

公司代码：603386

公司简称：广东骏亚

广东骏亚电子科技股份有限公司 2019 年第三季度报告

目录

一、	重要提示.....	3
二、	公司基本情况.....	3
三、	重要事项.....	6
四、	附录.....	12

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人叶晓彬、主管会计工作负责人汪强及会计机构负责人（会计主管人员）冯小锋保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第三季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
总资产	2,526,919,364.42	1,504,154,088.60	68.00
归属于上市公司股东的净资产	1,003,976,913.68	654,991,544.76	53.28
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减 (%)
经营活动产生的现金流量净额	4,718,137.47	77,239,032.99	-93.89
	年初至报告期末 (1-9月)	年初至上年报告 期末(1-9月)	比上年同期增减 (%)
营业收入	951,654,264.35	838,960,819.22	13.43
归属于上市公司股东的净利润	19,998,364.98	63,529,003.81	-68.52
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,668,451.87	57,424,063.97	-81.42
加权平均净资产收益率(%)	3.05	9.81	减少 6.76 个百分点
基本每股收益(元/股)	0.10	0.31	-67.74
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.31	-67.74

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额 (7-9月)	年初至报告期末 金额(1-9月)	说明
非流动资产处置损益	-4,869.14	785,119.97	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的 税收返还、减免			
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经 营业务密切相关,符合国家政策规定、按照 一定标准定额或定量持续享受的政府补助 除外	3,872,091.02	9,907,274.44	
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	2,086.92	283,967.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
少数股东权益影响额（税后）			
所得税影响额	-580,371.33	-1,646,449.06	
合计	3,288,937.47	9,329,913.11	

2.2 截止报告期末的股东总数、前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

股东总数（户）				19,866		
前十名股东持股情况						
股东名称 （全称）	期末持股数 量	比例 （%）	持有有限售条 件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
				股份状态	数量	
骏亚企业有限公 司	145,125,000	64.13	145,125,000	无	0	境外法人
陈兴农	9,776,421	4.32	9,776,421	无	0	境内自然人
谢湘	2,519,696	1.11	2,519,696	无	0	境内自然人
彭湘	2,015,757	0.89	2,015,757	无	0	境内自然人
颜更生	1,914,969	0.85	1,914,969	无	0	境内自然人
陈绍德	1,914,969	0.85	1,914,969	无	0	境内自然人
陈川东	1,007,878	0.45	1,007,878	无	0	境内自然人
浙江九章资产管 理有限公司一九 章幻方青溪 1 号 私募基金	907,600	0.40	0	无	0	未知
颜振祥	503,939	0.22	503,939	无	0	境内自然人
何欣	501,700	0.22	0	无	0	境内自然人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量				
		种类	数量			
浙江九章资产管理有限公 司一九章幻方青溪 1 号私募 基金	907,600	人民币普通股	907,600			
何欣	501,700	人民币普通股	501,700			
蔡璇吟	483,100	人民币普通股	483,100			
宁波梅山保税港区震达投 资合伙企业（有限合伙）	371,700	人民币普通股	371,700			
顾军	360,000	人民币普通股	360,000			
陈惠	325,700	人民币普通股	325,700			
杨挺	300,500	人民币普通股	300,500			

陈丽辉	275,000	人民币普通股	275,000
葛社军	264,800	人民币普通股	264,800
赵作斌	248,500	人民币普通股	248,500
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中,陈兴农与陈绍德为兄弟关系,颜更生为陈兴农的妹夫,谢湘为陈绍德配偶的姐妹,根据相关规定,陈兴农、谢湘、陈绍德、颜更生4名自然人构成一致行动人关系。公司未知除上述股东外的其他股东是否存在关联关系或是否为《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无		

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目	期末余额	年初余额	增减比例	变动原因说明
货币资金	112,897,124.72	68,195,445.60	65.55%	主要系报告期银行额度开票增加、存入保证金增加所致。
应收账款	387,869,324.76	220,588,179.96	75.83%	主要系报告期收入增加,应收账款相关增加所致。
预付款项	13,335,299.24	4,923,831.85	170.83%	主要系报告期预付原材料款增加所致。
其他应收款	6,233,964.03	4,274,373.52	45.85%	主要系报告期备用金及保证金增加所致。
存货	294,327,499.19	217,312,603.94	35.44%	主要系报告期完成收购长沙牧泰莱及深圳牧泰莱股权,新增存货所致。
投资性房地产	2,961,867.01	0.00	100.00%	主要系报告期完成收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱,新增投资性房地产所致。
固定资产	917,666,713.52	683,050,849.38	34.35%	主要系(1)报告期完成收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱,新增固

				定资产及评估增值导致；（2）报告期龙南骏亚精密在建工程完工转固定资产、购买生产设备所致。
在建工程	37,747,200.25	68,851,966.46	-45.18%	主要系报告期龙南骏亚精密及龙南骏亚工厂在建工程完工转固定资产所致。
无形资产	94,165,230.05	26,319,737.69	257.77%	主要系报告期完成收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱，新增无形资产及评估增值所致。
商誉	451,129,244.58	0.00	100.00%	主要系报告期主要系完成收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱，合并成本大于其可辨认净资产公允价值的差额，在合并报表层面确认商誉。
长期待摊费用	34,560,266.24	25,502,820.93	35.52%	主要系报告期间/办公室装修工程增加所致。
递延所得税资产	12,563,116.21	5,880,351.27	113.65%	主要系报告期子公司可弥补亏损增加所致
短期借款	341,341,437.58	195,286,579.70	74.79%	主要系报告期经营需要新增贷款所致。
应付票据	280,033,924.63	160,348,516.47	74.64%	主要系报告期开出票据增加所致。
预收款项	3,943,929.03	704,410.76	459.89%	主要系报告期预收客户款增加所致。
应付职工薪酬	32,153,986.16	24,118,341.82	33.32%	主要系报告期公司支付职工工资增加所致。
其他应付款	103,748,962.16	4,662,880.89	2125.00%	主要系报告期（1）收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱股权的部分现金对价，根据协议需在一年内支付但尚未支付完毕；（2）实施员工股权激励同步确认限制性股票回购义务所致。
一年内到期的非流动负债	418,165.68	1,552,181.16	-73.06%	主要系报告期一年内到期的非流动负债减少所致。
长期借款	112,029,728.66	10,012,954.19	1018.85%	主要系报告期新增长期贷款所致。
长期应付款	107,638,048.05	0.00	100.00%	主要系报告期收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱股权的现金对价，根据协议需在一年以上支付部分。
递延收益	6,112,641.40	4,295,509.33	42.30%	主要系报告期收到政府补助增

				加所致。
递延所得税负债	11,936,568.94	0.00	100.00%	主要系报告期内完成收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱股权形成合并控制,评估增值资产确认递延所得税负债所致。
资本公积	614,605,795.77	243,054,214.63	152.87%	主要系报告期完成发行股份收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱股权,发行股份股本溢价所致。
库存股	39,045,368.00	0.00	100.00%	主要系报告期限授予具有回购义务的限制性股票确认库存股所致。
其他综合收益	710,796.93	478,774.12	48.46%	主要系报告期外币报表折算增加所致。
少数股东权益	1,330,260.11	0.00	100.00%	主要系报告期完成收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱100%股权,深圳牧泰莱子公司上海强霖非全资子公司,确认少数股东权益所致。
利润表项目	本期金额 (1-9月)	上年同期金额 (1-9月)	增减比例	变动原因说明
营业收入	951,654,264.35	838,960,819.22	13.43%	主要系报告期:(1)报告期销售收入增加;(2)完成收购深圳牧泰莱及长沙牧泰莱,购买日为2019年8月31日,2019年9月1日纳入公司合并报表范围,增加营业收入26,761,906.94元。
税金及附加	5,691,635.53	3,621,575.18	57.16%	主要系报告期收入增加导致税金增加所致。
销售费用	25,217,320.98	19,129,177.34	31.83%	主要系报告期内公司加大业务拓展力度所致。
管理费用	58,563,817.55	39,731,631.89	47.40%	主要系报告期内公司为提高管控能力,增加人才储备,管理人员薪资增加;同时,公司本次重组报告期内中介机构相关费用增加所致。
财务费用	10,217,201.65	6,932,360.93	47.38%	主要系报告期借款利息、票据贴现利息增加所致。
其他收益	10,125,147.99	4,543,153.72	122.87%	主要系报告期收到政府补助增加所致。
投资收益	170,754.57	2,297,514.29	-92.57%	主要系报告期闲置募集资金购买理财产品减少所致。
信用减值损	-784,433.84	-548,660.62	42.97%	主要系报告期计提的应收账款

失				坏账准备增加所致。
资产减值损失	-1,284,968.76	-2,046,879.86	-37.22%	主要系报告期存货减值损失减少所致。
资产处置收益	791,828.01	442,826.06	78.81%	主要系报告期处置固定资产增加所致。
营业外收入	459,287.72	2,872,264.08	-84.01%	主要系报告上期收到上市奖励影响。
营业外支出	62,720.79	444,940.45	-85.90%	主要系报告期营业外支出减少所致。
所得税费用	-2,635,731.81	5,152,593.63	-151.15%	主要系报告期利润总额减少所致。
现金流量表项目	本期金额	上年同期金额	增减比例	变动原因说明
	(1-9月)	(1-9月)		
经营活动产生的现金流量净额	4,718,137.47	77,239,032.99	-93.89%	主要系报告期公司应收账款增加导致产品回款金额减少综合影响所致。
投资活动产生的现金流量净额	-266,895,334.55	-114,152,977.90	-133.80%	主要系报告期支付购买深圳牧泰莱及长沙牧泰莱股权款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	242,935,222.74	40,486,831.05	500.04%	主要系报告期为支付购买深圳牧泰莱及长沙牧泰莱股权款银行贷款增加所致。

注：

- 1、深圳牧泰莱及长沙牧泰莱指公司本次发行股份及支付现金购买的标的公司深圳市牧泰莱电路技术有限公司及长沙牧泰莱电路技术有限公司；
- 2、龙南骏亚精密指公司全资子公司龙南骏亚精密电路有限公司。

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

1、公司2019年限制性股票激励计划事项

公司于2019年3月6日召开第二届董事会第七次会议，并于2019年5月1日开公司2018年年股东大会，审议通过了《关于公司<2019年限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》。2018年7月25日，公司2019年限制性股票激励计划首次授予限制性股票的登记手续办理完成，由于在授予董事会后153名激励对象因离职失去激励资格或因个人原因自愿放弃认购合计365.68万股，公司限制性股票激励计划首次授予完成的限制性股票权益数量实际为434.32万股，激励对象为99人。

2、重大资产重组事项

公司通过发行股份及支付现金的方式购买陈兴农、谢湘、彭湘、陈绍德、颜更生、陈川东、颜振祥、殷建斌、李峻华、周利华十位交易对方合计持有的标的公司深圳市牧泰莱电路技术有限公司（以下简称“深圳牧泰莱”）及长沙牧泰莱电路技术有限公司（以下简称“长沙牧泰莱”）100%股权。根据相关规定，本次事项构成重大资产重组。

2019年6月27日，公司发行股份及支付现金购买资产暨关联交易事项经中国证监会上市公司并购重组审核委员会2019年第26次工作会议审核获得无条件通过，并于2019年8月8日收到证监会核发的批文（证监许可〔2019〕1396号）。

2019年8月19日，深圳牧泰莱100%的股权完成过户至公司名下的相关手续；2019年8月22日，长沙牧泰莱100%的股权完成过户至公司名下的工商登记手续。大华会计师事务所（特殊普通合伙）对本次发行股份购买资产新增注册资本以及实收资本进行了审验，出具了《验资报告》（大华验字〔2019〕000355号）。经会计师审验，截至2019年8月22日，公司变更后的累计注册资本为人民币226,300,768.00元，实收股本为人民币226,300,768.00元。2019年9月6日，公司完成本次发行股份购买资产新增股份20,157,568股的股份登记相关手续。

根据公司与交易对方及标的公司分别签署的《公司购买深圳市牧泰莱电路技术有限公司股权的协议书》、《公司购买长沙牧泰莱电路技术有限公司股权的协议书》（以下合称“购买协议”）及其补充协议的约定，在过渡期间，标的公司所产生的盈利及收益由公司享有，在过渡期内产生的亏损及交易对方未完全履行购买协议第十二条的约定而导致的损失由交易对方以连带责任方式按照本次重组前持有标的公司股权比例以现金方式全额补偿予公司。过渡期间资产损益及数额根据审计报告确定。

根据购买协议，结合相关会计政策规定，本次交易评估基准日为2018年5月31日，本次交易的交割日为2019年8月31日，故确定过渡期间为2018年6月1日至2019年8月31日，该过渡期间的损益经具有证券从业资格的会师进行审计确定。

公司聘请的大华会计师事务所（特殊普通合伙）对标的资产过渡期间损益进行了专项审计，并出具了《关于深圳市牧泰莱电路技术有限公司资产重组过渡期损益情况的专项审计报告》（大华核字〔2019〕005713号）、《关于长沙牧泰莱电路技术有限公司资产重组过渡期损益情况的专项审计报告》（大华核字〔2019〕005715号）及《关于广东骏亚电子科技股份有限公司收购之标的公司资产重组过渡期损益情况的专项审计报告》（大华核字〔2019〕005714号）。根据审计结果，过渡期间，深圳牧泰莱实现的归属于母公司股东的净利润为50,370,312.11元，长沙牧泰莱实现的归属于母公司股东的净利润为29,874,808.85元，标的公司深圳牧泰莱及长沙牧泰莱模拟合并实现归

属于母公司股东的净利润为80,661,290.53元。根据购买协议约定，上述过渡期间内实现的收益由公司享有。

截至本报告披露日，公司本次重大资产重组事项尚未完成的主要工作如下：1、公司需相应修改《公司章程》中有关注册资本和股份总数等内容并办理工商变更登记，公司注册资本变更为226,300,768.00元；2、公司本次重大资产重组交易相关各方需继续履行本次重大资产重组涉及的协议及承诺等约定的相关事项。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	广东骏亚电子科技股份有限公司
法定代表人	叶晓彬
日期	2019年10月28日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年9月30日

编制单位:广东骏亚电子科技有限公司

单位:元 币种:人民币 审计类型:未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	112,897,124.72	68,195,445.60
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,026,200.63	58,500,380.29
应收账款	387,869,324.76	220,588,179.96
应收款项融资		
预付款项	13,335,299.24	4,923,831.85
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,233,964.03	4,274,373.52
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	294,327,499.19	217,312,603.94
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	69,992,394.26	81,799,228.23
流动资产合计	927,681,806.83	655,594,043.39
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		

长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	2,961,867.01	
固定资产	917,666,713.52	683,050,849.38
在建工程	37,747,200.25	68,851,966.46
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	94,165,230.05	26,319,737.69
开发支出		
商誉	451,129,244.58	
长期待摊费用	34,560,266.24	25,502,820.93
递延所得税资产	12,563,116.21	5,880,351.27
其他非流动资产	48,443,919.73	38,954,319.48
非流动资产合计	1,599,237,557.59	848,560,045.21
资产总计	2,526,919,364.42	1,504,154,088.60
流动负债：		
短期借款	341,341,437.58	195,286,579.70
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	280,033,924.63	160,348,516.47
应付账款	513,793,308.69	439,509,767.24
预收款项	3,943,929.03	704,410.76
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	32,153,986.16	24,118,341.82
应交税费	8,461,489.65	8,671,402.28
其他应付款	103,748,962.16	4,662,880.89
其中：应付利息	1,659,603.94	1,087,951.06
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	418,165.68	1,552,181.16
其他流动负债		

流动负债合计	1,283,895,203.58	834,854,080.32
非流动负债:		
保险合同准备金		
长期借款	112,029,728.66	10,012,954.19
应付债券		
其中: 优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	107,638,048.05	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	6,112,641.40	4,295,509.33
递延所得税负债	11,936,568.94	
其他非流动负债		
非流动负债合计	237,716,987.05	14,308,463.52
负债合计	1,521,612,190.63	849,162,543.84
所有者权益(或股东权益)		
实收资本(或股本)	226,300,768.00	201,800,000.00
其他权益工具		
其中: 优先股		
永续债		
资本公积	614,605,795.77	243,054,214.63
减: 库存股	39,045,368.00	
其他综合收益	710,796.93	478,774.12
专项储备		
盈余公积	17,791,068.34	17,791,068.34
一般风险准备		
未分配利润	183,613,852.64	191,867,487.67
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,003,976,913.68	654,991,544.76
少数股东权益	1,330,260.11	
所有者权益(或股东权益)合计	1,005,307,173.79	654,991,544.76
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,526,919,364.42	1,504,154,088.60

法定代表人: 叶晓彬

主管会计工作负责人: 汪强

会计机构负责人: 冯小锋

母公司资产负债表

2019年9月30日

编制单位: 广东骏亚电子科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币 审计类型: 未经审计

项目	2019年9月30日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	21,833,649.03	7,551,677.20

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		
衍生金融资产		
应收票据	5,411,402.30	28,233,852.13
应收账款	175,867,499.32	115,698,575.81
应收款项融资		
预付款项	68,635,688.44	26,338,558.36
其他应收款	12,125,058.33	12,240,508.44
其中：应收利息		
应收股利		
存货	93,391,758.68	105,000,541.51
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	10,408,419.77	1,697,412.07
流动资产合计	387,673,475.87	296,761,125.52
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	1,233,195,351.71	471,625,351.71
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	161,662,481.57	151,743,226.75
在建工程	2,011,253.09	5,766,643.45
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,756,594.84	6,809,678.71
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,585,328.82	5,486,341.10
递延所得税资产	937,036.94	875,707.81
其他非流动资产	7,719,852.75	4,070,983.07
非流动资产合计	1,421,867,899.72	646,377,932.60
资产总计	1,809,541,375.59	943,139,058.12
流动负债：		
短期借款	233,867,408.69	95,200,000.00
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	160,875,418.15	45,806,433.99
应付账款	137,618,560.24	148,614,921.14
预收款项	20,678,433.39	18,607,656.66
应付职工薪酬	6,638,522.87	7,793,288.40
应交税费	387,593.37	5,726,327.50
其他应付款	148,326,674.51	43,753,225.09
其中：应付利息	1,355,163.85	431,134.45
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	708,392,611.22	365,501,852.78
非流动负债：		
长期借款	104,600,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	99,160,000.00	
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,270,553.13	2,476,336.33
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	205,030,553.13	2,476,336.33
负债合计	913,423,164.35	367,978,189.11
所有者权益（或股东权益）		
实收资本（或股本）	226,300,768.00	201,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	614,605,795.77	243,054,214.63
减：库存股	39,045,368.00	
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	17,791,068.34	17,791,068.34
未分配利润	76,465,947.13	112,515,586.04
所有者权益（或股东权益）合计	896,118,211.24	575,160,869.01
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,809,541,375.59	943,139,058.12

法定代表人：叶晓彬

主管会计工作负责人：汪强

会计机构负责人：冯小锋

合并利润表

2019年1—9月

编制单位：广东骏亚电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 度(7-9月)	2018年第三季 度(7-9月)	2019年前三季 度(1-9月)	2018年前三季 度(1-9月)
一、营业总收入	380,797,797.91	299,203,541.91	951,654,264.35	838,960,819.22
其中：营业收入	380,797,797.91	299,203,541.91	951,654,264.35	838,960,819.22
利息收入				
已赚保费				
手续费及佣金 收入				
二、营业总成本	378,002,672.87	275,189,493.70	943,684,957.81	777,394,499.00
其中：营业成本	314,134,495.66	231,051,714.98	801,813,707.01	665,791,554.24
利息支出				
手续费及佣金 支出				
退保金				
赔付支出净额				
提取保险责任 准备金净额				
保单红利支出				
分保费用				
税金及附加	2,128,693.57	1,421,129.55	5,691,635.53	3,621,575.18
销售费用	11,998,401.06	7,820,029.51	25,217,320.98	19,129,177.34
管理费用	23,555,189.40	16,604,736.78	58,563,817.55	39,731,631.89
研发费用	22,594,697.98	15,430,718.99	42,181,275.09	42,188,199.42
财务费用	3,591,195.20	2,861,163.89	10,217,201.65	6,932,360.93
其中：利息费用	4,740,230.11	3,016,295.58	12,829,624.82	7,115,154.48
利息收 入	-342,565.42	-776,541.23	-1,765,928.11	-2,233,220.81
加：其他收益	4,032,399.50	1,194,732.13	10,125,147.99	4,543,153.72
投资收益（损失 以“-”号填列）		411,583.34	170,754.57	2,297,514.29
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）	-836,373.21	-279,693.05	-784,433.84	-548,660.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	201,884.50	-1,388,262.02	-1,284,968.76	-2,046,879.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,838.90	182,523.43	791,828.01	442,826.06
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	6,194,874.73	24,134,932.04	16,987,634.51	66,254,273.81
加：营业外收入	155,533.96	131,671.82	459,287.72	2,872,264.08
减：营业外支出	31,169.14	293,436.54	62,720.79	444,940.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	6,319,239.55	23,973,167.32	17,384,201.44	68,681,597.44
减：所得税费用	-2,366,512.23	881,647.51	-2,635,731.81	5,152,593.63
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	8,685,751.78	23,091,519.81	20,019,933.25	63,529,003.81
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	8,685,751.78	23,091,519.81	20,019,933.25	63,529,003.81
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）	8,664,183.51	23,091,519.81	19,998,364.98	63,529,003.81
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	21,568.27		21,568.27	
六、其他综合收益的税后净额	651,488.54	315,823.29	710,796.93	437,021.43
归属母公司所有者	651,488.54	315,823.29	710,796.93	437,021.43

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	651,488.54	315,823.29	710,796.93	437,021.43
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	651,488.54	315,823.29	710,796.93	437,021.43
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	9,337,240.32	23,407,343.10	20,730,730.18	63,966,025.24
归属于母公司所有	9,315,672.05	23,407,343.10	20,709,161.91	63,966,025.24

者的综合收益总额				
归属于少数股东的综合收益总额	21,568.27		21,568.27	
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.04	0.11	0.10	0.31
（二）稀释每股收益（元/股）	0.04	0.11	0.10	0.31

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

法定代表人：叶晓彬

主管会计工作负责人：汪强

会计机构负责人：冯小锋

母公司利润表

2019年1—9月

编制单位：广东骏亚电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年第三季度 度（7-9月）	2018年第三季度 度（7-9月）	2019年前三季 度（1-9月）	2018年前三季 度（1-9月）
一、营业收入	151,151,377.94	166,458,154.93	451,745,617.99	466,819,753.78
减：营业成本	142,699,549.32	133,978,577.86	411,039,938.39	381,794,894.17
税金及附加	1,091,733.98	729,802.13	3,412,244.76	2,013,027.56
销售费用	4,632,007.68	3,718,407.85	9,748,804.49	9,008,991.50
管理费用	7,126,396.88	5,552,505.78	18,818,555.80	14,497,248.44
研发费用	7,131,394.90	8,139,290.57	14,682,902.53	19,547,851.01
财务费用	2,609,266.81	1,692,110.21	5,568,367.42	4,361,364.76
其中：利息费用	2,916,132.41	1,523,715.07	6,477,986.98	4,117,786.43
利息收入	-197,490.80	-443,986.71	-642,461.88	-1,251,153.67
加：其他收益	911,774.46	174,718.39	528,285.74	914,490.48
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				
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)	-423,060.42	-453,046.87	259,243.05	-727,828.77
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-250,132.84	-45,221.36	-890,515.85	-259,443.14
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		182,523.43	789,989.11	194,273.96
二、营业利润(亏损以“-”号填列)	-13,900,390.43	12,506,434.12	-10,838,193.35	35,717,868.87
加:营业外收入	120,181.88		134,381.88	2,525,836.56
减:营业外支出		232,954.04		378,259.54
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	-13,780,208.55	12,273,480.08	-10,703,811.47	37,865,445.89
减:所得税费用	-2,906,302.54	603,604.32	-2,906,172.56	3,678,566.52
四、净利润(净亏损以“-”号填列)	-10,873,906.01	11,669,875.76	-7,797,638.91	34,186,879.37
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	-10,873,906.01	11,669,875.76	-7,797,638.91	34,186,879.37
(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	-10,873,906.01	11,669,875.76	-7,797,638.91	34,186,879.37
七、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）				
（二）稀释每股收益（元/股）				

法定代表人：叶晓彬

主管会计工作负责人：汪强

会计机构负责人：冯小锋

合并现金流量表

2019 年 1—9 月

编制单位：广东骏亚电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019 年前三季度 (1-9 月)	2018 年前三季度 (1-9 月)
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	723,599,688.31	635,221,077.26
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	992,592.82	568,126.80
收到其他与经营活动有关的现金	134,858,630.36	14,962,947.30

经营活动现金流入小计	859,450,911.49	650,752,151.36
购买商品、接受劳务支付的现金	450,498,612.44	310,740,347.44
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工及为职工支付的现金	230,725,369.08	186,634,705.03
支付的各项税费	34,442,864.38	31,201,887.76
支付其他与经营活动有关的现金	139,065,928.12	44,936,178.14
经营活动现金流出小计	854,732,774.02	573,513,118.37
经营活动产生的现金流量净额	4,718,137.47	77,239,032.99
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	170,754.57	2,297,514.29
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,620,000.00	580,550.53
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	50,000,000.00	243,000,000.00
投资活动现金流入小计	53,790,754.57	245,878,064.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,086,089.12	162,031,042.72
投资支付的现金	214,600,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	10,000,000.00	198,000,000.00
投资活动现金流出小计	320,686,089.12	360,031,042.72
投资活动产生的现金流量净额	-266,895,334.55	-114,152,977.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,045,368.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	482,832,424.81	193,312,404.89
收到其他与筹资活动有关的现金	198,745,846.62	146,771,179.72
筹资活动现金流入小计	720,623,639.43	340,083,584.61
偿还债务支付的现金	258,921,901.37	139,088,581.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,515,211.00	35,386,384.22
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	182,251,304.32	125,121,787.97
筹资活动现金流出小计	477,688,416.69	299,596,753.56
筹资活动产生的现金流量净额	242,935,222.74	40,486,831.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	375,985.85	296,621.90

五、现金及现金等价物净增加额	-18,865,988.49	3,869,508.04
加：期初现金及现金等价物余额	64,065,983.08	36,243,528.96
六、期末现金及现金等价物余额	45,199,994.59	40,113,037.00

法定代表人：叶晓彬

主管会计工作负责人：汪强

会计机构负责人：冯小锋

母公司现金流量表

2019年1—9月

编制单位：广东骏亚电子科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2019年前三季度 (1-9月)	2018年前三季度 金额(1-9月)
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	244,226,162.18	302,412,789.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	411,904,054.59	210,822,821.23
经营活动现金流入小计	656,130,216.77	513,235,610.65
购买商品、接受劳务支付的现金	151,295,696.10	112,286,887.95
支付给职工及为职工支付的现金	70,116,149.50	68,391,991.16
支付的各项税费	17,719,126.95	5,212,661.21
支付其他与经营活动有关的现金	400,266,117.20	191,783,998.34
经营活动现金流出小计	639,397,089.75	377,675,538.66
经营活动产生的现金流量净额	16,733,127.02	135,560,071.99
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	3,620,000.00	56,500.00
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	3,620,000.00	56,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金	10,792,047.69	15,211,563.11
投资支付的现金	247,970,000.00	110,975,972.47
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	258,762,047.69	126,187,535.58
投资活动产生的现金流量净额	-255,142,047.69	-126,131,035.58
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	39,045,368.00	
取得借款收到的现金	374,163,926.29	116,715,357.36
收到其他与筹资活动有关的现金	13,215,315.25	8,528,547.00

筹资活动现金流入小计	426,424,609.54	125,243,904.36
偿还债务支付的现金	131,519,960.00	93,399,759.12
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,001,616.76	33,539,966.68
支付其他与筹资活动有关的现金	20,969,959.34	8,046,993.48
筹资活动现金流出小计	185,491,536.10	134,986,719.28
筹资活动产生的现金流量净额	240,933,073.44	-9,742,814.92
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	244,068.68	242,124.58
五、现金及现金等价物净增加额	2,768,221.45	-71,653.93
加：期初现金及现金等价物余额	2,969,374.17	4,723,094.42
六、期末现金及现金等价物余额	5,737,595.62	4,651,440.49

法定代表人：叶晓彬

主管会计工作负责人：汪强

会计机构负责人：冯小锋

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用□不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	68,195,445.60	68,195,445.60	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	58,500,380.29	58,500,380.29	
应收账款	220,588,179.96	220,588,179.96	
应收款项融资			
预付款项	4,923,831.85	4,923,831.85	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,274,373.52	4,274,373.52	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	217,312,603.94	217,312,603.94	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产	81,799,228.23	81,799,228.23	
流动资产合计	655,594,043.39	655,594,043.39	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	683,050,849.38	683,050,849.38	
在建工程	68,851,966.46	68,851,966.46	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	26,319,737.69	26,319,737.69	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	25,502,820.93	25,502,820.93	
递延所得税资产	5,880,351.27	5,880,351.27	
其他非流动资产	38,954,319.48	38,954,319.48	
非流动资产合计	848,560,045.21	848,560,045.21	
资产总计	1,504,154,088.60	1,504,154,088.60	
流动负债：			
短期借款	195,286,579.70	195,286,579.70	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	160,348,516.47	160,348,516.47	
应付账款	439,509,767.24	439,509,767.24	
预收款项	704,410.76	704,410.76	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	24,118,341.82	24,118,341.82	
应交税费	8,671,402.28	8,671,402.28	

其他应付款	4,662,880.89	4,662,880.89	
其中：应付利息	1,087,951.06	1,087,951.06	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,552,181.16	1,552,181.16	
其他流动负债			
流动负债合计	834,854,080.32	834,854,080.32	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	10,012,954.19	10,012,954.19	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,295,509.33	4,295,509.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	14,308,463.52	14,308,463.52	
负债合计	849,162,543.84	849,162,543.84	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	201,800,000.00	201,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,054,214.63	243,054,214.63	
减：库存股			
其他综合收益	478,774.12	478,774.12	
专项储备			
盈余公积	17,791,068.34	17,791,068.34	
一般风险准备			
未分配利润	191,867,487.67	191,867,487.67	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	654,991,544.76	654,991,544.76	
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计	654,991,544.76	654,991,544.76	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,504,154,088.60	1,504,154,088.60	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，2019 年 1 月 1 日不存在对金融资产重分类调整事项。

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	7,551,677.20	7,551,677.20	
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			
衍生金融资产			
应收票据	28,233,852.13	28,233,852.13	
应收账款	115,698,575.81	115,698,575.81	
应收款项融资			
预付款项	26,338,558.36	26,338,558.36	
其他应收款	12,240,508.44	12,240,508.44	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	105,000,541.51	105,000,541.51	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,697,412.07	1,697,412.07	
流动资产合计	296,761,125.52	296,761,125.52	
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	471,625,351.71	471,625,351.71	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	151,743,226.75	151,743,226.75	
在建工程	5,766,643.45	5,766,643.45	
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	6,809,678.71	6,809,678.71	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	5,486,341.10	5,486,341.10	
递延所得税资产	875,707.81	875,707.81	
其他非流动资产	4,070,983.07	4,070,983.07	
非流动资产合计	646,377,932.60	646,377,932.60	
资产总计	943,139,058.12	943,139,058.12	
流动负债：			
短期借款	95,200,000.00	95,200,000.00	
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	45,806,433.99	45,806,433.99	
应付账款	148,614,921.14	148,614,921.14	
预收款项	18,607,656.66	18,607,656.66	
应付职工薪酬	7,793,288.40	7,793,288.40	
应交税费	5,726,327.50	5,726,327.50	
其他应付款	43,753,225.09	43,753,225.09	
其中：应付利息	431,134.45	431,134.45	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	365,501,852.78	365,501,852.78	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	2,476,336.33	2,476,336.33	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	2,476,336.33	2,476,336.33	
负债合计	367,978,189.11	367,978,189.11	
所有者权益（或股东权益）：			

实收资本（或股本）	201,800,000.00	201,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	243,054,214.63	243,054,214.63	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	17,791,068.34	17,791,068.34	
未分配利润	112,515,586.04	112,515,586.04	
所有者权益（或股东权益）合计	575,160,869.01	575,160,869.01	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	943,139,058.12	943,139,058.12	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

财政部于 2017 年颁布了《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号-套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为新金融工具准则），本公司于 2019 年 1 月 1 日首次执行新金融准则，2019 年 1 月 1 日不存在对金融资产重分类调整事项。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用