



星辰科技

NEEQ : 832885

桂林星辰科技股份有限公司

Guilin Stars Science and Technology CO., LTD.



年度报告

2019

公司年度大事记

战略合作

- 2019 年公司与主要客户签订了风电变桨伺服控制的供货战略合作协议，预计未来两年风电销售将持续高速增长。

荣誉和表彰

- 2019 年 10 月获得七十周年国庆阅兵装备方队“产品质量可靠，性能优异，服务高效，保障有力”的表彰。
- 2019 年 12 月荣获“2018 年广西高新技术企业 100 强”荣誉称号。
- 2019 年 11 月“特种车辆多点电动调平系统”获得广西新产品新技术认定。

知识产权证书

- 2019 年新增 2 项软件著作权登记证书。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第五节 | 重要事项 | 22 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 25 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 27 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 29 |
| 第九节 | 行业信息 | 32 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 33 |
| 第十一节 | 财务报告 | 38 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|------------------|---|-----------------------|
| 公司、本公司、股份公司、星辰科技 | 指 | 桂林星辰科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 桂林星辰科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 桂林星辰科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 桂林星辰科技股份有限公司监事会 |
| 董监高 | 指 | 公司董事、监事及高级管理人员 |
| 电力电子 | 指 | 桂林星辰电力电子有限公司 |
| 深圳星辰 | 指 | 深圳市星辰智能控制有限公司 |
| 上海星之辰 | 指 | 上海星之辰电气传动技术有限公司 |
| 主办券商、国信证券 | 指 | 国信证券股份有限公司 |
| 律师 | 指 | 北京市天元（深圳）律师事务所 |
| 会计师 | 指 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 桂林银行 | 指 | 桂林银行股份有限公司 |
| 报告期、本期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》 | 指 | 《桂林星辰科技股份有限公司章程》 |

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人吕虹、主管会计工作负责人包江华及会计机构负责人（会计主管人员）吴静燕保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

1、豁免披露事项及理由

公司是军工配套企业，根据《中华人民共和国保守国家秘密法》、《军工企业对外融资特殊财务信息披露管理暂行办法》（科工财审【2008】702号）等文件的相关规定，在对外披露的信息中，公司申请豁免以下信息：公司涉密军品的产能、产量、销量、型号及价格变化；公司涉密军品科研生产业务相关的涉密任务合同，包含客户名单、标的、型号、单价、用途、最终用户等内容；公司涉密研发项目名称、具体进展、相关技术及实施等情况；公司涉密客户、供应商情况。

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|----------|---|
| 国家秘密泄密风险 | 公司是军工配套企业，有保守国家秘密的义务。公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏。如发生重大泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。 |

| | |
|----------------------------------|---|
| <p>军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩大幅下滑的风险</p> | <p>公司航空航天、军工等专用伺服系统的最终用户主要为军方，军方采购一般具有很强的计划性。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，加上其他多种不利因素可能的影响，可能出现业绩大幅下滑的风险。同时，由于存在业务及业绩的波动性，投资者不能根据公司某一期间的业绩数据推算其他期间或当年的业绩。</p> |
| <p>经脱密处理的部分信息产生的信息披露风险</p> | <p>由于公司生产、销售的部分伺服系统用于航空航天、军工领域，部分信息涉及国家秘密或商业秘密。涉密信息主要包括公司与国内军工企业、军贸企业、军工院所等单位签订的部分销售合同中的合同对方真实名称、产品具体型号名称、单价和数量、主要技术指标及部分财务信息等内容，上述涉密信息在本年度报告公开披露时进行了脱密处理。脱密处理的部分信息可能存在影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。</p> |
| <p>研发风险</p> | <p>公司所处行业是技术密集型行业，公司的核心竞争力取决于技术研发能力和持续创新能力。公司的研发立项均是基于对市场需求的充分调研和市场需求预测的判断，从研发到产品推出一般需要一定的时间。虽然在进行产品开发实施前公司会进行详尽的市场调研和技术预研，但研发最终能否成功，还受到产品开发周期、推出时机、客户偏好、竞争对手的产品策略、应用市场的发展阶段等诸多因素的影响。若产品研发的方向出现偏差或研发失败，公司的研发项目可能无法实现预期的经济效益，进而可能引致公司盈利能力下降</p> |
| <p>核心技术人员流失及核心技术失密的风险</p> | <p>公司的发展需要关键技术的持续研发和产品的持续创新，技术人才是公司的重要资源。目前，公司拥有一支经验丰富的核心技术团队，对推动公司快速发展起到了关键性的作用。公司若不能持续完善各类人才激励机制，可能导致核心技术人员的流失，这将会在一定程度上影响公司未来的持续发</p> |

| | |
|-----------------|---|
| | 展。此外，虽然公司对相关核心技术采取了严格的保密措施，但不排除由于核心技术人员的流失或其它原因导致公司的核心技术失密。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 桂林星辰科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | GUILIN STARS SCIENCE AND TECHNOLOGY CO., LTD. |
| 证券简称 | 星辰科技 |
| 证券代码 | 832885 |
| 法定代表人 | 吕虹 |
| 办公地址 | 桂林市高新区信息产业园 D-10、D-11 号 |

二、联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 吴勇强 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0773-5862899 |
| 传真 | 0773-5866366 |
| 电子邮箱 | wyq4548@stars.com.cn |
| 公司网址 | http://www.stars.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 桂林市高新区信息产业园 D-10、D-11 号 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会秘书办公室 |

三、企业信息

| | |
|-----------------|------------------------------------|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2008 年 10 月 28 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 7 月 22 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-40 仪器仪表制造业-4011 工业自动控制系统装置制造 |
| 主要产品与服务项目 | 智能制造装备及其关键功能部件的研发、生产和销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 63,804,200 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 桂林星辰电力电子有限公司 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 吕虹、丘斌 |

四、注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----|----|----------|
|----|----|----------|

| | | |
|-------------------|-------------------------|---|
| 统一社会信用代码 | 91450300680135813W | 否 |
| 注册地址 | 桂林市高新区信息产业园 D-10、D-11 号 | 否 |
| 注册资本 | 63,804,200 | 否 |
| 报告期内，公司注册资本与股本一致。 | | |

五、中介机构

| | |
|----------------|------------------------------------|
| 主办券商 | 国信证券 |
| 主办券商办公地址 | 深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16 层至 26 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 陈菁佩、李斌 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室 |

六、自愿披露

适用 不适用

七、报告期后更新情况

适用 不适用

报告期后存在定向发行 1 次，发行对象合计 1 名，发行对象为公司董事吕斌。本次股票发行对象符合《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统投资者适当性管理办法》等法律法规的符合条件的投资者，发行对象以现金认购。本次拟发行股数为 160,000 股，发行价格每股 6.30 元，预计募集资金总额为 1,008,000 元。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|---------------|--------|
| 营业收入 | 95,070,248.76 | 81,799,728.53 | 16.22% |
| 毛利率% | 52.65% | 52.35% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 22,542,240.40 | 17,643,853.02 | 27.76% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 18,565,631.82 | 15,135,836.98 | 22.66% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | 15.02% | 12.86% | - |
| 加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | 12.37% | 11.03% | - |
| 基本每股收益 | 0.35 | 0.28 | 27.76% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|----------------|--------|
| 资产总计 | 195,118,309.82 | 173,268,949.23 | 12.61% |
| 负债总计 | 38,887,233.24 | 29,371,441.05 | 32.40% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 156,231,076.58 | 143,897,508.18 | 8.57% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.45 | 2.26 | 8.57% |
| 资产负债率%（母公司） | 18.58% | 15.53% | - |
| 资产负债率%（合并） | 19.93% | 16.95% | - |
| 流动比率 | 4.11 | 3.99 | - |
| 利息保障倍数 | 81.26 | 63.50 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,847,407.68 | -4,930,071.97 | -299.74% |
| 应收账款周转率 | 1.67 | 1.67 | - |
| 存货周转率 | 1.41 | 1.33 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 12.61% | 9.67% | - |
| 营业收入增长率% | 16.22% | 12.70% | - |
| 净利润增长率% | 27.76% | 47.88% | - |

五、 股本情况

单位：股

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|------------|------------|------------|-------|
| 普通股总股本 | 63,804,200 | 63,804,200 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |
| 计入负债的优先股数量 | 0 | 0 | 0% |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|---|---------------------|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -187,258.30 |
| 2、计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,850,864.71 |
| 3、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 25,641.89 |
| 4、其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 非经常性损益合计 | 4,689,248.30 |
| 所得税影响数 | 712,639.72 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 3,976,608.58 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 会计差错更正 | | | | |
| 资产： | | | | |
| 应收账款 | 63,497,451.17 | 53,147,596.17 | 49,827,663.75 | 44,618,338.75 |
| 应收票据 | 9,609,925.44 | 9,550,275.24 | 6,663,721.60 | 6,663,721.60 |
| 其他应收款 | 3,092,356.42 | 2,779,699.54 | 1,902,871.69 | 1,757,547.29 |
| 存货 | 31,499,740.56 | 34,328,818.62 | 23,028,658.62 | 24,068,610.03 |
| 其他流动资产 | 200,539.27 | 200,539.27 | 48,780.05 | 468,668.40 |
| 固定资产 | 18,192,804.76 | 18,192,812.76 | 19,844,964.69 | 19,844,964.69 |
| 递延所得税资产 | 3,216,316.69 | 3,040,470.12 | 2,915,866.86 | 2,874,740.61 |
| 负债及所有者权益： | | | | |
| 预收款项 | 2,053,846.52 | 2,053,846.52 | 958,687.69 | 1,883,187.69 |
| 应交税费 | 3,865,942.95 | 1,532,770.21 | 1,968,938.89 | 914,752.72 |
| 其他应付款 | 973,661.56 | 1,010,664.96 | 1,222,967.34 | 1,222,967.34 |
| 盈余公积 | 10,647,412.23 | 10,050,157.79 | 8,511,126.04 | 8,130,501.06 |
| 未分配利润 | 48,315,024.32 | 43,139,525.51 | 35,945,289.96 | 32,519,665.22 |
| 利润： | | | | |
| 营业收入 | 85,632,717.39 | 81,799,728.53 | 78,236,946.38 | 72,582,632.56 |
| 营业成本 | 40,426,788.41 | 38,974,662.16 | 39,931,393.08 | 38,554,441.27 |
| 研发费用 | 9,816,834.67 | 9,479,834.27 | 9,557,814.72 | 9,894,815.12 |
| 其他收益 | 8,112,369.81 | 7,945,037.33 | 3,060,218.26 | 3,060,218.26 |
| 资产减值损失 | -2,386,009.92 | -2,105,290.12 | 1,337,085.09 | 1,611,260.09 |
| 营业外收入 | 1,571,466.24 | 1,571,466.24 | 4,680,678.57 | 4,535,354.17 |
| 所得税费用 | 1,597,305.13 | 1,633,333.77 | 1,733,906.56 | 1,054,644.47 |
| 会计政策变更 | | | | |
| 合并报表项目 | | | | |
| 资产： | | | | |
| 可供出售金融资产 | 25,769,131.00 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 25,769,131.00 | | |
| 应收账款及应收票据 | 62,697,871.41 | | | |
| 应收票据 | | 9,550,275.24 | | |
| 应收账款 | | 53,147,596.17 | | |
| 负债： | | | | |
| 应付票据及应付账款 | 13,827,685.90 | | | |
| 应付账款 | | 13,827,685.90 | | |
| 应付票据 | | 0.00 | | |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

按股转系统挂牌公司行业分类标准，公司属于 C40 仪器仪表制造业、C38 电气机械和器材制造业。公司自成立以来致力于大功率动力伺服系统方面的研究，是以伺服系统研发、生产、销售和服务为一体的国家高新技术企业，拥有伺服系统领域优秀的科研设计人才、完善的科研体系、严格的质控标准，公司拥有专利 38 项，发明专利 13 项，实用新型 6 项，外观专利 8 项，软件著作权 11 项。公司属于智能装备和高端装备制造企业，产品包括伺服驱动器和电机及成套装备、智能制造装备及其关键功能部件等，并以高性能、高可靠性、高适应性、高稳定性获得包括军工企业在内客户的信任，公司军工业务资质齐全。公司产品主要分为通用产品和定制产品两类，根据两类产品的特点，建立了相应的生产管理体系，采取通用产品备货生产、定制产品按订单生产相结合，核心工序自主生产、非核心工序委外加工的生产模式，并结合实际订单与适当的需求预测，在对供应商严格管理评审的基础上，采取订单方式集中采购，以保障原材料的供应稳定。公司产品应用于军工、风电设备、工业自动控制、油气开采等领域，公司根据不同客户所处的行业及客户分布的地域特点，公司采取了行业营销、区域管理的销售模式，直销为主、经销为辅，建立了“行业直销+分区布点+渠道经销”的销售体系，形成了基本覆盖全国的营销服务网络，及时、快速响应客户需求。报告期内，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司较好的完成了年度经营计划。

经营成果：报告期内，营业收入为 95,070,248.76 元，较去年增长 16.22%，归属于挂牌公司股东的净利润 22,542,240.40 元，同比增长 27.76%；经营活动现金流量金额 9,847,407.68 元，同比增加 299.74%。

公司航天军工产品抓住了国防和军队建设改革后的研发和列装新装备机会，全年销售收入实现了 36.9% 的较大幅度增长。以伺服电机和驱动器为基础，扩大了客户的应用

范围，特别是去年新开发的车辆自动调平系统实现了批量销售，使公司产品从零部件升级为子系统。公司产品配套的多型武器装备参加了国庆 70 周年阅兵，并获得了参阅方队颁发的奖牌，“产品质量可靠，性能优异，服务高效，保障有力”是火箭军对我们的表彰和鼓励。零部件产品向子系统升级、向多军种的应用推进，扩大了市场前景。

新能源产品抓住了下半年开始的风电抢装潮，变桨驱动器销售实现了 202.8% 的较大幅度增长。为了保障长期服务于客户，积极配合客户的工作，公司与主要客户签订了战略合作协议，为 2020 年风电变桨驱动器的销售继续高速增长打下基础。

为了继续发展抽油机项目，公司参股了新设立的桂林伺达石油技术有限公司，并在成立当年实现了盈利。

2019 年我们继续保持通过了 IATF16949 和 GB9001 年度审核，继续通过了军品承制资格和 GJB9001 年度审核，再次通过了保密体系认证。公司改进生产工艺，降低材料费用，提高生产效率，人均产值继续提升。

2、财务状况：截止报告期末，归属于挂牌公司股东的净资产 156,231,076.58 元，同比增长 8.57%；资产负债率 19.93%。公司主要财务指标健康，风险可控，财务状况稳健。公司管理层将继续改进公司经营状况，关注经营风险，把握市场机会，提高经济效益。

3、资本运作：报告期内，公司严格遵守法律法规、规范性文件、公司章程等的规定，积极履行信息披露义务，完善公司内控体系，提升规范运作水平，为公司的长期发展打下坚实基础。为回馈公司股东对公司的支持，结合公司的实际经营情况，报告期内公司向全体股东每 10 股派发现金红利 1.60 元（含税）。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|--------|----------------|----------|----------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 14,757,836.28 | 7.56% | 9,221,619.35 | 5.32% | 60.04% |
| 应收票据 | 21,993,140.12 | 11.27% | 9,550,275.24 | 5.51% | 130.29% |
| 应收账款 | 60,798,192.92 | 31.16% | 53,147,596.17 | 30.67% | 14.40% |
| 存货 | 29,793,827.30 | 15.27% | 34,328,818.62 | 19.81% | -13.21% |
| 投资性房地产 | 3,086,107.04 | 1.58% | 3,297,414.80 | 1.90% | -6.41% |
| 长期股权投资 | 321,978.74 | 0.17% | 0.00 | 0.00% | 0% |
| 固定资产 | 17,467,919.50 | 8.95% | 18,192,812.76 | 10.50% | -3.98% |
| 在建工程 | 0.00 | 0.00% | 140,735.85 | 0.08% | -100.00% |
| 短期借款 | 10,014,291.67 | 5.13% | 5,000,000.00 | 2.89% | 100.29% |
| 长期借款 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0% |
| 无形资产 | 10,585,991.40 | 5.43% | 10,982,586.94 | 6.34% | -3.61% |
| 资产总计 | 195,118,309.82 | | 173,268,949.23 | | 12.61% |

资产负债项目重大变动原因：

货币资金：本期期末为 14,757,836.28 元，较去年增长 60.04%，主要原因：应收账款和汇票到期结算回款增加；申请政府补助收到拨款增加。

应收票据：本期期末为 21,993,140.12 元，较去年增长 130.29%，主要原因：本期军品伺服和新能源销售额增长，收到的大额汇票增加，客户信用较高均能到期承兑，不构成实质性的风险。

短期借款：本期期末为 10,014,291.67 元，较去年增长 100.29%，主要原因是：公司业务拓展需要增加银行贷款。

截至本期期末，公司资产负债率为 19.93%，流动比率为 4.11，公司结构中流动性资产占比合理，资产具有较好的流动性，财务状况持续保持健康状态。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 95,070,248.76 | - | 81,799,728.53 | - | 16.22% |
| 营业成本 | 45,018,571.60 | 47.35% | 38,974,662.16 | 47.65% | 15.51% |
| 毛利率 | 52.65% | - | 52.35% | - | - |
| 销售费用 | 7,588,213.80 | 7.98% | 9,234,667.21 | 11.29% | -17.83% |
| 管理费用 | 10,395,151.47 | 10.93% | 11,605,964.33 | 14.19% | -10.43% |
| 研发费用 | 13,138,851.86 | 13.82% | 9,479,834.27 | 11.59% | 38.60% |
| 财务费用 | 285,977.55 | 0.30% | 260,586.94 | 0.32% | 9.74% |
| 信用减值损失 | -2,081,457.53 | -2.19% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 资产减值损失 | -168,330.84 | -0.18% | -2,105,290.12 | -2.57% | -92.00% |
| 其他收益 | 7,776,758.81 | 8.18% | 7,945,037.33 | 9.71% | -2.12% |
| 投资收益 | 1,214,189.74 | 1.28% | 1,142,211.00 | 1.40% | 6.30% |
| 公允价值变动收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 资产处置收益 | 2,553.40 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 汇兑收益 | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00% |
| 营业利润 | 23,916,085.49 | 25.16% | 17,886,889.73 | 21.87% | 33.71% |
| 营业外收入 | 1,297,871.25 | 1.37% | 1,571,466.24 | 1.92% | -17.41% |
| 营业外支出 | 350,176.35 | 0.37% | 181,169.18 | 0.22% | 93.29% |
| 净利润 | 22,542,240.40 | 23.71% | 17,643,853.02 | 21.57% | 27.76% |

项目重大变动原因：

研发费用：本期为 13,138,851.86 元，较去年增长 38.60%，主要原因：军品预研项目增加，材料、测试检验费和人工等增加。

营业利润：本期为 23,916,085.49 元，较去年增加 33.71%，主要原因：主营业务收入增加。

本期研发费用增加，销售费用和管理费用下降，公司在费用管控和提升产品核心竞争力上初见成效，并带动公司收入和利润的增长。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|---------------|---------------|---------|
| 主营业务收入 | 92,877,828.60 | 77,597,641.54 | 19.69% |
| 其他业务收入 | 2,192,420.16 | 4,202,086.99 | -47.83% |
| 主营业务成本 | 44,148,813.68 | 37,625,855.43 | 17.34% |
| 其他业务成本 | 869,757.92 | 1,348,806.73 | -35.52% |

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 伺服系统 | 92,877,828.60 | 97.69% | 77,597,641.54 | 94.86% | 19.69% |
| 其他业务收入 | 2,192,420.16 | 2.31% | 4,202,086.99 | 5.14% | -47.83% |

按区域分类分析：

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

其他业务收入：本期金额 2,192,420.16 元，与上期相比减少了-47.83%，主要原因：上期接受客户委托研发通过验收确认研发收入，本期已转化为定型产品，导致其他业务收入下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----|--------------|---------|----------|
| 1 | 第一名 | 8,734,867.23 | 9.19% | 否 |
| 2 | 第二名 | 7,183,242.32 | 7.56% | 否 |
| 3 | 第三名 | 4,926,423.06 | 5.18% | 否 |
| 4 | 第四名 | 4,814,000.01 | 5.06% | 否 |
| 5 | 第五名 | 4,227,124.41 | 4.45% | 否 |

| | | | |
|----|---------------|--------|---|
| 合计 | 29,885,657.03 | 31.44% | - |
|----|---------------|--------|---|

报告期内，应收账款净额为 60,798,192.92 元，较上年度同比增加 14.40%；营业收入 95,070,248.76 元，较上年同比增加 16.22%；上述前五名客户的应收账款账龄均为一年以内，且客户均能够按照合同约定支付款项，不构成实质性风险。

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-----|--------------|---------|----------|
| 1 | 第一名 | 1,750,928.06 | 4.38% | 否 |
| 2 | 第二名 | 1,570,847.71 | 3.93% | 否 |
| 3 | 第三名 | 1,408,291.63 | 3.52% | 否 |
| 4 | 第四名 | 1,388,434.52 | 3.47% | 否 |
| 5 | 第五名 | 1,343,175.73 | 3.36% | 否 |
| 合计 | | 7,461,677.65 | 18.66% | - |

报告期内，应付账款余额为 15,240,214.64 元，较上年度同比增加 10.22%，主要是销售增加，为了快速响应客户需求，材料备货增加；上述前五大供应商采购金额有变化，应付账款账龄均为一年以内；供应商的变化不会对公司构成实质性风险。

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,847,407.68 | -4,930,071.97 | -299.74% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 292,982.08 | -1,034,898.20 | -128.31% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,604,172.83 | -412,751.00 | 1,015.48% |

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额为 9,847,407.68 元，较上期好转，主要是应收账款和汇票到期结算回款增加；本期收到政府补助拨款增加，同时采购付款加大汇票结算导致。经营活动产生的现金流量净额增长可减轻公司的资金压力，更利于公司发展。投资活动产生的现金流量净额为 292,982.08 元，主要是减少设备采购开支导致。筹资活动产生的现金流量净额为-4,604,172.83 元，较上期增加，主要是分配股利增加导致。

经营活动产生的现金流量净额与净利润差异较大原因：主要是本期军品伺服和新能源销售额大幅增长，客户使用汇票结算同时结算周期延长。但客户均能够按照合同约定支付款项，不构成实质性风险。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，桂林星辰科技股份有限公司拥有两家子公司，即深圳市星辰智能控制有限公司、上海星之辰电气传动技术有限公司，一家参股公司，即桂林伺达石油科技有限公司。

1、深圳市星辰智能控制有限公司

深圳市星辰智能控制有限公司成立于 2001 年 11 月 27 日，注册资本为 1000 万元人民币，住所为深圳市宝安区石岩街道塘头社区松白路创维数字大厦写字楼 603，法定代表人为刘群，作为公司工业产品市场销售、技术服务的前沿，主要发展华南市场。深圳市星辰智能控制有限公司原名深圳市星辰激光技术有限公司，于 2015 年 9 月 10 日更名。

2、上海星之辰电气传动技术有限公司

上海星之辰电气传动技术有限公司成立于 2006 年 12 月 6 日，注册资本为 100 万元人民币，住所为上海市徐汇区银都路 218 号，法定代表人为刘群，作为公司工业产品市场销售、技术服务的前沿，主要发展华东市场。2019 年 12 月 6 日，上海星之辰电气传动技术有限公司股权变更，股东由桂林星辰科技股份有限公司变更为深圳市星辰智能控制有限公司。

3、桂林伺达石油科技有限公司

桂林伺达石油科技有限公司成立于 2019 年 7 月 18 日，注册资本为 100 万元人民币，其中桂林星辰科技股份有限公司出资 25 万元，占注册资本的 25%；梁笃出资 51 万元，占注册资本的 51%；杨晓川出资 24 万元，占注册资本的 24%。住所为桂林市七星区桂林高新区信息产业园 D-10、D-11 号地块办公楼自有房屋主厂房 1#第四层 2502、2503 室，法定代表人梁笃。该公司经营石油技术、自动控制技术开发；油田节能设备、机电一体化设备的技术开发；伺服驱动器、变频器、电机及配件、仪器仪表生产、销售、维修、推广、服务等。本次对外投资不涉及进入新的领域。详见股转系统公告：2019-015。

报告期内，单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响不足 10%。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

| 合并报表项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 影响金额 | 2019 年 1 月 1 日 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|
| 资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 25,769,131.00 | -25,769,131.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | 25,769,131.00 | 25,769,131.00 |

| 母公司报表项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 影响金额 | 2019 年 1 月 1 日 |
|-----------|------------------|----------------|----------------|
| 资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 25,769,131.00 | -25,769,131.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | 25,769,131.00 | 25,769,131.00 |

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分离示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分离示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

| 合并报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 资产： | | | |
| 应收账款及应收票据 | 62,697,871.41 | -62,697,871.41 | |
| 应收票据 | | 9,550,275.24 | 9,550,275.24 |
| 应收账款 | | 53,147,596.17 | 53,147,596.17 |
| 负债： | | | |
| 应付票据及应付账款 | 13,827,685.90 | -13,827,685.90 | |
| 应付账款 | | 13,827,685.90 | 13,827,685.90 |
| 应付票据 | | | |

| 母公司报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 资产： | | | |
| 应收账款及应收票据 | 63,013,267.13 | -63,013,267.13 | |
| 应收票据 | | 9,380,275.24 | 9,380,275.24 |
| 应收账款 | | 53,632,991.89 | 53,632,991.89 |
| 负债： | | | |
| 应付票据及应付账款 | 13,242,291.93 | -13,242,291.93 | |
| 应付账款 | | 13,242,291.93 | 13,242,291.93 |
| 应付票据 | | | |

3. 前期会计差错更正情况

为了使本公司的财务信息更能客观地反映公司的实际情况, 本公司组织相关人员对生产经营、销售、采购等过程中的相关单据进行整理梳理, 获取客户盖章确认的签收单, 独立发函求证, 严格执行收入确认的具体政策, 以相关依据为支撑, 并结合本公司收入确认的具体原则和《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定, 对前期财务数据进行会计差错更正处理, 本次会计差错更正采用追溯调整法进行会计处理。

相关调整事项对受影响期间财务报表的影响数调整前后对比请查看《前期会计差错更正公告》(公告编号: 2020-044)。

三、 持续经营评价

报告期内, 公司的商业模式、产品和服务的品种结构未发生重大不利影响; 公司的行业地位或所处行业的经营环境未发生重大变化; 公司的商标、专利、核心技术等重要资产或者技术的取得或使用不存在重大不利变化的风险, 公司具备持续盈利能力。

报告期内, 公司继续加大研发投入, 通过自主研发和不断创新保持公司核心竞争优势, 积极开拓产品应用领域。公司核心项目、重大项目按计划稳步推进, 安全、质量等生产管理有序提升, 核心业务持续增长, 财务状况保持健康。

公司核心管理团队同时也是公司创业人和公司股东, 公司已向核心员工实施了第一批股权激励, 公司正在通过多种方式培养一批懂经营、会管理、善沟通、愿拼搏、求真务实的中层管理人员及业务骨干, 为公司的人才梯队建设建立了坚实的基础, 有利于公司的长远发展。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、国家秘密泄密风险

公司是军工配套企业，有保守国家秘密的义务。在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，采取各项有效措施保守国家秘密，但不排除一些意外情况发生导致有关国家秘密泄漏。如发生严重泄密事件，可能会导致公司丧失保密资质，不能继续开展涉密业务，则会对公司的生产经营产生严重不利影响。

应对措施：公司在生产经营中一直将安全保密工作放在首位，严格遵守《中华人民共和国保守国家秘密法》，采取各项有效措施保守国家秘密，建立保密工作制度、保密责任制度和军品信息披露审查制度，落实涉密股东、董事、监事、高级管理人员及中介机构的保密责任，接受有关安全保密部门的监督检查，确保国家秘密安全。

2、军品业务特点导致公司业务波动甚至业绩大幅下滑的风险

公司航空航天、军工等专用伺服系统的最终用户主要为军方，军方采购一般具有很强的计划性。但由于受最终用户的具体需求及其每年采购计划和国际形势变化等因素的影响，也可能存在突发订单增加、订单延迟甚至订单取消的情况。订单的具体项目及数量存在波动，交货时间具有不均衡性，可能在一段时间内交货较为集中，另一段时间交货、验收较少，导致收入实现在不同月份、不同年度具有一定的波动性，加上其他多种不利因素可能的影响，可能出现业绩大幅下滑的风险。同时，由于存在业务及业绩的波动性，投资者不能根据公司某一期间的业绩数据推算其他期间或当年的业绩。

应对措施：公司严格按照保密条例的规定披露信息，同时加大军品研发力度，增强产品的技术含量，使公司在军方采购中更具有市场竞争力。公司还加大军民融合产品的研发、生产和销售力度，使公司营业规模和利润更具有稳定性、增长性。

3、经脱密处理的部分信息产生的信息披露风险

由于公司生产、销售的部分伺服系统用于航空航天、军工领域，部分信息涉及国家秘密。涉密信息主要包括公司与国内军工企业、军贸企业、军工院所等单位签订的部分销售合同中的合同对方真实名称、产品具体型号名称、单价和数量、主要技术指标、部分财务信息及公司涉密客户、供应商情况等内容，上述涉密信息在本年度报告公开披露时进行了脱密处理。脱密处理的部分信息可能存在影响投资者对公司价值的正确判断，造成投资决策失误的风险。

应对措施：公司严格按照保密条例的规定披露信息，制定《信息披露管理制度》，在一些敏感词汇上按照有关规定采用代替词，尽可能真实的反映公司的经营情况。

4、研发风险

公司所处行业是技术密集型行业，公司的核心竞争力取决于技术研发能力和持续创新能力。公司的研发立项均是基于对市场需求的充分调研和市场需求预测的判断，从研发到产品推出一般需要一定的时间。虽然在进行产品开发实施前公司会进行详尽的市场调研和技术预研，但研发最终能否成功，还受到产品开发周期、推出时机、客户偏好、

竞争对手的产品策略、应用市场的发展阶段等诸多因素的影响。若产品研发的方向出现偏差或研发失败，公司的研发项目可能无法实现预期的经济效益，进而可能引致公司盈利能力下降。

应对措施：公司坚持以客户需求为导向的研发理念，组建了一支拥有 80 余人的高素质研发技术团队，核心技术人员和业务骨干多毕业于浙江大学、清华大学等国内知名院校，具备扎实的理论基础和 20 余年的实践经验，谙熟行业产品技术和应用的发展趋势，能够有效带领公司研发技术团队开展多层次、多领域和前瞻性的技术开发。公司每年制定科学的研发计划，规划年度研发项目及经费投入，开展各类新产品、新技术的研发与验证，确保技术研发朝着正确的方向发展。

5、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

公司的发展需要关键技术的持续研发和产品的持续创新，技术人才是公司的重要资源。目前，公司拥有一支经验丰富的核心技术团队，对推动公司快速发展起到了关键性的作用。公司若不能持续完善各类人才激励机制，可能导致核心技术人员的流失，这将在一定程度上影响公司未来的持续发展。此外，虽然公司对相关核心技术采取了严格的保密措施，但不排除由于核心技术人员的流失或其它原因导致公司的核心技术失密。

应对措施：公司将进一步加强企业文化建设，增强团队凝聚力；为核心技术人员提供充分的发展空间和具有竞争力的薪酬待遇，激发其工作热情；致力于营造和谐的工作氛围，增强其认同感和归属感。同时，公司将步骤地实施人才储备计划，通过内部培养和外部引入建立后备人才队伍。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

| | | |
|----------------------------|--|---------|
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 具体事项类型 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------------|------------|-----------|
| 1. 购买原材料、燃料、动力 | 0 | 0 |
| 2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售 | 0 | 0 |
| 3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款） | 0 | 0 |
| 4. 财务资助（挂牌公司接受的） | 0 | 0 |
| 5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | 0 | 0 |
| 6. 其他 | 15,000,000 | 9,000,000 |

上述关联交易系以前年度延续至本期的关联方为公司提供担保事项，截止报告期期末，上述担保事项已履行完毕。

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 审议金额 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时报告披露时间 |
|--------------|------------------------|------------|------------|------------|------------|
| 桂林伺达石油科技有限公司 | 与关联方产生的货物销售、房屋租赁、产品维修。 | 289,466.37 | 289,466.37 | 已事后补充履行 | 2020年4月29日 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内公司根据发展规划和生产经营需要，对偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营进行了说明，具体内容详见公司 2020 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露《关于追认公司偶发性关联交易的公告》（公告编号：2020-042）。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称 | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值 | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|-----------|------|--------|---------------|----------|--------|
| 桂林银行股权 | 金融资产 | 质押 | 25,769,131.00 | 13.21% | 银行质押贷款 |
| 总计 | - | - | 25,769,131.00 | 13.21% | - |

以账面价值 25,769,131.00 元质押，共贷款 1000 万元。具体内容详见公司 2020 年 4 月 29 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露《关于补充审议申请银行贷款并质押资产公告》（公告编号：2020-046）。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|----------------|---------------|------------|--------|------------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 39,106,348 | 61.29% | 4,088,540 | 43,194,888 | 67.70% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 33,952,124 | 53.21% | 284,600 | 34,236,724 | 53.66% |
| | 董事、监事、高管 | 3,731,094 | 5.85% | 637,600 | 4,368,694 | 6.85% |
| | 核心员工 | 692,100 | 1.08% | 828,900 | 1,521,000 | 2.38% |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 24,697,852 | 38.71% | -4,088,540 | 20,609,312 | 32.30% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,416,024 | 14.76% | 0 | 9,416,024 | 14.76% |
| | 董事、监事、高管 | 11,193,288 | 17.54% | 0 | 11,193,288 | 17.54% |
| | 核心员工 | 2,166,300 | 3.40% | -2,166,300 | 0 | 0% |
| 总股本 | | 63,804,200 | - | 0 | 63,804,200 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | | 39 |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|--------------|------------|---------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 桂林星辰电力电子有限公司 | 30,813,450 | 284,600 | 31,098,050 | 48.74% | 0 | 31,098,050 |
| 2 | 吕虹 | 6,642,864 | 0 | 6,642,864 | 10.41% | 4,982,148 | 1,660,716 |
| 3 | 丘斌 | 5,911,834 | 0 | 5,911,834 | 9.27% | 4,433,876 | 1,477,958 |
| 4 | 马锋 | 4,767,600 | 209,600 | 4,977,200 | 7.80% | 3,575,700 | 1,401,500 |
| 5 | 吕爱群 | 2,860,560 | 118,000 | 2,978,560 | 4.67% | 2,145,420 | 833,140 |
| 6 | 刘群 | 2,030,440 | 0 | 2,030,440 | 3.18% | 0 | 2,030,440 |
| 7 | 包江华 | 1,937,040 | 0 | 1,937,040 | 3.04% | 1,452,780 | 484,260 |
| 8 | 吴勇强 | 1,811,682 | 0 | 1,811,682 | 2.84% | 1,358,762 | 452,920 |
| 9 | 周江 | 1,748,130 | 0 | 1,748,130 | 2.74% | 1,311,098 | 437,032 |
| 10 | 吕泽宁 | 1,271,370 | 0 | 1,271,370 | 1.99% | 953,528 | 317,842 |
| 合计 | | 59,794,970 | 612,200 | 60,407,170 | 94.68% | 20,213,312 | 40,193,858 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

1、公司股东吕虹与丘斌为夫妻关系。

2、吕虹、丘斌、马锋、吕爱群、刘群、包江华、吴勇强、周江、吕泽宁共同持有桂林星辰电力电子有限公司股份。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为桂林星辰电力电子有限公司，法定代表人：丘斌，成立日期：1995年10月09日，统一社会信用代码：914503002826982151，注册资本：3000万元整。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

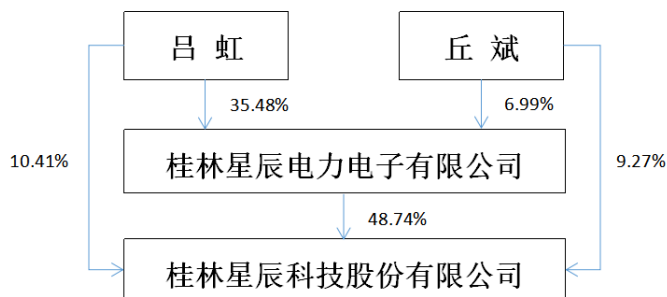
(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为吕虹、丘斌夫妇。二人直接和间接持有公司40.38%的股份，吕虹为公司董事长，丘斌为公司董事，二人对公司的经营决策有重大影响。

吕虹：男，1957年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾就职于桂林电器科学研究所(历任助理工程师、工程师、高级工程师)，桂林星辰数字技术公司(任总经理)，桂林星辰电力电子有限公司(任总经理)，2008年10月至今就职于本公司，现任公司董事长。

丘斌：女，1958年出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。曾就职于柳州市红十字会医院，桂林电器科学研究所，桂林星辰数字技术公司，现就职于桂林星辰电力电子有限公司，任执行董事，现任本公司董事。

截至报告期末，公司控股情况如下：



报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利率% |
|----|------|----------------|---------|---------------|------------|------------|------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 质押借款 | 中国银行股份有限公司桂林分行 | 银行金融机构 | 1,000,000.00 | 2019年9月29日 | 2020年7月27日 | 3.95 |
| 2 | 质押借款 | 中国银行股份有限公司桂林分行 | 银行金融机构 | 8,000,000.00 | 2019年9月29日 | 2020年9月27日 | 3.95 |
| 3 | 质押借款 | 中国银行股份有限公司桂林分行 | 银行金融机构 | 1,000,000.00 | 2019年9月30日 | 2020年9月27日 | 3.95 |
| 合计 | - | - | - | 10,000,000.00 | - | - | - |

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2019 年 6 月 5 日 | 1.6 | 0 | 0 |
| 合计 | 1.6 | 0 | 0 |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分派预案 | 1.8 | 0 | 0 |

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司领取薪酬 |
|------------------|---------|----|----------|----|------------|------------|-----------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 吕虹 | 董事长 | 男 | 1957年10月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 丘斌 | 董事 | 女 | 1958年12月 | 中专 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 否 |
| 马锋 | 董事、总经理 | 男 | 1963年10月 | 硕士 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 吕爱群 | 董事、市场总监 | 男 | 1968年4月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 包江华 | 董事、财务总监 | 女 | 1971年6月 | 大专 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 刘卫兵 | 董事 | 男 | 1968年8月 | 硕士 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 否 |
| 吕斌 | 董事 | 男 | 1986年10月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 吕泽宁 | 监事会主席 | 男 | 1960年6月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 赵灵莉 | 监事 | 女 | 1965年5月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 杨婕 | 职工代表监事 | 女 | 1985年4月 | 硕士 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 周江 | 销售总监 | 男 | 1972年10月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 张鹏 | 生产总监 | 男 | 1982年11月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 杨军 | 技术总监 | 男 | 1971年12月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 吴勇强 | 董事会秘书 | 男 | 1966年12月 | 本科 | 2018年1月13日 | 2021年1月12日 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | | 7 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 7 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

1、公司董事吕虹与丘斌为夫妻关系，吕虹与吕斌是父子关系，丘斌与吕斌是母子关系。

2、吕虹、丘斌、马锋、吕爱群、包江华、吴勇强、周江、吕泽宁共同持有桂林星辰电力电子有限公司股份。

3、其他董事、监事、高级管理人员之间没有关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|---------|------------|---------|------------|------------|------------|
| 吕虹 | 董事长 | 6,642,864 | 0 | 6,642,864 | 10.41% | 0 |
| 丘斌 | 董事 | 5,911,834 | 0 | 5,911,834 | 9.27% | 0 |
| 马锋 | 董事、总经理 | 4,767,600 | 209,600 | 4,977,200 | 7.80% | 0 |
| 吕爱群 | 董事、市场总监 | 2,860,560 | 118,000 | 2,978,560 | 4.67% | 0 |
| 包江华 | 董事、财务总监 | 1,937,040 | 0 | 1,937,040 | 3.04% | 0 |
| 吴勇强 | 董事会秘书 | 1,811,682 | 0 | 1,811,682 | 2.84% | 0 |
| 周江 | 销售总监 | 1,748,130 | 0 | 1,748,130 | 2.74% | 0 |
| 吕泽宁 | 监事会主席 | 1,271,370 | 0 | 1,271,370 | 1.99% | 0 |
| 杨军 | 技术总监 | 334,200 | -40,000 | 294,200 | 0.46% | 0 |
| 张鹏 | 生产总监 | 125,800 | 0 | 125,800 | 0.20% | 0 |
| 赵灵莉 | 监事 | 68,000 | 0 | 68,000 | 0.11% | 0 |
| 刘卫兵 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 吕斌 | 董事 | 0 | 350,000 | 350,000 | 0.55% | 0 |
| 杨婕 | 职工代表监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 27,479,080 | 637,600 | 28,116,680 | 44.08% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 43 | 43 |
| 技术人员 | 66 | 68 |
| 生产人员 | 85 | 82 |
| 销售人员 | 19 | 29 |
| 财务人员 | 6 | 5 |
| 员工总计 | 219 | 227 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 4 | 8 |
| 本科 | 99 | 99 |
| 专科 | 41 | 49 |
| 专科以下 | 75 | 71 |
| 员工总计 | 219 | 227 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|----------------|----------|---------|----------|
| 梁天亮 | 离职 | 设计师 | 211,600 | -40,000 | 171,600 |
| 谢德宇 | 离职 | 控股子公司 办公室主任 | 88,400 | 0 | 88,400 |
| 杨晓川 | 离职 | 销售员 | 105,000 | 104,000 | 1,000 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

报告期内，核心员工梁天亮、谢德宇、杨晓川因个人原因向公司申请离职，公司已及时安排人员接替相关工作，上述员工的离职未对公司生产经营产生不利影响。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

报告期后公司根据发展规划和生产经营需要，对高级管理人员任免进行调整，具体内容详见公司2020年4月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露《关于高级管理人员任免公告》（公告编号：2020-045）。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

| 事项 | 是或否 |
|---------------------------------------|--|
| 年度内是否建立新的公司治理制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立规范运作的内部控制环境，确保公司规范运作。公司已建立各司其职、各负其责、相互配合、相互制约的法人治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理办法》、《关联交易管理办法》、《对外投资管理办法》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《控股子公司管理制度》、《董事、监事和高级管理人员持有本公司股份及其变动管理制度》等规章制度，形成了符合现行法律、法规的公司治理结构。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司股东大会、董事会能够较好地履行自己的职责，对公司的重大决策事项作出决议，从而保证了公司的正常发展。公司监事会能够较好地履行监管职责，保证公司治理的合法合规。上述机构的成员符合《公司法》的任职要求，能够勤勉的履行职责和义务。

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。

首先，公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披露，保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

其次，公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《股东大会议事规则》、《关联交易管理办法》、《对外担保管理办法》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使表决权、质询权等合法权利。

再次，公司设立了电话、电子邮件、现场沟通等沟通渠道，随时解答股东提出的疑问及意见建议，形成了良好有效的沟通机制等等。

公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平，给所有股东提供合适的保护并能保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者和社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。在完整性、有效性和合理性方面不存在重大瑕疵，并能严格有效运行。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司章程及一系列内部管理制度对公司重大事项，如对外投资、借款、关联交易回避制度、财务会计管理等内容均做了明确规定。报告期内，公司的各项重要人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均按有关规定履行了程序，符合公司章程等制度规定。

4、公司章程的修改情况

为使公司章程符合修订后《中华人民共和国公司法》的相关规定和公司生产经营的实际需要，修订公司章程的相关条款。通过董事会和股东会的审议，详见公司于 2019 年 4 月 15 日、2019 年 4 月 15 日在股转系统指定信息披露平台披露的《关于修订公司章程公告》（公告编号 2019-008）。

本次章程的修改是基于公司管理的需要，进一步完善公司的治理结构，促进公司规范运作，对公司商业模式、财务状况和经营成果不会造成不利影响。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|---|
| 董事会 | 2 | 1. 《关于 2019 年半年度报告》、《关于会计政策变更》； 2. 《关于 2018 年度总经理工作报告》、《关于 2018 年度董事会工作报告》、《关于 2018 年年度报告及年度报告摘要》、《关于 2018 年度财务决算报告》、《关于 2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度利润分配方案》、《关于 2019 年度经营计划》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易》、《关于续聘众华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构》、《关于公司 2015 年股权激励计划实施完毕暨解除全部激励股 |

| | | |
|------|---|--|
| | | 票限制》、《关于修改公司章程》、《关于公司 2019 年度财务融资方案的》、《关于会计政策变更的》、《关于提议召开公司 2018 年年度股东大会》。 |
| 监事会 | 2 | 1. 《关于 2019 年半年度报告》、《关于会计政策变更的》； 2. 《关于 2018 年度监事会工作报告》、《关于 2018 年年度报告及年度报告摘要》、《关于 2018 年度财务决算报告》、《关于 2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度利润分配方案》、《关于预计 2019 年日常性关联交易》。 |
| 股东大会 | 1 | 1. 《关于 2018 年度董事会工作报告》、《关于 2018 年度监事会工作报告》、《关于 2018 年年度报告及年度报告摘要》、《关于 2018 年度财务决算报告》、《关于 2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度利润分配》、《关于预计 2019 年度日常性关联交易》、《关于续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构》、关于公司 2015 年股权激励计划实施完毕暨解除全部激励股票限制》、《关于修改公司章程》、《关于公司 2019 年度财务融资方案的》。 |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

1、董事会：公司董事会由 7 名董事组成，暂未设置独立董事。公司严格按照《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，公司董事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司全体董事熟悉有关法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任，勤勉尽责，认真出席董事会会议。

2、监事会：公司监事会的人数和人员构成符合法律、法规规定，公司监事会由三名监事组成，其中职工代表监事一名。全体监事依据《公司章程》赋予的监督职责，本着对股东负责的精神，积极对公司财务和董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督检查，并依据《监事会议事规则》召集、召开监事会。

3、股东大会：公司能够确保全体股东享有法律、法规和公司章程规定的合法权利，平等地享有股东地位，确保所有股东能够充分行使权利；公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会。

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关法律、行政法规和《公司章程》的规定，且均严格依法履行各自的权利和义务，未出现不符合法律、法规规定的情况。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，依据国家有关法律、法规和《公司章程》的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、自律规则的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司主要从事智能制造装备及其关键功能部件的研发、生产和销售，业务独立于各股东。公司拥有从事上述业务的完整、独立的研发、供应、销售和服务系统，不依赖股东及其他关联方进行生产经营活动。

2、资产独立情况

公司拥有独立的生产经营场所，合法拥有与生产经营有关的房屋以及商标、专利的所有权或使用权，各种资产权属清晰、完整，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保以及资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东及其控制的下属企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况

公司具有独立的劳动、人事、工资等管理体系及独立的员工队伍，员工工资发放、福利支出与主要股东及其关联方严格分离。公司董事、监事、高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《公司章程》及其他法律、法规和规范性文件规定的程序推选和任免，不存在控股股东、其他任何部门、单位或人士违反公司章程规定干预公司人事任免的情况。除自然人股东在公司任职的情况外，公司总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、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，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。

4、机构独立情况

公司依照《公司法》和《公司章程》设有股东大会、董事会、监事会等权利、决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的内部经营管理机构，独立行使经营

管理职权，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司在生产经营和管理机构方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东干预公司机构设置的情况。控股股东、实际控制人及其控制的其他企业各职能部门与公司各职能部门之间不存在任何上下级关系，不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业和公司其他主要股东直接干预公司生产经营活动的情况。

5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，配备专职财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。本公司在银行独立开设账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账号，独立支配公司资金和其他资产。公司作为独立的纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

(三) 对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大的缺陷，由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

公司根据《企业会计准则》和公司财务、会计制度，对财务会计核算管理进行控制，明确了会计凭证、及时地记录于适当的账户，使会计报表的编制符合会计准则的相关要求，记录所有有效的经济业务，适时地对业务的细节进行充分记录，经济业务的价值用货币进行正确的反映，经济业务记录和反映在正确的会计期间，会计报表及其相关说明能够恰当反映企业的财务状况、经营成果及资金情况。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

报告期内，公司未建立《年度报告重大差错责任追究制度》。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守董事会决议通过的相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|--------------|--|
| 是否审计 | 是 |
| 审计意见 | 无保留意见 |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 大信审字[2020]第 5-00101 号 |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层 |
| 审计报告日期 | 2020 年 4 月 27 日 |
| 注册会计师姓名 | 陈菁佩、李斌 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1 |
| 会计师事务所审计报酬 | 200,000 |

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 5-00101 号

桂林星辰科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了桂林星辰科技股份有限公司（以下简称“星辰科技”）的财务报表，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、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年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并不涵盖其他信息，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。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈菁佩

（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：李斌

二〇二〇年四月二十七日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|-------|---------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 14,757,836.28 | 9,221,619.35 |
| 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 | 五、（二） | 21,993,140.12 | 9,550,275.24 |
| 应收账款 | 五、（三） | 60,798,192.92 | 53,147,596.17 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 五、（四） | 465,938.82 | 962,860.72 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 五、（五） | 2,905,832.74 | 2,779,699.54 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 五、（六） | 29,793,827.30 | 34,328,818.62 |
| 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 | 五、（七） | 2,251,038.58 | 200,539.27 |
| 流动资产合计 | | 132,965,806.76 | 110,191,408.91 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | 五、（八） | - | 25,769,131.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 五、（九） | 321,978.74 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | 五、（十） | 25,769,131.00 | |
| 投资性房地产 | 五、（十一） | 3,086,107.04 | 3,297,414.80 |
| 固定资产 | 五、（十二） | 17,467,919.50 | 18,192,812.76 |
| 在建工程 | | 0.00 | 140,735.85 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 五、（十四） | 10,585,991.40 | 10,982,586.94 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 五、（十五） | 371,536.33 | 215,838.85 |
| 递延所得税资产 | 五、（十六） | 4,134,814.05 | 3,040,470.12 |
| 其他非流动资产 | 五、（十七） | 415,025.00 | 1,438,550.00 |
| 非流动资产合计 | | 62,152,503.06 | 63,077,540.32 |
| 资产总计 | | 195,118,309.82 | 173,268,949.23 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 五、（十八） | 10,014,291.67 | 5,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 五、（十九） | 15,240,214.64 | 13,827,685.90 |
| 预收款项 | 五、（二十） | 1,261,013.56 | 2,053,846.52 |
| 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 | 五、（二十一） | 4,659,748.00 | 4,213,139.46 |
| 应交税费 | 五、（二十二） | 134,752.65 | 1,532,770.21 |
| 其他应付款 | 五、（二十三） | 1,055,385.37 | 1,010,664.96 |
| 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 | | 32,365,405.89 | 27,638,107.05 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 0.00 | 0.00 |
| 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 | 五、（二十四） | 6,105,000.00 | 1,733,334.00 |
| 递延所得税负债 | 五、（十六） | 416,827.35 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 6,521,827.35 | 1,733,334.00 |
| 负债合计 | | 38,887,233.24 | 29,371,441.05 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、（二十五） | 63,804,200.00 | 63,804,200.00 |

| | | | |
|-------------------|---------|----------------|----------------|
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 五、（二十六） | 26,903,624.88 | 26,903,624.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 五、（二十七） | 12,588,292.34 | 10,050,157.79 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 五、（二十八） | 52,934,959.36 | 43,139,525.51 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 156,231,076.58 | 143,897,508.18 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 156,231,076.58 | 143,897,508.18 |
| 负债和所有者权益总计 | | 195,118,309.82 | 173,268,949.23 |

法定代表人：吕虹
吴静燕

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 12,766,629.54 | 7,162,818.21 |
| 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 | | 21,993,140.12 | 9,380,275.24 |
| 应收账款 | 十三、（一） | 62,509,188.72 | 53,632,991.89 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 442,730.62 | 824,105.72 |
| 其他应收款 | 十三、（二） | 2,839,652.36 | 2,611,131.06 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 26,903,759.70 | 30,039,728.21 |
| 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 | | 2,114,688.39 | |

| | | | |
|------------------------|--------|----------------|----------------|
| 流动资产合计 | | 129,569,789.45 | 103,651,050.33 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | 25,769,131.00 |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十三、（三） | 12,031,145.22 | 11,709,166.48 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 25,769,131.00 | |
| 投资性房地产 | | 3,086,107.04 | 3,297,414.80 |
| 固定资产 | | 16,455,798.92 | 17,945,429.94 |
| 在建工程 | | - | 140,735.85 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 10,585,991.40 | 10,974,634.95 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 220,449.12 | |
| 递延所得税资产 | | 1,866,096.97 | 1,108,182.71 |
| 其他非流动资产 | | 415,025.00 | 228,950.00 |
| 非流动资产合计 | | 70,429,744.67 | 71,173,645.73 |
| 资产总计 | | 199,999,534.12 | 174,824,696.06 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 10,014,291.67 | 5,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 14,593,813.51 | 13,242,291.93 |
| 预收款项 | | 714,208.28 | 1,308,298.68 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 4,262,956.65 | 3,762,586.80 |
| 应交税费 | | 107,090.05 | 1,449,982.34 |
| 其他应付款 | | 936,743.38 | 652,272.56 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 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 | | 30,629,103.54 | 25,415,432.31 |
| 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 | | 6,105,000.00 | 1,733,334.00 |
| 递延所得税负债 | | 416,827.35 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 6,521,827.35 | 1,733,334.00 |
| 负债合计 | | 37,150,930.89 | 27,148,766.31 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 63,804,200.00 | 63,804,200.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 26,903,624.88 | 26,903,624.88 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 12,588,292.34 | 10,050,157.79 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 59,552,486.01 | 46,917,947.08 |
| 所有者权益合计 | | 162,848,603.23 | 147,675,929.75 |
| 负债和所有者权益合计 | | 199,999,534.12 | 174,824,696.06 |

法定代表人：吕虹
吴静燕

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|----------------|---------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 五、（二十九） | 95,070,248.76 | 81,799,728.53 |
| 其中：营业收入 | 五、（二十九） | 95,070,248.76 | 81,799,728.53 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 77,897,876.85 | 70,894,797.01 |
| 其中：营业成本 | 五、（二十九） | 45,018,571.60 | 38,974,662.16 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------|---------------|
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 五、（三十） | 1,471,110.57 | 1,339,082.10 |
| 销售费用 | 五、（三十一） | 7,588,213.80 | 9,234,667.21 |
| 管理费用 | 五、（三十二） | 10,395,151.47 | 11,605,964.33 |
| 研发费用 | 五、（三十三） | 13,138,851.86 | 9,479,834.27 |
| 财务费用 | 五、（三十四） | 285,977.55 | 260,586.94 |
| 其中：利息费用 | | 309,792.50 | 308,415.00 |
| 利息收入 | | 32,336.77 | 56,675.29 |
| 加：其他收益 | 五、（三十五） | 7,776,758.81 | 7,945,037.33 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 五、（三十六） | 1,214,189.74 | 1,142,211.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 71,978.74 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、（三十七） | -2,081,457.53 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、（三十八） | -168,330.84 | -2,105,290.12 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、（三十九） | 2,553.40 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 23,916,085.49 | 17,886,889.73 |
| 加：营业外收入 | 五、（四十） | 1,297,871.25 | 1,571,466.24 |
| 减：营业外支出 | 五、（四十一） | 350,176.35 | 181,169.18 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 24,863,780.39 | 19,277,186.79 |
| 减：所得税费用 | 五、（四十二） | 2,321,539.99 | 1,633,333.77 |

| | | | |
|-----------------------------|---|---------------|---------------|
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 22,542,240.40 | 17,643,853.02 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 22,542,240.40 | 17,643,853.02 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 22,542,240.40 | 17,643,853.02 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1.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 | | | |
| 2.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 | | | |
| (二) 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 | | 22,542,240.40 | 17,643,853.02 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 22,542,240.40 | 17,643,853.02 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.35 | 0.28 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.35 | 0.28 |

法定代表人：吕虹
吴静燕

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、（四） | 88,491,943.22 | 75,120,635.74 |
| 减：营业成本 | 十三、（四） | 42,260,340.78 | 38,221,020.99 |
| 税金及附加 | | 1,405,540.16 | 1,204,718.02 |
| 销售费用 | | 4,313,210.20 | 5,004,107.84 |
| 管理费用 | | 8,215,309.77 | 9,251,351.21 |
| 研发费用 | | 13,138,851.86 | 9,479,834.27 |
| 财务费用 | | 285,871.23 | 259,887.25 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 7,776,758.81 | 7,939,877.16 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、（五） | 1,214,189.74 | 1,142,211.00 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 71,978.74 | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------|---------------|
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -778,006.91 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 95,830.70 | -1,136,807.30 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 2,553.40 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 27,184,144.96 | 19,644,997.02 |
| 加：营业外收入 | | 1,181,572.75 | 1,570,367.07 |
| 减：营业外支出 | | 326,402.57 | 180,830.01 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 28,039,315.14 | 21,034,534.08 |
| 减：所得税费用 | | 2,657,969.66 | 1,837,966.85 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 25,381,345.48 | 19,196,567.23 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 25,381,345.48 | 19,196,567.23 |
| （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 | | 25,381,345.48 | 19,196,567.23 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：吕虹
吴静燕

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：

（五）合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 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 | | 56,526,573.22 | 51,043,379.15 |
| 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 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 3,588,169.02 | 5,320,699.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十三） | 11,254,784.09 | 3,323,351.54 |
| 经营活动现金流入小计 | | 71,369,526.33 | 59,687,430.13 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 12,532,073.55 | 24,026,913.70 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 25,223,796.29 | 24,161,749.84 |
| 支付的各项税费 | | 15,604,751.80 | 7,888,692.18 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十三） | 8,161,497.01 | 8,540,146.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 61,522,118.65 | 64,617,502.10 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 9,847,407.68 | -4,930,071.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,142,211.00 | 1,142,211.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,142,211.00 | 1,142,211.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 599,228.92 | 2,177,109.20 |
| 投资支付的现金 | | 250,000.00 | 0 |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 849,228.92 | 2,177,109.20 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 292,982.08 | -1,034,898.20 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 19,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 五、（四十三） | 900,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 19,900,000.00 | 9,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 14,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,504,172.83 | 5,412,751.00 |
| 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 | | 24,504,172.83 | 9,412,751.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,604,172.83 | -412,751.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 5,536,216.93 | -6,377,721.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 9,221,619.35 | 15,599,340.52 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 14,757,836.28 | 9,221,619.35 |

法定代表人：吕虹
人：吴静燕

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 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 | | 49,493,253.09 | 40,085,846.48 |
| 收到的税费返还 | | 3,588,169.02 | 5,320,699.44 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 11,105,211.14 | 3,266,199.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 64,186,633.25 | 48,672,744.93 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 10,294,864.39 | 21,411,610.63 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 22,295,352.16 | 21,242,729.51 |
| 支付的各项税费 | | 15,067,879.79 | 6,550,885.07 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 6,629,288.75 | 6,464,640.16 |
| 经营活动现金流出小计 | | 54,287,385.09 | 55,669,865.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 9,899,248.16 | -6,997,120.44 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 1,142,211.00 | 1,142,211.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,142,211.00 | 1,142,211.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 583,475.00 | 869,353.61 |
| 投资支付的现金 | | 250,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 833,475.00 | 869,353.61 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 308,736.00 | 272,857.39 |
| 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 | | 19,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 900,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 19,900,000.00 | 9,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 14,000,000.00 | 4,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 10,504,172.83 | 5,412,751.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 24,504,172.83 | 9,412,751.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,604,172.83 | -412,751.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 5,603,811.33 | -7,137,014.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,162,818.21 | 14,299,832.26 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 12,766,629.54 | 7,162,818.21 |

法定代表人：吕虹
吴静燕

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|----------------|--------------|---------------|----------------------------|---------------|----------------|----------------|
| | 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 | | |
| 优先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | | 10,050,157.79 | | 43,139,525.51 | | 143,897,508.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | | 10,050,157.79 | | 43,139,525.51 | | 143,897,508.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | 2,538,134.55 | | 9,795,433.85 | | | 12,333,568.40 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 22,542,240.40 | | | 22,542,240.40 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--------------|----------------|----------------|--|----------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | 2,538,134.55 | -12,746,806.55 | | | -10,208,672.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | 2,538,134.55 | -2,538,134.55 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -10,208,672.00 | | -10,208,672.00 | |
| 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、本年期末余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | 12,588,292.34 | 52,934,959.36 | | 156,231,076.58 | |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------------------|---------------|------------------------|-----------------|
| | 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 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | | 8,511,126.04 | | 35,945,289.96 | | 135,164,240.88 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | -380,624.98 | | -3,425,624.74 | | -3,806,249.72 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | | 8,130,501.06 | | 32,519,665.22 | | 131,357,991.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | 1,919,656.73 | | 10,619,860.29 | | 12,539,517.02 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 17,643,853.02 | | 17,643,853.02 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|---------------|---------------|--|----------------|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,919,656.73 | -7,023,992.73 | | -5,104,336.00 | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,919,656.73 | -1,919,656.73 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -5,104,336.00 | | -5,104,336.00 | |
| 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、本年期末余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | 10,050,157.79 | 43,139,525.51 | | 143,897,508.18 | |

法定代表人：吕虹

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：吴静燕

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|--------------|---------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | | 10,050,157.79 | | 46,917,947.08 | 147,675,929.75 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | | 10,050,157.79 | | 46,917,947.08 | 147,675,929.75 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 2,538,134.55 | | | 12,634,538.93 | 15,172,673.48 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 25,381,345.48 | 25,381,345.48 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | 2,538,134.55 | | -12,746,806.55 | -10,208,672.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | 2,538,134.55 | | -2,538,134.55 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -10,208,672.00 | -10,208,672.00 |
| 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、本年期未余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | | 12,588,292.34 | | 59,552,486.01 | 162,848,603.23 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|--------------|--------------|--------|---------------|----------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 63,804,200 | | | | 26,903,624.88 | | | | 8,511,126.04 | | 38,170,997.32 | 137,389,948.24 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | -380,624.98 | | | -3,425,624.74 | -3,806,249.72 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 63,804,200 | | | | 26,903,624.88 | | | | 8,130,501.06 | | 34,745,372.58 | 133,583,698.52 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | 1,919,656.73 | | | 12,172,574.50 | 14,092,231.23 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 19,196,567.23 | 19,196,567.23 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | 1,919,656.73 | | | -7,023,992.73 | -5,104,336.00 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 1,919,656.73 | | | -1,919,656.73 | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|---------------|---------------|----------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -5,104,336.00 | -5,104,336.00 |
| 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、本年期末余额 | 63,804,200.00 | | | | 26,903,624.88 | | | | | 10,050,157.79 | 46,917,947.08 | 147,675,929.75 |

法定代表人：吕虹

主管会计工作负责人：包江华

会计机构负责人：吴静燕

桂林星辰科技股份有限公司

财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、企业的基本情况

(一) 公司概况

- (1) 法定代表人: 吕虹
- (2) 成立日期: 2008 年 10 月 28 日
- (3) 公司注册地址: 桂林市高新区信息产业园 D-10、D-11 号
- (4) 统一社会信用代码: 91450300680135813W
- (5) 所属行业: 工业自动控制系统装置制造业
- (6) 公司类型: 其他股份有限公司(非上市)

(二) 历史沿革

桂林星辰科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)原名桂林星辰科技有限公司, 2008 年 10 月 28 日, 星辰有限取得了桂林市工商行政管理局颁发的注册号为 450305000019017 号的《企业法人营业执照》, 设立时注册资本 1,000 万元。

2015 年 1 月 13 日, 有限公司股东会作出决议, 全体股东同意以 2014 年 6 月 30 日为整体变更基准日, 以经审计的净资产人民币 81,352,041.86 元为基数, 按 1:0.3688 的比例折为 3000 万股, 每股面值人民币壹元, 股份有限公司的注册资本为人民币 3000 万元, 折股时净资产超过注册资本的部分人民币 51,352,041.86 元计入股份有限公司的资本公积。2015 年 1 月 29 日, 公司召开创立大会暨第一次股东大会, 审议通过了改制相关的各项议案。

2015 年 2 月 3 日, 公司在桂林市工商局完成了工商变更登记手续, 并领取了注册号为 450305000019017 的《营业执照》, 营业期限为长期。

公司于 2015 年 7 月 22 日在全国股转系统挂牌公开转让, 股票代码为 832885。

(三) 公司业务性质和主要经营活动

伺服驱动器、变频器、电机、特种电源、激光电源、声光开关驱动器、激光加工设备、风力发电设备控制总成及配件、油田节能设备配件、仪器仪表的生产、销售、维修及技术服务；软件开发、销售及技术服务；光机电一体化技术开发、自动控制技术开发；国家允许经营的进出口业务。

（四）财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司董事会与 2020 年 4 月 27 日决议批准报出。

（五）合并报表财务范围

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司，详见本附注七“在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：本公司对报告期起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本报表在持续经营假设的基础上编制。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二） 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四） 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司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。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在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之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，

作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5. 处置子公司的会计处理

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。

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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负

债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利

润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

2019年1月1日起适用

1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对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，且自重分类日起

采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

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，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业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，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部

分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，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）之和。

（2）金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

2019年1月1日起适用

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务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。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号—收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号—租赁》规范的

租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。除了单项评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 类似信用风险特征（账龄） |
|----------|------------|-----------------------------------|
| 应收账款组合 1 | 应收客户款 | 本组合为向合并范围内关联方之外的客户销售或提供劳务产生的应收账款。 |
| 应收账款组合 2 | 合并范围内关联方往来 | 本组合为向合并范围内关联方销售或提供劳务产生的应收账款。 |
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票 | 本组合销售业务产生的信用度较高的银行承兑汇票 |
| 应收票据组合 2 | 商业承兑汇票 | 本组合销售业务产生的基于较高商业信用的商业承兑汇票 |

注：经测试，上述应收票据组合 1 和应收账款组合 2，一般情况下不计提预期信用损失。

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。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。

对于划分为组合 1 的应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

| 账 龄 | 预期信用损失率 (%) |
|---------|-------------|
| 1 年以内 | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 |
| 2 至 3 年 | 50 |
| 3 年以上 | 100 |

对于划分为组合 2 的应收票据，基于所有合理且有依据的信息，对该应收票据坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

| 账 龄 | 预期信用损失率 (%) |
|----------|-------------|
| 0-3 个月以内 | 0.00 |
| 3 个月以上 | 3.00 |

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

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显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 类似信用风险特征（账龄） |
|----------|------------|------------------------------|
| 其他应收款组合1 | 合并范围内关联方往来 | 本组合为日常经常活动中与合并范围内关联方产生的应收款项。 |
| 其他应收款组合2 | 应收其他款项 | 本组合为日常经常活动中的其他应收款项。 |
| 其他应收款组合3 | 应收退税款 | 本组合为日常经常活动中嵌入式软件增值税即征即退应退税额。 |

注：经测试，上述其他应收款组合 1 和组合 3 一般情况下不计提预期信用损失。

对于划分为应收其他款项组合 2 的其他应收账款，基于所有合理且有依据的信息，对该其他应收账款坏账准备的预期信用损失率进行估计如下：

| 账 龄 | 预期信用损失率 (%) |
|---------|-------------|
| 1 年以内 | 5 |
| 1 至 2 年 | 10 |

| | |
|---------|-----|
| 2 至 3 年 | 50 |
| 3 年以上 | 100 |

如果有客观证据表明某项其他应收账款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 金融工具

2019 年 1 月 1 日前适用

1. 金融工具的分类及确认

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①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公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

3. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果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。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

| | |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准 | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。 |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。 |
| 成本的计算方法 | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法 | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据 | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。 |

4. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

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 | 应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项 |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 按应收款项个别认定及账龄分析法相结合计提 |

2、按组合计提坏账准备的应收款项：

| | |
|------------------|---------------------------------------|
| 确定组合的依据 | 款项性质及风险特征 |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 单项金额重大但不用单项计提坏账准备的款项 |
| 采用不计提坏账准备的组合 | 收回风险较小且周转较快的职工借款和单位押金、对纳入合并范围的应收关联方账款 |

| | |
|------------------|---------|
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 采用账龄分析法计提坏账准备的组合 | 账龄分析法 |
| 采用不计提坏账准备的组合 | 不计提坏账准备 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况如下

| 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) | 5.00 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 10.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 50.00 | 50.00 |
| 3 年以上 | 100.00 | 100.00 |

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

| | |
|-------------|------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 对个别应收款项可收回性作出具体评估后，经确认款项不能收回 |
| 坏账准备的计提方法 | 按应收款项个别认定法计提 |

(十三) 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。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、发出商品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

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。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，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。

为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成本的，该材料仍然按照成本计量；

材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

本公司按预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| 资产类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧率(%) |
|-------|-----------|-----------|---------|
| 建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 土地使用权 | 43 | 0 | 2.3 |

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调

整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 20 | 5 | 4.75 |
| 机器设备 | 10 | 5 | 9.50 |
| 电子设备 | 3 | 5 | 31.67 |
| 运输设备 | 4 | 5 | 23.75 |
| 其他设备 | 5 | 5 | 19.00 |

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照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进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 43 | 直线法 |
| 软件使用权 | 3-5 年 | 直线法 |

2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据

为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- 2) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益；
- 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十二) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。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。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。

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

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，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十四) 股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使

用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

(二十五) 收入

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时，已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时，确认相关的收入。

3.25.1 销售商品

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；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。

3.25.2 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取价款的证据时，确认营业收入的实现。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资

产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得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的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，

当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

(二十八) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（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；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（十）（十一）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

| 合并报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 25,769,131.00 | -25,769,131.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | 25,769,131.00 | 25,769,131.00 |

| 母公司报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 资产： | | | |
| 可供出售金融资产 | 25,769,131.00 | -25,769,131.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | 25,769,131.00 | 25,769,131.00 |

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

| 合并报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 资产： | | | |
| 应收账款及应收票据 | 62,697,871.41 | -62,697,871.41 | |
| 应收票据 | | 9,550,275.24 | 9,550,275.24 |
| 应收账款 | | 53,147,596.17 | 53,147,596.17 |
| 负债： | | | |
| 应付票据及应付账款 | 13,827,685.90 | -13,827,685.90 | |
| 应付账款 | | 13,827,685.90 | 13,827,685.90 |
| 应付票据 | | | |

| 母公司报表项目 | 2018年12月31日 | 影响金额 | 2019年1月1日 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 资产： | | | |
| 应收账款及应收票据 | 63,013,267.13 | -63,013,267.13 | |
| 应收票据 | | 9,380,275.24 | 9,380,275.24 |
| 应收账款 | | 53,632,991.89 | 53,632,991.89 |
| 负债： | | | |
| 应付票据及应付账款 | 13,242,291.93 | -13,242,291.93 | |
| 应付账款 | | 13,242,291.93 | 13,242,291.93 |
| 应付票据 | | | |

(3) 前期差错更正的影响

详见本附注十二、其他重要事项（一）

四、 税项

(一) 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%、5% |
| 城市维护建设税 | 实缴增值税、消费税 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、25% |

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 桂林星辰科技股份有限公司 | 15% |
| 深圳市星辰智能控制有限公司 | 25% |
| 上海星之辰电气传动技术有限公司 | 25% |

(二) 重要税收优惠及批文

(1) 所得税优惠

《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告 2012 年第 12 号）规定，“自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额 70% 以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按 15% 税率缴纳企业所得税。”

本公司符合上述规定条件，已取得桂林市高新技术产业开发区国家税务局《税收优惠事项确认通知书》（桂市高国税确字〔2014〕13 号）。从 2013 年起，本公司享受国家西部大开发税收优惠减按 15% 税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税优惠

本公司自 2011 年 6 月 1 日起享受军工产品增值税先征后退优惠。

本公司自 2015 年 11 月 12 日起，享受销售自产软件产品超过 3% 税负部分即征即退优惠。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|-----------|----------|
| 现金 | 25,973.89 | 1,286.79 |

| | | |
|---------------|---------------|--------------|
| 银行存款 | 14,731,862.39 | 9,220,278.89 |
| 其他货币资金 | | 53.67 |
| 合 计 | 14,757,836.28 | 9,221,619.35 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

(二) 应收票据

| 类 别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 13,319,876.53 | 5,432,785.44 |
| 商业承兑汇票 | 8,832,404.89 | 4,177,140.00 |
| 减：坏账准备 | 159,141.30 | 59,650.20 |
| 合 计 | 21,993,140.12 | 9,550,275.24 |

(三) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|---------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 2,366,046.50 | 3.27 | 2,366,046.50 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 70,038,033.01 | 96.73 | 9,239,840.09 | 13.19 |
| 其中：组合 1：应收客户款 | 70,038,033.01 | 96.73 | 9,239,840.09 | 13.19 |
| 组合 2：合并范围内关联方往来 | | | | |
| 合 计 | 72,404,079.51 | 100.00 | 11,605,886.59 | 16.03 |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 1,727,515.50 | 2.74 | 1,158,321.90 | 67.05 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 61,225,457.80 | 97.26 | 8,647,055.23 | 14.12 |
| 其中：组合 1：应收客户款 | 61,225,457.80 | 97.26 | 8,647,055.23 | 14.12 |
| 组合 2：合并范围内关联方往来 | | | | |
| 合 计 | 62,952,973.30 | 100.00 | 9,805,377.13 | 15.58 |

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率 (%) | 计提理由 |
|---------------|------------|------------|-------|-------------|--------------|
| 常州市凯凯照明电器有限公司 | 331,066.00 | 331,066.00 | 3 年以上 | 100.00 | 已诉讼，回收存在不确定性 |
| 江苏凯凯电气科技有限公司 | 428,328.00 | 428,328.00 | 3 年以上 | 100.00 | 已诉讼，回收存在不确定性 |
| 常州市龙格机械有限公司 | 968,121.50 | 968,121.50 | 2-3 年 | 100.00 | 已诉讼，回收存在不确定性 |

| | | | | | |
|---------------|--------------|--------------|-------|--------|--------------|
| 广州能之原科技股份有限公司 | 638,531.00 | 638,531.00 | 1-3 年 | 100.00 | 已诉讼，回收存在不确定性 |
| 合计 | 2,366,046.50 | 2,366,046.50 | | | |

注 1、根据常州市武进区人民法院执行裁定书（2018）苏 0412 执 3478 号之一，上海星之辰电气传动技术有限公司申请对常州市凯凯照明电器有限公司、江苏凯凯电气科技有限公司买卖合同纠纷判决书强制执行，在执行中，法院依职权对被执行人的不动产、银行存款、车辆等财产进行了查询及调查。现查明，被执行人无不动产、车辆等财产的登记信息，银行无足额的存款，未能调查到被执行人有其他可供执行的财产线索，申请执行人对此无异议，本院已将被执行人限制了高消费，裁定终结执行程序。因此对常州市凯凯照明电器有限公司、江苏凯凯电气科技有限公司应收账款全额计提信用损失。

注 2、根据上海市徐汇区人民法院（2017）沪 0104 民初 19783 号判决书，龙格公司也确认拖欠货款合计金额为 968,121.50 元，法院对星之辰公司要求龙格公司支付货款 968,121.50 元的诉讼请求予以支持。鉴于对龙格公司目前已被列为失信人，考虑到其还款能力，对相应应收账款全额计提损失。

注 3、根据广东省深圳市南山区人民法院民事判决书，法院判决广州能之原科技股份有限公司支付货款 638,531.00 元，广州能之原科技股份有限公司已被列为失信人，考虑到其还款能力和还款意愿，对相应应收账款全额计提坏账准备。

（2）按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：应收客户款：

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1 年以内 | 54,297,697.66 | 5.00 | 2,714,884.88 | 49,874,223.66 | 5.00 | 2,493,711.19 |
| 1 至 2 年 | 9,952,294.13 | 10.00 | 995,229.41 | 5,572,125.81 | 10.00 | 557,212.58 |
| 2 至 3 年 | 516,630.85 | 50.00 | 258,315.43 | 365,953.75 | 50.00 | 182,976.88 |
| 3 年以上 | 5,271,410.37 | 100.00 | 5,271,410.37 | 5,413,154.58 | 100.00 | 5,413,154.58 |
| 合计 | 70,038,033.01 | 13.19 | 9,239,840.09 | 61,225,457.80 | 14.12 | 8,647,055.23 |

确定该组合依据的说明：

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析确定坏账准备计提的比例。

组合中，无采用其他方法计提坏账准备的应收账款。

2. 本期计提、收回、转回或转销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,878,942.04 元；本期转销的坏账准备金额为 78,432.58 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|------|--------------|---------------|------------|
| 客户 1 | 7,775,770.00 | 10.74 | 388,788.50 |

| | | | |
|------------|---------------|-------|--------------|
| 客户 2 | 7,460,508.48 | 10.30 | 594,772.42 |
| 宁波海洲机械有限公司 | 5,589,041.00 | 7.72 | 279,452.05 |
| 客户 3 | 4,777,540.00 | 6.60 | 238,877.00 |
| 客户 4 | 3,813,100.00 | 5.27 | 354,360.00 |
| 合计 | 29,415,959.48 | 40.63 | 1,856,249.97 |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 440,252.01 | 94.49 | 798,582.74 | 82.94 |
| 1 至 2 年 | 20,507.22 | 4.40 | 125,494.81 | 13.03 |
| 2 至 3 年 | 2,034.19 | 0.44 | 132.52 | 0.01 |
| 3 年以上 | 3,145.40 | 0.68 | 38,650.65 | 4.01 |
| 合计 | 465,938.82 | 100.00 | 962,860.72 | 100.00 |

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位 | 债务单位 | 期末余额 | 账龄 | 未结算原因 |
|---------------|-------------|-----------|-------|---------|
| 深圳市星辰智能控制有限公司 | 深圳市凯暘电机有限公司 | 19,050.00 | 1-2 年 | 未达到结算条件 |
| 合计 | | 19,050.00 | | |

2. 预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|-----------------|------------|---------------|
| 中航光电科技股份有限公司 | 143,605.99 | 30.82 |
| 宁波金田新材料有限公司 | 139,408.62 | 29.92 |
| 靖江市和泰电机部件制造有限公司 | 34,836.80 | 7.48 |
| 上海鑫馥自动化科技有限公司 | 31,248.41 | 6.71 |
| 深圳市凯暘电机有限公司 | 19,050.00 | 4.09 |
| 合计 | 368,149.82 | 79.01 |

(五) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 3,139,509.04 | 3,015,238.11 |
| 减：坏账准备 | 233,676.30 | 235,538.57 |
| 合计 | 2,905,832.74 | 2,779,699.54 |

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收退税款 | 2,480,988.49 | 2,025,542.17 |
| 单位往来款 | 658,520.55 | 989,695.94 |
| 减：坏账准备 | 233,676.30 | 235,538.57 |
| 合 计 | 2,905,832.74 | 2,779,699.54 |

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

| 类 别 | 期末余额 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用 损失率 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 3,139,509.04 | 100.00 | 233,676.30 | 7.44 |
| 其中：组合 1：合并范围内关联方往来 | | | | |
| 组合 2：应收其他款项 | 658,520.55 | 20.98 | 233,676.30 | 35.49 |
| 组合 3：应收退税款 | 2,480,988.49 | 79.02 | | |
| 合 计 | 3,139,509.04 | 100.00 | 233,676.30 | 7.44 |

| 类 别 | 期初余额 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|--------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用 损失率 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | 3,015,238.11 | 100.00 | 235,538.57 | 7.81 |
| 其中：组合 1：合并范围内关联方往来 | | | | |
| 组合 2：应收其他款项 | 989,695.94 | 32.82 | 235,538.57 | 23.80 |
| 组合 3：应收退税款 | 2,025,542.17 | 67.18 | | |
| 合 计 | 3,015,238.11 | 100.00 | 235,538.57 | 7.81 |

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合 2：组合计提坏账准备的情况

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----|------|----------------|------|------|----------------|------|
| | 账面余额 | 预期信用损 失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损 失率(%) | 坏账准备 |

| | | | | | | |
|------|------------|--------|------------|------------|--------|------------|
| 1年以内 | 282,416.58 | 5.00 | 14,120.83 | 482,371.95 | 5.00 | 24,331.78 |
| 1-2年 | 6,650.00 | 10.00 | 665.00 | 324,796.87 | 10.00 | 32,479.69 |
| 2-3年 | 301,127.00 | 50.00 | 150,563.50 | 7,600.04 | 50.00 | 3,800.02 |
| 3年以上 | 68,326.97 | 100.00 | 68,326.97 | 174,927.08 | 100.00 | 174,927.08 |
| 合计 | 658,520.55 | 35.49 | 233,676.30 | 989,695.94 | 23.80 | 235,538.57 |

(4) 坏账准备计提情况

| 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） | |
| 期初余额 | 24,331.78 | 106,320.13 | 104,886.66 | 235,538.57 |
| 期初余额在本期重新评估后 | 24,331.78 | 106,320.13 | 104,886.66 | 235,538.57 |
| 本期计提 | | 113,235.34 | | 113,235.34 |
| 本期转回 | 10,210.95 | | | 10,210.95 |
| 本期核销 | | | 104,886.66 | 104,886.66 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 14,120.83 | 219,555.47 | | 233,676.30 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|--------|--------------|------|----------------------|----------|
| 嵌入式软件退税 | 政府补助 | 2,480,988.49 | 1年以内 | 79.02 | |
| 桂林银行保证金账户 | 保证金 | 243,160.00 | 2-3年 | 7.75 | |
| 桂林市社会劳动保障事业管理所 | 社保 | 157,399.50 | 1年以内 | 5.01 | |
| 深圳创维数字技术有限公司 | 押金 | 50,409.00 | 1年以内 | 1.61 | 2,520.45 |
| 桂林通扬机电有限责任公司 | 房租及水电费 | 39,065.04 | 1年以内 | 1.24 | 1,953.25 |
| 合计 | | 2,971,022.03 | | 94.63 | 4,473.70 |

(6) 涉及政府补助的其他应收款项

| 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 |
|--------------|----------|--------------|------|-----------------------|
| 桂林星辰科技股份有限公司 | 嵌入式软件退税 | 2,480,988.49 | 1年以内 | 预计2020年收到2,480,988.49 |
| 合计 | | 2,480,988.49 | | |

(7) 由金融资产转移而终止确认的其他应收款项

报告期内无由金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(8) 其他应收款项转移，如证券化、保理等，继续涉入形成的资产、负债的金额

报告期内无其他应收款项转移

(六) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 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 | 10,271,445.69 | 2,409,419.91 | 7,862,025.78 | 15,761,442.62 | 2,593,769.42 | 13,167,673.20 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | 107,306.57 | | 107,306.57 | 188,805.30 | | 188,805.30 |
| 委托加工材料 | 176,828.85 | | 176,828.85 | 1,227,143.82 | | 1,227,143.82 |
| 自制半成品及在产品 | 4,262,096.30 | | 4,262,096.30 | 5,495,670.80 | | 5,495,670.80 |
| 库存商品（产成品） | 17,343,970.66 | 603,098.70 | 16,740,871.96 | 13,727,036.95 | 350,822.85 | 13,376,214.10 |
| 发出商品 | 644,697.84 | | 644,697.84 | 873,311.40 | | 873,311.40 |
| 合计 | 32,806,345.91 | 3,012,518.61 | 29,793,827.30 | 37,273,410.89 | 2,944,592.27 | 34,328,818.62 |

2. 存货跌价准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------------------|--------------|------------|-------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 2,593,769.42 | 544,745.93 | | 729,095.44 | 2,409,419.91 |
| 周转材料（包装物、低值易耗品等） | | | | | |
| 委托加工材料 | | | | | |
| 自制半成品及在产品 | | | | | |
| 库存商品（产成品） | 350,822.85 | 400,662.03 | | 148,386.18 | 603,098.70 |
| 发出商品 | | | | | |
| 合计 | 2,944,592.27 | 945,407.96 | | 877,481.62 | 3,012,518.61 |

(七) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 待抵扣进项税额 | 1,285,230.31 | 200,539.27 |
| 预缴所得税 | 965,808.27 | |
| 合计 | 2,251,038.58 | 200,539.27 |

(八) 可供出售金融资产

| 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 |

| | | | | | | |
|-----------|--|--|--|---------------|--|---------------|
| 可供出售权益工具 | | | | 25,769,131.00 | | 25,769,131.00 |
| 其中：按成本计量的 | | | | 25,769,131.00 | | 25,769,131.00 |
| 合计 | | | | 25,769,131.00 | | 25,769,131.00 |

(九) 长期股权投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 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 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 桂林伺达石油科技有限公司 | 0 | 250,000.00 | | 71,978.74 | | | | | 321,978.74 | |
| 合计 | | 250,000.00 | | 71,978.74 | | | | | 321,978.74 | |

(十) 其他非流动金融资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|------|
| 桂林银行股权投资 | 25,769,131.00 | |
| 合计 | 25,769,131.00 | |

(十一) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 3,846,642.29 | 1,146,761.40 | 4,993,403.69 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 3,846,642.29 | 1,146,761.40 | 4,993,403.69 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 1,477,857.00 | 218,131.89 | 1,695,988.89 |
| 2. 本期增加金额 | 184,638.84 | 26,668.92 | 211,307.76 |
| (1) 计提或摊销 | 184,638.84 | 26,668.92 | 211,307.76 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 1,662,495.84 | 244,800.81 | 1,907,296.65 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 2,184,146.45 | 901,960.59 | 3,086,107.04 |

| | | | |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 2. 期初账面价值 | 2,368,785.29 | 928,629.51 | 3,297,414.80 |
|-----------|--------------|------------|--------------|

(十二) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 17,467,919.50 | 18,192,812.76 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 17,467,919.50 | 18,192,812.76 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|-----------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 22,138,371.30 | 3,211,971.71 | 3,212,321.31 | 1,990,710.08 | 3,692,111.78 | 34,245,486.18 |
| 2. 本期增加金额 | | 751,101.66 | 46,497.56 | 1,035,832.79 | 16,725.67 | 1,850,157.68 |
| (1) 购置 | | 751,101.66 | 46,497.56 | 1,035,832.79 | 16,725.67 | 1,850,157.68 |
| 3. 本期减少金额 | | 110,089.30 | 389,567.68 | 400,000.00 | 95,622.52 | 995,279.50 |
| (1) 处置或报废 | | 110,089.30 | 389,567.68 | 400,000.00 | 95,622.52 | 995,279.50 |
| 4. 期末余额 | 22,138,371.30 | 3,852,984.07 | 2,869,251.19 | 2,626,542.87 | 3,613,214.93 | 35,100,364.36 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 8,192,313.46 | 1,455,781.83 | 2,356,673.21 | 1,724,835.47 | 2,323,069.44 | 16,052,673.42 |
| 2. 本期增加金额 | 1,062,641.88 | 334,442.08 | 419,657.86 | 307,263.74 | 387,036.02 | 2,511,041.58 |
| (1) 计提 | 1,062,641.88 | 334,442.08 | 419,657.86 | 307,263.74 | 387,036.02 | 2,511,041.58 |
| 3. 本期减少金额 | | 91,449.05 | 370,482.41 | 380,000.00 | 89,338.68 | 931,270.14 |
| (1) 处置或报废 | | 91,449.05 | 370,482.41 | 380,000.00 | 89,338.68 | 931,270.14 |
| 4. 期末余额 | 9,254,955.34 | 1,698,774.87 | 2,405,848.66 | 1,652,099.21 | 2,620,766.78 | 17,632,444.86 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 12,883,415.96 | 2,154,209.20 | 463,402.53 | 974,443.66 | 992,448.15 | 17,467,919.50 |
| 2. 期初账面价值 | 13,946,057.84 | 1,756,189.87 | 855,648.10 | 265,874.61 | 1,369,042.34 | 18,192,812.76 |

注 1：本期折旧额为 2,511,041.58 元。

注 2：截至期末无未办妥产权证书的固定资产账面价值。

(十三) 在建工程

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------|------------|
| 在建工程项目 | | 140,735.85 |
| 工程物资 | | |

| | | |
|--------|--|------------|
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | | 140,735.85 |

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

| 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 |
| 技术中心项目大楼 | | | | 140,735.85 | | 140,735.85 |
| 合计 | | | | 140,735.85 | | 140,735.85 |

注：技术中心项目大楼项目已终止，本期作报废处理。

(十四) 无形资产

1. 无形资产情况

| 项目 | 土地使用权 | 软件使用权 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 13,122,655.49 | 684,482.72 | 13,807,138.21 |
| 2. 本期增加金额 | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 13,122,655.49 | 684,482.72 | 13,807,138.21 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 2,468,340.38 | 356,210.89 | 2,824,551.27 |
| 2. 本期增加金额 | 305,178.00 | 91,417.54 | 396,595.54 |
| (1) 计提 | 305,178.00 | 91,417.54 | 396,595.54 |
| 3. 本期减少金额 | | | |
| 4. 期末余额 | 2,773,518.38 | 447,628.43 | 3,221,146.81 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 10,349,137.11 | 236,854.29 | 10,585,991.40 |
| 2. 期初账面价值 | 10,654,315.11 | 328,271.83 | 10,982,586.94 |

注 1：截止 2019 年 12 月 31 日，公司无形资产无账面金额高于可收回金额的情况，故未计提无形资产减值准备。

注 2：本期摊销金额 396,595.54 元。

(十五) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|-----|------------|------------|-----------|-------|------------|
| 装修费 | 184,770.87 | | 55,431.25 | | 129,339.62 |
| 消防费 | 31,067.98 | | 9,320.39 | | 21,747.59 |
| 模具 | | 222,436.67 | 1,987.55 | | 220,449.12 |

| | | | | | |
|----|------------|------------|-----------|--|------------|
| 合计 | 215,838.85 | 222,436.67 | 66,739.19 | | 371,536.33 |
|----|------------|------------|-----------|--|------------|

(十六) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 递延所得税资产： | | | | |
| 资产减值准备 | 3,119,241.09 | 15,011,222.80 | 2,670,733.35 | 13,045,158.17 |
| 递延收益 | 915,750.00 | 6,105,000.00 | 260,000.10 | 1,733,334.00 |
| 内部未实现损益 | 99,822.96 | 665,486.40 | 109,736.67 | 731,577.80 |
| 小计 | 4,134,814.05 | 21,781,709.20 | 3,040,470.12 | 15,510,069.97 |
| 递延所得税负债： | | | | |
| 母公司层面转让子公司股权损失本期税务申报 | 416,827.35 | 2,778,849.00 | | |
| 小计 | 416,827.35 | 2,778,849.00 | | |

(十七) 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------|--------------|
| 预付长期资产购置款 | 415,025.00 | 1,438,550.00 |
| 合计 | 415,025.00 | 1,438,550.00 |

(十八) 短期借款

1. 短期借款分类

| 借款条件 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 质押借款 | 10,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 应付利息-质押借款 | 14,291.67 | |
| 合计 | 10,014,291.67 | 5,000,000.00 |

(十九) 应付账款

1. 按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 1年以内(含1年) | 14,362,197.58 | 13,115,036.16 |
| 1年以上 | 878,017.06 | 712,649.74 |
| 合计 | 15,240,214.64 | 13,827,685.90 |

2. 账龄较长的应付账款情况

| 债权单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|-----------------|------------|-----------|
| 常州市鑫愉宝传动部件有限公司 | 174,499.41 | 发票未到，尚未付款 |
| 苏州国龙电机有限公司 | 53,036.67 | 发票未到，尚未付款 |
| 天津市东篱自动控制设备有限公司 | 48,828.46 | 未达到付款条件 |
| 合计 | 276,364.54 | |

(二十) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 673,209.69 | 1,508,357.63 |
| 1年以上 | 587,803.87 | 545,488.89 |
| 合计 | 1,261,013.56 | 2,053,846.52 |

(二十一) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 4,213,139.46 | 23,660,041.15 | 23,213,432.61 | 4,659,748.00 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 2,000,378.80 | 2,000,378.80 | |
| 辞退福利 | | 542,518.03 | 542,518.03 | |
| 一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 4,213,139.46 | 26,202,937.98 | 25,756,329.44 | 4,659,748.00 |

2. 短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 3,886,107.66 | 19,790,970.11 | 19,543,103.42 | 4,133,974.35 |
| 职工福利费 | | 1,640,491.02 | 1,467,108.36 | 173,382.66 |
| 社会保险费 | | 1,090,892.36 | 1,090,892.36 | |
| 其中：医疗保险费 | | 980,081.40 | 980,081.40 | |
| 工伤保险费 | | 51,576.16 | 51,576.16 | |
| 生育保险费 | | 59,234.80 | 59,234.80 | |
| 住房公积金 | | 584,189.00 | 584,189.00 | |
| 工会经费和职工教育经费 | 327,031.80 | 553,498.66 | 528,139.47 | 352,390.99 |
| 短期带薪缺勤 | | | | |
| 合计 | 4,213,139.46 | 23,660,041.15 | 23,213,432.61 | 4,659,748.00 |

3. 设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|--------------|--------------|------|
| 基本养老保险 | | 1,942,985.72 | 1,942,985.72 | |
| 失业保险费 | | 57,393.08 | 57,393.08 | |

| | | | |
|--------|--|--------------|--------------|
| 企业年金缴费 | | | |
| 合计 | | 2,000,378.80 | 2,000,378.80 |

(二十二) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|--------------|
| 增值税 | 1,674.78 | 560,962.42 |
| 企业所得税 | | 641,328.47 |
| 房产税 | 10,434.48 | 9,838.57 |
| 个人所得税 | 18,692.23 | 15,393.83 |
| 城市维护建设税 | 29,684.17 | 145,669.37 |
| 教育费附加 | 21,202.99 | 104,049.55 |
| 其他税费 | 53,064.00 | 55,528.00 |
| 合计 | 134,752.65 | 1,532,770.21 |

(二十三) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款项 | 1,055,385.37 | 1,010,664.96 |
| 合计 | 1,055,385.37 | 1,010,664.96 |

1. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款 | 502,306.67 | 649,905.35 |
| 押金及保证金 | 249,832.40 | 142,581.40 |
| 运费 | 178,106.40 | 181,028.21 |
| 房租 | 125,139.90 | 37,150.00 |
| 合计 | 1,055,385.37 | 1,010,664.96 |

(2) 账龄超过 1 年的其他应付款项情况的说明

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|--------------|-----------|---------|
| 东莞市菱锐机械有限公司 | 32,000.00 | 未达到支付条件 |
| 广东怡创科技股份有限公司 | 37,632.00 | 未达到支付条件 |
| 合计 | 69,632.00 | —— |

(二十四) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|--------------|--------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 1,733,334.00 | 7,990,000.00 | 3,618,334.00 | 6,105,000.00 | 政府补助 |
| 合计 | 1,733,334.00 | 7,990,000.00 | 3,618,334.00 | 6,105,000.00 | |

2. 政府补助项目情况

| 项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------------|--------------|--------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 高性能机器人专用伺服控制系统研发 | 600,000.00 | | 600,000.00 | | | 与收益相关 |
| 环保型纯电动竹筏用驱动控制系统开发 | 100,000.00 | | 100,000.00 | | | 与收益相关 |
| 舰船用直驱式雷达转台10000Nm力矩电机及驱动控制系统研发 | 700,000.00 | | 420,000.00 | | 280,000.00 | 与收益相关 |
| 多关节机器人专用伺服电机的系列化研发与示范应用 | | 1,170,000.00 | 1,170,000.00 | | | 与收益相关 |
| 特种高压清洗机机器人系统 | | 480,000.00 | 300,000.00 | | 180,000.00 | 与收益相关 |
| 高效稀土永磁电机研发 | | 1,440,000.00 | 720,000.00 | | 720,000.00 | 与收益相关 |
| 节能型油压机专用伺服控制系统开发 | 300,000.00 | | 175,000.00 | | 125,000.00 | 与收益相关 |
| EMC 电磁兼容检测平台 | 33,334.00 | | 33,334.00 | | - | 与收益相关 |
| 电动汽车电机控制器(MCU) | | 4,500,000.00 | - | | 4,500,000.00 | 与收益相关 |
| 智能风电变桨交流伺服系统研发 | | 400,000.00 | 100,000.00 | | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 1,733,334.00 | 7,990,000.00 | 3,618,334.00 | | 6,105,000.00 | |

(二十五) 股本

| 项目 | 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 | 63,804,200.00 | | | | | | 63,804,200.00 |

(二十六) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|---------------|-------|-------|---------------|
| 一、资本溢价(股本溢价) | 26,903,624.88 | | | 26,903,624.88 |
| 合计 | 26,903,624.88 | | | 26,903,624.88 |

(二十七) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|--------------|-------|---------------|
| 法定盈余公积 | 10,050,157.79 | 2,538,134.55 | | 12,588,292.34 |
| 合计 | 10,050,157.79 | 2,538,134.55 | | 12,588,292.34 |

注：本期母公司净利润 25,381,345.48 元，按法定比例 10%提取法定盈余公积 2,538,134.55 元。

(二十八) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|---------------|------------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | 48,315,024.32 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | -5,175,498.81 | |
| 调整后期初未分配利润 | 43,139,525.51 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 22,542,240.40 | |
| 减：提取法定盈余公积 | 2,538,134.55 | 母公司净利润 10% |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 10,208,672.00 | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 52,934,959.36 | |

调整期初未分配利润明细：

详见本附注其他重要事项十二、前期会计差错。

(二十九) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 92,877,828.60 | 44,148,813.68 | 77,597,641.54 | 37,625,855.43 |
| 二、其他业务小计 | 2,192,420.16 | 869,757.92 | 4,202,086.99 | 1,348,806.73 |
| 合计 | 95,070,248.76 | 45,018,571.60 | 81,799,728.53 | 38,974,662.16 |

(三十) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 房产税 | 420,914.96 | 400,952.85 |
| 土地使用税 | 80,956.10 | 80,956.10 |
| 城市维护建设税 | 532,790.71 | 455,162.75 |
| 教育费附加 | 380,564.80 | 325,116.25 |
| 印花税 | 53,064.00 | 55,558.00 |
| 其他 | 2,820.00 | 21,336.15 |
| 合计 | 1,471,110.57 | 1,339,082.10 |

(三十一) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,797,398.07 | 4,807,614.99 |
| 差旅费 | 1,136,111.43 | 1,159,756.52 |
| 业务招待费 | 349,549.93 | 382,695.69 |

| | | |
|-----------|--------------|--------------|
| 咨询费 | 74,532.08 | 31,708.49 |
| 广告费和业务宣传费 | 122,961.88 | 273,439.78 |
| 产品保修期内维修费 | 1,055,867.66 | 1,201,352.93 |
| 办公、折旧费 | 42,250.61 | 22,839.88 |
| 运输、包装费 | 941,160.24 | 1,136,759.35 |
| 其他 | 68,381.90 | 218,499.58 |
| 合计 | 7,588,213.80 | 9,234,667.21 |

(三十二) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 6,355,376.97 | 6,916,475.34 |
| 差旅费 | 277,901.96 | 519,970.98 |
| 业务招待费 | 196,179.10 | 183,762.97 |
| 咨询费 | 578,384.74 | 492,404.84 |
| 办公低耗 | 329,219.64 | 853,396.36 |
| 资产折旧摊销费 | 1,079,035.81 | 1,368,590.46 |
| 维护费 | 130,097.20 | 184,200.05 |
| 租赁费 | 504,861.02 | 557,749.55 |
| 商标、专利费 | 107,559.51 | 77,461.36 |
| 水电费 | 145,101.77 | 323,427.56 |
| 其他 | 691,433.75 | 128,524.86 |
| 合计 | 10,395,151.47 | 11,605,964.33 |

(三十三) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|--------------|
| 人员人工 | 8,421,869.42 | 7,765,895.53 |
| 直接投入 | 2,995,001.24 | 504,260.20 |
| 折旧费用与长期费用摊销 | 286,735.03 | 369,890.48 |
| 测试检验费 | 275,046.18 | 90,558.98 |
| 租赁费 | 390,476.21 | 238,095.25 |
| 其他费用 | 769,723.78 | 511,133.83 |
| 合计 | 13,138,851.86 | 9,479,834.27 |

(三十四) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | 309,792.50 | 308,415.00 |
| 减：利息收入 | 32,336.77 | 56,675.29 |
| 汇兑损失 | | |

| | | |
|--------|------------|------------|
| 减：汇兑收益 | 1,708.65 | |
| 手续费支出 | 8,042.64 | 7,272.23 |
| 其他支出 | 2,187.83 | 1,575.00 |
| 合计 | 285,977.55 | 260,586.94 |

(三十五) 其他收益

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 军品及嵌入式软件退税 | 4,037,758.81 | 6,407,109.16 | 与收益相关 |
| 高性能机器人专用伺服控制系统研发 | 600,000.00 | 1,200,000.00 | 与收益相关 |
| 舰船用直驱式雷达转台10000Nm 力矩电机及驱动控制系统研发 | 420,000.00 | | 与收益相关 |
| 多关节机器人专用伺服电机的系列化研发与示范应用（YF-S1922） | 1,170,000.00 | | 与收益相关 |
| 特种高压清洗机器人系统 | 300,000.00 | | 与收益相关 |
| 高效稀土永磁电机研发 | 720,000.00 | | 与收益相关 |
| 节能型油压机专用伺服控制系统开发 | 175,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 其他零星项目 | 254,000.00 | | 与收益相关 |
| 智能风电变桨交流伺服系统研发 | 100,000.00 | | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 137,928.17 | 与收益相关 |
| 合计 | 7,776,758.81 | 7,945,037.33 | |

(三十六) 投资收益

| 类别 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 71,978.74 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 1,142,211.00 | 1,142,211.00 |
| 合计 | 1,214,189.74 | 1,142,211.00 |

(三十七) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|---------------|-------|
| 坏账损失 | -2,081,457.53 | |
| 合计 | -2,081,457.53 | |

(三十八) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------------|-------------|
| 存货跌价损失 | -168,330.84 | -278,781.75 |

| | | |
|------|-------------|---------------|
| 坏账损失 | | -1,826,508.37 |
| 合计 | -168,330.84 | -2,105,290.12 |

(三十九) 资产处置收益

| 项 目 | 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处置利得 | 2,553.40 | |
| 合计 | 2,553.40 | |

(四十) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

| 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 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 1,111,864.71 | 737,066.00 | 1,111,864.71 |
| 债务重组利得 | | | |
| 接受捐赠 | | | |
| 盘盈利得 | | | |
| 非流动资产处理利得 | | | |
| 其他 | 186,006.54 | 834,400.24 | 186,006.54 |
| 合计 | 1,297,871.25 | 1,571,466.24 | 1,297,871.25 |

2. 计入营业外收入的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--|------------|------------|-------------|
| 科技局的第八届发明展奖金补贴 | 5,000.00 | | 收益相关 |
| 专利资助费用 | 1,300.00 | | 收益相关 |
| 桂林市财政国库支付局转款(G) | 200,000.00 | | 收益相关 |
| 科技局的补助-桂财教函〔2019〕27号(G) | 30,000.00 | | 收益相关 |
| 桂林市科学技术局补助(2018年第一批专利资助)(G) | 5,412.00 | 10,000.00 | 收益相关 |
| EMC电磁兼容检测平台补助收入 | 33,334.00 | 166,666.00 | 收益相关 |
| 环保型纯电动竹筏用驱动控制系统开发项目补助收入 | 100,000.00 | 200,000.00 | 收益相关 |
| 桂林市七星区人民政府人力资源和社会保障局2018年企业职工养老保险市政府补贴 | 363,918.71 | | 收益相关 |
| 七星区工信局的政府补助 | 100,000.00 | | 收益相关 |
| 专利补助 | 1,900.00 | | 收益相关 |
| 广西壮族自治区科学技术厅政府补助 | 271,000.00 | | 收益相关 |
| 永磁同步电机嵌入式控制软件平台开发补助收入 | | 112,500.00 | 收益相关 |
| 广西壮族自治区科学技术厅高新技术企业认定奖励 | | 46,000.00 | 收益相关 |

| | | | |
|------------------------|--------------|------------|------|
| 中国共产党桂林市七星区委员会组织党员活动经费 | | 1,900.00 | 收益相关 |
| 广西壮族自治区留学人员和专家服务中心奖励金 | | 100,000.00 | 收益相关 |
| 中国国际工业博览会参展补助 | | 100,000.00 | 收益相关 |
| 合计 | 1,111,864.71 | 737,066.00 | |

(四十一) 营业外支出

| 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 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产损坏报废损失 | 189,811.70 | 38.46 | 189,811.70 |
| 其他 | 160,364.65 | 181,130.72 | 160,364.65 |
| 合计 | 350,176.35 | 181,169.18 | 350,176.35 |

(四十二) 所得税费用

1. 所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|--------------|--------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 | 2,999,056.57 | 1,799,063.28 |
| 递延所得税费用 | -677,516.58 | -165,729.51 |
| 其他 | | |
| 合计 | 2,321,539.99 | 1,633,333.77 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|----------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 24,863,780.39 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 3,729,567.06 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -334,076.32 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | 405,304.49 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 57,853.05 |
| 使用前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 | -238,760.48 |
| 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 | 47,152.19 |
| 研发费用加计扣除 | -1,345,500.00 |
| 所得税费用 | 2,321,539.99 |

(四十三) 现金流量表

1. 收到或支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|--------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 11,254,784.09 | 3,323,351.54 |
| 其中: | | |

| | | |
|----------------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 32,336.77 | 56,381.62 |
| 政府补助收入 | 9,222,530.71 | 1,811,238.35 |
| 保证金及押金 | 100,000.00 | |
| 往来款及员工备用金 | 1,899,916.59 | 1,455,731.57 |
| 经营活动有关的营业外收入 | 0.02 | |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 8,161,497.01 | 8,540,146.38 |
| 其中： | | |
| 手续费支出 | 8,042.64 | 7,272.23 |
| 付现期间费用 | 1,398,995.91 | 1,672,336.54 |
| 付现管理费用 | 630,223.31 | 1,238,978.13 |
| 付现研发费用 | 692,224.12 | |
| 往来款及员工备用金 | 5,432,011.03 | 5,621,559.48 |

2. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|------------|-------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 900,000.00 | |
| 其中： | | |
| 票据贴现 | 900,000.00 | |

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 22,542,240.40 | 17,643,853.02 |
| 加：信用减值损失 | 2,081,457.53 | |
| 资产减值准备 | 168,330.84 | 2,105,290.12 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧 | 2,722,349.34 | 2,552,669.77 |
| 无形资产摊销 | 396,595.54 | 394,610.58 |
| 长期待摊费用摊销 | 66,739.19 | 64,751.64 |
| 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） | 143,248.94 | - |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 44,009.36 | 121.54 |
| 净敞口套期损失（收益以“－”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | - | - |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 309,792.50 | 308,415.00 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -1,214,189.74 | -1,142,211.00 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -1,094,343.93 | -165,729.51 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 416,827.35 | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 4,467,064.98 | -10,156,623.10 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -24,440,438.76 | -13,767,018.09 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 3,237,724.14 | -2,768,201.94 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 9,847,407.68 | -4,930,071.97 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 14,757,836.28 | 9,221,619.35 |
| 减：现金的期初余额 | 9,221,619.35 | 15,599,340.52 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | - |
| 减：现金等价物的期初余额 | | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | 5,536,216.93 | -6,377,721.17 |

2. 现金及现金等价物

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|---------------|--------------|
| 一、现金 | 14,757,836.28 | 9,221,619.35 |
| 其中：库存现金 | 25,973.89 | 1,286.79 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 14,731,862.39 | 9,220,278.89 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 53.67 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | | |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(四十五) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|-----------|---------------|------|
| 其他非流动金融资产 | 25,769,131.00 | 质押 |
| 合计 | 25,769,131.00 | - |

六、 合并范围的变更

无

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------|--------|--------|-------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市星辰智能控制有限公司 | 广东省深圳市 | 广东省深圳市 | 制造、销售 | 100 | | 非同一控制下企业合并 |
| 上海星之辰电气传动技术有限公司 | 上海市 | 上海市 | 销售 | 100 | | 同一控制下企业合并 |

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 不重要的合营企业和联营企业基本情况

| 公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 投资的会计处理方法 |
|--------------|-------|-----|------|---------|----|-----------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 桂林伺达石油科技有限公司 | 桂林 | 桂林 | 制造业 | 25 | | 权益法 |

2. 不重要合营企业和联营企业的汇总财务信息

| 项目 | 期末余额 / 本期发生额 | 期初余额 / 上期发生额 |
|------------------|--------------|--------------|
| 一、联营企业 | | |
| 投资账面价值合计 | 321,978.74 | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数： | 71,978.74 | |
| 净利润 | 287,914.97 | |
| 其他综合收益 | - | |
| 综合收益总额 | 287,914.97 | |

注：不重要联营企业为桂林伺达石油科技有限公司，于2019-07-18成立。

八、 公允价值

(一) 按公允价值层级对以公允价值计量的资产和负债进行分析

| 项目 | 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 | 期末余额 |
|---------------|------------|------------|---------------|---------------|
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| (一) 其他非流动金融资产 | | | 25,769,131.00 | 25,769,131.00 |

九、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|--------------|------|----------------|-------|-----------------|------------------|
| 桂林星辰电力电子有限公司 | 广西桂林 | 电力电子技术开发、生产、销售 | 3000万 | 48.29% | 48.29% |

本公司最终控制方为：吕虹和丘斌

(二) 公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|--------------|--------|--------|---------------|------------|---------------|-------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 销售商品、提供劳务： | | | | | | | |
| 桂林侗达石油科技有限公司 | 销售 | 销售货物 | 协议定价 | 269,940.71 | 0.29 | | |
| 桂林侗达石油科技有限公司 | 销售 | 维修服务 | 协议定价 | 325.66 | 0.05 | | |

2、关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁收入\费用 | 上期期确认的租赁收入、费用 |
|--------------|--------------|--------|--------------|---------------|
| 桂林星辰科技股份有限公司 | 桂林侗达石油科技有限公司 | 租赁房屋 | 19,200.00 | |

3、关键管理人员报酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 3,094,563.00 | 2,597,482.30 |

(五) 关联方应收应付款项

1. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|-----------|------|
| 预收款项 | 桂林侗达石油科技有限公司 | 36,477.00 | |
| 其他应付款 | 桂林侗达石油科技有限公司 | 12,032.00 | |

(六) 关联方承诺

本报告期内无关联方承诺事项。

(七) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--------------|-------------|
| 桂林星辰混合动力有限公司 | 同受母公司控制 |

注：桂林星辰混合动力有限公司已于 2019 年 7 月 17 日已注销。

十、 承诺及或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的重要承诺事项及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

公司 2019 年利润分配预案为：2019 年末总股本 63,804,200 股，根据 2020 年 3 月 4 日的《定向发行说明书》（公告编号：2020-013）定增股份为 160000 股，发行前滚存未分配利润将由本次发行完成后的全部股东按照发行后的股份比例共享，故公司拟以定增后的股份 63,964,200 基数向全体股东以每 10 股派发人民币 1.8 元现金（含税）的股利分红，合计派发现金红利人民币 11,513,556.00 元，剩余未分配利润结转以后年度。

十二、 其他重要事项

(一) 前期会计差错

1. 追溯重述法

为了使本公司的财务信息更能客观地反映公司的实际情况，本公司组织相关人员对生产经营、销售、采购等过程中的相关单据进行整理梳理，获取客户盖章确认的签收单，独立发函求证，严格执行收入确认的具体政策，以相关依据为支撑，并结合本公司收入确认的具体原则和《企业会计准则第 28 号-会计政策、会计估计变更和差错更正》的相关规定，对前期财务数据进行会计差错更正处理，本次会计差错更正采用追溯调整法进行会计处理。

(一) 调整后对 2018 年的影响数如下表所示：

| 合并报表项目 | 2018 年 12 月 31 日 (调整前) | 影响金额 | 2018 年 12 月 31 日 (调整后) |
|--------|---------------------------|------|---------------------------|
|--------|---------------------------|------|---------------------------|

| | | | |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 资产： | | | |
| 应收账款 | 63,497,451.17 | -10,349,855.00 | 53,147,596.17 |
| 应收票据 | 9,609,925.44 | -59,650.20 | 9,550,275.24 |
| 其他应收款 | 3,092,356.42 | -312,656.88 | 2,779,699.54 |
| 存货 | 31,499,740.56 | 2,829,078.06 | 34,328,818.62 |
| 固定资产 | 18,192,804.76 | 8.00 | 18,192,812.76 |
| 递延所得税资产 | 3,216,316.69 | -175,846.57 | 3,040,470.12 |
| 负债及所有者权益： | | | |
| 应交税费 | 3,865,942.95 | -2,333,172.74 | 1,532,770.21 |
| 其他应付款 | 973,661.56 | 37,003.40 | 1,010,664.96 |
| 盈余公积 | 10,647,412.23 | -597,254.44 | 10,050,157.79 |
| 未分配利润 | 48,315,024.32 | -5,175,498.81 | 43,139,525.51 |
| 利润： | | | |
| 营业收入 | 85,632,717.39 | -3,832,988.86 | 81,799,728.53 |
| 营业成本 | 40,426,788.41 | -1,452,126.25 | 38,974,662.16 |
| 研发费用 | 9,816,834.67 | -337,000.40 | 9,479,834.27 |
| 其他收益 | 8,112,369.81 | -167,332.48 | 7,945,037.33 |
| 资产减值损失 | -2,386,009.92 | 280,719.80 | -2,105,290.12 |
| 所得税费用 | 1,597,305.13 | 36,028.64 | 1,633,333.77 |

| 母公司报表项目 | 2018年12月31日 (调整前) | 影响金额 | 2018年12月31日 (调整后) |
|---------|----------------------|----------------|----------------------|
| 资产： | | | |
| 应收账款 | 63,982,846.89 | -10,349,855.00 | 53,632,991.89 |
| 应收票据 | 9,439,925.44 | -59,650.20 | 9,380,275.24 |
| 其他应收款 | 2,923,787.94 | -312,656.88 | 2,611,131.06 |
| 存货 | 27,445,698.52 | 2,594,029.69 | 30,039,728.21 |
| 固定资产 | 17,945,421.94 | 8.00 | 17,945,429.94 |
| 递延所得税资产 | 1,248,772.02 | -140,589.31 | 1,108,182.71 |
| 负债： | | | |
| 应交税费 | 3,783,155.08 | -2,333,172.74 | 1,449,982.34 |
| 其他应付款 | 615,269.16 | 37,003.40 | 652,272.56 |
| 盈余公积 | 10,647,412.23 | -597,254.44 | 10,050,157.79 |
| 未分配利润 | 52,293,237.00 | -5,375,289.92 | 46,917,947.08 |
| 利润： | | | |
| 营业收入 | 78,953,624.60 | -3,832,988.86 | 75,120,635.74 |
| 营业成本 | 39,438,098.87 | -1,217,077.88 | 38,221,020.99 |
| 研发费用 | 9,816,834.67 | -337,000.40 | 9,479,834.27 |
| 其他收益 | 8,107,209.64 | -167,332.48 | 7,939,877.16 |
| 资产减值损失 | -1,417,527.10 | 280,719.80 | -1,136,807.30 |

| | | | |
|-------|--------------|--------|--------------|
| 所得税费用 | 1,837,195.47 | 771.38 | 1,837,966.85 |
|-------|--------------|--------|--------------|

(二) 调整后对 2017 年的影响数如下表所示:

| 合并报表项目 | 2017 年 12 月 31 日 (调整前) | 影响金额 | 2017 年 12 月 31 日 (调整后) |
|-----------|---------------------------|---------------|---------------------------|
| 资产: | | | |
| 应收账款 | 49,827,663.75 | -5,209,325.00 | 44,618,338.75 |
| 其他应收款 | 1,902,871.69 | -145,324.40 | 1,757,547.29 |
| 存货 | 23,028,658.62 | 1,039,951.41 | 24,068,610.03 |
| 其他流动资产 | 48,780.05 | 419,888.35 | 468,668.40 |
| 递延所得税资产 | 2,915,866.86 | -41,126.25 | 2,874,740.61 |
| 负债及所有者权益: | | | |
| 预收款项 | 958,687.69 | 924,500.00 | 1,883,187.69 |
| 应交税费 | 1,968,938.89 | -1,054,186.17 | 914,752.72 |
| 盈余公积 | 8,511,126.04 | -380,624.98 | 8,130,501.06 |
| 未分配利润 | 35,945,289.96 | -3,425,624.74 | 32,519,665.22 |
| 利润: | | | |
| 营业收入 | 78,236,946.38 | -5,654,313.82 | 72,582,632.56 |
| 营业成本 | 39,931,393.08 | -1,376,951.81 | 38,554,441.27 |
| 研发费用 | 9,557,814.72 | 337,000.40 | 9,894,815.12 |
| 资产减值损失 | 1,337,085.09 | 274,175.00 | 1,611,260.09 |
| 营业外收入 | 4,680,678.57 | -145,324.40 | 4,535,354.17 |
| 所得税费用 | 1,733,906.56 | -679,262.09 | 1,054,644.47 |

| 母公司报表项目 | 2017 年 12 月 31 日 (调整前) | 影响金额 | 2017 年 12 月 31 日 (调整后) |
|-----------|---------------------------|---------------|---------------------------|
| 资产: | | | |
| 应收账款 | 46,296,793.50 | -5,209,325.00 | 41,087,468.50 |
| 其他应收款 | 1,689,301.43 | -145,324.40 | 1,543,977.03 |
| 存货 | 19,277,741.21 | 1,039,951.41 | 20,317,692.62 |
| 其他流动资产 | | 419,888.35 | 419,888.35 |
| 递延所得税资产 | 1,188,212.53 | -41,126.25 | 1,147,086.28 |
| 负债及所有者权益: | | | |
| 预收款项 | 266,608.83 | 924,500.00 | 1,191,108.83 |
| 应交税费 | 1,760,449.76 | -1,054,186.17 | 706,263.59 |
| 盈余公积 | 8,511,126.04 | -380,624.98 | 8,130,501.06 |
| 未分配利润 | 38,170,997.32 | -3,425,624.74 | 34,745,372.58 |
| 利润: | | | |
| 营业收入 | 70,591,782.12 | -5,654,313.82 | 64,937,468.30 |
| 营业成本 | 39,848,758.86 | -1,376,951.81 | 38,471,807.05 |

| | | | |
|--------|--------------|-------------|--------------|
| 研发费用 | 9,216,430.85 | 337,000.40 | 9,553,431.25 |
| 资产减值损失 | 1,683,678.39 | 274,175.00 | 1,957,853.39 |
| 营业外收入 | 4,640,199.49 | -145,324.40 | 4,494,875.09 |
| 所得税费用 | 1,487,960.71 | -679,262.09 | 808,698.62 |

(二) 分部报告

1. 分部报告的确定依据与会计政策

本公司根据《企业会计准则第 35 号——分部报告》确定分部报告信息。本公司划分为地区分部。

2. 分部报告的财务信息

| 项目 | 桂林 | 上海 | 深圳 | 分部间抵销 |
|----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、营业收入 | 88,491,943.22 | 2,439,388.48 | 32,141,206.17 | -28,002,289.11 |
| 二、营业成本 | 42,260,340.78 | 2,300,568.38 | 28,526,042.92 | -28,068,380.48 |
| 三、销售费用 | 4,313,210.20 | 1,570,455.03 | 1,704,548.57 | |
| 四、信用减值损失 | -778,006.91 | 82,478.52 | -1,385,929.14 | |
| 五、资产减值损失 | 95,830.70 | -205,274.16 | -58,887.38 | |
| 六、利润总额 | 28,039,315.14 | -1,763,547.02 | -1,478,079.10 | 66,091.37 |
| 七、所得税费用 | 2,657,969.66 | -25,674.90 | -320,668.48 | 9,913.71 |
| 八、净利润 | 25,381,345.48 | -1,737,872.12 | -1,157,410.62 | 56,177.66 |
| 九、资产总额 | 199,999,534.12 | 2,673,932.32 | 28,006,717.86 | -35,561,874.48 |
| 十、负债总额 | 37,150,930.89 | 1,433,010.80 | 23,590,336.08 | -23,287,044.53 |

(三) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

报告期内无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 66,074,522.30 | 100.00 | 3,565,333.58 | 5.40 |
| 其中：组合 1：应收客户款 | 43,264,818.77 | 65.48 | 3,565,333.58 | 8.24 |
| 组合 2：合并范围内关联方往来 | 22,809,703.53 | 34.52 | | |
| 合计 | 66,074,522.30 | 100.00 | 3,565,333.58 | 5.40 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 56,610,105.54 | 100.00 | 2,977,113.65 | 5.26 |
| 其中：组合1：应收客户款 | 32,437,324.04 | 57.30 | 2,977,113.65 | 9.18 |
| 组合2：合并范围内关联方往来 | 24,172,781.50 | 42.70 | | |
| 合计 | 56,610,105.54 | 100.00 | 2,977,113.65 | 5.26 |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：按账龄计提

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 33,642,848.79 | 5.00 | 1,682,142.44 | 27,883,855.55 | 5.00 | 1,394,192.78 |
| 1至2年 | 8,578,172.13 | 10.00 | 857,817.21 | 3,114,431.80 | 10.00 | 311,443.18 |
| 2至3年 | 36,847.85 | 50.00 | 18,423.93 | 335,118.00 | 50.00 | 167,559.00 |
| 3年以上 | 1,006,950.00 | 100.00 | 1,006,950.00 | 1,103,918.69 | 100.00 | 1,103,918.69 |
| 合计 | 43,264,818.77 | 8.24 | 3,565,333.58 | 32,437,324.04 | 9.38 | 2,977,113.65 |

②组合2：合并范围内关联方

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|------|---------------|------------|------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 21,997,830.63 | - | - | 24,172,781.50 | | |
| 1至2年 | 811,872.90 | - | - | | | |
| 合计 | 22,809,703.53 | | | 24,172,781.50 | | |

2. 本期计提、收回、转回或转销的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 589,300.49 元；本期转销的坏账准备金额为 1,080.56 元。

3. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------|---------------|---------------|------------|
| 深圳市星辰智能控制有限公司 | 21,683,041.63 | 32.82 | |
| 客户一 | 7,775,770.00 | 11.77 | 388,788.50 |

| | | | |
|-----|---------------|-------|------------|
| 客户二 | 7,460,508.48 | 11.29 | 151,278.42 |
| 客户三 | 4,777,540.00 | 7.23 | 238,877.00 |
| 客户四 | 3,298,528.00 | 4.99 | 164,926.40 |
| 合计 | 44,995,388.11 | 68.10 | 943,870.32 |

(二)其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款项 | 3,023,803.41 | 2,706,066.79 |
| 减：坏账准备 | 184,151.05 | 94,935.73 |
| 合计 | 2,839,652.36 | 2,611,131.06 |

1. 其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 应收退税款 | 2,480,988.49 | 2,025,542.17 |
| 个人往来款 | 166,398.59 | 120,319.59 |
| 单位往来款 | 376,416.33 | 560,205.03 |
| 减：坏账准备 | 184,151.05 | 94,935.73 |
| 合计 | 2,839,652.36 | 2,611,131.06 |

(2) 其他应收款项情况披露（新金融工具准则适用）

| 类别 | 期末余额 | | | |
|------------------------|--------------|--------|------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用损失率(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 其中：组合1：合并范围内关联方往来 | | | | |
| 组合2：应收其他款项 | 542,814.92 | 17.95 | 184,151.05 | 33.93 |
| 组合3：应收退税款 | 2,480,988.49 | 82.05 | | |
| 合计 | 3,023,803.41 | 100.00 | 184,151.05 | 6.09 |

| 类别 | 期初余额 | |
|----|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 |
| | | |

| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 预期信用 损失率 (%) |
|------------------------|--------------|--------|-----------|--------------------|
| 按单项评估计提坏账准备的其他应收账款 | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项 | | | | |
| 其中：组合 1：合并范围内关联方往来 | | | | |
| 组合 2：应收其他款项 | 680,524.62 | 25.15 | 94,935.73 | 13.95 |
| 组合 3：应收退税款 | 2,025,542.17 | 74.85 | | |
| 合计 | 2,706,066.79 | 100.00 | 94,935.73 | 3.51 |

(3) 其他应收款项账龄分析

①组合 2：组合计提坏账准备的情况

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|------------|------------|------------|------------|------------|-----------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 249,561.97 | 5.00 | 12,478.10 | 382,271.67 | 5.06 | 19,326.78 |
| 1-2年 | | | | 243,160.00 | 10.00 | 24,316.00 |
| 2-3年 | 243,160.00 | 50.00 | 121,580.00 | 7,600.00 | 50.00 | 3,800.00 |
| 3年以上 | 50,092.95 | 100.00 | 50,092.95 | 47,492.95 | 100.00 | 47,492.95 |
| 合计 | 542,814.92 | 33.93 | 184,151.05 | 680,524.62 | 13.95 | 94,935.73 |

(4) 坏账准备计提情况

| 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） | |
| 期初余额 | 19,326.78 | 75,608.95 | | 94,935.73 |
| 期初余额在本期重新评估后 | 19,326.78 | 75,608.95 | | 94,935.73 |
| 本期计提 | | 96,064.00 | | 96,064.00 |
| 本期转回 | 6,848.68 | | | 6,848.68 |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 12,478.10 | 171,672.95 | | 184,151.05 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------|------|--------------|------|----------------------|--------|
| 嵌入式软件退税 | 政府补助 | 2,480,988.49 | 1年以内 | 82.05 | |

| | | | | | |
|-----------------------|-------|--------------|-------|-------|----------|
| 桂林市社会劳动保险事业管理所 | 保险 | 157,399.50 | 1 年以内 | 5.21 | |
| 桂林通场机电有限责任公司 | 房租及水电 | 39,065.04 | 1 年以内 | 1.29 | 1,953.25 |
| 中国石化销售股份有限公司广西桂林石油分公司 | 汽油充值费 | 20,000.00 | 1 年以内 | 0.66 | 1,000.00 |
| 桂林市齐利电子有限公司 | 房租及水电 | 12,298.00 | 1 年以内 | 0.41 | 614.90 |
| 合计 | | 2,709,751.03 | | 89.61 | 3,568.15 |

(6) 涉及政府补助的应收款项

| 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 |
|--------------|----------|--------------|-------|---------------|
| 桂林星辰科技股份有限公司 | 嵌入式软件退税 | 2,480,988.49 | 1 年以内 | 预计 2020 年收到 |
| 合计 | | 2,480,988.49 | | |

(三) 长期股权投资

| 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 | 11,709,166.48 | | 11,709,166.48 | 11,709,166.48 | | 11,709,166.48 |
| 对联营、合营企业投资 | 321,978.74 | | 321,978.74 | | | |
| 合计 | 12,031,145.22 | | 12,031,145.22 | 11,709,166.48 | | 11,709,166.48 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 上海星之辰电气传动技术有限公司 | 4,213,849.00 | | | 4,213,849.00 | | |
| 深圳市星辰智能控制有限公司 | 7,495,317.48 | | | 7,495,317.48 | | |
| 合计 | 11,709,166.48 | | | 11,709,166.48 | | |

2. 对联营、合营企业投资

| 投资单位 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | | | 期末余额 | 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 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 桂林伺达石油科技有限公司 | | 250,000.00 | | 71,978.74 | | | | | 321,978.74 | |
| 合计 | | 250,000.00 | | 71,978.74 | | | | | 321,978.74 | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 85,934,916.22 | 41,178,730.18 | 70,937,860.60 | 36,915,183.05 |
| 二、其他业务小计 | 2,557,027.00 | 1,081,610.60 | 4,182,775.14 | 1,305,837.94 |
| 合计 | 88,491,943.22 | 42,260,340.78 | 75,120,635.74 | 38,221,020.99 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | | |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 71,978.74 | |
| 其他非流动金融资产在持有期间的投资收益 | 1,142,211.00 | 1,142,211.00 |
| 其他权益工具投资持有期间的投资收益 | | |
| 合计 | 1,214,189.74 | 1,142,211.00 |

十四、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--|--------------|--------------|
| 1. 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 | -187,258.30 | 721.54 |
| 2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 4,850,864.71 | 2,296,910.72 |
| 3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 25,641.89 | 652,509.52 |
| 4. 所得税影响额 | -712,639.72 | -442,125.74 |
| 合计 | 3,976,608.58 | 2,508,016.04 |

公司对“其他符合非经常性损益定义的损益项目”以及根据自身正常经营业务的性质和特点将非经常性损益项目界定为经常性损益的项目：

| 项目 | 涉及金额 | 说明 |
|--------------|--------------|-------|
| 军品及嵌入式软件产品退税 | 4,037,758.81 | 增值税退税 |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 (%) | | 每股收益 | | | |
|-------------------------|----------------|-------|--------|------|--------|------|
| | | | 基本每股收益 | | 稀释每股收益 | |
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 15.02 | 12.86 | 0.35 | 0.28 | 0.35 | 0.28 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 12.37 | 11.03 | 0.29 | 0.24 | 0.29 | 0.24 |

桂林星辰科技股份有限公司

二〇二〇年四月二十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）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。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室。