



鑫汇科

NEEQ:831167

深圳市鑫汇科股份有限公司

SHENZHEN CHK CO., LTD.



年度报告

2019

## 公司年度大事记

6 月份，公司举行战略研讨会，研讨公司战略目标，制定经营管理措施，推动组织再造、业务重组、人才激励等重要事项，实现高质量增长。

8 月份，公司实施了一次权益分派：以总股本 3,755 万股向全体股东每 10 股派现金红利 6 元，共计派发红利人民币 2,253 万元。

12 月底，公司举行管理干部聘任仪式，公司各级管理干部及相关人员出席会议，进行就职演讲并接受公司颁发的聘书。

本年度公司共取得专利授权 37 件，其中包括发明专利 1 件。截至 2019 年 12 月 31 日，公司总共取得专利授权总数为 236 件，其中：国际 PCT9 件，发明专利 31 件。

为满足发展需要，公司住所及生产经营地址从深圳市宝安区搬迁至光明区。光明区定位为世界一流科学城，深圳北部中心，更利于公司的持续、健康、快速发展。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	20
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	33
第十节	公司治理及内部控制 .....	34
第十一节	财务报告 .....	39

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、鑫汇科	指	深圳市鑫汇科股份有限公司
鑫汇科科技	指	深圳市鑫汇科科技有限公司
和众鑫投资	指	深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）
新迅电子	指	佛山市顺德区新迅电子科技有限公司
心静电磁	指	佛山市心静电磁科技有限公司
飞利浦	指	飞利浦（嘉兴）健康科技有限公司
美的集团	指	美的集团股份有限公司及其子公司
苏泊尔	指	浙江苏泊尔股份有限公司及其子公司
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日
股东大会	指	深圳市鑫汇科股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市鑫汇科股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市鑫汇科股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总裁、财务负责人、董事会秘书
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
天健会计师事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《公司章程》	指	《深圳市鑫汇科股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
IH	指	英文“Induction Heating”的缩写，电磁感应加热，指依靠磁力线穿透锅体进行加热。
IGBT	指	英文“Insulated Gate Bipolar Transistor”的缩写，绝缘栅双极型晶体管，是由双极型三极管和绝缘栅型场效应管组成的复合全控型电压驱动式功率半导体器件。

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

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

公司负责人丘守庆、主管会计工作负责人刘剑及会计机构负责人（会计主管人员）李桃香保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中风险	作为国内电磁感应加热技术领域的龙头企业，公司定位中高端市场，目标客户主要为大型品牌企业。2019 年对前五名客户的销售占本期营业收入总额的 64.83%，公司客户集中度较高，虽然公司主要产品质量性能较好，能够为客户提供优良的技术和产品，客户满意度较高，但如果公司主要客户因某种原因减少或终止与公司的合作，将会对公司的生产经营产生较大的影响。
市场竞争风险加剧风险	公司电磁感应加热智能控制解决方案在行业内独占鳌头，但仍然面临其他竞争对手的冲击。
技术人才流失风险	公司作为专业电磁加热产品研发、设计的技术型企业，技术人员尤其是核心技术人员是公司生存和发展的根本。但公司仍然存在核心技术人员流失风险，如果核心技术人员流失、核心技术失密，将会给公司生产经营带来较大的不利影响。
技术风险	公司对电磁感应加热技术研发进行了高投入，但由于不确定因素，可能面临研发成果不能转化带来效益的风险。尽管公司拥有一流的研发团队和一批经验丰富的技术人才，如果公司的技术进步不足，不能适应市场变化，将会对公司的市场份额和盈利状况产生重大不利影响。

税收政策风险	2018 年 10 月 16 日，公司通过重新申请被认定为国家高新技术企业，深圳市科技创新委、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合向公司核发了编号为 RG201844201353 的《高新技术企业证书》，有效期三年。若高新技术企业证书期满复审不合格，或国家调整相关税收政策，公司可能恢复执行 25%的企业所得税率。
管理及内部控制风险	随着公司未来业务范围不断扩大，经营规模将大幅扩张，公司业务高速成长，对公司管理层的管理能力提出了更高的要求。如何建立科学高效的决策体系，完善公司内部控制体系，将是公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中不能妥善、有效地解决内部控制问题，将会对公司的生产经营活动造成重大不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	深圳市鑫汇科股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN CHK CO.,LTD. (CHK)
证券简称	鑫汇科
证券代码	831167
法定代表人	丘守庆
办公地址	深圳市光明区光明街道白花社区观光路 2045 号鑫汇科办公楼

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘剑
职务	董事会秘书兼财务总监
电话	0755-27803010
传真	0755-27802300
电子邮箱	liuj@chkcorp.cn
公司网址	www.chkcorp.cn
联系地址及邮政编码	联系地址：深圳市光明区光明街道白花社区观光路 2045 号鑫汇科办公楼；邮政编码 518107
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 3 月 10 日
挂牌时间	2014 年 9 月 30 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-399 其他电子设备制造-3990 其他电子设备制造
主要产品与服务项目	家用电器智能控制技术及其产品应用， 半导体元件分销
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	37,550,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	蔡金铸、丘守庆
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为蔡金铸、丘守庆，一致行动人为和众鑫

### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
----	----	----------

统一社会信用代码	91440300746642595D	否
注册地址	深圳市光明区光明街道白花社区 观光路 2045 号鑫汇科办公楼	是
注册资本	37,550,000.00	否

## 五、 中介机构

主办券商	安信证券
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	谢军、刘恺
会计师事务所办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座

## 六、 自愿披露

适用√不适用

## 七、 报告期后更新情况

适用√不适用



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	516,722,499.19	492,601,274.90	4.90%
毛利率%	20.64%	18.26%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	27,005,691.17	22,636,005.95	19.30%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,590,958.86	20,381,845.59	35.37%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	26.27%	27.21%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	26.84%	24.50%	-
基本每股收益	0.72	0.71	1.41%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	283,958,650.27	233,616,574.00	21.55%
负债总计	173,387,784.68	132,667,563.81	30.69%
归属于挂牌公司股东的净资产	104,346,493.36	94,688,451.85	10.20%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.78	2.52	10.32%
资产负债率%（母公司）	54.97%	47.91%	-
资产负债率%（合并）	61.06%	56.79%	-
流动比率	1.46	1.57	-
利息保障倍数	78.25	58.45	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,348,054.51	43,608,303.83	-71.68%
应收账款周转率	5.83	5.98	-
存货周转率	6.64	6.13	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	21.55%	11.98%	-
营业收入增长率%	4.90%	42.58%	-
净利润增长率%	17.24%	64.59%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	37,550,000	37,550,000	0
计入权益的优先股数量	0	0	0
计入负债的优先股数量	0	0	0

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
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	978,319.65
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,005,526.59
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-838,962.08
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,440,000.00
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-295,115.84</b>
所得税影响数	368,150.86
少数股东权益影响额（税后）	-77,999.01
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-585,267.69</b>

#### 七、 补充财务指标

□适用√不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

√会计政策变更□会计差错更正□其他原因□不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）	上上年期末（上上年同期）
----	------------	--------------

	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据		45,044,224.63		
应收账款		79,098,703.20		
应收票据及应收账款	124,142,927.83			
应付票据	-	-		
应付账款	-	65,388,309.72		
应付票据及应付账款	65,388,309.72	-		

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和部分利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是电磁感应加热技术的系统服务商，为美的集团、苏泊尔、老板电器、飞利浦等国内外知名家电生产厂商提供高科技、高性价比的技术、服务和产品等。

公司在电磁加热领域处于技术领先地位，电磁感应加热技术方案市场份额排名靠前；作为组长单位，公司组织制订了《一体式电磁加热控制器》国家行业标准；已经取得美国、欧盟、日本等国家、地区的发明授权 PCT 共计 9 项，国内发明专利 31 项。

公司主要通过直销方式开拓业务，收入来源主要是产品销售和技术开发服务。

公司拥有完整的产品设计、研发、采购、制造、销售等业务环节，经营模式清晰，商业模式稳定。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

公司管理层根据董事会制定的战略规划，编制经营计划，充分调动经营单位积极性，积极开拓市场，提高市场占有率，持续完善内部控制体系，提升公司的经营管理水平。

公司为客户量身定制并提供技术服务和产品服务，优化客户和产品结构，进一步加大研发投入，盈利能力提升明显。

本年度继续加大对电磁感应加热技术的研发投入，研发费用占本期营收的 5.74%，公司在电磁感应加热技术领域始终保持行业技术领先的优势地位，截至 2019 年 12 月 31 日，公司共取得各项专利授权超过 236 件，其中：国外发明 PCT 共计 9 件，国内发明 31 件。

公司信息化管理不断创新，公司及各经营单位业务流程实现电子化、移动化办公，管理能力得到提升，经营效果提升明显。

2019 年公司实现营业收入 516,722,499.19 元，比上年同期增长 4.90%；2019 年毛利率为 20.64%，同比提升 13.03 个百分点；实现归属于挂牌公司股东的净利润 27,005,691.17 元，比上年同期增长了 19.30%。截至 2019 年 12 月 31 日，归属于挂牌公司股东的净资产为 104,346,493.36 元，较上年期末增长 10.20%。

IH 电磁感应加热技术广泛应用于电磁炉、多头灶、电饭煲、压力锅、奶泡机、料理机等产品，IH

应用带来的将是千亿以上的产品规模。公司以打造世界领先的电磁感应加热技术为核心，打造核心团队，引领供应商和客户进行技术、材料、工艺、产品等的研发创新，市场前景广阔。

下一步，公司将加大力度培养年轻经营团队后备人才队伍，人才培养已成为公司首要工作；加强内部控制和风险防范；完善管理体系，优化内部考核管理办法，以效益和效率为导向，确保公司良性经营；进一步加强企业文化建设，充分调动员工积极性，凝聚人心，实现持续、健康、快速发展。

## （二）财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	10,676,448.10	3.76%	21,698,077.94	9.28%	-50.80%
应收票据	73,272,121.50	25.80%	45,044,224.63	19.28%	62.67%
应收账款	92,590,457.42	32.61%	79,098,703.20	33.86%	17.06%
存货	66,001,390.21	23.24%	55,812,061.59	23.89%	18.26%
投资性房地产	2,616,125.69	0.92%	2,713,924.85	1.16%	-3.6%
长期股权投资	-	-	1,212,963.43	0.52%	-100.00%
固定资产	15,359,706.94	5.41%	18,083,411.57	7.74%	-15.06%
在建工程	6,472,294.67	2.27%	102,662.00	0.04%	6,204.47%
短期借款	20,798,054.40	7.32%	5,000,000.00	2.14%	315.96%
长期借款	-	-	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期期末，存货同比增加 1,018.93 万元，增幅为 18.26%。因生产场地搬迁，客户须重新审厂，同时，各类认证须重新办理等诸多难题和挑战，公司必须备足一定的库存。

### 2. 营业情况分析

#### （1）利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	516,722,499.19	-	492,601,274.90	-	4.90%
营业成本	410,096,725.90	79.36%	402,671,905.21	81.74%	1.84%
毛利率	20.64%	-	18.26%	-	-
销售费用	17,309,375.02	3.35%	13,930,525.03	2.83%	24.26%
管理费用	26,744,902.09	5.12%	19,536,850.87	3.99%	36.8%
研发费用	29,648,861.64	5.74%	27,109,698.61	5.50%	9.37%
财务费用	165,408.28	0.03%	1,196,415.38	0.24%	-86.17%

信用减值损失	-415,132.31	-0.08%	-	-	-
资产减值损失	-415,810.71	-0.08%	-2,276,124.65	-0.46%	81.73%
其他收益	3,372,320.78	0.65%	4,460,125.87	0.91%	-24.39%
投资收益	874,076.29	0.17%	580,764.61	0.12%	50.50%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	21,563.34	-	2,238.23	-	863.41%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	33,892,438.05	6.61%	28,031,893.21	5.67%	20.91%
营业外收入	83,927.74	0.02%	155,672.63	0.03%	-46.09%
营业外支出	1,008,338.35	0.20%	447,361.91	0.09%	125.40%
净利润	30,171,868.97	5.89%	25,734,940.06	5.20%	17.24%

### 项目重大变动原因：

营业收入 2019 年度较 2018 年度增长了 2,412.12 万元，增幅为 4.90%。公司技术领先，产品性能和质量稳定，营收平稳有升。随着业绩提升，员工分享增加，期间费用有所增加。

### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	515,805,764.74	490,170,853.60	5.23%
其他业务收入	916,734.45	2,430,421.30	-62.28%
主营业务成本	409,929,478.95	401,891,473.03	2.00%
其他业务成本	167,246.95	780,432.18	-78.57%

### 按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
智能控制技术及其产品应用	364,232,417.41	70.49%	373,773,024.55	75.88%	-2.55%
半导体元件分销	151,573,347.33	29.33%	116,397,829.05	23.63%	30.22%
合计	<b>515,805,764.74</b>	<b>99.82%</b>	<b>490,170,853.60</b>	<b>99.51%</b>	<b>5.23%</b>

### 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
境内	460,030,745.42	89.03%	436,596,086.57	88.63%	5.37%

境外	55,775,019.32	10.79%	53,574,767.03	10.88%	4.11%
合计	515,805,764.74	99.82%	490,170,853.60	99.51%	5.23%

#### 收入构成变动的原因：

由于公司在 IH 领域处于技术领先，拥有多项国际发明专利 PCT 和国内发明专利，产品质量好，性价比高，具有较强的竞争力，得到国内国际市场和国内外客户的认同，公司营业收入规模同比增加 4.90%。

#### (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	苏泊尔	153,196,802.03	29.65%	否
2	美的集团	98,241,243.27	19.01%	否
3	飞利浦	34,374,575.88	6.65%	否
4	E-Durables Prefab Private Limited	29,889,926.77	5.78%	否
5	杭州老板电器股份有限公司	19,318,598.46	3.74%	否
	合计	<b>335,021,146.41</b>	<b>64.83%</b>	-

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	中颖电子股份有限公司	116,041,534.50	30.27%	否
2	爱特微（张家港）半导体技术有限公司	49,970,206.30	13.04%	否
3	佛山市顺德区乔晶电子有限公司	9,309,032.93	2.43%	否
4	深圳市德雅电子有限公司	7,558,845.04	1.97%	否
5	东莞市鸿运电子有限公司	7,011,299.32	1.83%	否
	合计	<b>189,890,918.09</b>	<b>49.54%</b>	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	12,348,054.51	43,608,303.83	-71.68%
投资活动产生的现金流量净额	-12,291,628.30	-14,709,183.98	16.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-10,062,329.93	-16,544,850.94	39.18%

#### 现金流量分析：

2019 年经营活动产生的现金流量净额较 2018 年减少了 3,126.02 万元。报告期期末，公司为准备工厂搬迁而增加存货备货，使得支付购买商品、接受劳务支付的现金大幅提升。

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额与净利润不存在重大差异。

## (二) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

#### 一、控股子公司

公司有四家控股子公司，分别为深圳市鑫汇科科技有限公司、佛山市顺德区新迅电子科技有限公司、佛山市心静电磁科技有限公司、北京首鑫电子商务有限公司。

##### 1、深圳市鑫汇科科技有限公司

主要从事集成电路、计算机软件、电子产品的技术开发与销售，注册资本 300 万元。

资产情况：截至 2018 年 12 月 31 日，资产总额为 600.68 万元，负债为 231.36 万元，权益为 369.32 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，资产总额为 477.56 万元，负债为 54.66 万元，权益为 422.90 万元。

利润情况：2018 年收入为 2,888.29 万元，净利润为 182.68 万元；2019 年营收为 765.22 万元，净利润为 53.58 万元。2019 年开始，鑫汇科科技的业务逐步转入到鑫汇科股份核算，2020 年公司拟注销深圳市鑫汇科科技有限公司。

##### 2、佛山市顺德区新迅电子科技有限公司

主要从事家用电器及家用电器控制器、电子监控器、感应器及其他电子零配件、电子元件及电路板贴片等的研发、生产、加工、销售，注册资本 150 万元。

资产情况：截至 2018 年 12 月 31 日，佛山市顺德区新迅电子科技有限公司的资产总额为 4,265.00 万元，负债为 3,877.83 万元，权益为 387.17 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，佛山市顺德区新迅电子科技有限公司的资产总额为 6,084.56 万元，负债为 5,358.61 万元，权益为 725.95 万元。

利润情况：2018 年收入为 8,116.50 万元，净利润为 423.36 万元；2019 年收入为 8,580.44 万元，净利润为 538.78 万元。

##### 3、佛山市心静电磁科技有限公司

主要从事电磁制品、家电及配件等的研发、生产、加工、销售，注册资本 600 万元。

资产情况：截至 2018 年 12 月 31 日，资产总额为 1,945.16 万元，负债为 1,197.92 万元，权益为 747.24 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，资产总额为 1,567.19 万元，负债为 741.37 万元，权益为 825.82 万元；

利润情况：2018 年收入为 4,167.36 万元，净利润为 294.41 万元；2019 年收入为 3,565.77 万元，净利润为 278.58 万元。

##### 4、北京首鑫电子商务有限公司

成立于 2018 年，主要销售家用电器，注册资本为 400 万元。

资产情况：截至 2018 年 12 月 31 日，资产总额为 430.20 万元，负债为 94.19 万元，权益为 336.01 万元；截至 2019 年 12 月 31 日，资产总额为 295.02 万元，负债为 0.2 万元，权益为 294.82 万元；

利润情况：2018 年收入为 791.59 万元，净利润为-63.99 万元；2019 年收入为 160.49 万元，净利润为-41.18 万元。

#### 二、报告期内取得、处置子公司情况：

报告期内无取得、处置子公司情况。

#### 三、参股公司情况：

公司持有深圳艾美特科技股份有限公司 25% 的股份已于本期内处置完毕。截至本期末，公司无参股公司情况。



**2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人**

□是√否

**(三) 非标准审计意见说明**

□适用√不适用

**(四) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

√适用□不适用

**1. 会计政策变更**

(1) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
应收票据	632,000.00	-632,000.00	-	-632,000.00	-
应收款项融资	-	632,000.00	-	632,000.00	632,000.00

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
应收票据	632,000.00	-632,000.00	-	-632,000.00	-
应收款项融资	-	632,000.00	-	632,000.00	632,000.00

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

(2) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

**2. 会计估计变更**

报告期内财务报表的会计估计未发生变更。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

#### 1、公司经营的独立性

业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力；公司具有独立经营的业务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业同业竞争的情形。

#### 2、公司治理水平的不断提升

公司在中介机构的指导帮助下，内部管理治理水平不断提升，为公司的持续发展提供了保障。公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好，会计核算严格按照会计准则进行，会计政策保持一致性，未发生重大变化。财务核算岗位更加细化，财务人员配备继续增加，财务管理水平不断提升，各项风险管控的制度和机构设置不断完善，内部控制体系运行良好。

#### 3、国家相关产业政策的长期支持

IH 技术具有环保、节能、安全、时尚等优势，是符合国家政策鼓励和大力支持的新兴产业。

#### 4、公司核心团队和骨干员工的长期稳定性

公司经营管理层保持稳定，经营管理层和核心员工未发生重大变动的情形，员工总数随着业务规模的增长保持同步增加，且不断有优秀的员工将成长为新的骨干，为公司未来的发展奠定了人才储备的基础。

#### 5、良好的激励机制

近三年来，公司制定了一系列的激励机制和分享体系，充分调动了核心团队的创造性和积极性，公司经营步入持续、健康、快速的通道。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 一、客户集中风险

作为国内电磁感应加热领域的龙头企业，公司定位于中高端市场，目标客户主要为大型企业。2019 年对前五名客户合计占当年营业收入比例分别为 64.83%。虽然长期稳定的合作关系使公司的销售具有稳定性和持续性，但如果公司与主要客户的合作发生变化，或该客户自身经营发生困难，将可能对公司的产品销售和业务发展造成不利影响。

应对措施：公司将通过技术创新、产品创新，为客户提供更好服务和产品，提升市场份额。

##### 二、市场竞争加剧的风险

公司在电磁感应加热智能控制解决方案在行业内独占鳌头，但仍然面临其他竞争对手的冲击。

应对措施：公司通过技术创新、产品创新、元器件创新、用户体验创新方式不断推出新技术、新产品来巩固市场地位，同时通过开拓国内外市场等方式扩大经营规模，增强盈利能力。

##### 三、技术人才流失风险

公司作为专业电磁加热产品研发、设计的技术型企业，技术人员尤其是核心技术人员是公司生存和发展的根本。但公司仍然存在核心技术人员流失风险，如果核心技术人员流失、核心技术失密，将会给公司生产经营带来较大的负面影响。

应对措施：重视技术人员的引进和培育，并将建立一支稳定的核心技术人才队伍作为一项重要工作

常抓不懈；让技术人员参与并分享效益；公司出台《创新奖励管理办法》，2020 年设立创新基金人民币 1,000 万元；提高研发人员的主动性、创造性和凝聚力，保持核心技术人员队伍的稳定。

#### 四、技术风险

由于电磁加热属于高技术行业，公司为适应技术进步与行业竞争，在技术研发上进行了高投入，由于不确定因素，可能面临研发的成果不能转化应用带来经济效益的风险。

应对措施：不断进行技术创新和产品创新，满足客户需要；稳定、壮大研发管理团队，吸引一批经验丰富的技术人才，在技术积累、产品研发等方面引领电磁加热技术未来趋势；注重用户体验，推出满足市场需求的新产品，提升公司的市场份额和盈利水平。

#### 五、税收政策的风险

2018 年 10 月 16 日，公司通过重新申请被认定为国家高新技术企业，深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局联合向公司核发了编号为 GR201844201353 号的《高新技术企业证书》，有效期三年。按照相关规定减按 15.00% 的税率征收企业所得税。若高新技术企业证书期满复审不合格或国家调整相关税收优惠政策，公司将可能恢复执行 25.00% 的企业所得税税率。若无法继续获得企业所得税税收优惠则可能对公司的税负、盈利造成一定程度影响。

应对措施：继续加大研发投入，保证研发所需的人、财、物，培养和引进人才相结合，保持技术的领先优势，在可预见期间能够继续享受高新技术企业所得税税收优惠；不断创新产品，创新符合国家政策，满足人们不断增长需要的产品和技术；随着公司规模持续扩大，盈利能力的持续增强，公司对税收优惠的依赖程度将持续降低。

#### 六、管理及内部控制风险

公司治理机制已经建立，随着公司未来业务范围不断扩大，公司业务的高速成长，对公司管理层的管理能力提出了更高的要求。建立正确的公司战略，建立科学高效的决策体系，完善公司内部控制体系，将是公司面临的重要问题。如果公司在高速发展过程中不能妥善、有效地解决内部控制问题，将会对公司的生产经营活动造成重大不利影响。

应对措施：确立正确的发展战略和发展方向，建立更加有效的决策体系，进一步完善内部控制体系；引进和培养技术人才、市场营销人才、管理人才。妥善、有效地解决管理及内部控制风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）重大诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是否

##### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

##### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用不适用

#### （二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	10,000,000.00	2,117,885.32
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	-	-

2019 年度公司关于日常性关联交易的议案已经 2019 年 4 月 16 日公司第二届董事会第二十七次会议、

2019 年 5 月 8 日公司 2018 年度股东大会审议通过，公司已于 2019 年 4 月 18 日在全国股转公司指定信息披露平台披露了《关于预计公司 2019 年度日常性关联交易公告》（公告编号：2019-008）。

### （三） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
蔡金铸、丘守庆	为公司提供担保	20,000,000.00	20,000,000.00	已事后补充履行	2020 年 4 月 28 日
陈新、胡容俐、山江林、胡凤英	为公司提供担保	3,000,000.00	3,000,000.00	已事后补充履行	2021 年 4 月 23 日
中山市鑫能电器制造有限公司	销售商品及提供劳务	2,123,519.68	2,123,519.68	已事后补充履行	2021 年 4 月 23 日
深圳市旺狼科技有限公司	销售商品	2,475,286.59	2,475,286.59	已事后补充履行	2021 年 4 月 23 日
艾美特科技（深圳）有限公司	购买商品	-507,594.62	-507,594.62	已事后补充履行	2021 年 4 月 23 日
深圳市瑞海通国际货运代理有限公司	接受劳务	95,661.38	95,661.38	已事后补充履行	2021 年 4 月 23 日
南京韦乐雅斯健康科技有限公司	购买商品	577,675.41	577,675.41	已事后补充履行	2021 年 12 月 30 日

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、根据公司业务发展需要，2019 年公司向商业银行申请流动资金贷款人民币 2,000.00 万元，由公司控股股东、实际控制人蔡金铸先生、丘守庆先生共同为该笔贷款提供额度不超过人民币 2,000.00 万元的信用担保。该关联交易已经公司 2020 年 4 月 27 日召开的第二届董事会第三十五次会议审议通过，且经 2020 年 5 月 18 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过。上述担保均为关联方无偿提供，有利于公司经营发展，不存在损害公司利益的情形。

2、关联方陈新、胡容俐、山江林、胡凤英为公司控股子公司新迅电子银行借款提供无偿担保，是为支持公司业务发展，不会对公司的财务状况、独立运行和经营构成重大不利影响，不存在损害公司及其它股东利益的情形。

3、公司向中山市鑫能电器制造有限公司销售小家电智能控制器等产品的价格为参照市场价格由双方协商确定，交易价格公允。

4、公司向深圳市旺狼科技有限公司的销售价格为参照市场价格由双方协商确定，交易价格公允。

5、公司与深圳艾美特科技股份有限公司有业务往来，主要为艾美特设计并制造电磁感应电器产品，并按照市场价格结算，不存在利益输送，不会对公司的经营产生不利的的影响，该关联交易系 2019 年度深圳艾美特科技股份有限公司向公司采购退货所致。

6、深圳市瑞海通国际货运代理有限公司为公司提供货物运输服务，以满足公司生产经营需要，服务价格为参照市场价格由双方协商确定，交易价格公允。

7、公司与南京韦乐雅斯健康科技有限公司有业务往来，主要为采购南京韦乐雅斯健康科技有限公司的电子秤等产品，并按照市场价格结算，不存在利益输送，不会对公司的经营产生不利的的影响。

公司于 2021 年 4 月 22 日召开第三届董事会第六次会议审议《关于补充确认 2018 年度、2019 年度、2020 年度关联交易的议案》，补充审议上述 3-6 项关联交易事项，并由独立董事发表独立意见，由于非关联董事不足半数需提交股东大会审议。公司于 2021 年 12 月 28 日召开第三届董事会第十次会议审议《关于补充确认关联交易公告的议案》，补充审议上述 7 项关联交易事项，并由独立董事发表独立意见，并提交股东大会审议。

#### (四) 经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
出售资产	2019 年 12 月 10 日	2019 年 12 月 10 日	艾美特电器(深圳)有限公司	深圳艾美特科技股份有限公司 25% 股权	现金	2,250,000.00 元	否	否

#### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司-北京首鑫电子商务有限公司资产处置议案》、《关于拟转让深圳艾美特科技股份有限公司 25% 股份的议案》。

经过与相关人员进行多次沟通、协商，公司第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于转让深圳艾美特科技股份有限公司 25% 股份的议案》，按照对深圳艾美特科技股份有限公司投资原值的 90% 收回投资。

截至本期期末，北京首鑫电子商务有限公司尚未处置。

#### (五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 9 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 9 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014 年 9 月 30 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2014 年 9 月 30 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
董监高	2014 年 9 月 30 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中
其他股东	2014 年 9 月 30 日	-	挂牌	规范关联交易承诺	规范关联交易	正在履行中

**承诺事项详细情况：**

1、2014年9月30日公司在股转系统挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人向公司出具了《避免同业竞争承诺函》、承诺内容如下：“1、本人或本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经济实体、机构经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权。2、本人或本公司在持有鑫汇科股份期间，本承诺为有效之承诺。3、本人或本公司愿意承担因违反上述承诺由本人或本公司直接原因造成的，并经法律认定的鑫汇科全部经济损失。该避免同业竞争承诺函依法具有法律约束力。自挂牌以来持续到本年度，公司控股股东、实际控制人、其他股东、董事、监事、高级管理人员履行了相关承诺。

2、2014年9月30日公司在股转系统挂牌时，公司董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人向公司出具了《规范关联交易承诺函》，对规范关联交易事项承诺如下：其自身及其控制的公司尽量避免、减少与股份公司发生交易；如关联交易无法避免，其自身及其控制的公司将严格遵守公司章程的规定，按照通常的商业规则确定交易价格及其交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。报告期内，公司控股股东、实际控制人、其他股东、董事、监事、高级管理人员履行了相关承诺。

**(六) 调查处罚事项**

公司控股子公司佛山市心静电磁科技有限公司生产线圈盘因废气排放治理工程未按期完成验收，2019年10月被佛山市生态环境局行政处罚并要求整改。2019年12月，佛山市心静电磁科技有限公司完成整改并经佛山市生态环境局验收达标。

除此之外，公司及控股公司没有收到中国证监会及其派出机构或其他有权机关的调查处罚。公司董事、监事、高级管理人员、控股股东或实际控制人无涉嫌违法违规被中国证监会及其派出机构或其他有权机关的调查处罚。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	9,697,175	25.82%	-1,116,750	8,580,425	22.85%
	其中：控股股东、实际控制人	4,500,000	11.98%	-227,750	4,272,250	11.38%
	董事、监事、高管	1,084,275	2.89%	187,500	1,271,775	3.39%
	核心员工	162,500	0.43%	1,237,500	1,400,000	3.73%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	27,852,825	74.18%	1,116,750	28,969,575	77.15%
	其中：控股股东、实际控制人	18,000,000	47.94%	366,750	18,366,750	48.91%
	董事、监事、高管	6,002,825	15.99%	412,500	6,415,325	17.08%
	核心员工	3,850,000	10.25%	-300,000	3,550,000	9.45%
总股本		<b>37,550,000</b>	-	<b>0</b>	<b>37,550,000</b>	-
普通股股东人数						<b>38</b>

#### 股本结构变动情况：

□适用√不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	蔡金铸	12,370,000	0	12,370,000	32.9427%	9,277,500	3,092,500
2	丘守庆	10,130,000	139,000	10,269,000	27.3475%	9,089,250	1,179,750
3	张勇涛	2,600,000	300,000	2,900,000	7.7230%	2,450,000	450,000
4	许申生	1,604,200	300,000	1,904,200	5.0711%	1,503,150	401,050
5	谢荣华	1,082,900	300,000	1,382,900	3.6828%	1,112,175	270,725
6	杨斌	100,000	1,000,000	1,100,000	2.9294%	100,000	1,000,000
7	深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）	3,912,900	-3,040,000	872,900	2.3246%	0	872,900
8	陈劲锋	600,000	0	600,000	1.5979%	537,500	62,500
9	刘剑	400,000	100,000	500,000	1.3316%	425,000	75,000
10	李鹏	450,000	0	450,000	1.1984%	375,000	75,000
合计		<b>33,250,000</b>	<b>-901,000</b>	<b>32,349,000</b>	<b>86.1490%</b>	<b>24,869,575</b>	<b>7,479,425</b>



普通股前十名股东间相互关系说明：蔡金铸和丘守庆签订一致行动人协议，为公司控股股东与实际控制人。丘守庆持有深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）0.33%的财产份额，系其普通合伙人。自然人股东之间不存在亲属关系，除上述关联关系外，公司现有股东间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

蔡金铸先生直接持有公司 32.94%的股份，现担任公司董事长，任期至 2020 年 5 月 17 日。

丘守庆直接持有公司 27.35%的股份，丘守庆持有深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）0.33%的财产份额，和众鑫投资持有公司 2.32%的股份。现担任公司法定代表人、副董事长兼总经理，任期至 2020 年 5 月 17 日。

蔡金铸与丘守庆签订了一致行动人协议，故二人为公司控股股东与实际控制人。

公司控股股东、实际控制人在报告期内无变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用□不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年7月25日	2018年11月7日	3.70	6,000,000	不适用	22,200,000.00	31	0	0	0	0

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用□不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2018年第一次股票发行	2018年11月2日	22,200,000.00	57,243.06	否	不适用	0	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

公司严格按照已经披露的股票发行方案中的用途存放和使用定向增发募集资金，募资资金主要用于支付供应商货款，保证公司经营的持续发展。

公司于 2018 年 10 月 23 日收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于深圳市鑫汇科股份有限公司股票发行登记的函》（股转系统【2018】3524 号）。本公司不存在提前使用募集资金的情况。公司本次发行股票募集资金 22,200,000.00 元，截止到 2019 年 12 月 31 日，募集资金的余额为 4,857.50 元。具体使用情况如下：

序号	项目	金额（元）
1	募集资金总额	22,200,000.00
2	减：用于支付供应商货款与手续费	22,212,237.76

3	加：银行存款利息	17,093.97
4	2019 年 12 月 31 日余额	4,856.21

本公司不存在变更募集资金使用范围的情况。

公司募集资金存管、使用均合法合规，不存在募集资金使用违规行为，也不存在募集资金被实际控制人、控股股东及其关联方占用的情况。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

## 四、 可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	花旗银行深圳分行	银行	1,000,000.00	2019年6月12日	2020年1月8日	
2	信用贷款	花旗银行深圳分行	银行	4,000,000.00	2019年8月9日	2020年2月25日	
3	信用贷款	花旗银行深圳分行	银行	3,000,000.00	2019年10月14日	2020年4月10日	
4	信用贷款	建设银行顺德分行	银行	1,000,000	2019年1月10日	2019年8月1日	
5	信用贷款	中国银行顺德分行	银行	2,500,000	2019年6月28日	2020年3月21日	
合计	-	-	-	<b>11,500,000.00</b>	-	-	-

## 六、 权益分派情况

### （一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 8 月 26 日	6.00	0	0
合计	6.00	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用√不适用

（二）权益分派预案

适用√不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
蔡金铸	董事长	男	1963 年 4 月	专科	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 17 日	是
丘守庆	副董事长/总经理	男	1969 年 2 月	本科	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 17 日	是
张勇涛	董事	男	1964 年 2 月	硕士	2017 年 10 月 10 日	2020 年 5 月 17 日	是
许申生	董事	男	1952 年 8 月	本科	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 17 日	是
谢荣华	董事	男	1968 年 7 月	本科	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 17 日	是
刘剑	董事会秘书	男	1982 年 12 月	本科	2019 年 11 月 4 日	2020 年 5 月 17 日	是
刘剑	财务总监	男	1982 年 12 月	本科	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 17 日	是
李鹏	监事会主席	男	1979 年 5 月	本科	2017 年 5 月 18 日	2020 年 5 月 17 日	是
陈剑	监事	男	1983 年 11 月	本科	2017 年 9 月 22 日	2020 年 5 月 17 日	是
威龙	监事	男	1978 年 1 月	本科	2017 年 10 月 10 日	2020 年 5 月 17 日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

蔡金铸和丘守庆签订了一致行动人协议，为公司共同控股股东与实际控制人。

除上述关联关系外，公司现有董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
蔡金铸	董事长	12,370,000	0	12,370,000	32.9427%	0

丘守庆	副董事长/总经理	10,130,000	139,000	10,269,000	27.3475%	0
张勇涛	董事	2,600,000	300,000	2,900,000	7.7230%	0
许申生	董事	1,604,200	300,000	1,904,200	5.0711%	0
谢荣华	董事	1,082,900	300,000	1,382,900	3.6828%	0
刘剑	董事会秘书/财务总监	400,000	100,000	500,000	1.3316%	0
罗理珍	副总裁	0	300,000	300,000	0.7989%	0
李鹏	监事会主席	450,000	0	450,000	1.1984%	0
陈剑	监事	250,000	0	250,000	0.6658%	0
戚龙	监事	300,000	0	300,000	0.7989%	0
合计	-	29,187,100	1,439,000	30,626,100	81.5607%	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
肖文松	董事会秘书	离任	证券事务代表	工作调整
刘剑	财务总监	新任	财务总监/董事会秘书	工作调整

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

刘剑,男,汉族,管理学/经济学双学士,会计中级职称。2003年7月-2004年7月,顺德格力小家电有限公司,成本会计;2004年8月-2007年10月,TCL家庭电器(南海)有限公司,管理会计课课长、总经理秘书;2007年10月-2010年12月,上海奔腾企业(集团)有限公司,副总裁助理、财务部副部长;2011年1月-2015年3月,奔腾电器(上海)有限公司,财务管理部部长;2015年5月至2019年11月,深圳市鑫汇科股份有限公司,财务总监;2019年11月4日至今,深圳市鑫汇科股份有限公司,财务总监兼董事会秘书。

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	53	62
生产人员	493	437

销售人员	38	38
技术人员	102	105
财务人员	14	16
<b>员工总计</b>	<b>700</b>	<b>658</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	65	63
专科	90	86
专科以下	540	504
<b>员工总计</b>	<b>700</b>	<b>658</b>

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用□不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
陈劲锋	无变动	总经理兼 PCBA 项目研 发总监	600,000	0	600,000
张培丹	无变动	内部控制部部 长	250,000	0	250,000
李伟旭	无变动	北京首鑫销售 总监	350,000	0	350,000
赵满全	无变动	北京首鑫总经 理	250,000	0	250,000
张淦	无变动	工业设计中心 主任兼集团办 公室主任	150,000	150,000	300,000
邓宏华	无变动	家用电器项目 研发总经理	150,000	150,000	300,000
王文强	无变动	副总经理兼电 器项目研发总 监	300,000	0	300,000
马华达	无变动	总经理	300,000	0	300,000
赵克芝	无变动	产品经理	100,000	0	100,000
刘飞	无变动	产品经理	100,000	0	100,000
郑彦斌	无变动	产品经理	100,000	0	100,000
彭军	无变动	研发部部长	100,000	0	100,000
龚武	无变动	结构工程师	70,000	0	70,000
阮守乐	无变动	软件工程师	100,000	0	100,000

赖明亮	无变动	结构工程师	0	0	0
余卫金	无变动	软件工程师	100,000	0	100,000
张建军	无变动	销售副总经理	100,000	0	100,000
邱佳炎	无变动	销售经理	100,000	0	100,000
王欢欢	无变动	计划采购部副部长	30,000	0	30,000
山江林	无变动	副总裁 IH 应用事业部总经理 新迅电子董事 董事长	100,000	0	100,000
陈新	无变动	新迅电子总经理	50,000	0	50,000
刘文亮	无变动	心静技术部总经理	100,000	0	100,000
曹玲玲	无变动	心静技术部副总	50,000	0	50,000
杨斌	无变动	心静研发部经理	100,000	1,000,000	1,100,000

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施：**

适用 不适用

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用



## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，建立行之有效的内控管理体系，实现规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，公司重大决策均按照规定程序进行，报告期内，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司控股股东严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，规范自己的行为，通过股东大会行使投资人的权利，来规范公司的决策及生产经营活动。

公司具有独立的业务及自主经营能力，在人员、资产、财务、机构和业务等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司董事会、监事会和经营层均能够独立运作，充分维护了中小股东的合法权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

##### 4、 公司章程的修改情况

变更前公司注册地址为：深圳市宝安区福永街道岭下路 7 号 B 栋；

变更后公司注册地址为：深圳市光明区光明街道白花社区观光路 2045 号鑫汇科办公楼；

除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变，前述内容经公司 2019 年第三次临时股东大会审议通过。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	<p>1、 第二届董事会第二十四次会议审议通过了《关于全资子公司-北京首鑫电子商务有限公司资产处置议案》、《关于转让深圳艾美特科技股份有限公司 25%股份的议案》；</p> <p>2、 第二次董事会第二十七次会议审议通过了审议通过《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年年度报告》及其摘要、《公司 2018 年度财务决算报告》议案、《公司 2019 年度财务预算方案》议案、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于深圳市鑫汇科股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项报告》、《关于公司 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》、《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》；</p> <p>3、 第二届董事会第二十八次会议审议通过了《深圳市鑫汇科股份有限公司 2019 年半年度报告》、《关于 2019 年半年度利润分配预案的议案》、《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会》议案；</p> <p>4、 第二届董事会第二十九次会议审议通过了《关于修改公司章程的议案》《关于提请召开公司 2019 年第三次临时股东大会》议案；</p> <p>5、 第二届董事会第三十次会议审议通过《关于注销深圳市鑫汇科股份有限公司宝安分公司的议案》、《关于更换会计师事务所的议案》、《关于对董事岗位工资调整的议案》、《关于公司人员聘任及调整的议案》、《关于召开 2019 年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、 第二届董事会第三十一次会议审议通过了《关于转让深圳艾美特科技股份有限公司 25%股份的议案》，按照对深圳艾美特科技股份有限公司投资原值的 90%收回投资；</p>
监事会	2	<p>1、 第二届监事会第十次会议审议通过了《2018 年监事会工作报告》、《2018 年年度报告》及其摘要、《公司 2018 年度财务决算报告》议案、《公司 2019 年度财务预算方案》议案、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于继续聘请瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于深圳市鑫汇科股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项报告》；</p> <p>2、 第二届监事会第十一次会议审议通过了《深圳市鑫汇科股份有限公司 2019 年半年度报告》议案、《关于 2019 年半年度利润分配预案的议案》。</p>
股东大会	5	<p>1、 2019 年第一次临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》议案。2018 年 11 月完成股份登记新增股票 600 万股，定增后的总股本为 3,755 万股。公司修订了《公司章程》的部分条款以及关于回购条款。</p> <p>2、 2019 年年度股东大会审议通过了《2018 年度董事会工作报告》</p>

		<p>议案、《2018 年度监事会工作报告》议案、《公司 2018 年年度报告》及其摘要、《公司 2018 年度财务决算报告》议案、《公司 2019 年度财务预算方案》议案、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》、《关于继续聘请瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年年度审计机构的议案》、《关于深圳市鑫汇科股份有限公司控股股东、实际控制人及其关联方资金占用情况汇总表的专项审计报告》、《关于公司 2019 年日常性关联交易的议案》、《关于补充确认偶发性关联交易的议案》；</p> <p>3、2019 年第二次临时股东大会审议通过了审议通过了《关于 2019 年半年度利润分配预案的议案》:以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 6.00 元(含税),共计派发现金红利 22,530,000.00 元(含税),本次分配不送红股,不以资本公积转增股本,剩余未分配利润结转以后年度进行分配。</p> <p>4、2019 年第三次临时股东大会审议通过了《关于修改公司章程的议案》。公司拟将公司住所及生产经营地从深圳市宝安区搬迁到深圳市光明区,深圳光明区定位为世界一流科学城,深圳北部中心,符合公司发展需要。公司变更注册地址和经营地址,需要修改公司章程。公司董事会授权经营班子办理相关商事变更手续。</p> <p>5、2019 年第四次临时股东大会审议通过了审议通过《关于更换会计师事务所的议案》、《关于对董事岗位工资调整的议案》。</p>
--	--	---

## 7、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内,公司三会会议的召集、召开程序、通知时间、授权委托、表决和决议内容均符合《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定,公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议,并履行相关权利义务。三会决议内容完整,要件齐备,会议决议均能够正常签署,三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中,职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项,公司依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,建立了较完善的内部控制制度,决策程序符合相关规定。公司董事、高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害股东利益的行为。监事会对报告期内的监督事项无异议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司产权明晰、权责明确、运作规范,业务、资产、人员、财务和机构与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立运作。公司具有独立完整的研发、采购、销售体系,完全具备独立运营能力。

#### (一) 业务独立性

公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营能力,拥有独立的研发体系、采购体系和市场营销体系,具备独立开展业务的能力。公司与股东及其他关联方在业务经营上不存在依赖关系,不存

在同业竞争或显失公平的关联交易。公司控股股东、实际控制人已出具避免同业竞争的承诺函。

#### （二）资产独立性

公司拥有独立完整的资产结构，完整拥有设备、商标、专利技术等资产的所有权，主要财产权属明晰。公司不存在为控股股东或实际控制人提供担保的情形，公司资产独立。

#### （三）人员独立性

公司董事、监事、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任产生；公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司拥有独立、完整的人事管理体系，制定了独立的劳动人事管理制度，由公司与员工签订劳动合同，公司人员独立。

#### （四）财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业恶意占用的情形，公司财务独立。

#### （五）机构独立性

公司依法建立、健全了股东大会、董事会、监事会和经营管理层的组织结构体系，形成了完善的法人治理结构和规范的内部控制体系。同时根据公司业务发展的需要设置了职能部门，独立行使经营管理职权。公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于控股股东、实际控制人控制的其他企业，与控股股东、实际控制人控制的其他企业在机构设置、人员及办公场所等方面完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。

综上所述，公司主业突出，拥有独立的生产经营系统，做到了业务独立、资产完整、人员独立、财务独立、机构独立，公司的财务、机构、人员、业务、资产均独立于控股股东、实际控制人控制的其他公司，公司不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他公司的依赖，不影响公司的持续经营能力，公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### （三）对重大内部管理制度的评价

经公司全体董事对公司治理机制进行讨论评估，全体董事认为，公司现有的一整套公司治理制度能够有效地提高公司治理水平、提高决策科学性、保护公司及股东利益，能够有效地识别和控制经营中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受未来投资者及社会公众的监督，推动公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求；公司现有的一整套公司治理制度在完整性、有效性和合理性方面不存在重大缺陷，并能够严格有效地执行。

公司制定了《公司章程》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，已经建立起完善有效的投资者关系管理、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度，且运行良好。股东大会对董事会在公司对外投资、关联交易、对外担保等方面有了明确的授权，董事会对董事长及总经理在日常经营业务中也都具有具体明确的授权。公司为了保证经营目标的实现而建立的政策和控制程序，在经营管理中起到至关重要的作用。公司关联交易管理制度的建立为保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益提供了有效的保障，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的法人治理结构。

#### （一）投资者关系管理

为了加强与投资者之间的信息沟通，进一步完善公司治理结构，切实保护投资者特别是社会公众投资者的合法权益，公司制定了《投资者关系管理制度》，建立起了较为完善的投资者关系管理制度，内容包括了投资者关系管理的职责及内容、投资者关系管理负责人及机构、投资者关系活动的开展方式等。

#### （二）纠纷解决机制

根据《公司章程》规定，公司、股东、董事、监事、高级管理人员之间涉及章程规定的纠纷，应当先行通过协商解决，协商不成的，通过仲裁或诉讼等方式解决。

#### （三）累积投票机制

为进一步完善公司治理结构，规范公司董事、监事的选举，切实保证所有股东充分行使选择董事、监事的权利，维护中小股东利益，公司建立起了累积投票机制，根据《公司章程》，公司股东大会在选举董事或者监事时，股东所持的每一股份拥有与该次股东大会应选董事或者监事人数相等的表决权，股东拥有的投票权等于该股东所持股份数与应选董事或者监事人数的乘积，并可以集中使用。

#### （四）关联交易管理制度

为加强公司关联交易的管理，维护公司所有股东的合法利益，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，公司制定了《公司章程》、《关联交易管理制度》，对关联交易、关联人及关联关系、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序和关联交易的信息披露等内容进行的规定。

#### （五）财务管理、风险控制机制

公司制定了一系列与财务管理和风险控制相关的内部管理制度，对公司资金管理、财务管理、投资管理以及会计核算管理等环节都进行了规范，确保各项工作都能规范、有序的进行。报告期内，未发现与公司内控及会计核算相关的重大异常问题；公司会计核算符合现行会计基础工作规范要求，财务管理制度健全、会计核算规范。

#### （六）会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司自身情况，制定会计核算的各环节的内控制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司信息披露重大差错责任追究制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，2015年4月20日，公司在全国股份转让系统上披露了《深圳市鑫汇科股份有限公司年报信息披露重大差错责任追究制度》的公告。报告期内，公司董事会秘书及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	天健审【2020】7-484 号
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
审计报告日期	2020 年 4 月 27 日
注册会计师姓名	谢军、刘恺
会计师事务所是否变更	是
会计师事务所连续服务年限	1
会计师事务所审计报酬	260,000.00 元

### 审计报告

天健审（2020）7-484 号

深圳市鑫汇科股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了深圳市鑫汇科股份有限公司（以下简称鑫汇科公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于鑫汇科公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、其他信息

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

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估鑫汇科公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

鑫汇科公司治理层（以下简称治理层）负责监督鑫汇科公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意



见。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对鑫汇科公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致鑫汇科公司不能持续经营。

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

(六) 就鑫汇科公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：谢军

中国·杭州 中国注册会计师：刘恺

二〇二零年四月二十七日

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	附注五（一）、1	10,676,448.10	21,698,077.94
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			

应收票据	附注五（一）、2	73,272,121.50	45,044,224.63
应收账款	附注五（一）、3	92,590,457.42	79,098,703.20
应收款项融资	附注五（一）、4	3,743,914.46	0
预付款项	附注五（一）、5	1,570,259.20	1,566,482.06
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	附注五（一）、6	5,024,082.73	2,266,021.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	附注五（一）、7	66,001,390.21	55,812,061.59
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	附注五（一）、8	929,726.16	2,181,046.48
<b>流动资产合计</b>		<b>253,808,399.78</b>	<b>207,666,617.33</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	附注五（一）、9	-	1,212,963.43
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,616,125.69	2,713,924.85
固定资产	附注五（一）、10	15,359,706.94	18,083,411.57
在建工程	附注五（一）、11	6,472,294.67	102,662.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	附注五（一）、12	612,403.56	303,688.90
开发支出			
商誉	附注五（一）、13	570,000.00	570,000.00
长期待摊费用	附注五（一）、14	1,404,568.34	1,979,850.76
递延所得税资产	附注五（一）、15	609,881.09	836,001.31
其他非流动资产	附注五（一）、16	2,505,270.20	147,453.85
<b>非流动资产合计</b>		<b>30,150,250.49</b>	<b>25,949,956.67</b>
<b>资产总计</b>		<b>283,958,650.27</b>	<b>233,616,574.00</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	附注五（一）、17	20,798,054.40	5,000,000.00

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	附注五（一）、18	66,581,213.96	65,388,309.72
预收款项	附注五（一）、19	941,239.56	2,016,268.26
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	附注五（一）、20	14,666,460.08	11,048,463.19
应交税费	附注五（一）、21	1,457,346.56	1,459,843.05
其他应付款	附注五（一）、22	6,368,637.42	4,742,454.96
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		62,574,832.70	43,012,224.63
<b>流动负债合计</b>		<b>173,387,784.68</b>	<b>132,667,563.81</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>173,387,784.68</b>	<b>132,667,563.81</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	附注五（一）、23	37,550,000.00	37,550,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	附注五（一）、24	42266504.02	37084153.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	附注五（一）、25	8663702.4	6241896.79
一般风险准备			
未分配利润	附注五（一）、26	15866286.94	13812401.38
归属于母公司所有者权益合计		104,346,493.36	94,688,451.85
少数股东权益		6,224,372.23	6,260,558.34
<b>所有者权益合计</b>		<b>110,570,865.59</b>	<b>100,949,010.19</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>283,958,650.27</b>	<b>233,616,574.00</b>

法定代表人：丘守庆主管会计工作负责人：刘剑会计机构负责人：李桃香

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		9,086,497.62	17,561,257.77
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		47,832,849.25	29,635,337.52
应收账款	附注十二（一）、1	62,516,536.81	57,183,756.90
应收款项融资		3,088,318.52	
预付款项		1,352,055.92	544,909.36
其他应收款	附注十二（一）、2	4,166,878.39	1,503,520.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,108,268.62	37,462,902.56
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		788,685.64	1,219,036.25
<b>流动资产合计</b>		<b>181,940,090.77</b>	<b>145,110,720.87</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	附注十二（一）、3	11,111,520.91	10,971,985.39
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		2,616,125.69	2,713,924.85
固定资产		12483112.1	14432839.4
在建工程		5,683,486.44	102,662.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		612,403.56	303,688.90
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,273,027.72	1,966,906.78
递延所得税资产		544,625.19	719,607.76
其他非流动资产		2,313,260.00	
<b>非流动资产合计</b>		<b>36,637,561.61</b>	<b>31,211,615.08</b>
<b>资产总计</b>		<b>218,577,652.38</b>	<b>176,322,335.95</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		18,289,685.60	5,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		42,114,613.87	39,330,480.19
预收款项		817,947.71	1,869,687.86
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		10,076,622.62	6,949,493.64
应交税费		383,477.67	514,055.10
其他应付款		10,983,299.49	2,910,257.39
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		37,494,538.65	27,903,337.52
<b>流动负债合计</b>		<b>120,160,185.61</b>	<b>84,477,311.70</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		120,160,185.61	84,477,311.70
<b>所有者权益：</b>			
股本		37,550,000.00	37,550,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		41375442.91	36491056.48
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		8663702.4	6241896.79
一般风险准备			
未分配利润		10828321.46	11562070.98
<b>所有者权益合计</b>		98,417,466.77	91,845,024.25
<b>负债和所有者权益合计</b>		218,577,652.38	176,322,335.95

法定代表人：丘守庆主管会计工作负责人：刘剑会计机构负责人：李桃香

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业总收入</b>	附注五 (二)、1	516,722,499.19	492,601,274.90
其中：营业收入	附注五 (二)、1	516,722,499.19	492,601,274.90
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>486,267,078.53</b>	<b>467,336,385.75</b>
其中：营业成本	附注五 (二)、1	410,096,725.90	402,671,905.21
利息支出			

手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	附注五 (二)、2	2,301,805.60	2,890,990.65
销售费用	附注五 (二)、3	17,309,375.02	13,930,525.03
管理费用	附注五 (二)、4	26,744,902.09	19,536,850.87
研发费用	附注五 (二)、5	29,648,861.64	27,109,698.61
财务费用	附注五 (二)、6	165,408.28	1,196,415.38
其中：利息费用		319,354.71	482,850.94
利息收入		209,650.49	54,304.43
加：其他收益	附注五 (二)、7	3,372,320.78	4,460,125.87
投资收益（损失以“-”号填列）	附注五 (二)、8	874,076.29	580,764.61
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		108,379.21	263,599.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	附注五 (二)、9	-415,132.31	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	附注五 (二)、10	-415,810.71	-2,276,124.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）	附注五 (二)、11	21,563.34	2,238.23
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>33,892,438.05</b>	<b>28,031,893.21</b>
加：营业外收入	附注五 (二)、12	83,927.74	155,672.63
减：营业外支出	附注五 (二)、13	1,008,338.35	447,361.91
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>32968027.44</b>	<b>27740203.93</b>
减：所得税费用	附注五 (二)、14	2,796,158.47	2,005,263.87
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>30,171,868.97</b>	<b>25,734,940.06</b>

其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		30171868.97	25,734,940.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		3,166,177.80	3,098,934.11
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		27,005,691.17	22,636,005.95
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额			
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		30,171,868.97	25,734,940.06
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		27,005,691.17	22,636,005.95
（二）归属于少数股东的综合收益总额		3,166,177.80	3,098,934.11
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.72	0.71
（二）稀释每股收益（元/股）		0.72	0.71

法定代表人：丘守庆主管会计工作负责人：刘剑会计机构负责人：李桃香

#### （四） 母公司利润表

单位：元



项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、营业收入</b>	附注十二 (二)、1	396,961,709.00	346,179,506.54
减：营业成本	附注十二 (二)、1	317,538,975.19	283,991,192.99
税金及附加		1,546,483.75	2,079,779.14
销售费用		14,297,927.21	9,579,037.97
管理费用		21,008,690.49	13,879,471.45
研发费用		21,066,401.27	17,830,244.75
财务费用		111,312.95	1,144,094.19
其中：利息费用		194,559.88	482,850.94
利息收入		180,498.61	43,399.80
加：其他收益		3,087,431.54	3,224,025.87
投资收益（损失以“-”号填列）	附注十二 (二)、2	3,314,851.84	3,112,472.98
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,528,379.21	263,599.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-311,786.76	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-420,479.09	-1,590,533.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）		21,563.34	
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		27,083,499.01	22,421,651.54
加：营业外收入		54,803.58	137,911.01
减：营业外支出		527,379.09	446,691.27
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		26610923.5	22112871.28
减：所得税费用		2,392,867.41	1,194,034.99
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		24,218,056.09	20,918,836.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		24,218,056.09	20,918,836.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>24,218,056.09</b>	<b>20,918,836.29</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：丘守庆主管会计工作负责人：刘剑会计机构负责人：李桃香

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		376,111,522.94	411,011,291.87
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,052,394.57	2,411,685.74
收到其他与经营活动有关的现金	附注五 (三)、1	5,350,722.64	8,850,559.49
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>386,514,640.15</b>	<b>422,273,537.10</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		262,531,606.26	270,895,382.31
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			

支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		64,164,666.78	59,820,538.14
支付的各项税费		14,057,645.54	18,089,488.31
支付其他与经营活动有关的现金	附注五 (三)、2	33,412,667.06	29,859,824.51
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>374,166,585.64</b>	<b>378,665,233.27</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>12,348,054.51</b>	<b>43,608,303.83</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,250,000.00	
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,417.47	7,600.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>2,279,417.47</b>	<b>7,600.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,571,045.77	11,010,627.15
投资支付的现金			2,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	附注五 (三)、3		1,206,156.83
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>14,571,045.77</b>	<b>14,716,783.98</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-12,291,628.30</b>	<b>-14,709,183.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			23,970,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			1,770,000.00
取得借款收到的现金		22,138,310.60	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>22,138,310.60</b>	<b>33,970,000.00</b>
偿还债务支付的现金		6,500,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		24,376,240.53	25,182,850.94
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,580,000.00	2,170,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,324,400.00	332,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>32,200,640.53</b>	<b>50,514,850.94</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,062,329.93</b>	<b>-16,544,850.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-48,777.61</b>	<b>106,144.61</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>-10,054,681.33</b>	<b>12,460,413.52</b>
加：期初现金及现金等价物余额		20,146,349.60	7,685,936.08
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>10,091,668.27</b>	<b>20,146,349.60</b>

法定代表人：丘守庆 主管会计工作负责人：刘剑 会计机构负责人：李桃香

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		291,983,030.25	293,752,390.00
收到的税费返还		5,052,394.57	2,410,029.11
收到其他与经营活动有关的现金		19,363,839.29	15,161,915.64
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>316,399,264.11</b>	<b>311,324,334.75</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		232,423,320.55	205,680,344.37
支付给职工以及为职工支付的现金		40,499,281.94	37,642,404.44
支付的各项税费		8,280,967.12	10,033,047.32
支付其他与经营活动有关的现金		24,157,847.08	20,189,073.81
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>305,361,416.69</b>	<b>273,544,869.94</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>11,037,847.42</b>	<b>37,779,464.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,250,000.00	1,530,000.00
取得投资收益收到的现金		2,420,000.00	4,030,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		29,417.47	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>4,699,417.47</b>	<b>5,560,000.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,329,563.87	9,510,048.76
投资支付的现金		1,324,400.00	8,030,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>13,653,963.87</b>	<b>17,540,048.76</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-8,954,546.40</b>	<b>-11,980,048.76</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			22,200,000.00
取得借款收到的现金		18,138,310.60	10,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>18,138,310.60</b>	<b>32,200,000.00</b>
偿还债务支付的现金		5,000,000.00	25,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		22,680,617.88	23,012,850.94
支付其他与筹资活动有关的现金			332,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>27,680,617.88</b>	<b>48,344,850.94</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,542,307.28</b>	<b>-16,144,850.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-48,777.61</b>	<b>105,660.79</b>

五、现金及现金等价物净增加额		-7,507,783.87	9,760,225.90
加：期初现金及现金等价物余额		16,009,529.43	6,249,303.53
六、期末现金及现金等价物余额		8,501,745.56	16,009,529.43

法定代表人：丘守庆主管会计工作负责人：刘剑会计机构负责人：李桃香

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	37,550,000.00				37,084,153.68				6,241,896.79		13,812,401.38	6,260,558.34	100,949,010.19
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正	0				0				0		0	0	0
同一控制下企业合并	0				0				0		0	0	0
其他													
二、本年期初余额	37,550,000.00				37,084,153.68				6,241,896.79		13,812,401.38	6,260,558.34	100,949,010.19
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					5,182,350.34				2,421,805.61		2,053,885.56	-36,186.11	9,621,855.40
（一）综合收益总额											27,005,691.17	3,166,177.80	30,171,868.97
（二）所有者投入和减少资本					5,182,350.34							-1,622,363.91	3,559,986.43
1. 股东投入的普通股					297,963.91							-1,622,363.91	-1,324,400.00
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					3,815,954.43								3,815,954.43

的金额												
4. 其他				1,068,432.00								1,068,432.00
（三）利润分配								2,421,805.61	-24,951,805.61	-1,580,000.00		-24,110,000.00
1. 提取盈余公积								2,421,805.61	-2,421,805.61			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-22,530,000.00	-1,580,000.00		-24,110,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	37,550,000.00			42,266,504.02				8,663,702.40	15,866,286.94	6,224,372.23		110,570,865.59

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	31,550,000.00				20,250,417.94				4,150,013.16		15,798,279.06	4,906,896.66	76,655,606.82
加：会计政策变更	0				0				0		0	0	0
前期差错更正	0				0				0		0	0	0
同一控制下企业合并	0				0				0		0	0	0
其他													
二、本年期初余额	31,550,000.00				20,250,417.94				4,150,013.16		15,798,279.06	4,906,896.66	76,655,606.82
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	6,000,000.00				16,833,735.74				2,091,883.63		-1,985,877.68	1,353,661.68	24,293,403.37
（一）综合收益总额											22,636,005.95	3,098,934.11	25,734,940.06
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00				16,833,735.74							120,000.00	22,953,735.74
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00				16,066,792.46							120,000.00	22,186,792.46
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					319,289.28								319,289.28
4. 其他					447,654.00								447,654.00
（三）利润分配									2,091,883.63		-24,621,883.63	-2,170,000.00	-24,700,000.00



1. 提取盈余公积								2,091,883.63		-2,091,883.63		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-22,530,000.00	-2,170,000.00	-24,700,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他											304,727.57	304,727.57
<b>四、本年期末余额</b>	<b>37,550,000.00</b>				<b>37,084,153.68</b>			<b>6,241,896.79</b>		<b>13,812,401.38</b>	<b>6,260,558.34</b>	<b>100,949,010.19</b>

法定代表人：丘守庆 主管会计工作负责人：刘剑 会计机构负责人：李桃香

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	37,550,000.00				36,491,056.48				6,241,896.79		11,562,070.98	91,845,024.25
加：会计政策变更	0				0				0		0	0
前期差错更正	0				0				0		0	0
其他	0				0				0		0	0
二、本年期初余额	37,550,000.00				36,491,056.48				6,241,896.79		11,562,070.98	91,845,024.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					4,884,386.43				2,421,805.61		-733,749.52	6,572,442.52
（一）综合收益总额											24,218,056.09	24,218,056.09
（二）所有者投入和减少资本					4,884,386.43							4,884,386.43
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					3,815,954.43							3,815,954.43
4. 其他					1,068,432.00							1,068,432.00
（三）利润分配									2,421,805.61		-24,951,805.61	-22,530,000.00
1. 提取盈余公积									2,421,805.61		-2,421,805.61	0
2. 提取一般风险准备											-22,530,000.00	-22,530,000.00

3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他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												
<b>四、本年期末余额</b>	37,550,000.00				41,375,442.91				8,663,702.40		10,828,321.46	98,417,466.77

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,550,000.00				19,837,320.74				4,150,013.16		15,265,118.32	70,802,452.22

加：会计政策变更	0			0			0		0	0
前期差错更正	0			0			0		0	0
其他	0			0			0		0	0
<b>二、本年期初余额</b>	31,550,000.00			19,837,320.74			4,150,013.16		15,265,118.32	70,802,452.22
<b>三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）</b>	6,000,000.00			16,653,735.74			2,091,883.63		-3,703,047.34	21,042,572.03
（一）综合收益总额									20,918,836.29	20,918,836.29
（二）所有者投入和减少资本	6,000,000.00			16,653,735.74						22,653,735.74
1. 股东投入的普通股	6,000,000.00			15,886,792.46						21,886,792.46
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				319,289.28						319,289.28
4. 其他				447,654.00						447,654.00
（三）利润分配							2,091,883.63		-24,621,883.63	-22,530,000.00
1. 提取盈余公积							2,091,883.63		-2,091,883.63	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配									-22,530,000.00	-22,530,000.00
4. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股										

本)												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本期末余额</b>	37,550,000.00				36,491,056.48				6,241,896.79		11,562,070.98	91,845,024.25

法定代表人：丘守庆主管会计工作负责人：刘剑会计机构负责人：李桃香

# 深圳市鑫汇科股份有限公司

## 财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

深圳市鑫汇科股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经深圳市工商行政管理局宝安分局批准，由蔡金铸、丘守庆、深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）等发起设立，于 2014 年 5 月 13 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持有统一社会信用代码为 91440300746642595D 的营业执照，注册资本 37,550,000.00 元，股份总数 37,550,000 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：28,969,575 股；无限售条件的流通股份 8,580,425 股。公司股票已于 2014 年 9 月 30 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属电子信息技术行业(电子智能控制行业)行业。主要经营活动为各类电子产品、智能控制产品、厨电设备、工业加热设备设计、开发、加工、制造和销售。产品主要有 PCBA、IC 芯片等。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 27 日第二届董事会三十五次会议批准对外报出。

本公司将佛山市顺德区新迅电子科技有限公司、佛山市心静电磁科技有限公司和深圳市鑫汇科科技有限公司等 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

### 二、财务报表的编制基础

#### (一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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

#### (二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先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。

#### (六) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### (七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

##### 2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### (八) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (九) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史

成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

#### (十) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

###### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

###### (2) 金融资产的后续计量方法

###### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

###### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

###### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

###### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，



除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关

负债。

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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后

整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

对于租赁应收款、包含重大融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

### (2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄	

### (3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

#### 1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

项 目	确定组合的依 据	计量预期信用损失的方法
应收账款——应收关联方款项组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
180 天以内（含 180 天）	3.00
181 天至 1 年	10.00
1 至 2 年	30.00
2 至 3 年	50.00
3 年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## (十一) 存货

## 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## (十二) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为 3 个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### (1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### (2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前

减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## (十三) 长期股权投资

### 1. 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把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，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的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。

#### (十四) 固定资产

##### 1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

##### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-40	10.00	2.25-4.50
机械设备	年限平均法	5-10	5.00	9.5-19.00
运输工具	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

#### (十五) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

#### (十六) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

##### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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



### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以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。

#### (十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
非专利技术	3-5

3. 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。

#### (十八) 部分长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

#### (十九) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (二十) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

## 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，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；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中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允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

## 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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) 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) 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。

## 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及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等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## (二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在

资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## (二十二) 收入

### 1. 收入确认原则

#### (1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；3) 收入的金额能够可靠地计量；4) 相关的经济利益很可能流入；5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

#### (2) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。

### 2. 收入确认的具体方法

公司主要销售 PCBA、IC 芯片等产品。内销产品收入确认需满足以下条件：公司按订单约定的交货期送货，并与买方对账后确认销售收入。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## (二十三) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定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。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作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合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十五) 重要会计政策和会计估计变更

##### 重要会计政策变更

##### 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注三。

于 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

##### 合并资产负债表

项目	2018 年 12 月 31	累积影响金额	2019 年 1 月 1
----	----------------	--------	--------------

	日	分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	日
应收票据	632,000.00	-632,000.00	-	-632,000.00	-
应收款项融资	-	632,000.00	-	632,000.00	632,000.00

母公司资产负债表

项目	2018 年 12 月 31 日	累积影响金额			2019 年 1 月 1 日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
应收票据	632,000.00	-632,000.00	-	-632,000.00	-
应收款项融资	-	632,000.00	-	632,000.00	632,000.00

注：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内。

2. 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13% 6%、5%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市鑫汇科股份有限公司	15%
佛山市顺德区新迅电子科技有限公司	15%
佛山市心静电磁科技有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

##### (二) 税收优惠

###### 1. 企业所得税

2018 年 10 月，本公司重新申请被认定为国家高新技术企业(高新技术企业证书编号为

GR201844201353), 认定有效期 3 年, 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函(2009)203 号)之规定, 本公司自 2018 年起至 2020 年减按 15% 税率征收企业所得税。

2017 年 12 月, 本公司之子公司佛山市顺德区新迅电子科技有限公司被认定为国家高新技术企业(高新技术企业证书编号为 GR201744009967), 认定有效期 3 年, 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函(2009)203 号)之规定, 该公司自 2017 年起至 2019 年减按 15% 税率征收企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税(2019)13 号, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2019 年度新迅电子企业所得税按高新技术企业享受 20.00% 的优惠税率。

2019 年 12 月, 本公司之子公司佛山市心静电磁科技有限公司被认定为国家高新技术企业(高新技术企业证书编号为 GR201944004356), 认定有效期 3 年, 根据《国家税务总局关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》(国税函(2009)203 号)之规定, 该公司自 2019 年起至 2021 年减按 15% 税率征收企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税(2019)13 号, 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税; 对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分, 减按 50% 计入应纳税所得额, 按 20% 的税率缴纳企业所得税。

2019 年度心静电磁企业所得税按小微企业享受 20% 的优惠税率。

## 2. 增值税

根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发(2011)4 号), 以及财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税(2011)100 号)的规定, 自 2011 年 1 月 1 日起, 增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品, 按 16% 税率征收增值税后(2019 年 4 月 1 日后为 13% 税率), 对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

## 五、合并财务报表项目注释

说明: 本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。

### (一) 合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金		24,782.16
银行存款	10,673,115.08	21,657,717.45
其他货币资金	3,333.02	15,578.33
合 计	10,676,448.10	21,698,077.94
其中：存放在境外的款项总额		

## (2) 其他说明

其他货币资金均为本公司支付宝账户中的款项。

## 2. 应收票据

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
银行承兑汇票	73,272,121.50	45,044,224.63
商业承兑汇票	-	-
合计	73,272,121.50	45,044,224.63

## 2) 本报告期公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2019 年 12 月 31 日	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	0	72,713,143.30
商业承兑汇票	-	-
合计	0	72,713,143.30

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	95,557,692.44	100.00	2,967,235.02	3.11	92,590,457.42
合 计	95,557,692.44	100.00	2,967,235.02	3.11	92,590,457.42

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	81,663,121.98	100.00	2,564,418.78	3.14	79,098,703.20
合计	81,663,121.98	100.00	2,564,418.78	3.14	79,098,703.20

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
180 天以内 (含 180 天)	95,136,212.16	2,854,086.36	3.00
181 天至 1 年	66,477.12	6,647.71	10.00
1 至 2 年	355,003.16	106,500.95	30.00
小 计	95,557,692.44	2,967,235.02	3.11

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	2,564,418.78	402,816.24						2,967,235.02
小 计	2,564,418.78	402,816.24						2,967,235.02

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	27,981,967.43	29.28	839,459.03
第二名	21,090,635.18	22.07	632,719.06
第三名	6,286,740.08	6.58	188,602.20
第四名	5,414,584.92	5.67	162,437.55
第五名	4,778,244.78	5.00	143,347.34
小 计	65,552,172.39	68.60	1,966,565.18

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允	账面价值	减值



				价值 变动		准备
应收票据	3,743,914.46				3,743,914.46	
合 计	3,743,914.46				3,743,914.46	

(续上表)

项 目	期初数[注]					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价 值 变动	账面价 值	减值准 备
应收票据	0				0	
合 计	0				0	

[注]：期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十五)2(1)之说明。

## 2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	3,743,914.46		
小 计	3,743,914.46		

## (2)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情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	54,292,066.92
小 计	54,292,066.92

## 5. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	减值 准备	账面价值
1 年以内	1,498,534.05	95.42		1,498,534.05	1,537,596.84	98.16		1,537,596.84
1-2 年	49,056.96	3.12		49,056.96	22,095.02	1.41		22,095.02
2-3 年	20,000.00	1.27		20,000.00	6,790.20	0.43		6,790.20
3 年以上	2,668.19	0.17		2,668.19				
合 计	1,570,259.20	100.00		1,570,259.20	1,566,482.06	100.00		1,566,482.06

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)

第一名	599,999.99	38.21
第二名	136,800.00	8.71
第三名	125,500.31	7.99
第四名	108,000.00	6.88
第五名	85,600.00	5.45
小 计	<b>1,055,900.30</b>	67.24

## 6. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	6,277,777.18	100.00	1,253,694.45	19.97	5,024,082.73
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	6,277,777.18	100.00	1,253,694.45	19.97	5,024,082.73
合 计	6,277,777.18	100.00	1,253,694.45	19.97	5,024,082.73

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	3,507,399.81	100.00	1,241,378.38	35.39	2,266,021.43
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	3,507,399.81	100.00	1,241,378.38	35.39	2,266,021.43
合 计	3,507,399.81	100.00	1,241,378.38	35.39	2,266,021.43

## 2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	6,277,777.18	1,253,694.45	19.97
其中：180 天以内（含 180 天）	4,144,142.88	124,324.28	3.00
181 天至 1 年	269,478.04	26,947.80	10.00

1 至 2 年	1,059,021.27	317,706.38	30.00
2 至 3 年	40,838.00	20,419.00	50.00
3 年以上	764,296.99	764,296.99	100.00
小 计	6,277,777.18	1,253,694.45	19.97

## (2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初数	1,241,378.38			1,241,378.38
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	12,316.07			12,316.07
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,253,694.45			1,253,694.45

## (3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	144,971.07	42,004.06
保证金/押金	5,971,079.10	3,201,205.80
往来款及其他	161,727.01	264,189.95
合 计	6,277,777.18	3,507,399.81

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
第一名	保证金	3,277,600.00	180 天以内	52.21	98,328.00
第二名	保证金	644,899.90	1-2 年	10.27	193,469.97
第三名	保证金	400,000.00	3 年以上	6.37	400,000.00
第四名	供应商往来	349,322.00	180 天以内	5.56	10,479.66
第五名	保证金	260,000.00	1-2 年	4.14	78,000.00

小 计		4,931,821.90		78.55	780,277.63
-----	--	--------------	--	-------	------------

## 7. 存货

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	33,855,302.66	259,668.39	33,595,634.27	16,889,734.53	389,166.17	16,500,568.36
在产品	4,504,836.25		4,504,836.25	7,269,685.13		7,269,685.13
库存商品	8,978,002.51	550,087.82	8,427,914.69	13,514,869.37	361,246.20	13,153,623.17
发出商品	18,604,740.76	8,174.51	18,596,566.25	17,854,378.19	86,217.25	17,768,160.94
委托加工物资	876,438.75		876,438.75	1,120,023.99		1,120,023.99
合 计	66,819,320.93	817,930.72	66,001,390.21	56,648,691.21	836,629.62	55,812,061.59

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	389,166.17	101,829.45		231,327.23		259,668.39
在产品						
库存商品	361,246.20	334,250.98		145,409.36		550,087.82
发出商品	86,217.25			78,042.74		8,174.51
小 计	836,629.62	436,080.43		454,779.33		817,930.72

## 2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的 原因	本期转销 存货跌价准备的 原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## 8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
增值税留抵税额	76,978.50	852,091.82
预缴企业所得税	852,747.66	1,234,431.79
预交其它税费		94,522.87
合 计	929,726.16	2,181,046.48

## 9. 长期股权投资

## (1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资				2,791,698.14	1,578,734.71	1,212,963.43
合 计				2,791,698.14	1,578,734.71	1,212,963.43

## (2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
深圳艾美特科技股份有限公司	1,212,963.43			108,379.21	
合 计	1,212,963.43			108,379.21	

## (续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
深圳艾美特科技股份有限公司				-1,321,342.64		
合 计				-1,321,342.64		

## 10. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

固定资产	15359706.94	18083411.57
合计	15359706.94	18083411.57

## (2) 固定资产

## 1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一. 账面原值					
1. 2018年12月31日	8,291,401.68	14,260,905.14	1,404,239.42	7,311,614.93	31,268,161.17
2. 本期增加金额	-	1,862,380.64	-	554,521.58	2,416,902.22
购置	-	1,834,062.06	-	554,521.58	2,388,583.64
在建工程转入	-	28,318.58	-	-	28,318.58
3. 本期减少金额	-	1,691,497.29	212,674.73	1,576,960.66	3,481,132.68
处置或报废	-	1,691,497.29	157,082.64	1,576,960.66	3,425,540.59
其他减少	-	-	55,592.09	-	55,592.09
4. 2019年12月31日	8,291,401.68	14,431,788.49	1,191,564.69	6,289,175.85	30,203,930.71
二. 累计折旧					
1. 2018年12月31日	1,317,409.86	6,431,722.40	459,432.87	4,852,597.06	13,061,162.19
2. 本期增加金额	248,742.00	3,098,449.63	238,028.87	1,132,720.09	4,717,940.59
本期计提	248,742.00	3,098,449.63	238,028.87	1,132,720.09	4,717,940.59
3. 本期减少金额	-	1,445,040.50	149,228.51	1,464,197.41	3,058,466.42
处置或报废	-	1,445,040.50	149,228.51	1,464,197.41	3,058,466.42
4. 2019年12月31日	1,566,151.86	8,085,131.53	548,233.23	4,521,119.74	14,720,636.36
三. 减值准备					
1. 2018年12月31日	-	94,994.09	-	28,593.32	123,587.41
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	-	94,994.09	-	28,593.32	123,587.41
四. 账面价值					
1. 2019年12月31日	6,725,249.82	6,251,662.87	643,331.46	1,739,462.79	15,359,706.94
2. 2018年12月31日	6,973,991.82	7,734,188.65	944,806.55	2,430,424.55	18,083,411.57

## 2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
公租房	2,224,228.08	该公租房属于公共租赁住房，本公司仅享有有限产权，截止本报告期末，没有相关法律、法规、政策规定允许将公共租赁住房的产权登记至企业名下，所以本公司在权属期限内仅享有占有、使用权。
小计	2,224,228.08	

## 11. 在建工程

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	6,472,294.67	102,662.00
合 计	6,472,294.67	102,662.00

## (2) 在建工程

## 1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
南安机电消防工程				102,662.00		102,662.00
房屋装修	6,472,294.67		6,472,294.67			
合 计	6,472,294.67		6,472,294.67	102,662.00		102,662.00

## 2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固 定资产	其他减 少	期末数
房屋装修			6,472,294.67			6,472,294.67
小 计			6,472,294.67			6,472,294.67

(续上表)

工程名 称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资 本化率(%)	资金来 源
房屋装修		装修过程中				自有资 金
小 计						

## 12. 无形资产

项目	非专利技术	合计
账面原值		
期初数	1,218,409.73	1,218,409.73
本期增加金额	477,876.10	477,876.10
购置	477,876.10	477,876.10
本期减少金额		
处置		
期末数	1,696,285.83	1,696,285.83
累计摊销		

项目	非专利技术	合计
期初数	914,720.83	914,720.83
本期增加金额	169,161.44	169,161.44
计提	169,161.44	169,161.44
本期减少金额		
处置		
期末数	1,083,882.27	1,083,882.27
减值准备		
期初数		
本期增加金额		
计提		
本期减少金额		
处置		
期末数		
账面价值		
期末账面价值	612,403.56	612,403.56
期初账面价值	303,688.90	303,688.90

### 13. 商誉

#### (1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
佛山市顺德区新迅电子科技有限公司	570,000.00				570,000.00
合计	570,000.00				570,000.00

#### (2) 商誉减值测试过程

佛山市顺德区新迅电子科技有限公司资产组

##### 1) 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	佛山市顺德区新迅电子科技有限公司资产组
资产组或资产组组合的账面价值	7,259,504.88
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	商誉账面价值为 570,000.00 元，全部分摊至佛山市顺德区新迅电子科技有限公司资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	7,829,504.88



资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是
购买日商誉减值测试时资产组或资产组组合构成	佛山市顺德区新迅电子科技有限公司资产组
导致资产组或资产组组合构成发生变化的原因	无

## 2) 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 5 年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 14.71%，预测期以后的现金流量根据增长率 5%推断得出，该增长率略低于整体行业总体长期平均增长率。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 14. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
建筑物装修费	1,949,850.76	573,607.43	1,118,889.85		1,404,568.34
其他	30,000.00	30,000.00	60,000.00		
合计	1,979,850.76	603,607.43	1,178,889.85		1,404,568.34

## 15. 递延所得税资产

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	4,183,805.26	506,496.81	3,801,496.54	488,083.38
存货跌价准备	628,559.88	84,846.17	647,258.77	79,109.40
内部交易未实现利润			89,734.72	13,460.21
长期股权投资减值准备			1,578,734.71	236,810.21
固定资产减值准备	123,587.41	18,538.11	123,587.41	18,538.11
合计	4,935,952.54	609,881.09	6,240,812.15	836,001.31

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	226,495.06	193,671.47
可抵扣亏损	1,051,779.08	639,945.07

小 计	1,278,274.14	833,616.54
-----	--------------	------------

## (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2023 年		639,945.07	
2024 年	1,051,779.08		
小 计	1,051,779.08	639,945.07	

## 16. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付工程设备款	2,505,270.20	147,453.85
合 计	2,505,270.20	147,453.85

## 17. 短期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	10,500,000.00	5,000,000.00
质押借款	10,138,310.60	
未到期应付利息	159,743.80	
合 计	20,798,054.40	5,000,000.00

## 18. 应付账款

项 目	期末数	期初数
材料款	64,751,683.13	62,766,421.80
运费及其他费用	1,762,910.83	1,124,474.64
长期资产款	66,620.00	1,497,413.28
合 计	66,581,213.96	65,388,309.72

## 19. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	941,239.56	2,016,268.26
合 计	941,239.56	2,016,268.26

## 20. 应付职工薪酬

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	11,048,463.19	65,576,304.44	61,958,627.87	14,666,139.76
离职后福利— 设定提存计划		1,872,062.25	1,871,741.93	320.32
辞退福利		9,500.00	9,500.00	-
合 计	11,048,463.19	67,457,866.69	63,839,869.80	14,666,460.08

## (2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津 贴和补贴	11,048,463.19	62,348,671.61	58,731,629.65	14,665,505.15
职工福利费		1,547,827.97	1,547,827.97	-
社会保险费		928,195.36	927,893.50	301.86
其中：医疗保险 费		796,099.95	795,809.53	290.42
工伤保险费		26,146.79	26,145.25	1.54
生育保险费		105,948.62	105,938.72	9.90
住房公积金		751,609.50	751,276.75	332.75
小 计	11,048,463.19	65,576,304.44	61,958,627.87	14,666,139.76

## (3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险		1,795,862.04	1,795,554.04	308.00
失业保险费		76,200.21	76,187.89	12.32
小 计		1,872,062.25	1,871,741.93	320.32

## 21. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,063,582.32	933,844.86
企业所得税	1,074.31	
代扣代缴个人所得税	139,346.47	464,143.45
城市维护建设税	134,272.92	36,081.93
印花税	23,161.31	
教育费附加	95,909.23	25,772.81
合 计	1,457,346.56	1,459,843.05

## 22. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息		
应付股利		
其他应付款	6,368,637.42	4,742,454.96
合 计	6,368,637.42	4,742,454.96

## (2) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
保证金/押金	4,325,466.40	4,075,795.41
往来款及其他	2,043,171.02	666,659.55
合 计	6,368,637.42	4,742,454.96

## 23. 股本

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	37,550,000.00						37,550,000.00

## 24. 资本公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	35,206,288.24	297,963.91		35,504,252.15
其他资本公积	1,877,865.44	4,884,386.43		6,762,251.87
合 计	37,084,153.68	5,182,350.34		42,266,504.02

## (2) 其他说明

2019 年度资本溢价增加系收购鑫汇科科技少数股东股权形成；其他资本公积增加系股份支付以及权益性交易形成。

## 25. 盈余公积

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	6,241,896.79	2,421,805.61		8,663,702.40
合 计	6,241,896.79	2,421,805.61		8,663,702.40

## (2) 其他说明

根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金 2,448,197.12 元。

## 26. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	13,812,401.38	14,428,120.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	0	1370158.98
调整后期初未分配利润	13,812,401.38	15798279.06
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,005,691.17	22,636,005.95
减：提取法定盈余公积	2,421,805.61	2,091,883.63
应付普通股股利	22,530,000.00	22,530,000.00
期末未分配利润	15,866,286.94	<b>13,812,401.38</b>

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	515,805,764.74	409,929,478.95	490,170,853.60	401,891,473.03
其他业务收入	916,734.45	167,246.95	2,430,421.30	780,432.18
合 计	516,722,499.19	410,096,725.90	492,601,274.90	402,671,905.21

## 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,195,971.42	1,395,941.43
教育费附加	853,552.41	997,283.62
其他	252,281.77	497,765.60
合计	2,301,805.60	2,890,990.65

## 3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	6,363,811.81	4,878,215.90
运输费	3,849,497.16	3,697,433.31
推广、展览费	2,362,041.30	1,059,065.97
房租物业水电费	1,590,080.74	1,080,840.66
差旅费	775,667.34	812,619.66

样品样机费	685,740.13	459,969.36
业务招待费	578,776.15	344,565.17
商业保险费	397,762.65	404,429.45
车辆费	161,843.18	226,131.09
办公费及低值易耗品	125,932.54	256,322.71
售后服务费	76,919.30	66,862.80
折旧摊销费	37,144.70	39,892.19
其他	304,158.02	604,176.76
合计	17,309,375.02	13,930,525.03

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	14,386,504.30	11,319,005.09
房租物业水电费	4,245,680.68	3,528,291.02
股份支付	3,815,954.43	<b>319,289.28</b>
装修费	815,356.47	514,519.36
折旧摊销费	786,156.16	701,144.40
会务培训费	457,001.39	88,162.30
中介机构服务费	374,130.53	550,402.29
办公费及低值易耗品	341,697.47	621,840.44
差旅费	274,016.57	307,697.23
招待费	221,947.95	189,644.29
车辆费	217,802.84	295,098.29
残保金	133,878.49	177,700.43
通讯费	130,080.54	132,777.93
商业保险费	48,193.47	49,160.60
其他	496,500.80	742,117.92
合计	26,744,902.09	19536850.87

## 5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	21,147,558.29	19,285,126.96
房租物业水电费	2,665,319.78	2,172,973.14

折旧摊销费	1,812,352.08	1,245,177.68
材料费	1,212,074.60	1,458,642.57
认证费	456,721.52	495,481.69
专利费	546,535.65	560,686.38
技术开发费	534,940.87	341,434.30
差旅费	389,992.92	524,396.59
业务招待费	264,073.71	152,437.42
检测费	234,637.17	160,414.93
办公费	23,374.87	73,231.45
设计费	10,943.40	35,412.50
其他	350,336.78	604,283.00
合计	29,648,861.64	27,109,698.61

## 6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	319,354.71	482,850.94
减：利息收入	209,650.49	54,304.43
汇兑损益	-20,372.34	155,754.23
票据贴息	22,313.44	600,288.04
其他	53,762.96	11,826.60
合计	165,408.28	1,196,415.38

## 7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与收益相关的政府补助[注]	3,286,872.25	4,413,034.78	3,286,872.25
代扣个人所得税手续费返还	85,448.53	47,091.09	85,448.53
合计	3,372,320.78	4,460,125.87	3,372,320.78

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)2 之说明。

## 8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	108,379.21	263,599.19
处置长期股权投资产生的投资收益	956,756.31	317,165.42

处置金融工具取得的投资收益	-191,059.23	
其中：应收款项融资	-191,059.23	
合计	874,076.29	580,764.61

## 9. 信用减值损失

项目	本期数
坏账损失	-415,132.31
合计	-415,132.31

## 10. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
坏账损失		-204,651.98
存货跌价损失	-415,810.71	-369,150.55
长期股权投资减值损失		-1,578,734.71
固定资产减值损失		-123,587.41
合计	-415,810.71	-2,276,124.65

## 11. 资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	21,563.34	2,238.23	21,563.34
合计	21,563.34	2,238.23	21,563.34

## 12. 营业外收入

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废利得			
其他	83,927.74	155,672.63	83,927.74
合计	83,927.74	155,672.63	83,927.74

## 13. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
对外捐赠	20,000.00		20,000.00
非流动资产毁损报废损失	355,734.43	99,896.27	355,734.43



滞纳金	14,903.92	237.39	14,903.92
罚款支出	200,100.00		200,100.00
违约金	417,600.00		417,600.00
其他		347,228.25	
合计	1,008,338.35	447,361.91	1,008,338.35

## 14. 所得税费用

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	2,570,038.25	1,942,949.54
递延所得税费用	226,120.22	62,314.33
合计	2,796,158.47	2,005,263.87

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	32,968,027.44	27,740,203.93
按母公司适用税率计算的所得税费用	4,945,204.13	4,161,030.59
子公司适用不同税率的影响	-728,656.52	57,135.26
调整以前期间所得税的影响	0	-3,870.61
非应税收入的影响	-159,770.33	-264,283.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,111,436.45	228,660.31
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	42,513.14	221,856.71
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	102,958.50	252,881.38
研发加计扣除	-2,517,526.90	-2,648,146.14
所得税费用	2,796,158.47	2,005,263.87

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助及营业外收入	2,174,902.86	3,013,803.41
押金保证金	2,004,788.63	2,377,186.61
备用金、往来款及其他净额		3,405,265.04
利息收入	204,082.64	54,304.43
受限银行存款净额	966,948.51	

合计	5,350,722.64	8,850,559.49
----	--------------	--------------

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
管理及研发费用	13,909,824.73	15,084,492.06
销售费用	10,921,199.72	9,134,015.50
往来款及其他	8,581,642.61	5,641,316.95
合计	33,412,667.06	29,859,824.51

## 3. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,206,156.83
合 计		1,206,156.83

## 4. 现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	30,171,868.97	25,734,940.06
加: 资产减值准备	830,943.02	2,276,124.65
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,815,739.75	4,196,590.06
无形资产摊销	169,161.44	132,361.49
长期待摊费用摊销	1,178,889.85	865,593.13
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)	-21,563.34	-2,238.23
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	355,734.43	99,896.27
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	372,918.46	497,885.40
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,065,135.52	-580,764.61
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	226,120.22	62,314.33
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	-10,605,139.33	17,190,930.20
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-57,527,526.58	3,344,457.43
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	39,630,088.71	-10,529,075.63
其他	3,815,954.43	319,289.28

补充资料	本期数	上年同期数
经营活动产生的现金流量净额	12,348,054.51	43,608,303.83
2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3) 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,091,668.27	20,146,349.60
减：现金的期初余额	20,146,349.60	7,685,936.08
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-10,054,681.33	12,460,413.52

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	10,091,668.27	20,146,349.60
其中：库存现金		24,782.16
可随时用于支付的银行存款	10,088,363.02	20,105,989.11
可随时用于支付的其他货币资金	3,305.25	15,578.33
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	10,091,668.27	20,146,349.60
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及 现金等价物		

## (四) 其他

## 1. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			
其中：美元	127,463.34	6.9762	889,209.76
合 计	127,463.34		889,209.76

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
应收账款			
其中：美元	127,402.52	6.9762	888,785.46
合计	127,402.52		888,785.46

## 2. 政府补助

与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
即征即退的增值税返还	1,388,778.66	其他收益	国家税务总局深圳市宝安区税务局
2018 年第一批企业研发资助项目	914,000.00	其他收益	深圳市科技创新委员会《深圳市科技创新委员会关于 2018 年第一批企业研究开发资助计划拟资助企业的公示》(深发〔2016〕7 号)
深圳市宝安区科技创新局科技与产业发展专项研发资助款	182,800.00	其他收益	深圳市宝安区科技创新局《宝安区 2019 年第一批规模以上国高企业研发投入补贴拟立项项目公示》(深宝规〔2018〕3 号)
2018 年第二批出口信保保费资助项目	147,267.00	其他收益	深圳市商务局
2019 年国家高新技术企业认定奖(第一批)项目	100,000.00	其他收益	深圳市宝安区科技创新局《宝安区 2019 年国家高新技术企业认定奖励(第一批)项目拟立项公示》(深宝规〔2018〕3 号)
收到 2018 年度“四上企业”奖励	100,000.00	其他收益	
波兰墨西哥展中小企业开拓市场资助补贴款	94,516.30	其他收益	
收佛山市顺德区经济和科技促进局下拨的 2016,2017 年度企业研究开发经费投入后补助资金专项经费	62,800.00	其他收益	
收 2018 年顺德区促进小微企业上规模扶持专项基金	60,000.00	其他收益	佛山市顺德区经济促进局《佛山市顺德区经济促进局关于 2018 年顺德区促进小微企业上规模扶持专项资金拟扶持名单(第二批)的第二次公示》(顺经发〔2017〕148 号)
稳岗补贴	51,254.29	其他收益	深圳市社会保险基金管理局《深圳市 2019 年度企业稳岗补贴公示》(深人社规〔2016〕1 号)
2017 年第四季度出口信用保险保费资助项目	42,793.00	其他收益	深圳市经济贸易和信息化委员会《收集 2017 年第四季度出口信用保险保费资助项目收据的通知》
2018 年第一季度出口信用保险保费资助项目	42,617.00	其他收益	深圳市经济贸易和信息化委员会《收集 2018 年第一季度出口信用保险保费资助项目收据的通知》
收到顺德财政局发放的创业带动就业补贴款	30,000.00	其他收益	佛山市财政局办公室《佛山市财政局、佛山市人力资源和社会保障局关于印发{佛山市创业带动就业专项管理资金办法}的通知》(佛财社〔2015〕209 号)
宝安区科技创新局补助款	30,000.00	其他收益	深圳市宝安区科技创新局

项目	金额	列报项目	说明
2017 年第三季度出口信用保险保费资助项目	21,723.00	其他收益	深圳市经济贸易和信息化委员会《收集 2017 年第三季度保费资助收据的通知（第二批）》
质量管理体系认证资金扶持	10,000.00	其他收益	佛山市财政局《佛山市财政局关于下发 2019 年工业产品质量提升扶持资金的通知》(佛财社[2019]13 号)
生育津贴	7,523.00		
中国出口信用保险补助款	800.00	其他收益	深圳市商务局
小计	3,286,872.25		

## 六、在其他主体中的权益

### (一) 在重要子公司中的权益

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	
佛山市顺德区新迅电子科技有限公司	广东佛山	广东佛山	制造业	70.00		非同一控制下企业合并
佛山市心静电磁科技有限公司	广东佛山	广东佛山	制造业	51.00		设立
北京首鑫电子商务有限公司	北京	北京	商业	100.00		设立
深圳市鑫汇科科技有限公司	广东深圳	广东深圳	商业	100.00		同一控制下企业合并

### (二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

#### 1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
深圳市鑫汇科科技有限公司	2019.4.18	60.00%	100.00%

#### 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

项目	深圳市鑫汇科科技有限公司
购买成本	1,324,400.00
现金	1,324,400.00
购买成本合计	1,324,400.00
减：按取得的股权比例计算的子公司净资产份额	1,443,103.62
差额	-118,703.62
其中：调整资本公积	118,703.62

## 七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的

负面影响降至最低水平，使股东和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认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，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内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 68.60%(2018 年 12 月 31 日：77.56%)源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

#### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币10,500,000.00元(2018年12月31日：人民币5,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

##### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2 之说明。

## 八、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

自然人姓名	关联关系	对本公司的持股比例(%)	对本公司的表决权比例(%)
蔡金铸	控股股东、实际控制人	32.94	32.94
丘守庆	控股股东、实际控制人	27.35	27.35

注：自然人蔡金铸直接持有公司 32.94%的股份，自然人丘守庆直接持有公司 27.35%的股份，丘守庆持有深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）0.33%的财产份额，深圳市和众鑫投资合伙企业（有限合伙）持有本公司 2.3246%的股份，蔡金铸、丘守庆签订一致行动人协议，本公司的最终控制方是蔡金铸、丘守庆。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
林丽英	实际控制人蔡金铸配偶
陈新	子公司个人股东
山江林	子公司个人股东
陈丽君	实际控制人丘守庆配偶
胡容俐	陈新的配偶
胡凤英	山江林的配偶
中山鑫能	公司曾经的控股子公司，于 2018 年 8 月处置，处置后 12 月内仍是公司关联方
深圳市旺狼科技有限公司	实际控制人之一丘守庆的兄弟控制的企业
深圳市瑞海通国际货运代理有限公司	实际控制人之一丘守庆的配偶的兄弟姐妹陈诗铭担任执行董事、总经理并持股 100%
深圳艾美特科技股份有限公司	本公司参股公司[注]
南京韦乐雅斯健康科技有限公司	发行人董事张勇涛之子张聪持股 99%并担任执行董事的公司
中山市金广家庭电器制造有限公司	发行人董事张勇涛曾担任董事的公司（已于 2018 年 7 月辞任）
周锦新	持有科尔技术 20%股权的股东
杨妙娴	周锦新的配偶
张勇帆	发行人董事张勇涛之兄弟且持有科尔技术 20%股权的股东
徐美菊	张勇帆的配偶

[注]：本公司自 2019 年 12 月 13 日退出对深圳艾美特科技股份有限公司的投资后，退



出该公司投资 12 个月内是本公司的关联方。

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
艾美特科技（深圳）有限公司	购买商品	-507,594.62	5,313,292.24
佛山市顺德区宁静电器制造有限公司	购买商品	-	1,974.43
深圳市瑞海通国际货运代理有限公司	接受劳务	95,661.38	117,129.01
南京韦乐雅斯健康科技有限公司	购买商品	577,675.41	3,037,774.58
合计		165,742.17	8,470,170.26

### 2. 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
艾美特科技（深圳）有限公司	销售商品	2,117,885.32	4,452,091.42
佛山市顺德区宁静电器制造有限公司	销售商品	-	9,431,012.79
中山鑫能	销售商品及提供劳务	2,123,519.68	4,567,441.31
深圳市旺狼科技有限公司	销售商品	2,475,286.59	771,511.21
中山市金广家庭电器制造有限公司	销售商品		110,220.60
合计		6,716,691.59	19,332,277.33

### 3. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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
丘守庆、陈丽君	5,000,000.00	2018.4.27	2019.4.26	是
陈丽君、蔡金铸、丘守庆	25,000,000.00	2018.6.6	2019.6.5	是
蔡金铸	人民币 500 万 和美元 30 万	2018 年 9 月 13 日签订，非承诺性短期循环融资，不定期		是
丘守庆				是
蔡金铸	20,000,000.00	2019 年 9 月 27 日签订，非承诺性短期循环融资，不定期		否
丘守庆				否
林丽英	12,480,000.00	2017.7.18	2021.6.18	否

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
丘守庆、陈丽君	5,000,000.00	2018.4.27	2019.4.26	是
陈丽君、蔡金铸、丘守庆	25,000,000.00	2018.6.6	2019.6.5	是
蔡金铸	人民币 500 万 和美元 30 万	2018 年 9 月 13 日签订,非承诺性短期循环融资,不定期		是
丘守庆				是
陈新、胡容俐、山江林、胡凤英	3,000,000.00	2019.4.17	2021.3.12	否
周锦新、杨妙娴、张勇帆、徐美菊	15,000,000.00	2017.10.27	2024.10.26	否

## 4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	4,512,860.20	5,366,137.01

## (三) 关联方应收应付款项

## (1) 应收账款

关联方名称	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
佛山市顺德区宁静电器制造有限公司	-	-	87,425.01	2,622.75
艾美特科技（深圳）有限公司	-	-	-	-
中山鑫能	/	/	750,304.10	22,509.12
深圳市旺狼科技有限公司	304,473.93	9,134.22	141,551.25	4,246.54

## (2) 预付账款

关联方名称	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
艾美特科技（深圳）有限公司	8,151.06	-	-	-
南京韦乐雅斯健康科技有限公司			670,103.50	

## (3) 应付账款

关联方名称	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
艾美特科技（深圳）有限公司	-	862,390.87
科尔技术	125,664.00	1,012,320.00

## (4) 其他应付款

关联方名称	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
艾美特科技（深圳）有限公司	53,249.60	53,249.60

## 九、承诺及或有事项

### 或有事项

#### (1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在重要的未决诉讼。

#### (2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在为其他单位提供债务担保形成的或有负债

#### (3) 其他或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在其他或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

### (一) 其他资产负债表日后事项说明

#### 新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，具体情况如下：

受影响的具体情况	对财务状况和经营成果的影响
对生产的影响 公司主要生产经营地位于广东省，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间由原 2020 年 2 月 3 日延迟至 2020 年 2 月 17 日。	影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

## 十一、其他重要事项

### 分部信息

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司地区分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
内销	460,030,745.42	367,410,463.56
外销	55,775,019.32	42,519,015.39
小 计	515,805,764.74	409,929,478.95

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## (一) 母公司资产负债表项目注释

## 1. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	64,528,452.55	100.00	2,011,915.74	3.12	62,516,536.81
合 计	64,528,452.55	100.00	2,011,915.74	3.12	62,516,536.81

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	59,047,366.52	100.00	1,863,609.62	3.16	57,183,756.90
合 计	59,047,366.52	100.00	1,863,609.62	3.16	57,183,756.90

## 2) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	64,314,997.31	2,011,915.74	3.13
应收关联方款项组合	213,455.24		
小 计	64,528,452.55	2,011,915.74	3.12

## 3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
180 天以内 (含 180 天)	63,960,326.03	1,918,809.78	3.00
181 天至 1 年	66,477.12	6,647.71	10.00
1 至 2 年	288,194.16	86,458.25	30.00
小 计	64,314,997.31	2,011,915.74	3.13

## (2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
180 天以内 (含 180 天)	63,960,326.03

项 目	期末账面余额
181 天至 1 年	66,477.12
1 至 2 年	288,194.16
小计	64,314,997.31

## (3) 坏账准备变动情况

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	1,863,609.62	148,306.12						2,011,915.74
小 计	1,863,609.62	148,306.12						2,011,915.74

## 2) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
第一名	27,190,153.87	42.14	815,704.62
第二名	21,090,635.18	32.68	632,719.06
第三名	6,286,740.08	9.74	188,602.20
第四名	1,903,072.57	2.95	57,092.18
第五名	1,720,327.50	2.67	51,609.83
小 计	58,190,929.20	90.18	1,745,727.89

## 2. 其他应收款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	5,128,028.05	100.00	961,149.66	18.74	4,166,878.39
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	5,128,028.05	100.00	961,149.66	18.74	4,166,878.39
合 计	5,128,028.05	100.00	961,149.66	18.74	4,166,878.39

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	2,301,189.53	100.00	797,669.02	34.66	1,503,520.51
其中：应收利息					
应收股利					
其他应收款	2,301,189.53	100.00	797,669.02	34.66	1,503,520.51
合 计	2,301,189.53	100.00	797,669.02	34.66	1,503,520.51

(2)采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	5,128,028.05	961,149.66	18.74
其中：180 天以内（含 180 天）	3,771,209.79	113,136.29	3.00
181 天至 1 年	47,000.00	4,700.00	10.00
1 至 2 年	655,721.27	196,716.38	30.00
2 至 3 年	15,000.00	7,500.00	50.00
3 年以上	639,096.99	639,096.99	100.00
小 计	5,128,028.05	961,149.66	18.74

(2) 坏账准备变动情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	
期初数	797,669.02			797,669.02
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	163,480.64			163,480.64
本期收回				
本期转回				
本期核销				

项 目	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)	
其他变动				
期末数	961,149.66			961,149.66

## (3) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
备用金	127,283.14	22,004.06
保证金/押金	4,851,918.70	1,826,321.27
往来款及其他	148,826.21	234,417.04
关联单位往来款		218,447.16
合 计	5,128,028.05	2,301,189.53

## (4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例(%)	坏账准备
第一名	保证金	3,277,600.00	180 天以内	63.92	98,328.00
第二名	保证金	644,899.90	1-2 年	12.58	193,469.97
第三名	保证金	400,000.00	3 年以上	7.80	400,000.00
第四名	保证金	210,500.00	180 天以内	4.10	6,315.00
第五名	其他往来款	125,897.43	3 年以上	2.46	125,897.43
小 计		4,658,897.33		90.86	824,010.40

## 3. 长期股权投资

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投 资	11,111,520.91		11,111,520.91	9,787,120.91		9,787,120.91
对联营、合 营企业投资				2,763,599.19	1,578,734.71	1,184,864.48
合 计	11,111,520.91		11,111,520.91	12,550,720.10	1,578,734.71	10,971,985.39

## (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计 提减值 准备	减值准备 期末数
深圳市鑫汇科科技有限公 司	1,107,120.91	1,324,400.00		2,431,520.91		

佛山市顺德区新迅电子科技有限公司	1,620,000.00			1,620,000.00		
佛山市心静电磁科技有限公司	3,060,000.00			3,060,000.00		
北京首鑫电子商务有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
小 计	9,787,120.91	1,324,400.00		11,111,520.91		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		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
联营企业					
深圳艾美特科技股份有限公司	1,184,864.48			108,379.21	
合 计	1,184,864.48			108,379.21	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动			期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
联营企业					
深圳艾美特科技股份有限公司				-1,293,243.69	
合 计				-1,293,243.69	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	396,465,630.53	317,536,985.37	343,897,140.58	283,402,870.05
其他业务收入	496,078.47	1,989.82	2,282,365.96	588,322.94
合 计	396,961,709.00	317,538,975.19	346,179,506.54	283,991,192.99

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	108,379.21	263,599.19
成本法核算的长期股权投资收益	2,420,000.00	4,030,000.00



处置长期股权投资产生的投资收益	956,756.31	-1,181,126.21
处置金融工具取得的投资收益	-170,283.68	
其中：应收款项融资	-170,283.68	
合 计	3,314,851.84	3,112,472.98

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	978,319.65	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	2,005,526.59	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-838,962.08	

项 目	金 额	说 明
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-2,440,000.00	
小 计	-1,407,155.15	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	368,150.86	
少数股东权益影响额(税后)	-77,999.01	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-585,267.69	

## (二) 净资产收益率及每股收益

## 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	26.27	0.72	0.72
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	26.84	0.73	0.73

## 2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项目	序号	2019 年	
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,005,691.17	
非经常性损益	B	-585,267.69	
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	27,590,958.86	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	94,688,451.85	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	E1		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	F1		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	22,530,000.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	4.00	
其他	其他综合收益（外币折算，假定全年均匀发生）	I <sub>1</sub>	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>1</sub>	
	其他影响	I <sub>2</sub>	297,963.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J <sub>2</sub>	8.00
	股份支付金额	I <sub>3</sub>	3,815,954.43
	按全年平摊（由于股份支付在净利润的计算中也是 1/2 平摊的，相当于冲回净利润的部分）	J <sub>3</sub>	

报告期月份数	K	12.00
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	102,787,917.26
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	26.27%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	26.84%

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	27,005,691.17
非经常性损益	B	-585,267.69
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	27,590,958.86
期初股份总数	D	37,550,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	37,550,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.72
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.73

#### (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

深圳市鑫汇科股份有限公司

2020 年 4 月 28 日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会秘书办公室