

深圳市金百泽电子科技股份有限公司

审阅报告

天职业字[2021]33493号

目 录

审阅报告	1
2021年1-3月财务报表	3
2021年1-3月财务报表附注	15

审阅报告

天职业字[2021]33493号

深圳市金百泽电子科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了深圳市金百泽电子科技股份有限公司(以下简称“金百泽”)财务报表,包括 2021 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表, 2021 年 1-3 月的合并及母公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。这些财务报表的编制是深圳市金百泽电子科技股份有限公司管理层的责任,我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作,以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员和对财务数据实施分析程序,提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计,因而不发表审计意见。

根据我们的审阅,我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制,未能在所有重大方面公允反映金百泽 2021 年 3 月 31 日的合并及母公司财务状况、2021 年 1-3 月的合并及母公司经营成果和现金流量。

审阅报告(续)

天职业字[2021]33493 号

[此页无正文]



中国注册会计师：
(项目合伙人)



中国注册会计师：



中国注册会计师：



合并资产负债表

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年3月31日	2021年1月1日	附注编号
流动资产			
货币资金	107,200,606.77	155,148,020.07	六、（一）
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	7,325,605.00	7,286,165.00	六、（二）
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	10,781,575.96	10,832,109.02	六、（三）
应收账款	208,280,326.37	176,995,071.42	六、（四）
应收款项融资	20,045,723.98	34,247,139.84	六、（五）
预付款项	4,927,125.77	2,325,841.80	六、（六）
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	3,615,870.58	2,905,146.05	六、（七）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	55,911,420.71	36,606,193.10	六、（八）
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	14,158,373.27	14,982,948.95	六、（九）
流动资产合计	432,246,628.41	441,328,635.25	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	-	-	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	152,965,602.09	150,978,173.53	六、（十）
在建工程	6,065,964.02	3,712,168.25	六、（十一）
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	9,701,485.01	10,267,655.97	六、（十二）
无形资产	11,185,907.98	9,493,918.50	六、（十三）
开发支出			
商誉	37,680.56	37,680.56	六、（十四）
长期待摊费用	12,338,679.90	12,418,075.12	六、（十五）
递延所得税资产	6,648,630.72	8,754,988.02	六、（十六）
其他非流动资产	4,471,922.08	4,141,756.18	六、（十七）
非流动资产合计	203,415,872.36	199,804,416.13	
资产总计	635,662,500.77	641,133,051.38	

法定代表人：.....

主管会计工作负责人：..... 会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年3月31日	2021年1月1日	附注编号
流动负债			
短期借款	23,826,751.40	25,028,034.72	六、（十八）
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	23,435,111.98	34,439,596.29	六、（十九）
应付账款	119,057,261.93	108,150,786.04	六、（二十）
预收款项			
合同负债	8,479,447.74	6,060,554.48	六、（二十一）
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	13,235,517.41	15,487,780.04	六、（二十二）
应交税费	4,173,572.90	11,972,813.20	六、（二十三）
其他应付款	1,417,805.66	1,572,658.67	六、（二十四）
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	2,667,227.39	2,645,758.49	六、（二十五）
其他流动负债			
流动负债合计	196,292,696.41	205,357,981.93	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	7,070,050.58	7,621,897.48	六、（二十六）
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	401,112.64	401,112.64	六、（二十七）
递延收益	8,344,313.75	20,951,684.25	六、（二十八）
递延所得税负债	74,036.94	77,088.71	六、（十六）
其他非流动负债			
非流动负债合计	15,889,513.91	29,051,783.08	
负 债 合 计	212,182,210.32	234,409,765.01	
股东权益			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	六、（二十九）
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	145,453,562.56	145,453,562.56	六、（三十）
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,672,230.72	8,768,791.08	六、（三十一）
△一般风险准备			
未分配利润	185,802,517.01	169,777,052.78	六、（三十二）
归属于母公司股东权益合计	420,928,310.29	403,999,406.42	
少数股东权益	2,551,980.16	2,723,879.95	
股东权益合计	423,480,290.45	406,723,286.37	
负债及股东权益合计	635,662,500.77	641,133,051.38	

法定代表人：.....

主管会计工作负责人：..... 会计机构负责人：

合并利润表

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-3月	2020年1-3月	附注编号
一、营业总收入	146,517,447.03	94,188,499.78	
其中：营业收入	146,517,447.03	94,188,499.78	六、（三十三）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	137,797,108.80	97,288,547.37	
其中：营业成本	106,316,725.90	74,218,563.90	六、（三十三）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	1,158,877.41	908,151.28	六、（三十四）
销售费用	8,464,058.91	6,407,703.59	六、（三十五）
管理费用	12,479,684.54	10,075,199.54	六、（三十六）
研发费用	9,368,771.44	6,086,551.61	六、（三十七）
财务费用	8,990.60	-407,622.55	六、（三十八）
其中：利息费用	312,136.94	91,891.36	六、（三十八）
利息收入	211,321.41	105,036.46	六、（三十八）
加：其他收益	12,816,442.93	568,920.18	六、（三十九）
投资收益（损失以“-”号填列）	378,858.78	123,007.74	六、（四十）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,273,580.90	322,264.63	六、（四十一）
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-26,322.25	210,560.05	六、（四十二）
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	-9,404.77		六、（四十三）
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	19,606,332.02	-1,875,294.99	
加：营业外收入	300.13	51.71	六、（四十四）
减：营业外支出	325.78	59.74	六、（四十五）
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	19,606,306.37	-1,875,303.02	
减：所得税费用	2,849,302.29	-718,482.17	六、（四十六）
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	16,757,004.08	-1,156,820.85	
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	16,757,004.08	-1,156,820.85	
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	16,928,903.87	-934,622.53	
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-171,899.79	-222,198.32	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额	16,757,004.08	-1,156,820.85	
归属于母公司股东的综合收益总额	16,928,903.87	-934,622.53	
归属于少数股东的综合收益总额	-171,899.79	-222,198.32	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：.....

主管会计工作负责人：..... 会计机构负责人：.....

合并现金流量表

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-3月	2020年1-3月	附注编号
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	130,579,731.50	114,839,772.03	
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还	463,140.70	382,628.18	
收到其他与经营活动有关的现金	609,532.45	674,008.35	
经营活动现金流入小计	131,652,404.65	115,896,408.56	
购买商品、接受劳务支付的现金	97,736,217.57	77,725,809.95	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	44,938,176.17	34,217,606.51	
支付的各项税费	14,217,920.99	7,249,352.15	
支付其他与经营活动有关的现金	8,769,861.68	3,240,892.35	
经营活动现金流出小计	165,662,176.41	122,433,660.96	
经营活动产生的现金流量净额	-34,009,771.76	-6,537,252.40	六、（四十七）
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	70,000,000.00	44,360,756.62	
取得投资收益收到的现金	378,858.78	132,212.06	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	127,445.86	67.51	
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	70,506,304.64	44,493,036.19	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,770,917.82	3,779,352.87	
投资支付的现金	70,039,440.00	49,520,113.43	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	82,810,357.82	53,299,466.30	
投资活动产生的现金流量净额	-12,304,053.18	-8,806,430.11	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金	1,200,000.00	1,050,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	240,688.31	93,147.42	
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	215,816.55	223,804.96	
筹资活动现金流出小计	1,656,504.86	1,366,952.38	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,656,504.86	-1,366,952.38	
四、汇率变动对现金的影响	211,754.98	528,557.47	
五、现金及现金等价物净增加额	-47,758,574.82	-16,182,077.42	六、（四十七）
加：期初现金及现金等价物的余额	142,509,353.74	61,072,265.89	六、（四十七）
六、期末现金及现金等价物余额	94,750,778.92	44,890,188.47	六、（四十七）

法定代表人：.....

主管会计工作负责人：..... 会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2021年1-3月														
	归属于母公司股东权益											少数股东权益	股东权益合计		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润			其他	小计
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	80,000,000.00				145,453,562.56				8,768,791.08		169,777,052.78		403,999,406.42	2,723,879.95	406,723,286.37
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、本年初余额	80,000,000.00				145,453,562.56				8,768,791.08		169,777,052.78		403,999,406.42	2,723,879.95	406,723,286.37
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）									903,439.64		16,025,464.23		16,928,903.87	-171,899.79	16,757,004.08
（一）综合收益总额											16,928,903.87		16,928,903.87	-171,899.79	16,757,004.08
（二）股东投入和减少资本															
1.股东投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资本															
3.股份支付计入股东权益的金额															
4.其他															
（三）利润分配									903,439.64		-903,439.64				
1.提取盈余公积									903,439.64		-903,439.64				
2.提取一般风险准备															
3.对股东的分配															
4.其他															
（四）股东权益内部结转															
1.资本公积转增股本															
2.盈余公积转增股本															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本年提取															
2.本年使用															
（六）其他															
四、本年年末余额	80,000,000.00				145,453,562.56				9,672,230.72		185,802,517.01		420,928,310.29	2,551,980.16	423,480,290.45

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表(续)

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年度												少数股东权益	股东权益合计
	归属于母公司股东权益													
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	其他		
	优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	80,000,000.00				145,491,169.90			8,603,438.40		113,546,791.43		347,641,399.73	3,345,576.15	350,986,975.88
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、本年初余额	80,000,000.00				145,491,169.90			8,603,438.40		113,546,791.43		347,641,399.73	3,345,576.15	350,986,975.88
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）					-37,607.34			165,352.68		56,230,261.35		56,358,006.69	-621,696.20	55,736,310.49
（一）综合收益总额										56,395,614.03		56,395,614.03	-459,303.54	55,936,310.49
（二）股东投入和减少资本													-200,000.00	-200,000.00
1.股东投入的普通股													-200,000.00	-200,000.00
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入股东权益的金额														
4.其他														
（三）利润分配								165,352.68		-165,352.68				
1.提取盈余公积								165,352.68		-165,352.68				
2.提取一般风险准备														
3.对股东的分配														
4.其他														
（四）股东权益内部结转														
1.资本公积转增股本														
2.盈余公积转增股本														
3.盈余公积弥补亏损														
4.设定受益计划变动额结转留存收益														
5.其他综合收益结转留存收益														
6.其他														
（五）专项储备提取和使用														
1.本年提取														
2.本年使用														
（六）其他					-37,607.34							-37,607.34	37,607.34	
四、本年年末余额	80,000,000.00	-	-	-	145,453,562.56	-	-	-	8,768,791.08	-	169,777,052.78	403,999,406.42	2,723,879.95	406,723,286.37

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

资产负债表

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年3月31日	2021年1月1日	附注编号
流动资产			
货币资金	38,754,411.15	86,074,306.33	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产	-	-	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	10,216,189.16	10,537,005.77	
应收账款	187,638,678.03	155,767,223.15	十三、（一）
应收款项融资	16,930,194.25	32,280,013.75	
预付款项	518,373.57	779,406.23	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	28,378,036.86	17,080,166.15	十三、（二）
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	1,297,292.42	877,057.34	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	9,953,040.13	10,938,757.34	
流动资产合计	293,686,215.57	314,333,936.06	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	113,853,566.21	113,853,566.21	十四、（三）
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,035,746.31	5,838,150.14	
在建工程	2,814,515.23	678,326.96	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	5,816,209.81	5,916,489.29	
无形资产	1,814,479.95	146,559.63	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,024,506.64	963,178.85	
递延所得税资产	4,625,674.33	7,321,363.98	
其他非流动资产	91,500.00	340,220.00	
非流动资产合计	136,076,198.48	135,057,855.06	
资产总计	429,762,414.05	449,391,791.12	

法定代表人：.....

主管会计工作负责人：..... 会计机构负责人：.....

资产负债表（续）

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年3月31日	2021年1月1日	附注编号
流动负债			
短期借款	18,820,105.56	20,021,388.89	
△向中央银行借款			
△拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	16,889,862.54	14,679,882.82	
应付账款	41,308,213.74	36,828,560.75	
预收款项			
合同负债	5,681,285.78	3,912,158.40	
△卖出回购金融资产款			
△吸收存款及同业存放			
△代理买卖证券款			
△代理承销证券款			
应付职工薪酬	2,817,406.10	3,407,474.60	
应交税费	1,451,919.48	3,148,877.61	
其他应付款	36,426,439.21	57,361,773.20	
其中：应付利息			
应付股利			
△应付手续费及佣金			
△应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	840,850.90	840,850.90	
其他流动负债			
流动负债合计	124,236,083.31	140,200,967.17	
非流动负债			
△保险合同准备金			
长期借款		-	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	4,988,640.56	5,075,638.39	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	401,112.64	401,112.64	
递延收益	2,392,629.50	15,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	7,782,382.70	20,476,751.03	
负 债 合 计	132,018,466.01	160,677,718.20	
股东权益			
股本	80,000,000.00	80,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	146,787,445.31	146,787,445.31	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	9,672,230.72	8,768,791.08	
△一般风险准备			
未分配利润	61,284,272.01	53,157,836.53	
股东权益合计	297,743,948.04	288,714,072.92	
负债及股东权益合计	429,762,414.05	449,391,791.12	

法定代表人：.....

主管会计工作负责人：..... 会计机构负责人：.....

利润表

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-3月	2020年1-3月	附注编号
一、营业总收入	125,304,015.15	76,843,351.86	
其中：营业收入	125,304,015.15	76,843,351.86	十三、（四）
△利息收入			
△已赚保费			
△手续费及佣金收入			
二、营业总成本	124,185,704.31	78,961,740.33	
其中：营业成本	117,030,659.90	73,439,926.28	十三、（四）
△利息支出			
△手续费及佣金支出			
△退保金			
△赔付支出净额			
△提取保险责任准备金净额			
△保单红利支出			
△分保费用			
税金及附加	161,508.37	87,753.81	
销售费用	3,739,409.90	2,691,971.39	
管理费用	2,937,408.90	2,689,398.47	
研发费用	120,207.89	-	
财务费用	196,509.35	52,690.38	
其中：利息费用	207,956.38	91,891.36	
利息收入	110,003.22	97,223.57	
加：其他收益	12,753,696.25	151,448.08	
投资收益（损失以“-”号填列）	113,917.81	56,352.95	十三、（五）
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
△汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,868,599.71	-216,023.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-0.09	-49,759.79	
资产处置收益（亏损以“-”号填列）	1,844.72	-	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	12,119,169.82	-2,176,370.66	
加：营业外收入	-	-	
减：营业外支出	-	-	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	12,119,169.82	-2,176,370.66	
减：所得税费用	3,089,294.70	-515,644.04	
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,029,875.12	-1,660,726.62	
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	9,029,875.12	-1,660,726.62	
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
七、综合收益总额	9,029,875.12	-1,660,726.62	
八、每股收益			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：.....

主管会计工作负责人：..... 会计机构负责人：.....

现金流量表

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2021年1-3月	2020年1-3月	附注编号
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	125,208,355.78	93,676,333.90	
△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			
△收取利息、手续费及佣金的现金			
△拆入资金净增加额			
△回购业务资金净增加额			
△代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	256,328.97	41,214,889.88	
经营活动现金流入小计	125,464,684.75	134,891,223.78	
购买商品、接受劳务支付的现金	120,615,997.19	107,709,407.58	
△客户贷款及垫款净增加额			
△存放中央银行和同业款项净增加额			
△支付原保险合同赔付款项的现金			
△拆出资金净增加额			
△支付利息、手续费及佣金的现金			
△支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金	9,285,464.48	6,975,655.92	
支付的各项税费	2,715,634.70	2,830,507.69	
支付其他与经营活动有关的现金	40,624,716.28	26,954,895.31	
经营活动现金流出小计	173,241,812.65	144,470,466.50	
经营活动产生的现金流量净额	-47,777,127.90	-9,579,242.72	
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	20,000,000.00		
取得投资收益收到的现金	113,917.81	56,352.95	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	35,726.00		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	20,149,643.81	56,352.95	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,761,576.75	401,946.01	
投资支付的现金	20,000,000.00	15,017,558.43	
△质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	24,761,576.75	15,419,504.44	
投资活动产生的现金流量净额	-4,611,932.94	-15,363,151.49	
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金	1,200,000.00	1,050,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	186,313.31	93,147.42	
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	107,547.17	246,999.94	
筹资活动现金流出小计	1,493,860.48	1,390,147.36	
筹资活动产生的现金流量净额	-1,493,860.48	-1,390,147.36	
四、汇率变动对现金的影响	6.56	15.89	
五、现金及现金等价物净增加额	-53,882,914.76	-26,332,525.68	
加：期初现金及现金等价物的余额	80,617,790.67	47,609,934.72	
六、期末现金及现金等价物余额	26,734,875.91	21,277,409.04	

法定代表人：.....

主管会计工作负责人：..... 会计机构负责人：.....

股东权益变动表

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项目	2021年1-3月											
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				146,787,445.31				8,768,791.08		53,157,836.53	288,714,072.92
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	80,000,000.00				146,787,445.31				8,768,791.08		53,157,836.53	288,714,072.92
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								903,439.64			8,126,435.48	9,029,875.12
（一）综合收益总额											9,029,875.12	9,029,875.12
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配								903,439.64			-903,439.64	
1.提取盈余公积								903,439.64			-903,439.64	
2.提取一般风险准备												
3.对股东（或股东）的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	80,000,000.00				146,787,445.31				9,672,230.72	-	61,284,272.01	297,743,948.04

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

股东权益变动表(续)

编制单位：深圳市金百泽电子科技股份有限公司

金额单位：元

项 目	2020年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	△一般风险准备	未分配利润	股东权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	80,000,000.00				146,787,445.31				8,603,438.40		51,669,662.37	287,060,546.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年年初余额	80,000,000.00				146,787,445.31				8,603,438.40		51,669,662.37	287,060,546.08
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）								165,352.68			1,488,174.16	1,653,526.84
（一）综合收益总额											1,653,526.84	1,653,526.84
（二）股东投入和减少资本												
1.股东投入的普通股												
2.其他权益工具持有者投入资本												
3.股份支付计入股东权益的金额												
4.其他												
（三）利润分配								165,352.68			-165,352.68	
1.提取盈余公积								165,352.68			-165,352.68	
2.提取一般风险准备												
3.对股东（或股东）的分配												
4.其他												
（四）股东权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备提取和使用												
1.本年提取												
2.本年使用												
（六）其他												
四、本年年末余额	80,000,000.00				146,787,445.31				8,768,791.08		53,157,836.53	288,714,072.92

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

深圳市金百泽电子科技股份有限公司

2021 年 1-3 月份财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司概况

公司注册中文名称: 深圳市金百泽电子科技股份有限公司

注册地址: 深圳市福田区梅林街道北环路梅林多丽工业区厂房 3 栋第三层 318A 房

法定代表人: 武守坤

注册资本及实收资本: 8000 万元人民币

统一社会信用代码: 914403002793441849

公司类型: 股份有限公司

营业期限: 1997 年 05 月 28 日至永续经营

(二) 历史沿革

1. 深圳市金百泽电路板技术有限公司的股权演变情况

(1) 1997 年 5 月, 深圳市金百泽电路板技术有限公司的设立

深圳市金百泽电子科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)的前身为深圳市金百泽电路板技术有限公司(以下简称“金百泽有限”), 系由金兄弟实业、陈兴农和林鹭华共同出资设立的有限责任公司。设立时, 金百泽有限的注册资本为 150 万元, 其中金兄弟实业以货币资金出资 90 万元, 陈兴农以货币资金出资 45 万元, 林鹭华以货币资金出资 15 万元。

1997 年 4 月 26 日, 金兄弟实业、林鹭华、陈兴农签署了《深圳市金百泽电路板技术有限公司章程》, 金兄弟实业、林鹭华、陈兴农拟共同出资设立金百泽有限。

1997 年 5 月 8 日, 深圳粤安会计师事务所出具编号为“深粤安会验[1997]第甲 035 号”《验资报告》, 验证截至 1997 年 5 月 7 日, 金百泽有限已收到全体股东以货币资金缴纳的注册资本合计 150 万元。

1997 年 5 月 28 日, 金百泽有限取得深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》(注册号: 27934418-4)。金百泽有限设立时的股权结构如下:

股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
------	--------	---------

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
深圳市金兄弟实业有限公司	900,000.00	60.0000
陈兴农	450,000.00	30.0000
林鹭华	150,000.00	10.0000
合计	<u>1,500,000.00</u>	<u>100.0000</u>

(2) 2003 年 10 月，金百泽有限第一次股权转让及增资

2003 年 6 月 18 日，金兄弟实业、陈兴农、林鹭华与武守坤、武守永分别签署了《股权转让协议书》，约定金兄弟实业将其持有金百泽有限 39.2%、20.8%的股权分别以 58.8 万元、31.2 万元的价格转让给武守坤、武守永；陈兴农将其持有金百泽有限 20%的股权以 30 万元的价格转让给武守坤；林鹭华将其持有金百泽有限 10%的股权以 15 万元的价格转让给武守坤。同日，金百泽有限股东会作出决议，同意上述股权转让事项。

2003 年 8 月 8 日，金百泽有限股东会通过决议，同意注册资本由 150 万元增至 300 万元，其中武守坤增加投资 103.8 万元，武守永增加投资 31.2 万元，陈兴农增加投资 15 万元。增资后，武守坤出资 207.6 万元，出资比例为 69.2%；武守永出资 62.4 万元，出资比例为 20.8%；陈兴农出资 30 万元，出资比例为 10%。同日，武守坤、武守永、陈兴农签署了《深圳市金百泽电路板技术有限公司章程》。

2003 年 10 月 20 日，深圳光明会计师事务所有限责任公司出具了“光明验资报字[2003]第 638 号”《验资报告》，验证截至 2003 年 10 月 8 日，金百泽有限收到股东新增投入的出资合计 150 万元。

2003 年 10 月 30 日，金百泽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403011060546）。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	2,076,000.00	69.2000
武守永	624,000.00	20.8000
陈兴农	300,000.00	10.0000
合计	<u>3,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

(3) 2004 年 11 月，金百泽有限第二次股权转让及增资

2004 年 11 月 3 日，陈兴农与武守坤签署了《股权转让协议》，陈兴农将其持有金百泽有限 10%的股权以 30 万元的价格转让给武守坤。

同日，金百泽有限股东会通过决议，同意上述股权转让事项；并同意金百泽有限注册资本由 300 万元增至 500 万元，其中，武守坤增资 158.4 万元，武守永增资 41.6 万元。

2004 年 11 月 10 日，深圳光明会计师事务所有限责任公司出具了“光明验资报字[2004]第 358 号”《验资报告》，验证截至 2004 年 11 月 9 日，金百泽有限收到股东新增投入的出资合计 200 万元。

2004年11月11日，武守坤与武守永签署了《深圳市金百泽电路板技术有限公司章程》。

2004年11月25日，金百泽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403011060546）。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	3,960,000.00	79.2000
武守永	1,040,000.00	20.8000
合计	<u>5,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

（4）2005年9月，金百泽有限第三次增资

2005年8月23日，金百泽有限股东会通过决议，同意金百泽有限注册资本由500万元增至600万元，其中武守坤增加投资31.68万元，武守永增加投资8.32万元，新股东周福才投资160万元（其中60万元计入实收资本，100万元计入资本公积）。

2005年8月28日，武守坤、武守永、周福才签署了《深圳市金百泽电路板技术有限公司章程》。

2005年8月29日，深圳光明会计师事务所有限责任公司出具了“光明验资报字[2005]第187号”《验资报告》，验证截至2005年8月26日，金百泽有限收到股东新增投入的资本合计200万元，其中100万元计入实收资本，100万元计入资本公积。

2005年9月12日，金百泽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403011060546）。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	4,276,800.00	71.2800
武守永	1,123,200.00	18.7200
周福才	600,000.00	10.0000
合计	<u>6,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

（5）2006年3月，金百泽有限第四次增资

2006年3月3日，金百泽有限股东会通过决议，同意注册资本由600万元增加至1,000万元，本次增资由金百泽有限股东按照股权比例认缴，增资后各股东的股权比例不变。其中武守坤增加投资285.12万元，武守永增加投资74.88万元，周福才增加投资40万元。

2006年3月9日，深圳光明会计师事务所有限责任公司出具了“光明验资报字[2006]第016号”《验资报告》，验证截至2006年3月8日，金百泽有限收到股东新增投入的出资合计400万元。

2006年3月14日，武守坤、武守永、周福才签署了《深圳市金百泽电路板技术有限公司章程》。

2006年3月21日，金百泽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403011060546）。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	7,128,000.00	71.2800
武守永	1,872,000.00	18.7200
周福才	1,000,000.00	10.0000
合计	<u>10,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

（6）2006年7月，金百泽有限第五次增资

2006年6月25日，金百泽有限股东会通过决议，同意公司注册资本由1,000万元增加至1,800万元，增资由公司股东按照股权比例认缴，增资后各股东的股权比例不变。其中，武守坤增加投资570万元，武守永增加投资149.76万元，周福才增加投资80万元。同日，武守坤、武守永、周福才签署了《深圳市金百泽电路板技术有限公司章程》。

2006年6月28日，深圳财源会计师事务所出具了“深财验字[2006]第639号”《验资报告》，验证截至2006年6月28日，金百泽有限收到股东新增投入的出资合计800万元。

2006年7月5日，金百泽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403011060546）。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	12,830,400.00	71.2800
武守永	3,369,600.00	18.7200
周福才	1,800,000.00	10.0000
合计	<u>18,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

（7）2006年8月，金百泽有限第六次增资

2006年6月28日，金百泽有限股东会通过决议，同意公司注册资本由1,800万元增加至3,000万元，由公司新老股东以货币及实物共计投资1,825万元。其中1,200万元计入注册资本，625万元计入资本公积。武守坤认缴增资5,880,600元，其中以货币认缴3,533,440元，以实物认缴2,347,160元（以价值2,347,160元的机器设备出资，各股东确认其价值为2,347,160元）；武守永以货币认缴增资154.44万元；周福才以货币认缴增资82.5万元；新增股东湖南省信托投资有限责任公司（以下简称“湖南信托”）以货币认缴增资960万元，其中360万元计入注册资本，600万元计入资本公积；新增股东深圳市达晨财信创业投资管理有限公司（以下简称“达晨财信”）以货币认缴增资40万元，其中15万元计入注册资本，25万元计入资本公积。

2006年7月4日，深圳市佳正华资产评估房地产估价有限公司出具了“佳正华评报字[2006]第040号”《武守坤先生资产评估报告书》。截至2006年7月4日，武守坤申报评估的机器设备AOI光学检测机等32台（套）的评估价值为2,347,160元。

2006年7月7日，深圳嘉达信会计师事务所出具了“深嘉达信验字[2006]149号”《验资报告》，验证截至2006年7月7日，金百泽有限收到股东新增投入的货币出资15,902,840元，实物出资2,347,160元，合计18,250,000元。其中12,000,000元计入注册资本，6,250,000元计入资本公积。

2006年8月2日，金百泽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：4403011060546）。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	18,711,000.00	62.3700
武守永	4,914,000.00	16.3800
湖南信托	3,600,000.00	12.0000
周福才	2,625,000.00	8.7500
达晨财信	150,000.00	0.5000
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

（8）2008年4月，金百泽有限第三次股权转让

2007年12月11日，金百泽有限股东会通过决议，同意湖南信托将其持有的金百泽有限12%的股权以人民币960万元的价格转让给达晨财信，其他股东自愿放弃优先购买权。

2008年3月18日，湖南信托与达晨财信签署了《股权转让协议书》，约定上述股权转让事宜。

2008年4月7日，金百泽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：440301102717256）。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	18,711,000.00	62.3700
武守永	4,914,000.00	16.3800
达晨财信	3,750,000.00	12.5000
周福才	2,625,000.00	8.7500
<u>合计</u>	<u>30,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

（9）2008年8月，金百泽有限第七次增资

2008年7月23日，金百泽有限股东会通过决议，同意金百泽有限注册资本由3,000万元增至3,617.647万元，新股东深圳市奥龙腾科技有限公司（以下简称“奥龙腾”）以货币出资1,800万元，其中617.647万元计入注册资本，1,182.353万元计入资本公积。

2008年8月14日，武守坤、武守永、周福才、达晨财信、奥龙腾签署了《深圳市金百泽电路板技术有限公司章程》。

同日，深圳南方民和会计师事务所出具了“深南验字（2008）第 166 号”《验资报告》，验证截至 2008 年 8 月 13 日，金百泽有限收到奥龙腾以货币缴纳的投资款 1,800 万元，其中 617.647 万元计入注册资本，1,182.353 万元计入资本公积。

2008 年 8 月 25 日，金百泽有限取得了深圳市工商行政管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：440301102717256）。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	18,711,000.00	51.7214
奥龙腾	6,176,470.00	17.0732
武守永	4,914,000.00	13.5834
达晨财信	3,750,000.00	10.3659
周福才	2,625,000.00	7.2561
合计	<u>36,176,470.00</u>	<u>100.0000</u>

（10）2010 年 3 月，金百泽有限股权司法过户

2010 年 3 月 4 日，北京市第一中级人民法院下发了“（2010）中执字第 395 号”《执行裁定书》，因张珊珊以 1,080 万元竞得该院拍卖的被执行人周福才持有的金百泽有限 7.26%的股权，裁定周福才持有的金百泽有限 7.26%的股权的所有权及相应的其他权利归张珊珊所有，该股权的财产权自裁定送达张珊珊时起转移。

2010 年 3 月 11 日，北京市第一中级人民法院向深圳市市场监督管理局发出“（2010）中执字第 395 号”《协助执行通知书》，请求深圳市市场监督管理局协助该院将周福才持有的金百泽有限 7.26%的股权过户给张珊珊名下。

同日，深圳市工商行政管理局办理完毕上述股权过户登记手续。本次变更完成后，金百泽有限的股权结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	18,711,000.00	51.7214
奥龙腾	6,176,470.00	17.0732
武守永	4,914,000.00	13.5834
达晨财信	3,750,000.00	10.3659
张珊珊	2,625,000.00	7.2561
合计	<u>36,176,470.00</u>	<u>100.0000</u>

2.整体变更设立股份公司

（1）公司的设立方式

公司是由金百泽有限以截至 2010 年 3 月 31 日经审计的账面净资产折股整体变更设立的股

份有限公司。

2010年5月20日，金百泽有限股东会通过决议，同意公司以经“深南财审报字（2010）第CA598号”《审计报告》审定的，截至2010年3月31日经审计的净资产117,470,545.31元为基础，按1:0.5108比例折合股份公司股份60,000,000股，每股面值1元，股本总额60,000,000.00元，整体变更设立深圳金百泽电子科技股份有限公司，超出股本部分57,470,545.31元计入股份公司资本公积。

2010年5月20日，深圳南方民和会计师事务所出具了“深南验字（2010）第146号”《验资报告》，验证截至2010年5月20日，各发起人以经审计的金百泽有限截至2010年3月31日的净资产117,470,545.31元出资，其中60,000,000.00元计入股本，57,470,545.31元计入资本公积。

2010年5月20日，深圳市德正信资产评估有限公司出具了《关于深圳市金百泽电路板技术有限公司股份制改制项目资产评估报告书》（德正信综评报字[2010]第018号），对金百泽有限以2010年3月31日为评估基准日的资产价值进行了评估，根据该资产评估报告，截至2010年3月31日，金百泽有限经评估的净资产值为14,045.08万元。

2010年6月5日，公司（筹）召开创立大会暨2010年第一次股东大会，审议通过了《关于深圳市金百泽电路板技术有限公司整体变更设立深圳市金百泽电子科技股份有限公司》、《关于整体变更设立为深圳市金百泽电子科技股份有限公司筹建工作报告》、《深圳市金百泽电子科技股份有限公司章程》、《关于深圳市金百泽电子科技股份有限公司设立费用的报告》、《关于深圳市金百泽电子科技股份有限公司发起人验资报告》等议案，并选举产生了公司第一届董事会董事、第一届监事会监事成员。

2010年6月21日，公司取得了深圳市市场监督管理局颁发的《企业法人营业执照》（注册号：440301102717256）。

（2）发起人

公司发起人为武守坤、奥龙腾、武守永、达晨财信、张珊珊5位股东，各发起人持股数量及持股比例如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	31,032,000.00	51.7200
奥龙腾	10,242,000.00	17.0700
武守永	8,148,000.00	13.5800
达晨财信	6,222,000.00	10.3700
张珊珊	4,356,000.00	7.2600
合计	<u>60,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

3.股份公司设立后的股本演变情况

(1) 2011年1月，金百泽第一次增资

为增强员工对公司的归属感，充分调动公司骨干员工积极性，金百泽通过增资直接持股的方式对员工实施激励。

2010年12月27日，公司2010年第三次临时股东大会通过决议，同意武守坤及杨勇军、何大钢、陈裕韬、潘权、杨润梅、叶湘明、邓伟洪、曾昭桐、苟军、何宜锋、张亮、张文晗、李柱梁、李享14位新增投资者共计投资1,257.60万元认购公司新增股份480万股。同日，公司法定代表人签署了章程修正案，根据上述增资修改了公司章程相关条款。

2010年12月28日，公司、武守坤及杨勇军、何大钢、陈裕韬、潘权、杨润梅、叶湘明、邓伟洪、曾昭桐、苟军、何宜锋、张亮、张文晗、李柱梁、李享就上述增资事项签署了《深圳市金百泽电子科技股份有限公司增资协议》。根据该增资协议约定，上述新增员工投资者未经公司控股股东、实际控制人武守坤以书面方式许可，不得向任何人转让其所持有的金百泽股份；上述新增投资者离职后，应将其所持有金百泽股份转让给武守坤或其指定的相关人员。本次增资情况如下：

股东姓名	认购股份数量（股）	出资金额（元）	每股价格（元）
武守坤	3,135,000	8,213,700.00	2.62
杨勇军	190,000	497,800.00	2.62
何大钢	190,000	497,800.00	2.62
陈裕韬	190,000	497,800.00	2.62
潘权	190,000	497,800.00	2.62
杨润梅	114,000	298,680.00	2.62
叶湘明	114,000	298,680.00	2.62
邓伟洪	114,000	298,680.00	2.62
曾昭桐	95,000	248,900.00	2.62
苟军	95,000	248,900.00	2.62
何宜锋	95,000	248,900.00	2.62
张亮	95,000	248,900.00	2.62
张文晗	76,000	199,120.00	2.62
李柱梁	57,000	149,340.00	2.62
李享	50,000	131,000.00	2.62
合计	<u>4,800,000</u>	<u>12,576,000.00</u>	

2011年1月14日，中审国际会计师事务所有限公司出具了“中审国际验字[2010]01030017号”《验资报告》，验证截至2011年1月6日，公司已收到武守坤及杨勇军、何大钢、陈裕韬、潘权、杨润梅、叶湘明、邓伟洪、曾昭桐、苟军、何宜锋、张亮、张文晗、李柱梁、李享

以货币缴纳的投资款 1,257.60 万元,其中 480.00 万元计入注册资本,777.60 万元计入资本公积。

2011 年 1 月 18 日,金百泽取得了深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》(注册号:440301102717256)。本次变更完成后,公司的股本结构如下:

股东名称	出资额(元)	持股比例(%)
武守坤	34,167,000.00	52.7268
奥龙腾	10,242,000.00	15.8056
武守永	8,148,000.00	12.5741
达晨财信	6,222,000.00	9.6019
张珊珊	4,356,000.00	6.7222
杨勇军	190,000.00	0.2932
何大钢	190,000.00	0.2932
陈裕韬	190,000.00	0.2932
潘权	190,000.00	0.2932
杨润梅	114,000.00	0.1759
叶湘明	114,000.00	0.1759
邓伟洪	114,000.00	0.1759
曾昭桐	95,000.00	0.1466
苟军	95,000.00	0.1466
何宜锋	95,000.00	0.1466
张亮	95,000.00	0.1466
张文晗	76,000.00	0.1173
李柱梁	57,000.00	0.0880
李享	50,000.00	0.0772
合计	<u>64,800,000.00</u>	<u>100.0000</u>

(2) 2011 年 3 月,金百泽第二次增资

2011 年 2 月 18 日,公司 2011 年第一次临时股东大会通过决议,同意新增股东中银国际投资有限责任公司(以下简称“中银国际”)出资 2,277 万元认购公司新增股份 432 万股、深圳市凯硕投资有限公司(以下简称“凯硕投资”)出资 758.88 万元认购公司新增股份 144 万股、深圳市同晟金泉投资合伙企业(有限合伙)(以下简称“同晟金泉”)出资 758.88 万元认购公司新增股份 144 万股,上述认购每股价格均为 5.27 元。同日,公司法定代表人签署了章程修正案,根据上述增资修改了公司章程相关条款。

2011 年 3 月 25 日,中审国际会计师事务所有限公司出具了“中审国际验字[2011]01030002 号”《验资报告》,验证截至 2011 年 3 月 24 日,公司已收到中银国际、凯硕投资、同晟金泉

以货币缴纳的投资款 3,794.76 万元，其中 720 万元计入注册资本，3,074.76 万元计入资本公积。

2011 年 3 月 29 日，金百泽取得了深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》（注册号：440301102717256）。本次变更完成后，公司的股本结构如下：

股东名称	出资额（元）	持股比例(%)
武守坤	34,167,000.00	47.4543
奥龙腾	10,242,000.00	14.2250
武守永	8,148,000.00	11.3167
达晨财信	6,222,000.00	8.6417
张珊珊	4,356,000.00	6.0500
中银国际	4,320,000.00	6.0000
凯硕投资	1,440,000.00	2.0000
同晟金泉	1,440,000.00	2.0000
杨勇军	190,000.00	0.2639
何大钢	190,000.00	0.2639
陈裕韬	190,000.00	0.2639
潘权	190,000.00	0.2639
杨润梅	114,000.00	0.1583
叶湘明	114,000.00	0.1583
邓伟洪	114,000.00	0.1583
曾昭桐	95,000.00	0.1319
苟军	95,000.00	0.1319
何宜锋	95,000.00	0.1319
张亮	95,000.00	0.1319
张文晗	76,000.00	0.1056
李柱梁	57,000.00	0.0792
李享	50,000.00	0.0694
合计	<u>72,000,000.00</u>	<u>100.0000</u>

（3）2011 年 12 月至 2013 年 12 月，金百泽股份转让

2011 年 12 月至 2013 年 12 月，员工股东张文晗、苟军、李柱梁因个人原因离职，根据其获得股份时所签署的《增资协议》，应将其持有公司股份转让给控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。上述员工股东与武守坤签订了《股份转让协议书》，转让情况如下：

转让方	受让方	转让时间	转让股份（股）	转让价格（元）	每股价格（元）
张文晗	武守坤	2011 年 12 月 14 日	76,000	244,948.00	3.22

转让方	受让方	转让时间	转让股份（股）	转让价格（元）	每股价格（元）
苟军	武守坤	2012年9月11日	95,000	294,914.66	3.10
李柱梁	武守坤	2013年8月5日	57,000	182,970.00	3.21

上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	34,395,000	47.7708
奥龙腾	10,242,000	14.2250
武守永	8,148,000	11.3167
达晨财信	6,222,000	8.6417
张珊珊	4,356,000	6.0500
中银国际	4,320,000	6.0000
凯硕投资	1,440,000	2.0000
同晟金泉	1,440,000	2.0000
杨勇军	190,000	0.2639
何大钢	190,000	0.2639
陈裕韬	190,000	0.2639
潘权	190,000	0.2639
杨润梅	114,000	0.1583
叶湘明	114,000	0.1583
邓伟洪	114,000	0.1583
曾昭桐	95,000	0.1319
何宜锋	95,000	0.1319
张亮	95,000	0.1319
李享	50,000	0.0696
合计	<u>72,000,000</u>	<u>100.0000</u>

（4）2014年3月至2015年6月，金百泽股份转让

2014年3月至2015年6月，员工股东杨勇军、陈裕韬、邓伟洪、张亮因个人原因离职，根据其获得股份时所签署的《增资协议》，应将其持有公司股份转让给公司控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。为集中管理离职员工股份转让事宜，股份转让发生前，武守坤与何大钢口头约定，由何大钢代武守坤受让员工股东因离职所转让的股份，转让情况如下：

转让方	受让方	转让时间	转让股份（股）	转让价格（元）	每股价格（元）
杨勇军	何大钢	2014年3月23日	190,000.00	640,300.00	3.37
陈裕韬	何大钢	2014年6月18日	190,000.00	636,500.00	3.35

转让方	受让方	转让时间	转让股份（股）	转让价格（元）	每股价格（元）
邓伟洪	何大钢	2014年7月18日	114,000.00	393,300.00	3.45
张亮	何大钢	2015年6月4日	95,000.00	343,311.00	3.61

根据公司提供的《股权转让协议》、股份转让款支付凭证等资料，上述股份转让价款均由武守坤实际承担，何大钢仅代武守坤持有上述股份，不享有实际权益。上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	34,395,000	47.7709
奥龙腾	10,242,000	14.2250
武守永	8,148,000	11.3167
达晨财信	6,222,000	8.6417
张珊珊	4,356,000	6.0500
中银国际	4,320,000	6.0000
凯硕投资	1,440,000	2.0000
同晟金泉	1,440,000	2.0000
何大钢（代武守坤持有）	589,000	0.8181
何大钢	190,000	0.2639
潘权	190,000	0.2639
杨润梅	114,000	0.1583
叶湘明	114,000	0.1583
曾昭桐	95,000	0.1319
何宜锋	95,000	0.1319
李享	50,000	0.0694
<u>合计</u>	<u>72,000,000</u>	<u>100.0000</u>

（5）2015年12月，金百泽股份转让

2015年12月14日，奥龙腾与张伟签订《股份转让协议书》，奥龙腾将其持有公司的10,242,000股股份以18,000,000元的价格转让给张伟，每股转让价格为1.76元。上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	34,395,000	47.7708
张伟	10,242,000	14.2250
武守永	8,148,000	11.3167
达晨财信	6,222,000	8.6417

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
张珊珊	4,356,000	6.0500
中银国际	4,320,000	6.0000
凯硕投资	1,440,000	2.0000
同晟金泉	1,440,000	2.0000
何大钢（代武守坤持有）	589,000	0.8181
何大钢	190,000	0.2639
潘权	190,000	0.2639
杨润梅	114,000	0.1583
叶湘明	114,000	0.1583
曾昭桐	95,000	0.1319
何宜锋	95,000	0.1319
李享	50,000	0.0695
合计	<u>72,000,000</u>	<u>100.0000</u>

（6）2016年3月至4月，金百泽股份转让

2016年3月至4月，为提高员工积极性，增强员工对公司的归属感、责任心，由公司控股股东、实际控制人、董事长武守坤转让部分股份给公司骨干员工进行激励，双方签订了《股份转让协议》，根据该协议约定，在金百泽成功上市前，未经武守坤同意，受让方不得将其持有金百泽的股份转让给第三方，或将上述股份用于提供担保或设置其他任何第三方权利；上述受让方离职后，应将其所持有金百泽股份转让给武守坤或其指定的相关人员。上述转让情况如下：

转让方	受让方	转让股份（股）	转让价格（元）	每股价格（元）
武守坤	李敬虹	200,000	760,000.00	3.80
武守坤	田洋	120,000	456,000.00	3.80
武守坤	熊晓琴	120,000	456,000.00	3.80
武守坤	武淑梅	120,000	456,000.00	3.80
武守坤	梁科杰	120,000	456,000.00	3.80
武守坤	冯映明	120,000	456,000.00	3.80
武守坤	陈春	100,000	380,000.00	3.80
武守坤	蔡灿文	80,000	304,000.00	3.80
武守坤	江盛根	80,000	304,000.00	3.80
武守坤	李刚	80,000	304,000.00	3.80
武守坤	张启辉	80,000	304,000.00	3.80
武守坤	刘敏	80,000	304,000.00	3.80
武守坤	刘荣翔	80,000	304,000.00	3.80

转让方	受让方	转让股份（股）	转让价格（元）	每股价格（元）
武守坤	黄巍	60,000	228,000.00	3.80
武守坤	赵林	40,000	152,000.00	3.80
武守坤	贺超	40,000	152,000.00	3.80
武守坤	唐宏华	40,000	152,000.00	3.80
武守坤	何宜锋	25,000	95,000.00	3.80
武守坤	潘权	10,000	38,000.00	3.80
武守坤	何大钢	10,000	38,000.00	3.80
	<u>合计</u>	<u>1,605,000</u>	<u>6,099,000.00</u>	

上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	32,790,000	45.5417
张伟	10,242,000	14.2250
武守永	8,148,000	11.3167
达晨财信	6,222,000	8.6417
张珊珊	4,356,000	6.0500
中银国际	4,320,000	6.0000
凯硕投资	1,440,000	2.0000
同晟金泉	1,440,000	2.0000
何大钢（代武守坤持有）	589,000	0.8181
何大钢	200,000	0.2778
潘权	200,000	0.2778
李敬虹	200,000	0.2778
武淑梅	120,000	0.1667
熊晓琴	120,000	0.1667
梁科杰	120,000	0.1667
冯映明	120,000	0.1667
田洋	120,000	0.1667
何宜锋	120,000	0.1667
杨润梅	114,000	0.1583
叶湘明	114,000	0.1583
陈春	100,000	0.1389
曾昭桐	95,000	0.1319
刘敏	80,000	0.1111

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
蔡灿文	80,000	0.1111
张启辉	80,000	0.1111
李刚	80,000	0.1111
江盛根	80,000	0.1111
刘荣翔	80,000	0.1111
黄巍	60,000	0.0833
李享	50,000	0.0694
唐宏华	40,000	0.0555
贺超	40,000	0.0555
赵林	40,000	0.0555
合计	<u>72,000,000</u>	<u>100.0000</u>

(7) 2016年3月至9月，金百泽第三次增资

2016年3月5日，公司2016年第一次临时股东大会通过决议，同意新增股东深圳市汇银富成九号投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“汇银富成”）出资50,000,000元认购公司新增股份8,000,000股，每股价格6.25元，超出注册资本部分42,000,000元计入公司资本公积。

2016年3月7日，公司法定代表人签署了章程修正案，根据上述增资修改了公司章程相关条款。

2016年5月9日，天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）出具了“天职业字[2016]11773号”《验资报告》，验证截至2016年5月3日，公司已收到汇银富成以货币缴纳的投资款合计人民币5,000万元，其中800万元计入注册资本，4,200万元计入资本公积。

2016年9月29日，金百泽取得了深圳市市场监督管理局核发的《企业法人营业执照》（统一社会信用代码：914403002793441849）。本次变更完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	32,790,000	40.9875
张伟	10,242,000	12.8025
武守永	8,148,000	10.1850
汇银富成	8,000,000	10.0000
达晨财信	6,222,000	7.7775
张珊珊	4,356,000	5.4450
中银国际	4,320,000	5.4000
凯硕投资	1,440,000	1.8000
同晟金泉	1,440,000	1.8000

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
何大钢（代武守坤持有）	589,000	0.7362
何大钢	200,000	0.2500
潘权	200,000	0.2500
李敬虹	200,000	0.2500
武淑梅	120,000	0.1500
熊晓琴	120,000	0.1500
梁科杰	120,000	0.1500
冯映明	120,000	0.1500
田洋	120,000	0.1500
何宜锋	120,000	0.1500
杨润梅	114,000	0.1425
叶湘明	114,000	0.1425
陈春	100,000	0.1250
曾昭桐	95,000	0.1188
刘敏	80,000	0.1000
蔡灿文	80,000	0.1000
张启辉	80,000	0.1000
李刚	80,000	0.1000
江盛根	80,000	0.1000
刘荣翔	80,000	0.1000
黄巍	60,000	0.0750
李享	50,000	0.0625
唐宏华	40,000	0.0500
贺超	40,000	0.0500
赵林	40,000	0.0500
合计	<u>80,000,000</u>	<u>100.0000</u>

（8）2016年8月至12月，金百泽股份转让

2016年8月，员工股东黄巍因个人原因离职，根据其获得股份时与武守坤签订的《股份转让协议》，应将其持有公司股份转让给控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。2016年8月1日，黄巍与武守坤签订《股权转让协议》，将其持有公司的60,000股股份以228,000元的价格转让给武守坤，每股转让价格为3.8元。

2016年12月，中银国际与武守坤签订《股份转让协议》，中银国际将其持有公司的2,737,232股股份以16,896,200元的价格转让给武守坤，每股转让价格为6.17元。此次转让系武守坤根据

与中银国际签订的对赌协议履行股份回购义务。上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	35,587,232	44.4840
张伟	10,242,000	12.8025
武守永	8,148,000	10.1850
汇银富成	8,000,000	10.0000
达晨财信	6,222,000	7.7775
张珊珊	4,356,000	5.4450
中银国际	1,582,768	1.9784
凯硕投资	1,440,000	1.8000
同晟金泉	1,440,000	1.8000
何大钢（代武守坤持有）	589,000	0.7363
何大钢	200,000	0.2500
潘权	200,000	0.2500
李敬虹	200,000	0.2500
武淑梅	120,000	0.1500
熊晓琴	120,000	0.1500
梁科杰	120,000	0.1500
冯映明	120,000	0.1500
田洋	120,000	0.1500
何宜锋	120,000	0.1500
杨润梅	114,000	0.1425
叶湘明	114,000	0.1425
陈春	100,000	0.1250
曾昭桐	95,000	0.1188
刘敏	80,000	0.1000
蔡灿文	80,000	0.1000
张启辉	80,000	0.1000
李刚	80,000	0.1000
江盛根	80,000	0.1000
刘荣翔	80,000	0.1000
李享	50,000	0.0625
唐宏华	40,000	0.0500

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
贺超	40,000	0.0500
赵林	40,000	0.0500
合计	<u>80,000,000</u>	<u>100.0000</u>

(9) 2017年3月至5月，金百泽股份转让

2017年3月至5月，员工股东赵林、熊晓琴因个人原因离职，根据其获得股份时与武守坤签订的《股份转让协议》，应将其持有公司股份转让给公司控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。为集中管理员工股份转让，上述股份由何大钢代武守坤受让。故上述员工股东与何大钢签订了《股权转让协议》，转让情况如下：

转让方	受让方	转让股份（股）	转让价格（元）	每股价格（元）
赵林	何大钢	40,000	154,000.00	3.85
熊晓琴	何大钢	120,000	462,000.00	3.85

上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	35,587,232	44.4840
张伟	10,242,000	12.8025
武守永	8,148,000	10.1850
汇银富成	8,000,000	10.0000
达晨财信	6,222,000	7.7775
张珊珊	4,356,000	5.4450
中银国际	1,582,768	1.9784
凯硕投资	1,440,000	1.8000
同晟金泉	1,440,000	1.8000
何大钢（代武守坤持有）	749,000	0.9363
何大钢	200,000	0.2500
潘权	200,000	0.2500
李敬虹	200,000	0.2500
武淑梅	120,000	0.1500
梁科杰	120,000	0.1500
冯映明	120,000	0.1500
田洋	120,000	0.1500
何宜锋	120,000	0.1500
杨润梅	114,000	0.1425

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
叶湘明	114,000	0.1425
陈春	100,000	0.1250
曾昭桐	95,000	0.1188
刘敏	80,000	0.1000
蔡灿文	80,000	0.1000
张启辉	80,000	0.1000
李刚	80,000	0.1000
江盛根	80,000	0.1000
刘荣翔	80,000	0.1000
李享	50,000	0.0625
唐宏华	40,000	0.0500
贺超	40,000	0.0500
合计	<u>80,000,000</u>	<u>100.0000</u>

（10）2017年12月，金百泽股份转让

2017年12月，员工股东李敬虹因个人原因离职，根据其获得股份时与武守坤签订的《股份转让协议》，应将其持有公司股份转让给公司控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。2017年12月25日，李敬虹与武守坤签订《股份转让协议书》，李敬虹将其持有公司的200,000股股份以770,000元的价格转让给武守坤，每股转让价格为3.85元。上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	35,787,232	44.7340
张伟	10,242,000	12.8025
武守永	8,148,000	10.1850
汇银富成	8,000,000	10.0000
达晨财信	6,222,000	7.7775
张珊珊	4,356,000	5.4450
中银国际	1,582,768	1.9784
凯硕投资	1,440,000	1.8000
同晟金泉	1,440,000	1.8000
何大钢（代武守坤持有）	749,000	0.9363
何大钢	200,000	0.2500
潘权	200,000	0.2500
武淑梅	120,000	0.1500

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
梁科杰	120,000	0.1500
冯映明	120,000	0.1500
田洋	120,000	0.1500
何宜锋	120,000	0.1500
杨润梅	114,000	0.1425
叶湘明	114,000	0.1425
陈春	100,000	0.1250
曾昭桐	95,000	0.1188
刘敏	80,000	0.1000
蔡灿文	80,000	0.1000
张启辉	80,000	0.1000
李刚	80,000	0.1000
江盛根	80,000	0.1000
刘荣翔	80,000	0.1000
李享	50,000	0.0625
唐宏华	40,000	0.0500
贺超	40,000	0.0500
合计	<u>80,000,000</u>	<u>100.0000</u>

(11) 2018年1月，金百泽股份转让

2018年1月，为激励公司骨干员工，武守坤将其持有公司的120,000股股份以462,000元的价格转让给黄伟强，每股转让价格为3.85元。2018年1月4日，武守坤与黄伟强就上述转让事项签订《股份转让协议》，根据该协议约定，在金百泽成功上市前，未经武守坤同意，受让方不得将其持有金百泽的股份转让给第三方，或将上述股份用于提供担保或设置其他任何第三方权利；上述受让方离职后，应将其所持有金百泽股份转让给武守坤或其指定的相关人员。上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	35,667,232	44.5840
张伟	10,242,000	12.8025
武守永	8,148,000	10.1850
汇银富成	8,000,000	10.0000
达晨财信	6,222,000	7.7775
张珊珊	4,356,000	5.4450
中银国际	1,582,768	1.9784
凯硕投资	1,440,000	1.8000

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
同晟金泉	1,440,000	1.8000
何大钢（代武守坤持有）	749,000	0.9363
何大钢	200,000	0.2500
潘权	200,000	0.2500
武淑梅	120,000	0.1500
梁科杰	120,000	0.1500
冯映明	120,000	0.1500
田洋	120,000	0.1500
何宜锋	120,000	0.1500
黄伟强	120,000	0.1500
杨润梅	114,000	0.1425
叶湘明	114,000	0.1425
陈春	100,000	0.1250
曾昭桐	95,000	0.1188
刘敏	80,000	0.1000
蔡灿文	80,000	0.1000
张启辉	80,000	0.1000
李刚	80,000	0.1000
江盛根	80,000	0.1000
刘荣翔	80,000	0.1000
李享	50,000	0.0625
唐宏华	40,000	0.0500
贺超	40,000	0.0500
合计	<u>80,000,000</u>	<u>100.0000</u>

(12) 2018年7月至11月，金百泽股份转让

2018年7月至11月，员工股东李刚、贺超、冯映明因个人原因离职，根据其获得股份时与武守坤签订的《股份转让协议》，应将其持有公司股份转让给控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。故上述员工股东分别与武守坤签订了《股份转让协议书》，转让情况如下：

转让方	受让方	转让股份（股）	转让价格（元）	每股价格（元）
李刚	武守坤	80,000	334,400.00	4.18
贺超	武守坤	40,000	167,200.00	4.18
冯映明	武守坤	120,000	501,600.00	4.18

上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
---------	---------	---------

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	35,907,232	44.8840
张伟	10,242,000	12.8025
武守永	8,148,000	10.1850
汇银富成	8,000,000	10.0000
达晨财信	6,222,000	7.7775
张珊珊	4,356,000	5.4450
中银国际	1,582,768	1.9784
凯硕投资	1,440,000	1.8000
同晟金泉	1,440,000	1.8000
何大钢（代武守坤持有）	749,000	0.9363
何大钢	200,000	0.2500
潘权	200,000	0.2500
武淑梅	120,000	0.1500
梁科杰	120,000	0.1500
田洋	120,000	0.1500
何宜锋	120,000	0.1500
黄伟强	120,000	0.1500
杨润梅	114,000	0.1425
叶湘明	114,000	0.1425
陈春	100,000	0.1250
曾昭桐	95,000	0.1188
刘敏	80,000	0.1000
蔡灿文	80,000	0.1000
张启辉	80,000	0.1000
江盛根	80,000	0.1000
刘荣翔	80,000	0.1000
李享	50,000	0.0625
唐宏华	40,000	0.0500
合计	<u>80,000,000</u>	<u>100.0000</u>

（13）2019年8月，股份代持的解除

公司股东何大钢曾代公司控股股东、实际控制人武守坤持有部分股份，截至本确认意见出

具之日，该等代持情况均已解除，且已经代持关系双方当事人确认不存在纠纷或潜在纠纷，不构成本次发行的障碍。

①股份代持关系的形成

2011年1月，为增强员工对公司的归属感，充分调动公司骨干员工积极性，公司通过增资直接持股的方式对杨勇军、陈裕韬、邓伟洪、张亮等14位核心员工实施激励并签订《增资协议》。根据该增资协议约定，上述新增员工投资者未经公司控股股东、实际控制人武守坤以书面方式许可，不得向任何人转让其所持有的金百泽股份；上述新增投资者离职后，应将其所持有金百泽股份转让给武守坤或其指定的相关人员。

2014年3月至2015年6月，员工股东杨勇军、陈裕韬、邓伟洪、张亮因个人原因离职，根据其获得股份时所签署的《增资协议》，应将其持有公司股份转让给公司控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。为集中管理离职员工股份转让事宜，股份转让发生前，武守坤与何大钢口头约定，由何大钢代武守坤受让员工股东因离职所转让的股份。

2016年3月至4月，为提高员工积极性，增强员工对公司的归属感、责任心，公司实际控制人、董事长武守坤将其持有的部分股份分别转让给赵林、熊晓琴等20名员工进行激励并签署《股权转让协议》。根据该协议约定，在金百泽成功上市前，未经武守坤同意，受让方不得将其持有金百泽的股份转让给第三方，或将上述股份用于提供担保或设置其他任何第三方权利；上述受让方离职后，应将其所持有金百泽股份转让给武守坤或其指定的相关人员。

2017年3月至5月，员工股东赵林、熊晓琴因个人原因离职，根据其获得股份时与武守坤签订的《股份转让协议》，应将其持有公司股份转让给公司控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。为集中管理员工股份转让，上述股份由何大钢代武守坤受让。

②股份代持关系的确认及解除

2019年8月，何大钢与武守坤签订《股份转让协议》及其补充协议，将其代武守坤持有的部分股份进行确认并还原。经双方确认何大钢代武守坤持有的股份具体情况如下：

转让时间	转让方 (离职员工)	受让方 (代持)	股份转让数量 (万股)	股份转让价格 (万元)
2014年3月23日	杨勇军	何大钢	19.00	64.00
2014年6月18日	陈裕韬	何大钢	19.00	63.70
2014年7月18日	邓伟洪	何大钢	11.40	39.30
2015年6月4日	张亮	何大钢	9.50	34.30
2017年3月3日	赵林	何大钢	4.00	15.40
2017年5月8日	熊晓琴	何大钢	12.00	46.20
	<u>合计</u>		<u>74.90</u>	<u>262.90</u>

鉴于何大钢受让上述股份时，均由武守坤实际支付该等股份转让价款并承担相应的税费。

因此根据双方签订的《股份转让协议》及《补充协议》，何大钢将其代武守坤持有的金百泽749,000股股份无偿转让给武守坤。股份转让完成后，武守坤与何大钢之间不存在任何委托持股、信托持股的情形，亦不存在其他利益输送的情形。

根据代持双方当事人出具的《声明及承诺函》，确认上述历史上的代持情况及代持关系解除真实、准确，并承诺双方之间不存在任何委托持股、信托持股的情形，亦不存在其他利益输送情形；双方及其他股东不存在任何股份、债权、债务、第三方权益或其他争议或潜在纠纷，不存在其他未披露的利益输送或安排；双方就上述代持事宜不存在任何未决款项或未履行义务。并承诺除上述情形外，不存在以委托持股或信托持股等形式代他人持有公司股份的情况，亦不存在他人以委托持股或信托持股等形式代本人持有公司股份的情况。

本次变更完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	36,656,232	45.8203
张伟	10,242,000	12.8025
武守永	8,148,000	10.1850
汇银富成	8,000,000	10.0000
达晨财信	6,222,000	7.7775
张珊珊	4,356,000	5.4450
中银国际	1,582,768	1.9784
凯硕投资	1,440,000	1.8000
同晟金泉	1,440,000	1.8000
何大钢	200,000	0.2500
潘权	200,000	0.2500
武淑梅	120,000	0.1500
梁科杰	120,000	0.1500
田洋	120,000	0.1500
何宣锋	120,000	0.1500
黄伟强	120,000	0.1500
杨润梅	114,000	0.1425
叶湘明	114,000	0.1425
陈春	100,000	0.1250
曾昭桐	95,000	0.1188
刘敏	80,000	0.1000
蔡灿文	80,000	0.1000
张启辉	80,000	0.1000
江盛根	80,000	0.1000
刘荣翔	80,000	0.1000

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
李享	50,000	0.0625
唐宏华	40,000	0.0500
合计	<u>80,000,000</u>	<u>100.0000</u>

(14) 2019年12月，金百泽股份转让

2019年12月，员工股东黄伟强因个人原因离职，根据其获得股份时与武守坤签订的《股份转让协议》，应将其持有公司股份转让给控股股东、实际控制人武守坤或其指定人员。2019年12月22日，黄伟强与武守坤签订《股份转让协议书》，黄伟强将其持有公司的120,000股股份以526,800元的价格转让给武守坤，每股转让价格为4.39元。上述股份转让完成后，公司的股本结构如下：

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
武守坤	36,776,232	45.9703
张伟	10,242,000	12.8025
武守永	8,148,000	10.1850
汇银富成	8,000,000	10.0000
达晨财信	6,222,000	7.7775
张珊珊	4,356,000	5.4450
中银国际	1,582,768	1.9784
凯硕投资	1,440,000	1.8000
同晟金泉	1,440,000	1.8000
何大钢	200,000	0.2500
潘权	200,000	0.2500
武淑梅	120,000	0.1500
梁科杰	120,000	0.1500
田洋	120,000	0.1500
何宜锋	120,000	0.1500
杨润梅	114,000	0.1425
叶湘明	114,000	0.1425
陈春	100,000	0.1250
曾昭桐	95,000	0.1188
刘敏	80,000	0.1000
蔡灿文	80,000	0.1000
张启辉	80,000	0.1000
江盛根	80,000	0.1000

股东姓名/名称	持股数量（股）	持股比例（%）
刘荣翔	80,000	0.1000
李享	50,000	0.0625
唐宏华	40,000	0.0500
合计	<u>80,000,000</u>	<u>100.0000</u>

（三）公司的业务性质和主要经营活动

经营范围：生产、加工印刷线路板；电子产品设计、组装和测试；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；生产企业自营进出口业务；软件设计与开发测试及其相关产品的销售（以上生产、组装部分由分公司经营）。

（四）本公司行业分类

根据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2011），公司属于印制电路板制造（3972）。根据《上市公司行业分类指引（2012年修订）》，公司主营业务属于计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）。从产品类型细分，公司所属细分行业为印制电路板样板行业。

（五）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

本财务报告于2021年6月22日经公司董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《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）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形：

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

(七) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的认定和分类

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。合营安排具有下列特征：

- (1) 各参与方均受到该安排的约束；
- (2) 两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。

任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方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，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

2.合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

（八）现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（九）外币业务和外币报表折算

1.外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2.外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（十）金融工具

1.金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

4.金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

5.金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

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

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收

入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对应收款项、其他应收款按照类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）、历史损失率计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据	计算预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项预期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
合并范围内关联方组合	纳入合并范围的关联方之间的应收款项	评估无收回风险，不计算预期信用损失。

应收款项-信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	20.00	20.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

6. 金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（十一）应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的一般模型，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十二）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，2019 年 1 月 1 日起采用预期信用损失的一般模型，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十三）应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收账款，以贴现或背书等形式转让，且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的，其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售，按照金融工具准则的相关规定，将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（十四）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（十五）存货

1. 存货的分类

存货，是指企业在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品以

及处于委托加工过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

2.发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4.存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5.低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十六）合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（十七）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司企业为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 1.该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

（十八）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的集团组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金

额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本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。已抵减的商誉账面价值，以及适用本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。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本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。

企业因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后企业是否保留部分权益性投资，应当在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

（十九）债权投资

本公司对债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（二十）其他债权投资

本公司对其他债权投资采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理。

（二十一）长期应收款

对于《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的重大融资成分形成的长期应收款，本公司 2019 年 1 月 1 日起采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司租赁相关长期应收款的确认和计量，参见附注“三（三十七）”。对于租赁应收款的减值，本公司 2019 年 1 月 1 日起采用预期信用损失的一般模型【详见附注三（十）金融工具】进行处理，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

（二十二）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积(资本溢价或股本溢价)；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢

价)，资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

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

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益，并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时，取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3.确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指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回报金额；重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4.长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十三) 投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(二十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-10	5.00	9.50-23.75
电子设备及其他	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提

相应的减值准备。

（二十五）在建工程

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

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（二十六）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（二十七）无形资产

1.无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
----	---------

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；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。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（二十八）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

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等。

资产预计未来现金流量的现值，应当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。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（二十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（三十）合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

（三十一）职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

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

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：（1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；（2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老

保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除了社会基本养老保险外，职工参加由本公司设立的退休福利供款计划。职工按照一定基数的一定比例向年金计划供款。本公司按固定的金额向年金计划供款，供款在发生时计入当期损益。

4. 设定受益计划

(1) 内退福利

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退福利，确认为负债，计入当期损益。精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(2) 其他补充退休福利

本公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利，该等补充退休福利属于设定受益计划，资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用（包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失）和利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

(三十二) 预计负债

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

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(三十三) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3.确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4.实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，本公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，本公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果本公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，本公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，本公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果本公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待

期内确认的金额。

（三十四）收入

公司是电子产品领域提供产品研发和硬件创新设计制造服务和解决方案的服务商，主要提供包括 PCB 专业设计、制造、元器件配套、组装、测试的一站式垂直整合解决方案。公司的营业收入主要来自于公司的核心产品印制电路板、电子制造服务及电子设计服务的生产与销售。

1.收入的确认

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

(一)客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益。

(二)客户能够控制企业履约过程中在建的商品。

(三)企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

(一)企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。

(二)企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

(三)企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

(四)企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(五)客户已接受该商品。

(六)其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

3.收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格，是指企业因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额企业代第三方收取的款项以及企业预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。

本公司根据合同条款，并结合其以往的习惯做法确定交易价格。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

4.公司具体收入确认政策

内销收入：内销收入：公司根据与客户签定的销售合同或订单约定的交货方式，将产品交付客户。依据合同条款，公司以交付产品，控制权转移，确认收入。

外销收入：通过货运或快递方式直接向境外客户或将货物运输至客户指定仓库，根据订单备货，并在货物发出后进行报关，海关批准报关，货物在出关后控制权均转移至外销客户，报关完成后确认收入。

（三十五）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

3.政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

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

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司情况处理：

财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

（三十六）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

（三十七）租赁

1. 承租人

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率(%)
-----	---------	--------

税 种	计 税 依 据	税 率(%)
增值税	销售货物或提供应税劳务	6.00、13.00
城市维护建设税	应交流转税	7.00
教育费附加	应交流转税	3.00
地方教育附加	应交流转税	2.00
企业所得税	应纳税所得额	15.00、16.50、20.00、25.00
房产税	房产原值/租金收入	1.20、12.00
土地使用税	实际占用的土地面积	4.00 元/m ²

存在不同企业所得税税率纳税主体，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率(%)
深圳市金百泽电子科技股份有限公司	25.00
深圳市泽创电子有限公司	25.00
深圳市金百泽科技有限公司	20.00
惠州市泽国电子有限公司	20.00
惠州市金百泽电路科技有限公司	15.00
西安金百泽电路科技有限公司	15.00
深圳市金百泽供应链服务有限公司	20.00
惠州云创工场科技有限公司	20.00
深圳市造物工场科技有限公司	25.00
西安金百泽电子科技有限公司	20.00
惠州市智联检测技术有限公司	20.00
北京金百泽科技有限公司	15.00、25.00
杭州佰富物联科技有限公司	20.00
惠州硬见理工职业技能培训学校有限公司	20.00
金百泽科技有限公司（香港）	16.50

（二）重要税收优惠政策及其依据

1.2018年10月31日北京金百泽科技有限公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为GR201811005583，有效期三年）。按税法规定，北京金百泽科技有限公司从2018年起三年内适用高新技术企业15%的企业所得税税率，2021年起公司不适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

2.2019年12月2日惠州市金百泽电路科技有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为

GR201944005702，有效期三年）。按税法规定，惠州市金百泽电路科技有限公司从2019年起三年内适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

3.2020年12月1日西安金百泽电路科技有限公司收到关于陕西省2020年高新技术企业备案的复函（国科火字[2021]15号）（证书编号为GR202061001456，有效期三年）。按税法规定，西安金百泽电路科技有限公司从2020年起三年内适用高新技术企业15%的企业所得税税率。

4.根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

（一）会计政策的变更

本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》相关规定，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。

于2021年1月1日，采用新租赁准则对合并资产负债表的影响详见下表。

科目	原租赁准则	新租赁准则	影响数 (新-旧)
	账面价值	账面价值	
使用权资产		10,267,655.97	10,267,655.97
租赁负债		7,070,050.58	7,070,050.58
一年内到期非流动资产		2,667,227.39	2,667,227.39

（二）会计估计的变更

报告期内，本公司未发生会计估计变更。

（三）前期会计差错更正

报告期内，本公司未发生前期会计差错更正。

六、合并财务报表主要项目注释

注：期末是指2021年3月31日，期初是指2021年1月1日，本期是指2021年1-3月，上期是指2020年1-3月。

（一）货币资金

项目	期末余额	期初余额
现金	67,459.13	89,727.47
银行存款	94,683,319.79	142,419,626.27
其他货币资金	12,449,827.85	12,638,666.33
合计	<u>107,200,606.77</u>	<u>155,148,020.07</u>
其中：存放在境外的款项总额	3,840,974.21	1,340,549.86

注：期末存在受限资金 12,449,827.85 元，为银行承兑汇票保证金及理财保证金。

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	7,325,605.00	7,286,165.00
合计	<u>7,325,605.00</u>	<u>7,286,165.00</u>

(三) 应收票据

1. 应收票据分类列示

票据种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	10,781,575.96	10,832,109.02
合计	<u>10,781,575.96</u>	<u>10,832,109.02</u>

2. 期末不存在已质押的应收票据

3. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	<u>11,349,027.33</u>	<u>100.00</u>	<u>567,451.37</u>	<u>5.00</u>	<u>10,781,575.96</u>
其中：商业承兑汇票	11,349,027.33	100.00	567,451.37	5.00	10,781,575.96
合计	<u>11,349,027.33</u>	<u>100.00</u>	<u>567,451.37</u>		<u>10,781,575.96</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按组合计提坏账准备	<u>11,412,361.24</u>	<u>100.00</u>	<u>580,252.22</u>	<u>5.08</u>	<u>10,832,109.02</u>
其中：商业承兑汇票	11,412,361.24	100.00	580,252.22	5.08	10,832,109.02

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	比例(%)	
合计	<u>11,412,361.24</u>	<u>100.00</u>	<u>580,252.22</u>		<u>10,832,109.02</u>

4. 报告期内无实际核销的应收票据情况。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	206,681,347.26	176,138,139.39
1-2年(含2年)	13,622,490.97	10,848,347.81
2-3年(含3年)	2,368,267.66	2,262,816.28
3-4年(含4年)	1,629,603.75	1,528,608.72
4-5年(含5年)	274,611.73	250,933.30
5年以上	903,766.01	916,109.17
合计	<u>225,480,087.38</u>	<u>191,944,954.67</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,600,011.97	0.71	1,600,011.97	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>223,880,075.41</u>	<u>99.29</u>	<u>15,599,749.04</u>	<u>6.97</u>	<u>208,280,326.37</u>
其中：账龄组合	223,880,075.41	99.29	15,599,749.04	6.97	208,280,326.37
合计	<u>225,480,087.38</u>	<u>100.00</u>	<u>17,199,761.01</u>		<u>208,280,326.37</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	1,601,514.17	0.83	1,601,514.17	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>190,343,440.50</u>	<u>99.17</u>	<u>13,348,369.08</u>	<u>7.01</u>	<u>176,995,071.42</u>
其中：账龄组合	190,343,440.50	99.17	13,348,369.08	7.01	176,995,071.42
合计	<u>191,944,954.67</u>	<u>100.00</u>	<u>14,949,883.25</u>		<u>176,995,071.42</u>

3. 按单项计提坏账准备

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳安科高技术股份有限公司南京分公司	1,057,871.98	1,057,871.98	100.00	质量纠纷涉诉
成都德浩科技有限公司	453,824.24	453,824.24	100.00	预计无法收回
武汉市皓芯光电技术有限公司	79,140.36	79,140.36	100.00	预计无法收回
福建先创电子有限公司	9,175.39	9,175.39	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,600,011.97</u>	<u>1,600,011.97</u>		

续上表:

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳安科高技术股份有限公司南京分公司	1,057,871.98	1,057,871.98	100.00	质量纠纷涉诉
成都德浩科技有限公司	453,824.24	453,824.24	100.00	预计无法收回
武汉市皓芯光电技术有限公司	79,140.36	79,140.36	100.00	预计无法收回
福建先创电子有限公司	10,677.59	10,677.59	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,601,514.17</u>	<u>1,601,514.17</u>		

4. 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	206,681,347.26	10,334,067.37	5.00
1-2年(含2年)	13,533,908.05	2,706,781.60	20.00
2-3年(含3年)	2,211,840.06	1,105,920.03	50.00
3-4年(含4年)	728,426.54	728,426.54	100.00
4-5年(含5年)	274,611.73	274,611.73	100.00
5年以上	449,941.77	449,941.77	100.00
合计	<u>223,880,075.41</u>	<u>15,599,749.04</u>	

续上表:

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	176,138,139.39	8,806,906.97	5.00
1-2年(含2年)	10,769,207.45	2,153,841.50	20.00

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
2-3年(含3年)	2,096,946.12	1,048,473.07	50.00
3-4年(含4年)	625,929.31	625,929.31	100.00
4-5年(含5年)	250,933.30	250,933.30	100.00
5年以上	462,284.93	462,284.93	100.00
合计	<u>190,343,440.50</u>	<u>13,348,369.08</u>	

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	会计政策变更	
应收账款	14,949,883.25	2,286,381.75		36,503.99		17,199,761.01
合计	<u>14,949,883.25</u>	<u>2,286,381.75</u>		<u>36,503.99</u>		<u>17,199,761.01</u>

6. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
本期实际核销的应收账款	36,503.99

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	20,045,723.98	34,247,139.84
合计	<u>20,045,723.98</u>	<u>34,247,139.84</u>

(六) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	4,884,889.92	99.14	2,232,605.95	95.99
1-2年(含2年)	42,235.85	0.86	93,235.85	4.01
合计	<u>4,927,125.77</u>	<u>100.00</u>	<u>2,325,841.80</u>	<u>100.00</u>

(七) 其他应收款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,615,870.58	2,905,146.05
合计	<u>3,615,870.58</u>	<u>2,905,146.05</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	1,342,832.12	847,506.27
1-2年(含2年)	428,137.20	534,347.52
2-3年(含3年)	449,943.81	134,633.19
3-4年(含4年)	143,837.06	138,612.45
4-5年(含5年)	1,030,474.59	1,035,322.82
5年以上	230,725.80	224,803.80
合计	<u>3,625,950.58</u>	<u>2,915,226.05</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	1,149,048.34	869,013.40
代扣员工社保、公积金	53,927.74	91,771.49
备用金	2,422,974.50	1,954,441.16
合计	<u>3,625,950.58</u>	<u>2,915,226.05</u>

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	10,080.00				10,080.00
合计	<u>10,080.00</u>				<u>10,080.00</u>

(八) 存货

项目	期末余额		账面价值
	账面余额	存货跌价准备	
原材料	45,251,074.86	653,845.11	44,597,229.75
库存商品	6,051,287.00	121,095.52	5,930,191.48
发出商品	537,154.01		537,154.01
在产品	4,846,845.47		4,846,845.47
合计	<u>56,686,361.34</u>	<u>774,940.63</u>	<u>55,911,420.71</u>

续上表:

项目	期初余额
----	------

	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	28,651,040.54	674,528.87	27,976,511.67
库存商品	4,818,391.43	143,274.25	4,675,117.18
发出商品	298,973.15		298,973.15
在产品	3,655,591.10		3,655,591.10
合计	<u>37,423,996.22</u>	<u>817,803.12</u>	<u>36,606,193.10</u>

(九) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税金	1,601,960.03	3,649,393.11
未抵消关联税差	4,043,076.93	2,961,862.95
企业所得税	1,429,896.04	1,403,799.79
上市费用	7,083,440.27	6,967,893.10
合计	<u>14,158,373.27</u>	<u>14,982,948.95</u>

(十) 固定资产

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	<u>130,395,032.58</u>	<u>178,090,747.00</u>	<u>3,244,979.88</u>	<u>10,187,895.70</u>	<u>321,918,655.16</u>
2.本期增加金额		<u>5,590,152.30</u>		<u>765,370.76</u>	<u>6,355,523.06</u>
(1) 购置		3,460,485.84		765,370.76	<u>4,225,856.60</u>
(2) 在建工程转入		2,129,666.46			<u>2,129,666.46</u>
(3) 其他					
3.本期减少金额		<u>465,878.50</u>		<u>1,525,252.14</u>	<u>1,991,130.64</u>
(1) 处置或报废		465,878.50		1,525,252.14	<u>1,991,130.64</u>
(2) 其他					
4.期末余额	<u>130,395,032.58</u>	<u>183,215,020.80</u>	<u>3,244,979.88</u>	<u>9,428,014.32</u>	<u>326,283,047.58</u>
二、累计折旧					
1.期初余额	<u>38,675,709.24</u>	<u>124,207,488.03</u>	<u>1,297,308.54</u>	<u>6,759,975.82</u>	<u>170,940,481.63</u>
2.本期增加金额	<u>1,031,062.92</u>	<u>2,807,684.96</u>	<u>82,956.06</u>	<u>324,124.52</u>	<u>4,245,828.46</u>
(1) 计提	1,031,062.92	2,807,684.96	82,956.06	324,124.52	<u>4,245,828.46</u>
(2) 其他转入					
3.本期减少金额		<u>435,708.39</u>		<u>1,433,156.21</u>	<u>1,868,864.60</u>
(1) 处置或报废		435,708.39		1,433,156.21	<u>1,868,864.60</u>
(2) 其他转出					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
4.期末余额	<u>39,706,772.16</u>	<u>126,579,464.60</u>	<u>1,380,264.60</u>	<u>5,650,944.13</u>	<u>173,317,445.49</u>
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末余额	<u>90,688,260.42</u>	<u>56,635,556.20</u>	<u>1,864,715.28</u>	<u>3,777,070.19</u>	<u>152,965,602.09</u>
2.期初余额	<u>91,719,323.34</u>	<u>53,883,258.97</u>	<u>1,947,671.34</u>	<u>3,427,919.88</u>	<u>150,978,173.53</u>

(十一) 在建工程

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程	6,065,964.02	3,712,168.25
合计	<u>6,065,964.02</u>	<u>3,712,168.25</u>

2. 明细情况

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	减值准备	账面余额	减值准备
金百泽科技总部建设工程	2,736,060.04		2,736,060.04	
有机废气 VOCs 整改工程	968,500.00		968,500.00	
冷冻站新增水冷螺杆机组工程	896,100.00		922,500.00	
其他	1,465,303.98		1,821,168.25	
合计	<u>6,065,964.02</u>		<u>3,712,168.25</u>	

(十二) 使用权资产

项目	房屋租赁物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	10,267,655.97	<u>10,267,655.97</u>
2. 本期增加额		
(1) 新增租赁		
3. 本期减少额		
4. 期末余额	<u>10,267,655.97</u>	<u>10,267,655.97</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加额	<u>566,170.96</u>	<u>566,170.96</u>
(1) 计提	566,170.96	<u>566,170.96</u>

项目	房屋租赁物	合计
3. 本期减少额		
4. 期末余额	<u>566,170.96</u>	<u>566,170.96</u>
三、减值准备		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>9,701,485.01</u>	<u>9,701,485.01</u>
2. 期初账面价值	<u>10,267,655.97</u>	<u>10,267,655.97</u>

(十三) 无形资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
无形资产	11,185,907.98	9,493,918.50
合计	<u>11,185,907.98</u>	<u>9,493,918.50</u>

2. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	<u>11,145,000.00</u>	<u>26,000.00</u>	<u>2,021,618.92</u>	<u>13,192,618.92</u>
2. 本期增加金额			<u>1,899,557.52</u>	<u>1,899,557.52</u>
(1) 购置			1,899,557.52	<u>1,899,557.52</u>
(2) 其他				
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	<u>11,145,000.00</u>	<u>26,000.00</u>	<u>3,921,176.44</u>	<u>15,092,176.44</u>
二、累计摊销				
1. 期初余额	<u>2,600,499.98</u>	<u>26,000.00</u>	<u>1,072,200.44</u>	<u>3,698,700.42</u>
2. 本期增加金额	<u>55,725.00</u>		<u>151,843.04</u>	<u>207,568.04</u>
(1) 计提	55,725.00		151,843.04	207,568.04
(2) 其他转入				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	<u>2,656,224.98</u>	<u>26,000.00</u>	<u>1,224,043.48</u>	<u>3,906,268.46</u>
三、减值准备				
四、账面价值				
1. 期末余额	<u>8,488,775.02</u>		<u>2,697,132.96</u>	<u>11,185,907.98</u>

项目	土地使用权	专利权	软件	合计
2.期初余额	<u>8,544,500.02</u>		<u>949,418.48</u>	<u>9,493,918.50</u>

(十四) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位名称或 形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
惠州硬见理工职业技能培训学校有限公司	37,680.56					37,680.56
<u>合计</u>	<u>37,680.56</u>					<u>37,680.56</u>

2. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

被投资单位	商誉		资产组或资产组组合		本期是否发生变动
	账面价值	主要构成	账面价值	确定方法	
惠州硬见理工职业技能培训学校有限公司	37,680.56	固定资产、无形资产、商誉	41,643.78	商誉所在的资产组能独立产生现金流	否
<u>合计</u>	<u>37,680.56</u>		<u>41,643.78</u>		

(十五) 长期待摊费用

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
长期待摊费用	12,338,679.90	12,418,075.12
<u>合计</u>	<u>12,338,679.90</u>	<u>12,418,075.12</u>

2. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	12,330,440.06	916,435.16	978,220.38		12,268,654.84
服务费	87,635.06		17,610.00		70,025.06
<u>合计</u>	<u>12,418,075.12</u>	<u>916,435.16</u>	<u>995,830.38</u>		<u>12,338,679.90</u>

(十六) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 递延所得税资产列示

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
信用减值准备	16,692,058.98	4,066,937.42	14,618,726.38	3,547,525.23

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	741,421.89	119,157.00	782,794.73	126,510.71
可抵扣亏损	3,629,487.64	871,379.11	2,190,364.99	337,921.29
递延收益	8,344,313.75	1,490,910.01	20,951,684.25	4,642,752.63
预计负债	401,112.64	100,278.16	401,112.64	100,278.16
<u>合计</u>	<u>29,808,270.97</u>	<u>6,648,630.72</u>	<u>38,944,682.99</u>	<u>8,754,988.02</u>

2. 递延所得税负债列示

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
固定资产加速折旧	493,579.59	74,036.94	513,924.73	77,088.71
<u>合计</u>	<u>493,579.59</u>	<u>74,036.94</u>	<u>513,924.73</u>	<u>77,088.71</u>

(十七) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	89,480.00	89,480.00
预付设备款	4,382,442.08	4,052,276.18
<u>合计</u>	<u>4,471,922.08</u>	<u>4,141,756.18</u>

(十八) 短期借款

项目	期末余额	期初余额
保证借款	18,800,000.00	20,000,000.00
抵押加保证借款	5,000,000.00	5,000,000.00
应付利息	26,751.40	28,034.72
<u>合计</u>	<u>23,826,751.40</u>	<u>25,028,034.72</u>

注：担保情况详见【附注九（四）2. 关联担保情况】。

(十九) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	23,435,111.98	34,439,596.29
<u>合计</u>	<u>23,435,111.98</u>	<u>34,439,596.29</u>

(二十) 应付账款

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	116,823,944.29	106,719,529.93

项目	期末余额	期初余额
1-2年(含2年)	1,643,069.05	841,007.52
2-3年(含3年)	315,714.26	315,714.26
3年以上	274,534.33	274,534.33
合计	<u>119,057,261.93</u>	<u>108,150,786.04</u>

(二十一) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收款项	8,479,447.74	6,060,554.48
合计	<u>8,479,447.74</u>	<u>6,060,554.48</u>

(二十二) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、短期薪酬	15,386,874.53	40,686,232.49	42,893,761.70	13,179,345.32
二、离职后福利中的设定提存计划负债	16,783.20	1,922,769.62	1,936,257.23	3,295.59
三、辞退福利	84,122.31		31,245.81	52,876.50
合计	<u>15,487,780.04</u>	<u>42,609,002.11</u>	<u>44,861,264.74</u>	<u>13,235,517.41</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	14,670,380.92	38,333,492.11	40,576,610.05	12,427,262.98
二、职工福利费	687,840.84	302,671.20	302,671.20	687,840.84
三、社会保险费	<u>5,977.87</u>	<u>1,126,576.40</u>	<u>1,091,289.24</u>	<u>41,265.03</u>
其中：医疗保险费	5,977.87	1,093,732.83	1,059,487.43	40,223.27
工伤保险费		23,755.98	23,707.04	48.94
生育保险费		9,087.59	8,094.77	992.82
四、住房公积金	3,524.00	817,478.20	817,478.20	3,524.00
五、工会经费及职工教育经费	19,150.90	106,014.58	105,713.01	19,452.47
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
合计	<u>15,386,874.53</u>	<u>40,686,232.49</u>	<u>42,893,761.70</u>	<u>13,179,345.32</u>

3. 离职后福利中的设定提存计划负债

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
基本养老保险	16,783.20	1,879,926.14	1,893,527.56	3,181.78
失业保险		42,843.48	42,729.67	113.81
合计	<u>16,783.20</u>	<u>1,922,769.62</u>	<u>1,936,257.23</u>	<u>3,295.59</u>

4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
因解除劳动关系给予的补偿	31,245.81	52,876.50
合计	<u>31,245.81</u>	<u>52,876.50</u>

(二十三) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
企业所得税	1,832,218.92	7,331,086.60
增值税	1,323,605.90	3,570,466.35
土地使用税	28,068.99	
房产税	237,332.91	
城市维护建设税	171,128.46	300,880.05
教育费附加	122,234.60	214,914.33
代扣代缴个人所得税	384,282.29	461,193.72
印花税	72,358.25	91,167.35
地方水利基金	2,105.83	2,106.26
环保税	236.75	998.54
合计	<u>4,173,572.90</u>	<u>11,972,813.20</u>

(二十四) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	1,417,805.66	1,572,658.67
合计	<u>1,417,805.66</u>	<u>1,572,658.67</u>

2. 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
------	------	------

款项性质	期末余额	期初余额
代扣代缴费用	630,507.63	128,223.77
未付费用	490,163.69	1,154,298.26
其他	297,134.34	290,136.64
合计	<u>1,417,805.66</u>	<u>1,572,658.67</u>

(二十五) 一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	2,667,227.39	2,645,758.49
合计	<u>2,667,227.39</u>	<u>2,645,758.49</u>

(二十六) 租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁厂房	7,070,050.58	7,621,897.48
合计	<u>7,070,050.58</u>	<u>7,621,897.48</u>

(二十七) 预计负债

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	401,112.64	401,112.64	经济纠纷诉讼
合计	<u>401,112.64</u>	<u>401,112.64</u>	

(二十八) 递延收益

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	20,951,684.25		12,607,370.50	8,344,313.75	
合计	<u>20,951,684.25</u>		<u>12,607,370.50</u>	<u>8,344,313.75</u>	

涉及政府补助的项目:

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
2015年工业转型升级智 能制造和“互联网+”行动 支撑保障能力工程-智能 音响关键部件	10,000,000.00			7,607,370.50		2,392,629.50	与资产相关
云创工场 DYWorks 的建 设与运营	2,000,000.00					2,000,000.00	与收益相关

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	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
电子电路特种基板工程技术研究开发中心建设	1,000,000.00					1,000,000.00	与资产相关
公司科技特派员工作站建设	500,000.00					500,000.00	与资产相关
认证奖励	441,193.22					441,193.22	与资产相关
惠州市工控电子电路智能集成工程技术研究开发中心	400,000.00					400,000.00	与收益相关
厚型气体电子倍增器用电路板技术成果转化	300,000.00					300,000.00	与资产相关
中小企业提质增效转型升级项目奖励	253,724.37					253,724.37	与收益相关
基于车载毫米波雷达系统的印制电路组件关键技术研究及产业化	175,000.00					175,000.00	与资产相关
2017 产学研结合专项—高阶 HDI 刚挠结合板的研发及产业化	160,000.00					160,000.00	与收益相关
高导热多层铝基刚挠结合板生产技术成果转化	155,000.00					155,000.00	与收益相关
固定资产投资奖励	150,000.00					150,000.00	与资产相关
局部高频互联多层电路板研发	138,000.00					138,000.00	与资产相关
示范企业奖励	103,600.00					103,600.00	与资产相关
云创工场 DYWorks 的建设与运营	95,833.33					95,833.33	与收益相关
高精细、高密度互连（HDI）刚挠结合印制电路板的研究及产业化	79,333.33					79,333.33	与资产相关
2015 年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-智能音响关键部件配套奖励	5,000,000.00			5,000,000.00			与资产相关
合计	20,951,684.25			12,607,370.50		8,344,313.75	

（二十九）股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
武守坤	36,776,232.00			36,776,232.00
张伟	10,242,000.00			10,242,000.00
武守永	8,148,000.00			8,148,000.00

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
汇银富成	8,000,000.00			8,000,000.00
达晨财信	6,222,000.00			6,222,000.00
张珊珊	4,356,000.00			4,356,000.00
中银国际	1,582,768.00			1,582,768.00
凯硕投资	1,440,000.00			1,440,000.00
同晟金泉	1,440,000.00			1,440,000.00
潘权	200,000.00			200,000.00
何大钢	200,000.00			200,000.00
何宜锋	120,000.00			120,000.00
武淑梅	120,000.00			120,000.00
梁科杰	120,000.00			120,000.00
田洋	120,000.00			120,000.00
杨润梅	114,000.00			114,000.00
叶湘明	114,000.00			114,000.00
陈春	100,000.00			100,000.00
曾昭桐	95,000.00			95,000.00
刘敏	80,000.00			80,000.00
蔡灿文	80,000.00			80,000.00
张启辉	80,000.00			80,000.00
江盛根	80,000.00			80,000.00
刘荣翔	80,000.00			80,000.00
李享	50,000.00			50,000.00
唐宏华	40,000.00			40,000.00
合计	<u>80,000,000.00</u>			<u>80,000,000.00</u>

(三十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	145,453,562.56			145,453,562.56
合计	<u>145,453,562.56</u>			<u>145,453,562.56</u>

(三十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	8,768,791.08	903,439.64		9,672,230.72
合计	<u>8,768,791.08</u>	<u>903,439.64</u>		<u>9,672,230.72</u>

(三十二) 未分配利润

项目	本期金额	上年金额
调整前上期期末未分配利润	<u>169,777,052.78</u>	<u>113,546,791.43</u>
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	<u>169,777,052.78</u>	<u>113,546,791.43</u>
加：本期归属于母公司所有者的净利润	16,928,903.87	56,395,614.03
减：提取法定盈余公积	903,439.64	165,352.68
期末未分配利润	<u>185,802,517.01</u>	<u>169,777,052.78</u>

（三十三）营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	144,260,618.86	93,647,914.83
其他业务收入	2,036,748.68	525,203.66
合计	<u>146,297,367.54</u>	<u>94,173,118.49</u>
主营业务成本	105,546,277.52	73,654,444.38
其他业务成本	554,266.20	548,738.39
合计	<u>106,100,543.72</u>	<u>74,203,182.77</u>

（三十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	406,945.72	293,299.93	应交流转税 7%
教育费附加	290,411.59	209,206.26	应交流转税 5%
房产税	245,521.95	263,102.61	房产原值 1.2%/租金收入 12%
土地使用税	28,068.99	31,068.99	实际占用的土地面积 4 元/m ²
印花税	182,445.20	107,263.85	合同金额
其他	5,483.96	4,209.64	
合计	<u>1,158,877.41</u>	<u>908,151.28</u>	

（三十五）销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,650,840.90	5,507,631.45
办公费	394,282.18	254,677.27
业务费	246,399.53	320,589.13
差旅费	70,757.88	46,117.06
折旧与摊销	40,764.48	46,583.40

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	2,940.05	700.00
其他	58,073.89	231,405.28
合计	<u>8,464,058.91</u>	<u>6,407,703.59</u>

(三十六) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,437,772.77	7,294,659.81
办公费	1,602,346.97	1,258,572.56
折旧与摊销	855,398.66	744,572.04
差旅费	405,019.11	109,661.14
中介机构费	374,560.99	37,408.45
业务费	304,465.98	87,550.87
保险费	262,734.38	48,948.96
物料费	76,640.35	61,326.54
其他费用	160,745.33	432,499.17
合计	<u>12,479,684.54</u>	<u>10,075,199.54</u>

(三十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,410,356.77	3,940,070.65
材料费用	3,425,989.53	1,820,175.86
办公费	262,494.57	101,196.32
折旧与摊销	170,204.61	150,282.06
中介机构费	62,324.82	
差旅费	3,955.76	3,615.74
业务费	3,166.00	1,233.50
其他费用	30,279.38	69,977.48
合计	<u>9,368,771.44</u>	<u>6,086,551.61</u>

(三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	312,136.94	91,891.36
减：利息收入	211,321.41	105,036.46
加：手续费	136,142.32	83,351.73
汇兑损益	-211,278.63	-528,557.47
担保费	70,754.73	49,528.29

项目	本期发生额	上期发生额
现金折扣	-476.35	
其他	-86,967.00	1,200.00
合计	<u>8,990.60</u>	<u>-407,622.55</u>

(三十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
2015年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-智能音响关键部件	7,607,370.50	
2015年工业转型升级智能制造和“互联网+”行动支撑保障能力工程-智能音响关键部件配套奖励	5,000,000.00	
人才安置费	109,209.68	104,009.22
稳岗补贴	32,526.07	78,175.35
“双重预防”机制建设奖励	28,000.00	
杭州市职业能力建设指导服务中心以工代训补助	14,000.00	
知识产权创造奖励	8,000.00	
个税手续费返还	7,336.68	44,784.61
以工代训补贴(2020年第10批)	7,000.00	
专利补助-省级促进经济高质量发展	3,000.00	
工贸局专项资金		300,000.00
中关村示范区小微企业研发费申报第二笔资金		41,951.00
合计	<u>12,816,442.93</u>	<u>568,920.18</u>

(四十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		2,151.06
处置长期股权投资产生的投资收益		-11,355.38
保本理财产品的投资收益	378,858.78	132,212.06
合计	<u>378,858.78</u>	<u>123,007.74</u>

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	12,800.85	285,830.31
应收账款坏账损失	-2,286,381.75	36,434.32
合计	<u>-2,273,580.90</u>	<u>322,264.63</u>

(四十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-26,322.25	210,560.05
合计	<u>-26,322.25</u>	<u>210,560.05</u>

(四十三) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益（损失以“-”号填列）	-9,404.77	
合计	<u>-9,404.77</u>	

(四十四) 营业外收入

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
罚款收入	300.00		300.00
其他	0.13	51.71	0.13
合计	<u>300.13</u>	<u>51.71</u>	<u>300.13</u>

(四十五) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计：	<u>87.38</u>		<u>87.38</u>
其中：固定资产处置损失	87.38		87.38
其他	238.40	59.74	238.40
合计	<u>325.78</u>	<u>59.74</u>	<u>325.78</u>

(四十六) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	745,996.76	295,943.95
递延所得税费用	2,103,305.53	-1,014,426.12
合计	<u>2,849,302.29</u>	<u>-718,482.17</u>

(四十七) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	16,757,004.08	-1,156,820.85
加：资产减值准备	26,322.25	-210,560.05

补充资料	本期发生额	上期发生额
信用减值损失	2,273,580.90	-322,264.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,245,828.46	4,388,422.59
无形资产摊销	207,568.04	96,013.44
使用权资产摊销	566,170.96	
长期待摊费用摊销	995,830.38	878,006.10
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）	9,492.15	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	27,650.01	-436,666.11
投资损失（收益以“-”号填列）	-378,858.78	-123,007.74
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,106,326.32	-1,213,781.61
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,051.77	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-19,331,549.86	-2,816,512.24
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,389,664.72	16,530,458.15
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-20,122,451.16	-22,150,539.45
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-34,009,771.76</u>	<u>-6,537,252.40</u>
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	94,750,778.92	44,890,188.47
减：现金的期初余额	142,509,353.74	61,072,265.89
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-47,758,574.82	-16,182,077.42

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	94,750,778.92	44,890,188.47
其中：库存现金	67,459.13	65,821.50
可随时用于支付的银行存款	94,683,319.79	44,824,366.97
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	94,750,778.92	44,890,188.47

七、合并范围的变更

（一）非同一控制下企业合并

报告期末发生非同一控制下企业合并

（二）同一控制下企业合并

报告期末发生的同一控制下企业合并情况。

（三）处置子公司

报告期末发生处置子公司投资的情况。

八、在其他主体中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		表决权 比例（%）	取得方式
				直接	间接		
惠州市金百泽电路科技有限公司	惠州	惠州	PCB	100.00		100.00	新设
西安金百泽电子科技有限公司	西安	西安	PCBA	100.00		100.00	新设
西安金百泽电路科技有限公司	西安	西安	PCB	100.00		100.00	新设
深圳市金百泽科技有限公司	深圳	深圳	PCB 工程设计	100.00		100.00	新设
深圳市金百泽供应链服务有限公司	深圳	深圳	电子产品的技术开发	100.00		100.00	新设
北京金百泽科技有限公司	北京	北京	PCB 工程设计	100.00		100.00	新设
杭州佰富物联科技有限公司	杭州	杭州	PCBA	70.00		70.00	新设
深圳市泽创电子有限公司	深圳	深圳	PCB	100.00		100.00	新设

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
惠州市泽国电子有限公司	惠州	惠州	PCBA	70.00		70.00	新设
金百泽科技有限公司 (香港)	香港	香港	PCB、PCBA 出口	100.00		100.00	新设

天津云创物联科技有限公司于2020年8月3日办理了注销。

2. 惠州市金百泽电路科技有限公司设立的全资子公司情况如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
惠州市智联检测技术有限公司	惠州	惠州	PCB、PCBA 检测	100.00		100.00	新设
惠州云创工场科技有限公司	惠州	惠州	孵化器管理服务	100.00		100.00	新设

3. 深圳市金百泽科技有限公司、惠州云创工场科技有限公司设立的全资子公司情况如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
深圳市造物工场科技有限公司	深圳	深圳	元器件	100.00		100.00	新设

4. 惠州云创工场科技有限公司设立的全资子公司情况如下：

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
惠州硬见理工职业技能培训学校有限公司	深圳	深圳	教育咨询	100.00		100.00	收购

九、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

(二) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
武守坤	持股 5%以上自然人、核心技术人员、高管、董事
张伟	持股 5%以上自然人、董事
武守永	持股 5%以上自然人
张珊珊	持股 5%以上自然人

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汇银富成	持股 5%以上法人（机构股东）
达晨财信	持股 5%以上法人（机构股东）、发起人股东、梁国智持股 1.5%并担任副总经理。
奥龙腾	发起人股东、张伟持股 100%，担任执行董事兼总经理。
林鹭华	董事
梁国智	董事
叶永峰	董事
武淑梅	董事、高管
宋更新	监事
王少明	监事
张慧丽	监事
陈春	高管、核心技术人员
潘权	高管
曹智慧	高管
李享	核心技术人员
刘敏	核心技术人员
李波	核心技术人员
曾鹭坚	独立董事
李挥	独立董事
赵亮	独立董事
深圳市金泽创投资发展有限公司	武守坤持股 90%，林鹭华持股 10%。武守坤实际控制
深圳市凯恩投资控股有限公司	武守永持股 60%，担任执行董事、总经理；武守坤持股 40%，担任监事。
深圳市金兄弟化工科技有限公司	武守永通过深圳市凯恩投资控股有限公司间接持股 100%，并担任董事长、总经理；武守坤担任董事。
深圳市金兄弟新材料科技有限公司	武守永通过深圳市金兄弟化工科技有限公司间接持股 70%，并担任执行董事、总经理。
深圳市金兄弟聚合科技有限公司	武守永通过深圳市金兄弟化工科技有限公司间接持股 80%，并担任执行董事、总经理。
深圳市马可尼建筑装饰工程有限公司	武守永通过深圳市凯恩投资控股有限公司间接持股 70%，并担任执行董事。
中山市马可尼建材科技有限公司	武守永通过深圳市凯恩投资控股有限公司间接持股 100%，并担任执行董事兼经理。
深圳市马可尼建筑材料有限公司	武守永通过深圳市凯恩投资控股有限公司间接持股 95%，并担任执行董事。
中山市海兰德化工有限公司	武守永通过深圳市凯恩投资控股有限公司间接持股 100%，并担任执行董事兼经理。
中山市海明德化工有限公司	武守永通过中山市海兰德化工有限公司持股 51%，实际控制该企业。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海辰达化工科技有限公司	武守永通过深圳市凯恩投资控股有限公司间接持股 65%，并担任执行董事。
天津合达利建材科技有限公司	武守永通过深圳市凯恩投资控股有限公司间接持股 100%，实际控制该企业。
中山市汇邦物流有限公司	武守永通过深圳市凯恩投资控股有限公司间接持股 40%，并担任监事，能够施加重大影响。
金兄弟实业（香港）有限公司	武守永持股 99%。
深圳市大自在健康管理咨询有限公司	刘茹（武守永的配偶）持股 100%并担任执行董事、总经理
深圳市多比数码技术有限公司	林鹭华担任董事长；武守坤担任董事。
浙江华媒信息传播有限公司	林鹭华担任董事兼总经理；武守坤担任董事。
快点文化传播（上海）有限公司	林鹭华担任董事长；武守坤担任董事。
江苏省盛世广宏无线科技传播有限公司	林鹭华担任副董事长。
深圳广和互联信息有限公司	快点文化传播（上海）有限公司持股 60%，林鹭华能够施加重大影响。
深圳市泽创投资发展有限公司	林鹭华持股 100%并担任执行董事兼总经理；武守坤担任监事。
杭州雍享网络科技有限公司	林鹭华担任董事。
国教视讯（北京）文化传媒有限公司	林鹭华担任副董事长。
舟山泽创投资合伙企业（有限合伙）	林鹭华直接持股 34.48%，通过深圳市泽创投资发展有限公司间接持股 17%，能够施加重大影响。
上海泽创科技合伙企业（有限合伙）	林鹭华持股 64%，能够施加重大影响。
上海尔视广告有限公司	林鹭华持股 50%，能够施加重大影响，该企业正在办理注销。
深圳亚宸文化传播有限公司	林鹭华持股 100%，该企业正在办理注销。
厦门市麦益德文化传媒有限公司	柯庆雄持股 50%并担任执行董事。
海西智库（厦门）产业创新顾问有限公司	柯庆雄持股 100%并担任执行董事、总经理。
西双版纳崇古资源投资有限公司	柯庆雄持股 40%并担任监事，能够施加重大影响。
厦门市英之成教育咨询有限公司	柯庆雄担任经理。
北京中青恒远文化传播有限公司	刘小军（林鹭华的妹妹林鹭文的配偶）持股 100%并担任执行董事、经理。
西安信凯电子有限责任公司	刘小军持股 8.73%并担任董事。
深圳市百世盈科实业有限公司	郭光华（张伟姐姐的配偶）持股 19%，担任董事。
深圳长城开发贸易有限公司	张国（张伟的胞弟）担任董事兼总经理。
深圳市达晨晨鹰三号股权投资企业（有限合伙）	梁国智担任执行事务合伙人委派代表。
明源云集团控股有限公司（香港）	梁国智担任董事。
广州凯沙琪钻石首饰有限公司	叶永峰持股 40%并担任董事。
智慧华育（广州）科技有限公司	叶永峰持股 20%并担任董事。
珠海广浩捷科技股份有限公司	叶永峰担任董事。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳新芽电子有限公司	黄跃如（武淑梅配偶的母亲）持股 60%、叶继生（武淑梅配偶的父亲）持股 40%。
上海澜葆信息科技技术中心	武淑菊（武淑梅的妹妹）持股 100%。
四川艾玺特慕科技有限公司	叶茂（武淑梅的配偶）持股 72.80%并担任监事。
四川金石优创科技有限公司	叶茂持股 10%，四川艾玺特慕科技有限公司持股 90%，叶茂担任监事。
深圳沃达丰投资有限公司	赵亮持股 25%，担任执行董事兼总经理。
无锡第六元素高科技发展有限公司	赵亮持股 12.5%，担任董事。
三维嘉钛（天津）科技有限公司	赵亮持股 10%，担任董事。
常州第六元素材料科技股份有限公司	赵亮担任董事。
天津东皋膜技术有限公司	赵亮担任董事。
深圳沃达丰壹号投资管理合伙企业（有限合伙）	赵亮持股 20%，能够施加重大影响。
无锡格菲投资咨询企业（有限合伙）	无锡第六元素高科技发展有限公司持股 79.8%，赵亮能够施加重大影响。
深圳市松禾创新五号创业投资合伙企业（有限合伙）	赵亮担任执行事务合伙人委派代表
深圳市松禾海创创业投资合伙企业（有限合伙）	赵亮担任执行事务合伙人委派代表
深圳市向日葵投资有限公司	曾鹭坚担任总经理。
漳州招商局经济技术开发区向日葵创业投资合伙企业（有限合伙）	曾鹭坚担任执行事务合伙人委派代表。
开普云信息科技股份有限公司	曾鹭坚担任董事。
中碳能源（山东）股份有限公司	曾鹭坚担任董事。
福建金络康健康科技有限公司	李挥持股 33%并担任监事，能够施加重大影响。
厦门市家嘉康科技有限公司	李挥持股 30%并担任监事，能够施加重大影响。
深圳赛思鹏科技发展有限公司	陈美媛（李挥的母亲）持股 90%并担任执行董事；黄晓笛（李挥的配偶）持股 10%并担任总经理
佛山赛思禅科技有限公司	李挥持股 35%；深圳赛思鹏科技发展有限公司持股 51%，李挥能够施加重大影响
深圳市正美奇科技有限公司	黄海笛（李挥配偶的妹妹）持股 90%并担任执行董事、总经理。
深圳中圣投资管理有限公司	李敏（李挥的妹妹）持股 20%并担任监事；李锐源（李敏的配偶）持股 60%并担任执行董事、总经理。
深圳万国丰泽供应链管理有限公司	李锐源持股 30%并担任执行董事。
深圳前海万惠高新创投基金管理有限公司	深圳中圣投资管理有限公司持股 30%，李锐源担任董事。
福建省童猫动漫科技有限公司	李锐源担任董事。

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳中渔大洲投资控股有限公司	李锐源担任董事。
深圳市万国童猫健康产业发展有限公司	李锐源担任董事。
深圳市童猫文化产业有限公司	李锐源担任董事。
上海杉海电子有限公司	持有子公司泽国电子 30% 股权，能够施加重大影响。
统合电子（杭州）有限公司	持有子公司佰富物联 30% 股权，能够施加重大影响。
深圳市优势互联科技有限公司	武守坤曾实际控制，已于 2020 年 4 月 10 日注销。
深圳雅文教育文化传媒有限公司	武守坤曾实际控制，2020 年 4 月，蒋谢珍受让 70% 股权，武守坤不再控制。
深圳三华互联科技有限公司	武守坤曾实际控制，2020 年 5 月，蒋谢珍受让 87% 股权，武守坤不再控制。
深圳好美互动视讯有限公司	武守坤曾实际控制，2020 年 4 月，蒋谢珍受让 100% 股权，武守坤不再控制。
深圳智明创展电子有限公司	深圳好美互动视讯有限公司持股 70%，武守坤曾实际控制，已于 2020 年 5 月 15 日注销。
深圳市大丰盛文化传播有限公司	刘茹（武守永的配偶）持股 27% 并担任监事，能够施加重大影响。该企业已于 2020 年 3 月 5 日注销。
广州万达文化旅游城投资有限公司	刘小军（林鹭华的妹妹林鹭文的配偶）2020 年 3 月前曾担任经理。
深圳市赛米投资有限公司（已注销）	武淑菊（武淑梅的妹妹）持股 100%，已于 2020 年 5 月 6 日注销。
深圳市菲米力文化发展有限公司（已注销）	武淑菊持股 33.33% 并担任执行董事、总经理。
深圳市松禾正心谷创业投资合伙企业（有限合伙）	赵亮曾担任执行事务合伙人委派代表，2020 年 3 月 29 日辞去该职务。
深圳万国优品商业管理有限公司	李锐源（李挥妹妹李敏的配偶）担任执行董事，该企业已于 2020 年 5 月 13 日注销。
上海全运网络科技有限公司	蒋谢珍 2020 年 4 月前曾担任执行董事兼总经理。
湖南新广宏天手机电视有限责任公司	蒋谢珍担任董事，该企业已于 2020 年 5 月 7 日注销。
深圳宏天高科技有限公司	蒋谢珍担任副总经理、金泽创持有 25% 股权。
北京硬见科技有限公司	曾经持有硬见学院 40% 股权，已于 2020 年 5 月 6 日全部转让给云创工场。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注“八、在其他主体中的权益”。

（四）关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额
西安信凯电子有限责任公司	接受劳务	1,644,446.60
统合电子（杭州）有限公司	接受劳务	106,061.85
<u>合计</u>		<u>1,750,508.45</u>

2. 关联担保情况

序号	担保人	担保权人	合同内容	签署日期	履行情况
1	惠州金百泽	汇丰银行深圳分行	惠州金百泽以其持有的粤(2018)惠州市不动产权第 4123523 号、粤(2018)惠州市不动产权第 4123526 号、粤(2018)惠州市不动产权第 4123902 号《不动产权证》所载房地产作为抵押物，为金百泽股份与汇丰银行深圳分行签订的包括但不限于《银行授信函》(CN11002182426-190612&190628)及其项下提供的授信(包括交易)提供担保，抵押财产协议价值为人民币 14,287 万元。担保范围为 2017 年 4 月 28 日至 2027 年 4 月 28 日期间，金百泽股份与汇丰银行深圳分行发生的所有交易及金百泽股份对汇丰银行深圳分行的所有债务，及与之有关的所有利息、费用、补偿款、违约金、损害赔偿金、终止结算款项及其他款项。	2019 年 1 月 25 日	正在履行
2	武守坤	汇丰银行深圳分行	武守坤为金百泽股份在本保证书签署之日至银行(指汇丰银行(中国)有限公司及其继承人和受让人，含分支机构)收到终止通知后满一个月的期间内，金百泽股份欠付银行的全部合同性金钱债务，包括银行授信项下欠付款项或与银行授信有关的款项以及该等债务上产生的利息提供连带责任保证担保，担保最高本金余额为人民币 11,000 万元。	2019 年 1 月 21 日	正在履行
3	武守坤	交通银行陕西省分行	武守坤为金百泽股份与交通银行陕西省分行签订的《流动资金借款合同》(092003101)项下借款提供担保，武守坤因此向交通银行陕西省分行承担连带保证责任，担保范围为主合同本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。	2020 年 4 月 27 日	正在履行
4	林鹭华	交通银行陕西省分行	林鹭华为金百泽股份与交通银行陕西省分行签订的《流动资金借款合同》(092003101)项下借款提供担保，武守坤因此向交通银行陕西省分行承担连带保证责任，担保范围为主合同本金及利息、复利、罚息、违约金、损害赔偿金和实现债权的费用。	2020 年 4 月 27 日	正在履行
5	武守坤、林鹭华	西安创新融资担保有限	西安创新融资担保有限公司为西安金百泽电路与交通银行陕西省分行签订的《流动资金借款合同》(092003101)提	2020 年 3 月 13 日	正在履行

序号	担保人	担保权人	合同内容	签署日期	履行情况
6	金百泽股份	西安创新融资担保有限公司	<p>公司 供担保并签订《保证合同》（092003101-1），武守坤、林鹭华因此向西安创新融资担保有限公司提供连带责任保证，担保范围为主合同项下全部主债权、利息(包括复利和罚息)、违约金、赔偿金以及主合同债务人与西安创新融资担保有限公司签订的《委托保证合同》中约定的担保费、违约金、罚息等；以及受益人和西安创新融资担保有限公司实现上述债权所发生的一切费用(包括但不限于诉讼费、公证费、仲裁费、律师费、财产保全费、差旅费、执行费、评估费、拍卖费等)。</p> <p>西安创新融资担保有限公司为西安金百泽电路与交通银行陕西省分行签订的《流动资金借款合同》（092003101）提供担保并签订《保证合同》（092003101-1），金百泽股份因此向西安创新融资担保有限公司提供连带责任保证，担保范围为主合同项下全部主债权、利息(包括复利和罚息)、违约金、赔偿金以及主合同债务人与西安创新融资担保有限公司签订的《委托保证合同》中约定的担保费、违约金、罚息等；以及受益人和西安创新融资担保有限公司实现上述债权所发生的一切费用(包括但不限于诉讼费、公证费、仲裁费、律师费、财产保全费、差旅费、执行费、评估费、拍卖费等)。</p>	2020年3月13日	正在履行
7	金百泽股份	西安创新融资担保有限公司	<p>西安创新融资担保有限公司为西安金百泽电路与交通银行陕西省分行签订的《流动资金借款合同》（092003101）提供担保并签订《保证合同》（092003101-1），金百泽股份因此以其所持西安金百泽电路100%股权为质押物向西安创新融资担保有限公司提供质押担保，担保范围为主合同项下债权本金、利息(包括复利和罚息)、违约金、赔偿金以及主合同债务人与西安创新融资担保有限公司签订的《委托保证合同》中约定的担保费、违约金、罚息等；以及受益人和西安创新融资担保有限公司实现上述债权所发生的一切费用(包括但不限于诉讼费、公证费、仲裁费、律师费、财产保全费、差旅费、执行费、评估费、拍卖费等)。</p>	2020年3月20日	正在履行
8	西安金百泽电路	西安创新融资担保有限公司	<p>西安创新融资担保有限公司为西安金百泽电路与交通银行陕西省分行签订的《流动资金借款合同》（092003101）提供担保并签订《保证合同》（092003101-1），西安金百泽电路因此以其所持专利“一种线路板超厚板手动压膜机压辊辅助保护装置（专利号：ZL201620695164.5）”为质押物向西安</p>	2020年3月20日	正在履行

序号	担保人	担保权人	合同内容	签署日期	履行情况
9	西安金百泽电路	西安创新融资担保有限公司	<p>创新融资担保有限公司提供质押担保,担保范围为主合同项下债权本金、利息(包括复利和罚息)、违约金、赔偿金以及主合同债务人与西安创新融资担保有限公司签订的《委托保证合同》中约定的担保费、违约金、罚息等;以及受益人和西安创新融资担保有限公司实现上述债权所发生的一切费用(包括但不限于诉讼费、公证费、仲裁费、律师费、财产保全费、差旅费、执行费、评估费、拍卖费等)。</p> <p>西安创新融资担保有限公司为西安金百泽电路与交通银行陕西省分行签订的《流动资金借款合同》(092003101)提供担保并签订《保证合同》(092003101-1),西安创新融资担保有限公司履行了保证义务代西安金百泽电路清偿部分或者全部债务后,即取得债权人地位。自代偿之日起两年内,西安创新融资担保有限公司随时有权要求西安金百泽电路偿还由西安创新融资担保有限公司代偿的贷款本息并有权要求西安金百泽电路支付自代偿之日起产生的利息、罚息及西安创新融资担保有限公司实现债权所支出的(但不限于)调查费、诉讼费、公证费、仲裁费、律师费、财产保全费、差旅费、执行费、评估费、拍卖费等费用。自代偿之日起产生的利息以代偿本息总额为基数,按同期中国人民银行一年期贷款基准利率上浮30%计算。</p>	2020年3月13日、 2020年3月20日	正在履行
10	武守坤	中国银行股份有限公司深圳高新区支行	<p>武守坤为金百泽股份与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订的《流动资金借款合同》(2020圳中银高司借字第0203A号)项下借款提供担保,武守坤因此向中国银行股份有限公司深圳高新区支行承担连带保证责任,担保范围为主合同本金、利息(包括法定利息、约定利息、复利、罚息)、违约金、赔偿金、实现债权的费用(包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等)、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用。</p>	2020年12月17日	正在履行
11	林鹭华	中国银行股份有限公司深圳高新区支行	<p>林鹭华为金百泽股份与中国银行股份有限公司深圳高新区支行签订的《流动资金借款合同》(2020圳中银高司借字第0203A号)项下借款提供担保,林鹭华因此向中国银行股份有限公司深圳高新区支行承担连带保证责任,担保范围为主合同本金、利息(包括法定利息、约定利息、复利、罚息)、违约金、赔偿金、实现债权的费用(包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等)、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用。</p>	2020年12月17日	正在履行
12	武守坤、	深圳市高新	<p>深圳市高新投融资担保有限公司为金百泽股份与中国银行</p>	2020年12	正在

序号	担保人	担保权人	合同内容	签署日期	履行情况
	林鹭华	投融资担保有限公司	股份有限公司深圳高新区支行签订的《流动资金借款合同》（2020 圳中银高司借字第 0203A 号）提供担保并签订《反担保保证合同》（A202002892），武守坤、林鹭华因此向深圳市高新投融资担保有限公司提供连带责任保证，担保范围为主合同本金、利息（包括法定利息、约定利息、复利、罚息）、违约金、赔偿金、实现债权的费用（包括但不限于诉讼费用、律师费用、公证费用、执行费用等）、因债务人违约而给债权人造成的损失和其他所有应付费用；以及受益人和深圳市高新投融资担保有限公司实现上述债权、担保权利的费用(包括但不限于律师费、诉讼费（或仲裁费）、保全费、公告费、执行费、差旅费、评估费、拍卖费、公证费等)。	月 17 日	履行

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	北京硬见科技有限公司	45,391.00	2,269.55
其他应收款	刘敏	79,751.60	
	<u>合计</u>	<u>125,142.60</u>	<u>2,269.55</u>

续上表：

项目名称	关联方	期初余额	
		账面余额	坏账准备
应收账款	深圳智明创展电子有限公司	339,919.79	339,919.79
应收账款	北京硬见科技有限公司	161,836.96	8,091.85
应收账款	统合电子（杭州）有限公司	38,458.45	1,922.92
其他应收款	李享	20,000.00	
其他应收款	刘敏	10,916.60	
	<u>合计</u>	<u>571,131.80</u>	<u>349,934.56</u>

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	西安信凯电子有限责任公司	126,486.93	480,692.12

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	武守坤	34,817.19	
应付账款	统合电子（杭州）有限公司	388,476.94	
应付账款	深圳市马可尼建筑装饰工程有限公司	577.50	
合计		<u>550,358.56</u>	<u>480,692.12</u>

十、股份支付

本公司本报告期不存在股份支付情况。

十一、承诺及或有事项

1.或有事项

深圳安科高技术股份有限公司南京分公司（以下简称“安科高”）2017年5月至2017年12月与本公司签订两份总金额为1,560,116.06元的长期委托加工合同书，委托本公司加工DAS-WODULE-BOARD-001-PCBA的电路板。

2019年4月17日，安科高起诉本公司违反加工流程，未经其验收同意，误将56片PCBA灌胶，导致该56片PCBA的物料全部报废。并且除了前述的56片外，因加工无法满足约定的标准，反复维修其它的PCBA，导致其中的975片（暂定）完全丧失使用价值。安科高认为本公司的行为给其造成了巨大的损失，请求法院依法判定本公司赔偿其物料损失1,458,984.62元。

2019年6月4日，本公司起诉安科高，本公司认为该两份合同签订后，已向其提供了所有的合同标的，安科高已全部接收，本公司已全面履行合同义务，且双方于2018年3月26日通过邮件对账确认，安科高尚欠本公司合同款1,049,013.26元，故本公司要求安科高支付货款1,049,013.26元，合同违约金79,180.00元。

上述诉讼尚未终审判决，通过咨询相关律师的意见，出于谨慎性考虑，本公司对2019年12月31日应收安科高货款1,057,871.98元全额计提坏账准备，并差额计提预计负债401,112.64元。

2020年6月8日，公司收到广东省深圳市福田区人民法院的《民事判决书》，2020年6月22日，安科高对一审判决不服，提起上诉，尚未收到二审判决书。

2.本公司本报告期无需要披露的重要承诺事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日止，本公司无需要披露重大资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

（一）债务重组

本公司本报告期内无需要披露债务重组事项。

(二) 资产置换

本公司本报告期内无需要披露的非货币性资产交换事项。

(三) 年金计划

本公司本报告期内无需要披露的年金计划。

(四) 终止经营

本公司本报告期内无需要披露的终止经营。

(五) 分部信息

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，鉴于本公司经济特征相似性较多，本公司的经营业务未划分为经营分部，无相关信息披露。

(六) 借款费用

本公司本报告期有流动资产借款，无需要资本化的借款费用金额。

(七) 外币折算

本公司本报告期无外币折算情况。

十三、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	184,822,030.90	154,164,246.38
1-2年(含2年)	13,024,535.02	10,163,401.89
2-3年(含3年)	2,292,254.06	2,174,151.07
3-4年(含4年)	1,566,709.25	1,481,451.22
4-5年(含5年)	160,005.29	135,056.86
5年以上	888,465.16	904,980.32
合计	<u>202,753,999.68</u>	<u>169,023,287.74</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备 金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	<u>14,364,831.95</u>	<u>7.08</u>	<u>1,600,011.97</u>	<u>11.14</u>	<u>14,364,831.95</u>

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	计提比例(%)	
其中:单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	12,764,819.98	6.30			12,764,819.98
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,600,011.97	0.79	1,600,011.97	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>188,389,167.73</u>	<u>92.92</u>	<u>13,515,309.68</u>	<u>7.17</u>	<u>174,873,858.05</u>
其中:按账龄组合计提坏账准备	188,389,167.73	92.92	13,515,309.68	7.17	174,873,858.05
合计	<u>202,753,999.68</u>	<u>100.00</u>	<u>15,115,321.65</u>		<u>187,638,678.03</u>

续上表:

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例(%)	坏账准备		
			金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	<u>6,394,302.55</u>	<u>3.78</u>	<u>1,601,514.17</u>	<u>25.05</u>	<u>4,792,788.38</u>
其中:单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	4,792,788.38	2.83			4,792,788.38
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,601,514.17	0.95	1,601,514.17	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>162,628,985.19</u>	<u>96.22</u>	<u>11,654,550.42</u>	<u>7.17</u>	<u>150,974,434.77</u>
其中:按账龄组合计提坏账准备	162,628,985.19	96.22	11,654,550.42	7.17	150,974,434.77
合计	<u>169,023,287.74</u>	<u>100.00</u>	<u>13,256,064.59</u>		<u>155,767,223.15</u>

3. 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳安科高技术股份有限公司南京分公司	1,057,871.98	1,057,871.98	100.00	质量纠纷涉诉
成都德浩科技有限公司	453,824.24	453,824.24	100.00	预计无法收回
武汉市皓芯光电技术有限公司	79,140.36	79,140.36	100.00	预计无法收回
福建先创电子有限公司	9,175.39	9,175.39	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,600,011.97</u>	<u>1,600,011.97</u>		

续上表:

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由

名称	期初余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
深圳安科高技术股份有限公司 南京分公司	1,057,871.98	1,057,871.98	100.00	质量纠纷涉诉
成都德浩科技有限公司	453,824.24	453,824.24	100.00	预计无法收回
武汉市皓芯光电技术有限公司	79,140.36	79,140.36	100.00	预计无法收回
福建先创电子有限公司	10,677.59	10,677.59	100.00	预计无法收回
合计	<u>1,601,514.17</u>	<u>1,601,514.17</u>		

4. 按账龄组合计提

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	172,057,210.92	8,602,860.55	5.00
1-2年(含2年)	12,945,394.66	2,589,078.93	20.00
2-3年(含3年)	2,126,383.90	1,063,191.95	50.00
3-4年(含4年)	665,532.04	665,532.04	100.00
4-5年(含5年)	160,005.29	160,005.29	100.00
5年以上	434,640.92	434,640.92	100.00
合计	<u>188,389,167.73</u>	<u>13,515,309.68</u>	

续上表:

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	149,371,458.00	7,468,572.90	5.00
1-2年(含2年)	10,084,261.53	2,016,852.31	20.00
2-3年(含3年)	2,008,280.91	1,004,140.46	50.00
3-4年(含4年)	578,771.81	578,771.81	100.00
4-5年(含5年)	135,056.86	135,056.86	100.00
5年以上	451,156.08	451,156.08	100.00
合计	<u>162,628,985.19</u>	<u>11,654,550.42</u>	

5. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	13,256,064.59	1,895,626.01		36,368.95	15,115,321.65
合计	<u>13,256,064.59</u>	<u>1,895,626.01</u>		<u>36,368.95</u>	<u>15,115,321.65</u>

6.本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	36,368.95

(二) 其他应收款

1.总表情况

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,378,036.86	17,080,166.15
<u>合计</u>	<u>28,378,036.86</u>	<u>17,080,166.15</u>

2.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	28,175,243.96	16,877,373.25
1-2年(含2年)	18,169.00	18,169.00
2-3年(含3年)	14,000.00	14,000.00
3-4年(含4年)	46,666.70	46,666.70
4-5年(含5年)	97,447.20	97,447.20
5年以上	26,510.00	26,510.00
<u>合计</u>	<u>28,378,036.86</u>	<u>17,080,166.15</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
备用金	673,610.03	318,518.71
押金及保证金	451,509.58	206,452.90
合并范围内关联方往来款	27,243,819.60	16,539,666.37
代扣员工社保、公积金	9,097.65	15,528.17
<u>合计</u>	<u>28,378,036.86</u>	<u>17,080,166.15</u>

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	113,853,566.21		113,853,566.21	113,853,566.21		113,853,566.21
<u>合计</u>	<u>113,853,566.21</u>		<u>113,853,566.21</u>	<u>113,853,566.21</u>		<u>113,853,566.21</u>

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
惠州市金百泽电路科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
西安金百泽电路科技有限公司	40,250,000.00			40,250,000.00		
惠州市泽国电子有限公司	10,920,001.00			10,920,001.00		
杭州佰富物联科技有限公司	7,000,000.00			7,000,000.00		
深圳市泽创电子有限公司	2,872,565.21			2,872,565.21		
深圳市金百泽科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
北京金百泽科技有限公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
金百泽科技有限公司（香港）	811,000.00			811,000.00		
合计	<u>113,853,566.21</u>			<u>113,853,566.21</u>		

（四）营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	125,055,120.94	76,843,351.86
其他业务收入	248,894.21	
合计	<u>125,304,015.15</u>	<u>76,843,351.86</u>
主营业务成本	117,030,659.90	73,439,926.28
其他业务成本		
合计	<u>117,030,659.90</u>	<u>73,439,926.28</u>

（五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	113,917.81	56,352.95
合计	<u>113,917.81</u>	<u>56,352.95</u>

十四、补充资料

（一）按照证监会《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》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额
（1）非流动性资产处置损益	-9,492.15
（2）越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	

非经常性损益明细		金额
(3) 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）		12,809,106.25
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		378,858.78
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出		61.73
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		7,336.68
非经常性损益合计		<u>13,185,871.29</u>
减：所得税影响金额		3,264,675.99
扣除所得税影响后的非经常性损益		<u>9,921,195.30</u>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益		9,924,526.52
归属于少数股东的非经常性损益		-3,331.22
 (二) 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	稀释每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.04	0.2080	0.2080
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.68	0.1381	0.1381

深圳市金百泽电子科技股份有限公司

二〇二一年六月二十二日



营业执照

(副本) (15-1)



扫描二维码
“国家企业信用信息公示系统”
了解更多登记、
备案、许可、监
管信息

统一社会信用代码
911101085923425568

名称 天联国际会计师事务所 (特殊普通合伙)

成立日期 2012年03月05日

类型 特殊普通合伙企业

合伙期限 2012年03月05日至长期

执行董事 邱靖之

主要经营场所 北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域

经营范围
 审查企业会计报表、出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算等事务中的审计、会计、税务、法律、知识产权、管理咨询、技术咨询、技术服务、软件开发、计算机系统服务；软件咨询；应用软件开发；技术咨询、技术服务；数据处理（存储在通用数据中心的除外）；企业产品管理、销售、售后服务；软件及辅助设备。（下期出资时间为2020年6月30日。市场主体依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

天联国际会计师事务所 (特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

登记机关



2020年06月05日

国家市场监督管理总局监制

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>

市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

证书序号 0000175



说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

会计师事务所
执业证书
 天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）

名称：邱靖之
 首席合伙人：
 主任会计师：
 经营场所：北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域



发证机关：北京市财政局
 二〇一八年七月二十六日

组织形式：特殊普通合伙
 执业证书编号：11010150
 批准执业文号：京财会许可[2011]0105号
 批准执业日期：2011年11月14日

中华人民共和国财政部制



姓名 韩雁光
Full name
性别 男
Sex
出生日期 1981-08-19
Date of birth
工作单位 天职国际会计师事务所(特殊普通
通合伙)广州分所
Working unit
身份证号码 411381810819001
Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
与原件核对一致
(XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



韩雁光(110002400146), 已通过广东省注册会计师协会2018
年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2018) 68号。



110002400146

年 月 日
/ /

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格, 继续有效一年。
This certificate is valid for another year after



韩雁光(110002400146), 已通过广东省注册会计师协会2019
年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



110002400146

年 月 日
/ /



姓名	杨勇
Full name	_____
性别	男
Sex	_____
出生日期	1989-01-20
Date of birth	_____
工作单位	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)广州分所
Working unit	_____
身份证号码	500383198901209154
Identity card No	_____

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XV)

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



杨勇(110101505175)，已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号：粤注协(2019)94号。



110101505175

____/____/____

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

____年 ____月 ____日



姓名 劳继伟
 Full name
 性别 男
 Sex
 出生日期 1968-05-23
 Date of birth
 工作单位 湖南天孚有限责任会计师事务所
 Working unit
 身份证号码 320311680523127
 Identity card No.

天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
 与原件核对一致
 (XV)

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转让
 Agree the holder to be transferred by

转出单位
 Name of the transferor (the former CPA)

转出日期
 Date of the transfer

同意接收
 Agree the holder to be transferred to

转入单位
 Name of the transferee (the new CPA)

转入日期
 Date of the transfer

注册会计师工作单位变更事项登记
 Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意转让
 Agree the holder to be transferred by

转出单位
 Name of the transferor (the former CPA)

转出日期
 Date of the transfer

同意接收
 Agree the holder to be transferred to

转入单位
 Name of the transferee (the new CPA)

转入日期
 Date of the transfer

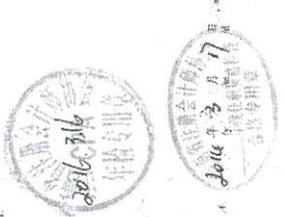
年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书已经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书已经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.



年度检验登记
 Annual Renewal Registration

本证书已经检验合格，继续有效一年。
 This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 410000010004
 No. of Certificate

批准注册协会: 湖南注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 1999年11月01日
 Issue Date: 2012年12月23日