266,693.08		与综合相关
深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第二批资助计划消防产品线*20	500,000.00			与收益相关
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批研发资助款*21	2,897,000.00			与收益相关
深圳市南山区科学技术局大型工业创新能力培育提升支持计划款*22	1,000,000.00			与收益相关
深圳市南山区经济促进局 2018 年稳增长资助项目*22	180,000.00			与收益相关
深圳市南山区科学技术局资助款*22	672,700.00			与收益相关
深圳市中小企业服务署 2019 年度企业国内市场开拓项目资助*23	82,990.00			与收益相关
深圳市南山区经济促进局 2019 年一季度稳增长资助项目*24	46,000.00			与收益相关
深圳市南山区财政局 2019 年产业化技术升级资助项目款*24	2,060,000.00			与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会于鹏飞工信发展领域款项*25	1,000,000.00			与收益相关
深圳市南山区工业与信息化局	72,800.00			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
2019 年二季度稳增长资助*26				
总部企业规模扩大奖项项目*27	1,803,300.00			与收益相关
*面向物联网应用的多功能复合传感器 SOC 芯片的关键技术研发*28	853,476.54			与综合相关
深圳市南山区科技创新局 18 年国家高新技术企业奖补资金*29	30,000.00			与收益相关
深圳市南山区科技创新局国家高新技术企业倍增支持计划补助*30	100,000.00			与收益相关
软件增值税即征即退税款	17,661,478.59	16,987,005.47	13,340,143.33	与收益相关
稳岗补贴	248,017.89	332,383.35	189,429.34	与收益相关
残疾人补助			3,273.42	与收益相关
合计	31,062,914.53	28,692,461.69	21,225,244.06	

*1、详见附注五、（二十五）、1。

*2、详见附注五、（二十五）、2。

*3、详见附注五、（二十五）、3。

*4、详见附注五、（二十五）、6。

*5、详见附注五、（二十五）、4。

*6、根据深圳市经济贸易和信息化委员会下发的《深经贸信息技术字〔2017〕222 号》，本公司收到战略性新兴产业和未来产业发展专项资金 2,560,000.00 元。

*7、根据深圳市南山区经济促进局和深圳市南山区财政局下发的《深南经【2017】6 号》，本公司收到南山区自主创新产业发展专项资金—经济发展分项资金 1,184,000.00 元。

*8、根深圳市科技创新委员会关于 2016 年企业研究开发资助计划第二批资助企业公示文件，本公司收到企业研究开发资助资金 1,201,000.00 元。

*9、根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》，本公司收到 2018 年南山区自主创新企业发展专项资金 100,000.00 元。

*10、深经贸信息合作字【2018】207、208 号文件，本公司收到 2017 中东（迪拜）国际安防设备与技术展览会、俄罗斯莫斯科国际安全科技专业大展 SecurikaMips2017 资助资金 120,000.00 元。

*11、根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》，本公司收到 2018 年南山区自主创新产业发展第四批专项资金 700,000.00 元。

*12、根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》，本公司收到 2018 年南山区自主创新产业发展第三批专项资金 28,000.00 元。

*13、根据《深圳市科技创新委员会　深圳市财政委员会关于加强高新技术企业培育

的通知》及《深圳市科技创新委员会 深圳市财政委员会关于下达 2016 年、2017 年高新技术企业认定奖补资金的通知》，本公司收到 2017 年国家高新技术企业认定奖补资金 30,000.00 元。

*14、根据深南经【2017】6 号文件，收到 2017 年度南山区自主创新产业发展专项资金-经济发展分项资金（第四批）扶持资金 2,000,000.00 元。

*15、根据深经贸信息电子字【2017】117 号文件，收到 2017 年度提升企业竞争力专项资金奖励 1,000,000.00 元。

*16、根据深经贸信息中小字【2017】133 号文件，收到 2017 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助资金 1,000,000.00 元。

*17、根据深发【2016】7 号文件，收到 2017 年企业研究开发资助计划第二批资助金 2,916,000.00 元。

*18、根据深圳市南山区科技创新局和深圳市南山区财政局《深南科[2018]19 号》，本公司收到 2018 年南山区自主创新产业发展专项扶持资金 552,000.00 元。

*19、详见附注五、（二十五）、5。

*20、根据《市经贸信息委关于 2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第二批拟资助计划公示的通知》的有关规定，本公司收到深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年技术改造投资补贴项目第二批拟资助资金 500,000.00 元。

*21、根据《关于促进科技创新的若干措施》（深发〔2016〕7 号）、《深圳市科技研发资金管理办法》等有关规定，收到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资金 2,897,000.00 元。

*22、根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》及有关操作规程，收到 2019 年南山区自主创新产业发展第一批拟资助 2018 年稳增长资助项目专项资金 180,000.00 元；大型工业企业创新能力培育提升支持计划资金 1,000,000.00 元；企业研发投入支持计划资金 672,700.00 元。

*23、根据《深圳市民营及中小企业发展专项资金管理办法》的有关规定，本公司收到 2019 年度深圳市民营及中小企业创新发展培育扶持计划企业国内市场开拓项目资金 82,990.00 元。

*24、根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》及有关操作规程，本公司收到 2019 年南山区自主创新产业发展专项资金第二批拟资助产业化技术升级资助项目资金 2,060,000.00 元，2019 年一季度稳增长资助项目（工业）资金 46,000.00 元。

*25、根据《市工业和信息化局关于 2019 年度企业扩产增效扶持计划拟资助计划公示的通知》的有关规定，本公司收到深圳市工业和信息化局 2019 年度企业扩产增效扶持计划拟资助资金 1,000,000.00 元。

*26、根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》及有关操作流程，本公司

2019 年收到南山区自主创新产业发展专项资金第三批拟资助资金 72,800 元。

*27、根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》及有关操作流程，本公司 2019 年收到南山区自主创新产业发展专项资金第四批拟资助资金，其中上市促进贷贷款贴息资助项目资金 1,000,000 元冲减财务费用，总部企业规模扩大奖项项目金额 1,803,300 元。

*28、详见附注五、（二十五）、7。

*29、2019 年 9 月 30 日收到深圳市南山区科技创新局拨发的 2018 年国家高新技术企业奖补资金 30,000 元。

*30、根据《南山区自主创新产业发展专项资金管理办法》及有关操作流程，公司于 2019 年 9 月 30 日收到深圳市南山区科技创新局国家高新技术企业倍增支持计划补助 100,000 元。

(三十七) 信用减值损失

项目	2019 年度
应收票据坏账损失	-5,359,289.36
应收账款坏账损失	-12,973,759.03
其他应收款坏账损失	-43,791.65
合计	-18,376,840.04

(三十八) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
坏账损失		-10,572,296.95	-13,443,789.69
存货跌价损失	-5,282,550.82	-4,038,064.93	-6,503,324.37
合计	-5,282,550.82	-14,610,361.88	-19,947,114.06

(三十九) 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
处置固定资产收益	-18,312.93	-60,412.88	-10,198.66	-18,312.93	-60,412.88	-10,198.66
合计	-18,312.93	-60,412.88	-10,198.66	-18,312.93	-60,412.88	-10,198.66

(四十) 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			1,094,000.00			1,094,000.00
其他	613,135.41	460,150.63	543,032.00	613,135.41	460,150.63	543,032.00
合计	613,135.41	460,150.63	1,637,032.00	613,135.41	460,150.63	1,637,032.00

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
深圳市专利申请资助拨款*1			8,000.00	与收益相关
民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费*2			500,000.00	与收益相关
2017 年产业转型升级专项资金企业品牌提升项目*3			510,000.00	与收益相关
其他补助			76,000.00	与收益相关
合计			1,094,000.00	

*1、根据深圳市市场和质量监督管理委员会 2016 年度深圳市第三批专利申请资助拨款公示文件，本公司收到深圳市市场和质量监督管理委员会专利申请资助款 8,000.00 元。

*2、根据深经贸信息中小字【2017】133 号文件，民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费为资助企业改制及上市辅导，本公司收到深圳市经贸委补助金 500,000.00 元。

*3、根据深经贸信息预算字【2017】232 号文件，2017 年产业转型升级专项资金企业品牌提升项目为资助泛海三江智慧安防品牌提升项目，本公司收到深圳市经贸委和深圳市财政委补助金 510,000.00 元。

(四十一) 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	135,930.47	82,740.97	13,045.33	135,930.47	82,740.97	13,045.33
其他	34,387.60	75,264.12	270,373.97	34,387.60	75,264.12	270,373.97
合计	170,318.07	158,005.09	283,419.30	170,318.07	158,005.09	283,419.30

(四十二) 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	15,094,692.86	8,701,599.74	8,547,502.47
递延所得税费用	-3,528,252.40	-4,431,839.42	-2,122,899.77
合计	11,566,440.46	4,269,760.32	6,424,602.70

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	105,665,723.72	67,704,261.43	66,883,632.72
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	15,849,858.56	10,155,639.22	10,032,544.89
子公司适用不同税率的影响	-203.40	-471,623.89	
调整以前期间所得税的影响	720,608.92	5,317.34	94,074.37
非应税收入的影响			
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,677,625.71	707,317.25	1,018,768.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响			
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响			
研发费用加计扣除的影响	-6,681,449.33	-6,126,889.60	-4,720,785.09
所得税费用	11,566,440.46	4,269,760.32	6,424,602.70

(四十三) 每股收益

1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润	95,085,216.61	64,129,504.84	60,459,030.02
本公司发行在外普通股的加权平均数	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
基本每股收益	1.58	1.07	1.01
其中：持续经营基本每股收益	1.58	1.07	1.01
终止经营基本每股收益			

2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	95,085,216.61	64,129,504.84	60,459,030.02
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	60,000,000.00	60,000,000.00	60,000,000.00
稀释每股收益	1.58	1.07	1.01
其中：持续经营稀释每股收益	1.58	1.07	1.01
终止经营稀释每股收益			

(四十四) 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	1,065,297.21	751,561.24	579,437.42
政府补助	13,942,807.89	13,735,963.85	7,346,404.02
其他单位往来	560,000.00	765,113.81	541,592.05
保证金押金	3,452,573.03	2,563,076.38	2,684,483.61
备用金及其他	1,731,823.43	930,026.52	417,555.16
合计	20,752,501.56	18,745,741.80	11,569,472.26

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
付现费用	83,625,492.72	79,097,253.16	76,650,266.30
保证金押金	4,308,268.01	2,625,091.33	1,995,491.42
往来款项	302,520.18	681,351.75	1,369,710.58
备用金及其他	5,635,970.75	10,278,519.66	356,246.08
合计	93,872,251.66	92,682,215.90	80,371,714.38

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
收到关联方借款		17,100,000.00	
合计		17,100,000.00	

4、 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
上市中介机构费用	2,216,000.00		
归还关联方借款	17,100,000.00		
合计	19,316,000.00		

(四十五) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量			
净利润	94,099,283.26	63,434,501.11	60,459,030.02
加：信用减值损失	18,376,840.04		
资产减值准备	5,282,550.82	14,610,361.88	19,947,114.06
固定资产折旧	9,656,012.45	8,401,223.67	3,952,490.94
投资性房地产摊销	107,456.09	107,707.68	107,307.60
无形资产摊销	1,237,315.74	401,665.55	236,555.28
长期待摊费用摊销	1,510,617.12	2,474,547.22	1,433,771.25
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）	18,312.93	60,412.88	23,243.99
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	135,930.47	82,740.97	
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）			
财务费用（收益以“－”号填列）	6,872,865.47	6,640,253.14	2,514,784.26
投资损失（收益以“－”号填列）			
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,159,727.81	-4,963,780.20	-2,347,332.11
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-368,524.59	541,293.59	224,432.34
存货的减少（增加以“－”号填列）	-31,895,599.75	-7,928,652.90	-14,893,614.37
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-101,801,232.14	-102,597,626.35	-195,243,219.09
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	36,065,851.17	70,283,347.85	48,064,531.24
其他			
经营活动产生的现金流量净额	36,137,951.27	51,547,996.09	-75,520,904.59
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动			
债务转为资本			

补充资料	2019 年度	2018 年度	2017 年度
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	109,524,449.58	83,113,759.99	112,290,212.92
减：现金的期初余额	83,113,759.99	112,290,212.92	105,580,176.91
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	26,410,689.59	-29,176,452.93	6,710,036.01

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	109,524,449.58	83,113,759.99	112,290,212.92
其中：库存现金	1,852.00	17,948.79	45,248.52
可随时用于支付的银行存款	109,507,984.17	83,084,612.03	112,244,964.40
可随时用于支付的其他货币资金	14,613.41	11,199.17	
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	109,524,449.58	83,113,759.99	112,290,212.92
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			

(四十六) 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	18,763,985.09	14,295,127.60	4,579,583.90	保证金
固定资产	9,394,860.58			银行授信抵押
投资性房地产	964,804.44			银行授信抵押
合计	29,123,650.11	14,295,127.60	4,579,583.90	

(四十七) 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
货币资金			9,055,687.32
其中：美元	1,298,083.10	6.9762	9,055,687.32
应收账款			428,629.73
其中：美元	61,441.72	6.9762	428,629.73

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			3,097,924.39
其中：美元	451,381.92	6.8632	3,097,924.39
应收账款			2,943,469.79
其中：美元	428,877.17	6.8632	2,943,469.79

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			166,209.99
其中：美元	25,436.93	6.5342	166,209.99
应收账款			2,368,408.81
其中：美元	362,463.47	6.5342	2,368,408.81

(四十八) 政府补助

1、 与资产相关的政府补助

种类	金额	资产负债表列报项目	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	
南山区智能消防工程技术研究中心专项资金	450,000.00	递延收益	89,910.43	89,963.88	89,974.68	其他收益
基于 Wi-Fi 的智能家居安防系统开放互联网关键技术研发专项资金	392,300.00	递延收益	43,790.80	43,792.84	43,793.52	其他收益
基于大数据挖掘及可视化的智慧城市关键技术及应用项目专项资金	200,000.00	递延收益	11,878.04	94,620.90	23,991.36	其他收益
基于物联网的智慧消防云服务平台关键技术的研发专项资金	317,742.23	递延收益	54,175.63	39,551.48	10,329.14	其他收益

种类	金额	资产负债表列报项目	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	
产学研合作领域（基于复杂情境大数据的高鲁棒性人脸识别技术研究及应用）	175,000.00	递延收益	26,280.68	62,280.19	14,854.94	其他收益
深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金（基于智能消防头盔系统研发）	500,000.00	递延收益	29,318.54	2,443.25		其他收益
面向物联网应用的多功能复合传感器 SOC 芯片的关键技术研发	400,000.00	递延收益	8,078.85			其他收益

2、 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	
深圳市战略新兴产业发展专项资金（基于 Wi-Fi 的智能家居安防系统开放互联网关键技术研发）	3,107,700.00			703,374.83	营业外收入/其他收益
深圳市科技创新委广东省 2013 年度省部产学研合作专项资金（基于大数据挖掘及可视化的智慧城市关键技术及应用项目）	500,000.00			303,950.00	营业外收入/其他收益
基于物联网的智慧消防云服务平台关键技术的研发专项资金	1,682,257.77	482,257.77	330,170.50	832,129.50	营业外收入/其他收益
产学研合作领域（基于复杂情境大数据的高鲁棒性人脸识别技术研究及应用）	1,175,000.00	450,000.00		725,000.00	营业外收入/其他收益
深圳市战略性新兴产业和未来产业发展专项资金（基于智能消防头盔系统研发）	3,500,000.00	667,539.62	2,264,249.83		其他收益
面向物联网应用的多功能复合传感器 SOC 芯片的关键技术研发	1,850,000.00	845,397.69			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	
深圳市专利申请资助拨款	8,000.00			8,000.00	营业外收入
民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助经费	500,000.00			500,000.00	营业外收入
2017 年产业转型升级专项资金企业品牌提升项目	510,000.00			510,000.00	营业外收入
2017 年战略性新兴产业和未来产业发展专项资金企业技术装备及管理提升项目	2,560,000.00			2,560,000.00	其他收益
2017 年度南山区自主创新产业发展专项资金—经济发展分项资金（第四批）扶持计划	1,184,000.00			1,184,000.00	其他收益
2016 年企业研究开发资助计划第二批资助企业	1,201,000.00			1,201,000.00	其他收益
国家高新技术企业倍增支持计划项目	100,000.00		100,000.00		其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会-迪拜及俄罗斯展	120,000.00		120,000.00		其他收益
2018 年度南山区自主创新产业第四批发展专项资金资助款	700,000.00		700,000.00		其他收益
2018 年度南山区自主创新产业第三批发展专项资金资助款	28,000.00		28,000.00		其他收益
2017 年国家高新技术企业认定奖补资金	30,000.00		30,000.00		其他收益
2017 年度南山区自主创新产业发展专项资金	2,000,000.00		2,000,000.00		其他收益
2017 年度提升企业竞争力专项资金	1,000,000.00		1,000,000.00		其他收益
2017 年深圳市民营及中小企业发展专项资金企业改制上市培育项目资助资金	1,000,000.00		1,000,000.00		其他收益
2017 年企业研究开发资助计划第二批资助款	2,916,000.00		2,916,000.00		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	
2018 年南山区自主创新产业发展专项扶持资金	552,000.00		552,000.00		其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会 2018 年技术改造倍增专项技术改造投资补贴项目第二批资助计划消防产品线	500,000.00	500,000.00			其他收益
深圳市科技创新委员会 2018 年第一批研发资助款	2,897,000.00	2,897,000.00			其他收益
深圳市南山区科学技术局大型工业创新能力培育提升支持计划款	1,000,000.00	1,000,000.00			其他收益
深圳市南山区经济促进局 2018 年稳增长资助项目	180,000.00	180,000.00			其他收益
深圳市南山区科学技术局资助款	672,700.00	672,700.00			其他收益
深圳市中小企业服务署 2019 年度企业国内市场开拓项目资助	82,990.00	82,990.00			其他收益
深圳市南山区经济促进局 2019 年一季度稳增长资助项目	46,000.00	46,000.00			其他收益
深圳市南山区财政局 2019 年产业化技术升级资助项目款	2,060,000.00	2,060,000.00			其他收益
深圳市经济贸易和信息化委员会于鹏飞工信发展领域款项	1,000,000.00	1,000,000.00			其他收益
深圳市南山区工业与信息化局 2019 年二季度稳增长资助	72,800.00	72,800.00			其它收益
上市促进贷贷款贴息资助项目	1,000,000.00	1,000,000.00			财务费用
总部企业规模扩大奖项项目	1,803,300.00	1,803,300.00			其它收益
深圳市南山区科技创新局 2018 年国家高新技术企业奖补资金	30,000.00	30,000.00			其它收益
深圳市南山区科技创新局国家高新技术企业倍增支持计划补助	100,000.00	100,000.00			其它收益

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	
增值税退税款	17,661,478.59	17,661,478.59	16,987,005.47	13,340,143.33	营业外收入/其他收益
稳岗补贴		248,017.89	332,383.35	189,429.34	营业外收入/其他收益
其他补助				79,273.42	营业外收入/其他收益

3、 报告期内无政府补助的退回情况。

六、 合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

无。

(二) 同一控制下企业合并

无。

(三) 反向购买

无。

(四) 处置子公司

无。

(五) 其他原因的合并范围变动

2019 年新设立子公司

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	
泛海检测	深圳	深圳	消防产品试验检测	100.00		设立

2018 年新设立子公司

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	
泛海数据	深圳	深圳	软件开发与销售	75.00		设立
泛海数据技术	深圳	深圳	软件开发与销售	75.00		设立

子公司泛海数据技术已于 2018 年 11 月 29 日注销。

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	
三江科技	深圳	深圳	软件开发与销售	100.00		设立
泛海数据	深圳	深圳	软件开发与销售	75.00		设立
泛海检测	深圳	深圳	消防产品试验检测	100.00		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	
三江科技	深圳	深圳	软件开发与销售	100.00		设立
泛海数据	深圳	深圳	软件开发与销售	75.00		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	
三江科技	深圳	深圳	软件开发与销售	100.00		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
泛海数据	25.00	-985,933.35		3,319,062.92

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
泛海数据	25.00	-695,003.73		2,304,996.27

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
泛海数据	10,840,704.99	4,790,135.61	15,630,840.60	2,354,588.92		2,354,588.92

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
泛海数据	8,383,729.73	2,167,857.87	10,551,587.60	1,331,602.52		1,331,602.52

2019 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
泛海数据	8,883,406.59	-3,943,733.40	-3,943,733.40	-5,411,795.77

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
泛海数据		-2,780,014.92	-2,780,014.92	-3,474,451.69

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。本公司面临的利率风险主要来源于银行短期借款。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

利率变化	对净利润的影响		
	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
上升 100 个基点	-1,440,000.00	-816,000.00	-850,000.00
下降 100 个基点	1,440,000.00	816,000.00	850,000.00

（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	9,055,687.32		9,055,687.32	3,097,924.39		3,097,924.39	166,209.99		166,209.99
应收账款	428,629.73		428,629.73	2,943,469.79		2,943,469.79	2,368,408.81		2,368,408.81
合计	9,484,317.05		9,484,317.05	6,041,394.18		6,041,394.18	2,534,618.80		2,534,618.80

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 5%	403,083.47	256,759.25	107,721.30
下降 5%	-403,083.47	-256,759.25	-107,721.30

(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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	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(%)
泛海投资	北京	投资管理；项目投资；投资咨询；企业管理咨询；资产管理；财务咨询	100 亿元	60.00	60.00

(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) 本公司报告期内无合营和联营企业。

(四) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李明海	董事长
金鹏	副董事长、总经理
赵英伟	董事
陈怀东	原董事*1
舒高勇	董事
刘国升	董事
袁青青	董事、副总经理
严法善	原独立董事*1
王殊	独立董事
丁瑞玲	独立董事
王霆	独立董事
刘冰	监事会主席
冯壮勇	监事
李能	监事
陈建文	职工监事
肖学波	职工监事
宋德云	副总经理
沈沁	财务总监
黄令刚	副总经理
吴为民	董事会秘书、总经理助理、董事会办公室主任
曹子江	总经理助理
泛海控股	持股 5%以上股东
安宇投资	持股 5%以上股东
北京山海天物资贸易有限公司	同一最终控制人
深圳市泛海置业有限公司	同一最终控制人
武汉中央商务区股份有限公司	同一最终控制人
泛海物业管理有限公司	同一最终控制人
武汉泛海城市广场开发投资有限公司	同一最终控制人
泛海建设控股有限公司	同一最终控制人（已于 2019 年 3 月 15 日转让给融创房地产集团有限公司）
泛海实业股份有限公司	同一最终控制人
北京泛海东风置业有限公司	同一最终控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
通海控股有限公司	同一最终控制人
民生证券股份有限公司	同一最终控制人
泛海物业管理武汉有限公司	同一最终控制人
亚太财产保险有限公司	同一最终控制人
北京星火房地产开发有限责任公司	同一最终控制人
泛海酒店投资管理有限公司	同一最终控制人
浙江江云电子有限公司	本公司高管近亲控制的公司
永康市泛达贸易有限公司	本公司高管近亲控制的公司
朱笑武	总经理助理近亲

*1 经 2019 年 12 月 20 日召开的 2019 年第二次临时股东大会会议决议：陈怀东不再担任本公司董事，严法善不再担任本公司独立董事职务。

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
泛海物业管理有限公司	物管费、停车费	652,033.16	649,813.99	528,732.77
泛海物业管理武汉有限公司	物管费	188,917.92	188,917.92	188,917.92
亚太财产保险有限公司	保险费	93,864.71	148,776.06	101,553.89
泛海酒店投资管理有限公司	餐饮费、会议费	103,773.59		

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
北京泛海东风置业有限公司	技术服务收入	145,075.47	96,716.98	628,660.37
北京泛海东风置业有限公司	工程收入	-110,836.67	821,090.86	161,244.58
北京泛海东风置业有限公司	产品销售收入	14,867.26	37,241.38	
北京山海天物资贸易有限公司	产品销售收入	3,907,730.97	1,594,532.07	7,726,950.43
深圳市泛海置业有限公司	工程收入	16,765.14	159,897.27	1,446,990.66
武汉泛海城市广场开发投资有限公司	产品销售收入			959,851.28
北京星火房地产开发有限责任公司	产品销售收入			39,693.16
民生证券股份有限公司	维修收入			427.35

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度	2017 年度
民生证券股份有限公司	产品销售收入			512.82
浙江江云电子有限公司	产品销售收入			5,495,368.99
泛海建设控股有限公司	技术服务收入	181,344.34	90,672.17	
泛海建设控股有限公司	产品销售收入	424,552.15		
泛海实业股份有限公司	产品销售收入		1,551.72	
泛海物业管理武汉有限公司	工程收入	954.11	4,174,316.45	
泛海物业管理武汉有限公司	维修收入	2,389.38		
通海控股有限公司	产品销售收入	122,259.29	1,070,018.14	
泛海物业管理有限公司	维修收入		862.07	
泛海物业管理有限公司	产品销售收入	12,300.90	10,881.47	3,119.66
泛海物业管理有限公司	工程收入			118,618.66
泛海控股	工程收入	114,970.64		
永康市泛达贸易有限公司	产品销售收入	658,411.53	422,923.76	
永康市泛达贸易有限公司	维修收入	1,327.43		
朱笑武	产品销售收入			20,828.41
丁瑞玲	产品销售收入	929.20		

2、 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费		
		2019 年度	2018 年度	2017 年度
深圳市泛海置业有限公司	房产	70,285.71	34,285.74	
通海控股有限公司	房产		260,141.43	1,807,712.86
武汉泛海城市广场开发投资有限公司	房产	798,370.32	798,370.32	744,378.81

3、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保责任期间	担保方式	授信额度使用期限	担保是否已经履行完毕
泛海投资	最高额 8,000 万元	主债权发生期间届满之日起两年	连带责任保证	2017.3.29-2018.3.29	是
泛海投资	最高额 5,000 万元	自主合同债务履行期起始日至履行期届满之日后两年	连带责任保证	2017.11.30-2018.11.29	是

担保方	担保金额	担保责任期间	担保方式	授信额度使用期限	担保是否已经履行完毕
泛海投资	最高额 8,000 万元	主债权发生期间届满之日起两年	连带责任保证	2018.4.3-2019.4.3	是
泛海投资	最高额 15,000 万元	主债权发生期间届满之日起两年	连带责任保证	2019.4.10-2020.4.9	否

4、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
安宇投资	7,500,000.00	2018/12/29	2019/6/13	
安宇投资	9,600,000.00	2018/8/31	2019/6/27	

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	8,913,207.06	8,094,095.11	8,977,148.10

(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							
	北京泛海东风置业有限公司	59,295.44	5,929.54	982,891.01	59,396.55	618,929.11	85,610.53
	北京山海天物资贸易有限公司	1,253,799.70	64,112.49	3,356,840.10	241,880.54	2,502,049.70	125,102.49
	武汉中央商务区股份有限公司			126,768.80	38,030.64	142,979.33	17,540.04
	深圳市泛海置业有限公司			446,038.41	35,809.49	336,604.78	16,830.24
	武汉泛海城市广场开发投资有限公司			352,488.30	35,248.83	352,488.30	17,624.42
	北京星火房地产开发有限责任公司			2,322.05	232.21	46,441.00	2,322.05
	泛海物业管理武汉有限公司	229,052.00	22,905.20	4,580,000.02	229,000.00		
	通海控股有限公司	297,661.40	25,913.75	1,241,221.00	62,061.05		
	泛海物业管理有限公司			1,000.00	50.00		
	泛海控股	3,760.00	188.00				
	泛海建设控股有限公司	671,968.93	33,598.45				
预付账款							
	民生证券股份有限公司	100,000.00					

3-2-1-126

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
其他应收款							
	武汉泛海城市广场开发投资有限公司	285,574.59	24,757.34	285,574.59	14,278.73		
	泛海物业管理武汉有限公司	68,183.17	5,912.32	68,183.17	3,409.16		
	深圳市泛海置业有限公司	12,000.00	1,200.00	12,000.00	600.00		
	北京泛海东风置业有限公司			20,000.00	1,000.00		

2、 应付项目

项目名称	关联方	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
其他应付款				
	安宇投资		17,100,000.00	

(七) 其他事项

公司与开源证券股份有限公司、民生证券股份有限公司于 2019 年 7 月 8 日签订首次公开发行股票辅导协议，委托开源证券股份有限公司与民生证券股份公司为公司发行股票和上市的辅导机构，负责公司公司股票发行上市的辅导工作。其中民生证券股份有限公司辅导费用金额为 10.00 万元。

2019 年 12 月 17 日签订首次公开发行股票保荐协议及主承销协议，聘请开源证券股份有限公司与民生证券股份公司为公司发行股票上市的保荐人，并就其上述股票发行事项，委托两家证券公司作为主承销商，组织承销团承销本次发行。其中民生证券股份有限公司保荐费用金额为 200.00 万元，承销费用为 1,800.00 万元。

十一、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1、 重要承诺

（1）经营租赁承诺

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

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内（含 1 年）	14,140,329.77
1 至 2 年（含 2 年）	9,533,110.60
2 至 3 年（含 3 年）	4,688,773.99
3 年以上（3 年以上）	90,000.00
合计	28,452,214.36

(二) 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项。

十二、 资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

拟分配的利润或股利	30,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,000,000.00

(二) 无其他资产负债表日后事项。

十三、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

为更加客观真实的反映公司的财务状况和经营成果，考虑应收款项的组成、回款特点，本着谨慎经营，力求财务核算稳健的原则，本公司对按照信用风险组合计提坏账准备的应收款项范围及计提方法进行了变更。并经 2017 年 12 月 11 日召开的第一届董事会第五次会议审议批准。

变更前：

确定组合的依据	
组合 1	账龄分析法组合：以账龄特征划分为若干应收款项组合
组合 2	无风险组合：按交易对象信誉、款项性质、交易保障措施等进行归类组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法
组合 2	对于该类应收款项，按个别认定法计提坏账准备

备注：组合 2-无风险组合主要系指应收公司实际控制人控制的公司款项、应收政府部门增值税出口退税及其他款项、确定能收回的押金及保证金等。

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(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5.00	5.00
1－2年（含2年）	10.00	10.00
2－3年（含3年）	30.00	30.00
3－4年（含4年）	50.00	50.00
4年以上	100.00	100.00

变更后计提方法见附注三、(十一)。按照《企业会计准则 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定对财务报表进行了追溯调整。

受重要影响的报表项目名称和金额的说明如下：

受影响的项目	2016 年 12 月 31 日（2016 年度）		
	调整前	调整金额	调整后
应收票据	8,976,291.07	-285,258.44	8,691,032.63
应收账款	357,378,260.43	-1,904,520.25	355,473,740.18
其他应收款	10,974,154.13	-950,322.68	10,023,831.45

受影响的项目	2016 年 12 月 31 日（2016 年度）		
	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	7,192,419.80	471,015.20	7,663,435.00
盈余公积	653,610.02	-251,331.18	402,278.84
未分配利润	36,476,338.76	-2,417,754.99	34,058,583.77
资产减值损失	-13,532,269.48	-1,156,144.09	-14,688,413.57
所得税费用	6,455,408.51	-173,421.60	6,281,986.91
年初未分配利润	84,474,616.26	-1,530,978.67	82,943,637.59

(二) 终止经营

1、 归属于母公司所有者的持续经营净利润和终止经营净利润

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
归属于母公司所有者的持续经营净利润	95,085,216.61	64,129,504.84	60,459,030.02
归属于母公司所有者的终止经营净利润			

2、 终止经营净利润

本公司无终止经营净利润需要披露的其他重要事项。

(三) 报告期内本公司无分部信息。

(四) 本公司购置了位于深圳市南山区南油第四工业区的三号房产，总价人民币 6,800.00 万元，并已于 2018 年度预付了 3,000.00 万元。截至报告日，三号房产不动产登记手续正在办理过程中。

十四、 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		4,000,519.23	6,835,339.08
商业承兑汇票	64,436,665.73	39,419,923.28	5,946,813.89
合计	64,436,665.73	43,420,442.51	12,782,152.97

2、 报告期内公司无质押的应收票据。

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			21,072,856.84		10,693,038.64	
商业承兑汇票		36,676,964.28		22,391,906.56		4,078,943.19
合计		36,676,964.28	21,072,856.84	22,391,906.56	10,693,038.64	4,078,943.19

4、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

5、 其中应收商业承兑汇票按坏账计提方法分类披露

2019 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票：					
账龄分析法组合	72,253,961.52	100.00	7,817,295.79	10.82	64,436,665.73
组合小计	72,253,961.52	100.00	7,817,295.79	10.82	64,436,665.73
合计	72,253,961.52	100.00	7,817,295.79		64,436,665.73

2019 年无按单项计提坏账准备。

2019 年账龄分析法组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	41,346,815.47	2,067,340.77	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	20,077,156.89	2,007,715.70	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	8,363,776.33	2,509,132.90	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	2,466,212.83	1,233,106.42	50.00
合计	72,253,961.52	7,817,295.79	

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商业承兑汇票					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
组合 1：账龄分析法	41,869,630.52	100.00	2,449,707.24	5.85	39,419,923.28
组合小计	41,869,630.52	100.00	2,449,707.24	5.85	39,419,923.28
单项金额不重大但单独					

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商业承兑汇票					
合计	41,869,630.52	100.00	2,449,707.24		39,419,923.28

2018 年无按单项计提坏账准备。

2018 年账龄分析法组合计提项目：

账龄	2018.12.31		
	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	34,825,116.18	1,741,255.81	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	7,024,514.34	702,451.43	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	20,000.00	6,000.00	30.00
合计	41,869,630.52	2,449,707.24	

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商业承兑汇票					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
组合 1：账龄分析法	6,646,025.18	100.00	699,211.29	10.52	5,946,813.89
组合小计	6,646,025.18	100.00	699,211.29	10.52	5,946,813.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收商业承兑汇票					
合计	6,646,025.18	100.00	699,211.29		5,946,813.89

2017 年无按单项计提坏账准备。

2017 年账龄分析法组合计提项目：

账龄	2017.12.31		
	应收商业承兑汇票	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	4,938,385.04	246,919.25	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	300,000.00	30,000.00	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,407,640.14	422,292.04	30.00
合计	6,646,025.18	699,211.29	

6、 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	
按组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票	2,449,707.24	5,367,588.55			7,817,295.79
合计	2,449,707.24	5,367,588.55			7,817,295.79

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	
按组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票	699,211.29	1,750,495.95			2,449,707.24
合计	699,211.29	1,750,495.95			2,449,707.24

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	
按组合计提坏账准备的应收商业承兑汇票	285,258.44	413,952.85			699,211.29
合计	285,258.44	413,952.85			699,211.29

(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（含 1 年）	521,462,709.54	502,555,377.98	480,508,354.37
1 至 2 年（含 2 年）	134,960,267.26	107,744,110.07	70,491,996.63
2 至 3 年（含 3 年）	34,808,909.32	19,857,458.73	19,899,617.63
3 至 4 年（含 4 年）	10,040,035.54	8,275,559.86	4,811,288.93
4 年以上	4,386,579.58	2,614,405.66	1,393,125.26
小计	705,658,501.24	641,046,912.30	577,104,382.82
减：坏账准备	59,418,432.36	48,328,932.68	41,072,512.77
合计	646,240,068.88	592,717,979.62	536,031,870.05

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					

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提坏账准备	705,658,501.24	100.00	59,418,432.36	8.42	646,240,068.88
其中：					
账龄分析法	705,658,501.24	100.00	59,418,432.36	8.42	646,240,068.88
合计	705,658,501.24	100.00	59,418,432.36	8.42	646,240,068.88

2019 年无按单项计提坏账准备的应收账款。

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	521,462,709.54	26,073,135.48	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	134,960,267.26	13,496,026.73	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	34,808,909.32	10,442,672.80	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	10,040,035.54	5,020,017.77	50.00
4 年以上	4,386,579.58	4,386,579.58	100.00
合计	705,658,501.24	59,418,432.36	

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	1,066,000.00	0.17	1,066,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法	623,667,503.59	97.29	47,262,932.68	7.58	576,404,570.91
组合 2：合并范围内关联方组合	16,313,408.71	2.54			16,313,408.71
组合小计	639,980,912.30	99.83	47,262,932.68	7.39	592,717,979.62
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	641,046,912.30	100.00	48,328,932.68	7.54	592,717,979.62

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	1,066,000.00	0.18	1,066,000.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：账龄分析法	565,699,190.34	98.02	40,006,512.77	7.07	525,692,677.57
组合 2：合并范围内关联方组合	10,339,192.48	1.79			10,339,192.48
组合小计	576,038,382.82	99.82	40,006,512.77	6.95	536,031,870.05
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	577,104,382.82	100.00	41,072,512.77	7.12	536,031,870.05

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	2018.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
大同市深特集团房地产开发有限责任公司	1,066,000.00	1,066,000.00	100.00	
合计	1,066,000.00	1,066,000.00		

应收账款（按单位）	2017.12.31			计提理由
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）	
大同市深特集团房地产开发有限责任公司	1,066,000.00	1,066,000.00	100.00	
合计	1,066,000.00	1,066,000.00		

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（含 1 年）	486,241,969.27	24,312,098.46	5.00	470,169,161.89	23,508,458.09	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	107,744,110.07	10,774,411.01	10.00	70,491,996.63	7,049,199.66	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	19,857,458.73	5,957,237.62	30.00	18,833,617.63	5,650,085.29	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	7,209,559.86	3,604,779.93	50.00	4,811,288.93	2,405,644.47	50.00
4 年以上	2,614,405.66	2,614,405.66	100.00	1,393,125.26	1,393,125.26	100.00
合计	623,667,503.59	47,262,932.68		565,699,190.34	40,006,512.77	

3、 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,066,000.00	1,066,000.00			1,066,000.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	47,262,932.68	47,262,932.68	13,091,443.98		935,944.30	59,418,432.36
合计	48,328,932.68	48,328,932.68	13,091,443.98		2,001,944.30	59,418,432.36

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	1,066,000.00				1,066,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	40,006,512.77	8,138,382.27		881,962.36	47,262,932.68
合计	41,072,512.77	8,138,382.27		881,962.36	48,328,932.68

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	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款		1,066,000.00			1,066,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	28,717,296.91	12,150,478.16		861,262.30	40,006,512.77
合计	28,717,296.91	13,216,478.16		861,262.30	41,072,512.77

4、 本报告期实际核销的应收账款情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的应收账款	2,001,944.30	881,962.36	861,262.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否因关联交易产生	核销时间
大同市深特集团房地产开发有限责任公司	工程款	1,066,000.00	工程款项无法收回	坏账核销审批	否	2019 年 6 月 30 日
合计		1,066,000.00				

5、 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
天津兴航建材销售有限公司	9,150,048.87	1.30	511,504.41
广州市时代供应链管理有限公司	5,975,407.38	0.85	298,770.37
深圳市永利实业发展有限公司	4,377,186.15	0.62	239,231.06
深华建设（深圳）股份有限公司	4,140,461.63	0.59	257,185.44
浙江东星消防工程有限公司	3,157,487.67	0.45	160,387.57
合计	26,800,591.70	3.81	1,467,078.85

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
三江科技	16,313,408.71	2.54	
天津兴航建材销售有限公司	4,915,567.85	0.77	245,778.39
浙江特安电子有限公司	4,841,541.94	0.76	242,077.10
泛海物业管理武汉有限公司	4,580,000.02	0.71	229,000.00
成都垠拓科技有限公司	4,116,966.90	0.64	205,848.35
合计	34,767,485.42	5.42	922,703.84

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
三江科技	10,339,192.48	1.79	
一元万象（北京）科技发展有限公司	8,108,166.85	1.40	405,408.34
浙江特安电子有限公司	7,686,434.08	1.33	384,321.70
安徽省安源消防工程有限公司	3,508,992.83	0.61	175,449.64
深圳市永利实业发展有限公司	3,478,087.73	0.60	173,904.39
合计	33,120,873.97	5.73	1,139,084.07

6、 报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

(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	1,845,181.37
合计	1,845,181.37

2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

2019 年度

项目	年初余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	4,000,519.23	49,260,127.40	51,415,465.26		1,845,181.37	
合计	4,000,519.23	49,260,127.40	51,415,465.26		1,845,181.37	

(四) 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
应收利息			
应收股利			
其他应收款项	7,768,349.90	8,524,488.65	7,018,593.21
合计	7,768,349.90	8,524,488.65	7,018,593.21

1、 报告各期内无应收利息发生。

2、 报告各期内无应收股利发生。

3、 其他应收款项

（1）按账龄披露

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
1 年以内（含 1 年）	6,253,335.45	6,665,803.70	5,467,178.10
1 至 2 年（含 2 年）	1,188,011.13	1,402,098.42	1,433,131.86
2 至 3 年（含 3 年）	859,883.42	1,196,687.94	371,899.80
3 至 4 年（含 4 年）	313,105.62	184,810.00	549,251.00
4 年以上	94,714.00	31,300.00	16,600.00

账龄	2019.12.31	2018.12.31	2017.12.31
小计	8,709,049.62	9,480,700.06	7,838,060.76
减：坏账准备	940,699.72	956,211.41	819,467.55
合计	7,768,349.90	8,524,488.65	7,018,593.21

（2）按分类披露

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					
按组合计提坏账准备	8,709,049.62	100.00	940,699.72	10.80	7,768,349.90
其中：					
账龄分析法组合	8,709,049.62	100.00	940,699.72	10.80	7,768,349.90
合计	8,709,049.62	100.00	940,699.72	10.80	7,768,349.90

2019 年期末无按单项计提坏账准备的其他应收款项。

按组合计提坏账准备：

账龄分析法组合计提项目：

名称	2019.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,253,335.45	312,666.77	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,188,011.13	118,801.11	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	859,883.42	257,965.03	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	313,105.62	156,552.81	50.00
4 年以上	94,714.00	94,714.00	100.00
合计	8,709,049.62	940,699.72	

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					
组合 1：账龄分析法	9,480,700.06	100.00	956,211.41	10.09	8,524,488.65

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
组合小计	9,480,700.06	100.00	956,211.41	10.09	8,524,488.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	9,480,700.06	100.00	956,211.41	10.09	8,524,488.65

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					
组合 1：账龄分析法	7,838,060.76	100.00	819,467.55	10.45	7,018,593.21
组合小计	7,838,060.76	100.00	819,467.55	10.45	7,018,593.21
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	7,838,060.76	100.00	819,467.55	10.45	7,018,593.21

期末无单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项：

账龄	2018.12.31			2017.12.31		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	6,665,803.70	333,290.19	5.00	5,467,178.10	273,358.92	5.00
1 至 2 年（含 2 年）	1,402,098.42	140,209.84	10.00	1,433,131.86	143,313.19	10.00
2 至 3 年（含 3 年）	1,196,687.94	359,006.38	30.00	371,899.80	111,569.94	30.00
3 至 4 年（含 4 年）	184,810.00	92,405.00	50.00	549,251.00	274,625.50	50.00
4 年以上	31,300.00	31,300.00	100.00	16,600.00	16,600.00	100.00
合计	9,480,700.06	956,211.41		7,838,060.76	819,467.55	

（3）坏账准备计提情况

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	956,211.41			956,211.41
年初余额在本期	956,211.41			956,211.41
--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	43,438.31			43,438.31
本期转回				
本期转销				
本期核销	58,950.00			58,950.00
其他变动				
期末余额	940,699.72			940,699.72

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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	9,480,700.06			9,480,700.06
年初余额在本期	9,480,700.06			9,480,700.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增	44,141,197.30			44,141,197.30
本期直接减记	44,912,847.74			44,912,847.74
本期终止确认				
其他变动				
期末余额	8,709,049.62			8,709,049.62

（4）本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	2018.12.31	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
			计提	收回或转回	转销或核销	
未来 12 个月预期信用损失	956,211.41	956,211.41	43,438.31		58,950.00	940,699.72
合计	956,211.41	956,211.41	43,438.31		58,950.00	940,699.72

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	819,467.55	142,343.86		5,600.00	956,211.41
合计	819,467.55	142,343.86		5,600.00	956,211.41

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,364,886.78	-540,419.23		5,000.00	819,467.55
合计	1,364,886.78	-540,419.23		5,000.00	819,467.55

（5）本报告期实际核销的其他应收款项情况

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
实际核销的其他应收款项	58,950.00	5,600.00	5,000.00

（6）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
其他单位往来	2,721,779.93	3,698,530.66	1,964,176.27
押金、保证金	5,200,075.48	5,445,803.55	4,998,487.16
备用金	787,194.21	336,365.85	875,397.33
合计	8,709,049.62	9,480,700.06	7,838,060.76

（7）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宏发投资集团有限公司	押金	1,429,571.64	1 年以内	16.41	71,478.58
武汉泛海城市广场开发投资有限公司	房租及押金	285,574.59	1 年以内、1-2 年	3.28	24,757.34
盛亚（上海）管理有限公司	保证金	200,000.00	1-2 年	2.30	20,000.00
融创房地产集团有限公司	保证金	200,000.00	2-3 年	2.30	60,000.00
深圳市宏发物业服务有限公司	押金	134,577.50	1 年以内、2-3 年、3-4 年	1.55	38,788.75
合计		2,249,723.73		25.84	215,024.67

单位名称	款项性质	2018.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宏发投资集团有限公司	押金	1,167,680.10	1 年以内、1-2 年、2-3 年	12.32	240,078.84
武汉泛海城市广场开发投资有限公司	押金	285,574.59	1 年以内	3.01	14,278.73
重庆越骋实业发展有限公司	押金	238,742.27	1 年以内、1-2 年	2.52	13,350.03
深圳市宏发物业服务有限公司	押金	234,577.50	1 年以内，1-2 年，2-3 年	2.47	26,873.25
融创房地产集团有限公司	投标保证金	200,000.00	1-2 年	2.11	20,000.00
合计		2,126,574.46		22.43	314,580.85

单位名称	款项性质	2017.12.31	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
深圳市宏发投资集团有限公司	押金	844,179.32	1 年以内、1-2 年	10.77	79,417.93
深圳市深业中城有限公司	保证金	800,000.00	1 年以内	10.21	40,000.00
天津市施工队伍交流服务中心	保证金	300,000.00	3-4 年	3.83	150,000.00
张峰	押金	296,400.00	1 年以内	3.78	14,820.00
融创房地产集团有限公司	保证金	200,000.00	1 年以内	2.55	10,000.00
合计		2,440,579.32		31.14	294,237.93

(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	31,847,645.22		31,847,645.22	22,847,645.22		22,847,645.22	13,847,645.22		13,847,645.22
合计	31,847,645.22		31,847,645.22	22,847,645.22		22,847,645.22	13,847,645.22		13,847,645.22

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
三江科技	13,847,645.22			13,847,645.22		
合计	13,847,645.22			13,847,645.22		

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
三江科技	13,847,645.22			13,847,645.22		
泛海数据		9,000,000.00		9,000,000.00		
合计	13,847,645.22	9,000,000.00		22,847,645.22		

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
三江科技	13,847,645.22			13,847,645.22		
泛海数据	9,000,000.00	6,000,000.00		15,000,000.00		
泛海检测		3,000,000.00		3,000,000.00		
合计	22,847,645.22	9,000,000.00		31,847,645.22		

(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	928,312,778.65	687,351,999.79	823,602,521.66	586,925,847.57	728,556,868.48	476,311,900.50
其他业务	8,746,563.53	673,194.27	9,111,865.40	1,421,157.14	3,724,509.20	179,649.49
合计	937,059,342.18	688,025,194.06	832,714,387.06	588,347,004.71	732,281,377.68	476,491,549.99

(七) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度	2017 年度
成本法核算的长期股权投资收益	56,405,846.72	34,086,413.60	21,512,261.02
合计	56,405,846.72	34,086,413.60	21,512,261.02

十五、 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	-154,243.40	-143,153.85	-23,243.99	
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)	14,401,435.94	11,705,456.22	8,979,100.73	
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				
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				
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	849,022.18	892,467.01	387,359.29	
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
所得税影响额	-2,264,432.21	-1,868,215.41	-1,416,482.40	
少数股东权益影响额(税后)				
合计	12,831,782.51	10,586,553.97	7,926,733.63	

(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	17.08	1.58	1.58
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.78	1.37	1.37

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	12.28	1.07	1.07
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.26	0.89	0.89

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	13.15	1.01	1.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.43	0.88	0.88

深圳市泛海三江电子股份有限公司

（加盖公章）

2020 年 4 月 15 日





姓名 Full name	谢晖
性别 Sex	女
出生日期 Date of birth	1977-11-04
工作单位 Working unit	立信大华会计师事务所有限公司深圳分所
身份证号码 Identity card No.	420106197711040847

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2017.5.17

2016.7.30

110001610232

证书编号:
No. of Certificate

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年 10 月 25 日
/y /m /d

2011 年 5 月 26 日

4

5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2012 年 6 月 28 日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

谢晖
110001610232
深圳市注册会计师协会

2013 年 6 月 15 日

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP

2014 年 7 月 29 日

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2015 年 7 月 30 日

9

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

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

2011年7月25日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

CPAs

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

2011年7月25日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

11





姓　　名 Full name	李斌华
性　　别 Sex	男
出生日期 Date of birth	1985-02-12
工作单位 Working unit	立信大华会计师事务所有限公司深圳分所
身份证号码 Identity card No.	360124198502125431



证书编号:
No. of Certificate

110001610230

批准注册协会:
Authorized Institute of CPAs

深圳市注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

2010 年/y 10 月/m 25 日/d

4

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2016.7.30

2017.5.25



5

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2018.5.21

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

2012年 6月 28日

6

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

李斌华
110001610230
深圳市注册会计师协会

2013年 6月 15日

7

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

SHU LUN PAN CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP
立信
会计师事务所
(特殊普通合伙)

2014 年 /y 7 月 /m 29 日 /d

8

年度检验登记
Annual Renewal Registration

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

2015 年 /y 7 月 /m 30 日 /d

9

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
CPAs

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

2011年 7月 29日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

立信会计师事务所（特殊普通合伙）
CPAs

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

2011年 7月 29日
/y /m /d

10

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

同意调入
Agree the holder to be transferred to

事务所
CPAs

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

年 月 日
/y /m /d

11

统一社会信用代码

91310101568093764U

营业执照

（副 本）

证照编号：01000000202002100011

名　　称　立信会计师事务所（特殊普通合伙）

类　　型　特殊普通合伙企业

执行事务合伙人　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】

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　上海市黄浦区北京东路61号四楼

登记机关

上海市黄浦区市场监督管理局

2020 年 02 月 10 日

3-2-1-160

国家市场监督管理总局监制
国家企业信用信息公示系统网址：http://www.gsxt.gov.cn

证书序号：0001247

会计师事务所
执业证书

3-2-1-161

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）

说　明

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

2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。

3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。

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

发证机关：上海市财政局

二〇一八年六月一日

中华人民共和国财政部制

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、中国证券监督管理委员会审查，批准

立信会计师事务所（特殊普通合伙）　　执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：朱建弟

证书号：34　　发证时间：二〇二一年七月十日

证书有效期至：二〇二一年七月十日

3-2-1-162