



**SOLING 索菱**

**深圳市索菱实业股份有限公司**

**2019 年年度报告**

**2020 年 04 月**

## 第一节重要提示、目录和释义

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

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

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。详见由亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于深圳市索菱实业股份有限公司 2019 年财务报告出具非标审计意见的专项说明》【亚会 A 专审字（2020）0272 号】。

详见公司同日披露在巨潮资讯网上的《2019 年度内部控制自我评价报告》。

本报告所涉及的发展战略及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺。投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	6
第二节 公司简介和主要财务指标.....	10
第三节 公司业务概要.....	14
第四节 经营情况讨论与分析.....	27
第五节 重要事项.....	73
第六节 股份变动及股东情况.....	80
第七节 优先股相关情况.....	80
第八节 可转换公司债券相关情况.....	80
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	81
第十节 公司治理.....	82
第十一节 公司债券相关情况.....	91
第十二节 财务报告.....	97
第十三节 备查文件目录.....	103

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、索菱股份	指	深圳市索菱实业股份有限公司
索菱国际	指	索菱国际实业有限公司
妙士酷	指	九江妙士酷实业有限公司
广东索菱	指	广东索菱电子科技有限公司
索菱投资	指	深圳市索菱投资有限公司
三旗通信	指	上海三旗通信科技有限公司
英卡科技	指	武汉英卡科技有限公司
上海航盛	指	上海航盛实业有限公司
上海摩山	指	上海摩山商业保理有限公司
霍尔果斯摩山	指	霍尔果斯摩山商业保理有限公司
建华建材	指	建华建材（中国）有限公司
中山乐兴	指	中山乐兴企业管理咨询有限公司
FCC 认证	指	美国联邦通信委员会工程技术部提供的认证，是无线电应用产品、通信产品和数字产品进入美国市场的通行证
CE 认证	指	欧盟市场的强制性认证标志，是产品进入欧洲市场的通行证
ISO9001:1994 质量体系认证/ISO9001:2000 质量体系认证/ISO9001:2008 质量体系认证	指	由 ISO(国际标准化组织)制定的质量管理和质量保证的国际标准
ISO: TS16949 国际质量体系认证	指	适用于汽车生产供应链组织形式的质量评定体系，是国际汽车行业的技术规范之一
IECQ 认证	指	国际电工委员会电子元器件质量评定体系
前装	指	整车出厂时已经装备电子产品
前装客户	指	将购买的产品用于整车生产的客户
后装	指	整车出厂后才装备电子产品
4S 店	指	集汽车销售、售后服务、配件和信息服务为一体的销售店
车载	指	按照汽车规范要求量身定做的产品
TSP	指	即车载信息服务商（Telematics Service Provider），是随着车联网的发展而兴起的一种新兴模式,连接了汽车厂商、车载信息终端提供商、内容提供商、通讯运营商以及服务提供商，将各类内容提供商及移动运营商所提供的资源进行了整合，并提供给最终客户
CID	指	即 Car Informatic Device，是结合 TSP 业务模式，利用无线通信、移

		动网络和卫星导航技术为用户提供专业的汽车卫星导航定位、无线通讯、信息娱乐、安防监控和汽车移动互联网等功能的终端产品
PND	指	Portable Navigation Devices, 便携式导航仪, 是一种手持及车载两用导航产品
高级驾驶辅助系统 (ADAS)	指	Advanced Driver Assistant System, 高级驾驶辅助系统, 具备包括但不限于 LDW、PCW、FCW 等功能的驾驶辅助设备
LDW	指	Lane Departure Warning, 车道偏移告警, 当车辆偏离车道, 或有此趋势时告警
PCW	指	Pedestrian Collision Warning, 行人防碰撞告警, 识别前方行人, 并在一定的距离时告警
FCW	指	Forward Collision Warning, 前向碰撞告警, 识别前方车辆, 并在一定的距离时告警
FW	指	Fatigue Warning, 疲劳驾驶告警, 识别驾驶人当前疲劳度, 并在疲劳驾驶时做出告警
UBI	指	User Behavior Insurance, 驾驶行为保险, 指基于驾驶行为习惯而制定的保险
商车费改	指	商业车险条款费率管理制度改革

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	*ST 索菱	股票代码	002766
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市索菱实业股份有限公司		
公司的中文简称	索菱股份		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen Soling Industrial Co.,Ltd		
公司的法定代表人	肖行亦		
注册地址	深圳市南山区南头街道安乐社区关口二路 15 号智恒产业园 19 栋 2 层		
注册地址的邮政编码	518000		
办公地址	深圳市南山区南头街道安乐社区关口二路 15 号智恒产业园 19 栋 2 层		
办公地址的邮政编码	518000		
公司网址	www.szsoling.com		
电子信箱	dm88@szsoling.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	盛家方	徐海霞
联系地址	深圳市南山区南头街道安乐社区关口二路 15 号智恒产业园 19 栋 2 层	深圳市南山区南头街道安乐社区关口二路 15 号智恒产业园 19 栋 2 层
电话	0755-28022655	0755-28022655
传真	0755-28022955	0755-28022955
电子信箱	dm88@szsoling.com	dm88@szsoling.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、注册变更情况

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

公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更。
历次控股股东的变更情况（如有）	2019年12月25日，公司控股股东肖行亦先生及其一致行动人萧行杰先生签署放弃表决权的声明与承诺，肖行亦及萧行杰先生本次放弃公司股份表决权将导致公司第二大股东中山乐兴成为持有公司单一表决权最大股东，公司控股股东及实际控制人拟发生变更。截至本公告日，本次控股权变更尚需取得国家市场监督管理总局对经营者集中反垄断申报的批准，目前相关方正在履行相关审批程序。详见公司于2019年12月27日发布在巨潮资讯网上的《关于控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-129）。

## 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

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

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2019年	2018年		本年比上年增减	2017年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	939,418,973.78	1,430,458,946.77	1,007,521,154.46	-6.76%	1,122,175,165.98	1,151,406,639.71
归属于上市公司股东的净利润（元）	7,784,201.76	-313,971,929.44	-1,028,693,857.80	-100.76%	-31,479,094.17	57,937,757.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-136,255,876.37	-320,949,476.25	-1,035,671,404.61	-86.84%	-35,325,140.88	54,091,710.98
经营活动产生的现金流量净额（元）	-133,640,799.37	-1,020,974,311.30	-1,020,974,311.30	-86.91%	81,412,905.57	-319,919,662.02
基本每股收益（元/股）	0.0185	-0.7444	-2.4391	100.75%	-0.0746	0.1374

稀释每股收益（元/股）	0.0185	-0.7444	-2.4391	100.75%	-0.0746	0.1374
加权平均净资产收益率	1.40%	-23.70%	-1.86%	100.75%	-0.02%	0.04%
	2019 年末	2018 年末		本年末比上年 末增减	2017 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	5,556,741,052.84	4,046,615,921.35	3,721,602,207.38	49.00%	3,376,737,560.89	3,660,176,992.98
归属于上市公司股东的净资产（元）	556,083,642.36	1,324,624,680.53	554,133,457.47	0.72%	1,880,876,217.97	1,627,587,784.89

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	157,291,023.98	377,130,597.26	213,392,772.84	191,604,579.70
归属于上市公司股东的净利润	-71,814,899.30	-109,229,391.86	-41,120,036.22	229,876,493.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-70,182,692.53	-111,460,145.45	-41,281,824.49	251,841,008.33
经营活动产生的现金流量净额	10,372,707.95	-44,293,900.77	5,542,228.45	72,019,916.21

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
----	----------	----------	----------	----

非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-10,642.26	-1,064,458.90	756,994.44	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	13,225,806.93	13,970,927.39	4,566,736.72	
债务重组损益	139,250,594.19			
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		-5,883,744.52	132,470.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,022,385.65	1,200,888.98	-961,877.47	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		0.00	0.00	
减：所得税影响额	5,208,815.81	662,846.69	628,491.12	
少数股东权益影响额（税后）	194,479.27	583,219.45	19,786.81	
合计	144,040,078.13	6,977,546.81	3,846,046.71	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司主要业务

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

公司主要产品如下：

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

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

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

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

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

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化。

#### （二）行业发展情况

近年来，车联网被认为是物联网体系中最有产业潜力、市场需求最明确的领域之一。车联网可以实现智能交通管理、智能动态信息服务和车辆智能化控制的一体化服务，正在成为汽车工业信息化提速的突破口。以车联网逐步普及为标志，汽车工业已经开始进入“智慧时代”。车联网行业在政策、市场、技术三重推动下得以迅速发展：

##### （1）政策层面

车联网作为物联网在智能交通、智慧城市等领域的重要应用，得到了国务院、交通部、工信部等政府部门的广泛重视和支持。我国的车联网发展是从 2009 年开始的，但我国的智能交通行业则已经发展了十几年，为车联网行业的发展打下了一定的基础。

##### （2）技术层面

目前全球范围并无统一的车与车间的通信标准，我国包括工信部、发改委、科技部等主管部门、行业协会、各地方、企业和科研机构都在积极筹备相关工作，推动通信技术不断升级演进，并且逐步实现标准化、统一化。

##### （3）市场方面

根据国家统计局发布的《2019年国民经济和社会发展统计公报》数据显示，截至2019年末，私人汽车保有量22635万辆，比上年末增加1905万辆；民用轿车保有量14644万辆，增加1193万辆，其中私人轿车保有量13701万辆，增加1112万辆。截至2019年底，国内14个省机动车保有量超过1000万辆，66个城市汽车保有量超过百万辆，此外，北京、成都、重庆、苏州、上海、郑州、深圳、西安、武汉、东莞、天津等11个城市超300万辆。

中国汽车工业协会统计数据显示，2019年中国汽车产销分别完成2572.1万辆和2576.9万辆，产销量继续蝉联全球第一。中汽协认为，汽车行业转型升级、中美经贸摩擦、环保标准切换及新能源补贴退坡等因素令行业承受了较大压力，造成2019

年产销量分别下降7.5%和8.2%，但中汽协预测,2020年汽车市场降幅将收窄到2%。世界银行发布的2019年全球20个主要国家数据显示，中国每千人汽车拥有量为173辆，位列榜单第17名；美国每千人汽车拥有量达837辆，是中国的近5倍。由此可见，中国汽车市场依然具有很大成长空间。

随着车联网相关产品逐步在新上市汽车，尤其是新能源汽车上的普遍应用，《轻型汽车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》、《重型柴油车污染物排放限值及测量方法（中国第六阶段）》、《国家车联网产业标准体系建设指南（电子产品和服务）》、《车联网（智能网联汽车）产业发展行动计划》、《2019年智能网联汽车标准化工作要点》、《智能汽车创新发展战略》、《汽车驾驶自动化分级》等行业政策、标准的推动，以及原有车辆的网联化改装，车联网终端产品和系统服务市场规模正处于加速增长的起点上。

### （三）产业布局

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

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	较期初减少 42%，主要系辽宁索菱、湖南索菱丧失控制权确认补提少提损益调整所致。
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化
在建工程	期末余额 151,724.12 元，主要系子公司上海航盛固定资产完工转固所致。
应收票据及应收账款	期末余额大幅增加，主要系公司本年度行业不景气应收账款回款周期变长所致。
预付账款	期末余额 大幅增加，主要系公司本年度行业不景气供应商付款方式部分变更为预付所致。
其他应收款	期末余额 大幅增加，主要系公司本年度对外支付的往来款增加所致。
开发支出	期末余额 较期初大幅下降，主要系子公司上海三旗及武汉英卡开发相关研发项目完结转出所致。
长期待摊费用	期末余额 较期初大幅减少，主要系公司本期计提累计摊销增加使得长期待摊费用净值减少所致。
递延所得税资产	期末余额 较期初增加，主要系公司本期应收账款及其他应收款坏账准备增加所致。
其他非流动资产	期末余额 较期初增加，主要子公司广东索菱本期新增预付工程设备款所致。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

### 三、核心竞争力分析

#### 1、技术与研发优势

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

##### (1) 拥有车联网应用平台

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

##### (2) 自动驾驶平台

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

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

#### 2、产品品质优势

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

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

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

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

#### 3、创新业务模式优势

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

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

#### 4、规模化优势

公司是珠三角经济区最具规模和实力的CID系统生产厂家之一。现拥有占地面积超过5万平米的产业化基地，具备完善配套的生产条件，具有先进的SMT、无铅波峰焊接等生产装配工艺和完善的产品质量保证设备（包括专用测试系统、EMC、老化、高低温质量可靠性试验设备等），具有超过100万台的年生产和销售能力。

#### 5、品牌和客户优势

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

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

#### 6、管理优势

面对全球经济一体化进程快速推进带来的发展契机，公司积极寻求参与全球市场竞争的战略合作机会，加强全球业务整合，敦促国际化沟通和协作，储备面向未来的国际化人才。全球业务整合方面，公司积极参与国际沟通及交流，及时掌握全球市场动态及国际客户需求，积极拓展海外业务网络，优化营销体系，扩大车联网服务业务及智能座舱业务全球化销售渠道优势，利用20年海外拓展平台优势，大力开展智能座舱、无人驾驶等全球领先技术交流与合作。

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

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2018年下半年公司遭遇了前所未有的困难，公司的持续经营受到前所未有的挑战，2018年度内控的有效性被会计师事务所出具否定意见的鉴证报告，尤其是由于连续两年亏损以及2018年度财务报告被会计师事务所出具无法表示意见，公司被深圳证券交易所实施退市风险警示。报告期内，公司以扭亏为盈为目标，致力于积极努力改变公司现状，对内进一步完善组织架构，加强公司内控和规范化管理，减少内部消耗，提高企业运营效率，同时继续开拓市场，积极整合各种优势资源，对外主动对接各债权人，积极寻求解决方案。

报告期末，公司总资产5,556,741,052.84元，同比增长49.31%，归属于上市公司股东的净资产556,083,642.36元，同比增加0.35%。报告期内，公司实现营业收入939,418,973.78元，同比下降6.76%；实现归属于上市公司股东的净利润7,784,201.76元，同比增长100.76%。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

#### 2、收入与成本

##### (1) 营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	939,418,973.78	100%	1,007,521,154.46	100%	-6.76%
分行业					
汽车电子	810,906,458.17	86.32%	848,635,068.40	84.23%	2.10%
消费电子	128,512,515.61	13.68%	158,886,086.06	15.77%	-2.10%
分产品					
车载信息系统	689,063,817.27	73.35%	760,476,967.39	75.48%	-2.13%
无线数据终端	152,091,931.85	16.19%	158,886,086.06	15.77%	0.42%
其他	98,263,224.66	10.46%	88,158,101.01	8.75%	1.71%
分地区					
国内	609,682,913.98	64.90%	536,706,518.98	53.27%	11.63%
国外	329,736,059.80	35.10%	470,814,635.48	46.73%	-11.63%

**(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
<b>分行业</b>						
汽车电子	810,906,458.17	671,810,584.40	23.69%	-4.45%	-31.86%	1.31%
消费电子	128,512,515.61	97,658,309.13	17.71%	-19.12%	-26.59%	0.79%
<b>分产品</b>						
车载信息系统	689,063,817.27	481,208,167.30	27.47%	-9.39%	-45.99%	10.12%
无线数据终端	152,091,931.85	172,732,646.40	18.22%	-4.28%	29.84%	1.30%
<b>分地区</b>						
国内	609,682,913.98	532,375,324.10	18.91%	13.60%	-28.37%	-4.56%
国外	329,736,059.80	237,093,569.40	30.77%	-29.96%	-36.90%	12.59%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
汽车电子	销售量	台	824,654	1,134,084	-27.28%
	生产量	台	1,152,754	1,128,912	2.11%
	库存量	台	286,903	223,068	28.62%
消费电子	销售量	台	824,654	1,082,914	-23.85%
	生产量	台	288,188	1,081,788	-73.36%
	库存量	台	71,726	5,128	1,298.71%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

由于销售量下降较大，特别是消费类电子产品业绩下降较大，导致消费类电子产品库存积压过多。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

说明

**(6) 报告期内合并范围是否发生变动**

□ 是 √ 否

**(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况**

□ 适用 √ 不适用

**(8) 主要销售客户和主要供应商情况**

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	318,147,219.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.87%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	106,910,281.86	11.38%
2	第二名	64,539,004.26	6.87%
3	第三名	54,777,639.60	5.83%
4	第四名	48,681,823.11	5.18%
5	第五名	43,238,470.29	4.60%
合计	--	318,147,219.12	33.87%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	102,753,010.44
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	10.94%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	35,094,067.10	3.74%
2	第二名	22,487,628.07	2.39%
3	第三名	16,265,337.23	1.73%
4	第四名	15,256,949.40	1.62%
5	第五名	13,649,028.64	1.45%

合计	--	102,753,010.44	10.94%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	46,636,113.84	55,980,876.38	-16.69%	
管理费用	105,204,360.48	166,802,888.43	-35.67%	降低运营成本，优化人员机构
财务费用	192,266,558.16	151,773,152.78	26.68%	主要系借款增加导致应付利息增加
研发费用	112,410,866.66	128,676,976.22	-12.64%	

### 4、研发投入

适用  不适用

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
--	--------	--------	------

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

### 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,091,471,181.75	2,145,008,322.54	-49.12%
经营活动现金流出小计	1,225,111,981.12	3,165,982,633.84	-61.30%
经营活动产生的现金流量净额	-133,640,799.37	-1,020,974,311.30	-86.91%
投资活动现金流入小计	39,900.00	81,370,400.00	-99.95%
投资活动现金流出小计	13,188,103.33	65,160,282.59	-79.76%
投资活动产生的现金流量净额	-13,148,203.33	16,210,117.41	-181.11%
筹资活动现金流入小计	20,360,315.14	704,874,481.88	-97.11%
筹资活动现金流出小计	42,674,596.27	417,098,531.74	-89.77%
筹资活动产生的现金流量净额	-22,314,281.13	287,775,950.14	-107.75%

额			
现金及现金等价物净增加额	20,928,722.88	-713,462,768.14	-102.93%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

### 三、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	139,250,594.19	397.18%	霍尔果斯摩山、深圳高新投、江苏鑫田、深圳市恒谦科电子、深圳市福帆达贸易分别放弃债权 1400 万元、1148.68 万元、6,782.74 万元、2727.76 万元及 2,698.06 万元，合计 13,357.23 万元。	不具有可持续性
资产减值	-34,104,926.82	97.28%	存货跌价准备转回	不具有可持续性

### 四、资产及负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

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

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	117,121,827.63	2.93%	115,786,909.02	6.50%	-3.57%	
应收账款	740,985,775.88	74.43%	535,226,820.08	82.91%	-8.48%	
存货	327,624,770.29	8.20%	295,952,001.03	16.60%	-8.40%	
投资性房地产		0.00%		0.00%		
长期股权投资	3,147,634.00	0.15%	5,431,510.76	0.06%	-0.09%	
固定资产	362,829,687.2	9.08%	399,997,956.86	22.44%	13.36%	

	9					
在建工程	151,724.12	0.00%	728,746.72	0.04%	-0.04%	
短期借款	1,227,770,028.63	30.73%	1,283,346,383.74	34.48%	-3.75%	
长期借款		0.00%		0.00%		

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

1、报告期内公司名下多个银行账户以及位于惠州东江高新科技产业园东兴片区科东路1号的房产被轮候冻结、轮候查封，详见公司分别于2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2020-037）。

2、报告期内公司新增多个银行账户被冻结，详见公司于2019年3月23日、2019年6月13日发布在巨潮资讯网上的《关于公司新增银行账户被冻结的公告》（公告编号：2019-022）、《关于对深圳证券交易所关注函（【2019】第185号）的回复公告》（公告编号：2019-073）；详见公司于2019年6月13日在巨潮资讯网上发布的《关于对深圳证券交易所关注函（【2019】第185号）的回复公告》（公告编号：2019-073）。

3、报告期内公司持有的九江妙士酷、广东索菱、惠州索菱、惠州妙士酷、武汉英卡、上海三旗、上海航盛、辽宁索菱、湖南索菱、长春索菱、广西索菱、上海索菱、浙江索菱的股权被司法冻结。详见公司于2019年4月23日发布在巨潮资讯网上的《关于新增公司持有的子公司股权被冻结及重大诉讼事项的公告》（公告编号：2019-033）。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
-----------	------------	------

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资	本期公允价	计入权益的累	报告期内购入	报告期内售	累计投资收	期末金额	资金来源
------	------	-------	--------	--------	-------	-------	------	------

	成本	值变动损益	计公允价值变动	金额	出金额	益		
--	----	-------	---------	----	-----	---	--	--

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2015 年	首次公开发行股票	31,327.1	2,294.85	31,355.43	0	0	0.00%	0	不适用	0
2017 年	非公开发行股票	21,386.51	21,059.52	21,029.52	0	0	0.00%	0	不适用	0
2017 年	非公开发行债券	49,400	49,400	49,400	0	0	0.00%	0	不适用	0
合计	--	102,113.61	72,754.37	101,784.95	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
见《2019 年度募集资金存放与使用情况专项报告》，披露于 2020 年 4 月 30 日的巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

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

购买上海三旗通信科技有限公司股权	否	17,000	17,000		17,000	100.00%	2017年 03月31 日	6,600	是	否
武汉英卡科技有限公司	否	4,059.52	4,059.52		4,059.52	100.00%	2017年 03月31 日	638.46	是	否
补充流动资金及偿还流动资金贷款	否	49,400	49,400		49,400	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	101,786.6 2	101,786.6 2		101,814.9 5	--	--	7,238.46	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	101,786.6 2	101,786.6 2	30,030.58	101,814.9 5	--	--	6,600	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	汽车影音及导航系统生产项目：1、因建设完成不久，2、受公司业务下滑，产能未能释放。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	<p>适用</p> <p>以前年度发生</p> <p>公司 2015 年 11 月 24 日召开第二届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施地点的议案》，同意将“汽车导航系统研发中心建设项目”实施地点由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层”变更为“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”，具体内容详见巨潮资讯网《更募集资金投资项目实施地点的公告》（公告编号：2015-038）。</p> <p>2017 年 3 月 8 日召开第三届董事会第四次会议审议通过了《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点的议案》，同意将“汽车导航系统研发中心建设项目”实施主体变更为广东索菱和索菱股份，实施地点由“深圳市宝安区观澜街道茜坑社区租赁的冠彰厂房第 5 栋第四层和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”变更为“广东省惠州市仲恺高新区东江高科技产业园兴科东路 1 号广东索菱厂房 1 楼和深圳市南山区深南大道 9678 号大冲商务中心 1 栋 2 号楼（B 座）28 楼”。具体内容详见巨潮资讯网《关于变更募集资金投资项目实施主体及实施地点的公告》（公告编号：2017-007）</p>									
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用									
募集资金投资项目先	适用									

期投入及置换情况	2015年6月26日，公司第二届董事会第九次会议审议通过了《关于使用募集资金置换前期已投入资金的议案》，董事会同意公司以募集资金14,723.26万元置换预先投入募投项目的自筹资金。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专用账户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据公司招股说明书所载内容，公司首次公开发行股票募投项目“汽车导航系统研发中心建设项目”拟投入募集资金金额为3,982.32万元，其中“人才引进”为441.53万元，“铺底流动资金”为850.00万元，合计1,291.53万元。截至2019年12月31日，公司实际使用募集资金支付研发人员工资合计3,374.18万元。

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
九江妙士酷实业有限公司	子公司	生产加工	3,953.45 万元	275,135,406.82	-2,380,984.91	509,218.02	-7,621,574.30	-7,656,077.33
索菱国际实业有限公司	子公司	贸易	50 万美元	463,818,717.27	2,699,819.80	23,635,137.12	230,353.36	196,466.68
广东索菱电	子公司	生产加工	2,500 万元	1,376,744,23	-115,449,180	57,576,618.6	-42,151,094.	-36,353,241.

子科技有限 公司				1.35	.73	0	53	19
惠州市索菱 精密塑胶有 限公司	子公司	生产加工	500 万元	263,038,252.16	-10,584,348.07	6,942,124.94	-6,664,630.08	-6,659,261.46
深圳市索菱 投资有限公 司	子公司	投资	10,000 万元	72,421,771.92	71,177,552.74	0.00	-264,727.62	-264,827.62
惠州市妙士 酷实业有限 公司	子公司	生产加工	500 万元	131,473,137.88	-17,203,388.48	10,413,549.50	-175,439.46	-175,439.46
SOLING JAPAN CO.LTD	子公司	贸易	9,500 万日元	23,469,630.83	-7,460,443.51	19,424,579.42	-8,516,638.96	-8,453,581.94
上海三旗通 信科技有限 公司	子公司	生产加工	2,730 万元	394,525,690.20	304,132,722.08	497,038,486.97	75,187,128.47	68,729,226.13
武汉英卡科 技有限公司	子公司	软件开发	625 万元	65,817,030.90	61,180,002.15	23,123,179.05	7,357,363.12	6,548,873.70
上海航盛实 业有限公司	子公司	生产加工	5,000 万元	203,108,102.62	116,983,305.37	284,304,848.53	25,350,668.46	23,491,147.45
上海索菱实 业有限公司	子公司	贸易	1,000 万元	1,987,119.67	-5,159,523.00	10,413,549.50	-2,246,738.24	-5,050,125.44

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
索菱国际实业有限公司	国外	香港	贸易	100.00	-	设立
九江妙士酷实业有限公司	国内	九江	生产加工	100.00	-	同一控制下企业合并
广东索菱电子科技有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00	-	设立
深圳市索菱投资有限公司	国内	深圳	投资	100.00	-	设立
上海索菱实业有限公司	国内	上海	贸易	51.00	-	设立
惠州市索菱精密塑胶有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00	-	设立
惠州市妙士酷实业有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00	-	设立
长春市索菱科技有限公司	国内	长春	贸易	51.00	-	设立
SOLING JAPAN CO.LTD	国外	日本	贸易	100.00	-	设立
武汉英卡科技有限公司	国内	武汉	软件开发	100.00	-	非同一控制下合并
武汉英卡锐驰科技有限公司	国内	武汉	软件开发	-	100.00	设立
上海三旗通信科技有限公司	国内	上海	生产加工	100.00	-	非同一控制下合并

三旗通信科技（香港）有限公司	国外	香港	贸易	-100.00	非同一控制下合并
西安龙飞网络科技有限公司	国内	西安	研究开发	-100.00	非同一控制下合并
上海旗旌科技有限公司	国内	上海	研究开发	-100.00	非同一控制下合并
上海航盛实业有限公司	国内	上海	生产加工	95.00	非同一控制下合并

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业格局和趋势

#### 1、车联网行业

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

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

据统计，我国车联网市场规模在2017年达到114亿美元。据相关调查测算，我国车联网市场规模有望在2025年达到2162亿美元，占全球市场的1/4，5年平均复合增长率将达到44.92%。随着5G时代的到来，汽车将成为智能终端，智能网联将为汽车产业带来更多红利（数据资料来源：前瞻网）。

#### 2、智能座舱行业

从汽车座舱升级路径情况来看，座舱产品正处于智能时代初级阶段。60-90年代为机械时代，座舱产品主要包括机械式仪表盘及简单的音频播放设备，功能结构单一，基本都是物理按键形式，可提供的信息仅有车速、发动机转速、水温、油耗等基本信息；2000-2015年为电子化时代，随着汽车电子技术的发展，座舱产品进入电子时代，装置仍以机械仪表为主，但少数小尺寸中控液晶显示开始使用，此外也增加了导航系统、影音等功能，为驾驶员提供较多信息，整体单车配套价值在2000元以内。2015年进入智能时代初级阶段，以大尺寸中控液晶屏为代表率先替代传统中控，全液晶仪表开始逐步替代传统仪表，中控屏与仪表盘一体化设计的方案开始出现，少数车型新增HUD抬头显示、流媒体后视镜等，人机交互方式多样化，智能化程度明显提升，整体单车配套价值约为4500元。但现阶段大部分座舱产品仍是分布式离散控制，即操作系统互相独立，核心技术体现为模块化、集成化设计。未来，随着高级别自动驾驶逐步应用，芯片和算法等性能增加，座舱产品将进一步升级，一芯多屏、多屏互融、立体式虚拟呈现等技术普及，核心技术体现为进一步集成智能驾驶的能力，整体单车配套价值超过8000元。

智研咨询发布的《2020-2026年中国智能座舱行业市场运行格局及发展战略研究报告》数据显示：预计2020年全球智能座舱主要产品达396亿美元，2018-2022年市场CAGR为8.8%。2018年智能座舱主要产品（中控显示屏、信息娱乐解决方案、仪表盘、HUD）全球市场规模约为329亿美元。随着5G时代的到来，用户对安全和娱乐功能需求升级，产品渗透率有望持续提升，促使成本价格进一步下探，预计2020年市场规模为396亿美元，至2022年可达461亿美元，2018-2022年市场规模CAGR约为8.8%。

预计2025年国内智能座舱主要产品市场规模达1030亿元，2019-2025年CAGR达15.2%。2020年智能座舱主要产品市场规模达566.8亿元，同比增长28.5%。随着5G逐步落地，主机厂纷纷推出搭载智能座舱产品的新车型，智能座舱产品渗透率加速提升，预计2025年市场规模达到1030亿元，其中车载信息娱乐系统和驾驶信息系统为最大的两个市场，占智能座舱主要产

品市场的比例分别为46.4%/34.4%。2019-2025年复合增速较快的细分市场为后排液晶显示、流媒体后视镜，均超过45%，但由于后排液晶显示渗透率较低，流媒体后视镜单车配套价值量较小，因此贡献的增量均较小。2019年全液晶仪表盘已形成较大的市场规模，至2025年将贡献主要增量市场。（数据资料来源：中国产业信息网）

## （二）2020年持续发展计划

1、2020年新管理层将加强公司内控和规范化管理，同时利用新控股股东的资源优势，解决公司的债务问题和提振主业；

2、继续开拓市场，拓展销售渠道，积极整合各种优势资源，加快运营周转效率，拓展企业发展新渠道，同时加强内部管理，降低经营成本，改善现金流和运营质量，努力扭转亏损的局面；

3、积极调整公司组织架构，聚焦主业，改善产业结构，优化公司股权结构和内部管理，减少内部损耗，提高企业营运效率、加强集团资源整合和各子公司之间协同作用，提高整体营运水平；

4、公司自身采取措施、努力脱困解危，同时在资金资源各方面寻求支持，恢复提升公司的信誉和实力；积极扩大对外合作，与客户、供应商以及其他相关各方建立长期共赢的合作模式；抓住市场机遇控制风险，促进公司重回健康和可持续发展的轨道。

## （三）可能面对的风险

### 1、对汽车行业发展依赖的风险

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

### 2、市场竞争风险

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

### 3、核心技术人员流失的风险

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

### 4、知识产权纠纷的风险

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

### 5、法律诉讼风险

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

### 6、债务逾期风险

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

### 7、重大违法强制退市风险

公司因涉嫌信息披露违法违规，被中国证券监督管理委员会立案调查。2020年4月30日根据亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《2019年度审计报告》，公司2019年扣非净利润为负，

2019年财务报告被出具保留意见的审计报告。若根据证监会最终决定书认定的事实，公司2016至2018年连续三年净利润为负，根据《深圳证券交易所上市公司重大违法强制退市实施办法》第四条第（三）款的规定，上市公司连续会计年度财务指标则会触及《股票上市规则》规定的终止上市标准，公司股票可能被终止上市；

#### 8、其它未知风险

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

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

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

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

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年		7,784,201.76					
2018 年		-1,028,693,857. 80					
2017 年	10,543,850.35	57,937,757.69	-454.23%			10,543,850.35	-454.23%

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

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 三、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						

收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	黄飞明;上海谦怀投资中心(有限合伙);涂必勤	股份限售承诺	<p>"谦怀投资同意并承诺,其在本次交易中取得的公司股份,将根据监管机关的要求,自发行上市之日起三十六个月内,不向任何其他方转让;涂必勤、黄飞明同意并承诺,其在本次交易中取得的公司股份,将根据监管机关的要求,自发行上市之日起十二个月内,不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份,亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符,其同意根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p> <p>涂必勤、黄飞明、谦怀</p>	2016年06月13日	2020-04-17	正常履行中

		<p>投资进一步承诺,在其各自上述股份锁定期届满,将根据其承诺净利润的完成情况分批解锁其在本次交易中取得的公司股份,具体如下:</p> <p>股份锁定期届满、三旗通信 2016 年年度审计报告出具后,交易对方可转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2016 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数)×(2016 年实际净利润数-2016 年承诺净利润);</p> <p>股份锁定期届满、三旗通信 2017 年年度审计报告出具后,交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2017 年承诺净利润-补</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>                     偿期承诺净利润总数) ×                      (2017 年实际净利润数                      -2017 年承诺净利润);                      股份锁定期届满、三旗通信 2018 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数 ×                      (2018 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数) ×                      (2018 年实际净利润数                      -2018 年承诺净利润);                      股份锁定期届满、三旗通信 2019 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数 ×                      (2019 年承诺净利润-补偿期承诺净利润总数) ×                      (2019 年实际净利润数                      -2019 年承诺净利润);                 </p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>交易双方同意，交易对方在本次交易中取得的公司股份将作为整体进行锁定，在依据上述条款进行分批解锁时，公司可选择按照本次交易前交易对方各自持有三旗通信的比例对交易对方在本次交易中取得的公司股份进行解锁。</p> <p>如根据各方签署的《深圳市索菱实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》，由于交易对方未达承诺净利润需要以股份进行补偿的，交易对方解锁的股份数为根据上述公式计算所得的解锁股份数扣减需进行股份补偿部分后的股份数量，且在交易对方履行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>完毕相关年度股份补偿义务后,方可解禁所持股份。如果补偿部分数大于解锁股份数,则交易对方相关年度无(新增)解锁股份数,且仍需履行相关年度的部分补偿义务。</p> <p>"</p>			
	<p>杭州嘉佑投资管理合伙企业(有限合伙);深圳市中欧润隆投资管理有限公司-润隆创新资产管理计划;肖行亦</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>"肖行亦、中欧润隆、嘉佑投资认购的本公司股份,自该等股份上市之日起 36 个月内不转让。锁定期届满后,按照中国证监会和深交所的相关规定执行。本次重大资产重组完成后,配套资金的认购方由于公司送红股、转增股本等原因增持的公司股份,亦应遵守上述约定。"</p>	<p>2016 年 06 月 13 日</p>	<p>2020-04-17</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>黄飞明;上海谦怀投资中心(有限合伙);涂必勤</p>	<p>业绩承诺及补偿安排</p>	<p>涂必勤、黄飞明、谦怀投资作为业绩补偿承诺方承诺:三旗通信 2016 年度、</p>	<p>2016 年 06 月 13 日</p>	<p>2020-06-30</p>	<p>正在履行中</p>

			2017 年度、2018 年度及 2019 年度经审计的扣除非经常性损益和股份支付影响后归属于母公司所有者的承诺净利润分别不低于 4,000 万元、5,000 万元、6,000 万元及 6,600 万元，补偿期实际实现的净利润之和不低于补偿期各年度承诺净利润之和。			
	方芳;冯曼曼;傅善平;李魁皇;秦东方;王明青;魏翔;张雪芬;邹鋆弢	业绩承诺及补偿安排	邹鋆弢、魏翔、王明青、李魁皇、冯曼曼、秦东方、傅善平、方芳和张雪芬作为业绩补偿承诺方承诺：英卡科技 2016 年度、2017 年度及 2018 年度经审计的扣除非经常性损益后的归属于母公司所有者的承诺净利润分别不低于 1,000 万元、1,200 万元及 1,600 万元，补偿期实际实现的	2016 年 06 月 13 日	2019-06-30	已履行完毕

			净利润之和不低于补偿期各年度承诺净利润之和。			
	方芳;冯曼曼;傅善平;李魁皇;秦东方;王明青;魏翔;张雪芬;邹鋆弢	股份限售承诺	"邹鋆弢、魏翔、王明青和秦东方同意并承诺,其在本次交易中取得的公司股份,将根据监管机关的要求,自发行上市之日起十二个月内,不向任何其他方转让;李魁皇、冯曼曼、傅善平、方芳和张雪芬同意并承诺,其在本次交易中取得的公司股份,将根据监管机关的要求,自发行上市之日起三十六个月内,不向任何其他方转让。由于公司送红股、转增股本等原因而增持的公司股份,亦遵守前述承诺。若其上述股份锁定期的承诺与证券监管机构的最新监管意见不相符,其同意根	2016年06月13日	2020-04-17	正常履行中

		<p>据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。</p> <p>作为英卡科技的交易对方，邹鋈弢、魏翔、王明青、李魁皇、冯曼曼、秦东方、傅善平、方芳和张雪芬进一步承诺，在其各自上述股份锁定期届满，将根据其承诺净利润的完成情况分批解锁其在本次交易中取得的公司股份，具体如下：</p> <p>股份锁定期届满、英卡科技 2016 年年度审计报告出具后，交易对方可转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×  <math display="block">\left( \frac{2016 \text{ 年承诺净利润} - \text{补偿期承诺净利润总数}}{2016 \text{ 年实际净利润数} - 2016 \text{ 年承诺净利润}} \right)</math>；</p> <p>股份锁</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>定期届满、英卡科技 2017 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2017 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2017 年实际净利润数-2017 年承诺净利润);</p> <p>股份锁定期届满、英卡科技 2018 年年度审计报告出具后, 交易对方可新增转让的股份数=交易对方本次交易中取得的公司股份总数×(2018 年承诺净利润÷补偿期承诺净利润总数)×(2018 年实际净利润数-2018 年承诺净利润);</p> <p>交易双方同意, 交易对方在本次交易中取得的公司股份将作为整体进行锁定, 在</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>依据上述条款进行分批解锁时，公司可选择按照本次交易前交易对方各自持有英卡科技股权的比例对交易对方在本次交易中取得的公司股份进行解锁；</p> <p>如根据各方签署的《深圳市索菱实业股份有限公司发行股份及支付现金购买资产之业绩补偿协议》，由于英卡科技未达承诺净利润而使得交易对方需要以股份进行补偿的，交易对方解锁的股份数为根据上述公式计算所得的解锁股份数扣减需进行股份补偿部分后的股份数量，且在交易对方履行完毕相关年度股份补偿义务后，方可解禁所持股份。如果补偿部分数</p>			
--	--	---	--	--	--

			大于解锁股份数，则交易对方相关年度无（新增）解锁股份数，且仍需履行相关年度的部分补偿义务。”			
	蔡建国;邓庆明;邓先海;吴文兴;钟贵荣	股份限售承诺	<p>"在公司担任董事、高级管理人员的股东吴文兴、蔡建国、邓庆明、钟贵荣承诺：在本人担任发行人董事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>在公司担任董事、高级管理人员的股东吴文兴、蔡建国、邓庆明、钟贵荣同时承诺：所持有的股份在 12 个月锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若</p>	2015 年 06 月 11 日	9999-01-01	已履行完毕

		<p>公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月 (如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整)。如未能履行股份锁定和稳定股价的承诺，本人自愿将所持股份延长六个月的锁定期，即自在本人所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在本人持有股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期止。本人不因职务变更、离职原因放弃履行上述承诺。</p> <p>在公司担任监事的股东邓先海承诺：在本人担任</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>发行人监事期间，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的百分之二十五；离职后半年内不转让本人所持有的发行人股份。</p> <p>"</p>			
	<p>北京华商盈通投资有限公司;深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙);肖行亦</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>"(一)控股股东肖行亦承诺</p> <p>1、本人/本单位作为发行人的控股股东，严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求，持有发行人的股份，遵守股份锁定期限；锁定期届满后，本人减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求。</p> <p>2、减持方式。锁定期届满后，本人拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交</p>	<p>2015年06月11日</p>	<p>2020-06-11</p>	<p>正在履行中 (2019年12月25日召开的第二次临时股东大会审议通过《关于豁免公司控股股东履行部分承诺的议案》，控股股东肖行亦先生申请豁免其于公司首次公开发行股份时自愿作出的股票解锁期满后24个月内不改变其作为公司控股股东的地位的承诺。)</p>

		<p>易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份。</p> <p>3、减持价格。本人减持所持有的发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律法规及证券交易所规则要求；本人在发行人首次公开发行前所持有的发行人股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于首次公开发行股票的发 行价格。</p> <p>4、减持期限与减持数量。在锁定期届满后的 24 个月内本人减持发行人股份数量不超过本人持有发行人股份</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>总数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）的 30%，且不改变本人作为发行人控股股东的地位。</p> <p>5、本人在减持所持有的发行人股份前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及进、准确、完整地履行信息披露义务。</p> <p>6、本人将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：</p> <p>（1）如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人的其他股东和社会公众投资者道歉。</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>(2) 如果未履行上述承诺事项, 本人持有的发行人股票在 6 个月内不得减持。</p> <p>(3) 如果未履行上述承诺事项, 致使投资者在证券交易中遭受损失的, 本人/本单位将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(4) 若其因未履行上述承诺而获得收入的, 所得收入归发行人所有, 将在获得收入的 5 日内将前述收入支付给发行人指定账户。</p> <p>特此承诺!</p> <p>(二) 深圳市珠峰基石股权投资合伙企业(有限合伙)、北京华商盈通投资有限公司承诺</p> <p>1、本单位严格按照法律、法规、规范性文件规定及监管要求, 持有发行人的股份, 遵守股份锁定期限;</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>锁定期届满后，本单位减持所持有的发行人股份应符合相关法律、法规、规范性文件及证券交易所规则要求；</p> <p>2、减持方式。锁定期届满后，本单位拟通过包括但不限于二级市场集中竞价交易、大宗交易、协议转让等方式减持所持有的发行人股份；</p> <p>3、减持价格。本单位减持所持有的发行人股份的价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，按照有关规定进行相应调整，下同）根据当时的二级市场价格确定，不低于发行人上一年度经审计每股净资产值。</p> <p>4、减持期限与减持数量。</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>在锁定期届满后的 12 个月内，本单位持有的发行人股份总数（股份总数含以送股、转增股本或增发股份后的股本数量计算，下同）全部减持完毕。</p> <p>5、本单位在减持所持有的发行人股份前（且仍为持股 5% 以上的股东），应提前 3 个交易日予以公告，并按照证券交易所规则及时、准确、完整地履行信息披露义务；</p> <p>6、本单位将严格履行上述承诺事项，并承诺将遵守下列约束措施：</p> <p>（1）如果未履行上述承诺事项，本单位将在发行人的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>行人的其他 股东 和社 会 公众投资者 道歉；</p> <p>(2) 如果未 履行上述承 诺事项，本单 位持有的发 行人股票在 6 个月内不 得减 持；</p> <p>(3) 如果未 履行上述承 诺事项，致使 投资者在证 券交易中遭 受损失的，本 单 位将依法 赔偿投资者 损失。</p> <p>(4) 若其因 未履行上述 承诺而获得 收入的，所得 收入归发行 人所有，将在 获 得收入的 5 日内将前 述收入支付 给发行人指 定账户。”</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	陈嘉欣;邓仲豪;李贤彩;李玉怡;文锦云;萧行杰;肖行亦;叶玉娟;叶韵儿	股份限售承诺	"公司控股股东和实际控制人肖行亦、股东叶玉娟承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他	2015 年 06 月 11 日	2018-06-11	正在履行中。

		<p>人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。所持有的股份在 36 个月锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价。若公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票锁定期自动延长 6 个月(如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整)。如本人未履行关于锁定期及减持价格的承诺事项，本人自愿将所持股份延长六个月的锁定期，即自在本人所持股票在锁定期满后延长六个月锁定期；或在本人持有</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>股份已经解禁后，自未能履行公开承诺之日起增加六个月锁定期止。本人不因职务变更、离职原因放弃履行上述承诺。</p> <p>自然人股东李贤彩、萧行杰、文锦云、叶韵儿、陈嘉欣、李玉怡、邓仲豪承诺：自发行人股票在证券交易所上市交易之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人本次发行前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>"</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

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

适用  不适用

#### 四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末数	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）
肖行亦	2018 年	支付其定增股票借款利息和赔偿员工持股计划损失	3,373.62	0	0	3,373.62			
合计			3,373.62	0	0	3,373.62	--	3,373.62	--
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例	6.03%								
相关决策程序	未履行审议程序。								
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	公司于 2020 年 4 月 10 日收中国证券监督管理委员会“处罚字[2020]9 号行政处罚及市场禁入事先告知书。索菱股份《2018 年年度报告》中存在重大遗漏，索菱股份通过虚构采购业务、虚列其他应收款等名义向非供应商转出款项 8.7 亿元，大部分用于前述财务造假行力相关体外资金循环及偿还相关借款。其中 33,736,220.52 元用于肖行亦个人用途，主要包括支付其定增股票借款利息和赔偿员工持股计划损失、索菱股份《2018 年年度报告》中未披露实际控制人非经营性占用资金的问题、存在重大遗漏。								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	针对上述保留意见涉及《行政处罚及市场禁入事先告知书》中提到的肖行亦资金占用事项，公司询问了相关股东获悉，肖行亦先生已针对该《行政处罚及市场禁入事先告知书》涉及事项向中国证券监督管理委员会提交需要申诉和申辩并要求举行听证会的回执，目前尚未收到中国证券监督管理委员会对于上述事项的最终结论性意见或决定。								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2020 年 04 月 30 日								
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	巨潮资讯《关于深圳市索菱实业股份有限公司非经营性资金占用及其他关联资金往来的专项说明》【亚会 A 核字（2020）0190 号】。								

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

√ 适用 □ 不适用

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年年度报告出具了保留意见审计报告。根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 14 号——非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》和《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规、规章制度的要求，公司董事会对非标准无保留审计意见涉及事项进行专项说明如下：

##### 一、形成保留意见的基础

(一)索菱股份于 2020年3 月16 日收到中国证券监督管理委员会下达的《行政处罚及市场禁入事先告知书》(处罚字〔2020〕 9号)，索菱股份因存在以下违法事实：

索菱股份《2016年年度报告》《2017年年度报告》《2018年年度报告》存在虚假记载；索菱股份《2017年年度报告》《2018年年度报告》中存在重大遗漏；其中索菱股份《2018年年度报告》中存在重大遗漏中提到，索菱股份通过虚构采购业务、虚列其他应收款等名义向非供应商转出款项8.7亿元，大部分用于前述财务造假行为相关体外资金循环及偿还相关借款。其中33,736,220.52元用于肖行亦个人用途，主要包括支付其定增股票借款利息和赔偿员工持股计划损失。索菱股份《2018年年度报告》中未披露实际控制人非经营性占用资金的情况，存在重大遗漏。经审计，截止2019年12月31日索菱股份其他收款-肖行亦明细科目余额为33,736,220.52元，我们向肖行亦发送询证函及执行访谈程序，但肖行亦认为没有欠付索菱股份款项，并拒绝在询证函上签字。截止本报告出具日肖行亦对上述保留事项中内容拒绝签字。我们无法获取更有力的证据，以对其他应收款-肖行亦期末余额及事后是否能收回做出认定。

(二)截止本报告出具日,公司针对行政处罚告知书中涉及到的要求整改事项已提起申诉，尚未收到正式的处罚结果。

## 二、公司董事会对该事项的意见

针对上述保留意见涉及《行政处罚及市场禁入事先告知书》中提到的肖行亦资金占用事项，公司询问了相关股东获悉，肖行亦先生已针对该《行政处罚及市场禁入事先告知书》涉及事项向中国证券监督管理委员会提交需要申诉和申辩并要求举行听证会的回执，目前尚未收到中国证券监督管理委员会对于上述事项的最终结论性意见或决定。

公司董事会对亚太(集团)会计师事务所(特殊普通合伙)出具的保留意见审计报告表示理解和认可，并已认识到上述保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，公司将根据中国证券监督管理委员会对于上述事项的最终结论积极采取有效措施，消除上述事项的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。

### 三、消除该事项及其影响的具体措施

公司将进一步提升、完善内部控制体系，严格遵守《企业会计准则》、《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的规定，保护公司及全体股东尤其是中小股东的利益。

### 四、监事会意见

鉴于亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称“公司”）2019 年年度报告出具了保留意见审计报告，公司董事会对保留审计意见涉及事项进行了专项说明，公司监事会审阅了董事会出具的专项说明。监事会认为，审计报告中出具保留意见的事项是客观存在的，该事项不影响公司报告期财务状况和经营成果，不属于中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第14号-非标准无保留审计意见及其涉及事项的处理》中规定的明显违反会计准则、制度及相关信息披露规范规定的情形。《董事会对非标准无保留审计意见涉及事项的专项说明》符合实际情况，拟采取的消除该事项及其影响的具体措施是可行的。

### 五、独立董事独立意见

经查阅相关资料，并与审计机构及相关人员沟通后，作为公司独立董事，我们认为：亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）对公司2019年度财务报告出具保留意见的审计报告，公司董事会对相关事项的专项说明客观反映了公司的实际情况，作为公司独立董事，我们尊重亚太(集团)会计师事务所（特殊普通合伙）对审计报告出具的保留意见，我们同意董事会的专项说明，同时我们希望董事会和管理层妥善处理相关事项，落实各项整改措施，努力消除该等事项对公司的影响，切实维护上市公司及全体投资者合法权益。

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

√ 适用 □ 不适用

### 一、本次会计政策变更概述

#### 1、会计政策变更的背景及原因

##### （1）新金融工具准则的会计政策

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

##### （2）收入准则的会计政策

财政部于 2017 年 7 月 19 日修订发布了《企业会计准则第 14 号——收入》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“财会〔2017〕22 号”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。

##### （3）一般企业财务报表格式调整的会计政策

财政部于 2019 年 5 月 10 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式

的通知》（财会〔2019〕6号）（以下简称“财会〔2019〕6号”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6号的要求编制财务报表。

#### （4）债务重组准则的会计政策

财政部于 2019 年 5 月 30 日发布了《关于印发修订〈企业会计准则 12 号——债务重组〉的通知》（财会〔2019〕9号）（以下简称“财会〔2019〕9号”），对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起执行。

#### （5）合并财务报表格式调整的会计政策

财政部于 2019 年 9 月 27 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）（以下简称“财会〔2019〕16号”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和财会〔2019〕16号的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。

#### 2、变更前采用的会计政策

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

#### 3、变更后采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司将按照财政部印发修订的财会财会〔2017〕7号、〔2017〕22号、财会〔2019〕6号、财会〔2019〕9号、财会〔2019〕16号的规定执行上述会计政策。

除上述会计政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

#### 4、变更的日期

因上述企业会计准则的规定和要求，公司拟对原会计政策进行相应变更，并按以上文件规定的起始日开始执行上述会计准则。

### 二、本次会计政策变更对公司的影响

#### 1、新金融工具准则的会计政策

根据新金融工具准则衔接规定，在准则实施日，公司应当按照规定对金融工具进行分类和计量，涉及前期比较财务报表列报的信息与本准则要求不一致的，公司无需重述前期可比数，首日执行新准则与原准则的差异调整计入期初留存收益或其他综合收益。以上会计政策变更不会对公司 2019 年财务报表产生重大影响。

#### 2、收入准则的会计政策

根据新旧准则衔接规定，企业应当根据首次执行本准则的累积影响数调整期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追溯调整。该准则实施不会导致公司收入确认方式发生重大变化，不存在损害公司及股东利益的情形。

#### 3、一般企业财务报表格式调整的会计政策

公司根据财会〔2019〕6号相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分项目填列口径进行调整，对公司财务状况和经营成果无影响。

#### 4、债务重组准则的会计政策

公司根据财会〔2019〕9号相关要求，对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

#### 5、合并财务报表格式调整的会计政策

公司根据财会〔2019〕16号相关要求编制合并财务报表，仅对合并财务报表相关科目列示产生影响，不涉及以前年度追溯调整，对公司财务状况和经营成果无影响。

上述会计政策变更不会对公司的财务状况和经营成果产生重大影响。

### 三、关于会计政策变更合理性的说明

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

### 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司为了使财务报表能真实反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，针对 2018 年度审计报告无法表示意见事项、2018 年度会计师审计范围受限事项，对 2016 年、2017 年、2018 年的财务报表数据进行自查。经过自查，上述年度财务报表账载记录中存在如多计应收账款、营业收入，多计成本、少计费用等会计差错。索菱股份通过自查，针对会计差错，分别调整了 2016 年、2017 年、2018 年财务报表。亚太会计师事务所依据索菱股份提供的会计差错更正专项说明，对会计差错涉及更正事项执行了充分审核程序并获取充分审计证据，于 2019 年 12 月 25 日出具了报告号为【亚会 A 专审字（2019）0089 号】的《深圳市索菱实业股份有限公司前期会计差错更正专项说明的鉴证报告》。详见公司于 2019 年 12 月 27 日披露的《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2019-127）。

2019 年 12 月 30 日公司接到深圳证券交易所中小板公司管理部《关于对深圳市索菱实业股份有限公司的关注函》（中小板关注函【2019】第 467 号），要求年审会计师根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》（以下简称“编报规则第 19 号”）的规定对 2016 年财务报表进行全面审计并出具新的审计报告；同时，请会计师说明本次会计差错更正事项对公司 2017 年和 2018 年的年度报表的影响是否具有广泛性，如是，请对相关年度的财务报表进行全面审计并出具新的审计报告；随后公司在 2020 年 1 月 15 日的《关于对深圳证券交易所关注函（中小板关注函【2019】第 467 号）的回复公告》（公告编号：2020-007）中表示，公司新任管理层经过与会计师进行协商，将在反馈结束后，全面配合会计师启动全面审计程序，全面审计报告预计与 2019 年年度审计报告同步完成。详见公司同日披露在巨潮资讯网上的《2016-2018 年审计报告》。

### 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内，湖南索菱汽车电子科技有限公司、辽宁索菱实业有限公司因少数股东增资导致控制权发生变更，不再纳入公司合并报表，详见公司于 2019 年 4 月 18 日发布在巨潮资讯网上的《关于控股子公司控制权发生变更的公告》（公告编号：2019-030）。

### 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	150
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	周铁华、刘振国
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1

境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司因会计差错更正事项聘请亚太（集团）会计师事务所（普通合伙企业）出具鉴证报告，期间共支付审计费用300万元；

公司因会计差错更正事项聘请亚太（集团）会计师事务所（普通合伙企业）对公司2016至2018年财务报告进行全面审计，期间共支付审计费用100万元。

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

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

互联认为广联赛讯（被告一）利用其离职工作人员的便利条件，侵犯技术秘密，并将车载导航设备制造商本公司（被告二）和车载导航设备销售商重庆博众（被告三）、何某某（被告四）、陈某某（被告五）、邹某某（被告六）、肖某（被告七）一并提起诉讼。			中			20 日	（公告编号：2016-026）
霍尔果斯摩山商业保理有限公司与被执行人深圳索菱、广东索菱、肖行亦叶玉娟保理合同纠纷案	30,223.15	是	强制执行	查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产（以人民币 302231495.68 元及利息、公证费人民币 1500000 元、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限）。	未执行	2019 年 06 月 04 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-070）
上海摩山商业保理有限公司与被执行人深圳索菱、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦叶玉娟保理合同纠纷案	20,687.67	是	强制执行	查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产（以人民币 206876712.33 元及利息、公证费人民币 1500000 元、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限）。	未执行	2019 年 03 月 14 日	巨潮资讯网（公告编号：2019-020）
原告建华建材(中	19,000	是	民事调解	一、被告深圳市	未执行	2019 年 06 月	巨潮资讯网

<p>国)有限公司与被告 深圳市索菱实业股 份有限公司民间借 贷纠纷案</p>			<p>索菱实业股份有 限公司共向原告 建华建材(中国) 有限公司借款 1.9 亿元。2019 年 9 月 3 日前被 告深圳市索菱实 业股份有限公司 归还原告建华建 材(中国)有限公 司借款本金 1 亿 元,并按年利率 7%支付该 1 亿元 自 2018 年 9 月 3 日起至 2019 年 9 月 3 日止的利息。 如逾期支付,则仍 按年利率 7%计 算利息。二、2019 年 9 月 21 日前被 告深圳市索菱实 业股份有限公司 归还原告建华建 材(中国)有限公 司借款本金 2000 万元,并按年利率 7%支付该 2000 万元自 2018 年 9 月 21 日起至 2019 年 9 月 21 日止的利息。如 逾期支付,则仍按 年利率 7%计算 利息。三、2019 年 9 月 28 日前被 告深圳市索菱实 业股份有限公司 归还原告建华建 材(中国)有限公 司借款本金 7000 万元,并按年利率 7%支付该 7000 万元自 2018 年 9 月 28 日起至</p>	<p>04 日</p>	<p>(公告编号: 2019-070)</p>
---	--	--	--	-------------	-----------------------------

				2019年9月28日止的利息。如逾期支付,则仍按年利率7%计算利息。			
兴业银行股份有限公司深圳分行与深圳索菱、肖行亦、广东索菱的仲裁案	10,000	是	强制执行	一、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司银行存款人民币六千八百九十四万零八百三十三元五角一分及违约金(违约金以未付金额为基数,按日万分之六点五标准计算至实际给付之日止)。二、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应支付的迟延履行期间的债务利息。三、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应负担的案件执行费人民币十四万一千九百五十八元。四、采取上述措施后仍不足以履行生效法律文书确定的义务,则依法扣留、提取被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应当履行义务部分的收入或查封、扣押、冻结、拍卖、变卖其应当履行义务部分的其它财产。	未执行	2019年11月12日	巨潮资讯网(公告编号:2019-105)

<p>中国光大银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案</p>	<p>7,600 是</p>	<p>一审判决</p>	<p>一、被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告中国光大银行股份有限公司深圳分行偿还借款本金 7600 万元及逾期罚息(逾期罚息以 6200 万元为基数,按年利率 9.2625%的标准,自 2018 年 12 月 21 日起计算至付清款之日止;以 1400 万元为基数,按每日万分之五的标准,自 2018 年 11 月 24 日起计算至付清款之日止);二、被告肖行亦、叶玉娟、广东索菱电子科技有限公司对判项一确定的被告深圳市索菱实业股份有限公司的支付义务,向原告中国光大银行股份有限公司深圳分行承担连带清偿责任,并在承担连带清偿责任后,有权向被告深圳市索菱实业股份有限公司追偿;三、原告中国光大银行股份有限公司深圳分行有权就依法处分被告广东索菱 电子科技有</p>	<p>公司拟提起上 诉</p>	<p>2020 年 04 月 15 日</p>	<p>巨潮资讯网 (公告编号: 2020-037)</p>
--	----------------	-------------	--	---------------------	-----------------------------	---------------------------------------

				限公司名下位于惠州仲恺高新区东江高新科技产业园东兴片区兴科 东路 1 号抵押房产【粤(2018)惠州市不动产权第 501XXXX 号】所得价款优先 受偿； 四、原告中国光大银行股份有限公司深圳分行有权就依法处分被告深圳市索 菱实业股份有限公司持有被告广东索菱电子科技有限公司 100%的股权所得价款优先受偿。			
中信银行股份有限公司深圳分行与公司、九江妙士酷、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	8,000	是	未开庭	-	-	2019 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-033)
江苏银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,794.4	否	未开庭	-	报告期内已对该笔债务进行处置。	2019 年 06 月 25 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-076)
中安百联(北京)资产管理有限公司与公司保证合同纠纷案	6,500	是	强制执行	一、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司银行存款人民币六千 八百九十四万零八百三十三元五角一分及违约金(违约金以未付金额为基数,按日万分之六点五标	未执行	2019 年 02 月 16 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-009)

				准计算至实际给付之日止)。二、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应支付的迟延履行期间的债务利息。三、冻结、划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应负担的案件执行费人民币十四万一千九百五十八元。四、采取上述措施后仍不足以履行生效法律文书确定的义务,则依法扣留、提取被执行人深圳市索菱实业股份有限公司应当履行义务部分的收入或查封、扣押、冻结、拍卖、变卖其应当履行义务部分的其它财产。将深圳市索菱实业股份有限公司纳入失信被执行人名单,纳入期限为二年。			
招商银行股份有限公司深圳分公司与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	7,706	是	未开庭	-	-	2019年02月20日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-010)
中国银行股份有限公司深圳福田支行与公司、九江妙士酷、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	5,036.69	是	强制执行	查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广本索菱电子科技有限公司、九江妙士酷实业有限公	未执行	2020年03月19日	巨潮资讯网 (公告编号: 2020-033)

				司、肖行亦、叶玉娟的财产（以人民币 55327745.36 元及迟延履行期间的债务利息、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限）			
宁波银行股份有限公司深圳分行与公司、广东索菱、肖行亦、叶玉娟金融借款合同纠纷案	5,000	是	强制执行	（2018）粤 0304 民初 42789 号判决书：被告深圳市索菱实业股份有限公司应于本判决生效之日起十日内向原告宁波银行股份有限公司深圳分行偿还借款本金 50,000,000 元及利息 634027.78 元、复利 2641.04 元（暂计至 2019 年 3 月 14 日，之后的罚息以未偿还本金 50,000,000 元为基数，复利以未偿还利息 634027.78 元为基数，均按照年利率 8.25% 计算至债务清偿之日止）；	未执行	2020 年 03 月 19 日	巨潮资讯网（公告编号：2020-033）
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融借款合同纠纷案	1,000	是	二审判决	一审判决：1）、被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司在判决生效后十日内向重庆海尔小额贷款有限公司归还借款本金 2,000 万元、期	未执行	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网（公告编号：2020-008）

				内利息（从 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 12 月 26 日止，以借款本金 2,000 万元为基数，按年利率 12% 计算）及从 2018 年 12 月 27 日起至付清时止，以 2,000 万元为基数，按年利率 24% 计收逾期还款违约金；2）、被告深圳市索菱科技有限公司、肖行亦对深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子公司的上述第一项支付义务承担连带清偿责任；3）、驳回原告重庆海尔小额贷款有限公司的其他诉讼请求。 二审判决：维持原判。			
重庆海尔小额贷款有限公司与公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司、深圳市索菱科技有限公司、肖行亦金融借款合同借款纠纷案	2,000	是	二审判决	一审判决：一、被告深圳市索菱实业股份有限公司、深圳市隆蕊塑胶电子有限公司在本判决生效后十日内向原告重庆海尔小额贷款有限公司归还借款本金 2000 万元、期内利息(从 2018 年 9 月 27 日起至 2018 年 12 月 26 日止,以借款本金 2000 万元为基数,按年	未执行	2020 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2020-008)

				利率 12% 计算)及 从 2018 年 12 月 27 日起至付清时 止,以 2000 万元 为基数,接年利 率 24% 计收的逾 期还款违约金; 二、被告深圳市 索菱科技有限公司、 肖行亦对被告深 圳市索菱实业有 限公司、被告深 圳市隆蕊塑胶电 子有限公司的上述 第一项支付义务 承担连带清偿责 任;三、驳回原告 重庆海尔小额贷款 有限公司的其他 诉讼请求。 二审判决:维持 原判。			
重庆海尔小额贷款 有限公司与公司、 深圳市隆蕊塑胶电 子有限公司、深圳 市索菱科技有限公 司、肖行亦金融合 同借款纠纷案	2,000 是		二审判决	一审判决:一、 被告深圳市索菱 实业股份有限公司、 被告深圳市隆蕊 塑胶电子有限公司 应于本判决生效 之日起十日内向 原告重庆海尔小 额贷款有限公司 偿还借款本金 1000 万元及截至 2018 年 12 月 26 日的借款期内 利息 30 万元,合 计 1030 万元; 并支付自 2018 年 12 月 27 日起至 借款本息付清之 日止,以未还本 金 1000 万元为基 数接年利率 24%	未执行	2019 年 09 月 03 日	巨潮资讯网 (公告编号: 2019-092)

				计收的逾期还款违约金;二、被告深圳市索菱科技有限公司、被告肖行亦对被告深圳市索菱实业股份有限公司、被告深圳市隆蕊塑胶电子有限公司的上述债务承担连带清偿责任。二审判决：维持原判。			
其他未达重大诉讼标准的诉讼事项	19,409.24	是	-	-	-	-	-

### 十三、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
深圳市索菱实业股份有限公司	其他	涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚	截至本公告日，公司已收到中国证券监督管理委员会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》	2019年04月30日	巨潮资讯网（公告编号：2019-035）
深圳市索菱实业股份有限公司	董事	1、财务会计报告存在违规情形； 2、未实施股份回购计划。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	被公开谴责	2019年09月03日	巨潮资讯网（公告编号：2019-093）
肖行亦	其他	1、财务会计报告存在违规情形； 2、未实施股份回购计划。	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及被证券交易所公开谴责的情形	被公开谴责	2019年09月03日	巨潮资讯网（公告编号：2019-093）
王大威	其他	1、财务会计报告存在违规情形；	被环保、安监、税务等其他行政管理部门给予重大行政处罚以及	被公开谴责	2019年09月03日	巨潮资讯网（公告编号：2019-093）

			被证券交易所公开谴责的情形		
--	--	--	---------------	--	--

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于 2019 年6月11日收到中国证券监督管理委员会深圳证监局（以下简称“深圳证监局”）出具的《行政监管措施决定书》（【2019】95号，以下简称“决定书”），深圳证监局要求公司对相关事项进行公开说明并进行相关整改。详见公司于2019年6月13日披露在巨潮资讯网上的《关于收到深圳证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2019-071）。

针对决定书中所提出的问题，公司董事会、监事会及高级管理人员高度重视，由公司董事长作为整改负责人，组织董事、监事、高级管理人员和有关人员公司进行仔细的自查和分析，查找问题的根源及原因，制定具体整改措施并明确落实责任人，全面落实整改要求。详见公司于2019年7月12日披露在巨潮资讯网上的《关于“深圳证监局决定对公司采取责令改正和责令公开说明措施”的整改报告》。

2、公司于 2019 年12月12日收到深圳证监局向公司控股股东肖行亦先生出具的《关于对肖行亦采取出具警示函措施的决定》【2019】226号以及向公司出具的《关于对深圳市索菱实业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（2019）227号，深圳证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施,对肖行亦采取出具警示函的行政监管措施，并要求公司对相关事项进行整改。详见公司于2019年12月14日披露在巨潮资讯网上的《关于收到深圳证监局行政监管措施决定书的公告》（公告编号：2019-119）。

针对决定书中所提出的问题，公司董事会、监事会及高级管理人员高度重视，由公司董事长作为整改负责人，组织董事、监事、高级管理人员和有关人员进行仔细核查，制定具体整改措施并明确落实责任人，全面落实整改要求。详见公司于2020年1月10日披露在巨潮资讯网上的《关于深圳证监局决定对公司采取责令改正措施的整改报告》（公告编号：2020-004）。

#### 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

1、受中安百联（北京）资产管理有限公司与公司保证合同纠纷案影响，公司收到《限制消费令》并且被纳入失信被执行人名单，纳入期限为二年。详见公司分别于2019年1月23日、2019年2月16日在巨潮资讯网披露的《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-006）、《关于诉讼进展的公告》（公告编号：2019-009）；

2、报告期内公司新增多个银行账户被冻结，详见公司于2019年3月23日、2019年6月13日发布在巨潮资讯网上的《关于公司新增银行账户被冻结的公告》（公告编号：2019-022）、《关于对深圳证券交易所关注函（【2019】第 185 号）的回复公告》（公告编号：2019-073）；

3、报告期内公司控股股东肖行亦先生所持有的本公司股份被法院轮候冻结，详见公司于2019年3月29日、2019年7月3日发布在巨潮资讯网上的《关于控股股东股份被轮候冻结的公告》（公告编号：2019-025）、《关于控股股东股份新增轮候冻结的公告》（公告编号：2019-078）；

4、报告期内公司持有的九江妙士酷、广东索菱、惠州索菱、惠州妙士酷、武汉英卡、上海三旗、上海航盛、辽宁索菱、湖南索菱、长春索菱、广西索菱、上海索菱、浙江索菱的股权被司法冻结。详见公司于2019年4月23日发布在巨潮资讯网上的《关于新增公司持有的子公司股权被冻结及重大诉讼事项的公告》（公告编号：2019-033）；

5、报告期内公司收到广东省深圳市中级人民法院关于与上海摩山保理案保理合同纠纷案执行裁定书等法律文书：由于被执行人没有履行生效法律文书确定的内容，申请执行人向本院申请强制执行，请求强制被执行人偿付人民币 206876712.33元及利息等，本院于 2019 年 2 月 25 日依法立案执行。详见公司分别于2019年3月9日、2019年3月14日发布在巨潮资讯网上的《关于重大诉讼事项的公告》（公告编号：2019-019）、《关于重大诉讼事项进展的公告》（公告编号：2019-020）；

根据中国执行信息公开网显示,公司、全资子公司广东索菱及实际控制人肖行亦先生因该案件被列入失信被执行人,详见公司于2019年7月23日发布在巨潮资讯网上的《关于公司、全资子公司及实际控制人被列入失信被执行人员名单的公告》(公告编号:2019-083);

6、报告期内公司收到广东省深圳市中级人民法院关于与霍尔果斯摩山保理案保理合同纠纷案执行裁定书等法律文书:由于被执行人没有履行生效法律文书确定的内容,申请执行人向申请强制执行,请求强制被执行人偿付人民币 302231495.68元及利息、公证费人民币 1500000元等,本院于2019年5月17日依法立案执行。详见公司于2019年6月4日发布在巨潮资讯网上的《关于重大诉讼及进展的公告》(公告编号:2019-070);

7、公司于4月30日发布《关于收到立案调查通知书的公告》(编号:2019-035),2019年4月26日,公司收到中国证券监督管理委员会《立案调查通知书》(深证调查通字[2019]096号)。因公司相关行为涉嫌信息披露违法违规,根据《中华人民共和国证券法》的有关规定,决定对公司立案调查。截至本公告之日,公司收到中国证监会下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》(处罚字【2020】9号),详见公司2020年4月13日披露在巨潮资讯网上的《关于收到中国证券监督管理委员会《行政处罚及市场禁入事先告知书》的公告》(公告编号:2020-036);

8、公司于2019年9月2日知悉深圳证券交易所发布了《关于对深圳市索菱实业股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分公告》,详见公司于2019年9月3日披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责处分及致歉公告》(公告编号:2019-093)。

9、2020年4月15日,公司在巨潮资讯网上发布公告《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人员名单的公告》(公告编号:2020-037),公司通过中国执行信息公开网公示信息查询,获悉公司及全资子公司新增被列入失信被执行人名单;

10、其他诉讼事项详见本节、十二、重大诉讼、仲裁情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

### 十七、重大合同及其履行情况

#### 1、托管、承包、租赁事项情况

##### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

##### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

##### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

#### 2、重大担保

适用  不适用

##### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保

	披露日期							
九江妙士酷	2018年11月06日	7,500	2017年07月27日	7,500	连带责任保证	12个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		0		
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		6,500		
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)		0		
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		0		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)		6,500		
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				11.65%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				6,500				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				6,500				

采用复合方式担保的具体情况说明

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

√ 适用 □ 不适用

合同订立公司 方名称	合同订立对方 名称	合同标 的	合同签订日期	合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有)	合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有)	评估机 构名称 (如 有)	评估基 准日 (如 有)	定价原 则	交易价 格(万 元)	是否关 联交易	关联关 系	截至报 告期末 的执行 情况	披露日 期	披露索 引
深圳市 索菱实 业股份 有限公司	江苏鑫 田实业 投资有 限公司	债务处 置	2019年 12月 31日	8,452.7 1		否		双方洽 谈	1,669.9 7	否	否	已执行 完毕	2020年 01月 31日	巨潮资 讯网 《关于 签订< 协议 书>的 公告》 (公告 编号: 2020-0 11)
深圳市 索菱实 业股份 有限公 司	霍尔果 斯摩山 商业保 理有限 公司	债务豁 免	2019年 12月 30日			否		双方洽 谈	1,400	否	否	已执行 完毕	2020年 02月 02日	巨潮资 讯网 《关于 签订< 协议 书>的 公告》 (公告 编号: 2020-0 17)
深圳市 索菱实 业股份 有限公 司	深圳市 高新投 集团有 限公司	债务豁 免	2019年 12月 31日			否		双方洽 谈	1,100	否	否	已执行 完毕	2020年 02月 02日	巨潮资 讯网 《关于 签订< 协议 书>的 公告》 (公告 编号:



## 十九、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，湖南索菱汽车电子科技有限公司、辽宁索菱实业有限公司控制权发生变更，不再纳入公司合并报表，详见公司于2019年4月18日发布在巨潮资讯网上的《关于控股子公司控制权发生变更的公告》（公告编号：2019-030）；

2、报告期内，全资子公司三旗注册资本由 2730 万元增至 5000 万元；由资本公积转增注册资本，增资 2270万元；增加后股东的出资额为 5000 万元，出资比例 100%。详见公司于2019年4月5日发布在巨潮资讯网上的《关于全资子公司以资本公积转增注册资本的公告》（公告编号：2019-027）；

3、报告期内，公司股票交易被实施退市风险警示，详见公司于2019年4月30日发布在巨潮资讯网上的《关于公司股票交易将被实施退市风险警示暨停牌的公告》（公告编号：2019-048）；

4、报告期内，公司2018年度财务报表被会计师出具无法表示意见的审计报告，详见于2019年4月30日在巨潮资讯网上发布的《董事会关于无法表示意见审计报告涉及事项的专项说明》；

5、报告期内，公司内部控制有效性被会计师出具否定意见的鉴证报告，详见公司于2019年4月30日在巨潮资讯网上发布的《董事会关于 2018 年度否定意见内部控制鉴证报告的专项说明》；

6、报告期内公司经2019年5月24日召开2018年年度股东大会审议通过了《关于变更公司注册地址并修订<公司章程>条款的议案》、《关于修订<公司章程>的议案》，同意公司将注册地址变更为广东省深圳市南山区南头关口二路智恒战略新兴产业园 19 栋 2 楼 201 房，并根据《关于修改〈上市公司章程指引〉的决定》（证监会公告[2019]10 号）的有关规定，并结合公司实际情况，对现行《公司章程》部分条款进行修订，并向公司登记机关申请办理变更登记、章程备案等相关手续。公司已于2019年6月19日完成变更登记，详见公司于2019年6月21日发布在巨潮资讯网上的《关于完成注册地址变更及章程备案工商登记的公告》（公告编号：2019-075）；

7、公司于2019年12月4日在巨潮资讯网披露《关于豁免公司控股股东履行部分承诺的公告》（公告编号：2019-109），控股股东肖行亦先生申请豁免其于公司首次公开发行股份时自愿作出的股票解锁期满后 24 个月内不改变其作为公司控股股东的地位的承诺。该豁免事项已提交 2019 年第二次临时股东大会审议通过；

8、2019年12月27日，公司发布《关于控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2019-129），公司控股股东肖行亦先生及其一致行动人萧行杰先生签署放弃表决权的声明与承诺，肖行亦及萧行杰先生本次放弃公司股份表决权将导致公司第二大股东中山乐兴成为持有公司单一表决权最大股东，公司控股股东及实际控制人拟发生变更；

9、报告期内，公司完成了董事会、监事会的换届选举，详见公司于2019年12月26日发布的公告《关于董事会、监事会完成换届选举及聘任高级管理人员的公告》（2019-123）；

10、公司于2019年12月25日第三届董事会第三十一次会议审议通过了《关于前期会计差错变更的议案》。公司于2016年度、2017年度、2018年度发生会计差错，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对相关会计差错进行更正，涉及2016年度、2017年度、2018 年度的合并及公司财务报表。详见公司2019年12月27日发布的公告《关于前期会计差错更正的公告》（公告编号：2019-127）。

## 二十、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、子公司涉重大诉讼、仲裁事项及进展详见本节、十二、重大诉讼仲裁事项；

2、受涉诉事项影响，全资子公司广东索菱被纳入失信执行人名单，详见公司分别于2019年7月23日、2020年4月15日在巨潮

资讯网上发布的《关于公司、全资子公司及实际控制人被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2019-083）、《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2020-037）；

3、索菱精密新增银行账户被冻结，详见公司于2019年6月13日在巨潮资讯网上发布的《关于对深圳证券交易所关注函（【2019】第185号）的回复公告》（公告编号：2019-073）；

4、广东索菱名下多个银行账户以及位于惠州东江高新科技产业园东兴片区科东路1号的房产被轮候冻结、轮候查封，详见公司分别于2020年4月15日在巨潮资讯网上发布的《关于重大诉讼进展及新增被列入失信被执行人名单的公告》（公告编号：2020-037）。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	172,952,331	41.01%				-43,858,557	-43,858,557	129,093,774	30.61%
3、其他内资持股	172,952,331	41.01%				-43,858,557	-43,858,557	129,093,774	30.61%
其中：境内法人持股	4,466,312	1.06%				0	0	6,737,318	1.60%
境内自然人持股	168,486,019	39.95%				-43,858,557	-43,858,557	122,356,456	29.01%
二、无限售条件股份	248,801,683	58.99%				43,858,557	43,858,557	292,660,240	69.39%
1、人民币普通股	248,801,683	58.99%				43,858,557	43,858,557	292,660,240	69.39%
三、股份总数	421,754,014	100.00%				0	0	421,754,014	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]187号文《关于核准深圳市索菱实业股份有限公司向涂必勤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司于2017年完成收购上海三旗和武汉英卡两家公司。因实现了2018年度的业绩承诺，限售股份10,050,161股于2019年10月25日解除限售并上市流通；

2、2019年12月25日董监高换届完成，新任董监高增加高管锁定2,357,176股；原监事董方义任期结束增加高管锁定股500股；原第三届董事王刚报告期内增持公司股份612,200股，增加高管锁定396,675股；原其他第三届董监高报告期初新增解除限售36,562,745股。

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

√ 适用 □ 不适用

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

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
肖行亦	143,334,030		35,833,508	107,500,522	高管锁定股、首发后限售股	2020年4月17日13,626,040股解限，高管锁定股根据规定每年解锁
涂必勤	9,930,841		4,950,772	4,980,069	首发后限售股	根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
黄飞明	6,273,230		3,127,361	3,145,869	首发后限售股	同上
上海谦怀投资中心（有限合伙）	2,952,308			2,952,308	首发后限售股	同上
萧行杰	0	2,355,750		2,355,750	高管锁定股	高管锁定股根据

						规定每年解锁
深圳市中欧润隆投资管理有限公司—润隆创新资产管理计划	2,271,006			2,271,006	首发后限售股	2020年4月17日
杭州嘉佑投资管理合伙企业（有限合伙）	1,514,004			1,514,004	首发后限售股	2020年4月17日
吴文兴	1,106,550		276,638	829,912	高管锁定股	第三届离任高管锁定期满自动解锁；
王刚	249,900	396,675		646,575	高管锁定股	第三届离任高管锁定期满自动解锁；
钟贵荣	786,900		196,725	590,175	高管锁定股	第三届离任高管锁定期满自动解锁；
其他限售股股东	4,533,562		2,225,978	2,307,584	高管锁定股、首发后限售股	在职高管锁定股根据规定每年解锁；第三届离任高管锁定期满自动解锁；首发后限售股根据业绩实现情况分批解锁，具体见巨潮资讯网的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金实施情况暨新增股份上市公告书》。
合计	172,952,331	2,752,425	46,610,982	129,093,774	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

## 3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	22,576	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	20,068	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
肖行亦	境内自然人	33.99%	143,334,030		107,500,522	35,833,508	冻结	143,334,030
							质押	142,911,990
中山乐兴企业管理咨询有限公司	境内非国有法人	11.33%	47,778,010		0	47,778,010		
刘洁	境内自然人	4.74%	20,000,096	20,000,096	0	20,000,096		
苏州安第斯金属材料有限公司	境内非国有法人	3.34%	14,107,400	14,107,400	0	14,107,400		
涂必勤	境内自然人	1.77%	7,455,455	-3,359,332	4,980,069	2,475,386		
李梅芳	境内自然人	1.64%	6,935,500	6,935,500	0	6,935,500		
李贤彩	境内自然人	1.52%	6,393,400		0	6,393,400	质押	6,393,400
黄飞明	境内自然人	1.12%	4,709,550	-2,781,781	3,145,869	1,563,681		
彭汉光	境内自然人	0.88%	3,718,000	3,718,000	0	3,718,000		
许磊	境内自然人	0.83%	3,510,000	3,510,000	0	3,510,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）		无						

上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东之间李贤彩为肖行亦母亲之妹；公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中山乐兴企业管理咨询有限公司	47,778,010	人民币普通股	47,778,010
肖行亦	35,833,508	人民币普通股	35,833,508
刘洁	20,000,096	人民币普通股	20,000,096
苏州安第斯金属材料有限公司	14,107,400	人民币普通股	14,107,400
李梅芳	6,935,500	人民币普通股	6,935,500
李贤彩	6,393,400	人民币普通股	6,393,400
彭汉光	3,718,000	人民币普通股	3,718,000
许磊	3,510,000	人民币普通股	3,510,000
广东毅马集团有限公司	3,060,000	人民币普通股	3,060,000
深圳前海新好投资有限公司	2,736,200	人民币普通股	2,736,200
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	前十名无限售流通股股东之间李贤彩为肖行亦母亲之妹；中山乐兴企业管理咨询有限公司执行董事、总经理王刚持有深圳前海新好投资有限公司 50% 股权，同时担任深圳前海新好投资有限公司的总经理、执行董事，为深圳前海新好投资有限公司的控股股东、实际控制人；公司未知其他股东是否存在关联关系，也未知其他股东是否属于《上市公司持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：外商控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
中山乐兴企业管理咨询有限公司	王刚	2017 年 05 月 23 日	91442000MA4WL0B409	企业管理咨询（不含市场调查）；企业财务管理咨询（不含会计、审计及国家限制、禁止类）；企业营销策划及咨询；货物及技术进出口。（以上项目不涉及外商投资

				准入特别管理措施) (依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	中山乐兴报告期不存在于境内、境外其他上市公司中拥有权益的股份达到或超过该公司已发行股份 5% 的情况。			

控股股东报告期内变更

适用  不适用

新控股股东名称	中山乐兴企业管理咨询有限公司
变更日期	2019 年 12 月 25 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《关于控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》(公告编号: 2019-129)
指定网站披露日期	2019 年 12 月 27 日

### 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质: 境外自然人

实际控制人类型: 自然人

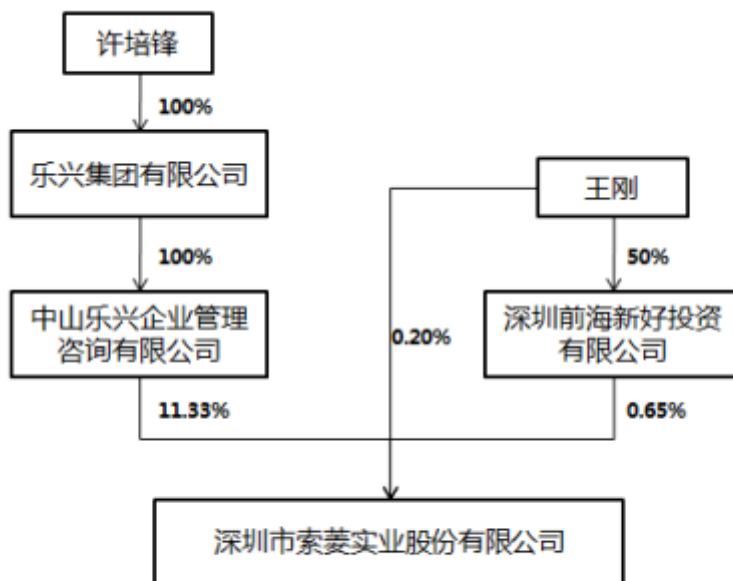
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许培锋	本人	中国	是
王刚	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	主要工作经历: 从 2006 年 4 月至今出任建华管桩集团有限公司(香港公司)董事; 从 2010 年 1 月至 2018 年 12 月出任建华建材(中国)有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	许培锋通过江苏建华企业管理咨询有限公司间接持有深圳证券交易所上市公司山东龙泉管道工程股份有限公司(股票代码: 002671, 下称“龙泉股份”) 32,505,700 股股份, 持股比例 11.88%。江苏建华企业管理咨询有限公司在龙泉股份中拥有表决权的股份数量为 130,022,839 股, 占龙泉股份总股本的 27.52%, 许培锋是龙泉股份的实际控制人。		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	许培锋
变更日期	2019 年 12 月 25 日
指定网站查询索引	巨潮资讯网《关于控股股东、实际控制人拟发生变更的提示性公告》(公告编号: 2019-129)
指定网站披露日期	2019 年 12 月 27 日

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
肖行亦	董事长、总经理、财务总监、董事会秘书	现任	男	56	2016年11月08日	2022年12月24日	143,334,030				143,334,030
邓先海	董事	离任	男	39	2018年12月21日	2019年12月25日					
蔡春喜	董事	离任	男	47	2018年12月21日	2019年12月25日					
吴文兴	副总经理	离任	男	52	2016年11月08日	2019年04月17日	1,106,550				1,106,550
郑晓明	独立董事	离任	男	45	2016年11月08日	2019年12月25日					
苏奇木	独立董事	离任	男	62	2016年11月08日	2019年12月25日					
魏丙奎	监事	离任	男	45	2016年11月19日	2019年03月13日					
童方义	监事	离任	男	39	2016年11月19日	2019年12月25日	2,000				2,000
钟贵荣	董事会秘书	离任	男	46	2016年11月08日	2019年03月06日	786,900		196,725		590,175
谌勇超	职工监事	现任	男	54	2018年09月26日	2022年12月24日					

魏有国	职工监事	离任	男	51	2019年 03月13 日	2019年 12月25 日					
邹毅	财务总监	离任	男	39	2019年 04月26 日	2019年 12月25 日					
盛家方	董事长、 董事会秘 书	现任	男	49	2019年 12月25 日	2022年 12月24 日	400				400
萧行杰	副董事长	现任	男	47	2019年 12月25 日	2022年 12月24 日	3,141,000				3,141,000
闵耀功	董事、财 务总监	现任	男	39	2019年 12月25 日	2022年 12月24 日					
陈实强	独立董事	现任	男	48	2019年 12月25 日	2022年 12月24 日					
周虎城	独立董事	现任	男	41	2019年 12月25 日	2022年 12月24 日					
马兵兵	监事会主 席	现任	男	29	2019年 12月25 日	2022年 12月24 日		1,500			1,500
黎锋	监事	现任	男	39	2019年 12月25 日	2022年 12月24 日					
合计	--	--	--	--	--	--	148,370,8 80	1,500	196,725		148,175,6 55

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
肖行亦	董事会秘书	任免	2019年03月07日	董事会秘书离职，由董事长代行董事会秘书职责
肖行亦	董事长、董事会秘书	任期满离任	2019年12月25日	
肖行亦	财务总监	离任	2019年04月26日	聘任了新的财务总监，原董事长代行财务总监的职责结束

邓先海	董事	任期满离任	2019年12月25日	
蔡春喜	董事	任期满离任	2019年12月25日	
吴文兴	副总经理	离任	2019年04月17日	个人原因
郑晓明	独立董事	任期满离任	2019年12月25日	
苏奇木	独立董事	任期满离任	2019年12月25日	
魏丙奎	监事	离任	2019年03月13日	个人原因
童方义	监事	任期满离任	2019年12月25日	
钟贵荣	董事会秘书	离任	2019年03月06日	个人原因
湛勇超	职工监事	任免	2019年12月25日	监事会换届，新一届监事会成员
魏有国	职工监事	任期满离任	2019年12月25日	
邹毅	财务总监	任期满离任	2019年12月25日	
盛家方	董事长、董事会秘书	任免	2019年12月25日	董事会换届，新一届董事会成员
萧行杰	副董事长	任免	2019年12月25日	董事会换届，新一届董事会成员
闵耀功	董事、财务总监	任免	2019年12月25日	董事会换届，新一届董事会成员
陈实强	独立董事	任免	2019年12月25日	董事会换届，新一届董事会成员
周虎城	独立董事	任免	2019年12月25日	董事会换届，新一届董事会成员
马兵兵	监事会主席	任免	2019年12月25日	监事会换届，新一届监事会成员
黎锋	监事	任免	2019年12月25日	监事会换届，新一届监事会成员

### 三、任职情况

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

1、盛家方，男，中国国籍，无境外永久居留权，1971年生，硕士学历，高级经济师。2004年8月至2007年11月任福建建华建材有限公司财务经理；2007年11月至2014年10月历任建华建材集团总部审计经理、财务总监、总裁助理兼财务总监；2014年10月至2017年9月任汤始建华建材（苏州）有限公司总经理；2017年9月至今任建华建材（上海）有限公司、汤始建华建材（上海）有限公司、建华建材（嘉兴）有限公司、上海汤谦建材有限公司总经理；2019年12月至今任索菱股份董事长、董事会秘书。

2、萧行杰，男，中国国籍，无境外永久居留权，1973年生，大专学历。曾任职深圳市索菱实业股份有限公司总裁办总裁助理，现任广西索菱科技有限公司董事、深圳市浩辉电子科技有限公司执行董事、总经理；2019年12月至今任索菱股份副董事长。

3、闵耀功，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981年生，大专学历。2007年11月至2015年9月历任建华建材（中国）有限公司、江苏建华新型墙材有限公司会计、财务主管职务；2015年10月至2016年4月任江苏建华陶粒有限公司财务负责人；2016年5月至2018年10月历任芜湖市中天管桩股份有限公司财务负责人、信息披露负责人、董事；2018年11月入职深圳市索菱实业股份有限公司任财务副总监；2019年12月至今任索菱股份董事。

4、陈实强，中国国籍，无境外永久居留权，1972年生，本科学历，注册会计师、注册资产评估师、税务师。先后在深圳大华天诚会计师事务所任项目经理、广东健力宝集团任财务中心财务经理、北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所任审计部经理，现任普门科技（688389）独立董事、珈伟新能（300317）独立董事、天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所副所长。现任索菱股份独立董事。

5、周虎城，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979年生，硕士学历。曾任南方日报社理论评论部副主任、乐视控股集团新闻发言人、香港皇中国际控股集团执行董事及行政副总裁，现任外交与国际关系智库察哈尔学会常务副秘书长、高级研究员，并系新加坡南洋理工大学广东校友会副会长。现任索菱股份独立董事。

6、肖行亦：男，中国国籍，无境外永久居留权。1964年生，硕士学历。1986年7月至1988年1月任中山市第三塑料厂项目经理；1988年2月至1991年5月任深圳市环卫塑料厂车间主任；1991年6月至1997年9月创办深圳龙华模具开发设计经营部；1997年10月创立本公司，担任董事长至2019年12月；现任索菱股份总经理，九江妙士酷实业有限公司董事长、广东索菱电子科技有限公司董事长、索菱国际实业有限公司董事长、深圳索菱投资有限公司董事长。

7、马兵兵，男，中国国籍，无境外永久居留权，1990年出生，本科学历。2013年6月至2018年10月历任建华建材（上海）有限公司、汤始建华建材（上海）有限公司、建华建材（嘉兴）有限公司、上海汤谦建材有限公司会计、财务主管、财务副经理；2018年11月至2019年5月任上海航盛实业有限公司财务总监；2019年6月至2019年12月任福建建华建材有限公司财务副经理；2019年12月至今担任公司监事会主席、上海航盛实业有限公司财务总监；2020年3月至今担任上海华菱管理咨询有限公司财务负责人。

8、谌勇超，男，1966年11月出生，中国国籍，无境外长期居留权，高中学历。2001年至今任深圳索菱实业股份有限公司工模部经理，2018年9月至2019年12月任公司非职工代表监事、监事会主席，2019年12月至今任索菱股份职工代表监事。

9、黎锋先生，男，中国国籍，无境外永久居留权，1981年生，中专学历。2006年10月入职，

历任深圳市索菱实业股份有限公司售后部总监、验证部总监、产品部总监、车联网销售部总监、供应链中心总监，现任深圳市索菱实业股份有限公司研发中心总监，2019年12月至今任公司监事。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
盛家方	汤始建华建材（上海）有限公司	总经理	2018年03月08日		否
盛家方	建华建材（上海）有限公司	总经理	2018年01月25日		否
盛家方	建华建材（嘉兴）有限公司	总经理	2017年12月21日		否
盛家方	上海汤谦建材有限公司	总经理	2018年02月02日		否
盛家方	上海建工建华混凝土制品有限公司	董事长	2018年12月05日		否
盛家方	汤始建华建材科技（上海）有限公司	执行董事	2019年08月26日		否
盛家方	建华建材（湖州）有限公司	总经理	2017年12月26日		否
盛家方	上海华菱管理咨询有限公司	执行董事	2020年03月12日		否
盛家方	上海航盛实业有限公司	董事长	2020年04月15日		否
盛家方	湖北汤始建华建材有限公司	监事	2009年09月22日		否
肖行亦	九江妙士酷实业有限公司	执行董事	2009年06月26日		否
肖行亦	广东索菱电子科技有限公司	执行董事、总经理	2011年12月09日		否
肖行亦	索菱国际实业有限公司	执行董事			否
肖行亦	深圳市索菱投资有限公司	董事长	2015年11月12日		否
肖行亦	浙江索菱新能源汽车科技有限公司	董事长	2015年11月27日		否

肖行亦	长春市索菱科技有限公司	董事长	2015年12月15日		否
肖行亦	深圳市逸行智能驾驶科技有限公司	董事长	2018年03月22日		否
肖行亦	深圳市索菱科技有限公司	执行董事、总经理	2016年10月31日		否
肖行亦	惠州市索菱精密塑胶有限公司	执行董事、总经理	2016年03月08日		否
肖行亦	上海三旗通信科技有限公司	董事	2017年03月16日		否
肖行亦	武汉英卡科技有限公司	董事	2017年03月20日		否
肖行亦	深圳市华通微计算机有限公司	董事	2016年08月03日		否
肖行亦	上海索菱实业有限公司	董事长	2015年12月28日		否
肖行亦	惠州市妙士酷实业有限公司	执行董事、总经理	2016年03月04日		否
萧行杰	广西索菱科技有限公司	董事	2019年09月17日		否
萧行杰	深圳市浩辉电子科技有限公司	执行董事、总经理	2016年04月06日		否
闵耀功	芜湖市中天管桩股份有限公司	董事	2017年07月24日		否
闵耀功	上海航盛实业有限公司	董事	2020年04月15日		否
陈实强	珈伟新能源股份有限公司	独立董事	2019年01月08日	2022年12月05日	是
陈实强	深圳市普门科技股份有限公司	独立董事	2019年03月22日	2020年10月01日	是
陈实强	北京天圆全会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所	副所长	2018年03月01日		是
陈实强	深圳市洛桦信息科技有限公司	执行董事、总经理	2019年01月17日		否
陈实强	深圳市摩拜数码科技有限公司	监事	2015年04月21日		否
周虎城	察哈尔学会	常务副秘书长	2018年04月01日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年9月2日知悉深圳证券交易所发布了《关于对深圳市索菱实业股份有限公司及相关当事人给予公开谴责处分的公告》，对公司时任董事长兼总经理肖行亦给予公开谴责处分，详见公司于2019年9月3日披露的《关于公司及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责处分及致歉公告》（公告编号：2019-093）。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事薪酬方案由股东大会审议通过；高级管理人员薪酬方案由董事会审议通过。

报告期内，公司第三届独立董事津贴标准为人民币7000元人民币/月（含税），按季度发放；第四届独立董事津贴标准为人民币5000元人民币/月（含税），按季度发放；公司非独立董事薪酬按照其兼任公司其他职务对应的薪酬管理办法执行；公司监事薪酬按照其兼任公司其他职务对应的薪酬管理办法执行；公司2019年度高级管理人员薪酬方案经第三届董事会第二十六次会议审议通过。董事会薪酬与考核委员会根据年度绩效进行考核并报董事会批准高级管理人员的年度薪金与绩效。

备注：盛家方、闵耀功、马兵兵为关联方中山乐兴推荐非独立董事、监事，任职时间为2019年12月25日，报告期内在未担任公司董事、监事之前在实际控制人许培锋先生控制的其他企业任职，所以存在从关联方获取报酬。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
肖行亦	董事长、总经理、财务总监、董事会秘书	男	56	现任	115.17	否
邓先海	董事	男	39	离任	29.52	否
蔡春喜	董事	男	47	离任	25.29	否
吴文兴	副总经理	男	52	离任	19.14	否
郑晓明	独立董事	男	45	离任	8.26	否
苏奇木	独立董事	男	62	离任	8.26	否
魏丙奎	监事	男	45	离任	11.21	否
童方义	监事	男	39	离任	14.98	否
钟贵荣	董事会秘书	男	46	离任	5.5	否
湛勇超	职工监事	男	54	现任	21.42	否
魏有国	职工监事	男	51	离任	12.88	否
邹毅	财务总监	男	39	离任	17.73	否
盛家方	董事长、董事会秘书	男	49	现任	0	是
萧行杰	副董事长	男	47	现任	0	否
闵耀功	董事、财务总监	男	39	现任	3.75	是
陈实强	独立董事	男	48	现任	0.11	否

周虎城	独立董事	男	41	现任	0.11	否
马兵兵	监事会主席	男	29	现任	5	是
黎锋	监事	男	39	现任	18.55	否
合计	--	--	--	--	316.88	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	50
主要子公司在职员工的数量（人）	775
在职员工的数量合计（人）	825
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,632
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	224
销售人员	91
技术人员	375
财务人员	29
行政人员	106
合计	825
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	47
本科	292
大专	214
高中及以下	272
合计	825

### 2、薪酬政策

公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司结合行业及公司特点，充分考虑公平性和竞争力，公司采用劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司结合行业及公司特点，充分考虑公平性和竞争力，

实行激励与约束并存的薪酬制度，员工薪酬由基本薪酬和绩效薪酬构成。公司在参考外部劳动市场的薪酬水平、社会平均工资水平及政府部门颁布的工资指导线的基础上，根据不同岗位及职位特点，确定不同的薪酬等级，以最大限度地激励员工。报告期内，公司深入推进绩效考核工作，并对公司高管及核心技术人员实施高奖金激励机制，充分调动员工的工作积极性。公司富有竞争力的薪酬，有效提升了员工执行力和责任意识，有利于留住和吸引优秀人才，为公司发展提供人力资源保障。

### 3、培训计划

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

### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

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

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

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

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

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

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

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

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

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

是  否

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

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

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

### 1、业务独立情况

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

### 2、人员独立情况

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

### 3、资产独立情况

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

### 4、机构独立情况

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

### 5、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，并配备了与公司业务规模匹配的专职财务人员，公司建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务管理决策。公司在银行独立开设银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情形。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报、履行纳税义务，不存在与控股股东混合纳税的情形。公司能够独立支配公司自有资金，不存在控股股东及其关联方占用公司资金的情形。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	34.26%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 19 日	《2019 年第一次临时股东大会决议公告》，公告编号：

					2019-004, 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2018 年年度股东大会	年度股东大会	38.25%	2019 年 05 月 24 日	2019 年 05 月 25 日	《2018 年年度股东大会决议公告》, 公告编号: 2019-057, 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	17.87%	2019 年 12 月 25 日	2019 年 12 月 26 日	《2019 年第二次临时股东大会决议公告》, 公告编号: 2019-121, 巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn

## 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

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

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

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

报告期内，公司独立董事发表意见如下：

1、2019年2月28日，对第三届董事会第二十二次会议审议的关于计提资产减值准备的事项发表了独立意见；

2、2019年4月26日，对第三届董事会第二十五次会议审议的包括对控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保、2018年度募集资金存放与使用情况、2018年度内部控制自我评价报告、预计2019年度日常性关联交易、2018年度利润分配方案、续聘会计师事务所、会计政策变更、修订公司章程、前期差错更正、会计师出具无法表示意见审计报告以及聘请高级管理人员等事项，发表了独立意见；

3、2019年4月26日，关于公司否定的内部控制鉴证报告出具了独立意见；

4、2019年7月11日，对第三届董事会专项会议审议的关于深圳证监局行政监管措施的整改报告发表了独立意见；

5、2019年8月29日，对第三届董事会第二十六次会议审议的关于公司控股股东及其他关联方占用公司资金、公司对外担保情况发表了专项说明和独立意见；对2019年高级管理人员薪酬及2019年上半年募集资金存放及使用情况发表了独立意见；

6、2019年12月3日，对第三届董事会第二十九次会议审议的关于豁免控股股东履行部分承诺的事项发表了独立意见；

7、2019年12月13日，对第三届董事会第三十次会议审议的关于董事会换届选举及第四届董事会董事薪酬预案的事项发表了独立意见；

8、2019年12月25日，对第三届董事会第三十一次会议审议的关于前期差错更正事项发表了独立意见；

9、2019年12月25日，对第四届董事会第一次会议审议的关于聘请财务负责人的事项发表了独立意见。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

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

### 1、薪酬与考核委员会履职情况

董事会下设薪酬与考核委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人，主要负责制定公司董事及高级管理人员的考核标准并进行考核、制定和审查公司董事、高管的薪酬政策与方案等。报告期内，薪酬与考核委员会严格按照公司《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，共召开了4次会议。

### 2、战略委员会履职情况

董事会下设战略委员会，由5名董事组成，董事长担任召集人。公司董事会战略委员会一直研究国家

宏观经济政策、结构调整对公司的影响，跟踪国内外同行业发展动向，结合公司战略发展要求，向公司董事会提出有关结构调整、资本运作、长远发展等事项的建议，对促进公司转换方式、调整结构，规避市场风险，起到积极良好的作用。报告期内，公司战略发展委员会严格按照《公司章程》、《战略发展委员会议事规则》等有关规定，年度内共召开3次会议。

### 3、审计委员会履职情况

公司董事会审计委员会，由3名董事组成，其中2名为独立董事、并由1名独立董事担任召集人。审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及《董事会审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。审查了公司内部控制建立健全情况和财务审计情况，督促和指导内审部门对公司财务管理运行情况进行定期和不定期的检查和评估，委员会认为公司内控制度体系符合法律、法规及《公司章程》的要求，适应当前公司生产经营实际情况的需要，并能够得到有效的执行。报告期内，审计委员会召开了5次会议。

### 4、提名委员会履职情况

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

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

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

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

#### 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

(一)、根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司存在财务报告内部控制重大缺陷，董事会认为，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

1、报告期内，公司 2018 年财务报告被出具无法表示意见；

2、2019 年 4 月，公司对 2017 年的财务报表进行了会计差错更正和追溯调整，导致公司 2017 年业绩由盈转亏，并导致公司因 2017 年、2018 年连续两年亏损被深圳证券交易所实施退市风险警示。2019 年 9 月，公司及相关责任人因此受到深圳证券交易所的公开谴责；

3、2019 年 12 月公司根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司对相关会计差错进行更正，涉及 2016 年度、2017 年度、2018 年度的合并及公司财务报表。

(二)、根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，于内部控制评价报告基准日，公司发现非财务报告内部控制存

<p>在重大缺陷。自内部控制评价报告基准日至内部控制评价报告发出日之间未发生影响内部控制有效性评价结论的因素。</p> <p>1、公司于 2019 年 6 月 11 日收到中国证券监督管理委员会深圳证监局（以下简称“深圳证监局”）出具的《行政监管措施决定书》【2019】95 号，以下简称“决定书”，深圳证监局要求公司对相关事项进行公开说明并进行相关整改。</p> <p>针对决定书中所提出的问题，公司董事会、监事会及高级管理人员高度重视，由公司董事长作为整改负责人，组织董事、监事、高级管理人员和有关人员公司进行仔细的自查和分析，查找问题的根源及原因，制定具体整改措施并明确落实责任人，全面落实整改要求。详见公司于 2019 年 7 月 12 日披露在巨潮资讯网上的《关于“深圳证监局决定对公司采取责令改正和责令公开说明措施”的整改报告》。</p> <p>2、公司于 2019 年 12 月 12 日收到深圳证监局向公司控股股东肖行亦先生出具的《关于对肖行亦采取出具警示函措施的决定》【2019】226 号以及向公司出具的《关于对深圳市索菱实业股份有限公司采取责令改正措施的决定》（2019）227 号，深圳证监局决定对公司采取责令改正的行政监管措施,对肖行亦采取出具警示函的行政监管措施,并要求公司对相关事项进行整改。</p> <p>针对决定书中所提出的问题，公司董事会、监事会及高级管理人员高度重视，由公司董事长作为整改负责人，组织董事、监事、高级管理人员和有关人员仔细核查，制定具体整改措施并明确落实责任人，全面落实整改要求。详见公司于 2020 年 1 月 10 日披露在巨潮资讯网上的《关于深圳证监局决定对公司采取责令改正措施的整改报告》（公告编号：2020-004）。</p> <p>3、2019 年 3 月，公司内部审计负责人辞职，人员配置存在一定时间的空缺；2019 年 12 月 25 日，公司第四届董事会重新聘请了新的内部审计负责人。进一步完善了公司的治理结构。</p>
--

## 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020 年 04 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	《2019 年度内部控制自我评价报告》巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	0	3
定量标准	2	0
财务报告重大缺陷数量（个）	2	
非财务报告重大缺陷数量（个）	2	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	1	

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 第十一节公司债券相关情况

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

### 一、公司债券基本信息

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	到期日	债券余额（万元）	利率	还本付息方式
深圳市索菱实业股份有限公司 2017 年非公开发行公司债券（以下简称“本次债券”）	17 索菱债	114252	2017 年 10 月 27 日	2020 年 10 月 27 日	50,000	6.35%	按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。
公司债券上市或转让的交易场所	深圳证券交易所						
投资者适当性安排	“17 索菱债”非公开发行公司债券的投资者符合《公司债券发行与交易管理办法》、《深圳证券交易所非公开发行公司债券业务管理暂行办法》和《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》要求的合格机构投资者，且不超过 200 名。						
报告期内公司债券的付息兑付情况	公司于 2019 年 10 月 28 日完成了非公开发行公司债券“17 索菱债”的第二次付息。						
公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用）。	不适用						

### 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

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

	“中证鹏元 ”)		厦 3 楼
报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用）	不适用		

### 三、公司债券募集资金使用情况

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

### 四、公司债券信息评级情况

2017年6月29日，中证鹏元评定出具了《深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券信用评级报告》，公司长期信用等级为AA-，本次债券信用等级为AAA。

2018年6月20日，中证鹏元出具了《深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券2018年跟踪信用评级报告》，公司长期信用等级为AA-，本次债券信用等级为AAA。详见2018年6月23日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的债权信用跟踪评级报告。

2018年11月14日，中证鹏元出具了《信用等级通知书》（鹏信评【2018】跟踪第【1697】号）：公司主体长期信用等级由AA-调整为A，评级展望为负面，“17索菱债”的债项信用等级仍为AAA。依据上述公告，评级机构进行评级调整的原因为：“因贵公司发生担保合同纠纷，被纳入失信被执行人名单、董事对《2018年第三季度报告》投反对票以及控股股东兼实际控制人所持公司股权基本已质押等事项，鹏元资信评估有限公司证券评级评审委员会审定，决定贵公司主体长期信用等级为A，评级展望为负面，深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券的信用等级为AAA”。上述评级调整对投资者适当性未产生影响。详见2018年11月14日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的债权信用跟踪评级报告。

2019年4月4日，中证鹏元出具了《中证鹏元关于下调深圳市索菱实业股份有限公司主体长期信用等级的公告》（中证鹏元公告【2019】72号）：公司主体长期信用等级由A调整为BB，评级展望维持为负面，“17索菱债”信用等级维持为AAA。依据上述公告，评级机构进行评级调整原因为：“根据公司2018年11月17日出具的《关于重大诉讼的公告》，建华建材（中国）有限公司发现公司未按协议约定将借款专用于日常经营开支，要求公司提前偿还欠款1.90亿元及约定的借款利息，截至起诉日，公司分文未还。根据公司2019年2月28日出具的《2018年度业绩快报》，受2018年下半年汽车销售市场下滑、公司资金紧张和计提资产减值损失因素影响，2018年度公司实现营业总收入148,204.55万元，比上年同期下降1.08%；营业利润-36,265.88万元，比上年同期下降314.27%；利润总额-43,330.09万元，比上年同期下降357.44%；归属于上市公司股东的净利润-35,823.31万元，比上年同期下降351.89%；基本每股收益-0.85元，比上年同期下降342.86%。根据公司2019年3月9日出具的《关于重大诉讼事项的公告》和2019年3月14日出具的《关于重大诉讼进展的公告》，公司向上海摩山商业保理有限公司及其关联公司霍尔果斯商业保理有限公司融入资金共计5亿元，由于公司没有履行生效法律文书确定的义务，广东省深圳市中级人民法院裁定查封、冻结或划拨被执行人深圳市索菱实业股份有限公司、广东索菱电子科技有限公司、肖行亦、叶玉娟的财产（以人民币206,876,712.33元及迟延履行期间的债务利息、申请执行费、执行中实际支出的费用等为限）。根据公司2019年3月23日出具的《关于公司新增银行账户被冻结的公告》，公司近期新增多个银行账户被冻结，冻结金额共计

4,526,317.21元人民币、24,870.55美元、398,915.00 日元、5.22港元、6.79欧元。根据公司2019年3月29日出具的《关于控股股东股份被轮候冻结的公告》，截至2019年3月29日，公司总股本为421,754,014股，肖行亦先生持有本公司股份143,334,030股，占公司总股本的33.99%；肖行亦先生质押其持有的本公司股份累计数为142,911,990股，占其持有公司股份数的99.71%，占公司总股本的33.89%。肖行亦先生被冻结股数为143,334,030股，占其持有公司股份数的100%，占公司总股本的33.99%。此外，根据公司近期公告，因公司未能履行合同义务，兴业银行股份有限公司深圳分行申请裁决公司偿还流动资金借款1亿元及利息；宁波银行股份有限公司深圳分行请求判令公司偿还贷款本金5,000万元及利息；重庆海尔小额贷款有限公司请求判令公司及深圳市隆蕊塑胶电子有限公司支付借款本金1,000万元及利息；招商银行股份有限公司深圳分行申请裁决公司偿还三个借款合同下本金及利息，本金金额分别为4,380万元、1,580万元和1,746万元。因公司涉及重大诉讼，已经被他案采取保全措施，且已被列入失信被执行人名单，严重影响了其财务状况和履约能力，已构成严重违约，中国银行股份有限公司深圳福田支行请求判令公司偿还贷款本金5,031万元。公司在与中安百联（北京）资产管理有限公司保证合同纠纷案恢复执行过程中，未履行民事调解书确定之义务，被纳入失信被执行人名单；在与深圳市中海光电科技有限公司买卖合同纠纷案中，未履行法律文书确定的义务，被冻结、扣划银行存款。鉴于以上情况，考虑到公司经营业绩下滑、存在债务违约情况，营运能力及偿债能力下降显著，经综合评估，中证鹏元决定将公司主体长期信用等级由A下调为BB，评级展望维持为负面。中证鹏元将持续关注公司的外部运营环境、经营状况和财务状况变化等重要事宜，并综合考量上述事项对公司主体长期信用等级及“17索菱债”信用等级的影响，及时作出调整。”上述评级调整对投资者适当性未产生影响。详见2019年4月4日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的债权信用跟踪评级报告。

2019年6月26日，中证鹏元出具《深圳市索菱实业股份有限公司2017年非公开发行公司债券2019年跟踪信用评级报告》（以下简称“评级报告”），将索菱股份主体长期信用评级下调至B，评级展望为负面，17索菱债债项评级维持为AAA。中证鹏元对此次评级报告的评级结论如下：“高新投集团提供的保证担保有效提升了本期债券的信用水平；同时中证鹏元也关注到，公司实际控制人股权质押比例较高且股份被法院轮候冻结，公司被中国证券监督管理委员会立案调查，上游车厂销售不景气、公司资金链断裂、内部高管及员工频繁变动等因素对公司的持续经营影响重大，亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具无法表示意见的2018年审计报告，此外，公司资产规模下降、经营亏损、面临很大偿债压力、存在内部控制重大缺陷情况且面临较大的或有负债风险。基于以上情况，中证鹏元下调公司主体长期信用等级为B，评级展望维持为负面；本期债券信用等级维持为AAA。”上述评级调整对投资者适当性未产生影响。详见2019年6月27日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的债权信用跟踪评级报告。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

本次非公开发行公司债券，由深圳市高新投集团有限公司（以下简称“深圳高新投”）提供担保。截至2019年12月31日，公司债增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施未发生变化。

经审计，截止至2019年12月末，深圳市高新投集团有限公司净资产2,155,836.69万元，资产负债率32.49%，流动比率6.98，速动比率6.98。截至2019年12月31日，深圳市高新投集团有限公司期末担保责任余额为1,909.24亿元，占期末净资产的885.61%。根据2019年10月28日大公国际资信评估有限公司向深圳市高新投集团有限公司出具的评级报告，深圳市高新投集团有限公司主体信用等级为AAA，评级展望为稳定。。

本期债券的起息日为2017年10月27日，债券利息将于起息日之后的存续期内每年支付一次，公司已于2018年10月29日、2019年10月28日分别支付了2017年10月27日至2018年10月26日、2018年10月27日至2019年10月26日的利息。

公司设置了专项偿债账户，该账户资金的提取情况与募集说明书的相关承诺一致。

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

本报告期内，未召开债券持有人会议。

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

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

## 八、截至报告期末公司近 2 年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	2019 年	2018 年	同期变动率
息税折旧摊销前利润	22,285.23	-13,277.02	-267.85%
流动比率	0.97%	131.77%	-26.39%
资产负债率	89.96%	66.77%	34.73%
速动比率	0.90%	131.77%	-31.70%
EBITDA 全部债务比	0.85%	-4.91%	-1,840.12%
利息保障倍数	0	-1.34	-100.01%
现金利息保障倍数	0.09	-12.95	-100.69%
EBITDA 利息保障倍数	1.29	-1.12	-215.56%
贷款偿还率	14.47%	44.19%	-67.25%
利息偿付率	0.00%	42.46%	-100.00%

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

适用  不适用

## 九、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，除本期债券外，公司未发行其他债券或债务融资工具。

## 十、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，无新增银行授信；无新增银行借款。截至报告期末，银行借款余额为本金为4.62亿元，未偿还比例100%。

## 十一、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格执行了债券募集说明书中的约定或承诺。

## 十二、报告期内发生的重大事项

根据《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条的规定，报告期内，公司发生可能影响公司偿债能力的重大事项如下：

1、公司控股股东、实际控制人拟发生变更

控股股东、实际控制人肖行亦先生与中山乐兴企业管理咨询有限公司（以下简称“中山乐兴”）签订的《控制权变更框架协议》，协议约定在合法合规情况下，肖行亦拟通过相关安排支持中山乐兴成为上市公司控股股东。且控股股东、实际控制人肖行亦先生及其一致行动人萧行杰先生分别签署的《关于放弃深圳市索菱实业股份有限公司股份表决权的声明与承诺》。

本次权益变动完成后，肖行亦先生及其一致行动人萧行杰先生合计持有上市公司表决权股份0股；中山乐兴及其一致行动人深圳前海新好投资有限公司（以下简称“前海新好”）、王刚合计持有上市公司表决权股份51,376,310股（约占上市公司总股本的12.18%），中山乐兴拟成为上市公司的控股股东，许培锋拟成为上市公司的实际控制人，对公司后续经营稳定性及偿债能力有正面影响。截至本报告出具之日，本次权益变动处于工商的反垄断审查阶段。

## 2、公司被出具无法表示结果的审计报告、否定意见的内部控制鉴证报告、退市风险警示以及立案调查

公司2018年度会计报表被出具无法表示结果的审计报告、上市公司股票交易实行退市风险警示、会计师出具否定意见的内部控制鉴证报告以及被证监会立案调查等情况等重大事项情况。本次债券受托管理人已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年5月9日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

## 3、发行人发生未能清偿到期债务的违约

发行人因未能清偿到期债务而违约，涉及较多诉讼、仲裁。报告期内，公司新增的主要诉讼、仲裁案件或进展如下：

（1）公司与中安百联（北京）资产管理有限公司之间7,500万元借款涉及的重大诉讼案件进展情况。本次债券已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年1月29日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

（2）新增公司与中国银行福田支行金融借款合同纠纷、公司与招商银行深圳分行间借款合同仲裁重大诉讼及与中安百联间重大诉讼进展情况。本次债券受托管理人已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年2月27日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

（3）公司新增与上海摩山商业保险有限公司保理诉讼案件以及前次与上海摩山的保理合同纠纷进展情况。本次债券受托管理人披露了相应的《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年3月25日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

（4）公司新增与中信银行贷款合同纠纷的重大仲裁、与广发银行贷款合同纠纷的重大诉讼、与深圳瞬赐票据纠纷的重大诉讼。本次债券受托管理人已对此披露了相应的《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年4月29日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

（5）公司与上海摩山商业保险有限公司、建华建材（中国）有限公司间重大诉讼进展，新增与光大银行贷款合同纠纷及广州海印保理合同纠纷等重大诉讼情况。本次债券受托管理人已对此披露了相应的《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年6月10日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

（6）新增公司与江苏银行股份有限公司深圳分行金融借款仲裁案件以及与宁波银行股份有限公司深圳分行间金融借款案件进展事项。本次债券受托管理人已对此披露了相应的《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年7月1日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

（7）公司与兴业银行股份有限公司深圳分行仲裁案件进展情况分别参见债券受托管理人于2019年9月11日、2019年11月20日两次在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

## 4、索菱股份及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责处分

索菱股份及相关当事人受到深圳证券交易所公开谴责处分，详情参见本次债券受托管理人于2019年9月11日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

## 5、公司涉及的重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司涉及的重大诉讼、仲裁事项参见本节“十二、报告期内发生的重大事项”之“3、发行人发生未能清偿到期

债务的违约”。

#### 6、公司内部审计门对公司2018年度业绩快报的财务数据出具了保留意见审计结果情况

公司内部审计门对公司2018年度业绩快报的财务数据出具了保留意见审计结果情况。本次债券受托管理人已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年3月8日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

#### 7、发行人主要资产被查封、扣押、冻结

索菱股份公告其持有的13家子公司的股权被司法冻结，被冻结原因主要为索菱股份与重庆海尔小额贷款有限公司、广发银行股份有限公司深圳分行、上海摩山商业保理有限公司、中国光大银行股份有限公司深圳分行以及兴业银行股份有限公司深圳分行之间的诉讼或仲裁等纠纷案件。本次债券受托管理人已对此披露了《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年4月29日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

#### 8、公司主体评级下调

报告期内，索菱股份主体评级被两次下调，降至B，债项评级未发生变化，仍为AAA。具体评级情况。本次债券受托管理人前后两次披露相应《债券受托管理事务临时报告》，分别参见2019年4月9日、2019年7月5日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

#### 9、公司新增银行账户冻结及控股股东肖行亦股票被新增轮候冻结情况

公司新增银行账户冻结及控股股东肖行亦股票被新增轮候冻结情况。本次债券受托管理人已对此出具了《债券受托管理事务临时报告》。详见2019年4月9日在深圳证券交易所网站固定收益信息平台（bond.szse.cn）刊登的临时受托管理报告。

#### 10、发行人所处行业环境或政策发生重要不利变化

公司所处汽车电子行业，因下游汽车行业销售量2019年下半年及2020年度一季度大幅下滑，对公司经营业绩产生不利影响，对公司偿债能力有一定影响。

上述重大事项对公司的经营情况及偿债能力均有不同程度的影响，但17索菱债由深圳市高新投集团有限公司提供无条件不可撤销保证担保，目前增信措施有效。

### 十三、公司债券是否存在保证人

是  否

公司债券的保证人是否为法人或其他组织

是  否

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

是  否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 28 日
审计机构名称	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	亚会 A 审字（2020）1518
注册会计师姓名	周铁华、刘振国

审计报告正文

### 深圳市索菱实业股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了深圳市索菱实业股份有限公司（以下简称索菱股份）财务报表，包括2019年12月31日的合并及公司资产负债表，2019年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了索菱股份2019年12月31日的合并及公司财务状况以及2019年度的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

(一)索菱股份于 2020年3 月16 日收到中国证券监督管理委员会下达的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字〔2020〕 9号），索菱股份因存在以下违法事实：

索菱股份《2016年年度报告》《2017年年度报告》《2018年年度报告》存

在虚假记载；索菱股份《2017年年度报告》《2018年年度报告》中存在重大遗漏；其中索菱股份《2018年年度报告》中存在重大遗漏中提到，索菱股份通过虚构采购业务、虚列其他应收款等名义向非供应商转出款项8.7亿元，大部分用于前述财务造假行为相关体外资金循环及偿还相关借款。其中33,736,220.52元用于肖行亦个人用途，主要包括支付其定增股票借款利息和赔偿员工持股计划损失。索菱股份《2018年年度报告》中未披露实际控制人非经营性占用资金的情况，存在重大遗漏。经审计，截止2019年12月31日索菱股份其他收款-肖行亦明细科目余额为33,736,220.52元，我们向肖行亦发送询证函及执行访谈程序，但肖行亦认为没有欠付索菱股份款项，并拒绝在询证函上签字。截止本报告出具日肖行亦对上述保留事项中内容拒绝签字。我们无法获取更有力的证据，以对其他应收款-肖行亦期末余额及事后是否能收回做出认定。

（二）截止本报告出具日,公司针对行政处罚告知书中涉及到的要求整改事项已提起申诉，尚未收到正式的处罚结果。

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

### 三、关键审计事项

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

## 1、收入确认

### (1) 事项描述：

索菱股份2019年度营业收入有关情况详见财务报表附注“五、40 营业收入及营业成本”，鉴于营业收入是索菱股份的关键绩效指标之一，且存在可能操纵收入以达到特定目标或预期的固有风险，因此我们将收入的确认认定为关键审计事项。

### (2) 审计应对：

① 对索菱股份的销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对客户签收及收入确认等重要的控制点执行了控制测试；

② 检查索菱股份与主要客户的业务合同，确定与收货及退货权有关的条款，并评价索菱股份收入确认是否符合会计准则的要求；

③ 按照抽样原则选择本年度的样本，检查其业务合同、入账记录及客户签收记录，检查索菱股份收入确认是否与披露的会计政策一致；

④ 对营业收入执行截止测试，确认索菱股份的收入确认是否记录在正确的会计期间；

⑤ 发函询证2019年末应收余额以及2019年度发生额；

⑥对重要客户进行访谈。

## 2、商誉

### (1) 事项描述：

截止2019年末索菱股份商誉账面价值为512,789,711.51元，占净资产比例为91.2%。相关信息在财务报表附注“五、17 商誉”中披露。索菱股份每年期末均对商誉通过专门的方法进行减值测试，其中涉及到多项需由索菱股份管理层判断

和估计的指标，主要包括未来收入增长率、未来经营利润率、未来产能利用率及适用的折现率。由于商誉减值测试固有的复杂程度，以及管理层在对上述关键指标判断时可能的主观影响，我们将商誉减值事项作为关键审计事项。

## （2）审计应对：

① 针对武汉英卡科技有限公司商誉、上海三旗通信科技有限公司商誉，我们获取独立专家出具的减值测试专项报告，评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则；

② 将商誉减值测试报告中第一期的收入、经营利润率等数据与经批准的财务预算进行比较；

③ 将未来现金流量预测期间的收入增长率和毛利率等与被测试公司的历史情况进行比较；

④ 对于减值测试结果最为敏感的假设（即对于商誉可收回金额影响最大），我们关注了索菱股份对这些假设的披露是否适当。

## 三、其他信息

索菱股份管理层对其他信息负责。其他信息包括索菱股份2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括合并及公司财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对合并及公司财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与合并及公司财务报表或我们在审计过程中了解到

的情况存在重大不一致或者存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，索菱股份管理层负责评估索菱股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非索菱股份管理层计划清算索菱股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督索菱股份的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意

见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就索菱股份中实体或业务活动中的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

防范措施。

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

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市索菱实业股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	117,121,827.63	115,786,909.02
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	23,744,554.50	
应收账款	740,985,775.88	535,226,820.09
应收款项融资		
预付款项	91,752,137.40	
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		

其他应收款	2,973,645,757.00	1,477,979,832.89
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	327,624,770.29	295,952,001.03
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	49,373.85	49,373.85
其他流动资产	69,503,786.72	73,650,139.89
流动资产合计	4,344,427,983.27	2,498,645,076.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产	38,288,307.31	35,538,181.11
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,147,634.00	5,431,510.76
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	362,829,687.29	399,997,956.86
在建工程	151,724.12	728,746.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	148,378,917.54	150,367,939.44
开发支出	843,506.12	7,844,988.89
商誉	512,789,711.51	512,789,711.51
长期待摊费用	2,797,803.98	7,002,688.03
递延所得税资产	142,408,248.69	102,739,061.00
其他非流动资产	677,529.01	516,346.29
非流动资产合计	1,212,313,069.57	1,222,957,130.61
资产总计	5,556,741,052.84	3,721,602,207.38

流动负债：		
短期借款	1,227,770,028.63	1,283,346,383.74
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	3,819,506.00	
应付账款	262,501,360.55	175,224,283.49
预收款项	275,638,234.35	13,585,476.12
合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	13,847,505.35	16,356,482.71
应交税费	24,525,263.65	31,454,922.28
其他应付款	2,666,292,882.90	1,099,192,867.36
其中：应付利息	85,647,561.47	
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	6,428,937.20	6,428,937.20
其他流动负债	3,011,381.10	4,820,420.74
流动负债合计	4,483,835,099.73	2,630,409,773.64
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券	493,386,378.38	486,027,869.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		

长期应付款	51,803.94	
长期应付职工薪酬	-31,059.61	
预计负债	1,534,969.05	1,534,969.05
递延收益	4,296,575.14	10,528,851.56
递延所得税负债	15,987,296.74	18,797,403.43
其他非流动负债		
非流动负债合计	515,225,963.64	516,889,093.85
负债合计	4,999,061,063.37	3,147,298,867.49
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	912,690,894.31	912,690,894.31
减：库存股		
其他综合收益	-22,841,705.81	-17,442,397.27
专项储备		
盈余公积	38,075,914.71	38,075,914.71
一般风险准备		
未分配利润	-793,595,474.85	-800,944,968.28
归属于母公司所有者权益合计	556,083,642.36	554,133,457.47
少数股东权益	1,596,347.11	20,169,882.42
所有者权益合计	557,679,989.47	574,303,339.89
负债和所有者权益总计	5,556,741,052.84	3,721,602,207.38

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	9,676,060.08	6,199,841.65
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		
应收账款	284,329,372.20	319,485,995.92
应收款项融资		
预付款项	97,639,304.61	20,993,910.83
其他应收款	2,245,529,826.56	1,558,302,813.71
其中：应收利息		
应收股利	7,300,000.00	
存货	106,510,317.18	111,701,460.90
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	53,204,670.61	50,404,087.43
流动资产合计	2,796,889,551.24	2,067,088,110.44
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产	7,650,000.00	100,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,054,687,620.30	1,063,621,497.06
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	39,997,683.59	69,899,568.61
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	880,309.00	1,076,678.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	8,631.64	2,912,840.06
递延所得税资产	94,908,404.86	56,127,909.35

其他非流动资产	58,000.00	230,674.00
非流动资产合计	1,198,190,649.39	1,193,969,167.08
资产总计	3,995,080,200.63	3,261,057,277.52
流动负债：		
短期借款	650,005,409.19	716,489,773.74
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	180,048,891.49	118,960,513.29
预收款项	267,080,199.74	267,198,085.12
合同负债		
应付职工薪酬	2,702,181.70	2,811,249.85
应交税费	3,001,042.20	1,916,241.86
其他应付款	1,778,759,565.79	1,052,071,070.98
其中：应付利息	84,403,342.29	
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	6,428,937.20	6,428,937.20
其他流动负债	850,000.00	
流动负债合计	2,888,876,227.31	2,165,875,872.04
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	493,386,378.38	486,027,869.81
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬	-31,059.61	
预计负债	1,155,874.21	1,155,874.21
递延收益		1,450,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		

非流动负债合计	494,511,192.98	488,633,744.02
负债合计	3,383,387,420.29	2,654,509,616.06
所有者权益：		
股本	421,754,014.00	421,754,014.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	913,232,128.39	913,232,128.39
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	40,167,950.54	38,075,914.71
未分配利润	-763,461,312.59	-766,514,395.64
所有者权益合计	611,692,780.34	606,547,661.46
负债和所有者权益总计	3,995,080,200.63	3,261,057,277.52

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	939,418,973.78	1,007,521,154.46
其中：营业收入	939,418,973.78	1,007,521,154.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,235,984,213.82	2,092,028,411.99
其中：营业成本	723,510,085.54	926,879,097.64
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		
保单红利支出		
分保费用		

税金及附加	3,488,008.95	11,480,773.79
销售费用	46,636,113.84	55,980,876.38
管理费用	105,204,360.48	166,802,888.43
研发费用	112,410,866.66	128,676,976.22
财务费用	192,266,558.16	151,773,152.78
其中：利息费用	194,410,322.28	71,791,113.02
利息收入	851,974.51	1,240,806.11
加：其他收益	13,225,806.93	6,345,072.16
投资收益（损失以“-”号填列）	154,283,253.91	-6,357,059.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,059.61	-884,962.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”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）	-1,151,431.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	52,468,220.19	-650,434,646.75
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-10,642.26	-1,253,258.31
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-25,281,813.01	-1,085,772,502.79
加：营业外收入	250,359.82	9,172,636.07
减：营业外支出	3,272,745.47	505,305.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-28,304,198.66	-1,077,105,172.54
减：所得税费用	-34,610,341.60	-48,742,494.19
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	6,306,142.94	-1,028,362,678.35
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	6,306,142.94	-1,028,362,678.35
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司所有者的净利润	7,784,201.76	-1,028,693,857.80
2. 少数股东损益	-1,478,058.82	331,179.45
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者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		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
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	6,306,142.94	-1,028,362,678.35

归属于母公司所有者的综合收益总额	7,784,201.76	-1,028,693,857.80
归属于少数股东的综合收益总额	-1,478,058.82	331,179.45
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.0185	-2.4391
（二）稀释每股收益	0.0185	-2.4391

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

法定代表人：肖行亦

主管会计工作负责人：闵耀功

会计机构负责人：闵耀功

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	57,251,933.40	198,021,396.31
减：营业成本	65,789,800.19	404,158,232.25
税金及附加	521,927.42	6,487,830.09
销售费用	7,070,488.48	18,869,745.61
管理费用	58,666,503.02	100,528,453.72
研发费用		39,860,941.76
财务费用	132,360,691.11	90,354,983.19
其中：利息费用		71,791,058.02
利息收入		1,213,602.95
加：其他收益	3,037,030.00	2,593,974.00
投资收益（损失以“-”号填列）	146,993,468.24	-473,314.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-31,059.61	-884,962.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）		

资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,521,607.01	-580,317,287.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-78,205.13	-1,132,827.94
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-31,683,576.70	-1,041,568,245.98
加：营业外收入	41,431.50	1,152,097.11
减：营业外支出	1,004,062.92	205,892.07
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-32,646,208.12	-1,040,622,040.94
减：所得税费用	-37,791,327.00	-36,183,302.32
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,145,118.88	-1,004,438,738.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类		

为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	5,145,118.88	-1,004,438,738.62
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	962,821,435.00	1,402,669,935.32
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	7,479,472.00	7,394,687.09
收到其他与经营活动有关的现金	121,170,274.75	734,943,700.13
经营活动现金流入小计	1,091,471,181.75	2,145,008,322.54
购买商品、接受劳务支付的现金	770,569,365.43	1,965,585,747.35
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	130,637,588.24	199,263,961.95
支付的各项税费	25,698,176.07	59,413,866.05
支付其他与经营活动有关的现金	112,276,585.91	941,719,058.49
经营活动现金流出小计	1,225,111,981.12	3,165,982,633.84
经营活动产生的现金流量净额	-133,640,799.37	-1,020,974,311.30
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		28,937,411.13
取得投资收益收到的现金		183,603.10
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	39,900.00	1,889,385.77
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		50,360,000.00
投资活动现金流入小计	39,900.00	81,370,400.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	12,688,103.33	11,200,282.59
投资支付的现金		3,600,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		50,360,000.00
投资活动现金流出小计	13,188,103.33	65,160,282.59
投资活动产生的现金流量净额	-13,148,203.33	16,210,117.41
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		656,310,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	20,360,315.14	48,564,481.88
筹资活动现金流入小计	20,360,315.14	704,874,481.88
偿还债务支付的现金	452,764.55	334,923,168.66

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	8,940,526.72	82,175,363.08
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	33,281,305.00	
筹资活动现金流出小计	42,674,596.27	417,098,531.74
筹资活动产生的现金流量净额	-22,314,281.13	287,775,950.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,101,741.24	3,525,475.61
五、现金及现金等价物净增加额	20,928,722.88	-713,462,768.14
加：期初现金及现金等价物余额	106,026,824.74	818,532,620.22
六、期末现金及现金等价物余额	126,955,547.62	105,069,852.08

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	168,426,415.25	1,056,835,366.53
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	-1,710,750,363.29	753,812,903.63
经营活动现金流入小计	-1,542,323,948.04	1,810,648,270.16
购买商品、接受劳务支付的现金	-1,533,334,659.70	1,915,385,105.71
支付给职工以及为职工支付的现金	56,084,141.67	51,652,971.98
支付的各项税费	34,435,750.54	14,635,509.51
支付其他与经营活动有关的现金	212,020,008.80	542,074,671.90
经营活动现金流出小计	-1,230,794,758.69	2,523,748,259.10
经营活动产生的现金流量净额	-311,529,189.35	-713,099,988.94
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,816,194.36	
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,500.00	1,845,945.77
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	2,833,694.36	1,845,945.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,115,175.33	745,778.86
投资支付的现金	342,839,870.00	100,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	345,955,045.33	845,778.86
投资活动产生的现金流量净额	-343,121,350.97	1,000,166.91
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	224,249,971.24	
取得借款收到的现金	452,600,000.00	456,310,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	494,031,059.61	
筹资活动现金流入小计	1,170,881,030.85	456,310,000.00
偿还债务支付的现金	458,948,512.00	334,923,168.66
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,636,694.11	82,171,621.50
支付其他与筹资活动有关的现金	12,645,284.42	
筹资活动现金流出小计	516,230,490.53	417,094,790.16
筹资活动产生的现金流量净额	654,650,540.32	39,215,209.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	255,961,859.54	-631,679,375.20
加：期初现金及现金等价物余额	255,961,859.54	631,709,177.39
六、期末现金及现金等价物余额	511,923,719.08	29,802.19

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益												小计				
	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					
	优先 股	永续 债	其他														

一、上年期末余额	421,754,014.00			912,690,894.31		-17,442,397.27		38,075,914.71		-800,944,968.28		554,133,457.47	20,169,882.42	574,303,339.89
加：会计政策变更														
前期差错更正														
同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	421,754,014.00			912,690,894.31		-17,442,397.27		38,075,914.71		-800,944,968.28		554,133,457.47	20,169,882.42	574,303,339.89
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)						-5,399,308.54				7,349,493.43		1,950,184.89	-18,573,535.31	-16,623,350.42
(一)综合收益总额										7,784,201.76		7,784,201.76	-18,573,535.31	-10,789,333.55
(二)所有者投入和减少资本														
1.所有者投入的普通股														
2.其他权益工具持有者投入资本														
3.股份支付计入所有者权益的金额														
4.其他														
(三)利润分配														
1.提取盈余公积														
2.提取一般风险准备														
3.对所有者(或股东)的分配														
4.其他														



差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	421,754,014.00				912,690,894.31	16,774,222.23	38,075,914.71	238,292,739.64	1,627,587.78	19,838,702.97	1,647,426,487.86				
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						-34,216,619.50		-1,039,237,707.92	-1,073,454,327.42	331,179.45	-1,073,123,147.97				
（一）综合收益总额								-1,028,693,857.80	-1,028,693,857.80	331,179.45	-1,028,362,678.35				
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配								-10,543,850.12	-10,543,850.12		-10,543,850.12				
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配								-10,543,850.12	-10,543,850.12		-10,543,850.12				
4. 其他															
（四）所有者															



其他												
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-766,514,395.64		606,547,661.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,145,118.88		5,145,118.88
（一）综合收益总额										5,145,118.88		5,145,118.88
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配												
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配												
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												

5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-761,369,276.76		611,692,780.34

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	248,468,193.10		1,621,530,250.20
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	248,468,193.10		1,621,530,250.20
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)										-1,014,982,588.74		-1,014,982,588.74
(一)综合收益总额										-1,004,438,738.62		-1,004,438,738.62
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工												

具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配									-10,543,850.12			-10,543,850.12
1. 提取盈余公积									-10,543,850.12			-10,543,850.12
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	421,754,014.00				913,232,128.39				38,075,914.71	-766,514,395.64		606,547,661.46

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司简介

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

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

本公司实际控制人为肖行亦。

#### 1. 公司的行业性质、经营范围及主要产品或提供的劳务

本公司行业性质：汽车零配件及配件制造业。

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

本公司主要产品或提供的劳务：车载信息终端的生产和销售。

#### 1. 公司历史沿革

2010年10月5日，本公司创立大会通过决议，将索菱实业截至2010年8月31日的净资产102,480,158.84元按1：0.9758的比例折为股本100,000,000.00元。

2010年11月15日，乐星、王艳斌、张富国等11位新增自然人股东以货币资金出资人民币234,080.00元，其中新增注册资本（股本）人民币176,000.00元，其余人民币58,080.00元计入资本公积，注册资本变更为100,176,000.00元。

2010年12月2日，广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）、北京华商盈通投资有限公司和朱筠笙、陈思妙、姚静坤等共20位自然人股东以货币资金出资人民币90,617,216.00元，其中新增注册资本（股本）人民币17,824,000.00元，其余人民币72,793,216.00元计入资本公积，注册资本变更为118,000,000.00元。

2011年7月12日，招商湘江产业投资有限公司、昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）、深圳长润创新投资企业（有限合伙）、北京华商盈通投资有限公司、深圳市半岛基石创业投资有限公司和孙伟琦、朱筠笙两位自然人股东以货币资金出资人民币102,543,096.00元，其中新增注册资本（股本）人民币19,209,301.00元，其余人民币83,333,795.00元计入资本公积，注册资本变更为人民币137,209,301.00元。

2011年10月，昆仑基石（深圳）股权投资合伙企业（有限合伙）将其持有的本公司430.8568万股以2300万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）；深圳市半岛基石创业投资有限公司将其持有的本公司56.1987万股以300万元的价格转让给深圳市中欧基石股权投资合伙企业（有限合伙）；深圳市半岛基石创业投资有限公司将其持有的74.9316万股以400万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）；符昌杰将其持有的本公司8.2万股以8.2万元的价格转让给叶玉娟；朱刚勇将其持有的本公司8.2万股以8.2万元的价格转让给叶玉娟；李文伟将其持有的本公司1.64万股以1.64万元的价格转让给叶玉娟；本次股权变动于2011年10月31日完成了工商变更登记。

2012年3月，招商湘江产业投资有限公司将持有的本公司544万股以3520万元的价格转让给深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）。2012年5月9日，芜湖市工商行政管理局核准广州基石创业投资合伙企业（有限合伙）名称变更为芜湖基石创业投资合伙企业（有限合伙），本公司于2012年7月6日完成了工商变更登记。

2015年5月21日，经中国证券监督管理委员会批准（证监许可[2015]970号文），本公司于2015年6月3日采用网下向股票配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，公开发

4,580万股，发行后注册资本变更为183,009,301.00元。2015年6月11日，本公司发行的人民币普通股股票在深圳证券交易所上市交易。

2017年3月27日，根据公司2016年第一次临时股东大会决议及中国证券监督管理委员会证监许可[2017]187号文《关于核准深圳市索菱实业股份有限公司向涂必勤等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，公司采取定向增发方式发行2,786.77万股，发行完成后注册资本变更为210,877,007.00元。

根据公司2016年度股东大会审议通过《关于2016年度利润分配及资本公积转增股本预案的议案》，以2017年7月12日（股权登记日）股本210,877,007股为基数，以资本公积向全体股东每10股转增10股。资本公积转增完成后，公司注册资本变更为421,754,014.00元。

截至2019年12月31日，本公司累计发行股本总数股。

#### 1. 主页变更情况

报告期内公司主业未发生变更。

##### 1. 公司基本组织架构

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

#### 1. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。

本公司2019年度纳入合并范围的子公司共16户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围比上年度减少2户，详见本附注七“合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

### 2、持续经营

经本公司评估，自本报告期末起的12个月内，本公司持续经营能力良好，不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计期间自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

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

本公司从事车载信息终端行业，正常营业周期短于一年。

## 4、记账本位币

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

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

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

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

的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

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

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

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

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

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

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

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

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

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

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

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

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

### （3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

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

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

### 1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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，将金融资产划分为以下三类：

- (1) 以摊余成本计量的金融资产。
- (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- (3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。

金融资产的后续计量取决于其分类，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。

#### (1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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，且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，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### (2) 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

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，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流

动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

### (3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将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。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

### (4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

### (5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地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。混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## 2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；

属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有

公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## (2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对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，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

## 3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

2) 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

## (2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

## 4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条（1）、（2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的, 则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产, 并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度, 是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时, 采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的, 将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。金融资产转移不满足终止确认条件的, 继续确认该金融资产, 所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债, 以活跃市场的报价确定其公允价值, 除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产, 按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价, 且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债, 以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。不存在活跃市场的金融资产或金融负债, 采用估值技术确定其公允价值。在估值时, 本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术, 选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值, 并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下, 使用不可观察输入值。

#### 6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失, 是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失, 是指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。其中, 对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项, 本公司运用简化计量方法, 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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产, 在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日, 将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额, 也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产, 本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加, 并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动:

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融

工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于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，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### (1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其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，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### (2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

#### (3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：

金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- 3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### (4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

#### 7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- (2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注.金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票	承兑人为信用风险损失较高的企业	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	纳入合并范围的关联方组合	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期计量
组合二	信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

### 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注-金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合一	纳入合并范围的关联方组合	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期计量
组合二	信用良好且经常性往来的客户，经评估信用风险为极低的款项，某一债权的信用风险自初始确认后未显著增加。	按账龄与整个存续期预期信用损失率计提

### 14、存货

#### (1) 存货的分类

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

#### (2) 存货取得和发出的计价方法

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

#### (3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

1. 存货的盘存制度为永续盘存制。
2. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

## 15、持有待售资产

本公司若主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换，下同）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件：某项非流动资产或处置组根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；本公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺；预计出售将在一年内完成。其中，处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的，该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

本公司初始计量或在资产负债表日重新计量划分为持有待售的非流动资产和处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于处置组，所确认的资产减值损失先抵减处置组中商誉的账面价值，再按比例抵减该处置组内适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（以下简称“持有待售准则”）的计量规定的各项非流动资产的账面价值。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用持有待售准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益，并根据处置组中除商誉外适用持有待售准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重按比例增加其账面价值；已抵减的商誉账面价值，以及适用持有待售准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

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

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

## 16、长期股权投资

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

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

### （1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”

的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

## (2) 后续计量及损益确认方法

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

### ① 成本法核算的长期股权投资

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

### ② 权益法核算的长期股权投资

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

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

取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

### ③ 收购少数股权

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

### ④ 处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的

其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

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

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

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

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

并转入丧失控制权的当期损益。

## 17、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

### (2) 折旧方法

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

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 18、在建工程

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

## 19、借款费用

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

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

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

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

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

## 20、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

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

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、22“长期资产减值”。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## 21、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如

存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 22、长期待摊费用

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

## 23、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退

休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 24、预计负债

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

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

## 25、收入

是否已执行新收入准则

是  否

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）商品销售收入

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

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

#### ①境内销售收入确认具体时点：

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

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

物发出并经对方验收合格后确认收入。

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

#### ②境外销售收入确认具体时点：

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

### （2）提供劳务收入

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

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

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

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

### （3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

### （4）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 26、政府补助

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

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

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

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

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

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

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

## 27、递延所得税资产/递延所得税负债

### （1）当期所得税

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

### （2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

### （3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

### （4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有

重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 28、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

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

本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

## 29、财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式

进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下：

列报项目	2018年12月31日之前列报金额	影响金额	2019年1月1日经重列后金额	备注
应收票据				
应收账款				
应收票据及应收账款				
应付票据				
应付账款				
应付票据及应付账款				
其他应付款				
短期借款				

### 30、其他重要的会计政策和会计估计

#### 终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分且已被本公司处置或划分为持有待售类别的组成部分：

- ①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；③该组成部分是专为了转售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注五、13“持有待售资产和处置组”相关描述。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
一般企业财务报表格式调整的会计政策	不适用	财政部于 2019 年 5 月 10 日发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)(以下简称“财会〔2019〕6 号”)，对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和财会〔2019〕6 号的要求编制财务报表。
债务重组准则的会计政策	不适用	财政部于 2019 年 5 月 30 日发布了《关于印发修订<企业会计准则 12 号——债务重组>的通知》(财会〔2019〕9 号)(以下简称“财会〔2019〕9 号”)，对《企业会计准则第 12 号——债务重组》进行了修订，自 2019 年 6 月 17 日起执行。

合并财务报表格式调整的会计政策	不适用	财政部于 2019 年 9 月 27 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）（以下简称“财会〔2019〕16 号”），对合并财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的企业按照会计准则和财会〔2019〕16 号的要求编制 2019 年度合并财务报表及以后期间的合并财务报表。
-----------------	-----	--

a、一般企业财务报表格式调整的会计政策

公司根据财会〔2019〕6 号相关要求编制财务报表，仅对财务报表格式和部分项目填列口径进行调整，对公司财务状况和经营成果无影响。

b、债务重组准则的会计政策

公司根据财会〔2019〕9 号相关要求，对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组不进行追溯调整。

c、合并财务报表格式调整的会计政策

公司根据财会〔2019〕16 号相关要求编制合并财务报表，仅对合并财务报表相关科目列示产生影响，不涉及以前年度追溯调整，对公司财务状况和经营成果无影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	115,786,909.02	115,786,909.02	
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		16,755,697.75	
应收账款	535,226,820.09	535,226,820.08	

应收款项融资			
预付款项		31,284,805.32	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,477,979,832.89		
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	295,952,001.03	295,952,001.03	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	49,373.85		
其他流动资产	73,650,139.89	55,427,445.28	
流动资产合计	2,498,645,076.77		
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	35,538,181.11		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	5,431,510.76	5,431,510.76	
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	399,997,956.86	399,997,956.86	
在建工程	728,746.72	728,746.72	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	150,367,939.44		
开发支出	7,844,988.89		

商誉	512,789,711.51		
长期待摊费用	7,002,688.03	6,266,583.71	
递延所得税资产	102,739,061.00		
其他非流动资产	516,346.29		
非流动资产合计	1,222,957,130.61		
资产总计	3,721,602,207.38		
流动负债：			
短期借款	1,283,346,383.74	1,283,346,383.74	
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		201,967,665.95	
应付账款	175,224,283.49	205,320,744.60	
预收款项	13,585,476.12	4,173,688.83	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	16,356,482.71	11,064,522.07	
应交税费	31,454,922.28	11,170,778.81	
其他应付款	1,099,192,867.36	7,259,834.57	
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	6,428,937.20	72,800,000.00	
其他流动负债	4,820,420.74		
流动负债合计	2,630,409,773.64		

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券	486,027,869.81		
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,534,969.05		
递延收益	10,528,851.56	6,300,956.32	
递延所得税负债	18,797,403.43		
其他非流动负债		6,687,044.71	
非流动负债合计	516,889,093.85		
负债合计	3,147,298,867.49		
所有者权益：			
股本	421,754,014.00	183,009,301.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	912,690,894.31	426,255,719.76	
减：库存股			
其他综合收益	-17,442,397.27	-4,733,176.62	
专项储备			
盈余公积	38,075,914.71	48,221,435.53	
一般风险准备			
未分配利润	-800,944,968.28	363,472,567.12	
归属于母公司所有者权益合计	554,133,457.47		
少数股东权益	20,169,882.42		
所有者权益合计	574,303,339.89		
负债和所有者权益总计	3,721,602,207.38		

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	6,199,841.65		
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			
应收账款	319,485,995.92		
应收款项融资			
预付款项	20,993,910.83		
其他应收款	1,558,302,813.71	1,558,302,813.71	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	111,701,460.90		
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	50,404,087.43		
流动资产合计	2,067,088,110.44		
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	100,000.00		
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,063,621,497.06	182,527,259.58	
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	69,899,568.61		
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	1,076,678.00		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	2,912,840.06		
递延所得税资产	56,127,909.35		
其他非流动资产	230,674.00		
非流动资产合计	1,193,969,167.08		
资产总计	3,261,057,277.52		
流动负债：			
短期借款	716,489,773.74		
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	118,960,513.29		
预收款项	267,198,085.12		
合同负债			
应付职工薪酬	2,811,249.85		
应交税费	1,916,241.86		
其他应付款	1,052,071,070.98		
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	6,428,937.20		
其他流动负债			
流动负债合计	2,165,875,872.04		
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	486,027,869.81		
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	1,155,874.21		
递延收益	1,450,000.00		
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	488,633,744.02		
负债合计	2,654,509,616.06		
所有者权益：			
股本	421,754,014.00		
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	913,232,128.39		
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	38,075,914.71		
未分配利润	-766,514,395.64		
所有者权益合计	606,547,661.46		
负债和所有者权益总计	3,261,057,277.52		

调整情况说明

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

√ 适用 □ 不适用

### 32、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额	应税产品收入按 16%的税率计算销项

	乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税，技术咨询和工程设计服务、清洗服务收入按 6% 的税率计算销项税；工程收入按 10% 计算销项税。
城市维护建设税	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的 1%、5%、7% 计缴。
企业所得税	应纳税所得额	按应纳税所得额的 15%、12.5%、25% 等计缴。
教育费附加	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的 3% 计缴。
地方教育费附加	应纳增值税、消费税额	按实际缴纳的流转税的 1%、2% 计缴。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市索菱实业股份有限公司	15%
九江妙士酷实业有限公司	25%
索菱国际实业有限公司	16.5%
广东索菱电子科技有限公司	15%
深圳市索菱投资有限公司	25%
上海索菱实业有限公司	25%
惠州市索菱精密塑胶有限公司	25%
惠州市妙士酷实业有限公司	25%
长春市索菱科技有限公司	25%
SOLING JAPAN 株式会社	适用日本地区税率
武汉英卡科技有限公司	12.5%
武汉英卡锐驰科技有限公司	25%
上海三旗通信科技有限公司	15%
三旗通信科技（香港）有限公司	16.5%
西安龙飞网络科技有限公司	12.5%
上海旗旌科技有限公司	0
上海航盛实业有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司及子公司享受的企业所得税优惠政策

(1) 2017年10月31日，公司通过深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局关于高新技术企业复审，取得了编号为GR201744203067的高新技术企业证书，有效期为3年，本公司2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

(2) 2017年12月11日，本公司之子公司广东索菱电子科技有限公司获得惠州市科技创新委员会、惠州市财政局、惠州市国家税务局、惠州市地方税务局颁发了编号为GR201744004654的高新技术企业证书，

有效期为3年，本公司自2017年1月1日起减按15%税率征收企业所得税。

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

(4) 2017年11月23日，本公司之子公司上海三旗通信科技有限公司（以下简称“三旗通信”）通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业复审，颁发编号为GR201731001611的高新技术企业证书，有效期三年，自2017年1月1日至2019年12月31日，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条第二款和《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，符合条件的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。三旗通信2017年至2019年适用15%的优惠税率。

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

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

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

(6) 2017年10月23日，本公司之子公司上海航盛实业有限公司（以下简称上海航盛实业）通过上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局高新技术企业资格复审，取得编号为GR201731000045的高新技术企业证书，有效期三年，上海航盛实业2017年至2019年减按15%税率征收企业所得税。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	67,304.32	186,254.28
银行存款	113,046,279.14	112,318,192.45
其他货币资金	4,008,244.17	3,282,462.29
合计	117,121,827.63	115,786,909.02

其他说明

**2、交易性金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**3、衍生金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,299,174.98	16,755,697.75
商业承兑票据	1,445,379.52	
合计	23,744,554.50	16,755,697.75

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	0.00									
其中：										
合计	0.00									

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00			

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00			

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00			

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
	0.00			

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
	0.00		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
	0.00		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：0

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
		0.00				

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	0.00	0.00
合计	0.00	

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	0.00

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
		0.00			

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,519,151.68	0.33%	762,741.72	6.39%	1,756,409.96	2,067,988.62	0.36%	1,108,854.14		959,134.48

其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	768,765,223.01	99.67%	30,298,598.81	6.55%	738,466,624.20	567,087,007.40	99.64%	32,819,321.79		534,267,685.60
其中：										
账龄组合	462,273,770.49	59.94%	30,298,598.81	6.55%	431,975,171.68	492,803,388.94	86.59%	32,819,321.79		459,984,067.15
关联方组合	306,491,452.52	39.73%	0.00	0.00%	306,491,452.52	74,283,618.46	13.05%			74,283,618.46
合计	771,284,374.69	100.00%	31,061,340.53	6.52%	740,985,775.88	569,154,996.02	100.00%	33,928,175.93		535,226,820.08

按单项计提坏账准备：762,741.72

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
龙尚科技（上海）有限公司	762,741.72	762,741.72	100.00%	预计收回可能性较小
合计	762,741.72	762,741.72	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	401,412,027.28	20,070,601.36	5.00%
1至2年	80,049,692.40	8,004,969.24	10.00%
2至3年	6,256,661.81	1,876,998.54	30.00%
3至4年	2,698,406.84	1,349,203.42	50.00%
4至5年	1,738,102.78	869,051.39	50.00%
5年以上	648,497.83	648,497.83	100.00%
合计	462,273,770.49	32,819,321.79	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	677,373,861.35
1 至 2 年	80,049,692.40
2 至 3 年	6,256,661.81
3 年以上	7,604,159.13
3 至 4 年	2,698,406.84
4 至 5 年	1,738,102.78
5 年以上	3,167,649.51
合计	771,284,374.69

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况:

单位: 元

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

应收账款核销说明:

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	89,493,662.20	98.89%		
1 至 2 年	1,337,558.35	1.11%		
2 至 3 年	506,041.77			
3 年以上	414,875.08			
合计	91,752,137.40	--	31,284,805.32	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,973,645,757.00	
合计	2,973,645,757.00	

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,456,417,151.68	
合计	2,456,417,151.68	

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额				122,373,602.90
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	401,121.34			401,121.34
2019 年 12 月 31 日余额				123,171,879.24

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

√ 适用 □ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,292,895,194.47
1 至 2 年	151,368,624.77
2 至 3 年	6,263,989.70
3 年以上	5,889,342.74
3 至 4 年	911,047.96
4 至 5 年	233,657.00
5 年以上	4,744,637.78
合计	2,456,417,151.68

**3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

**4) 本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

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

**6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**9、存货**

是否已执行新收入准则

 是  否

**(1) 存货分类**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合计			327,624,770.29			295,952,001.03

**(2) 存货跌价准备**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

**(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明****(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况**

单位：元

项目	金额

其他说明：

**10、合同资产**

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

 适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	49,373.85	

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税金	41,677,914.55	55,189,629.40
预缴的企业所得税	19,757,234.77	
其他	8,068,637.40	237,815.88
合计	69,503,786.72	55,427,445.28

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
------	------	------	------	----

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	362,829,687.29	399,997,956.86
合计	362,829,687.29	399,997,956.86

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目		合计
一、账面原值：		
1.期初余额	619,648,342.43	
2.本期增加金额	57,980,526.15	
(1) 购置		
(2) 在建工程转入		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额	60,670,300.89	
(1) 处置或报废		

4.期末余额	616,958,567.69	
二、累计折旧		
1.期初余额	218,693,826.31	
2.本期增加金额		
(1) 计提	54,859,325.65	
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废	20,380,830.82	
4.期末余额	253,172,321.14	
三、减值准备		
1.期初余额	956,559.26	
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置或报废		
4.期末余额	956,559.26	
四、账面价值		
1.期末账面价值	362,829,687.29	
2.期初账面价值	399,997,956.86	

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

## (3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

## (4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

## (5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

## (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	151,724.12	728,746.72
合计	151,724.12	728,746.72

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装调试	151,724.12	0.00	151,724.12	677,884.65	0.00	677,884.65
合计	151,724.12	0.00	151,724.12	677,884.65	0.00	728,746.72

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
------	-----	------	--------	------------	----------	------	-------------	------	-----------	--------------	----------	------

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

#### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

### 23、生产性生物资产

#### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

### 24、油气资产

适用  不适用

### 25、使用权资产

单位：元

项目		合计
----	--	----

其他说明：

### 26、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	12,612,501.00	656,812.40	6,080,747.34	17,000.00	19,367,060.74
2.本期增加金额			3,131,926.06		3,131,926.06
(1) 购置			-14,129,899.95		-14,129,899.95

(2) 内部研发			17,261,826.01		17,261,826.01
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		98,834.96			98,834.96
(1) 处置		98,834.96			98,834.96
4.期末余额	12,612,501.00	557,977.44	9,212,673.40	17,000.00	22,400,151.84
二、累计摊销					
1.期初余额	1,309,716.17	194,022.19	4,325,814.17	1,037.91	5,830,590.44
2.本期增加金额	212,371.15	12,866,244.30	3,507,455.45	1,831,690.45	18,417,761.35
(1) 计提	212,371.15	22,008,796.80	6,853,208.10	3,220,600.45	32,294,976.50
企业合并增加		-9,142,552.50	-3,345,752.65	-1,388,910.00	-13,877,215.15
3.本期减少金额		19,743.23			19,743.23
(1) 处置		19,743.23			19,743.23
4.期末余额	1,522,087.32	13,040,523.26	7,833,269.62	1,832,728.36	24,228,608.56
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	11,023,031.44	-12,482,545.82	1,379,403.78	-1,815,728.36	-1,895,838.96
2.期初账面价值	11,302,784.83	462,790.21	1,754,933.17	15,962.09	13,536,470.30

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
车联网基础软件开发	7,844,988.89	11,423,111.58			17,261,826.01	1,162,768.34		843,506.12
合计	7,844,988.89	11,423,111.58			17,261,826.01	1,162,768.34		843,506.12

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
武汉英卡科技有限公司		97,428,344.66				97,428,344.66
上海三旗通信科技有限公司		353,279,898.03				353,279,898.03
上海航盛实业有限公司		62,081,468.82				62,081,468.82
合计		512,789,711.51				512,789,711.51

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	6,266,583.71	-2,584,262.44	780,749.04		2,901,572.23
办公厂房租赁			1,039,333.03		-1,039,333.03
其他		620,689.68	284,505.16		336,184.52
合计	6,266,583.71	-1,963,572.76	2,104,587.23		2,797,803.98

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	654,062,089.50	99,907,624.40	55,118,223.63	8,448,652.25
内部交易未实现利润		548,153.36		
可抵扣亏损	273,131,125.86	42,593,665.33	52,760,860.68	13,190,215.17
递延收益			4,930,000.00	739,500.00
预提费用			16,639,046.78	2,495,857.02
合计	927,193,215.36	143,049,443.09	129,448,131.09	24,874,224.44

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	111,171,871.60	15,987,296.74		
合计	111,171,871.60	15,987,296.74		

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		142,408,248.69		
递延所得税负债		15,987,296.74		

**(4) 未确认递延所得税资产明细**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,020,896.24
可抵扣亏损	15,271,574.64	6,631,157.27
合计	15,271,574.64	8,652,053.51

**(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2018			
2019			
2020		2,176,856.63	
2021	2,123,675.25	4,454,300.64	
2022	13,147,899.39		
合计	15,271,574.64	6,631,157.27	--

其他说明：

**31、其他非流动资产**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产款项	677,529.01	
合计	677,529.01	

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	612,306,879.99	65,000,000.00
抵押借款		35,860,512.00
保证借款	490,214,284.44	223,601,772.00
合计	1,227,770,028.63	1,283,346,383.74

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		53,371,342.61
银行承兑汇票	3,819,506.00	148,596,323.34
合计	3,819,506.00	201,967,665.95

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	409,282,570.49	204,358,768.93
1-2 年	309,051,051.87	278,716.48
2-3 年	2,933,584.61	665,005.69
3 年以上	1,191,919.76	18,253.50
合计	262,501,360.55	205,320,744.60

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年以内	275,638,234.35	4,173,688.83
合计	275,638,234.35	4,173,688.83

## (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

## (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额
----	----

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	11,064,522.07	121,811,215.49	124,351,234.12	8,524,503.44
二、离职后福利-设定提存计划		10,034,921.94	10,003,880.67	31,041.27
合计	11,064,522.07	131,846,137.43	134,355,114.79	13,847,505.35

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	11,064,522.07	109,221,830.59	113,652,651.62	6,633,701.04
2、职工福利费		3,232,218.49	1,419,615.24	1,812,603.25
3、社会保险费		4,749,754.90	4,721,903.92	27,850.98
其中：医疗保险费		4,190,397.71	4,165,189.19	25,208.52

工伤保险费		203,355.58	202,002.40	1,353.18
生育保险费		356,001.61	354,712.33	1,289.28
4、住房公积金		4,486,507.44	4,436,159.27	50,348.17
5、工会经费和职工教育经费		120,904.07	120,904.07	
合计	11,064,522.07	121,811,215.49	124,351,234.12	8,524,503.44

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		9,713,111.51	9,684,301.09	28,810.42
2、失业保险费		321,810.43	319,579.58	2,230.85
合计		10,034,921.94	10,003,880.67	31,041.27

其他说明：

### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,881,882.93	587,735.15
企业所得税	14,900,818.52	8,502,713.87
个人所得税	1,164,983.44	1,255,014.13
城市维护建设税	86,824.00	374,460.56
印花税	111,771.14	7,192.07
房产税	1,158,800.92	150,679.67
土地使用税	142,656.40	28,700.50
其他	19,819.96	
教育费附加	63,773.49	264,282.86
合计	24,525,263.65	11,170,778.81

其他说明：

### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	85,647,561.47	

其他应付款	2,580,645,321.43	7,259,834.57
合计	2,666,292,882.90	7,259,834.57

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
企业债券利息	85,647,561.47	
合计	85,647,561.47	

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,580,645,321.43	7,259,834.57
合计	2,580,645,321.43	7,259,834.57

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	6,428,937.20	72,800,000.00
合计	6,428,937.20	72,800,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	3,011,381.10	

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	6,428,937.20	72,800,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	493,386,378.38	
合计	493,386,378.38	

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	发行费用调减	期末余额
2017 年公司债	100.00	2017-10-27	3 年期	500,000,000.00				1,210,187.80		22,075,471.70	479,134,716.10
合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	51,803.94	

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计	-31,059.61	

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
合计	1,534,969.05		--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
基础设施建设资金	1,370,956.32		55,579.31	1,315,377.01	与资产相关
兼容北斗定位系统	1,280,000.00		600,000.00	680,000.00	与资产相关
技术中心建设	1,000,000.00		960,000.00	40,000.00	与资产相关
工业设计中心建设	2,650,000.00		600,000.00	2,050,000.00	与资产相关
02 专项汽车专用芯片 EC-Q100 可靠性测试平台		522,478.72		522,478.72	与收益相关
北斗定位的智能车终端		760,000.00		760,000.00	与收益相关
2013 嘉定专利产业化		100,000.00		100,000.00	与收益相关
基于北斗的智能物流车联网解决方案及应用示范		2,000,000.00		2,000,000.00	与收益相关
新能源汽车动力电池管理系统		650,000.00		650,000.00	与收益相关
基于国产操作系统的车载中控系统研发		2,160,000.00		2,160,000.00	与收益相关
北斗城市物流配送系统平台		1,320,000.00		1,320,000.00	与收益相关
合计	6,300,956.32	7,512,478.72	2,215,579.31	4,296,575.14	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

预付长期资产款项	677,529.01	6,687,044.71
合计		6,687,044.71

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	183,009,301.00	27,867,706.00		210,877,007.00		238,744,713.00	421,754,014.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	426,255,719.76	697,312,181.55	210,877,007.00	912,690,894.31
合计	426,255,719.76	697,312,181.55	210,877,007.00	912,690,894.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	-4,733,176.62	42,120,343.84			7,231,745.87	30,155,421.35	30,155,421.35
外币财务报表折算差额	-4,733,176.62	13,193,360.36				8,460,183.74	8,460,183.74
可供出售金融资产公允价值变动损益		28,926,983.48			7,231,745.87	21,695,237.61	21,695,237.61
其他综合收益合计	-4,733,176.62	42,120,343.84		7,231,745.87	30,155,421.35	30,155,421.35	-22,841,705.81

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	48,221,435.53			48,221,435.53
合计	48,221,435.53			38,075,914.71

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	363,472,567.12	316,841,254.57
调整后期初未分配利润	363,472,567.12	316,841,254.57

加：本期归属于母公司所有者的净利润	7,712,165.93	76,541,837.87
减：提取法定盈余公积		10,145,520.82
应付普通股股利		19,765,004.50
期末未分配利润	-793,595,474.85	363,472,567.12

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,456,546,038.58	961,061,550.16	904,505,330.63	620,540,322.96
其他业务	41,649,181.02	37,211,249.07	45,872,984.75	40,794,295.00
合计	1,498,195,219.60	998,272,799.23	950,378,315.38	661,334,617.96

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	663,862.73	4,087,049.69
教育费附加	436,319.76	2,930,606.66
房产税	1,447,887.40	1,218,716.57
土地使用税	197,720.50	264,421.98
印花税	449,740.79	297,310.39
其他		28,334.45
合计	3,488,008.95	11,480,773.79

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,723,201.17	9,359,156.03
运输费	1,531,108.06	14,258,981.05
售后服务费	10,123,747.48	2,689,631.50
展览费	712,824.13	1,689,854.55
差旅费	3,167,352.48	1,396,154.33
业务招待费	309.00	963,638.89
租金	1,546,591.00	552,472.12
折旧及摊销	421,880.59	75,498.17
宣传广告费	1,917,253.98	3,894,448.07
其他	2,881,259.17	7,319,183.54
合计	46,636,113.84	55,980,876.38

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
研发支出	112,410,866.66	48,816,548.43
职工薪酬	5,297,745.75	38,202,825.80
折旧及摊销	20,577,401.22	13,276,492.17
咨询顾问费	1,231,300.93	5,658,890.73
租赁费	12,871,299.84	8,794,678.87
差旅费	3,848,744.66	5,120,082.34
办公费	2,761,423.29	3,921,917.23
业务招待费	33,592,164.50	4,532,240.27
车辆使用费	1,782,383.97	987,720.64
其他	7,097,264.07	7,071,087.04
合计	105,204,360.48	166,802,888.43

其他说明：

管理费用中已包含研发费用支出。

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	50,924,709.16	58,293,631.07
折旧摊销	6,263,793.36	7,170,178.59
材料投入	4,699,499.90	5,379,528.29
委托研发费用	15,430,751.14	17,663,616.13
样品及测试费	22,448,028.16	25,696,309.19
办公培训会议费等	7,518,516.32	8,606,462.83
其他	1,509,812.86	1,728,286.23
研究开发费	3,615,755.76	4,138,963.89
合计	112,410,866.66	128,676,976.22

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	194,410,322.28	24,552,208.81
减：利息收入	851,974.51	1,818,121.16
减：利息资本化金额		
汇兑损益	-4,045,729.12	-8,478,598.42
手续费及其他	3,114,410.37	5,794,855.08
合计	192,266,558.16	151,773,152.78

其他说明：

**67、其他收益**

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

**68、投资收益**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	140,954,698.23	976,156.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-164,892.05	

理财产品收益	5,983,692.87	
合计	154,283,253.91	-6,357,059.11

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计	-1,151,431.93	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,151,431.93	491,319.55
二、存货跌价损失	-52,468,220.19	8,510,462.03
合计	52,468,220.19	-650,434,646.75

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损益	-10,642.26	-1,253,258.31

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	21,840.00	7,364,839.16	21,840.00
其他	174,105.66	198,010.69	174,105.66
合计	250,359.82	9,172,636.07	195,945.66

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	904,418.05	197,482.07	904,418.05
违约金及罚款	34,085.76		34,085.76
其他	2,270,539.46	24,209.13	2,270,539.46
合计	3,272,745.47	505,305.82	3,209,043.27

其他说明：

## 76、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,316,830.65	16,838,345.20
递延所得税费用	-45,746,772.30	-11,299,630.20
合计	-34,610,341.60	-48,742,494.19

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额

利润总额	-28,304,198.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	-4,559,435.17
子公司适用不同税率的影响	-576,163.04
调整以前期间所得税的影响	53,628,335.17
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-7,949,339.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,125,638.31
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	67,214.92
所得税费用	-34,610,341.60

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	851,974.51	1,818,121.16
政府补助	2,266,943.12	5,399,259.85
押金及保证金	0.00	830,314.20
员工归还借款	0.00	119,936.90
其他	0.00	4,140,474.73
合计	121,170,274.75	734,943,700.13

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	25,232,641.58	32,626,041.40
管理费用	100,106,819.37	66,717,025.49
手续费	1,533,912.17	1,381,087.45
往来款		9,174.39

押金及保证金		9,731,291.42
员工借支		332,142.92
其他		8,588.88
合计	112,276,585.91	941,719,058.49

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		50,360,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
合计		50,360,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的专项补助		3,000,000.00
承兑汇票保证金		612.79
合计	20,360,315.14	48,564,481.88

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行股份中介机构费	6,000,000.00	943,396.23
发行债券担保费用及手续费	6,400,000.00	
承兑汇票保证金		
其他		
合计	33,281,305.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	6,306,142.94	-1,028,362,678.35
加：资产减值准备	158,060.06	9,001,781.58
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,213,259.81	28,493,800.44
无形资产摊销	45,112,646.56	951,594.31
长期待摊费用摊销	0.00	4,740,955.71
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）	10,642.26	150,664.75
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	913,706.09	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-3,731,812.20	30,213,302.03
投资损失（收益以“-”号填列）	0.00	-976,156.65
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,522,871.69	-11,342,416.67
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-7,070,958.98	
存货的减少（增加以“-”号填列）	12,555,282.95	-174,104,535.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-715,355,901.39	-95,000,497.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	705,124,791.26	81,010,718.58
其他	0.00	
经营活动产生的现金流量净额	-133,640,799.37	-1,020,974,311.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额		339,989,321.90

减：现金的期初余额		255,034,417.28
现金及现金等价物净增加额	20,928,722.88	-713,462,768.14

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	328,095,200.00
其中：	--
武汉英卡科技有限公司	40,595,200.00
上海三旗通信科技有限公司	170,000,000.00
上海航盛实业有限公司	117,500,000.00
其中：	--
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	328,095,200.00

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：库存现金	67,304.32	144,126.11
可随时用于支付的银行存款	113,046,279.14	339,845,195.79
三、期末现金及现金等价物余额	126,955,547.62	106,026,824.74

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	4,008,244.17	承兑汇票、信用证及履约保函保证金
固定资产	2,802,688.14	抵押借款
应收账款	85,493,874.89	质押借款
合计	92,304,807.20	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	35,905,490.28
其中：美元	5,005,219.15	6.5342	35,844,763.24
欧元	7,568.34	7.8023	54,947.02
港币	737.29	0.83591	5,107.12
应收账款	--	--	191,004,526.16
其中：美元	29,138,415.11	6.5342	190,386,167.80
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元	6,914,381.46	6.5342	45,179,951.33
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	358,131.00	内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息	358,131.00
与收益相关	310,000.00	外经贸发展专项资金	310,000.00
与收益相关	300,000.00	企业资助资金	300,000.00
与收益相关	241,000.00	汽车城返税	241,000.00
与收益相关	189,300.00	加快创新驱动发展系列政策补贴	189,300.00
与收益相关	176,416.00	出口信用保险保费资助款	176,416.00
与收益相关	147,000.00	高新技术成果转化扶持资金	147,000.00
与收益相关	100,000.00	小微企业创业资金补助	100,000.00
与收益相关	90,000.00	高新技术企业奖励	90,000.00
与收益相关	83,151.00	房屋租金补贴	83,151.00
与收益相关	75,000.00	软件和信息服务发展专项资金	75,000.00
与收益相关	66,325.03	失业稳岗补贴	66,325.03
与收益相关	55,720.00	提升国际化经营能力支持资金	55,720.00
与收益相关	30,000.00	“小升规”专项资金	30,000.00
与资产相关	960,000.00	技术中心建设	960,000.00
与资产相关	600,000.00	兼容北斗定位系统	600,000.00
与资产相关	600,000.00	工业设计中心建设	600,000.00
与收益相关	358,131.00	内外经贸发展与口岸建设专项资金进口贴息	358,131.00
与资产相关	55,579.31	基础设施建设资金	55,579.31
与收益相关	22,900.09	社保津贴	22,900.09
与收益相关	10,000.00	稳增长提效应奖励资金	10,000.00
与收益相关	6,000.00	财政扶持资金	6,000.00

与收益相关	3,600.00	版权资助经费	3,600.00
与收益相关	2,400.00	“两新”组织党建工作经费	2,400.00

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武汉英卡科技有限公司	2017年03月20日	126,860,013.86	100.00%	股权转让	2017年03月31日	控制权转移	23,123,179.05	6,548,873.70
上海三旗通信科技有限公司	2017年03月16日	590,000,008.16	100.00%	股权转让	2017年03月31日	控制权转移	497,038,486.97	68,729,226.13
上海航盛实业有限公司	2017年10月16日	142,500,000.00	95.00%	股权转让	2017年09月30日	控制权转移	284,304,848.53	23,491,147.45

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	武汉英卡科技有限公司	上海三旗通信科技有限公司	上海航盛实业有限公司
--现金	126,860,013.86	590,000,008.16	142,500,000.00
--非现金资产的公允价值	40,595,200.00	170,000,000.00	142,500,000.00
--或有对价的公允价值	86,264,813.86	420,000,008.16	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	126,860,013.86	590,000,008.16	142,500,000.00
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的	29,431,669.20	236,720,110.13	80,418,531.18

金额			
----	--	--	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日公允价值	购买日账面价值
货币资金	7,909,226.21	7,909,226.21	81,038,184.80	81,038,184.80	15,495,455.86	15,495,455.86
应收款项	14,838,452.40	14,838,452.40	34,199,593.94	34,199,593.94	98,265,883.52	98,265,883.52
存货	2,146,544.94	2,146,544.94	30,962,170.80	30,962,170.80	34,344,139.26	34,344,139.26
固定资产	186,004.06	192,946.04	4,628,422.96	4,131,942.06	7,052,368.24	5,159,758.52
无形资产	5,978,409.28	419,969.05	137,917,882.36	3,434,193.26	15,073,500.00	
应付款项	769,514.52	769,514.52	32,687,932.04	32,687,932.04		58,340,134.36
递延所得税负债	693,937.28		19,819,401.98		2,544,916.46	
净资产	29,431,669.20	24,574,108.23	236,720,110.13	121,559,342.11	84,651,085.45	70,229,892.19
减：少数股东权益					4,232,554.27	3,511,494.61
取得的净资产	29,431,669.20	24,574,108.23	236,720,110.13	121,559,342.11	80,418,531.18	66,718,397.58

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
--	-----	------

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
索菱国际实业有限公司	国外	香港	贸易	100.00%		设立
九江妙士酷实业有限公司	国内	九江	生产加工	100.00%		同一控制下企业合并
广东索菱电子科技有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
深圳市索菱投资有限公司	国内	深圳	投资	100.00%		设立
上海索菱实业有限公司	国内	上海	贸易	51.00%		设立
惠州市索菱精密塑胶有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
惠州市妙士酷实业有限公司	国内	惠州	生产加工	100.00%		设立
长春市索菱科技有限公司	国内	长春	贸易	51.00%		设立
SOLING JAPAN CO.LTD	国外	日本	贸易	100.00%		设立
武汉英卡科技有限公司	国内	武汉	软件开发	100.00%		非同一控制下合并
武汉英卡锐驰科技有限公司	国内	武汉	软件开发		100.00%	设立
上海三旗通信科技有限公司	国内	上海	生产加工	100.00%		非同一控制下合并
三旗通信科技（香港）有限公司	国外	香港	贸易		100.00%	非同一控制下合并
西安龙飞网络科技有限公司	国内	西安	研究开发		100.00%	非同一控制下合并

上海旗旗科技有限公司	国内	上海	研究开发		100.00%	非同一控制下合并
上海航盛实业有限公司	国内	上海	生产加工		95.00%	非同一控制下合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
上海航盛实业有限公司	5.00%	-82,638.88		4,046,616.79
湖南索菱电子科技有限公司	49.00%	1,787,903.79		0.00
上海索菱实业有限公司	49.00%	-2,474,561.47		-3,548,166.28
长春市索菱科技有限公司	49.00%	-202,672.29		-1,239,774.06
辽宁索菱实业有限公司	49.00%	0.00		0.00

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
上海航盛实业有限公司	189,818,271.98	13,289,830.64	203,108,102.62	81,828,222.11	4,296,575.14	86,124,797.25	171,205,339.09	13,101,501.59	184,306,840.68	72,995,628.90	7,819,053.86	80,814,682.76
上海索菱实业有限公司	1,987,119.67		1,987,119.67	7,146,642.67		7,146,642.67	31,881,209.46	2,653,176.43	34,534,385.89	34,643,783.45		34,643,783.45

长春市索菱科技有限公司	2,686,589.59	291,182.75	2,977,772.34	407,923.48		407,923.48	61,237,657.87	2,092,864.42	63,330,522.29	44,404,274.81		44,404,274.81
-------------	--------------	------------	--------------	------------	--	------------	---------------	--------------	---------------	---------------	--	---------------

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
上海航盛实业有限公司	284,304,848.53	23,491,147.45	23,491,147.45	-3,948,533.26	230,115,531.05	21,230,392.78	21,230,392.78	1,605,369.15
湖南索菱电子科技有限公司	0.00	0.00	0.00	355,531.82	40,289,086.10	4,338,869.72	4,338,869.72	-853,974.72
上海索菱实业有限公司	10,413,549.50	12,032,213.49	12,032,213.49	0.00	57,764,380.38	-6,481,027.31	-6,481,027.31	-159,238.84
长春市索菱科技有限公司	0.00	0.00	0.00	0.00	56,165,400.70	983,170.16	983,170.16	-10,751,833.17
辽宁索菱实业有限公司	0.00	0.00	0.00	4,730,299.26		-162,851.98	-162,851.98	122,377.46

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

### 6、其他

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
中山乐兴企业管理咨询有限公司	中山市小榄镇绩东一福安路1号中山建华管桩有限公司办公楼三楼	企业管理咨询(不含市场调查); 企业财务管理咨询(不含会计、审计及国家限制、禁止类); 企业营销策划及咨询; 货物及技术进出口。(以上项目不涉及外商投资准入特别管理措施)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动。)	5000 万	11.33%	11.33%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是许培锋。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
叶玉娟	肖行亦之配偶
肖行亦	原实际控制人、本公司总经理

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市华通微计算机有限公司	采购材料	4,995,692.30		否	19,645,333.33
深圳市华通微计算机有限公司	采购加工费	1,828,554.15		否	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江索菱新能源汽车科技有限公司	销售商品	23,606,499.91	13,626,137.38
重庆索菱乐途电子科技有限公司	销售商品	8,051,579.06	11,646,717.64

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

**(2) 关联担保情况**

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
九江妙士酷	6,500.00	2020年07月27日	2018年07月26日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
肖行亦、叶玉娟	15,000.00	2017年12月27日	2018年12月26日	否
肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2017年12月20日	2018年12月19日	否
肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2017年12月15日	2018年12月14日	否
肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2017年12月01日	2018年11月30日	否
肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2017年07月31日	2018年07月30日	否
肖行亦、叶玉娟	10,000.00	2017年09月11日	2018年07月18日	否
肖行亦	20,000.00	2017年07月10日	2018年07月10日	否
肖行亦、叶玉娟	10,000.00	2017年01月09日	2018年01月08日	否
肖行亦、叶玉娟	18,000.00	2016年11月23日	2017年11月22日	是
肖行亦、叶玉娟	20,000.00	2016年11月22日	2017年11月21日	是
肖行亦、叶玉娟	18,000.00	2016年12月01日	2017年11月13日	是
肖行亦、叶玉娟	5,000.00	2016年08月25日	2017年10月23日	是
肖行亦、叶玉娟	10,000.00	2016年08月23日	2017年07月27日	是
肖行亦、叶玉娟	15,000.00	2016年05月30日	2017年05月29日	是
肖行亦	8,000.00	2016年03月24日	2017年03月24日	是

关联担保情况说明

**(3) 关键管理人员报酬**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,382,600.00	3,289,400.00

**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
浙江索菱新能源汽车科技有限公司		31,005,884.17	1,709,196.39	15,042,580.74	752,129.04
重庆索菱乐途电子科技有限公司				13,626,659.64	681,332.98
合计		31,005,884.17	1,709,196.39	28,669,240.38	1,433,462.02
其他应收：					
浙江索菱新能源汽车科技有限公司		299,145.30	14,957.27		
合 计		299,145.30	14,957.27		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
深圳市华通微计算机有限公司		6,706,144.69	7,690,369.31
合 计		6,706,144.69	7,690,369.31

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十一、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无。

#### 5、其他

### 十二、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

项目	年末余额	年初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：		
资产负债表日后第1年		9,147,972.00
资产负债表日后第2年		5,579,764.00
资产负债表日后第3年		3,795,660.00
以后年度		2,214,135.00
合计		20,737,531.00

#### 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十三、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

#### 2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十四、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计
----	-------	----

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十五、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	100,331,041.20	33.71%			100,331,041.20					
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	197,301,220.01	66.29%	13,302,889.01	6.74%	183,998,331.00					
其中：										
合计	297,632,261.21	100.00%	13,302,889.01	4.47%	284,329,372.20					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	265,983,402.41
1 至 2 年	28,062,801.59
2 至 3 年	1,314,453.68
3 年以上	2,271,603.53
3 至 4 年	218,599.45
4 至 5 年	685,298.23
5 年以上	1,367,705.85
合计	297,632,261.21

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	7,300,000.00	
其他应收款	2,238,229,826.56	1,558,302,813.71
合计	2,245,529,826.56	1,558,302,813.71

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
上海航盛实业有限公司	7,300,000.00	
合计	7,300,000.00	

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
其他应收账款	2,238,229,826.56	1,558,302,813.71
合计	2,238,229,826.56	1,558,302,813.71

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额				33,308,019.23
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期计提	513,520,449.30			513,520,449.30
2019 年 12 月 31 日余额				546,828,468.53

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,234,038,024.18
1 至 2 年	6,359,500.97
2 至 3 年	3,819,046.67

3 年以上	1,313,254.74
3 至 4 年	599,047.96
4 至 5 年	229,132.00
5 年以上	485,074.78
合计	2,245,529,826.56

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

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

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,049,782,794.95		1,049,782,794.95	177,468,102.93		177,468,102.93
对联营、合营企业投资	4,904,825.35		4,904,825.35	5,059,156.65		5,059,156.65
合计	1,054,687,620.30		1,054,687,620.30	182,527,259.58		182,527,259.58

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
九江妙士酷实业有限公司	30,779,662.43					30,779,662.43	
索菱国际实业有限公司	3,291,720.50					3,291,720.50	
广东索菱电子科技有限公司	25,000,000.00					25,000,000.00	
深圳市索菱投资有限公司	90,000,000.00	6,000,000.00				96,000,000.00	
上海索菱实业有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
惠州市索菱精密塑胶有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
惠州市秒士酷实业有限公司	2,300,000.00	2,700,000.00				5,000,000.00	
长春市索菱科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
SOLING JAPAN	3,246,720.00	4,254,670.00				7,501,390.00	

CO.LTD									
辽宁索菱实业 有限公司	5,100,000.00							5,100,000.00	
湖南索菱汽车 电子科技有限公司	2,550,000.00							2,550,000.00	
武汉英卡科技 有限公司		126,860,013.8 6						126,860,013.86	
上海三旗通信 科技有限公司		590,000,008.1 6						590,000,008.16	
上海航盛实业 有限公司		142,500,000.0 0						142,500,000.00	
合计	177,468,102.9 3	872,314,692.0 2						1,049,782,794. 95	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
浙江索菱 新能源汽车科技有 限公司	1,227,336 .81	490,000.0 0		3,137,208 .82						4,854,545 .63	
深圳市华 通微计算 机有限公 司	1,916,927 .79			-1,866,64 8.07						50,279.72	
重庆索菱 乐途电子 科技有限 公司	1,914,892 .05				1,914,892 .05					0.00	
深圳市索 菱智联科 技有限公 司		1,300,000 .00	1,066,194 .36	-233,805. 64						0.00	

小计	5,059,156 .65	1,790,000 .00	2,816,194 .36	1,036,755 .11						4,904,825 .35
合计	5,059,156 .65	1,790,000 .00	2,816,194 .36	1,036,755 .11						4,904,825 .35

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	879,398,253.70	651,383,559.01	845,426,862.88	572,879,612.83
其他业务	66,514,466.22	59,346,778.22	111,454,662.03	99,479,430.58
合计	945,912,719.92	710,730,337.23	956,881,524.91	672,359,043.41

是否已执行新收入准则

□ 是 √ 否

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	140,954,698.23	976,156.65
处置长期股权投资产生的投资收益	-164,892.05	
处置其他债权投资取得的投资收益	6,203,662.06	-1,449,471.24
合计	146,993,468.24	-473,314.59

## 6、其他

## 十六、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-10,642.26	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密	13,225,806.93	

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)		
债务重组损益	139,250,594.19	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-3,022,385.65	
减：所得税影响额	5,208,815.81	
少数股东权益影响额	194,479.27	
合计	144,040,078.13	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润		0.0185	0.0185

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录