

广东好太太科技集团股份有限公司
2019 年度审计报告

广会审字[2020]G20000280010 号

目 录

审计报告	1-4
合并资产负债表	5-6
母公司资产负债表	7-8
合并利润表	9
母公司利润表	10
合并现金流量表	11
母公司现金流量表	12
合并所有者权益变动表	13-14
母公司所有者权益变动表	15-16
财务报表附注	17-104

审 计 报 告

广会审字[2020]G20000280010 号

广东好太太科技集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东好太太科技集团股份有限公司(以下简称“好太太”)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了好太太 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、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。

收入确认

1、事项描述

好太太本期的主要收入为晾衣架和智能锁的销售。由于收入是好太太的关键业

绩指标之一，从而存在收入可能被操控以达到特定目标或期望的固有风险。因此，我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认的会计政策参见财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计之 25、收入”所述的会计政策；关于收入的披露见财务报表附注“五、财务报表项目注释之 31、营业收入及营业成本”及“十五、母公司财务报表主要项目附注之 4、营业收入及营业成本”。

2、审计应对

我们执行的审计应对程序主要包括：

（1）测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关的会计政策是否正确且一贯地运用。

（2）对销售收入进行了抽样测试，核对销售合同或订单、销售发票、出库单、货运单、银行回单等支持性文件。

（3）结合行业发展、市场价格和好太太具体经营情况，执行分析性复核程序，判断销售收入变动的合理性。

（4）根据客户交易的特点和性质，选取样本执行函证程序以确认销售收入金额和应收账款余额。

（5）就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对销售出库单及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

好太太管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括好太太 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督好太太的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制,以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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（如适用）。

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。

广东正中珠江会计师事务所



中国 广州

中国注册会计师：熊永忠

（项目合伙人）

中国注册会计师：周 锋

二〇二〇年四月二十六日



合并资产负债表

编制单位: 广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产:			
货币资金	1	474,236,142.87	839,034,483.45
结算备付金		-	-
拆出资金		-	-
交易性金融资产	2	815,782,256.47	-
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	3	3,567,001.75	2,628,504.66
应收账款	4	47,742,002.44	24,581,003.52
应收款项融资		-	-
预付款项	5	5,508,638.18	2,016,104.58
应收保费		-	-
应收分保账款		-	-
应收分保合同准备金		-	-
其他应收款	6	4,324,239.71	2,488,969.99
买入返售金融资产		-	-
存货	7	120,844,335.63	69,636,720.67
持有待售资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产	8	26,927,084.22	271,849,438.37
流动资产合计		1,498,931,701.27	1,212,235,225.24
非流动资产:			
发放贷款和垫款		-	-
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
可供出售金融资产	9	-	22,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
其他权益工具投资	10	22,000,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产	11	23,286,558.66	24,141,274.29
固定资产	12	58,358,447.83	56,038,675.03
在建工程	13	15,608,332.06	6,807,578.29
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产	14	67,797,525.43	62,669,649.27
开发支出		-	-
商誉	15	6,257,845.79	-
长期待摊费用	16	13,893,662.29	25,581,034.85
递延所得税资产	17	12,064,143.40	2,583,619.00
其他非流动资产	18	224,131,422.24	217,961,783.45
非流动资产合计		443,397,937.70	417,783,614.18
资产总计		1,942,329,638.97	1,630,018,839.42

所附注释为财务报表的组成部分

公司的法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:



合并资产负债表（续）

编制单位：广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
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	19	86,881,479.23	-
应付账款	20	252,641,628.52	208,516,412.92
预收款项	21	39,104,885.43	56,796,843.31
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	22	36,086,972.32	24,753,170.89
应交税费	23	39,436,668.37	33,717,435.00
其他应付款	24	15,637,383.28	16,650,856.19
应付手续费及佣金		-	-
应付分保账款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		469,789,017.15	340,434,718.31
非流动负债：			
保险合同准备金		-	-
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债	25	-	1,180,810.00
递延收益	26	1,533,319.34	1,830,159.66
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,533,319.34	3,010,969.66
负债合计		471,322,336.49	343,445,687.97
所有者权益：			
股本	27	401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	28	337,607,257.81	337,607,257.81
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积	29	88,009,108.75	60,150,188.82
一般风险准备		-	-
未分配利润	30	639,179,827.74	487,815,704.82
归属于母公司所有者权益合计		1,465,796,194.30	1,286,573,151.45
少数股东权益		5,211,108.18	-
所有者权益合计		1,471,007,302.48	1,286,573,151.45
负债和所有者权益总计		1,942,329,638.97	1,630,018,839.42

所附注释为财务报表的组成部分

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司资产负债表

编制单位：广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		343,505,316.28	669,211,229.42
交易性金融资产		815,782,256.47	-
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		3,387,001.75	2,628,504.66
应收账款	1	32,103,521.10	8,573,345.16
应收款项融资		-	-
预付款项		2,720,074.32	1,795,803.85
其他应收款	2	2,692,828.35	1,952,955.36
存货		84,466,518.12	61,174,205.64
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		20,662,543.41	270,219,568.37
流动资产合计		1,305,320,059.80	1,015,555,612.46
非流动资产：			
债权投资		-	-
其他债权投资		-	-
可供出售金融资产		-	22,000,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	3	180,000,000.00	170,000,000.00
其他权益工具投资		22,000,000.00	-
其他非流动金融资产		-	-
投资性房地产		23,286,558.66	24,141,274.29
固定资产		51,846,736.03	55,260,241.81
在建工程		15,563,207.92	6,807,578.29
生产性生物资产		-	-
油气资产		-	-
使用权资产		-	-
无形资产		67,755,725.43	62,582,249.27
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		12,041,591.58	14,629,776.95
递延所得税资产		412,406.96	764,028.04
其他非流动资产		216,411,422.24	217,961,783.45
非流动资产合计		589,317,648.82	574,146,932.10
资产总计		1,894,637,708.62	1,589,702,544.56

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十五	2019年12月31日	2018年12月31日
流动负债：			
短期借款		-	-
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		83,564,163.93	-
应付账款		213,086,626.03	191,739,358.57
预收款项		4,590,060.69	72,296,500.11
合同负债		-	-
应付职工薪酬		18,642,647.49	13,565,364.53
应交税费		30,224,246.93	24,377,766.94
其他应付款		86,680,239.73	6,737,337.44
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		436,787,984.80	308,716,327.59
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
租赁负债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
预计负债		-	1,180,810.00
递延收益		1,533,319.34	1,830,159.66
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		1,533,319.34	3,010,969.66
负债合计		438,321,304.14	311,727,297.25
所有者权益：			
股本		401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		337,607,257.81	337,607,257.81
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		88,009,108.75	60,150,188.82
未分配利润		629,700,037.92	479,217,800.68
所有者权益合计		1,456,316,404.48	1,277,975,247.31
负债和所有者权益总计		1,894,637,708.62	1,589,702,544.56

公司的法定代表人

主管会计工作的负责人

会计机构负责人

合并利润表

编制单位：广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位：人民币元

项目	附注五	2019年度	2018年度
一、营业总收入		1,260,272,468.40	1,310,210,114.21
其中：营业收入	31	1,260,272,468.40	1,310,210,114.21
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		967,294,450.48	1,042,449,250.36
其中：营业成本	31	636,224,369.54	751,324,845.90
利息支出		-	-
手续费及佣金支出		-	-
退保金		-	-
赔付支出净额		-	-
提取保险合同准备金净额		-	-
保单红利支出		-	-
分保费用		-	-
税金及附加	32	10,520,315.17	11,689,122.12
销售费用	33	213,496,004.71	189,013,436.08
管理费用	34	55,771,206.89	48,626,579.45
研发费用	35	52,895,381.26	42,967,400.73
财务费用	36	-1,612,827.09	-1,172,133.92
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,760,991.42	1,406,648.57
加：其他收益	37	2,920,775.43	3,523,657.14
投资收益（损失以“-”号填列）	38	29,829,254.85	36,202,823.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		-	-
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）	39	5,782,256.47	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	40	-1,687,151.66	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	41	-5,703,579.92	-4,445,921.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	42	-406,901.30	-373,606.67
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		323,712,671.79	302,667,816.50
加：营业外收入	43	2,677,370.90	8,685,414.15
减：营业外支出	44	407,446.85	1,906,108.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		325,982,595.84	309,447,122.22
减：所得税费用	45	44,895,805.72	48,866,570.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		281,086,790.12	260,580,551.85
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		281,086,790.12	260,580,551.85
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-	-
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		279,471,085.00	260,580,551.85
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		1,615,705.12	-
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.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		281,086,790.12	260,580,551.85
归属于母公司所有者的综合收益总额		279,471,085.00	260,580,551.85
归属于少数股东的综合收益总额		1,615,705.12	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.70	0.65
（二）稀释每股收益（元/股）		0.70	0.65

本附注为财务报表的组成部分

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司利润表

编制单位：广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注十五	2019年度	2018年度
一、营业收入	4	1,121,306,137.27	1,197,393,187.33
减：营业成本	4	633,168,272.09	785,584,842.03
税金及附加		8,161,589.23	8,499,137.79
销售费用		103,351,732.92	80,883,138.92
管理费用		49,004,354.47	42,439,446.76
研发费用		44,484,701.60	42,887,588.31
财务费用		-1,072,374.48	1,699,200.61
其中：利息费用		-	-
利息收入		1,403,311.04	1,249,126.67
加：其他收益		2,013,140.32	3,498,726.40
投资收益（损失以“-”号填列）	5	29,829,254.85	36,169,604.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-	-
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）		5,782,256.47	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		262,085.21	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-726,277.91	-1,811,079.77
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-231,246.98	-373,606.67
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		321,137,073.40	272,883,477.21
加：营业外收入		2,243,889.96	8,466,293.43
减：营业外支出		406,581.21	1,899,216.82
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		322,974,382.15	279,450,553.82
减：所得税费用		44,385,182.83	38,364,382.84
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		278,589,199.32	241,086,170.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		278,589,199.32	241,086,170.98
（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.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	-
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		-	-
6.其他债权投资信用减值准备		-	-
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		-	-
8.外币财务报表折算差额		-	-
9.其他		-	-
六、综合收益总额		278,589,199.32	241,086,170.98

公司的法定代表人：

汉标

主管会计工作的负责人：

英秋

会计机构负责人：

郭政

合并现金流量表

编制单位：广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	附注五	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		1,508,340,252.36	1,564,819,210.13
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
代理买卖证券收到的现金净额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金	46	7,502,520.16	19,981,011.36
经营活动现金流入小计		1,515,842,772.52	1,584,800,221.48
购买商品、接受劳务支付的现金		726,552,663.96	853,372,570.77
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		145,972,991.73	134,575,298.69
支付的各项税费		132,562,095.45	121,755,902.70
支付其他与经营活动有关的现金	46	205,726,147.35	190,086,302.71
经营活动现金流出小计		1,210,813,898.49	1,299,790,074.87
经营活动产生的现金流量净额		305,028,874.03	285,010,146.61
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		2,660,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		29,447,143.74	36,202,823.87
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		91,263.60	389,493.66
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		2,689,538,407.34	36,592,317.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		36,635,812.21	279,126,180.05
投资支付的现金		3,220,000,000.00	42,000,000.00
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	47	7,235,854.46	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		3,263,871,666.67	321,126,180.05
投资活动产生的现金流量净额		-574,333,259.33	-284,533,862.52
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	46	803,583.21	-
筹资活动现金流入小计		803,583.21	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,248,042.15	62,133,898.67
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	46	-	246,929.17
筹资活动现金流出小计		100,248,042.15	62,380,827.84
筹资活动产生的现金流量净额		-99,444,458.94	-62,380,827.84
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		-368,748,844.24	-61,904,543.75
加：期初现金及现金等价物余额		838,979,177.09	900,883,720.84
六、期末现金及现金等价物余额		470,230,332.85	838,979,177.09

所附注释为财务报表的组成部分

公司的法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

编制单位: 广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	附注十五	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		1,181,726,348.13	1,324,934,029.44
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		5,412,974.72	17,577,288.16
经营活动现金流入小计		1,187,139,322.85	1,342,511,317.60
购买商品、接受劳务支付的现金		592,270,028.73	768,340,474.69
支付给职工以及为职工支付的现金		96,943,725.93	98,755,053.69
支付的各项税费		104,455,624.51	98,230,189.16
支付其他与经营活动有关的现金		135,270,646.05	121,242,791.05
经营活动现金流出小计		928,940,025.22	1,086,568,508.59
经营活动产生的现金流量净额		258,199,297.63	255,942,809.01
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		2,660,000,000.00	-
取得投资收益收到的现金		29,447,143.74	36,169,604.34
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,257,244.88	389,493.66
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		2,690,704,388.62	36,559,098.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		25,026,435.45	260,182,859.45
投资支付的现金		3,230,000,000.00	142,000,000.00
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		3,255,026,435.45	402,182,859.45
投资活动产生的现金流量净额		-564,322,046.83	-365,623,761.45
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		80,664,878.21	-
筹资活动现金流入小计		80,664,878.21	-
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		100,248,042.15	65,053,677.29
支付其他与筹资活动有关的现金		-	50,585,078.48
筹资活动现金流出小计		100,248,042.15	115,638,755.77
筹资活动产生的现金流量净额		-19,583,163.94	-115,638,755.77
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		-325,705,913.14	-225,319,708.21
加: 期初现金及现金等价物余额		669,211,229.42	894,530,937.63
六、期末现金及现金等价物余额		343,505,316.28	669,211,229.42

公司的法定代表人:  主管会计工作的负责人: 

会计机构负责人: 

合并所有者权益变动表

编制单位：广东邦太天科技集团股份有限公司

货币单位：人民币元

项 目	2019年度									
	归属于母公司所有者权益									
	股本	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计
一、上年期末余额	401,000,000.00	-	337,607,257.81	-	-	-	60,150,188.82	-	487,815,704.82	1,286,573,151.45
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	401,000,000.00	-	337,607,257.81	-	-	-	60,150,188.82	-	487,815,704.82	1,286,573,151.45
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	27,858,919.93	-	151,364,122.92	179,223,042.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	279,471,085.00	279,471,085.00
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	27,858,919.93	-	-128,106,962.08	-100,248,042.15
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-27,858,919.93	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-100,248,042.15	-100,248,042.15
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	401,000,000.00	-	337,607,257.81	-	-	-	88,009,108.75	-	639,179,827.74	1,465,796,194.30
										3,595,403.06
										5,211,108.18
										1,471,007,302.48

公司的法定代表人：

主管会计机构的负责人：

会计机构负责人：

汉邦科技

印秋

印秋

合并所有者权益变动表(续)

货币单位: 人民币元

广东好太太科技集团股份有限公司												2018年度												货币单位: 人民币元	
项 目												归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计
												股本		其他权益工具		资本公积	减: 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	小计		
一、上年期末余额	401,000,000.00	-	-	-	337,607,257.81	-	-	-	-	36,041,571.72	-	313,477,668.74	1,088,126,498.27	-	1,088,126,498.27										
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	401,000,000.00	-	-	-	337,607,257.81	-	-	-	-	36,041,571.72	-	313,477,668.74	1,088,126,498.27	-	1,088,126,498.27										
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,108,617.10	-	174,338,036.08	198,446,653.18	-	198,446,653.18										
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	260,580,551.85	260,580,551.85	-	260,580,551.85										
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,108,617.10	-	-86,242,515.77	-62,133,898.67	-	-62,133,898.67										
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	24,108,617.10	-	-24,108,617.10	-	-	-										
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-62,133,898.67	-62,133,898.67	-	-62,133,898.67										
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
四、本期末余额	401,000,000.00	-	-	-	337,607,257.81	-	-	-	-	60,150,188.82	-	487,815,704.82	1,286,573,151.45	-	1,286,573,151.45										

公司的法定代表人:

主管会计机构的负责人:

会计机构负责人:

母公司所有者权益变动表(续)

编制单位: 广东好太太科技集团股份有限公司

货币单位: 人民币元

项 目	2018年度					所有者权益合计
	股本	其他权益工具		资本公积	减: 库存股	
		优先股	永续债	其他		
一、上年期末余额	401,000,000.00	-	-	-	337,607,257.81	-
加: 会计政策变更	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	401,000,000.00	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	337,607,257.81	-
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-
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	401,000,000.00	-	-	-	337,607,257.81	-
					60,150,188.82	479,217,800.68
						1,277,975,247.31

公司的法定代表人:

张 亮

主管会计机构的负责人:

张 亮

会计机构负责人:

张 亮

一、公司基本情况

1、历史沿革

广东好太太科技集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为广东好太太整体厨柜有限公司，于 2005 年 1 月 5 日注册成立。

2016 年 2 月 13 日，经股东会决议，公司原股东作为发起人以发起方式将公司整体变更为广东好太太科技集团股份有限公司。变更后，公司注册资本为 36,000.00 万元。

2017 年 10 月 27 日，公司获得中国证券监督管理委员会出具的“证监许可[2017]1922 号”文《关于核准广东好太太科技集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，核准公司发行不超过 4,100 万股的人民币普通股 A 股股票。截至 2017 年 11 月 27 日止，公司已完成首次公开发行 4,100 万股人民币普通股 A 股，募集资金总额为人民币 323,490,000.00 元，扣除承销费用及其他发行费用共计 51,997,182.00 元后，净筹得人民币 271,492,818.00 元，其中新增注册资本（股本）人民币 41,000,000.00 元，股本溢价人民币 230,492,818.00 元。公司于 2017 年 12 月 1 日在上海证券交易所挂牌上市。

2、企业注册地、组织形式和总部地址

企业注册地：广州市番禺区化龙镇石化公路 21 号之一、之二。

组织形式：公司已根据《公司法》和《公司章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的最高权力机构；董事会负责执行股东大会决议及公司日常管理经营的决策，并向股东大会负责；总经理负责公司的日常经营管理事务。

总部地址：广州市番禺区化龙镇石化公路 21 号之一、之二。

3、企业的业务性质和主要经营活动

公司行业性质：制造业。

主要经营活动：公司主营晾衣架和智能锁的研发、生产与销售业务。

4、财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告业经公司董事会于 2020 年 4 月 26 日批准对外报出。

5、本期的合并财务报表范围及其变化情况

子 公 司 名 称	变化情况
广东好太太网络科技有限公司	无变化
广东慧享家品贸易有限公司	无变化
广东好太太智能科技有限公司	无变化
广东科徕尼智能科技有限公司	无变化
浙江勇辉智能科技有限公司（注1）	新增
东莞市勇辉智能科技有限公司	新增

本期合并财务报表范围及其变化具体情况详见本财务报表附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

注1：该公司于2019年4月16日由“浙江勇辉电器有限公司”更名为“浙江勇辉智能科技有限公司”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、长期待摊费用摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司报告期间的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，公司在企业合并中取得的资产和负债，应当按取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。购买日是指公司实际取得对被购买方控制权的日期。公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。公司对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

公司将拥有实际控制权的子公司和特殊目的主体纳入合并财务报表范围。编制合并报表时，在合并范围内所有重大内部交易和往来全部抵销的基础上逐项合并，子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中股东权益项下单独列示。

子公司与公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照公司的会计政策或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，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该公司合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

① 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

② 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承

担义务。

③ 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ① 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ② 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③ 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④ 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤ 确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，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。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，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。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号—资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

公司根据《企业会计准则——现金流量表》的规定，对持有时间短（一般不超过 3 个月）、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，确认为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率或即期汇率的近似汇率（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。在资产负债表日，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，除了按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》的规定，与购建或生产符合资本化条件的资产相关的外币借款产生的汇兑差额予以资本化外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，属于可供出售金融资产的外币非货币性项目的差额，计入其他综合收益；其他差额计入当期损益。

（2）外币财务报表的折算方法

资产负债表中的所有资产、负债类项目均按照资产负债表日国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，均按发生时的国家外汇市场汇率中间价折算为人民币金额；“未分配利润”项目以折算后的利润分配表中该项目的人民币金额列示。折算后资产类项目与负债类项目和股东权益项目合计数的差额，作为“外币报表折算差额”在合并资产负债表中所有者权益项目下“其他综合收益”项目列示。

利润表中所有项目和所有者权益变动表中有关反映发生数的项目采用平均汇率折算为人民币金额；所有者权益变动表中“年初未分配利润”项目以上一年折算后的期末“未分配利润”项目的金额列示；“未分配利润”项目按折算后的所有者权益变动表中的其他各项目的金额计算列示。

外币现金流量采用现金流量发生日中国人民银行授权中国外汇交易中心公布的中间价折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ① 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ② 该金融资产已转移，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和 报酬转移给转入方；
- ③ 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融 资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

（2）金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据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，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

A、本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，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：

A、本公司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；

B、该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可以将部分金融资产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资产。

对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(4) 金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

(5) 金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

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应收款项和债权投资；

③《企业会计准则第 14 号——收入》定义的合同资产；

④租赁应收款；

⑤财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、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除外）。

预期信用损失的计量

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。

公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；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，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

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

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据、应收账款和其他应收款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类型	确定组合的依据
银行承兑汇票	票据类型
商业承兑汇票	票据类型
应收账款组合 1：直销客户组合	销售模式
应收账款组合 2：经销客户组合	销售模式
应收账款组合 3：合并报表范围客户组合	合并报表范围内会计主体
其他应收款组合 1：保证金组合	款项性质
其他应收款组合 2：其他款项组合	款项性质
其他应收款组合 3：合并报表范围组合	合并报表范围内会计主体

对于划分为组合的应收票据，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预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- ① 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- ② 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- ③ 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- ④ 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。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 本公司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；

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。

预期信用损失准备的列报

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

核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

11、公允价值计量

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本公司在计量日能够进入的交易市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

12、存货

（1）存货的分类

存货分为：原材料、在产品、库存商品、委托加工物资等。

（2）发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

按照单个存货项目以可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备，并计入当期损益。产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售

价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。计提存货跌价准备后，如果减计存货价值的影响因素已经消失的，减计的金额可以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度：采用永续盘存制。

13、持有待售资产

（1）持有待售确认标准

同时满足下列条件的非流动资产或公司某一组成部分划分为持有待售：①该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；②公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；③公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；④该项转让将在一年内完成。

（2）持有待售核算方法

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

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

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

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

资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外，划分为持有待售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。

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因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

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

14、长期股权投资

（1）长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资、对合营企业、联营企业的投资。

（2）投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

② 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：A、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转入当期投资收益。B、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转为购买日所属当期投资收益。

③ 除企业合并形成以外的，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括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；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

（3）后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

（4）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够

控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：① 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；② 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；③ 与被投资单位之间发生重要交易；④ 向被投资单位派出管理人员；⑤ 向被投资单位提供关键技术资料。

（5）减值测试方法及减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-20。

15、投资性房地产

投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权以及已出租的建筑物。当公司能够取得与投资性房地产相关的租金收入或增值收益以及投资性房地产的成本能够可靠计量时，公司按购置或建造的实际支出对其进行初始计量。

公司对投资性房地产的后续支出采用成本模式进行后续计量，按照固定资产或无形资产的会计政策，计提折旧或进行摊销。投资性房地产减值测试方法及减值准备计提方法详见本财务报表附注三-20。

16、固定资产及其折旧

（1）固定资产确认条件：

同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

（2）融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：① 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；② 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；③ 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；④ 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费。

(3) 固定资产分类：房屋建筑物、机器设备、运输设备、办公设备。

(4) 各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用直线法平均计算，并按各类固定资产的原值和估计的经济使用年限扣除残值（残值率5%）确定其折旧率，具体折旧率如下：

固定资产类别	估计经济使用年限 (年)	年折旧率(%)	预计净残值率(%)
房屋建筑物	20-30	3.17%-4.75%	5%
机器设备	5-10	9.5%-19%	5%
运输设备	5-10	9.5%-19%	5%
办公设备	5	19%	5%

(5) 固定资产计价

① 外购及自行建造的固定资产按实际成本计价，购建成本由该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。以一笔款项购入多项没有单独标价的固定资产，按照各项固定资产公允价值比例对总成本进行分配，分别确定各项固定资产的成本。

② 投资者投入固定资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

③ 通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的固定资产，其成本以该项固定资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

④ 以债务重组取得的固定资产，对接受的固定资产按其公允价值入账。

(6) 固定资产减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三-20 所述方法计提固定资产减值准备。固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

17、在建工程

(1) 在建工程的类别：公司在建工程包括建筑工程、安装工程、技术改造和大修理工程等。

(2) 在建工程的计量：在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定

可使用状态前所发生的必要支出构成，包括所发生的直接建筑、安装成本及所借入款项的实际承担的利息支出、汇兑损益等。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在相关资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

（3）在建工程结转为相关资产的时点：在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作相关资产。所建造的资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入相关资产，并计提折旧或进行摊销，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

（4）在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

详见本财务报表附注三-20。

18、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

借款费用同时满足下列条件的才能开始资本化：① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；② 借款费用已经发生；③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

(3) 暂停资本化期间

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

(4) 借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

① 为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定。

② 购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

19、无形资产

(1) 无形资产计价

① 外购无形资产的成本，按使该项资产达到预定用途所发生的实际支出计价。

② 公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。

③ 投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④ 接受债务人以非现金资产抵偿债务方式取得的无形资产，或以应收债权换入无形资产的，按换入无形资产的公允价值入账。

⑤ 非货币性交易投入的无形资产，以该项无形资产的公允价值和应支付的相关税费作为入账成本。

⑥ 接受捐赠的无形资产，捐赠方提供了有关凭据的，按凭据上标明的金额加上应支付

的相关税费计价；捐赠方没有提供有关凭据的，如果同类或类似无形资产存在活跃市场的，按同类或类似无形资产的市场价格估计的金额，加上应支付的相关税费，作为实际成本；如果同类或类似无形资产不存在活跃市场的，按接受捐赠的无形资产的预计未来现金流量现值，作为实际成本；自行开发并按法律程序申请取得的无形资产，按依法取得时发生的注册费，聘请律师费等费用，作为实际成本。

（2）划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段支出是指公司为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查而发生的支出。公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段支出是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等发生的支出。

（3）开发阶段支出符合资本化的具体标准

开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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，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。不满足上述条件的开发支出，于发生时计入当期损益。

（4）无形资产的后续计量

① 无形资产使用寿命的估计

公司拥有或者控制的来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的，续约期计入使用寿命；合同或法律没有规定使用寿命的，无形资产的使用寿命参考历史经验或聘请相关专家进行论证等确定。按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，公司将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

② 无形资产使用寿命的复核

公司至少于每年年度终了时，对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。必要时进行调整。

③ 无形资产的摊销

公司对于使用寿命有限的无形资产，自取得当月起在预计使用寿命内采用直线法分期摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，每期末均进行减值测试。无形资产的应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。无形资产的摊销金额计入当期损益。使用寿命不确定的无形资产不摊销，期末进行减值测试。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计及摊销情况：

项 目	预计使用寿命	摊销方法
软件	2-5 年	直线法
土地使用权	50 年	直线法

20、长期资产减值

(1) 适用范围

资产减值主要包括长期股权投资、投资性房地产（不含以公允价值模式计量的投资性房地产）、固定资产、在建工程、工程物资、无形资产（包括资本化的开发支出）、资产组和资产组组合、商誉等。

(2) 可能发生减值资产的认定

在资产负债表日，公司判断资产是否存在可能发生减值的迹象。因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

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

者高于)预计金额等。⑦ 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

(3) 资产可收回金额的计量

资产存在减值迹象的,估计其可收回金额。可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(4) 资产减值损失的确定

可收回金额的计量结果表明,资产的可收回金额低于其账面价值的,将资产的账面价值减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失确认后,减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整,以使该资产在剩余使用寿命内,系统地分摊调整后的资产账面价值(扣除预计净残值)。资产减值损失一经确认,在以后会计期间不再转回。

(5) 资产组的认定及减值处理

有迹象表明一项资产可能发生减值的,公司以单项资产为基础估计其可收回金额。公司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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定,以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的(总部资产和商誉分摊至某资产组或者资产组组合的,该资产组或者资产组组合的账面价值应当包括相关总部资产和商誉的分摊额),确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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。

(6) 商誉减值

公司因企业合并所形成的商誉,至少在每年年度终了进行减值测试。对于因合并形成的商誉的账面价值,自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组;难以分摊至相关的资产组的,将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合,是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合,且不大于公司确定的报告分部。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时,如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的,应当先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试,

计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失，并按照本附注所述资产组减值的规定进行处理。

21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期分担的分摊期限在一年以上的各项费用，以实际发生的支出入账并在其预计受益期内平均摊销。

22、职工薪酬

（1）职工薪酬的范围

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

（2）短期薪酬

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。公司在职工为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。

（3）离职后福利

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。① 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。② 设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（4）辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：① 企业不能单方面撤回因解除劳动关

系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。② 企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 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。

23、预计负债

公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

(1) 预计负债的确认标准：

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：① 该义务是本公司承担的现时义务；② 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。最佳估计数分别以下情况处理：① 所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定；② 所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

公司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，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类：

股份支付，是指企业为获取职工和其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。按结算方式的不同，股份支付可以分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

- 以权益结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

可立即行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，应当在授予日，即股份支付协议获得批准的日期，按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

等待行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。在行权日，企业根据实际行权的权益工具数量，计算确定应转入股本的金额，将其转入股本。

- 以现金结算的股份支付

(1) 初始确认与计量

授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，应当以对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

(2) 后续计量

在资产负债表日，后续信息表明企业当期承担债务的公允价值与以前估计不同的，应当进行调整，并在可行权日调整至实际可行权水平。企业应当在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

(1) 销售商品的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ② 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效

控制。

- ③ 收入的金额能够可靠计量。
- ④ 相关经济利益很可能流入公司。
- ⑤ 相关的、已发生的或将发生的成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务的收入，在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 收入的金额能够可靠计量。
- ② 相关的经济利益很可能流入公司。
- ③ 交易的完工进度能够可靠确定。
- ④ 交易中已发生的和将发生的成本能够可靠计量。

在同一个会计年度内开始并完工的劳务，在完成劳务时确认收入。

(3) 让渡资产使用权收入在下列条件均能满足时予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入公司。
- ② 收入的金额能够可靠计量。

(4) 公司具体销售模式的收入确认原则如下：

销售模式	具体收入确认原则
经销商模式	货物按合同交运至经销商或经销商指定物流公司并取得货物承运单时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
电商模式	货物按约定交付电商客户、如需安装的订单已安装完毕、电商平台确认交易完成时；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。
直营模式	货物已交付客户、如需安装的订单已安装完毕并取得客户签字确认的安装回执；销售收入金额已确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

26、政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

- (1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产

的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

（2）与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

（3）与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业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的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：（1）初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；（2）存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；（3）属于其他情况的，直接计入当期损益。

27、递延所得税资产与递延所得税负债

（1）所得税的核算方法

所得税费用的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，公司按照可抵扣暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用企业所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

（2）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

（3）递延所得税负债的确认

对于各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

① 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

② 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（4）递延所得税资产的减值

在资产负债表日应当对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法取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。除原确认时计入所有者权益的递延所得税资产部分，其减记金额也应计入所有者权益外，其他的情况应减记当期的所得税费用。在很可能取得足够的应纳税所得额时，减记的递延所得税资产账面价值可以恢复。

28、租赁

（1）经营租赁会计处理

① 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

② 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

（2）融资租赁会计处理

① 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊

销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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

29、终止经营

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

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个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计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

30、重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	合并报表影响金额
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、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》财会〔2019〕16 号，本公司按照企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表。	经公司第二届董事会第六次会议于 2020 年 1 月 2 日审议通过	应收票据及应收账款	-27,209,508.18
		应收票据	2,628,504.66
		应收账款	24,581,003.52
		应付票据及应付账款	-208,516,412.92
		应付票据	-
		应付账款	208,516,412.92

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	合并报表影响金额
财政部于 2017 年陆续发布了《关于印发修订<企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量>的通知》(财会〔2017〕7 号)、《关于印发修订<企业会计准则第 23 号—金融资产转移>的通知》(财会〔2017〕8 号)、《关于印发修订<企业会计准则第 24 号—套期会计>的通知》(财会〔2017〕9 号)、《关于印发修订<企业会计准则第 37 号—金融工具列报>的通知》(财会〔2017〕14 号)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的新金融工具准则。	经公司第二届董事会第六次会议于 2020 年 1 月 2 日审议通过	其他流动资产	-220,000,000.00
		交易性金融资产	220,000,000.00
		可供出售金融资产	-22,000,000.00
		其他权益工具投资	22,000,000.00
2019 年 5 月 9 日, 财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会【2019】8 号), 根据要求, 本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换, 根据本准则进行调整, 对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不进行追溯调整, 本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。	经公司第二届董事会第六次会议于 2020 年 1 月 2 日审议通过	无	无
2019 年 5 月 16 日, 财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会【2019】9 号), 根据要求, 本公司对 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, 本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。	经公司第二届董事会第六次会议于 2020 年 1 月 2 日审议通过	无	无

(2) 重要会计估计变更

本期未发生重要会计估计变更事项。

(3) 2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明

于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表：

1) 合并财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产	摊余成本	271,849,438.37	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	220,000,000.00
			其他流动资产	摊余成本	51,849,438.37
可供出售金融资产	成本法	22,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	22,000,000.00

2) 母公司财务报表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
其他流动资产	摊余成本	270,219,568.37	交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	220,000,000.00
			其他流动资产	摊余成本	50,219,568.37
可供出售金融资产	成本法	22,000,000.00	其他权益工具投资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	22,000,000.00

于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

2019 年 1 月 1 日首次施行新金融工具准则的影响汇总表

合并资产负债表

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	重分类	重新 计量	按新金融工具准 则列示的账面价 值 2019 年 1 月 1 日
其他流动资产	271,849,438.37	-220,000,000.00	-	51,849,438.37
交易性金融资产	-	220,000,000.00	-	220,000,000.00
可供出售金融资产	22,000,000.00	-22,000,000.00	-	-
其他权益工具投资	-	22,000,000.00	-	22,000,000.00

母公司资产负债表

项 目	按原金融工具准则 列示的账面价值 2018 年 12 月 31 日	重分类	重新 计量	按新金融工具准 则列示的账面价 值 2019 年 1 月 1 日
其他流动资产	270,219,568.37	-220,000,000.00	-	50,219,568.37
交易性金融资产	-	220,000,000.00	-	220,000,000.00
可供出售金融资产	22,000,000.00	-22,000,000.00	-	-
其他权益工具投资	-	22,000,000.00	-	22,000,000.00

四、税项

1、主要税种及税率

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
增值税	销售收入、租赁收入	3%、6%、9%、11%、13%、16%
城市维护建设税	应交流转税额	7%
教育费附加	应交流转税额	3%

税 目	纳税（费）基础	税（费）率
地方教育附加	应交流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

不同纳税主体所得税税率情况：

纳 税 主 体 名 称	所得税税率
广东好太太科技集团股份有限公司	15%
广东好太太网络科技有限公司	25%
广东慧享家品贸易有限公司	25%
广东好太太智能科技有限公司	25%
广东科徕尼智能科技有限公司	25%
浙江勇辉智能科技有限公司	15%
东莞市勇辉智能科技有限公司	25%

2、税收优惠及批文

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2019 年 3 月 1 日下发的《关于广东省 2018 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕85 号），广东好太太科技集团股份有限公司被认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844001206，发证时间 2018 年 11 月 28 日，有效期三年）。公司 2019 年度适用高新技术企业所得税 15% 的优惠税率。

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室于 2019 年 2 月 20 日下发的《关于浙江省 2018 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2019〕70 号），浙江勇辉智能科技有限公司被认定为高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201833003343，发证时间 2018 年 11 月 30 日，有效期三年）。公司 2019 年度适用高新技术企业所得税 15% 的优惠税率。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

(1) 货币资金分项列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	36,975.30	12,768.83
银行存款	462,898,741.91	834,958,455.05
其他货币资金	11,300,425.66	4,063,259.57
合 计	474,236,142.87	839,034,483.45
其中：存放在境外的款项总额	-	-

(2) 其中因抵押、质押或冻结等使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项 目	期末余额	期初余额
财产保全保证金	-	55,306.36
银行承兑汇票保证金	4,005,810.02	-
合 计	4,005,810.02	55,306.36

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额（注）
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	815,782,256.47	220,000,000.00
其中：银行理财产品	815,782,256.47	220,000,000.00
合 计	815,782,256.47	220,000,000.00

注：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三-30 之说明。

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示如下：

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	180,000.00	-
商业承兑汇票	3,387,001.75	2,628,504.66
合 计	3,567,001.75	2,628,504.66

(2) 期末，公司无质押的应收票据；

(3) 期末，公司无已背书或贴现，且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

(4) 期末，公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(5) 按坏账计提方法披露：

类 别	期末余额				
	金 额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账	-	-	-	-	-
按组合计提坏账	3,636,424.57	100.00%	69,422.82	1.91%	3,567,001.75
其中：银行承兑汇票	180,000.00	4.95%	-	-	180,000.00
商业承兑汇票	3,456,424.57	95.05%	69,422.82	2.01%	3,387,001.75
合 计	3,636,424.57	100.00%	69,422.82	1.91%	3,567,001.75

类 别	期初余额				
	金额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
单项计提坏账	-	-	-	-	-
按组合计提坏账	2,628,504.66	100.00%	-	-	2,628,504.66
其中：银行承兑汇票	-	-	-	-	-
商业承兑汇票	2,628,504.66	100.00%	-	-	2,628,504.66
合 计	2,628,504.66	100.00%	-	-	2,628,504.66

(6) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	转销或核销	
商业承兑汇票坏账准备	-	69,422.82	-	69,422.82

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	41,119,505.30
1-2 年	8,543,681.90
2-3 年	479,773.64
3 年以上	-
小计	50,142,960.84
减：坏账准备	2,400,958.40
合 计	47,742,002.44

(2) 按坏账计提方式披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	50,142,960.84	100.00%	2,400,958.40	4.79%	47,742,002.44
其中：					
组合 1：直销客户组合	25,095,805.12	50.05%	752,489.29	3.00%	24,343,315.83
组合 2：经销客户组合	25,047,155.72	49.95%	1,648,469.11	6.58%	23,398,686.61
合 计	50,142,960.84	100.00%	2,400,958.40	4.79%	47,742,002.44

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	26,257,803.27	100.00%	1,676,799.75	6.39%	24,581,003.52

其中：

类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例	金 额	计提比例	
组合 1：直销客户组合	6,820,698.25	25.98%	695,192.90	10.19%	6,125,505.35
组合 2：经销客户组合	19,437,105.02	74.02%	981,606.85	5.05%	18,455,498.17
合 计	26,257,803.27	100.00%	1,676,799.75	6.39%	24,581,003.52

按组合计提坏账准备：

组合 1：直销客户组合

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	22,653,998.18	454,476.31	2.01%
1-2 年	1,962,033.30	169,747.80	8.65%
2-3 年	479,773.64	128,265.18	26.73%
合 计	25,095,805.12	752,489.29	3.00%

组合 2：经销客户组合

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内	18,465,507.12	616,011.20	3.34%
1-2 年	6,581,648.60	1,032,457.91	15.69%
合 计	25,047,155.72	1,648,469.11	6.58%

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	企业合并增 加	本期变动金额		期末余额
			计提	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,676,799.75	799,102.15	2,248,327.48	2,323,270.98	2,400,958.40
合 计	1,676,799.75	799,102.15	2,248,327.48	2,323,270.98	2,400,958.40

本期无收回或转回金额重要的坏账准备。

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	2,323,270.98

其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款 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
东莞市柯洛 斯五金制品 有限公司	货款	1,679,089.72	法院认为该公司已无 可执行财产, 终结强 制执行措施	经浙江勇辉智能科 技有限公司董事会 决议审议通过	否
合 计		1,679,089.72			

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 8,372,082.36 元, 占应收账款年末余额合计数的比例 16.70%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 364,103.32 元。

(6) 期末, 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示：

账 龄	期末余额		期初余额	
	金 额	比 例	金 额	比 例
1 年以内	5,461,719.38	99.15%	1,872,604.58	92.88%
1-2 年	46,918.80	0.85%	132,500.00	6.57%
2-3 年	-	-	11,000.00	0.55%
合 计	5,508,638.18	100.00%	2,016,104.58	100.00%

期末公司无账龄超过一年且金额重大的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,961,934.09 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 53.77%。

6、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	4,324,239.71	2,488,969.99
合 计	4,324,239.71	2,488,969.99

其他应收款：

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	2,579,500.25
1-2 年	1,084,082.20
2-3 年	250,448.52
3 年以上	637,800.30
小计	4,551,831.27
减：坏账准备	227,591.56

账 龄	期末余额
合 计	4,324,239.71

(2) 按款项性质披露:

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	2,925,545.76	2,261,282.85
备用金	1,626,285.51	1,069,419.95
合 计	4,551,831.27	3,330,702.80

(3) 坏账准备计提情况

项 目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合 计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日	841,732.81	-	-	841,732.81
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
合并增加	16,457.39	-	-	16,457.39
本期计提	-	-	-	-
本期转回	630,598.64	-	-	630,598.64
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	227,591.56	-	-	227,591.56

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	企业合并 增加	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转 销 或 核 销	
按单项计 提坏账准 备	-	-	-	-	-	-
按组合计 提坏账准 备	841,732.81	16,457.39	-	630,598.64	-	227,591.56
合 计	841,732.81	16,457.39	-	630,598.64	-	227,591.56

本年无收回或转回金额重要的坏账准备。

(5) 本年无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	比例	坏账准备
第一名	保证金	728,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	15.99%	36,400.00
第二名	保证金	402,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以 上	8.83%	20,100.00
第三名	保证金	320,902.00	3 年以上	7.05%	16,045.10
第四名	保证金	280,000.00	1 年以内	6.15%	14,000.00
第五名	保证金	266,490.00	1-2 年	5.85%	13,324.50
合计		1,997,392.00		43.88%	99,869.60

(7) 期末，公司无涉及政府补助的应收款项、无因金融资产转移而终止确认的其他应
收款、不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7、存货

(1) 存货分类：

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	22,732,295.92	-	22,732,295.92	17,821,026.09	-	17,821,026.09
在产品	23,695.59	-	23,695.59	2,314.67	-	2,314.67
产成品	104,195,900.00	6,107,555.88	98,088,344.12	54,097,676.62	2,284,296.71	51,813,379.91
合 计	126,951,891.51	6,107,555.88	120,844,335.63	71,921,017.38	2,284,296.71	69,636,720.67

(2) 存货跌价准备：

项目	期初余额	本期计提金额	本期减少金额			期末余额
			转回	转销	其他	
原材料	-	-	-	-	-	-
在产品	-	-	-	-	-	-
产成品	2,284,296.71	5,703,579.92		1,880,320.75		6,107,555.88
合计	2,284,296.71	5,703,579.92		1,880,320.75		6,107,555.88

(3) 存货期末余额不存在借款费用资本化的情况、不存在建造合同形成的已完工未结算资产情况。

8、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额（注）
待认证、待抵扣进项税	6,544,973.11	1,849,438.37
理财产品	20,382,111.11	50,000,000.00
合 计	26,927,084.22	51,849,438.37

注：期初余额与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三-30-（3）之说明。

9、可供出售金融资产

注：期初余额为 0 元，与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三-30-（3）之说明。

10、其他权益工具投资

（1）其他权益工具投资情况：

项 目	期末余额	期初余额（注）
德施曼机电（中国）有限公司	22,000,000.00	22,000,000.00
合 计	22,000,000.00	22,000,000.00

注：期初数与上期期末余额（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三-30-（3）之说明。

（2）非交易性权益工具的情况：

项 目	本期确 认的股 利收入	累计 利得	累计损 失	其他综合收 益结转至留 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
德施曼机 电 （中国） 有限公司	-	-	-	-	公司基于战略投资， 以非交易性为目的持 有	-

11、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产：

项 目	房屋建筑物	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	26,977,151.58	26,977,151.58
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	26,977,151.58	26,977,151.58
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,835,877.29	2,835,877.29
2. 本期增加金额	854,715.63	854,715.63
(1) 计提	854,715.63	854,715.63
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	3,690,592.92	3,690,592.92
三、减值准备		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
期末账面价值	23,286,558.66	23,286,558.66
期初账面价值	24,141,274.29	24,141,274.29

(2) 期末，公司不存在未办妥产权证书的投资性房地产。

12、固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	58,358,447.83	56,038,675.03
固定资产清理	-	-
合 计	58,358,447.83	56,038,675.03

固定资产

(1) 固定资产情况:

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
一、账面原值					
1. 期初余额	41,385,440.94	31,587,333.01	6,547,811.43	9,548,340.04	89,068,925.42
2. 本期增加金额	-	11,885,298.35	652,324.95	2,061,360.16	14,598,983.46
(1) 购置	-	9,032,286.21	-	1,872,753.04	10,905,039.25
(2) 企业合并增加	-	2,853,012.14	652,324.95	188,607.12	3,693,944.21
3. 本期减少金额	-	1,532,534.58	100,000.00	117,593.98	1,750,128.56

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
(1) 处置或报废	-	1,532,534.58	100,000.00	117,593.98	1,750,128.56
(2) 重分类入投资性房地产	-	-	-	-	-
4. 期末余额	41,385,440.94	41,940,096.78	7,100,136.38	11,492,106.22	101,917,780.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	19,295,138.97	7,572,580.67	1,953,533.20	4,208,997.55	33,030,250.39
2. 本期增加金额	1,887,837.47	6,761,306.05	1,441,576.66	1,663,886.68	11,754,606.86
(1) 计提	1,887,837.47	5,653,382.83	1,018,448.59	1,587,106.91	10,146,775.80
(2) 企业合并增加	-	1,107,923.22	423,128.07	76,779.77	1,607,831.06
3. 本期减少金额	-	1,123,635.87	95,000.00	6,888.89	1,225,524.76
(1) 处置或报废	-	1,123,635.87	95,000.00	6,888.89	1,225,524.76
(2) 重分类入投资性房地 产	-	-	-	-	-
4. 期末余额	21,182,976.44	13,210,250.85	3,300,109.86	5,865,995.34	43,559,332.49
三、减值准备					

项 目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	合 计
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
期末账面价值	20,202,464.50	28,729,845.93	3,800,026.52	5,626,110.88	58,358,447.83
期初账面价值	22,090,301.97	24,014,752.34	4,594,278.23	5,339,342.49	56,038,675.03

(2) 期末，公司无暂时闲置的固定资产、通过融资租赁租入的固定资产以及通过经营租赁租出的固定资产。

(3) 期末，公司无未办妥产权证书的固定资产情况。

13、在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	15,608,332.06	6,807,578.29
工程物资	—	—
合 计	15,608,332.06	6,807,578.29

在建工程

(1) 在建工程情况:

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
金湖生产基地职工宿舍楼	15,563,207.92	—	15,563,207.92	6,807,578.29	—	6,807,578.29
零星工程	45,124.14	—	45,124.14	—	—	—
合 计	15,608,332.06	—	15,608,332.06	6,807,578.29	—	6,807,578.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况:

项 目	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 无形资产 金额、长 期待摊费 用	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	本期 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源
金湖生产基地职工宿舍楼	23,800,000.00	6,807,578.29	8,755,629.63	-	-	15,563,207.92	65.39%	65.00%	-	-	-	募集
合 计		6,807,578.29	8,755,629.63	-	-	15,563,207.92			-	-	-	

(3) 期末，在建工程不存在有明显减值迹象而需计提减值准备的情形。

14、无形资产

(1) 无形资产情况：

项 目	土地使用权	电脑软件	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	59,626,700.00	7,728,885.11	67,355,585.11
2. 本期增加金额	-	7,776,621.17	7,776,621.17
(1) 购置	-	7,776,621.17	7,776,621.17
(2) 在建工程转入	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 其他减少	-	-	-
4. 期末余额	59,626,700.00	15,505,506.28	75,132,206.28
二、累计摊销			
1. 期初余额	2,881,957.17	1,803,978.67	4,685,935.84
2. 本期增加金额	1,192,534.00	1,456,211.01	2,648,745.01
(1) 计提	1,192,534.00	1,456,211.01	2,648,745.01
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,074,491.17	3,260,189.68	7,334,680.85
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
期末账面价值	55,552,208.83	12,245,316.60	67,797,525.43
期初账面价值	56,744,742.83	5,924,906.44	62,669,649.27

(2) 期末,公司无未办妥产权证书的土地使用权。

15、商誉

(1) 商誉账面原值:

被投资单位名称	期初余额	本期增加： 企业合并	本期减少： 处置	期末余额
浙江勇辉智能科技有限公司	-	6,257,845.79	-	6,257,845.79
合计	-	6,257,845.79		6,257,845.79

(2) 商誉减值准备:

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
		合并增加	计提	处置	其他	
浙江勇辉智能科技有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

资产组认定：收购日浙江勇辉智能科技有限公司所拥有的“晾衣架业务”为唯一资产组。
本年末商誉所在资产组与收购日形成商誉时所确定的资产组一致，其构成未发生变化。

(4) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法:

在进行商誉减值测试时，公司将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整资产组的账面价值，与其可收回金额进行比较，以确定资产组（包括商誉）是否发生了减值。

含商誉的资产组可收回金额是基于管理层作出的未来年度（包括 5 年预测期和永续期）的经营业绩为基础进行估计，采用现金流量折现法测算。

管理层根据资产组的历史经营业绩、市场经营环境和发展预期，确定预测期收入增长率及永续期增长率。

公司根据当地市场无风险融资利率、证券市场相关历史数据、经资本结构修正后的同行业公司 β 值等因素，经综合测算后，采用能够反映相关资产组的特定风险的税前利率为折现率。

经测算，浙江勇辉智能科技有限公司商誉不需要计提减值。

16、长期待摊费用

项 目	期初余额	企业合并增加	本期增加	本期摊销	其他减少	期末余额
装修费	4,513,317.48	-	1,752,027.64	2,080,154.67	-	4,185,190.45
代言费	20,896,226.17	-	-	11,981,132.04	-	8,915,094.13
广告费	106,918.24	-	664,150.93	286,792.45	-	484,276.72
简易帐篷	64,572.96	-	-	43,077.27	-	21,495.69
其他	-	417,580.66	-	129,975.36	-	287,605.30
合 计	25,581,034.85	417,580.66	2,416,178.57	14,521,131.79	-	13,893,662.29

17、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：

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	8,805,528.66	2,066,277.36	4,802,829.27	993,409.95
内部交易未实现利润	10,880,027.89	1,690,129.34	3,429,456.93	857,364.23
可抵扣亏损	13,868,619.03	3,467,154.76	1,205,530.10	281,199.37
计入递延收益的政府补助	1,533,319.34	229,997.90	1,830,159.66	274,523.95
预计诉讼赔偿	-	-	1,180,810.00	177,121.50
超额广告费	18,442,336.17	4,610,584.04	-	-
小 计	53,529,831.09	12,064,143.40	12,448,785.96	2,583,619.00

(2) 期末无未经抵销的递延所得税负债。

18、其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	836,000.00	2,386,361.21
预付购房款	215,575,422.24	215,575,422.24
预付土地款	7,720,000.00	-
合 计	224,131,422.24	217,961,783.45

19、应付票据

(1) 应付票据情况:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	86,881,479.23	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	86,881,479.23	-

(2) 期末公司无已到期未支付的应付票据。

20、应付账款

(1) 应付账款情况:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	251,066,475.80	207,353,264.45
1-2 年	831,066.55	1,055,648.47
2-3 年	636,586.17	107,500.00
3 年以上	107,500.00	-
合 计	252,641,628.52	208,516,412.92

(2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要应付账款。

21、预收款项

(1) 预收款项按账龄披露:

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内	38,414,548.27	56,475,363.89
1-2 年	638,525.16	299,033.31
2-3 年	51,812.00	22,446.11
合 计	39,104,885.43	56,796,843.31

(2) 期末公司不存在账龄超过 1 年的重要预收款项、期末不存在建造合同形成的已结算未完工项目情况。

22、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分项列示如下:

项 目	期初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	24,753,170.89	431,465.00	149,185,556.61	138,283,220.18	36,086,972.32
二、离职后福利-设定提存计划	-	-	7,485,145.43	7,485,145.43	-
三、辞退福利	-	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-	-
合 计	24,753,170.89	431,465.00	156,670,702.04	145,768,365.61	36,086,972.32

(2) 短期薪酬列示:

项 目	期初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,753,170.89	431,465.00	131,571,046.28	120,668,709.85	36,086,972.32
二、职工福利费	-	-	8,819,949.31	8,819,949.31	-
三、社会保险费	-	-	5,711,694.38	5,711,694.38	-
其中：医疗保险费	-	-	4,619,744.41	4,619,744.41	-
工伤保险费	-	-	114,848.41	114,848.41	-

项 目	期初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
生育保险费	-	-	651,900.07	651,900.07	-
重大医疗保险	-	-	325,201.49	325,201.49	-
四、住房公积金	-	-	2,262,162.00	2,262,162.00	-
五、工会经费和职工教育经费	-	-	820,704.64	820,704.64	-
合 计	24,753,170.89	431,465.00	149,185,556.61	138,283,220.18	36,086,972.32

(3) 设定提存计划列示:

项 目	期初余额	企业合并增加	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	-	7,329,520.44	7,329,520.44	-
2、失业保险费	-	-	155,624.99	155,624.99	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-	-
合 计	-	-	7,485,145.43	7,485,145.43	-

23、应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	18,053,506.83	14,619,802.16
企业所得税	18,837,371.61	16,999,689.15
城市维护建设税	1,263,655.47	1,022,733.24
教育费附加	541,605.21	438,314.24
地方教育附加	361,070.14	292,209.51
印花税	209,635.40	192,941.49
个人所得税	169,823.71	151,745.21
合 计	39,436,668.37	33,717,435.00

24、其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	15,637,383.28	16,650,856.19
合 计	15,637,383.28	16,650,856.19

其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款:

项 目	期末余额	期初余额
保证金	12,316,422.65	15,024,883.75
职员报销费用	1,529,731.10	1,276,438.49
其他	1,791,229.53	349,533.95
合 计	15,637,383.28	16,650,856.19

(2) 期末公司无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

25、预计负债

项 目	期末余额	期初余额	形成原因
诉讼赔偿	-	1,180,810.00	诉讼事项
合 计	-	1,180,810.00	

26、递延收益

(1) 递延收益情况:

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,830,159.66	-	296,840.32	1,533,319.34	与资产相关
合 计	1,830,159.66	-	296,840.32	1,533,319.34	

(2) 涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其 他收益的金 额	其他 变动	期末余额	与资产相关/与收 益相关
软件服务业项目补助	899,159.66	-	100,840.32	-	798,319.34	与资产相关
技术改造项目政府补助	931,000.00	-	196,000.00	-	735,000.00	与资产相关
合 计	1,830,159.66		296,840.32		1,533,319.34	

27、股本

项 目	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,000,000.00	-	-	-	-	-	401,000,000.00

28、资本公积

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)	337,607,257.81	-	-	337,607,257.81
其他资本公积	-	-	-	-
合 计	337,607,257.81	-	-	337,607,257.81

29、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	60,150,188.82	27,858,919.93	-	88,009,108.75
任意盈余公积	-	-	-	-
合 计	60,150,188.82	27,858,919.93	-	88,009,108.75

30、未分配利润

(1) 未分配利润增减变动情况如下：

项 目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	487,815,704.82	313,477,668.74
调整期初未分配利润合计数	-	-
调整后期初未分配利润	487,815,704.82	313,477,668.74
加：本期归属于母公司所有者的净利润	279,471,085.00	260,580,551.85
减：提取法定盈余公积	27,858,919.93	24,108,617.10
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	100,248,042.15	62,133,898.67
其他	-	-
期末未分配利润	639,179,827.74	487,815,704.82

31、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	1,252,310,019.24	632,817,837.92	1,304,159,866.95	748,083,362.48
其他业务	7,962,449.16	3,406,531.62	6,050,247.26	3,241,483.42
合 计	1,260,272,468.40	636,224,369.54	1,310,210,114.21	751,324,845.90

32、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,129,924.86	5,742,236.34
教育费附加	2,198,539.23	2,460,958.48

项 目	本期发生额	上期发生额
地方教育附加	1,465,692.80	1,640,639.01
房产税和土地使用税	664,199.57	662,809.54
车船税	9,780.00	12,390.00
印花税	1,052,178.71	1,170,088.75
合 计	10,520,315.17	11,689,122.12

33、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告费用	47,394,545.43	41,657,296.50
职工薪酬	50,682,386.43	39,292,757.77
装修费	13,471,998.10	21,997,365.03
运输费用	21,708,038.88	18,826,695.12
销售服务费	58,707,721.23	52,887,498.47
办公费用	18,536,989.54	11,915,431.05
租赁费用	2,304,869.18	1,808,809.54
折旧与摊销费用	689,455.92	627,582.60
合 计	213,496,004.71	189,013,436.08

34、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	35,936,757.96	31,630,371.19
办公费用	13,795,916.97	12,343,322.17
装修费	2,192,827.79	1,475,880.84
折旧与摊销费用	3,845,704.17	3,177,005.25
合 计	55,771,206.89	48,626,579.45

35、研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
人工成本	21,316,608.90	15,554,297.92
直接材料	25,538,315.73	25,168,300.11
折旧与摊销	2,524,136.71	840,697.67

项 目	本期发生额	上期发生额
专利申请	1,978,855.68	1,004,027.98
设计服务	631,060.64	181,718.26
其他	906,403.60	218,358.79
合 计	52,895,381.26	42,967,400.73

36、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	-	-
减：利息收入	1,760,991.42	1,406,648.57
手续费	148,164.33	234,514.65
合 计	-1,612,827.09	-1,172,133.92

37、其他收益

(1) 其他收益明细如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,920,775.43	3,523,657.14
合 计	2,920,775.43	3,523,657.14

(2) 计入其他收益的政府补助明细列示：

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
衢江区 2018 年工业扶持政策奖金	867,400.00	-	收益相关
2018 年度番禺区产业人才奖励	600,000.00	-	收益相关
广州市科技创新委员会补贴	555,300.00	-	收益相关
广州市番禺区科学技术经费	555,300.00	113,900.00	收益相关
技术改造项目政府补助	196,000.00	49,000.00	资产相关
软件服务业项目补助	100,840.32	100,840.34	资产相关
其他	5,700.00	32,570.00	收益相关
2018 年企业创新项目经费补助	-	1,000,000.00	收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
2017 年度研发补助	-	994,700.00	收益相关
番禺财政局驰名商标补助	-	550,000.00	收益相关
广州知识产权局专利补助费用	-	500,000.00	收益相关
个税手续费返还	40,235.11	91,801.17	收益相关
社保局稳岗补贴	-	90,845.63	收益相关
合 计	2,920,775.43	3,523,657.14	

38、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	29,829,254.85	36,202,823.87
合 计	29,829,254.85	36,202,823.87

39、公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	5,782,256.47	-
合 计	5,782,256.47	-

40、信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-69,422.82	-
应收账款坏账损失	-2,248,327.48	-
其他应收款坏账损失	630,598.64	-
合 计	-1,687,151.66	-

41、资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	-5,703,579.92	-3,130,071.03
坏账损失	-	-1,315,850.66
合 计	-5,703,579.92	-4,445,921.69

42、资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-406,901.30	-373,606.67
合 计	-406,901.30	-373,606.67

43、营业外收入

(1) 营业外收入情况如下:

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,000.00	6,106,100.00
商业处罚净收入	741,956.52	488,654.70
诉讼赔偿	1,760,756.00	1,880,000.00
其他	154,658.38	210,659.45
合 计	2,677,370.90	8,685,414.15

(2) 计入当期非经常性损益的金额:

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	20,000.00	6,106,100.00
商业处罚净收入	741,956.52	488,654.70
诉讼赔偿	1,760,756.00	1,880,000.00
其他	154,658.38	210,659.45
合 计	2,677,370.90	8,685,414.15

(3) 计入当期损益的政府补助及政府奖励:

补 助 项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
衢江区并购重组奖励	20,000.00	-	收益相关
上市奖励	-	3,000,000.00	收益相关
番禺区总部奖励款	-	3,106,100.00	收益相关
合 计	20,000.00	6,106,100.00	

44、营业外支出

(1) 营业外支出情况如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	61,638.18	88,543.56
对外捐赠	193,760.00	607,696.57
诉讼赔偿	-	1,180,810.00
其他	152,048.67	29,058.30
合 计	407,446.85	1,906,108.43

(2) 计入当期非经常性损益的金额：

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产报废损失	61,638.18	88,543.56
对外捐赠	193,760.00	607,696.57
诉讼赔偿	-	1,180,810.00
其他	152,048.67	29,058.30
合 计	407,446.85	1,906,108.43

45、所得税费用

(1) 所得税费用分项列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	54,253,996.18	46,279,234.49
递延所得税费用	-9,358,190.46	2,587,335.88
合 计	44,895,805.72	48,866,570.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	325,982,595.84	309,447,122.22

项 目	本期发生额	上期发生额
按法定、适用税率计算的所得税费用	48,897,389.38	46,417,068.33
子公司适用不同税率的影响	957,370.97	2,970,650.61
调整以前期间所得税的影响	-108,353.63	179,711.95
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	964,342.46	3,279,328.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
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	-	-
加计扣除的影响	-5,322,308.20	-3,980,188.89
小型微利企业减免所得税	-492,635.25	
所得税费用	44,895,805.72	48,866,570.37

46、现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,643,935.11	11,459,916.80
收到的经营保证金和经营往来款	1,621,032.73	3,647,664.98
银行存款利息收入	1,760,991.42	1,406,648.57
其他	1,476,560.90	3,466,781.01
合 计	7,502,520.16	19,981,011.36

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
营业费用及管理费用	201,577,346.02	188,687,018.08
银行手续费	148,164.33	234,514.65

项 目	本期发生额	上期发生额
受限现金（保函、银行承兑保证金）	-	528,015.11
支付的经营保证金和经营往来款	3,654,828.33	-
其他	345,808.67	636,754.87
合 计	205,726,147.35	190,086,302.71

（3）收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收回受限的货币资金	803,583.21	-
合 计	803,583.21	-

（4）支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付筹资性往来款	-	246,929.17
合 计	-	246,929.17

47、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	281,086,790.12	260,580,551.85
加：资产减值准备	7,390,731.58	4,445,921.69
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,001,491.43	7,875,228.17
无形资产摊销	2,648,745.01	2,038,139.18
长期待摊费用摊销	14,521,131.79	12,591,234.13

广东好太太科技集团股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

单位：人民币元

项 目	本期发生额	上期发生额
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）	406,901.30	373,606.67
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	61,638.18	88,543.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-5,782,256.47	-
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,829,254.85	-36,202,823.87
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-9,358,190.46	2,587,335.88
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-53,189,257.16	-15,162,285.17
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,946,406.19	-20,085,747.70
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	112,016,809.75	65,880,442.22
经营活动产生的现金流量净额	305,028,874.03	285,010,146.61
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	470,230,332.85	838,979,177.09
减：现金的期初余额	838,979,177.09	900,883,720.84
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	-368,748,844.24	-61,904,543.75

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	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	

项 目	金 额
——浙江勇辉智能科技有限公司	10,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
——浙江勇辉智能科技有限公司	2,764,145.54
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
——浙江勇辉智能科技有限公司	-
取得子公司支付的现金净额	7,235,854.46

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	470,230,332.85	838,979,177.09
其中：库存现金	36,975.30	12,768.83
可随时用于支付的银行存款	462,898,741.91	834,903,148.69
可随时用于支付的其他货币资金	7,294,615.64	4,063,259.57
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的理财产品	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	470,230,332.85	838,979,177.09
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	-	-

注：

2019 年度现金流量表中现金的期末余额为 470,230,332.85 元，2019 年 12 月 31 日资产负债表中货币资金期末余额为 474,236,142.87 元，差额 4,005,810.02 元，系扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金。

48、所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	期初账面价值	受限原因
货币资金——银行存款	-	55,306.36	财产保全保证金
货币资金——其他货币资金	4,005,810.02	-	银行承兑汇票保证金
合 计	4,005,810.02	55,306.36	

49、政府补助

(1) 本期确认的政府补助的种类、金额和列报项目

补助类型 (与资产相关/与收益相关)	本期发生额	上期发生额	列报项目
与收益相关	2,643,935.11	9,479,916.80	营业外收入、其他收益
与资产相关	-	1,980,000.00	递延收益
合计	2,643,935.11	11,459,916.80	

具体项目内容详见附注五-26、37、43。

(2) 计入当期损益的政府补助金额

补助类型 (与资产相关/与收益相关)	本期发生额	上期发生额	列报项目
与收益相关	2,643,935.11	9,479,916.80	营业外收入、其他收益
与资产相关	296,840.32	149,840.34	其他收益
合计	2,940,775.43	9,629,757.14	

具体项目内容详见附注五-37、43。

(3) 本期内无退回政府补助的情况。

六、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的情况

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
浙江勇辉智能科技有限公司	2019 年 5 月 1 日	10,000,000.00	51.00	支付现金

被购买方名称	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
浙江勇辉智能科技有限公司	2019 年 5 月 1 日	取得实际 控制权	43,882,847.81	3,521,280.39

(2) 合并成本及商誉

合并成本	浙江勇辉智能科技有限公司
— 现金	10,000,000.00
— 非现金资产的公允价值	—
— 发行或承担的债务的公允价值	—
— 发行的权益性证券的公允价值	—
— 或有对价的公允价值	—
— 购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	—
— 其他	—
合并成本合计	10,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,742,154.21
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的 金额	6,257,845.79

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项 目	浙江勇辉智能科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	7,518,232.41	7,518,232.41

项 目	浙江勇辉智能科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
应收账款	8,416,461.40	8,416,461.40
存货	3,721,937.72	3,721,937.72
固定资产	2,086,113.15	2,086,113.15
其他资产	1,454,651.36	1,454,651.36
资产合计	23,197,396.04	23,197,396.04
负债:		
应付票据	7,751,151.80	7,751,151.80
应付账款	7,231,068.98	7,231,068.98
其他负债	877,617.99	877,617.99
负债合计	15,859,838.77	15,859,838.77
净资产	7,337,557.27	7,337,557.27
减: 少数股东权益	3,595,403.06	3,595,403.06
取得的净资产	3,742,154.21	3,742,154.21

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

浙江勇辉智能科技有限公司在购买日可辨认净资产公允价值为其账面价值。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

本期内，公司未发生反向购买事项。

4、处置子公司

本期内公司未处置子公司。

5、其他原因的合并范围变动

名 称	合并范围 变动方式
东莞市勇辉智能科技有限公司	新设

七、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

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	
广东慧享家品贸易有限公司	广州	广州	零售业	100.00	-	设立
广东好太太智能科技有限公司	广州	广州	制造业	100.00	-	设立
广东好太太网络科技有限公司	广州	广州	软件和信息技术服务业	100.00	-	设立
广东科徕尼智能科技有限公司	广州	广州	制造业	100.00	-	设立
浙江勇辉智能科技有限公司	浙江	浙江	制造业	51.00	-	非同一控制企业合并
东莞市勇辉智能科技有限公司	广东	东莞	制造业	-	51.00	新设

2、在合营安排或联营企业中的权益

无

八、与金融工具相关的风险

公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款及其他权益工具投资等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司经营管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临对部分客户提供信用额度形成应收账款未及时返还导致的信用风险。在签订新合同之前，本

公司会对客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

公司通过对已合作的客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控上述客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在重点关注名单里，并且加强对账频率，加大催收力度。

2、市场风险

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

（1）利率风险

无。

（2）外汇风险

无。

（3）其他价格风险

无。

3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金满足经营需要。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			815,782,256.47	815,782,256.47

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	-	-	815,782,256.47	815,782,256.47
(1) 银行理财产品			815,782,256.47	815,782,256.47
(二) 其他债权投资	-	-	-	-
(三) 其他权益工具投资	-	-	22,000,000.00	22,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额	-	-	837,782,256.47	837,782,256.47

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

无。

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目市价的确定依据

对于不存在市场报价的，本公司按照预期收益率法、可比交易法等确定公允价值。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司无母公司。

本公司最终控制方是：沈汉标和王妙玉（沈汉标和王妙玉系夫妻关系）。

2、本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见本财务报表附注“七-1、在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

本公司无合营或联营企业。

4、本公司的其他关联方情况

本公司主要其他关联方情况：

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
广州好莱客创意家居股份有限公司	实际控制人控制的企业

直接或间接持有公司 5%以上股份自然人股东、公司董事、监事、高级管理人员及其关系密切的家庭成员，亦为公司的关联自然人。

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

销售商品、提供服务情况表：

关 联 方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广州好莱客创意家居股份有限公司	晾衣架	675,110.54	2,126,739.54
广州好莱客创意家居股份有限公司	智能家居产品	665,239.81	-
合 计		1,340,350.35	2,126,739.54

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

(3) 关联方租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁收入	上期确认的 租赁收入
广州好莱客创意家居股份有限公司	办公场所	1,609,948.47	1,751,275.80
合 计		1,609,948.47	1,751,275.80

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费用	上期确认的 租赁费用
王妙玉	办公场所	502,960.88	-

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的 租赁费用	上期确认的 租赁费用
合 计		502,960.88	-

(4) 关联方担保情况

本公司作为担保方：

无

本公司作为被担保方：

无

(5) 关联方资金拆借

无

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

无

(7) 关键管理人员报酬

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,280,143.39	8,291,842.23

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州好莱客创意家居股份有限公司	287,121.00	5,771.13	73,285.30	3,664.26

(2) 应付项目：

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	广州好莱客创意家居股份有限公司	290,613.40	290,613.40

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

无。

2、或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配的利润或股利	100,250,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	-

根据公司 2020 年 4 月 26 日第二届董事会第九次会议审议通过的《关于公司 2019 年度利润分配方案的议案》，公司拟以 401,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），共计分配现金红利 100,250,000.00 元（含税），剩余未分配利润转入下一年。该方案待股东大会决议通过后实施。

十四、其他重要事项

1、前期会计差错

（1）追溯重述法

无。

（2）未来适用法

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

无。

(2) 其他资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

公司主营业务单一，无需列示分部信息。

十五、母公司财务报表主要项目附注

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	31,122,792.45
1-2 年	1,131,201.30
2-3 年	479,773.64
3 年以上	-
小计	32,733,767.39
减：坏账准备	630,246.29
合 计	32,103,521.10

(2) 按坏账计提方式披露

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	32,733,767.39	100.00%	630,246.29	1.93%	32,103,521.10
其中：					
组合 1：直销客户组合	21,731,000.33	66.39%	630,246.29	2.90%	21,100,754.04
组合 2：经销客户组合	-	-	-	-	-
组合 3：合并报表范围客户组合	11,002,767.06	33.61%	-	-	11,002,767.06
合 计	32,733,767.39	100.00%	630,246.29	1.93%	32,103,521.10
类 别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金 额	比例	金 额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-

按组合计提坏账准备	9,407,636.58	100.00%	834,291.42	8.87%	8,573,345.16
其中：	-	-	-	-	-
组合 1：直销客户组合	9,407,636.58	100.00%	834,291.42	8.87%	8,573,345.16
合 计	9,407,636.58	100.00%	834,291.42	8.87%	8,573,345.16

按组合计提坏账准备：

组合 1：直销客户组合

账 龄	期末余额		
	金 额	坏账准备	计提比例
1 年以内	20,120,025.39	404,113.79	2.01%
1-2 年	1,131,201.30	97,867.32	8.65%
2-3 年	479,773.64	128,265.18	26.73%
合 计	21,731,000.33	630,246.29	2.90%

组合 3：合并报表范围客户组合

账 龄	期末余额		
	金 额	坏账准备	计提比例
1 年以内	11,002,767.06	-	-
合 计	11,002,767.06	-	-

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	834,291.42	167,056.13	371,101.26	630,246.29
合 计	834,291.42	167,056.13	371,101.26	630,246.29

本年无收回或转回金额重要的坏账准备。

(4) 本年无重要的应收账款核销情况。

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况:

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 17,775,412.66 元, 占应收账款年末余额合计数的比例为 54.30%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 140,171.41 元。

(6) 期末, 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

项 目	期末余额	2018 年 12 月 31 日
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	2,692,828.35	1,952,955.36
合 计	2,692,828.35	1,952,955.36

其他应收款:

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	1,706,153.16
1-2 年	471,433.00
2-3 年	208,826.00
3 年以上	448,144.00
小计	2,834,556.16
减: 坏账准备	141,727.81
合 计	2,692,828.35

(2) 按款项性质披露:

款项性质	期末余额	2018 年 12 月 31 日
保证金	2,051,774.00	1,736,351.83
其他款项	782,782.16	665,351.50

款项性质	期末余额	2018 年 12 月 31 日
并表方往来款	-	191,544.00
合 计	2,834,556.16	2,593,247.33

(3) 坏账准备计提情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日	640,291.97	-	-	640,291.97
2019 年 1 月 1 日余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段		-	-	
--转入第三阶段		-	-	
--转回第二阶段		-	-	
--转回第一阶段		-	-	
本期计提	-	-	-	-
本期转回	498,564.16	-	-	498,564.16
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	141,727.81	-	-	141,727.81

(4) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	640,291.97	-	498,564.16	-	141,727.81

类 别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
备					
合 计	640,291.97	-	498,564.16	-	141,727.81

本年无收回或转回金额重要的坏账准备。

(5) 本年无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	比例	坏账准备
第一名	保证金	391,000.00	1 年以内、1-2 年、2-3 年	13.79%	19,550.00
第二名	保证金	372,000.00	1-2 年、2-3 年、3 年以上	13.12%	18,600.00
第三名	保证金	320,902.00	3 年以上	11.32%	16,045.10
第四名	保证金	280,000.00	1 年以内	9.88%	14,000.00
第五名	备用金	120,000.00	1 年以内	4.23%	6,000.00
合计		1,483,902.00		52.35%	74,195.10

(7) 期末, 公司无涉及政府补助的应收款项、无因金融资产转移而终止确认的其他应收款、

不存在转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

项 目	期末余额			2018 年 12 月 31 日		
	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	180,000,000.00	-	180,000,000.00	170,000,000.00	-	170,000,000.00
合 计	180,000,000.00	-	180,000,000.00	170,000,000.00	-	170,000,000.00

对子公司投资:

被 投 资 单 位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广东好太太网络科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-

广东好太太科技集团股份有限公司
财务报表附注
2019 年度

单位：人民币元

被 投 资 单 位	2018 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
广东慧享家品贸易有限公司	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00	-	-
广东好太太智能科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
广东科徕尼智能科技有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00	-	-
浙江勇辉智能科技有限公司	-	10,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
合 计	170,000,000.00	10,000,000.00	-	180,000,000.00	-	-

4、营业收入及营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	1,116,871,812.48	629,840,980.96	1,191,550,693.48	782,343,358.61
其他业务	4,434,324.79	3,327,291.13	5,842,493.85	3,241,483.42
合 计	1,121,306,137.27	633,168,272.09	1,197,393,187.33	785,584,842.03

5、投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品投资收益	29,829,254.85	36,169,604.34
合 计	29,829,254.85	36,169,604.34

十六、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
非流动资产处置损益	-406,901.30	-373,606.67	项目明细见附注五-42
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-	
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）	2,940,775.43	9,629,757.14	项目明细见附注五-37、43
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	
非货币性资产交换损益	-	-	
委托他人投资或管理资产的损益	29,829,254.85	36,202,823.87	项目明细见附注五-38
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	
债务重组损益	-	-	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	-	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	

项 目	本期发生额	上期发生额	说 明
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,782,256.47	-	项目明细见附注五-39
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	
对外委托贷款取得的损益	-	-	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	-	-	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,249,924.05	673,205.72	项目明细见附注五-43、44
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-	
减：所得税影响额	6,104,471.93	6,946,864.95	
少数股东权益影响额	296,898.32	-	
合 计	33,993,939.25	39,185,315.11	

2、净资产收益率及每股收益

本期利润	加权平均净资产 收益率	每 股 收 益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	19.59%	0.70	0.70
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.21%	0.61	0.61

广东好太太科技集团股份有限公司



法定代表人



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：



二〇二〇年四月二十六日



编号: S0152019052117G(J-I)

统一社会信用代码

914401010827260072

营业执照

(副本)

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



名称 广东正中珠江会计师事务所(普通合伙)

类型 合伙企业(特殊普通合伙)

执行事务合伙人 蒋洪峰

经营范围 商务服务业(具体经营项目请登录广州市商事主体信息公示平台查询,网址: <http://cri.gz.gov.cn/>。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。)

成立日期 2013年10月24日

合伙期限 2013年10月24日至长期

主要经营场所 广州市越秀区东风东路555号1001-1008房



登记机关

2019年12月04日

证书序号:0005125

说明

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



中华人民共和国财政部制

会计师事务所 执业证书

广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)

名称:

首席合伙人: 蒋洪峰

主任会计师:

经营场所:

广州市越秀区东风东路 555 号

1001-1008 房

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 44010079

批准执业文号: 粤财会[2013]45 号

批准执业日期: 2013 年 10 月 16 日





证书序号: 000385

会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准
广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)执行证券、期货相关业务。



首席合伙人: 蒋洪峰



证书号: 56

发证时间: 二〇一二年十二月十六日

证书有效期至: 二〇一三年十二月十六日

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号

Identity card No.



熊永忠
男
1968-08-09
广东正中珠江会计师事务所有限公司
44010011196808095414

证书编号:
No. of Certificate

440100010007

批准注册协会:

Authorized Institute of CPAs 广东省注册会计师协会

发证日期:
Date of Issuance

一九九五年六月七日
1995 y 6 m 7 d

2011年4月30日换发



熊永忠(440100010007), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019) 94号。



440100010007

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred to

根据粤财会[2013] 45号 转利为

广东正中珠江会计师事务所
(特殊普通合伙)

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 8 日
/y /m /d

姓名

Full name

性别

Sex

出生日期

Date of birth

工作单位

Working unit

身份证号码

Identity card No.



1986-09-25

广东正中珠江会计师事务所

有限公司

500383198609258178

证书编号:
No. of Certificate

440100790101

批准注册协会: 广东省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

二〇一〇 十 十九

发证日期:
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d



周锋(440100790101), 已通过广东省注册会计师协会2019年任职资格检查。通过文号: 粤注协(2019)94号。



440100790101

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

同意调出

Agree the holder to be transferred from

事务所
CPAs

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs

年 月 日
/y /m /d

同意调入

Agree the holder to be transferred

根据粤财办[2013]45号 转制为

广东正中珠江会计师事务所

(特殊普通合伙)

事务所
CPAs

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs

2013 年 11 月 28 日
/y /m /d

年 月 日
/y /m /d