



深圳太辰光通信股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 03 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人张致民、主管会计工作负责人张艺明及会计机构负责人(会计主管人员)黄伟新声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之第九部分“公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 229996800 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.5 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	5
第二节 公司简介和主要财务指标.....	9
第三节 公司业务概要.....	11
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	49
第六节 股份变动及股东情况.....	57
第七节 优先股相关情况.....	57
第八节 可转换公司债券相关情况.....	57
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	58
第十节 公司治理.....	59
第十一节 公司债券相关情况.....	65
第十二节 财务报告.....	70
第十三节 备查文件目录.....	71

释义

释义项	指	释义内容
太辰光、太辰股份、公司、本公司	指	深圳太辰光通信股份有限公司
控股股东、实际控制人、10 位一致行动人	指	张致民、张映华、张艺明、蔡乐、林升德、蔡波、姜丽娟、黄伟新、肖湘杰、郑余滨
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日
元/万元	指	人民币元/人民币万元
瑞芯源	指	广东瑞芯源技术有限公司，为太辰光子公司
和川	指	景德镇和川粉体技术有限公司，为太辰光子公司
特思路	指	深圳市特思路精密科技有限公司，为太辰光子公司

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	太辰光	股票代码	300570
公司的中文名称	深圳太辰光通信股份有限公司		
公司的中文简称	太辰光		
公司的外文名称（如有）	T&S Communications Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	T&S		
公司的法定代表人	张致民		
注册地址	深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园		
注册地址的邮政编码	518118		
办公地址	深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园		
办公地址的邮政编码	518118		
公司国际互联网网址	http://www.china-tscom.com		
电子信箱	zqb@china-tscom.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	蔡波	许红叶
联系地址	深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园	深圳市坪山区龙田街道锦绣中路 8 号太辰光通信科技园
电话	0755-32983676	0755-32983676
传真	0755-32983689	0755-32983689
电子信箱	zqb@china-tscom.com	zqb@china-tscom.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	深圳证券交易所、公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 123 号深圳中国人寿大厦 1505、1506 单元
签字会计师姓名	李巧仪、马艳波

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☒ 适用 ☐ 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号	梁战果、张欢欢	2016 年 12 月 6 日至 2019 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☐ 适用 ☒ 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	753,231,136.58	794,078,717.14	-5.14%	489,790,278.53
归属于上市公司股东的净利润（元）	168,055,430.45	152,734,465.93	10.03%	100,108,625.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	144,028,904.35	143,697,528.17	0.23%	86,638,769.06
经营活动产生的现金流量净额（元）	236,886,458.44	41,201,028.65	474.95%	134,273,749.30
基本每股收益（元/股）	0.73	0.66	10.61%	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.73	0.66	10.61%	0.44
加权平均净资产收益率	13.49%	13.10%	0.39%	9.19%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,485,991,254.26	1,479,885,107.36	0.41%	1,263,721,438.41
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,302,529,435.70	1,217,272,675.30	7.00%	1,115,137,505.37

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	221,240,823.51	208,677,194.30	193,636,447.48	129,676,671.29
归属于上市公司股东的净利润	34,929,771.74	67,073,406.38	46,195,350.84	19,856,901.49

归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,407,052.92	56,317,237.96	44,086,838.07	16,217,775.40
经营活动产生的现金流量净额	104,387,026.79	1,930,658.58	52,648,255.02	77,920,518.05

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

☐ 是 ☒ 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-118,605.97	-3,448,396.28		
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）	15,377,504.02	5,859,490.36	1,644,600.65	
委托他人投资或管理资产的损益	14,184,219.94	8,158,296.17	14,697,638.30	
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	-1,662,400.00			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	523,588.93	56,446.62	-495,673.78	
减：所得税影响额	3,909,699.14	1,624,959.96	2,376,708.80	
少数股东权益影响额（税后）	368,081.68	-36,060.85		
合计	24,026,526.10	9,036,937.76	13,469,856.37	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司主营业务为各种光通信器件及其集成功能模块（以下简称“光器件”）的研发、制造和销售。公司光器件产品广泛应用于光通信网络及数据中心的建设与维护，包括无源光器件和有源光器件。公司的无源光器件主要有实现光互联、光功率与波长的分配和耦合的各类光连接器和分路器，保证光纤定位的核心精密元件插芯，实现波长与功率分配的核心元件平面光波导芯片等；公司的有源光器件主要有用于数据中心、传输网等领域的实现光电之间信号转换的有源光缆和光模块等。

同时，公司另一业务领域为光纤传感监测系统的研发、制造和销售。“广东省光纤传感（太辰光）工程技术研究中心”设立在本公司。相比电传感，光纤传感具有抗干扰、抗腐蚀等性能优势，可应用于智能电网、石油石化、交通等领域的信号监测，未来有望在物联网建设中得到较大应用。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	车间待安装调试设备的增加。
货币资金	用于委托理财的资金减少，定存方式的资金增加。
应收账款	期末时点累积的未到期的应收款金额减少。

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1.稳定的人才梯队

稳定的人才梯队构筑了公司长期稳健发展的根基。公司实际控制人团队主要由核心部门负责人构成，创业至今一直保持稳定，且一直专注于通信行业。另外，公司通过“员工持股、利益共享”激励机制，不断吸纳储备了诸多专业人才，并为其创造可持续稳定发展的空间。2019年度，公司获深圳市人力资源和社会保障局批准设立博士后创新实践基地（市级）。

2.持续的技术发展

公司是国家高新技术企业，2019年被认定为深圳市级企业技术中心。自成立以来，公司始终紧跟行业技术发展及市场需求，通过持续的技术研发创新、工艺提升，在高密度光连接器、光分路器、平面光波导芯片、光器件集成功能模块及光纤传感等方面拥有多年的技术积累。报告期内，公司加大技术研发力度，除了对成熟产品进行技术优化升级外，还通过自研、投资设立合资企业以及外购资产等方式，努力实现对数个新产品的技术掌握。

3.可靠的品质保障

高品质产品是赢得市场的关键因素之一，尤其是对品质要求较为严苛的美欧市场。公司重视对关键生产工艺流程的把控及核心工艺设备的设计，凭借多年积累的工艺与品质控制经验，坚持毫微必究的品控理念，执行精细化的管理流程，有效地保障了产品品质的稳定与可靠。

4.良好的销售服务

由于公司所处细分行业定制化的需求特点，快速响应和满足客户需求是赢得客户认可的关键。基于科学、稳定的管理体系，勤勉、专业的销售队伍，务实、专注的技术团队，公司能快速为客户提供全方位的服务与支持，在市场上树立了良好的品牌形象，也为公司进一步开拓国内外优质客户形成了有效支持。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司实现营业收入7.53亿元，同比下降5.14%；实现归属于上市公司股东净利润1.68亿元，同比增长10.03%。

报告期内公司销售毛利率为33.42%，同比略有下降但保持较好水平；受中美贸易摩擦等不利因素影响，本年度公司未能实现营业收入的持续增长，公司盈利增长主要来自投资收益和其他收益等非经常性收益的增加以及资产减值损失的减少；子公司瑞芯源及和川的生产经营有所改善但尚未实现盈利，特思路处于试产阶段。

二、主营业务分析

1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

2、收入与成本

（1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	753,231,136.58	100%	794,078,717.14	100%	-5.14%
分行业					
光通信元器件	749,373,634.45	99.49%	791,210,251.72	99.64%	-5.29%
其他	3,857,502.13	0.51%	2,868,465.42	0.36%	34.48%
分产品					
光器件产品	727,181,849.09	96.54%	769,777,459.70	96.94%	-5.53%
光传感产品	7,405,069.65	0.98%	6,360,621.94	0.80%	16.42%
其他	18,644,217.84	2.48%	17,940,635.50	2.26%	3.92%
分地区					
内销	66,733,648.29	8.86%	70,009,232.39	8.82%	-4.68%
外销	686,497,488.29	91.14%	724,069,484.75	91.18%	-5.19%

（2）占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
光通信元器件	749,373,634.45	500,611,939.67	33.20%	-5.29%	-3.88%	-0.98%
分产品						
光器件产品	727,181,849.09	491,467,754.40	32.41%	-5.53%	-3.28%	-1.58%
分地区						
外销	686,497,488.29	459,092,655.09	33.13%	-5.19%	-3.75%	-1.00%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）公司实物销售收入是否大于劳务收入

☒ 是 ☐ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
光通信元器件	销售量	万个	14,639.64	16,949.25	-13.63%
	生产量	万个	14,003.92	22,404.15	-37.49%
	库存量	万个	6,478.97	6,034.67	7.36%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

☒ 适用 ☐ 不适用

主要是因为合并报表中子公司和川的产品价值较低，但数量占比较大，其本报告期生产量减少。

（4）公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（5）营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
光通信元器件	原材料	359,383,504.70	71.79%	376,739,749.99	72.34%	-4.61%
光通信元器件	直接人工	84,754,847.28	16.93%	87,910,886.58	16.88%	-3.59%
光通信元器件	制造费用	56,473,587.69	11.28%	56,166,375.48	10.78%	0.55%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内，公司、株式会社ロゴス和深圳市同实投资合伙企业（有限合伙）三方分别按照40%、30%、30%的认缴出资比例共同投资设立一家中日合资经营企业——深圳市特思路精密科技有限公司(以下简称“特思路”)。特思路纳入合并报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	660,290,456.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	87.66%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	585,694,656.91	77.76%
2	第二名	32,893,825.32	4.37%
3	第三名	14,939,138.13	1.98%
4	第四名	14,329,361.32	1.90%
5	第五名	12,433,475.25	1.65%
合计	--	660,290,456.93	87.66%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	333,411,756.89
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	81.66%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	184,075,194.25	45.09%
2	第二名	100,092,719.13	24.52%
3	第三名	29,613,771.56	7.25%
4	第四名	9,873,375.78	2.42%

5	第五名	9,756,696.17	2.39%
合计	--	333,411,756.89	81.66%

主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	16,311,323.24	14,127,465.40	15.46%	主要是市场推广费增加。
管理费用	50,038,459.91	52,357,916.82	-4.43%	
财务费用	-27,854,840.37	-22,855,918.42	21.87%	主要是收到的利息收入增加所致。
研发费用	37,461,413.29	35,937,414.94	4.24%	

4、研发投入

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司研发投入金额3,746.14万元，同比增长4.24%，主要围绕客户需求、产品改进和公司发展战略等方面实施了设备研发、工艺改进及新产品研制等，在光路由相关设备及产品方面实现较好的突破，为公司后续经营拓展提供了更有力的支持与保障。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	196	174	166
研发人员数量占比	11.59%	10.50%	11.80%
研发投入金额（元）	37,461,413.29	35,937,414.94	20,212,318.59
研发投入占营业收入比例	4.97%	4.53%	4.13%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

☐ 适用 ☒ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	956,882,461.11	678,663,361.12	41.00%
经营活动现金流出小计	719,996,002.67	637,462,332.47	12.95%
经营活动产生的现金流量净额	236,886,458.44	41,201,028.65	474.95%
投资活动现金流入小计	1,825,279,343.42	1,989,181,090.33	-8.24%
投资活动现金流出小计	1,938,700,732.33	1,555,538,620.01	24.63%
投资活动产生的现金流量净额	-113,421,388.91	433,642,470.32	-126.16%
筹资活动现金流入小计	6,000,444.87		
筹资活动现金流出小计	82,798,848.00	50,599,296.00	63.64%
筹资活动产生的现金流量净额	-76,798,403.13	-50,599,296.00	51.78%
现金及现金等价物净增加额	46,182,119.84	438,276,887.85	-89.46%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动现金流入增加的主要原因是期初时点累积的未到期的应收款金额较大而于本期收回。
- 2、经营活动现金流出增加的主要原因是期初时点累积的未到期的应付款金额较大而于本期支付。
- 3、投资活动现金流出较多的主要原因是本期资金循环理财本期投入较多所致。
- 4、筹资活动现金流入是新成立的合资公司中的少数股东入资款。
- 5、筹资活动现金流出增长的主要原因是本期支付的分红同比增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

三、非主营业务情况

□ 适用 √ 不适用

四、资产及负债状况

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	760,026,494.71	51.15%	552,972,951.47	37.37%	13.78%	用于委托理财的资金减少，定存方式的资金增加

应收账款	76,548,157.70	5.15%	218,597,596.69	14.77%	-9.62%	期末时点累积的未到期的应收款金额减少。
存货	169,872,058.06	11.43%	163,368,845.19	11.04%	0.39%	无重大变化
投资性房地产	1,210,826.80	0.08%	1,449,439.96	0.10%	-0.02%	无重大变化
固定资产	217,487,146.17	14.64%	222,003,845.20	15.00%	-0.36%	无重大变化
在建工程	18,845,258.01	1.27%	3,920,523.97	0.26%	1.01%	车间待安装调试设备的增加。

2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

不适用。

五、投资状况分析

1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
55,810,623.60	80,151,400.00	-30.37%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☐ 适用 ☒ 不适用

5、募集资金使用情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	IPO	62,128.77	5,581.06	32,761.21	800	10,837.8	17.44%	25,331.76	募集资金专户存款、购买理财产品	25,331.76
合计	--	62,128.77	5,581.06	32,761.21	800	10,837.8	17.44%	25,331.76	--	25,331.76
募集资金总体使用情况说明										
本年实际使用募集资金 5581.06 万元，截至 2019 年 12 月 31 日，募集资金账户余额 30,002.48 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、光器件生产基地建设项目	是	54,426.77	50,390.97	2,070.04	28,131.81	55.83%	2019 年 12 月 06 日	11,905.68	22,086.03	不适用	否
2、研发中心建设项目	是	7,702	7,702	3,511.02	4,629.4	60.11%	2019 年 12 月 06 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	62,128.77	58,092.97	5,581.06	32,761.21	--	--	11,905.68	22,086.03	--	--
超募资金投向											
无										不适用	
合计	--	62,128.77	58,092.97	5,581.06	32,761.21	--	--	11,905.68	22,086.03	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目)	<p>未达到计划进度的主要原因:</p> <p>(1) 早期规划投入“插芯升级、新增插芯生产线”项目, 由于近年国内厂商的激烈竞争, 导致产品毛利率大幅下滑, 经审慎考虑, 公司对新增产线规模进行了调整。</p> <p>(2) 设备及安装费较原预算有所节余。</p> <p>(3) 铺底流动资金和预备费用未使用。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“光器件生产基地建设项目”——新增毛坯生产线实施方式由外购、自建生产线变更为收购景德镇和川粉体技术有限公司股权及增资, 投资计划金额 5,125 万元, 实际已投资 3,002.00 万元, 节余的 2,123.00 万元用于永久性补充本公司流动资金。新增 PLC 晶圆生产线实施方式由外购、自建生产线变更为向全资子公司广东瑞芯源技术有限公司, 原计划投资 4,912.8 万元, 投资计划金额 3,000 万元, 截止 2018 年底已实际投资 3,000.00 万元。节余的 1,912.80 万元永久性补充本公司流动资金。</p>
募集资金投资项目实施方式调整情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>“光器件生产基地建设项目”——新增毛坯生产线实施方式由外购、自建生产线变更为收购景德镇和川粉体技术有限公司股权及增资, 投资计划金额 5,125 万元, 实际已投资 3,002.00 万元, 节余的 2,123.00 万元用于永久性补充本公司流动资金。新增 PLC 晶圆生产线实施方式由外购、自建生产线变更为向全资子公司广东瑞芯源技术有限公司, 原计划投资 4,912.8 万元, 投资计划金额 3,000 万元, 截止 2018 年底已实际投资 3,000.00 万元。节余的 1,912.80 万元永久性补充本公司流动资金。2019 年 6 月 10 日公司 2019 年第一次股东大会批准了《关于变更部分募投项目资金用途的议案》, 决定变更“研发中心建设项目”中的“插芯相关技术研发、连接器相关技术研发”的部分研发项目的实施方式, 由公司自主研发变更为通过投资控股子公司深圳市特思路精密科技有限公司 (以下简称“特思路”) 进行研发, 计划使用募集资金金额为 800 万元 (报告期内投入 400 万, 剩余 400 万用于后期出资), 后续公司将与其他股东根据《特思路公司章程》约定的时间按照持股比例同步完成后期出资额的缴纳。</p>
募集资金	适用

金投资项目先期投入及置换情况	2017 年 2 月 13 日, 公司第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意以募集资金人民币 6,922.65 万元置换前期已投入募投项目的自筹资金。公司独立董事、监事会、保荐机构对本次使用募集资金置换事项发表了意见; 瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)就公司募集资金投资项目的预先投入情况出具了《关于深圳太辰光通信股份有限公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目情况报告的鉴证报告》(瑞华核字【2017】48360001 号)。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 2017 年 8 月 4 日, 本公司第三届董事会第一次会议决议, 审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》, 同意使用不超过 2,000 万元闲置的募集资金暂时补充流动资金。2018 年 8 月 2 日, 本公司已将用于暂时补充流动资金的 2,000 万元闲置募集资金全部归还至原募集资金专户, 使用期限未超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 收购广东瑞芯源技术有限公司, 考虑新增 PLC 晶圆生产线项目原计划投资 4,912.8 万元, 公司实际向其增资 3,000 万元后可满足该项目目标及后续发展需要, 公司不再需要追加本项目的投入, 因此导致募集资金节余 1,912.8 万元。收购景德镇和川粉体技术有限公司, 考虑新增毛坯生产线项目计划投资总额 5,125 万元, 实际向标的公司投资 3,002 万元后可实现的产能已满足该项目投资计划及后续持续性发展需要, 公司不需要对本项目追加投入, 因此导致募集资金节余 2,123 万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户存款、购买理财产品
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
--------	----------	-----------------------	------------	-----------------	-------------------------	---------------	-----------	----------	-------------------

1、光器件生产基地建设项目-收购瑞芯源并增资	新增 PLC 晶圆生产线	3,000		3,000	100.00%	2019 年 12 月 06 日	-506.05	不适用	否
2、光器件生产基地建设项目-收购和川并增资	新增毛坯生产线	3,002		3,002	100.00%	2019 年 12 月 06 日	-381.93	不适用	否
3、研发中心建设项目-投资特思路	插芯相关技术研发、连接器相关技术研发	800	400	400	50.00%	2019 年 12 月 06 日		不适用	否
合计	--	6,802	400	6,402	--	--	-887.98	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		<p>1、本公司于 2017 年 8 月收购瑞芯源，其已具备 PLC 晶圆的生产技术及量产能力，通过收购并增资瑞芯源的方式变更实施募投项目可充分利用现有资源，有利于加速实施进程。2、本公司于 2017 年 11 月收购和川公司，其主要产品粉体是公司陶瓷产品的基础材料，另外其拥有较好的毛坯生产技术，公司收购其股权并增资，能加速募投项目实施进程，提升公司毛坯生产技术，同时有利于延伸公司产品链、降低生产成本、提升公司产品竞争力。本公司对上述事项已形成《关于变更部分募投项目(新增毛坯生产线)资金用途的议案》、《关于变更部分募投项目(新增 PLC 晶圆生产线)资金用途的议案》，上述议案已经公司 2017 年第三次临时股东大会审议通过。3、2019 年 6 月 10 日公司 2019 年第一次股东大会批准了《关于变更部分募投项目资金用途的议案》，决定变更“研发中心建设项目”中的“插芯相关技术研发、连接器相关技术研发”的部分研发项目的实施方式，由公司自主研发变更为通过投资控股子公司深圳市特思路精密科技有限公司（以下简称“特思路”）进行研发，计划使用募集资金金额为 800 万元，本期已投入 400 万元。上述事项公司都已公告。</p>							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		<p>未达到预计收益的原因（本报告期）：(1) 光器件生产基地建设项目-收购瑞芯源并增资：市场竞争激烈，成本竞争力需进一步提升，产品类型有待丰富。(2) 光器件生产基地建设项目-收购和川并增资：市场竞争激烈，成本竞争力有待提升。(3)研发中心建设项目-投资特思路：项目建设中。</p>							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		无							

六、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

七、主要控股参股公司分析

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）行业格局与趋势

5G与大型数据中心建设的开启将通信网络建设带入了一个新的纪元，在此领域的竞争可以说是中美贸易摩擦的主要起因之一。作为为此建设提供各种光器件且北美为主要市场之一的企业，被卷入此波涛是在所难免的现实。面对难局与变局，公司采取了一系列合理的对策，保持了公司正常的经营状态。

竞争源于发展的需要，资料显示“未来五年全球移动运营商的资本支出将达到1.1万亿美元，其中80%将用于5G网络”。发展带来的机会只给有准备的人，固守已有技术与产品的企业必将没落下去。行业内的企业不同程度都明白这一逻辑，并不同程度在加大5G需求相关技术与产品的开发。公司深明此理，近年来，在继续加强管控现有产品制造技术与品质，向市场提供好产品好服务的同时，依据我们相对优势的条件，持续加强相关技术与产品的开拓，并且取得了一定的成果。

满足5G需求的技术与产品开发不是一条平坦的道路，必须持之以恒假以时日方能获得应有的成果。公司在不断总结经验，发现自己的短板，努力争取在竞争中获得一定的相对优势，保持公司健康与持续的发展态势。

疫情防控的局势之下，“新基建”对5G与数据中心的特别强调，使我们更加坚定信心，光通信是个朝阳产业，只要我们以市场需求为导向在技术与产品的开发上持之以恒，掌握更多的核心技术与竞争力，公司持续的发展与更佳的业绩实现是必然的。

（二）公司发展战略

公司的主营业务为光通信网络与大型数据中心建设相关光器件的应用开发、制造与销售。在国家与行业发展及“新基建”的大背景下，鼓励创新突破、积极奋斗的精神，追求核心竞争力，努力开拓新的市场领域，加大对重大客户开拓的力度，朝着成为一家在光器件领域有影响力企业的目标前进。

公司坚持以市场开拓与技术产品开发为主驱动轮、以高质量产品制造与服务为载体的发展模式。市场经营方面将特别注重疫情防控对行业发展及供需关系所带来的影响及对策，同时继续加大国内市场开拓的力度。在技术与产品开发方面，对已确定的开发产品目标坚持不懈，壮大开发队伍，支持市场开拓的需要，力争在市场竞争中获得更大的支持力。考虑到物联网的发展还在初始阶段，在光传感领域依然以相对有优势的领域努力开拓相关技术并关注市场变化为方向。

公司将在资本运用、市场领域拓展、内部管理及激励制度方面多下功夫，关注社会与行业的变化，多谋对策，在行业总体大发展的局势下，谋求公司更进一步的发展，建设一家有作为的公司，为投资者贡献更大的回报。

（三）经营计划

结合行业市场发展态势、公司募投规划与经营现状，2020年度公司工作重点与经营规划如下。

1、主营业务

随着全球宽带通信、数据中心建设的推进和5G技术的商用，公司将结合市场需求变化进一步拓展光无源器件类产品的产销，同时加速推进光有源器件类产品的技术研发与市场拓展。

由于园区建设的完工较原规划有所延迟，公司原募投规划的实施也有所滞后，除结合市场变化而合理调整的个别项目外，力争上半年度完成全部募投规划。

对募投规划之外并已建立一定基础的AOC、WDM及光路由相关产品，进一步扩大产销规模，同时依据数据中心和5G市场的需求特点逐步推进相关光无源器件及其集成功能模块、配套产品的完善与丰富。

在光传感产品方面，依托已有技术和市场基础，扩大线路追踪器等光传感产品的产销规模；光传感系统的应用推广以电力行业为核心，逐步拓展至其他行业的应用。

基于已有的合作基础及公司产品的逐步丰富，致力扩大重点客户的业务合作范围；加速开拓光有源器件等新产品市场；加强国内市场的竞争参与及业务拓展；在持续提升公司产品竞争力与服务水平的努力下，力争发展更多的战略合作客户。

针对中美贸易摩擦、新冠病毒疫情等不利因素和5G技术商用等行业变化，积极寻求与实施应对方案并把握其中的新增业务机会。

2、产品与技术研发

随着公司研发中心建设的逐步完备，新年度公司产品与技术研发主要围绕以下方面展开。

- （1）完成募投规划中未完工项目。
- （2）满足客户新增需求的产品与技术研发。
- （3）通过设备自动化改造等进一步提升公司产品竞争力。
- （4）符合公司发展战略的产品与技术研发。

3、对外投资

寻找合适投资标的，为公司发展增添有效资源。

4、公司治理与其他

（1）进一步完善公司内控体系，包括生产与品质相关管理模块的启用与完善、研发策划流程的优化和信息安全管理体的实施等。

- （2）加强公司团队建设，针对业务发展需求引进专业人才。

（四）可能面对的风险

（1）外部环境变化的风险

在经济全球化的背景下，中美贸易摩擦、新冠病毒疫情等因素都可能导致外部环境发生重大变化，从而对公司业绩产生不利影响。对此，公司一方面制定具有针对性的应对预案，以应对复杂多变的外部环境，另一方面专注做好主营业务，努力提升自身综合竞争力。

（2）客户相对集中风险

报告期内，公司对单个大客户销售占比较大，若未来对其销售额出现大幅下降，则可能给公司业绩带来不利影响。

对此，公司通过高品质产品与服务的提供、新产品需求的快速响应、供应系统的紧密对接、业务沟通的紧密高效等多方面努力以加强客户合作关系。另一方面，公司充分利用自身优势资源努力拓展新的战略合作客户，并已取得阶段性成效，客户结构进一步优化。

（3）汇率风险

公司产品外销占比较大，主要结算货币为美元，若美元相对于人民币出现大幅贬值，则可能对公司业绩产生不利影响。对此，公司持续关注汇率情况，积极采取有效措施，降低汇率风险影响。

（4）技术风险

光通信领域技术更新换代较快，如果公司技术与产品开发无法实现预期目标，则可能对公司的市场竞争力带来不利影响。

对此，公司持续关注行业发展方向，紧贴市场需求，优化技术研发管理体系，加强对研发人才的引进和培养，提高技术人员的稳定性，加大技术研发力度，努力提升核心竞争力。

十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 08 月 15 日	实地调研	机构	www.cninfo.com.cn

第五节重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

公司2018年度利润分配方案：以总股本229,996,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.60元（含税），共计派发现金82,798,848元。上述方案已获2019年4月29日召开的公司2018年度股东大会审议通过，并于2019年6月21日实施完毕。

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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

√ 是 □ 否 □ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	229,996,800
现金分红金额（元）（含税）	103,498,560.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	103,498,560.00
可分配利润（元）	471,873,427.01
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，公司 2019 年度利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日公司总股本 229,996,800 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.5 元人民币（含税），合计派发现金 103,498,560.00 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

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

2017年度利润分配方案：以2017年12月31日公司总股本 229,996,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利 2.2 元人民币（含税），共计派发现金50,599,296元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

2018年度利润分配预案：以2018年12月31日公司总股本 229,996,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.6元人民币（含税），共计派发现金82,798,848元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

2019年度利润分配预案：以2019年12月31日公司总股本 229,996,800股为基数，向全体股东每10股派发现金红利4.5元人民币（含税），共计派发现金103,498,560元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	103,498,560.00	168,055,430.45	61.59%	0.00	0.00%	103,498,560.00	61.59%
2018 年	82,798,848.00	152,734,465.93	54.21%	0.00	0.00%	82,798,848.00	54.21%
2017 年	50,599,296.00	100,108,625.43	50.54%	0.00	0.00%	50,599,296.00	50.54%

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

☐ 适用 ☒ 不适用

二、承诺事项履行情况

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

☒ 适用 ☐ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						

首次公开发行或再融资时所作承诺	蔡波;蔡乐;华 暘进出口(深 圳)有限公司; 黄伟新;姜丽 娟;林升德;深 圳市神州通 投资集团有 限公司;肖湘 杰;张艺明;张 映华;张映莉; 张致民;郑余 滨	股份限售承 诺	自公司股票 上市之日起 三十六个月 内,不转让或 者委托他人 管理其直接 或者间接持 有的公司公 开发行股票 前已发行的 股份,也不由 公司回购其 直接或者间 接持有的公 司公开发行 股票前已发 行的股份。	2016 年 12 月 06 日	2016 年 12 月 6 日-2019 年 12 月 6 日	报告期内已 履行完毕。
-----------------	--	------------	---	---------------------	---------------------------------------	----------------

			<p>严格遵守上市前已签署的《一致行动人协议书》以及所作出的股份锁定承诺，一致行动人在股份锁定期限届满后两年内，每人每年减持的股份不超过其个人持股的 20%，同时应低于公司总股本的 5%；减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所规则的有关规定作复权处理）不低于公司首次公开发行股票的发 行价格；减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式。拟减持公司股票 的，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所</p>			
	蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张映华;张致民;郑余滨	股份减持承诺		2016 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 6 日-2020 年 12 月 31 日	正常履行中。

			所持公司股票在锁定期限届满后两年内减持的，减持股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所规则的有关规定作复权处理）不低于公司首次公开发行股票的发 行价格；减持股份应符合相关法律法规及深圳证券交易所规则要求，减持方式包括二级市场集中竞价交易、大宗交易等深圳证券交易所认可的合法方式；每年减持数量不超过持有的公司股份的 30%，同时应低于公司总股本的 5%；拟减持公司股票的，将提前三个交易日通知公司并予以公告，并严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会及深圳证券交易所相关			
	华暘进出口 （深圳）有限公司;深圳市神州通投资集团有限公司	股份减持承诺		2016 年 12 月 06 日	2019 年 12 月 6 日-2020 年 12 月 31 日	正常履行中。

			<p>"①一致行动的执行方式在公司进行重大事项决策前,10 位一致行动人事先达成一致意见,即占全体一致行动人所持股权总数 50%以上的股东意见为一致意见,若不能达到 50%,则以支持比例最高的意见为一致意见。</p> <p>②一致行动的时间期限自股份公司设立之日起至公司公开上市后 5 年内。公司上市之日起 36 个月内不转让所持股份,也不得辞去董监高等职位;限售期满 24 个月内,即便辞去董监高职位,也不得退出一致行动;协议各方如提出辞去董事、监事、高级管理人员职位,须由董事会或监事会决议通过后方可辞去职务;在职务辞去之后,在公司运营一个会计年度后且年报显示其辞职</p>			
	蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张	股东一致行动承诺		2016 年 12 月 06 日	2011 年 9 月 14 日-2020 年	正常履行中。

			依照相关法律法规被确认为公司实际控制人及关联方期间，将不会在中国境内或境外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股权及其他权益）直接或间接从事或参与任何与公司构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与公司产品相同、相似或可能取代公司产品业务活动的业务活动；本人如从任何第三方获得的商业机会与公司经营的业务有竞争或可能有竞争，则本人将立即通知公司，并将该商业机会让予公司；本人承诺不利用任何方式从事影响或可能影响公司经营、发展的业务或活动；如果本人违反上述声明与承诺并给公司造成			
	蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张映华;张致民;郑余滨	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺		2016 年 12 月 06 日	2016 年 12 月 6 日-2020 年 12 月 31 日	正常履行中。

			<p>本人及本人控制的除公司及其控制的企业外其他公司，或本人有重大影响的其他公司不会利用拥有的股东权利、实际控制能力或重大影响操纵、指使公司或其董事、监事、高级管理人员，使得公司以不公平的条件，提供或者接受资金、商品、服务或其他资产，或从事任何损害公司及其其他股东利益的行为。本人及本人控制的除公司及其控制的企业外其他公司，或本人有重大影响的其他公司在与公司发生关联交易时，将遵循平等、自愿、等价、有偿的原则，按照公平合理和正常的商业条件进行，确保关联交易的公允性和交易行为的透明度，切实保护公司及其他股东的利益。</p>	2016 年 12 月 06 日	2016 年 12 月 6 日-2020 年 12 月 31 日	正常履行中。
	蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张映华;张致民;郑余滨	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺				

			"1、本公司首次公开发行股票招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形； 2、若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的。本公司将在有权部门认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作。回购价格为回购义务触发当日公司股票二级市场价格与发行价孰高，公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格及回购股份数量做相应的调整； 3、若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在该等违法事实被有权部门			
	深圳太辰光通信股份有限公司	其他承诺		2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。

			<p>"公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书（以下简称"招股说明书"）不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺。（1）若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在有权部门认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作；张致民、张艺明、肖湘杰、张映华、姜丽娟、蔡乐、蔡波、林升德、郑余滨、黄伟新 10 位一致行动人，将利用发行人控股股东的地位促成发行人在有权部门认定有关违法事实后 30 天内启动依法回购首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内启</p>			
--	--	--	---	--	--	--

	蔡波;段香兰; 黄平;李彦毅; 邬宁昆;吴第 春;肖湘杰;喻 子达;张艺明; 张映华;张致 民	其他承诺	若招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将在该等违法事实被有权部门认定后 30 天内依法赔偿投资者损失。	2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。
--	---	------	---	---------------------	------	--------

	招商证券股份有限公司	其他承诺	<p>"本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本公司将先行赔偿投资者损失。上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。"</p>	2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。
--	------------	------	--	------------------	------	--------

	国浩律师（深圳）事务所	其他承诺	国浩律师（深圳）事务所为发行人首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失，本所能证明自己无过错的除外。	2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。
--	-------------	------	---	------------------	------	--------

	瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）	其他承诺	瑞华会计师事务所为发行人首次公开发行制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本所为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，本所将依法赔偿投资者损失。	2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。
--	------------------	------	--	------------------	------	--------

			<p>"本人作为深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称"公司"）的董事或高级管理人员承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会有关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行，在此个别地及共同地、无条件地、不可撤销地承诺如下： 1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益； 2、本人承诺对自身的职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不得动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺由董事会或薪酬委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相</p>			
	蔡波;黄平;李彦毅;刘梅;佟景国;王丹舟;肖湘杰;喻子达;张艺明;张映华;张致民	其他承诺		2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。

			<p>"本人作为深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称"公司"）的实际控制人及控股股东，维护公司和全体股东的合法权益，并根据中国证监会有关规定对公司填补即期回报措施能够得到切实履行，在此个别地及共同地、无条件地、不可撤销地承诺如下： 1、本人不得无偿或不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益； 2、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和证券交易所等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人</p>			
	蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张映华;张致民;郑余滨	其他承诺	2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。	

	蔡波;蔡乐;黄伟新;姜丽娟;林升德;肖湘杰;张艺明;张映华;张致民;郑余滨	其他承诺	<p>公司按照相关部门的规定依法为员工缴纳社会保险费用和住房公积金，对于存在的个别未缴纳情况，若公司所在地社保管理机构和住房公积金管理部门要求公司补缴以前年度社保和住房公积金，或者公司因社保和住房公积金问题被所在地社保管理机构要求承担任何损失或处罚的，愿无条件足额补偿公司因此发生的支出或所受的损失，避免给公司带来任何损失或不利影响。</p>	2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。
--	---------------------------------------	------	---	------------------	------	--------

	蔡波;段香兰; 黄平;李彦毅; 刘梅;佟景国; 王丹舟;邬宁 昆;吴第春;肖 湘杰;喻子达; 张艺明;张映 华;张致民	其他承诺	在本人任职 期间每年转 让的股份不 超过本人所 持有的公司 股份总数的 25%；在本人 离职后半年 内，不转让本 人持有的公 司股份；若本 人在公司首 次公开发行 股票上市之 日起六个月 内申报离职 的，自申报离 职之日起十 八个月内不 转让或者委 托他人管理 本人持有的 公司股份；若 本人在公司 首次公开发 行股票上市 之日起第七 个月至第十 二个月之间 申报离职的 ，自申报离 职之日起十二 个月内不转 让或者委托 他人管理本 人持有的公 司股份。	2016 年 12 月 06 日	长期有效	正常履行中。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

☐ 适用 ☒ 不适用

三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内，公司、株式会社ロゴス和深圳市同实投资合伙企业（有限合伙）三方分别按照40%、30%、30%的认缴出资比例共同投资设立一家中日合资经营企业——深圳市特思路精密科技有限公司(以下简称“特思路”)。特思路纳入合并报表范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	李巧仪、马艳波
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

是否改聘会计师事务所

☒ 是 ☐ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

☒ 是 ☐ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

公司于2019年5月20日和2019年6月10日分别召开第三届董事会第十二次会议、2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》，同意聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“瑞华会计师事务所”）为公司2019年度的审计机构，具体内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《2019年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-025）。

由于原审计团队离开瑞华会计师事务所并加入容诚会计师事务所（特殊普通合伙）。经过资质审核，容诚会计师事务所在证券业务资质等方面均符合中国证监会的有关要求，具备为上市公司提供审计服务的经验与能力，能满足公司2019年度审计工作的质量要求。为保障业务与服务的延续性，公司于2019年10月25日和2019年11月13日分别召开第三届董事会第十四次会议、2019年第二次临时股东大会，审议通过了《关于聘请公司2019年度审计机构的议案》，同意变更容诚会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构，聘期壹年。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十五、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3）租赁情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在重大租赁情况。

2、重大担保

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

☒ 适用 ☐ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	14,000	4,000	0
银行理财产品	募集资金	11,000	11,000	0
合计		25,000	15,000	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中国民生银行股份有限公司	银行	保本浮动收益	3,000	募集资金	2019年11月21日	2020年02月21日	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品	合同	3.80%	28.5	0.0			是	是	

中国民生银行深圳分行	银行	保本浮动收益	8,000	募集资金	2019年11月26日	2020年02月26日	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品	合同	3.80%	76	0	0		是	是	
中国光大银行深圳分行	银行	保本浮动收益	5,000	自有资金	2019年10月08日	2019年12月30日	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品	合同	3.80%		43.28	43.28		是	是	
中国光大银行深圳分行	银行	保本浮动收益	5,000	自有资金	2019年11月04日	2019年12月31日	货币基金、同业存放、银行理财产品及其他资产管理产品	合同	3.73%		29.53	29.53		是	是	

上海 浦发 银行 深圳 分行	银行	保本浮 动收益	4,000	自有 资金	2019 年 12 月 03 日	2020 年 03 月 03 日	货币 基金、 同业 存放、 银行 理财 产品 及其他 资产 管理 产品	合同	3.80%	38	0	0	是	是	
合计			25,000	--	--	--	--	--	--	142.5	72.81	--	--	--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

(1) 公司重视投资者的合理回报，执行相对稳定的分红原则，严格按照有关法律法规要求，及时、准确、真实、完整地披露信息，并通过投资者电话、电子邮箱、公司网站和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行有效沟通。

(2) 公司一直坚持以人为本的理念，尊重和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，为员工工作、生活和职业发展创造良好的基础条件。

(3) 公司始终将依法经营作为基本原则，遵守国家法律、法规、政策的规定，依法纳税，创造和稳定就业机会，支持地方经济的发展。

(4) 报告期内，公司向深圳市坪山区慈善会捐款10万元，用于有关扶贫慈善活动。公司计划从2019年起，连续10年，每年向本区一所学校优秀教师奖励5万现金。未来公司将在自身能力范围内，继续积极承担更多的社会责任。（2020年2月，公司向深圳市慈善会捐赠100万元，专项用于新型冠状病毒肺炎疫情防控工作。）

2、履行精准扶贫社会责任情况

报告期内，公司向深圳市坪山区慈善会捐款10万元，用于有关扶贫慈善活动。

3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	134,660,394	58.55%	0	0	0	-96,935,009	-96,935,009	37,725,385	16.40%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	134,660,394	58.55%	0	0	0	-96,935,009	-96,935,009	37,725,385	16.40%
其中：境内法人持股	60,089,040	26.13%	0	0	0	-60,089,040	-60,089,040	0	0.00%
境内自然人持股	74,571,354	32.42%	0	0	0	-36,845,969	-36,845,969	37,725,385	16.40%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	95,336,406	41.45%	0	0	0	96,935,009	96,935,009	192,271,415	83.60%
1、人民币普通股	95,336,406	41.45%	0	0	0	96,935,009	96,935,009	192,271,415	83.60%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	229,996,800	100.00%	0	0	0	0	0	229,996,800	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2019年12月3日在巨潮资讯网发布了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-044），解除限售的股份数量为132,580,800股，占公司总股本的57.64%，本次限售股份可上市流通日为2019年12月6日。

2、报告期内解除限售股份中新增高管锁定股份36,165,690股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

公司按照相关法规要求，向中国证券登记结算有限公司及深圳证券交易所申请办理解除限售相关手续，解除限售日为2019年12月6日，解除限售的股份数量为132,580,800股，占公司总股本的57.64%。公司于2019年12月3日在巨潮资讯网发布了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》（公告编号：2019-044）。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
深圳市神州通投资集团有限公司	36,994,320	0	36,994,320	0	首发锁定	2019年12月6日
华暘进出口（深圳）有限公司	23,094,720	0	23,094,720	0	首发锁定	2019年12月6日
张致民	20,314,800	15,236,100	20,314,800	15,236,100	首发锁定、董事锁定	2019年12月6日、任职董事期间每年锁定所持股数的75%。
张艺明	10,798,920	8,099,190	10,798,920	8,099,190	首发锁定、高管锁定	2019年12月6日、任职高管期间每年锁定所持股数的75%。

张映华	9,302,040	6,976,530	9,302,040	6,976,530	首发锁定、董事锁定	2019 年 12 月 6 日、任职董事期间每年锁定所持股数的 75%。
蔡乐	6,130,080	0	6,130,080	0	首发锁定	2019 年 12 月 6 日
林升德	4,276,800	0	4,276,800	0	首发锁定	2019 年 12 月 6 日
蔡波	4,205,520	3,154,140	4,205,520	3,154,140	首发锁定、高管锁定	2019 年 12 月 6 日、任职高管期间每年锁定所持股数的 75%。
姜丽娟	4,205,520	0	4,205,520	0	首发锁定	2019 年 12 月 6 日
张映莉	3,956,040	0	3,956,040	0	首发锁定	2019 年 12 月 6 日
肖湘杰	3,599,640	2,699,730	3,599,640	2,699,730	首发锁定、高管锁定	2019 年 12 月 6 日、任职高管期间每年锁定所持股数的 75%。
黄伟新	3,100,680	0	3,100,680	0	首发锁定	2019 年 12 月 6 日
郑余滨	2,601,720	0	2,601,720	0	首发锁定	2019 年 12 月 6 日
合计	132,580,800	36,165,690	132,580,800	36,165,690	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

3、现存的内部职工股情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股 股东总数	19,348	年度报告 披露日前 上一月末 普通股股 东总数	20,893	报告期末表 决权恢复的 优先股股东 总数（如有） （参见注 9）	0	年度报告披露日前上一 月末表决权恢复的优先 股股东总数（如有）（参 见注 9）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持 股数量	报告期内增 减变动情况	持有有限售 条件的股份 数量	持有无限 售条件的 股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市神州通 投资集团有限 公司	境内非国有法 人	14.17%	32,588,320	-4406000	0	32,588,320	质押	23,900,000
华暘进出口 （深圳）有限 公司	境内非国有法 人	10.04%	23,094,720	0	0	23,094,720		
张致民	境内自然人	8.83%	20,314,800	0	15,236,100	5,078,700		
张艺明	境内自然人	4.70%	10,798,920	0	8,099,190	2,699,730		
张映华	境内自然人	4.04%	9,302,040	0	6,976,530	2,325,510		
赵芝伟	境内自然人	2.77%	6,368,128	-3105612	0	6,368,128		
蔡乐	境内自然人	2.67%	6,130,080		0	6,130,080		
中国工商银行 股份有限公司 一财通价值动 量混合型证券 投资基金	其他	2.48%	5,696,773	3754942	0	5,696,773		
林升德	境内自然人	1.86%	4,276,800		0	4,276,800		
蔡波	境内自然人	1.83%	4,205,520		3,154,140	1,051,380		
姜丽娟	境内自然人	1.83%	4,205,520		0	4,205,520		
战略投资者或一般法人因配售 新股成为前 10 名股东的情况 （如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动 的说明	张致民、张艺明、张映华、蔡乐、林升德、蔡波、姜丽娟等为一致行动人。其中， 蔡波系张致民之妻，张映华系张致民之姐，蔡乐系张致民之外甥。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								

股东名称	报告期末持有限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
深圳市神州通投资集团有限公司	32,588,320	人民币普通股	32,588,320
华暘进出口（深圳）有限公司	23,094,720	人民币普通股	23,094,720
赵芝伟	6,368,128	人民币普通股	6,368,128
蔡乐	6,130,080	人民币普通股	6,130,080
中国工商银行股份有限公司—财通价值动量混合型证券投资基金	5,696,773	人民币普通股	5,696,773
张致民	5,078,700	人民币普通股	5,078,700
林升德	4,276,800	人民币普通股	4,276,800
姜丽娟	4,205,520	人民币普通股	4,205,520
张映莉	3,956,040	人民币普通股	3,956,040
黄伟新	3,100,680	人民币普通股	3,100,680
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	蔡乐、张致民、林升德、姜丽娟、黄伟新等为一致行动人。蔡乐系张致民之外甥,张映莉系张致民之妹。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	无		

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

☐ 是 ☒ 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张致民	中国	否

张艺明	中国	否
张映华	中国	否
蔡乐	中国	否
林升德	中国	否
蔡波	中国	否
姜丽娟	中国	否
肖湘杰	中国	否
黄伟新	中国	否
郑余滨	中国	否
主要职业及职务	张致民担任公司董事长，张艺明担任公司董事、总经理、财务总监，张映华担任公司董事，蔡乐担任特思路总经理，林升德担任和川总经理，蔡波担任公司董事会秘书、副总经理，姜丽娟担任公司市场运营总监，肖湘杰担任公司董事、副总经理、技术总监，黄伟新担任公司财务部经理，郑余滨担任公司总经理助理、采购部经理。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张致民	本人	中国	否
张艺明	本人	中国	否
张映华	本人	中国	否
蔡乐	本人	中国	否
林升德	本人	中国	否
蔡波	本人	中国	否
姜丽娟	本人	中国	否
肖湘杰	本人	中国	否
黄伟新	本人	中国	否
郑余滨	本人	中国	否

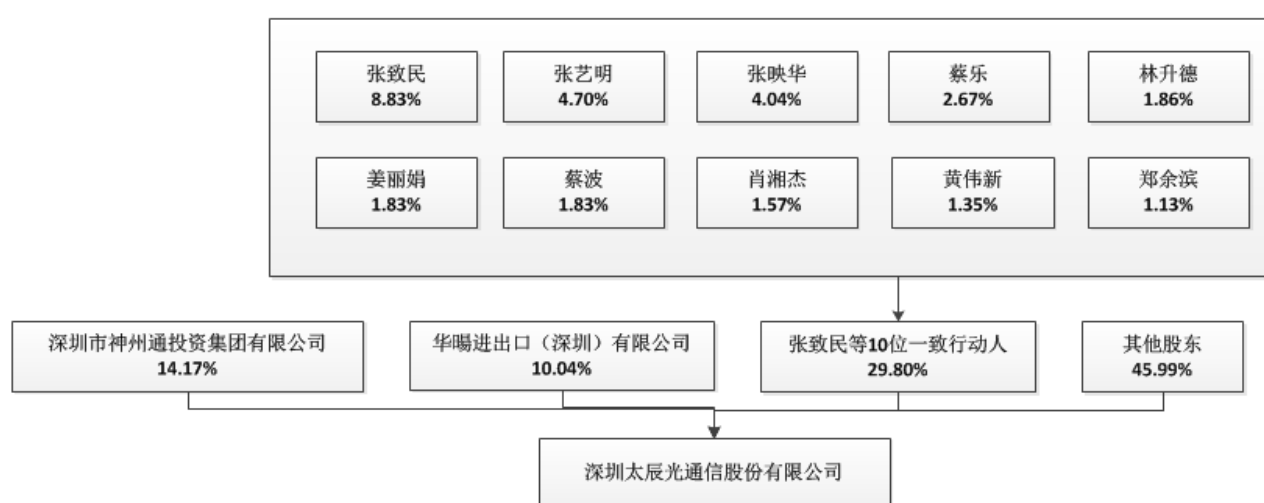
主要职业及职务	张致民担任公司董事长，张艺明担任公司董事、总经理、财务总监，张映华担任公司董事，蔡乐担任特思路总经理，林升德担任和川总经理，蔡波担任公司董事会秘书、副总经理，姜丽娟担任公司市场运营总监，肖湘杰担任公司董事、副总经理、技术总监，黄伟新担任公司财务部经理，郑余滨担任公司总经理助理、采购部经理。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

☒ 适用 ☐ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
--------	-------------	------	------	-------------

深圳市神州通投资集团有限公司	黄绍武	2001 年 01 月 15 日	20,000 万元	投资兴办实业（具体项目另行申报）；国内商业、物资供销业（不含专营、专卖、专控商品）；计算机信息技术咨询服务；计算机软件的开发；经济信息与企业管理咨询（不含限制项目）；市场营销与企业形象策划；投资咨询；资产管理；为企业提供管理服务。
华暘进出口（深圳）有限公司	李彦毅	2010 年 11 月 23 日	500.00 万元	货物及技术进出口（不含进口分销）（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第七节 优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
吴第春	监事会主席	现任	男	47	2011年09月01日	2020年08月04日	2,079,594	0	50,000	0	2,029,594
合计	--	--	--	--	--	--	2,079,594	0	50,000	0	2,029,594

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、任职情况

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

（一）董事

1、张致民先生，1951年生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1984年至1986年任职于中日（深圳）租赁有限公司翻译及营业部长；1986年至2000年先后任职于深圳市中发机械租赁有限公司副总经理、深圳中和光学有限公司总经理、深圳市中发实业股份有限公司副总经理；2000年12月起就职于太辰有限、太辰股份，现任公司董事长，本届任期自2017年8月至2020年8月。

2、张艺明先生，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，自动控制专业工学硕士。1989年7月至1992年5月任深圳荣生企业有限公司工程师；1992年至1995年任深圳中和光学有限公司生产部长；1996年至1997年任职于深圳市三德楼宇自控工程有限公司副总经理；1997年至2000年任职于深圳市太辰通信有限公司总经理；2000年12月起就职于太辰有限、太辰股份，现任公司董事、总经理、财务总监，本届任期自2017年8月至2020年8月。

3、李彦毅先生，1951年生，中国香港籍，拥有澳大利亚永久居留权，大专学历，中文秘书专业。1985年至今先后任广东汕头经济特区旅游集团总公司企业部干事、食品工贸公司经理、澳大利亚华暘国际贸易有限公司董事长、香港金力国际贸易公司董事长、香港华暘国际发展有限公司董事长。现任公司董事，本届任期自2017年8月至2020年8月。

4、肖湘杰先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，机械专业。1983年至1985年任职于长沙二机床厂助理工程师；1985年至1992年，就读于中南大学机械专业，并获博士研究生学位；1992年至2001年先后任职于深圳金达科技中心研发工程师、深圳中发实业股份有限公司Caterpillar（卡特彼勒）维修中心经理；2001年11月至今就职于太辰有限、太辰股份，现任公司董事、副总经理、技术总监、设备部经理，本届任期自2017年8月至2020年8月。

5、喻子达先生，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学制冷专业学士、动力工程硕士，西安交通大学管理学博士。研究员级高级工程师。曾任海尔集团副总裁、高级副总裁、执行副总裁兼首席技术官（CTO）兼数码及个人产品集团总裁等。中国国家级突出贡献中青年专家，享受国务院政府津贴，多次荣获国家科技进步奖，并担任数字家电国家重点实验室主任。现任深圳市神州通投资集团有限公司总裁，深圳市国家级领军人才。2014年3月起担任公司董事，本届任期自2017年8月至2020年8月。

6、张映华女士，1946年生，中国国籍，本科学历，无线电技术专业，高级工程师。1971年至2001年先后任职于四川省达县

邮电局、四川省德阳市邮电局；2001年已退休。现任公司董事，本届任期自2017年8月至2020年8月。

7、陈国尧先生，1963年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，律师。1988年7月至1993年4月为监察部政策法规司干部；1993年5月至2000年4月为深圳市机关公务员；2000年5月至2005年3月任联合证券有限责任公司法律事务部负责人；2005年4月至2009年8月为广东深天成律师事务所专职律师；2009年9月至2019年3月为北京市中银(深圳)律师事务所合伙人；2019年4月至今为北京市浩天信和(深圳)律师事务所合伙人。现任公司独立董事。本届任期自2017年8月至2020年8月。

8、刘建先生，1955年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师，有丰富的电信行业工作经验。1981年至1994年，任深圳市蛇口通讯公司部门经理。1994年至2015年历任中国联通深圳市分公司常务副总、总经理，中国联通福建省分公司总经理，中国联通广东省分公司副总经理。本届任期自2018年7月至2020年8月。

9、孟春女士，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，MBA、高级会计师。1985年至1992年，担任石河子大学教师（原经济专科学校）。1992年至1996年，担任深圳皇嘉会计师事务所审计。1996年至2003年，历任深圳华乐星苑物业管理有限公司财务总监、办公室主任。2004年至2009年，在深圳旅游集团工作及任野生动物园财务经理。2010年至今，担任深圳大学继续教育学院教师。本届任期自2017年8月至2020年8月。

（二）监事

1、吴第春先生，1971年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，电气技术专业。1993年至2000年先后任职于重庆綦江齿轮厂精密设备处助理工程师、深圳市太辰通信有限公司销售；2000年12月起就职于太辰有限、太辰股份，担任公司国内市场部经理。自2017年8月起担任公司监事会主席。本届任期自2017年8月至2020年8月。

2、郑敏先生，1981年生，中国国籍，无境外永久居留权，高级工程师，博士学历。2010年7月起至今一直任职于公司光栅及传感部，现任光栅及传感部副经理，同时担任公司工会主席。本届任期自2018年6月至2020年8月。

3、耿鹏先生，1982年生，中国国籍，无境外永久居留权，机械设计制造及其自动化（机电）专业工学学士。2004年至2013年分别于富士康科技集团、华为技术股份有限公司、中兴通讯股份有限公司任职；2013年9月起就职于公司，现任公司生产部经理。本届任期自2017年8月至2020年8月。

（三）高级管理人员

1、张艺明先生简历详见本节董事会成员介绍。

2、肖湘杰先生简历详见本节董事会成员介绍。

3、蔡波女士，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，英语专业。1992年至2000年于中国振华集团附属学校任教；2000年12月起就职于太辰有限、太辰股份海外销售经理，2011年9月起任董事会秘书，2014年3月起任公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
喻子达	深圳市神州通投资集团有限公司	总裁、董事	2013年09月23日		是
李彦毅	华暘进出口（深圳）有限公司	董事长	2010年10月25日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
喻子达	深圳市爱施德股份有限公司	董事	2015年03月20日		否
喻子达	深圳市聚华辉供应链服务股份有限公司	董事	2015年06月10日		否

喻子达	深圳市年年卡网络科技有限公司	董事	2014 年 03 月 02 日		否
喻子达	NNK Group Limited	非执行董事	2014 年 06 月 18 日		否
喻子达	天天充科技（深圳）有限公司	董事	2014 年 10 月 23 日		否
喻子达	深圳市德昱贸易有限公司	法定代表人、执行董事、总经理	2015 年 09 月 10 日		否
喻子达	赣江新区全球星投资管理有限公司		2014 年 06 月 24 日		否
喻子达	共青城日昇投资合伙企业（有限合伙）	合伙人	2018 年 07 月 02 日		否
喻子达	新余薪运投资管理中心（有限合伙）	合伙人	2015 年 07 月 30 日		否
喻子达	江西柴桑庄园农业科技有限公司	股东	2016 年 05 月 27 日		否
喻子达	江西林风泉响农业科技有限公司	股东	2015 年 09 月 16 日		否
孟春	深圳大学继续教育学院	教师	2010 年 01 月 01 日		是
孟春	深圳广播电视大学	教师	2010 年 01 月 01 日		是
陈国尧	北京市浩天信和(深圳)律师事务所	合伙人	2019 年 04 月 01 日		是
陈国尧	万和证券有限责任公司	独立董事	2019 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 30 日	是
陈国尧	木林森股份有限公司	独立董事	2019 年 09 月 05 日	2022 年 09 月 04 日	是
陈国尧	深圳市澄天伟业科技股份有限公司	独立董事	2018 年 11 月 29 日	2021 年 11 月 28 日	是
李彦毅	香港金力国际贸易公司	董事长	1997 年 06 月 18 日	2026 年 06 月 17 日	是
李彦毅	华暘国际发展有限公司	董事长	2001 年 07 月 18 日	2026 年 07 月 17 日	否
李彦毅	金力国际投资有限公司	董事长	2004 年 04 月 02 日	2026 年 04 月 01 日	是
李彦毅	万豪（亚洲）有限公司	董事长	2012 年 02 月 20 日	2026 年 02 月 19 日	是

李彦毅	多美食品有限公司	董事长	2012 年 10 月 16 日	2026 年 10 月 15 日	是
-----	----------	-----	---------------------	---------------------	---

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司履职的董事、监事和高级管理人员按具体职务领取薪酬，不在公司任职的非独立董事没有在公司领取薪酬，独立董事在公司领取津贴。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张致民	董事长	男	68	现任	290.37	否
张艺明	董事、总经理、财务总监	男	55	现任	240.6	否
张映华	董事	女	73	现任	0	否
肖湘杰	董事、副总经理	男	56	现任	159.14	否
喻子达	董事	男	55	现任	0	是
李彦毅	董事	男	68	现任	0	是
陈国尧	独立董事	男	56	现任	6	是
孟春	独立董事	女	55	现任	6	否
刘建	独立董事	男	64	现任	6	否
吴第春	监事会主席	男	47	现任	0	否
耿鹏	监事	男	37	现任	108.72	否
郑敏	监事	男	38	现任	58	否
蔡波	董事会秘书、副总经理	女	47	现任	127.62	否
合计	--	--	--	--	1,002.45	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

五、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	1,553
---------------	-------

主要子公司在职员工的数量（人）	139
在职员工的数量合计（人）	1,692
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,692
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,386
销售人员	29
技术人员	196
财务人员	13
行政人员	68
合计	1,692
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	16
本科	108
大专	171
其他	1,393
合计	1,692

2、薪酬政策

秉承“上下同欲者胜”的精神，以鼓励全体员工勤奋工作、爱岗敬业、为公司持续发展做出贡献为目的，公司实行以岗位、能力、绩效等为依据的薪酬制度。

（1）以岗位和能力确定基础薪酬，以贡献及考核情况确定绩效薪酬，鼓励员工不断提升专业能力和工作业绩，积极创造更大的经济效益，使员工能合理分享公司经营成果。

（2）严格执行国家相关法律法规，遵循合法、平等、自愿的原则与员工签订书面劳动合同。

3、培训计划

公司根据经营目标和经营计划，制定人力资源培训计划，以提升员工绩效为目的，提升能力和知识为方法，对员工开展多渠道、多形式的培训。培训计划具体有：

岗前培训。由事务部组织，事务部实施公司基本情况、企业文化与管理制度、消防安全等培训，相关部门实施岗位有关的产品、技能、品质、工艺等培训，考核合格后予以上岗；

在岗培训。由用人部门执行，事务部督促落实，对在岗员工培训通用职业素质及岗位专业技能，如岗位有关的新规范、新流程、新产品、新设备、新技能、新工艺等内容，考核合格后予以上岗；

转岗培训。由用人部门执行，事务部督促落实，对转岗员工培训新岗位有关的产品知识、技能、工艺等内容，考核合格后予以转岗；

外部培训。结合工作及外部合适的培训资源，组织相关员工参加外部培训。

4、劳务外包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

第十节公司治理

一、公司治理的基本状况

1、公司与控股股东

公司治理结构日臻完善，内部控制体系建设不断加强，并且拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。保证了公司的独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。

公司控股股东和实际控制人（十位一致行动人）能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，控股股东和实际控制人严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利影响，不存在控股股东占用资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

2、股东与股东大会

股东大会是公司的最高权力机构，决定公司的经营方针和投资计划，审批董事会、监事会报告，审批公司的年度财务决算方案等。公司股东大会均严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定召集、召开股东大会，公司历次股东大会严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，并尽可能为股东创造便利条件，对每一项需要审议的事项均设定充裕的时间给股东表达意见，确保股东能充分行使自己的权利，维护了公司和股东的合法权益。同时，公司聘请专业律师见证股东大会，确保会议召集召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。报告期内，公司共召开股东大会3次。

3、董事与董事会

根据《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名。公司董事不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司选聘董事，董事会人数、构成及资格均符合法律、法规和公司规章的规定。公司董事会均严格按照《公司章程》及《董事会议事规则》的程序召集、召开。公司董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等工作开展，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司经营状况，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。报告期内，公司共召开董事会会议5次。

4、监事与监事会

根据《公司章程》规定，公司监事会由3名监事组成，设监事会主席1名。公司监事不存在《公司法》第一百四十七条规定的不得担任公司监事的情形，其任免均严格履行《公司章程》及相关法律、法规在会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形，其任免均严格履行监事会、股东大会批准程序，不存在与《公司章程》及相关法律、法规相抵触的情形。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司财务以及公司董事、经理及其他高级管理人员履行情况的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、经理和其他高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议5次。

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

☐ 是 ☒ 否

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

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司自设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的企业，具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力，具体如下：

1、业务独立方面

公司拥有独立的经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的采购、生产、销售和技术研究支持体系；具有独立、完整的业务体系和法人财产权，能够独立开展生产经营活动。公司在业务方面与控股股东、实际控制人及其关联方之间不存在竞争关系或显失公平的关联交易。

2、人员独立方面

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，不在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在控股股东、实际控制人控制的其他企业中兼职，不存在影响人员独立的情形。

公司员工均和公司签订了劳动合同或劳动协议，建立了独立的劳动、人事和工资管理制度，在员工管理、社会保障、薪酬福利等方面独立于股东或其他关联方。

3、资产独立方面

公司系由太辰有限整体变更设立的股份有限公司，承继了太辰有限所有的资产、负债及权益。公司具备与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有完整的、独立于股东及其他关联方的、用于光器件的研发、生产和销售所需的资产，包括商标、设施、设备、专利、非专利技术等，上述资产可以完整地用于从事经营活动。

4、机构独立方面

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策监督机构及总经理负责制管理层，建立了完整、独立的法人治理结构和组织结构。公司各职能部门均独立于控股股东及其他股东并独立行使经营管理职权。不存在混合经营、合署办公的情况。

5、财务独立方面

公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员，依法独立核算和作出财务决策，同时公司按照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》等有关法规的要求建立了独立的财务管理制度和会计核算体系。

公司财务人员未在股东单位及其关联方任职。公司独立开设银行账户，不存在与股东共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人，依法履行纳税申报和税款缴纳义务。

三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	58.47%	2019 年 04 月 29 日	2019 年 04 月 29 日	http://www.cninfo.com.cn/
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	60.55%	2019 年 06 月 10 日	2019 年 06 月 10 日	http://www.cninfo.com.cn/
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	60.39%	2019 年 11 月 13 日	2019 年 11 月 13 日	http://www.cninfo.com.cn/

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
孟春	5	3	2	0	0	否	3
陈国尧	5	2	3	0	0	否	2
刘建	5	3	2	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☐ 是 ☒ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事对公司及全体股东负有诚信和勤勉义务。独立董事按照相关法律法规和《公司章程》的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其关注中小股东的合法权益是否受到损害。独立董事根据《深圳证券交易所创业板股票上市交易规则》、《深圳深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定对公司重大事项均发表了独立董事事前认可或独立董事意见，对于独立董事的意见公司均已采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设的四个专门委员会按照《公司章程》、《董事会议事规则》及各专门委员会的实施细则等相关规定履行各项职责。现将2019年度公司董事会专门委员会履职情况报告如下：

1、审计委员会

报告期内，第三届董事会审计委员会共召开了5次会议。按照《审计委员会工作制度》等制度，审计委员会对公司每季度财务信息的报出、年度审计机构的聘请、募集资金的存放与使用等事项进行了审查，做到了勤勉尽责。在年度财务报告编制期间，审计委员会与注册会计师就年度报告审计安排及审计过程中出现的问题保持了充分沟通并提出了相关意见。

2、提名委员会

报告期内，提名委员会根据深圳证券交易所规则及公司《提名委员会议事规则》的规定，考察公司董事、高级管理人员的任职情况及工作表现。

3、薪酬与考核委员会

报告期内，第三届董事会薪酬与考核委员会共召开了1次会议。按照《薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，薪酬与考核委员会对公司上年度绩效薪酬总额和董事、高级管理人员年度薪酬及其执行情况进行了检查，确保薪酬发放符合公司薪酬管理制度的规定，不存在违反公司薪酬管理制度及与薪酬管理制度不一致的情形。

4、战略委员会

报告期内，战略委员会按照《公司章程》、《独立董事工作制度》等规定要求履行职责，结合公司所处行业发展情况及公司自身发展状况，对公司长期发展战略和重大投资决策进行审议并提出建议。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

公司高级管理人员均由董事会聘任，董事会薪酬与考核委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行考评。报告期内，公司董事会依据公司年度经营业绩状况、高级管理人员的职责和年度工作目标完成情况对各高级管理人员的工作业绩进行考评，根据考评结果拟定高级管理人员的薪酬绩效初步方案并依规提请董事会审议。

九、内部控制评价报告

1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 03 月 31 日	
内部控制评价报告全文披露索引	http://www.cninfo.com.cn/	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告

定性标准	<p>重大缺陷认定标准：（1）涉及董事、监事或高级管理人员舞弊；（2）公司更正已经公布的财务报表；（3）注册会计师发现公司当期财务报表存在重大错误，而内部控制在运行过程中未能发现该错误；（4）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；重要缺陷认定标准：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。一般缺陷认定标准：不属于重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>重大缺陷认定标准：（1）公司经营活动严重违反国家法律法规；（2）决策程序导致出现重大失误；（3）重要业务缺乏制度控制或系统失效；（4）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（5）内部控制评价的重大缺陷未得到整改；（6）其他对公司产生重大负面影响的情形。重要缺陷认定标准：（1）公司违反国家法律法规受到轻微处罚；（2）决策程序导致出现一般性失误；（3）重要业务制度或系统存在缺陷；（4）关键岗位业务人员流失严重；（5）内部控制评价的重要缺陷未得到整改；（6）其他对公司产生较大负面影响的情形。一般缺陷认定标准：（1）决策程序效率不高；（2）一般业务制度或系统存在缺陷；（3）一般岗位业务人员流失严重；（4）内部控制评价的一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	重大缺陷认定标准：	重大缺陷认定标准：
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

第十一节公司债券相关情况

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

否

第十二节财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 03 月 27 日
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	容诚审字【2020】518Z0102 号
注册会计师姓名	李巧仪、马艳波

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“太辰光公司”）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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

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，我们独立于太辰光公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表“附注三、23”及“附注五、28”。

2019年度太辰光公司的营业收入主要来自于光器件的销售，本年营业收入金额为753,231,136.58元。

由于营业收入是太辰光公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们对收入确认实施的相关程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移相关的条款；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并分析波动原因的合理性；

(4) 对于本年记录的销售收入，选取样本核对与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同订单、发票、出库单、发货单、电子口岸信息等；

(5) 结合应收账款函证，选取样本向其函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入，选取样本核对至出库单、发货单、客户签收单、货运提单等支持性文件，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 存货可变现净值的确定

1、事项描述

相关信息披露详见财务报表“附注三、12”及“附注五、7”。

截至 2019 年 12 月 31 日，太辰光公司财务报表所示存货项目账面余额为人民币 182,718,898.40 元，跌价准备为人民币 12,846,840.34 元，账面价值为人民币 169,872,058.06 元。

该等存货在资产负债表日采用成本与可变现净值孰低计量，管理层需要确定资产负债表日其可变现净值。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据一般销售价格、合同约定售价等确定估计售价，并按照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存货的可变现净值。

由于存货是公司资产的重要组成部分，且确定存货可变现净值的过程存在固有风险，因此我们将存货可变现净值的确定识别为关键审计事项。

2、审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价其设计是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况等进行比较；

(3) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(4) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(5) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(6) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

四、其他信息

太辰光公司管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括太辰光公司2019年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估太辰光公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算太辰光公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督太辰光公司的财务报告过程。

六、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，就可能导致对太辰光公司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太辰光公司不能持续经营。

（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) 就太辰光公司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。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳太辰光通信股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	760,026,494.71	552,972,951.47
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	100,000.00	651,373.20
应收账款	76,548,157.70	218,597,596.69
应收款项融资	853,111.95	
预付款项	848,159.25	1,129,214.18
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,247,979.26	1,229,411.80

其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	169,872,058.06	163,368,845.19
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	166,382,204.06	239,913,864.27
流动资产合计	1,176,878,164.99	1,177,863,256.80
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	1,210,826.80	1,449,439.96
固定资产	217,487,146.17	222,003,845.20
在建工程	18,845,258.01	3,920,523.97
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	57,330,557.35	58,674,645.06
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	307,746.27	424,200.21
递延所得税资产	10,679,847.85	11,839,572.96
其他非流动资产	3,251,706.82	3,709,623.20
非流动资产合计	309,113,089.27	302,021,850.56
资产总计	1,485,991,254.26	1,479,885,107.36
流动负债：		

短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	1,662,400.00	
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	15,027,519.81	28,777,005.51
应付账款	72,867,699.37	121,029,586.10
预收款项	1,702,392.48	1,022,983.26
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	54,767,455.02	60,210,626.03
应交税费	4,306,236.18	11,955,468.64
其他应付款	8,165,418.20	14,415,035.19
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	158,499,121.06	237,410,704.73
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		

长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	14,456,466.61	18,798,133.61
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	14,456,466.61	18,798,133.61
负债合计	172,955,587.67	256,208,838.34
所有者权益：		
股本	229,996,800.00	229,996,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	512,408,251.62	512,408,073.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,250,957.07	70,532,019.81
一般风险准备		
未分配利润	471,873,427.01	404,335,781.82
归属于母公司所有者权益合计	1,302,529,435.70	1,217,272,675.30
少数股东权益	10,506,230.89	6,403,593.72
所有者权益合计	1,313,035,666.59	1,223,676,269.02
负债和所有者权益总计	1,485,991,254.26	1,479,885,107.36

法定代表人：张致民

主管会计工作负责人：张艺明

会计机构负责人：黄伟新

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	756,371,673.24	551,528,099.39
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		
应收账款	83,915,002.77	227,594,643.82
应收款项融资	223,556.78	
预付款项	638,699.25	731,368.52
其他应收款	5,303,713.26	2,133,012.55
其中：应收利息		
应收股利		
存货	145,712,444.75	144,456,558.62
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	158,295,568.91	221,393,626.71
流动资产合计	1,150,460,658.96	1,147,837,309.61
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	72,520,000.00	68,520,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,210,826.80	1,449,439.96
固定资产	181,527,139.50	187,680,910.46
在建工程	18,845,258.01	3,805,414.55
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,696,237.73	57,933,979.15
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	10,820,473.75	11,924,575.42
其他非流动资产	3,251,706.82	3,681,723.20

非流动资产合计	344,871,642.61	334,996,042.74
资产总计	1,495,332,301.57	1,482,833,352.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债	1,662,400.00	
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	15,027,519.81	28,777,005.51
应付账款	72,150,682.63	121,121,139.30
预收款项	1,518,814.80	706,788.83
合同负债		
应付职工薪酬	53,954,131.00	59,244,747.00
应交税费	4,246,224.52	11,929,818.96
其他应付款	7,550,215.35	13,606,396.94
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	156,109,988.11	235,385,896.54
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	11,046,333.00	13,662,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	11,046,333.00	13,662,000.00

负债合计	167,156,321.11	249,047,896.54
所有者权益：		
股本	229,996,800.00	229,996,800.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	512,408,073.67	512,408,073.67
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	88,250,957.07	70,532,019.81
未分配利润	497,520,149.72	420,848,562.33
所有者权益合计	1,328,175,980.46	1,233,785,455.81
负债和所有者权益总计	1,495,332,301.57	1,482,833,352.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	753,231,136.58	794,078,717.14
其中：营业收入	753,231,136.58	794,078,717.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	586,541,032.90	608,136,397.41
其中：营业成本	501,508,483.23	520,817,012.05
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金 净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,076,193.60	7,752,506.62

销售费用	16,311,323.24	14,127,465.40
管理费用	50,038,459.91	52,357,916.82
研发费用	37,461,413.29	35,937,414.94
财务费用	-27,854,840.37	-22,855,918.42
其中：利息费用		
利息收入	20,902,612.56	7,596,247.26
加：其他收益	15,538,959.37	6,020,281.38
投资收益（损失以“－”号填列）	14,184,219.94	8,158,296.17
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）	-1,662,400.00	
信用减值损失（损失以“－”号填列）	7,217,494.79	
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-9,449,847.56	-18,240,193.68
资产处置收益（损失以“－”号填列）		25,776.85
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	192,518,530.22	181,906,480.45
加：营业外收入	673,788.93	17,571.56
减：营业外支出	268,805.97	3,596,089.09
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	192,923,513.18	178,327,962.92
减：所得税费用	26,765,712.48	27,092,440.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	166,157,800.70	151,235,522.34
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	166,157,800.70	151,235,522.34
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		

1.归属于母公司所有者的净利润	168,055,430.45	152,734,465.93
2.少数股东损益	-1,897,629.75	-1,498,943.59
六、其他综合收益的税后净额		
归属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		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
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	166,157,800.70	151,235,522.34
归属于母公司所有者的综合收益总额	168,055,430.45	152,734,465.93

归属于少数股东的综合收益总额	-1,897,629.75	-1,498,943.59
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.73	0.66
（二）稀释每股收益	0.73	0.66

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

法定代表人：张致民

主管会计工作负责人：张艺明

会计机构负责人：黄伟新

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	752,159,937.53	798,603,816.02
减：营业成本	501,521,069.04	525,796,360.32
税金及附加	8,956,515.72	7,644,796.10
销售费用	15,722,375.11	13,814,401.27
管理费用	44,909,699.40	46,750,788.29
研发费用	35,120,246.47	32,816,906.37
财务费用	-27,624,275.06	-22,867,773.04
其中：利息费用		
利息收入	20,890,431.89	7,584,449.68
加：其他收益	13,612,959.37	4,242,281.38
投资收益（损失以“-”号填列）	13,897,544.97	7,524,914.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-1,662,400.00	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,049,156.34	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,930,117.80	-12,607,795.50

资产处置收益（损失以“-”号填列）		20,195.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	203,521,449.73	193,827,931.79
加：营业外收入	646,617.93	
减：营业外支出	268,605.97	1,076,240.13
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	203,899,461.69	192,751,691.66
减：所得税费用	26,710,089.04	25,486,488.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	177,189,372.65	167,265,203.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	177,189,372.65	167,265,203.47
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		

6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	177,189,372.65	167,265,203.47
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	915,852,174.74	636,165,917.29
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	17,545,235.57	28,611,822.58
收到其他与经营活动有关的现金	23,485,050.80	13,885,621.25
经营活动现金流入小计	956,882,461.11	678,663,361.12
购买商品、接受劳务支付的现金	473,160,993.20	425,370,747.91
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		

拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	174,105,473.95	148,369,524.29
支付的各项税费	43,089,054.35	33,216,609.22
支付其他与经营活动有关的现金	29,640,481.17	30,505,451.05
经营活动现金流出小计	719,996,002.67	637,462,332.47
经营活动产生的现金流量净额	236,886,458.44	41,201,028.65
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	795,936,000.00	881,905,000.00
取得投资收益收到的现金	15,035,272.93	8,158,296.17
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		793,485.87
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	1,014,308,070.49	1,098,324,308.29
投资活动现金流入小计	1,825,279,343.42	1,989,181,090.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,323,132.33	61,378,620.01
投资支付的现金	734,109,000.00	761,866,000.00
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	1,160,268,600.00	732,294,000.00
投资活动现金流出小计	1,938,700,732.33	1,555,538,620.01
投资活动产生的现金流量净额	-113,421,388.91	433,642,470.32
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	6,000,444.87	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	6,000,444.87	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	6,000,444.87	
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,798,848.00	50,599,296.00
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		
筹资活动现金流出小计	82,798,848.00	50,599,296.00
筹资活动产生的现金流量净额	-76,798,403.13	-50,599,296.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-484,546.56	14,032,684.88
五、现金及现金等价物净增加额	46,182,119.84	438,276,887.85
加：期初现金及现金等价物余额	544,336,118.00	106,059,230.15
六、期末现金及现金等价物余额	590,518,237.84	544,336,118.00

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	916,325,633.67	632,937,638.92
收到的税费返还	17,545,235.57	24,846,224.64
收到其他与经营活动有关的现金	23,151,899.54	12,187,018.93
经营活动现金流入小计	957,022,768.78	669,970,882.49
购买商品、接受劳务支付的现金	473,068,923.63	423,028,375.95
支付给职工以及为职工支付的现金	164,528,292.50	139,151,719.09
支付的各项税费	42,990,862.55	31,992,343.08
支付其他与经营活动有关的现金	25,792,489.29	23,360,482.91
经营活动现金流出小计	706,380,567.97	617,532,921.03
经营活动产生的现金流量净额	250,642,200.81	52,437,961.46
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	785,000,000.00	750,000,000.00
取得投资收益收到的现金	14,731,397.48	7,524,914.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		793,485.87
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	964,708,070.49	1,098,324,308.29
投资活动现金流入小计	1,764,439,467.97	1,856,642,708.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	38,594,847.95	51,724,407.06
投资支付的现金	729,000,000.00	635,000,000.00
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	1,120,168,600.00	732,294,000.00
投资活动现金流出小计	1,887,763,447.95	1,419,018,407.06
投资活动产生的现金流量净额	-123,323,979.98	437,624,301.30
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,798,848.00	50,599,296.00
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	82,798,848.00	50,599,296.00
筹资活动产生的现金流量净额	-82,798,848.00	-50,599,296.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-547,222.38	14,032,684.88
五、现金及现金等价物净增加额	43,972,150.45	453,495,651.64
加：期初现金及现金等价物余额	542,891,265.92	89,395,614.28
六、期末现金及现金等价物余额	586,863,416.37	542,891,265.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度													
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计	
		优先 股	永续 债	其他										所有 者权 益合 计

一、上年期末余额	229,996,800.00			512,408,073.67				70,532,019.81		404,335,781.82		1,217,272,675.30	6,403,593.72	1,223,676,269.02
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	229,996,800.00			512,408,073.67				70,532,019.81		404,335,781.82		1,217,272,675.30	6,403,593.72	1,223,676,269.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				177.95				17,718,937.26		67,537,645.19		85,256,760.40	4,102,637.17	89,359,397.57
（一）综合收益总额										168,055,430.45		168,055,430.45	-1,897,629.75	166,157,800.70
（二）所有者投入和减少资本				177.95								177.95	6,000,266.92	6,000,444.87
1．所有者投入的普通股													6,000,444.87	6,000,444.87
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				177.95								177.95	-177.95	
（三）利润分配								17,718,937.26		-100,517,785.26		-82,798,848.00		-82,798,848.00
1．提取盈余公积								17,718,937.26		-17,718,937.26				
2．提取一般风险准备														

3. 对所有者（或股东）的分配											-82,798,848.00		-82,798,848.00		-82,798,848.00
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	229,996,800.00				512,408,251.62				88,250,957.07		471,873,427.01		1,302,529,435.70	10,506,230.89	1,313,035,666.59

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股 东权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期末 余额	229,996,800.00				512,408,073.67				53,805,499.46		318,927,132.24		1,115,137,505.37	7,902,537.31	1,123,040,042.68

加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	229,996,800.00				512,408,073.67				53,805,499.46		318,927,132.24		1,115,137,505.37	7,902,537.31	1,123,040,042.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									16,726,520.35		85,408,649.58		102,135,169.93	-1,498,943.59	100,636,226.34
（一）综合收益总额											152,734,465.93		152,734,465.93	-1,498,943.59	151,235,522.34
（二）所有者投入和减少资本															
1．所有者投入的普通股															
2．其他权益工具持有者投入资本															
3．股份支付计入所有者权益的金额															
4．其他															
（三）利润分配									16,726,520.35		-67,325,816.35		-50,599,296.00		-50,599,296.00
1．提取盈余公积									16,726,520.35		-16,726,520.35				
2．提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配											-50,599,296.00		-50,599,296.00		-50,599,296.00
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	229,996,800.00				512,408,073.67				70,532,019.81		404,335,781.82		1,217,272,675.30	6,403,593.72	1,223,676,269.02

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储 备	盈余公 积	未分配 利润	其他	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	229,996,800.00				512,408,073.67				70,532,019.81	420,848,562.33		1,233,785,455.81
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	229,996,800.00				512,408,073.67				70,532,019.81	420,848,562.33		1,233,785,455.81
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									17,718,937.26	76,671,587.39		94,390,524.65
（一）综合收益总额										177,189,372.65		177,189,372.65
（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									17,718,937.26	-100,517,785.26		-82,798,848.00
1．提取盈余公积									17,718,937.26	-17,718,937.26		
2．对所有者（或股东）的分配										-82,798,848.00		-82,798,848.00
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	229,996,800.00				512,408,073.67				88,250,957.07	497,520,149.72		1,328,175,980.46

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	229,996,800.00				512,408,073.67				53,805,499.46	320,909,175.21		1,117,119,548.34
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	229,996,800.00				512,408,073.67				53,805,499.46	320,909,175.21		1,117,119,548.34
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									16,726,520.35	99,939,387.12		116,665,907.47
(一)综合收益总额										167,265,203.47		167,265,203.47
(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									16,726,520.35	-67,325,816.35		-50,599,296.00
1. 提取盈余公积									16,726,520.35	-16,726,520.35		
2. 对所有者(或股东)的分配										-50,599,296.00		-50,599,296.00
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	229,996,800.00				512,408,073.67				70,532,019.81	420,848,562.33		1,233,785,455.81

三、公司基本情况

深圳太辰光通信股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由深圳太辰光通信有限公司整体变更设立而来。

深圳太辰光通信有限公司成立于2000年12月12日；于2011年8月，深圳太辰光通信有限公司原全体股东作为发起人共同发起设立股份有限公司，于2011年9月14日经深圳市市场监督管理局核准成立，领取注册号为440301501121679号的企业法人营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可[2016]2617号文《关于核准深圳太辰光通信股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司于2016年11月24日向社会公开发行人民币普通股（A股）3,194.40万股，并于2016年12月06日在深圳证券交易所挂牌交易，变更后本公司注册资本为人民币127,776,000.00元，股本为人民币127,776,000.00元。

根据本公司2017年5月10日召开的年度股东大会决议，本公司以2017年6月29日的股本127,776,000股为基数，按每10股由资本公积金转增8股，共计转增102,220,800股，并于2017年6月30日实施。转增后，注册资本增至人民币229,996,800.00元。

公司主要的经营活动为光器件的研发、生产和销售。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2020年3月27日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司合计3家，其中本年新增1家，具体请阅“附注八、合并范围的变更”和“附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监

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》（2014年修订）披露有关财务信息。

2、持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）

的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

（2）非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和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和会计期间，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，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。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及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，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。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及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。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(4) 合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤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的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

（5）特殊交易的会计处理

①购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

②通过多次交易分步取得子公司控制权的

A.通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司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；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取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终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所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B.通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，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等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，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，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A.一次交易处置

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，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。

B.多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，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应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面净资产份额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是

指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

（2）资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

10、金融工具

自2019年1月1日起适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分类为：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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报

告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

（3）金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合1 商业承兑汇票

应收票据组合2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合1 应收主营销款

应收账款组合2 应收其他销售款

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损

失。

其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合1 应收利息

其他应收款组合2 应收股利

其他应收款组合3 其他应收款

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合1 应收票据融资

应收款项融资组合2 应收账款融资

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修

订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过30日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限30天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

（6）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B. 终止确认部分的对价，与原计入其他综合收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根据《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见审计报告附注三、10。

以下金融工具会计政策适用于2018年度及以前

（1）金融资产的分类

①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，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，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

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在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。处置持有至到期投资时，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

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①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和指定为以

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

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：

A. 所转移金融资产的账面价值；

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

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）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：

A. 终止确认部分的账面价值；

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

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得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。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，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，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的合同条款作出实质性修改的，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的，将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。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明该金融资产发生减值，则将该金融资产的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记金额计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

本公司对摊余成本计量的金融资产进行减值测试时，将金额大于或等300万元的金融资产作为单项金额重大的金融资产，此标准以下的作为单项金额非重大的金融资产。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，确认减值损失，计入当期损益；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试；已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

本公司对以摊余成本计量的金融资产确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当

期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

B.可供出售金融资产减值测试

可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，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，计入资产减值损失。可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

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，不得通过损益转回。

(9) 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见审计报告附注三、10。

11、应收票据

12、应收账款

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：本公司将300万元以上应收款项确定为单项金额重大。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。

按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法

组合1：根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

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	5
1-2年	10	10
2-3年	15	15
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等，包括原材料、在产品、产成品、库存商品、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用月末一次加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②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。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

- ①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。
- ②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位20%（含20%）以上但低于50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

1. 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

1. 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 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；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权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

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

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

本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；本公司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；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，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司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，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

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公允价值计量，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。

（4）持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见审计报告附注三、19。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见审计报告附注三、19。

本公司对投资性房地产成本减累计减值及净残值后按直线法计算折旧或摊销，投资性房地产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：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。固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	10-30	5	3.17-9.50
机器设备	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足

下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

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，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	30、40.5	法定使用权
软件	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命
非专利技术	5	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司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。

②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。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(1) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(2) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

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

D.有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

31、长期资产减值

对子公司的长期股权投资、采用成本模式进行后续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减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销。

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，在职工为其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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定提存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确定），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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确定）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B.确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司将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。

C.确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- ①企业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；
- ②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（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确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

- ①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

- ②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

36、预计负债

（1）预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- ①该义务是本公司承担的现时义务；
- ②该义务的履行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）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价

值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

（1）销售商品收入

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；本公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：A、收入的金额能够可靠地计量；B、相关的经济利益很可能流入企业；C、交易的完工程度能够可靠地确定；D、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

1. 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

1. 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

1. 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
2. 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

（4）收入确认的具体方法

公司的营业收入主要为商品销售收入，销售区域主要分国内及海外两部分：

①国内销售：由本公司发送货物时随货附带货运单，客户收到货物后对货运单进行回签确认，公司销售人员根据回签后的货物单制作与客户的对账单，并在期末与客户对账确认，如双方无异议则公司销售人员在公司ERP系统中进行销售确认，本公司财务核对无误后，确认为当期营业收入并开具增值税发票。

②海外销售：本公司多以FOB（离岸价）方式销售，按离岸价进行的交易，买方负责派船接运货物，卖方在合同规定的装运港和规定的期限内将货物装上买方指定的船只，并及时通知买方。货物在装船时越过船舷，风险即由卖方转移至买方。

海外以FOB方式销售的，公司销售人员在完成海关报关、FOB相关手续并获取提单后，在公司ERP系统中进行销售确认，本公司财务核对无误时，确认为当期营业收入。

其他方式的海外销售参考《国际贸易术语解释通则》中相关风险转移点的约定进行收入确认。

40、政府补助

（1）政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

（2）政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额1元计量。

（3）政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

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划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

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；

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。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

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，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。

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易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）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

（2）递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并

将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易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。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（3）特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A.本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B.因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表

中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

本公司将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁为融资租赁，除此之外的均为经营租赁，公司仅发生经营租赁情形。

（1）经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

（2）融资租赁的会计处理方法

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

2019年4月30日，财政部发布的《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），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移（2017年修订）》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计（2017年修订）》（财会【2017】9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号—金融工具列报（2017年修订）》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、10。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，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，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，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，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

（2）重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	552,972,951.47	552,972,951.47	
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	651,373.20		-651,373.20
应收账款	218,597,596.69	218,597,596.69	
应收款项融资		651,373.20	651,373.20
预付款项	1,129,214.18	1,129,214.18	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,229,411.80	1,229,411.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	163,368,845.19	163,368,845.19	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	239,913,864.27	239,913,864.27	
流动资产合计	1,177,863,256.80	1,177,863,256.80	
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	1,449,439.96	1,449,439.96	
固定资产	222,003,845.20	222,003,845.20	
在建工程	3,920,523.97	3,920,523.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	58,674,645.06	58,674,645.06	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	424,200.21	424,200.21	
递延所得税资产	11,839,572.96	11,839,572.96	
其他非流动资产	3,709,623.20	3,709,623.20	
非流动资产合计	302,021,850.56	302,021,850.56	
资产总计	1,479,885,107.36	1,479,885,107.36	
流动负债：			
短期借款			
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	28,777,005.51	28,777,005.51	
应付账款	121,029,586.10	121,029,586.10	
预收款项	1,022,983.26	1,022,983.26	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	60,210,626.03	60,210,626.03	
应交税费	11,955,468.64	11,955,468.64	
其他应付款	14,415,035.19	14,415,035.19	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	237,410,704.73	237,410,704.73	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	18,798,133.61	18,798,133.61	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	18,798,133.61	18,798,133.61	
负债合计	256,208,838.34	256,208,838.34	
所有者权益：			
股本	229,996,800.00	229,996,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	512,408,073.67	512,408,073.67	
减：库存股			

其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,532,019.81	70,532,019.81	
一般风险准备			
未分配利润	404,335,781.82	404,335,781.82	
归属于母公司所有者权益合计	1,217,272,675.30	1,217,272,675.30	
少数股东权益	6,403,593.72	6,403,593.72	
所有者权益合计	1,223,676,269.02	1,223,676,269.02	
负债和所有者权益总计	1,479,885,107.36	1,479,885,107.36	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	551,528,099.39	551,528,099.39	
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			
应收账款	227,594,643.82	227,594,643.82	
应收款项融资			
预付款项	731,368.52	731,368.52	
其他应收款	2,133,012.55	2,133,012.55	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	144,456,558.62	144,456,558.62	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	221,393,626.71	221,393,626.71	
流动资产合计	1,147,837,309.61	1,147,837,309.61	

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	68,520,000.00	68,520,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	1,449,439.96	1,449,439.96	
固定资产	187,680,910.46	187,680,910.46	
在建工程	3,805,414.55		
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,933,979.15	57,933,979.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	11,924,575.42	11,924,575.42	
其他非流动资产	3,681,723.20	3,681,723.20	
非流动资产合计	334,996,042.74	334,996,042.74	
资产总计	1,482,833,352.35	1,482,833,352.35	
流动负债：			
短期借款			
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	28,777,005.51		
应付账款	121,121,139.30	149,898,144.81	
预收款项	706,788.83	706,788.83	
合同负债			
应付职工薪酬	59,244,747.00	59,244,747.00	

应交税费	11,929,818.96	11,929,818.96	
其他应付款	13,606,396.94	13,606,396.94	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	235,385,896.54	235,385,896.54	
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	13,662,000.00	13,662,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	13,662,000.00	13,662,000.00	
负债合计	249,047,896.54	249,047,896.54	
所有者权益：			
股本	229,996,800.00	229,996,800.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	512,408,073.67	512,408,073.67	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	70,532,019.81	70,532,019.81	
未分配利润	420,848,562.33	420,848,562.33	

所有者权益合计	1,233,785,455.81	1,233,785,455.81	
负债和所有者权益总计	1,482,833,352.35	1,482,833,352.35	

调整情况说明

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

√ 适用 □ 不适用

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本	552,972,951.47	货币资金	摊余成本	552,972,951.47
应收票据	摊余成本	651,373.20	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	651,373.20
应收账款	摊余成本	218,597,596.69	应收账款	摊余成本	218,597,596.69
其他应收款	摊余成本	1,229,411.80	其他应收款	摊余成本	1,229,411.80
其他流动资产	摊余成本	229,961,000.00	其他流动资产	摊余成本	229,961,000.00

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	651,373.20			
减：转出至应收款项融资		651,373.20		
重新计量：预期信用损失				
应收票据（按新融工具准则列示金额）				

③于2019年1月1日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

计量类别	2018年12月31日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金				

融资产				
其中：应收账款减值准备	12,807,473.03			12,807,473.03
其他应收款减值准备	150,908.95			150,908.95

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

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
深圳太辰光通信股份有限公司	15%
深圳市特思路精密科技有限公司	25%
广东瑞芯源技术有限公司	15%
景德镇和川粉体技术有限公司	25%

2、税收优惠

（1）企业所得税

根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2019年至2021年，本期按15%的税率计缴企业所得税。

根据广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，本公司之子公司广东瑞芯源技术有限公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，自2018年至2020年，本期按15%的税率计缴企业所得税。

（2）房产税

根据《深圳经济特区房产税实施办法》（深府〔1987〕164号）第九条规定，纳税单位新建或购置的新建房屋（不包括违章建造的房屋），自建成或购置之次月起免纳房产税三年。本公司深圳坪山新建厂房2019年免征房产税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	116,819.03	46,239.20
银行存款	590,401,418.81	544,289,878.80
其他货币资金	169,508,256.87	8,636,833.47
合计	760,026,494.71	552,972,951.47

其他说明

其他货币资金包括定期存款及公司存入的票据保证金。其中票据保证金余额为人民币4,508,256.87元，除此之外期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项；

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

（1）应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	100,000.00	
合计	100,000.00	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	100,000.00				100,000.00					
其中：										
合计	100,000.00				100,000.00					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	100,000.00		
合计	100,000.00		--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按单项计提坏账准备的应收账款	1,007,810.70	1.23%	1,007,810.70	100.00%		261,543.10	0.11%	261,543.10	100.00%	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	80,894,475.44	98.77%	4,346,317.74	5.37%	76,548,157.70	231,143,526.62	99.89%	12,545,929.93	5.43%	218,597,596.69
其中:										
合计	81,902,286.14	100.00%	5,354,128.44	6.54%	76,548,157.70	231,405,069.72	100.00%	12,807,473.03	5.53%	218,597,596.69

按单项计提坏账准备: 1,007,810.70

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	403,890.00	403,890.00	100.00%	多年无发生额且多年未收回
客户二	45,730.00	45,730.00	100.00%	多年无发生额且多年未收回
客户三	261,543.10	261,543.10	100.00%	多年无发生额且多年未收回
客户四	296,647.60	296,647.60	100.00%	多年无发生额且多年未收回
合计	1,007,810.70	1,007,810.70	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 4,346,317.74

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	79,438,356.71	3,972,070.83	5.00%
1-2 年	641,580.16	64,158.02	10.00%
2-3 年	227,655.71	34,148.36	15.00%
3-4 年	87,504.48	26,251.34	30.00%
4-5 年	499,378.38	249,689.19	50.00%
5 年以上			
合计	80,894,475.44	4,346,317.74	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备的确认标准及说明见审计报告附注三、10。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	79,438,356.71
1 至 2 年	641,580.16
2 至 3 年	227,655.71
3 年以上	1,594,693.56
3 至 4 年	349,047.58
4 至 5 年	499,378.38
5 年以上	746,267.60
合计	81,902,286.14

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
单独计提	261,543.10	746,267.60			1,007,810.70
组合计提	12,545,929.93		8,199,612.19		4,346,317.74
合计	12,807,473.03	746,267.60	8,199,612.19		5,354,128.44

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	24,845,950.41	30.33%	1,242,297.52
客户二	15,814,501.39	19.31%	790,725.07
客户三	6,814,770.73	8.32%	340,738.54
客户四	4,389,117.97	5.36%	219,455.90
客户五	3,470,800.26	4.24%	173,540.01
合计	55,335,140.76	67.56%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据融资	853,111.95	651,373.20
合计	853,111.95	651,373.20

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

应收款项融资期初余额见审计报告附注三、27。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	758,159.25	89.39%	1,129,214.18	100.00%
1 至 2 年	90,000.00	10.61%		
合计	848,159.25	--	1,129,214.18	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,247,979.26	1,229,411.80
合计	2,247,979.26	1,229,411.80

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金、保证金	553,573.00	564,564.50
员工往来款	1,390,928.60	230,000.00
其 他	699,009.24	585,756.25
合计	2,643,510.84	1,380,320.75

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		150,908.95		150,908.95

2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		235,849.80		270,590.99
本期核销		8,772.83		25,968.36
2019 年 12 月 31 日余额		395,531.58		395,531.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,815,973.99
1 至 2 年	286,463.85
3 年以上	541,073.00
3 至 4 年	529,973.00
5 年以上	11,100.00
合计	2,643,510.84

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
组合计提	150,908.95	235,849.80		8,772.83	395,531.58
合计	150,908.95	235,849.80		8,772.83	395,531.58

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	备用金	400,000.00	1 年内	15.13%	20,000.00
第二名	保证金	360,587.00	4-5 年	13.64%	180,293.50
第三名	备用金	320,000.00	1 年内	12.11%	16,000.00
第四名	押金	222,888.70	0-2 年	8.43%	22,288.87
第五名	保证金	195,450.00	4-5 年	7.39%	97,725.00
合计	--	1,498,925.70	--	56.70%	336,307.37

6) 涉及政府补助的应收款项

单位: 元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位: 元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	40,319,012.60	4,698,462.77	35,620,549.83	38,036,676.39	2,546,177.03	35,490,499.36
在产品	12,867,475.32	1,448,601.66	11,418,873.66	19,055,757.98	1,467,852.29	17,587,905.69
库存商品	120,523,284.20	6,482,819.94	114,040,464.26	93,686,129.91	6,523,876.83	87,162,253.08
周转材料	4,764,965.31	40,843.49	4,724,121.82	3,974,671.16	38,236.65	3,936,434.51

发出商品	4,204,547.44	176,112.48	4,028,434.96	18,553,147.66	477,643.05	18,075,504.61
委托加工物资	39,613.53		39,613.53	1,116,247.94		1,116,247.94
合计	182,718,898.40	12,846,840.34	169,872,058.06	174,422,631.04	11,053,785.85	163,368,845.19

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,546,177.03	2,928,335.69		776,049.95		4,698,462.77
在产品	1,467,852.29	1,448,601.66		1,467,852.29		1,448,601.66
库存商品	6,523,876.83	4,875,579.58		4,916,636.47		6,482,819.94
周转材料	38,236.65	21,218.15		18,611.31		40,843.49
发出商品	477,643.05	176,112.48		477,643.05		176,112.48
合计	11,053,785.85	9,449,847.56		7,656,793.07		12,846,840.34

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

10、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

11、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

12、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	158,634,000.00	229,961,000.00
待抵扣税金	7,748,204.06	9,952,864.27
合计	166,382,204.06	239,913,864.27

其他说明：

13、长期应收款

（1）长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

（3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
-------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

15、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

16、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

17、投资性房地产**(1) 采用成本计量模式的投资性房地产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	4,947,800.00			4,947,800.00
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,947,800.00			4,947,800.00
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,498,360.04			3,498,360.04
2.本期增加金额	238,613.16			238,613.16
(1) 计提或摊销				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,736,973.20			3,736,973.20
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,210,826.80			1,210,826.80
2.期初账面价值	1,449,439.96			1,449,439.96

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

18、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	217,487,146.17	222,003,845.20
合计	217,487,146.17	222,003,845.20

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	154,793,983.24	152,356,893.65	1,535,723.93	7,262,779.80	315,949,380.62
2.本期增加金额					
(1) 购置		9,348,033.32		708,967.70	10,057,001.02
(2) 在建工程转入		9,493,386.75		653,286.07	10,146,672.82
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废		3,648,214.97		361,609.51	4,009,824.48
4.期末余额	154,793,983.24	167,550,098.75	1,535,723.93	8,263,424.06	332,143,229.98
二、累计折旧					
1.期初余额	4,089,753.61	84,470,536.28	724,956.72	4,660,288.81	93,945,535.42
2.本期增加金额					
(1) 计提	5,799,217.20	17,412,586.66	290,896.13	1,107,224.67	24,609,924.66
3.本期减少金额					

(1) 处置或报废		3,711,190.00		188,186.27	3,899,376.27
4.期末余额	9,888,970.81	98,171,932.94	1,015,852.85	5,579,327.21	114,656,083.81
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	144,905,012.43	69,378,165.81	519,871.08	2,684,096.85	217,487,146.17
2.期初账面价值	150,704,229.63	67,886,357.37	810,767.21	2,602,490.99	222,003,845.20

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

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

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	6,836,431.52

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

景德镇和川粉体技术有限公司厂房	5,836,464.57	竣工验收尚未完成
-----------------	--------------	----------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

19、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	18,845,258.01	3,920,523.97
合计	18,845,258.01	3,920,523.97

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器及电子设备	3,286,832.00		3,286,832.00	3,920,523.97		3,920,523.97
光模块生产线	15,558,426.01		15,558,426.01			
合计	18,845,258.01		18,845,258.01	3,920,523.97		3,920,523.97

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
机器及电子设备		3,920,523.97	10,644,701.07	10,146,672.82	1,131,720.22	3,286,832.00						募股资金
光模块生产线			15,558,426.01			15,558,426.01						募股资金
合计		3,920,523.97	26,203,127.08	10,146,672.82	1,131,720.22	18,845,258.01	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

20、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

21、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

22、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

23、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	67,070,576.55		482,792.46	519,010.65	68,072,379.66

2.本期增加金额					
(1) 购置		915,319.31		190,159.29	1,105,478.60
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	67,070,576.55	915,319.31	482,792.46	709,169.94	69,177,858.26
二、累计摊销					
1.期初余额	9,085,591.69		128,744.65	183,398.26	9,397,734.60
2.本期增加金额					
(1) 计提	2,232,232.92	62,585.92	96,558.49	58,188.98	2,449,566.31
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	11,317,824.61	62,585.92	225,303.14	241,587.24	11,847,300.91
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					

1.期末账面价值	55,752,751.94	852,733.39	257,489.32	467,582.70	57,330,557.35
2.期初账面价值	57,984,984.86		354,047.81	335,612.39	58,674,645.06

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

24、开发支出

单位：元

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

其他说明

25、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

合计						
----	--	--	--	--	--	--

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

26、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
厂房装修支出等	424,200.21	927,437.58	1,043,891.52		307,746.27
合计	424,200.21	927,437.58	1,043,891.52		307,746.27

其他说明

27、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	5,957,839.00	893,675.85	17,690,386.39	2,653,557.96
信用减值准备	5,396,851.93	816,632.05		
预提绩效薪酬	47,088,200.00	7,063,230.00	47,578,100.00	7,136,715.00
公允价值变动	1,662,400.00	249,360.00		
与资产相关的政府补助	11,046,333.00	1,656,949.95	13,662,000.00	2,049,300.00
合计	71,151,623.93	10,679,847.85	78,930,486.39	11,839,572.96

（2）未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

（3）以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		10,679,847.85		11,839,572.96

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	16,920,451.98	12,531,442.34
资产减值准备	6,889,001.34	6,409,529.78
信用减值准备	352,808.09	
合计	24,162,261.41	18,940,972.12

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019		138,989.07	
2020	94,143.23	94,143.23	
2021	3,776,770.47	3,776,770.47	
2022	2,073,374.05	2,073,374.05	
2023	6,448,165.52	6,448,165.52	
2024	4,527,998.71		
合计	16,920,451.98	12,531,442.34	--

其他说明：

28、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付设备款	3,251,706.82	3,709,623.20
合计	3,251,706.82	3,709,623.20

其他说明：

29、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

30、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	1,662,400.00	
其中：		
远期外汇合约	1,662,400.00	
其中：		
合计	1,662,400.00	

其他说明：

31、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

32、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,027,519.81	28,777,005.51
合计	15,027,519.81	28,777,005.51

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

33、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款	72,867,699.37	120,960,147.31
应付加工费		69,438.79
合计	72,867,699.37	121,029,586.10

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

34、预收款项

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,702,392.48	1,022,983.26
合计	1,702,392.48	1,022,983.26

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

35、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

36、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	60,210,626.03	163,364,884.56	168,808,055.57	54,767,455.02
二、离职后福利-设定提存计划		7,286,282.00	7,286,282.00	
合计	60,210,626.03	170,651,166.56	176,094,337.57	54,767,455.02

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	60,210,626.03	157,984,197.48	163,427,368.49	54,767,455.02
2、职工福利费		952,630.19	952,630.19	
3、社会保险费		1,702,659.96	1,702,659.96	
其中：医疗保险费		1,377,839.43	1,377,839.43	
工伤保险费		74,602.86	74,602.86	
生育保险费		250,217.67	250,217.67	
4、住房公积金		2,621,722.40	2,621,722.40	
5、工会经费和职工教育经费		103,674.53	103,674.53	
合计	60,210,626.03	163,364,884.56	168,808,055.57	54,767,455.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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

1、基本养老保险		7,022,734.64	7,022,734.64	
2、失业保险费		263,547.36	263,547.36	
合计		7,286,282.00	7,286,282.00	

其他说明：

37、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	22,266.53	18,745.35
企业所得税	3,554,055.21	10,576,438.93
个人所得税	166,456.96	183,105.06
城市维护建设税	216,951.16	585,555.18
房产税	15,186.51	5,062.17
土地使用税	12,105.75	4,035.25
教育费附加	92,979.07	250,952.22
地方教育费附加	61,986.05	167,301.48
印花税	164,248.94	164,273.00
合计	4,306,236.18	11,955,468.64

其他说明：

38、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	8,165,418.20	14,415,035.19
合计	8,165,418.20	14,415,035.19

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付工程款	6,345,890.62	11,974,713.52
保证金	783,819.50	1,750,710.25
独立董事津贴	37,800.00	37,800.00
其他	997,908.08	651,811.42
合计	8,165,418.20	14,415,035.19

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

39、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

40、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

41、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

42、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

43、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

（3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

（4）划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末
-------	----	------	------	----

金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

44、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

45、长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（1）按款项性质列示长期应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

（2）专项应付款

单位： 元

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

其他说明：

46、长期应付职工薪酬

（1）长期应付职工薪酬表

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2）设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

47、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

48、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,798,133.61		4,341,667.00	14,456,466.61	与资产相关的政府补助
合计	18,798,133.61		4,341,667.00	14,456,466.61	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳财政局 2012 年第三批战略性新兴产业补贴收入	750,000.00			600,000.00			150,000.00	与资产相关
深圳财政深圳战略产业发展专项资金	3,840,000.00			960,000.00			2,880,000.00	与资产相关
福田区产业发展专项资金补贴收入	160,000.00			80,000.00			80,000.00	与资产相关

深圳财政光纤电流传感研制补贴收入	27,000.00			9,000.00			18,000.00	与资产相关
广东财政厅光纤电流传感器项目资助经费	210,000.00			60,000.00			150,000.00	与资产相关
深圳财政委员会深圳战略性新兴产业发展专项资金	1,125,000.00			300,000.00			825,000.00	与资产相关
深圳科创委新型稀土掺杂增强磁光效应光纤研制资助款	2,000,000.00			366,667.00			1,633,333.00	与资产相关
深圳科创委2015年省协同创新与平台环境建设专项资金	1,000,000.00			166,667.00			833,333.00	与资产相关
深圳科创委2016年科技研发资金	550,000.00			73,333.00			476,667.00	与资产相关
新一代光网互连系统的超精密光纤端面处理关键技术研发项目资助	4,000,000.00						4,000,000.00	与资产相关
年产420吨高活性纳米氧化铝粉体技术改造项目	4,786,133.61			1,726,000.00			3,060,133.61	与资产相关
黑色氧化锆粉体的开发与产业化	350,000.00						350,000.00	与资产相关

其他说明：

49、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

50、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	229,996,800.00						229,996,800.00

其他说明：

51、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

52、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	512,408,073.67			512,408,073.67
其他资本公积		177.95		177.95
合计	512,408,073.67	177.95		512,408,251.62

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

53、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

54、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

55、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	70,532,019.81	17,718,937.26		88,250,957.07
合计	70,532,019.81	17,718,937.26		88,250,957.07

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	404,335,781.82	318,927,132.24
调整后期初未分配利润	404,335,781.82	318,927,132.24
加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,055,430.45	152,734,465.93
减：提取法定盈余公积	17,718,937.26	16,726,520.35
应付普通股股利	82,798,848.00	50,599,296.00
期末未分配利润	471,873,427.01	404,335,781.82

调整期初未分配利润明细：

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

58、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	749,373,634.45	500,611,939.67	791,210,251.72	520,133,508.98
其他业务	3,857,502.13	896,543.56	2,868,465.42	683,503.07
合计	753,231,136.58	501,508,483.23	794,078,717.14	520,817,012.05

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

59、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,954,021.18	4,163,515.63
教育费附加	2,123,151.93	1,784,363.80
房产税	112,674.65	105,928.53
土地使用税	102,475.68	102,475.68
印花税	365,735.54	405,357.09
地方教育附加	1,415,434.62	1,189,575.89
其 他	2,700.00	1,290.00
合计	9,076,193.60	7,752,506.62

其他说明：

60、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,409,763.68	7,252,006.30
运输费	3,278,119.63	4,327,130.58

广告、展位、市场推广费	3,653,283.45	1,451,702.98
差旅费	687,676.59	743,178.13
其 他	282,479.89	353,447.41
合计	16,311,323.24	14,127,465.40

其他说明：

61、管理费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	30,726,603.87	32,417,993.41
办公费	3,800,158.46	5,446,522.65
无形资产摊销	2,449,566.31	2,380,696.49
中介顾问费用	1,396,021.53	1,251,750.81
招待费	452,954.30	576,878.72
折旧费	4,937,980.30	2,465,442.84
差旅费	463,373.94	548,655.63
新厂区零星装修支出	3,521,413.33	3,393,125.96
其 他	2,290,387.87	3,876,850.31
合计	50,038,459.91	52,357,916.82

其他说明：

62、研发费用

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	27,560,854.55	23,957,200.52
折旧费	2,392,962.55	1,781,900.06
材料	6,239,290.47	8,869,756.83
工器具	408,315.98	247,216.54
水电费、房租、装修费	321,823.07	214,156.96
差旅费	277,083.03	143,713.94
其他	261,083.64	723,470.09
合计	37,461,413.29	35,937,414.94

其他说明：

63、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	20,902,612.56	7,596,247.26
汇兑净损益	-7,185,831.10	-15,558,126.43
其 他	233,603.29	298,455.27
合计	-27,854,840.37	-22,855,918.42

其他说明：

64、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
一、计入其他收益的政府补助		
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）	4,341,667.00	3,735,000.00
与递延收益相关的政府补助（与收益相关）	11,035,837.02	2,124,490.36
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目		
其中：个税扣缴税款手续费	161,455.35	160,791.02
合计	15,538,959.37	6,020,281.38

65、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资取得收益	14,184,219.94	8,158,296.17
合计	14,184,219.94	8,158,296.17

其他说明：

66、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

67、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-1,662,400.00	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-1,662,400.00	
合计	-1,662,400.00	

其他说明：

68、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	7,453,344.59	
其他应收款坏账损失	-235,849.80	
合计	7,217,494.79	

其他说明：

69、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-7,538,978.60
二、存货跌价损失	-9,449,847.56	-10,701,215.08
合计	-9,449,847.56	-18,240,193.68

其他说明：

70、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程、生产性生物资产及无形资产的处置利得或损失		
其中：固定资产		25,776.85
合计		25,776.85

71、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金	646,617.93		646,617.93
其他	27,171.00	17,571.56	27,171.00
合计	673,788.93	17,571.56	673,788.93

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
深圳财政局 2012 年第三 批战略性新兴产业补贴 收入	深圳财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	600,000.00	600,000.00	与资产相关
深圳财政深 圳战略产业 发展专项资 金	深圳财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	960,000.00	960,000.00	与资产相关
福田区产业 发展专项资 金补贴收入	福田科创局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	80,000.00	80,000.00	与资产相关
深圳财政光 纤电流传感 研制补贴收 入	深圳财政局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	9,000.00	9,000.00	与资产相关
广东财政厅 光纤电流传 感器项目资 助经费	广东财政厅	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	60,000.00	60,000.00	与资产相关
深圳财政委 员会深圳战 略性新兴产 业发展专项 资金	深圳财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	300,000.00	300,000.00	与资产相关

深圳科创委 新型稀土掺杂增强磁光 效应光纤研 制资助款	深圳科创委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	366,667.00		与资产相关
深圳科创委 2015 年省协 同创新与平 台环境建设 专项资金	深圳科创委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	166,667.00		与资产相关
深圳科创委 2016 年科技 研发资金	深圳科创委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	73,333.00		与资产相关
新一代光网 互连系统的 超精密光纤 端面处理关 键技术研发 项目资助	深圳科创委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否			与资产相关
年产 420 吨 高活性纳米 氧化铝粉体 技术改造项 目	景德镇市工 业和信息化 委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,726,000.00	1,726,000.00	与资产相关
黑色氧化锆 粉体的开发 与产业化	景德镇市科 学技术局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否			与资产相关
深圳高技能 人才公共实 训管理服务 中心 2017 年 福田区第 90 批企业补贴	深圳高技能 人才公共实 训管理服务 中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		17,600.00	与收益相关
深圳科技委 员会 2017 年 企业研究开 发资助款	深圳科技委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		1,357,000.00	与收益相关

福田区科技创新局 2016、2017 国家高新技术企业认定 资金支持	福田区科技创新局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		30,000.00	与收益相关
社保局生育 津贴	社保局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	345,864.19	217,233.57	与收益相关
社保局稳岗 补贴	社保局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	202,692.43	228,698.59	与收益相关
深圳市工商 业用电降成 本资助	深圳坪山供 电局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	335,240.40	171,987.20	与收益相关
深圳市科技 开发交流中 心 2018 俄罗 斯展补贴	深圳市科技 开发交流中 心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	30,840.00	13,801.00	与收益相关
深圳中小企 业服务署 2018 企业国 内市场开拓 项目资助款	深圳中小企 业服务署	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		36,170.00	与收益相关
桂城街道高 新技术企业 发展专项经 费	佛山市南海 区人民政府	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否		50,000.00	与收益相关
科技型企业 扶持资金	佛山市南海 区桂城街道 办事处	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否		2,000.00	与收益相关

2018 年企业 岗前补贴	深圳市高技 能人才公共 实训管理服 务中心	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	80,200.00		与收益相关
坪山财政局 2018 年经济 发展专项资 金资助	坪山财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	8,000,000.00		与收益相关
深圳科创委 2018 年第一 批研发资助 款	深圳科创委	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	1,171,000.00		与收益相关
坪山财政局 2019 年外贸 稳增长专项 资助金	坪山财政局	补助	因符合地方 政府招商引 资等地方性 扶持政策而 获得的补助	否	否	670,000.00		与收益相关
佛山高新企 业认定补助 资金	佛山市南海 区科学技术 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	100,000.00		与收益相关
佛山市南海 区桂城街道 国家高新企 业奖励	佛山市南海 区桂城街道	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	否	否	100,000.00		与收益相关

其他说明：

72、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	150,000.00		150,000.00
非流动资产毁损报废损失	118,605.97	3,474,173.13	118,605.97
其他	200.00	121,915.96	200.00
合计	268,805.97	3,596,089.09	268,805.97

其他说明：

73、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	25,605,987.37	31,174,505.86
递延所得税费用	1,159,725.11	-4,082,065.28
合计	26,765,712.48	27,092,440.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	192,923,513.18
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,938,526.98
子公司适用不同税率的影响	-1,158,650.72
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,753,517.28
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	1,131,999.68
研发费用加计扣除	-3,899,680.74
所得税费用	26,765,712.48

其他说明

74、其他综合收益

详见附注。

75、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助	11,387,990.94	6,124,490.36
利息收入	11,363,142.07	1,593,114.57
代扣代缴个税手续费	161,455.35	160,791.02
往来、投标保证金	572,462.44	6,007,225.30
合计	23,485,050.80	13,885,621.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	7,842,266.50	6,875,459.10
管理及研发费用	20,623,877.58	16,422,341.61
银行手续费	233,603.29	298,455.27
捐赠支出	150,000.00	
往来、投标保证金等	790,733.80	6,909,195.07
合计	29,640,481.17	30,505,451.05

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资性为目的的定期存款到期收回本息	1,014,308,070.49	1,098,324,308.29
合计	1,014,308,070.49	1,098,324,308.29

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
投资为目的的定期存款	1,160,268,600.00	732,294,000.00
合计	1,160,268,600.00	732,294,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

76、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	166,157,800.70	151,235,522.34
加：资产减值准备	2,232,352.77	18,240,193.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	24,848,537.82	19,360,261.26
无形资产摊销	2,449,566.31	2,380,696.49
长期待摊费用摊销	1,043,891.52	2,101,322.76
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）		-25,776.85
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	118,605.97	3,474,173.13
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	1,662,400.00	
财务费用（收益以“—”号填列）	-8,724,693.86	-20,035,817.57
投资损失（收益以“—”号填列）	-14,184,219.94	-8,158,296.17
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	1,159,725.11	-4,082,065.28
存货的减少（增加以“—”号填列）	-10,210,308.02	-80,511,684.80
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	143,150,484.47	-152,213,705.10
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-72,817,684.41	109,436,204.76
经营活动产生的现金流量净额	236,886,458.44	41,201,028.65
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	590,518,237.84	544,336,118.00
减：现金的期初余额	544,336,118.00	106,059,230.15
现金及现金等价物净增加额	46,182,119.84	438,276,887.85

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	590,518,237.84	544,336,118.00
其中：库存现金	116,819.03	46,239.20
可随时用于支付的银行存款	590,401,418.81	544,289,878.80
三、期末现金及现金等价物余额	590,518,237.84	544,336,118.00

其他说明：

77、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

78、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,508,256.87	票据保证金
合计	4,508,256.87	--

其他说明：

其他货币资金包括定期存款及公司存入的票据保证金。其中票据保证金余额为人民币 4,508,256.87 元，除此之外期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

79、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	15,175,504.81	6.9762	105,867,356.66
欧元	378,183.67	7.8155	2,955,694.48
港币	26,155.63	0.8958	23,429.69
日元	24,112,215.00	0.0641	1,545,255.42
英镑	162,527.72	9.1501	1,487,144.89
卢布	27,550.00	0.1126	3,102.16
韩元	177,700.00	0.0060	1,071.89
应收账款	--	--	
其中：美元	7,499,881.99	6.9762	52,320,746.49
欧元	470,304.17	7.8155	3,675,662.37
港币			
日元	548,382.02	0.0641	35,143.62
英镑	60,468.00	9.1501	553,288.26
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：日元	2,523,220.00	0.0641	161,703.06
美元	6,318,524.00	6.9762	44,079,287.10
欧元	14,853.02	7.8155	116,083.78

其他说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

80、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

81、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
政府补助	15,377,504.02	其他收益	15,377,504.02

(2) 政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

82、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

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

深圳市特思路精密科技有限公司于2019年1月29日成立，本公司持有其40%的股权并具备控制的权力，自成立之日起纳入合并范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
广东瑞芯源技术有限公司	广东佛山	广东佛山	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
景德镇和川粉体技术有限公司	江西景德镇	江西景德镇	制造业	79.00%		非同一控制下企业合并

深圳市特思路精密科技有限公司	广东深圳	广东深圳	制造业	40.00%		新设
----------------	------	------	-----	--------	--	----

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

本公司持有深圳市特思路精密科技有限公司40%的股权，为公司第一大股东，在公司董事会中占多数表决权。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

（5）向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司与金融工具相关的各类风险的管理目标和政策的制度由本公司管理层负责。经营管理层通过职能部门负责日常的风险管理（例如本公司对公司发生的赊销业务进行逐笔进行审核）。本公司内部审计部门对公司风险管理的政策和程序的执行情况进行日常监督，并且将有关发现及时报告给本公司审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低各类与金融工具相关风险的风险管理政策。

1.信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（1）信用风险显著增加判断标准

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。本公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

（2）已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（3）预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的65.56%（比较期：88.04%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的56.70%（比较期：74.89%）。

2.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。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以确保持续充裕的现金储备。

截止2019年12月31日，本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量到期期限如下：

项目名称	2019年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
交易性金融负债	1,662,400.00			
应付票据	15,027,519.81			
应付账款	72,867,699.37			
其他应付款	8,165,418.20			
合计	97,723,037.38			

（续上表）

项目名称	2018年12月31日			
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上
交易性金融负债				
应付票据	28,777,005.51			
应付账款	121,029,586.10			
其他应付款	14,415,035.19			
合计	164,221,626.80			

3.市场风险

（1）外汇风险

本公司的汇率风险主要来自本公司持有的不以其记账本位币计价的外币资产和负债。本公司承受汇率风险包括美元、欧元、日元、英镑等计价的货币资金、应收账款和应付账款有关，本公司的其他主要业务以人民币计价结算。其中以美元计价的货币性资产影响最大。

截止2019年12月31日，本公司各外币资产负债项目的主要外汇风险详见审计报告附注五、46外币货币性项目。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司持续监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险；为此，本公司可能会以签署远期外汇合约或货币互换合约的方式来达到规避外汇风险的目的。

敏感性分析

于2019年12月31日，在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对于美元升值或贬值5%，那么本公司当年的净利润将增加或减少570.54万元。

(2) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司无带息债务，因此无利率风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
其他		1,662,400.00		1,662,400.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

内 容	2019年12月31日公允价值	估值技术	输入值
衍生工具：			
远期外汇合约	1,662,400.00	市场调整法	远期外汇市场报价

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是张致民、张艺明等 10 位一致行动人。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	16,983,800.00	16,223,200.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

□ 适用 √ 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至本报告出具日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至本报告出具日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

（2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

2020年3月27日，公司第三届董事会召开第十五次会议，批准2019年度利润分配预案，以公司现有总股本229,996,800股为基数，向全体股东每10股派4.50元现金股利（含税）。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

受新型冠状病毒的传染疫情影响，本公司为应对疫情于 2020 年 1 月 26 日成立了新型冠状病毒疫情防控小组，全面布置落实宣传培训、环境管控、员工关怀等防控工作，并于 2020 年 2 月 12 日起逐步恢复正常生产经营。

为切实履行上市公司社会责任，本公司以自有资金对外捐赠 100 万元专项用于新型冠状病毒肺炎疫情防控。

疫情对本公司生产和经营造成了一定的暂时性影响，对此本公司将持续跟踪关注疫情变化，积极应对其可能对本公司的财务、经营等方面的影响。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,007,810.70	1.12%	1,007,810.70	100.00%		261,543.10	0.11%	261,543.10	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	88,905,170.78	98.88%	4,990,168.01	5.61%	83,915,002.77	240,614,102.54	99.89%	13,019,458.72	5.41%	227,594,643.82
其中：										
合计	89,912,981.48	100.00%	5,997,978.71	6.67%	83,915,002.77	240,875,645.64	100.00%	13,281,001.82	5.51%	227,594,643.82

按单项计提坏账准备：1,007,810.70

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

客户一	403,890.00	403,890.00	100.00%	多年无发生额且多年未收回
客户二	45,730.00	45,730.00	100.00%	多年无发生额且多年未收回
客户三	261,543.10	261,543.10	100.00%	多年无发生额且多年未收回
客户四	296,647.60	296,647.60	100.00%	多年无发生额且多年未收回
合计	1,007,810.70	1,007,810.70	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备: 4,990,168.01

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	82,582,742.05	4,129,290.10	5.00%
1-2 年	5,507,890.16	550,789.02	10.00%
2-3 年	227,655.71	34,148.36	15.00%
3-4 年	87,504.48	26,251.34	30.00%
4-5 年	499,378.38	249,689.19	50.00%
5 年以上			
合计	88,905,170.78	4,990,168.01	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

☐ 适用 ☒ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	82,593,600.47

1 至 2 年	5,559,805.01
2 至 3 年	204,754.57
3 年以上	1,554,821.43
3 至 4 年	347,089.21
4 至 5 年	461,464.62
5 年以上	746,267.60
合计	89,912,981.48

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
应收账款坏账准备	13,281,001.82		7,283,023.11		5,997,978.71
合计	13,281,001.82		7,283,023.11		5,997,978.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	24,845,950.41	27.63%	1,242,297.52
客户二	15,814,501.39	17.59%	790,725.07
客户三	6,814,770.73	7.58%	340,738.54

客户四	4,921,750.00	5.47%	489,403.00
客户五	4,389,117.97	4.88%	219,455.90
合计	56,786,090.50	63.15%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,303,713.26	2,133,012.55
合计	5,303,713.26	2,133,012.55

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	11,600.00	34,591.50
员工往来款	1,380,928.60	190,000.00
子公司往来款	3,643,400.04	1,500,000.00
其 他	651,525.52	549,522.35
合计	5,687,454.16	2,274,113.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额		141,101.30		141,101.30
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提		242,639.60		242,639.60
2019 年 12 月 31 日余额		383,740.90		383,740.90

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
----	------

1 年以内（含 1 年）	3,899,890.31
1 至 2 年	1,776,463.85
3 年以上	11,100.00
5 年以上	11,100.00
合计	5,687,454.16

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
其他应收款坏账准备	141,101.30	242,639.60			383,740.90
合计	141,101.30	242,639.60			383,740.90

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来	3,000,000.00	0-2 年	52.75%	225,000.00
第二名	代付款	643,400.04	1 年内	11.31%	32,170.00
第三名	备用金	400,000.00	1 年内	7.03%	20,000.00
第四名	备用金	320,000.00	1 年内	5.63%	16,000.00
第五名	押金	222,888.70	0-2 年	3.92%	18,427.32

合计	--	4,586,288.74	--	80.64%	311,597.32
----	----	--------------	----	--------	------------

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	72,520,000.00		72,520,000.00	68,520,000.00		68,520,000.00
合计	72,520,000.00		72,520,000.00	68,520,000.00		68,520,000.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
广东瑞芯源技术有限公司	38,500,000.00					38,500,000.00	
景德镇和川粉体技术有限公司	30,020,000.00					30,020,000.00	
深圳市特思路精密科技有限公司		4,000,000.00				4,000,000.00	
合计	68,520,000.00	4,000,000.00				72,520,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	747,729,007.63	500,624,525.48	795,735,350.60	525,112,857.25
其他业务	4,430,929.90	896,543.56	2,868,465.42	683,503.07
合计	752,159,937.53	501,521,069.04	798,603,816.02	525,796,360.32

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	13,897,544.97	7,524,914.20
合计	13,897,544.97	7,524,914.20

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-118,605.97	

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）	15,377,504.02	
委托他人投资或管理资产的损益	14,184,219.94	
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	-1,662,400.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	523,588.93	
减：所得税影响额	3,909,699.14	
少数股东权益影响额	368,081.68	
合计	24,026,526.10	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	13.49%	0.73	0.73
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.56%	0.63	0.63

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十三节备查文件目录

1、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

4、经公司法定代表人签名的2019年年度报告文本原件。

以上备查文件的备置地点：公司证券部