



广东星徽精密制造股份有限公司

2019 年年度报告

2020-032

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人蔡耿锡、主管会计工作负责人张梅生及会计机构负责人(会计主管人员)欧原钢声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

### 1、 生产要素价格波动风险

公司滑轨、铰链产品主要原材料为钢材卷板和镀锌板，若原材料价格出现较大增长或因宏观经济环境变化和政策调整使得劳动力、水、电等生产要素成本出现较大波动，而精益生产与效率提升带来的成本下降及产品销售价格不能够完全消化成本波动影响，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

### 2、 美国加征关税风险

2018 年以来，美国对中国出口美国产品陆续加征关税。中国与美国就双边贸易问题磋商仍在继续，目前还没有得到解决。如果美国后续增加对中国出口美国产品进一步加征关税，且公司不能向上下游转嫁加征关税影响，则公司出口美国产品的毛利将会受到不利影响。如公司对美国出口产品向下游转嫁加征关税影响，导致售价上涨，可能影响美国消费者需求，则公司出口美国产品销售将受到不利影响。由于公司产品全球制造产能主要在中国，短期内不存在大

规模替代制造商，中国对美国出口的同类产品将普遍加税提高销售成本，对全行业线上线下影响一致，公司将通过加强研发投入、提高产品差异化竞争能力、强化成本费用控制、加强供应链管理等各项措施降低加税影响。

### 3、 汇率风险

报告期公司出口销售收入达到 276,705.94 万元，占主营业务收入的 79.26%，金属连接件产品由公司自营出口，结算货币主要为美元。泽宝技术的产品主要通过亚马逊平台直接销往美国、欧洲、日本等国家和地区，主要采用美元、欧元、日元等货币进行结算。未来若人民币升值，特别是人民币兑美元的升值，将产生汇兑损失。公司将通过加大汇率市场研究，合理确定出口销售报价和出口合同签订，充分利用适时结汇、外汇衍生产品等方式和工具，努力规避汇率波动对损益的影响。

### 4、 知识产权与境外经营风险

公司子公司泽宝技术在境内外拥有众多商标、专利等知识产权。但由于消费电子行业技术成熟度高、专利众多，且各国法律法规体系较为复杂，随着市场竞争日趋激烈，专利纠纷难以完全避免，泽宝技术面临一定的知识产权纠纷风险。此外，泽宝技术在香港、美国、德国、日本均设立了下属公司，主要收入来源于境外，由于境外政治环境、人文环境、法律环境、商业环境与中国（大陆）存在较大差异，可能在经营过程中因对境外政策制度、法律法规、文化传统、价值观等不熟悉而产生诉讼等对境外经营造成不利影响。泽宝技术已建立知识产权的风险管控部门，制定了详细的内部管理制度，强化知识产权的风险控制制度的执行，通过事前排查控制风险，同时积极在全球布局知识产权保护，

制定完善侵权纠纷应对措施，同时提升公司法务部门级别，聘请法务总监，加大法务团队专业能力建设。

#### 5、对第三方平台依赖的风险

公司子公司泽宝技术主要从事跨境电商 B2C 零售业务，线上业务主要在亚马逊平台实现销售，同时使用亚马逊 FBA 仓储和物流服务，存在对亚马逊平台的依赖。如果亚马逊平台提高服务费收费标准，将直接对公司盈利情况造成不利影响；此外，如果泽宝技术经营存在违反亚马逊规则的行为，可能导致因受到亚马逊的处罚而对经营产生不利影响。

#### 6、税收优惠风险

公司下属公司深圳邻友通于 2019 年 12 月 9 日取得高新技术企业证书，2019 年-2021 年度依法享受 15% 的企业所得税优惠税率；母公司星徽精密和子公司清远星徽已取得高新技术企业认定，2018 年-2020 年度可依法享受 15% 的企业所得税优惠税率。若在高新技术企业资质证书到期后，未能通过高新技术企业资质复审或者国家关于税收优惠法规发生变化，可能无法继续享受税收优惠，将对公司的盈利能力产生不利影响。

#### 7、商誉减值风险

公司收购 Donati 公司和泽宝技术属于非同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》，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，应当确认为商誉。而因企业合并所形成的商誉不作摊销处理，但未来每年会计年末进行减值测试。未来如果出现宏观经济形势、市场行情或客户需求变化等不利变化导致对应公司经营状况恶化，则存在商誉减值的风险。

上市公司将对自身和 Donati 公司、泽宝技术在资金、渠道、产品、技术等方面进行资源整合，通过发挥协同效应保持并提升标的公司竞争力，降低商誉减值风险。

#### 8、 疫情短期不能控制的风险

2020 年初突然爆发的新型冠状病毒肺炎疫情，特别是年后欧美各地的疫情发展，对行业带来严重负面影响。面对疫情，公司积极应对，多措并举，积极推动复工复产，强化现金流管理。疫情期间，公司推动全员生产、积极营销，通过微信等各种方式，主动建立与顾客的直接联动，并加大电商渠道力度，尽量减少市场影响。公司积极组织疫情防控，同时向湖北捐助人民币 100 万元，承担社会责任。目前国内疫情已经受控，但欧美疫情仍然在震中，南半球疫情风险难测，全球疫情存在很大不确定因素，公司将密切关注和应对。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2019 年 12 月 31 日的总股本 353,122,175 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.85 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

|                           |     |
|---------------------------|-----|
| 第一节重要提示、目录和释义.....        | 2   |
| 第二节公司简介和主要财务指标.....       | 9   |
| 第三节公司业务概要.....            | 13  |
| 第四节经营情况讨论与分析.....         | 19  |
| 第五节重要事项.....              | 37  |
| 第六节股份变动及股东情况.....         | 59  |
| 第七节优先股相关情况.....           | 67  |
| 第八节可转换公司债券相关情况.....       | 68  |
| 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 69  |
| 第十节公司治理.....              | 76  |
| 第十一节公司债券相关情况.....         | 82  |
| 第十二节财务报告.....             | 83  |
| 第十三节备查文件目录.....           | 240 |

## 释义

| 释义项           | 指 | 释义内容                                                                          |
|---------------|---|-------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司   | 指 | 广东星徽精密制造股份有限公司                                                                |
| 清远星徽          | 指 | 清远市星徽精密制造有限公司                                                                 |
| 家居五金          | 指 | 广东星徽家居五金有限公司（原“广东星徽高端滑轨制造有限公司”）                                               |
| 星徽科技          | 指 | 广东星徽精密科技有限公司                                                                  |
| 泰州星徽          | 指 | 星徽精密制造泰州有限公司                                                                  |
| 江苏科技          | 指 | 江苏星徽精密科技有限公司                                                                  |
| 星瑞精密          | 指 | 泰州星瑞精密工业有限公司                                                                  |
| 星野投资          | 指 | 公司的控股股东，成立时名称为“顺德市星野实业有限公司”，2007 年更名为“佛山市顺德区星野实业有限公司”，2010 年更名为“广东星野投资有限责任公司” |
| 泽宝技术          | 指 | 深圳市泽宝创新技术有限公司                                                                 |
| 泽宝股份          | 指 | 深圳市泽宝电子商务股份有限公司，泽宝技术的前身                                                       |
| 深圳邻友通         | 指 | 深圳市邻友通科技发展有限公司，系泽宝技术持股 100%的公司                                                |
| 长沙泽宝          | 指 | 长沙市泽宝科技有限责任公司，系泽宝技术持股 100%的公司                                                 |
| 宝泉众公司         | 指 | 深圳市宝泉众科技发展有限公司，系泽宝技术持股 49%的公司                                                 |
| 杭州泽宝          | 指 | 杭州泽宝网络科技有限公司，系泽宝技术持股 100%的公司                                                  |
| 深圳丽耳          | 指 | 深圳市丽耳科技有限公司，系泽宝技术持股 60%的公司                                                    |
| 深圳小嘉          | 指 | 深圳小嘉科技有限公司，系泽宝技术持股 55%的公司                                                     |
| 蜜獾软件          | 指 | 广州蜜獾软件有限公司，系泽宝技术持股 15%的公司                                                     |
| 酷客智能          | 指 | 深圳市酷客智能科技有限公司，系泽宝技术持股 10.11%的公司                                               |
| Sunvalley（HK） | 指 | Sunvalley（HK）Limited，系泽宝技术全资子公司                                               |
| STK           | 指 | Sunvalleytek International Inc 系 Sunvalley（HK）全资子公司                           |
| ZBT           | 指 | ZBT International Trading GmbH，系 Sunvalley（HK）全资子公司                           |
| SVJ           | 指 | SUNVALLEY JAPAN Co.,Ltd，系 Sunvalley（HK）全资子公司                                  |
| 上海星翠          | 指 | 上海星翠五金有限公司                                                                    |
| 青岛美创          | 指 | 青岛美创星徽五金建材有限公司                                                                |
| Donati        | 指 | Donati S.r.l.                                                                 |
| CMI           | 指 | Cerniere Meccaniche Industriali S.r.l.                                        |
| 股东大会          | 指 | 广东星徽精密制造股份有限公司股东大会                                                            |

|                |   |                                            |
|----------------|---|--------------------------------------------|
| 董事或董事会         | 指 | 广东星徽精密制造股份有限公司董事或董事会                       |
| 监事或监事会         | 指 | 广东星徽精密制造股份有限公司监事或监事会                       |
| 公司章程           | 指 | 现行的《广东星徽精密制造股份有限公司章程》                      |
| 中国证监会          | 指 | 中国证券监督管理委员会                                |
| 保荐人、保荐机构       | 指 | 广发证券股份有限公司                                 |
| 瑞华             | 指 | 瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）                           |
| 广东信达           | 指 | 广东信达律师事务所                                  |
| A 股、股票         | 指 | 境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票                  |
| 元、万元           | 指 | 人民币元、人民币万元                                 |
| 本期、报告期         | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日           |
| 上期、上年同期        | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日           |
| 《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》                               |
| ORACLE ERP、ERP | 指 | 美国甲骨文公司开发的企业资源管理系统                         |
| 铰链             | 指 | 用来连接两个固体，并允许两者之间做转动的机械装置                   |
| 滑轨             | 指 | 由金属或其它材料制成的槽或脊，可承受、固定、引导移动装置或设备并减少其摩擦的一种装置 |



## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

|               |                                                         |      |        |
|---------------|---------------------------------------------------------|------|--------|
| 股票简称          | 星徽精密                                                    | 股票代码 | 300464 |
| 公司的中文名称       | 广东星徽精密制造股份有限公司                                          |      |        |
| 公司的中文简称       | 星徽精密                                                    |      |        |
| 公司的外文名称（如有）   | Guangdong SACA Precision Manufacturing Co., Ltd.        |      |        |
| 公司的外文名称缩写（如有） | SACA                                                    |      |        |
| 公司的法定代表人      | 蔡耿锡                                                     |      |        |
| 注册地址          | 广东省佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号之三                          |      |        |
| 注册地址的邮政编码     | 528311                                                  |      |        |
| 办公地址          | 广东省佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号之三                          |      |        |
| 办公地址的邮政编码     | 528311                                                  |      |        |
| 公司国际互联网网址     | <a href="http://www.sh-abc.cn">http://www.sh-abc.cn</a> |      |        |
| 电子信箱          | <a href="mailto:sec@sh-abc.cn">sec@sh-abc.cn</a>        |      |        |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                                            | 证券事务代表                                           |
|------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| 姓名   | 鲁金莲                                              | 包伟                                               |
| 联系地址 | 广东省佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号之三                   | 广东省佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号之三                   |
| 电话   | 0757-26332400                                    | 0757-26332400                                    |
| 传真   | 0757-26326798                                    | 0757-26326798                                    |
| 电子信箱 | <a href="mailto:sec@sh-abc.cn">sec@sh-abc.cn</a> | <a href="mailto:sec@sh-abc.cn">sec@sh-abc.cn</a> |

### 三、信息披露及备置地点

|                     |                                                                       |
|---------------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称      | 《证券时报》、《中国证券报》、《证券日报》                                                 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点          | 公司证券部                                                                 |

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

|            |                               |
|------------|-------------------------------|
| 会计师事务所名称   | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）             |
| 会计师事务所办公地址 | 天津经济技术开发区第二大街 21 号 4 栋 1003 室 |
| 签字会计师姓名    | 黄斌、熊明华                        |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

☐ 适用 ☒ 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

☒ 适用 ☐ 不适用

| 财务顾问名称     | 财务顾问办公地址                        | 财务顾问主办人姓名 | 持续督导期间                            |
|------------|---------------------------------|-----------|-----------------------------------|
| 光大证券股份有限公司 | 上海市静安区新闻路 1508 号                | 占志鹏、蒋伟驰   | 2019 年 1 月 29 日至 2020 年 12 月 31 日 |
| 联储证券有限责任公司 | 上海市浦东新区陆家嘴环路 1366 号富士康大厦 9、10 层 | 朱文倩、陈珊珊   | 2019 年 1 月 29 日至 2020 年 12 月 31 日 |

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

☐ 是 ☒ 否

|                           | 2019 年           | 2018 年           | 本年比上年增减    | 2017 年           |
|---------------------------|------------------|------------------|------------|------------------|
| 营业收入（元）                   | 3,491,336,582.00 | 711,147,838.49   | 390.94%    | 525,951,511.09   |
| 归属于上市公司股东的净利润（元）          | 148,553,520.80   | 2,044,036.37     | 7,167.66%  | 15,086,910.56    |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 132,896,866.34   | -10,208,046.89   | -1,401.88% | 12,597,390.99    |
| 经营活动产生的现金流量净额（元）          | 152,886,242.62   | 14,471,512.53    | 956.46%    | 42,930,508.72    |
| 基本每股收益（元/股）               | 0.48             | 0.01             | 4,700.00%  | 0.07             |
| 稀释每股收益（元/股）               | 0.48             | 0.01             | 4,700.00%  | 0.07             |
| 加权平均净资产收益率                | 10.67%           | 0.40%            | 10.27%     | 2.98%            |
|                           | 2019 年末          | 2018 年末          | 本年末比上年末增减  | 2017 年末          |
| 资产总额（元）                   | 3,402,241,866.99 | 2,904,581,396.81 | 17.13%     | 1,028,328,985.05 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元）          | 1,801,150,756.57 | 510,853,411.16   | 252.58%    | 508,535,927.52   |

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

|      | 第一季度           | 第二季度           | 第三季度           | 第四季度             |
|------|----------------|----------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 673,678,252.12 | 694,248,873.02 | 896,510,160.00 | 1,226,899,296.86 |

|                        |                |                |               |                |
|------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| 归属于上市公司股东的净利润          | 20,212,211.17  | 35,213,663.06  | 34,618,886.75 | 58,508,759.82  |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 17,627,429.59  | 33,890,492.24  | 32,884,622.25 | 48,494,322.26  |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -36,934,713.13 | -10,258,687.52 | 60,472,343.23 | 139,607,300.04 |

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

☐ 是 ☒ 否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                                                | 2019 年金额      | 2018 年金额     | 2017 年金额     | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）                                                                                       | 11,115,900.56 | 9,300,390.75 | -547,698.97  |    |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                                                     | 16,356,981.76 | 4,781,724.66 | 3,435,846.59 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             | 602,480.04    | 228,747.18   | -481,625.53  |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    | -4,513,945.36 | 453,227.38   | 731,650.75   |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 25,017.24     |              |              |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -4,975,002.38 | -340,669.66  | -133,915.01  |    |

|               |               |               |              |    |
|---------------|---------------|---------------|--------------|----|
| 减：所得税影响额      | 2,950,871.12  | 2,171,337.05  | 514,738.26   |    |
| 少数股东权益影响额（税后） | 3,906.28      |               |              |    |
| 合计            | 15,656,654.46 | 12,252,083.26 | 2,489,519.57 | -- |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主要业务情况

公司主营业务包括研发、生产、销售、精密金属连接件，以及消费电子产品的的设计研发、品牌推广和海外线上运营、线下渠道开拓，形成了“家居生活板块+消费电子板块”双轮驱动的业务格局。

#### 1、主要产品

##### （1）家居生活板块

公司家居生活板块产品为精密金属连接件，产品为各种多功能、高精密的滑轨、铰链等金属连接件。公司产品能满足家具、家居、家电、工业、IT、金融、汽车等不同行业的功能需求，对于实现下游产品的高性能，推动下游产业先进制造升级起到重要作用。

##### （2）消费电子板块

泽宝技术专注于打造自有品牌的发展路线，拥有在售产品的品牌和知识产权，已形成RavPower、TaoTronics、VAVA、Anjou、Sable、HooToo六大品牌，主要产品品类包括电源类、蓝牙音频类、家用电器类、电脑手机周边类、个护健康类、家纺家居类、智能硬件类、美妆个护等。

#### 2、经营模式

##### （3）产品开发模式

##### A、家居生活板块

技术研发首先由市场部进行客户需求分析、技术发展趋势研究和内部资源分析，最后形成市场调研报告与用户需求说明。

项目调研完成以后，由该项目的召集人会同研发、生产、销售、服务、采购等不同的部门对项目进行评审，着重分析该项目的市场前景、经济效益、企业内部资源支持能力，最后形成产品需求说明书、项目估算书、项目计划、项目立项书等文件。

项目立项以后，公司依次进行产品结构设计、模具设计、工艺设计、外观设计和包装设计。设计完成之后进入样品生产过程，对以上设计进行全面验证，然后进入小批量的试产，对产品品质进行验证。试产合格后研发结项，实现量产以及配套的资料准备工作。其中，测试作为一个独立的环节，在产品开发的流程各个环节都需要进行。

##### B、消费电子板块

泽宝技术坚持走“精品”路线，通过对市场信息进行动态收集，了解消费者最新需求偏好，结合终端用户反馈、市场热点元素、技术发展方向，研判产品演变趋势，进行产品的升级换代和新产品开发，投入大量资源在产品定义、产品设计开发，以及质量控制、品质检验、持续的工程改良等供应链环节。公司产品开发模式分为主导开发、引进开发和自主研发三种模式。

##### （A）主导开发

泽宝技术主要负责产品定义和整体产品开发过程管理，包括产品功能及外观设计方案等。产品研发的具体实施由具备研发能力的供应商或第三方研发机构与供应商共同完成。具体而言，公司产品人员对产品的开发制定总体规划，针对新产品的功能、外观、结构、颜色、重量等进行整体决策，并定义产品的具体功能参数及外观设计；项目人员制定新产品设计方案，组织供应商、第三方研发机构完成整个产品的开模、试产、量产过程。

##### （B）自主研发

基于对技术的演进分析和前瞻性产品的布局，泽宝技术成立了产品研发部，针对单一供应商无法独立完成的产品研发或需要长期投入的技术开发，独立进行自主研发，研发的产品方向沿视频图像方向、美妆

个护方向展开。泽宝技术自主研发的第二代智能美甲机产品将于9月上市推广，宠物机器人、智能香薰机、4K低功耗摄像机、长焦4K激光投影、多摄像头AI行车记录仪、第二代4K激光电视等产品下半年将陆续上市。

### （C）引进开发

泽宝技术产品人员将明确的产品需求信息反馈给供应商，由供应商推荐产品设计方案。接着由产品线规划团队进行决策讨论，并针对消费者的需求进行判定，讨论该新产品是否能够符合公司整体的产品规划路线，能否有足够大的市场以支撑销售利润，进而决定是否最终引进该新产品。同时根据消费者的需求对供应商方案作出调整。

### （4）采购模式

#### A、家居生活板块

公司制定了严格的采购管理制度，确保采购作业做到适时、适量、保质。公司以及下属子公司所需的原材料均通过公司供应链中心集中统一采购。同时根据物料的不同，采取不同的采购模式：

大宗材料（如钢材、锌合金等）：由物料控制部门根据销售部门已经确认的销售订单、销售预测、零件清单及物料的库存状况等在ORACLE ERP系统上制定采购申请，进入采购流程。

原辅料：ORACLE ERP系统根据销售订单的情况，通过运行MRP模块自动生成采购需求，并经由PO模块向采购部门发起采购请求。在紧急或其他特殊情况下，需求部门可以手工发送采购需求，进入相应的审批流程。

非直接生产物料：包括设备、模具、配件、广告、办公、劳保、辅助物料等。其采购又分为月度计划及零星采购两种方式，由需求部门根据需要发出采购请求。

#### B、消费电子板块

泽宝技术建立了供应商准入制度、分级管理制度和供应商数据库。日常采购系基于ERP智能备货系统数据测算结果而进行安全库存储备以及周期性订单采购。公司采用“前端开发+后端跟进+成本监控”的扁平化、模块化管理模式。前端采购依据公司产品规划，把握一、二级核心供应商产品布局 and 成本构成；后端采购管控订单交付、二级物料供需，并结算供应商货款，实时监控产品库存水平；成本组对新旧产品BOM表物料价格进行比对分析，定期维护元器件资料库，监控成品采购价格，推动核心物料直采，提高产品成本竞争力。

### （5）生产模式

#### A、家居生活板块

公司的生产模式是以订单式生产为主、备货式生产为辅。公司借助ORACLE系统实现高效的柔性生产，能够对下游客户“多产品，小批量”订单的快速响应。对于销售量较大、常用规格的通用产品，公司会结合销售预测、库存情况，并利用MRP模块计算空闲生产线进行备货式生产，以避免生产线的闲置，提高生产效率及对客户通用产品订单的响应速度。

#### B、消费电子板块

在消费电子领域，公司下属子公司泽宝技术不从事产品的生产制造，全部产品通过委外OEM方式组织产品生产。

### （6）销售模式

#### A、家居生活板块

根据公司产品的特点，公司贯彻大客户导向和市场导向原则，推进代理商渠道建设，扩大销售网络覆盖。通过对大型工厂及整体衣柜、厨柜厂、房地产集团的直销和对各建材市场、各类中小型工厂、装修工程、零售市场的代理商渠道服务全体客户。

#### B、消费电子板块

（A）、线上B2C模式：泽宝技术线上B2C业务主要面向美欧日市场，主要通过亚马逊平台开立店铺的方式向个人消费者进行销售。

（B）、线下B2B模式：泽宝技术通过在线上市场已建立的产品口碑、品牌形象，在欧美日等发达国家

和地区的大型连锁商超、电信运营商，以及新兴市场的品牌代理商开展买断式销售业务。

## （二） 公司行业情况

### 1、 公司所处行业特点

#### （1） 家居生活行业

“十三五”时期，是我国五金制品行业由大变强的关键时期，以加快转型升级为发展重点，深度推动五金制品行业“五大转变”，以提高五金制品行业自主创新能力为核心，以新材料、新技术、新装备和新产品为发展方向，大力实施高端化战略，全面提高产业素质，力争在智能制造、数字制造、网络营销上取得新的突破。

面对错综复杂的国际国内环境，我国改革开放力度加大，人民生活持续改善。经济一直保持稳步健康发展态势，居民收入水平不断提高，消费需求和消费层次不断提高。整体家居及整体厨房业的快速发展，对五金产品的发展提供了良好的市场环境，由于品牌升级、下游集中度不断提升，下周橱柜厂对于五金产品的品牌、质量要求提升，五金产品品牌推行走向大众化，消费者对五金行业的了解日益明晰，从追求实惠实用转变为追求设计和体验，更为重视质量、健康和档次的消费。消费的升级换代，五金产品正走向智能化和以人为本的发展道路。

我国从事金属连接件等金属配件生产的企业具有数量多、规模小、集中度低等特点。据五金制品行业的不完全统计，规模以上企业达到 4 万家；其中，纳入国家“建筑、安全用金属制品制造”统计口径的企业约占 10%。传统的金属连接件行业具有小产品、大市场、大产业、小企业的特点，进入门槛低，存在大量小规模、低效率的作坊式生产厂家。经过一段时间的发展和积累，行业逐渐形成部分区域性、产业性龙头企业；加上国家产业政策的引导，行业知名品牌的市场份额逐年提高，自主品牌出口彰显新的活力，全行业正在努力实现由量的扩张向质的提升转变，通过品牌影响逐步扩大和提升国内外市场份额。

#### （2） 消费电子行业

据市场调研机构 Euromonitor 的统计，2017 年全球消费电子产品零售额已接近 7,000 亿美元，其中亚太、北美和欧洲市场占比较高，合计占全球市场份额 80%以上，市场容量巨大。移动互联网的发展以及智能手机、平板电脑等移动设备的普及，丰富了消费电子产品的种类和形态。消费电子产品技术的不断进步推动消费电子产品快速的更新换代，催生并拉动了消费电子行业细分市场的快速增长。未来，随着5G移动互联网的演进普及，以及物联网、虚拟现实、人工智能、大数据等前沿技术的商业化应用，全球消费电子市场有望迎来新的高速增长。

从零售电子商务市场看，以美国、英国、德国为代表的成熟市场，在未来仍是跨境电商零售出口产业的主要目标市场，且将持续保持快速增长，与此同时，中东、印度、东南亚等不断崛起的新兴市场正成为跨境电商零售出口产业的新动力。

### 2、 公司的行业地位

星徽精密、清远星徽、深圳邻友通是国家高新技术企业，星徽精密为广东省“第一批重点创新帮扶高成长性中小企业”，并先后获得“广东省优秀自主品牌”、“广东省诚信示范企业”等称号，公司的“SH-ABC”商标被认定为“广东省著名商标”，“SH-ABC牌”铰链、导轨先后获评为“广东省名牌产品”，并在澳大利亚、加拿大、美国、日本、韩国、新西兰等多个国家申请了商标国际注册保护。2019年公司隐藏式限位滑轨、缓冲回弹天地铰链、骑马抽防倒脱滑轨、卡扣式重型滑轨，内置缓冲静音滑轨，传动顺畅缓冲导向铰链，横向可调缓冲铰链等产品被评为“广东省高新技术产品”。公司具有ISO9001质量管理体系认证证书、ISO14001环境管理体系认证证书、美国BIFMA认证、国际品质SGS认证四大认证。经过多年努力，公司已经成为欧派、索菲亚、尚品宅配、科勒、好莱客、伟经、美克美家、东芝、伊莱克斯、海尔、美的等国内外知名企业供应商，公司在产品设计、两化融合、研发创新等方面处于同行业领先地位。

集团子公司泽宝技术从事自有品牌产品的设计研发与销售，其部分产品在亚马逊的线上市场份额位于前列，如移动电源、蓝牙发射器、LED台灯、蓝牙耳机、加湿器等等。泽宝技术2008 年开始在亚马逊平台开展 B2C 业务，迄今已超过十年，推广自有品牌产品已有六年，通过产品占有率和口碑的长期渗透，已打造出多个具备一定市场影响力的亚马逊线上品牌。在2019亚马逊全球开店中国出口跨境品牌百强中，

泽宝技术旗下RavPower、TaoTronics、VAVA、Anjou、Sable四大品牌位列其中。公司在2019年获得亚马逊年度最具产品创新力卖家；亚马逊全球物流团队年度运输贡献奖；年度成长卓越奖。和深圳市“2019优秀跨境电商企业”称号。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产    | 重大变化说明             |
|---------|--------------------|
| 固定资产    | 主要系本期机器设备增加所致。     |
| 无形资产    | 主要系本期研发产品专利技术增加所致。 |
| 交易性金融资产 | 主要系本期理财增加所致。       |
| 其他应收款   | 主要系收回泰洲星徽股权转让款所致。  |
| 存货      | 主要系期末公司备货所致。       |

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

| 资产的具体内容                         | 形成原因    | 资产规模           | 所在地 | 运营模式 | 保障资产安全性的控制措施 | 收益状况 | 境外资产占公司净资产的比重 | 是否存在重大减值风险 |
|---------------------------------|---------|----------------|-----|------|--------------|------|---------------|------------|
| SacaPrecision Technology S.r.l. | 非同一控制并购 | 57,979,900.46  | 意大利 | 生产销售 | 公司统一管控       | 盈利   | 1.85%         | 否          |
| Sunvalley (HK) Limited          | 非同一控制并购 | 875,188,977.55 | 香港  | 贸易   | 公司统一管控       | 盈利   | 3.51%         | 否          |
| Sunvalleytek International Inc. | 非同一控制并购 | 212,156,206.19 | 美国  | 贸易   | 公司统一管控       | 盈利   | 1.09%         | 否          |
| ZBT International Trading GmbH  | 非同一控制并购 | 60,359,813.47  | 德国  | 贸易   | 公司统一管控       | 盈利   | 0.83%         | 否          |
| SUNVALLEY JAPAN Co. Ltd         | 非同一控制并购 | 70,814,311.55  | 日本  | 电子商务 | 公司统一管控       | 盈利   | 0.06%         | 否          |
| PROFOUND CENTURY                | 新设      | 51,405,333.51  | 香港  | 电子商务 | 公司统一管控       | 盈利   | 0.08%         | 否          |



|                                |    |               |    |      |        |    |        |   |
|--------------------------------|----|---------------|----|------|--------|----|--------|---|
| LIMITED                        |    |               |    |      |        |    |        |   |
| HERITAGE WISDOM LIMITED        | 新设 | 46,880,993.66 | 香港 | 电子商务 | 公司统一管控 | 盈利 | 0.06%  | 否 |
| Spectrum Power Company Limited | 新设 | 8,929,652.43  | 香港 | 电子商务 | 公司统一管控 | 亏损 | -0.01% | 否 |
| Earfun Technology (HK) Limited | 新设 | 11,843,692.09 | 香港 | 电子商务 | 公司统一管控 | 亏损 | -0.02% | 否 |
| Xiaoja Technology Co., Limited | 新设 | 20,015,577.62 | 香港 | 电子商务 | 公司统一管控 | 盈利 | 0.12%  | 否 |
| 其他情况说明                         |    |               |    |      |        |    |        |   |

## 二、核心竞争力分析

### 1、智能制造和产品创新研发优势

在家居生活板块的精密金属连接件领域，公司设立25年来一直专注于滑轨、铰链等精密金属连接件的研发、设计、生产与服务；通过自主研发、技术引进和改造等方式；通过机器人换人，智能制造和柔性生产，标准化精密模具开发等，实现金属连接件这一传统产业的高新技术改造，形成公司立足行业领先地位的核心竞争优势。目前公司装备行业领先的台湾高精密全自动辊轧成型机、技术与世界先进同步的意大利铰链冲压机及全套模具和铰链全自动装配机，以及FANUC 机器人等，实现自动化、智能化的精密生产，确保产品质量稳定可靠。报告期公司“省级企业技术中心”、广东省金属连接件工程技术研究中心，与广东轻工职业技术学院建立的“产学研”基地、与江西理工大学建立的“装备自动化”研究所等的合作与建设持续加强。公司为广东省知识产权示范企业，国家知识产权优势企业，广东省创新型企业（试点），2017年度广东省出口名牌企业、佛山市“中国制造2025”试点示范企业。公司目前具有有效专利248项，其中发明专利11项，实用新型235项，外观2项。2019年取得专利63项，其中发明专利0项、实用新型63项。

在消费电子板块，泽宝技术自2016年开始往产品方向转型，在产品研发上投入了大量资源，近三年研发累计投入超过1.2亿人民币，建立了产品研发体系，核心研发团队来自于中国科学院、TCL、华为、腾讯等业内顶尖企业。截至2019年12月末，泽宝技术研发人员为213人。经过三年来潜心研发，泽宝技术在视频合成、视频处理、云端交互、图像解析、AI物体识别算法、负反馈算法、色彩管理算法、喷绘算法以及云端存储技术等方面建立了技术储备，产品方向沿视频图像方向、美妆个护方向展开。泽宝技术自主研发的第一代智能美甲机产品已于6月上市推广，截至2019年12月31日，泽宝技术在境内拥有 9 项实用新型专利、51 项外观设计专利；在境外拥有 255 项外观设计专利；在全球拥有 38 项软件著作权。

### 2、自主品牌建设以及全规格产品为客户提供全方位需求和服务能力

在家居生活板块，公司下游家具、家居、家电、IT、工具柜等客户对精密金属连接件的品牌要求日益明确，对产品的规格、型号也有复杂要求。公司通过“SH-ABC”品牌提高客户认知粘度，通过模具的标准化、模块化，形成完整的产品线能力，实现快速柔性生产，为客户提供多产品、全规格、具有品牌保证的供应服务。公司的滑轨产品系列承重范围从10kg至800kg、宽度从17mm至76mm，可满足客户对缓冲、反弹、互锁、快拆、隐藏等功能需求；铰链产品系列铰杯直径从26mm、35mm、40mm、开门角度从45°至270°，

可满足各种特殊角度、各种门厚、缓冲、反弹、快拆等功能需求，从而为客户提供全方位需求和服务。

在消费电子板块，泽宝技术自2008年开始在亚马逊平台开展B2C业务，迄今已十年，推广自有品牌产品已有六年，目前产品均为自有品牌产品，部分产品在亚马逊的线上市场份额位于前列，如移动电源、蓝牙发射器、LED台灯、加湿器、蓝牙耳机等，通过产品占有率和口碑的长期渗透，公司自有品牌已成为具备一定市场影响力的亚马逊线上品牌，与市场同类竞品形成品牌差异化竞争优势，有助于提高终端用户的粘性和忠诚度，也为开拓线下渠道奠定了品牌基础。截至2019年12月31日，已授权注册的商标数量为359件，已授权的外观专利数量为409件其中。在2019亚马逊全球开店中国出口跨境品牌百强中，泽宝技术旗下RavPower、TaoTronics、VAVA、Sable四大品牌位列其中。

### 3、供应链整合优势

泽宝技术以整合优质供应商，合作共赢、共同提升为合作理念，建立了供应商分级管理制度和质量管理体系，与战略供应商建立了深度协同的合作关系。泽宝技术供应链管理中心全流程参与供应商管控，帮助供应商提高生产良率、改进生产工艺，确保快速交付。通过建立完善的产品品质控制体系，形成从供应商管理、成品品质管理、客户反馈管理的整个品质管理链。在跨境物流方面，深圳邻友通取得国家海关总署 AEO 高级认证，能够享受先行办理验放手续，以及AEO互认国家或地区海关提供的通关便利措施，提高了公司跨境供应链物流效率。

### 4、本土化运营优势

泽宝技术除美国、英国等传统英语市场外，积极布局了德国、法国、意大利、西班牙、日本等小语种市场，并在美国、德国、日本设有海外公司，完成了北美、欧洲、日本等传统出口跨境电商市场的全覆盖，同时为开拓中东市场，泽宝技术将设立中东子公司，进一步加大中东、北非地区市场开拓力度。泽宝技术运营团队包括美国、英国、德国、意大利、澳大利亚、瑞士、日本等国家的外籍工作人员，多元化的国际人才队伍，能够更清晰地了解当地的文化及客户需求，同时凭借多年的运营积累，在境外通关、物流仓储、客服、售后、推广渠道方面拥有较丰富的本土化运营经验。

### 5、信息化管理优势

ORACLE ERP、PLM、OA、HR、EMS和MES仓储管理系统等信息管理系统的运用和不断优化。公司实现从销售订单、生产计划到原材料及零配件采购、产品制造、库存、销售、财务核算、职工薪酬、考勤等环节全面信息化管理。使各职能部门和各管理层级之间信息传递更加高效、安全，企业资源管理和协调更加敏捷、精确。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年12月31日公司完成对泽宝技术的并购，报告期泽宝技术纳入合并范围，公司形成“家居生活+消费电子”双主业驱动运营。在国内外复杂多变的经济形势下，公司通过加强集团管理，理顺集团双主业运营管理模式和工作责任目标；加强营销体系建设和销售渠道推广力度，大力发展优势品牌客户；加强预算管理，严控成本费用；加强产品研发和核心技术积累，不断提升生产自动化、智能化水平，加快研发产品的商业化上市进程，加强产品质量和品牌建设，为客户和消费者提供满意产品等，使公司营业收入稳定增长，经济效益明显改善。报告期公司实现营业收入349,133.66万元，比上年同期增长390.94%；实现归属于上市公司股东的净利润14,855.35万元，比上年同期增加14,650.95万元。

公司“家居生活板块+消费电子板块”双轮驱动推动主业发展，主要工作如下：

1、加强集团管理，理顺集团双主业运营管理模式和工作责任目标，构建高效统一的管理团队。报告期公司完善了收购泽宝技术后的集团组织管理架构，推进双方职业化管理团队的融合。星徽精密下设家居生活事业中心从事家居生活产品的精密金属连接件的设计研发和制造，消费电子事业中心由泽宝技术及其分、子公司组成，从事消费电子产品的的设计研发、品牌运营和渠道开拓，集团实行“家居生活+消费电子”双主业并驾发展战略。

泽宝技术修订了新的公司章程，规定了上市公司控股下的公司股东、董事会权利。泽宝技术召开临时股东大会，审议通过孙才金、蔡耿锡、陈惠吟担任泽宝技术董事；泽宝技术不设监事会，由上市公司证券事务代表包伟担任监事。星徽精密股东大会决议增选孙才金和朱佳佳为上市公司董事；报告期泽宝技术修订和颁布了《审计监察制度》等内控重要制度；泽宝技术通过董事会委派公司董事长、总经理、财务总监；上市公司董事会以及泽宝技术管理人员按照上述公司治理规则、内部控制制度及职责分工对泽宝技术公司进行有效管理，确保公司经营管理和内控治理符合上市公司要求。

家居生活事业中心通过完善绩效考核体系，吸收引进专业技术和专业管理人才，使公司管理更加专业化和职业化。配合岗位目标责任制的全面落实，以及阿米巴绩效体系的建设完善，提升了制造系统和公司上下工作自觉主动性，有力助推了公司经营效益的改善。

消费电子事业中心根据组织发展和市场变化情况，推动小事业部制改革，根据利润中心设置事业群，以灵活、快速、敏捷的组织架构适应市场的快速变化，增强组织活力和自我驱动力，同时强化“不推诿”组织文化的推广和落实，提高组织自我驱动力和运营效率。

2、加强研发，不断提升生产自动化、智能化水平。2019年公司研发投入11,201.21万元，占营业收入的3.21%。家居生活事业中心全年开展了直板抽、隐藏轨、钢珠轨、铰链等项目产品研发62项，其中43项已实现量产；对接意大利技术新产品模具开发258套；完成拉轨机研发制作及改造项目20项；完成自动化研发改造项目52项，总台数95台；进口意大利铰链冲压机和全套铰链模具。2019年家居生活事业中心申请专利57项，其中发明专利13项，实用新型专利42项。全年中心取得专利63项，其中实用新型63项。

消费电子事业中心通过三年来的持续研发投入，在视频合成、视频处理、云端交互、图像解析、AI物体识别算法、负反馈算法、色彩管理算法、喷绘算法以及云端存储技术等方面建立了技术储备，境内保有专利数量为73件，其中已授权的专利为39件。泽宝技术自主研发的第二代智能美甲机产品将于9月上市推广，宠物机器人、智能香薰机、4K低功耗摄像机、长焦4K激光投影、多摄像头AI行车记录仪、第二代4K激光电视等产品下半年将陆续上市。

3、加强国内外销售渠道建设，积极开拓新客户。家居生活事业中心通过深挖大客户需求和加深客情关系、做大代理商销售渠道，努力开拓新客户，实现销售业务稳定发展。报告期公司新增各类客户173户，包括欧派、索菲亚、尚品宅配、科勒、好莱客、伟经等品牌客户，为公司后续发展奠定了优良客户基础。

2019年公司进一步完善了销售绩效考核机制，实行渠道发展与绩效挂钩，销售业绩、销售回款与绩效挂钩；继续清理不合格客户，推动客户产品标准化、客户订单批量化，淘汰小订单和非标订单，助推公司生产的标准化、成本控制的精细化。

消费电子事业中心在亚马逊线上业务稳步发展的同时，大力发展线下业务，梳理规划线下重点产品线，深耕重点客户关系，在美国、日本、中东和澳洲拓展了新增线下客户，同时为加大在中东和北非市场的开发，拟在中东地区设立下属公司开展本地化运营。

4、资本运作方面，2019年2月，公司完成发行股份收购泽宝技术的股份发行，公司新增股份111,315,433股，发行后公司股份数量为317,990,433股；2019年10月，公司完成收购泽宝技术的募集配套资金股份发行，发行股份35,131,742股，募集资金净额263,999,983.74元，发行后公司股份数量为353,122,175股。通过并购泽宝技术，上市公司形成“家居生活+消费电子”双主业驱动的运营模式，有利于提升上市公司的盈利能力及持续经营水平，符合全体股东利益。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

|              | 2019 年           |         | 2018 年         |         | 同比增减    |
|--------------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
|              | 金额               | 占营业收入比重 | 金额             | 占营业收入比重 |         |
| 营业收入合计       | 3,491,336,582.00 | 100%    | 711,147,838.49 | 100%    | 390.94% |
| 分行业          |                  |         |                |         |         |
| 建筑、安全用金属制品制造 | 635,201,036.68   | 18.19%  | 678,505,526.17 | 95.41%  | -6.38%  |
| 跨境电商         | 2,831,559,030.34 | 81.10%  |                |         |         |
| 其他业务收入       | 24,576,514.98    | 0.70%   | 32,642,312.32  | 4.59%   | -24.71% |
| 分产品          |                  |         |                |         |         |
| 滑轨           | 540,125,894.57   | 15.47%  | 570,987,867.04 | 80.29%  | -5.41%  |
| 铰链           | 95,075,142.11    | 2.72%   | 92,349,905.61  | 12.99%  | 2.95%   |
| 电源类          | 711,520,905.34   | 20.38%  |                |         |         |
| 蓝牙音频类        | 676,316,875.60   | 19.37%  |                |         |         |
| 小家电类         | 614,550,682.79   | 17.60%  |                |         |         |
| 电脑手机周边类      | 219,805,046.38   | 6.30%   |                |         |         |
| 个护健康类        | 118,738,972.67   | 3.40%   |                |         |         |

|        |                  |        |                |        |           |
|--------|------------------|--------|----------------|--------|-----------|
| 其他     | 490,626,547.56   | 14.05% | 15,167,753.52  | 2.13%  | 3,134.67% |
| 其他业务收入 | 24,576,514.98    | 0.70%  | 32,642,312.32  | 4.59%  | -24.71%   |
| 分地区    |                  |        |                |        |           |
| 国内销售   | 724,277,143.01   | 20.74% | 384,753,028.86 | 54.10% | 88.24%    |
| 国外销售   | 2,767,059,438.99 | 79.26% | 326,394,809.63 | 45.90% | 747.76%   |

## (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|              | 营业收入             | 营业成本             | 毛利率    | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|--------------|------------------|------------------|--------|-------------|-------------|------------|
| 分行业          |                  |                  |        |             |             |            |
| 建筑、安全用金属制品制造 | 635,201,036.68   | 538,260,259.83   | 15.26% | -6.38%      | -8.47%      | 1.93%      |
| 跨境电商         | 2,831,559,030.34 | 1,401,164,158.82 | 50.52% | 100.00%     | 100.00%     | 100.00%    |
| 分产品          |                  |                  |        |             |             |            |
| 滑轨           | 540,125,894.57   | 449,711,767.01   | 16.74% | -5.41%      | -9.30%      | 3.58%      |
| 电源类          | 711,520,905.34   | 381,044,331.89   | 46.45% | 100.00%     | 100.00%     | 100.00%    |
| 蓝牙音频类        | 676,316,875.60   | 322,602,450.38   | 52.30% | 100.00%     | 100.00%     | 100.00%    |
| 小家电类         | 614,550,682.79   | 295,485,998.05   | 51.92% | 100.00%     | 100.00%     | 100.00%    |
| 分地区          |                  |                  |        |             |             |            |
| 国内销售         | 724,277,143.01   | 447,472,957.88   | 38.22% | 205.70%     | 44.14%      | 26.38%     |
| 国外销售         | 2,767,059,438.99 | 1,491,951,460.77 | 46.08% | 747.76%     | 437.39%     | 31.14%     |

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

□ 适用 √ 不适用

## (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

| 行业分类 | 项目  | 单位 | 2019 年     | 2018 年     | 同比增减    |
|------|-----|----|------------|------------|---------|
| 滑轨   | 销售量 | 付  | 85,982,006 | 88,526,611 | -6.26%  |
|      | 生产量 | 付  | 85,831,499 | 80,882,600 | 2.41%   |
|      | 库存量 | 付  | 5,746,320  | 5,896,827  | -2.55%  |
| 铰链   | 销售量 | 只  | 53,980,957 | 62,552,024 | -13.70% |
|      | 生产量 | 只  | 55,039,984 | 48,732,948 | 12.94%  |
|      | 库存量 | 只  | 6,129,991  | 5,070,964  | 20.88%  |

|         |     |     |           |  |  |
|---------|-----|-----|-----------|--|--|
| 电源类     | 销售量 | PCS | 6,723,678 |  |  |
|         | 生产量 | PCS | 7,108,267 |  |  |
|         | 库存量 | PCS | 1,404,273 |  |  |
| 蓝牙音频类   | 销售量 | PCS | 3,148,089 |  |  |
|         | 生产量 | PCS | 3,455,903 |  |  |
|         | 库存量 | PCS | 701,442   |  |  |
| 小家电类    | 销售量 | PCS | 2,894,076 |  |  |
|         | 生产量 | PCS | 3,357,968 |  |  |
|         | 库存量 | PCS | 1,124,603 |  |  |
| 电脑手机周边类 | 销售量 | PCS | 572,595   |  |  |
|         | 生产量 | PCS | 614,969   |  |  |
|         | 库存量 | PCS | 155,392   |  |  |
| 个护健康类   | 销售量 | PCS | 1,097,612 |  |  |
|         | 生产量 | PCS | 1,991,228 |  |  |
|         | 库存量 | PCS | 633,244   |  |  |
| 其他      | 销售量 | PCS | 7,254,439 |  |  |
|         | 生产量 | PCS | 6,376,452 |  |  |
|         | 库存量 | PCS | 544,364   |  |  |

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

电源类、蓝牙音频类、小家电类、电脑手机周边类、个护健康类、其他为2018年12月31日并购并割泽宝技术的经营产品。

#### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

| 行业分类         | 项目   | 2019 年         |         | 2018 年         |         | 同比增减   |
|--------------|------|----------------|---------|----------------|---------|--------|
|              |      | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |        |
| 建筑、安全用金属制品制造 | 直接材料 | 375,543,270.93 | 19.21%  | 384,661,609.76 | 71.76%  | -2.37% |
| 建筑、安全用金属制品制造 | 直接人工 | 47,441,232.64  | 2.60%   | 36,967,440.43  | 6.90%   | 28.33% |
| 建筑、安全用金      | 制造费用 | 113,840,419.93 | 5.87%   | 93,137,553.40  | 17.38%  | 22.23% |

|              |        |                  |        |               |       |         |
|--------------|--------|------------------|--------|---------------|-------|---------|
| 属制品制造        |        |                  |        |               |       |         |
| 建筑、安全用金属制品制造 | 不予免抵退税 | 1,435,336.33     | 0.07%  | 21,276,774.37 | 3.97% | -93.25% |
| 电子商务         | 商品成本   | 1,401,164,158.82 | 72.25% |               |       |         |

单位：元

| 产品分类    | 项目     | 2019 年         |         | 2018 年         |         | 同比增减    |
|---------|--------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
|         |        | 金额             | 占营业成本比重 | 金额             | 占营业成本比重 |         |
| 滑轨      | 直接材料   | 311,331,930.94 | 15.92%  | 322,178,510.67 | 51.99%  | -3.37%  |
| 滑轨      | 直接人工   | 38,309,204.76  | 1.96%   | 30,388,559.78  | 4.90%   | 26.06%  |
| 滑轨      | 制造费用   | 93,523,626.67  | 4.78%   | 73,847,249.42  | 11.92%  | 26.64%  |
| 滑轨      | 不予免抵退税 | 1,247,004.65   | 0.06%   | 17,852,859.13  | 2.88%   | -93.02% |
| 铰链      | 直接材料   | 60,863,760.11  | 3.11%   | 60,051,289.13  | 9.69%   | 1.35%   |
| 铰链      | 直接人工   | 6,808,467.61   | 0.35%   | 5,525,249.25   | 0.89%   | 23.22%  |
| 铰链      | 制造费用   | 18,051,314.99  | 0.92%   | 13,096,914.88  | 2.11%   | 37.83%  |
| 铰链      | 不予免抵退税 | 124,950.12     | 0.01%   | 2,259,014.72   | 0.36%   | -94.47% |
| 电源类     | 商品成本   | 381,044,331.89 | 19.48%  |                |         |         |
| 蓝牙音频类   | 商品成本   | 322,602,450.38 | 16.49%  |                |         |         |
| 小家电类    | 商品成本   | 295,485,998.05 | 15.11%  |                |         |         |
| 电脑手机周边类 | 商品成本   | 108,259,042.60 | 5.53%   |                |         |         |
| 个护健康类   | 商品成本   | 59,182,502.79  | 3.03%   |                |         |         |
| 其他      | 商品成本   | 234,589,833.12 | 11.99%  |                |         |         |

说明

电子商务为泽宝技术主营业务。电源类、蓝牙音频类、小家电类、电脑手机周边类、个护健康类、其他为泽宝技术经营产品。

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**☐ 是 ☒ 否**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

|                         |                |
|-------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元）          | 243,844,111.94 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例    | 6.98%          |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比 | 0.00%          |

|   |  |
|---|--|
| 例 |  |
|---|--|

## 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元）         | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1  | 客户 A | 66,584,430.29  | 1.91%     |
| 2  | 客户 B | 43,703,992.19  | 1.25%     |
| 3  | 客户 C | 49,911,115.71  | 1.43%     |
| 4  | 客户 D | 49,821,786.16  | 1.43%     |
| 5  | 客户 E | 33,822,787.60  | 0.97%     |
| 合计 | --   | 243,844,111.94 | 6.98%     |

## 主要客户其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 公司主要供应商情况

|                           |                |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元）           | 508,569,395.53 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例     | 33.12%         |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00%          |

## 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元）         | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1  | 供应商 A | 178,024,531.73 | 11.59%    |
| 2  | 供应商 B | 103,686,876.76 | 6.75%     |
| 3  | 供应商 C | 95,103,068.57  | 6.19%     |
| 4  | 供应商 D | 68,370,900.44  | 4.45%     |
| 5  | 供应商 E | 63,384,018.03  | 4.13%     |
| 合计 | --    | 508,569,395.53 | 33.12%    |

## 主要供应商其他情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、费用

单位：元

|      | 2019 年           | 2018 年        | 同比增减      | 重大变动说明      |
|------|------------------|---------------|-----------|-------------|
| 销售费用 | 1,153,438,001.67 | 22,336,317.19 | 5,063.96% | 主要系合并范围变化所致 |
| 管理费用 | 130,061,238.62   | 42,886,444.76 | 203.27%   | 主要系合并范围变化所致 |
| 财务费用 | 17,423,697.63    | 15,232,579.24 | 14.38%    | 主要系合并范围变化所致 |
| 研发费用 | 57,422,163.13    | 7,689,425.91  | 646.77%   | 主要系合并范围变化所致 |



#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

公司积极开展研发创新，大力推进智能制造转型升级，技术创新和吸收引进，提升核心竞争力。报告期公司研发投入11,201.21万元，占营业收入的3.21%，取得专利67项，其中发明专利3项，实用新型64项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

|                  | 2019 年         | 2018 年        | 2017 年        |
|------------------|----------------|---------------|---------------|
| 研发人员数量（人）        | 359            | 140           | 146           |
| 研发人员数量占比         | 19.77%         | 17.79%        | 16.10%        |
| 研发投入金额（元）        | 112,012,092.93 | 26,634,766.70 | 24,697,620.49 |
| 研发投入占营业收入比例      | 3.21%          | 3.75%         | 4.70%         |
| 研发支出资本化的金额（元）    | 53,973,333.66  | 19,030,249.82 | 15,608,622.46 |
| 资本化研发支出占研发投入的比例  | 48.19%         | 71.45%        | 63.43%        |
| 资本化研发支出占当期净利润的比重 | 36.19%         | 545.26%       | 103.46%       |

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□ 适用 √ 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

□ 适用 √ 不适用

#### 5、现金流

单位：元

| 项目            | 2019 年           | 2018 年         | 同比增减     |
|---------------|------------------|----------------|----------|
| 经营活动现金流入小计    | 2,841,912,752.58 | 660,614,479.09 | 330.19%  |
| 经营活动现金流出小计    | 2,689,026,509.96 | 646,142,966.56 | 316.17%  |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 152,886,242.62   | 14,471,512.53  | 956.46%  |
| 投资活动现金流入小计    | 465,797,347.05   | 242,039,099.00 | 92.45%   |
| 投资活动现金流出小计    | 821,277,511.24   | 134,226,977.87 | 511.86%  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -355,480,164.19  | 107,812,121.13 | -429.72% |
| 筹资活动现金流入小计    | 732,669,303.21   | 342,229,183.15 | 114.09%  |
| 筹资活动现金流出小计    | 473,058,299.09   | 315,391,177.94 | 49.99%   |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 259,611,004.12   | 26,838,005.21  | 867.33%  |
| 现金及现金等价物净增加额  | 58,271,372.89    | 150,976,618.51 | -61.40%  |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

主要为报告期合并范围包括泽宝技术。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

□ 适用 √ 不适用

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|          | 金额             | 占利润总额比例 | 形成原因说明                               | 是否具有可持续性 |
|----------|----------------|---------|--------------------------------------|----------|
| 投资收益     | 6,454,487.43   | 3.85%   |                                      | 否        |
| 公允价值变动损益 | 25,017.24      | 0.01%   | 其他非流动金融资产的公允价值变动记入当期损益形成，投资深圳市易冲无线形成 | 否        |
| 资产减值     | -7,874,982.15  | -4.69%  | 计提的资产和存货减值准备                         | 否        |
| 营业外收入    | 1,271,164.79   | 0.76%   |                                      | 否        |
| 营业外支出    | 6,246,167.17   | 3.72%   | 主要是计提的诉讼的预计负债                        | 否        |
| 信用减值     | -14,085,672.82 | -8.39%  | 计提的坏账准备                              | 否        |

### 四、资产及负债状况

#### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

√ 适用 □ 不适用

单位：元

|      | 2019 年末        |        | 2019 年初        |        | 比重增减  | 重大变动说明      |
|------|----------------|--------|----------------|--------|-------|-------------|
|      | 金额             | 占总资产比例 | 金额             | 占总资产比例 |       |             |
| 货币资金 | 296,045,103.46 | 8.70%  | 238,851,297.47 | 8.22%  | 0.48% |             |
| 应收账款 | 487,029,265.92 | 14.31% | 306,178,294.51 | 10.53% | 3.78% | 主要系销售收入增长所致 |
| 存货   | 616,767,951.77 | 18.13% | 463,647,217.05 | 15.95% | 2.18% | 主要系期末公司备货所致 |

|        |                |        |                |        |        |                   |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-------------------|
| 投资性房地产 |                | 0.00%  |                | 0.00%  | 0.00%  |                   |
| 长期股权投资 | 6,273,833.55   | 0.18%  | 17,480,399.12  | 0.60%  | -0.42% |                   |
| 固定资产   | 480,939,463.44 | 14.14% | 425,786,132.48 | 14.65% | -0.51% |                   |
| 在建工程   | 8,996,645.13   | 0.26%  | 39,830,620.58  | 1.37%  | -1.11% | 主要系进口设备安装工程完工转固减少 |
| 短期借款   | 284,059,985.10 | 8.35%  | 288,120,843.03 | 9.91%  | -1.56% |                   |
| 长期借款   | 60,383,933.34  | 1.77%  | 58,500,000.00  | 2.01%  | -0.24% |                   |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

☐ 适用 ☒ 不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                      |
|------|----------------|---------------------------|
| 货币资金 | 28,857,558.89  | 承兑汇票保证金、贷款保证金、信用卡保证金、租赁押金 |
| 应收账款 | 1,854,119.21   | 应收账款保理                    |
| 固定资产 | 154,826,293.23 | 抵押借款                      |
| 固定资产 | 81,960,735.59  | 质押受限                      |
| 无形资产 | 32,203,250.69  | 抵押借款                      |
| 合计   | 299,701,957.61 | --                        |

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

☒ 适用 ☐ 不适用

| 报告期投资额（元）      | 上年同期投资额（元）     | 变动幅度   |
|----------------|----------------|--------|
| 189,746,037.02 | 122,226,550.33 | 55.24% |

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

□ 适用 √ 不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份                                                           | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向                 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|----------------------------------------------------------------|------|--------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|-------------------------------|--------------|
| 2019                                                           | 发行股份 | 26,400 | 21,040.79   | 21,040.79   | 0               | 0             | 0.00%           | 5,359.21   | 存放银行继续用于支付收购泽宝电子100%股权的现金对价部分 | 0            |
| 合计                                                             | --   | 26,400 | 21,040.79   | 21,040.79   | 0               | 0             | 0.00%           | 5,359.21   | --                            | 0            |
| 募集资金总体使用情况说明                                                   |      |        |             |             |                 |               |                 |            |                               |              |
| 公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。 |      |        |             |             |                 |               |                 |            |                               |              |

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向    | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额  | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|------------------|----------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目           |                |            |            |           |               |                     |               |           |               |          |               |
| 收购泽宝电子100%股权(现金) | 否              | 26,400     | 26,400     | 21,040.79 | 21,040.79     | 79.70%              | 2018年12月31日   | 15,602.4  | 15,602.4      | 不适用      | 否             |

|                           |     |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |
|---------------------------|-----|--------|--------|-----------|-----------|----|----|----------|----------|----|----|
| 支付部分)                     |     |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |
| 承诺投资项目小计                  | --  | 26,400 | 26,400 | 21,040.79 | 21,040.79 | -- | -- | 15,602.4 | 15,602.4 | -- | -- |
| 超募资金投向                    |     |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |
| 无                         |     |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |
| 超募资金投向小计                  | --  | 0      | 0      | 0         | 0         | -- | -- | 0        | 0        | -- | -- |
| 合计                        | --  | 26,400 | 26,400 | 21,040.79 | 21,040.79 | -- | -- | 15,602.4 | 15,602.4 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 无   |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明          | 无   |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况         | 不适用 |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况          | 不适用 |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |
| 募集资金投资项目实                 | 不适用 |        |        |           |           |    |    |          |          |    |    |

|                                              |                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 施方式<br>调整情<br>况                              |                                                                                                                                                                                                                                                           |
| 募集资<br>金投资<br>项目先<br>期投入<br>及置换<br>情况        | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 用闲置<br>募集资<br>金暂时<br>补充流<br>动资金<br>情况        | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 项目实<br>施出现<br>募集资<br>金结余<br>的金额<br>及原因       | 不适用                                                                                                                                                                                                                                                       |
| 尚未使<br>用的募<br>集资金<br>用途及<br>去向               | 2019 年 10 月 11 日、10 月 12 日和 10 月 15 日，公司分别以人民币 3,000 万元、1,400 万元和 969 万元闲置募集资金购买中国农业银行发行的“金钥匙·安心快线”天天利滚利第 2 期开放式人民币理财产品。该产品为固定收益类（非保本浮动收益型）理财产品，风险等级为中低级，每个工作日均可赎回。截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未赎回该理财产品，余额合计 5,369 万元。尚未使用的完毕的募集资金将继续用于支付收购泽宝电子 100%股权的现金对价部分。 |
| 募集资<br>金使用<br>及披露<br>中存在的<br>问题<br>或其他<br>情况 | 无                                                                                                                                                                                                                                                         |

### （3）募集资金变更项目情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

☒ 适用 ☐ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称              | 公司类型 | 主要业务                                                                                                                                | 注册资本           | 总资产              | 净资产            | 营业收入             | 营业利润           | 净利润            |
|-------------------|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|
| 深圳市泽宝<br>创新技术有限公司 | 子公司  | 主要从事消费电子产品的<br>设计研发，及互联网<br>线上与线下产品销售<br>和品牌运营                                                                                      | 11,000,000.00  | 1,178,540,901.71 | 631,536,200.89 | 2,831,920,691.12 | 179,903,786.06 | 154,098,782.21 |
| 清远市星徽<br>精密制造有限公司 | 子公司  | 研发生产销售各类精密<br>五金制品，研发制造销<br>售自动化装配设备及技<br>术服务，自营和代理各<br>类商品及技术的进出口<br>业务（国家限定企业经<br>营或禁止进出口的商品<br>和技术除外）（法律、<br>行政法规、国务院决定<br>规定须经批 | 265,000,000.00 | 652,597,702.71   | 264,986,972.90 | 377,514,554.33   | 146,280.62     | 190,319.72     |

|      |     |                                         |               |               |               |               |              |              |
|------|-----|-----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
|      |     | 准的经营项目，凭批准文件、证件经营)。                     |               |               |               |               |              |              |
| SACA | 子公司 | 主要从事家具五金的研发、生产及销售，产品包括滑动系统、抽屉滑轨和金属紧固系统等 | 24,022,045.25 | 57,979,900.46 | 33,460,239.44 | 96,873,130.13 | 5,337,813.62 | 3,763,992.69 |

报告期内取得和处置子公司的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、家居生活行业

目前，国内及国外家居生活行业快速发展，对五金产品的发展提供了良好的市场环境。五金产品品牌推行走向大众化，消费者对五金行业的了解日益明晰，从追求实惠实用转变为追求设计和体验，更为重视质量、健康和档次的消费。消费的升级换代，五金产品正走向智能化和以人为本的发展道路。我国家居行业的持续、快速成长，主要国内经济的持续成长、居民收入水平和城市化进程不断提高，为国内家居行业的快速发展提供了高速成长的动力。

随着城市化进程的不断加快，人们生活质量和品位提高，家居市场需求逐渐增长，消费者的需求由功能型、配套型进入了生活舒适艺术型的发展阶段，家居市场在国内蓬勃发展，并形成了庞大的产业市场。

近几年，下游家居行业集中度不断提升，家居行业对于品质的要求逐步提高，从而家居行业对于五金类产品的品牌，品质的要求逐渐提升，上市公司作为五金行业细分行业龙头，未来获得的市场份额将逐步提升。

随着意大利的技术在上市公司落地，显著提升了上市公司的品质与技术水平。上市公司的产品与国际上高端产品的性能接近，性价比较高，逐步实现国内市场的进口五金替代。

#### 2、消费电子行业

科技消费品创新层出不穷，全球科技消费品消费呈现较快增长。根据 Statista 统计数据，2023 年全球消费电子行业线上销售规模预计将增至 4,544.92 亿美元。未来，随着5G移动互联网的演进普及，以及物联网、虚拟现实、人工智能、大数据等前沿技术的商业化应用，全球消费电子市场有望迎来新的高速增长。

从零售电子商务市场看，随着网络零售市场的发展，全球涌现出了一批具有全球和区域覆盖能力的电子商务平台，以中国、欧美市场为代表的电子商务市场基础设施相对完善，电子商务渗透率相对较高，增速相对趋稳；根据咨询机构 eMarketer 的数据，预计到 2021 年，全球线上零售交易额将达到 4.88 万亿



美元，占全球总零售额的比重将达到 17.5%。

## （二）公司发展战略

公司确定双主业的经营思路，在竞争战略与措施方面，一方面加强与泽宝业务的对接和熟悉，始终保持泽宝的精品路线；另一方面坚持公司一贯的战略方针，不断的增加五金领域的制造升级和品质提升。

### 一、泽宝技术方面：

1、续继坚持走精品路线，加强选品及研发能力，加强对市场信息捕捉的敏锐性，同时，偿试开展小家电事业，拓展国内销售市场；加强品牌建设，规范品牌的管理，产品规划紧紧围绕品牌战略进行。

2、通过持之以恒的改进，不断地增强组织活力，提高企业的整体竞争力，以及不断地提高人均效率。在产品立项过程中逐步提高单品月度利润目标值，进一步提升整个团队单品赢利的能力，品牌战略更加清晰聚焦。

3、产品品类策略方面有取有舍，继续加大研发类产品的开发力度，确保产品具备长期持续的竞争力。同时2020年另一个重点领域是开拓小家电产品品类，将现有优势的供应链资源进行整合和升级，逐步实现在Amazon上的口碑效应。除此以外的产品品类进行逐步的生命周期管理和淘汰，将聚焦战略执行到位。

4、区域业务布局方面，2020年将加大中国国内市场的拓展，将Taotronics的品牌在中国实现品牌落地。海外方面，保持日本线下市场的竞争力，围绕核心大客户进行品类扩展。调整欧洲、美国线下发展思路，加强亚太的开拓，保持高速增长速度。

### 二、星徽家居五金方面：

1、加强代理商市场的开发，协助代理商开发本地市场；始终坚持开拓终端优质客户，推动终端客户渠道的建设，在品质及交付满足客户需求的基础上，紧紧围绕质量好、服务好和运作成本低，建立长期竞争优势。

2、调整商业模式，从过去的强调高速增长、强调规模，向以生存为底线、以满足客户需求为目标、强调规模与效益并重的模式转变，加大力度继续投入自动化生产，不盲目扩张，将现有的成熟品类持续提升，以达到规模、成本、质量的协调发展。

3、推行数字化管理，实现生产、物流、质量的数据自动化采集，明确各环节职责，减少不必要的中间环节，提高人均效率，带动公司整体竞争力和效益的全面提升。继续全面深入地推行责任结果导向的考核制度，加强现场管理，细化和不断完善各责任中心的成本、利润和资产的核算体系，进一步调动员工的积极性，释放公司的潜能。

## （三）公司经营计划

### 1、 研发计划

#### （1）升级改造技术中心

对技术中心升级改造是未来募集资金的重要投资项目，公司将确保技术中心的升级改造项目按时按质完成。建立功能完善的综合研发平台，围绕模具设计、开发，前端工序自动化生产线改造、开发，后端工序自动化装配设备设计、开发，自动化系统控制与驱动等问题，开展关键性、基础性和共性技术问题的研究，并通过进行系统化、配套化、工程化和标准化的研究开发，进一步推动自身技术进步，缩小与世界发达国家精密金属连接件产业的发展差距。

#### （2） 增强研发设计力量

公司将在多方面加大研发投入，提升研发设计力量。扩充研发团队规模，引进高端研发人才。同时以升级扩建后的技术中心为平台，加强公司与各大专院校及科研机构的技术合作与交流，建立起良性运转的产、学、研合作机制。在不断优化和改进现有产品的技术和工艺的同时，进一步扩展研发覆盖领域，加大对新领域、新技术的研发力度。

#### （3） 加大产品开发力度

在产品研发方面，针对精密金属连接件市场、两大产品（滑轨、铰链），公司将进一步加大市场调研、了解客户需求，开发出性价比更优的适销产品，继续保持公司产品在创新性、实用性、稳定性上的领先优

势。

## 2、 制造升级计划

### （1） 扩大生产能力

公司生产基地将建设具有国际化水准的设施更先进、流程更优化、布局更科学、管理更完善的精密金属连接件生产线，增强铰链、滑轨等不同产品系列的生产规模。

### （2） 提高制造水平

公司将着眼于提升制造硬件条件，购进和自制一批先进的自动化生产设备。同时规划场地的面积规模，使其更有利于设备的布局。并且完善生产基地所在的园区配套设施。提升生产精度和效率。

## 3、 人力资源管理计划

人才是公司发展的核心力量，是可持续发展的基础。公司未来的人力资源管理将围绕公司的长期发展战略和中短期业务规划展开。具体计划如下：

### （1） 引进、培育高端人才

公司未来将全方位引进高层次人才，特别是加强国际人才交流，通过人才引进带动公司技术团队、管理团队和员工整体素质的提高。公司计划在国内新设研发机构，以便引进和培养专业化人才。同时，公司将持续实施优先从内部选拔人才的培养计划，根据公司制定的人才培养成长通道，在已有骨干和储备人才中通过培训、轮岗、规划引导、不断提供实践学习机会等手段循序渐进、有计划的持续培养选拔。

### （2） 加强员工培训

通过对员工的培训与开发，员工的工作技能、知识层次和工作效率、工作品质都将进一步加强，从而全面提高公司的整体人才结构构成，增强企业的综合竞争力。具

### （3） 完善绩效评价体系

通过完善绩效评价体系，激励员工不断改善工作方法和工作品质，建立公平的竞争机制，持续不断地提高组织工作效率，培养员工工作的计划性和责任心，及时查找工作中的不足并加以调整改善，从而推进企业的发展。

## 4、 加快高端领域的市场开拓

公司经过多年的发展与产品开发，具备了高端装备制造的能力，未来，公司将进一步推进高端进口替代战略，以拓宽公司产品的应用领域，同时完善产品结构，提升高附加值产品的比重。

## 5、 收购与兼并计划

为实现公司的愿景和战略目标，公司将会进一步利用先进制造和技术品牌的优势，充分运用各种资本市场工具，积极参与行业收购和兼并，实现行业资源的优化和整合。

## （四） 公司面临的风险和应对措施

### 1、 生产要素价格波动风险

公司滑轨、铰链产品主要原材料为钢材卷板和镀锌板，若原材料价格出现较大增长或因宏观经济环境变化和政策调整使得劳动力、水、电等生产要素成本出现较大波动，而精益生产与效率提升带来的成本下降及产品销售价格不能够完全消化成本波动影响，将会对公司的经营业绩产生一定的影响。

### 2、 美国加征关税风险

2018年以来，美国对中国出口美国产品陆续加征关税。中国与美国就双边贸易问题磋商仍在继续，目前还没有得到解决。如果美国后续增加对中国出口美国产品进一步加征关税，且公司不能向上下游转嫁加征关税影响，则公司出口美国产品的毛利将会受到不利影响。如公司对美国出口产品向下游转嫁加征关税影响，导致售价上涨，可能影响美国消费者需求，则公司出口美国产品销售将受到不利影响。由于公司产

品全球制造产能主要在中国，短期内不存在大规模替代制造商，中国对美国出口的同类产品将普遍加税提高销售成本，对全行业线上线下影响一致，公司将通过加强研发投入、提高产品差异化竞争能力、强化成本费用控制、加强供应链管理等各项措施降低加税影响。

### 3、 汇率风险

报告期公司出口销售收入达到276,705.94万元，占主营业务收入的79.26%，金属连接件产品由公司自营出口，结算货币主要为美元。泽宝技术的产品主要通过亚马逊平台直接销往美国、欧洲、日本等国家和地区，主要采用美元、欧元、日元等货币进行结算。未来若人民币升值，特别是人民币兑美元的升值，将产生汇兑损失。公司将通过加大汇率市场研究，合理确定出口销售报价和出口合同签订，充分利用适时结汇、外汇衍生产品等方式和工具，努力规避汇率波动对损益的影响。

### 4、 知识产权与境外经营风险

公司子公司泽宝技术在境内外拥有众多商标、专利等知识产权。但由于消费电子行业技术成熟度高、专利众多，且各国法律法规体系较为复杂，随着市场竞争日趋激烈，专利纠纷难以完全避免，泽宝技术面临一定的知识产权纠纷风险。此外，泽宝技术在香港、美国、德国、日本均设立了下属公司，主要收入来源于境外，由于境外政治环境、人文环境、法律环境、商业环境与中国（大陆）存在较大差异，可能在经营过程中因对境外政策制度、法律法规、文化传统、价值观等不熟悉而产生诉讼等对境外经营造成不利影响。泽宝技术已建立知识产权的风险管控部门，制定了详细的内部管理制度，强化知识产权的风险控制制度的执行，通过事前排查控制风险，同时积极在全球布局知识产权保护，制定完善侵权纠纷应对措施，同时提升公司法务部门级别，聘请法务总监，加大法务团队专业能力建设。

### 5、 对第三方平台依赖的风险

公司子公司泽宝技术主要从事跨境电商B2C零售业务，线上业务主要在亚马逊平台实现销售，同时使用亚马逊FBA仓储和物流服务，存在对亚马逊平台的依赖。如果亚马逊平台提高服务费收费标准，将直接对公司盈利情况造成不利影响；此外，如果泽宝技术经营存在违反亚马逊规则的行为，可能导致因受到亚马逊的处罚而对经营产生不利影响。

### 6、 税收优惠风险

公司下属公司深圳邻友通于2019年12月9日取得高新技术企业证书，2019年-2021年度依法享受15%的企业所得税优惠税率；母公司星徽精密和子公司清远星徽已取得高新技术企业认定，2018年-2020年度可依法享受15%的企业所得税优惠税率。若在高新技术企业资质证书到期后，未能通过高新技术企业资质复审或者国家关于税收优惠法规发生变化，可能无法继续享受税收优惠，将对公司的盈利能力产生不利影响。

### 7、 商誉减值风险

公司收购Donati公司和泽宝技术属于非同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》，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，应当确认为商誉。而因企业合并所形成的商誉不作摊销处理，但未来每年会计年末进行减值测试。未来如果出现宏观经济形势、市场行情或客户需求变化等不利变化导致对应公司经营状况恶化，则存在商誉减值的风险。上市公司将对自身和Donati公司、泽宝技术在资金、渠道、产品、技术等方面进行资源整合，通过发挥协同效应保持并提升标的公司竞争力，降低商誉减值风险。

### 8、 疫情短期不能控制的风险

2020年初突然爆发的新型冠状病毒肺炎疫情，特别是年后欧美各地的疫情发展，对行业带来严重负面影响。面对疫情，公司积极应对，多措并举，积极推动复工复产，强化现金流管理。疫情期间，公司推动全员生产、积极营销，通过微信等各种方式，主动建立与顾客的直接联动，并加大电商渠道力度，尽量减少市场影响。公司积极组织疫情防控，同时向湖北捐助100 万元，承担社会责任。目前国内疫情已经受控，

但欧美疫情仍然在震中，南半球疫情风险难测，全球疫情存在很大不确定因素，公司将密切关注和应对。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 是 ☐ 否 ☐ 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|
| 每 10 股送红股数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0              |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0.85           |
| 每 10 股转增数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0              |
| 分配预案的股本基数（股）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 353,122,175    |
| 现金分红金额（元）（含税）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 35,312,217.50  |
| 以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0.00           |
| 现金分红总额（含其他方式）（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 30,015,384.88  |
| 可分配利润（元）                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 171,979,747.76 |
| 现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 100.00%        |
| 本次现金分红情况                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                |
| 公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                |
| 利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                |
| <p>经中审会计师事务所（特殊普通合伙）审计，截至 2019 年 12 月 31 日，公司母公司实现净利润 666,388.17 元，提取法定盈余公积金 66,638.82 元，加上年初未分配利润 171,379,998.41 元，实现可供股东分配利润 171,979,747.76 元。</p> <p>为持续回报股东，与全体股东共同分享公司发展的经营成果，根据《公司法》、《公司章程》的相关规定，经统筹考虑公司资金使用情况，公司拟以 2019 年 12 月 31 日的总股本 353,122,175 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.85 元（含税），合计派发现金股利 30,015,384.88 元（含税）。本次利润分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增股本。</p> <p>如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，因公司总股本发生变动的，拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并将另行公告具体调整情况。本次利润分配方案尚需提交 2019 年年度股东大会审议。</p> |                |

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

- 1、2017年度利润分配预案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。
- 2、2018年度利润分配方案：不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。
- 3、2019年度利润分配方案：以2019年12月31日的总股本353,122,175股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.85元（含税），合计派发现金股利30,015,384.88元（含税）。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度   | 现金分红金额<br>(含税) | 分红年度合并<br>报表中归属于<br>上市公司普通<br>股股东的净利<br>润 | 现金分红金额<br>占合并报表中<br>归属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比<br>率 | 以其他方式<br>(如回购股<br>份) 现金分红<br>的金额 | 以其他方式现<br>金分红金额占<br>合并报表中归<br>属于上市公司<br>普通股股东的<br>净利润的比例 | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) | 现金分红总额<br>(含其他方<br>式) 占合并报<br>表中归属于上<br>市公司普通股<br>股东的净利润<br>的比率 |
|--------|----------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------------------------------------------------|
| 2019 年 | 30,015,384.88  | 148,553,520.80                            | 20.21%                                              | 0.00                             | 0.00%                                                    | 35,312,217.50         | 20.21%                                                          |
| 2018 年 | 0.00           | 2,044,036.37                              | 0.00%                                               | 0.00                             | 0.00%                                                    | 0.00                  | 0.00%                                                           |
| 2017 年 | 0.00           | 15,086,910.56                             | 0.00%                                               | 0.00                             | 0.00%                                                    | 0.00                  | 0.00%                                                           |

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

□ 适用 √ 不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

| 承诺来源               | 承诺方     | 承诺类型             | 承诺内容                                                                                                                                                                                        | 承诺时间             | 承诺期限             | 履行情况                  |
|--------------------|---------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 |         |                  |                                                                                                                                                                                             | 2018 年 12 月 31 日 |                  |                       |
| 资产重组时所作承诺          | 孙才金;朱佳佳 | 其他承诺             | 在本次交易完成后 60 个月内, 本人保证将独立行使投票权和其他股东权利; 本人及本人一致行动人将不会谋求上市公司第一大股东或控股股东地位, 也不与上市公司其他主要股东及其关联方、一致行动人之间签署一致行动协议或达成类似协议、安排等其他任何方式谋求上市公司第一大股东、控股股东或实际控制人地位, 且不会协助或促使任何其他方通过任何方式谋求上市公司的控股股东及实际控制人地位。 | 2018 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 | 承诺履行情况正常, 未出现违反承诺的情况。 |
|                    | 孙才金;朱佳佳 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用 | 关于避免同业竞争的承诺函: 1、本人的经营业务均系通过泽宝股份进行的, 没有在与星徽精密或泽                                                                                                                                              | 2018 年 06 月 15 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 承诺履行情况正常, 未出现违反承诺     |

|  |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |  |  |      |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------|
|  |  | <p>方面的承诺</p> <p>宝股份存在相同或类似业务的任何其他经营实体中担任任何职务，没有与泽宝股份存在同业竞争的情形。2、在本人作为星徽精密的股东或董事期间，本人及本人的关联方将不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与星徽精密或泽宝股份从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与星徽精密或泽宝股份从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与星徽精密或泽宝股份构成竞争的业务。3、如本人及本人的关联方违反上述承诺的，将立即停止与星徽精密或泽宝股份构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救。4、如因本人及本人的关联方未履行本承诺函所作的承诺而给星徽精密造成的一切损失和后果，由本人承担赔偿责任。关于规范关联交易的承诺函：1、本人将按照《中华人民共和国公司法》等法律法规以及星徽精密公司章程、泽宝股份公司章程的有关规定行使股东权利；在董事会、股东大会/股东会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本人及本人的关联人方将杜绝一切非法占用星徽精密及泽宝股份的资金、资产及其他资源的行为，在任何情况下，不要求星徽精密及泽宝股份向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、本人及本人的关联方将尽可能地避免和减少与星徽精密及泽宝股份的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照星徽精密公司章程、有关法律法规</p> |  |  | 的情况。 |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|------|

|  |                                                                                                                                                                                                                              |        |                                                                                                                                                                                                                                                                          |                  |                 |                    |
|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|--------------------|
|  |                                                                                                                                                                                                                              |        | 和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序。4、本人及本人的关联方保证不通过关联交易损害星徽精密及其他股东的合法权益。5、如因本人及本人的关联方未履行本承诺函所作的承诺而给星徽精密造成的一切损失和后果，由本人承担赔偿责任。                                                                                                                                      |                  |                 |                    |
|  | 孙才金、朱佳佳、Sunvalley E-commerce (HK) Limited、深圳市亿网众盈投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市广富云网投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市恒富致远投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市泽宝财富投资管理合伙企业（有限合伙）、Delta eCommerce Co.,Limited、新疆向日葵朝阳股权投资合伙企业（有限合伙）、佛山市顺德区大宇智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）、深圳市前海九派明家移动互联 | 股份限售承诺 | 1、以标的资产认购而取得本次发行的股份时，若用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足十二个月，按照《重组管理办法》第四十六条规定，因本次交易而取得的上市公司的股份自发行结束并上市之日起三十六个月内不得转让。2、若用于认购股份的资产持续拥有权益的时间超过十二个月，则因本次交易而取得的上市公司的股份自发行结束并上市之日起十二个月内不得转让。3、如违反上述承诺，因此给星徽精密或投资者造成损失的，将承担相应的赔偿责任。4、锁定期结束后，将按中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本次交易签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》执行。 | 2018 年 06 月 15 日 | 2020 年 2 月 20 日 | 承诺履行完毕，未出现违反承诺的情况。 |



|  |                                                                                                                                                                                                    |        |                                                                                                                            |                  |                 |                      |
|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|----------------------|
|  | 网产业基金合伙企业（有限合伙）、前海股权投资基金（有限合伙）、深圳宝丰一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区灏泓股权投资合伙企业（有限合伙）、民生通海投资有限公司、共青城汎昇投资管理合伙企业（有限合伙）、中陆金粟晋周（珠海）投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城汎金投资管理合伙企业（有限合伙）、上海汰懿企业管理中心（有限合伙）、深圳市鑫文联一号投资管理合伙企业（有限合伙） |        |                                                                                                                            |                  |                 |                      |
|  | 遵义顺择齐心咨询服务中心（有限合伙）、遵义顺择同心咨询服务中心（有限合伙）、深圳市易冲无                                                                                                                                                       | 股份限售承诺 | 1、以标的资产认购而取得本次发行的股份时，若用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足十二个月，按照《重组管理办法》第四十六条规定，因本次交易而取得的上市公司的股份自发行结束并上市之日起三十六个月内不得转让。<br>2、若用于认购股份的资产持续拥 | 2018 年 06 月 15 日 | 2022 年 2 月 20 日 | 承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。 |

|                 |                                                                                                                                                                         |                       |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                  |                  |                      |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|
|                 | 线科技有限公司、珠海广发信德成长现代服务业股权投资企业（有限合伙）、珠海广发信德科技文化产业股权投资基金（有限合伙）                                                                                                              |                       | 有权益的时间超过十二个月，则因本次交易而取得的上市公司的股份自发行结束并上市之日起十二个月内不得转让。3、如违反上述承诺，因此给星徽精密或投资者造成损失的，将承担相应的赔偿责任。4、锁定期结束后，将按中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本次交易签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》执行。                                                                                                                                                                                                                     |                  |                  |                      |
|                 | 孙才金、朱佳佳、Sunvalley E-commerce (HK) Limited、深圳市亿网众盈投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市广富云网投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市恒富致远投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市泽宝财富投资管理合伙企业（有限合伙）、遵义顺择齐心咨询服务中心（有限合伙）、遵义顺择同心咨询服务中心（有限合伙） | 业绩承诺及补偿安排             | 业绩承诺方锁定安排如下：①自股份发行完成并上市之日满 12 个月且 2018 年度对应的业绩补偿义务（如有）已履行完毕的，其可解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 30%扣减前述因履行 2018 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）；②2019 年度对应的业绩补偿义务（如有）已履行完毕的，其累计可解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 60%扣减前述因履行 2018 年度以及 2019 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）；③2020 年度对应的补偿义务（如有）已履行完毕的，其累计可解除锁定的股份数量为其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 100%扣减前述因履行 2018 年度、2019 年度及 2020 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）。 | 2018 年 06 月 15 日 | 2020 年 12 月 31 日 | 承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 星野投资、蔡耿锡和谢晓华                                                                                                                                                            | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东星野投资、实际控制人蔡耿锡和谢晓华夫妇出具了《避                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 2015 年 06 月 01 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。 |

|  |                 |        |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                  |                  |                             |
|--|-----------------|--------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|-----------------------------|
|  |                 |        | <p>免同业竞争的承诺函》，承诺：（1）本人及本人控制的公司目前不存在与发行人同业竞争的情形。本人除投资发行人外，本人及本人控制的公司亦未通过其他任何方式从事与发行人及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。（2）本人及本人控制的公司未来不在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另外一家经营实体的权益等方式）从事与发行人及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。（3）若因本人或发行人的业务发展，而导致本人经营的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本人同意发行人有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法途径促使本人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本人的业务进行调整，以避免与发行人的业务构成同业竞争。4）上述承诺是真实且不可撤销的，若违反上述承诺，本人愿意赔偿发行人因此受到的全部损失（包括直接损失和间接损失）。（5）本承诺函受中国法律管辖，对本人具有约束力。</p> |                  |                  |                             |
|  | 发行人及其控股股东、实际控制人 | 股份回购承诺 | <p>在发行人首次公开发行股票并在创业板上市申报的招股说明书中，如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情况，对判断公司是否符合相关法律、法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在证监会认定有关违法事实后三十天内依法启动回购首次公开发行的全部新股工作；星野投资将利用控股股东地位促成发行人启动回购首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内依法启动购回本公司转让的原限售股份工作；蔡</p>                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2015 年 06 月 01 日 | 9999 年 12 月 31 日 | <p>承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。</p> |

|                        |        |  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                  |                  |                      |
|------------------------|--------|--|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------------|
|                        |        |  | 耿锡、谢晓华将利用实际控制人地位促成发行人启动回购首次公开发行的全部新股工作,并在前述期限内依法启动购回本人控制的星野投资已转让的原限售股份工作,回购价格以首次上市发行价格加上银行同期利息确定(若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的,回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份,发行价格将相应进行除权、除息调整)。                                                                                                                                        |                  |                  |                      |
| 发行人及其控股股东、董事、监事、高级管理人员 | 其他承诺   |  | 在发行人首次公开发行股票并在创业板上市申报的招股说明书中,如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情况,致使投资者在证券交易中遭受损失的,将依法赔偿投资者的损失。董事、监事、高级管理人员还承诺若:自赔偿责任成立之日起 20 个交易日内未依法作出赔偿,则自承诺期限届满之日至依法赔偿损失的相关承诺履行完毕期间,将不得在发行人领取薪酬。                                                                                                                                              | 2015 年 06 月 01 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。 |
| 蔡耿锡、谢晓华、陈惠吟、蔡文华、张杨     | 股份限售承诺 |  | 自发行人股票上市之日起十二月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份,也不由发行人回购本人持有的公开发行股票前已发行的股份。除上述锁定期外,在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%,离职后半年内,不转让本人直接或间接持有的发行人股份;在发行人股票上市之日起六个月内申报离职的,自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的星徽精密股份;在星徽精密股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的,自申报离职之日起十二个月不转让本人直接或间接持有的发行人股份。发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起,本人持有发行人股票在上述锁定期满后两年 | 2015 年 06 月 01 日 | 9999 年 12 月 31 日 | 承诺履行情况正常,未出现违反承诺的情况。 |

|               |   |  |                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
|---------------|---|--|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|
|               |   |  | 内减持的,其减持价格不低于发行价;发行人上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末收盘价低于发行价,持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月;上述发行价如遇除权除息事项,应作相应调整;本人不会因职务变更或离职等原因而拒绝履行上述承诺;本人如在股份锁定期(含延长锁定期)违反上述承诺给公司或者其他股东造成损失的,本人将依法赔偿;本人在锁定期满后两年内转让所持公司股份的,如转让价格低于股票发行价格,则转让股份所得收益归公司所有。 |  |  |  |
| 股权激励承诺        |   |  |                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
| 其他对公司中小股东所作承诺 |   |  |                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |
| 承诺是否按时履行      | 是 |  |                                                                                                                                                                                                                                        |  |  |  |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## 三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

泽宝公司主要从事跨境电商业务，主要业务来自于美国、德国、日本等海外地区，2020年2月起新冠疫情蔓延至全球且发展迅速，疫情的持续时间及对全球经济的影响程度无法估计，目前仍无法确定对商誉减值准备科目的影响。

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

☒ 适用 ☐ 不适用

泽宝公司主要从事跨境电商业务，主要业务来自于美国、德国、日本等海外地区，2020年2月起新冠疫情蔓延至全球且发展迅速，疫情的持续时间及对全球经济的影响程度无法估计，目前仍无法确定对商誉减值准备科目的影响。

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

√ 适用 □ 不适用

### 1、重要会计政策变更

#### (1) 财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

| 合并资产负债表项目 | 调整前            | 调整数(增加+/减少-)    | 调整后            |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 332,345,045.43 | -332,345,045.43 | -              |
| 应收票据      |                | 26,166,750.92   | 26,166,750.92  |
| 应收账款      |                | 306,178,294.51  | 306,178,294.51 |
| 应付票据及应付账款 | 351,279,951.44 | -351,279,951.44 | -              |
| 应付票据      |                | 94,164,076.03   | 94,164,076.03  |
| 应付账款      |                | 257,115,875.41  | 257,115,875.41 |
| 合计        | 683,624,996.87 | -               | 683,624,996.87 |

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

| 母公司资产负债表项目 | 调整前            | 调整数(增加+/减少-)    | 调整后            |
|------------|----------------|-----------------|----------------|
| 应收票据及应收账款  | 139,348,470.37 | -139,348,470.37 | -              |
| 应收票据       |                | 1,965,594.12    | 1,965,594.12   |
| 应收账款       |                | 137,382,876.25  | 137,382,876.25 |
| 应付票据及应付账款  | 95,911,847.25  | -95,911,847.25  | -              |
| 应付票据       |                | -               | -              |
| 应付账款       |                | 95,911,847.25   | 95,911,847.25  |
| 合计         | 235,260,317.62 | -               | 235,260,317.62 |

#### (2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整，相关财务报表项目如下：

| 项目                     | 2018-12-31     | 重分类            | 重新计量           | 2019-1-1       |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产                |                |                |                | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |                | -              |
| 应收票据                   | 26,166,750.92  | -26,166,750.92 |                | -              |
| 应收账款融资                 |                | 26,166,750.92  |                | 26,166,750.92  |
| 应收账款                   | 306,178,294.51 |                |                | 306,178,294.51 |
| 其他应收款                  | 97,007,509.25  |                |                | 97,007,509.25  |
| 可供出售金融资产               | 12,411,805.63  |                | -12,411,805.63 | -              |
| 其他权益工具投资               |                |                | 15,102,402.21  | 15,102,402.21  |
| 递延所得税资产                | 13,117,368.56  |                |                | 13,117,368.56  |
| 递延所得税负债                | 8,731,035.51   |                |                | 8,731,035.51   |
| 其他综合收益                 | 273,447.27     |                |                | 273,447.27     |
| 盈余公积                   | 26,928,612.04  |                |                | 26,928,612.04  |
| 未分配利润                  | 173,860,886.63 |                | 2,690,596.58   | 176,551,483.21 |
| 少数股东权益                 | 10,551,068.57  |                |                | 10,551,068.57  |

### (3) 执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，此述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

#### 2、重要会计估计的变更

本报告期内无重要会计估计变更。

#### 3、按照新准则调整首次执行当年年初财务报表

本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表各影响项目：

| 项目                     | 2018年12月31日    | 2019年1月1日      | 调整数            |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 资产                     |                |                |                |
| 流动资产：                  |                |                |                |
| 货币资金                   | 238,851,297.47 | 238,851,297.47 | -              |
| 交易性金融资产                | -              | 17,520,000.00  | 17,520,000.00  |
| 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                   | 26,166,750.92  | -              | -26,166,750.92 |
| 应收账款                   | 306,178,294.51 | 306,178,294.51 | -              |
| 应收账款融资                 | -              | 26,166,750.92  | 26,166,750.92  |
| 预付款项                   | 27,867,429.94  | 27,867,429.94  | -              |
| 其他应收款                  | 97,007,509.25  | 97,007,509.25  | -              |

|                        |                         |                         |                     |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 存货                     | 463,647,217.05          | 463,647,217.05          | -                   |
| 持有待售资产                 |                         |                         | -                   |
| 一年内到期的非流动资产            |                         |                         | -                   |
| 其他流动资产                 | 59,032,998.38           | 41,512,998.38           | -17,520,000.00      |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>1,218,751,497.52</b> | <b>1,218,751,497.52</b> | -                   |
| 非流动资产：                 |                         |                         |                     |
| 债权投资                   |                         |                         | -                   |
| 可供出售金融资产               | 12,411,805.63           |                         | -12,411,805.63      |
| 其他债权投资                 |                         | -                       | -                   |
| 持有至到期投资                |                         |                         | -                   |
| 长期应收款                  | 2,438,464.54            | 2,438,464.54            | -                   |
| 长期股权投资                 | 17,480,399.12           | 17,480,399.12           | -                   |
| 其他权益工具投资               | -                       | 15,102,402.21           | 15,102,402.21       |
| 其他非流动金融资产              | -                       | -                       | -                   |
| 投资性房地产                 | -                       | -                       | -                   |
| 固定资产                   | 425,786,132.48          | 425,786,132.48          | -                   |
| 在建工程                   | 39,830,620.58           | 39,830,620.58           | -                   |
| 生产性生物资产                | -                       | -                       | -                   |
| 油气资产                   | -                       | -                       | -                   |
| 无形资产                   | 107,722,414.72          | 107,722,414.72          | -                   |
| 开发支出                   | 9,684,607.43            | 9,684,607.43            | -                   |
| 商誉                     | 1,015,174,241.61        | 1,015,174,241.61        | -                   |
| 长期待摊费用                 | 10,631,175.67           | 10,631,175.67           | -                   |
| 递延所得税资产                | 13,117,368.56           | 13,117,368.56           | -                   |
| 其他非流动资产                | 31,552,668.95           | 31,552,668.95           | -                   |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>1,685,829,899.29</b> | <b>1,688,520,495.87</b> | <b>2,690,596.58</b> |
| <b>资产总计</b>            | <b>2,904,581,396.81</b> | <b>2,907,271,993.39</b> | <b>2,690,596.58</b> |
| 负债和股东权益                |                         |                         |                     |
| 流动负债：                  |                         |                         |                     |
| 短期借款                   | 288,120,843.03          | 288,120,843.03          | -                   |
| 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                   | -                       | 94,164,076.03           | 94,164,076.03       |
| 应付账款                   | 351,279,951.44          | 257,115,875.41          | -94,164,076.03      |
| 预收款项                   | 12,405,387.80           | 12,405,387.80           | -                   |
| 应付职工薪酬                 | 25,962,101.43           | 25,962,101.43           | -                   |
| 应交税费                   | 15,439,602.87           | 15,439,602.87           | -                   |



|                     |                         |                         |                     |
|---------------------|-------------------------|-------------------------|---------------------|
| 其他应付款               | 1,544,404,075.25        | 1,544,404,075.25        | -                   |
| 持有待售负债              | -                       | -                       | -                   |
| 一年内到期的非流动负债         | 20,000,000.00           | 20,000,000.00           | -                   |
| 其他流动负债              | 889,804.54              | 889,804.54              | -                   |
| <b>流动负债合计</b>       | <b>2,258,501,766.36</b> | <b>2,258,501,766.36</b> | -                   |
| 非流动负债：              |                         |                         |                     |
| 长期借款                | 58,500,000.00           | 58,500,000.00           | -                   |
| 应付债券                | -                       | -                       | -                   |
| 其中：优先股              | -                       | -                       | -                   |
| 永续债                 | -                       | -                       | -                   |
| 长期应付款               | 40,540,349.16           | 40,540,349.16           | -                   |
| 长期应付职工薪酬            | -                       | -                       | -                   |
| 预计负债                | 7,382,812.52            | 7,382,812.52            | -                   |
| 递延收益                | 9,520,953.53            | 9,520,953.53            | -                   |
| 递延所得税负债             | 8,731,035.51            | 8,731,035.51            | -                   |
| 其他非流动负债             | -                       | -                       | -                   |
| <b>非流动负债合计</b>      | <b>124,675,150.72</b>   | <b>124,675,150.72</b>   | -                   |
| <b>负债合计</b>         | <b>2,383,176,917.08</b> | <b>2,383,176,917.08</b> | -                   |
| 股东权益：               |                         |                         |                     |
| 股本                  | 206,675,000.00          | 206,675,000.00          | -                   |
| 其他权益工具              |                         |                         | -                   |
| 其中：优先股              |                         |                         | -                   |
| 永续债                 |                         |                         | -                   |
| 资本公积                | 103,115,465.22          | 103,115,465.22          | -                   |
| 减：库存股               |                         |                         | -                   |
| 其他综合收益              | 273,447.27              | 273,359.38              | -87.89              |
| 专项储备                |                         |                         | -                   |
| 盈余公积                | 26,928,612.04           | 26,928,612.04           | -                   |
| 未分配利润               | 173,860,886.63          | 176,551,593.07          | 2,690,706.44        |
| <b>归属于母公司股东权益合计</b> | <b>510,853,411.16</b>   | <b>513,544,029.71</b>   | <b>2,690,618.55</b> |
| 少数股东权益              | 10,551,068.57           | 10,551,046.60           | -21.97              |
| <b>股东权益合计</b>       | <b>521,404,479.73</b>   | <b>524,095,076.31</b>   | <b>2,690,596.58</b> |
| <b>负债和股东权益合计</b>    | <b>2,904,581,396.81</b> | <b>2,907,271,993.39</b> | <b>2,690,596.58</b> |

母公司资产负债表各影响项目：

| 项目    | 2018年12月31日   | 2019年1月1日     | 调整数 |
|-------|---------------|---------------|-----|
| 资产    |               |               |     |
| 流动资产： |               |               |     |
| 货币资金  | 48,432,843.23 | 48,432,843.23 | -   |

|                        |                         |                         |   |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| 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                   | 1,965,594.12            | 1,965,594.12            | - |
| 应收账款                   | 137,382,876.25          | 137,382,876.25          | - |
| 应收账款融资                 | -                       | -                       | - |
| 预付款项                   | 7,273,645.20            | 7,273,645.20            | - |
| 其他应收款                  | 125,249,313.75          | 125,249,313.75          | - |
| 存货                     | 31,916,942.60           | 31,916,942.60           | - |
| 持有待售资产                 |                         |                         | - |
| 一年内到期的非流动资产            |                         |                         | - |
| 其他流动资产                 | 999,859.21              | 999,859.21              | - |
| <b>流动资产合计</b>          | <b>353,221,074.36</b>   | <b>353,221,074.36</b>   | - |
| 非流动资产：                 |                         |                         |   |
| 债权投资                   |                         |                         | - |
| 可供出售金融资产               |                         |                         | - |
| 其他债权投资                 |                         |                         | - |
| 持有至到期投资                |                         |                         | - |
| 长期应收款                  | -                       | -                       | - |
| 长期股权投资                 | 1,831,196,399.12        | 1,831,196,399.12        | - |
| 其他权益工具投资               |                         |                         | - |
| 其他非流动金融资产              |                         |                         | - |
| 投资性房地产                 |                         |                         | - |
| 固定资产                   | 141,992,078.42          | 141,992,078.42          | - |
| 在建工程                   | 7,765,938.40            | 7,765,938.40            | - |
| 生产性生物资产                |                         |                         | - |
| 油气资产                   |                         |                         | - |
| 无形资产                   | 15,616,659.90           | 15,616,659.90           | - |
| 开发支出                   | -                       | -                       | - |
| 商誉                     | -                       | -                       | - |
| 长期待摊费用                 | -                       | -                       | - |
| 递延所得税资产                | 1,505,239.66            | 1,505,239.66            | - |
| 其他非流动资产                | 2,778,812.35            | 2,778,812.35            | - |
| <b>非流动资产合计</b>         | <b>2,000,855,127.85</b> | <b>2,000,855,127.85</b> | - |
| <b>资产总计</b>            | <b>2,354,076,202.21</b> | <b>2,354,076,202.21</b> | - |
| 负债和股东权益                |                         |                         |   |
| 流动负债：                  |                         |                         |   |

|                        |                         |                         |                |
|------------------------|-------------------------|-------------------------|----------------|
| 短期借款                   | 140,000,000.00          | 140,000,000.00          | -              |
| 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                   | -                       | 29,096,842.34           | 29,096,842.34  |
| 应付账款                   | 95,911,847.25           | 66,815,004.91           | -29,096,842.34 |
| 预收款项                   | 4,337,547.31            | 4,337,547.31            | -              |
| 应付职工薪酬                 | 3,782,346.86            | 3,782,346.86            | -              |
| 应交税费                   | 3,171,416.00            | 3,171,416.00            | -              |
| 其他应付款                  | 1,512,551,826.33        | 1,512,551,826.33        | -              |
| 持有待售负债                 | -                       | -                       | -              |
| 一年内到期的非流动负债            | 20,000,000.00           | 20,000,000.00           | -              |
| 其他流动负债                 | 225,004.17              | 225,004.17              | -              |
| <b>流动负债合计</b>          | <b>1,779,979,987.92</b> | <b>1,779,979,987.92</b> | -              |
| 非流动负债：                 |                         |                         |                |
| 长期借款                   | 58,500,000.00           | 58,500,000.00           | -              |
| 应付债券                   |                         |                         | -              |
| 其中：优先股                 |                         |                         | -              |
| 永续债                    |                         |                         | -              |
| 长期应付款                  | -                       | -                       | -              |
| 长期应付职工薪酬               | -                       | -                       | -              |
| 预计负债                   | -                       | -                       | -              |
| 递延收益                   | 7,497,138.62            | 7,497,138.62            | -              |
| 递延所得税负债                | -                       | -                       | -              |
| 其他非流动负债                | -                       | -                       | -              |
| <b>非流动负债合计</b>         | <b>65,997,138.62</b>    | <b>65,997,138.62</b>    | -              |
| <b>负债合计</b>            | <b>1,845,977,126.54</b> | <b>1,845,977,126.54</b> | -              |
| 股东权益：                  |                         |                         |                |
| 股本                     | 206,675,000.00          | 206,675,000.00          | -              |
| 其他权益工具                 |                         |                         | -              |
| 其中：优先股                 |                         |                         | -              |
| 永续债                    |                         |                         | -              |
| 资本公积                   | 103,115,465.22          | 103,115,465.22          | -              |
| 减：库存股                  |                         |                         | -              |
| 其他综合收益                 | -                       | -                       | -              |
| 专项储备                   |                         |                         | -              |
| 盈余公积                   | 26,928,612.04           | 26,928,612.04           | -              |

|                  |                         |                         |   |
|------------------|-------------------------|-------------------------|---|
| 未分配利润            | 171,379,998.41          | 171,379,998.41          | - |
| <b>股东权益合计</b>    | <b>508,099,075.67</b>   | <b>508,099,075.67</b>   | - |
| <b>负债和股东权益合计</b> | <b>2,354,076,202.21</b> | <b>2,354,076,202.21</b> | - |

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

其他原因的合并范围变动

| 公司名称                              | 变动原因 | 出资额（元）       | 出资比例（%） |
|-----------------------------------|------|--------------|---------|
| PROFOUND CENTURY LIMITED          | 设立   | 0.13         | 100     |
| HERITAGE WISDOM LIMITED           | 设立   | 0.13         | 100     |
| Spectrum Power Company Limited    | 设立   | 0.13         | 100     |
| Earfun Technology (HK) Limited    | 设立   | -            | 100     |
| Xiaojia Technology Co., Limited   | 设立   | -            | 100     |
| 深圳市丹芽科技有限公司                       | 设立   | 8,500,000.00 | 85.00%  |
| HONGKONG ABUNDANT ADVANCE LIMITED | 设立   | -            | 100     |
| 深圳市宝泉众科技发展有限公司                    | 转让   | 10,000.00    | 100     |

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

|                        |                   |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中审华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元）         | 150               |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限      | 0                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 黄斌、熊明华            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 0                 |

是否改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

√ 是 □ 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

√ 是 □ 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

1、公司于2019年12月26日召开第三届董事会第三十二次会议和第三届监事会第二十三次会议，并于2020年1月13日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，鉴于瑞华事务所已连续多年为公司提供审计服务，为保持公司审计工作的独立性，不再聘请瑞华事务所为公司2019年度审计机构，聘请信永中和事务所为公司2019年度审计机构，聘期一年。

2、公司于2020年3月31日召开第四届董事会第三次会议和第四届监事会第二次会议，并于2020年4月16日召开2020年第

二次临时股东大会，审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，由于疫情影响，为满足公司业务发展和未来审计的需要，公司改聘中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 九、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 十、破产重整相关事项

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

☐ 适用 ☒ 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☒ 适用 ☐ 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务当期未清偿等情况。

## 十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### （3）租赁情况

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁情况说明

公司在中国大陆和香港、美国、德国和日本等国家和地区均有租赁办公室以及仓库，详细信息请见本报告第十二节十四之1重要事项承诺。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

| 公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） |                  |        |                  |                       |        |     |        |          |
|---------------------------|------------------|--------|------------------|-----------------------|--------|-----|--------|----------|
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 报告期内审批的对外担保额度合计（A1）       |                  | 0      |                  | 报告期内对外担保实际发生额合计（A2）   |        |     |        | 0        |
| 报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）      |                  | 0      |                  | 报告期末实际对外担保余额合计（A4）    |        |     |        | 0        |
| 公司对子公司的担保情况               |                  |        |                  |                       |        |     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 清远市星徽精密制造有限公司             | 2019 年 04 月 24 日 | 7,000  | 2019 年 07 月 10 日 | 1,000                 | 连带责任保证 | 1 年 | 否      | 是        |
| 清远市星徽精密制造有限公司             | 2018 年 04 月 24 日 | 2,220  | 2018 年 10 月 10 日 | 2,220                 | 连带责任保证 | 2 年 | 否      | 是        |
| 深圳市邻友通科技发展有限公司            | 2019 年 04 月 24 日 | 3,000  | 2019 年 11 月 29 日 | 3,000                 | 连带责任保证 | 1 年 | 否      | 是        |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）      |                  | 12,220 |                  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2） |        |     |        | 6,220    |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）    |                  | 12,220 |                  | 报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）  |        |     |        | 6,220    |
| 子公司对子公司的担保情况              |                  |        |                  |                       |        |     |        |          |
| 担保对象名称                    | 担保额度相关公告披露日期     | 担保额度   | 实际发生日期           | 实际担保金额                | 担保类型   | 担保期 | 是否履行完毕 | 是否为关联方担保 |
| 深圳市邻友通科技发展有限公司            | 2019 年 04 月 24 日 | 3,000  | 2019 年 11 月 29 日 | 3,000                 | 连带责任保证 | 1 年 | 否      | 是        |
| 长沙市泽宝科技有                  | 2018 年           | 800    | 2019 年 04 月      | 800                   | 连带责任   | 1 年 | 否      | 是        |

|                                          |           |        |                          |  |    |        |  |  |
|------------------------------------------|-----------|--------|--------------------------|--|----|--------|--|--|
| 限责任公司                                    | 04 月 24 日 |        | 19 日                     |  | 保证 |        |  |  |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)                    |           | 3,800  | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)   |  |    | 3,800  |  |  |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)                  |           | 3,800  | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)    |  |    | 3,800  |  |  |
| 公司担保总额 (即前三大项的合计)                        |           |        |                          |  |    |        |  |  |
| 报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)                  |           | 16,020 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) |  |    | 10,020 |  |  |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)                |           | 16,020 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)  |  |    | 10,020 |  |  |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例            |           |        |                          |  |    | 5.56%  |  |  |
| 其中:                                      |           |        |                          |  |    |        |  |  |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)                |           |        |                          |  |    | 0      |  |  |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)    |           |        |                          |  |    | 0      |  |  |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)                  |           |        |                          |  |    | 0      |  |  |
| 上述三项担保金额合计 (D+E+F)                       |           |        |                          |  |    | 0      |  |  |
| 对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有) |           |        |                          |  | 无  |        |  |  |
| 违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)                     |           |        |                          |  | 无  |        |  |  |

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。



## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

（一）公司治理 公司以建立现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求，不断建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，积极开展董事、监事、高级管理人员培训教育和管理工作的，加强信息披露的透明性和公平性，不断提高公司治理水平。

（二）股东和债权人权益保护 维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务，也是公司能够持续经营和发展的基础。报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

（1）与投资者沟通渠道 公司注重保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，通过网站、电话、邮件等方式，保持与股东有效的沟通渠道。公司认真接待投资者、研究机构的来电来访，对公司业务发展方面的问询在已公开披露信息条件下认真答复，保证所有股东对公司重大事项都有知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

（2）投资者回报情况 公司充分重视投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策。

（3）保障债权人权益 公司一贯奉行稳健的经营策略，与所有债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的合同履行债务，降低自身经营风险与财务风险，保障债权人的合法权益。

（三）职工权益保护 公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《工会法》等法律法规的要求，建立了一系列劳动管理及劳动者权益保护制度并设立了工会组织。公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，与员工签订劳动合同，依法保障员工各项权益，按照国家规定为员工缴纳五险一金，各项缴费比例及缴纳基数依据国家相关规定执行。

公司持续深入推行“安全生产标准化”管理工作，健全安全管理制度和体系，全面强化现场管理，加强危险控制，建立健全事故预案和应急处理机制，不定期地对公司进行全面大排查，发现隐患及时落实整改，以保证员工就业环境安全。

（四）供应商、客户和消费者权益保护 公司在经营活动中严守诚信原则，建立了良好的财务信用，杜绝经营过程中的违约行为，赢得了较高的信誉。公司通过规范运作、诚信经营获得了广大供应商、客户和合作伙伴的高度认同，建立了长期的战略合作关系，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益。

（五）环境保护与可持续发展 公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，在生产经营活动中，无三废排放，不属于环境保护部门公布的重点单位。

（六）社会公益事业 公司每年进行社区敬老院慰问捐助，同时发动员工对特困职工进行爱心捐助，构筑和谐互助友爱集体。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

(1) 精准扶贫规划

(2) 年度精准扶贫概要

(3) 精准扶贫成效

(4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

## 十八、其他重大事项的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

|           | 本次变动前       |         | 本次变动增减（+，-） |    |       |              |             | 本次变动后       |         |
|-----------|-------------|---------|-------------|----|-------|--------------|-------------|-------------|---------|
|           | 数量          | 比例      | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他           | 小计          | 数量          | 比例      |
| 一、有限售条件股份 | 114,845,944 | 55.57%  | 146,447,175 |    |       | -105,722,225 | 40,724,950  | 155,570,894 | 44.06%  |
| 3、其他内资持股  | 114,845,944 | 55.57%  | 125,232,245 |    |       | -105,722,225 | 19,510,020  | 134,355,964 | 38.05%  |
| 其中：境内法人持股 | 105,725,000 | 51.16%  | 74,851,755  |    |       | -105,725,000 | -30,873,245 | 74,851,755  | 21.20%  |
| 境内自然人持股   | 9,120,944   | 4.41%   | 50,380,490  |    |       | 2,775        | 50,383,265  | 59,504,209  | 16.85%  |
| 4、外资持股    |             |         | 21,214,930  |    |       |              | 21,214,930  | 21,214,930  | 6.01%   |
| 其中：境外法人持股 |             |         | 21,214,930  |    |       |              | 21,214,930  | 21,214,930  | 6.01%   |
| 二、无限售条件股份 | 91,829,056  | 44.43%  |             |    |       | 105,722,225  | 105,722,225 | 197,551,281 | 55.94%  |
| 1、人民币普通股  | 91,829,056  | 44.43%  |             |    |       | 105,722,225  | 105,722,225 | 197,551,281 | 55.94%  |
| 三、股份总数    | 206,675,000 | 100.00% | 146,447,175 |    |       |              | 146,447,175 | 353,122,175 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2019年3月4日，广东星野投资有限责任公司持有的105,725,000股公司首次公开发行前已发行股份上市流通。

2、中国证券监督管理委员会于2018年12月13日印发《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2048号），核准公司向孙才金等25名股东发行111,315,433股股份购买相关资产，该部分新增股份于2019年2月20日在深圳证券交易所上市，本次股份发行后，公司总股本变更为317,990,433股。

3、公司根据《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2048号），向江志佳、珠海横琴悦坤企业管理合伙企业（有限合伙）、广东贵裕宝投资有限公司和娄江-元沣一号分级私募投资基金非公开发行35,131,742股股份，募集资金总额279,999,983.74元，该部分新增股份于2019年10月25日在深圳证券交易所上市，本次股份发行后，公司总股本变更为353,122,175股。

4、周家明先生因个人原因辞去公司职工监事职务。公司于2019年3月21日召开职工代表大会，经与会职工代表民主选举，决定补选包伟先生为公司第三届监事会职工代表监事，高管锁定股份增加2775股。

股份变动的批准情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、2018年6月15日，星徽精密召开第三届董事会第二十次会议，逐项审议并通过《关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》等本次交易相关议案。针对上述议案中涉及的关联交易事项，星徽精密独立董事发表了事前认可意见和独立意见。

2、2018年7月17日，星徽精密召开第三届董事会第二十一次会议，审议通过《关于取消<本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案>中的价格调整机制的议案》等本次交易相关议案。针对上述议案中涉及取消价格调整机制事项，星徽精密独立董事发表了事前认可意见和独立意见。

3、2018年7月26日，星徽精密召开第三届董事会第二十二次会议，审议通过《关于批准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案相关审计报告、备考审阅报告的议案》等本次交易相关议案。

4、2018年8月13日，星徽精密召开2018年第三次临时股东大会，审议通过了《广东星徽精密制造股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》等与本次交易及相关议案。

5、2018年12月5日，星徽精密召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过《关于批准公司本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案相关审计报告、备考审阅报告的议案》等本次交易相关议案。

6、2018年12月13日，公司收到中国证监会《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2048号），本次交易获得中国证监会核准。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

1、中国证券监督管理委员会于2018年12月13日印发《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2048号），核准公司向孙才金等25名股东发行111,315,433股股份购买相关资产，该部分新增股份于2019年2月20日在深圳证券交易所上市，本次股份发行后，公司总股本变更为317,990,433股。

2、公司根据《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2048号），向江志佳、珠海横琴悦坤企业管理合伙企业（有限合伙）、广东贵裕宝投资有限公司和娄江-元沣一号分级私募投资基金非公开发行35,131,742股股份，募集资金总额279,999,983.74元，该部分新增股份于2019年10月25日在深圳证券交易所上市，本次股份发行后，公司总股本变更为353,122,175股。

股份回购的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

2019年公司发行股份购买资产并配套募集资金后，总股本变更为353,122,175股，调整后A股每股收益为0.0058 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

## 2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期增加限售股 | 本期解除限售股 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日 |
|------|--------|---------|---------|--------|------|--------|
|------|--------|---------|---------|--------|------|--------|

|                                                |             | 数          | 数           |            |                                             | 期                                                            |
|------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|------------|---------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 广东星野投资<br>有限责任公司                               | 105,725,000 |            | 105,725,000 | 0          | 首发前限售股                                      | 2019 年 3 月 4<br>日                                            |
| 孙才金                                            | 0           | 37,703,230 |             | 37,703,230 | 发行股份购买<br>资产                                | 2020 年 2 月 20<br>日后按照业绩<br>承诺完成情况<br>分批次解限                   |
| 娄江-元沅一号<br>分级私募投资<br>基金                        | 0           | 15,056,461 |             | 15,056,461 | 非公开发行股<br>份募集配套资<br>金                       | 2020 年 10 月<br>25 日                                          |
| 達泰電商投資<br>有限公司                                 | 0           | 11,255,110 |             | 11,255,110 | 发行股份购买<br>资产                                | 2020 年 2 月 26<br>日                                           |
| SUNVALLEY<br>E—<br>COMMERCE<br>(HK)<br>LIMITED | 0           | 9,959,820  |             | 9,959,820  | 发行股份购买<br>资产                                | 2020 年 2 月 20<br>日后按照业绩<br>承诺完成情况<br>分批次解限                   |
| 珠海横琴悦坤<br>企业管理合伙<br>企业（有限合<br>伙）               | 0           | 8,782,936  |             | 8,782,936  | 非公开发行股<br>份募集配套资<br>金                       | 2020 年 10 月<br>25 日                                          |
| 江志佳                                            | 0           | 7,528,230  |             | 7,528,230  | 非公开发行股<br>份募集配套资<br>金                       | 2020 年 10 月<br>25 日                                          |
| 朱佳佳                                            | 0           | 5,149,030  |             | 5,149,030  | 发行股份购买<br>资产                                | 2020 年 2 月 20<br>日后按照业绩<br>承诺完成情况<br>分批次解限                   |
| 遵义顺择齐心<br>咨询服务中心<br>（有限合伙）                     | 0           | 4,749,700  |             | 4,749,700  | 发行股份购买<br>资产                                | 2022 年 2 月 20<br>日后按照业绩<br>承诺完成情况<br>解限                      |
| 广东贵裕宝投<br>资有限公司                                | 0           | 3,764,115  |             | 3,764,115  | 非公开发行股<br>份募集配套资<br>金                       | 2020 年 10 月<br>25 日                                          |
| 陈惠吟                                            | 8,859,750   |            |             | 8,859,750  | 高管锁定                                        | 无                                                            |
| 其他                                             | 261,194     | 42,501,318 |             | 42,762,512 | 发行股份购买<br>资产、非公开<br>发行股份募集<br>配套资金、高<br>管锁定 | 2020 年 2 月 20<br>日后按照业绩<br>承诺完成情况<br>分批次解限<br>/2020 年 2 月 20 |

|    |             |             |             |             |    |                     |
|----|-------------|-------------|-------------|-------------|----|---------------------|
|    |             |             |             |             |    | 日/2022 年 2 月 22 日、无 |
| 合计 | 114,845,944 | 146,449,950 | 105,725,000 | 155,570,894 | -- | --                  |

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

| 股票及其衍生证券名称                | 发行日期             | 发行价格（或利率） | 发行数量        | 上市日期             | 获准上市交易数量 | 交易终止日期 |
|---------------------------|------------------|-----------|-------------|------------------|----------|--------|
| 股票类                       |                  |           |             |                  |          |        |
| 发行股份购买资产                  | 2019 年 02 月 20 日 | 8         | 111,315,433 | 2019 年 02 月 20 日 | 0        |        |
| 非公开发行股份募集配套资金             | 2019 年 10 月 25 日 | 7.97      | 35,131,742  | 2019 年 10 月 25 日 | 0        |        |
| 可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类 |                  |           |             |                  |          |        |
| 其他衍生证券类                   |                  |           |             |                  |          |        |

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

1、中国证券监督管理委员会于2018年12月13日印发《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2048号），核准公司向孙才金等25名股东发行111,315,433股股份购买相关资产，该部分新增股份于2019年2月20日在深圳证券交易所上市，本次股份发行后，公司总股本变更为317,990,433股。

2、公司根据《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2048号），向江志佳、珠海横琴悦坤企业管理合伙企业（有限合伙）、广东贵裕宝投资有限公司和娄江-元沣一号分级私募投资基金非公开发行35,131,742股股份，募集资金总额279,999,983.74元，该部分新增股份于2019年10月25日在深圳证券交易所上市，本次股份发行后，公司总股本变更为353,122,175股。

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

2019年公司发行股份购买资产及非公开发行股份募集配套资金后，总股本变更为353,122,175股，控股股东、实际控制人不变。公司资产和负债结构的变动情况详见“第四节”。

### 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股<br>股东总数                                      | 18,994      | 年度报告<br>披露日前<br>上一月末<br>普通股股<br>东总数                                                                                                                                                                                                                                                                            | 19,014       | 报告期末表<br>决权恢复的<br>优先股股东<br>总数（如有）<br>（参见注 9） | 0                    | 年度报告披露日前上一<br>月末表决权恢复的优先<br>股股东总数（如有）（参<br>见注 9） | 0       |            |
|------------------------------------------------------|-------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|----------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------|---------|------------|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况                              |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |                                              |                      |                                                  |         |            |
| 股东名称                                                 | 股东性质        | 持股比例                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 报告期末持<br>股数量 | 报告期内增<br>减变动情况                               | 持有有限售<br>条件的股份<br>数量 | 持有无限<br>售条件的<br>股份数量                             | 质押或冻结情况 |            |
|                                                      |             |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |              |                                              |                      |                                                  | 股份状态    | 数量         |
| #广东星野投<br>资有限责任公<br>司                                | 境内非国有法<br>人 | 27.69%                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 97,783,935   | -7,941,065                                   |                      | 97,783,935                                       | 质押      | 46,039,998 |
| 孙才金                                                  | 境内自然人       | 10.68%                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 37,703,230   | 37,703,230                                   | 37,703,230           |                                                  | 质押      | 16,401,500 |
| 陈梓炎                                                  | 境内自然人       | 5.52%                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 19,500,000   |                                              |                      | 19,500,000                                       | 质押      | 19,500,000 |
| 上海娄江投资<br>管理中心（有<br>限合伙）—娄<br>江一元沣一号<br>分级私募投资<br>基金 | 其他          | 4.26%                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 15,056,461   | 15,056,461                                   | 15,056,461           |                                                  |         |            |
| 達泰電商投資<br>有限公司                                       | 境外法人        | 3.19%                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 11,255,110   | 11,255,110                                   | 11,255,110           |                                                  |         |            |
| SUNVALLEY<br>E—<br>COMMERCE<br>（HK）<br>LIMITED       | 境外法人        | 2.82%                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9,959,820    | 9,959,820                                    | 9,959,820            |                                                  |         |            |
| 陈惠吟                                                  | 境内自然人       | 2.69%                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 9,513,000    | -2,300,000                                   | 8,859,750            | 653,250                                          | 质押      | 7,500,000  |
| 珠海横琴悦坤<br>企业管理合伙<br>企业（有限合<br>伙）                     | 境内非国有法<br>人 | 2.49%                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 8,782,936    | 8,782,936                                    | 8,782,936            |                                                  |         |            |
| 江志佳                                                  | 境内自然人       | 2.13%                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 7,528,230    | 7,528,230                                    | 7,528,230            |                                                  |         |            |
| 朱佳佳                                                  | 境内自然人       | 1.46%                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 5,149,030    | 5,149,030                                    | 5,149,030            |                                                  |         |            |
| 战略投资者或一般法人因配售<br>新股成为前 10 名股东的情况<br>（如有）（参见注 4）      |             | 因公司发行股份及支付现金收购深圳市泽宝技术有限公司（原“深圳市泽宝电子商务股份有<br>限公司”）100%股权，新增股份 111,315,433 股(其中限售股数量为 111,315,433 股)，孙才金、<br>達泰電商投資有限公司、朱佳佳、SUNVALLEY E—COMMERCE（HK）LIMITED 成为公<br>司前十大股东。其中孙才金、朱佳佳、SUNVALLEY E—COMMERCE（HK）LIMITED 为<br>业绩承诺方，其持有的公司股票于 2020 年 2 月 20 日后按照业绩承诺分批解锁。達泰電商投<br>資有限公司持有的公司股票已于 2020 年 2 月 26 日上市流通。 |              |                                              |                      |                                                  |         |            |

|                                                          | 因公司非公开发行股份募集配套资金,新增股份 35,131,742 股(其中限售股数量为 35,131,742 股),上海娄江投资管理中心(有限合伙)一娄江一元沅一号分级私募投资基金、珠海横琴悦坤企业管理合伙企业(有限合伙)、江志佳成为公司前十大股东,预计上市流通时间为 2020 年 10 月 26 日。                                                                                             |        |            |
|----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明                                         | 孙才金、朱佳佳、SUNVALLEY E-COMMERCE (HK) LIMITED 为一致行动人。                                                                                                                                                                                                    |        |            |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况                                        |                                                                                                                                                                                                                                                      |        |            |
| 股东名称                                                     | 报告期末持有无限售条件股份数量                                                                                                                                                                                                                                      | 股份种类   |            |
|                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                      | 股份种类   | 数量         |
| #广东星野投资有限责任公司                                            | 97,783,935                                                                                                                                                                                                                                           | 人民币普通股 | 97,783,935 |
| 陈梓炎                                                      | 19,500,000                                                                                                                                                                                                                                           | 人民币普通股 | 19,500,000 |
| 浙江晖鸿投资管理有限公司一晖鸿掘金 6 号私募证券投资基金                            | 3,695,250                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 3,695,250  |
| #余芳琴                                                     | 1,940,000                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 1,940,000  |
| 中国银行股份有限公司一广发中证养老产业指数型发起式证券投资基金                          | 1,507,620                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 1,507,620  |
| 童玉洁                                                      | 1,300,500                                                                                                                                                                                                                                            | 人民币普通股 | 1,300,500  |
| #吴桂枝                                                     | 975,400                                                                                                                                                                                                                                              | 人民币普通股 | 975,400    |
| 张连强                                                      | 875,200                                                                                                                                                                                                                                              | 人民币普通股 | 875,200    |
| #周小龙                                                     | 798,100                                                                                                                                                                                                                                              | 人民币普通股 | 798,100    |
| 金敬知                                                      | 796,400                                                                                                                                                                                                                                              | 人民币普通股 | 796,400    |
| 前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 无                                                                                                                                                                                                                                                    |        |            |
| 参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)                                | 公司股东广东星野投资有限责任公司除通过普通证券账户持有 83,783,935 股外,还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 14,000,000 股,合计持有 97,783,935 股;公司股东余芳琴除通过普通证券账户持有 200,000 股外,还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,740,000 股,合计持有 1,940,000 股;公司股东吴桂枝除通过普通证券账户持有 740,400 股外,还通过中信证券股份有限公司客户信用交易担保证 |        |            |



|                                                                                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------|
| 券账户持有 235,000 股，合计持有 975,400 股；周小龙通过平安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 798,100 股，合计持有 798,100 股。 |
|----------------------------------------------------------------------------------------|

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

☐ 是 ☒ 否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称       | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期             | 组织机构代码     | 主要经营业务                   |
|--------------|-------------|------------------|------------|--------------------------|
| 广东星野投资有限责任公司 | 蔡耿锡         | 1994 年 03 月 18 日 | 61765650-1 | 对制造业、建筑业、房地产业、商务服务业进行投资。 |

控股股东报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

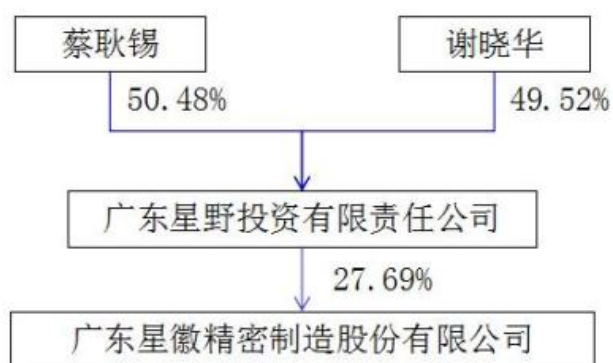
| 实际控制人姓名              | 与实际控制人关系                                             | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|------------------------------------------------------|----|----------------|
| 蔡耿锡                  | 本人                                                   | 中国 | 否              |
| 谢晓华                  | 本人                                                   | 中国 | 是              |
| 主要职业及职务              | 蔡耿锡现任星徽精密董事长，兼任清远星徽、星野投资执行董事、泽宝技术董事。<br>谢晓华现任星徽精密董事。 |    |                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                                                    |    |                |

实际控制人报告期内变更

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 第七节优先股相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

☐ 适用 ☒ 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名  | 职务     | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 期初持股数（股）   | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 其他增减变动（股） | 期末持股数（股）   |
|-----|--------|------|----|----|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|-----------|------------|
| 陈惠吟 | 董事、总经理 | 现任   | 女  | 52 | 2010年11月10日 | 2023年01月12日 | 11,813,000 |             | 2,300,000   |           | 9,513,000  |
| 孙才金 | 董事     | 现任   | 男  | 46 | 2019年05月15日 | 2023年01月12日 | 0          | 37,703,230  |             |           | 37,703,230 |
| 包伟  | 监事     | 现任   | 男  | 33 | 2019年03月21日 | 2023年01月12日 | 3,700      |             |             |           | 3,700      |
| 合计  | --     | --   | -- | -- | --          | --          | 11,816,700 | 37,703,230  | 2,300,000   | 0         | 47,219,930 |

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名  | 担任的职务  | 类型 | 日期          | 原因                                                |
|-----|--------|----|-------------|---------------------------------------------------|
| 周家明 | 职工代表监事 | 离任 | 2019年03月21日 | 职工监事周家明先生因个人原因辞去公司职工监事职务                          |
| 包伟  | 职工代表监事 | 任免 | 2019年03月21日 | 职工代表大会民主选举决定补选包伟先生为公司第三届监事会职工代表监事                 |
| 孙才金 | 董事     | 任免 | 2019年05月15日 | 经第三届董事会第二十九次会议和2018年年度股东大会审议通过，增选孙才金先生、伍昱先生为公司董事。 |
| 伍昱  | 董事     | 任免 | 2019年05月15日 | 经第三届董事会第二十九次会议和2018年年度股东大会审议通过，增选孙才金先生、伍昱先生为公司董事。 |

### 三、任职情况

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

#### 1、公司董事

蔡耿锡，董事长，男，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。长江商学院高级工商管理硕士，佛山市顺德区北滘商会副会长。1989年10月至1994年4月，在顺德裕华实业有限公司技术部工作；1994年11月，创立公司前身星徽有限并任总经理，现任公司董事长，兼任清远星徽、星野投资、泽宝技术董事。

谢晓华，董事，女，1973年4月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，专科学历。1994年11月至2009年12月，任星徽有限董事长；2009年12月至今任公司董事。

陈惠吟，董事，女，1968年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，佛山市顺德区北滘镇人大代表。1990年9月至1995年9月，任广东韶关大宝山铁矿工会财务主管；1995年9月至1996年5月，任顺德区万邦焊接设备有限公司财务经理；1996年5月至今，在广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任公司董事、总经理，兼任泽宝技术董事。

蔡文华，董事，男，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京商贸管理学院，并参加清华大学继续教育学院国际高级工商管理总裁研修班。1993年3月至1995年10月，在深圳北方精细化工有限公司工作，1996年2月至今，在广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任公司董事、副总经理。

孙才金，中国国籍，无境外永久居留权，1974年出生，北京大学本科学历。1998年3月至2001年12月在北京市金才智科技发展有限公司任执行董事；2002年1月至2004年4月在深圳市太阳谷科技有限公司任董事长、总经理；2004年5月至2007年6月在深圳市纳斯达科科技有限公司任执行董事；2007年7月创立泽宝技术，历任泽宝技术总经理、董事长，现任公司董事，兼任泽宝技术董事长。

朱佳佳女士，中国国籍，有美国永久居留权，1978年出生，北京对外经济贸易大学本科学历。2003年3月至2005年12月在汇英达(香港)贸易公司 NEW TIDE (H.K.)CO.任职外贸主管，常年旅居美国，对北美市场及消费者需求有深入研究，并拥有丰富的产品管理经验。2007年7月至今在泽宝任销售总监，现任公司董事，兼任泽宝技术副总经理。

## 2、独立董事

周林先生，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。香港理工大学硕士。1986年7月至1996年7月，任职江西省计划委员会，1996年7月至今，任综合开发研究院（中国·深圳）副主任研究员、主任研究员。现任公司独立董事。

吴静女士，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学管理学院，管理学博士。曾任广东培正学院会计系教师、香港中文大学研究助理，2014年起任广州大学会计系教师。现任公司独立董事。

陈敏先生，男，1979年12月出生，中国国籍，汉族，无境外永久居留权，毕业于中山大学管理学院国际会计专业，本科学历，注册会计师。2002年至2009年在普华永道广州担任并购咨询部经理；2009年至2012年在美的集团担任海外战略部经理；2016年至今在广东爱苏生物科技有限公司担任董事；2017年至今在广州恺诺财务咨询有限公司和广州恺华投资咨询有限公司担任监事；2018年至今担任广州爱苏检测技术研究院有限公司董事、广州首联环境工程有限公司董事、上海恺格信息咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人。现任公司独立董事。

## 3、公司监事

马俐女士，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于上海市司法学校，2000年入职公司财务部工作，2004年起担任主管职务，2010年调入总经理办公室，担任执行秘书。现任公司监事会主席、人力资源总监。

张杨先生，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于安徽农业大学，2004年入职本公司，现任公司国内销售部总监。2011年9月起，任公司监事。

包伟先生，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年毕业于华中科技大学，获得工学学士学位。2009年至2015年在招商银行佛山分行工作；2016年1月进入公司工作，2018年2月担任公司证券事务代表至今。现任公司职工代表监事。

## 4、公司高级管理人员

吕亚丽女士，中国海洋大学会计学学士，对外贸易经济大学金融学在读硕士，中国注册会计师，高级管理会计师，拥有20年会计师执业经验，曾任瑞华会计师事务所授薪合伙人，2020年2月加入广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任公司副总经理。

杨斌琦女士，CFA三级候选人，1982年出生，中国国籍，英美双硕士，毕业于英国帝国理工，获金融学硕士；全额奖学金毕业于美国匹兹堡大学，获生物统计学硕士。本科毕业于中国人民大学，获本科学位。曾在美国雷曼兄弟（Lehman Brothers），美国彭博资讯（Bloomberg L.P.）任职工作。2008年回中国后，进入招商证券工作，先后担任投资银行部、研究所高级经理，高级分析师等职务。2014年4月至2019年7月，进入长城证券工作，先后在资本市场部、新三板部、并购部担任执行董事的职务。2020年2月加入广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任公司副总经理。

张梅生，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于暨南大学会计专业，具有中国注册会计师、注册税务师、统计师职称资格。1984年7月至1986年7月任湖南省炎陵县中村乡党委办秘书；1986年7月至2000年3月，负责湖南省炎陵县统计局农业、综合统计、任法制股股长；2000年3月至2004年9月任东莞市瑞东税务师事务所凤岗分所注册税务师、业务负

责人；2003年1月至2004年12月任东莞市永胜会计师事务所注册会计师；2005年1月至2010年9月任东莞市正衡会计师事务所注册会计师、主任会计师、副主任会计师；2005年1月至2010年10月任东莞市正衡税务师事务所任注册税务师；2010年10月至今历任广东星徽精密制造股份有限公司有限公司财务经理、财务高级经理，现任公司财务总监。

鲁金莲女士，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南科技大学会计专业。2008年至今在广东星徽精密制造股份有限公司工作，2018年2月担任公司董事会秘书至今。

#### 5、其他说明

5.1 经第三届董事会第二十九次会议和2018年年度股东大会审议通过，增选孙才金先生、伍昱先生为公司董事。任期自股东大会审议通过之日起至第三届董事会任期届满时止。

5.2 公司于2019年12月26日召开第三届董事会第三十二次会议、第三届监事会第二十三次会议、职工代表大会，并于2020年1月13日召开2020年第一次临时股东大会、第四届董事会第一次会议、第四届监事会第一次会议，完成了公司董事会、监事会的换届选举和高级管理人员、证券事务代表的换届聘任。选举蔡耿锡先生、谢晓华女士、孙才金先生、朱佳佳女士、陈惠吟女士、蔡文华先生为公司第四届董事会非独立董事；选举周林先生、吴静女士、陈敏先生为公司第四届董事会独立董事；选举马俐女士、张杨先生为公司第四届监事会监事、选举包伟先生为第四届监事会职工代表监事；聘任陈惠吟女士为公司总经理，蔡文华先生为公司副总经理，张梅生先生为公司财务总监，鲁金莲女士为公司董事会秘书。

5.3 公司于2020年3月10日召开第四届董事会第二次会议，聘任吕亚丽、杨斌琦为公司副总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称       | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------|--------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 蔡耿锡    | 广东星野投资有限责任公司 | 执行董事       | 1994年03月18日 |        | 否             |
| 谢晓华    | 广东星野投资有限责任公司 | 总经理        | 1994年03月18日 |        | 否             |

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称         | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期      | 任期终止日期      | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|----------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 蔡耿锡    | 广东星阳资本管理有限公司   | 执行董事       | 2016年11月22日 |             | 否             |
| 蔡耿锡    | 广东星枢科技有限公司     | 执行董事       | 2017年09月27日 |             | 否             |
| 蔡耿锡    | 广东星璇精工有限公司     | 执行董事       | 2017年09月27日 |             | 否             |
| 蔡耿锡    | 广东星玑商务咨询有限公司   | 执行董事       | 2017年09月27日 |             | 否             |
| 谢晓华    | 星野投资（香港）有限公司   | 执行董事       | 2016年11月09日 |             | 否             |
| 周林     | 综合开发研究院（中国·深圳） | 主任研究员      | 1996年07月01日 |             | 是             |
| 周林     | 广东文化长城集团股份有限公司 | 独立董事       | 2014年09月    | 2019年07月26日 | 是             |

|     |                                                      |              |                     |   |   |
|-----|------------------------------------------------------|--------------|---------------------|---|---|
|     |                                                      |              | 01 日                | 日 |   |
| 周林  | 江西省吉禾供应链管理有限公司                                       | 董事           | 2010 年 12 月<br>01 日 |   | 是 |
| 吴静  | 广州大学                                                 | 教师           | 2014 年 07 月<br>01 日 |   | 是 |
| 吴静  | 仙乐健康科技股份有限公司                                         | 独立董事         | 2015 年 04 月<br>01 日 |   | 是 |
| 陈敏  | 广州恺华投资咨询有限公司                                         | 监事           | 2017 年 03 月<br>24 日 |   | 否 |
| 陈敏  | 广东爱苏生物科技有限公司                                         | 董事           | 2016 年 04 月<br>25 日 |   | 否 |
| 陈敏  | 广州爱苏检测技术研究院有限公司                                      | 董事           | 2018 年 01 月<br>03 日 |   | 否 |
| 陈敏  | 广州恺诺财务咨询有限公司                                         | 监事           | 2017 年 04 月<br>13 日 |   | 否 |
| 陈敏  | 广州首联环境工程有限公司                                         | 董事           | 2018 年 09 月<br>10 日 |   | 否 |
| 陈敏  | 上海恺格信息咨询中心（有限合伙）                                     | 执行事务合<br>伙人  | 2018 年 12 月<br>04 日 |   | 否 |
| 陈敏  | 广东奥飞数据科技股份有限公司                                       | 独立董事         | 2016 年 10 月<br>12 日 |   | 是 |
| 陈敏  | 广州市百晟市场管理有限公司                                        | 执行董事兼<br>总经理 | 2020 年 01 月<br>02 日 |   | 否 |
| 孙才金 | 深圳市广富云网投资管理合伙企业(有限<br>合伙)                            | 执行事务合<br>伙人  | 2015 年 10 月<br>10 日 |   | 否 |
| 孙才金 | 深圳市恒富致远投资管理合伙企业(有限<br>合伙)                            | 执行事务合<br>伙人  | 2015 年 10 月<br>10 日 |   | 否 |
| 孙才金 | 汝州市广富云咨询服务中心（有限合伙）                                   | 执行事务合<br>伙人  | 2019 年 12 月<br>12 日 |   | 否 |
| 孙才金 | Sunvalley International Development<br>Limited (BVI) | 董事           | 2017 年 09 月<br>27 日 |   | 否 |
| 孙才金 | 深圳市顺择创业投资有限公司                                        | 总经理兼执<br>行董事 | 2017 年 04 月<br>25 日 |   | 否 |
| 孙才金 | 深圳市大择投资发展有限公司                                        | 总经理兼执<br>行董事 | 2019 年 04 月<br>28 日 |   | 否 |
| 朱佳佳 | 深圳市顺择创业投资有限公司                                        | 监事           | 2017 年 04 月<br>25 日 |   | 否 |
| 朱佳佳 | Sunvalley E-commerce (HK) Limited                    | 董事           | 2016 年 12 月<br>02 日 |   | 否 |



公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

2011年10月30日，公司召开第一届董事会第八次会议，审议通过《关于公司董事及高级管理人员薪酬的议案》，对于非独立董事、监事、高级管理人员薪酬依据各董事、监事、高级管理人员的分工及履职情况，按照公司工资制度和业绩考核规定，由董事会薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬政策提出绩效薪酬数额和奖惩方式，交公司董事会审核批准；对公司独立董事薪酬按议案设定履职津贴发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名  | 职务     | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|--------|----|----|------|--------------|--------------|
| 蔡耿锡 | 董事长    | 男  | 55 | 现任   | 39           | 否            |
| 谢晓华 | 董事     | 女  | 46 | 现任   | 13           | 否            |
| 陈惠吟 | 董事、总经理 | 女  | 52 | 现任   | 56.03        | 否            |
| 孙才金 | 董事     | 男  | 46 | 现任   | 100.04       | 否            |
| 伍昱  | 董事     | 男  | 36 | 任免   | 25.23        | 否            |
| 蔡文华 | 董事     | 男  | 48 | 现任   | 52.7         | 否            |
| 周林  | 独立董事   | 男  | 55 | 现任   | 5            | 否            |
| 韦长英 | 独立董事   | 女  | 48 | 现任   | 5            | 否            |
| 徐小伍 | 独立董事   | 男  | 47 | 现任   | 5            | 否            |
| 杨乐  | 副总经理   | 男  | 42 | 任免   | 53.6         | 否            |
| 张梅生 | 财务总监   | 男  | 55 | 现任   | 23.22        | 否            |
| 鲁金莲 | 董事会秘书  | 女  | 33 | 现任   | 23.61        | 否            |
| 马俐  | 监事长    | 女  | 41 | 现任   | 30           | 否            |
| 张杨  | 监事     | 男  | 40 | 现任   | 24.25        | 否            |
| 包伟  | 监事     | 男  | 33 | 现任   | 24.66        | 否            |
| 周家明 | 监事     | 男  | 40 | 离任   | 1.40         | 否            |
| 合计  | --     | -- | -- | --   | 481.74       | --           |

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| 母公司在职员工的数量（人）             | 404       |
| 主要子公司在职员工的数量（人）           | 1,412     |
| 在职员工的数量合计（人）              | 1,816     |
| 当期领取薪酬员工总人数（人）            | 1,816     |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 17        |
| 专业构成                      |           |
| 专业构成类别                    | 专业构成人数（人） |
| 生产人员                      | 771       |
| 销售人员                      | 539       |
| 技术人员                      | 323       |
| 财务人员                      | 37        |
| 行政人员                      | 146       |
| 合计                        | 1,816     |
| 教育程度                      |           |
| 教育程度类别                    | 数量（人）     |
| 硕士及其以上                    | 56        |
| 本科                        | 659       |
| 大专                        | 263       |
| 中专、高中及其以下                 | 838       |
| 合计                        | 1,816     |

### 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险及住房公积金等。报告期内按照公司经营方针，确定绩效指标及目标，同时完善职工薪酬政策，规范了绩效管理流程，充分调动管理者和公司员工的主动性、积极性和创造性。

### 3、培训计划

公司注重人才培养，充分利用内部和外部培训资源，建立内部培训师制度，报告期，公司通过选聘内部中高层优秀人员组成公司内部培训师，外部聘请职业培训师，加强内部控制制度、岗位职责和岗位技能学习、专业综合知识方面培训，通过加强新入职人员培训，加强中高层管理人员和基层管理人员能力培训，加强专业岗位与技术岗位的专业技能培训，加强员工的综合工作技能培训和管培生的全面岗前培训等，

为公司人力资源建设提供各方面的培训支持。

#### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

|                |               |
|----------------|---------------|
| 劳务外包的工时总数（小时）  | 640,925       |
| 劳务外包支付的报酬总额（元） | 10,672,142.65 |

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际完善了公司的法人治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度，促进了公司规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司制定或修订了《公司章程》等规章制度，并严格遵照执行。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，股东大会的召集、召开、表决程序，股东大会的会议通知、授权委托、提案、审议和公告等均符合相关法律的规定。股东大会的会议记录完整，保存安全，股东大会决议均得到及时、充分的披露。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，1次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会的构成符合法律法规及公司实际的要求，各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等工作开展，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。董事会的召集、召开严格按照《公司章程》的相关规定进行；公司董事会下设的战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。报告期内，公司共召开5次董事会，依法履行了董事会职责，对公司重大经营决策、利润分配预案等事项作出决议。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事具备管理、会计、审计等方面的专业知识及工作经验，公司监事会的人数及结构组成合法合规，监事能够认真履行自己的职责，独立有效地行使监督和检查职能，对董事会议决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，维护公司及股东的合法权益；严格按照《公司章程》的规定召集、召开监事会，并对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开4次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

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

☐ 是 ☒ 否

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

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和《公司章程》及其他法律法规和规章制度的要求规范运作，在业务、资产、人员、机构、财务等方面均独立于公司控股股东、实际控制人及其控制的其它企业，公司具有完整的业务体系和面向市场的独立经营能力。

1、业务方面 公司已经建立了符合现代企业制度要求的法人治理结构和内部组织结构，在生产经营上独立运作。独立作出生产经营决策、独立从事生产经营活动，独立对外签订合同，开展业务，形具有完整的业务体系及直接面向市场自主经营的能力。控股股东及其控制的其他企业均不从事同类产品的生产经营。公司发行前的股东均出具了避免同业竞争的承诺函。

2、资产方面：公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业产权关系明确，对所有资产拥有完全的控制支配权，不存在资产、资金被各股东、实际控制人及其控制的其他企业违规占用而损害公司利益的情况。公司合法拥有与经营有关的资产、专利技术及商标的所有权，公司的资产独立完整。公司资产与股东资产严格分开，并完全独立运营，没有依赖股东资产进行生产经营的情况。

3、人员方面 公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务或领薪。公司的财务人员不存在在控股股东控制的其他企业中兼职的情形。公司具有独立的人事选择和任免机制，公司的董事、监事以及总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》及公司的内部相关规章制度的有关规定选举或聘任。上述人员的任职都通过合法程序，不存在控股股东、其他任何单位或个人干预公司人事任免的情形。公司拥有独立于股东单位及其他关联方的员工。

4、机构方面 公司建立了健全的内部经营管理机构，公司生产经营场所和办公机构与控股股东控制的其他企业完全分开，公司与控股股东控制的其他企业不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构设置根据《公司章程》及其他规范性文件决定，不存在控股股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。公司及职能部门与控股股东控制的其他企业的职能部门之间不存在上下级关系，不存在任何单位或个人以任何形式干预公司生产经营活动的情形。

5、财务方面：公司设立独立的财务会计部门，依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立、完整、规范的财务核算体系和规范的财务管理制度。公司在银行单独开立账户，拥有独立的银行账号；公司作为独立的纳税人，依法独立履行纳税义务，不存在与股东单位共用银行账户或混合纳税的情况。

### 三、同业竞争情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次            | 会议类型   | 投资者参与比例 | 召开日期             | 披露日期             | 披露索引                                                                                                                   |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 2019 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 60.22%  | 2019 年 03 月 22 日 | 2019 年 03 月 22 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《星徽精密：2019 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2019-023 |
| 2018 年年度股东大会    | 年度股东大会 | 49.83%  | 2019 年 05 月 15 日 | 2019 年 05 月 15 日 | 巨潮资讯网<br>( <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ) 《星徽精密：2018 年年度股东大会决议公告》公告编号：2019-076    |

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐ 适用 ☒ 不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 |              |           |              |           |         |                  |          |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名            | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 周林                | 5            | 5         |              |           |         | 否                | 2        |
| 韦长英               | 5            | 5         |              |           |         | 否                | 2        |
| 徐小伍               | 5            | 5         |              |           |         | 否                | 2        |

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事与公司经营管理层积极沟通，认真了解公司经营情况和财务状况，及时获悉公司重大事项进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，对公司利润分配、使用闲置自有资金购买理财产品、公司及子公司向银行申请综合授信额度及担保事项、日常关联交易、对外投资、聘请会计师事务所等事项做出了客观、独立、专业的判断。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

#### （一）战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会认真研究国际国内经济环境，跟踪国内外同行业发展方向，结合公司实际，向公司董事会提出有关公司战略、资本运作、结构调整、企业管理等事项的建议。

#### （二）审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部审计制度》及《审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了3次会议，审议了2018年度审计报告、聘任2019年度外部审计机构、2019年半年度报告及其摘要、变更2019年度外部审计机构等相关事项。

#### （三）提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会工作细则》及相关法律法规履行职责。报告期内，提名委员会共召开了2次会议，审议了增选公司董事、董事会换届选举暨提名第四届董事会董事候选人等相关事项

#### （四）薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、监事和高级管理人员的薪酬情况结合年度指标完成情况进行了考核评定，认为报

告期公司董监高均能认真履行自己的职责，其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司相关薪酬管理制度的规定。薪酬与考核委员会不断探讨绩效考核体系的进一步完善，为充分调动公司董监高管理人员和核心员工的积极性，增强公司管理团队和核心员工对实现公司发展的责任感、使命感提出建议和意见。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

☐ 是 ☒ 否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

☐ 是 ☒ 否

### 2、内控自我评价报告

| 内部控制评价报告全文披露日期               | 2020 年 04 月 29 日                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                            |
|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 内部控制评价报告全文披露索引               | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>                                                                                              |                                                                                                                                                            |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 |                                                                                                                                                                    | 100.00%                                                                                                                                                    |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 |                                                                                                                                                                    | 100.00%                                                                                                                                                    |
| 缺陷认定标准                       |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                            |
| 类别                           | 财务报告                                                                                                                                                               | 非财务报告                                                                                                                                                      |
| 定性标准                         | 公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：①重大缺陷：控制环境无效；公司董事、监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对 | 出现以下情形的，可认定为重大缺陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：（1）公司经营或决策严重违反国家法律法规；（2）对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；（3）中高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；（4）重要业务缺乏制度控制或系统性失效， |

|                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                | 于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。<br>③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。                                                                                                                                                                                                                              | 且缺乏有效的补偿性控制；（5）公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |
| 定量标准           | （1）重大缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告中的错报金额达到或超过合并财务报表资产总额的 2%；或者达到或超过合并财务报表营业收入总额的 3%；或者达到或超过利润总额的 5%，按孰低原则认定为重大缺陷。（2）重要缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 2%；或者大于或等于合并财务报表营业收入总额的 1%，但小于 3%；或者大于或等于利润总额的 3%，但小于 5%，按孰低原则认定为重要缺陷。（3）一般缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于合并财务报表资产总额的 0.5%；或者小于合并财务报表营业收入总额的 1%；或者小于合并财务报表利润总额的 3%，按孰低原则认定为一般缺陷。 | （1）重大缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告中的错报金额达到或超过合并财务报表资产总额的 2%；或者达到或超过合并财务报表营业收入总额的 3%；或者达到或超过利润总额的 5%，按孰低原则认定为重大缺陷。（2）重要缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 2%；或者大于或等于合并财务报表营业收入总额的 1%，但小于 3%；或者大于或等于利润总额的 3%，但小于 5%，按孰低原则认定为重要缺陷。（3）一般缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于合并财务报表资产总额的 0.5%；或者小于合并财务报表营业收入总额的 1%；或者小于合并财务报表利润总额的 3%，按孰低原则认定为一般缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 财务报告重要缺陷数量（个）  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

| 内部控制鉴证报告中的审议意见段 |                                                                       |
|-----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 内控鉴证报告披露情况      | 披露                                                                    |
| 内部控制鉴证报告全文披露日期  | 2020 年 04 月 29 日                                                      |
| 内部控制鉴证报告全文披露索引  | 巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> |
| 非财务报告是否存在重大缺陷   | 否                                                                     |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告



☐ 是 ☒ 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☒ 是 ☐ 否

## 第十一节公司债券相关情况

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

否

## 第十二节财务报告

### 一、审计报告

|        |      |
|--------|------|
| 审计意见类型 | 保留意见 |
|--------|------|

审计报告正文

### 审 计 报 告

CAC证审字[2020]0390号

广东星徽精密制造股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称星徽精密）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了星徽精密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、形成保留意见的基础

如财务报表附注五、（十六）所述，截至2019年12月31日星徽精密收购深圳市泽宝创新技术有限公司（以下简称泽宝公司）形成的商誉账面原值101,052.89万元，累计计提商誉减值0.00万元，净值101,052.89万元，占资产总额的比例为29.70%。2019年末，星徽精密对该商誉进行减值测试，结论认为无需计提商誉减值。我们对星徽精密提供的商誉减值测试资料执行了复核等必要的审计程序，但由于泽宝公司主要从事跨境电商业务，主要业务来自于美国、德国、日本等海外地区，2020年2月起新冠疫情蔓延至全球且发展迅速，疫情的持续时间及对全球经济的影响程度无法估计，我们无法对商誉减值测试所依据的相关假设的合理性获取充分、适当的审计证据，因此我们无法确定星徽精密期末商誉减值计提的准确性，也无法确定是否有必要对商誉减值准备科目做出调整。

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，我们独立于星徽精密，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，为发表保留意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报告附注二、（二十八）所述，星徽精密子公司泽宝公司主要从事跨境电商业务，

通过亚马逊平台开立店铺B2C的方式销售计算机、通信和其他电子设备等产品。泽宝公司2019年营业收入283,192.07万元，较上年增长33.22%。由于管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认的真实性作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对星徽精密收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 对亚马逊的销售订单执行穿行测试，了解亚马逊系统的运作和数据传导方式，判断公司对线上收入的账务处理是否合理；
- (3) 亲自登录亚马逊平台导出交易记录，将亚马逊平台的交易记录与公司线上销售收入的财务记录进行核对，确认数据的匹配性；
- (4) 抽样检查泽宝公司发货至各亚马逊仓库的出库单、装箱单、报关单等，并检查货运公司送货单，确定物流运输的真实性；
- (5) 从中国电子口岸网上服务平台导出出口数据与账面出口数据进行核对；同时，抽取部分亚马逊店铺，将其发往亚马逊仓库的发货数据与亚马逊仓库的收货数据进行核对，分析合理性；
- (6) 根据亚马逊的结算规则，一般为7天或14天为一个结算期间，抽取应收账款收款记录与银行收款回款记录中的金额、付款方名称进行核对，检查亚马逊平台资金的回收情况。同时，抽取亚马逊的期后回款数据，检查期后回款情况；
- (7) 登录公司在亚马逊平台开设的店铺，抽查部分商品的销售情况与公司账面进行核对，分析合理性；
- (8) 与主要供应商访谈，确定公司的采购付款是否真实，从而验证收入的真实性；
- (9) 公司主要存货存放在亚马逊仓库，从亚马逊平台导出库存记录与公司账面库存商品进行核对；
- (10) 针对跨境电商业务实施IT系统测试，聘请IT审计师对其信息系统实施了检查，包括控制测试和业务数据测试；
- (11) 将本期的收入及毛利率与上期进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，分析异常变动的原因。

## (二) 商誉减值测试

### 1、事项描述

如财务报告附注五、（十六）所述，截至2019年12月31日，星徽精密合并报表中商誉主要系2018年收购深圳市泽宝创新技术有限公司100%股权确认的商誉101,052.89万元。因商誉减值测试的评估需依赖管理层的判断，减值评估涉及确定折现率、未来期间销售增长率、毛利率等评估参数，商誉减值测试的评估过程复杂，且商誉减值计提金额较大，对财务报表影响重大，其所基于的假设，受到预期未来市场和经济环境的影响而有可能改变，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对星徽精密商誉减值测试所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 评价管理层聘请外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 与管理层聘请的外部评估机构专家讨论商誉减值测试的目的、商誉减值测试过程中所使用的方法、对公司商誉所属资产组的认定、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (4) 与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、对公司商誉所属资产组的认定、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；

(5) 将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键评估的假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键评估假设和参数、本年经营业绩等作对比，以评估管理层预测过程的可靠性和历史数据准确性；

(6) 测试未来现金流量净现值以及商誉减值的计算是否准确。

#### 四、其他信息

星徽精密管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，我们无法判断商誉是否发生减值。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估星徽精密的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督星徽精密的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对星徽精密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星徽精密不能持续经营。

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

(6) 就星徽精密实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表

发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

（本页无正文，系本所为广东星徽精密制造股份有限公司出具的CAC证审字[2020]0390号审计报告签字页）

中审华会计师事务所  
（特殊普通合伙）

中国 天津

中国注册会计师  
（项目合伙人）：\_\_\_\_\_

中国注册会计师：\_\_\_\_\_

二〇二〇年四月二十九日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东星徽精密制造股份有限公司

单位：元

| 项目                     | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 296,045,103.46   | 238,851,297.47   |
| 结算备付金                  |                  |                  |
| 拆出资金                   |                  |                  |
| 交易性金融资产                | 88,690,000.00    |                  |
| 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        |                  | 26,166,750.92    |
| 应收账款        | 487,029,265.92   | 306,178,294.51   |
| 应收款项融资      | 32,768,771.24    |                  |
| 预付款项        | 20,712,854.28    | 27,867,429.94    |
| 应收保费        |                  |                  |
| 应收分保账款      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |                  |                  |
| 其他应收款       | 54,359,098.90    | 97,007,509.25    |
| 其中：应收利息     |                  |                  |
| 应收股利        |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |                  |                  |
| 存货          | 616,767,951.77   | 463,647,217.05   |
| 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      | 64,631,883.20    | 59,032,998.38    |
| 流动资产合计      | 1,661,004,928.77 | 1,218,751,497.52 |
| 非流动资产：      |                  |                  |
| 发放贷款和垫款     |                  |                  |
| 债权投资        |                  |                  |
| 可供出售金融资产    |                  | 12,411,805.63    |
| 其他债权投资      |                  |                  |
| 持有至到期投资     |                  |                  |
| 长期应收款       | 5,460,139.44     | 2,438,464.54     |
| 长期股权投资      | 6,273,833.55     | 17,480,399.12    |
| 其他权益工具投资    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产   | 15,127,419.45    |                  |
| 投资性房地产      |                  |                  |
| 固定资产        | 480,939,463.44   | 425,786,132.48   |
| 在建工程        | 8,996,645.13     | 39,830,620.58    |
| 生产性生物资产     |                  |                  |
| 油气资产        |                  |                  |
| 使用权资产       |                  |                  |
| 无形资产        | 125,047,471.96   | 107,722,414.72   |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 开发支出                   | 17,213,211.35    | 9,684,607.43     |
| 商誉                     | 1,015,174,241.61 | 1,015,174,241.61 |
| 长期待摊费用                 | 23,331,345.81    | 10,631,175.67    |
| 递延所得税资产                | 21,394,868.37    | 13,117,368.56    |
| 其他非流动资产                | 22,278,298.11    | 31,552,668.95    |
| 非流动资产合计                | 1,741,236,938.22 | 1,685,829,899.29 |
| 资产总计                   | 3,402,241,866.99 | 2,904,581,396.81 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 284,059,985.10   | 288,120,843.03   |
| 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                   | 79,016,360.50    |                  |
| 应付账款                   | 514,515,367.99   | 351,279,951.44   |
| 预收款项                   | 12,583,742.10    | 12,405,387.80    |
| 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                 | 33,193,386.32    | 25,962,101.43    |
| 应交税费                   | 25,939,388.80    | 15,439,602.87    |
| 其他应付款                  | 433,781,008.74   | 1,544,404,075.25 |
| 其中：应付利息                | 1,119,894.13     | 1,032,069.63     |
| 应付股利                   |                  | 98,887.20        |
| 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            | 57,500,000.00    | 20,000,000.00    |
| 其他流动负债                 | 1,098,673.52     | 889,804.54       |
| 流动负债合计                 | 1,441,687,913.07 | 2,258,501,766.36 |



|               |                  |                  |
|---------------|------------------|------------------|
| 非流动负债：        |                  |                  |
| 保险合同准备金       |                  |                  |
| 长期借款          | 60,383,933.34    | 58,500,000.00    |
| 应付债券          |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 租赁负债          |                  |                  |
| 长期应付款         | 56,828,598.73    | 40,540,349.16    |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |
| 预计负债          | 19,008,543.72    | 7,382,812.52     |
| 递延收益          | 8,828,245.34     | 9,520,953.53     |
| 递延所得税负债       | 7,029,379.91     | 8,731,035.51     |
| 其他非流动负债       |                  |                  |
| 非流动负债合计       | 152,078,701.04   | 124,675,150.72   |
| 负债合计          | 1,593,766,614.11 | 2,383,176,917.08 |
| 所有者权益：        |                  |                  |
| 股本            | 353,122,175.00   | 206,675,000.00   |
| 其他权益工具        |                  |                  |
| 其中：优先股        |                  |                  |
| 永续债           |                  |                  |
| 资本公积          | 1,093,508,810.37 | 103,115,465.22   |
| 减：库存股         |                  |                  |
| 其他综合收益        | 2,486,045.29     | 273,447.27       |
| 专项储备          |                  |                  |
| 盈余公积          | 26,928,612.04    | 26,928,612.04    |
| 一般风险准备        |                  |                  |
| 未分配利润         | 325,105,113.87   | 173,860,886.63   |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,801,150,756.57 | 510,853,411.16   |
| 少数股东权益        | 7,324,496.31     | 10,551,068.57    |
| 所有者权益合计       | 1,808,475,252.88 | 521,404,479.73   |
| 负债和所有者权益总计    | 3,402,241,866.99 | 2,904,581,396.81 |

法定代表人：蔡耿锡

主管会计工作负责人：张梅生

会计机构负责人：欧原钢

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2019 年 12 月 31 日 | 2018 年 12 月 31 日 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产：                  |                  |                  |
| 货币资金                   | 51,452,489.03    | 48,432,843.23    |
| 交易性金融资产                | 80,690,000.00    |                  |
| 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                   |                  | 1,965,594.12     |
| 应收账款                   | 138,579,390.59   | 137,382,876.25   |
| 应收款项融资                 | 3,645,577.99     |                  |
| 预付款项                   | 818,623.09       | 7,273,645.20     |
| 其他应收款                  | 138,888,673.26   | 125,249,313.75   |
| 其中：应收利息                |                  |                  |
| 应收股利                   |                  |                  |
| 存货                     | 35,492,107.51    | 31,916,942.60    |
| 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                 | 1,344,151.81     | 999,859.21       |
| 流动资产合计                 | 450,911,013.28   | 353,221,074.36   |
| 非流动资产：                 |                  |                  |
| 债权投资                   |                  |                  |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |
| 其他债权投资                 |                  |                  |
| 持有至到期投资                |                  |                  |
| 长期应收款                  | 2,306,903.89     |                  |
| 长期股权投资                 | 1,822,220,620.57 | 1,831,196,399.12 |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |
| 投资性房地产                 |                  |                  |
| 固定资产                   | 143,765,044.25   | 141,992,078.42   |
| 在建工程                   | 3,511,781.95     | 7,765,938.40     |

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| 生产性生物资产                |                  |                  |
| 油气资产                   |                  |                  |
| 使用权资产                  |                  |                  |
| 无形资产                   | 14,486,792.05    | 15,616,659.90    |
| 开发支出                   |                  |                  |
| 商誉                     |                  |                  |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |
| 递延所得税资产                | 3,319,854.04     | 1,505,239.66     |
| 其他非流动资产                | 4,542,108.57     | 2,778,812.35     |
| 非流动资产合计                | 1,994,153,105.32 | 2,000,855,127.85 |
| 资产总计                   | 2,445,064,118.60 | 2,354,076,202.21 |
| 流动负债：                  |                  |                  |
| 短期借款                   | 145,000,000.00   | 140,000,000.00   |
| 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                   | 35,326,688.78    |                  |
| 应付账款                   | 98,938,100.75    | 95,911,847.25    |
| 预收款项                   | 4,196,151.22     | 4,337,547.31     |
| 合同负债                   |                  |                  |
| 应付职工薪酬                 | 4,651,403.41     | 3,782,346.86     |
| 应交税费                   | 389,289.46       | 3,171,416.00     |
| 其他应付款                  | 419,581,671.44   | 1,512,551,826.33 |
| 其中：应付利息                | 924,863.54       | 860,503.97       |
| 应付股利                   |                  |                  |
| 持有待售负债                 |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债            | 57,500,000.00    | 20,000,000.00    |
| 其他流动负债                 | 43,552.03        | 225,004.17       |
| 流动负债合计                 | 765,626,857.09   | 1,779,979,987.92 |
| 非流动负债：                 |                  |                  |
| 长期借款                   |                  | 58,500,000.00    |
| 应付债券                   |                  |                  |
| 其中：优先股                 |                  |                  |

|            |                  |                  |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债        |                  |                  |
| 租赁负债       |                  |                  |
| 长期应付款      | 24,510,259.16    |                  |
| 长期应付职工薪酬   |                  |                  |
| 预计负债       |                  |                  |
| 递延收益       | 6,543,751.15     | 7,497,138.62     |
| 递延所得税负债    |                  |                  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |
| 非流动负债合计    | 31,054,010.31    | 65,997,138.62    |
| 负债合计       | 796,680,867.40   | 1,845,977,126.54 |
| 所有者权益：     |                  |                  |
| 股本         | 353,122,175.00   | 206,675,000.00   |
| 其他权益工具     |                  |                  |
| 其中：优先股     |                  |                  |
| 永续债        |                  |                  |
| 资本公积       | 1,096,286,077.58 | 103,115,465.22   |
| 减：库存股      |                  |                  |
| 其他综合收益     |                  |                  |
| 专项储备       |                  |                  |
| 盈余公积       | 26,928,612.04    | 26,928,612.04    |
| 未分配利润      | 172,046,386.58   | 171,379,998.41   |
| 所有者权益合计    | 1,648,383,251.20 | 508,099,075.67   |
| 负债和所有者权益总计 | 2,445,064,118.60 | 2,354,076,202.21 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目       | 2019 年度          | 2018 年度        |
|----------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入  | 3,491,336,582.00 | 711,147,838.49 |
| 其中：营业收入  | 3,491,336,582.00 | 711,147,838.49 |
| 利息收入     |                  |                |
| 已赚保费     |                  |                |
| 手续费及佣金收入 |                  |                |
| 二、营业总成本  | 3,319,449,413.68 | 711,979,788.44 |
| 其中：营业成本  | 1,955,933,853.79 | 619,646,787.55 |

|                         |                  |               |
|-------------------------|------------------|---------------|
| 利息支出                    |                  |               |
| 手续费及佣金支出                |                  |               |
| 退保金                     |                  |               |
| 赔付支出净额                  |                  |               |
| 提取保险责任合同准备金<br>净额       |                  |               |
| 保单红利支出                  |                  |               |
| 分保费用                    |                  |               |
| 税金及附加                   | 5,170,458.84     | 4,188,233.79  |
| 销售费用                    | 1,153,438,001.67 | 22,336,317.19 |
| 管理费用                    | 130,061,238.62   | 42,886,444.76 |
| 研发费用                    | 57,422,163.13    | 7,689,425.91  |
| 财务费用                    | 17,423,697.63    | 15,232,579.24 |
| 其中：利息费用                 | 25,903,790.57    | 17,786,142.98 |
| 利息收入                    | 1,376,290.93     | 792,342.07    |
| 加：其他收益                  | 16,356,981.76    | 4,774,322.66  |
| 投资收益（损失以“-”号填<br>列）     | 6,454,487.43     | 8,018,962.31  |
| 其中：对联营企业和合营企业的<br>投资收益  | -77,498.98       | -2,262,561.98 |
| 以摊余成本计量的金融<br>资产终止确认收益  |                  |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）         |                  |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”<br>号填列）  |                  |               |
| 公允价值变动收益（损失以<br>“-”号填列） | 25,017.24        |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填<br>列）   | -14,085,672.82   |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填<br>列）   | -7,874,982.15    | -7,461,627.46 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填<br>列）   | 69,968.79        | 608,194.14    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）       | 172,832,968.57   | 5,107,901.70  |
| 加：营业外收入                 | 1,271,164.79     | 50,112.58     |
| 减：营业外支出                 | 6,246,167.17     | 402,582.00    |

|                         |                |              |
|-------------------------|----------------|--------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）     | 167,857,966.19 | 4,755,432.28 |
| 减：所得税费用                 | 18,698,814.07  | 1,265,293.00 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列）       | 149,159,152.12 | 3,490,139.28 |
| （一）按经营持续性分类             |                |              |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）   | 149,159,152.12 | 3,490,139.28 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）   |                |              |
| （二）按所有权归属分类             |                |              |
| 1.归属于母公司所有者的净利润         | 148,553,520.80 | 2,044,036.37 |
| 2.少数股东损益                | 605,631.32     | 1,446,102.91 |
| 六、其他综合收益的税后净额           | 2,212,685.91   | 273,447.27   |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    | 2,212,685.91   | 273,447.27   |
| （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       | 2,212,685.91   | 273,447.27   |
| 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        | 2,212,685.91   | 273,447.27   |
| 9.其他                |                |              |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |                |              |
| 七、综合收益总额            | 151,371,838.03 | 3,763,586.55 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额    | 150,766,206.71 | 2,317,483.64 |
| 归属于少数股东的综合收益总额      | 605,631.32     | 1,446,102.91 |
| 八、每股收益：             |                |              |
| （一）基本每股收益           | 0.61           | 0.01         |
| （二）稀释每股收益           | 0.61           | 0.01         |

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

法定代表人：蔡耿锡

主管会计工作负责人：张梅生

会计机构负责人：欧原钢

#### 4、母公司利润表

单位：元

| 项目                 | 2019 年度        | 2018 年度        |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入             | 265,607,070.43 | 472,532,377.47 |
| 减：营业成本             | 222,079,145.92 | 424,023,165.30 |
| 税金及附加              | 2,229,173.08   | 2,034,716.76   |
| 销售费用               | 11,396,217.34  | 13,859,824.70  |
| 管理费用               | 22,720,761.78  | 27,533,758.93  |
| 研发费用               | 5,077,574.56   | 4,469,108.58   |
| 财务费用               | 11,469,258.85  | 11,489,795.16  |
| 其中：利息费用            | 12,784,956.77  | 14,053,538.46  |
| 利息收入               | 336,037.26     | 408,148.97     |
| 加：其他收益             | 4,689,156.87   | 4,201,093.58   |
| 投资收益（损失以“—”号填列）    | 11,331,955.64  | 6,877,108.59   |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -69,063.96     | -2,262,561.98  |
| 以摊余成本计量的金融         |                |                |

|                        |               |               |
|------------------------|---------------|---------------|
| 资产终止确认收益（损失以“-”号填列）    |               |               |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）     |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）    |               |               |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      | -7,373,581.62 |               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      | -606,617.59   | -3,791,058.40 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      | 9,173.32      | -238,057.93   |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      | -1,314,974.48 | -3,828,906.12 |
| 加：营业外收入                | 546,508.88    | 43,861.12     |
| 减：营业外支出                | 354,236.37    | 368,909.28    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    | -1,122,701.97 | -4,153,954.28 |
| 减：所得税费用                | -1,789,090.14 | -210,569.37   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      | 666,388.17    | -3,943,384.91 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 666,388.17    | -3,943,384.91 |
| （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                | 666,388.17 | -3,943,384.91 |
| 七、每股收益：                 |            |               |
| （一）基本每股收益               |            |               |
| （二）稀释每股收益               |            |               |

## 5、合并现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年度          | 2018 年度        |
|-----------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                  |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 2,689,943,779.92 | 631,444,520.67 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 |                  |                |
| 向中央银行借款净增加额     |                  |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 |                  |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金  |                  |                |
| 收到再保业务现金净额      |                  |                |
| 保户储金及投资款净增加额    |                  |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金  |                  |                |
| 拆入资金净增加额        |                  |                |
| 回购业务资金净增加额      |                  |                |
| 代理买卖证券收到的现金净额   |                  |                |

|                           |                  |                |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 收到的税费返还                   | 99,087,511.70    | 9,993,852.47   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 52,881,460.96    | 19,176,105.95  |
| 经营活动现金流入小计                | 2,841,912,752.58 | 660,614,479.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | 2,086,059,244.89 | 509,077,835.56 |
| 客户贷款及垫款净增加额               |                  |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额           |                  |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金            |                  |                |
| 拆出资金净增加额                  |                  |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金            |                  |                |
| 支付保单红利的现金                 |                  |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | 265,975,432.81   | 85,907,078.95  |
| 支付的各项税费                   | 106,111,507.04   | 26,075,831.74  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 230,880,325.22   | 25,082,220.31  |
| 经营活动现金流出小计                | 2,689,026,509.96 | 646,142,966.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额             | 152,886,242.62   | 14,471,512.53  |
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                  |                |
| 收回投资收到的现金                 | 412,365,042.41   | 30,000,000.00  |
| 取得投资收益收到的现金               | 1,380,154.64     | 453,227.38     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 42,150.00        | 66,044,778.39  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 52,010,000.00    |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                  | 145,541,093.23 |
| 投资活动现金流入小计                | 465,797,347.05   | 242,039,099.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 118,395,930.56   | 87,388,035.53  |
| 投资支付的现金                   | 492,473,680.68   | 2,809,057.63   |
| 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       | 210,407,900.00   | 43,552,186.23  |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                  | 477,698.48     |
| 投资活动现金流出小计                | 821,277,511.24   | 134,226,977.87 |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -355,480,164.19  | 107,812,121.13 |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                  |                |

|                     |                |                |
|---------------------|----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金           | 263,999,983.74 |                |
| 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           | 464,116,824.74 | 296,140,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金      | 4,552,494.73   | 46,089,183.15  |
| 筹资活动现金流入小计          | 732,669,303.21 | 342,229,183.15 |
| 偿还债务支付的现金           | 424,878,359.29 | 280,163,563.51 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金   | 20,640,911.97  | 18,118,041.38  |
| 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      | 27,539,027.83  | 17,109,573.05  |
| 筹资活动现金流出小计          | 473,058,299.09 | 315,391,177.94 |
| 筹资活动产生的现金流量净额       | 259,611,004.12 | 26,838,005.21  |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响  | 1,254,290.34   | 1,854,979.64   |
| 五、现金及现金等价物净增加额      | 58,271,372.89  | 150,976,618.51 |
| 加：期初现金及现金等价物余额      | 208,916,171.68 | 57,939,553.17  |
| 六、期末现金及现金等价物余额      | 267,187,544.57 | 208,916,171.68 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目              | 2019 年度        | 2018 年度        |
|-----------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  | 290,881,958.53 | 479,968,138.97 |
| 收到的税费返还         | 6,211,683.72   | 9,252,452.31   |
| 收到其他与经营活动有关的现金  | 4,104,296.56   | 7,880,520.38   |
| 经营活动现金流入小计      | 301,197,938.81 | 497,101,111.66 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金  | 158,144,988.85 | 155,958,811.37 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 47,506,981.14  | 36,598,197.35  |
| 支付的各项税费         | 4,801,116.71   | 15,515,258.02  |
| 支付其他与经营活动有关的现金  | 72,000,301.76  | 156,725,519.63 |
| 经营活动现金流出小计      | 282,453,388.46 | 364,797,786.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额   | 18,744,550.35  | 132,303,325.29 |

|                           |                 |                 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| 二、投资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 收回投资收到的现金                 | 357,008,627.32  | 28,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               | 358,086.19      | 447,473.96      |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 37,000.00       | 26,731,055.98   |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       | 52,000,000.00   |                 |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |                 | 676,221.14      |
| 投资活动现金流入小计                | 409,403,713.51  | 55,854,751.08   |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | 18,282,166.16   | 46,722,253.33   |
| 投资支付的现金                   | 437,698,627.32  | 2,500,000.00    |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | 212,630,252.00  |                 |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |                 | 46,756,000.00   |
| 投资活动现金流出小计                | 668,611,045.48  | 95,978,253.33   |
| 投资活动产生的现金流量净额             | -259,207,331.97 | -40,123,502.25  |
| 三、筹资活动产生的现金流量：            |                 |                 |
| 吸收投资收到的现金                 | 263,999,983.74  |                 |
| 取得借款收到的现金                 | 175,062,000.00  | 185,930,000.00  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |                 | 6,089,183.15    |
| 筹资活动现金流入小计                | 439,061,983.74  | 192,019,183.15  |
| 偿还债务支付的现金                 | 166,662,000.00  | 268,697,556.55  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | 10,731,988.80   | 14,556,109.61   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 20,359,770.77   | 13,953,742.14   |
| 筹资活动现金流出小计                | 197,753,759.57  | 297,207,408.30  |
| 筹资活动产生的现金流量净额             | 241,308,224.17  | -105,188,225.15 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响        | -15,567.52      | 1,822,390.73    |
| 五、现金及现金等价物净增加额            | 829,875.03      | -11,186,011.38  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 38,703,790.34   | 49,889,801.72   |
| 六、期末现金及现金等价物余额            | 39,533,665.37   | 38,703,790.34   |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目                    | 2019 年度        |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----|------------------|---------------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    | 少数<br>股东<br>权益   | 所有<br>者权<br>益合<br>计 |                  |
|                       | 股本             | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积       | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分<br>配利<br>润  | 其他 |                  |                     | 小计               |
| 优先<br>股               |                | 永续<br>债 | 其他 |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 一、上年期末余额              | 206,675,000.00 |         |    |  | 103,115,465.22 |           | 273,447.27     |          | 26,928,612.04 |                | 173,860,886.63 |    | 510,853,411.16   | 10,551,068.57       | 521,404,479.73   |
| 加：会计政策变更              |                |         |    |  |                |           | -87.89         |          |               |                | 2,690,706.44   |    | 2,690,618.55     | -21.97              | 2,690,596.58     |
| 前期差错更正                |                |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 同一控制下企业合并             |                |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 其他                    |                |         |    |  |                |           |                |          |               |                |                |    |                  |                     |                  |
| 二、本年期初余额              | 206,675,000.00 |         |    |  | 103,115,465.22 |           | 273,359.38     |          | 26,928,612.04 |                | 176,551,593.07 |    | 513,544,029.71   | 10,551,046.60       | 524,095,076.31   |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 146,447,175.00 |         |    |  | 990,393,345.15 |           | 2,212,685.91   |          |               |                | 148,553,520.80 |    | 1,287,606,726.86 | -3,226,550.29       | 1,284,380,176.57 |
| （一）综合收益总额             |                |         |    |  |                |           | 2,212,685.91   |          |               |                | 148,553,520.80 |    | 150,766,206.71   | 605,631.32          | 151,371,838.03   |
| （二）所有者投入和减少资本         | 146,447,175.00 |         |    |  | 990,393,345.15 |           |                |          |               |                |                |    | 1,136,840,520.15 | -2,442,923.61       | 1,134,397,596.54 |
| 1．所有者投入的普通股           | 146,447,175.00 |         |    |  | 993,170,612.36 |           |                |          |               |                |                |    | 1,139,617,787.36 |                     | 1,139,617,787.36 |
| 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                  |                |         |    |  | -2,777,        |           |                |          |               |                |                |    | -2,777,          | -2,442,             | -5,220,          |

|                    |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|--|------------------|--|--------------|--|---------------|--|----------------|--|------------------|---------------|------------------|
|                    |                |  |  | 267.21           |  |              |  |               |  |                |  | 267.21           | 923.61        | 190.82           |
| (三)利润分配            |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  | -1,389,258.00 | -1,389,258.00    |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 对所有者(或股东)的分配    |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  | -1,389,258.00 | -1,389,258.00    |
| 4. 其他              |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (四)所有者权益内部结转       |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (五)专项储备            |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| (六)其他              |                |  |  |                  |  |              |  |               |  |                |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额           | 353,122,175.00 |  |  | 1,093,508,810.37 |  | 2,486,045.29 |  | 26,928,612.04 |  | 325,105,113.87 |  | 1,801,150,756.57 | 7,324,496.31  | 1,808,475,252.88 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2018 年年度    |  |  |        |
|----|-------------|--|--|--------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |  |  | 少数股东权益 |

|                       | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股         | 其他综合收益     | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 其他 | 小计             | 东权益           | 权益合计           |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|---------------|------------|------|---------------|--------|----------------|----|----------------|---------------|----------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 一、上年期末余额              | 208,002,500.00 |        |     |    | 111,560,015.22 | 9,772,050.00  |            |      | 26,928,612.04 |        | 171,816,850.26 |    | 508,535,927.52 |               | 508,535,927.52 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 同一控制下企业合并             |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 其他                    |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 二、本年期初余额              | 208,002,500.00 |        |     |    | 111,560,015.22 | 9,772,050.00  |            |      | 26,928,612.04 |        | 171,816,850.26 |    | 508,535,927.52 |               | 508,535,927.52 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -1,327,500.00  |        |     |    | -8,444,550.00  | -9,772,050.00 | 273,447.27 |      |               |        | 2,044,036.37   |    | 2,317,483.64   | 10,551,068.57 | 12,868,552.21  |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                |               | 273,447.27 |      |               |        | 2,044,036.37   |    | 2,317,483.64   | 1,446,102.91  | 3,763,586.55   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                | 9,104,965.66  | 9,104,965.66   |
| 1．所有者投入的普通股           |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                | 9,104,965.66  | 9,104,965.66   |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 4．其他                  |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| （三）利润分配               |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |
| 1．提取盈余公积              |                |        |     |    |                |               |            |      |               |        |                |    |                |               |                |

|                    |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|---------------|--|----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 2. 提取一般风险准备        |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （四）所有者权益内部结转       | -1,327,500.00  |  |  |  | -8,444,550.00  | -9,772,050.00 |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 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              | -1,327,500.00  |  |  |  | -8,444,550.00  | -9,772,050.00 |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| （六）其他              |                |  |  |  |                |               |  |               |  |                |  |                |               |                |
| 四、本期期末余额           | 206,675,000.00 |  |  |  | 103,115,465.22 | 273,447.27    |  | 26,928,612.04 |  | 173,860,886.63 |  | 510,853,411.16 | 10,551,068.57 | 521,404,479.73 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元



| 项目                            | 2019 年度                |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
|-------------------------------|------------------------|--------|-----|----|--------------------|-----------|------------|----------|-------------------|------------------------|----|----------------------|
|                               | 股本                     | 其他权益工具 |     |    | 资本公<br>积           | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项储<br>备 | 盈余公<br>积          | 未分配<br>利润              | 其他 | 所有者权<br>益合计          |
|                               |                        | 优先股    | 永续债 | 其他 |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 一、上年期末余<br>额                  | 206,67<br>5,000.0<br>0 |        |     |    | 103,115,<br>465.22 |           |            |          | 26,928,6<br>12.04 | 171,37<br>9,998.4<br>1 |    | 508,099,0<br>75.67   |
| 加：会计政<br>策变更                  |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 前期<br>差错更正                    |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 其他                            |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 二、本年期初余<br>额                  | 206,67<br>5,000.0<br>0 |        |     |    | 103,115,<br>465.22 |           |            |          | 26,928,6<br>12.04 | 171,37<br>9,998.4<br>1 |    | 508,099,0<br>75.67   |
| 三、本期增减变<br>动金额（减少以<br>“—”号填列） | 146,44<br>7,175.0<br>0 |        |     |    | 993,170,<br>612.36 |           |            |          |                   | 666,38<br>8.17         |    | 1,140,284,<br>175.53 |
| （一）综合收益<br>总额                 |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   | 666,38<br>8.17         |    | 666,388.1<br>7       |
| （二）所有者投<br>入和减少资本             | 146,44<br>7,175.0<br>0 |        |     |    | 993,170,<br>612.36 |           |            |          |                   |                        |    | 1,139,617,<br>787.36 |
| 1. 所有者投入<br>的普通股              | 146,44<br>7,175.0<br>0 |        |     |    | 993,170,<br>612.36 |           |            |          |                   |                        |    | 1,139,617,<br>787.36 |
| 2. 其他权益工<br>具持有者投入<br>资本      |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 3. 股份支付计<br>入所有者权益<br>的金额     |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 4. 其他                         |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| （三）利润分配                       |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 1. 提取盈余公<br>积                 |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 2. 对所有者（或<br>股东）的分配           |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |
| 3. 其他                         |                        |        |     |    |                    |           |            |          |                   |                        |    |                      |

|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|----------------|--|------------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |               |                |  |                  |
| 四、本期期末余额           | 353,122,175.00 |  |  |  | 1,096,286,077.58 |  |  |  | 26,928,612.04 | 172,046,386.58 |  | 1,648,383,251.20 |

上期金额

单位：元

| 项目       | 2018 年年度       |        |     |    |                |              |        |      |               |                |    |                |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|--------------|--------|------|---------------|----------------|----|----------------|
|          | 股本             | 其他权益工具 |     |    | 资本公积           | 减：库存股        | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 未分配利润          | 其他 | 所有者权益合计        |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                |              |        |      |               |                |    |                |
| 一、上年期末余额 | 208,002,500.00 |        |     |    | 111,560,015.22 | 9,772,050.00 |        |      | 26,928,612.04 | 175,323,383.32 |    | 512,042,460.58 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                |              |        |      |               |                |    |                |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                |              |        |      |               |                |    |                |
| 其他       |                |        |     |    |                |              |        |      |               |                |    |                |

|                       |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|--|--|---------------|----------------|--|----------------|
| 二、本年期初余额              | 208,002,500.00 |  |  |  | 111,560,015.22 | 9,772,050.00  |  |  | 26,928,612.04 | 175,323,383.32 |  | 512,042,460.58 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | -1,327,500.00  |  |  |  | -8,444,550.00  | -9,772,050.00 |  |  |               | -3,943,384.91  |  | -3,943,384.91  |
| (一)综合收益总额             |                |  |  |  |                |               |  |  |               | -3,943,384.91  |  | -3,943,384.91  |
| (二)所有者投入和减少资本         | -1,327,500.00  |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  | -1,327,500.00  |
| 1. 所有者投入的普通股          | -1,327,500.00  |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  | -1,327,500.00  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| (三)利润分配               |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 2. 对所有者(或股东)的分配       |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| (四)所有者权益内部结转          |                |  |  |  | -8,444,550.00  | -9,772,050.00 |  |  |               |                |  | 1,327,500.00   |
| 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    |                |  |  |  | -8,444,550.00  | -9,772,050.00 |  |  |               |                |  | 1,327,500.00   |
| (五)专项储备  |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 1. 本期提取  |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 2. 本期使用  |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| (六)其他    |                |  |  |  |                |               |  |  |               |                |  |                |
| 四、本期期末余额 | 206,675,000.00 |  |  |  | 103,115,465.22 |               |  |  | 26,928,612.04 | 171,379,998.41 |  | 508,099,075.67 |

### 三、公司基本情况

#### 1、公司历史沿革

广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系广东星徽金属制品有限公司，成立于1994年11月11日。

根据2010年11月9日召开股东会决议和发起人协议，公司申请由有限公司整体变更为股份有限公司。2010年12月22日，公司在佛山市顺德区市场安全监督管理局完成工商注册登记手续，变更后股本为5000万元。2011年1月8日召开股东会决议增加注册资本1200万元，变更后公司股本增至6200万元。

2015年3月24日，中国证券监督管理委员会证监许可[2015]961号文《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司分别于2015年6月2日采用网下配售方式向询价对象公开发行人民币普通股（A股）206.7万股，于2015年6月2日采用网上定价方式公开发行人民币普通股（A股）1860.3万股，共计公开发行人民币普通股（A股）2067万股，每股面值人民币1元，每股发行价格为人民币10.20元。此次公开发行增加股本2067万元，发行后总股本8267万元。

2015年8月24日，根据公司第二届董事会第二十次会议决议通过的《关于对<限制性股票激励计划（草案）>进行调整的议案》、《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，拟授予的限制性股票数量不超过173.50万股，其中首次授予数量不超过154.50万股，预留不超过19万股，首次授予的激励对象总人数不超过42人。本次实际认购数量为154.50万股，实际授予对象共42人，共计增加注册资本人民币154.50万元，变更后的股本为人民币8421.50万元。

2016年5月16日，公司召开2015年度股东大会决议和经该次股东大会通过的修改后的章程规定，公司以截至2015年12月31日的总股本84,215,000股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增15股，转增股本总额为126,322,500股，变更后的股本为人民币210,537,500.00元。

2016年7月25日，公司第二届董事会第二十七次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票共计122.875万股，其中：注销离职人员黄锋、胡林的限制性股票小计10万股，注销因业绩未达成第一期限制性股票数量112.875万股，回购价格为6.66元/股，合计122.875万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为209,308,750.00元。

2016年7月25日召开第二届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。本次限制性股票激励计划拟定的激励对象为11人，拟授予的限制性股票数量为47.5万股。因

激励对象张红星、赵亮、胡仕祥放弃认购，本次实际认购对象为8人，实际授予数量44.5万股。截至2016年9月29日止，公司已收到股权激励计划授予的8名激励对象以货币缴纳的出资合计人民币5,010,700.00元，其中计入股本44.50万元，计入资本公积456.57万元；公司变更后的股本为人民币209,753,750.00元。该事项业经瑞华会计师事务所审验，并于2016年10月12日出具了《验资报告》（瑞华验字[2016]48100012号）。

2017年4月19日，公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，同意公司回购注销限制性股票共计175.125万股，其中：回购注销离职人员朱作凯等10人持有的尚未解锁限制性股票共计70.75万股，回购注销因业绩未达成第二期限限制性股票数量85.125万股，回购注销因业绩未达成第一期预留限制性股票数量19.25万股，合计175.125万股。本次限制性股票回购注销完成后，公司股本变更为208,002,500.00元。

公司于2018年4月23日召开的第三届董事会第十六次会议审议通过《关于回购注销激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》，公司同意回购注销因业绩未达成第三期解锁条件的限制性股票数量1,135,000股，及因业绩未达成第二期解锁条件的预留限制性股票192,500股，合计1,327,500股。第三期限限制性股票回购价格为6.605元/股，第二期预留限制性股票回购价格为11.205元/股。上述限制性股票回购减资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于2018年8月22日出具了瑞华验字[2018]4823001号验资报告验证。

2018年11月29日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成了限制性股票回购减少1,327,500股的股份登记手续。中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司出具了《中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司证券登记证明》。注册资本及实收资本变更为206,675,000.00元。

公司于2018年8月13日召开的2018年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并配套募集资金的批复》（证监许可【2018】2048号文）的核准，同意公司向孙才金发行37,703,230股股份、向朱佳佳发行5,149,030股股份、向Sunvalley E-commerce (HK) Limited发行9,959,820股股份、向深圳市亿网众盈投资管理合伙企业（有限合伙）发行3,736,948股股份、向深圳市广富云网投资管理合伙企业（有限合伙）发行3,736,948股股份、向深圳市恒富致远投资管理合伙企业（有限合伙）发行3,736,948股股份、向深圳市泽宝财富投资管理合伙企业（有限合伙）发行3,736,948股股份、向遵义顺择齐心咨询服务中心（有限合伙）发行4,749,700股股份、向遵义顺择同心咨询服务中心（有限合伙）发行1,063,596股股份、向Delta eCommerce Co., Limited发行11,255,110股股份、向新疆向日葵朝阳股权投资合伙企业（有限合伙）发行3,622,083股股份、向佛山市顺德区大宇智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）发行1,450,548股股份、向深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业（有限合伙）发行3,610,584股股份、向珠海广发信德高成长现代服务业股权投资企业（有限合伙）发行2,714,009股股份、向前海股权投资基金（有限合伙）发行3,008,828股股份、向深圳宝丰一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）发行3,008,804股股份、向宁波梅山保税港区灏泓股权投资合伙企业（有限合伙）发行2,364,012股股份、向珠海广发信德科技文化产业股权投资基金（有限合伙）发行1,362,579股股份、向民生通海投资有限公司发行1,539,579股股份、向共青城汎昇投资管理合伙企业（有限合伙）发行788,093股股份、向中陆金粟晋周（珠海）投资管理合伙企业（有限合伙）发行788,016股股份、向共青城汎金投资管理合伙企业（有限合伙）发行788,016股股份、向上海汰懿企业管理中心（有限合伙）发行719,635股股份、向深圳市易冲无线科技有限公司发行394,003股股份、向深圳市鑫文联一号投资管理合伙企业（有限合伙）发行328,366股股份，合计发行111,315,433股股份购买上述交易对象合计持有的深圳市泽宝创新技术有限公司（以下简称：泽宝技术）100%股权。本次发行成功后，公司增加注册资本人民币111,315,433元，变更后注册资本为人民币317,990,433元。根据2018年12月28日深圳市市场监督管理局出具

的《变更(备案)通知书》(21802548226号),泽宝技术已完成将星徽精密登记为持股100%股东的工商手续,星徽精密已合法取得泽宝技术100%股权。2018年12月31日签订的交易双方签订交割协议,公司已实质上取得泽公司的控制权,星徽精密向上述交易对象即孙才金、朱佳佳等27名泽宝技术股东发行的股份尚未完成新增股份登记、上市手续,尚未向工商行政管理部门办理注册资本、实收资本的工商变更登记手续。截至2018年12月31日,星徽精密已收到孙才金、朱佳佳等27名泽宝技术股东缴纳的新增注册资本111,315,433元,孙才金、朱佳佳等27名泽宝技术股东以其拥有的泽宝技术合计 100%的股权出资,星徽精密的注册资本变为317,990,433元,以上变更事项业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2018年12月31日出具了《验资报告》(瑞华验字[2019]48230001号)。

公司于2018年6月15日召开的第三届董事会第二十次会议、2018年7月17日召开的第三届董事会第二十一次会议、2018年7月26日召开的第三届董事会第二十三次会议、2018年8月13日召开的2018年第三次临时股东大会、2018年12月5日召开的第三届董事会第二十七次会议决议,并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并配套募集资金的批复》(证监许可【2018】2048号文)的核准,公司通过非公开发行股份募集配套资金不超过767,816,500.00元。本次新增股本为募集本次发行股份购买资产的配套资金而发行的股份。根据公司2018年第三次临时股东大会决议和修改后的章程,贵公司向珠海横琴悦坤企业管理合伙企业(有限合伙)、江志佳、广东贵裕宝投资有限公司、娄江-元沅一号分级私募投资基金分别发行股份8,782,936股、7,528,230股、3,764,115股和15,056,461股,发行价格为7.97元/股。本次发行后,公司的注册资本变更为人民币353,122,175.00元。以上变更事项业经瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)审验,并于2019年10月9日出具了《验资报告》(瑞华验字[2019]48230003号)。

## 2、公司注册地址、总部地址、行业性质和经营范围

注册地址:佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路3号之三

总部地址:佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路3号之三

所处行业:金属制品业

经营范围:研发生产销售各类精密五金制品;研发制造销售自动化装配设备及技术服务;经营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定经营或禁止进出口的商品及技术除外,涉及许可证的必须凭有效许可证经营)。

## 3、本公司的母公司及实际控制人

本公司的母公司是广东星野投资有限责任公司,持有本公司27.69%股份。公司的实际控制人是蔡耿锡和谢晓华夫妇。

## 4、财务报表的批准

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月29日决议批准报出。

截至2019年12月31日,本公司纳入合并范围的子公司共21户,详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比增加4户,详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其他相关规定编制财务报表。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、44“重要会计判断和估计变更”。

### 1、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、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 1、同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为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。为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

### 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可



辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

### 4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

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

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，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、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。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，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的分类

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

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

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

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

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

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

## 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，

将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

#### 4、金融负债终止确认条件

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

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

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

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

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

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

通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

## 7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 11、应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 12、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

### 1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

### 2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

| 项目                | 确定组合的依据                |
|-------------------|------------------------|
| 组合1（账龄组合）         | 除单项计提及组合2、组合3之外的应收款项   |
| 组合2（合并范围内关联方组合）   | 合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项 |
| 组合3（信用风险极低金融资产组合） | 应收电商平台的款项              |

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目                | 计提方法   |
|-------------------|--------|
| 组合1（账龄组合）         | 预期信用损失 |
| 组合2（合并范围内关联方组合）   | 预期信用损失 |
| 组合3（信用风险极低金融资产组合） | 预期信用损失 |

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

| 账龄   | 精密金属连接件业务应收账款预期信用损失率（%） | 电子商务业务应收账款预期信用损失率（%） |
|------|-------------------------|----------------------|
| 1年以内 | 3.00                    | 5.00                 |
| 1-2年 | 10.00                   | 10.00                |
| 2-3年 | 20.00                   | 20.00                |
| 3-4年 | 30.00                   | 50.00                |
| 4-5年 | 40.00                   | 80.00                |
| 5年以上 | 50.00                   | 100.00               |

组合2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对广东星徽精密制造股份有限公司合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

组合3（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，将子公司深圳市泽宝创新技术有限公司应收电商平台的款项做为信用风险极低金融资产组合，预期信用损失率为0。

### （3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

## 13、应收款项融资

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。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：

| 项目                | 确定组合的依据                |
|-------------------|------------------------|
| 组合1（账龄组合）         | 除单项计提及组合2、组合3之外的应收款项   |
| 组合2（合并范围内关联方组合）   | 合并范围内且无明显减值迹象的应收关联方的款项 |
| 组合3（信用风险极低金融资产组合） | 应收押金、保证金及出口退税款等        |

不同组合计量损失准备的计提方法：

| 项目                | 计提方法   |
|-------------------|--------|
| 组合1（账龄组合）         | 预期信用损失 |
| 组合2（合并范围内关联方组合）   | 预期信用损失 |
| 组合3（信用风险极低金融资产组合） | 预期信用损失 |

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

| 账龄   | 精密金属连接件业务应收账款预期信用损失率（%） | 电子商务业务应收账款预期信用损失率（%） |
|------|-------------------------|----------------------|
| 1年以内 | 3.00                    | 5.00                 |

|      |       |        |
|------|-------|--------|
| 1-2年 | 10.00 | 10.00  |
| 2-3年 | 20.00 | 20.00  |
| 3-4年 | 30.00 | 50.00  |
| 4-5年 | 40.00 | 80.00  |
| 5年以上 | 50.00 | 100.00 |

组合2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对广东星徽精密制造股份有限公司合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

组合3（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，将子公司深圳市泽宝创新技术有限公司应收押金、保证金及出口退税款等做为信用风险极低金融资产组合，预期信用损失率为0。

信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

## 15、存货

### 1、存货的分类

本公司存货分为：材料采购、原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、低值易耗品等。

### 2、存货的计价方法

精密金属连接件业务：存货取得、领用和发出均以标准成本核算，对存货的标准成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本。

电子商务业务：发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

**16、合同资产****17、合同成本****18、持有待售资产****19、债权投资****20、其他债权投资****21、长期应收款****22、长期股权投资**

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算，其会计政策详见附注三（十）。

**1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

**2、初始投资成本的确定****（1）企业合并中形成的长期股权投资****①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资**

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

**②非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资**

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值



加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；②该固定资产的成本能够可靠计量。固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

### (2) 折旧方法

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限 | 残值率  | 年折旧率  |
|--------|-------|------|------|-------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 20   | 4    | 4.80  |
| 通用设备   | 年限平均法 | 10   | 4    | 9.60  |
| 专用设备   | 年限平均法 | 4-5  | 4-10 | 18-24 |
| 运输工具   | 年限平均法 | 3-5  | 4-10 | 18-32 |
| 其他设备   | 年限平均法 | 3-5  | 4-10 | 18-32 |

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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

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，计入相关的资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的估计或生产活动已经开始。

### 2、借款费用资本化期间

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

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

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

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

### 3、暂停资本化期间

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

### 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

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

在资本化期间内，外币专门借款本金及其利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。而除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额应当作为财务费用，计入当期损益。

**27、生物资产****28、油气资产****29、使用权资产****30、无形资产****(1) 计价方法、使用寿命、减值测试****1、无形资产的计价方法****(1) 初始计量**

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

**(2) 后续计量**

取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

**2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计**

| 项目               | 预计使用寿命（年）    |
|------------------|--------------|
| 土地使用权            | 权证约定的剩余可使用期限 |
| 软件               | 5-10         |
| 评估增值域名、专利权、软件著作权 | 5            |

**3、无形资产减值测试**

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- （1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- （2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- （3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- （4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

**(2) 内部研究开发支出会计政策**

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该

无形资产；

（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。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，在进行减值测试时，将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，以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

#### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

#### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

### 33、合同负债

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本，职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

### 1、设定提存计划

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

### 2、设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

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

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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

1、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。

2、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。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于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。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

1、服务成本。

2、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。

3、重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

#### 1、预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

#### 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

### 37、股份支付

#### 1、股份支付的会计处理方法

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

##### （1）以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### （2）以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

#### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权



条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其一中其在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

（1）结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

（2）接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

（1）该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

（2）如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

## 39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1、销售商品收入

#### （1）确认和计量原则

确认和计量原则：公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；既没有保留与所有权相

联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

## （2）具体收入确认时点及计量方法

### ①精密金属连接件主要交易方式的具体销售收入确认时点

#### A、境内销售：

内销的结算流程方面，公司与客户签订销售合同以后，按合同约定组织生产（少数信用级别不高的客户或新客户需要支付部分合同金额作为预付款项），待生产完成以后，公司按合同约定的地点交付产品并由客户在销售出库单上确认签收，公司同时确认销售收入。客户按照合同约定的“结算方式”条款的规定在一定的信用期限内通过银行转账的方式付清货款。

公司境内销售收入确认时点根据合同约定的交货方式不同而分为两种情况确认收入：

第一种情况，合同约定的交货地点为客户购货方指定的地点。这种情况下，公司负责将货物运达购货方指定的地点，客户验收合格后，在公司的产品销售出库单上确认签收，公司根据客户签收确认的销售出库单确认收入，月末根据与客户的对账结果开具增值税专用发票。因此，产品已经发运，并取得客户收货确认的销售出库单，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再拥有对已售出商品实施有效控制的权力，且公司已取得收款的证据，并能够可靠计量与销售该产品有关的成本时，公司确认销售收入。

第二种情况，客户来公司提货。公司将产品交付客户，客户到公司验货后在销售出库单上签收确认收货。因此，这种情况下，产品已在公司仓库交付给客户，公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，同时公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再拥有对已售出商品实施有效控制的权力，且公司取得收款的证据，并能够可靠计量与销售该产品有关的成本，公司确认销售收入，月末根据与客户的对账结果开具增值税专用发票。

#### B、境外销售：

外销的结算流程方面，公司与客户签订销售合同以后，按合同约定组织生产（少数信用级别不高的客户或新客户需要支付部分合同金额作为预付款项），待生产完成以后，公司按合同约定完成报关装船时确认销售收入。客户按照合同约定的“结算方式”条款的规定通过电汇等方式付清货款。

公司境外销售的，公司产品在境内港口装船后，已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再实施和保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。因此，实际操作中，公司以报关装船（即提单上记载的装船日期）作为确认出口收入的时点。

### ②电子商务主要交易方式的具体销售收入确认时点

子公司深圳市泽宝创新技术有限公司主要销售计算机、通信和其他电子设备等产品，销售主要分为买断式销售、网络平台销售模式。

A、买断式销售，本公司根据双方签订的合同或订单，通过物流将商品交付给客户，并将按合同或订单约定的交货方式交付给对方时作为风险报酬转移时点，于此时确认收入；

B、网络平台销售，本公司根据网络订单，通过物流将商品交付给客户，并将商品发出并交付物流公司时作为风险报酬转移时点，于此时确认收入。

## 2、按照完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则：

本公司在同一会计年度内开始并完成的劳务，在完成劳务时确认收入；

本公司劳务的开始和完成分属不同的会计年度，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按照相同金额结转劳务成本。

（3）已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提

供劳务收入。

### 3、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

在与交易相关的经济利益能够流入本公司且收入的金额能够可靠地计量时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

### 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

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。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所

得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但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的，不予确认。

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

1、本公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

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

2、本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

### （2）融资租赁的会计处理方法

1、融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

2、融资租出资产：本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款和未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营和持有待售

#### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- （3）该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

(1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；

(4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

### 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

| 会计政策变更的内容和原因                             | 审批程序                 | 备注 |
|------------------------------------------|----------------------|----|
| 执行财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计 | 经公司第三届董事会第三十次会议审议通过。 |    |

|                                                                                                                                                 |                      |                                                                                                                                                                                          |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 量》(财 会[2017]号)、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计 准则第 24 号-套期会计》(财会[2017]9 号),《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》(财会[2017]14 号)等四项金融工具相关会计准则,简称"新金融准则"。 |                      |                                                                                                                                                                                          |
| 执行财政部于 2019 年 4 月 30 日发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),变更财务报表格式。                                                                   | 经公司第三届董事会第三十次会议审议通过。 | 1、资产负债表:(1)资产负债表将原"应收票据及应收账款"项目拆分为"应收票据"和"应收账款"二个项目;(2)资产负债表将原"应付票据及应付账款"项目拆分为"应付票据"和"应付账款"二个项目。2、利润表:(1)将利润表"减:资产减值损失"调整为"加:资产减值损失(损失以"-号填列)";(2)将利润表"减:信用减值损失"调整为"加:信用减值损失(损失以"-号填列)"。 |

### 1、财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》,对企业财务报表格式进行了修订,本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下:

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目:

| 合并资产负债表项目 | 调整前            | 调整数(增加+/减少-)    | 调整后            |
|-----------|----------------|-----------------|----------------|
| 应收票据及应收账款 | 332,345,045.43 | -332,345,045.43 | -              |
| 应收票据      |                | 26,166,750.92   | 26,166,750.92  |
| 应收账款      |                | 306,178,294.51  | 306,178,294.51 |
| 应付票据及应付账款 | 351,279,951.44 | -351,279,951.44 | -              |
| 应付票据      |                | 94,164,076.03   | 94,164,076.03  |
| 应付账款      |                | 257,115,875.41  | 257,115,875.41 |
| 合计        | 683,624,996.87 | -               | 683,624,996.87 |

此项会计政策变更,对母公司资产负债表项目无重大影响;此项会计政策变更,对本公司合并及母公司利润表、现金流量表无重大影响。

### 2、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》(财会〔2017〕9号),于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”),要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自2018年1月1日起施行;其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。

根据新金融工具准则的相关规定,本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额,未对2018年度的比较财务报表进行调整,相关财务报表项目如下:

| 项目                     | 2018-12-31     | 重分类            | 重新计量           | 2019-1-1       |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 交易性金融资产                |                |                |                | -              |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                |                |                | -              |
| 应收票据                   | 26,166,750.92  | -26,166,750.92 |                | -              |
| 应收账款融资                 |                | 26,166,750.92  |                | 26,166,750.92  |
| 应收账款                   | 306,178,294.51 |                |                | 306,178,294.51 |
| 其他应收款                  | 97,007,509.25  |                |                | 97,007,509.25  |
| 可供出售金融资产               | 12,411,805.63  |                | -12,411,805.63 | -              |
| 其他权益工具投资               |                |                | 15,102,402.21  | 15,102,402.21  |
| 递延所得税资产                | 13,117,368.56  |                |                | 13,117,368.56  |
| 递延所得税负债                | 8,731,035.51   |                |                | 8,731,035.51   |
| 其他综合收益                 | 273,447.27     |                |                | 273,447.27     |
| 盈余公积                   | 26,928,612.04  |                |                | 26,928,612.04  |
| 未分配利润                  | 173,860,886.63 |                | 2,690,596.58   | 176,551,483.21 |
| 少数股东权益                 | 10,551,068.57  |                |                | 10,551,068.57  |

### 3、执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，此述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

## (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元

| 项目        | 2018年12月31日    | 2019年01月01日    | 调整数           |
|-----------|----------------|----------------|---------------|
| 流动资产：     |                |                |               |
| 货币资金      | 238,851,297.47 | 238,851,297.47 |               |
| 结算备付金     |                |                |               |
| 拆出资金      |                |                |               |
| 交易性金融资产   |                | 17,520,000.00  | 17,520,000.00 |
| 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          | 26,166,750.92    |                  | -26,166,750.92 |
| 应收账款          | 306,178,294.51   | 306,178,294.51   |                |
| 应收款项融资        |                  | 26,166,750.92    | 26,166,750.92  |
| 预付款项          | 27,867,429.94    | 27,867,429.94    |                |
| 应收保费          |                  |                  |                |
| 应收分保账款        |                  |                  |                |
| 应收分保合同准备金     |                  |                  |                |
| 其他应收款         | 97,007,509.25    | 97,007,509.25    |                |
| 其中：应收利息       |                  |                  |                |
| 应收股利          |                  |                  |                |
| 买入返售金融资产      |                  |                  |                |
| 存货            | 463,647,217.05   | 463,647,217.05   |                |
| 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        | 59,032,998.38    | 41,512,998.38    | -17,520,000.00 |
| 流动资产合计        | 1,218,751,497.52 | 1,218,751,497.52 |                |
| 非流动资产：        |                  |                  |                |
| 发放贷款和垫款       |                  |                  |                |
| 债权投资          |                  |                  |                |
| 可供出售金融资产      | 12,411,805.63    |                  | -12,411,805.63 |
| 其他债权投资        |                  |                  |                |
| 持有至到期投资       |                  |                  |                |
| 长期应收款         | 2,438,464.54     | 2,438,464.54     |                |
| 长期股权投资        | 17,480,399.12    | 17,480,399.12    |                |
| 其他权益工具投资      |                  |                  | 15,102,402.21  |
| 其他非流动金融资产     |                  | 15,102,402.21    |                |
| 投资性房地产        |                  |                  |                |
| 固定资产          | 425,786,132.48   | 425,786,132.48   |                |
| 在建工程          | 39,830,620.58    | 39,830,620.58    |                |
| 生产性生物资产       |                  |                  |                |



|                        |                  |                  |                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 油气资产                   |                  |                  |                |
| 使用权资产                  |                  |                  |                |
| 无形资产                   | 107,722,414.72   | 107,722,414.72   |                |
| 开发支出                   | 9,684,607.43     | 9,684,607.43     |                |
| 商誉                     | 1,015,174,241.61 | 1,015,174,241.61 |                |
| 长期待摊费用                 | 10,631,175.67    | 10,631,175.67    |                |
| 递延所得税资产                | 13,117,368.56    | 13,117,368.56    |                |
| 其他非流动资产                | 31,552,668.95    | 31,552,668.95    |                |
| 非流动资产合计                | 1,685,829,899.29 | 1,688,520,495.87 | 2,690,596.58   |
| 资产总计                   | 2,904,581,396.81 | 2,907,271,993.39 | 2,690,596.58   |
| 流动负债：                  |                  |                  |                |
| 短期借款                   | 288,120,843.03   | 288,120,843.03   |                |
| 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                   |                  | 94,164,076.03    | 94,164,076.03  |
| 应付账款                   | 351,279,951.44   | 257,115,875.41   | -94,164,076.03 |
| 预收款项                   | 12,405,387.80    | 12,405,387.80    |                |
| 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                 | 25,962,101.43    | 25,962,101.43    |                |
| 应交税费                   | 15,439,602.87    | 15,439,602.87    |                |
| 其他应付款                  | 1,544,404,075.25 | 1,544,404,075.25 |                |
| 其中：应付利息                | 1,032,069.63     | 1,032,069.63     |                |
| 应付股利                   | 98,887.20        | 98,887.20        |                |
| 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   | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |              |
| 其他流动负债        | 889,804.54       | 889,804.54       |              |
| 流动负债合计        | 2,258,501,766.36 | 2,258,501,766.36 |              |
| 非流动负债：        |                  |                  |              |
| 保险合同准备金       |                  |                  |              |
| 长期借款          | 58,500,000.00    | 58,500,000.00    |              |
| 应付债券          |                  |                  |              |
| 其中：优先股        |                  |                  |              |
| 永续债           |                  |                  |              |
| 租赁负债          |                  |                  |              |
| 长期应付款         | 40,540,349.16    | 40,540,349.16    |              |
| 长期应付职工薪酬      |                  |                  |              |
| 预计负债          | 7,382,812.52     | 7,382,812.52     |              |
| 递延收益          | 9,520,953.53     | 9,520,953.53     |              |
| 递延所得税负债       | 8,731,035.51     | 8,731,035.51     |              |
| 其他非流动负债       |                  |                  |              |
| 非流动负债合计       | 124,675,150.72   | 124,675,150.72   |              |
| 负债合计          | 2,383,176,917.08 | 2,383,176,917.08 |              |
| 所有者权益：        |                  |                  |              |
| 股本            | 206,675,000.00   | 206,675,000.00   |              |
| 其他权益工具        |                  |                  |              |
| 其中：优先股        |                  |                  |              |
| 永续债           |                  |                  |              |
| 资本公积          | 103,115,465.22   | 103,115,465.22   |              |
| 减：库存股         |                  |                  |              |
| 其他综合收益        | 273,447.27       | 273,359.38       | -87.89       |
| 专项储备          |                  |                  |              |
| 盈余公积          | 26,928,612.04    | 26,928,612.04    |              |
| 一般风险准备        |                  |                  |              |
| 未分配利润         | 173,860,886.63   | 176,551,593.07   | 2,690,706.44 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 510,853,411.16   | 513,544,029.71   | 2,690,618.55 |
| 少数股东权益        | 10,551,068.57    | 10,551,046.60    | -21.97       |
| 所有者权益合计       | 521,404,479.73   | 524,095,076.31   | 2,690,596.58 |

|            |                  |                  |              |
|------------|------------------|------------------|--------------|
| 负债和所有者权益总计 | 2,904,581,396.81 | 2,907,271,993.39 | 2,690,596.58 |
|------------|------------------|------------------|--------------|

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|------------------|-----|
| 流动资产：                  |                  |                  |     |
| 货币资金                   | 48,432,843.23    | 48,432,843.23    |     |
| 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                   | 1,965,594.12     | 1,965,594.12     |     |
| 应收账款                   | 137,382,876.25   | 137,382,876.25   |     |
| 应收款项融资                 |                  |                  |     |
| 预付款项                   | 7,273,645.20     | 7,273,645.20     |     |
| 其他应收款                  | 125,249,313.75   | 125,249,313.75   |     |
| 其中：应收利息                |                  |                  |     |
| 应收股利                   |                  |                  |     |
| 存货                     | 31,916,942.60    | 31,916,942.60    |     |
| 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                 | 999,859.21       | 999,859.21       |     |
| 流动资产合计                 | 353,221,074.36   | 353,221,074.36   |     |
| 非流动资产：                 |                  |                  |     |
| 债权投资                   |                  |                  |     |
| 可供出售金融资产               |                  |                  |     |
| 其他债权投资                 |                  |                  |     |
| 持有至到期投资                |                  |                  |     |
| 长期应收款                  |                  |                  |     |
| 长期股权投资                 | 1,831,196,399.12 | 1,831,196,399.12 |     |
| 其他权益工具投资               |                  |                  |     |
| 其他非流动金融资产              |                  |                  |     |

|                        |                  |                  |                |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|
| 投资性房地产                 |                  |                  |                |
| 固定资产                   | 141,992,078.42   | 141,992,078.42   |                |
| 在建工程                   | 7,765,938.40     | 7,765,938.40     |                |
| 生产性生物资产                |                  |                  |                |
| 油气资产                   |                  |                  |                |
| 使用权资产                  |                  |                  |                |
| 无形资产                   |                  |                  |                |
| 开发支出                   | 15,616,659.90    | 15,616,659.90    |                |
| 商誉                     |                  |                  |                |
| 长期待摊费用                 |                  |                  |                |
| 递延所得税资产                | 1,505,239.66     | 1,505,239.66     |                |
| 其他非流动资产                | 2,778,812.35     | 2,778,812.35     |                |
| 非流动资产合计                | 2,000,855,127.85 | 2,000,855,127.85 |                |
| 资产总计                   | 2,354,076,202.21 | 2,354,076,202.21 |                |
| 流动负债：                  |                  |                  |                |
| 短期借款                   | 140,000,000.00   | 140,000,000.00   |                |
| 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                   |                  | 29,096,842.34    | 29,096,842.34  |
| 应付账款                   | 95,911,847.25    | 66,815,004.91    | -29,096,842.34 |
| 预收款项                   | 4,337,547.31     | 4,337,547.31     |                |
| 合同负债                   |                  |                  |                |
| 应付职工薪酬                 | 3,782,346.86     | 3,782,346.86     |                |
| 应交税费                   | 3,171,416.00     | 3,171,416.00     |                |
| 其他应付款                  | 1,512,551,826.33 | 1,512,551,826.33 |                |
| 其中：应付利息                | 860,503.97       | 860,503.97       |                |
| 应付股利                   |                  |                  |                |
| 持有待售负债                 |                  |                  |                |
| 一年内到期的非流动负债            | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |                |
| 其他流动负债                 | 225,004.17       | 225,004.17       |                |
| 流动负债合计                 | 1,779,979,987.92 | 1,779,979,987.92 |                |

|            |                  |                  |  |
|------------|------------------|------------------|--|
| 非流动负债：     |                  |                  |  |
| 长期借款       | 58,500,000.00    | 58,500,000.00    |  |
| 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       | 7,497,138.62     | 7,497,138.62     |  |
| 递延所得税负债    |                  |                  |  |
| 其他非流动负债    |                  |                  |  |
| 非流动负债合计    | 65,997,138.62    | 65,997,138.62    |  |
| 负债合计       | 1,845,977,126.54 | 1,845,977,126.54 |  |
| 所有者权益：     |                  |                  |  |
| 股本         | 206,675,000.00   | 206,675,000.00   |  |
| 其他权益工具     |                  |                  |  |
| 其中：优先股     |                  |                  |  |
| 永续债        |                  |                  |  |
| 资本公积       | 103,115,465.22   | 103,115,465.22   |  |
| 减：库存股      |                  |                  |  |
| 其他综合收益     |                  |                  |  |
| 专项储备       |                  |                  |  |
| 盈余公积       | 26,928,612.04    | 26,928,612.04    |  |
| 未分配利润      | 171,379,998.41   | 171,379,998.41   |  |
| 所有者权益合计    | 508,099,075.67   | 508,099,075.67   |  |
| 负债和所有者权益总计 | 2,354,076,202.21 | 2,354,076,202.21 |  |

调整情况说明

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

□ 适用 √ 不适用

## 45、其他

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                | 税率                                      |
|---------|---------------------|-----------------------------------------|
| 增值税     | 当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额 | 16%、13%、6%                              |
| 城市维护建设税 | 按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳   | 7%                                      |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计算缴纳         | 境内企业按照应纳税所得额的 25%、15% 计缴企业所得税；境外所得税详见下表 |
| 境外间接税   | 销售货物或提供应税劳务         | 根据不同国家与地区的法规要求适用税率计缴                    |
| 教育费附加   | 按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳   | 3%                                      |
| 地方教育费附加 | 按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳   | 2%                                      |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称                                          | 所得税税率                                              |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
| Sunvalley (HK) Limited                          | 16.5%                                              |
| Sunvalleytek International Inc.                 | 联邦税率 21%；州所得税适用于各州所得税税率计缴                          |
| ZBT International Trading GmbH                  | 企业工商税：适用各州的所得税率计缴；企业所得税：15%；团结附加税：按应计企业所得税的 5.5%计缴 |
| Sunvalley JAPAN Co.Ltd                          | 法人税 15%起；地方法人税、地方法人特别税、住民税和事业税适用于企业所在区域税率          |
| Saca Precision Technology S.r.l. 及 Donati S.r.l | 24%国家税率；大区税率 3.90%                                 |

## 2、税收优惠

## (1) 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税[2016]36号)的规定，深圳市 泽宝创新技术有限公司于2019年10月12收到深圳市龙华区税务事项通知书(深国税龙华通[2019]1570861137230 号)，核准公司2019年1月1日至2019年12月31日享受技术转让、技术开发免征增值税；深圳市邻友通科技发展有限公司向境外单位销售的完全在境外消费的鉴证咨询服务免征增值税。

## (2) 企业所得税

广东星徽精密制造股份有限公司于2018年11月28日取得高新技术企业证书(证书编号：GR201844005342)，2018-2020 年度享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

清远市星徽精密制造有限公司于2018年11月28日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201844000233)，2018-2020 年度享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

深圳市邻友通科技发展有限公司于2019年12月9日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201944201841)，2019-2021年度享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

## 1、货币资金

单位：元

| 项目                    | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 库存现金                  | 68,829.25      | 33,329.31      |
| 银行存款                  | 243,701,808.39 | 207,191,054.36 |
| 其他货币资金                | 52,274,465.82  | 31,626,913.80  |
| 合计                    | 296,045,103.46 | 238,851,297.47 |
| 其中：存放在境外的款项总额         | 128,161,589.49 | 117,217,546.51 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 28,857,558.89  | 29,935,125.79  |

其他说明

期末其他货币资金余额包括：承兑汇票保证金25,025,725.23元、贷款保证金3,139,290.00元、信用卡保证金434,632.16、租赁押金257,911.50以及第三方支付平台存款23,416,906.93元。其中承兑汇票保证金和贷款保证金、信用卡保证金及租赁押金为受限资产，货币资金受限情况见附注五、（五十五）所有权或者使用权受限制的资产。

## 2、交易性金融资产

单位：元

| 项目                     | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 88,690,000.00 | 17,520,000.00 |
| 其中：                    |               |               |
| 理财产品                   | 88,690,000.00 | 17,520,000.00 |
| 其中：                    |               |               |
| 合计                     | 88,690,000.00 | 17,520,000.00 |

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 |       |    |    | 期末余额 |
|----|------|--------|-------|----|----|------|
|    |      | 计提     | 收回或转回 | 核销 | 其他 |      |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|----|---------|
|----|---------|



## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

| 项目 | 期末转应收账款金额 |
|----|-----------|
|----|-----------|

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |               |         |                | 期初余额           |        |               |         |                |
|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额            | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,775,989.46   | 0.74%  | 3,775,989.46  | 100.00% |                | 2,291,267.65   | 0.72%  | 2,158,802.92  | 94.22%  | 132,464.73     |
| 其中：            |                |        |               |         |                |                |        |               |         |                |
| 预计全部无法收回       | 3,775,989.46   | 0.74%  | 3,775,989.46  | 100.00% |                | 1,849,718.55   | 0.58%  | 1,849,718.55  | 100.00% |                |
| 预计部分无法收回       |                |        |               |         |                | 441,549.10     | 0.14%  | 309,084.37    | 70.00%  | 132,464.73     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 506,814,825.50 | 99.26% | 19,785,559.58 | 3.90%   | 487,029,265.92 | 316,756,617.31 | 99.28% | 10,710,787.53 | 3.38%   | 306,045,829.78 |

|                 |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
|-----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|
| 其中：             |                |         |               |       |                |                |         |               |       |                |
| 以账龄表为基础预期信用损失组合 | 356,938,424.35 | 69.91%  | 19,785,559.58 | 5.54% | 337,152,864.77 | 277,297,917.60 | 86.91%  | 10,710,787.53 | 3.86% | 266,587,130.07 |
| 信用风险极低金融资产组合    | 149,876,401.15 | 29.35%  |               |       | 149,876,401.15 | 39,458,699.71  | 12.37%  |               |       | 39,458,699.71  |
| 合计              | 510,590,814.96 | 100.00% | 23,561,549.04 | 4.61% | 487,029,265.92 | 319,047,884.96 | 100.00% | 12,869,590.45 | 4.03% | 306,178,294.51 |

按单项计提坏账准备：3,775,989.46

单位：元

| 名称                 | 期末余额         |              |         |        |
|--------------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                    | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 宁波凯斯宝玛卫厨有限公司       | 1,132,234.60 | 1,132,234.60 | 100.00% | 确定无法收回 |
| 北京玉泉营谢泽鹏           | 496,424.20   | 496,424.20   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 柳河木王家具集团有限公司       | 378,377.20   | 378,377.20   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 成都金鹰家私制造有限公司       | 304,425.10   | 304,425.10   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 福建欧联卫浴有限公司         | 298,133.20   | 298,133.20   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 中山市威禾电器制造有限公司      | 245,856.00   | 245,856.00   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 莆田市集友艺术框业有限公司      | 211,646.52   | 211,646.52   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 中山市昊丰家具制造有限公司      | 150,346.75   | 150,346.75   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 南安云龙展示道具制作有限公司     | 146,633.40   | 146,633.40   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 佛山市顺德区美典(西雅)厨柜有限公司 | 79,819.20    | 79,819.20    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 百安居(中国)投资有限公司      | 73,499.21    | 73,499.21    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 惠州市和成家具有限公司        | 55,504.40    | 55,504.40    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 东莞市卓之神家具厂          | 50,900.00    | 50,900.00    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 海信容声(广东)冰箱有限公司     | 46,727.49    | 46,727.49    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 沈阳丹森木业有限公司         | 43,594.50    | 43,594.50    | 100.00% | 确定无法收回 |

|                   |              |              |         |        |
|-------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 无锡小天鹅股份有限公司       | 11,762.50    | 11,762.50    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 成都市格莱美家具有限公司      | 10,028.00    | 10,028.00    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 江苏通润装备科技股份有限公司    | 9,600.00     | 9,600.00     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 深圳市兴发五金家俬配件       | 9,052.46     | 9,052.46     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 台升实业有限公司          | 8,909.41     | 8,909.41     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 中山市华茂家具厂          | 5,851.80     | 5,851.80     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 浙江蒋玲聪(台州顺达五金装饰材料) | 4,851.00     | 4,851.00     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 美福居整体家具           | 1,116.00     | 1,116.00     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 格力电器(武汉)有限公司      | 696.52       | 696.52       | 100.00% | 确定无法收回 |
| 合计                | 3,775,989.46 | 3,775,989.46 | --      | --     |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 19,785,559.58

单位: 元

| 名称              | 期末余额           |               |        |
|-----------------|----------------|---------------|--------|
|                 | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例   |
| 以账龄表为基础预期信用损失组合 | 356,938,424.35 | 19,785,559.58 | 5.54%  |
| 其中: 1 年以内       | 256,141,723.26 | 9,027,734.19  | 3.52%  |
| 1—2 年           | 94,126,440.51  | 9,412,644.03  | 10.00% |
| 2—3 年           | 6,612,594.54   | 1,322,518.91  | 20.00% |
| 3—4 年           | 4,039.72       | 1,211.92      | 30.00% |
| 4—5 年           | 53,626.32      | 21,450.53     | 40.00% |
| 5 年以上           |                |               |        |
| 信用风险极低金融资产组合    | 149,876,401.15 |               |        |
| 其中: 线上平台销售款     | 149,876,401.15 |               |        |
| 合计              | 506,814,825.50 | 19,785,559.58 | --     |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄            | 账面余额           |
|---------------|----------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 406,018,124.41 |
| 1 至 2 年       | 94,501,789.21  |
| 2 至 3 年       | 6,761,925.36   |
| 3 年以上         | 3,308,975.98   |
| 3 至 4 年       | 853,310.15     |
| 4 至 5 年       | 931,175.88     |
| 5 年以上         | 1,524,489.95   |
| 合计            | 510,590,814.96 |

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

| 类别             | 期初余额          | 本期变动金额        |       |              |    | 期末余额          |
|----------------|---------------|---------------|-------|--------------|----|---------------|
|                |               | 计提            | 收回或转回 | 核销           | 其他 |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,158,802.92  | 3,967,800.81  |       | 2,350,614.27 |    | 3,775,989.46  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 10,710,787.53 | 9,329,064.97  |       | 254,292.92   |    | 19,785,559.58 |
| 合计             | 12,869,590.45 | 13,296,865.78 |       | 2,604,907.19 |    | 23,561,549.04 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目        | 核销金额         |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,604,907.19 |

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称                | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因   | 履行的核销程序        | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------------|--------|--------------|--------|----------------|-------------|
| PT.SEKSAMA<br>TOTAL | 货款     | 2,350,614.27 | 确定无法收回 | 根据内控制度要求<br>审批 | 否           |
| SPARARREDA SRL      | 货款     | 161,179.06   | 确定无法收回 | 根据内控制度要求<br>审批 | 否           |
| IMAR & CO           | 货款     | 45,032.90    | 确定无法收回 | 根据内控制度要求<br>审批 | 否           |
| REAL CONCEPT<br>SRL | 货款     | 42,102.10    | 确定无法收回 | 根据内控制度要求<br>审批 | 否           |
| CUCIEMME            | 货款     | 781.55       | 确定无法收回 | 根据内控制度要求<br>审批 | 否           |
| EMMEUNO             | 货款     | 5,197.31     | 确定无法收回 | 根据内控制度要求<br>审批 | 否           |
| 合计                  | --     | 2,604,907.19 | --     | --             | --          |

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额       | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|----------------|-----------------|--------------|
| 客户 A | 25,361,286.08  | 4.97%           | 1,268,064.30 |
| 客户 B | 21,392,602.94  | 4.19%           |              |
| 客户 C | 20,738,363.79  | 4.06%           | 368,745.47   |
| 客户 D | 19,288,393.42  | 3.78%           | 274,869.65   |
| 客户 E | 15,263,468.21  | 2.99%           | 247,834.07   |
| 合计   | 102,044,114.44 | 19.99%          |              |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 32,768,771.24 | 26,166,750.92 |
| 合计     | 32,768,771.24 | 26,166,750.92 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据

| 项目     | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额 |
|--------|---------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 34,547,143.75 |           |
| 商业承兑汇票 |               |           |
| 合计     | 34,547,143.75 |           |

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄      | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例     | 金额            | 比例     |
| 1 年以内   | 18,858,956.13 | 91.05% | 27,321,638.94 | 98.04% |
| 1 至 2 年 | 1,820,417.83  | 8.79%  | 545,791.00    | 1.96%  |
| 2 至 3 年 | 33,480.32     | 0.16%  |               |        |
| 合计      | 20,712,854.28 | --     | 27,867,429.94 | --     |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付账款汇总金额为9,140,365.97元，占预付账款年末余额合计数的比例为44.12%。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 54,359,098.90 | 97,007,509.25 |
| 合计    | 54,359,098.90 | 97,007,509.25 |

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**☐ 适用 ☒ 不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质             | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------------------|---------------|---------------|
| 应收股权转让款          | 12,172,000.00 | 47,174,657.00 |
| 公司往来款            | 22,513,303.96 | 22,134,337.54 |
| 应收退税款            | 11,693,944.25 | 12,018,959.55 |
| 押金、保证金           | 8,365,729.85  | 6,997,576.65  |
| 应收保险赔款           |               | 6,189,800.00  |
| 备用金、员工个人借款       | 1,519,586.60  | 2,454,299.80  |
| 代缴社保、公积金、个税等代付款项 | 432,668.83    | 698,654.24    |
| 其他               |               | 833,993.80    |
| 合计               | 56,697,233.49 | 98,502,278.58 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 788,620.38               | 706,148.95               | 1,494,769.33 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——           |
| 本期计提                |                | 1,471,353.21             | 3,400.00                 | 1,474,753.21 |
| 本期转回                |                | 61,387.95                | 570,000.00               | 631,387.95   |
| 2019 年 12 月 31 日余额  |                | 2,198,585.64             | 139,548.95               | 2,338,134.59 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额          |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 33,617,583.12 |
| 1 至 2 年      | 21,393,664.28 |
| 2 至 3 年      | 1,003,312.57  |
| 3 年以上        | 682,673.52    |



|         |               |
|---------|---------------|
| 3 至 4 年 | 323,194.57    |
| 4 至 5 年 | 355,807.95    |
| 5 年以上   | 3,671.00      |
| 合计      | 56,697,233.49 |

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别              | 期初余额         | 本期变动金额       |            |    |    | 期末余额         |
|-----------------|--------------|--------------|------------|----|----|--------------|
|                 |              | 计提           | 收回或转回      | 核销 | 其他 |              |
| 按单项计提坏账准备的其他应收款 | 706,148.95   | 3,400.00     | 570,000.00 |    |    | 139,548.95   |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 788,620.38   | 1,471,353.21 | 61,387.95  |    |    | 2,198,585.64 |
| 合计              | 1,494,769.33 | 1,474,753.21 | 631,387.95 |    |    | 2,338,134.59 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称         | 款项的性质 | 期末余额          | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|--------------|-------|---------------|-------|------------------|--------------|
| 星徽精密制造泰州有限公司 | 往来款   | 19,962,656.67 | 1-2 年 | 35.21%           | 1,996,265.67 |

|                     |       |               |       |        |              |
|---------------------|-------|---------------|-------|--------|--------------|
| 深圳市国家税务局            | 应收退税款 | 11,411,219.37 | 1 年以内 | 20.13% |              |
| 苏州星隆星企业管理合伙企业(有限合伙) | 股权转让款 | 10,000,000.00 | 1 年以内 | 17.64% |              |
| 林伟彬                 | 股权转让款 | 2,172,000.00  | 1 年以内 | 3.83%  |              |
| 三井住友カード株式会社         | 保证金   | 1,282,000.00  | 1 年以内 | 2.26%  |              |
| 合计                  | --    | 44,827,876.04 | --    | 79.07% | 1,996,265.67 |

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

### (1) 存货分类

单位：元

| 项目     | 期末余额           |              |                | 期初余额           |              |                |
|--------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
|        | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           | 账面余额           | 跌价准备         | 账面价值           |
| 原材料    | 21,616,671.38  | 176,302.74   | 21,440,368.64  | 17,855,378.20  | 132,451.67   | 17,722,926.54  |
| 在产品    | 7,987,521.21   |              | 7,987,521.21   | 9,573,821.93   |              | 9,573,821.93   |
| 库存商品   | 564,045,153.88 | 8,919,854.60 | 555,125,299.28 | 419,759,298.04 | 5,269,487.49 | 414,489,810.54 |
| 发出商品   | 7,939,793.98   |              | 7,939,793.98   | 5,955,368.54   |              | 5,955,368.54   |
| 半成品    | 18,983,477.11  | 617,874.34   | 18,365,602.77  | 13,927,660.52  | 633,580.68   | 13,294,079.84  |
| 委托加工物资 | 5,900,149.84   | 79,782.91    | 5,820,366.93   | 2,565,094.88   | 78,212.56    | 2,486,882.32   |
| 低值易耗品  | 88,998.96      |              | 88,998.96      | 124,327.34     |              | 124,327.34     |
| 合计     | 626,561,766.36 | 9,793,814.59 | 616,767,951.77 | 469,760,949.45 | 6,113,732.40 | 463,647,217.05 |

## (2) 存货跌价准备

单位：元

| 项目     | 期初余额         | 本期增加金额       |    | 本期减少金额       |    | 期末余额         |
|--------|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
|        |              | 计提           | 其他 | 转回或转销        | 其他 |              |
| 原材料    | 132,451.67   | 104,669.12   |    | 60,818.05    |    | 176,302.74   |
| 库存商品   | 5,269,487.49 | 7,598,500.33 |    | 3,948,133.21 |    | 8,919,854.60 |
| 半成品    | 633,580.68   | 170,242.35   |    | 185,948.70   |    | 617,874.34   |
| 委托加工物资 | 78,212.56    | 1,570.35     |    |              |    | 79,782.91    |
| 合计     | 6,113,732.40 | 7,874,982.15 |    | 4,194,899.96 |    | 9,793,814.59 |

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

☐ 适用 ☒ 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提 | 本期转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|----|------|------|---------|----|
|----|------|------|---------|----|

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 待抵扣进项税   | 51,503,658.06 | 30,805,297.89 |
| 预缴所得税    | 10,428,729.72 | 5,677,987.52  |
| 暂估进项税    | 699,495.42    | 3,021,499.57  |
| 非公众公司可转债 | 2,000,000.00  | 2,000,000.00  |
| 其他       |               | 8,213.40      |
| 合计       | 64,631,883.20 | 41,512,998.38 |

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

| 坏账准备 | 第一阶段           | 第二阶段                  | 第三阶段                  | 合计 |
|------|----------------|-----------------------|-----------------------|----|
|      | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值) |    |

|                         |   |   |   |   |
|-------------------------|---|---|---|---|
| 2019 年 1 月 1 日余额在<br>本期 | — | — | — | — |
|-------------------------|---|---|---|---|

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 应计利息 | 本期公允价值变动 | 期末余额 | 成本 | 累计公允价值变动 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 | 备注 |
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|
|----|------|------|----------|------|----|----------|-------------------|----|

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目         | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              | 折现率区间 |
|------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|-------|
|            | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |       |
| 融资租赁款      | 5,460,139.44 |      | 5,460,139.44 | 2,438,464.54 |      | 2,438,464.54 |       |
| 其中：未实现融资收益 | 1,239,860.56 |      | 1,239,860.56 | 761,535.46   |      | 761,535.46   |       |
| 合计         | 5,460,139.44 |      | 5,460,139.44 | 2,438,464.54 |      | 2,438,464.54 | --    |

## 坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

| 被投资单位          | 期初余额<br>(账面价值) | 本期增减变动 |               |                 |              |            |                     |            |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|----------------|----------------|--------|---------------|-----------------|--------------|------------|---------------------|------------|----|----------------|--------------|
|                |                | 追加投资   | 减少投资          | 权益法下<br>确认的投资损益 | 其他综合<br>收益调整 | 其他权益<br>变动 | 宣告发放<br>现金股利<br>或利润 | 计提减值<br>准备 | 其他 |                |              |
| 一、合营企业         |                |        |               |                 |              |            |                     |            |    |                |              |
| 二、联营企业         |                |        |               |                 |              |            |                     |            |    |                |              |
| 上海星翠五金有限公司     | 2,985,921.49   |        |               | 256,347.08      |              |            |                     |            |    | 3,242,268.57   |              |
| 青岛美创星徽五金建材有限公司 | 1,855,516.59   |        | 1,911,554.23  | 56,037.64       |              |            |                     |            |    |                |              |
| 广东星徽精密科技有限公司   |                |        | 10,000,000.00 | 10,000,000.00   |              |            |                     |            |    |                |              |
| 泰州星瑞精密工业有限公司   | 9,598,961.04   |        | 9,246,436.01  | -352,525.03     |              |            |                     |            |    |                |              |
| 广州蜜獾软件有限       | 3,040,000.00   |        |               | -8,435.02       |              |            |                     |            |    | 3,031,564.98   |              |

|    |                   |  |                   |                  |  |  |  |  |  |                  |  |
|----|-------------------|--|-------------------|------------------|--|--|--|--|--|------------------|--|
| 公司 |                   |  |                   |                  |  |  |  |  |  |                  |  |
| 小计 | 17,480,39<br>9.12 |  | 21,157,99<br>0.24 | 9,951,424<br>.67 |  |  |  |  |  | 6,273,833<br>.55 |  |
| 合计 | 17,480,39<br>9.12 |  | 21,157,99<br>0.24 | 9,951,424<br>.67 |  |  |  |  |  | 6,273,833<br>.55 |  |

其他说明

青岛美创星徽五金建材有限公司、广东星徽精密科技有限公司、泰州星瑞精密工业有限公司三家公司本期已转让。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

| 项目                         | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------------------|------|------|
| Navitas Semiconductor, Inc |      |      |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

| 项目                        | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------------------|---------------|---------------|
| Navitas Semiconductor Inc | 6,821,695.77  | 6,821,695.77  |
| 四川易冲科技有限公司                | 8,305,723.68  | 8,280,706.44  |
| 合计                        | 15,127,419.45 | 15,102,402.21 |

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 480,939,463.44 | 425,786,132.48 |
| 合计   | 480,939,463.44 | 425,786,132.48 |

## (1) 固定资产情况

单位：元

| 项目        | 房屋建筑物          | 机器设备           | 运输设备          | 电子设备          | 其他设备          | 合计             |
|-----------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值：   |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 196,209,253.55 | 281,454,506.89 | 15,769,915.94 | 13,715,915.68 | 86,509,730.44 | 593,659,322.50 |
| 2.本期增加金额  | 20,715,716.45  | 81,295,567.89  | 581,986.82    | 4,278,076.95  | 10,423,445.00 | 117,294,793.11 |
| （1）购置     | 20,715,716.45  | 15,991,508.49  | 573,911.96    | 4,270,329.66  |               | 41,551,466.56  |
| （2）在建工程转入 |                | 65,297,994.73  |               |               | 10,423,404.43 | 75,721,399.16  |
| （3）企业合并增加 |                |                |               |               |               |                |
| （4）其他     |                | 6,064.67       | 8,074.86      | 7,747.29      | 40.57         | 21,927.39      |
| 3.本期减少金额  |                |                |               |               |               |                |
| （1）处置或报废  |                | 1,119,230.15   | 502,088.25    | 206,784.75    | 197,316.28    | 2,025,419.43   |
| （2）转入在建工程 |                | 426,529.26     |               |               |               | 426,529.26     |
| （3）其他     |                | 718,432.56     | 5,098.36      | 270.50        | 131,295.50    | 855,096.92     |
| 4.期末余额    | 216,924,970.00 | 360,485,882.81 | 15,844,716.15 | 17,786,937.38 | 96,604,563.66 | 707,647,070.00 |
| 二、累计折旧    |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 20,676,035.46  | 79,844,038.58  | 10,470,065.86 | 8,746,381.66  | 48,136,668.46 | 167,873,190.02 |
| 2.本期增加金   | 11,080,646.77  | 32,141,834.75  | 2,322,090.70  | 3,359,200.87  | 11,135,095.43 | 60,038,868.52  |



|            |                |                |               |               |               |                |
|------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 额          |                |                |               |               |               |                |
| (1) 计提     | 11,080,646.77  | 32,137,274.17  | 2,313,845.36  | 3,353,547.20  | 11,135,054.86 | 60,020,368.36  |
| (2) 其他     |                | 4,560.58       | 8,245.34      | 5,653.67      | 40.57         | 18,500.16      |
| 3.本期减少金额   |                | 475,491.69     | 474,725.29    | 161,762.58    | 92,472.42     | 1,204,451.98   |
| (1) 处置或报废  |                | 376,142.20     | 472,402.36    | 161,433.87    | 91,256.85     | 1,101,235.28   |
| (2) 转入在建工程 |                | 6,824.47       |               |               |               | 6,824.47       |
| (3) 其他     |                | 92,525.02      | 2,322.93      | 328.71        | 1,215.57      | 96,392.23      |
| 4.期末余额     | 31,756,682.23  | 111,510,381.64 | 12,317,431.27 | 11,943,819.95 | 59,179,291.47 | 226,707,606.56 |
| 三、减值准备     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额     |                |                |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额   |                |                |               |               |               |                |
| (1) 计提     |                |                |               |               |               |                |
|            |                |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额   |                |                |               |               |               |                |
| (1) 处置或报废  |                |                |               |               |               |                |
|            |                |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额     |                |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值     |                |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值   | 185,168,287.77 | 248,975,501.17 | 3,527,284.88  | 5,843,117.43  | 37,425,272.19 | 480,939,463.44 |
| 2.期初账面价值   | 175,533,218.09 | 201,610,468.31 | 5,299,850.08  | 4,969,534.02  | 38,373,061.98 | 425,786,132.48 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|----|
| 机器设备 | 5,807,069.97 | 2,753,389.89 |      | 3,053,680.08 |    |
| 电子设备 | 1,708.65     | 1,640.30     |      | 68.35        |    |
| 其他设备 | 2,431.21     | 2,333.96     |      | 97.25        |    |
| 合计   | 5,811,209.83 | 2,757,364.15 |      | 3,053,845.68 |    |

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

| 项目   | 账面原值           | 累计折旧          | 减值准备 | 账面价值          |
|------|----------------|---------------|------|---------------|
| 机器设备 | 104,488,999.16 | 22,807,589.85 |      | 81,681,409.31 |
| 运输设备 | 698,315.36     | 418,989.08    |      | 279,326.28    |
| 合计   | 105,187,314.52 | 23,226,578.93 |      | 81,960,735.59 |

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 |
|----|--------|
|----|--------|

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 在建工程 | 7,246,747.52 | 37,973,875.81 |
| 工程物资 | 1,749,897.61 | 1,856,744.77  |
| 合计   | 8,996,645.13 | 39,830,620.58 |

## (1) 在建工程情况

单位：元

| 项目   | 期末余额         |      |              | 期初余额          |      |               |
|------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
|      | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 在建工程 | 7,246,747.52 |      | 7,246,747.52 | 37,973,875.81 |      | 37,973,875.81 |

|    |              |  |              |               |  |               |
|----|--------------|--|--------------|---------------|--|---------------|
| 合计 | 7,246,747.52 |  | 7,246,747.52 | 37,973,875.81 |  | 37,973,875.81 |
|----|--------------|--|--------------|---------------|--|---------------|

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称       | 预算数           | 期初余额         | 本期增加金额        | 本期转入固定资产金额    | 本期其他减少金额 | 期末余额         | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度   | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|------------|---------------|--------------|---------------|---------------|----------|--------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 拉轨机        | 1,376,000.00  | 1,267,834.61 | 8,009.62      |               |          | 1,275,844.23 | 92.73%      | 92.73  |           |              |          | 其他   |
| 意大利自动机     | 14,724,500.00 | 9,465,179.02 | 5,201,117.51  | 14,666,296.53 |          |              | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 精轨机        | 1,072,300.00  | 1,052,135.34 | 177.59        |               |          | 1,052,312.93 | 98.13%      | 98.13  |           |              |          | 其他   |
| 滚轮成型机      | 8,037,300.00  | 7,931,084.71 | 106,190.88    | 8,037,275.59  |          |              | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 三轴冲压机械手    | 2,498,500.00  | 2,432,796.35 | 65,672.57     | 2,498,468.92  |          |              | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 进口冲床       | 1,487,200.00  | 1,400,947.42 | 86,294.03     | 1,487,241.45  |          |              | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 进口 U 型销折弯机 | 1,436,500.00  | 1,436,428.17 |               | 1,436,428.17  |          |              | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 进口铰链冲压线    | 4,624,000.00  | 4,624,004.21 |               | 4,624,004.21  |          |              | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 进口冲床       | 8,990,000.00  |              | 8,586,853.62  | 8,586,853.62  |          |              | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |
| 进口模具 (DGM) | 10,322,000.00 |              | 10,126,270.45 | 10,126,270.45 |          |              | 100.00%     | 100.00 |           |              |          | 其他   |

|                   |                   |                   |                   |                   |                |                  |         |        |  |  |  |    |
|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|------------------|---------|--------|--|--|--|----|
| 进口模<br>具<br>(CMI) | 2,378,50<br>0.00  |                   | 3,270,13<br>3.32  | 2,271,69<br>9.95  | 998,433.<br>37 |                  | 100.00% | 100.00 |  |  |  | 其他 |
| 合计                | 56,946,8<br>00.00 | 29,610,4<br>09.83 | 27,450,7<br>19.59 | 53,734,5<br>38.89 | 998,433.<br>37 | 2,328,15<br>7.16 | --      | --     |  |  |  | -- |

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

| 项目 | 本期计提金额 | 计提原因 |
|----|--------|------|
|----|--------|------|

其他说明

## (4) 工程物资

单位：元

| 项目          | 期末余额         |      |              | 期初余额         |      |              |
|-------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|             | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         |
| 专用材料        | 1,645,864.71 |      | 1,645,864.71 | 1,744,177.33 |      | 1,744,177.33 |
| 为生产准备的工具及器具 | 104,032.90   |      | 104,032.90   | 112,567.44   |      | 112,567.44   |
| 合计          | 1,749,897.61 |      | 1,749,897.61 | 1,856,744.77 |      | 1,856,744.77 |

其他说明：

## 23、生产性生物资产

## (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

## 25、使用权资产

单位：元

| 项目 | 合计 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

| 项目         | 土地使用权         | 专利权           | 非专利技术      | 商标权        | 著作权        | 软件            | 其他            | 合计             |
|------------|---------------|---------------|------------|------------|------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |               |               |            |            |            |               |               |                |
| 1.期初余额     | 40,074,482.00 | 5,846,964.08  | 434,431.33 | 127,592.00 | 102,086.68 | 16,431,828.21 | 57,455,558.12 | 120,472,942.42 |
| 2.本期增加金额   | 212,626.08    | 30,613,099.44 | 142,083.32 |            |            | 3,054,586.64  | 195,043.61    | 34,217,439.09  |
| (1) 购置     | 212,626.08    |               |            |            |            | 618,000.00    | 195,043.61    | 1,025,669.69   |
| (2) 内部研发   |               | 30,613,099.44 | 142,083.32 |            |            | 2,421,967.26  |               | 33,177,150.02  |
| (3) 企业合并增加 |               |               |            |            |            |               |               |                |
| (4) 其他     |               |               |            |            |            | 14,619.38     |               | 14,619.38      |
| 3.本期减少金额   |               |               |            |            |            | 8,264.41      | 302.67        | 8,567.08       |
| (1) 处置     |               |               |            |            |            | 7,592.00      |               | 7,592.00       |
| (2) 其他     |               |               |            |            |            | 672.41        | 302.67        | 975.08         |
| 4.期末余额     | 40,287,108.08 | 36,460,063.52 | 576,514.65 | 127,592.00 | 102,086.68 | 19,478,150.44 | 57,650,299.06 | 154,681,814.43 |
| 二、累计摊销     |               |               |            |            |            |               |               |                |
| 1.期初余额     | 7,011,283.25  | 79,349.36     | 10,860.78  | 10,592.00  | 4,036.21   | 5,613,801.37  | 20,604.73     | 12,750,527.70  |
| 2.本期增加金额   | 859,948.05    | 2,266,635.86  | 71,859.78  | 32,458.30  | 20,417.28  | 2,110,681.33  | 11,530,059.82 | 16,892,060.42  |
| (1) 计提     | 859,948.06    | 2,266,635.86  | 71,859.78  | 32,458.30  | 19,783.95  | 2,111,314.65  | 11,530,059.82 | 16,892,060.42  |
| (2) 其他     |               |               |            |            |            | 8,164.42      | 81.23         | 8,245.65       |

|          |               |               |            |            |           |               |               |                |
|----------|---------------|---------------|------------|------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 3.本期减少金额 |               |               |            |            |           | 7,592.00      |               | 7,592.00       |
| (1) 处置   |               |               |            |            |           | 572.42        | 81.23         | 653.65         |
|          |               |               |            |            |           |               |               |                |
| 4.期末余额   | 7,871,231.31  | 2,345,985.22  | 82,720.56  | 43,050.30  | 23,820.16 | 7,716,951.60  | 11,550,583.32 | 29,634,342.47  |
| 三、减值准备   |               |               |            |            |           |               |               |                |
| 1.期初余额   |               |               |            |            |           |               |               |                |
| 2.本期增加金额 |               |               |            |            |           |               |               |                |
| (1) 计提   |               |               |            |            |           |               |               |                |
|          |               |               |            |            |           |               |               |                |
| 3.本期减少金额 |               |               |            |            |           |               |               |                |
| (1) 处置   |               |               |            |            |           |               |               |                |
|          |               |               |            |            |           |               |               |                |
| 4.期末余额   |               |               |            |            |           |               |               |                |
| 四、账面价值   |               |               |            |            |           |               |               |                |
| 1.期末账面价值 | 32,415,876.77 | 34,114,078.30 | 493,794.09 | 84,541.70  | 78,266.52 | 11,761,198.84 | 46,099,715.74 | 125,047,471.96 |
| 2.期初账面价值 | 33,063,198.75 | 5,767,614.72  | 423,570.55 | 117,000.00 | 98,050.47 | 10,818,026.84 | 57,434,953.39 | 107,722,414.72 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期减少金额 | 期末余额 |
|----|------|--------|--------|------|
|----|------|--------|--------|------|

|                            |              | 内部开发支出        | 其他 |  | 确认为无形资产       | 转入当期损益 |  |               |
|----------------------------|--------------|---------------|----|--|---------------|--------|--|---------------|
| AJ-ADA007<br>香薰机           | 467,095.39   | 2,610,078.60  |    |  |               |        |  | 3,077,173.99  |
| VA-LT002<br>(光峰)           | 1,871,425.67 | 6,194,437.79  |    |  | 8,065,863.46  |        |  |               |
| LT002/国内版                  |              | 817,820.12    |    |  | 817,820.12    |        |  |               |
| VA-VD002<br>奥尼             | 2,470,489.97 | 1,459,530.16  |    |  | 3,930,020.13  |        |  |               |
| AJ-CBL001<br>半自动美甲机        | 4,875,596.40 | 3,692,451.28  |    |  | 8,568,047.68  |        |  |               |
| VA-VD009<br>奥尼             |              | 2,181,003.11  |    |  |               |        |  | 2,181,003.11  |
| 协创 HS003                   |              | 8,544,178.05  |    |  | 8,544,178.05  |        |  |               |
| 自营交易系统                     |              | 2,421,967.26  |    |  | 2,421,967.26  |        |  |               |
| VD018                      |              | 362,324.17    |    |  |               |        |  | 362,324.17    |
| HS004                      |              | 79,672.24     |    |  |               |        |  | 79,672.24     |
| 新运营平台                      |              | 5,061,524.46  |    |  |               |        |  | 5,061,524.46  |
| VA-HS002                   |              | 537,170.00    |    |  | 537,170.00    |        |  |               |
| AJ-AD012                   |              | 150,000.00    |    |  | 150,000.00    |        |  |               |
| AJ-PCA020-<br>触摸一体化<br>光疗灯 |              | 142,083.32    |    |  | 142,083.32    |        |  |               |
| 全自动美甲机                     |              | 6,451,513.38  |    |  |               |        |  | 6,451,513.38  |
| 合计                         | 9,684,607.43 | 40,705,753.94 |    |  | 33,177,150.02 |        |  | 17,213,211.35 |

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事 | 期初余额 | 本期增加    |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|--------------------|------|---------|--|------|--|------|
|                    |      | 企业合并形成的 |  | 处置   |  |      |

| 项               |                  |  |  |  |  |                  |
|-----------------|------------------|--|--|--|--|------------------|
| 并购泽宝技术形成的商誉     | 1,010,528,905.25 |  |  |  |  | 1,010,528,905.25 |
| 并购 Donati 形成的商誉 | 4,645,336.36     |  |  |  |  | 4,645,336.36     |
| 合计              | 1,015,174,241.61 |  |  |  |  | 1,015,174,241.61 |

## (2) 商誉减值准备

单位：元

| 被投资单位名称<br>或形成商誉的事<br>项 | 期初余额 | 本期增加 |  | 本期减少 |  | 期末余额 |
|-------------------------|------|------|--|------|--|------|
|                         |      | 计提   |  | 处置   |  |      |
| 并购泽宝技术形成的商誉             | 0.00 |      |  |      |  | 0.00 |
| 并购 Donati 形成的商誉         | 0.00 |      |  |      |  | 0.00 |
| 合计                      | 0.00 |      |  |      |  | 0.00 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：

1、公司于2018年4月20日，本公司通过意大利全资子公司Saca PrecisionTechnology S.r.l.以 280万欧元收购了 Donati S.r.l.70%的股权，合并成本超过按比例获得的Donati S.r.l可辨认资产与负债的差额为591,966.20欧元，于购买日折合人民币4,645,336.36元，确认与Donati S.r.l相关的商誉。

2018年12月31日，公司收购深圳市泽宝创新技术有限公司100%股权，购买对价为153,000.00万元，其中，以发行股份的方式支付89,052.35万元，以现金方式支付63,947.65万元，深圳市泽宝创新技术有限公司可辨认资产及负债于2018年12月31日的公允价值为51,947.11万元，差额为101,052.89万元，确认为与深圳市泽宝创新技术有限公司相关的商誉。

### 2、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉减值测试对象界定为Donati S.r.l和深圳市泽宝创新技术有限公司的主营业务经营性资产所形成的资产组，涉及的资产范围为Donati S.r.l和深圳市泽宝创新技术有限公司2019年12月31日的资产负债表所反映的全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形性资产组成的资产组（不包含营运资本及非经营性资产）。

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

公司商誉主要系收购深圳市泽宝创新技术有限公司产生，以下主要说明对深圳市泽宝创新技术有限公司商誉减值测试的情况。

#### (1) 商誉减值测试过程

根据本次测试的资产特性、目的及所选择的价值类型的要求等相关规定，资产减值测试估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值比较，以确定资产是否发生了减值。经评估确定资产组的可回收价值为127,128.47万元。

#### (2) 关键参数



本次测试的折现率为税前折现率，折现率取值为15.45%，2018年公司收购深圳市泽宝创新技术有限公司聘请北京京都中新资产评估有限公司出具《广东星徽精密制造股份有限公司拟发行股份及支付现金收购深圳市泽宝电子商务股份有限公司100%股权项目资产评估报告》（中联评报字【2018】第896号）选择的税后折现率为13.18%，其他关键参数列表如下：

| 项目       | 增长期    |        |        |        |        | 稳定期    |
|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
|          | 2020年  | 2021年  | 2022年  | 2023年  | 2024年  | 永续期    |
| 收入预测期增长率 | 6.76%  | 26.77% | 17.02% | 10.76% | 5.37%  | 0%     |
| 毛利润率     | 50.38% | 49.46% | 48.97% | 48.88% | 48.88% | 48.88% |
| 利润率      | 6.11%  | 6.07%  | 6.00%  | 6.01%  | 5.87%  | 5.83%  |

商誉减值测试的影响

根据减值测试结果，期末Donati S.r.l和深圳市泽宝创新技术有限公司的可收回金额均高于账面资产，未发生减值。

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

| 项目    | 期初余额          | 本期增加金额        | 本期摊销金额       | 其他减少金额 | 期末余额          |
|-------|---------------|---------------|--------------|--------|---------------|
| 装修费   | 4,327,727.51  | 466,789.99    | 1,484,374.81 |        | 3,310,142.69  |
| 模具费   | 6,165,734.45  | 13,363,499.42 | 5,831,338.86 |        | 13,697,895.01 |
| 产品设计费 |               | 8,038,912.79  | 1,715,604.68 |        | 6,323,308.11  |
| 其他    | 137,713.71    |               | 137,713.71   |        |               |
| 合计    | 10,631,175.67 | 21,869,202.20 | 9,169,032.06 |        | 23,331,345.81 |

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额          |               |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
|           | 可抵扣暂时性差异       | 递延所得税资产       | 可抵扣暂时性差异      | 递延所得税资产       |
| 资产减值准备    | 35,434,740.39  | 6,736,293.60  | 20,180,106.64 | 4,209,827.15  |
| 内部交易未实现利润 | 67,489,906.57  | 10,836,865.64 | 60,427,538.26 | 6,751,040.96  |
| 可抵扣亏损     | 6,991,861.99   | 1,064,543.97  | 803,687.52    | 200,921.88    |
| 预计负债      | 13,347,357.42  | 2,757,165.16  | 7,382,812.52  | 1,955,578.57  |
| 合计        | 123,263,866.37 | 21,394,868.37 | 88,794,144.94 | 13,117,368.56 |

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目              | 期末余额          |              | 期初余额          |              |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------------|
|                 | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      | 应纳税暂时性差异      | 递延所得税负债      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 45,904,000.00 | 6,885,600.00 | 57,380,000.00 | 8,607,000.00 |
| 其他债权投资公允价值变动    |               |              |               |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |               |              |               |              |
| 固定资产折旧纳税调减      | 885,197.82    | 143,779.91   | 711,350.84    | 124,035.51   |
| 合计              | 46,789,197.82 | 7,029,379.91 | 58,091,350.84 | 8,731,035.51 |

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目      | 递延所得税资产和负债<br>期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债<br>期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产<br>或负债期初余额 |
|---------|----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| 递延所得税资产 |                      | 21,394,868.37         |                      | 13,117,368.56         |
| 递延所得税负债 |                      | 7,029,379.91          |                      | 8,731,035.51          |

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 258,757.83   | 297,985.52   |
| 可抵扣亏损    | 5,579,853.11 | 1,145,055.59 |
| 合计       | 5,838,610.94 | 1,443,041.11 |

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份   | 期末金额 | 期初金额 | 备注        |
|------|------|------|-----------|
| 2019 |      |      | 2014 年度亏损 |
| 2020 |      |      | 2015 年度亏损 |
| 2021 |      |      | 2016 年度亏损 |
| 2022 |      |      | 2017 年度亏损 |

|      |              |              |           |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 2023 | 795,070.79   | 1,145,055.59 | 2018 年度亏损 |
| 2024 | 4,784,782.32 |              | 2019 年度亏损 |
| 合计   | 5,579,853.11 | 1,145,055.59 | --        |

其他说明：

### 31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目        | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------|---------------|---------------|
| 预付设备款     | 10,214,830.10 | 16,075,161.33 |
| 预付购房款     |               | 8,829,484.82  |
| 预付系统开发款   |               | 670,000.00    |
| 预付产品开发设计费 | 1,891,755.00  | 5,351,772.80  |
| 预付模具款     | 1,171,713.01  | 626,250.00    |
| 非公众公司可转债  | 9,000,000.00  |               |
| 合计        | 22,278,298.11 | 31,552,668.95 |

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 1,854,119.21   | 3,227,319.83   |
| 抵押借款 | 175,000,000.00 | 215,000,000.00 |
| 保证借款 | 105,280,878.23 | 69,893,523.20  |
| 信用借款 | 1,924,987.66   |                |
| 合计   | 284,059,985.10 | 288,120,843.03 |

短期借款分类的说明：

1. 期末抵押借款175,000,000.00元包括：105,000,000.00元系本公司以其所有的佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号及佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会工业园兴业路7号的厂房作为抵押物给佛山顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行，同时由广东星野投资有限责任公司和清远市星徽精密制造有限公司提供担保；10,000,000.00系本公司以其所有的佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路3号及佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会工业园兴业路7号的厂房作为抵押物给佛山顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行，同时由广东星野投资有限责任公司和本公司提供担保；60,000,000.00

元系清远市星徽精密制造有限公司以其所有的广东清远市清城区银盏林场嘉福工业区嘉顺路15号厂房-1、厂房-2、厂房-4、厂房-6、清远市清城区银盏林场嘉福工业区嘉顺路15号综合楼-1、综合楼-2、综合楼-3、广东清远高新技术产业开发区嘉顺路15号厂房-3、厂房-5作为抵押物给中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行；抵押物情况详见附注五、（五十五）。

2. 期末保证借款105,280,878.23元包括：广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司为本公司提供担保40,000,000.00元；孙才金、朱佳佳为Sunvalley (HK) Limited提供担保35,280,878.23元；孙才金、Sunvalley (HK) Limited、深圳市泽宝创新技术有限公司、广东星徽精密制造股份有限公司为深圳市邻友通科技发展有限公司提供担保30,000,000.00元。

3. 期末质押借款1,854,119.21元系Donati s.r.l.以应收账款质押向银行BANCA BCC DI BRIANZA取得借款237,236.16欧元，折合人民币1,854,119.21元。

4. 期末信用借款1,924,987.66元系Donati s.r.l.借款。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

| 项目  | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------|------|
| 其中： |      |      |
| 其中： |      |      |

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

| 种类     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |               |               |
| 银行承兑汇票 | 79,016,360.50 | 94,164,076.03 |
| 合计     | 79,016,360.50 | 94,164,076.03 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内   | 514,515,367.99 | 255,234,275.80 |
| 1 至 2 年 |                | 1,404,653.17   |
| 2 至 3 年 |                | 205,667.18     |
| 3 至 4 年 |                | 271,279.26     |
| 合计      | 514,515,367.99 | 257,115,875.41 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 1 年以内   | 12,583,742.10 | 11,912,053.71 |
| 1 至 2 年 |               | 350,476.34    |
| 2 至 3 年 |               | 8,073.55      |
| 3 年以上   |               | 134,784.20    |
| 合计      | 12,583,742.10 | 12,405,387.80 |

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

| 项目 | 金额 |
|----|----|
|----|----|

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目             | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 一、短期薪酬         | 24,606,721.69 | 298,159,678.32 | 291,220,442.67 | 31,545,957.34 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 179,335.63    | 10,668,576.86  | 10,332,699.36  | 515,213.13    |
| 三、辞退福利         | 1,176,044.11  | 220,170.88     | 263,999.14     | 1,132,215.85  |
| 合计             | 25,962,101.43 | 309,048,426.06 | 301,817,141.17 | 33,193,386.32 |

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目            | 期初余额          | 本期增加           | 本期减少           | 期末余额          |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 24,425,656.31 | 278,956,053.07 | 272,105,241.64 | 31,276,467.74 |
| 2、职工福利费       | 0.01          | 8,136,816.92   | 8,136,816.93   |               |
| 3、社会保险费       | 170,273.37    | 7,605,377.25   | 7,516,161.02   | 259,489.60    |
| 其中：医疗保险费      | 169,888.22    | 6,838,535.63   | 6,749,018.46   | 259,405.39    |
| 工伤保险费         | 177.85        | 257,396.21     | 257,493.45     | 80.61         |
| 生育保险费         | 207.30        | 509,445.41     | 509,649.11     | 3.60          |
| 4、住房公积金       |               | 3,311,223.06   | 3,311,223.06   |               |

|               |               |                |                |               |
|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 10,792.00     | 150,208.02     | 151,000.02     | 10,000.00     |
| 合计            | 24,606,721.69 | 298,159,678.32 | 291,220,442.67 | 31,545,957.34 |

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目       | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、基本养老保险 | 123,617.43 | 10,050,431.11 | 9,798,453.32  | 375,595.22 |
| 2、失业保险费  | 55,718.20  | 618,145.75    | 534,246.04    | 139,617.91 |
| 合计       | 179,335.63 | 10,668,576.86 | 10,332,699.36 | 515,213.13 |

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税     | 265,789.48    | 2,805,716.80  |
| 企业所得税   | 21,356,946.03 | 6,327,819.81  |
| 个人所得税   | 1,589,504.27  | 1,486,003.36  |
| 城市维护建设税 | 163,299.56    | 186,210.05    |
| 教育费附加   | 89,354.51     | 79,804.31     |
| 地方教育费附加 | 59,569.68     | 53,202.87     |
| 土地使用税   |               | 0.18          |
| 房产税     |               | 2,116.60      |
| 印花税     | 58,627.89     | 71,270.97     |
| 境外流转税   | 2,323,154.12  | 4,370,316.85  |
| 其他      | 33,143.26     | 57,141.07     |
| 合计      | 25,939,388.80 | 15,439,602.87 |

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额         |
|------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 1,119,894.13 | 1,032,069.63 |
| 应付股利 |              | 98,887.20    |

|       |                |                  |
|-------|----------------|------------------|
| 其他应付款 | 432,661,114.61 | 1,543,273,118.42 |
| 合计    | 433,781,008.74 | 1,544,404,075.25 |

**(1) 应付利息**

单位：元

| 项目              | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息 | 168,334.72   | 150,549.80   |
| 短期借款应付利息        | 465,937.88   | 395,898.30   |
| 母公司借款利息         | 485,621.53   | 485,621.53   |
| 合计              | 1,119,894.13 | 1,032,069.63 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
|------|------|------|

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

| 项目    | 期末余额 | 期初余额      |
|-------|------|-----------|
| 普通股股利 |      | 98,887.20 |
| 合计    |      | 98,887.20 |

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目            | 期末余额           | 期初余额             |
|---------------|----------------|------------------|
| 非同一控制下企业合并对价款 | 404,068,636.00 | 1,505,000,000.00 |
| 往来款           | 24,046,904.89  | 36,270,492.12    |
| 押金、保证金        | 4,528,410.55   | 1,922,705.55     |
| 其他            | 17,163.17      | 79,920.75        |
| 合计            | 432,661,114.61 | 1,543,273,118.42 |

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元



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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 57,500,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计         | 57,500,000.00 | 20,000,000.00 |

其他说明：

期末保证借款57,500,000.00元包括：2017年1月19日，以广东星野投资有限责任公司为担保人向广发银行股份有限公司佛山顺德北滘支行取得三年期借款10,000,000.00元，到期日为2020年1月18日；2017年2月27日，以广东星野投资有限责任公司为担保人向广发银行股份有限公司佛山顺德北滘支行取得三年期借款20,000,000.00元，到期日为2020年2月26日；2017年6月29日，以广东星野投资有限责任公司为担保人向上海浦东发展银行佛山分行营业部取得三年期借款30,000,000.00元（已于前期提前归还1,500,000.00元，本期归还1,000,000.00元，剩余借款金额27,500,00.00元），到期日为2020年6月28日。

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目   | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 预提费用 | 1,098,673.52 | 889,804.54 |
| 合计   | 1,098,673.52 | 889,804.54 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 45、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

| 项目           | 期末余额           | 期初余额           |
|--------------|----------------|----------------|
| 抵押借款         | 60,383,933.34  |                |
| 保证借款         | 57,500,000.00  | 78,500,000.00  |
| 减：一年内到期的长期借款 | -57,500,000.00 | -20,000,000.00 |
| 合计           | 60,383,933.34  | 58,500,000.00  |

长期借款分类的说明：

期末抵押借款包括：清远市星徽精密制造有限公司以其所有的广东清远市清城区银盏林场嘉福工业区嘉顺路15号厂房-1、厂房-2、厂房-4、厂房-6、清远市清城区银盏林场嘉福工业区嘉顺路15号综合楼-1、综合楼-2、综合楼-3、广东清远高新技术产业开发区嘉顺路15号清远市星徽精密制造有限公司厂房-3、厂房-5作为抵押物给中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行，2019年8月12日取得该行三年期流动资金借款40,000,000.00元，到期日为2022年8月11日；2019年1月2日取得该行三年期固定资产借款20,000,000.00元（于本期归还6,680,000.00元，剩余借款金额13,320,000.00元），到期日为2021年12月31日；7,063,933.34元系长沙市泽宝科技有限责任公司因购买房产而发生的按揭贷款，以位于岳麓区青山路662号第14栋8层801-805号、9层901-905号，面积2,808.58平方米（湘（2019）长沙市不动产证明第0223993号、第0223989号、第0223979号、第0223984号、第0224012号、第0223972号、第0223977号、第0223967号、第0223959号、第0223962号）的房产证提供抵押，同时深圳市泽宝创新技术有限公司和长沙高新开发区信息产业园地产投资有限公司提供担保。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

## (1) 应付债券

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

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

单位：元

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

## (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

## (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 47、租赁负债

单位：

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 长期应付款 | 56,828,598.73 | 40,540,349.16 |
| 合计    | 56,828,598.73 | 40,540,349.16 |

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 应付融资租赁款 | 56,828,598.73 | 40,540,349.16 |

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

计划资产：

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目                | 期末余额          | 期初余额         | 形成原因                          |
|-------------------|---------------|--------------|-------------------------------|
| 附有销售退回条件的商品销售预计负债 | 13,347,357.42 | 7,382,812.52 | 根据泽宝技术 12 月平台销售量与全年退货率确认预计负债。 |
| 未决诉讼              | 5,661,186.30  |              |                               |
| 合计                | 19,008,543.72 | 7,382,812.52 | --                            |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

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

|      |              |            |              |              |      |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|------|
| 政府补助 | 9,520,953.53 | 646,080.00 | 1,338,788.19 | 8,828,245.34 | 政府补助 |
| 合计   | 9,520,953.53 | 646,080.00 | 1,338,788.19 | 8,828,245.34 | --   |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目                          | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|------------|----------|-------------|------------|------------|------|------------|-------------|
| 精密金属连接件技术及生产设备自动化创新平台项目转型升级补助 | 899,999.88 |          |             | 200,000.04 |            |      | 699,999.84 | 与资产相关       |
| 2014 年度采购本地装备产品补助             | 61,732.43  |          |             | 11,265.00  |            |      | 50,467.43  | 与资产相关       |
| 技术改造项目补助                      | 224,999.87 |          |             | 50,000.04  |            |      | 174,999.83 | 与资产相关       |
| 工程技术研究开发中心经费补助                | 91,666.55  |          |             | 20,000.04  |            |      | 71,666.51  | 与资产相关       |
| 顺德区装备业发展专项补助                  | 40,474.46  |          |             | 6,307.68   |            |      | 34,166.78  | 与资产相关       |
| 基于工业机器人的金属滑轨冲压成型一体化技术改造扶持资金补助 | 139,999.96 |          |             | 35,000.04  |            |      | 104,999.92 | 与资产相关       |
| 2015 年促进知识产权发展专项资金补助          | 44,999.96  |          |             | 5,000.04   |            |      | 39,999.92  | 与资产相关       |
| 2016 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金补助    | 99,257.24  |          |             | 14,350.44  |            |      | 84,906.80  | 与资产相关       |
| 2015 年广东                      | 78,349.02  |          |             | 11,327.64  |            |      | 67,021.38  | 与资产相关       |

|                              |              |  |  |            |  |  |              |       |
|------------------------------|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 省省级企业转型升级专项资金补助              |              |  |  |            |  |  |              |       |
| 2016 年省技术改造事后奖补资金补助          | 271,113.44   |  |  | 41,022.24  |  |  | 230,091.20   | 与资产相关 |
| 2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批）事后奖补助 | 168,630.00   |  |  | 17,987.16  |  |  | 150,642.84   | 与资产相关 |
| 企业转型升级专项资金补助                 | 352,499.96   |  |  | 47,000.04  |  |  | 305,499.92   | 与资产相关 |
| 2016 年佛山市技术改造增资扩产项目资金补助      | 535,000.00   |  |  | 26,750.00  |  |  | 508,250.00   | 与资产相关 |
| 2016 年广东省工业与信息化机器人发展专项资金补助   | 265,050.00   |  |  | 33,480.00  |  |  | 231,570.00   | 与资产相关 |
| 2016 年省级技术改造项目补助             | 455,326.97   |  |  | 64,281.48  |  |  | 391,045.49   | 与资产相关 |
| 2016 年顺德区智能制造发展专项资金          | 133,021.06   |  |  | 18,139.20  |  |  | 114,881.86   | 与资产相关 |
| 2017 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金补助   | 109,219.96   |  |  | 13,700.04  |  |  | 95,519.92    | 与资产相关 |
| 2017 年广东省工业企业技术改造项目事后奖补助     | 1,999,046.84 |  |  | 285,578.04 |  |  | 1,713,468.80 | 与资产相关 |

|                                 |            |            |  |           |  |  |            |       |
|---------------------------------|------------|------------|--|-----------|--|--|------------|-------|
| 工程技术研究开发中心经费补助                  | 166,666.66 |            |  | 20,000.04 |  |  | 146,666.62 | 与资产相关 |
| 2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金补助       | 86,250.00  |            |  | 15,000.00 |  |  | 71,250.00  | 与资产相关 |
| 2017 年省级工业和信息化专项资金补助            | 676,622.60 |            |  | 91,230.00 |  |  | 585,392.60 | 与资产相关 |
| 2017 年省级工业和信息化工业机器人开发创新推广应用项目补助 | 215,738.75 |            |  | 24,195.00 |  |  | 191,543.75 | 与资产相关 |
| 佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金             | 232,352.56 |            |  | 26,554.56 |  |  | 205,798.00 | 与资产相关 |
| 2018 年度新型滑轨智能制造生产线技术改造项目补助      | 149,120.45 |            |  | 15,835.80 |  |  | 133,284.65 | 与资产相关 |
| 工业机器人精密连接件自动生产线技术改造项目补助款        |            | 40,000.00  |  | 3,516.49  |  |  | 36,483.51  | 与资产相关 |
| 2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金补助     |            | 106,080.00 |  | 1,946.42  |  |  | 104,133.58 | 与资产相关 |
| 2018 年度清远市市级工业企业技术改造专项资金项目补助    | 933,814.82 |            |  | 94,166.16 |  |  | 839,648.66 | 与资产相关 |

|                        |              |            |  |              |  |  |              |       |
|------------------------|--------------|------------|--|--------------|--|--|--------------|-------|
| 2017 年市级工业企业技术改造专项资金项目 | 373,333.35   |            |  | 39,999.96    |  |  | 333,333.39   | 与资产相关 |
| 2016 年市级工业企业技术改造专项资金补助 | 716,666.74   |            |  | 99,999.96    |  |  | 616,666.78   | 与资产相关 |
| 2018 年度清远市科技创新补助       |              | 500,000.00 |  | 5,154.64     |  |  | 494,845.36   | 与资产相关 |
| 合计                     | 9,520,953.53 | 646,080.00 |  | 1,338,788.19 |  |  | 8,828,245.34 |       |

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

## 53、股本

单位：元

|      | 期初余额           | 本次变动增减（+、-）    |    |       |    |                | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|----|-------|----|----------------|----------------|
|      |                | 发行新股           | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计             |                |
| 股份总数 | 206,675,000.00 | 146,447,175.00 |    |       |    | 146,447,175.00 | 353,122,175.00 |

其他说明：

根据公司2018年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并配套募集资金的批复》（证监许可【2018】2048号文）核准，公司通过发行111,315,433股股份购买深圳市泽宝电子商务股份有限公司原股东合计持有的100%股权，并通过非公开发行股份募集配套资金不超过767,816,500.00元。该事项已经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2018年12月31日出具瑞华验字[2019]48230001号验资报告审验。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）于2019年10月9日出具了验资报告，审验了公司截至2019年9月30日新增注册资本实收情况，认为截至2019年9月30日止，公司已收到珠海横琴悦坤企业管理合伙企业（有限合伙）、江志佳、广东贵裕宝投资有限公司、娄江-元沅一号分级私募投资基金分别缴纳的出资款69,999,999.92元、59,999,993.10元、29,999,996.55元和119,999,994.17元，合计279,999,983.74元，扣除发行承销费16,000,000.00元（含税）后，募集资金净额263,999,983.74元，已于2019年9月30日由主承销商光大证券股份有限公司从其在中国银行上海市万航渡路支行开立的银行账户（账号441667098687）汇入公司在



中国农业银行股份有限公司顺德跃进支行开立的银行账户（账号44477701040005438）。另扣除发行服务费、律师费、验资费等其他发行费用15,811,320.75元（不含税）后，分别计入股本35,131,742.00元，资本公积213,962,581.36元。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

| 发行在外的<br>金融工具 | 期初 |      | 本期增加 |      | 本期减少 |      | 期末 |      |
|---------------|----|------|------|------|------|------|----|------|
|               | 数量 | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

| 项目         | 期初余额           | 本期增加           | 本期减少         | 期末余额             |
|------------|----------------|----------------|--------------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 103,115,465.22 | 993,170,612.36 | 2,777,267.21 | 1,093,508,810.37 |
| 合计         | 103,115,465.22 | 993,170,612.36 | 2,777,267.21 | 1,093,508,810.37 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期资本公积增减变化主要包括：

1、本期资本公积增加系根据公司2018年第三次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并配套募集资金的批复》（证监许可【2018】2048号文）核准，公司通过发行111,315,433股股份购买深圳市泽宝电子商务股份有限公司原股东合计持有的100%股权，并通过非公开发行股份募集配套资金不超过767,816,500.00元，超过注册资本及承销股票费用的余额金额1,008,981,933.12元记入资本公积-股本溢价所致。

2、本期资本公积减少系本公司子公司Saca Precision Technology S.r.l.购买少数股东Adriano Donati和Ester Lenatti持有Donati S.r.l.合计10%股权，支付的对价与应享的净资产之间的差额2,777,267.21元所致。

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

| 项目               | 期初余额       | 本期发生额     |                    |                      |         |              |           | 期末余额         |
|------------------|------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|--------------|-----------|--------------|
|                  |            | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司     | 税后归属于少数股东 |              |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 273,359.38 |           | -2,212,685.91      |                      |         | 2,212,685.91 |           | 2,486,045.29 |
| 其他债权投资公允价值变动     | -87.89     |           | -87.89             |                      |         | 87.89        |           |              |
| 外币财务报表折算差额       | 273,447.27 |           | -2,212,598.02      |                      |         | 2,212,598.02 |           | 2,486,045.29 |
| 其他综合收益合计         | 273,359.38 |           | -2,212,685.91      |                      |         | 2,212,685.91 |           | 2,486,045.29 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

| 项目     | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 26,928,612.04 |      |      | 26,928,612.04 |
| 合计     | 26,928,612.04 |      |      | 26,928,612.04 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 173,860,886.63 | 171,816,850.26 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 2,690,706.44   |                |
| 调整后期初未分配利润            | 176,551,593.07 | 171,816,850.26 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 148,553,520.80 | 2,044,036.37   |
| 期末未分配利润               | 325,105,113.87 | 173,860,886.63 |

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 2,690,706.44 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位: 元

| 项目   | 本期发生额            |                  | 上期发生额          |                |
|------|------------------|------------------|----------------|----------------|
|      | 收入               | 成本               | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 3,466,760,067.01 | 1,933,028,259.10 | 678,505,526.17 | 588,066,940.83 |
| 其他业务 | 24,576,514.99    | 22,905,594.69    | 32,642,312.32  | 31,579,846.72  |
| 合计   | 3,491,336,582.00 | 1,955,933,853.79 | 711,147,838.49 | 619,646,787.55 |

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

## 62、税金及附加

单位: 元

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 消费税     | 8,587.87     |              |
| 城市维护建设税 | 1,263,207.18 | 871,909.58   |
| 教育费附加   | 609,464.24   | 376,878.62   |
| 房产税     | 1,680,983.13 | 2,052,673.84 |
| 土地使用税   | 174,516.67   | 253,064.42   |
| 印花税     | 1,018,535.47 | 387,793.41   |
| 地方教育费附加 | 406,309.48   | 245,913.92   |
| 水利建设基金  | 8,854.80     |              |
| 合计      | 5,170,458.84 | 4,188,233.79 |

其他说明:

## 63、销售费用

单位: 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|       |                  |               |
|-------|------------------|---------------|
| 运输费   | 9,878,479.80     | 10,281,402.68 |
| 工资    | 95,661,082.48    | 5,433,637.63  |
| 广告费   | 3,157,597.24     | 2,027,350.38  |
| 办公费   | 7,812,761.34     | 1,265,221.46  |
| 汽车费   | 1,275,219.56     | 1,213,554.68  |
| 中介代理费 | 1,314,322.97     | 890,111.60    |
| 样品费   | 256,775.14       | 457,836.77    |
| 折旧费   | 435,049.56       | 407,458.93    |
| 业务费   | 394,809.26       | 211,658.58    |
| 租金    | 16,124.53        | 28,061.38     |
| 销售平台费 | 764,865,277.62   |               |
| 市场推广费 | 238,436,932.87   |               |
| 物业使用费 | 8,686,980.76     |               |
| 劳务费   | 8,486,918.74     |               |
| 其他    | 12,759,669.80    | 120,023.10    |
| 合计    | 1,153,438,001.67 | 22,336,317.19 |

其他说明：

## 64、管理费用

单位： 元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 职工薪酬    | 72,310,095.20 | 21,197,122.81 |
| 咨询服务费   | 9,379,107.71  | 8,710,077.98  |
| 折旧费     | 18,916,409.28 | 5,461,680.56  |
| 办公费     | 8,404,543.40  | 2,818,609.88  |
| 无形资产摊销  | 2,284,145.75  | 1,758,155.46  |
| 租赁费     | 1,212,753.44  | 736,287.92    |
| 业务招待费   | 656,158.03    | 371,595.61    |
| 董事会费    | 189,705.90    | 178,777.16    |
| 证券服务费用  | 285,043.60    | 6,152.77      |
| 人力资源费   | 3,532,441.60  |               |
| 商标专利认证费 | 1,308,445.49  |               |
| 物业使用费   | 6,871,302.84  |               |
| 其他      | 4,711,086.38  | 1,647,984.61  |

|    |                |               |
|----|----------------|---------------|
| 合计 | 130,061,238.62 | 42,886,444.76 |
|----|----------------|---------------|

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------|---------------|--------------|
| 职工薪酬    | 37,545,253.40 | 3,591,208.33 |
| 直接材料    | 2,482,519.78  | 2,687,888.66 |
| 折旧摊销费   | 3,518,585.78  | 527,426.31   |
| 专利申请维护费 | 368,627.82    | 460,789.85   |
| 专家咨询费   | 608,378.40    | 292,080.68   |
| 其他      | 3,084,171.91  | 130,032.08   |
| 商标专利认证费 | 5,602,960.50  |              |
| 物业使用费   | 1,673,524.33  |              |
| 办公差旅费   | 1,656,209.54  |              |
| 人力资源费   | 881,931.67    |              |
| 合计      | 57,422,163.13 | 7,689,425.91 |

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

| 项目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 利息支出   | 25,903,790.57 | 17,786,142.98 |
| 减：利息收入 | 1,376,290.93  | 792,342.07    |
| 汇兑损益   | -7,392,191.59 | -1,518,604.33 |
| 手续费    | 2,333,162.25  | 206,198.72    |
| 承兑汇票贴现 | 983,369.98    | 912,111.26    |
| 其他     | -3,028,142.65 | -1,360,927.32 |
| 合计     | 17,423,697.63 | 15,232,579.24 |

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

|                               |            |            |
|-------------------------------|------------|------------|
| 与资产相关的政府补助确认的其他收益：            |            |            |
| 精密金属连接件技术及生产设备自动化创新平台项目转型升级补助 | 200,000.04 | 200,000.04 |
| 技术改造项目补助                      | 50,000.04  | 50,000.04  |
| 工程技术研究开发中心经费补助                | 20,000.04  | 20,000.04  |
| 顺德区装备业发展专项补助                  | 6,307.68   | 6,307.68   |
| 基于工业机器人的金属滑轨冲压成型一体化技术改造扶持资金补助 | 35,000.04  | 35,000.04  |
| 企业转型升级专项资金补助                  | 47,000.04  | 47,000.04  |
| 佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金           | 26,554.56  | 28,767.44  |
| 工业机器人精密连接件自动生产线技术改造项目补助款      | 3,516.49   |            |
| 2014 年度采购本地装备产品补助             | 11,265.00  | 11,265.00  |
| 2015 年促进知识产权发展专项资金补助          | 5,000.04   | 5,000.04   |
| 2015 年广东省省级企业转型升级专项资金补助       | 11,327.64  | 11,327.64  |
| 2015 年省财政企业研究开发补助资金补助         |            | 75,805.91  |
| 2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批）事后奖补助  | 17,987.16  | 22,484.00  |
| 2016 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金补助    | 14,350.44  | 14,350.44  |
| 2016 年省技术改造事后奖补资金补助           | 41,022.24  | 41,022.24  |
| 2016 年佛山市技术改造增资扩产项目资金补助       | 26,750.00  |            |
| 2016 年广东省工业与信息化机器人发展专项资金补助    | 33,480.00  | 33,480.00  |
| 2016 年省级技术改造项目补助              | 64,281.48  | 64,281.48  |
| 2016 年顺德区智能制造发展专项资金           | 18,139.20  | 18,139.20  |
| 2016 年市级工业企业技术改造项目专项资金补助      | 99,999.96  | 99,999.96  |
| 2017 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金补助    | 13,700.04  | 13,700.04  |
| 2017 年广东省工业企业技术改造项目事后奖补助      | 285,578.04 | 856,734.36 |

|                                 |           |            |
|---------------------------------|-----------|------------|
| 2017 年顺德区采购本地装备产品财政扶持资金补助       | 20,000.04 | 33,333.34  |
| 2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金补助       | 15,000.00 | 43,750.00  |
| 2017 年省级工业和信息化专项资金补助            | 91,230.00 | 152,019.01 |
| 2017 年省级工业和信息化工业机器人开发创新推广应用项目补助 | 24,195.00 | 26,211.25  |
| 2017 年市级工业企业技术改造专项资金项目          | 39,999.96 | 26,666.65  |
| 2018 年度新型滑轨智能制造生产线技术改造项目补助      | 15,835.80 | 9,237.55   |
| 2018 年度清远市市级工业企业技术改造专项资金项目补助    | 94,166.16 | 7,847.18   |
| 2018 年度清远市科技创新补助                | 5,154.64  |            |
| 2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金补助     | 1,946.42  |            |
| 与收益相关的政府补助确认的其他收益：              |           |            |
| 佛山市"中国制造 2025"试点示范企业补助          |           | 350,000.00 |
| 佛山市工业产品质量提升扶持资金广东省名牌产品补助        |           | 100,000.00 |
| 北滘镇促进企业利用资本市场资金补助               |           | 214,325.00 |
| 北滘镇高新技术培育补助                     |           | 25,240.00  |
| 顺德区企业上市扶持奖励资金补助                 |           | 214,300.00 |
| 顺德区专利申请资金补助                     |           | 47,200.00  |
| 失业保险补助                          |           | 64,974.57  |
| 2016 年度清远市省级稳增长调结构专项资金补助        |           | 626,878.80 |
| 2016 年发明专利补助                    |           | 5,000.00   |
| 2017 年广东省工业企业技术改造项目事后奖补助        |           | 615,900.00 |
| 2017 年广东省企业研究开发省级财政补助           |           | 204,358.39 |
| 2017 年省级工业和信息化专项资金补助            |           | 150,000.00 |
| 2017 年度清远市工程技术研究开发中心申请资金补助      |           | 80,000.00  |

|                               |              |           |
|-------------------------------|--------------|-----------|
| 2017 高新技术企业项目资金补助             |              | 4,000.00  |
| 2018 年度清远市市级工业企业技术改造专项资金补助    |              | 58,338.00 |
| 2018 年度第二期科技 16 条政策资金补助       |              | 30,000.00 |
| 2018 年清远高新区知识产权资助奖励补助         |              | 29,000.00 |
| 2018 年度工业企业技术改造事后奖补助          |              | 1,077.29  |
| 研发资助                          | 4,656,900.00 |           |
| 外经贸及信息化委补助                    | 1,990,000.00 |           |
| 中央服务贸易创新发展专项资金补助              | 1,413,400.00 |           |
| 跨境电商建设项目补助                    | 1,253,200.00 |           |
| 商务局资金补助                       | 629,200.00   |           |
| 深圳市科技创新委员会企业研究开发资助            | 285,000.00   |           |
| 佛山市科技局科技型中小企业信贷风险补偿款          | 130,500.00   |           |
| 清远市科技局研发事后补助                  | 42,672.00    |           |
| 清远市发明专利授权资助                   | 37,650.00    |           |
| 北滘镇加快高新技术企业培育扶持补贴             | 100,000.00   |           |
| 顺德区经促局家具产业提升专项资金补助            | 71,452.00    |           |
| 高新区高企认定、高品认定、工程中心补贴款          | 380,000.00   |           |
| 高新区 18 项实用新型专利补助              | 18,000.00    |           |
| 外包人才培训补助                      | 266,000.00   |           |
| 企业吸纳建档立卡贫困劳动力就业补助             | 9,000.00     |           |
| 代扣个人所得税手续费返还                  | 6,565.44     |           |
| 佛山市凉山籍务工人员岗前培训补贴              | 5,000.00     |           |
| 稳岗补贴                          | 91,085.97    |           |
| 知识产权补助                        | 2,000.00     |           |
| 中国出口信用保险公司广东分公司保费补贴           | 59,965.00    |           |
| 2017 年、2018 年佛山市企业研究开发经费投入后补助 | 206,000.00   |           |
| 2017 年度佛山市专利资助项目补助            | 20,000.00    |           |
| 2017 年安排残疾人就业年审达标用人单          | 38,090.30    |           |



|                                             |               |              |
|---------------------------------------------|---------------|--------------|
| 位社会保险补贴                                     |               |              |
| 2018 年度中央财政对外经贸发展企业品牌培育项目专项资金补助（收购 Donati）  | 1,500,000.00  |              |
| 2018 年佛山市工业产品质量提升扶持资金补助                     | 200,000.00    |              |
| 2018 年佛山市顺德区高新技术企业认定市级补助资金                  | 100,000.00    |              |
| 2018 年北滘镇高新技术企业项目资金补助                       | 100,000.00    |              |
| 2018 年北滘财政局残疾人就业年达标用人单位社会保险补贴               | 32,229.66     |              |
| 2019 年佛山市促进对外经济合作专项资金补助                     | 1,000,000.00  |              |
| 2019 年佛山市专利资助                               | 21,280.00     |              |
| 2019 年清远市激励科技补贴                             | 300,000.00    |              |
| 2019 年清远市工业技术企业技术改造完工项目事后奖补（普惠性）资金补助        | 10,500.00     |              |
| 2019 年市级企业研究开发财政补助                          | 40,760.20     |              |
| 2019 年度《清远高新区促进产业发展十条措施》政策资金（企业高管及技术人才奖励方向） | 1,743.00      |              |
| 合计                                          | 16,356,981.76 | 4,774,322.66 |

## 68、投资收益

单位：元

| 项目                   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | -77,498.98    | -2,262,561.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      | 11,045,931.77 | 9,775,357.85  |
| 与联营企业顺流交易合并层面调整的投资收益 |               | 52,939.06     |
| 理财收益                 | -4,513,945.36 | 453,227.38    |
| 合计                   | 6,454,487.43  | 8,018,962.31  |

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

| 产生公允价值变动收益的来源  | 本期发生额     | 上期发生额 |
|----------------|-----------|-------|
| 按公允价值计量的其他权益工具 | 25,017.24 |       |
| 合计             | 25,017.24 |       |

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额 |
|-----------|----------------|-------|
| 其他应收款坏账损失 | -843,318.55    |       |
| 应收账款坏账损失  | -13,242,354.27 |       |
| 合计        | -14,085,672.82 |       |

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 一、坏账损失   |               | -6,212,693.61 |
| 二、存货跌价损失 | -7,874,982.15 | -1,248,933.85 |
| 合计       | -7,874,982.15 | -7,461,627.46 |

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源   | 本期发生额     | 上期发生额      |
|-------------|-----------|------------|
| 处置固定资产利得或损失 | 69,968.79 | 608,194.14 |

## 74、营业外收入

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额     | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------------|--------------|-----------|-------------------|
| 非货币性资产交换利得 | 101,821.24   |           | 101,821.24        |
| 政府补助       |              | 7,402.00  |                   |
| 罚没收入       | 3,077.02     |           | 3,077.02          |
| 无法支付的款项    | 918,787.57   |           | 918,787.57        |
| 其他         | 247,478.96   | 42,710.58 | 247,478.96        |
| 合计         | 1,271,164.79 | 50,112.58 | 1,271,164.79      |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目         | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型                                 | 补贴是否影<br>响当年盈亏 | 是否特殊补<br>贴 | 本期发生金<br>额 | 上期发生金<br>额 | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|--------------|------|------|--------------------------------------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| 吉林长春专场人才招聘补贴 |      | 补助   | 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | 否              | 否          | 3,500.00   |            | 与收益相关           |
| 小微企业首件发明专利   |      | 补助   | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助                  | 否              | 否          | 3,902.00   |            | 与收益相关           |

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金<br>额 |
|------------|--------------|------------|-------------------|
| 非货币性资产交换损失 | 179,701.02   |            | 179,701.02        |
| 对外捐赠       | 99,400.00    | 30,848.20  | 99,400.00         |
| 罚款支出       | 310,687.21   | 235,473.51 | 310,687.21        |
| 赔偿支出       | 5,592,858.00 |            | 5,592,858.00      |
| 其他         | 63,520.94    | 136,260.29 | 63,520.94         |

|    |              |            |              |
|----|--------------|------------|--------------|
| 合计 | 6,246,167.17 | 402,582.00 | 6,246,167.17 |
|----|--------------|------------|--------------|

其他说明：

## 76、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位：元

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 28,663,180.12 | 2,420,551.41  |
| 递延所得税费用 | -9,964,366.05 | -1,155,258.41 |
| 合计      | 18,698,814.07 | 1,265,293.00  |

### （2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目                             | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | 167,857,966.19 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 25,178,694.93  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 1,482,243.42   |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -1,707,590.60  |
| 非应税收入的影响                       | -1,893,499.28  |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 104,535.90     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -139,514.36    |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 1,718,454.44   |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化        | 517,871.32     |
| 加计扣除                           | -6,562,381.69  |
| 其他                             |                |
| 所得税费用                          | 18,698,814.07  |

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 收到的补贴款    | 15,664,273.57 | 12,016,706.86 |
| 财务费用-利息收入 | 773,752.29    | 791,178.27    |
| 经营租赁收入    | 32,490.00     | 2,921,076.55  |
| 其他营业外收入   | 3,077.02      | 61,912.34     |
| 收到经营性往来款  | 36,407,868.08 | 3,385,231.93  |
| 合计        | 52,881,460.96 | 19,176,105.95 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额         |
|--------|----------------|---------------|
| 票据保证金  | 3,434,617.27   |               |
| 经营租赁支出 | 12,828,966.37  | 1,286,401.11  |
| 费用性支出  | 197,869,309.08 | 23,058,237.19 |
| 其他     | 16,747,432.50  | 737,582.01    |
| 合计     | 230,880,325.22 | 25,082,220.31 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额          |
|-----------------|-------|----------------|
| 企业间借款利息收入       |       | 228,747.18     |
| 购买理财产品的收益       |       | 447,473.96     |
| 非同一控制下企业合并收到的现金 |       | 144,864,872.09 |
| 合计              |       | 145,541,093.23 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目              | 本期发生额 | 上期发生额      |
|-----------------|-------|------------|
| 非同一控制下企业合并支付的现金 |       | 477,698.48 |
| 合计              |       | 477,698.48 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 收到股东借款     |              | 4,999,984.10  |
| 融资租赁收到的现金  |              | 40,000,000.00 |
| 受限货币资金本期收回 | 4,552,494.73 | 1,089,199.05  |
| 合计         | 4,552,494.73 | 46,089,183.15 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目         | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购    |               | 8,891,347.51  |
| 受限货币资金本期支付 | 3,474,927.83  | 872,257.86    |
| 票据贴现利息     |               | 1,890,356.89  |
| 并购发行费用     | 12,170,000.00 | 4,981,792.11  |
| 归还股东星野借款净额 | 6,000,000.00  |               |
| 其他         | 5,894,100.00  | 473,818.68    |
| 合计         | 27,539,027.83 | 17,109,573.05 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

| 补充资料                | 本期金额           | 上期金额          |
|---------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | --             | --            |
| 净利润                 | 149,159,152.12 | 3,490,139.28  |
| 加：资产减值准备            | 21,960,654.97  | 7,461,627.46  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、      | 60,020,368.36  | 50,976,698.69 |

|                                  |                 |                 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| 生产性生物资产折旧                        |                 |                 |
| 无形资产摊销                           | 16,892,060.42   | 2,012,300.61    |
| 长期待摊费用摊销                         | 9,169,032.06    |                 |
| 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） | -69,968.79      | -608,194.14     |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列）              | 77,879.78       |                 |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列）              | -25,017.24      |                 |
| 财务费用（收益以“—”号填列）                  | 24,649,500.23   | 16,893,319.97   |
| 投资损失（收益以“—”号填列）                  | -6,454,487.43   | -8,018,962.31   |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）             | -8,277,499.81   | -1,187,499.78   |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）             | -1,701,655.60   |                 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列）                 | -156,800,816.91 | 47,269,942.36   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）            | -329,188,064.78 | -218,021,911.03 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）            | 373,475,105.24  | 107,438,538.48  |
| 其他                               |                 | 6,765,512.94    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 152,886,242.62  | 14,471,512.53   |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            | --              | --              |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况：                | --              | --              |
| 现金的期末余额                          | 267,187,544.57  | 208,916,171.68  |
| 减：现金的期初余额                        | 208,916,171.68  | 57,939,553.17   |
| 现金及现金等价物净增加额                     | 58,271,372.89   | 150,976,618.51  |

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

|     | 金额 |
|-----|----|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目             | 期末余额           | 期初余额           |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金           | 267,187,544.57 | 208,916,171.68 |
| 其中：库存现金        | 68,829.25      | 33,329.31      |
| 可随时用于支付的银行存款   | 243,701,808.38 | 207,191,054.36 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 23,416,906.93  | 1,691,788.01   |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 267,187,544.57 | 208,916,171.68 |

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目   | 期末账面价值         | 受限原因                      |
|------|----------------|---------------------------|
| 货币资金 | 28,857,558.89  | 承兑汇票保证金、贷款保证金、信用卡保证金、租赁押金 |
| 固定资产 | 154,826,293.23 | 抵押借款                      |
| 无形资产 | 32,203,250.69  | 抵押借款                      |
| 应收账款 | 1,854,119.21   | 应收账款保理                    |
| 固定资产 | 81,960,735.59  | 质押受限                      |
| 合计   | 299,701,957.61 | --                        |

其他说明：



## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

| 项目    | 期末外币余额           | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|------------------|--------|----------------|
| 货币资金  | --               | --     |                |
| 其中：美元 | 2,222,086.87     | 6.9762 | 15,501,722.42  |
| 欧元    | 864,135.35       | 7.8155 | 6,753,649.83   |
| 港币    | 356,553.18       | 0.8958 | 319,393.21     |
| 日元    | 28,774,082.19    | 0.0641 | 1,844,418.67   |
| 英镑    | 474,095.70       | 9.1501 | 4,338,023.06   |
| 澳大利亚元 | 9,397.92         | 4.8843 | 45,902.26      |
| 加拿大元  | 25,117.81        | 5.3421 | 134,181.85     |
| 泰铢    | 7,089.07         | 0.2328 | 1,650.34       |
| 应收账款  | --               | --     |                |
| 其中：美元 | 72,510,072.67    | 6.9762 | 505,844,768.96 |
| 欧元    | 12,821,222.10    | 7.8155 | 100,204,261.32 |
| 港币    |                  |        |                |
| 日元    | 1,098,808,918.70 | 0.0641 | 70,433,651.69  |
| 英镑    | 996,783.01       | 9.1501 | 9,120,664.22   |
| 澳大利亚元 | 115,001.98       | 4.8843 | 561,704.17     |
| 新加坡元  | 2,804.87         | 5.1739 | 14,512.12      |
| 加拿大元  | 940,145.16       | 5.3421 | 5,022,349.46   |
| 长期借款  | --               | --     |                |
| 其中：美元 |                  |        |                |
| 欧元    |                  |        |                |
| 港币    |                  |        |                |
| 其他应收款 |                  |        |                |
| 其中：美元 | 1,758,003.99     | 6.9762 | 12,264,187.44  |
| 欧元    | 174,260.74       | 7.8155 | 1,361,934.81   |
| 日元    | 993,726.00       | 0.0641 | 63,697.84      |
| 港币    | 12,000.00        | 0.8958 | 10,749.36      |
| 短期借款  |                  |        |                |
| 其中：欧元 | 4,514,255.42     | 7.8155 | 35,281,163.24  |

|       |              |        |               |
|-------|--------------|--------|---------------|
| 应付账款  |              |        |               |
| 其中：美元 | 39,809.76    | 6.9762 | 277,720.85    |
| 欧元    | 1,799,384.34 | 7.8155 | 14,063,088.31 |
| 日元    | 4,629,969.00 | 0.0641 | 296,781.01    |
| 其他应付款 |              |        |               |
| 其中：欧元 | 172,245.57   | 7.8155 | 1,346,185.25  |
| 日元    | 3,954,113.68 | 0.0641 | 253,458.69    |
| 港币    | 1,788,983.51 | 0.8958 | 1,602,535.65  |
| 英镑    | 111,488.54   | 9.1501 | 1,020,131.29  |
| 澳大利亚元 | 31,220.87    | 4.8843 | 152,492.10    |
| 应交税费  |              |        |               |
| 其中：欧元 | 5,343.85     | 7.8155 | 41,764.86     |

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

1、子公司Saca Precision Technology S.r.l实际经营地为意大利，记账本位币为欧元；Donati S.r.l实际经营地为意大利，记账本位币为欧元，报告期内以上子公司记账本位币均未发生变化；

2、深圳市泽宝创新技术有限公司存在的境外经营实体如下：子公司Sunvalley (HK) Limited、PROFOUND CENTURY LIMITED、HERITAGE WISDOM LIMITED、Spectrum Power Company Limited、Earfun Technology (HK) Limited、Xiaojia Technology Co., Limited经营地为香港，子公司Sunvalleytek International Inc.经营地为美国，记账本位币为美元，子公司ZBT International Trading GmbH经营地为德国，记账本位币为欧元；子公司SUNVALLEY JAPAN Co. Ltd经营地为日本，记账本位币为日元，报告期内以上子公司记账本位币均未发生变化。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类                       | 金额         | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|--------------------------|------------|------|------------|
| 精密金属连接件技术及生产设备自动化创新平台项目转 | 200,000.04 | 其他收益 | 200,000.04 |

|                               |            |      |            |
|-------------------------------|------------|------|------------|
| 型升级补助                         |            |      |            |
| 技术改造项目补助                      | 50,000.04  | 其他收益 | 50,000.04  |
| 工程技术研究开发中心经费补助                | 20,000.04  | 其他收益 | 20,000.04  |
| 顺德区装备业发展专项补助                  | 6,307.68   | 其他收益 | 6,307.68   |
| 基于工业机器人的金属滑轨冲压成型一体化技术改造扶持资金补助 | 35,000.04  | 其他收益 | 35,000.04  |
| 企业转型升级专项资金补助                  | 47,000.04  | 其他收益 | 47,000.04  |
| 佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金           | 26,554.56  | 其他收益 | 26,554.56  |
| 工业机器人精密连接件自动生产线技术改造项目补助款      | 3,516.49   | 其他收益 | 3,516.49   |
| 2014 年度采购本地装备产品补助             | 11,265.00  | 其他收益 | 11,265.00  |
| 2015 年促进知识产权发展专项资金补助          | 5,000.04   | 其他收益 | 5,000.04   |
| 2015 年广东省省级企业转型升级专项资金补助       | 11,327.64  | 其他收益 | 11,327.64  |
| 2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批）事后奖补助  | 17,987.16  | 其他收益 | 17,987.16  |
| 2016 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金补助    | 14,350.44  | 其他收益 | 14,350.44  |
| 2016 年省技术改造事后奖补资金补助           | 41,022.24  | 其他收益 | 41,022.24  |
| 2016 年佛山市技术改造增资扩产项目资金补助       | 26,750.00  | 其他收益 | 26,750.00  |
| 2016 年广东省工业与信息化机器人发展专项资金补助    | 33,480.00  | 其他收益 | 33,480.00  |
| 2016 年省级技术改造项目补助              | 64,281.48  | 其他收益 | 64,281.48  |
| 2016 年顺德区智能制造发展专项资金           | 18,139.20  | 其他收益 | 18,139.20  |
| 2016 年市级工业企业技术改造项目专项资金补助      | 99,999.96  | 其他收益 | 99,999.96  |
| 2017 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金补助    | 13,700.04  | 其他收益 | 13,700.04  |
| 2017 年广东省工业企业技术               | 285,578.04 | 其他收益 | 285,578.04 |

|                                 |              |      |              |
|---------------------------------|--------------|------|--------------|
| 改造项目事后奖补助                       |              |      |              |
| 2017 年顺德区采购本地装备产品财政扶持资金补助       | 20,000.04    | 其他收益 | 20,000.04    |
| 2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金补助       | 15,000.00    | 其他收益 | 15,000.00    |
| 2017 年省级工业和信息化专项资金补助            | 91,230.00    | 其他收益 | 91,230.00    |
| 2017 年省级工业和信息化工业机器人开发创新推广应用项目补助 | 24,195.00    | 其他收益 | 24,195.00    |
| 2017 年市级工业企业技术改造专项资金项目          | 39,999.96    | 其他收益 | 39,999.96    |
| 2018 年度新型滑轨智能制造生产线技术改造项目补助      | 15,835.80    | 其他收益 | 15,835.80    |
| 2018 年度清远市市级工业企业技术改造专项资金项目补助    | 94,166.16    | 其他收益 | 94,166.16    |
| 2018 年度清远市科技创新补助                | 5,154.64     | 其他收益 | 5,154.64     |
| 2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金补助     | 1,946.42     | 其他收益 | 1,946.42     |
| 研发资助                            | 4,656,900.00 | 其他收益 | 4,656,900.00 |
| 外经贸及信息化委补助                      | 1,990,000.00 | 其他收益 | 1,990,000.00 |
| 中央服务贸易创新发展专项资金补助                | 1,413,400.00 | 其他收益 | 1,413,400.00 |
| 跨境电商建设项目补助                      | 1,253,200.00 | 其他收益 | 1,253,200.00 |
| 商务局资金补助                         | 629,200.00   | 其他收益 | 629,200.00   |
| 深圳市科技创新委员会企业研究开发资助              | 285,000.00   | 其他收益 | 285,000.00   |
| 佛山市科技局科技型中小企业信贷风险补偿款            | 130,500.00   | 其他收益 | 130,500.00   |
| 清远市科技局研发事后补助                    | 42,672.00    | 其他收益 | 42,672.00    |
| 清远市发明专利授权资助                     | 37,650.00    | 其他收益 | 37,650.00    |
| 北滘镇加快高新技术企业培育扶持补贴               | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 顺德区经促局家具产业提升专项资金补助              | 71,452.00    | 其他收益 | 71,452.00    |
| 高新区高企认定、高品认定、                   | 380,000.00   | 其他收益 | 380,000.00   |

|                                            |              |      |              |
|--------------------------------------------|--------------|------|--------------|
| 工程中心补贴款                                    |              |      |              |
| 高新区 18 项实用新型专利补助                           | 18,000.00    | 其他收益 | 18,000.00    |
| 外包人才培养补助                                   | 266,000.00   | 其他收益 | 266,000.00   |
| 企业吸纳建档立卡贫困劳动力就业补助                          | 9,000.00     | 其他收益 | 9,000.00     |
| 代扣个人所得税手续费返还                               | 6,565.44     | 其他收益 | 6,565.44     |
| 佛山市凉山籍务工人员岗前培训补贴                           | 5,000.00     | 其他收益 | 5,000.00     |
| 稳岗补贴                                       | 91,085.97    | 其他收益 | 91,085.97    |
| 知识产权补助                                     | 2,000.00     | 其他收益 | 2,000.00     |
| 中国出口信用保险公司广东分公司保费补贴                        | 59,965.00    | 其他收益 | 59,965.00    |
| 2017 年、2018 年佛山市企业研究开发经费投入后补助              | 206,000.00   | 其他收益 | 206,000.00   |
| 2017 年度佛山市专利资助项目补助                         | 20,000.00    | 其他收益 | 20,000.00    |
| 2017 年安排残疾人就业年审达标用人单位社会保险补贴                | 38,090.30    | 其他收益 | 38,090.30    |
| 2018 年度中央财政对外经贸发展企业品牌培育项目专项资金补助（收购 Donati） | 1,500,000.00 | 其他收益 | 1,500,000.00 |
| 2018 年佛山市工业产品质量提升扶持资金补助                    | 200,000.00   | 其他收益 | 200,000.00   |
| 2018 年佛山市顺德区高新技术企业认定市级补助资金                 | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 2018 年北滘镇高新技术企业项目资金补助                      | 100,000.00   | 其他收益 | 100,000.00   |
| 2018 年北滘财政局残疾人就业年审达标用人单位社会保险补贴             | 32,229.66    | 其他收益 | 32,229.66    |
| 2019 年佛山市促进对外经济合作专项资金补助                    | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 2019 年佛山市专利资助                              | 21,280.00    | 其他收益 | 21,280.00    |
| 2019 年清远市激励科技补贴                            | 300,000.00   | 其他收益 | 300,000.00   |
| 2019 年清远市工业技术企业技术改造完工项目事后奖补（普惠性）资金补助       | 10,500.00    | 其他收益 | 10,500.00    |

|                                             |               |      |               |
|---------------------------------------------|---------------|------|---------------|
| 2019 市级企业研究开发财政补助                           | 40,760.20     | 其他收益 | 40,760.20     |
| 2019 年度《清远高新区促进产业发展十条措施》政策资金（企业高管及技术人才奖励方向） | 1,743.00      | 其他收益 | 1,743.00      |
| 合计                                          | 16,356,981.76 | --   | 16,356,981.76 |

## （2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 |  |
|------|--|
|------|--|

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

|  | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
|--|---------|---------|
|--|---------|---------|

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

#### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

☐ 是 ☒ 否

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

#### (6) 其他说明

### 2、同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本

单位：元

| 合并成本 |
|------|
|------|

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

#### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

|  | 合并日 | 上期期末 |
|--|-----|------|
|--|-----|------|

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

| 公司名称                              | 变动原因 | 出资额（元）       | 出资比例（%） |
|-----------------------------------|------|--------------|---------|
| PROFOUND CENTURY LIMITED          | 设立   | 0.13         | 100.00  |
| HERITAGE WISDOM LIMITED           | 设立   | 0.13         | 100.00  |
| Spectrum Power Company Limited    | 设立   | 0.13         | 100.00  |
| Earfun Technology (HK) Limited    | 设立   | -            | 100.00  |
| Xiaojia Technology Co., Limited   | 设立   | -            | 100.00  |
| 深圳市丹芽科技有限公司                       | 设立   | 8,500,000.00 | 85.00%  |
| HONGKONG ABUNDANT ADVANCE LIMITED | 设立   | -            | 100.00  |
| 深圳市宝泉众科技发展有限公司                    | 转让   | 10,000.00    | 100.00  |

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### （1）企业集团的构成

| 子公司名称                            | 主要经营地 | 注册地   | 业务性质  | 持股比例    |        | 取得方式     |
|----------------------------------|-------|-------|-------|---------|--------|----------|
|                                  |       |       |       | 直接      | 间接     |          |
| 清远市星徽精密制造有限公司                    | 广东清远市 | 广东清远市 | 制造业   | 100.00% |        | 设立       |
| 广东星徽家居五金有限公司                     | 广东佛山市 | 广东佛山市 | 制造业   | 100.00% |        | 设立       |
| 星徽精密（香港）有限公司                     | 香港    | 香港    | 贸易投资业 | 100.00% |        | 设立       |
| Saca Precision Technology S.r.l. | 意大利   | 意大利   | 制造业   | 100.00% |        | 设立       |
| Donati S.r.l.                    | 意大利   | 意大利   | 制造业   |         | 80.00% | 非同一控制下合并 |



|                                 |       |       |            |         |         |          |
|---------------------------------|-------|-------|------------|---------|---------|----------|
| 深圳市泽宝创新技术有限公司                   | 广东深圳市 | 广东深圳市 | 消费电子       | 100.00% |         | 非同一控制下合并 |
| 深圳市邻友科技发展有限公司                   | 广东深圳市 | 广东深圳市 | 电子商务       |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 长沙市泽宝科技有限责任公司                   | 湖南长沙市 | 湖南长沙市 | 电子商务       |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| Sunvalley (HK) Limited          | 香港    | 香港    | 电子商务       |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| Sunvalleytek International Inc. | 美国    | 美国    | 电子商务       |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| ZBT International Trading GmbH  | 德国    | 德国    | 电子商务       |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| SUNVALLEY JAPAN Co. Ltd         | 日本    | 日本    | 电子商务       |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| PROFOUND CENTURY LIMITED        | 香港    | 香港    | 电子商务       |         | 100.00% | 设立       |
| HERITAGE WISDOM LIMITED         | 香港    | 香港    | 电子商务       |         | 100.00% | 设立       |
| Spectrum Power Company Limited  | 香港    | 香港    | 电子商务       |         | 100.00% | 设立       |
| 杭州泽宝网络科技有限公司                    | 浙江杭州市 | 浙江杭州市 | 软件和信息技术服务业 |         | 100.00% | 非同一控制下合并 |
| 深圳市丽耳科技有限公司                     | 广东深圳市 | 广东深圳市 | 软件和信息技术服务业 |         | 60.00%  | 非同一控制下合并 |
| Earfun Technology (HK) Limited  | 香港    | 香港    | 电子商务       |         | 100.00% | 设立       |
| 深圳小嘉科技有限公司                      | 广东深圳市 | 广东深圳市 | 批发业        |         | 55.00%  | 非同一控制下合并 |
| Xiaojia Technology Co., Limited | 香港    | 香港    | 电子商务       |         | 100.00% | 设立       |
| 深圳市丹芽科技有限公司                     | 广东深圳市 | 广东深圳市 | 软件和信息技术服务业 |         | 85.00%  | 设立       |
| HONGKONG ABUNDANT ADVANCE       | 香港    | 香港    | 电子商务       |         | 100.00% | 设立       |

|         |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|
| LIMITED |  |  |  |  |  |  |
|---------|--|--|--|--|--|--|

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

|  |  |
|--|--|
|  |  |
|--|--|

其他说明

## 3、在合营安排或联营企业中的权益

## (1) 重要的合营企业或联营企业

| 合营企业或联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质    | 持股比例   |    | 对合营企业或联营企业投资的会计处理方法 |
|-------------|-------|-----|---------|--------|----|---------------------|
|             |       |     |         | 直接     | 间接 |                     |
| 上海星翠五金有限公司  | 上海    | 上海  | 销售五金类产品 | 20.00% |    | 权益法                 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

|  | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
|  |            |            |

其他说明

## (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

|               | 期末余额/本期发生额    | 期初余额/上期发生额    |                |                |               |
|---------------|---------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
|               | 上海星翠五金有限公司    | 上海星翠五金有限公司    | 青岛美创星徽五金建材有限公司 | 广东星徽精密科技有限公司   | 泰州星瑞精密工业有限公司  |
| 流动资产          | 16,826,568.67 | 17,836,237.75 | 6,471,580.79   | 23,369,115.30  | 32,339,917.39 |
| 非流动资产         | 170,597.37    | 194,023.21    | 511,147.42     | 78,365,684.16  | 17,479,551.89 |
| 资产合计          | 16,997,166.04 | 18,030,260.96 | 6,982,728.21   | 101,734,799.46 | 49,819,469.28 |
| 流动负债          | 5,959,683.97  | 8,409,586.85  | 665,621.08     | 89,794,894.28  | 28,997,193.73 |
| 负债合计          | 5,959,683.97  | 8,409,586.85  | 665,621.08     | 89,794,894.28  | 28,997,193.73 |
| 少数股东权益        | 2,207,496.41  | 1,924,134.82  | 1,895,132.14   | 4,775,962.07   | 8,328,910.22  |
| 归属于母公司股东权益    | 8,829,985.66  | 7,696,539.29  | 4,421,974.99   | 7,163,943.11   | 12,493,365.33 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 2,207,496.41  | 1,924,134.82  | 1,895,132.14   | 4,775,962.07   | 8,328,910.22  |

|                |               |               |               |               |               |
|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| --内部交易未实现利润    | -90,402.28    | 63,387.77     | -10,448.71    |               |               |
| --其他           | 1,125,174.44  |               |               |               |               |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 3,242,268.57  | 1,860,747.05  | 1,905,580.85  | 4,775,962.07  | 8,328,910.22  |
| 营业收入           | 30,191,597.24 | 39,468,596.67 | 14,621,610.13 | 17,341,889.47 | 53,180,720.06 |
| 净利润            | 1,447,268.27  | 2,145,174.00  | 538,950.45    | -7,685,848.41 | -350,254.11   |
| 综合收益总额         | 1,447,268.27  | 2,145,174.00  | 538,950.45    | -7,685,848.41 | -350,254.11   |

其他说明

本期青岛美创星徽五金建材有限公司、广东星徽精密科技有限公司、泰州星瑞精密工业有限公司已转让。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

|                 | 期末余额/本期发生额   | 期初余额/上期发生额   |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业：           | --           | --           |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |
| 联营企业：           | --           | --           |
| 投资账面价值合计        | 3,031,564.98 | 3,040,000.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | --           | --           |
| --净利润           | 56,233.47    |              |
| --综合收益总额        | 56,233.47    |              |

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

## (一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，进行适当的风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，本公司的下属子公司Saca Precision Technology S.r.l、Donati S.r.l、ZBT International Trading GmbH以欧元作为记账本位币，Sunvalley(HK)Limited、Sunvalleytek International Inc以美元作为记账本位币，SUNVALLEY JAPAN Co. Ltd以日元作为记账本位币外，以及部分主体存在部分外币的采购与销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2019年12月31日，除上述资产或负债为美元、欧元、港币、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。要求财务人员收到外汇后即时结汇，以规避外汇汇率变动带来的对外币货币资金项目带来的风险。对于其他外币项目，本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

## 2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2019年12月31日，单项确定已发生减值的应收款项，单项计提减值准备如下：

| 应收账款内容             | 账面余额         | 坏账准备         | 计提原因   |
|--------------------|--------------|--------------|--------|
| 宁波凯斯宝玛卫厨有限公司       | 1,132,234.60 | 1,132,234.60 | 确定无法收回 |
| 北京玉泉营谢泽鹏           | 496,424.20   | 496,424.20   | 确定无法收回 |
| 柳河木王家具集团有限公司       | 378,377.20   | 305,008.24   | 确定无法收回 |
| 成都金鹰家私制造有限公司       | 304,425.10   | 304,425.10   | 确定无法收回 |
| 福建欧联卫浴有限公司         | 298,133.20   | 298,133.20   | 确定无法收回 |
| 中山市威禾电器制造有限公司      | 245,856.00   | 245,856.00   | 确定无法收回 |
| 莆田市集友艺术框业有限公司      | 211,646.52   | 211,646.52   | 确定无法收回 |
| 中山市昊丰家具制造有限公司      | 150,346.75   | 150,346.75   | 确定无法收回 |
| 南安云龙展示道具制作有限公司     | 146,633.40   | 146,633.40   | 确定无法收回 |
| 佛山市顺德区美典(西雅)厨柜有限公司 | 79,819.20    | 79,819.20    | 确定无法收回 |
| 百安居（中国）投资有限公司      | 73,499.21    | 73,499.21    | 确定无法收回 |
| 惠州市和成家具有限公司        | 55,504.40    | 55,504.40    | 确定无法收回 |
| 东莞市卓之神家具厂          | 50,900.00    | 50,900.00    | 确定无法收回 |
| 海信容声（广东）冰箱有限公司     | 46,727.49    | 46,727.49    | 确定无法收回 |
| 沈阳丹森木业有限公司         | 43,594.50    | 43,594.50    | 确定无法收回 |
| 无锡小天鹅股份有限公司        | 11,762.50    | 11,762.50    | 确定无法收回 |
| 成都市格莱美家具有限公司       | 10,028.00    | 10,028.00    | 确定无法收回 |
| 江苏通润装备科技股份有限公司     | 9,600.00     | 9,600.00     | 确定无法收回 |
| 深圳市兴发五金家俬配件        | 9,052.46     | 9,052.46     | 确定无法收回 |
| 台升实业有限公司           | 8,909.41     | 8,909.41     | 确定无法收回 |
| 中山市华茂家具厂           | 5,851.80     | 5,851.80     | 确定无法收回 |
| 浙江蒋玲聪(台州顺达五金装饰材料)  | 4,851.00     | 4,851.00     | 确定无法收回 |
| 美福居整体家具            | 1,116.00     | 1,116.00     | 确定无法收回 |
| 格力电器（武汉）有限公司       | 696.52       | 696.52       | 确定无法收回 |

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。截至年末，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币14,167.95万元。

#### （二）金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本公司本年向银行贴现银行承兑汇票人民币1,805.65万元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。截至年末，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币1,708.07万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目           | 期末公允价值     |               |            |               |
|--------------|------------|---------------|------------|---------------|
|              | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量    | 第三层次公允价值计量 | 合计            |
| 一、持续的公允价值计量  | --         | --            | --         | --            |
| （三）其他权益工具投资  |            | 15,127,419.45 |            | 15,127,419.45 |
| 二、非持续的公允价值计量 | --         | --            | --         | --            |

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司无第一层次公允价值计量项目。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系持有Navitas Semiconductor Inc、四川易冲科技有限公司的股权，公司准备出售上述股权，故将其列示于其他非流动金融资产。Navitas Semiconductor Inc股权投资近期无法取得公允价值，故按账面成本列示。四川易冲科技有限公司参考近期其他股东转让价格确认公允价值。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

本公司第三层次公允价值计量项目主要系应收款项融资，应收款项融资系公司持有的承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

| 母公司名称        | 注册地 | 业务性质                    | 注册资本       | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|-------------------------|------------|--------------|---------------|
| 广东星野投资有限责任公司 | 佛山市 | 对制造业、建筑业、房地产业、商务服务业进行投资 | 1,050.00 万 | 27.69%       | 27.69%        |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡耿锡和谢晓华夫妇。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益。

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

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系                     |
|----------------|----------------------------|
| 江苏星徽精密科技有限公司   | 2019 年 10 月前公司持股 40%企业的子公司 |
| 上海星翠五金有限公司     | 联营企业                       |
| 青岛美创星徽五金建材有限公司 | 2019 年 10 月前公司持股 30%的联营企业  |

其他说明

本期青岛美创星徽五金建材有限公司、江苏星徽精密科技有限公司、泰州星瑞精密工业有限公司、广东星徽精密科技有限公司已转让。



#### 4、其他关联方情况

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本企业关系         |
|------------------|---------------------|
| 佛山市顺德区星典铝塑配件有限公司 | 实际控制人之一谢晓华持股 100%公司 |
| 蔡耿辉              | 实际控制人蔡耿锡胞弟          |
| 蔡美锡              | 实际控制人蔡耿锡之兄          |
| 陈梓炎              | 持股 5.52%股东          |
| 陈惠吟              | 持股 2.69%股东          |
| 上海鑫铎家具五金厂        | 联营企业控股股东控制的其他企业     |

其他说明

#### 5、关联交易情况

##### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度      | 是否超过交易额度 | 上期发生额        |
|--------------|--------|--------------|--------------|----------|--------------|
| 江苏星徽精密科技有限公司 | 采购商品   | 1,907,245.20 | 7,500,000.00 | 否        | 82,228.62    |
| 广东星徽精密科技有限公司 | 采购商品   |              |              |          | 5,455,208.31 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------------|--------|---------------|---------------|
| 上海星翠五金有限公司     | 出售商品   | 27,258,306.23 | 29,260,709.88 |
| 青岛美创星徽五金建材有限公司 | 出售商品   | 9,978,471.33  | 15,065,726.10 |
| 上海鑫铎家具五金厂      | 出售商品   | 920,594.64    | 2,688,359.97  |
| 江苏星徽精密科技有限公司   | 出售商品   | 337,591.55    | 455,504.18    |
| 广东星徽精密科技有限公司   | 出售商品   |               | -4,062.69     |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

| 委托方/出包方名 | 受托方/承包方名 | 受托/承包资产类 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收 | 本期确认的托管 |
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|
|----------|----------|----------|----------|----------|----------|---------|

| 称 | 称 | 型 |  |  | 益定价依据 | 收益/承包收益 |
|---|---|---|--|--|-------|---------|
|---|---|---|--|--|-------|---------|

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称        | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入    |
|--------------|--------|-----------|--------------|
| 广东星徽精密科技有限公司 | 厂房及办公楼 |           | 1,244,881.27 |
| 江苏星徽精密科技有限公司 | 厂房及办公楼 |           | 2,315,185.34 |

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

2018年11月16日，本公司将持有全资子公司星徽精密制造泰州有限公司100%股权转让给联营企业广东星徽精密科技有限公司，上述租赁关联情况中，出租方为星徽精密制造泰州有限公司，转让后2019年星徽精密制造泰州有限公司不属于本公司的子公司，故本期不存在关联方租赁情况。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方                                          | 担保金额          | 担保起始日       | 担保到期日       | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------------------------------------|---------------|-------------|-------------|------------|
| 广东星徽精密制造股份有限公司、太阳谷（香港）有限公司、深圳市泽宝创新技术有限公司；孙才金 | 20,000,000.00 | 2019年11月29日 | 2020年11月29日 | 否          |
| 广东星徽精密制造股份有限公司、太阳谷（香                         | 10,000,000.00 | 2019年12月30日 | 2020年12月30日 | 否          |

|                                               |               |                  |                  |   |
|-----------------------------------------------|---------------|------------------|------------------|---|
| 港)有限公司、深圳市泽宝创新技术有限公司; 孙才金                     |               |                  |                  |   |
| 孙才金; 太阳谷(香港)有限公司; 泽宝电子商务股份有限公司                | 10,721,481.41 | 2018 年 07 月 17 日 | 2019 年 01 月 11 日 | 是 |
| 孙才金; 太阳谷(香港)有限公司; 泽宝电子商务股份有限公司                | 2,035,896.95  | 2018 年 08 月 15 日 | 2019 年 02 月 13 日 | 是 |
| 孙才金; 太阳谷(香港)有限公司; 泽宝电子商务股份有限公司                | 7,424,725.00  | 2018 年 12 月 18 日 | 2019 年 06 月 14 日 | 是 |
| 孙才金, 朱佳佳                                      | 9,909,995.23  | 2019 年 11 月 29 日 | 2020 年 03 月 30 日 | 否 |
| 孙才金, 朱佳佳                                      | 1,075,340.98  | 2019 年 11 月 29 日 | 2020 年 03 月 30 日 | 否 |
| 孙才金, 朱佳佳                                      | 6,182,362.02  | 2019 年 11 月 29 日 | 2020 年 03 月 30 日 | 否 |
| 孙才金, 朱佳佳                                      | 7,316,726.51  | 2019 年 11 月 29 日 | 2020 年 03 月 30 日 | 否 |
| 孙才金, 朱佳佳                                      | 2,061,741.87  | 2019 年 11 月 29 日 | 2020 年 03 月 30 日 | 否 |
| 孙才金, 朱佳佳                                      | 2,080,526.43  | 2019 年 11 月 28 日 | 2020 年 03 月 27 日 | 否 |
| 孙才金, 朱佳佳                                      | 1,462,416.90  | 2019 年 11 月 29 日 | 2020 年 03 月 30 日 | 否 |
| 孙才金, 朱佳佳                                      | 2,738,317.20  | 2019 年 11 月 29 日 | 2020 年 03 月 30 日 | 否 |
| 孙才金; 朱佳佳; 泽宝电子商务股份有限公司;                       | 2,453,736.09  | 2019 年 11 月 01 日 | 2020 年 01 月 30 日 | 否 |
| 孙才金; 朱佳佳; 泽宝电子商务股份有限公司;                       | 5,510,178.92  | 2018 年 11 月 26 日 | 2019 年 02 月 25 日 | 是 |
| 孙才金; 朱佳佳; 泽宝电子商务股份有限公司;                       | 9,101,612.66  | 2018 年 12 月 18 日 | 2019 年 03 月 07 日 | 是 |
| 孙才金; 太阳谷(香港)有限公司; 泽宝电子商务股份有限公司                | 10,025,105.98 | 2019 年 01 月 15 日 | 2019 年 06 月 12 日 | 是 |
| 孙才金、深圳市泽宝电子商务有限公司、sunvalley (HK) limited 提供担保 | 2,662,234.01  | 2019 年 02 月 20 日 | 2019 年 05 月 21 日 | 是 |
| 孙才金; 朱佳佳; 泽宝电子商务股份有限公司;                       | 3,117,609.28  | 2019 年 03 月 26 日 | 2019 年 06 月 24 日 | 是 |

|                             |                |                  |                  |   |
|-----------------------------|----------------|------------------|------------------|---|
| 孙才金；朱佳佳；泽宝电子商务股份有限公司；       | 2,082,282.49   | 2019 年 07 月 05 日 | 2019 年 10 月 02 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 976,747.51     | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 28 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 3,502,264.59   | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 28 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 347,900.57     | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 28 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 6,327,654.04   | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 27 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 304,942.21     | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 28 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 1,795,589.01   | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 27 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 836,467.72     | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 28 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 3,077,284.19   | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 28 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 12,436,241.18  | 2019 年 08 月 01 日 | 2019 年 11 月 29 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 1,574,509.30   | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 28 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 642,321.48     | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 27 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 943,089.90     | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 27 日 | 是 |
| 孙才金，朱佳佳                     | 381,341.85     | 2019 年 07 月 31 日 | 2019 年 11 月 27 日 | 是 |
| 深圳市泽宝创新技术有限公司               | 8,000,000.00   | 2019 年 04 月 29 日 | 2024 年 04 月 19 日 | 否 |
| 广东星野投资有限责任公司                | 172,000,000.00 | 2018 年 04 月 26 日 | 2023 年 04 月 25 日 | 否 |
| 广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司  | 130,000,000.00 | 2018 年 03 月 20 日 | 2028 年 12 月 31 日 | 否 |
| 广东星野投资有限责任公司                | 120,000,000.00 | 2017 年 06 月 29 日 | 2018 年 05 月 31 日 | 否 |
| 广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司  | 70,000,000.00  | 2019 年 12 月 27 日 | 2020 年 12 月 26 日 | 否 |
| 广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司  | 30,000,000.00  | 2019 年 04 月 15 日 | 2022 年 04 月 15 日 | 否 |
| 广东星徽精密制造股份有限公司、广东星野投资有限责任公司 | 70,000,000.00  | 2016 年 02 月 23 日 | 2021 年 02 月 22 日 | 否 |
| 广东星野投资有限责任公司                | 30,000,000.00  | 2018 年 09 月 12 日 | 2022 年 03 月 12 日 | 否 |

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

| 关联方          | 拆借金额          | 起始日              | 到期日              | 说明   |
|--------------|---------------|------------------|------------------|------|
| 拆入           |               |                  |                  |      |
| 广东星野投资有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2018 年 12 月 19 日 | 2019 年 01 月 02 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 2,000,000.00  | 2019 年 01 月 28 日 | 2019 年 01 月 29 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2019 年 05 月 29 日 | 2019 年 07 月 02 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 30,000,000.00 | 2019 年 08 月 07 日 | 2019 年 08 月 13 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 600,000.00    | 2019 年 08 月 14 日 | 2019 年 08 月 16 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 2,000,000.00  | 2019 年 08 月 14 日 | 2019 年 08 月 16 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 23 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 4,500,000.00  | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 23 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 500,000.00    | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 23 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 23 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 23 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 1,000,000.00  | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 23 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 9,000,000.00  | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 03 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 3,000,000.00  | 2019 年 09 月 06 日 | 2019 年 09 月 24 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 660,000.00    | 2019 年 09 月 03 日 | 2019 年 09 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 6,000,000.00  | 2019 年 09 月 03 日 | 2019 年 09 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2019 年 09 月 12 日 | 2019 年 09 月 24 日 | 临时拆借 |

|              |               |                  |                  |      |
|--------------|---------------|------------------|------------------|------|
| 广东星野投资有限责任公司 | 7,000,000.00  | 2019 年 09 月 12 日 | 2019 年 09 月 24 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 3,000,000.00  | 2019 年 09 月 12 日 | 2019 年 09 月 24 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 4,000,000.00  | 2019 年 09 月 27 日 | 2019 年 12 月 05 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 2,000,000.00  | 2019 年 09 月 27 日 | 2019 年 12 月 05 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 4,000,000.00  | 2019 年 09 月 27 日 | 2019 年 12 月 05 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2019 年 09 月 27 日 | 2019 年 12 月 05 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 500,000.00    | 2019 年 11 月 28 日 | 2019 年 12 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 500,000.00    | 2019 年 11 月 29 日 | 2019 年 12 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 3,000,000.00  | 2019 年 12 月 19 日 | 2019 年 12 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019 年 10 月 11 日 | 2019 年 12 月 25 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 4,100,000.00  | 2019 年 12 月 27 日 | 2019 年 12 月 27 日 | 临时拆借 |
| 拆出           |               |                  |                  |      |
| 广东星野投资有限责任公司 | 2,000,000.00  | 2019 年 01 月 28 日 | 2019 年 01 月 29 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 4,000,000.00  | 2019 年 05 月 29 日 | 2019 年 07 月 02 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 1,000,000.00  | 2019 年 05 月 29 日 | 2019 年 07 月 02 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 1,500,000.00  | 2019 年 08 月 07 日 | 2019 年 08 月 13 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 28,500,000.00 | 2019 年 08 月 07 日 | 2019 年 08 月 13 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 2,600,000.00  | 2019 年 08 月 14 日 | 2019 年 08 月 16 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 41,000,000.00 | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 23 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任   | 5,000,000.00  | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 03 日 | 临时拆借 |

| 公司           |               |                  |                  |      |
|--------------|---------------|------------------|------------------|------|
| 广东星野投资有限责任公司 | 4,000,000.00  | 2019 年 08 月 30 日 | 2019 年 09 月 03 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 3,000,000.00  | 2019 年 09 月 06 日 | 2019 年 09 月 24 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 5,000,000.00  | 2019 年 09 月 03 日 | 2019 年 09 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 740,000.00    | 2019 年 09 月 06 日 | 2019 年 09 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 920,000.00    | 2019 年 09 月 06 日 | 2019 年 09 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2019 年 09 月 12 日 | 2019 年 09 月 24 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 15,000,000.00 | 2019 年 09 月 27 日 | 2019 年 12 月 05 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 4,000,000.00  | 2019 年 11 月 21 日 | 2019 年 12 月 19 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 10,000,000.00 | 2019 年 10 月 11 日 | 2019 年 12 月 25 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 4,100,000.00  | 2019 年 12 月 27 日 | 2019 年 12 月 27 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 8,000,000.00  | 2019 年 10 月 21 日 | 2020 年 03 月 02 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 2,000,000.00  | 2019 年 11 月 15 日 | 2020 年 03 月 02 日 | 临时拆借 |
| 广东星野投资有限责任公司 | 1,000,000.00  | 2019 年 11 月 21 日 | 2020 年 01 月 07 日 | 临时拆借 |

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

| 关联方          | 关联交易内容     | 本期发生额 | 上期发生额         |
|--------------|------------|-------|---------------|
| 江苏星徽精密科技有限公司 | 设备、模具等资产转让 |       | 420,455.92    |
| 广东星徽科技有限公司   | 转让子公司      |       | 42,000,000.00 |

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

|          |        |        |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 481.74 | 333.71 |
|----------|--------|--------|

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

| 项目名称  | 关联方            | 期末余额         |            | 期初余额          |              |
|-------|----------------|--------------|------------|---------------|--------------|
|       |                | 账面余额         | 坏账准备       | 账面余额          | 坏账准备         |
| 应收票据  | 上海星翠五金有限公司     | 6,381,889.12 |            | 820,000.00    |              |
| 应收票据  | 上海鑫铎家具五金厂      |              |            | 20,000.00     |              |
| 应收票据  | 青岛美创星徽五金建材有限公司 |              |            | 1,080,000.00  |              |
| 应收账款  | 上海鑫铎家具五金厂      | 5,922,189.18 | 877,693.44 | 9,878,160.44  | 797,763.72   |
| 应收账款  | 上海星翠五金有限公司     | 5,591,682.08 | 167,750.46 | 8,042,068.89  | 241,262.07   |
| 应收账款  | 江苏星徽精密科技有限公司   |              |            | 11,684,346.41 | 1,093,586.10 |
| 应收账款  | 青岛美创星徽五金建材有限公司 |              |            | 2,886,025.60  | 86,580.77    |
| 应收账款  | 广东星徽精密科技有限公司   |              |            | 833,856.10    | 83,385.61    |
| 其他应收款 | 广东星徽精密科技有限公司   |              |            | 42,000,000.00 | 570,000.00   |
| 其他应收款 | 星徽精密制造泰州有限公司   |              |            | 20,962,656.67 | 628,879.70   |

## (2) 应付项目

单位：元

| 项目名称 | 关联方          | 期末账面余额 | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------|--------------|
| 应付账款 | 江苏星徽精密科技有限公司 |        | 2,076,889.52 |



|       |              |               |              |
|-------|--------------|---------------|--------------|
| 其他应付款 | 广东星野投资有限责任公司 | 11,000,000.00 | 4,999,984.10 |
| 应付利息  | 广东星野投资有限责任公司 | 485,621.53    | 485,621.53   |

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1) 经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

| 项目                | 期末余额          | 期初余额          |
|-------------------|---------------|---------------|
| 不可撤销经营租赁的最低租赁付款额： | 31,959,138.59 | 25,781,193.42 |
| 资产负债表日后第1年        | 13,817,629.29 | 11,238,158.67 |
| 资产负债表日后第2年        | 10,186,347.46 | 7,524,316.51  |
| 资产负债表日后第3年        | 3,305,998.92  | 4,754,464.28  |
| 以后年度              | 4,649,162.92  | 2,264,253.96  |
| 合计                | 31,959,138.59 | 25,781,193.42 |

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

### 2、利润分配情况

单位：元

|                 |               |
|-----------------|---------------|
| 拟分配的利润或股利       | 35,312,217.50 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 | 35,312,217.50 |

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

#### 1、利润分配情况

公司2019年度利润分配预案经2020年4月29日召开的第四届董事会第四次会议审议通过，拟以2019年12月31日的总股本353,122,175股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.85元（含税），合计派发现金股利30,015,384.88元（含税）。

#### 2、新冠肺炎对公司影响

2020年初突然爆发的新型冠状病毒肺炎疫情，特别是年后欧美各地的疫情发展，对行业带来严重负面影响。面对疫情，公司积极应对，多措并举，积极推动复工复产，强化现金流管理。疫情期间，公司推动全员生产、积极营销，通过微信等各种方式，主动建立与顾客的直接联动，并加大电商渠道力度，尽量减少市场影响。公司积极组织疫情防控，同时向湖北捐助100万元，承担社会责任。目前国内疫情已经受控，但欧美疫情仍然在震中，南半球疫情风险难测，全球疫情存在很大不确定因素，公司将密切关注和应对。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

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

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

| 项目 | 收入 | 费用 | 利润总额 | 所得税费用 | 净利润 | 归属于母公司所<br>有者的终止经营<br>利润 |
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|
|----|----|----|------|-------|-----|--------------------------|

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。本公司以行业分部为基础确定2个报告分部，分别为精密金属连接件业务分部和电子商务业务分部。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

| 项目   | 精密金属连接件业务分部      | 电子商务业务分部         | 分部间抵销       | 合计               |
|------|------------------|------------------|-------------|------------------|
| 营业收入 | 660,087,712.20   | 2,831,559,030.34 | -310,160.54 | 3,491,336,582.00 |
| 营业成本 | 554,769,694.97   | 1,401,164,158.82 |             | 1,955,933,853.79 |
| 资产总额 | 2,223,747,352.89 | 1,178,540,901.71 | -46,387.61  | 3,402,241,866.99 |
| 负债总额 | 1,046,808,300.90 | 547,004,700.82   | -46,387.61  | 1,593,766,614.11 |

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止2019年12月31日，本公司无重大的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别             | 期末余额           |        |              |         |                | 期初余额           |        |              |         |                |
|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|----------------|--------|--------------|---------|----------------|
|                | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           | 账面余额           |        | 坏账准备         |         | 账面价值           |
|                | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例    |                | 金额             | 比例     | 金额           | 计提比例    |                |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 3,528,116.26   | 2.35%  | 3,528,116.26 | 100.00% |                | 2,287,957.65   | 1.58%  | 2,156,485.92 | 170.00% | 131,471.73     |
| 其中：            |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 预计全部无法收回       | 3,528,116.26   | 2.35%  | 3,528,116.26 | 100.00% |                | 1,849,718.55   | 1.28%  | 1,849,718.55 | 100.00% |                |
| 预计部分无法收回       |                |        |              |         |                | 438,239.10     | 0.30%  | 306,767.37   | 70.00%  | 131,471.73     |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 146,745,449.26 | 97.65% | 8,166,058.67 | 5.56%   | 138,579,390.59 | 142,632,176.28 | 98.42% | 5,380,771.76 | 3.77%   | 137,251,404.52 |
| 其中：            |                |        |              |         |                |                |        |              |         |                |
| 以账龄表为基础预       | 138,813,       | 92.37% | 8,166,05     | 5.88%   | 130,646,9      | 142,632,1      | 98.42% | 5,380,771    | 3.77%   | 137,251,40     |

|            |                |         |               |       |                |                |         |              |       |                |
|------------|----------------|---------|---------------|-------|----------------|----------------|---------|--------------|-------|----------------|
| 期信用损失组合    | 019.45         |         | 8.67          |       | 60.78          | 76.28          |         | .76          |       | 4.52           |
| 合并范围内关联方组合 | 7,932,429.81   | 5.28%   |               |       | 7,932,429.81   |                |         |              |       |                |
| 合计         | 150,273,565.52 | 100.00% | 11,694,174.93 | 7.78% | 138,579,390.59 | 144,920,133.93 | 100.00% | 7,537,257.68 | 5.20% | 137,382,876.25 |

按单项计提坏账准备：3,528,116.26

单位：元

| 名称                 | 期末余额         |              |         |        |
|--------------------|--------------|--------------|---------|--------|
|                    | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例    | 计提理由   |
| 百安居（中国）投资有限公司      | 73,499.21    | 73,499.21    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 北京玉泉营谢泽鹏           | 496,424.20   | 496,424.20   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 成都金鹰家私制造有限公司       | 304,425.10   | 304,425.10   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 成都市格莱美家具有限公司       | 10,028.00    | 10,028.00    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 东莞市卓之神家具厂          | 50,900.00    | 50,900.00    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 佛山市顺德区美典(西雅)厨柜有限公司 | 79,819.20    | 79,819.20    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 福建欧联卫浴有限公司         | 298,133.20   | 298,133.20   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 格力电器（武汉）有限公司       | 696.52       | 696.52       | 100.00% | 确定无法收回 |
| 海信容声（广东）冰箱有限公司     | 46,727.49    | 46,727.49    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 惠州市和成家具有限公司        | 55,504.40    | 55,504.40    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 江苏通润装备科技股份有限公司     | 9,600.00     | 9,600.00     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 柳河木王家具集团有限公司       | 133,814.00   | 133,814.00   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 美福居整体家具            | 1,116.00     | 1,116.00     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 南安云龙展示道具制作有限公司     | 146,633.40   | 146,633.40   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 宁波凯斯宝玛卫厨有限公司       | 1,132,234.60 | 1,132,234.60 | 100.00% | 确定无法收回 |
| 莆田市集友艺术框业有限公司      | 211,646.52   | 211,646.52   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 深圳市兴发五金家私配         | 5,742.46     | 5,742.46     | 100.00% | 确定无法收回 |

| 件                 |              |              |         |        |
|-------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| 沈阳丹森木业有限公司        | 43,594.50    | 43,594.50    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 台升实业有限公司          | 8,909.41     | 8,909.41     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 无锡小天鹅股份有限公司       | 11,762.50    | 11,762.50    | 100.00% | 确定无法收回 |
| 浙江蒋玲聪(台州顺达五金装饰材料) | 4,851.00     | 4,851.00     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 中山市昊丰家具制造有限公司     | 150,346.75   | 150,346.75   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 中山市华茂家具厂          | 5,851.80     | 5,851.80     | 100.00% | 确定无法收回 |
| 中山市威禾电器制造有限公司     | 245,856.00   | 245,856.00   | 100.00% | 确定无法收回 |
| 合计                | 3,528,116.26 | 3,528,116.26 | --      | --     |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 |      |      |      |
|----|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备: 8,166,058.66

单位: 元

| 名称                | 期末余额           |              |        |
|-------------------|----------------|--------------|--------|
|                   | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例   |
| 以账龄表为基础预期信用损失组合   | 138,813,019.45 | 8,166,058.66 | 5.88%  |
| 其中: 1 年以内         | 86,915,967.48  | 2,607,479.02 | 3.00%  |
| 1—2 年             | 48,319,599.95  | 4,831,959.99 | 10.00% |
| 2—3 年             | 3,519,785.98   | 703,957.20   | 20.00% |
| 3—4 年             | 4,039.72       | 1,211.92     | 30.00% |
| 4—5 年             | 53,626.32      | 21,450.53    | 40.00% |
| 5 年以上             |                |              |        |
| 合并范围内关联方组合        | 7,932,429.81   |              |        |
| 其中: Donati S.r.l. | 4,240,723.43   |              |        |
| 清远市星徽精密制造有限公司     | 3,691,706.38   |              |        |
| 合计                | 146,745,449.26 | 8,166,058.66 | --     |

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位：元

| 名称 | 期末余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 94,848,397.29  |
| 1 至 2 年      | 48,694,948.65  |
| 2 至 3 年      | 3,669,116.80   |
| 3 年以上        | 3,061,102.78   |
| 3 至 4 年      | 853,310.15     |
| 4 至 5 年      | 683,302.68     |
| 5 年以上        | 1,524,489.95   |
| 合计           | 150,273,565.52 |

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别             | 期初余额         | 本期变动金额       |       |              |    | 期末余额          |
|----------------|--------------|--------------|-------|--------------|----|---------------|
|                |              | 计提           | 收回或转回 | 核销           | 其他 |               |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 2,156,485.92 | 3,722,244.61 |       | 2,350,614.27 |    | 3,528,116.26  |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 5,380,771.76 | 2,785,286.91 |       |              |    | 8,166,058.67  |
| 合计             | 7,537,257.68 | 6,507,531.52 |       | 2,350,614.27 |    | 11,694,174.93 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**（3）本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

|           |              |
|-----------|--------------|
| 实际核销的应收账款 | 2,350,614.27 |
|-----------|--------------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称                | 应收账款性质 | 核销金额         | 核销原因   | 履行的核销程序        | 款项是否由关联交易产生 |
|---------------------|--------|--------------|--------|----------------|-------------|
| PT.SEKSAMA<br>TOTAL | 货款     | 2,350,614.27 | 确定无法收回 | 根据内控制度要求<br>审批 | 否           |
| 合计                  | --     | 2,350,614.27 | --     | --             | --          |

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|-----------------|--------------|
| 客户 A | 19,558,281.39 | 14.11%          | 586,748.44   |
| 客户 B | 12,461,095.35 | 8.99%           | 1,246,109.54 |
| 客户 C | 7,345,308.81  | 5.30%           | 565,853.60   |
| 客户 D | 7,265,085.82  | 5.24%           | 454,482.82   |
| 客户 E | 7,157,132.04  | 5.16%           | 595,395.39   |
| 合计   | 53,786,903.41 | 38.81%          |              |

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

| 项目    | 期末余额           | 期初余额           |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 138,888,673.26 | 125,249,313.75 |
| 合计    | 138,888,673.26 | 125,249,313.75 |

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元



| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 坏账准备计提情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质       | 期末账面余额         | 期初账面余额        |
|------------|----------------|---------------|
| 合并范围内关联方往来 | 106,987,823.80 | 61,956,428.88 |
| 应收退税款      | 174,451.53     |               |
| 应收股权转让     | 12,172,000.00  |               |
| 押金及保证金     | 691,613.60     | 465,956.00    |
| 员工备用金      | 381,883.18     | 271,597.44    |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 代扣代缴款项 | 287,618.23     | 129,251.77     |
| 公司往来款  | 20,427,712.03  | 63,794,458.67  |
| 合计     | 141,123,102.37 | 126,617,692.76 |

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 坏账准备                | 第一阶段           | 第二阶段                     | 第三阶段                     | 合计           |
|---------------------|----------------|--------------------------|--------------------------|--------------|
|                     | 未来 12 个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) |              |
| 2019 年 1 月 1 日余额    |                | 706,860.06               | 661,518.95               | 1,368,379.01 |
| 2019 年 1 月 1 日余额在本期 | ——             | ——                       | ——                       | ——           |
| 本期计提                |                | 1,436,050.10             |                          | 1,436,050.10 |
| 本期转回                |                |                          | 570,000.00               | 570,000.00   |
| 2019 年 12 月 31 日余额  |                | 2,142,910.16             | 91,518.95                | 2,234,429.11 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄           | 账面余额           |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 116,154,058.68 |
| 1 至 2 年      | 21,030,121.12  |
| 2 至 3 年      | 3,847,113.62   |
| 3 年以上        | 91,808.95      |
| 3 至 4 年      | 290.00         |
| 4 至 5 年      | 87,847.95      |
| 5 年以上        | 3,671.00       |
| 合计           | 141,123,102.37 |

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 类别        | 期初余额       | 本期变动金额 |            |    |    | 期末余额      |
|-----------|------------|--------|------------|----|----|-----------|
|           |            | 计提     | 收回或转回      | 核销 | 其他 |           |
| 按单项计提坏账准备 | 661,518.95 |        | 570,000.00 |    |    | 91,518.95 |

|                 |              |              |            |  |  |              |
|-----------------|--------------|--------------|------------|--|--|--------------|
| 备的其他应收款         |              |              |            |  |  |              |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | 706,860.06   | 1,436,050.10 |            |  |  | 2,142,910.16 |
| 合计              | 1,368,379.01 | 1,436,050.10 | 570,000.00 |  |  | 2,234,429.11 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称                | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄                | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额     |
|---------------------|-------|----------------|-------------------|------------------|--------------|
| 清远市星徽精密制造有限公司       | 往来款   | 101,554,001.04 | 1 年以内             | 71.96%           |              |
| 星徽精密制造泰州有限公司        | 往来款   | 19,962,656.67  | 1-2 年             | 14.15%           | 1,996,265.67 |
| 苏州星隆星企业管理合伙企业(有限合伙) | 股权转让款 | 10,000,000.00  | 1 年以内             | 7.09%            |              |
| 林伟彬                 | 股权转让款 | 2,172,000.00   | 1 年以内             | 1.54%            |              |
| 广东星徽高端滑轨制造有限公司      | 往来款   | 5,219,972.76   | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 3.70%            |              |
| 合计                  | --    | 138,908,630.47 | --                | 98.44%           | 1,996,265.67 |

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

## 3、长期股权投资

单位: 元

| 项目         | 期末余额             |      |                  | 期初余额             |      |                  |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备 | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 1,818,978,352.00 |      | 1,818,978,352.00 | 1,816,756,000.00 |      | 1,816,756,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 3,242,268.57     |      | 3,242,268.57     | 14,440,399.12    |      | 14,440,399.12    |
| 合计         | 1,822,220,620.57 |      | 1,822,220,620.57 | 1,831,196,399.12 |      | 1,831,196,399.12 |

## (1) 对子公司投资

单位: 元

| 被投资单位                            | 期初余额(账面价值)       | 本期增减变动       |      |        |    | 期末余额(账面价值)       | 减值准备期末余额 |
|----------------------------------|------------------|--------------|------|--------|----|------------------|----------|
|                                  |                  | 追加投资         | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 |                  |          |
| 清远星徽精密制造有限公司                     | 265,000,000.00   |              |      |        |    | 265,000,000.00   |          |
| 广东星徽家居五金有限公司                     |                  |              |      |        |    |                  |          |
| Saca Precision Technology S.r.l. | 21,756,000.00    | 2,222,352.00 |      |        |    | 23,978,352.00    |          |
| 深圳市泽宝创新技术有限公司                    | 1,530,000,000.00 |              |      |        |    | 1,530,000,000.00 |          |
| 星徽精密(香港)有限公司                     |                  |              |      |        |    |                  |          |
| 合计                               | 1,816,756,000.00 | 2,222,352.00 |      |        |    | 1,818,978,352.00 |          |

## (2) 对联营、合营企业投资

单位: 元

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

|                | (账面价值)        | 追加投资 | 减少投资          | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 | (账面价值)       | 期末余额 |
|----------------|---------------|------|---------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|--------------|------|
| 一、合营企业         |               |      |               |             |          |        |             |        |    |              |      |
| 二、联营企业         |               |      |               |             |          |        |             |        |    |              |      |
| 上海星翠五金有限公司     | 2,985,921.49  |      |               | 256,347.08  |          |        |             |        |    | 3,242,268.57 |      |
| 青岛美创星徽五金建材有限公司 | 1,855,516.59  |      | 1,911,554.23  | 56,037.64   |          |        |             |        |    |              |      |
| 广东星徽精密科技有限公司   |               |      |               |             |          |        |             |        |    |              |      |
| 泰州星瑞精密工业有限公司   | 9,598,961.04  |      | 9,246,436.01  | -352,525.03 |          |        |             |        |    |              |      |
| 小计             | 14,440,399.12 |      | 11,157,990.24 | -40,140.31  |          |        |             |        |    | 3,242,268.57 |      |
| 合计             | 14,440,399.12 |      | 11,157,990.24 | -40,140.31  |          |        |             |        |    | 3,242,268.57 |      |

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本             |
| 主营业务 | 258,879,329.21 | 215,682,986.37 | 461,588,060.84 | 413,219,345.64 |
| 其他业务 | 6,727,741.22   | 6,396,159.55   | 10,944,316.63  | 10,803,819.66  |
| 合计   | 265,607,070.43 | 222,079,145.92 | 472,532,377.47 | 424,023,165.30 |

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

上期发生额较大，主要是清远星徽出口和部分客户销售通过星徽精密进行，本期基本为各法人主体直接对客户销售，减少了内部交易金额。

## 5、投资收益

单位：元

| 项目              | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益  | -69,063.96    | -2,262,561.98 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 11,042,933.41 | 8,692,196.61  |
| 理财收益            | 358,086.19    | 447,473.96    |
| 合计              | 11,331,955.64 | 6,877,108.59  |

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目                                                                                                                | 金额            | 说明 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益                                                                                                         | 11,115,900.56 |    |
| 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）                                                                     | 16,356,981.76 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                                                             | 602,480.04    |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                                                                    | -4,513,945.36 |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 25,017.24     |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                                | -4,975,002.38 |    |
| 减：所得税影响额                                                                                                          | 2,950,871.12  |    |
| 少数股东权益影响额                                                                                                         | 3,906.28      |    |
| 合计                                                                                                                | 15,656,654.46 | -- |

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率 | 每股收益        |             |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
|                         |            | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 10.67%     | 0.48        | 0.48        |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 9.55%      | 0.43        | 0.43        |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

## 4、其他

## 第十三节备查文件目录

（一）载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人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）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（四）其他有关资料。

（五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。