



SOLING 索菱

深圳市索菱实业股份有限公司

2018 年年度报告

2019 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人肖行亦、主管会计工作负责人肖行亦及会计机构负责人(会计主管人员)肖行亦声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了无法表示意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。详见由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《深圳市索菱实业股份有限公司出具无法表示意见涉及事项的专项说明》【亚会 A 专审字（2019）0071 号】。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“亚太”或“会计师”）对深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”）2018 年财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并出具了“否定意见”的《内部控制鉴证报告》【亚会 A 专审字（2019）0069 号】。本公司董事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

本报告所涉及的发展战略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当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。

公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	15
第四节 经营情况讨论与分析.....	32
第五节 重要事项 .....	58
第六节 股份变动及股东情况.....	65
第七节 优先股相关情况.....	65
第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	66
第九节 公司治理 .....	72
第十节 公司债券相关情况.....	80
第十一节 财务报告.....	85
第十二节 备查文件目录.....	211

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、索菱股份	指	深圳市索菱实业股份有限公司
索菱国际	指	索菱国际实业有限公司
妙士酷	指	九江妙士酷实业有限公司
广东索菱	指	广东索菱电子科技有限公司
索菱投资	指	深圳市索菱投资有限公司
三旗通信	指	上海三旗通信科技有限公司
英卡科技	指	武汉英卡科技有限公司
上海航盛	指	上海航盛实业有限公司
FCC 认证	指	美国联邦通信委员会工程技术部提供的认证，是无线电应用产品、通信产品和数字产品进入美国市场的通行证
CE 认证	指	欧盟市场的强制性认证标志，是产品进入欧洲市场的通行证
ISO9001:1994 质量体系认证/ISO9001:2000 质量体系认证/ISO9001:2008 质量体系认证	指	由 ISO(国际标准化组织)制定的质量管理和质量保证的国际标准
ISO: TS16949 国际质量体系认证	指	适用于汽车生产供应链组织形式的质量评定体系，是国际汽车行业的技术规范之一
IECQ 认证	指	国际电工委员会电子元器件质量评定体系
前装	指	整车出厂时已经装备电子产品
前装客户	指	将购买的产品用于整车生产的客户
后装	指	整车出厂后才装备电子产品
4S 店	指	集汽车销售、售后服务、配件和信息服务为一体的销售店
车载	指	按照汽车规范要求量身定做的产品
TSP	指	即车载信息服务商 (Telematics Service Provider)，是随着车联网的发展而兴起的一种新兴模式，连接了汽车厂商、车载信息终端提供商、内容提供商、通讯运营商以及服务提供商，将各类内容提供商及移动运营商所提供的资源进行了整合，并提供给最终客户
CID	指	即 Car Informatic Device，是结合 TSP 业务模式，利用无线通信、移动网络和卫星导航技术为用户提供专业的汽车卫星导航定位、无线通讯、信息娱乐、安防监控和汽车移动互联网等功能的终端产品
PND	指	Portable Navigation Devices，便携式导航仪，是一种手持及车载两用导航产品
高级驾驶辅助系统 (ADAS)	指	Advanced Driver Assistant System，高级驾驶辅助系统，具备包括

		但不限于 LDW、PCW、FCW 等功能的驾驶辅助设备
LDW	指	Lane Departure Warning, 车道偏移告警, 当车辆偏离车道, 或有此趋势时告警
PCW	指	Pedestrian Collision Warning, 行人防碰撞告警, 识别前方行人, 并在一定的距离时告警
FCW	指	Forward Collision Warning, 前向碰撞告警, 识别前方车辆, 并在一定的距离时告警
FW	指	Fatigue Warning, 疲劳驾驶告警, 识别驾驶人当前疲劳度, 并在疲劳驾驶时做出告警
UBI	指	User Behavior Insurance, 驾驶行为保险, 指基于驾驶行为习惯而制定的保险
商车费改	指	商业车险条款费率管理制度改革

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	索菱股份	股票代码	002766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市索菱实业股份有限公司		
公司的中文简称	索菱股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Soling Industrial Co.,Ltd		
公司的法定代表人	肖行亦		
注册地址	广东省深圳市南山区粤海街道深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼		
注册地址的邮政编码	518000		
办公地址	广东省深圳市南山区南头关口二路智恒战略性新兴产业园 19 栋 2 楼 201 房		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	www.szsoling.com		
电子信箱	dm88@szsoling.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	肖行亦（代）	徐海霞（拟任）
联系地址	广东省深圳市南山区南头关口二路智恒战略性新兴产业园 19 栋 2 楼 201 房	广东省深圳市南山区南头关口二路智恒战略性新兴产业园 19 栋 2 楼 201 房
电话	0755-28022655	0755-28022655
传真	0755-28022955	0755-28022955
电子信箱	dm88@szsoling.com	dm88@szsoling.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、注册变更情况

组织机构代码	统一社会信用代码 9144030027939160XU
--------	-----------------------------

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街9号院1号楼(B2)座301室
签字会计师姓名	刘振国 孙志军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
招商证券股份有限公司	深圳市福田区福华一路111号 招商证券大厦26楼	张渝女士、袁麟先生	2017年-2018年

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2018年	2017年		本年比上年增 减	2016年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	1,430,458,946.77	1,498,195,219.60	1,411,415,731.57	1.35%	950,378,315.38	951,315,496.47
归属于上市公司股东的净利润（元）	-313,971,929.44	148,487,992.80	-2,321,240.84	13,426.04%	76,541,837.87	76,541,837.87
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-320,949,476.25	138,373,467.77	-6,167,287.55	5,104.06%	70,268,765.09	70,268,765.09
经营活动产生的现金流量净额（元）	-1,020,974,311.30	98,006,644.74	-319,918,898.62	219.14%	-51,451,741.40	-51,451,741.40
基本每股收益（元/股）	-0.74	0.35	0.01	-7,500.00%	0.42	0.430
稀释每股收益（元/股）	-0.74	0.35	0.01	-7,500.00%	0.42	0.430
加权平均净资产收益率	-20.39%	8.78%	0.00%	-20.39%	7.66%	7.75%

	2018 年末	2017 年末		本年末比上年 末增减	2016 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	4,046,615,92 1.35	3,376,737,56 0.89	4,052,822,04 5.17	-0.15%	1,866,063,53 1.71	1,865,126,35 0.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,324,624,68 0.53	1,880,876,21 7.97	1,675,174,92 2.38	-20.93%	1,016,225,84 6.79	1,015,288,66 5.70

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

具体内容见《关于前期会计差错更正的公告》，刊登于同日的《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	390,960,620.82	388,862,830.86	341,532,979.98	309,102,515.11
归属于上市公司股东的净利润	28,388,627.14	36,242,502.04	269,663.50	-378,872,722.12
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	27,261,250.48	30,724,019.05	-2,468,558.04	-376,466,187.74
经营活动产生的现金流量净额	-148,471,128.62	-30,725,867.12	-193,694,501.21	-648,082,814.35

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2018 年金额	2017 年金额	2016 年金额	说明



非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,064,458.90	756,994.44	-150,664.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,970,927.39	4,566,736.72	7,364,839.16	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,883,744.52	132,470.95		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,200,888.98	-961,877.47	173,801.56	
减：所得税影响额	662,846.69	628,491.12	1,114,708.32	
少数股东权益影响额（税后）	583,219.45	19,786.81	194.87	
合计	6,977,546.81	3,846,046.71	6,273,072.78	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）公司主要业务

公司所处的是融入了计算机通信行业、汽车电子行业、车联网、无人驾驶等综合一体化行业，公司是一家专业从事CID（Car Informatic Device）系统的研发、生产、销售，并以此为基础向客户提供专业车联网硬件及软件服务和自动驾驶开发的国家级高新技术企业。公司熟练掌握了智能座舱从硬件设计、软件开发到系统整合的关键技术，且多项技术达到行业领先水平。目前公司在硬件生产的基础上，不断加大在车联网软硬件应用服务方面的市场投入，致力于智能驾驶及智慧交通领域延伸，力争成为汽车智能网联、自动驾驶、智慧交通综合解决方案的领先提供商。

公司主要产品如下：

车联网产品，包括T-BOX、车机手机互联类产品、视频、4S点客户增值管理、新能源车车联网系统、网约车系统、智慧城市系统等。

汽车辅助驾驶产品，包括智能中控、全液晶数字仪表盘组合、智能尾门、脚踏控制器等。

自动驾驶产品，包括ADAS系统（包括FCW、PCW、LDW、AEB等）、车内ADAS系统（包括驾驶员注意力辅助系统和人脸识别系统等）、车辆全盲区管理（包括360环视系统、A柱盲区显示及大型车盲区管理等）、毫米波雷达（包括24G毫米波雷达、77G毫米波雷达），自动驾驶解决方案。

后台服务，包括人机交互，即语音+出行，将成为智能车机最核心的交互方式，含云服务、大数据、第三方集成等产品及解决方案。

公司按照业务模式可分为前装业务和后装业务。前装市场的增长空间取决于汽车产量，后装市场的增长空间主要取决于国内外目前的民用汽车保有量及后续增量。

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化。

#### （二）行业发展情况

##### 1、产业环境

##### （1）、全球车联网应用进入加速发展阶段

全球车联网产业进入快速发展阶段，信息化、智能化引领，全球车联网服务需求逐渐加大。目前中国、俄罗斯、西欧和北美等国家和地区70%以上的新组装车辆都已配备互联网接口。当前全球联网车数量约为9000万辆，预计到2020年将增至3亿辆左右，到2025年则将突破10亿辆。从车载信息服务平台应用规模来看，目前已形成数百家规模厂商，典型厂商安吉星全球用户已突破700万人。2017年中国车联网用户规模达到1780万人，已成为全球最重要车联网市场。未来，与大数据、云计算等技术创新融合将加快车联网市场渗透。

##### （2）、5G/V2X应用时代即将到来

2018年11月，工业和信息化部印发《车联网（智能网联汽车）直连通信使用5905-5925MHz频段管理规定（暂行）》，规划了5905-5925MHz频段共20MHz带宽的专用频率资源，用于基于LTE演进形成的V2X智能网联汽车的直连通信技术，同时，对相关频率、台站、设备、干扰协调的管理做出了规定。随着5G和C-V2X技术的快速发展，智能化与网联化技术正在加速融合。2018年高通推出了9150 C-V2X芯片，兼容LTE和5G通信。起亚在2018年CES上展出了全新概念电动车Niro EV，搭载全球首款5G网络打造的车载无线传输系统，基于该网络，驾驶者可通过脸部和声音识别“登陆”车辆，并可进行预先个性化设置。

##### （3）、车联网成为投资热点，竞争激烈

车联网创业开始成为一个热门风口，被资本竞相追逐，众多创业企业涌入市场。车联网不管对于BAT等互联网巨头、传

统车载导航企业、互联网企业创业企业还是汽车品牌商来说都是一块巨大的蛋糕，同时车联网行业对于技术、资本、市场都有着非常高的要求。百度、阿里和腾讯均已完成车联网布局，同时也涌现出一批车联网创业企业。但很多车联网创业企业由于技术上的缺乏，诸多产品同质化现象严重，品牌众多，但功能单一雷同现象普遍。

## 2、政策导向

### (1)、车联网产业标准体系建设促进产业健康可持续发展

工业和信息化部组织编制并联合国家标准化管理委员会印发了《国家车联网产业标准体系建设指南》，包含总体要求、智能网联汽车、信息通信、电子产品和服务等一系列文件。通过强化标准化工作推动车联网产业健康可持续发展，促进自动驾驶等新技术新业务加快发展。《指南》分为总体要求、智能网联汽车、信息通信、电子产品与服务等若干部分。智能网联汽车标准体系主要明确智能网联汽车标准体系中定义、分类等基础方向，人机界面、功能安全与评价等通用规范方向。信息通信标准体系主要面向车联网信息通信技术、网络和设备、应用服务进行标准体系设计。电子产品与服务标准体系主要针对支撑车联网产业链的汽车电子产品、车载信息系统、车载信息服务和平台相关的标准化工作。

### (2)、智能网联汽车发展加速，道路测试管理规范出台

2018年4月，工业和信息化部、公安部、交通运输部联合发布《智能网联汽车道路测试管理规范（试行）》。我国智能网联汽车发展持续加速，汽车与电子、通信、互联网等跨界合作加强，在关键技术研发、产业链布局、测试示范等方面取得积极进展。目前我国所测试的大部分汽车属于有条件自动驾驶，不仅不能离开人，也要对测试驾驶人进行严格要求。实行的管理规范适用于在中国境内公共道路上进行的智能网联汽车自动驾驶测试，包括有条件自动驾驶、高度自动驾驶和完全自动驾驶，涵盖总则、测试主体、驾驶人及测试车辆、测试申请及审核、测试管理、交通违法和事故处理、附则等6个章节，共29条款、2个附录。管理规范发布后，国内企业可以按照规范进行自动驾驶车辆测试，研发有望加速。

### (3)、国家推动智能化社会，智能汽车发展迎来新契机

智能汽车已成为我国汽车社会发展的战略新契机，其重要性不仅局限于产业本身，而且涉及整个社会的智能化进程，同时与国家信息安全密切相关。国家发改委发布的《智能汽车创新发展战略》从技术、产业、应用、竞争等层面详细阐述了发展智能汽车对我国具有重要的战略意义，对于整个产业的推动将起到引领的作用。在体制机制方面，我国拥有中国特色社会主义制度优势和集中力量办大事体制优势；在汽车产业方面，整体规模保持世界领先，自主品牌市场份额逐步提高，核心技术不断取得突破，关键零部件供给能力显著增强；在网络通信方面，互联网、信息通信等领域涌现一批世界级领军企业，通信设备制造商已进入世界第一阵营；在基础设施方面，宽带网络和高速公路网快速发展、规模位居世界首位，北斗卫星导航系统可面向全国提供高精度时空服务；在发展空间方面，新型城镇化建设、乡村振兴战略实施也将进一步释放智能汽车发展潜力。

### (4)、车联网产业成为建设智能交通的重点发展任务

国家发改委和交通运输部发布《推进“互联网+”便捷交通促进智能交通发展的实施方案》，从构建智能运行管理系统、加强智能交通基础设施支撑、全面强化标准和技术支撑、实施“互联网+”便捷交通重点示范项目四个维度全面阐述了汽车产业转型升级的重要方向，提出了车联网与自动驾驶的技术创新发展趋势和应用推广路径，并明确了相应的引导政策和示范项目。“构建下一代交通信息基础网络”作为重点发展任务，提出了要加快车联网建设，为载运工具提供无线接入互联网的公共服务，以及建设基于下一代互联网和专用短程通信（LTE-V2X、DSRC等）的道路无线通信网。

## 3、市场规模预测

中国车联网市场在宏观政策、潜在市场、技术创新、基础设施建设等有利因素影响下，将保持快速增长。中国汽车市场巨大、保有量不断提升，新车搭载智能网联终端的比例将不断提升，预计2025之前，大部分新车都将联网，同时联网汽车渗透率也将不断提升。而随着技术和服务的不断发展，用户对车联网功能的付费意愿也将提高。短期车联网市场增长主要依靠新增硬件数量和用户增值消费，据赛迪顾问数据显示：2018年将达到486亿元，2021年将过千亿元。同时由于2020年5G技术的推广应用、V2X技术发展、用户增值付费提升等因素，市场迎来爆发式增长，增速超过60%。

### (三) 行业发展情况

报告期内，公司CID系统的产销量位居国内行业前列，公司“索莱特”、“DHD”、“索菱SOLING”、“妙士酷”四大自主研发品牌已覆盖全国30多个省市，并远销欧美以及东南亚等60多个国家和地区，主要客户包括广汽丰田、菲亚特、广汽三菱汽车有限公司、东风汽车集团股份有限公司乘用车公司、上海通用汽车有限公司、华晨汽车集团控股有限公司、一汽马自达

达汽车销售有限公司、浙江吉利控股集团汽车销售有限公司、上海海马汽车配件销售有限公司、安徽江淮安驰汽车有限公司、大连中升集团汽车用品有限公司、庞大汽贸集团股份有限公司、富士通天国际贸易（天津）有限公司、浙江元通汽车零部件有限公司等。

2017年公司完成收购三旗通信、英卡科技和上海三旗，进一步增强了公司的竞争力。截至目前，公司业务模式已经由上市前期的后装业务为主，逐步转型为以前装业务为主的模式。后装市场方面，公司在巩固原有优势基础上，进一步探索新零售业务模式。公司通过持续研发投入以及外延并购，成为具备国际领先“CID系统+车联网服务+自动驾驶系统”的车载智能一体化整体解决方案的公司。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	无重大变化
商誉	无重大变化
货币资金	期末余额 114,922,599.98 元，较期初减少 86.81%，主要系公司本年度对外支付的往来款增加所致。
应收票据及应收账款	期末余额 963,384,571.70 元，较期增加 51.53%，主要系公司本年度行业不景气应收账款回款周期变长所致。
存货	期末余额 286,206,770.83 元，较期初减少 33.18%，主要系公司本年度计提的存货减值损失较大所致。
其他应收款	期末余额 1,376,020,910.94 元，较期初增加 88.62%，主要系公司本年度对外支付的往来款增加所致。

### 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
日本房产	购买	2258821.61	日本	自用	取得产权证书	不适用	0.17%	否

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## 1、技术与研发优势

公司具有20年专业从事CID系统的研发、生产、销售和服务的经验，并以此为基础为客户提供车联网服务和自动驾驶系统，在产品的硬件、软件及研发创新方面，处于国内行业领先地位。具体核心技术如下：

### （1）拥有车联网应用平台

主要整合了试乘试驾管理、4S客户增值管理、中小车队管理系统、分时租赁、ADAS、UBI车险系统、汽车金融风险管控系统、桩联网等多项核心技术功能。基于车联网面向车主提供全新的试乘试驾体验，面向4S店及主机厂提供精准的试乘试驾数据分析以作为业务决策依据；还有车辆位置、车况等实时监控，支持预置报警等，降低汽车金融风险；包括充电桩管理、费用管理、预约管理等，以及车辆使用情况，司机驾驶行为情况制定车险，支持按驾驶行为付费、车辆使用付费等多种模式。特别在ADAS、分时租赁、桩联网、UBI车险系统等系统都有所涉及，是提高安全性的主动安全技术，包括前车碰撞警告FCW、车道偏离警告LDW、前车启动报警FVSA、前车接近报警FPW、数字视频录像DVR、行车日志、视频输出功能、手机APP与PC校准等功能，可进行静、动态物体的辨识、侦测与追踪等技术上的处理，从而能够让车主在最快的时间察觉可能发生的危险。

### （2）自动驾驶平台

**拥有创新的仿生智能算法。**涵盖图像识别、声音识别、声源定位、体感交互、自主避障 等人工智能领域。公司自主研发的图像仿生智能算法，以全天候、高清化视像源为基础，快速实现特定场景、特定目标、特定行为的特征识别与行为理解，并将处理结果输出到预测预警与自动控制，突破解决了人脸识别、表情识别、车牌识别、车道偏离预警、行人提示预警、海量视频搜索、全景图像拼接等应用难题，为广大用户提供全天候实时视像监测、智能化视像处理以及各种 与视像相关的互联互动应用。在此基础上，公司储备与发展了语音仿生智能算法，具备声纹识别、 声源定位、语义理解、多轮对话、语音云应答等多项全新功能。

**拥有创新的仿生智能算法。**涵盖图像识别、声音识别、声源定位、体感交互、自主避障 等人工智能领域。公司自主研发的图像仿生智能算法，以全天候、高清化视像源为基础，快速实现特定场景、特定目标、特定行为的特征识别与行为理解，并将处理结果输出到预测预警与自动 控制，突破解决了人脸识别、表情识别、车牌识别、车道偏离预警、行人提示预警、海量视频搜 索、全景图像拼接等应用难题，为广大用户提供全天候实时视像监测、智能化视像处理以及各种 与视像相关的互联互动应用。在此基础上，公司储备与发展了语音仿生智能算法，具备声纹识别、 声源定位、语义理解、多轮对话、语音云应答等多项全新功能。

## 2、产品品质优势

在品质保证方面，公司围绕着TS16949、ISO/IEC、27001-2013等国际认证标准建立了严格的品质控制体系，公司还在2016年全面导入SLPS精益管理系统，公司产品相继通过了ROHS、FCC、FDA、CE等欧美安全标准认证，最大程度的满足了国内外主流汽车厂商及汽车经销商日益严格的产品及服务品质要求。

公司已连续十多年领航中国CID系统后装市场，同时也成为众多汽车厂以及腾讯、众诚保险、中国电信、中国移动、中国联通以及华为等服务提供商和战略合作伙伴。

在现有生产技术及工艺创新方面，公司不断加大生产工艺改造及技术升级的研发投入力度，积极推进自动化改造，将人工智能、云端算法、大数据处理等先进技术与传统生产工艺进行有效融合，全面提升核心数据生产效能和服务保障能力。

在面向未来的产品预研和技术储备方面，公司有效整合了海内外研发资源，并与国际车厂进行合作，全面提速无人驾驶的学习、智能座舱等核心关键技术的攻关进程，确保公司在新技术新趋势领域持续保持领先地位。

## 3、创新业务模式优势

公司在业务发展战略上，从后装市场走向前装市场基础上，采取一种新的业务发展模式，叫新零售，即打破了传统的代理分销模式，品牌直接去掉中间层加价环节，生产厂商直接面对消费让利给消费者，消费者直接拿到出厂更具有优惠的价格。公司新零售，是具有革命性的销售模式，在行业内首家推出，去掉了中间层，带上专用ERP系统，线上导流带来的额外客户，无需压货且不影响原有业务的销售系统以及低门槛的加盟条件。

公司通过新零售的应用，将构建全新的线下实体店+线上电商平台的业务结合模式，通过与实体店等服务商进行利润分成，去除中间环节服务商，使该业务模式将成为公司新的业绩增长点。

## 4、规模化优势

公司是珠三角经济区最具规模和实力的CID系统生产厂家之一。现拥有占地面积超过5万平米的产业化基地，具备完善配套的生产条件，具有先进的SMT、无铅波峰焊接等生产装配工艺和完善的产品质量保证设备（包括专用测试系统、EMC、老化、

高低温质量可靠性试验设备等），具有超过100万台的年生产和销售能力。

#### 5、品牌和客户优势

公司多年来专注于CID系统的应用市场，凭借在品牌方面的竞争优势，公司获得全国车联网企业100强中排名第15名，在广东省500强排名第463名，在广东省制造业100强市78名等多项荣誉称号，公司的“索莱特”、“DHD”、“索菱SOLING”、“妙士酷”等系列产品被消费者广泛接受和认可。

目前公司国内客户群分布广泛，在整车生产企业及其下属销售公司方面拥有众多优质客户，与包括一汽马自达、广汽丰田、广汽三菱、广汽本田、东风乘用车、上海通用、华晨汽车、菲亚特汽车、浙江吉利、众泰汽车、上海海马、江淮安驰、大连中升集团、庞大汽贸集团、富士通天、浙江元通等汽车厂家和汽车经销商提供专业配套服务。同时，公司结合客户对产品的功能需求，在产品规划以及研发上，公司坚持围绕自动驾驶、智能座舱、车联网应用以及智慧交通等产品多线开发。

#### 6、管理优势

面对全球经济一体化进程快速推进带来的发展契机，公司积极寻求参与全球市场竞争的战略合作机会，加强全球业务整合，敦促国际化沟通和协作，储备面向未来的国际化人才。

在全球业务整合方面，公司积极参与国际沟通及交流，及时掌握全球市场动态及国际客户需求，积极拓展海外业务网络，优化营销体系，扩大车联网服务业务及智能座舱业务全球化销售渠道优势，利用20年海外拓展平台优势，大力开展智能座舱、无人驾驶等全球领先技术交流与合作。

在国际化人才队伍建设方面，在公司国际化快速发展的过程，成功培养了大批集聚国际视野和行业顶尖专业能力的核心人才，并在公司产品研发、技术攻关、市场拓展等领域发挥重要作用。同时，公司建立了完善的人才培养计划及股权激励措施，为吸引和储备面向未来的国际化人才、提升公司国际竞争实力奠定基础。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年上半年，公司管理层根据董事会制定的年度经营计划和主要目标，坚持以市场为导向，积极为客户提供有竞争力的产品和方案。但2018年下半年汽车销售市场下滑，竞争加剧，产品毛利下降；另一方面公司资金紧张，导致公司原材料的采购及产品交货的及时性受到影响；再加上受销售市场下滑影响，公司对商誉、存货、应收预付账款、或有负债计提了资产减值损失，使得公司业绩下降。报告期内，实现营业总收入14.30亿元，同比增长1.34%，与去年基本持平；公司营业利润-3.58亿元；利润总额为-3.49亿元；归属于上市公司股东的净利润-3.14亿元；基本每股收益-0.74元，营业利润、利润总额、归属于上市公司股东的净利润、基本每股收益均出现大幅下滑。

2018年10月份以来，公司遭遇了前所未有的困难，公司的持续经营受到前所未有的挑战，年内到期的金融及非金融机构融资大多未能续贷甚至被抽贷，其中包括部分未到期的借款，公司目前大部分银行账户、重要资产被司法冻结。本报告期末，公司货币资金余额114,922,599.98元，较期初减少86.81%，其他应收款期末余额1,376,020,910.94元，较期初增加88.62%，主要因为公司本年度对外支付的往来款增加所致；受公司本年度行业不景气应收账款回款周期变长影响，应收票据和应收账款期末余额963,384,571.70元，较期增加51.53%；受本年度计提存货减值损失影响，存货期末余额286,206,770.83元，较期初减少33.18%。

报告期内，公司继续加大研发投入，继续在新产品、新工艺、新技术方面加大力度，使公司在同行业中始终保持一定的先进性，不断提高公司的综合竞争力。

1、在现有前装客户基础上，继续保持良好合作，不断增加整车同步开发项目，不断增加交付产品；

2、重点扩大智能驾驶舱在整车厂的项目占有率，由国产自主品牌车型向合资品牌车型延伸，保证智能驾驶舱技术的先进性；

3、车联网平台技术，在前期智能公交系统顺利交付客户使用后，在合资品牌整车中，又顺利拿下乘用车项目，在后期整车向智能化、自动化发展方向上为公司技术沉淀打下坚实的基础。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

单位：元

	2018 年		2017 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,430,458,946.77	100%	1,411,415,731.57	100%	1.35%
分行业					
汽车电子	1,270,334,772.68	88.81%	1,188,812,561.17	84.23%	6.86%
消费电子	160,124,174.09	11.19%	222,603,170.40	15.77%	-28.07%
分产品					
车载信息系统	1,077,891,609.02	75.35%	1,065,376,467.16	75.48%	1.17%
无线数据终端	160,124,174.09	11.19%	222,603,170.40	15.77%	-28.07%
其他	192,443,163.66	13.45%	123,436,094.01	8.75%	55.91%
分地区					
国内	971,233,987.93	67.90%	751,888,475.41	53.27%	29.17%
海外	459,224,958.84	32.10%	659,527,256.16	46.73%	-30.37%

#### (2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
汽车电子	1,270,334,772.68	985,981,489.07	22.38%	6.86%	21.25%	-9.21%
消费电子	160,124,174.09	133,030,724.25	16.92%	-28.07%	-24.33%	-4.11%
分产品						



车载信息系统	1,077,891,609.02	890,896,510.09	17.35%	1.17%	16.98%	-11.16%
无线数据终端	160,124,174.09	133,030,724.25	16.92%	-28.07%	-24.33%	-4.11%
分地区						
国内	971,233,987.93	743,274,625.39	23.47%	29.17%	41.71%	-6.77%
海外	459,224,958.84	375,737,587.93	18.18%	-30.37%	-19.11%	-11.39%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2018 年	2017 年	同比增减
汽车电子	销售量	台	1,134,084	1,105,610	2.58%
	生产量	台	1,128,912	1,250,687	-9.74%
	库存量	台	223,068	228,240	-2.27%
消费电子	销售量	台	1,082,914	1,133,408	-4.46%
	生产量	台	1,081,788	1,136,397	-4.81%
	库存量	台	5,128	6,254	-18.00%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

### (4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
汽车电子	原材料	866,283,336.30	87.86%	684,508,853.23	84.17%	3.69%
汽车电子	人工工资	75,812,643.18	7.69%	81,055,349.63	9.97%	-2.28%
汽车电子	制造费用	43,885,509.60	4.45%	47,636,137.47	5.86%	-1.41%
消费电子	原材料	126,405,794.18	95.02%	166,271,717.73	94.58%	0.44%
消费电子	人工工资	916,980.78	0.69%	1,274,550.59	0.72%	-0.04%
消费电子	制造费用	5,707,949.29	4.29%	8,253,813.86	4.70%	-0.40%

单位：元

产品分类	项目	2018 年		2017 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
车载信息系统	原材料	787,136,114.80	88.35%	635,828,628.25	83.68%	4.67%
车载信息系统	人工工资	65,391,967.93	7.34%	80,557,454.37	10.45%	-3.11%
车载信息系统	制造费用	38,368,427.36	4.31%	45,218,894.71	5.87%	-1.56%
无线数据终端	原材料	126,405,794.18	95.02%	166,271,717.73	94.58%	0.44%
无线数据终端	人工工资	916,980.78	0.69%	1,274,550.59	0.72%	-0.03%
无线数据终端	制造费用	5,707,949.29	4.29%	8,253,813.86	4.70%	-0.41%

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

√ 是 □ 否

本公司2017年度合并范围内子公司共计17户，2018年合并范围新增一户，子公司武汉英卡科技有限公司2018年新设立子公司武汉英卡锐驰科技有限公司，2018年度纳入合并范围的子公司共计18户。

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	465,352,228.61
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.53%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	136,147,263.57	9.52%
2	第二名	108,182,805.50	7.56%
3	第三名	89,105,477.36	6.23%
4	第四名	66,852,469.17	4.67%
5	第五名	65,064,213.01	4.55%
合计	--	465,352,228.61	32.53%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	295,057,941.78
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.22%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	87,636,223.69	8.38%
2	第二名	56,573,363.22	5.41%
3	第三名	53,535,600.79	5.12%
4	第四名	52,297,965.00	5.00%
5	第五名	45,014,789.07	4.30%
合计	--	295,057,941.78	28.22%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2018 年	2017 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	55,303,247.84	59,528,332.28	-7.10%	
管理费用	120,552,107.14	92,572,626.30	30.22%	主要系 2017 年并购的子公司在本期合并的管理费用增加所致
财务费用	140,115,219.93	54,620,059.80	156.53%	主要系本期借款增加所致
研发费用	131,849,650.22	119,838,464.02	10.02%	
资产减值损失	209,008,282.94	61,143,964.34	241.83%	主要系本期销售下滑而计提的存货跌价准备大幅增加所致

### 4、研发投入

适用  不适用

报告期内，公司在继续加大研发投入，继续在新产品、新工艺、新技术方面加大力度，使公司在同行业中始终保持一定的先进性，不断提高公司的综合竞争力。

- 1、在现有前装客户基础上，继续保持良好合作，不断增加整车同步开发项目，不断增加交付产品；
- 2、重点扩大智能驾驶舱在整车厂的项目占有率，由国产自主品牌车型向合资品牌车型延伸，保证智

能驾驶舱技术的先进性；

3、车联网平台技术，在前期智能公交系统顺利交付客户使用后，在合资品牌整车中，又顺利拿下乘用车项目，在后期整车向智能化、自动化发展方向上为公司技术沉淀打下坚实的基础。

#### 公司研发投入情况

	2018 年	2017 年	变动比例
研发人员数量（人）	620	562	10.32%
研发人员数量占比	40.36%	29.59%	10.77%
研发投入金额（元）	139,145,413.91	121,726,743.08	14.31%
研发投入占营业收入比例	9.73%	8.62%	1.11%
研发投入资本化的金额（元）	10,216,017.15	1,888,279.06	441.02%
资本化研发投入占研发投入的比例	7.34%	1.55%	5.79%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2018 年	2017 年	同比增减
经营活动现金流入小计	2,145,008,322.54	2,162,806,686.26	-0.82%
经营活动现金流出小计	3,165,982,633.84	2,482,725,584.88	27.52%
经营活动产生的现金流量净额	-1,020,974,311.30	-319,918,898.62	219.14%
投资活动现金流入小计	81,370,400.00	123,335,052.91	-34.02%
投资活动现金流出小计	65,160,282.59	383,639,349.88	-83.02%
投资活动产生的现金流量净额	16,210,117.41	-260,304,296.97	-106.23%
筹资活动现金流入小计	704,874,481.88	1,627,043,941.21	-56.68%
筹资活动现金流出小计	417,098,531.74	563,134,567.88	-25.93%
筹资活动产生的现金流量净额	287,775,950.14	1,063,909,373.33	-72.95%
现金及现金等价物净增加额	-713,462,768.14	478,544,339.76	-249.09%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流出本年度大幅增加的原因主要系公司本年度支付的往来款大幅增加所致；

经营活动产生的现金流量净额本年度大减少的原因系主要系公司本年度支付的往来款大幅增加及销售货款回收周期增加所致；

投资活动现金流入本年度大幅减少主要系公司本年度购买理财基金的金额大幅减少所致；

投资活动现金流出本年度大幅减少主要系公司本年度对外投资大幅减少和出售理财基金的金额大幅减少所致；

投资活动产生的现金流量净额本年度大幅增加主要系公司本年度出售众泰汽车股票所致；

筹资活动现金流入本年度大幅减少主要系公司上年度非同一控制合并上海三旗通信科技有限公司、上海航盛实业有限公司配套募集资金增加及公司上年度非公开发行公司债券募集的资金所致；

筹资活动现金流出本年度大幅减少主要系本年度财务状况恶化部分借款逾期所致；

筹资活动产生的现金流量净额本年度大幅减少主要系公司本上年度非同一控制合并上海三旗通信科技有限公司、上海航盛实业有限公司配套募集资金增加及公司上年度非公开发行公司债券募集的资金所致；

现金及现金等价物净增加额本年度大幅减少主要系公司本年度支付的往来款大幅增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异主要系公司本年度支付的往来款大幅增加所致。

### 三、非主营业务分析

□ 适用 √ 不适用

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2018 年末		2017 年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	114,922,599.98	2.84%	871,341,580.38	21.50%	-18.66%	主要系公司本年度对外支付的往来款增加所致。

应收账款	926,156,922.32	22.89%	589,085,826.98	14.54%	8.35%	主要系公司本年度行业不景气应收账款回款周期变长所致。
存货	286,206,770.83	7.07%	428,298,754.81	10.57%	-3.50%	主要系公司本年度计提的存货减值损失较大所致。
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	5,431,510.76	0.13%	4,904,825.35	0.12%	0.01%	
固定资产	398,569,514.37	9.85%	424,336,253.89	10.47%	-0.62%	
在建工程	728,746.72	0.02%		0.00%	0.02%	
短期借款	1,160,856,107.63	28.69%	805,847,165.00	19.88%	8.81%	主要系公司本年度财务状况恶化导致部分债务逾期所致。
长期借款		0.00%	5,856,000.00	0.14%	-0.14%	
其他应收款	1,376,020,910.94	34.00%	729,508,968.16	18.00%	16.00%	主要系公司本年度对外支付的往来款增加所致。
其他应付款	616,156,198.44	15.23%	433,450,859.28	10.70%	4.53%	主要系公司本年度向建华建材（中国）有限公司借款 1.9 亿元所致。
应付票据及应付账款	290,628,279.57	7.18%	528,499,444.56	13.04%	-5.86%	主要系公司本年度销售大幅下滑减少原材料采购所致。

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（不含衍生金融资产）	98,926,983.48	-46,108,323.75	-17,057,060.14	0.00	50,360,000.00	79,297,411.13	17,938,181.11
上述合计	98,926,983.48	-46,108,323.75	-17,057,060.14	0.00	50,360,000.00	79,297,411.13	17,938,181.11
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	年末账面价值	受限原因
货币资金	9,851,706.46	保证金及账户冻结
应收账款	207,815,951.23	质押借款
长期股权投资	25,000,000.00	质押借款
固定资产	248,683,849.77	抵押借款
无形资产	10,770,781.36	抵押借款
合计	502,122,288.82	

## 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
3,600,000.00	866,150,022.02	-99.58%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

## 4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
股票	70,000,000.00	-46,108,323.75	-17,057,060.14		28,937,411.13	-5,943,067.49	17,938,181.11	自有资金
基金	50,360,000.00			50,360,000.00	50,360,000.00	59,322.97	0.00	自有资金
合计	120,360,000.00	-46,108,323.75	-17,057,060.14	50,360,000.00	79,297,411.13	-5,883,744.52	17,938,181.11	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	首次公开发行股票	31,327.1	2,294.85	31,355.43	0	0	0.00%	0	不适用	0
2017 年	非公开发行股票	21,386.51	21,059.52	21,029.52	0	0	0.00%	0	不适用	0
2017 年	非公开发行债券	49,400	49,400	49,400	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	102,113.61	72,754.37	101,784.95	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
见《关于募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》，披露于 2019 年 4 月 30 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）										

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
汽车影音及导航系统生产项目	否	27,344.78	27,344.78		27,462.08	100.43%	2016 年 08 月 01 日		否	否
汽车导航系统研发中心建设项目	否	3,982.32	3,982.32	2,294.85	3,893.35	97.77%	2017 年 03 月 01 日		不适用	否
购买上海三旗通信科技有限公司股权	否	17,000	17,000	17,000	17,000		2017 年 03 月 31 日	6,056.15	是	否



							日			
武汉英卡科技有限公司	否	4,059.52	4,059.52	4,059.52	4,059.52		2017年 03月31 日	1,720.84	是	否
补充流动资金及偿还 流动资金贷款	否	49,400	49,400	6,676.21	49,400	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	101,786. 62	101,786. 62	30,030.5 8	101,814. 95	--	--	7,776.99	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	101,786. 62	101,786. 62	30,030.5 8	101,814. 95	--	--	7,776.99	--	--
未达到计划进度或预 计收益的情况和原因 (分具体项目)	汽车影音及导航系统生产项目：1、因建设完成不久，2、受公司业务下滑，产能未能释放。									
项目可行性发生重大 变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途 及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实 施地点变更情况	适用									
	以前年度发生									
	公司 2015 年 11 月 24 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“汽车导航系统研发中心建设项目”实施地点由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层”变更为“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”，具体内容详见巨潮资讯网《更募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号：2015-038）。2017 年 3 月 8 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意将“汽车导航系统研发中心建设项目”实施主体变更为广东索菱和索菱股份，实施地点由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”变更为“广东省惠州市仲恺高新区东江高新科技产业园兴科东路 1 号广东索菱厂房 1 楼和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”。具体内容详见巨潮资讯网《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》（公告编号：2017-007）									
募集资金投资项目实 施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先 期投入及置换情况	适用									
	2015 年 6 月 26 日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入资金的议案》，董事会同意公司以募集资金 14,723.26 万元置换预先投入募投项目的自筹资金。									

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
九江妙士酷实业有限公司	子公司	生产加工	3,953.45 万元	185,535,616.81	22,714,122.78	6,168,820.56	-6,297,918.76	-4,709,004.69
索菱国际实业有限公司	子公司	贸易	50 万美元	218,714,441.42	29,224,505.61	205,075,392.28	-4,547,657.30	-3,797,293.85
广东索菱电子科技有限公司	子公司	生产加工	2,500 万元	1,720,464,605.91	-82,123,526.03	522,887,328.02	-86,804,094.15	-71,979,463.16
惠州市索菱	子公司	生产加工	500 万元	270,528,082	-5,191,705	20,773,171	-3,479,310	-2,756,440.

精密塑胶有限公司				.61	.54	.08	.14	31
深圳市索菱投资有限公司	子公司	投资	10,000 万元	87,261,980.19	77,242,254.16		-5,961,877.99	-5,961,977.99
惠州市妙士酷实业有限公司	子公司	生产加工	500 万元	273,965,469.18	-12,189,034.12	59.43	-8,111,278.51	-6,083,458.88
SOLING JAPAN CO. LTD	子公司	贸易	9,500 万日元	16,494,749.47	938,926.66	34,302,743.26	-1,222,940.45	-1,210,418.14
上海三旗通信科技有限公司	子公司	生产加工	2,730 万元	334,018,503.85	234,951,358.98	490,100,463.06	62,097,651.89	61,498,219.90
武汉英卡科技有限公司	子公司	软件开发	625 万元	58,988,605.81	54,631,128.45	37,186,390.63	20,096,616.31	17,572,234.21
上海航盛实业有限公司	子公司	生产加工	5,000 万元	184,306,840.68	103,492,157.92	230,115,531.05	21,795,201.63	21,230,392.78
上海索菱实业有限公司	子公司	贸易	1,000 万元	34,534,385.89	-109,397.56	57,764,380.38	-8,609,435.24	-6,481,027.31
湖南索菱汽车电子科技有限公司	子公司	贸易	1,000 万元	25,931,575.67	14,723,181.16	40,289,086.10	5,441,888.60	4,338,869.72
辽宁索菱实业有限公司	子公司	贸易	1,000 万元	63,330,522.29	18,926,247.48	56,165,400.70	1,388,705.01	983,170.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

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	
索菱国际实业有限公司	国外	香港	贸易	100.00	-	设立
九江妙士酷实业有限公司	国内	九江	生产加工	100.00	-	同一控制下企业合并
广东索菱电子科技有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00	-	设立
深圳市索菱投资有限公司	国内	深圳	投资	100.00	-	设立
湖南索菱汽车电子科技有限公司	国内	长沙	贸易	51.00	-	设立
上海索菱实业有限公司	国内	上海	贸易	51.00	-	设立
惠州市索菱精密塑胶有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00	-	设立
惠州市妙士酷实业有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00	-	设立
长春市索菱科技有限公司	国内	长春	贸易	51.00	-	设立
SOLING JAPAN CO. LTD	国外	日本	贸易	100.00	-	设立

辽宁索菱实业有限公司	国内	沈阳	贸易	51.00	-	设立
武汉英卡科技有限公司	国内	武汉	软件开发	100.00	-	非同一控制下合并
武汉英卡锐驰科技有限公司	国内	武汉	软件开发		-100.00	设立
上海三旗通信科技有限公司	国内	上海	生产加工	100.00	-	非同一控制下合并
三旗通信科技（香港）有限公司	国外	香港	贸易		-100.00	非同一控制下合并
西安龙飞网络科技有限公司	国内	西安	研究开发		-100.00	非同一控制下合并
上海旗旌科技有限公司	国内	上海	研究开发		-100.00	非同一控制下合并
上海航盛实业有限公司	国内	上海	生产加工	95.00	-	非同一控制下合并

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、车联网行业

车联网是物联网重要的组成部分，也是汽车行业转型升级的关键所在。车联网不仅仅是指汽车联网，而是指由车辆位置、速度和路线等信息构成的巨大交互网络，对智能交通的实现、减少交通事故和拥堵等都具有重要意义。

未来5~10年，整个汽车行业将迎来前所未有的巨大变革，车联网便是其中主角之一。车联网的蓬勃兴起，也将推动汽车行业向低碳化、信息化、智能化的转型升级。

在国际上，欧洲CVIS，美国的IVHS、日本的SmartWay等系统通过车辆和道路之间建立有效的信息通信，实现智能交通的管理和信息服务。RFID技术在物流与供应链管理领域以及交通运输领域智能化管理中得到了应用，如智能公交定位管理和信号优先、智能停车场管理、车辆类型及流量信息采集、路桥电子不停车收费、高速公路义性路径识别及车辆速度计算分析等方面取得了一定的应用成效。

在上海国际车展宝马集团发布的多款新车都搭载车联网系统中，上汽通用携手LifeSmart参展，通过车联网系统，LifeSmart可以判断你什么时候可以到家，并在你到家之前把热水器打开，打开空调并调节到适宜的温度；回到家时，车库门自动打开，太阳能光伏系统为汽车充电，并通过智能家居系统调节家中电器的开关，提高能源的有效利用率。

#### 2、智能座舱行业

智能座舱，即以多屏融合（液晶仪表+HUD+中控屏+后座娱乐）实现的交互体验。多屏互动在未来有望由一颗芯片提供运

算能力输出，以UI创新设计和CAN总线协议打通为基础，通过液晶仪表、HUD、中控屏及中控车载信息终端、后座HMI娱乐屏、车内外后视镜等载体，实现语音控制、手势操作等更智能化的交互方式。这背后是新科技时代人工智能、HUD、AR、ADAS、UBI等技术融入，更是产业IT创新力的释放。

智能座舱，意味着汽车人车交互中枢将重回汽车。未来汽车智能座舱的发展方向是人车交互智能化，智能座舱将为驾驶者提供更高效更便捷的信息操作和交互方式，提升行车驾乘体验，有望成为未来汽车设计寻求突破的重要差异化亮点之一。无人驾驶汽车先行者特斯拉最早对汽车座舱进行大刀阔斧的革新，如配路17英寸中控触摸屏、数字化组合仪表盘等。智能座舱所定义的多屏融合交互体验下，汽车人机入口价值回归。

根据伟世通公司的预测，未来4年全球整车销售增长率大概每年3%左右，而座舱电子行业的增长速度将达到8%，到2020年全球市场规模高达432亿美元，其中高端车载信息娱乐系统、高端仪表、Telamatics模块以及集成式HUD的年均增速均在30%以上。

## （二）未来发展规划

2018年下半年，因市场、经济政策影响以及公司对商誉、存货、应收预付账款、或有负债计提了资产减值损失等综合因素，报告期内公司出现了较大亏损。年内到期的金融及非金融机构融资大多未能续贷甚至被抽贷，其中包括部分未到期的借款，公司目前大部分银行账户、重要资产被司法冻结。公司遭遇了前所未有的困难，公司的持续经营受到前所未有的挑战，所以短期之内公司将以扭亏为主要目标，通过加快回收应收账款、处置资产等方式全力筹措偿债资金，力争早日回笼资金，减轻资金压力，努力实现扭亏为盈。

## （三）2019年持续经营计划

1、根据行业发展形势及公司实际情况，2019年度加快市场拓展，优化产品结构升级，提升公司经营业绩，加快资金回笼及筹融资工作，通过积极沟通、债权转让、发送函件、诉讼仲裁、等方式逐渐加大应收账款的回收力度，将部分短期无法收回债权的项目转为公司运营资产，改善资金流动性，逐步清偿逾期债务，化解公司财务风险，提高公司持续经营能力；

2、一方面公司全力回笼资金，缓解运营资金压力；另一方面寻找其他融资渠道，并与债权人充分协商，逐步偿还欠款并解决借款逾期产生的帐户冻结等问题，降低财务成本，提升企业信用。主动积极与银行等金融机构沟通，争取获得外部借款支持。

3、全力回笼资金，改善公司流动性。公司拟采取包括法律诉讼、通过行使质权等方式将部分短期无法收回债权的项目转为公司运营资产。截止本报告出具日公司已聘请专业的律师团队，积极采取诉讼、和解等多种措施，争取在短期内了结公司涉诉案件，解决本公司“失信”问题，恢复正常融资渠道。

4、整合业务，加强管理。对公司投资失败或效益较低的业务进行业务和资产的重组，剥离、注销无实质性业务开展的

子公司，以提高公司经营的效益。同时公司将对闲置资产的整理、盘活，充分提高闲置资产的利用率，减少非必要费用的产生，以减轻对公司业绩的拖累。

5、严格控制成本。通过人员调整、岗位整合、严格支出，完善费用管理等方式严格控制成本。

6、积极寻找并购重组机会。在法律法规政策允许的前提下，公司将积极寻找并购重组机会，力争早日将优质资产或业务引入公司。

#### （四）可能面对的风险

##### 1、对汽车行业发展依赖的风险

汽车为本公司主要产品CID系统的主要载体，故本公司的生产经营与整体汽车行业的发展状况及景气程度密切相关。公司将根据行业发展趋势采取积极的应对措施。

##### 2、市场竞争风险

汽车电子行业具有市场潜力大、需求变化快、竞争激烈等特点。公司将根据行业发展情况调整竞争策略。

##### 3、核心技术人员流失的风险

公司所拥有的核心技术人员及其研发的核心技术为公司的核心竞争力之一。近年来，公司产品性能的不断提高和业绩的持续增长在一定程度上依赖于此。公司将进一步完善人才培养体系，防范相关风险。

##### 4、知识产权纠纷的风险

公司生产的CID系统中涉及音频、视频相关硬件及软件专利或专有技术。公司无法完全排除未来发生专利纠纷的风险，将可能对公司盈利能力造成不利影响。公司将加大研发投入，努力掌握一批具有自主知识产权的核心技术。

##### 5、法律诉讼风险

报告期内，公司涉多起法律诉讼事项。如果公司被判赔偿金额巨大，可能会对公司的经营业绩产生不利影响。公司将积极积极与律师团队商讨应诉方案以维护公司和全体股东利益。同时，公司也将加强合同法律法规的宣贯工作，积极组织合同法专题培训，强化中高层管理人员合同管理法律意识。

##### 6、债务逾期风险

公司债务逾期事项可能会对其他债权人对公司的信心造成影响，从而进一步减弱公司的融资能力，公司将会面临资金加剧紧张，影响公司正常经营。

## 7、暂停上市风险

亚太（集团）事务所对2018年财务报表被出具“无法表示意见”的审计报告，同时公司主要银行账户被冻结，根据深圳证券交易所股票上市交易规则，深交所所有权对公司实施退市风险警示或其他风险警示。若相关因素未能及时消除，公司将面临暂停上市及退市的风险。

## 8、其它未知风险

上述经营计划并不构成公司对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异，公司将根据市场环境、自身实际情况，积极应对各项风险。敬请广大投资者谨慎决策，注意投资风险。

# 十、接待调研、沟通、采访等活动

## 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

2017年度利润分配情况：公司第三届董事会第十三次会议审议通过了《关于2017年度利润分配的议案》，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派送现金红利0.25元（含税）。2017年5月16日召开的2017年年度股东大会审议通过了《关于2017年度利润分配的议案》，2018年7月13日实施完成该分配方案。

2016年度利润分配情况：公司第三届董事会第六次会议审议通过了《关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以未来实施分配方案时股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派送现金红利1元（含税）；同时每10股转增10股，共计派发现金股利21,087,700.70，送股210,877,007股，转增后公司股本变更为421,754,014股。2017年5月17日召开的2016年度股东大会审议通过了《关于2016年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，2017年7月12日实施完成该分配方案。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份)现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式)占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2018年	0.00	-313,971,929 .44	0.00%			0.00	0.00%
2017年	10,543,850.3 5	-2,321,240.8 4	-454.23%			10,543,850.3 5	-454.23%
2016年	21,087,700.7 0	76,541,837.8 7	27.55%			21,087,700.7 0	27.55%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。



### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	黄飞明;上海谦怀投资中心(有限合伙);涂必勤	股份限售承诺	<p>“谦怀投资同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起三十六个月内，不向任何其他方转让；涂必勤、黄飞明同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起十二个月内，不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份，亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。涂必勤、黄飞明、谦怀投资进一步承诺，在其各自上述股份锁定期届满，将根据其承诺净利润的完成情况分批解锁其在本次交易中取得的公司股份，具体如下：</p> <p>股份锁定期届满、三旗通信 2016 年年度审计报告出具后，交易对方可转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2016 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2016 年实际净利润数÷2016 年承诺净利润)； 股份锁定期届满、三旗通信 2017 年年度审计报告出具后，交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2017 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2017 年实际净利润数÷2017 年承诺净利润)； 股份锁定期届满、三旗通信 2018 年年度审计报告出具后，交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2018 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)</p>	2016 年 06 月 13 日	2020-04-17	正常履行中

		<p>× (2018 年实际净利润数 ÷ 2018 年承诺净利润); 股份锁定期届满、三旗通信 2019 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2019 年承诺净利润 ÷ 补偿期承诺净利润总数) × (2019 年实际净利润数 ÷ 2019 年承诺净利润); 交易双方同意, 交易对方在本次交易中取得的公司股份将作为整体进行锁定, 在依据上述条款进行分批解锁时, 公司可选择按照本次交易前交易对方各自持有三旗通信的比例对交易对方在本次交易中取得的公司股份进行解锁。 如根据各方签署的《深圳市索菱实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》, 由于交易对方未达承诺净利润需要以股份进行补偿的, 交易对方解锁的股份数为根据上述公式计算所得的解锁股份数扣减需进行股份补偿部分后的股份数量, 且在交易对方履行完毕相关年度股份补偿义务后, 方可解禁所持股份。如果补偿部分数大于解锁股份数, 则交易对方相关年度无 (新增) 解锁股份数, 且仍需履行相关年度的部分补偿义务。”</p>			
杭州嘉佑投资管理合伙企业 (有限合伙); 深圳市中欧润隆投资管理有限公司-润隆创新资产管理计划; 肖行亦	股份限售承诺	<p>“肖行亦、中欧润隆、嘉佑投资认购的本公司股份, 自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。锁定期届满后, 按照中国证监会和深交所的相关规定执行。本次重大资产重组完成后, 配套资金的认购方由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份, 亦应遵守上述约定。”</p>	2016 年 06 月 13 日	2020-04-17	正常履行中
黄飞明; 上海谦怀投资中心 (有限合伙); 涂必勤	业绩承诺及补偿安排	<p>涂必勤、黄飞明、谦怀投资作为业绩补偿承诺方承诺: 三旗通信 2016 年度、2017 年度、2018 年度及 2019 年度经审计的扣除非经常性损益和股份支付影响后归属于母公司所有者的承诺净利润分别不低于 4,000 万元、5,000 万元、6,000 万元及 6,600 万元, 补偿期实际实现的净利润之和不低于补偿期各年度承诺净利润之和。</p>	2016 年 06 月 13 日	2019-06-30	正常履行中

<p>方芳;冯曼曼;傅善平;李魁皇;秦东方;王明青;魏翔;张雪芬;邹鋈弢</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>邹鋈弢、魏翔、王明青、李魁皇、冯曼曼、秦东方、傅善平、方芳和张雪芬作为业绩补偿承诺方承诺：英卡科技 2016 年度、2017 年度及 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的承诺净利润分别不低于 1,000 万元、1,200 万元及 1,600 万元，补偿期实际实现的净利润之和不低于补偿期各年度承诺净利润之和。</p>	<p>2016 年 06 月 13 日</p>	<p>2019-06-30</p>	<p>正常履行中</p>
<p>方芳;冯曼曼;傅善平;李魁皇;秦东方;王明青;魏翔;张雪芬;邹鋈弢</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>“邹鋈弢、魏翔、王明青和秦东方同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起十二个月内，不向任何其他方转让；李魁皇、冯曼曼、傅善平、方芳和张雪芬同意并承诺，其在本次交易中取得的公司股份，将根据监管机关的要求，自发行上市之日起三十六个月内，不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份，亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符，其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。作为英卡科技的交易对方，邹鋈弢、魏翔、王明青、李魁皇、冯曼曼、秦东方、傅善平、方芳和张雪芬进一步承诺，在其各自上述股份锁定期届满，将根据其承诺净利润的完成情况分批解锁其在本次交易中取得的公司股份，具体如下： 股份锁定期届满、英卡科技 2016 年年度审计报告出具后，交易对方可转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2016 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2016 年实际净利润数÷2016 年承诺净利润)； 股份锁定期届满、英卡科技 2017 年年度审计报告出具后，交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2017 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2017 年实际净利润数÷2017 年承诺净利润)； 股份锁定期届满、英卡科技 2018 年年度审计报告出具后，交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2018 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)</p>	<p>2016 年 06 月 13 日</p>	<p>2020-04-17</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>× (2018 年实际净利润数 ÷ 2018 年承诺净利润); 交易双方同意, 交易对方在本次交易中取得的公司股份将作为整体进行锁定, 在依据上述条款进行分批解锁时, 公司可选择按照本次交易前交易对方各自持有英卡科技股权的比例对交易对方在本次交易中取得的公司股份进行解锁; 如根据各方签署的《深圳市索菱实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》, 由于英卡科技未达承诺净利润而使得交易对方需要以股份进行补偿的, 交易对方解锁的股份数为根据上述公式计算所得的解锁股份数扣减需进行股份补偿部分后的股份数量, 且在交易对方履行完毕相关年度股份补偿义务后, 方可解禁所持股份。如果补偿部分数大于解锁股份数, 则交易对方相关年度无 (新增) 解锁股份数, 且仍需履行相关年度的部分补偿义务。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈嘉欣; 邓仲豪; 李贤彩; 李玉怡; 文锦云; 萧行杰; 肖行亦; 叶玉娟; 叶韵儿	股份限售承诺	<p>“公司控股股东和实际控制人肖行亦、股东叶玉娟承诺: 自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份, 也不由发行人回购该部分股份。所持有的股份在 36 个月锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于发行价。若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价, 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价, 持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月 (如遇除权除息事项, 上述发行价作相应调整)。如本人未履行关于锁定期及减持价格的承诺事项, 本人自愿将所持股份延长六个月的锁定期, 即自在本人所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期; 或在本人持有股份已经解禁后, 自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期止。本人不因职务变更、离职原因放弃履行上述承诺。自然人股东李贤彩、萧行杰、文锦云、叶韵儿、陈嘉欣、李玉怡、邓仲豪承诺: 自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份, 也不由发</p>	2015 年 06 月 11 日	2018-06-11	履行完毕

			行人回购该部分股份。”			
蔡建国;邓庆明;国世平;洪小清;深圳市索菱实业股份有限公司;吴文兴;肖行亦;叶玉娟;钟贵荣	IPO 稳定股价承诺		如果公司在其 A 股股票正式挂牌上市之日后三年内公司股价连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的所有有关规定作复权处理，下同）均低于公司上个会计年度经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，下同）（以下简称为“启动股价稳定措施的前提条件），本人/本公司将依据法律法规、公司章程规定及本承诺内容依照以下法律程序实施以下具体的股价稳定措施：在前述事项发生之日起 3 个交易日内，本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，与公司、公司董事及高级管理人员协商一致，提出稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，公司的股权分布应当符合上市条件。当公司需要采取股价稳定措施时，可以视公司实际情况、股票市场情况，与其他股价稳定措施同时或分步骤实施股价稳定措施。	2015 年 06 月 11 日	2018-06-11	履行完毕
吴文兴、蔡建国、邓庆明、钟贵荣	股份限售承诺		在公司担任董事、高级管理人员的股东吴文兴、蔡建国、邓庆明、钟贵荣承诺：所持有的股份在 12 个月锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月（如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整）。如未能履行股份锁定和稳定股价的承诺，本人自愿将所持股份延长六个月的锁定期，即自在本人所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在本人持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期止。本人不因职务变更、离职原因放弃履行上述承诺。	2015 年 06 月 11 日	2018-06-11	履行完毕
邓先海、蔡建国	股份限售承诺		在公司担任监事的股东邓先海承诺：在本人担任发行人监事期间，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的	2015 年 06 月 11 日	离职后半年	履行完毕

			百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。 在公司担任董事、高级管理人员的股东蔡建国承诺：在本人担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	肖行亦	其他承诺	在坚持自愿、合规的前提下，鼓励公司及控股子公司全体员工积极买入索菱股份（股票代码：002766）股票，凡在 2017 年 12 月 27 日至 2018 年 1 月 12 日期间净买入索菱股份股票，连续持有 6 个月以上，且持有期间连续在职的，若因买入公司股票产生亏损，亏损部分由本人予以补偿，同时给予本金 3% 的利息补贴；若产生收益则归员工个人所有，产生的收益不足 3% 的，由本人对不足部分进行补足（即保证员工净买入索菱股份股票的本金至少获得年化 6% 的收益）。	2017 年 12 月 27 日	2018-09-27	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

适用  不适用

## 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

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

√ 适用 □ 不适用

深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2018年度财务报告进行审计。2018 年4 月 25日，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）向本公司出具了亚会A专审字[2019] 0071号《深圳市索菱实业股份有限公司2018年度审计报告》，审计意见类型为无法表示意见。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14 号——非标准审计意见及其涉及事项的处理》（2018 年修订）的规定，公司董事会针对该审计意见涉及的事项作出如下说明：

### 一、形成无法表示意见涉及事项的详细情况

1、截至2018年12月31日，索菱股份及子公司九江妙士酷实业有限公司、广东索菱电子科技有限公司通过非金融机构保理业务融资，再由索菱股份以预付账款、其他应收款往来款形式支付给：南昌爱拓思商贸有限公司、深圳市胜千里贸易有限公司、中山市古镇锐科塑料五金电器厂、中山市创辉达电子有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市金福堂贸易有限公司、江海区创辉达电子电器厂，期末余额合计为107,661.49万元；在执行银行流水与银行日记账大额双向测试逐笔检查的审计程序时，我们发现索菱股份与上述公司的资金往来一直追溯到2017年度。由于无法充分获取2017年度全部的审计证据，适当执行审计程序，我们对往来资金金额及期末余额的完整、准确性无法确认。同时由于公司核心财务人员离职，上述款项无法提供相关的财务资料，只能依据从银行获取的银行流水收支记录核对，因此我们无法确认上述款项的业务实质，以及期末减值合理性。

2、由于索菱股份内部控制存在与收入、成本核算相关的控制缺陷，对此我们设计了针对性的审计程序，包括更多的从索菱股份外部直接获取审计证据和执行相关审计程序（如：发出更多的询证函、实施现场访谈、获取全部的银行流水与相关收入往来重新核对计算等）。由于索菱股份财务及业务部门关键人员离职，我们未能获取上述业务的完整信息与资料，也无法对重要客户及供应商执行访谈程序。另外，我们对索菱股份应收账款、应付账款余额及本期销售金额、采购金额执行了函证程序，回函比率较低，且部分已回函的客户、供应商金额与发函金额存在较大差异，公司亦无法给出合理解释，我们也无法执行有效的替代审计程序。因此，我们无法确认上述事项对营业收入、营业成本、应收账款、应收票据、存货、应付账款、预付账款及其他相关科目的影响。

3、如财务报表附注二（二）持续经营能力评价所述，索菱股份存在大额逾期债务、重要账户被冻结、大额诉讼情形。

（1）截止2018年12月31日，索菱股份存在逾期债务42,300.63万元，其中：商业承兑汇票逾期未兑付8,500.00万元；银行借款逾期未支付8,800.63万元；公司向重庆海尔小额贷款有限公司、广东穗银商业保理有限公司、广州海印商业保理有限公司、镇江金融资产交易中心有限公司、中安百联（北京）资产管理有限公司、安鑫达商业保理有限公司、上海摩山商业保理有限公司、霍尔果

斯摩山商业保理有限公司，共融资67,215.00万元，逾期未支付25,000.00万元。

(2) 截止2018年12月31日，银行账户已被冻结共35户（包括索菱股份、子公司广东索菱电子科技有限公司、惠州市索菱精密塑胶有限公司）。

(3) 截止本报告日，索菱股份涉及诉讼43起，详见财务报表附注十一、2及附注十二、2。

由于索菱股份未能及时归还借款，导致索菱股份全部人民币账户被冻结，影响了索菱股份日常经营的资金收付，另外索菱股份在2018年度有大量高管及员工离职。公司上述事项表明，索菱股份存在多项对财务报表整体具有重大影响的重大不确定性，虽然索菱股份已在财务报表附注二中充分披露了拟采取的改善措施，但我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法判断索菱股份运用持续经营假设编制2018年度财务报表是否适当。

4、索菱股份2017年度非同一控制下企业合并武汉英卡科技有限公司、上海三旗通信科技有限公司、上海航盛实业有限公司分别形成商誉97,428,344.66元、353,279,898.03元、62,081,468.82元。索菱股份管理层未能提供上述三家公司2018年末商誉减值测试的相关资料，我们无法执行必要的审计程序，并对商誉是否减值获取充分、适当的审计证。另外，本报告二、3中事项对上述三家子公司的预期影响我们尚无法做出判断。因此我们无法判断商誉是否存在减值，以及是否有必要进行调整。

5、本报告二、1及二、2中所述事项影响广泛，并且涉及期初及上期数据，鉴于此我们无法对比较期数据发表意见。

## 二、出具非标意见的依据和理由

根据《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中在审计报告中发表非无保留意见》第一条规定，如果注册会计师在审计过程对某些事项无法获取充分、适当的审计证据，这些事项对财务报表产生或可能产生的影响重大且具有广泛性，注册会计师应发表无法表示意见的审计报告。

我们对索菱股份2018年财务报表出具的审计报告中无法表示意见的事项对索菱股份财务报表产生或可能产生的影响重大且具有广泛性。因此，根据审计准则相关规定的要求，我们对索菱股份财务报表不发表意见。

## 二、董事会针对审计报告中无法表示意见相关事项的说明及拟采取措施

亚太（集团）会所对公司 2018 年度审计报告无法表示意见的事项充分揭示了公司面临的风险，客观地反映了公司的实际情况和财务状况，公司董事会同意亚太（集团）会所为公司 2018 年度财务报告出具的无法表示意见的审计报告。具体所涉事项说明如下：

### 1、对于无法表示意见所涉第1、2、4、5项意见的说明

因公司部分原核心高管、原核心管理人员因自身原因在同时期内相继离职，并且带走公司部分核心财务人员和业务岗位人员，其他大量员工也出现离职现象，公司存在与原任职人员沟通受阻、



财务、业务信息和材料交接不完全、未完结事项产生了脱节或者核心数据丢失等问题。尽管新任管理层一直致力于收集信息、查找依据，力争最大限度解决问题，但因年报审计时间较为紧张时间，公司在短时间内暂无法提供：2017年全部的审计证据；部分预付账款、其他应收款往来款完整的财务资料及其减值测试的充分依据的资料；收入、成本核算完整材料；子公司相关商誉减值测试资料等审计所需的材料。同时因与原任职人员沟通受阻、材料交接未完成等原因，致新任管理层及财务人员暂未能对财务状况及经营成果和现金流量相关问题给予切实的解释。

公司正在逐步完善内部控制，并加强对子公司的管控及内部财务审计、内部经营管理审计。目前，已聘任了新的财务总监、管理人员和相关财务、业务人员，重新组织人员梳理、确认收入、成本、费用等各项流程，加快推进收入、成本、大额往来款项、应收款项、其他应收款相关的对账、结算、确认等工作，收集、落实审计工作尚欠缺的财务、业务信息和资料，积极采取有效措施消除审计机构对上述事项的疑虑、配合审计工作。

## 2、关于商誉减值的说明

关于公司索菱股份管理层未能提供上述三家公司2018年末商誉减值测试的相关资料，会计师无法执行必要的审计程序，并对商誉是否减值获取充分、适当的审计证明主要是由于一方面主要的财务人员离职，仅有武汉英卡提供了盈利预测，另一方面受诉讼事项影响，公司大部分银行账户被冻结，所以暂时未能聘请专业的中介机构进行评估，所以未能提供充分恰当的审计证明。针对该事项，公司已安排内部人员尽快做出三旗通讯以及上海航盛的盈利预测，待后期公司资金相对宽裕，公司会及时补充商誉减值的相关资料。

## 3、对于无法表示意见所涉第3项意见“持续经营相关的多项重大不确定性”的说明

2018年下半年，因市场原因、经济政策原因等综合因素，公司遭遇了前所未有的困难，年内到期的金融及非金融机构融资大多未能续贷甚至被抽贷，此外，截止2018年年底，公司已被提起诉讼涉及43笔，涉案金额约八个多亿元，其中包括部分未到期的借款，公司目前大部分银行账户、重要资产被司法冻结。同时，公司较多应收账款也因此造成回款受阻。受上述情况影响公司主营业务收入下滑、公司现金流紧张，可供经营活动支出的货币资金短缺，加之，公司2018年下半年大量高管及员工离职，前述原因导致公司存在持续经营相关的多项重大不确定性

公司的生产经营虽受到不利影响，但目前生产经营基本正常，研究与开发、生产与销售工作继续开展，公司正在采取措施消除对生产经营的重大不利影响的因素，保持公司的持续经营。目前，公司一方面通过积极沟通、发送函件、诉讼仲裁等方式逐渐加大应收账款的回收力度，另一方面积极对接各方投资机构、获取新的融资，同时缩减日常经营的成本和费用、节省开支，积极改善公司经营情况。

公司董事会认为，亚太（集团）会所对公司 2018 年度审计报告无法表示意见的事项充分揭示了公司面临的风险，客观地反映了公司的实际情况和财务状况，公司董事会同意亚太（集团）会所为公司 2018 年度财务报告出具的无法表示意见的审计报告。

### 三、拟采取的措施

公司尽力在 2019 年消除上述事项及其不良影响。具体措施如下：

1、切实完善内部控制，并加强对子公司的管控及内部财务审计、内部经营管理审计。重新组织人员推进收入、成本、大额往来款项、应收款项相关的对账、结算、确认等工作，收集、落实审计工作尚欠缺的财务、业务信息和资料，积极采取有效措施消除审计机构对上述事项的疑虑、配合审计工作。

2、全力回笼资金，改善资金流动性。通过积极沟通、债权转让、发送函件、诉讼仲裁、等方式逐渐加大应收账款的回收力度，将部分短期无法收回债权的项目转为公司运营资产，改善资金流动性。

3、争取融资机会。积极对接各方投资机会、获取新的融资主动积极与银行等金融机构或沟通，争取获得外部借款支持。

4、提升销售、整合业务。适当调整公司及重要子公司的销售模式以增加公司业务和营业收入。同时，对公司投资失败或效益较低的业务进行业务和资产的重组，剥离、注销无实质性业务开展的孙/子公司，以提高公司经营的效益。同时公司将对闲置资产的整理、盘活，充分提高闲置资产的利用率，减少非必要费用的产生，以减轻对公司业绩的拖累。

5、严格控制成本。通过人员调整、岗位整合、严格支出，完善费用管理等方式严格控制成本。

6、积极寻找并购重组机会。在法律法规政策允许的前提下，公司将积极寻找并购重组机会，力争早日引入优质资产或业务。

### 四、预期消除影响的可能性及时间

在公司管理层、董事会的共同努力下，如果上述措施执行结果能够达到公司预期，预计在 2019 年年度财务报告信息披露前使公司面临的有关问题得以消除。公司董事会将尽早解决公司目前面临的问题，维护公司和全体股东的利益。

董事会提请广大投资者谨慎投资，注意投资风险。

### 五、监事会意见

公司监事会对审计报告涉及的无法表示意见核查后认为：亚太（集团）会计师事务所对公司 2018 年度财务报告出具的无法表示意见的审计报告符合客观公正、实事求是的原则，公司董事会对相关事项的说明真实、客观反映了事项的实际情况。监事会认同董事会关于会计师事务所出具的无法表示意见审计报告的专项说明。监事会将持续关注董事会推进相关工作，切实维护上市公司广大股东的合法权益。

### 六、独立董事意见

经查阅相关资料，并与审计机构及相关人员沟通后，作为公司独立董事，我们认为：亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)基于自己的专业判断对公司2018年度财务报告出具的无法表示意见审计报告，提出了公司2018年度的经营情况存在的问题。我们尊重会计师的专业意见，希望公司客观对待实际情况，并同意公司董事会关于对无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明，董事会已采取或拟采取的措施有利于消除本次无法表示意见审计报告所涉事项及其影响。我们将督促公司董事会及管理层持续关注该事项，切实维护公司及全体股东的权益。

## 六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

深圳市索菱实业股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于会计政策变更的议案》，内容如下：

### 1、本次会计政策变更概述

#### (1)、变更原因

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

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。

#### (2)、变更前采用的会计政策

本次变更前，公司执行财政部发布的《企业会计准则—基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定。

### 2、本次会计政策变更对公司的影响

列报项目	2017 年 12 月 31 日之 前列报金额	影响金额	2018 年 1 月 1 日 经重列后金额	备注
应收票据	46,694,134.72	-46,694,134.72		
应收账款	926,156,922.32	-926,156,922.32		
应收票据及应收账款		972,851,057.04	972,851,057.04	
应付票据	163,416,312.47	-163,416,312.47		

应付账款	365,083,132.09	-365,083,132.09	
应付票据及应付账款		528,499,444.56	528,499,444.56
应付利息	5,654,109.59	-5,654,109.59	
应付股利	9,632,059.58	-9,632,059.58	
其他应付款	418,164,690.11	15,286,169.17	433,450,859.28
管理费用	212,411,090.32	-119,838,464.02	
研发费用		119,838,464.02	119,838,464.02

### 3、董事会关于会计政策变更合理性的说明

董事会认为：公司本次会计政策变更是根据财政部发布的相关通知要求进行的合理变更和调整，符合相关规定，执行新的会计政策能够客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，不会对公司财务报表产生重大影响，不会损害公司及全体股东特别是中小股东的利益。因此，同意本次会计政策变更。

### 4、独立董事意见

独立董事认为：公司本次会计政策变更是根据财政部发布的相关通知要求进行的合理变更和调整，符合财政部、中国证监会、深圳证券交易所的相关规定，能更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果。本次会计政策变更的相关决策和披露程序符合相关规定，不存在损害公司及股东利益的情形，同意公司本次会计政策变更。

### 5、监事会意见

公司本次会计政策变更符合相关法律法规的规定，符合公司实际情况，公司本次会计政策变更相关决策程序符合法律法规相关规定，不存在损害股东和公司利益的情况，同意公司本次会计政策变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

深圳市索菱实业股份有限公司(以下简称“公司”)第三届董事会第二十五次会议审议通过了《关于前期差错变更的议案》，内容如下：

### 1、前期重大差错更正的原因

调整原因	会计科目	借方金额	贷方金额
17年平安银行未入账	财务费用	13,185,425.82	
	短期借款		300,000,000.00
	货币资金	317,765,676.71	317,765,676.71
	其他应付款		17,511,918.91
	其他应收款	304,041,073.89	
	预付款项	285,419.20	
17年未计提年终奖，本期支付2017年年年终奖时直接计入了费	管理费用	101,630.00	

用,影响了当期损益,不符合会计准则要求,拟做调整。	应付职工薪酬		101,630.00
18年支付费用跨期	管理费用	12,004.76	
	其他应付款		12,004.76
1月记46号凭证、10月银156号凭证调整年初所得税费用	所得税费用		1,203,529.53
	应交税费	1,203,529.53	
2017年度未入账应收、其他应收款补提坏账准备	其他应收款坏账准备		50,000.00
	应收账款坏账准备		257,095.78
	资产减值损失	307,095.78	
2017年度银行存款收付款人按银行流水实际名称更正	其他应收款	131,634,041.09	
	应付票据及应付账款	-500,000.00	
	应收账款	-131,134,041.09	
2017年个人卡支付销售回款的应收账款冲回	其他应付款	-86,779,488.03	
	营业收入		-86,779,488.03
2017年审计调整预提专利使用费,公司未按瑞华审计调整,现更正差错	管理费用		1,939,677.55
	销售费用		1,730,296.92
	营业成本		9,106,243.99
	应付票据及应付账款	12,776,218.46	
2017年追塑调整后,净利润为负,冲回原计提的盈余公积	利润分配—提取盈余公积	-5,579,019.54	
	盈余公积		-5,579,019.54
2018调整未入账银行存款收款	其他应付款		688,501,796.01
	其他应收款	646,575,136.37	
	应收账款	41,926,659.64	
2018年确认2016年已实现的销售收入,审计调整到年初未分配利润	存货		937,181.09
	上年年末未分配利润		261,463.23
	应交税费		38,620.69
	应收账款	280,000.00	
	预收账款	957,265.01	
8月记33调整对冲应付账款	上年年末未分配利润	4,984,657.05	
	应付票据及应付账款		4,984,657.05
S21A项目100万、A40项目128万,2017年已完成测试	管理费用	2,150,943.40	
	其他流动资产	129,056.60	
	应付票据及应付账款		114,000.00
	预付款项		2,166,000.00
补提17年所得税费用	递延所得税资产	1,449,440.59	
	所得税费用		1,449,440.59
补提中安百联借款利息	其他应付款		2,515,068.49
	其他应收款	2,515,068.49	
冲掉企业17年多计提其他应收款坏账	其他应收款坏账准备		-3,022.04
	资产减值损失	-3,022.04	
冲减期初虚增的固定资产原值	固定资产		58,000.00

	上年年末未分配利润	58,000.00	
冲企业17年多计提坏账而形成的所得税费用和递延所得税资产	递延所得税资产	-755.51	
	所得税费用		-755.51
个人卡支付房租	管理费用	3,997,456.10	
	其他应付款		3,997,456.10
个人卡支付加班工资、差旅费、业务招待费	管理费用	755,620.00	
	其他应付款		2,299,637.00
	上年年末未分配利润	20,100.00	
	销售费用	1,523,917.00	
个人卡支付离职人员工资，挂实际支付人往来	其他应付款		11,559,889.50
	应付职工薪酬	11,559,889.50	
个人卡支付离职人员工资、补录管理费用-工资	管理费用	4,462,951.50	
	上年年末未分配利润	7,096,938.00	
	应付职工薪酬		11,559,889.50
个人卡支付销售费用补入账	其他应付款		19,725,924.65
	上年年末未分配利润	12,423,594.65	
	销售费用	7,302,330.00	
惠州妙士酷2017年招行0801账户银行流水未入账	财务费用	1,220,034.26	
	短期借款		56,110,675.00
	管理费用	100,300.00	
	货币资金	100,162,916.82	100,162,916.82
	其他应付款	20,077,097.77	22,000,000.00
	其他应收款	56,713,242.97	-
计提17年递延所得税资产	递延所得税资产	1,309,424.91	
	所得税费用		1,309,424.91
计提中安百联往来准备	递延所得税资产	835,937.50	
	其他应收款坏账准备		3,343,750.00
	所得税费用		835,937.50
	资产减值损失	3,343,750.00	
模具折旧年限由5年调整为3年属于会计估计变更，企业无法提供变更依据，故冲回前期调整	累计折旧		-409,226.92
	营业成本	-409,226.92	
内部往来期初差异调整以前年度损益	上年年末未分配利润	49,763,818.93	
	应付票据及应付账款		12,850,432.99
	应收账款		36,913,385.94
期末负数余额重分类	其他应付款		7,816,619.55
	其他应收款	7,816,619.55	
其他应收款与其他应付款同时挂账合并冲抵	其他应付款	412,437,876.38	
	其他应收款		412,437,876.38
企业17年1月133号凭证红冲16年12月136号凭证计提的坏账，影响17年损益	上年年末未分配利润		20,523.16
	资产减值损失	20,523.16	

	其他应收款坏账准备		6,125,640.00
	资产减值损失	6,125,640.00	
企业18年发放工资比计提多了0.3元	管理费用	0.30	
	应付职工薪酬		0.30
企业委托加工物资已收回	存货		262,158.44
	营业成本	262,158.44	
企业银行17年有多笔结息和手续费未入账	财务费用	15.32	
	货币资金		15.32
企业在18年1月和2月调整17年的伙食费费用，影响当期损益， 现直接在17年调整	管理费用	-5,311.81	
	其他应付款		-30,427.00
	营业成本	-25,115.19	
上年多计提减值准备，今年冲回	固定资产减值准备	10,361.76	
	上年年末未分配利润		10,361.76
调未挂账应确认费用	其他应付款		722,388.91
	上年年末未分配利润	498,476.06	
	销售费用	223,912.85	
调整17年凯立德授权使用费200万，本期3月记35号凭证计入 制造费用（2017）	销售费用	1,709,401.71	
	应付票据及应付账款		1,709,401.71
调整1月银303、304号凭证2017年毕马威咨询费、1月银195、 196号成长力咨询费	管理费用	610,566.03	
	其他应付款		610,566.03
调整固定资产总账与明细账的差异	管理费用	-11,055.20	
	累计折旧		-11,055.20
调整内部交易期初往来差异	其他应付款		1,032,548.14
	其他应收款		8,300.11
	上年年末未分配利润	3,688,389.65	
	应付票据及应付账款		23,846.83
	应交税费		507,561.89
	预付款项		2,116,132.68
调整年初少计提折旧	累计折旧		94,192.69
	上年年末未分配利润	94,192.69	
调整企业17年银行未入账	财务费用	278.04	
	短期借款		75,000,000.00
	货币资金	763.40	
	其他应收款	74,998,958.56	
调整企业应在17年12月跨期确认的房屋租金及物管费	管理费用	136,360.84	
	其他应付款		136,360.84
调整应收账款期末汇率折算差额	财务费用	2,365,478.31	
	应收账款		2,365,478.31
调整应在16、17年确认费用	其他应付款		1,582,437.19
	上年年末未分配利润	56,603.77	

	销售费用	1,525,833.42	
依据2017年支付给外部单位的其他应收款项补计提17年坏账准备	其他应收款坏账准备		2,122,378.31
	资产减值损失	2,122,378.31	
依据2018年1月份发放的离职人员工资补计提17年成本和费用	管理费用	1,688.92	
	营业成本	4,257.73	
	应付职工薪酬		5,946.65
依据2018年企业收到17年的所得税费用退回,冲销2017年多计提的所得税费用	所得税费用	-449,919.60	
	应交税费		-449,919.60
依据汇算清缴补记2016、2017企业所得税	所得税费用	1,065,672.04	
	应交税费		1,065,672.04
依据其他应收款审定数,补计提2017年度其他应收款坏账准备	其他应收款坏账准备		24,660,441.70
	资产减值损失	24,660,441.70	
依据企业2018年1月发放17年12月工资金额补计提差额	管理费用	4,768.41	
	营业成本	1,793.21	
	应付职工薪酬		6,561.62
依据企业2018年发放17年年终奖金金额补计提差额	管理费用	21,049.25	
	应付职工薪酬		21,049.25
依据应收账款审定数,补计提17年度应收账款坏账准备	应收账款坏账准备		-3,086,963.08
	资产减值损失	-3,086,963.08	
以前年度内部交易差异调整年初数	上年年末未分配利润		17,231,882.38
	应付票据及应付账款	17,231,882.38	

## 2、对比期间财务状况的经营成果的影响

单位：元

受影响的比较期间报表项目名称	调整前期初金额	累计影响金额	调期后期初金额
预付款项	70,697,702.03	-3,996,713.48	66,700,988.55
其他应收款	16,820,101.82	712,688,866.34	729,508,968.16
存货	429,498,094.34	-1,199,339.53	428,298,754.81
其他流动资产	55,298,388.68	129,056.60	55,427,445.28
固定资产	424,057,802.70	278,451.19	424,336,253.89
递延所得税资产	29,388,912.10	3,594,047.49	32,982,959.59
其他应付款	52,420,006.86	381,030,852.42	433,450,859.28
营业收入	1,498,195,219.60	-86,779,488.03	1,411,415,731.57
营业成本	998,272,799.23	-9,272,376.72	989,000,422.51
销售费用	48,973,234.22	10,555,098.06	59,528,332.28
管理费用	82,173,331.35	10,399,294.95	92,572,626.30
财务费用	46,451,320.44	-433,753.03	46,017,567.41
资产减值损失	27,654,120.51	33,489,843.83	61,143,964.34
营业利润	169,255,808.91	-148,722,579.90	20,533,229.01



所得税费用	19,824,486.93	-4,181,824.58	15,642,662.35
净利润	148,487,992.80	-144,540,755.32	3,947,237.48

### 3、会计师事务所就会计差错更正事项的专项说明

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）就本次公司前期会计差错更正事项出具了《关于深圳市索菱实业股份有限公司前期会计差错更正专项说明的审核报告》（亚会专审字(2019)0070号）。

### 4、董事会、监事会及独立董事意见

#### （1）董事会意见

根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》和深圳证券交易所的相关规定，本次会计差错更正会更加客观、准确的反应公司财务状况，有利于提高公司财务信息质量。

#### （2）监事会意见

监事会认为：本次会计差错更正事项以及审议、表决程序符合法律、法规等相关制度的要求，调整后的财务数据能够更加准确的反映公司的财务状况和经营成果。同意本次对会计差错进行更正。

#### （3）独立董事意见

独立董事认为：此次会计差错的调整，符合公司实际状况，对会计差错的会计处理也符合会计准则的有关规定，提高了公司会计信息质量，客观公允地反映了公司的财务状况，同意该项会计差错更正的处理。希望公司进一步加强日常监管，继续完善内部控制，杜绝上述事件的发生，切实维护公司以及广大投资者的利益。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本公司2017年度合并范围内子公司共计17户，子公司武汉英卡科技有限公司2018年新设立子公司武汉英卡锐驰科技有限公司，本期将其纳入了合并范围。

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	246
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘振国 孙志军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	0

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计机构瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）因2018年度审计期间任务繁重，很可能不能按公司要求的时间安排审计，经双方充分沟通，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）不再承接公司2018年度审计工作。为保证公司2018年度审计工作的有序开展，经公司慎重筛选，公司分别于2018年12月27日、2019年1月18日召开了第三届董事会第二十一次会议、第三届监事会第十四次会议、2018年第二次临时股东大会审议通过了改聘会计师事务所事项，同意聘请亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2018年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原告美赛达和车友互联认为广联赛讯（被告一）利用其离职工作人员的便利条件，侵犯其计算机软件著作权，并将车载导航设备制造商本公司（被告二）和车载导航设备销售商重庆博众（被告三）一并提起诉讼。	9,900	否	审理过程中	-	-	2016年02月23日	巨潮资讯网（公告编号：2016-002）
原告美赛达和车友	4,680	否	审理过程	-	-	2016年06月	巨潮资讯网

互联认为广联赛讯（被告一）利用其离职工作人员的便利条件，侵犯技术秘密，并将车载导航设备制造商本公司（被告二）和车载导航设备销售商重庆博众（被告三）、何某某（被告四）、陈某某（被告五）、邹某某（被告六）、肖某（被告七）一并提起诉讼。			中			20 日	（公告编号：2016-026）
本公司与建华建材（中国）有限公司借款纠纷案。	19,000	是	未开庭	-	-	2018 年 11 月 07 日	巨潮资讯网（公告编号：2018-092）
本公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟与宁波银行股份有限公司深圳分行贷款纠纷案。	5,000	是	未开庭	-	-	2019 年 01 月 04 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-001）
本公司（被告一）、广东索菱电子科技有限公司（被告二）、九江妙士酷实业有限公司（被告三）、肖行亦（被告四）、叶玉娟（被告五）与中国银行股份有限公司深圳福田支行金融借款合同纠纷案。	5,031	是	未开庭	-	-	2019 年 01 月 25 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-007）
本公司与上海摩山商业保理有限公司应收账款保理案。	20,687.67	是	强制执行	-	-	2019 年 03 月 09 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-019）
本公司与中安百联（北京）资产管理有限公司借款纠纷案。	6,410.8	是	尚未开庭	-	-	2019 年 01 月 18 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-003）
本公司（被申请人	7,706	是	尚未开庭	-	-	2019 年 02 月	巨潮资讯网

一)、广东索菱电子科技有限公司 (被申请人二)、肖行亦(被申请人三)、叶玉娟(被申请人四)与招商银行股份有限公司深圳分行借款合同纠纷。						20 日	(公告编号: 2019-010)
第一被申请人: 深圳市索菱实业股份有限公司、第二被申请人: 肖行亦、第三被申请人: 广东索菱电子科技有限公司(以下简称被告或被申请人或乙方)兴业银行股份有限公司深圳分行(以下简称原告或申请人或甲方)借款纠纷案。	10,000	是	尚未开庭	-	-	2018 年 12 月 14 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2018-105)
申请人: 中信银行股份有限公司深圳分行与第一被申请人: 深圳市索菱实业股份有限公司, 第二被申请人: 九江妙士酷实业有限公司, 第三被申请人: 广东索菱电子科技有限公司, 第四被申请人: 肖行亦, 第五被申请人: 叶玉娟金融借贷纠纷	8,000	是	尚未开庭	-	不适用	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-033)
其他未达重大诉讼标准的诉讼事项	10,349.77	是	-	-	-		

### 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1、2017 年 7 月，公司全资子公司九江妙士酷实业有限公司向中安百联（北京）资产管理有限公司（以下简称“中安百联”）借款 7500 万元，期限 12 个月，利率为 8%，由公司提供不可撤销的连带责任保证。2018 年 9 月 10 日，公司与中安百联经北京市第三中级人民法院主持调解，双方达成《民事调解书》【（2018）京 03 民初 635 号】。2018 年 10 月 29 日，北京市第三中级人民法院裁定强制执行《民事调解书》【（2018）京 03 民初 635 号】中确定的公司应履行的义务，另外根据《执行决定书》的主要内容，公司被纳入失信被执行人名单，期限两年；公司控股股东、实际控制人肖行亦先生被下达了《限制消费令》，除向北京市第三中级人民法院申请获得准许外，不得进行法律法规规定禁止的高消费及非生活和工作必需的消费行为。详见公司于2018年11月6日在巨潮资讯网披露的《关于收到法院执行裁定书等文件的公告》（公告编号：2018-086）。

2018 年 11 月 30 日公司收到北京市第三中级人民法院《执行裁定书》【（2018）京 03 执 916 号之一】，申请执行人中安百联（北京）资产管理有限公司以双方达成执行和解为由，向北京市第三中级人民法院提出撤销执行申请。公司将从失信被执行人名单上删除和解除限制消费令。详见公司于2018年12月1日在巨潮资讯网披露的《关于收到法院执行裁定书暨公司将从失信被执行人名单上删除和解除限制消费令的公告》（公告编号：2018-096）。

最新进展：公司于2019年1月17日收到法院《执行裁定书》等有关法律文书，因公司控股股东肖行亦先生未按约定的期限还款，中安百联向法院提出恢复执行申请。详见公司于2019年1月18日在巨潮资讯网披露的《关于重大诉讼进展的公告》（公告编号：2019-003）。

2、报告期内，公司控股股东肖行亦先生所持有的本公司股份143,334,030 股被法院轮候冻结。轮候冻结期限为三年。详见公司于2018年12月19日在巨潮资讯网披露的《关于控股股东股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2018-107）。

3、报告期内，公司持有的部分子公司股权被冻结。冻结期限为三年。详见公司于2018 年 11 月 14 日在巨潮资讯网披露的《关于公司持有的部分子公司股权被冻结的公告》（公告编号：2018-090）。

#### 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

√ 适用 □ 不适用

2016年11月24日，公司第三届董事会第二次会议审议通过《第一期员工持股计划（草案）》，该议案于2016年12月12日获公司2016年第三次临时股东大会审议通过；

2016年12月30日，公司发布《第一期员工持股计划购买完成的公告》，2017年1月7日公司发布《关于第一期员工持股计划购买完成的更正公告》；

2018年6月23日，公司发布《关于2016年第一期员工持股计划股票出售完毕及终止的公告》。以上公告内容详见巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）。

## 十六、重大关联交易

## 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市华通微计算机有限公司	公司持有华通微 41% 的股份，为联营公司。公司董事长肖行亦同时担任华通微董事。	采购	采购服务或材料	市场原则	参照合同	224.13	8.03%	1,500	否	按合同约定	市场价格	2018 年 01 月 20 日	巨潮资讯 2018-03
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	公司持有浙江索菱 49% 的股份，公司董事长肖行亦担任交易对方董事。	销售	销售产品	市场原则	参照合同	2,566.13	91.97%	2,500	是	按合同约定	市场价格	2018 年 01 月 20 日	巨潮资讯 2018-04
合计				--	--	2,790.26	--	4,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				无									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				不适用									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

## (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
广东索菱	2017年11月02日	200,000,000	2017年11月02日	200,000,000	质押	12个月	否	否
广东索菱	2017年11月02日	300,000,000	2017年11月02日	300,000,000	质押	12个月	否	否
九江妙士酷	2017年07月27日	76,000,000	2017年07月01日	76,000,000	连带责任保证	12个月	否	否
辽宁索菱	2018年04月19日	100,000,000	2018年04月19日	100,000,000	连带责任保证;质押	12个月	否	否
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

 适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

## (1) 委托理财情况

 适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。



## (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十八、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

公司重视企业文化建设，丰富员工生活，并为广大员工提供了舒适、良好的工作环境，在改善企业用工环境方面采取了有效的措施。公司分别积极构建与客户、供应商战略合作伙伴关系，遵循自愿、平等、互利的原则，注重提供完善的产品售后服务，确保终端消费市场的使用满意度。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

#### (1) 精准扶贫规划

#### (2) 年度精准扶贫概要

#### (3) 精准扶贫成效

#### (4) 后续精准扶贫计划

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

不适用

公司及子公司不属于重点排污单位

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	248,349,762	58.88%				-75,397,431	-75,397,431	172,952,331	41.01%
3、其他内资持股	248,349,762	58.88%				-75,397,431	-75,397,431	172,952,331	41.01%
其中：境内法人持股	4,466,312	1.06%						4,466,312	1.06%
境内自然人持股	243,883,450	57.83%				-75,397,431	-75,397,431	168,486,019	39.95%
二、无限售条件股份	173,404,252	41.12%				75,397,431	75,397,431	248,801,683	58.99%
1、人民币普通股	173,404,252	41.12%				75,397,431	75,397,431	248,801,683	58.99%
三、股份总数	421,754,014	100.00%				0	0	421,754,014	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]187号文《关于核准深圳市索菱实业股份有限公司向涂必勤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于2017年完成收购上海三旗和武汉英卡两家公司。因实现了2016年度的业绩承诺，限售股份6,828,266股于2018年4月17日解除限售并上市流通。因实现了2017年度的业绩承诺，限售股份8,831,155股于2018年5月7日解除限售并上市流通；

2、首次公开发行前已发行股份189,734,600股于2018年6月11日解除限售并上市流通；

3、报告期内增加高管锁定129,996,590股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”）分别于2018年7月4日、2018年7月25日召开的第三届董事会第十四次会议及2018年第一次临时股东大会审议通过了《关于回购公司股份以实施员工持股计划的预案》。同意公司拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股份，用于后期实施员工持股计划。回购总金额不超过 2 亿元，回购价格不超过 12 元/股，回购股份期限为自股东大会审议通过回购股份方案之日起不超过 12 个月。随后公司按照有关规定披露了《关于以集中竞价交易方式回购股份的回购报告书》。因近期公司涉诉事项及较多应收账款回款受阻，资金相对紧张，客观上无法实现此次股份回购，经2019年4月16日的第三届董事会第二十四次会议审议通过了《关于终止以集中竞价交易方式回购股份的议案》，公司决定终止本次实施回购公司股份。截至本事项终止之日，公司尚未回购股份。公司本次终止回购股份事项属于股东大会授权董事会的权限范围，无需再提交股东大会审议。具体内容详见公司分别于2018年7月5日、2018年7月26日、2018年9月1日、2019年4月18日刊登在《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
肖行亦	191,112,040	177,486,000	129,707,990	143,334,030	高管锁定股、首发后限售股	2020年4月17日13,626,040股解限，高管锁定股根据规定每年解锁
涂必勤	17,676,004	7,745,163		9,930,841	首发后限售股	根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新

						增股份上市公告书》。
黄飞明	11,165,784	4,892,554		6,273,230	首发后限售股	同上
上海谦怀投资中心（有限合伙）	2,952,308			2,952,308	首发后限售股	同上
深圳市中欧润隆投资管理有限公司—润隆创新资产管理计划	2,271,006			2,271,006	首发后限售股	2020年4月17日
杭州嘉佑投资管理合伙企业（有限合伙）	1,514,004			1,514,004	首发后限售股	2020年4月17日
吴文兴	1,106,550			1,106,550	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁
钟贵荣	786,900			786,900	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁
邹鋈波	1,897,618	1,148,248		749,370	首发后限售股	根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
邓庆明	662,700			662,700	高管锁定股	高管锁定股根据规定每年解锁
其他限售股股东	17,204,848	14,083,356	249,900	3,371,392	高管锁定股、首发后限售股	高管锁定股根据规定每年解锁，首发后限售股根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
合计	248,349,762	205,355,321	129,957,890	172,952,331	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	36,135	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	35,177	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
肖行亦	境内自然人	33.99%	143,334,030	-47778010	143,334,030	0	质押	142,911,990
							冻结	143,334,030
中山乐兴企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	11.33%	47,778,010	47778010	0	47,778,010		
涂必勤	境内自然人	2.56%	10,814,787	-6871217	9,930,841	883,946		
黄飞明	境内自然人	1.78%	7,491,331	-3674453	6,273,230	1,218,101		
李贤彩	境内自然人	1.52%	6,393,400	0	0	6,393,400	质押	6,393,400
韩志隽	境内自然人	1.30%	5,478,558	5478558	5,478,558	0		
萧行杰	境内自然人	0.74%	3,141,000	-793400	0	3,141,000	质押	3,141,000
上海谦怀投资中心（有限合伙）	境内非国有法人	0.70%	2,952,308	0	2,952,308	0		
深圳市中欧润隆	其他	0.54%	2,271,006	0	2,271,006	0		

投资管理有限公 司一润隆创新资 产管理计划								
陈大为	境内自然人	0.36%	1,527,100	1525700	0	1,527,100		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间, 萧行杰为控股股东肖行亦之弟; 李贤彩为控股股东肖行亦母亲之妹; 公司未知其他股东是否存在关联关系, 也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
中山乐兴企业管理咨询有限公司	47,778,010	人民币普通股	47,778,010					
李贤彩	6,393,400	人民币普通股	6,393,400					
韩志隽	5,478,558	人民币普通股	5,478,558					
萧行杰	3,141,000	人民币普通股	3,141,000					
陈大为	1,527,100	人民币普通股	1,527,100					
黄飞明	1,218,101	人民币普通股	1,218,101					
中央汇金资产管理有限责任公司	933,400	人民币普通股	933,400					
陈广胜	890,200	人民币普通股	890,200					
涂必勤	883,946	人民币普通股	883,946					
林俊江	799,000	人民币普通股	799,000					
前 10 名无限售流通股股东之间, 以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间, 萧行杰为控股股东肖行亦之弟; 李贤彩为控股股东肖行亦母亲之妹; 前十名无限售条件股东之间以及和前 10 名股东之间, 公司未知其是否存在关联关系, 也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
--------	----	----------------

肖行亦	中国	否
主要职业及职务	肖行亦，男，中国国籍，无境外永久居留权。1964 年生，硕士学历。1986 年 7 月至 1988 年 1 月任中山市第三塑料厂项目经理；1988 年 2 月至 1991 年 5 月任深圳市环卫塑料厂车间主任；1991 年 6 月至 1997 年 9 月创办深圳龙华模具开发设计经营部；1997 年 10 月创立本公司，担任董事长至今；现任索菱股份董事长，九江妙士酷实业有限公司董事长、广东索菱电子科技有限公司董事长、索菱国际实业有限公司董事长、深圳索菱投资有限公司董事长。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

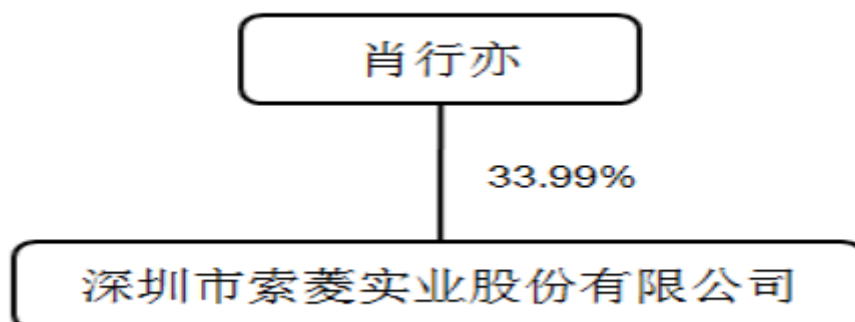
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
肖行亦	本人	中国	否
主要职业及职务	与控股股东相同，见上一小节		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

## 4、其他持股在 10%以上的法人股东

√ 适用 □ 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
中山乐兴企业管理咨询有限公司	王刚	2017 年 05 月 23 日	5000 万人民币	企业管理咨询(不含市场调查); 企业财务管理咨询(不含会计、审计及国家限制、禁止类); 企业营销策划及咨询; 货物及技术进出口。(以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)

## 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□ 适用 √ 不适用



## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
肖行亦	董事长、 总经理	现任	男	55	2016年 11月08 日	2019年 11月08 日	191,112, 040			-47,778, 010	143,334, 030
邓先海	董事	现任	男	38	2018年 12月21 日	2019年 11月08 日					
蔡春喜	董事	现任	男	46	2018年 12月21 日	2019年 11月08 日					
吴文兴	副董事 长、副总 经理	现任	男	51	2016年 11月08 日	2019年 04月18 日	1,475,40 0		368,850		1,106,55 0
叶玉娟	董事、副 总经理	离任	女	54	2016年 11月08 日	2018年 12月21 日	360,800				360,800
邓庆明	董事、副 总经理	离任	男	49	2016年 11月08 日	2018年 09月26 日	883,600		220,900		662,700
雷晶	董事、副 总经理、 财务总监	离任	女	34	2018年 09月26 日	2018年 12月21 日					
王刚	董事	离任	男	45	2018年 09月26 日	2018年 12月21 日	0	249,900			249,900
郑晓明	独立董事	现任	男	44	2016年 11月08 日	2019年 11月08 日					
苏奇木	独立董事	现任	男	61	2016年 11月08 日	2019年 11月08 日					
林晓罡	监事会主	离任	男	30	2016年	2018年					

	席				11月08日	09月26日					
魏丙奎	监事	现任	男	44	2016年11月19日	2019年03月13日					
童方义	监事	现任	男	38	2016年11月19日	2019年11月19日	2,000				2,000
钟贵荣	董事会秘书	现任	男	44	2016年11月08日	2019年03月06日	1,049,200		262,300		786,900
王大威	财务总监	离任	男	32	2016年11月08日	2018年09月06日					
谌勇超	监事会主席	现任	男	63	2018年09月26日	2019年11月19日					
合计	--	--	--	--	--	--	194,883,040	249,900	852,050	-47,778,010	146,502,880

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
叶玉娟	董事	离任	2018年12月21日	个人原因
叶玉娟	副总经理	解聘	2018年09月26日	个人原因
吴文兴	副董事长	离任	2018年09月26日	工作变动，继续担任其他职务
吴文兴	副总经理	任免	2018年09月07日	
邓庆明	董事	离任	2018年09月06日	工作变动，继续担任副总经理职务
雷晶	副总经理、财务总监	任免	2018年09月07日	
雷晶	董事	任免	2018年09月26日	
王刚	董事	任免	2018年09月26日	

林晓罡	监事会主席	离任	2018年09月26日	个人原因
邓先海	董事	任免	2018年12月21日	
蔡春喜	董事	任免	2018年12月21日	
雷晶	副总经理、财务总监	解聘	2018年10月17日	个人原因
雷晶	董事	离任	2018年12月21日	个人原因
王刚	董事	离任	2018年12月21日	个人原因
谌勇超	监事	任免	2018年09月26日	

### 三、任职情况

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

#### 1、董事会成员

**肖行亦：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1964年生，硕士学历。1986年7月至1988年1月任中山市第三塑料厂项目经理；1988年2月至1991年5月任深圳市环卫塑料厂车间主任；1991年6月至1997年9月创办深圳龙华模具开发设计经营部；1997年10月创立本公司，担任董事长至今；现任索菱股份董事长、总经理，九江妙士酷实业有限公司董事长、广东索菱电子科技有限公司董事长、索菱国际实业有限公司董事长、深圳索菱投资有限公司董事长。

**蔡春喜：**男，1973年02月出生，中国国籍，无境外长期居留权，大专学历。1996年7月至2000年3月在东莞德利信电子有限公司品质部先后任职主任、课长，2000年4月至2003年7月在西门子威迪欧汽车电子有限公司任SQM部经理，2003年8月至2009年12月在合兴集团汽车电子有限公司先后任职企管部经理、品质部长，2010年3月至2014年1月在华阳通用汽车电子有限公司任职品质经理，2014年6月至2017年2月在东莞精明五金科技有限公司任品质总监，2017年3月至今任广东索菱副总经理。

**邓先海：**男，1981年5月出生，中国国籍，无境外长期居留权，本科学历。2005年2月至2009年7月任惠州市德赛汽车电子有限公司项目质量管理负责人；2009年7月至2010年4月任深圳东和精密技术有限公司品质管理部经理；2010年4月至2016年任本公司品质总监。2017年任广东索菱副总经理。

2010年4月6日至2016年11月8日担任本公司监事。

**苏奇木：**男，1958年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，高级会计师，曾任广东省陆丰铜锣湖中学教师、广东省铜锣湖农场财务科科长、深圳市国美电器有限公司财务总监，现任深圳市奇辉财务代理有限公司执行董事、总经理、深圳市宇靓投资有限公司监事、深圳二天堂大药房有限公司财务及经营管理顾问、深圳市深明丰投资发展有限公司财务及经营管理顾问。

**郑晓明：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年生，中国社科院人口与劳动经济研究所博士后，中国社科院研究生院金融学博士。2000年6月至2005年11月任北京富瑞达资产管理有限公司副总裁；2005年11月至2009年1月任北京九盛资产管理有限公司副总裁；2009年1月-2015年5月北京华商盈通投资有限公司；2015.5-至今任平行线（北京）投资基金管理有限公司执行总裁。

#### 2、监事会成员

**谌勇超：**男，1966年11月出生，中国国籍，无境外长期居留权，高中学历。2001年至今任深圳索菱实业股份有限公司工模部经理。

**魏丙奎：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1975年生，学历中专，2005年至2016年任深圳市索菱实业股份有限公司行政部经理，2016年至今任广东索菱电子科技有限公司行政部经理。2019年3月辞去职工监事职务。

**董方义：**男，中国国籍，无境外永久居留权，1981年出生，本科学历。2004年5月至2007年5月任武汉蓝星电脑集团有限公司恩施分公司技术部主管；2007年6月至2016年7月任深圳市索菱实业股份有限公司IT部主管；2016年8月至今任本公司IT部经理。

### 3、高级管理人员

**肖行亦：**男，公司董事长、总经理，简历参见董事会成员简介。

**钟贵荣：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1974年生，大专学历。1997年7月至2003年12月任江西省泰和县农村信用社会计；2004年1月至2007年4月任东莞市方达环宇环保科技有限公司财务经理；2007年5月至2009年5月任东莞市方达再生资源产业股份有限公司（600656）财务副总；2009年6月至2010年9月任本公司财务副总监。2010年10月2019年3月任本公司副总经理兼董事会秘书。

**吴文兴：**男，中国国籍，无境外永久居留权。1968年生，大专学历。1990年至1993年任深圳三辉电子有限公司技术员；1993年至2000年任佳瑞达实业有限公司总工程师；2001年至2009年8月任索菱股份副总经理；2009年8月至今任九江妙士酷实业有限公司总经理；2009年11月至2018年9月任本公司副董事长；2018年9月至2019年4月任本公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
肖行亦	九江妙士酷	董事长			否
肖行亦	广东索菱	董事长			否
肖行亦	索菱国际	董事长			否
肖行亦	索菱投资	董事长			否
肖行亦	浙江索菱	董事长			否
肖行亦	长春索菱	董事长			否
吴文兴	九江妙士酷	总经理			否
苏奇木	深圳市奇辉财务代理有限公司	执行董事、总经理			是
苏奇木	深圳市宇靓投资有限公司	监事			是
苏奇木	深圳二天堂大药房有限公司	财务及经营管理顾问			是
苏奇木	深圳市深明丰投资发展有限公司	财务及经营管理顾问			是
郑晓明	平行线（北京）投资基金管理有限公司	执行总裁			是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬方案由股东大会审议通过。公司独立董事津贴标准为人民币6000元人民币/月（含税），按季度发放；公司非独立董事薪酬按照其兼任公司其他职务对应的薪酬管理办法执行；公司监事薪酬按照其兼任公司其他职务对应的薪酬管理办法执行。董事会薪酬与考核委员会根据年度绩效进行考核并报董事会批准高级管理人员的年度薪金与绩效。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖行亦	董事长、总经理	男	55	现任	144.69	否
邓先海	董事	男	38	现任	1.92	否
蔡春喜	董事	男	46	现任	2.44	否
吴文兴	副董事长、副总经理	男	51	现任	5.41	否
叶玉娟	董事、副总经理	女	54	离任	65.58	否
邓庆明	董事、副总经理	男	49	离任	60.87	否
雷晶	董事、副总经理、财务总监	女	34	离任	10.44	否
王刚	董事	男	45	离任	0.1	否
郑晓明	独立董事	男	44	现任	7.8	否
苏奇木	独立董事	男	61	现任	7.8	否
魏丙奎	监事	男	44	现任	11.66	否
林晓罡	监事会主席	男	30	离任	32.22	否
童方义	监事	男	38	现任	14.73	否
钟贵荣	董事会秘书	男	44	现任	66.39	否
王大威	财务总监	男	32	离任	38.4	否
湛勇超	监事会主席	男	63	现任	6.41	否
合计	--	--	--	--	476.86	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

#### 五、公司员工情况

##### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	278
主要子公司在职员工的数量（人）	1,258

在职员工的数量合计（人）	1,536
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,536
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	604
销售人员	97
技术人员	620
财务人员	44
行政人员	171
合计	1,536
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	54
本科	432
大专	355
高中及以下	695
合计	1,536

## 2、薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司结合行业及公司特点，充分考虑公平性和竞争力，公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司结合行业及公司特点，充分考虑公平性和竞争力，实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。公司在参考外部劳动市场的薪酬水平、社会平均工资水平及政府部门颁布的工资指导线的基础上，根据不同岗位及职位特点，确定不同的薪酬等级，以最大限度地激励员工。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，并对公司高管及核心技术人员实施高奖金激励机制，充分调动员工的工作积极性。公司富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

## 3、培训计划

公司建立了员工培训机制，根据生产经营的需要、员工业务、管理素质提升的需求等，采取内部培训与外派培训相结合的方式，制定了年度培训计划及月度培训计划，以提升团队素质，保证既定经营目标的实现及企业、员工的双向可持续发展。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》及中国证监会有关规定的要求，不断完善公司治理结构，建立、健全内部管理和控制制度，规范公司运作，加强信息披露管理工作，提升公司的治理水平。截止报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东与股东大会：公司严格依照《公司法》、《上市公司股东大会议事规则》及公司《股东大会议事规则》、《公司章程》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开及表决程序，平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

2、关于董事和董事会：公司严格按照《公司章程》等规定的选聘程序选举董事。公司目前有独立董事二名，占全体董事的三分之一以上，董事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等工作开展，出席董事会和股东大会，依法行使职权，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。报告期内，董事会下设的各专门委员会按照相关工作细则各司其职，为董事会的决策提供专业的意见和参考。

3、关于监事和监事会：公司监事会的人数、成员构成及监事的任职资格符合相关法律、法规及《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，对公司重大事项、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

4、关于绩效评价与激励约束机制：公司建立并不断完善绩效考核标准和激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律法规的规定，其薪酬与公司业绩指标挂钩。公司综合企业的实际情况，建立健全了绩效考核与评价体系。董事长和高级管理人员的薪酬与企业经营业绩挂钩，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。

5、关于相关利益者：公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与利益相关者进行沟通和交流，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、稳健发展。

6、关于信息披露与透明度：公司严格按照《上市公司信息披露管理办法》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》等规定，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息；董事会秘书为公司信息披露和投资关系管理工作的直接负责人，协调公司与投资者的关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。



7、关于内审部门：公司设立专门的内部审计部门，并根据监管要求配备了符合人数要求的审计专员。公司内审部门定期对公司财务状况、重大投资、关联交易等事项进行检查和监督，并认真协助公司董事会审计委员会开展相关工作。

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与公司控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立分开，公司具备独立开展业务的自主经营能力。

### 1、业务独立情况

公司具有独立完整的业务运营体系，具备自主进行市场开拓的能力，公司业务独立于公司控股股东，对控股股东及其关联企业不存在依赖，公司控股股东也没有越权干预公司业务的情况。

### 2、人员独立情况

公司已经按照国家有关法律规定建立起独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司人员均独立于实际控制人及其控制的其他企业等关联方，总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员均在公司专职工作并领取薪金，不存在总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员及核心技术人员在其他关联方担任除董事、监事以外的其他职务、领取薪金，及在与公司业务相同或相近的其他企业任职的情形，公司财务人员未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 3、资产独立情况

公司拥有与公司自身业务相匹配的生产系统、辅助生产系统、基础配套设施、土地使用权、房屋产权、知识产权等资产。公司与控股股东之间资产产权界定清晰，公司资产不存在被控股股东及其关联方控制和占用的情形。

### 4、机构独立情况

公司所设机构完全独立于公司控股股东，公司组织架构健全清晰，公司的股东大会、董事会、监事会、管理层以及各职能部门均独立于公司控股股东之外正常运作，不存在控股股东混合办公、经营、管理的情形，不存在控股股东干预公司机构设置的情况。

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，并配备了与公司业务规模匹配的专职财务人员，公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务管理决策。公司在银行独立开设银行账户，不存在与控股股东共用

银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报、履行纳税义务，不存在与控股股东混合纳税的情形。公司能够独立支配公司自有资金，不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情形。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2017 年年度股东大会	年度股东大会	46.21%	2018 年 05 月 16 日	2018 年 05 月 17 日	《2017 年年度股东大会决议公告》，公告编号：2018-026，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第一次临时股东大会	临时股东大会	46.32%	2018 年 07 月 25 日	2018 年 07 月 26 日	《2018 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：2018-045，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第二次临时股东大会	临时股东大会	50.85%	2018 年 09 月 26 日	2018 年 09 月 27 日	《2018 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2018-073，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年第三次临时股东大会	临时股东大会	34.19%	2018 年 12 月 21 日	2018 年 12 月 22 日	《2018 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2018-108，巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
苏奇木	11	5	6	0	0	否	4
郑晓明	11	0	10	0	1	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司独立董事严格按照有关法律、法规和《公司章程》的规定，关注公司运作，独立履行职责，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出建议，对报告期内公司发生的需要独立董事发表意见的事项出具了独立、公正意见，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了作用。

报告期内，公司独立董事发表意见如下：

1、2018年1月19日，对第三届董事会第十一次会议审议的2018年度日常性关联交易事项发表了独立意见。

2、2018年4月23日，对第三届董事会第十三次会议审议的相关事项，包括对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保、2017年度募集资金存放与使用情况、2017年度内部控制自我评价报告、公司关联交易、2017年度利润分配方案、续聘会计师事务所、会计政策变更、修订公司章程、变更17索菱债募投资金用途等事项，发表了独立意见。

3、2018年7月4日，对第三届董事会第十四次会议审议的关于回购股份以实施员工持股计划的事项发表了独立意见。

4、2018年8月8日，对第三届董事会第十五次会议审议的相关事项，包括对控股股东及其他关联方占

用公司资金、公司对外担保情况、2018 年半年度募集资金存放与使用情况等事项，发表了独立意见。

5、2018年9月4日，对第三届董事会第十六次会议审议的关联交易事项发表了独立意见。

6、2018年9月7日，对第三届董事会第十七次会议审议的相关事项，包括选举非独立董事、聘任公司高级管理人员、为子公司提供担保额度等事项，发表了独立意见。

7、2018年11月30日，对第三届董事会第十九次会议审议的相关事项，包括拟联合竞买土地使用权并设立合资公司、选举非独立董事等事项，发表了独立意见。

8、2018年12月27日，对第三届董事会第二十一次会议审议的关于聘请公司2018年度审计机构发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

董事会下设薪酬与考核委员会、战略委员会、审计委员会、提名委员会，进一步完善了公司治理结构，有助于更好地发挥独立董事作用。各委员在报告期内恪尽职守，诚实守信地履行职责，积极参加董事会和股东大会会议，发挥各自的专业特长、技能和经验，积极地履行职责，切实维护公司及股东特别是社会公众股股东的权益。

### 1、薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事、高管的薪酬政策与方案等。报告期内，薪酬与考核委员会严格按照公司《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，共召开了2次会议。

### 2、战略委员会履职情况

董事会下设战略委员会，由5名董事组成，董事长担任召集人。公司董事会战略委员会一直研究国家宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转换方式、调整结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。报告期内，公司战略发展委员会严格按照《公司章程》、《战略发展委员会议事规则》等有关规定，年度内共召开2次会议。

### 3、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人。审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。审查了公司内部控制建立健全情况和财务审计情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。报告期内，审计委员会召

开了4次会议。

#### 4、提名委员会履职情况

董事会提名委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序审议并提出建议。报告期内，提名委员会召开1次会议。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了较为完善的绩效考评体系，公司高级管理人员的绩效考核直接与公司经营管理目标的完成比例挂钩，公司董事会负责核查高级管理人员履行职责的情况，对高级管理人员进行奖惩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

缺陷一：借款及对外提供担保1、缺陷描述 深圳市索菱实业股份有限公司及其控制子公司在2017、2018年度存在向多家非银行金融机构及个人进行融资的行为。涉及融资金额较大，在未经索菱股份正常内部审核批准流程的情况下，相关职能部门独立经办了上述业务的协议、文件、签章，包括以索菱股份及其子公司的名义，内部相互担保、对外担保，通过保理业务向非金融机构融资。由于部分融资款项到期无法按时偿还，从2018年10月开始，索菱股份陆续接到相关法院/仲裁机构起诉的通知；相关债权方要求索菱股份还款，并履行担保协议中约定的合同约定金额承担连带保证责任。截至鉴证报告日，索菱股份已收到的诉讼请求涉及借款本金82,022.67万元（其中：索菱股份子公司直接借款并承担连带保证责任56,500.00万元。）。2、缺陷整改情况/整改计划公司将继续规范公司治理和加强内控体系建设，提高精细化管理水平，完善企业管理体系，增强执行力；公司已经重新聘任财务总监及财务管理人员，并成立专门小组，协调各有关部门相关人员对近几年来有关合同文件、财务凭证、审计工作相关底稿资料进行查阅、核对、梳理；对公司资金、债务、对外担保等情况进行盘查确认，严格把控各个内控节点。公司将要求全员加强学习，提高法律及风险意识，保障各项规章制度的有效落实，强化内部控制监督，降低制度流程的运行风险，使内部控制真正为企业发展提供监督保障作用，促进公司健康、稳定、可持续发展。

缺陷二：银行收支的会计处理1、缺陷描述公司存在重要银行账户未入账或部分业务未入账的情形。2、缺陷整改情况/整改计划加强公司及控股子公司银行账户的管理，严格按照规定开立账户，办理存款、取款和结算。定期检查、清理银行账户的开立及使用情况，发现问题，及时处理。应当加强对银行结算凭证的填制、传递及保管等环节的管理与控制。公司指定专人定期核对银行账户，每月应及时核对一次，编制银行存款余额调节表，使银行存款账面余额与银行对账单调节相符。未达账一般不应超过二个月，超过二个月后应逐笔分析、查找并附说明。如调节不符，应查明原因，及时处理。

缺陷三：收入成本的会计核算1、缺陷描述因公司部分原核心高管、原核心管理人员因自身原因在同时期内相继离职，公司存在与原任职人员沟通受阻、财务、业务信息和材料交接不完全、未完结事项产生了脱节或者核心数据丢失等问题。2、缺陷整改情况/整改计划发现问题后，公司正在逐步完善内部控制，并加强对子公司的管控及内部财务审计、内部经营管理审计。目前，已聘任了新的财务总监、管理人员和相关财务、业务人员，重新组织人员梳理、确认收入、成本、费用等各项流程，加快推进收入、成本、大额往来款项、应收款项、其他应收款相关的对账、结算、确认等工作，收集、落实审计工作尚欠缺的财务、业务信息和资料，积极采取有效措施消除审计机构对上述事项的疑虑、配合审计工作。

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2019年04月30日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见同日披露在巨潮资讯网上的《2018年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。	重大缺陷、重要缺陷、一般缺陷。
定量标准	以营业收入、利润总额、资产总额为衡量标准。	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。
财务报告重大缺陷数量（个）		3
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段

重大缺陷是内部控制中存在的、可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报表出现重大错报的一项控制缺陷或多项控制缺陷的组合。本次鉴证业务中，我们注意到索菱股份的财务报告内部控制存在以下重大缺陷：1、索菱股份法定代表人兼董事长肖行亦及其控制的公司深圳市索菱实业股份有限公司等公司在2018年度存在向多家非银行金融机构及个人(以下简称“债权方”)进行融资的行为。肖行亦在未经过索菱股份正常内部审批流程的情况下，以索菱股份的名义与债权方签订了担保/借款协议，由索菱股份对其及其控制的公司的融资行为承担连带保证责任。后因肖行亦及其控制公司的原因，导致部分融资款项无法按时偿还。2018年10月开始，索菱股份陆续接到相关法院/仲裁机构起诉的通知，相关债权方要求索菱股份还款以及对肖行亦及其控制的公司所欠款项承担连带保证责任。截至鉴证报告日，索菱股份已收到的诉讼请求涉及借款本金82,022.67万元(其中：索菱股份子公司直接借款56,500.00万元，承担连带保证责任56,500.00万元。)，索菱股份已将其作为预计负债计入2018年度的财务报表。在接到相关通知前，索菱股份未发现上述担保融资事项，导致对财务报表造成了重大影响，内部控制存在重大缺陷。2、我们在对索菱股份审计过程中，通过执行银行流水与银行明细账双向测试程序，发现索菱股份存在重要银行账户未入账或部分业务未入账的情况，说明索菱股份在资金管理方面的内部控制存在重大缺陷。3、我们在对索菱股份审计过程中，所实施的函证、访谈等程序未能获取满意的审计证据，涉及营业收入、营业成本、应收账款、存货、应付账款。由于索菱股份未能提供完整的外部资料，我们无法实施进一步的审计程序或者替代审计程序获取充分、适当的审计证据。以上事项表明索菱股份与收入、成本确认相关的内部控制在执行方面存在重大缺陷。有效的内部控制能够为财务报告及相关信息的真实完整提供合理保证，而上述重大缺陷使索菱股份内部控制失去这一功能。索菱股份管理层在企业内部控制评价报告中未将本报告四1、2、3所述事项作为财务报告相关的重大缺陷，导致上述重大缺陷未在所有重大方面得到公允反映。在索菱股份2018年财务报表审计中，我们已经考虑了上述重大缺陷对审计程序的性质、时间安排和范围的影响。本报告并未对我们在2019年4月26日对索菱股份2018年财务报表出具的审计报告产生影响。

内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2019年04月30日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见同日披露在巨潮资讯网上的《内部控制鉴证报告》
内控鉴证报告意见类型	否定意见
非财务报告是否存在重大缺陷	是

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

√ 是 □ 否

会计师事务所出具非标准意见的内部控制鉴证报告的说明

我们认为，由于存在上述重大缺陷及其对实现控制目标的影响，索菱股份于2018年12月31日未能按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持有效的财务报告内部控制。

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

√ 是 □ 否

## 第十节 公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市索菱实业股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券	17 索菱债	114252	2017 年 10 月 27 日	2020 年 10 月 27 日	50,000	6.35%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	“17 索菱债”非公开发行公司债券的投资者符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所非公开发行公司债券业务管理暂行办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的合格机构投资者，且不超过 200 名。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2018 年 10 月 29 日完成了非公开发行公司债券“17 索菱债”的第一次付息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

债券受托管理人：							
名称	中天国富证券有限公司	办公地址	广东省深圳市南山区科苑南路 3099 号储能大厦 49 楼	联系人	丁天一、刘均	联系人电话	0755-28777926
报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构：							
名称	鹏元资信评估有限公司（以下简称“鹏元评估”）		办公地址	深圳市福田区深南大道 7008 号阳光高尔夫大厦 3 楼			
报告期内公司聘请的债券受托管理人、			不适用				



资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	
---	--

### 三、公司债券募集资金使用情况

公司债券募集资金使用情况及履行的程序	17 索菱债募集资金扣除除承销费后，全额用于补充流动资金及偿还银行贷款。
年末余额（万元）	0
募集资金专项账户运作情况	正常
募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致	是

### 四、公司债券信息评级情况

2017年6月29日，鹏元资信评估有限公司（以下简称“鹏元评估”）评定出具了《深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券信用评级报告》，公司长期信用等级为AA-，本次债券信用等级为AAA。

2018年6月20日，鹏元评估出具了《《深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券2018年跟踪信用评级报告》，公司长期信用等级为AA-，本次债券信用等级为AAA。

2018年11月13日，鹏元评估出具了《信用等级通知书》（鹏信评【2018】跟踪第【1697】号）；公司主体长期信用等级由AA-调整为A，评级展望为负面，“17索菱债”的债项信用等级仍为AAA。依据上述公告，评级机构进行评级调整的原因为：“因贵公司发生担保合同纠纷，被纳入失信被执行人名单、董事对《2018年第三季度报告》投反对票以及控股股东兼实际控制人所持公司股权基本已质押等事项，鹏元资信评估有限公司证券评级评审委员会审定，决定贵公司主体长期信用等级为A，评级展望为负面，深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券的信用等级为AAA”。上述评级调整对投资者适当性未产生影响。

### 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本次非公开发行公司债券，由深圳市高新投集团有限公司（以下简称“深圳高新投”）提供担保。截至2018年12月31日，公司债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。

本期债券的起息日为2017年10月27日，债券利息将于起息日之后的存续期内每年支付一次，公司已于2018年10月29日支付了2017年10月27日至2018年10月26日的利息。

公司设置了专项偿债账户，该账户资金的提取情况与募集说明书的相关承诺一致。

### 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

报告期内，17索菱债共召开债券持有人会议一次。2018年6月8日，索菱股份就变更募集资金用途协助发行人召开债券持有人会议，会议决议为17索菱债募集资金用途由补充流动资金变更为补充流动资金及偿还银行贷款。本次债券持有人就《关

于17索菱债变更募集用途之议案》进行表决，投同意票的共计500万张，占本期债券总张数的100%，议案经债券持有人或其代理人所持表决权的二分之一以上通过，形成有效决议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

公司聘请了中天国富证券有限公司担任本次债券的债券受托管理人，并签署了《受托管理协议》和《债券持有人会议规则》。受托管理人勤勉尽责，根据相关法律法规及协议规定，积极履行受托管理人权利和义务，在履行职责时不存在利益冲突情形。报告期内，未发生变更本次债券受托管理人的情形。

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2018 年	2017 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	-132,770,204.67	126,035,630.96	-205.34%
流动比率	131.77%	152.06%	-20.29%
资产负债率	66.77%	58.18%	8.59%
速动比率	131.77%	152.06%	-20.29%
EBITDA 全部债务比	-4.91%	5.34%	-10.25%
利息保障倍数	-1.34	1.41	-195.04%
现金利息保障倍数	-12.95	-6.65	94.74%
EBITDA 利息保障倍数	-1.12	0.38	-394.74%
贷款偿还率	44.19%	100.00%	-55.81%
利息偿付率	42.46%	100.00%	-57.54%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

- 1、息税折旧摊销前利润同比减少205.34%，主要系公司2018年度行业不景气及债务利息大幅增加而导致大额亏损所致。
- 2、利息保障倍数同比减少195.04%，主要系公司2018年度行业不景气及债务利息大幅增加而导致大额亏损所致。
- 3、现金利息保障倍数同比减少94.74%，主要系公司2018年度行业不景气及债务利息大幅增加而导致大额亏损所致。
- 4、EBITDA利息保障倍数同比减少394.74%，主要系公司2018年度行业不景气及债务利息大幅增加而导致大额亏损所致。
- 5、贷款偿还率同比减少55.81%，主要系公司2018年财务状况恶化导致部分债务逾期所致。
- 6、利息偿付率同比减少57.54%，主要系公司2018年财务状况恶化资金紧张无法支付利息所致。

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，除本期债券外，公司未发行其他债券或债务融资工具。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内共获得银行授信18亿；已使用授信额度54098.68万元，其中流贷50379.89万元，银行承兑3718.79万元；截至目前，未偿还银行贷款53954.89万元均已逾期。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行了债券募集说明书中的约定或承诺。

## 十二、报告期内发生的重大事项

根据《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条的规定，报告期内，公司出现了如下债券重大事项：

1、公司实际控制人肖行亦直接及间接持有公司股份中被质押比例占其持有公司总股份比例的83.60%，且公司股价连续3个交易日（2018年6月29日、7月2日、7月3日）收盘价格跌幅偏离值累计超过20%的重大事项。债券受托管理人中天国富证券有限公司已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2018年7月18日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托报告。

2、公司因与中安百联的保证合同纠纷被裁定冻结、划拨行存款人民币7,451.94万元，并将索菱股份列入失信被执行人名单的重大事项。债券受托管理人中天国富证券有限公司已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2018年11月8日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托报告。

3、公司收到与建华建材（中国）有限公司的企业贷款纠纷的重大诉讼传票、起诉状等诉讼材料的重大事项。受托管理人中天国富证券有限公司已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2018年11月22日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托报告。

4、公司与兴业银行股份有限公司深圳分行仲裁案件及与广东穗银商业保理有限公司间保理合同纠纷两起重大诉讼的重大事项。受托管理人中天国富证券有限公司已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2018年12月20日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托报告。

5、公司实际控制人肖行亦持有股份被轮候冻结的重大事项。债券受托管理人中天国富证券有限公司已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2018年12月26日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托报告。

## 十三、公司债券是否存在保证人

√ 是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

√ 是  否

是否在每个会计年度结束之日起4个月内单独披露保证人报告期财务报表，包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益（股东权益）变动表和财务报表附注

√ 是  否

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	无法表示意见
审计报告签署日期	2019 年 04 月 26 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字（2019）0088 号
注册会计师姓名	刘振国 孙志军

审计报告正文

### 审计报告

亚会A审字（2019）0088号

#### 深圳市索菱实业股份有限公司全体股东：

##### 一、无法表示意见

我们接受委托，审计深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“索菱股份”）财务报表，包括2018年12月31日的合并及母公司资产负债表，2018年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们不对后附的索菱股份财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

##### 二、形成无法表示意见的基础

1、截至2018年12月31日，索菱股份及子公司九江妙士酷实业有限公司、广东索菱电子科技有限公司通过非金融机构保理业务融资，再由索菱股份以预付账款、其他应收款往来款形式支付给：南昌爱拓思商贸有限公司、深圳市胜千里贸易有限公司、中山市古镇锐科塑料五金电器厂、中山市创辉达电子有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市金福堂贸易有限公司、江海区创辉达电子电器厂，期末余额合计为107,661.49万元；在执行银行流水与银行日记账大额双向测试逐笔检查的审计程序时，我们发现索菱股份与上述公司的资金往来应一直追溯到2017年度。由于无法充分获取2017年度全部的审计证据，我们对往来资金金额及期末余额的完整、准确性无法确认。同时由于公司核心财务人员离职，上述款项无法提供相关的财务资料，只能依据从银行获取的银行流水收支记录核对，因此我们无法确认上述款项的业务实质，以及期末减值合理性。

2、由于索菱股份内部控制存在与收入、成本核算相关的控制缺陷，对此我们设计了针对性的审计程序，包括更多的从索菱股份外部直接获取审计证据和执行相关审计程序（如：发出更多的询证函、实施现场访谈、获取全部的银行流水与相关收入往来重新核对计算等）。由于索菱股份财务及业务部门关键人员离职，我们未能获取上述业务的完整信息与资料，也无法对重要客户及供应商执行访谈程序。另外，我们对索菱股份应收账款、应付账款余额及本期销售金额、采购金额执行了函证程序，回函比率较低，且部分已回函的客户、供应商金额与发函金额存在较大差异，公司亦无法给出合理解释，我们也无

法执行有效的替代审计程序。因此，我们无法确认上述事项对营业收入、营业成本、应收账款、应收票据、存货、应付账款、预付账款及其他相关科目的影响。

3、如财务报表附注二、2持续经营能力评价所述，索菱股份存在大额逾期债务、重要账户被冻结、大额诉讼情形。

(1) 截至2018年12月31日，索菱股份存在逾期债务42,300.63万元，其中：商业承兑汇票逾期未兑付8,500.00万元；银行借款逾期未支付8,800.63万元；公司向重庆海尔小额贷款有限公司、广东穗银商业保理有限公司、广州海印商业保理有限公司、镇江金融资产交易中心有限公司、中安百联（北京）资产管理有限公司、安鑫达商业保理有限公司、上海摩山商业保理有限公司、霍尔果斯摩山商业保理有限公司，共融资67,215.00万元，逾期未支付25,000.00万元。

(2) 截至2018年12月31日，银行账户已被冻结共35户（包括索菱股份、子公司广东索菱电子科技有限公司、惠州市索菱精密塑胶有限公司）。

(3) 截至本报告日，索菱股份涉及诉讼43起，详见财务报表附注十一、2及附注十三、2。

由于索菱股份未能及时归还借款，导致索菱股份全部人民币账户被冻结，影响了索菱股份日常经营的资金收付，另外索菱股份在2018年度有大量高管及员工离职。公司上述事项表明，索菱股份存在多项对财务报表整体具有重大影响的重大不确定性，虽然索菱股份已在财务报表附注二、2中充分披露了拟采取的改善措施，但我们无法取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法判断索菱股份运用持续经营假设编制2018年度财务报表是否适当。

4、索菱股份2018年度非同一控制下企业合并武汉英卡科技有限公司、上海三旗通信科技有限公司、上海航盛实业有限公司分别形成商誉97,428,344.66元、353,279,898.03元、62,081,468.82元。索菱股份管理层未能提供上述三家公司2018年末商誉减值测试的相关资料，我们无法执行必要的审计程序，并对商誉是否减值获取充分、适当的审计证据。另外，本报告二、3中事项对上述三家子公司的预期影响我们尚无法做出判断。因此我们无法判断商誉是否存在减值，以及是否有必要进行调整。

5、本报告二、1及二、2中所述事项影响广泛，并且涉及期初及上期数据，鉴于此我们无法对比较期数据发表意见。

### 三、管理层和治理层对财务报表的责任

索菱股份管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估索菱股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算索菱股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督索菱股份的财务报告过程。

### 四、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对索菱股份的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于索菱股份，并履行了职业道德方面的其他责任。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市索菱实业股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	114,922,599.98	871,341,580.38
结算备付金		
拆出资金		
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		
应收票据及应收账款	963,384,571.70	635,779,961.70
其中：应收票据	37,227,649.38	46,694,134.72
应收账款	926,156,922.32	589,085,826.98
预付款项	47,061,515.31	66,700,988.55
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,376,020,910.94	729,508,968.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	286,206,770.83	428,298,754.81
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,373.85	
其他流动资产	55,301,707.34	55,427,445.28
流动资产合计	2,842,947,449.95	2,787,057,698.88
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
可供出售金融资产	35,538,181.11	113,926,983.48

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	5,431,510.76	4,904,825.35
投资性房地产		
固定资产	398,569,514.37	424,336,253.89
在建工程	728,746.72	
生产性生物资产		
油气资产		
无形资产	150,367,939.44	161,770,897.15
开发支出	7,844,988.89	549,225.20
商誉	512,789,711.51	512,789,711.51
长期待摊费用	7,002,688.03	9,916,019.61
递延所得税资产	80,855,018.28	32,982,959.59
其他非流动资产	4,540,172.29	4,587,470.51
非流动资产合计	1,203,668,471.40	1,265,764,346.29
资产总计	4,046,615,921.35	4,052,822,045.17
流动负债：		
短期借款	1,160,856,107.63	805,847,165.00
向中央银行借款		
吸收存款及同业存放		
拆入资金		
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		
应付票据及应付账款	290,628,279.57	528,499,444.56
预收款项	31,298,636.00	7,627,255.65
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	16,356,482.71	21,190,870.60
应交税费	31,013,623.54	29,584,210.96
其他应付款	616,156,198.44	433,450,859.28
其中：应付利息	10,862,853.91	5,654,109.59
应付股利		9,632,059.58
应付分保账款		



保险合同准备金		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,428,937.20	3,456,000.00
其他流动负债	4,820,420.74	3,237,247.21
流动负债合计	2,157,558,685.83	1,832,893,053.26
非流动负债：		
长期借款		5,856,000.00
应付债券	486,027,869.81	479,134,716.10
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	28,728,808.38	
递延收益	10,929,051.56	11,597,855.73
递延所得税负债	18,797,403.43	28,547,255.34
其他非流动负债		
非流动负债合计	544,483,133.18	525,135,827.17
负债合计	2,702,041,819.01	2,358,028,880.43
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,690,894.31	912,690,894.31
减：库存股		
其他综合收益	-12,428,969.06	13,605,493.23
专项储备		
盈余公积	48,221,435.53	48,221,435.53
一般风险准备		
未分配利润	-45,612,694.25	278,903,085.31
归属于母公司所有者权益合计	1,324,624,680.53	1,675,174,922.38
少数股东权益	19,949,421.81	19,618,242.36

所有者权益合计	1,344,574,102.34	1,694,793,164.74
负债和所有者权益总计	4,046,615,921.35	4,052,822,045.17

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：肖行亦

会计机构负责人：肖行亦

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	6,235,958.35	672,546,698.33
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		
应收票据及应收账款	715,969,570.28	335,722,387.05
其中：应收票据	3,269,000.00	20,790,570.75
应收账款	712,700,570.28	314,931,816.30
预付款项	30,723,367.26	34,243,037.93
其他应收款	1,787,070,014.74	846,170,896.18
其中：应收利息		
应收股利		
存货	101,956,230.70	184,362,978.27
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	36,846,703.68	24,670,228.51
流动资产合计	2,678,801,845.01	2,097,716,226.27
非流动资产：		
可供出售金融资产	100,000.00	
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,063,621,497.06	1,064,094,811.65
投资性房地产		
固定资产	68,408,511.54	84,567,938.35
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		

无形资产	1,076,678.00	1,213,858.16
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,912,840.06	4,028,835.86
递延所得税资产	28,004,328.19	11,597,731.87
其他非流动资产		104,273.51
非流动资产合计	1,164,123,854.85	1,165,607,449.40
资产总计	3,842,925,699.86	3,263,323,675.67
流动负债：		
短期借款	533,335,489.30	373,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	293,273,876.85	242,912,398.83
预收款项	14,018,393.84	1,300,200.81
应付职工薪酬	2,811,249.85	7,913,822.10
应交税费	1,893,828.14	1,939,332.70
其他应付款	1,150,002,580.80	508,386,248.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,428,937.20	3,456,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	2,001,764,355.98	1,138,908,003.25
非流动负债：		
长期借款		5,856,000.00
应付债券	486,027,869.81	479,134,716.10
其中：优先股		
永续债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	28,728,808.38	
递延收益	1,450,000.00	2,770,000.00
递延所得税负债		

其他非流动负债		
非流动负债合计	516,206,678.19	487,760,716.10
负债合计	2,517,971,034.17	1,626,668,719.35
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	913,232,128.39	913,232,128.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	48,221,435.53	48,221,435.53
未分配利润	-58,252,912.23	253,447,378.40
所有者权益合计	1,324,954,665.69	1,636,654,956.32
负债和所有者权益总计	3,842,925,699.86	3,263,323,675.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	1,430,458,946.77	1,411,415,731.57
其中：营业收入	1,430,458,946.77	1,411,415,731.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,787,321,495.18	1,397,356,911.49
其中：营业成本	1,119,012,213.32	989,000,422.51
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	11,480,773.79	12,050,549.85
销售费用	55,303,247.84	59,528,332.28
管理费用	120,552,107.14	92,572,626.30
研发费用	131,849,650.22	119,838,464.02
财务费用	140,115,219.93	54,620,059.80
其中：利息费用	149,291,613.51	48,141,564.33
利息收入	2,839,422.91	2,098,157.15
资产减值损失	209,008,282.94	61,143,964.34
加：其他收益	5,944,872.16	4,482,522.43
投资收益（损失以“-”号填列）	-6,357,059.11	1,169,226.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-884,962.91	1,105,668.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-927,183.33	822,660.44
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-358,201,918.69	20,533,229.01
加：营业外收入	9,172,636.07	743,054.16
减：营业外支出	338,639.15	1,686,383.34
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-349,367,921.77	19,589,899.83
减：所得税费用	-35,727,171.78	15,642,662.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-313,640,749.99	3,947,237.48
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-313,640,749.99	3,947,237.48
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
归属于母公司所有者的净利润	-313,971,929.44	-2,321,240.84
少数股东损益	331,179.45	6,268,478.32
六、其他综合收益的税后净额	-26,034,462.29	18,338,669.85
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-26,034,462.29	18,338,669.85
（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		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-26,034,462.29	18,338,669.85
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-25,866,024.53	28,926,983.48
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额	-168,437.76	-10,588,313.63
6. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	-339,675,212.28	22,285,907.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-340,006,391.73	16,017,429.01
归属于少数股东的综合收益总额	331,179.45	6,268,478.32
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	-0.74	0.01
(二) 稀释每股收益	-0.74	0.01

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：肖行亦

会计机构负责人：肖行亦

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	606,573,879.20	859,133,231.89
减：营业成本	587,915,134.68	701,624,093.24
税金及附加	6,487,830.09	8,406,432.00
销售费用	23,534,619.53	38,425,455.01

管理费用	53,100,249.18	46,790,703.15
研发费用	40,033,615.76	41,104,450.47
财务费用	100,728,074.09	36,119,678.69
其中：利息费用	71,791,058.02	34,511,925.70
利息收入	1,213,602.95	1,032,128.57
资产减值损失	124,336,083.00	40,664,897.44
加：其他收益	2,593,974.00	2,415,036.09
投资收益（损失以“-”号填列）	-473,314.59	871,863.06
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-884,962.91	1,105,668.70
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-806,752.96	826,577.74
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-318,675,908.54	-59,292,736.51
加：营业外收入	1,152,097.11	277,630.65
减：营业外支出	39,225.40	78,696.77
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-317,563,036.83	-59,093,802.63
减：所得税费用	-16,406,596.32	6,317,334.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-301,156,440.51	-65,411,137.30
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-301,156,440.51	-65,411,137.30
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
4. 现金流量套期损益的有效部分		
5. 外币财务报表折算差额		
6. 其他		
六、综合收益总额	-301,156,440.51	-65,411,137.30
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,402,669,935.32	1,389,061,981.35
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
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		
收到的税费返还	7,394,687.09	49,179.95
收到其他与经营活动有关的现金	734,943,700.13	773,695,524.96
经营活动现金流入小计	2,145,008,322.54	2,162,806,686.26
购买商品、接受劳务支付的现金	1,965,585,747.35	956,726,225.29



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		
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	199,263,961.95	167,391,899.97
支付的各项税费	59,413,866.05	46,993,786.66
支付其他与经营活动有关的现金	941,719,058.49	1,311,613,672.96
经营活动现金流出小计	3,165,982,633.84	2,482,725,584.88
经营活动产生的现金流量净额	-1,020,974,311.30	-319,918,898.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	28,937,411.13	121,022,868.70
取得投资收益收到的现金	183,603.10	297,363.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,889,385.77	2,014,821.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	50,360,000.00	
投资活动现金流入小计	81,370,400.00	123,335,052.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,200,282.59	33,083,457.37
投资支付的现金	3,600,000.00	124,996,674.34
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		225,559,218.17
支付其他与投资活动有关的现金	50,360,000.00	
投资活动现金流出小计	65,160,282.59	383,639,349.88
投资活动产生的现金流量净额	16,210,117.41	-260,304,296.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		228,049,971.24
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,800,000.00
取得借款收到的现金	656,310,000.00	1,379,472,875.00
发行债券收到的现金		

收到其他与筹资活动有关的现金	48,564,481.88	19,521,094.97
筹资活动现金流入小计	704,874,481.88	1,627,043,941.21
偿还债务支付的现金	334,923,168.66	478,895,680.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,175,363.08	61,415,775.84
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		22,823,112.03
筹资活动现金流出小计	417,098,531.74	563,134,567.88
筹资活动产生的现金流量净额	287,775,950.14	1,063,909,373.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	3,525,475.61	-5,141,837.98
五、现金及现金等价物净增加额	-713,462,768.14	478,544,339.76
加：期初现金及现金等价物余额	818,533,661.66	339,989,321.90
六、期末现金及现金等价物余额	105,070,893.52	818,533,661.66

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,056,835,366.53	1,051,636,541.02
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	753,812,903.63	772,387,207.75
经营活动现金流入小计	1,810,648,270.16	1,824,023,748.77
购买商品、接受劳务支付的现金	1,915,385,105.71	704,204,182.90
支付给职工以及为职工支付的现金	51,652,971.98	58,148,161.87
支付的各项税费	14,635,509.51	34,905,269.79
支付其他与经营活动有关的现金	542,074,671.90	969,932,426.21
经营活动现金流出小计	2,523,748,259.10	1,767,190,040.77
经营活动产生的现金流量净额	-713,099,988.94	56,833,708.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		2,816,194.36
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他	1,845,945.77	17,500.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,845,945.77	2,833,694.36
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	745,778.86	10,209,662.36
投资支付的现金	100,000.00	342,839,870.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	845,778.86	353,049,532.36
投资活动产生的现金流量净额	1,000,166.91	-350,215,838.00
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		224,249,971.24
取得借款收到的现金	456,310,000.00	946,600,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	40,837,520.94	19,521,094.97
筹资活动现金流入小计	497,147,520.94	1,190,371,066.21
偿还债务支付的现金	334,923,168.66	458,948,512.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	82,171,621.50	47,786,137.21
支付其他与筹资活动有关的现金		12,759,599.29
筹资活动现金流出小计	417,094,790.16	519,494,248.50
筹资活动产生的现金流量净额	80,052,730.78	670,876,817.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	367,716.05	-1,747,369.86
五、现金及现金等价物净增加额	-631,679,375.20	375,747,317.85
加：期初现金及现金等价物余额	631,709,177.39	255,961,859.54
六、期末现金及现金等价物余额	29,802.19	631,709,177.39

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期
----	----

	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	421,754,014.00				912,690,894.31		13,605,493.23		48,221,435.53		278,903,085.31	19,618,242.36	1,694,793,164.74
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	421,754,014.00				912,690,894.31		13,605,493.23		48,221,435.53		278,903,085.31	19,618,242.36	1,694,793,164.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-26,034,462.29				-324,515,779.56	331,179.45	-350,219,062.40
（一）综合收益总额							-26,034,462.29				-313,971,929.44	331,179.45	-339,675,212.28
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配											-10,543,850.12		-10,543,850.12
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													



同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	183,009,301.00			426,255,719.76		-4,733,176.62		48,221,435.53		302,312,026.85	5,317,209.77	960,382,516.29
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	238,744,713.00			486,435,174.55		18,338,669.85				-23,408,941.54	14,301,032.59	734,410,648.45
（一）综合收益总额						18,338,669.85				-2,321,240.84	6,268,478.32	22,285,907.33
（二）所有者投入和减少资本	27,867,706.00			697,312,181.55							3,800,000.00	728,979,887.55
1. 所有者投入的普通股	27,867,706.00			697,312,181.55							3,800,000.00	728,979,887.55
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-21,087,700.70		-21,087,700.70
1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-21,087,700.70		-21,087,700.70
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	210,877.00			-210,877.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	210,877.00			-210,877.00								

	7.00				.00								
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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他											4,232,554.27	4,232,554.27	
四、本期期末余额	421,754,014.00				912,690,894.31	13,605,493.23	48,221,435.53		278,903,085.31	19,618,242.36	1,694,793.64	1,694,793.64	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				48,221,435.53	253,447,378.40	1,636,654,956.32
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				48,221,435.53	253,447,378.40	1,636,654,956.32
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-311,700,290.63	-311,700,290.63

(一) 综合收益总额										-301,156,440.51	-301,156,440.51
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-10,543,850.12	-10,543,850.12
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-10,543,850.12	-10,543,850.12
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	421,754				913,232,				48,221,4	-58,25	1,324,95



	,014.00				128.39				35.53	2,912.23	4,665.69
--	---------	--	--	--	--------	--	--	--	-------	----------	----------

上期金额

单位：元

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	183,009,301.00				426,796,953.84				48,221,435.53	339,946,216.40	997,973,906.77
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	183,009,301.00				426,796,953.84				48,221,435.53	339,946,216.40	997,973,906.77
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	238,744,713.00				486,435,174.55					-86,498,838.00	638,681,049.55
（一）综合收益总额										-65,411,137.30	-65,411,137.30
（二）所有者投入和减少资本	27,867,706.00				697,312,181.55						725,179,887.55
1. 所有者投入的普通股	27,867,706.00				697,312,181.55						725,179,887.55
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-21,087,700.70	-21,087,700.70
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										-21,087,700.70	-21,087,700.70
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	210,877,007.00				-210,877,007.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	210,877,007.00				-210,877,007.00						
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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				48,221,435.53	253,447,378.40	1,636,654,956.32

### 三、公司基本情况

#### 公司简介

深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系深圳市索菱实业有限公司（以下简称索菱实业）以整体变更设立成立的股份有限公司，由肖行亦、萧行杰、李贤彩等共48位个人股东共同发起设立，于2010年10月22日经深圳市工商行政管理局核准成立，领取注册号为440306102775279号的企业法人营业执照。

本公司注册地址为广东省深圳市，总部位于广东省深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼。

本公司实际控制人为肖行亦。

公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务。

本公司行业性质：汽车零配件及配件制造业。

本公司经营范围：汽车用收录（放）音机、车载CD、车载VCD、车载DVD（含GPS）液晶显示屏一体机的生产，国内商业、物资供销业，货物及技术进出口；技术开发、咨询；投资兴办实业。（以上均不含法律、行政法规、国务院决定禁止及规定需前置审批项目）。

本公司主要产品或提供的劳务：车载信息终端的生产和销售。

财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2019年4月26日决议批准报出。

### 公司基本组织架构

本公司的组织架构包括股东大会、董事会、监事会和经理层。股东大会是本公司的最高权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的决议权；董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；监事会是本公司的内部监督机构；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持企业的生产经营管理工作。

本公司2018年度纳入合并范围的子公司共18户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度增加1户，详见本附注八“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司申报财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

由于索菱股份未能及时归还借款，导致索菱股份全部人民币账户被冻结，影响了索菱股份日常经营的资金收付，另外索菱股份在2018年度有大量高管及员工离职。这些情况表明存在可能导致对公司持续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

为保证持续经营能力，公司根据目前实际情况，拟采取下列应对措施：

#### 1) 大额负债逾期

根据行业发展形势及公司实际情况，2019年度加快市场拓展，优化产品结构升级，提升公司经营业绩，加快资金回笼及筹融资工作，通过积极沟通、债权转让、发送函件、诉讼仲裁、等方式逐渐加大应收账款的回收力度，将部分短期无法收回债权的项目转为公司运营资产，改善资金流动性，逐步清偿逾期债务，化解公司财务风险，提高公司持续经营能力；

2) 一方面公司全力回笼资金，缓解运营资金压力；另一方面寻找其他融资渠道，并与债权人充分协商，逐步偿还欠款并解决借款逾期产生的帐户冻结等问题，降低财务成本，提升企业信用。主动积极与银行等金融机构沟通，争取获得外部借款支持。

3) 全力回笼资金，改善公司流动性。公司拟采取包括法律诉讼、通过行使质权等方式将部分短期无法收回债权的项目转为公司运营资产。截止本报告出具日公司已聘请专业的律师团队，积极采取诉讼、和解等多种措施，争取在短期内了结公司涉诉案件，解决本公司“失信”问题，恢复正常融资渠道。

4) 整合业务，加强管理。对公司投资失败或效益较低的业务进行业务和资产的重组，剥离、注销无实质性业务开展的子公司，以提高公司经营的效益。同时公司将闲置资产的整理、盘活，充分提高闲置资产的利用率，减少非必要费用的产生，以减轻对公司业绩的拖累。

5) 严格控制成本。通过人员调整、岗位整合、严格支出，完善费用管理等方式严格控制成本。

6) 积极寻找并购重组机会。在法律法规政策允许的前提下，公司将积极寻找并购重组机会，力争早日将优

质资产或业务引入公司。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及各子公司从事车载信息终端生产业务。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、22“收入”的描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、28“其他”。

### 1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

本公司从事车载信息终端行业，正常营业周期短于一年。

### 3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的当地法定货币确定为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

#### （1）同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

#### （2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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，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。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第5号的通知》（财会〔2012〕19号）和《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、13“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 5、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增

加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、13“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

## 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。

该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的当期平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业

或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 9、金融工具

在本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。金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入损益；对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

### （1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### （2）金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

符合下述条件之一的金融资产，在初始确认时可指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：A. 该指定可以消除或明显减少由于该金融资产的计量基础不同所导致的相关利得或损失在确认或计量方面不一致的情况；B. 本公司风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，对该金融资产所在的金融资产组合或金融资产和金融负债组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告。

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，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：A. 取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；B. 属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；C. 属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

#### ② 持有至到期投资

是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。



持有至到期投资采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

实际利率法是指按照金融资产或金融负债（含一组金融资产或金融负债）的实际利率计算其摊余成本及各期利息收入或支出的方法。实际利率是指将金融资产或金融负债在预期存续期间或适用的更短期间内的未来现金流量，折现为该金融资产或金融负债当前账面价值所使用的利率。

在计算实际利率时，本公司将在考虑金融资产或金融负债所有合同条款的基础上预计未来现金流量（不考虑未来的信用损失），同时还将考虑金融资产或金融负债合同各方之间支付或收取的、属于实际利率组成部分的各项收费、交易费用及折价或溢价等。

### ③ 贷款和应收款项

是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

### ④ 可供出售金融资产

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

因持有意图或能力发生改变，或公允价值不再能够可靠计量，或根据《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十六条规定将持有至到期投资重分类为可供出售金融资产的期限已超过两个完整的会计年度，使金融资产不再适合按照公允价值计量时，本公司将可供出售金融资产改按成本或摊余成本计量。重分类日，该金融资产的成本或摊余成本为该日的公允价值或账面价值。

该金融资产有固定到期日的，与该金融资产相关、原计入其他综合收益的利得或损失，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益；该金融资产的摊余成本与到期日金额之间的差额，在该金融资产的剩余期限内，采用实际利率法摊销，计入当期损益。该金融资产没有固定到期日的，原计入其他综合收益的利得或损失仍保留在股东权益中，在该金融资产被处置时转出，计入当期损益。

### （3）金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

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

#### ① 持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减

值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

#### ② 可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

#### (4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；② 该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③ 该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### (5) 金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

分类为交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的条件与分类为交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的条件一致。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债采用公允价值进行后续计量，公允价值的变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

##### ② 其他金融负债

与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本进行后续计量。其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

##### ③ 财务担保合同及贷款承诺

不属于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财务担保合同，以公允价值进行初始确认，在初始确认后按照《企业会计准则第13号—或有事项》确定的金额和初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号—收入》的原则确定的累计摊销额后的余额之中的较高者进行后续计量。

#### (6) 金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

#### (7) 衍生工具及嵌入衍生工具

衍生工具于相关合同签署日以公允价值进行初始计量，并以公允价值进行后续计量。衍生工具的公允价值变动计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如未指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同，单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果无法在取得时或后续的资产负债表日对嵌入衍生工具进行单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

#### (8) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

#### (9) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

## 10、应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	本公司将金额为人民币 1000 万元（含 1000 万元）以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

## (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
账龄组合	账龄分析法
本公司内关联方组合	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

适用  不适用

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1—2 年	10.00%	10.00%
2—3 年	30.00%	30.00%
3 年以上	50.00%	50.00%
3—4 年	50.00%	50.00%
4—5 年	50.00%	50.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的：

适用  不适用

组合名称	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
本公司内关联方组合	0.00%	0.00%

## (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；客观证据包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。
坏账准备的计提方法	个别计提法

## 11、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

## (1) 存货的分类

存货主要包括原材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品、劳务成本、周转材料等

## (2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

## (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

## (4) 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

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 12、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组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；本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。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，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。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。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，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的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，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的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；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的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得转回。

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。

非流动资产或处置组不再满足持有待售类别的划分条件时，本公司不再将其继续划分为持有待售类别或将非流动资产从持有待售的处置组中移除，并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。

### 13、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

#### （1）投资成本的确定

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

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

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

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

#### （2）后续计量及损益确认方法

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

##### ① 成本法核算的长期股权投资

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

## ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

## ③ 收购少数股权

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

## ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收

益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

## 14、固定资产

### (1) 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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输设备	年限平均法	5	5%	19%
电子设备	年限平均法	5	5%	19%
其他设备	年限平均法	5	5%	19%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 15、在建工程

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否



在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

## 16、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

#### 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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，能够证明其有用性；
  - 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。
- 无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 19、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括租赁厂房装修费用。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 21、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

## 22、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

基于以上原则，本公司主要风险和报酬转移具体时点和具体原则按境内销售和境外销售分别确定如下：

#### ①境内销售收入确认具体时点：

后装及准前装业务模式下，本公司与经销商、4S店集团客户签订的是买断性质的合同，商品经验收合格后，商品的所有权及风险转移，因此，本公司在货物发出并经对方验收合格后确认收入。

部分前装车厂销售模式下，本公司是按照车厂要求开模并生产，在出厂前都已经过调试及检测，因此在货

物发出并经对方验收合格后确认收入。

部分前装车厂采用VIM合作模式，VMI（全称Vendor Managed Inventory，即供应商管理库存，是一种以用户和供应商双方都获得最低成本为目的，在一个共同的协议下由供应商或者第三方管理库存，并不断监督协议执行情况和修正协议内容，使库存管理得到持续地改进的合作性策略）模式下收入确认时点：公司产品销售出库后，运输发货至客户，客户检验合格入VMI仓库，自销售出库后，公司将库存商品转为发出商品处理。当月客户根据生产情况领用产品后，公司在月末与客户对账，确认客户当月领用数量、金额及VMI仓库库存，公司将客户领用金额确认当月收入。

#### ②境外销售收入确认具体时点：

境外销售全部是经销商销售模式，由于本公司与经销商签订的是买断性质的合同，经销商获得商品所有权后，自行销售，风险自担，因此，本公司在货物报关出口时确认收入。

#### （2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

#### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

## 23、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在

规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收

益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

#### （4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 25、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （2）融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
因执行新企业会计准则导致的会计政策变更	第三届董事会第二十五次会议，尚需提交年度股东大会	详见同日巨潮资讯公告《关于会计政策变更的公告》

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

## 28、其他

### 28、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

#### (1) 收入确认——建造合同

在建造合同结果可以可靠估计时，本公司采用完工百分比法在资产负债表日确认合同收入。合同的完工百分比是依照本附注四、22、“收入”所述方法进行确认的，在执行各该建造合同的各会计年度内累积计算。

在确定完工百分比、已发生的合同成本、预计合同总收入和总成本，以及合同可回收性时，需要作出重大判断。项目管理层主要依靠过去的经验和工作作出判断。预计合同总收入和总成本，以及合同执行结果的估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

#### (2) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

#### (3) 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回

性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

#### （4）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

#### （5）可供出售金融资产减值

本公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，本公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

#### （6）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

#### （7）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### （8）开发支出

确定资本化的金额时，本公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### （9）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### （10）所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

#### （11）预计负债

本公司根据合约条款、现有知识及历史经验，对产品质量保证、预计合同亏损、延迟交货违约金等估计并



计提相应准备。在该等或有事项已经形成一项现时义务，且履行该等现时义务很可能导致经济利益流出本公司的情况下，本公司对或有事项按履行相关现时义务所需支出的最佳估计数确认为预计负债。预计负债的确认和计量在很大程度上依赖于管理层的判断。在进行判断过程中本公司需评估该等或有事项相关的风险、不确定性及货币时间价值等因素。

其中，本公司会就出售、维修及改造所售商品向客户提供的售后质量维修承诺预计负债。预计负债时已考虑本公司近期的维修经验数据，但近期的维修经验可能无法反映将来的维修情况。这项准备的任何增加或减少，均可能影响未来年度的损益。

#### 29、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，归并部分资产负债表项目，拆分部分利润表项目；并于 2018 年 9 月 7 日发布了《关于 2018 年度一般企业财务报表格式有关问题的解读》，明确要求代扣个人所得税手续费返还在“其他收益”列报，实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，在编制现金流量表时均作为经营活动产生的现金流量列报等。

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。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2017年12月31日之前列报金额	影响金额	2018年1月1日经重列后金额	备注
应收票据	46,694,134.72	-46,694,134.72	-	
应收账款	589,085,826.98	-589,085,826.98	-	
应收票据及应收账款	-	635,779,961.70	635,779,961.70	
应付票据	163,416,312.47	-163,416,312.47	-	
应付账款	365,083,132.09	-365,083,132.09	-	
应付票据及应付账款	-	528,499,444.56	528,499,444.56	
应付利息	5,654,109.59	-5,654,109.59	-	
应付股利	9,632,059.58	-9,632,059.58	-	
其他应付款	418,164,690.11	15,286,169.17	433,450,859.28	
管理费用	212,411,090.32	-119,838,464.02	92,572,626.30	
研发费用	-	119,838,464.02	119,838,464.02	

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品或劳务销售收入	应税收入按 17%、16%、6% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 5% 或 7% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴

地方教育费附加	实际缴纳的流转税	按实际缴纳的流转税的 2%计缴
---------	----------	-----------------

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市索菱实业股份有限公司	15%
九江妙士酷实业有限公司	25%
索菱国际实业有限公司	16.5%
广东索菱电子科技有限公司	15%
深圳市索菱投资有限公司	25%
湖南索菱电子科技有限公司	15%
上海索菱实业有限公司	25%
惠州市索菱精密塑胶有限公司	25%
惠州市妙士酷实业有限公司	25%
长春市索菱科技有限公司	25%
SOLING JAPAN CO. LTD (注)	22%
辽宁索菱实业有限公司	15%
武汉英卡科技有限公司	12.5%
上海三旗通信科技有限公司	15%
三旗通信科技(香港)有限公司	16.5%
西安龙飞网络科技有限公司	12.5%
上海旗旗科技有限公司	0
上海航盛实业有限公司	15%

## 2、税收优惠

### (1) 本公司及子公司享受的企业所得税优惠政策

2017年10月31日，公司通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局关于高新技术企业复审，取得了编号为GR201744203067的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

2017年12月11日，本公司之子公司广东索菱电子科技有限公司获得惠州市科技创新委员会、惠州市财政局、惠州市国家税务局、惠州市地方税务局颁发了编号为GR201744004654的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司自2017年1月1日起减按15%税率征收企业所得税。

根据2012年4月20日《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27号）规定，对我国境内新办的软件企业经认定后，在2017年12月31日前自开始获利年度起计算优惠期，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。本公司之子公司武汉英卡科技有限公司（以下简称武汉英卡）于2016年7月25日经湖北省软件行业协会颁发证书编号为鄂RQ-2016-0288的软件企业证书。武汉英卡2016、2017年执行0%企业所得税税率，2018、2019、2020年按照25%的法定税率减半征收企业所得税。

2017年11月23日，本公司之子公司上海三旗通信科技有限公司（以下简称“三旗通信”）通过上海市科学

技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业复审，颁发编号为GR201731001611的高新技术企业证书，有效期三年，自2017年1月1日至2019年12月31日，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。三旗通信2017年至2019年适用15%的优惠税率。

根据2008年2月22日财政部、国家税务总局《关于企业所得税若干优惠政策的通知》（财税[2008]1号）的规定，我国境内新办软件生产企业经认定后，自获利年度起，第一年和第二年免征企业所得税，第三年至第五年减半征收企业所得税。2013年6月14日，三旗通信之子公司西安龙飞网络科技有限公司（以下简称“西安龙飞网络”）经陕西省工业和信息化厅颁发证书编号为陕R-2013-0016的软件企业认定证书。西安龙飞网络2014年开始获利，2014年、2015年所得税全免，2016至2018年享受减半征收企业所得税优惠政策。

2014年9月4日，西安龙飞网络取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、陕西省国家税务局和陕西省地方税务局颁发的编号为GR201461000104的高新技术企业证书，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。

由于所得税优惠政策不得叠加享受，因此西安龙飞网络2017年按减半征收企业所得税优惠政策执行税率，西安龙飞网络2018年度所得税税率为12.50%。

2017年10月23日，本公司之子公司上海航盛实业有限公司（以下简称上海航盛实业）通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业资格复审，取得编号为GR201731000045的高新技术企业证书，有效期三年，上海航盛实业2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

SOLING JAPAN CO. LTD注册经营地点为日本，适用日本地区税率。实收资本在1亿日元以下（年应纳税所得额在800万日元以下的部分，适用税率为22%；超过800万日元的部分，税率为30%）；实收资本在1亿日元以上（适用税率30%）。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	186,254.28	329,758.48
银行存款	111,453,883.41	818,212,338.36
其他货币资金	3,282,462.29	52,799,483.54
合计	114,922,599.98	871,341,580.38

其他说明

注1：于2018年12月31日，本公司所有权受到限制的货币资金为人民币9,851,706.46元（2017年12月31日：人民币52,807,918.72元）。

注2：其他货币资金为银行承兑汇票保证金。

### 2、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	37,227,649.38	46,694,134.72

应收账款	926,156,922.32	589,085,826.98
合计	963,384,571.70	635,779,961.70

## (1) 应收票据

### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	31,697,649.38	34,144,134.72
商业承兑票据	5,530,000.00	12,550,000.00
合计	37,227,649.38	46,694,134.72

### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### 3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,245,853.07	13,250,000.00
商业承兑票据		16,550,000.00
合计	23,245,853.07	29,800,000.00

### 4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (2) 应收账款

### 1) 应收账款分类披露

单位：元

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

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	996,989,131.89	99.92%	70,832,209.57	7.10%	926,156,922.32	626,751,764.29	99.62%	37,665,937.31	6.01%	589,085,826.98
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	762,741.72	0.08%	762,741.72	100.00%		2,368,922.77	0.38%	2,368,922.77	100.00%	
合计	997,751,873.61	100.00%	71,594,951.29	7.18%	926,156,922.32	629,120,687.06	100.00%	40,034,860.08	6.36%	589,085,826.98

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	781,757,230.28	39,085,647.65	5.00%
1 至 2 年	186,448,846.56	18,644,884.66	10.00%
2 至 3 年	12,324,299.96	3,696,889.98	30.00%
3 年以上	16,458,755.09	9,404,787.28	57.14%
3 至 4 年	11,283,610.96	5,641,805.48	50.00%
4 至 5 年	2,824,324.68	1,412,162.35	50.00%
5 年以上	2,350,819.45	2,350,819.45	100.00%
合计	996,989,131.89	70,832,209.57	7.10%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 31,560,091.21 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

CHEERWIDE HOLDINGS LIMITED 的应收账款	1,606,181.05
----------------------------------	--------------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

截止到2015年12月31日，针对CHEERWIDE HOLDINGS LIMITED的应收账款余额为1,606,181.05元，该款项收回可能性很小，根据会计准则，此笔应收账款在2015年底已全额计提坏账准备，截至2018年12月31日，因确认无法收到，所以被审计单位对上述应收账款进行坏账核销，确认为坏账损失。

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年度按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 332,235,972.94 元，占应收账款年末余额合计数的比例为33.30%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 19,182,504.38 元。

5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本年无转移应收账款且继续涉入形成资产、负债情况。

其他说明：

年末使用权受限制的应收账款情况见附注七、50、所有权或使用权受限制的资产。

### 3、预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	45,053,379.19	95.73%	66,192,583.55	99.24%
1至2年	2,008,136.12	4.27%	508,405.00	0.76%
合计	47,061,515.31	--	66,700,988.55	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

#### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的年末余额前五名的预付款汇总金额为23,806,802.43 元，占预付款项年末余额合计数的比例为50.59%。

其他说明：

## 4、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,376,020,910.94	729,508,968.16
合计	1,376,020,910.94	729,508,968.16

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,465,879,401.30	100.00%	89,858,490.36	6.13%	1,376,020,910.94	769,036,282.20	100.00%	39,527,314.04	5.14%	729,508,968.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	3,158.39		3,158.39	100.00%						
合计	1,465,882,559.69		89,861,648.75		1,376,020,910.94	769,036,282.20		39,527,314.04		729,508,968.16

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	1,160,952,871.53	58,050,815.56	5.00%
1 至 2 年	300,160,620.12	30,016,062.01	10.00%
2 至 3 年	2,969,367.70	890,810.31	30.00%
3 年以上	1,796,541.95	900,802.48	50.14%
3 至 4 年	1,604,701.17	802,350.59	50.00%
4 至 5 年	186,777.78	93,388.89	50.00%

5 年以上	5,063.00	5,063.00	100.00%
合计	1,465,879,401.30	89,858,490.36	

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 50,334,334.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
个人借支	668,600.30	725,129.32
保证金及押金	1,154,799.93	907,114.86
备用金	1,641,186.55	1,288,088.61
往来款项	1,460,553,571.83	764,766,221.14
其他应收款项	140,906.79	182,071.83
代垫社保公积金	557,784.21	799,591.17
其他	1,165,710.08	368,065.27
合计	1,465,882,559.69	769,036,282.20

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------



中山市古镇锐科塑料五金电器厂		462,081,919.81	1-2 年	31.52%	
南昌爱拓思商贸有限公司		190,000,000.00	1-2 年	12.96%	
深圳市隆蕊塑胶电子有限公司		144,512,800.00	1-2 年	9.86%	
九江星原汽车服务有限公司		126,447,006.26	1-2 年	8.63%	
中山市创辉达电子有限公司		107,310,000.00	1-2 年	7.32%	
合计	--	1,030,351,726.07	--		

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本年无转移其他应收款且继续涉入形成资产负债的情况。

其他说明：

## 5、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	145,219,915.23	63,476,430.23	81,743,485.00	162,034,198.06	16,051,471.70	145,982,726.36
在产品	30,210,548.02	9,805,724.28	20,404,823.74	40,538,471.12	860,960.55	39,677,510.57
库存商品	209,763,197.38	86,023,997.82	123,739,199.56	214,129,592.82	14,035,898.31	200,093,694.51
周转材料	103,250.24	64,130.93	39,119.31	110,733.88	51,264.46	59,469.42
委托加工物资	28,182,285.42		28,182,285.42	23,709,461.70	268,628.54	23,440,833.16
发出商品	32,531,052.92	2,459,626.68	30,071,426.24	23,474,780.57	6,053,973.45	17,420,807.12
劳务成本	2,026,431.56		2,026,431.56	1,623,713.67		1,623,713.67
合计	448,036,680.77	161,829,909.94	286,206,770.83	465,620,951.82	37,322,197.01	428,298,754.81

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号——上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 11 号——上市公司从事珠宝相关业务》的披露要求

否

## (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	16,051,471.70	47,424,958.53				63,476,430.23
在产品	860,960.55	8,944,763.73				9,805,724.28
库存商品	14,035,898.31	71,716,996.40	271,103.11			86,023,997.82
周转材料	51,264.46	12,866.47				64,130.93
委托加工物资	268,628.54			268,628.54		
发出商品	6,053,973.45			3,594,346.77		2,459,626.68
合计	37,322,197.01	128,099,585.13	271,103.11	3,862,975.31		161,829,909.94

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低		领用、出售或报废
库存商品	成本与可变现净值孰低		领用、出售或报废
半成品	成本与可变现净值孰低		领用、出售或报废
发出商品	成本与可变现净值孰低		领用、出售或报废
周转材料	成本与可变现净值孰低		领用、出售或报废

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额
其他说明：	

## 6、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
厂房内外部装修	49,373.85	
合计	49,373.85	

其他说明：

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付及待抵扣税金	54,984,309.68	55,189,629.40
一年内到期的待摊费用	260,113.79	237,815.88
物业费、采暖费	55,947.62	
预缴社保费	1,336.25	
合计	55,301,707.34	55,427,445.28

其他说明：

## 8、可供出售金融资产

## (1) 可供出售金融资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具：	35,538,181.11		35,538,181.11	113,926,983.48		113,926,983.48
按公允价值计量的	17,938,181.11		17,938,181.11	98,926,983.48		98,926,983.48
按成本计量的	17,600,000.00		17,600,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
合计	35,538,181.11		35,538,181.11	113,926,983.48		113,926,983.48

## (2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

单位：元

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	可供出售债务工具		合计
权益工具的成本/债务工具 的摊余成本	34,995,241.25			34,995,241.25
公允价值	34,995,241.25			34,995,241.25
累计计入其他综合收益 的公允价值变动金额	-17,057,060.14			-17,057,060.14

## (3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

单位：元

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
乌鲁木齐凤凰基石股权投资管理有限合伙企业	10,000,000.00			10,000,000.00						
广州惠找车网络科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00					5.00%	
深圳市自行科技有限公司		2,500,000.00		2,500,000.00					10.00%	
珠海市菱通科技有限公司		100,000.00		100,000.00					10.00%	
合计	15,000,000.00	2,600,000.00		17,600,000.00					--	

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	4,854,545.63			-423,034.87						4,431,510.76	
深圳市华通微计算机有限公司	50,279.72			-50,279.72							

深圳市索菱通信技术有限公司		1,000,000.00								1,000,000.00	
小计	4,904,825.35	1,000,000.00		-473,314.59						5,431,510.76	
合计	4,904,825.35	1,000,000.00		-473,314.59						5,431,510.76	

其他说明

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	398,569,514.37	424,336,253.89
合计	398,569,514.37	424,336,253.89

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	283,904,943.07	644,860,949.04
2. 本期增加金额		21,510,644.61
(1) 购置		21,510,644.61
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		41,772,099.65
(1) 处置或报废		41,772,099.65
4. 期末余额	283,904,943.07	624,599,494.00
二、累计折旧		
1. 期初余额	25,943,585.69	207,598,345.38
2. 本期增加金额	9,277,507.61	48,541,576.00
(1) 计提	9,277,507.61	48,541,576.00

3. 本期减少金额		31,056,139.25
(1) 处置或报废		31,056,139.25
4. 期末余额	35,221,093.30	225,083,782.13
三、减值准备		
1. 期初余额		12,926,349.77
2. 本期增加金额		10,361.76
(1) 计提		10,361.76
3. 本期减少金额		11,990,514.03
(1) 处置或报废		11,990,514.03
4. 期末余额		946,197.50
四、账面价值		
1. 期末账面价值	248,683,849.77	398,569,514.37
2. 期初账面价值	257,961,357.38	424,336,253.89

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	728,746.72	
合计	728,746.72	

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
机器设备安装调试	677,884.65		677,884.65			
空调安装	50,862.07		50,862.07			
合计	728,746.72		728,746.72			

## 12、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	12,612,501.00	113,482,350.53	930,822.26	57,576,382.58	184,602,056.37
2. 本期增加金额		18,440.00	4,403,586.80	3,259,259.12	7,681,285.92
(1) 购置		18,440.00		131,623.95	150,063.95
(2) 内部研发			4,403,586.80	2,920,253.46	7,323,840.26
(3) 企业合并增加					
(4) 外币折算增加				207,381.71	207,381.71
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	12,612,501.00	113,500,790.53	5,334,409.06	60,835,641.70	192,283,342.29
二、累计摊销					
1. 期初余额	1,589,469.56	8,461,457.03	177,659.25	12,602,573.38	22,831,159.22
2. 本期增加金额	252,250.08	12,178,934.97	164,892.30	6,488,166.28	19,084,243.63
(1) 计提	252,250.08	12,178,934.97	164,892.30	6,331,524.81	18,927,602.16
(2) 外币折算增加				156,641.47	156,641.47
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	1,841,719.64	20,640,392.00	342,551.55	19,090,739.66	41,915,402.85
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					

(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	10,770,781.36	92,860,398.53	4,991,857.51	41,744,902.04	150,367,939.44
2. 期初账面价值	11,023,031.44	105,020,893.50	753,163.01	44,973,809.20	161,770,897.15

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 4.87%。

### 13、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
车辆 ECU 升级管理平台 V1.0		826,673.56			763,734.36	62,939.20	
合计	549,225.20	14,530,057.91			7,033,079.50	201,214.72	7,844,988.89

其他说明

注：本期开发支出系公司在车联网基础软件方面投入，软件开发项目立项时点作为资本化时点开始，基础软件开发完成并经验收后，结转相应的开发支出。截至2018年12月31日，上述车联网基础软件开发，已成功申请5项软件著作权证书，并且相应基础软件研发成果已应用于对外具体开发项目；项目详细明细如下：

项目名称	证书号	登记号
新能源汽车整体监控平台V1.0	软著登字第2497747号	2018SR168652
车辆ECU升级管理平台V1.0	软著登字第3325640号	2018SR996545
英卡SAIC遥控泊车应用软件ios版	软著登字第3325447号	2018SR996352
英卡商用车远程信息服务平台V1.0	软著登字第3325715号	2018SR996620
龙飞网络车载无线上网平台	软著登字第3669786号	2019SR0249029



## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
武汉英卡科技有 限公司	97,428,344.66					97,428,344.66
合计	512,789,711.51					512,789,711.51

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

本年，本公司以上述3家被投资单位分别作为3个资产组，将商誉分摊至各资产组，分别计算上述资产组的可收回金额。其中关键假设及其依据如下：

各资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2019年至2023年的财务预算确定，按照合理的递增的增长率为基础计算，并采用基于各单位不同债务结构的折现率。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设时考虑了该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计营业收入和毛利。管理层认为上述假设发生的合理变化不会导致资产组的账面价值合计超过其可收回金额，经测试上述3家资产组预计未来可收回金额高于资产组账面价值，不存在减值。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
光纤网络费	20,236.96	49,528.30	49,128.41		20,636.85
办公楼装修费用		242,718.45	6,742.18		235,976.27
南山办公室装修工 程	3,718,989.56		1,014,537.36		2,704,452.20
南山总部展厅装修	83,873.45		18,303.72		65,569.73

南山研发中心办公室装修	64,796.76		16,203.24		48,593.52
厂务工程	25,294.72		15,981.24		9,313.48
厂房地内外装修	354,664.07		305,290.22	49,373.85	
厂房装修	1,429,363.01		315,216.12		1,114,146.89
房租	3,117,999.09		1,039,333.03		2,078,666.06
无尘车间改造	34,556.92		12,962.64		21,594.28
索菱股份科技园办公室装修工程	101,324.45		38,007.60		63,316.85
装修费	534,652.06		143,259.36		391,392.70
软件	430,268.56		181,239.36		249,029.20
合计	9,916,019.61	292,246.75	3,156,204.48	49,373.85	7,002,688.03

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	324,232,707.48	50,553,647.67	129,810,720.90	20,595,212.13
内部交易未实现利润	10,152,477.93	1,522,871.69	12,221,110.54	1,472,745.83
可抵扣亏损	134,885,648.32	24,296,733.88	54,467,170.65	10,499,501.63
股票公允价值变动	17,057,060.14	4,264,265.04		
递延收益	1,450,000.00	217,500.00	2,770,000.00	415,500.00
合计	487,777,893.87	80,855,018.28	199,269,002.09	32,982,959.59

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	125,316,022.87	18,797,403.43	142,103,396.47	21,315,509.47
可供出售金融资产公允价值变动			28,926,983.48	7,231,745.87

合计	125,316,022.87	18,797,403.43	171,030,379.95	28,547,255.34
----	----------------	---------------	----------------	---------------

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		80,855,018.28		32,982,959.59
递延所得税负债		18,797,403.43		28,547,255.34

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	9,479,051.56	8,827,855.73
可抵扣亏损	6,596,029.59	6,596,029.59
合计	16,075,081.15	15,423,885.32

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年	2,492,688.91	2,492,688.91	
2022 年	4,103,340.68	4,103,340.68	
2023 年			
合计	6,596,029.59	6,596,029.59	--

其他说明：

## 17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	4,319,064.70	4,254,500.00
预付设备款	221,107.59	332,970.51
合计	4,540,172.29	4,587,470.51

其他说明：

## 18、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	606,417,554.99	547,110,675.00
抵押借款	62,000,000.00	80,000,000.00
保证借款	385,004,000.00	102,000,000.00
信用借款	107,434,552.64	76,736,490.00
合计	1,160,856,107.63	805,847,165.00

短期借款分类的说明：

根据签订借款合同的属性进行分类。

2017年本公司与光大银行田贝支行签订80,000,000.00元借款合同（合同号：ZH39151707006-1JK），合同期间为2017年8月01日至2019年1月31日，该借款期末剩余62,000,000.00元。

同时该借款合同下签订三份质押保证合同：

1) 合同号：GZ39151707006-1，将对深圳市立信德商贸有限公司、浙江绿野汽车有限公司、众泰新能源汽车有限公司三家公司的应收账款，及对广东索菱电子科技有限公司的100%股权进行质押，同时该合同约定保证人为肖行亦；

2) 合同号：GB39151707006-2，该合同约定保证人为叶玉娟；

3) 合同号：GB39151707006-3，将位于惠州市仲恺高新区东江高新科技产业园东兴片区兴科东路1号的一处不动产进行抵押，权属证明编号为粤（2018）惠州市不动产权第5017011号，不动产账面价值200,000,000.00元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 88,006,270.53 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
招商银行深圳分行	1,800,000.00	5.22%	2018年11月21日	5.22%
招商银行深圳分行	1,800,000.00	5.22%	2018年12月21日	5.22%
招商银行深圳分行	600,000.00	5.22%	2018年11月21日	5.80%
招商银行深圳分行	600,000.00	5.22%	2018年12月21日	5.80%
招商银行深圳分行	540,000.00	5.22%	2018年11月21日	5.22%
招商银行深圳分行	540,000.00	5.22%	2018年12月17日	5.22%
中国光大银行深圳田贝支行	6,000,000.00	7.13%	2018年11月20日	7.13%

中国光大银行深圳田贝支行	6,000,000.00	7.13%	2018年12月20日	7.13%
中国建设银行深圳分行	284,937.20	6.18%	2018年11月21日	6.18%
中国建设银行深圳分行	288,000.00	6.18%	2018年12月21日	6.18%
中安百联（北京）资产管理有限公司	69,553,333.33	8.00%	2018年08月01日	8.00%
合计	88,006,270.53	--	--	--

其他说明：

## 19、应付票据及应付账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付票据	4,243,442.39	163,416,312.47
应付账款	286,384,837.18	365,083,132.09
合计	290,628,279.57	528,499,444.56

### (1) 应付票据分类列示

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	4,243,442.39	135,332,380.50
银行承兑汇票		28,083,931.97
合计	4,243,442.39	163,416,312.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### (2) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1年以内	237,212,517.05	347,741,280.20
1-2年	43,397,763.14	4,291,311.70
2-3年	1,370,404.95	88,079.29
3年以上	4,404,152.04	12,962,460.90
合计	286,384,837.18	365,083,132.09

## (3) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏迈隆电子科技有限公司	3,105,740.00	
惠州联辰电子科技有限公司	1,825,463.19	
广汽丰田汽车有限公司	1,460,622.67	
广东广厦建筑工程有限公司	873,572.49	
深圳市普华信诺环境科技有限公司	486,000.00	
合计	7,751,398.35	--

其他说明：

本公司年末应付账款余额中账龄超过1年的应付款项金额为49,172,320.13元，占应付账款期末金额的17.17%。

## 20、预收款项

## (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	30,875,788.82	6,296,031.97
1-2 年	51,906.53	760,423.10
2-3 年	21,618.63	413,890.36
3 年以上	349,322.02	156,910.22
合计	31,298,636.00	7,627,255.65

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
1-2 年	51,906.53	
2-3 年	21,618.63	
3 年以上	349,322.02	
合计	422,847.18	--

## 21、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	21,052,418.26	177,946,384.94	182,958,212.15	16,040,591.05
二、离职后福利-设定提存计划	138,452.34	16,483,189.12	16,305,749.80	315,891.66
合计	21,190,870.60	194,429,574.06	199,263,961.95	16,356,482.71

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	20,955,774.99	161,658,398.59	166,848,376.09	15,765,797.49
2、职工福利费		1,719,941.75	1,719,941.75	
3、社会保险费	61,109.70	7,419,639.26	7,324,833.97	155,914.99
其中：医疗保险费	45,984.20	6,632,089.93	6,548,661.42	129,412.71
工伤保险费	10,355.60	376,460.33	373,629.62	13,186.31
生育保险费	4,769.90	411,089.00	402,542.93	13,315.97
4、住房公积金	35,533.57	7,142,655.34	7,059,310.34	118,878.57
5、工会经费和职工教育经费		5,750.00	5,750.00	
合计	21,052,418.26	177,946,384.94	182,958,212.15	16,040,591.05

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	133,681.34	15,893,811.53	15,721,436.29	306,056.58
2、失业保险费	4,771.00	576,959.03	572,720.83	9,009.20
3、企业年金缴费		12,418.56	11,592.68	825.88
合计	138,452.34	16,483,189.12	16,305,749.80	315,891.66

其他说明：

## 22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,691,540.58	11,030,112.51
企业所得税	17,521,661.96	15,936,905.15
个人所得税	776,102.24	430,081.10
城市维护建设税	439,980.32	744,750.56
房产税	1,466,375.68	150,679.67
教育费附加	167,142.48	567,266.93
地方教育费附加	153,007.61	3,420.65
代扣个人所得税	431,723.65	436,698.13
印花税	161,454.62	250,776.51
土地使用税	200,057.40	28,700.50
残疾人就业保障金	2,182.36	
水利建设基金	2,394.64	4,819.25
合计	31,013,623.54	29,584,210.96

其他说明：

## 23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	10,862,853.91	5,654,109.59
应付股利		9,632,059.58
其他应付款	605,293,344.53	418,164,690.11
合计	616,156,198.44	433,450,859.28

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	19,726.03	
企业债券利息	5,654,109.59	5,654,109.59
短期借款应付利息	582,849.18	
非金额借款利息	4,606,169.11	
合计	10,862,853.91	5,654,109.59



重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		9,632,059.58
合计		9,632,059.58

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	249,219,024.60	410,462,294.98
1 至 2 年	350,094,942.95	1,945,806.60
2 至 3 年	926,292.97	5,709,641.17
3 年以上	5,053,084.01	46,947.36
合计	605,293,344.53	418,164,690.11

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
熊斐伟	190,000,000.00	
深圳市隆蕊塑胶电子有限公司	48,000,000.00	
中山市创辉达电子有限公司	32,685,000.00	
深圳市航盛电子股份有限公司	25,000,000.00	
深圳市高新投集团有限公司	22,000,000.00	
合计	317,685,000.00	--

其他说明

本公司年末账龄超过1年的其他应付款金额为456,074,319.93元，占其他应付款期末余额的75.34%。

## 24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,428,937.20	3,456,000.00
合计	6,428,937.20	3,456,000.00

其他说明：

## 25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未开票暂估销项税	4,820,420.74	3,237,247.21
合计	4,820,420.74	3,237,247.21

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

## 26、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,428,937.20	9,312,000.00
减：一年内到期的长期借款	-6,428,937.20	-3,456,000.00
合计		5,856,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 27、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
2017 年公司债	486,027,869.81	479,134,716.10
合计	486,027,869.81	479,134,716.10

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

单位：元

2017 年 公司债	100.00	2017-10- 27	3 年期	500,000, 000.00	479,134, 716.10			-6,893,1 53.71			486,027, 869.81
合计	--	--	--		479,134, 716.10			-6,893,1 53.71			486,027, 869.81

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对外提供担保	24,730,281.15		
未决诉讼	3,998,527.23		
合计	28,728,808.38		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 29、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	11,597,855.73	6,500,200.00	7,169,004.17	10,929,051.56	资产/收益相关政府补
合计	11,597,855.73	6,500,200.00	7,169,004.17	10,929,051.56	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期计入其 他收益金额	本期冲减成 本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
02 专项	522,478.72						522,478.72	与收益相关
2012 年深圳 市战略新兴 产业发展专 项资金第五 批扶持	400,000.00			400,000.00				与收益相关
2012 战略新 兴专项	760,000.00			760,000.00				与收益相关
2013 嘉定专 利产业化	100,000.00			100,000.00				与收益相关

2013 年深圳市第一批新兴产业发展专项资金补助	320,000.00			320,000.00				与收益相关
2015 新能源汽车电子专项	650,000.00			650,000.00				与收益相关
2015 科委创新行动计划	2,000,000.00			2,000,000.00				与收益相关
2016 年软集项目	2,160,000.00			2,160,000.00				与收益相关
2017 信息化专项	1,320,000.00			123,424.86			1,196,575.14	与收益相关
2018 年工业互联网项目		4,200,000.00					4,200,000.00	与收益相关
2018 年软集专项		1,900,000.00					1,900,000.00	与收益相关
基础设施建设资金	1,315,377.01			55,579.31			1,259,797.70	与资产相关
工业设计中心建设	2,050,000.00			600,000.00			1,450,000.00	与收益相关
技术改造资金		400,200.00					400,200.00	与收益相关
合计	11,597,855.73	6,500,200.00		7,169,004.17			10,929,051.56	

其他说明：

### 30、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	421,754,014.00						421,754,014.00

其他说明：

### 31、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	912,690,894.31			912,690,894.31
合计	912,690,894.31			912,690,894.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	13,605,493.23	-34,656,470.47		-8,622,008.18	-26,034,462.29		-12,428,969.06
可供出售金融资产公允价值变动损益	21,695,237.61	-34,488,032.71		-8,622,008.18	-25,866,024.53		-4,170,786.92
外币财务报表折算差额	-8,089,744.38	-168,437.76			-168,437.76		-8,258,182.14
其他综合收益合计	13,605,493.23	-34,656,470.47		-8,622,008.18	-26,034,462.29		-12,428,969.06

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 33、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,221,435.53			48,221,435.53
合计	48,221,435.53			48,221,435.53

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：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。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

### 34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	278,903,085.31	
期末未分配利润	-45,612,694.25	

调整期初未分配利润明细:

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

### 35、营业收入和营业成本

单位: 元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,356,555,908.12	1,044,119,315.66	1,267,770,064.83	865,192,869.45
其他业务	73,903,038.65	74,892,897.66	143,645,666.74	123,807,553.06
合计	1,430,458,946.77	1,119,012,213.32	1,411,415,731.57	989,000,422.51

### 36、税金及附加

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,521,129.29	4,810,837.27
教育费附加	1,972,228.66	2,396,261.83
房产税	1,918,414.69	1,767,935.29
土地使用税	286,158.90	275,290.45
印花税	829,932.78	1,425,549.71
地方教育附加	1,412,018.69	1,369,418.92
其他	540,890.78	5,256.38
合计	11,480,773.79	12,050,549.85

其他说明:

注: 各项税金及附加的计缴标准详见附注六、税项。

### 37、销售费用

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,686,955.99	23,368,570.33
运输费	5,703,292.56	10,405,115.14

三包费索赔	4,230,369.15	2,273,602.52
销售佣金	3,175,249.70	7,302,330.00
差旅费	2,996,685.55	4,063,732.96
售后服务费	2,792,546.43	2,002,860.86
展览费	2,767,225.53	969,929.09
业务招待费	1,964,846.18	2,120,543.19
仓储费	1,922,266.99	702,666.09
服务费	1,326,273.69	1,366,653.02
办公费	1,092,774.27	342,023.00
广告费	871,497.88	206,609.04
报关费用	644,133.53	
车辆费用	601,106.62	113,522.28
保险费	448,700.00	
汽车摊销	349,579.79	
质量信息服务费	296,345.74	
折旧费	132,033.52	
维修费	69,965.00	3,321.84
软件使用费		1,709,401.71
其他	2,231,399.72	2,577,451.21
合计	55,303,247.84	59,528,332.28

其他说明：

### 38、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁费	12,614,736.52	11,906,319.34
咨询顾问费	6,457,366.61	4,826,821.98
住房公积金	332,779.18	399,192.98
中介机构费用	1,745,453.71	0.00
职工薪酬	33,001,615.07	33,144,008.11
职工福利费	1,408,831.26	457,485.80
折旧及摊销	25,638,059.46	20,552,106.81
费用摊销	966,208.67	647,252.34
水电气费	1,086,116.36	1,390,918.50

招待应酬费	4,224,099.73	2,658,154.26
运杂费	3,452,930.77	2,564,245.21
中介服务费	5,737,991.64	6,224,885.23
人事费用	373,126.40	54,125.34
社保公积金	3,280,024.90	1,487,599.43
邮电费	308,585.40	183,570.89
物业维修费	142,081.70	39,274.67
管理服务费	5,821,129.47	5,230,500.18
办公费	13,960,970.29	806,165.23
合计	120,552,107.14	92,572,626.30

其他说明：

### 39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	69,789,351.87	60,945,436.57
折旧摊销	3,548,759.06	1,158,571.36
材料投入	21,287,661.73	29,243,150.26
委托研发费用	3,566,037.66	3,869,668.44
样品及测试费	23,930,153.34	3,489,238.38
办公培训会议费等	6,029,900.16	1,055,491.32
其他	3,697,786.40	20,076,907.69
合计	131,849,650.22	119,838,464.02

其他说明：

### 40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	149,291,613.51	48,141,564.33
减：利息收入	2,839,422.91	2,098,157.15
手续费及其他	5,783,992.78	8,576,652.62
合计	140,115,219.93	54,620,059.80

其他说明：



## 41、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	82,841,948.05	56,050,403.22
二、存货跌价损失	126,166,334.89	5,093,561.12
合计	209,008,282.94	61,143,964.34

其他说明：

## 42、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
技术中心建设		960,000.00
兼容北斗定位系统	2,500,000.00	600,000.00
工业设计中心建设	600,000.00	600,000.00
内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息		358,131.00
外经贸发展专项资金		310,000.00
企业资助资金	90,809.80	300,000.00
汽车城返税	1,797,000.00	241,000.00
加快创新驱动发展系列政策补贴		189,300.00
出口信用保险保费资助款	603,974.00	176,416.00
高新技术成果转化扶持资金		147,000.00
小微企业创业资金补助		100,000.00
高新技术企业奖励	840,000.00	90,000.00
房屋租金补贴	40,000.00	83,151.00
软件和信息服务发展专项资金		75,000.00
失业稳岗补贴	121,495.14	66,325.03
提升国际化经营能力支持资金		55,720.00
基础设施建设资金	55,579.31	55,579.31
“小升规”专项资金	30,000.00	30,000.00
社保津贴		22,900.09
稳增长提效应奖励资金	175,000.00	10,000.00
财政扶持资金	4,730,177.98	6,000.00
版权资助经费	22,155.00	3,600.00

“两新”组织党建工作经费		2,400.00
税费返还	263,898.16	
技术出口补贴	140,000.00	
合计	5,944,872.16	4,482,522.43

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-473,314.59	871,863.06
处置长期股权投资产生的投资收益	59,322.97	
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-5,943,067.49	
理财产品收益		297,363.00
合计	-6,357,059.11	1,169,226.06

其他说明：

#### 44、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	-927,183.33	822,660.44

#### 45、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
接受捐赠	1,600.00	75,993.53	1,600.00
政府补助	7,615,217.23	7,212.09	7,615,217.23
赔款收入	10,306.00	12,000.00	10,306.00
其他	1,545,512.84	647,848.54	1,545,512.84
合计	9,172,636.07	743,054.16	1,557,418.84

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
------	------	------	------	----------------	------------	------------	------------	-----------------

其他说明：

## 46、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
罚款及赔偿款	102,816.97	7,820.00	102,816.97
违约金及滞纳金	16,956.23	1,243,159.21	16,956.23
其他	218,865.95	435,404.13	218,865.95
合计	338,639.15	1,686,383.34	338,639.15

其他说明：

无

## 47、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	10,398,727.91	30,068,671.75
递延所得税费用	-46,125,899.69	-14,426,009.40
合计	-35,727,171.78	15,642,662.35

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	-349,367,921.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	-52,405,188.27
子公司适用不同税率的影响	-2,313,675.34
调整以前期间所得税的影响	1,246,814.87
非应税收入的影响	1,419,497.31
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,806,605.25
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	23,198,509.01
研发费用加计扣除	-8,679,734.61
所得税费用	-35,727,171.78

其他说明

无

## 48、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,249,898.25	2,100,391.40
政府补助	11,087,472.43	2,234,593.36
押金及保证金	28,060,867.57	3,278,110.00
员工归还借款		1,173,181.05
其他	7,350,178.56	3,283,908.51
往来款	686,195,283.32	761,625,340.64
合计	734,943,700.13	773,695,524.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	136,259,548.19	116,974,981.29
手续费	802,663.59	1,031,486.97
往来款	743,099,380.38	1,183,046,417.12
押金及保证金	22,883,994.56	3,610,383.00
员工借支		208,645.00
其他	38,673,471.77	6,741,759.58
合计	941,719,058.49	1,311,613,672.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
集合理财产品	50,360,000.00	
合计	50,360,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
集合理财产品	50,360,000.00	
合计	50,360,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
承兑汇票保证金	48,564,481.88	19,521,094.97
合计	48,564,481.88	19,521,094.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份中介机构费		6,000,000.00
发行债券担保费用及手续费		6,400,000.00
承兑汇票保证金		10,063,512.74
其他		359,599.29
合计		22,823,112.03

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 49、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	-313,640,749.99	3,947,237.48
加：资产减值准备	209,008,282.94	61,143,964.34
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,541,576.00	42,729,246.40

无形资产摊销	19,084,243.63	13,671,232.12
长期待摊费用摊销	3,156,204.48	1,903,688.28
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）	927,183.33	-822,660.44
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-43,103.45	65,666.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00
财务费用（收益以“-”号填列）	137,170,650.06	55,648,880.62
投资损失（收益以“-”号填列）	6,357,059.11	-1,169,226.06
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,872,058.69	-1,680,160.46
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-9,749,851.91	-1,742,746.25
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,584,271.05	101,169,906.72
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,036,371,505.46	-1,355,662,708.06
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-55,126,512.40	760,878,780.69
其他	0.00	0.00
经营活动产生的现金流量净额	-1,020,974,311.30	-319,918,898.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本	0.00	0.00
一年内到期的可转换公司债券	0.00	0.00
融资租入固定资产	0.00	0.00
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	105,070,893.52	818,533,661.66
减：现金的期初余额	818,533,661.66	339,989,321.90
加：现金等价物的期末余额	0.00	0.00
减：现金等价物的期初余额	0.00	0.00
现金及现金等价物净增加额	-713,462,768.14	478,544,339.76

## （2）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	105,070,893.52	818,533,661.66

其中：库存现金	186,254.28	329,758.48
可随时用于支付的银行存款	104,884,639.24	818,203,903.18
可用于支付的存放中央银行款项	0.00	0.00
存放同业款项	0.00	0.00
二、现金等价物	0.00	0.00
三、期末现金及现金等价物余额	105,070,893.52	818,533,661.66

其他说明：

## 50、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	9,851,706.46	保证金及账户冻结
固定资产	248,683,849.77	抵押借款
无形资产	10,770,781.36	抵押借款
应收账款	207,815,951.23	质押借款
长期股权投资	25,000,000.00	质押借款
合计	502,122,288.82	--

其他说明：

## 51、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	3,154,605.05	6.86320	21,650,685.38
欧元	10,519.93	7.84730	82,553.05
港币	65,891.55	0.87620	57,734.18
日元	116,797,340.50	0.06189	7,228,237.01
应收账款	--	--	
其中：美元	3,962,883.30	6.86320	27,198,060.66
欧元			
港币	262,979,057.58	0.87620	230,422,250.25
日元	111,853,030.00	0.06189	6,922,248.47
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
美元	2,471,958.68	6.86320	16,965,546.81
日元	169,468,043.00	0.06189	10,487,868.78
港币	186,134,465.68	0.87620	163,091,018.83

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

1) 本公司全资子公司索菱国际实业有限公司，位于中国香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港元为其记账本位币。

2) 本公司全资子公司 SOLING JAPAN CO.LTD，位于日本，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定日元为其记账本位币。

3) 本公司之孙公司三旗通信科技（香港）有限公司，位于中国香港，根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。

## 52、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2018 年工业互联网项目	4,200,000.00	递延收益	0.00
2018 年软集专项	1,900,000.00	递延收益	0.00
技术改造专项资金	400,200.00	递延收益	0.00
兼容北斗定位系统	2,500,000.00	其他收益	2,500,000.00
工业设计中心建设	600,000.00	其他收益	600,000.00
企业资助资金	90,809.80	营业外收入	90,809.80
汽车城返税	1,797,000.00	其他收益	1,797,000.00
出口信用保险保费资助款	603,974.00	其他收益	603,974.00
高新技术企业奖励	840,000.00	营业外收入	840,000.00
房屋租金补贴	40,000.00	其他收益	40,000.00
失业稳岗补贴	121,495.14	营业外收入	121,495.14



基础设施建设资金	55,579.31	营业外收入	55,579.31
“小升规”专项资金	30,000.00	营业外收入	30,000.00
稳增长提效应奖励资金	175,000.00	营业外收入	175,000.00
财政扶持资金	4,730,177.98	营业外收入	4,730,177.98
版权资助经费	22,155.00	营业外收入	22,155.00
税费返还	263,898.16	其他收益	263,898.16
上规模奖励	600,000.00	营业外收入	600,000.00
科技发展基金补贴	800,000.00	营业外收入	800,000.00
“小进规”政策兑现资金	50,000.00	营业外收入	50,000.00
技术出口补贴	140,000.00	其他收益	140,000.00
政府专家工作奖励款	100,000.00	营业外收入	100,000.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、合并范围的变更

### 1、其他原因的合并范围变动

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

本公司 2017 年度合并范围内子公司共计 17 户，子公司武汉英卡科技有限公司 2018 年新设立子公司武汉英卡锐驰科技有限公司，本期将其纳入了合并范围。2018 年度纳入合并范围的子公司共计 18 户。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
索菱国际实业有限公司	国外	香港	贸易	100.00%		设立
九江妙士酷实业有限公司	国内	九江	生产加工	100.00%		同一控制下企业合并
广东索菱电子科	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立

技有限公司						
深圳市索菱投资有限公司	国内	深圳	投资	100.00%		设立
湖南索菱电子科技有限公司	国内	长沙	贸易	51.00%		设立
上海索菱实业有限公司	国内	上海	贸易	51.00%		设立
惠州市索菱精密塑胶有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
惠州市妙士酷实业有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
长春市索菱科技有限公司	国内	长春	贸易	51.00%		设立
SOLING JAPAN CO. LTD	国外	日本	贸易	100.00%		设立
辽宁索菱实业有限公司	国内	沈阳	贸易	51.00%		设立
武汉英卡科技有限公司	国内	武汉	软件开发	100.00%		非同一控制下合并
武汉英卡锐驰科技有限公司	国内	武汉	软件开发		100.00%	设立
上海三旗通信科技有限公司	国内	上海	生产加工	100.00%		非同一控制下合并
三旗通信科技（香港）有限公司	国外	香港	贸易		100.00%	非同一控制下合并
西安龙飞网络科技有限公司	国内	西安	研究开发		100.00%	非同一控制下合并
上海旗旌科技有限公司	国内	上海	研究开发		100.00%	非同一控制下合并
上海航盛实业有限公司	国内	上海	生产加工	95.00%		非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海航盛实业有限公司	5.00%	978,880.76		5,792,368.96
湖南索菱电子科技有限公司	49.00%	2,126,046.16		7,214,358.77
上海索菱实业有限公司	49.00%	-3,175,703.38		-1,073,604.81
辽宁索菱实业有限公司	49.00%	481,753.38		9,053,400.66
长春市索菱科技有限公司	49.00%	-79,797.47		-1,037,101.77

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海航盛实业有限公司	171,205,339.09	13,101,501.59	184,306,840.68	72,995,628.90	7,819,053.86	80,814,682.76	177,373,514.06	13,628,893.57	191,002,407.63	101,228,163.77	7,512,478.72	108,740,642.49
湖南索菱电子科技有限公司	24,848,705.17	1,082,870.50	25,931,575.67	11,208,394.51		11,208,394.51	32,037,960.03	1,113,484.82	33,151,444.85	22,767,133.41		22,767,133.41
上海索菱实业有限公司	31,881,209.46	2,653,176.43	34,534,385.89	34,643,783.45		34,643,783.45	24,298,171.58	543,266.62	24,841,438.20	18,469,808.45		18,469,808.45
辽宁索菱实业有限公司	61,237,657.87	2,092,864.42	63,330,522.29	44,404,274.81		44,404,274.81	76,974,074.23	539,659.70	77,513,733.93	59,570,656.61		59,570,656.61
长春市索菱科技有限公司	3,179,774.62	211,614.64	3,391,389.26	407,923.48		407,923.48	3,257,546.36	296,694.88	3,554,241.24	407,923.48		407,923.48

公司												
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海航盛实业有限公司	230,115,531.05	21,230,392.78	21,230,392.78	1,605,369.15	82,890,721.71	12,031,872.95	12,031,872.95	8,199,986.23
湖南索菱电子科技有限公司	40,289,086.10	4,338,869.72	4,338,869.72	-853,974.72	53,137,911.76	5,703,306.93	5,703,306.93	5,138,840.37
上海索菱实业有限公司	57,764,380.38	-6,481,027.31	-6,481,027.31	-159,238.84	71,064,200.71	453,978.15	453,978.15	-4,195,918.80
辽宁索菱实业有限公司	56,165,400.70	983,170.16	983,170.16	-10,751,833.17	46,822,303.00	6,564,457.73	6,564,457.73	5,631,118.19
长春市索菱科技有限公司		-162,851.98	-162,851.98	122,377.46	499,592.37	-664,589.76	-664,589.76	55,655.88

其他说明：

#### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情况。

#### (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

本公司不存在向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持的情况。

其他说明：

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江索菱新能源科技有限公司	杭州	杭州	生产加工与销售	49.00%		权益法
深圳市华通微计算机有限公司	深圳	深圳	生产加工与销售	41.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	浙江索菱新能源科技有 限公司	深圳市华通微计算机有 限公司	浙江索菱新能源科技有 限公司	深圳市华通微计算机有 限公司
流动资产	27,727,782.14	7,383,636.54	31,650,204.07	7,867,279.98
非流动资产	313,304.64	51,609.52	1,206,866.99	96,743.68
资产合计	28,041,086.78	7,435,246.06	32,857,071.06	7,964,023.66
流动负债	19,187,731.51	9,233,309.19	23,124,835.09	8,788,503.04
负债合计	19,187,731.51	9,233,309.19	23,124,835.09	8,788,503.04
归属于母公司股东权益	8,853,355.27	-1,798,063.13	9,732,235.97	-824,479.38
按持股比例计算的净资产 份额	4,338,144.08	-881,050.93	4,768,795.63	-338,036.55
营业收入	13,227,192.85	1,964,543.94	33,862,525.48	2,880,503.00
净利润	-863,336.46	-1,126,653.75	6,402,466.98	-4,552,800.17
综合收益总额	-863,336.46	-1,126,653.75	6,402,466.98	-4,552,800.17

其他说明

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 1、风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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之内。

## (1) 市场风险

## 1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元有关，本公司及下属子公司索菱国际及香港三旗以美元进行保税料件采购和销售，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算，部分为港元和欧元。于2018年12月31日，除下表所述资产或负债为美元余额外，本公司的资产及负债大部分为人民币余额，部分为港元、欧元余额，因港元、欧元余额部分相对余额较小，且港元、欧元相对人民币汇率波动不大，不在此处进行外汇风险分析。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	年末数	年初数
现金及现金等价物	21,650,685.38	84,672,506.05
应收账款	27,198,060.66	186,680,885.90
应付账款	16,965,546.81	45,179,951.34

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避外汇风险。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值1%	216,506.85	216,506.85	846,725.06	846,725.06
现金及现金等价物	对人民币贬值1%	-216,506.85	-216,506.85	-846,725.06	-846,725.06
应收账款	对人民币升值1%	271,980.61	271,980.61	1,866,808.86	1,866,808.86
应收账款	对人民币贬值1%	-271,980.61	-271,980.61	-1,866,808.86	-1,866,808.86
应付账款	对人民币升值1%	-169,655.47	-169,655.47	-451,799.51	-451,799.51
应付账款	对人民币贬值1%	169,655.47	169,655.47	451,799.51	451,799.51

## 2) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。

利率风险敏感性分析：

利率风险敏感性分析基于下述假设：市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用。

在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	利率变动	本年度		上年度	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响

短期借款	增加50%	-74,234,687.64	-74,234,687.64	-20,258,479.21	-20,258,479.21
短期借款	减少50%	74,234,687.64	74,234,687.64	20,258,479.21	20,258,479.21
长期借款	增加50%	-411,119.12	-411,119.12	-2,247,440.00	-2,247,440.00
长期借款	减少50%	411,119.12	411,119.12	2,247,440.00	2,247,440.00

### 3) 其他价格风险

本公司不存在其他价格风险。

#### (2) 信用风险

2018年12月31日,可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失,具体包括:合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险,本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批,并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外,本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况,以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此,本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行,故流动资金的信用风险较低。

已逾期未减值的金融资产的账龄分析

项目	年末数					合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	
应收账款	186,448,846.56	12,324,299.96	11,283,610.96	5,175,144.13	-	215,231,901.61

(续)

项目	年初数					合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	
应收账款	21,514,018.42	12,493,757.64	2,850,148.82	2,345,293.72	-	39,203,218.60

#### (3) 流动风险

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要,并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。2018年12月31日,本公司尚未使用的银行借款额度为人民币61,023.56万元(2017年12月31日:人民币98,346.39万元)。

本公司持有的金融资产的到期期限分析和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下:

项目	1年以内	1-2年	2-3年	3-5年	5年以上	合计
非衍生金融资产及负债:	-	-	-	-	-	-
货币资金	114,922,599.98	-	-	-	-	114,922,599.98

应收票据	37,227,649.38	-	-	-	-	37,227,649.38
应收账款	926,156,922.32	-	-	-	-	926,156,922.32
预付款项	47,061,515.31	-	-	-	-	47,061,515.31
其他应收款	1,376,020,910.94	-	-	-	-	1,376,020,910.94
可供出售金融资产	35,538,181.11	-	-	-	-	35,538,181.11
短期借款	1,160,856,107.63	-	-	-	-	1,160,856,107.63
应付票据	4,243,442.39	-	-	-	-	4,243,442.39
应付账款	286,384,837.18	-	-	-	-	286,384,837.18
其他应付款	605,354,727.86	-	-	-	-	605,354,727.86
长期借款	6,428,937.20	-	-	-	-	6,428,937.20

## 2、金融资产转移

无。

## 3、金融资产与金融负债的抵销

本公司本年度未发生和金融资产与金融负债抵消有关的事项。

# 十一、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司实际控制人为自然人肖行亦，不存在控股母公司。

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明



#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
叶玉娟	实际控制人之配偶、本公司董事
重庆元铂智能科技有限公司（注）	处置前系公司之联营企业

其他说明

注：重庆元铂智能科技有限公司系重庆索菱乐途电子科技有限公司，股权处置完成后完成工商登记并变更公司名称。公司于2017年8月处置持有重庆索菱乐途电子科技有限公司（以下简称重庆索菱）35%，处置前重庆索菱系公司之联营公司，处置后不再认定为公司关联方；附注十一、5披露与重庆索菱关联方交易情况系2017年1-8月交易情况。

#### 5、关联交易情况

##### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市华通微计算机有限公司	采购材料	2,241,295.07			4,995,692.30
深圳市华通微计算机有限公司	采购加工费				1,828,554.15

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	销售商品	25,661,282.74	23,606,499.91
重庆元铂智能科技有限公司	销售商品		8,051,579.06

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

##### （2）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖行亦	150,000,000.00	2017年12月27日	2018年12月26日	是
肖行亦、叶玉娟	200,000,000.00	2017年12月20日	2018年12月19日	是

肖行亦、叶玉娟	200,000,000.00	2017年12月15日	2017年12月14日	是
肖行亦、叶玉娟	200,000,000.00	2017年12月01日	2018年11月30日	是
肖行亦、叶玉娟	200,000,000.00	2017年07月31日	2018年07月30日	是
肖行亦、叶玉娟	100,000,000.00	2017年09月11日	2018年07月18日	是
肖行亦	200,000,000.00	2017年07月10日	2017年07月10日	是
肖行亦、叶玉娟	100,000,000.00	2017年01月09日	2018年01月08日	是
肖行亦、叶玉娟	40,000,000.00	2018年01月12日	2019年01月12日	否
肖行亦、叶玉娟	30,000,000.00	2018年04月12日	2019年01月18日	否
肖行亦、叶玉娟	10,000,000.00	2018年04月27日	2019年01月18日	否
肖行亦、广东索菱电子科技有限公司	100,000,000.00	2018年06月12日	2019年06月12日	否
肖行亦、叶玉娟、广东索菱电子科技有限公司	50,000,000.00	2018年03月05日	2019年03月04日	否
肖行亦、叶玉娟、广东索菱电子科技有限公司	28,000,000.00	2018年04月12日	2019年04月11日	否
肖行亦、九江妙士酷实业有限公司、广东索菱电子科技有限公司、应收账款质押	41,210,000.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否
肖行亦、九江妙士酷实业有限公司、广东索菱电子科技有限公司、应收账款质押	9,100,000.00	2018年06月07日	2019年06月07日	否
肖行亦、叶玉娟、广东索菱电子科技有限公司	60,000,000.00	2018年01月31日	2019年01月31日	否
肖行亦、叶玉娟、广东索菱电子科技有限公司	20,000,000.00	2018年03月23日	2019年03月23日	否
肖行亦、叶玉娟、广东索菱电子科技有限公司	18,000,000.00	2018年09月30日	2019年03月30日	否
肖行亦	50,000,000.00	2018年03月14日	2019年03月14日	否

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

本公司未为上述担保支付担保费用。

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,768,503.97	4,382,600.00

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江索菱新能源汽车科技有限公司	41,867,698.35	2,678,410.75	31,005,884.17	1,709,196.38
其他应收款	浙江索菱新能源汽车科技有限公司	299,145.30	89,743.59	299,145.30	14,957.27

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳市华通微计算机有限公司	1,785,346.46	6,706,144.69

## 7、关联方承诺

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的关联方重大承诺事项。

## 十二、承诺及或有事项

## 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

经营租赁承诺：

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年	7,023,855.08	4,202,324.93
资产负债表日后第2年	3,258,559.63	7,023,855.08

资产负债表日后第3年	-	3,258,559.63
以后年度	-	-
合计	10,282,414.71	14,484,739.64

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

案件内容	诉讼本金	诉讼利息(预计负债)	罚息或违约金(预计负债)	截报告诉讼进展
<b>1号案件：2018年10月8日，工资赔偿纠纷</b>	163,454.13	-	-	未完结
公司深圳索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）与倪战伟（以下简称原告或申请人或甲方）劳动仲裁。	-	-	-	-
甲方因工伤向乙方索要赔偿一事申请劳动仲裁，甲方已被认定八级伤残。	-	-	-	-
一、确认原告倪战伟与被告索菱公司劳动关系于2018年4月23日解除	-	-	-	-
二、被动深圳实业有限公司于判决生效之日起十日内支付原告倪战伟2016年1月至2016年2月停工留薪工资差额3917.54元	-	-	-	-
三、被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付原告倪战伟2016年7月20日至2016年9月30日期间工资差额4326.25元；	-	-	-	-
四、被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付原告倪战伟解除劳动关系经济补偿51502.34元；	-	-	-	-
五、被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付原告倪战伟一次性伤残就业补助金102000元；	-	-	-	-
六、被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付原告倪战伟一次性伤残补助金差额1708元	-	-	-	-
七、被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内支付原告倪战伟律师费2855.05元；	-	-	-	-
八、驳回原告倪战伟的其他诉讼请求；	-	-	-	-
九、驳回被告深圳市索菱实业股份有限公司的其他诉讼请求	-	-	-	-
本案受理费5元由原告负担，被告起诉费5元，由原告负担1元，被告负担4元。	-	-	-	-
原被告均向深圳中院提起上诉，深圳中院已于2019年3月21日开庭审理，暂未收到判决结果。	-	-	-	-
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：深圳中院已于2019年3月21日开庭审理，目前仍在二审审理中。	-	-	-	-

涉案金额：166,314.18元。	-	-	-	-
<b>2号案件：2018年10月10日，货款纠纷</b>	2,222,343.47	-	-	未完结
公司深圳索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）与东软集团股份有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）买卖合同纠纷案。	-	-	-	-
2017年5月9日，原告向被告深圳索菱公司发送部分产品，被告深圳索菱公司于2017年11月7日向原告支付了已经发货的货款5004205.92元。2017年4月14日，被告索菱公司向原告发出电子邮件，邮件内容为取消已发送的订单。经原告与二被告实际盘库，确认了原告已生产完成的成品库存数量及专用物料的数量，成品库存金额为1807183.45元，原告为合同项下的产品采购物料支出采购款为385816.02元。针对已完成的成品及物料问题，原告与被告多次沟通未果，原告诉至本院。	-	-	-	-
目前一审判决：索菱有限公司于本判决生效后十日内付给原告东软集团股份有限公司货款1807183.45元及物料成本385816.02元。同时东软集团将上述价值的成品及物料交付给被告广东索菱电子科技有限公司，深圳市索菱实业股份有限公司。如未按照本判决履行给付金钱义务，应当依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百五十三条之规定，加倍支付迟延履行期间的债务利息。	-	-	-	-
案件受理费29917，由被告广东索菱电子科技有限公司、深圳市索菱实业股份有限公司承担24344元，由原告东软集团股份有限公司承担5573元，保全费5000元，由被告广东索菱电子科技有限公司、深圳市索菱实业股份有限公司承担。	-	-	-	-
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：一审判决已生效，	-	-	-	-
<b>3号案件：2018年11月2日</b>	190,000,000.00	874,520.00	2,149,863.01	未完结
公司深圳索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）与建华建材（中国）有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）借款纠纷案。	-	-	-	-
原告于2018年9月5日与被告签订《借款协议》：合同约定由原告向被告提供借款，由被告向原告按约支付借款本金及利息，并约定协议所借款项专用于被告日常经营开支。原告于2018年9月3日、2018年9月21日、2018年9月28日分三次向被告共计汇款190000000元。原告发现被告并未将所借款项按协议约定专用于日常本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。经营开支，按协议约定原告有权要求被告提前归还借款，截至起诉日，被告分文未还。	-	-	-	-
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：江苏省镇江市中级人民法院于2018年11月2日受理，尚未开庭。	-	-	-	-
涉案金额：1、欠款190,000,000元。2、自2018年9月	-	-	-	-

28 日起至实际付清之日止, 按协议约定的 7%/年利率向原告支付借款利息 (暂计算至起诉日, 共计 874,520 元); 2、判令被告承担本案所有诉讼费。				
<b>4号案件: 2018年11月5日</b>	750.00	80.21		未完结
公司深圳索菱实业股份有限公司 (以下简称被告或被申请人或乙方) 与贾红力 (以下简称原告或申请人或甲方) 劳动仲裁。				
仲裁结果: 1: 甲方乙方劳动关系于2018年4月27日解除, 2: 乙方于十日内支付甲方高温补贴750元, 3: 乙方于十日内支付甲方律师费80.21元, 4受理费5元由甲方承担。				
截止于2019年3月30日诉讼 (仲裁) 进展情况: 二审审理中, 深圳中院已于2019年3月21 日开庭审理, 目前仍在二审审理中。				
<b>5号案件: 2018年11月14日</b>	17,950,000.00	296,175.00		未完结
被告一: 深圳市索菱实业股份有限公司、被告二: 深圳市索菱科技有限公司、被告三: 肖行亦、被告四: 叶玉娟 (以下简称被告或被申请人或乙方) 广东穗银商业保理有限公司 (以下简称原告或申请人或甲方) 应收账款保理纠纷。				
原告向被告二支付的保理融资款合计为 1795 万元, 被告二已经向原告支付了该 1795 万元保理融资款的融资利息。现该 1795 万元保理融资款已经在 2018年 10 月 8 日到期, 被告二违反与原告的约定拒不向原告支付该保理融资款本金 1795 万元。				
截止于2019年3月30日诉讼 (仲裁) 进展情况: 4月1日第一次开庭, 4月12日第二次开庭, 目前正在一审审理中。				
截止于2019年3月30日诉讼 (仲裁) 进展情况: 受理日期: 2018 年 11 月 14 日。涉案金额: 1、保理本金: 1795 万元, 2、利息: 296,175 元, 3、律师费: 15 万元。				
<b>6号案件: 2018年11月19日</b>	6,544,552.00			未完结
1、李涛、2、深圳市索菱实业股份有限公司 (以下简称被告或被申请人或乙方) 高风通 (以下简称原告或申请人或甲方) 合同纠纷。				
2018年11月19日起诉状: 原告与被告一系朋友关系, 被告一从事私募投资, 2015年被告一找到原告, 称被告二拟上市, 正在募集资金, 并称其与被告二及其实际控制人签署了股权投资协议, 也将股权投资协议给了原告看。被告一称同意给予被告一定比例的投资份额, 原告基于对被告一的信任, 看好被告二的发展前景, 2015年3月20日原告与被告一签订《融资认购及策略投资协议》, 同意投资人民币1880000元, 对应当享有被告二40万股股份份额。协议同时约定: 如被告二未能在原告资金到位之后18个月内实现上市, 则按年利息9%计息给原告。如被告二未能在原告资金到位之后18个月内实现上市, 则按年利息9%计息给原告。如被告二成功上市, 原告可				

选择在上市满一年或三年的时候，要求被告一向被告二发出回购及偿债通知，并以当天前20日均价作为偿还价格基准，以现金形式完成对价支付给原告。协议约定，如原告投资净收益大于每年10%时，被告一提取20%作为收益分成。				
投资协议签订后，原告于2015年3月25日分两次向被告一账号为6270670390926707的银行账户汇入人民币1645000元。后被告多次要求被告一提供其与被告二及其实际控制人肖行亦签订的投资协议，被告一均以各种借口拖延。				
被告二与2015年6月10日成功上市，2018年6月10日被告二上市满三年，根据协议约定，原告多次向被告一提出要求履行支付投资收益，并要求其向被告二及其实际控制人提出申请。2018年8月原告再次当面向被告二提交了《关于2015年3月20日策略投资协议的补充说明》，对其投资应当获得的收益作了说明，一直通过电话及微信催促被告一根据投资协议约定履行支付原告投资回报。被告一告知原告已向被告二及实际控制人提出申请，但均以市场行情不好，资金周转困难为由推诿。				
综上所述，原告与被告一签订《融资认购及策略投资协议》后，原告依约向被告一银行账户支付了投资认购款，原告通过对被告二股东公示信息查询显示被告一为被告二十大股东之一，原告相信被告一已将原告投资认购款投入被告二。如被告一未将原告之投资入股款投入被告二，被告一则涉嫌合同诈骗。因此，被告一、二应当根据协议约定履行支付原告投资收益的义务。请求贵院判如所请，依法保护原告的合法权益。				
<b>7号案件：2018年11月21日</b>	-3,644.19			
公司深圳索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）与莫昭旺（以下简称原告或申请人或甲方）劳动仲裁案。				
仲裁结果：乙方于判决生效十日内支付原告莫昭旺6月至10月高温补贴750元；乙方于判决生效十日内支付原告莫昭旺未休年假工资2734.33元；乙方于判决生效十日内支付原告莫昭旺律师费154.83元；本案受理费5元，由各原告（互诉被告）承担。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：一审判决，涉案金额：3,644.19元。	3,644.19			
<b>8号案件：2018年11月28日</b>				
惠州市索菱精密塑胶有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）深圳市奇宇达贸易有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）货款纠纷案。				
2018年11月10日起诉状：判令被告偿付原告所欠款人民币734440元及利息损失约6752元（按同期银行贷款利率暂计至起诉之日，判决时应计至付清欠款之日止）2、本案诉讼费，	734,440.00	6,752.00		未完结

保全费由被告承担。				
2018年11月28日收到传票，开庭时间为：				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭。 涉案金额：741,192元。				
<b>9号案件：2018年12月4日</b>				
广东索菱电子科技有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）深圳市同方电子新材料有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）货款纠纷案。				
2018年11月27日起诉状：1、判令被告支付货款752779.91元； 2、判令被告支付从起诉之日至付清货款之日逾期付款违约金（按中国人民银行同期贷款利率计算）；3、被告承担诉讼费用。	752,779.91			未完结
2018年12月4日收到传票，开庭时间为：				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭。 涉案金额：752,779.91元。				
<b>10号案件：2018年12月5日</b>				
1、广东索菱电子科技有限公司2、深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）与连城县中触电子有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）货款纠纷案。				
2018年11月23日起诉状：1、请求判令被告一立即支付拖欠原告的货款人民币7013354元，并支付利息（暂且至起诉之月人民币5万元，利息支付至货款付清之日止）；2、判令被告二对上述款项承担连带清偿责任；3、判令本案诉讼费用由二被告承担。	7,013,354.00	50,000.00		未完结
2018年12月5日收到传票，开庭时间为：。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭。 涉案金额：7,063,354元。				
<b>11号案件：2018年12月6日</b>				
1、广东索菱电子科技有限公司2、深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）深圳市通联电路有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）承揽合同纠纷。				
2018年11月30日起诉：1、判令被告一支付原告加工费人民币2033088.14元及自2018年3月1日起暂计至起诉之日止的利息人民币37373.62元（利息以2033088.14为基数，根据中国人民银行同期贷款利率为标准计算至实际清偿之日）；2、判令被告二对被告一的上述债务向原告承担连带清偿责任；3由被告承担本案全部诉讼费用。	2,033,088.14	37,373.62		未完结
2018年12月6日收到传票，开庭时间为：				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭。 涉案金额：2,070,461.76元				
<b>12号案件：2018年12月10日</b>				
1、广东索菱电子科技有限公司2、深圳市索菱实业股份有				



限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）深圳市光能数位科技有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）买卖合同纠纷。				
2018年12月10日起诉状：1、请求判令两被告向原告支付欠付货款人民币3852199.37元，及其自逾期至日2018年7月1日起至实际支付之日止按中国银行同期流动资金贷款利率计算的利息约为人民币80000元（暂计至2018年12月10日）2、由两被告承担本案全部诉讼费用。	3,852,199.37	80,000.00		未完结
2019年1月1日收到传票于2019年5月9日开庭。				
诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，涉案金额：4,154,508.16元。				
<b>13号案件：2018年12月11日</b>				
1、深圳市索菱实业股份有限公司2、广东索菱电子科技有限公司3、肖行亦（以下简称被告或被申请人或乙方）深圳市怡亚通供应链股份有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）货款纠纷。				
2018年12月6日起诉状：1、请求法院判令解除原告与被告一签订的编号为CI110018080064B的《供应链服务协议》。2、请求法院判令四被告连带向原告付货款人民币6037565.81元及逾期付款违约金（违约金以6037565.81元为基准，按每日0.1%的标准自2018年11月16日起计算至实际清偿之日止，暂计至起诉之日为108676.18元），共计人民币6146241.99元。3、请求法院判令四被告连带向原告支付律师费人民币20万元，担保费用人民币12100元。4、由四被告承担本案全部诉讼费用及保全费5000元。	6,037,565.81	108,676.18		未完结
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：开庭时间为5月14日，目前尚未开庭，一审审理中。涉案金额：6,358,341.99元。				
<b>14号案件：2018年12月17日</b>				
公司深圳索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）与武汉蓝星科技股份有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）案。				
案件受理费人民币50元，减半收取计25元，由原告武汉蓝星科技股份有限公司负责。原告立案时已预缴案件受理费27980.96元，扣除本院应收取得部分，其余27955.96元退还原告。				
<b>15号案件：2018年12月21日</b>				
1、深圳市索菱实业股份有限公司2、深圳市索菱科技有限公司3、肖行亦4、叶玉娟（以下简称被告或被申请人或乙方）广东穗银商业保理有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）保理合同纠纷。				
2018年11月20日起诉状：1、请求判令被告一立即向原告清偿基础交易合同（编号为P00RD1705012《采购合同》）、编号	14,200,000.00	326,600.00		未完结

<p>为P00RD170801298《采购订单》和编号为SYBL-SLGF-201712-1《国内有追索权保理业务合同》项下所欠应收账款1420万元。</p> <p>2、请求判令被告一按照编号为SYBL-SLGF-201712-1《采购有追索权保理业务合同》、被告一签收的《应收账款债权转让通知书》承担逾期利息。逾期利息计算方式为宽限期（2018年12月6日至12月8日）内按照逾期付款总额1420万元的万分之五每日支付；宽限期后（即2018年12月9日起），逾期利息按照逾期付款总额1420万元的千分之一每日支付，计算至实际全部清偿之日。3、请求判令被告一承担原告为本案支出的律师费7万元，及与本案有关的案件受理费，保全费用等其他一切合理费用。4、请求判令被告二按照编号为SYBL-SLGF-201712-1《国内有追索权保理业务合同》约定对被告一向原告承担的所有费用承担连带清偿责任。5、请求判令被告三，被告四按照与原告签订的编号为SYBL-SLGF-LDZRBZ-201712-1《连带责任保证合同》的相关约定对被告一和被告二向原告承担的所有费用承担连带清偿责任。</p>				
<p>诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，开庭时间为5月14日，涉案金额：14,270,000。</p>				
<p><b>16号案件：2018年12月24日</b></p>				
<p>1、深圳市索菱实业股份有限公司2、广东索菱电子科技有限公司3、肖行亦4、叶玉娟（以下简称被告或被申请人或乙方）宁波银行股份有限公司深圳分行（以下简称原告或申请人或甲方）贷款纠纷案。</p>				
<p>2018年3月14日，原告与第一被告签订了一份《流动资金借款合同》，约定：原告根据第一被告的申请，向第一被告发放流动资金贷款人民币5000万元，贷款期限12个月，年利率为5.5%，贷款到期（含被宣布提前到期），第一被告未依约偿还贷款本金的，自逾期之日起，原告将按实际逾期天数对逾期贷款按照合同约定贷款利率水平上加收百分之伍拾的逾期罚息，对应付未付利息，原告有权计收复利；借款借据及其附件是本合同不可分割的组成部分，具体的借款日和到期日、借款金额、利率、利率调整方式等以借款借据中的记载为准；若第一被告或其关联方、实际控制人不履行与第三人约定义务或法律规定义务，涉及经济纠纷或诉讼的，原告有权认定第一被告在原告处的所有授信均提前到期，原告有权提前收回全部贷款本息及费用，并采取法律措施。第一被告还与原告签订了一份《质押合同》，约定：第一被告将三张商业承兑汇票（票面金额合计500万元）及第一被告在原告处开立的账号为7301***9的保证金账户内的所有款项质押给原告，为第一被告在上述《流动资金借款合同》项下的所有债务提供质押担保，依法办理了质押背书和交付票据手续。</p>	<p>50,000,000.00</p>	<p>53,472.22</p>	<p>79,109.59</p>	
<p>第二被告、第三被告、第四被告还分别与原告签订了《最高</p>				

<p>额保证合同》，约定：第二被告、第三被告、第四被告为原告在 2017 年 9 月 26 日起至 2018 年 9 月 26 日止的业务发生期间内，为第一被告办理的各项业务，所实际形成的不超过最高债权限额人民币 5000 万元的所有债权提供连带责任保证担保，担保范围包括债权本金及利息、逾期利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和诉讼费、保全费、执行费、律师费、差旅费等实现债权的费用和所有其他应付的一切费用；因利息、逾期利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和诉讼费、保全费、执行费、律师费、差旅费等实现债权的费用和所有其他应付的一切费用增加而实际超出最高债权限额的部分，第二被告、第三被告、第四被告自愿承担连带保证责任。2018 年 3 月 14 日，原告依约向第一被告发放贷款人民币 5000 万元，起息日为 2018 年 3 月 14 日，到期日为 2019 年 3 月 14 日，采用固定利率，结息日为每月 20 日，付息日为结息日下一日历日，贷款到期归还本息，利随本清。但被告因未能履行与第三人的义务，而涉及诉讼，故原告有权提前收回全部贷款本息及费用，并采取法律措施。暂计至 2018 年 11 月 27 日，被告尚欠原告贷款本金人民币 5000 万元及利息人民币 53472.22 元。</p>				
2018年12月24日收到传票于2019年4月24日开庭				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，涉案金额：贷款本金人民币 5000 万元利息：53472.22 元。				
<b>17号案件：2019年1月10日</b>				
深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）王世富（以下简称原告或申请人或甲方）劳动纠纷。				
裁定如下：				
1, 冻结，扣划被执行人深圳市索菱实业股份有限公司的银行存款人民币41114.13元，提取、扣留其等值收入或查封、扣押其等值财产。				
2、限制被执行人深圳市索菱实业股份有限公司变更商事登记事项。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：执行。涉案金额：41,114.13元。	41,114.13			未完结
<b>18号案件：2019年1月14日</b>				
广东索菱电子科技有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）东莞市讯鹏电子科技有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）合同纠纷。				
2018年12月24日起诉状：1、判令被告立即向原告偿还贷款人民币446726元及相应的逾期付款违约金（该逾期付款违约金暂计至2018年12月23日为7049.82元、此后按照中国人民银行同期同档次贷款基准利率上浮50%的贷款逾期利率计算至实际付清之日止）。2、判令由被告承担本案的诉讼费用（包括但不限于案件受理费，保全费，公告费等，以实际票据为准）	446,726.00	7,049.82	807.78	未完结

2019年1月14日传票。				
诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，涉案金额：453,775.82元。				
<b>19号案件：2019年1月16日</b>				
深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）淡军锋（以下简称原告或申请人或甲方）动纠纷。				
24号案件与27号案件为一个案件。				
劳动仲裁裁决：1、被申请人支付申请人解除劳动合同经济补偿金36818.21元。2、被申请人支付申请人律师费2161.02元。3、驳回申请人的其他仲裁请求。	36,818.21			未完结
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：4月9日一审开庭审理，目前正在法院一审审理中。涉及金额：38979.23元。				
<b>20号案件：2019年1月17日</b>				
被告一：深圳市索菱实业股份有限公司、被告二：广东索菱电子科技有限公司、被告三：九江妙士酷实业有限公司被告四：肖行亦、被告五：叶玉娟（以下简称被告或被申请人或乙方）中国银行股份有限公司深圳福田支行（以下简称原告或申请人或甲方）贷款纠纷案。				
本案与40号案子相同				
2018年1月3日，原告与被告一签订编号为“2017圳中银福额协字第0000332号”《授信额度协议》，约定：原告向被告一提供授信额度人民币100000000.00元，授信额度使用期限从协议生效之日起至2019年1月31日止。为担保上述授信债务履行，原告与被告一于2018年1月3日签订《应收账款质押合同》，约定被告一将其因对北京众联晟通国际贸易有限公司、唐山冀东金地汽车用品销售有限公司、广州广汽长和汽车科技有限公司销售货物及提供服务已经产生和将要产生的所有应收账款质押给原告，且已办理质押登记。原告与被告二、三、四、五于2018年1月3日分别签订《最高额度保证合同》，约定被告二、三、四、五为被告一在前述授信协议项下的债务提供连带责任保证。依据上述授信协议，原告与被告一于2018年3月6日、2018年6月5日签订《流动资金借款合同》，被告一分别提取贷款41210000.00元、9100000.00元，合计人民币50310000.00元。现因被告一及保证人涉及重大诉讼，已经被他案采取保全措施，且已被列入失信被执行人名单，严重影响了其财务状况和履约能力。根据《授信额度协议》第十条第4款的约定，被告一已构成严重违约。				
2019年1月17日收到传票。于2019年5月22日14时30分开庭审理。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：开庭时间为5月22日，目前尚未开庭。涉及金额：贷款本金人民币	50,310,000.00			未完结

50,310,000.00 元，利息 0 元（之后利息、罚息、复息按合同约定人民银行之规定计至还清之日止），并加倍。支付迟延履行判决期间的债务利息。				
<b>21号案件：2019年1月18日</b>				
广东索菱电子科技有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）深圳市天皓宏微电子有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）合同纠纷。				
2018年12月7日起诉状：1、判令被告支付原告货款人民币126922.71元。2、判令被告支付原告占用货款利息人民币625.92元（按年息6%，以人民币126922.71元为基数，自2018年11月10日暂计至2018年12月9日，后续利息计至实际支付之日止）	126,922.71	625.92		未完结
2019年1月18日传票。				
诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，涉案金额：127,548.63元。				
<b>22号案件：2019年1月18日</b>				
广东索菱电子科技有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）深圳市威步科技有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）合同纠纷。				
2018年12月10日起诉状：1、判令被告支付原告货款人民币23562.72元。2、判令被告支付原告占用货款利息人民币113.89元（按年息6%，以人民币23562.72元为基数，自2018年11月10日暂计至2018年12月9日，后续利息计至实际支付之日止）	23,562.72	113.89	85.21	未完结
2019年1月18日传票。				
诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，涉案金额：23,676.61元。				
<b>23号案件：2019年1月22日</b>				
1、惠州市索菱精密塑胶有限公司2、深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）河源龙记金属制品有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）合同纠纷。	171,962.54	1,031.59	1,031.59	未完结
2018年12月11日起诉状：1、请求判令被告一向原告支付货款人民币171962.54元；				
2、请求判令被告一向原告支付逾期货款利息（以171962.54为基数，按同期中国人民银行贷款利率4.76%计算，自2018年10月1日暂计至2018年11月15日，暂定利息1031.59元；其余利息判至实际付清之日止）；				
3、请求判令被告二对被告一的上述债务承担连带责任；				
4、请求判令被告一、二承担本案全部诉讼费用。				
2019年1月22日传票。				
诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，涉案金额：172,994.13元。				

<b>24号案件：2019年1月25日</b>	206,876,712.33	-	-	未完结
深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）上海摩山商业保理有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）应收账款保理案。	-	-	-	-
申请执行人上海摩山商业保理有限公司与被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟公证债权文书一案，中华人民共和国北京市方圆公证处（2018）京方圆执字第 0350 号公证债权文书已经发生法律效力。由于被执行人没有履行生效法律文书确定的内容，申请执行人向本院申请强制执行，请求强制被执行人偿付人民币 206876712.33 元及利息等，本院于 2019 年 2 月 25 日依法立案执行。依照《中华人民共和国民事诉讼法》第二百四十二条、第二百四十三条、第二百四十四条、第一百五十四条第一款第（十一）项规定，裁定如下：查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产（以人民币 206876712.33 元及迟延履行期间的债务利息、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限）。	-	-	-	-
经查，公司向上海摩山商业保理有限公司及其关联公司霍尔果斯商业保理有限公司办理了保理业务，公司向上述两家公司融入资金共计 5 亿元。	-	-	-	-
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：裁定执行。涉案金额：5亿元保理借款。	-	-	-	未完结
<b>25号案件：2019年1月28日</b>	-	-	-	-
1、深圳市索菱实业股份有限公司2、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司3、深圳市索菱科技有限公司4、肖行亦（以下简称被告或被申请人或乙方）重庆海尔小额贷款有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）借款纠纷案。	-	-	-	-
包含有2个案件。	-	-	-	-
1月15号关于诉讼的公告：原告与被告（一）深圳市索菱实业股份有限公司、被告（二）深圳市隆蕊塑胶电子有限公司签订了《公司借款合同》，合同编号为 DW-JK-17-04312，借款合同约定原告向被告（一）、被告（二）提供人民币 10,000,000 元借款，借款期限为 12 个月，执行固定年利率 12%。原告按照借款合同约定向被告指定的深圳市隆蕊塑胶电子有限公司名下中国建设银行股份有限公司深圳观澜支行账户发放了人民币 10,000,000 元的贷款。被告（三）深圳市索菱科技有限公司与原告签订了编号为 DW-BZ-17-04312-1 的保证合同，为被告（一）、被告（二）在上述借款合同项下所形成的债务提供连带责任担保，被告（四）肖行亦与原告签订了编号为 DW-BZ-17-04312-2 的最高额保证合同，为被告（一）、被告（二）在上述借款合同项下所形成的债务提供连带责任担保。原告认为，《公司借款合同》、《保证合同》系当事人的真实	-	-	-	-

意思表示,合法有效,原告已经履行了发放贷款的义务,被告(一)、被告(二)应当按照合同约定及时 偿还借款本金,被告(三)、被告(四)应当按照合同约定承担连带担保责任,被告未履行 合同义务的行为严重侵害了原告的正当利益。为维护原告 的合法权益,特向 申请查封冻结被告价值 12,000,000 元 的银行存款、房产及其他财产。				
2018年1月18日关于重大诉讼进展的公告:原告与被告(一) 深圳市索菱实业股份有限公司、被告(二)深圳市隆蕊塑 胶电子有限公司签订了《公司借款合同》,合同编号为 DW-JK-17-04310,借款合同约定原告向被告(一)、被告(二) 提供人民币 2000 万元借款,借款期限为 12 个月,执行固 定年利率 12%。原告按照借款合同约定向被告指定的深圳市 隆蕊 塑胶电子有限公司名下中国建设银行股份有限公司深圳 观澜支行账户发放了人 民币 2000 万元的贷款。被告 (三)深圳市索菱科技有限公司与原告签订了编号为 DW-BZ-17-04310-1 的保证合同,为被告(一)、被告(二) 在上述借款合同项下所形成的债务提供 连带责任担保,被告 (四)肖行亦与原告签订了编号为 DW-BZ-17-04310-2 的最 高额保证合同,为被告(一)、被告(二)在上述借款合同 项下所形成的债务提 供连带责任担保。				
事由:原告按照借款合同约定向被告指定的深圳市隆蕊塑胶 电子有限公司名下中国建设银行股份有限公司深圳观澜支行 账户发放了人民币10,000,000 元的贷款被告未履行合同义 务的行为严重侵害了原告的正当利益。为维护原告的合法权 益,特向申请查封冻结被告价值 12,000,000 元的银行存款、 房产及其他财产。				未完结
截止于2019年3月30日诉讼(仲裁)进展情况:尚未开庭, 涉案金额:支付借款本金 10,000,000 元,截至2018 年 12 月 20 日的利息 280,000 元,共计 10,280,000 元,并承担 以本金10,000,000 元为基数自 2018 年 12 月 21 日起至 付清日止按年利率 24%计算的违约金。	10,000,000.00	280,000.00	65,753.42	0.000657534
<b>26号案件: 2019年1月29日</b>				
1、 广东索菱电子科技有限公司2、深圳市索菱实业股份有 限公司(以下简称被告或被申请人或乙方)顺誉电子(深圳) 有限公司(以下简称原告或申请人或甲方)货款纠纷。				
2018年11月30日起诉状:1、请求判令被告一立即支付拖欠原 告的货款人民币813243.76元,并支付利息人民币15991元(利 息暂计至2018年12月7日),利息支付至货款付清之日止。2、 判令被告二对上述款项承担连带清偿责任。3、判令本案诉讼 费用由二被告承担。				
2019年1月29日惠州市惠城区人民法院:1、驳回被告深圳市 索菱实业股份有限公司对本案管辖权提出的异议。2、本案管 辖权异议管理费100元(已预交),由被告深圳市索菱实业股				

份有限公司负担。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：3月25日已开庭，目前仍在一审审理中。涉案金额：829234.76元。	813,243.76	15,991.00		未完结
<b>27号案件：2019年1月29日</b>				
广东索菱电子科技有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）惠州市惠城区展业电子电工辅料行（以下简称原告或申请人或甲方）合同纠纷。				
2019年1月14日起诉状：1、判令被告立即向原告支付货款人民币211712.89元。2、判令被告立即向原告支付利息损失人民币127.91元（利息损失自2019年1月10日起以211712.89元为基数按照中国人民银行同期贷款利率计算至货款及利息损失全部支付完毕之日止，暂计至2019年1月15日为127.91元）。3、本案全部诉讼费用包括案件受理费、保全费、公告费等全部由被告承担。				
2019年1月29日传票。				
诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，涉案金额：211,840.80元。	211,712.89			未完结
<b>28号案件：2019年2月14日</b>				
深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）陈世腾（以下简称原告或申请人或甲方）劳动仲裁纠纷。				
2019年1月23日仲裁申请书：1、裁决被申请人向申请人支付拖欠工资人民币515000元（2017年11月1日至2018年9月7日）；2、裁决被申请人向申请人支付未休年假工资报酬人民币68965.52元；3、裁决由被申请人承担申请人因本案产生的律师费损失人民币5000元。				
2019年2月14日收到开庭通知书应2019年5月21日上午09时30分开庭。				
诉讼（仲裁）进展情况：尚未开庭，涉案金额：588,965.52元。	583,965.52			未完结
<b>29号案件：2019年2月14日</b>				
公司深圳索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）与中安百联（北京）资产管理有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）借款纠纷案。				
2017年7月，公司全资子公司九江妙士酷实业有限公司向中安百联（北京）资产管理有限公司（以下简称“中安百联”）借款7500万元，期限12个月，利率为8%，由公司提供不可撤销的连带责任保证。				
2018年9月10日，公司与中安百联经北京市第三中级人民法院主持调解，双方达成《民事调解书》【（2018）京03民初635号】，确认主要内容如下：				
1、公司于2018年11月30日前偿还中安百联欠款本金及利息共计人民币80,986,111.12元，律师费20万元，案件				



受理费 211,441.5 元。分四笔偿还,分别为:				
2018 年 8 月 31 日偿还 1,562,500 元(已支付); 2018 年 9 月 28 日偿还 5,104,166.67 元及已垫付的案件受理费 211,441.5元; 2018 年 10 月 31 日偿还 5,211,805.56 元; 2018 年 11 月 30 日偿还 69,307,638.89 元。				
2、若公司对上述任何一笔还款未按约定的时间或金额及时足额还款,则中安百联可就本调解协议第一项约定的所有债权立即向法院申请启动执行程序,且公司对于未付金额应按日万分之六点五向中安百联支付违约金。				
截止于2019年3月30日诉讼(仲裁)进展情况:1、2018 年 9 月 10 日,公司与中安百联经北京市第三中级人民法院就借款合同纠纷达成民事调解,并签订《民事调解书》【(2018)京 03 民初 635 号】。2、2018 年 11 月 2 日,公司收到北京市第三中级人民法院于 2018 年 10 月 29 日作出的《执行裁定书》【(2018)京 03 执 916 号】。3、2018 年 11 月 30 日,公司与中安百联签署《执行和解协议》。4、根据 2018-01-18关于重大诉讼进展的公告,已恢复执行。5、2019 年1月**日,公司收到北京市第三中级人民法院寄来的《限制消费令》[(2019)京03执恢18号]。6、2019年2月**日,公司收到北京市第三中级人民法院寄来的《执行决定书》[(2019)京03执恢18号]。				
涉案金额:偿还本金及利息:81397552.62元。	64,108,003.95		1,206,653.60	是
<b>30号案件:2019年2月25日</b>				
1、 深圳市索菱实业股份有限公司2、肖行亦3、叶玉娟4、九江妙士酷实业有限公司5、广东索菱电子科技有限公司(以下简称被告或被申请人)中国建设银行股份有限公司深圳分行(以下简称原告或申请人)金融借款合同纠纷。				
2018年12月24日起诉状:2016年11月22日,原告与被告一签订了编号为借2016流26427龙岗的《人民币流动资金借款合同》(下称“借款合同”),合同约定:				
1、 由原告向被告一提供人民币8000万元的借款,借款期限为2016年11月22日至2018年11月21日。合同项下的借款期限起始日与贷款转存凭证不一致时,以第一次放款时的贷款转存凭证所载实际放款日期为准,借款到期日作相应调整。				
2、 贷款适用区间利率,即在LPR利率减38.5基点(1基点=0.01%,精确至0.01基点)至LPR利率加266基点之间确定,单次提款的具体利率以对应的借款提款通知书所记载为准,并自提款日起至本息全部清偿之日止每12个月根据利率调整日前一个工作日的LPR利率以及对应的上浮/下浮比例调整一次。LPR利率是指起息日前一个工作日中国建设银行股份有限公司一年期人民币贷款基础利率(建行LPR);此后,贷款利率依前述约定调整时,LPR利率是指调整日前一个工作日中国建设银行股份有限公司一年期人民币贷款基础利率。				

3、 合同项下贷款按月付息，结息日固定为每月的第20日。贷款发放后第10个月起每月按提款金额还本3%，余额到期一次结清。				
4、 合同项下贷款逾期的罚息利率为贷款利率上浮50%。贷款逾期的，对被告一未按时还清的借款本金和利息（包括原告宣布全部或部分提前到期的借款本金和利息），自逾期之日起至本息全部清偿之日止按罚息利率和本合同约定的结息方式计收利息和复利。借款到期前，对被告一未按时还清的利息按贷款合同约定的贷款利率和结息方式计收复利。				
为担保被告一在贷款合同项下的债务，原告随后与被告一签订了编号为质2016流26427龙岗的《应收账款质押合同》，编号为协质2016流26427龙岗的《应收账款质押/转让登记协议》，与被告二签订编号为保2016流26427龙岗-1的《自然人保证合同》，与被告四签订了编号为保2016流26427龙岗-3的《保证合同》。与被告五签订了编号为保2016流26427龙岗-4的《保证合同》。由被告一以其对深圳市立信德商贸有限公司、浙江绿野汽车有限公司、众泰新能源汽车有限公司销售产生的应收账款为自身在贷款合同项下的全部债务提供质押（已于2016年11月30日办理质押登记），由被告二、三、四、五为被告一在贷款合同项下的全部债务提供连带责任保证。				
贷款合同及担保合同生效后，原告根据被告一的申请，于2017年2月23日向其一次性发放了人民币960万元的贷款。				
诉讼（仲裁）进展情况：一审开庭时间为5月27日，尚未开庭，涉案金额：6,458,243.84元。	6,458,243.84			未完结
<b>31号案件：2019年2月25日</b>				
公司深圳索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）与黄光冈（以下简称原告或申请人或甲方）劳动仲裁				
仲裁结果：驳回黄光冈的其他仲裁请求，黄光冈负担案件受理费5元				
二审仲裁结果：维持原判，黄光冈负担案件受理费10元				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：一审判决，涉案金额：5.00元。				
<b>32号案件：2019年2月26日</b>				
1、 广东索菱电子科技有限公司2、深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）深圳市中海光电科技有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）买卖合同纠纷。				
7号案件与48号案件为一个案件。				
本院依法扣划被执行人广东索菱电子科技有限公司名下广发银行股份有限公司惠州分行账户内存款人民币500114.83元。执行款人民币496615.91元已划付至申请人指定银行账户，执行费人民币3498.92元本院已依法上缴国库。申请人于2019年	496,615.91			是

2月25日提交《结案申请》，向本院申请结案。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：执行完毕，涉案金额：496,615.91 元				
<b>33号案件：2019年2月27日</b>				
深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）胡永华（以下简称原告或申请人或甲方）劳动纠纷。				
21号，31号，49号案件为同一个案件。				
3、 向申请人支付执行款项人民币70000元，加倍支付迟延履行期间的债务利息。				
4、 支付强制执行费人民币950元。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：执行。涉案金额：70000元				
<b>34号案件：2019年2月27日</b>				
1、 广东索菱电子科技有限公司2、深圳市索菱实业股份有限公司3、肖行亦（以下简称被告或被申请人或乙方）广东亿安仓供应链科技有限公司（以下简称原告或申请人或甲方）买卖合同纠纷。				
2018年11月23日民事起诉状：1、判令被告一立即向原告支付货款人民币834397.76元及滞纳金人民币26700.73元（滞纳金以拖欠货款为本金，按日0.08%从2018年10月15日起计算至实际清偿之日止，暂计至2018年11月13日为人民币26700.73元，逾期续计）合计人民币861098.49元。2、判令被告一立即向原告支付原告为实现债权所支付的律师费4万元。4、判令被告二，被告三承担连带清偿责任。5、本案诉讼费保全费由被告承担。	834,397.76	26,700.73	32,040.87	未完结
2019年2月27号开庭传票，开庭时间为2019年5月23日。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：开庭时间为2019年5月23日，目前尚未开庭，涉案金额：901,098.49元。				
<b>35号案件：2019年3月4日</b>				
原告：惠州市海顺电子有限公司				
被告：广东索菱电子科技有限公司				
诉讼标的：147,899.90 元	147,899.90			未完结
<b>36号案件：2019年3月14日</b>				
被申请人一：深圳市索菱实业股份有限公司 被申请人二：广东索菱电子科技有限公司 被申请人三：肖行亦 被申请人四：叶玉娟（以下简称被告或被申请人或乙方）招商银行股份有限公司深圳分行（以下简称原告或申请人或甲方）借款合同纠纷。				
被申请人一与申请人于 2017 年 12 月 18 日签署编号为 755XY2017021128 的《授信协议》，约定由申请人向被申请人一提供人民币贰亿元整（含等值其他货币）的授信额度。为担保被申请人一在上述《授信额度》项下所欠申请人的所				

<p>有债务得到及时 足额偿还, 被申请人二、被申请人三、被申请人四分别于 2017 年 12 月 20 日及 2017 年 12 月 18 日与 申 请 人 签 署 编 号 为 755XY201702112801 、 755XY201702112802、755XY201702112803 的《最高额不可撤销担保书》, 自愿为 被申请人一在上述《授信协议》项下所欠申请人的全部债务承担连带保证责任。</p>				
<p>申请人一在上述《授信协议》项下所欠申请人的全部债务承担连带保证责任。</p>				
<p>(1) 编号为 2018 年罗字第 1018320088 号《借款合同》签订情况 2018 年 1 月 31 日, 被申请人一与申请人签署编号为 2018 年罗字第 1018320088 号的《借款合同》, 同日, 申请人为被申请人一发放金额为人民币陆 仟万元整、期限自 2018 年 1 月 31 日起至 2019 年 1 月 31 日止的贷款。还款计划 为贷款发放之日当月起每月 21 日归还本金的 3%, 并于每月 20 日计付利息, 余 款于到期日一次性结清。</p>				
<p>(2) 编号为 755HT2018030025《借款合同》签订情况 2018 年 3 月 23 日, 被申请人一与申请人签署编号为 755HT2018030025 的《借 款合同》, 同日, 申请人为被申请人一发放金额为人民币贰仟万元整、期限自 2018 年 3 月 23 日起至 2019 年 3 月 23 日止的贷款。还款计划为贷款发放之日起每月 21 日归还本金 3%, 并于每月 20 日计付利息, 余款于到期日一次性结清。</p>				
<p>(3) 编号为 755HT2018107388《借款合同》签订情况 2018 年 9 月 29 日, 被申请人一与申请人签署编号为 755HT2018107388 的《借 款合同》, 次日, 申请人为被申请人一发放金额为人民币壹仟捌佰万元整、期限 自 2018 年 9 月 30 日起至 2019 年 3 月 30 日止的贷款。还款计划为贷款发放之日 起每月 21 日归还本金 3%, 并于每月 20 日计付利息, 余款于到期日一次性结清。 (4) 四被申请人违约情况 2018 年 11 月 21 日, 被申请人一未能按时足额偿还 上述《借款合同》项下 当期贷款本金及利息, 发生逾期, 被 申请人二、被申请人三、被申请人四亦未履 行连带清偿责任。截至 2018 年 12 月 11 日, 被申请人一尚欠申请人贷款本 金 77,060,000.00 元, 逾期利息 504777.63 元(应按照《借 款合同》的约定继续计 算至全部债务实际偿还完毕之日止), 复息 3319.94 元(应按照《借款合同》的 约定继续计算至 全部债务实际偿还完毕之日止)。根据《授信协议》第 6.2.4、 10.1.1、10.5.2 项, 《借款合同》第 7.2.4、16.1.1、16.5.3 项的约定及《最高 额不可撤销担保书》的相关约定, 申请人 有权要求被申请人一返还申请人已发放的贷款本息和承担相 关费用, 亦有权要求被申请人二、被申请人三、被申请人四 承担相关连带担保责任。</p>				
<p>2019年3月14日收到开庭通知书, 仲裁庭确定于2019年4月17日上午九时三十分开庭审理。</p>				

截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：4月17日开庭，目前尚未开庭。涉案金额：归还本金77.060.000元及利息	77,060,000.00			未完结
<b>37号案件：2019年3月19日</b>				
第一被申请人：深圳市索菱实业股份有限公司、第二被申请人：肖行亦、第三被申请人：广东索菱电子科技有限公司（以下简称被告或被申请人或乙方）兴业银行股份有限公司深圳分行（以下简称原告或申请人或甲方）借款纠纷案。				
申请人于 2018 年 6 月 12 日向第一被申请人发放贷款人民币 1 亿元, 贷款到期日为 2019 年 6 月 12 日。但在合同履行期间, 第一被申请人公告收到北京市第三中级人民法院作出执行裁定, 要求第一被申请人支付欠款 7451.94 万元, 第一被申请人涉及的诉讼已经危害到申请人的权益, 根据《流动资金借款合同》第十二条第一条第(十五)款, 申请人决定提前收贷。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：深圳仲裁委员会于2018年12月10日受理，第二被申请人肖行亦向深圳中院提起确认仲裁效力之诉，目前深圳仲裁委员会已中止本案的仲裁。				
。 涉案金额：1、裁决第一被申请人立即偿还流动资金借款人民币 1 亿元及利息(利息自2018年9月12日起计至还清之日止, 包括正常利息、罚息、复利)。2、裁决三被申请人承担本案的全部仲裁费用、保全费 5000 元等申请人实现债权的费用。	100,000,000.00			未完结
<b>42-1案件：2019年1月4日起诉，涉案借款合同2019年1月18日到期</b>	80,000,000.00			尚未开庭
申请人：中信银行股份有限公司深圳分行与第一被申请人：深圳市索菱实业股份有限公司，第二被申请人：九江妙士酷实业有限公司，第三被申请人：广东索菱电子科技有限公司，第四被申请人：肖行亦，第五被申请人：叶玉娟 金融借贷纠纷				
“2018年1月12日, 申请人与第一被申请人签署了编号为2018深银旗舰贷字第0005号《人民币流动资金借款合同》, 合同约定由申请人向第一被申请人发放流动资金贷款4000万元, 贷款期限自2018年1月12日至2019年1月12日止, 贷款利率为即年利率5.655%, 每月的第20日为结息日。 2018年4月12日, 申请人与第一被申请人签署了编号为2018深银旗舰贷字第0017号《人民币流动资金借款合同》, 合同约定由申请人向第一被申请人发放流动资金贷款3000万元, 贷款期限自2018年4月12日至2019年1月18日止, 贷款利率为年利率5.655%, 每月的第20日为结息日。 2018年4月27日, 申请人与第一被申请人签署了编号为2018深银旗舰贷字第0029号《人民币流动资金借款合同》, 合同约定由申请人向第一被申请人发放流动资金贷款1000万元, 贷款				

期限自2018年4月27日至2019年1月18日止,贷款利率以为年利率6.09%,每月的第20日为结息日。目前,第一被申请人涉及多笔诉讼,根据《综合授信合同》第九条及相关合同约定,被申请人属于违约行为,已严重影响申请人的债权利益,申请人依照我国民事诉讼法、仲裁法等相关规定,特向贵院申请仲裁,请裁决支持申请人的各项请求。”				
涉案金额: (1)、请求裁决第一被申请人深圳市索菱实业股份有限公司提前偿还申请人贷款本金人民币8,000万元及利息(截止2018年12月29日尚未欠利息,利息按照合同约定及相关法律规定计算至清偿之日止); (2)、所有被申请人共同承担本案所有的仲裁费、财产保全费等因追索产生的相关费用。				
截止于2019年3月30日诉讼(仲裁)进展情况:目前尚未开庭。 涉案金额: 归还本金80,000,000.00元及利息				
<b>43-1案件: 2019年4月17日</b>	20,700,000.00			尚未开庭
原告: 广发银行股份有限公司深圳分行与被告一: 深圳市索菱实业股份有限公司, 被告二: 广东索菱电子科技有限公司, 被告三: 肖行亦, 被告四: 叶玉娟 金融借贷纠纷				
原告依约向被告一开出1张银行承兑汇票, 票据号为130658400107720180530202163132, 票面金额人民币3000万元, 出票日为2018年5月30日, 到期日为2018年11月30日, 质押保证金为人民币930万元。因被告一存在涉入重大诉讼、银行账户及股权被司法冻结、没有履行第三方到期债务等情形已经危及原告债权安全, 被告一没有立即书面通知原告, 而且也未能在10天内消除危及原告债权安全情形, 被告一以上行为已构成严重违约, 原告有权宣布授信提前到期, 且有权要求被告一立即补足银行承兑汇票保证金或票款。否则银行承兑汇票到期日扣除优先授信的保证金后致使原告产生垫款的, 被告一必须清偿垫款, 并支付垫款所产生的自银行承兑汇票到期日起至实际清偿日止的利息、复利(利息以每日万分之五计收, 对欠息按日计收复利); 同时, 原告有权要求各担保人履行担保责任, 实现担保权利。				
“诉讼请求请求: i) 判令被告一立即足额交存银行承兑汇票票款2070万元, 由于被告一未能足额交存致使原告垫付资金的, 原告所垫付的款项转为原告对被告一的逾期贷款, 原告对被告一尚未交付的票款自汇票到期日起至实际清偿日止按日万分之五计收利息, 对欠息日计收复利; ii) 判决被告一不履行前述债务时, 原告则有权依法以其质押给原告的保证金款项优先受偿; iii) 判令被告二、被告三、被告四对被告一的上述全部债务承担连带清偿责任; iv) 判令本案受理费、财产保全等诉讼费用由四被告承担。”				
截止于2019年3月30日诉讼(仲裁)进展情况:目前尚未开庭。				

涉案金额：归还本金20700000.00元及利息、复利				
<b>45-1案件：2019年3月15日起诉（不应计入负债）</b>	66,381.00			尚未开庭
申请人：闵耀功与被申请人深圳市索菱实业股份有限公司劳动仲裁纠纷				
仲裁请求：				
1. 判令被申请人继续履行劳动合同；				
2. 判令被申请人立即支付2019年1月份工资人民币33002元：(2019.1.1-2019.1.31)				
3. 判令被申请人按照一倍的标准支付逾期未支付 1月份工资赔偿金人民币33002元				
4. 判令被申请人以同期银行贷款基准利率(年利率4.35%)为标准支付逾期支付2019年1月份工资的利息,从2019年2月20日起计至实际支付之日止;5. 判令被申请人以同期银行贷款基准利率(年利率4.35%)为标准支付2018年11月份工资逾期7日的利息246元；				
6. 判令被申请人以同期银行贷款基准利率(年利率4.35%)为标准支付2018年12月份工资逾期3日的利息131元。				
截止于2019年3月30日诉讼（仲裁）进展情况：目前尚未开庭。涉案金额：66381元。				

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、其他资产负债表日后事项说明

期后失去对子公司控制权事项：

1、2019年3月18日，本公司子公司湖南索菱汽车电子科技有限公司注册资本由1000万元增加到5000万元，增资前本公司持股比例为51%，由于本公司放弃同比例增资权利，增资后本公司持股比例为10.2%，本公司对湖南索菱汽车电子科技有限公司不再享有控制权。

2、根据辽宁索菱实业有限公司股东会决议：辽宁索菱实业有限公司注册资本由1000万元增加到人民币4250万元；该次增资人民币3250元中，由张强认购并出资1947.50万元，由李柳贤认购并出资1302.50万元。深圳市索菱实业股份有限公司就张强、李柳贤认购新增注册资本，放弃其享有的优先认购权。

### 十四、其他重要事项

#### 1、前期会计差错更正

##### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
未入账事项及跨期事项调整		盈余公积	-5,579,019.54
未入账事项及跨期事项调整		未分配利润	-200,122,276.05

## 2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

### 1、诉讼事项

#### (1) 本公司诉临沂众泰汽车零部件制造有限公司货款纠纷案

临沂众泰汽车零部件制造有限公司欠付本公司货款17,928,095.84元，本公司于2018年向临沂开发区法院提起诉讼。2018年12月21日临沂开发区法院出具判决书，判决临沂众泰汽车零部件制造有限公司向本公司支付货款17,928,095.84元及利息。截至截止本财务报告批准报出日，本公司尚未收到上述货款及利息。

#### (2) 本公司与河南威耀电子有限公司货款纠纷案

河南威耀电子有限公司欠付本公司货款，本公司于2018年向法院提起诉讼。2018年12月24日一审法院出具判决书判决：一、被告河南威耀电子科技有限公司支付原告深圳市索菱实业股份有限公司货款1010651.25元和自2017年9月14日起按年利息6%计算至实际清偿之日止的利息，于判决生效后10日内付清。二、被告席文菊、李建在未出本息范围内对上述第一项确定的被告河南威耀电子科技有限公司债务不能清偿的部分承担补充赔偿责任。截至截止本财务报告批准报出日，本公司已向郑州市中级人民法院提起上诉，郑州市中级人民法院尚未安排开庭时间、二审尚未开庭审理。

#### (3) 本公司与上海道宽实业有限公司货款纠纷案

上海道宽实业有限公司货款纠纷案欠付本公司货款200,000.00元，本公司已向法院提起诉讼。一审判决：被告于判决十日起向原告支付货款人民币200,000.00元及截至2017年12月29日逾期利息36,947.91元。案件受理费2,427.00元由被告承担。截至本财务报告批准报出日，本公司尚未收到上述货款及利息。

### 2、银行账户冻结的款项说明

银行账户名称	账号	期末余额	2018年12月31日是否冻结	期后冻结
中国光大银行股份有限公司深圳圳田贝支行	39150188000016774	3,636,212.06	2018年11月	
中国光大银行股份有限公司深圳圳田贝支行	39150188000047307	12,267.80	2018年11月	
招商银行股份有限公司深圳向西支行	755918099810101	28,073.74	2018年11月	
招商银行股份有限公司深圳向西支行	755918099810803	6,333.45		2019年3月



西支行				
招商银行股份有限公司深圳华润城支行	755918099810206	108.00		2019年3月
招商银行股份有限公司深圳华润城支行	755918099810709	5,412.55	2018年11月	
招商银行股份有限公司深圳分行营业部	755918099810908	726,752.91		2019年3月
兴业银行股份有限公司深圳分行	337010100100586983	23,293.81	2018年11月	
中信银行深圳城市广场旗舰支行	7441910182200055313	110.68	2018年11月	
中信银行深圳城市广场旗舰支行	8110301013800002424	1,231,135.29	2018年11月	
中国建设银行股份有限公司深圳南岭支行	44201610900052516323	1,171.45	2018年11月	
上海浦东发展银行深圳泰然支行	79100155200001532	725.02	2018年11月	
平安银行股份有限公司深圳福虹支行	11007800706501	1,324.28	2018年11月	
宁波银行股份有限公司深圳龙华支行	73080122000083393	139.97		2019年3月
宁波银行股份有限公司深圳分行	73010122001535814	-		2019年3月
江苏银行股份有限公司深圳龙岗支行	19210188000079518	3,863.94	2018年11月	
江苏银行股份有限公司深圳龙岗支行	19210188000079600	3,016.41		2019年3月
中国农业银行深圳龙华支行	41028900040003534	302.75		2019年3月
三井住友银行（中国）有限公司深圳分公司	2000173-2	971.34		2019年3月
浙商银行股份有限公司深圳分行	5840000010120100290785	31,582.38		2019年3月
中国银行股份有限公司深圳梅林支行	745866870416	-		2019年3月
北京银行股份有限公司深圳梅林支行	20000024980600019435173	14,080.88		2019年3月
交通银行深圳深南中支行	443899991010006584902	57,178.41		2019年3月
中国民生银行深圳上步支行	699944615	-		2019年3月
昆仑银行股份有限公司大庆分行营业部	26902100443750000015	-		2019年3月
平安银行股份有限公司惠州分行	2000001611882	9.30		2019年3月

中国工商银行股份有限公司惠州东江高新区支行	2008032719000241081	23,487.23		2019年4月
中国光大银行股份有限公司深圳圳田贝支行	39150188000028049	153,369.13		2018年5月
广发银行股份有限公司惠州分行	9550880202535100176	502,745.59		2018年12月
招商银行股份有限公司深圳华润城支行	755919576310902	323.48		2018年11月
中国银行股份有限公司深圳梅林支行	758869250007	891.51		2018年9月
中国建设银行股份有限公司惠州东江支行	44050171823800000377	-		2019年4月
中国光大银行股份有限公司惠州仲恺支行	54210188000020974	-	必须账户管理人去查询不过该户从18年开户至今没有业务发生	
交通银行股份有限公司惠州分行	491491001018800194585	-		2019年3月
广发银行股份有限公司惠州分行	9550880202270000159	104,360.81		2018年12月

3、资产查封及轮候查封事项说明  
无。

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收票据及应收账款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	3,269,000.00	20,790,570.75
应收账款	712,700,570.28	314,931,816.30
合计	715,969,570.28	335,722,387.05

#### (1) 应收票据

##### 1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,269,000.00	20,790,570.75
商业承兑票据	2,000,000.00	0.00
合计	3,269,000.00	20,790,570.75

##### 2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	13,250,000.00	22,520,000.00
合计	13,250,000.00	22,520,000.00

4) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

其他说明

年末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

## (2) 应收账款

1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	752,036,340.41	100.00%	39,335,770.13	5.23%	712,700,570.28	330,740,710.72	100.00%	15,808,894.42	4.78%	314,931,816.30
合计	752,036,340.41	100.00%	39,335,770.13	5.23%	712,700,570.28	330,740,710.72	100.00%	15,808,894.42	4.78%	314,931,816.30

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
	348,537,133.96	17,426,856.69	5.00%
1 年以内小计	348,537,133.96	17,426,856.69	5.00%
1 至 2 年	132,516,142.60	13,251,614.26	10.00%
2 至 3 年	6,450,936.04	1,935,280.81	30.00%
3 年以上	11,109,854.28	6,722,018.37	60.51%
3 至 4 年	5,973,324.20	2,986,662.10	50.00%
4 至 5 年	2,802,347.63	1,401,173.82	50.00%
5 年以上	2,334,182.45	2,334,182.45	100.00%
合计	498,614,066.88	39,335,770.13	7.89%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

 适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 23,526,875.71 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年度按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况汇总金额为 280,403,161.12 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 37.29%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 0 元。

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,787,070,014.74	846,170,896.18
合计	1,787,070,014.74	846,170,896.18

### (1) 其他应收款

1) 其他应收款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,855,239,772.90	100.00%	68,169,758.16	3.67%	1,787,070,014.74	873,766,723.06	100.00%	27,595,826.88	3.16%	846,170,896.18
合计	1,855,239,772.90	100.00%	68,169,758.16	3.67%	1,787,070,014.74	873,766,723.06	100.00%	27,595,826.88	3.16%	846,170,896.18

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

单位：元

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内分项			
1 年以内小计	951,172,159.45	47,561,779.96	5.00%
1 至 2 年	190,147,080.47	19,014,708.05	10.00%
2 至 3 年	2,555,610.70	766,683.21	30.00%
3 年以上	1,653,173.87	826,586.94	50.00%
3 至 4 年	1,466,396.09	733,198.05	50.00%
4 至 5 年	186,777.78	93,388.89	50.00%
5 年以上			100.00%
合计	1,145,528,024.49	68,169,758.16	5.95%

确定该组合依据的说明：

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用  不适用

组合中，按本公司内关联方组合计提坏账准备的其他应收款

单位名称	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
广东索菱电子科技有限公司	704,154,048.41	-	-	合并范围内关联方
上海索菱实业有限公司	39,000.00	-	-	合并范围内关联方
辽宁索菱实业有限公司	5,518,700.00	-	-	合并范围内关联方

合计	709,711,748.41	-	-
----	----------------	---	---

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 40,573,931.28 元；本期收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

## 3) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

本年无实际核销的其他应收款情况。

## 4) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,855,239,772.90	873,766,723.06
合计	1,855,239,772.90	873,766,723.06

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	------------------	----------

## 6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本年无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

## 7) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本年无转移其他应收款且继续涉入形成资产负债的情况。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,059,189,986.30		1,059,189,986.30	1,059,189,986.30		1,059,189,986.30

对联营、合营企业投资	4,431,510.76		4,431,510.76	4,904,825.35		4,904,825.35
合计	1,063,621,497.06		1,063,621,497.06	1,064,094,811.65		1,064,094,811.65

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
九江妙士酷实业有限公司	40,186,853.78			40,186,853.78		
索菱国际实业有限公司	3,291,720.50			3,291,720.50		
广东索菱电子科技有限公司	25,000,000.00			25,000,000.00		
深圳市索菱投资有限公司	96,000,000.00			96,000,000.00		
上海索菱实业有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
惠州市索菱精密塑胶有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
惠州市秒士酷实业有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
长春市索菱科技有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
SOLINGJAPANCO. LTD	7,501,390.00			7,501,390.00		
辽宁索菱实业有限公司	5,100,000.00			5,100,000.00		
湖南索菱汽车电子科技有限公司	2,550,000.00			2,550,000.00		
武汉英卡科技有限公司	126,860,013.86			126,860,013.86		
上海三旗通信科技有限公司	590,000,008.16			590,000,008.16		
上海航盛实业有限公司	142,500,000.00			142,500,000.00		
合计	1,059,189,986.			1,059,189,986.		

	30			30	
--	----	--	--	----	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江索菱 新能源汽车科技有 限公司	4,854,545.63			-423,034.87						4,431,510.76	
深圳市华 通微计算 机有限公 司	50,279.72			-50,279.72							
小计	4,904,825.35			-473,314.59						4,431,510.76	
合计	4,904,825.35			-473,314.59						4,431,510.76	

## (3) 其他说明

本公司持有的子公司股权冻结情况

公司名称	期末余额
九江妙士酷实业有限公司	40,186,853.78
广东索菱电子科技有限公司	25,000,000.00
惠州市索菱精密塑胶有限公司	5,000,000.00
惠州市妙士酷实业有限公司	5,000,000.00
湖南索菱汽车电子科技有限公司	2,550,000.00
上海索菱实业有限公司	5,100,000.00
辽宁索菱实业有限公司	5,100,000.00
长春市索菱科技有限公司	5,100,000.00
上海三旗通信科技有限公司	590,000,008.16
武汉英卡科技有限公司	126,860,013.86
上海航盛实业有限公司	142,500,000.00
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	1,470,000.00



合计	953,866,875.80
----	----------------

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

其他说明：

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-473,314.59	871,863.06
合计	-473,314.59	871,863.06

### 十六、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-1,064,458.90	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,970,927.39	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-5,883,744.52	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,200,888.98	
减：所得税影响额	662,846.69	
少数股东权益影响额	583,219.45	
合计	6,977,546.81	---

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

□ 适用 √ 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	-20.39%	-0.74	-0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-20.85%	-0.76	-0.76

## 第十二节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人肖行亦先生签名的公司2018年年度报告全文及摘要。
- 二、载有公司负责人肖行亦先生、主管会计工作负责人肖行亦先生、会计机构负责人（会计主管人员）肖行亦先生签名盖章的2018年度财务报表。
- 三、载有亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的2018年度审计报告原件。
- 四、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 五、备查文件备置地点：董事会办公室