

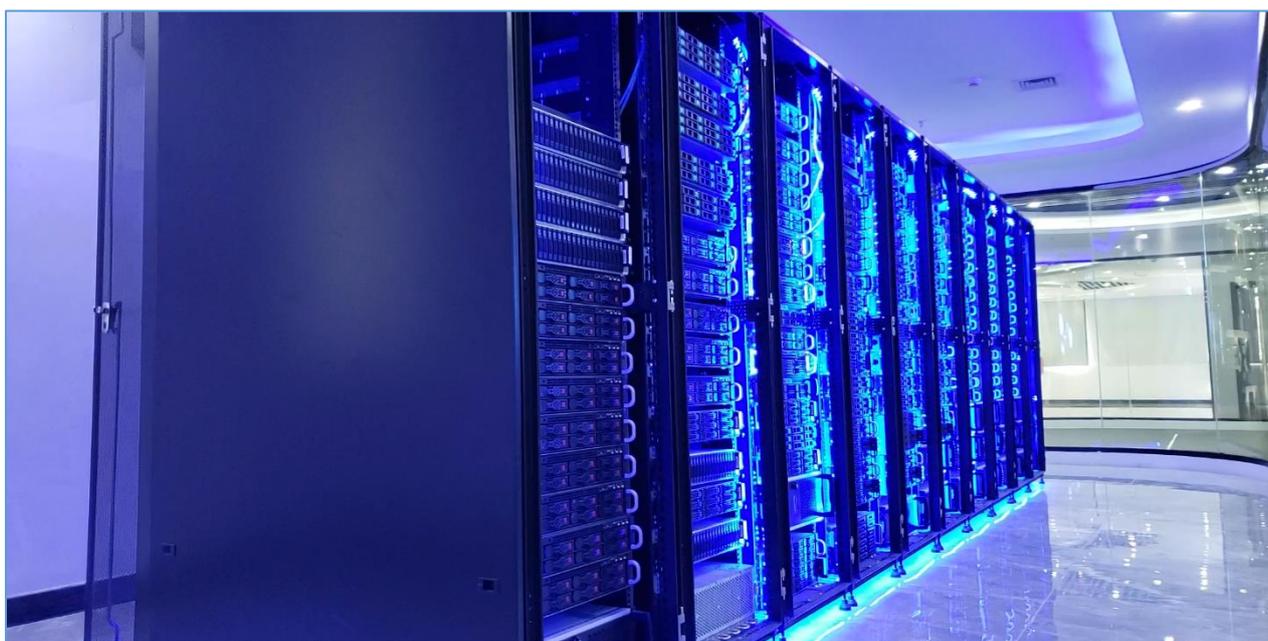


信维股份

NEEQ:836447

广州信维电子科技股份有限公司

Sunway Technology International Co.,Ltd



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记

2019年2月12日，全新升级的总部办公区、自动化生产厂房及数据中心正式投入使用。

2019年7月，公司产品亮相第十五届“南京软件产品和信息服务交易博览会”。

2019年8月16日，获得广州开发区授予的“经营贡献奖”。

2019年9月3日，公司连续四年获得广东省守合同重信用企业荣誉称号。

2019年11月，服务器显示屏固定结构及服务器技术获得发明专利证书。

2019年11月，被评为“广东省制造业五百强企业”

2019年12月，公司入选《广州市人工智能、区块链及虚拟现实企业入库公示名单》。

2019年12月，通过广州开发区瞪羚企业认定。

目 录

第一节 声明与提示.....	1
第二节 公司概况.....	4
第三节 会计数据和财务指标摘要	6
第四节 管理层讨论与分析	9
第五节 重要事项.....	20
第六节 股本变动及股东情况	23
第七节 融资及利润分配情况	26
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节 行业信息.....	29
第十节 公司治理及内部控制	30
第十一节 财务报告.....	36

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、信维股份	指	广州信维电子科技股份有限公司
超云电子	指	广州超云电子科技有限公司
全唐科技	指	广州全唐科技股份有限公司（原广州全唐科技有限公司）
微分电子	指	广州微分电子科技有限公司
盛维科技	指	盛维科技有限公司（原信维科技电子有限公司）
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
招商证券	指	招商证券股份有限公司
正中珠江、会计师	指	广东正中珠江会计师事务所(特殊普通合伙)
广信君达、律师	指	广东广信君达律师事务所
SI	指	系统集成商
ISV	指	独立软件开发商
Tier2 IPDC	指	第二代互联网企业的数据中心行业
云基础即服务、IAAS	指	提供给消费者对基础设施的利用，包括处理、存储、网络和其它基本的计算资源，用户能够部署和运行任意软件，包括操作系统和应用程序。
云模块即服务	指	云基础设施中的细分模块，包括存储模块、运算模块、边缘计算模块、网络模块等一系列硬件组成部分。
EDH	指	即公司根据环境状态定义硬件设计，如客户是非标准的应用环境，公司针对这种状况设计方案。
SDH	指	软件定义硬件，即公司通过软件的需求来定义硬件设计，根据客户的需求设计一个方案。
JDM	指	联合设计制造，即将品牌的供应链的整体管控、设备交付和售后服务优势与客户共同设计、创新开发相结合的一种新模式
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】

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

公司负责人宋陆怡、主管会计工作负责人张燕婷 及会计机构负责人（会计主管人员）王晓丽保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

申请豁免披露《2019 年度报告》及审计报告附注中前五大客户名称及第二至第五名供应商。

申请豁免理由：

（1）为保护客户信息，公司的定期报告均未对外实名公布客户名称，采用“第一名”、“第二名”这样的客户代码形式对外披露。

（2）公司保密客户信息，是公司重要的经营策略之一。

（3）公司与部分客户签订保密协议，约定公司不对外公布客户信息。故申请豁免披露主要客户具体名称，上述豁免披露申请已获得全国中小企业股份转让系统有限公司批准。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
实际控制人不当控制的风险	公司自然人股东王小玲、宋陆怡合计持有公司 79.06%的股份，二人系母子关系。王小玲、宋陆怡签署了《一致行动协议》，约定在公司决策中采取一致行动。因此，王小玲、宋陆怡为公司的共同实际控制人，合计控制公司 79.06%的股份。由于公司

	<p>控制权高度集中且共同实际控制人之间为近亲属关系，且宋陆怡先生担任公司董事长及总经理，若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，损害中小股东的利益。</p>
<p>公司治理的风险</p>	<p>有限公司阶段，公司设立了股东会、一名执行董事和一名监事，决策程序简单，治理制度不够健全。股份公司成立后，公司建立健全了符合相关规定的治理机制和治理制度及法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，公司治理层和管理层需要不断熟悉和适应股份公司的各项治理制度，提高公司治理和规范运作的意识也需要一个过程，未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。</p>
<p>供应商相对集中的风险</p>	<p>行业上游存在垄断或寡头垄断的情形；服务器核心零部件主要被某些国际大厂商垄断。2019 年公司向前五大供应商采购原材料占当期采购总额的比重为 54.01%。由于公司的供应商过于集中，如果公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况发生重大变化，将对本公司的生产经营活动造成一定影响。</p>
<p>技术更新的风险</p>	<p>无论是边缘计算、AI、大数据还是对其他技术的应用。面对日新月异的技术变革，市场对硬件架构规划要求的要求不断提升。尽管公司在技术更新方面已投入一定人力、物力及相应的研发经费，不断加强对云基础即服务的各种技术及技术解决方案的研究。若未能充分了解和准确判断市场需求变化，都可能会削弱公司技术优势和市场竞争力，从而延缓公司业务发展，对公司经营业绩带来不利影响。</p>
<p>汇率波动风险</p>	<p>公司主要供应商均为来自于境外及中国（台湾）地区企业，境外及部分地区支付渠道的结算主要为美元、港币等货币，账期一般在三月以内，期间应付账款中的外币资产会面临一定的汇率风险，如果未来我国汇率政策发生重大变化或者未来人民</p>

	<p>币的汇率出现大幅波动，公司可能面临一定的汇率波动风险。</p> <p>由于公司香港子公司盛维科技及香港微分电子科技有限公司存在海外销售业务，因此公司外销仍会受汇率波动的影响。如果公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险，则公司盈利能力可能受到不利影响。</p>
厂房租赁风险	<p>公司及子公司的办公、经营场所均为通过租赁方式取得。上述办公、经营场所已按照规定进行了租赁备案，能够较为有效地保障租赁物的正常使用，但存在租期较短的问题。公司自设立以来，其办公、经营场所的租赁虽能正常履行，但仍不能完全避免经营场所租赁对生产经营产生的影响，若租赁合同未能正常履行，或租赁到期后不能续签或者公司未能及时找到其他合适的租赁场所，这将对公司经营造成不利影响。</p>
存货跌价损失风险	<p>截至 2019 年 12 月 31 日公司存货净额为 62,821,957.00 元，占公司总资产的比重为 30.09%，占比比较高，若硬件架构市场、产品销售市场发生重大不利变化，将导致存货跌价风险给公司经营业绩产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	广州信维电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Sunway Technology International Co.,Ltd
证券简称	信维股份
证券代码	836447
法定代表人	宋陆怡
办公地址	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋第三层

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	刘霞
职务	董事、副总经理、董事会秘书
电话	020-38638003
传真	020-38637770
电子邮箱	could@trusme.com.cn
公司网址	http://www.trusme.com.cn/
联系地址及邮政编码	联系地址：广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401; 邮政编码：510535
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋 401

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2005 年 9 月 20 日
挂牌时间	2016 年 3 月 22 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-计算机制造-其他计算机制造(C3919)

主要产品与服务项目	服务器、存储器及解决方案的定制化
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	70,000,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	宋陆怡
实际控制人及其一致行动人	宋陆怡、王小玲

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914401017783784265	否
注册地址	广州高新技术产业开发区科学城 开源大道 11 号 A4 栋第三层	否
注册资本	7,000.00 万元	否

五、 中介机构

主办券商	招商证券
主办券商办公地址	深圳市福田区福田街道福华一路 111 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	马蕙、吴周平
会计师事务所办公地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	437,522,015.43	327,171,830.78	33.73%
毛利率%	12.9%	12.4%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,009,922.42	9,818,422.15	83.43%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	15,917,444.48	7,862,609.79	102.44%
加权平均净资产收益率%(依据归属于挂牌公司股东的净利润计算)	17.84%	10.78%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	15.76%	8.63%	-
基本每股收益	0.26	0.14	85.71%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	208,811,719.64	196,183,105.99	6.44%
负债总计	100,998,405.01	102,188,853.06	-1.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	107,756,273.30	93,943,400.94	14.70%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.54	1.34	14.93%
资产负债率%(母公司)	48.92%	58.95%	-
资产负债率%(合并)	48.37%	52.09%	-
流动比率	1.85	1.7	-
利息保障倍数	12.81	5.01	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	41,330,064.53	16,133,137.07	156.18%
应收账款周转率	7.84	6.28	-
存货周转率	5.85	3.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.44%	37.75%	-
营业收入增长率%	33.73%	33.86%	-
净利润增长率%	83.48%	-45.70%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	70,000,000	70,000,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,260,368.57
委托他人投资或管理资产的损益	146,378.12
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	122,604.78

可供出售金融资产取得的投资收益	
除上述各项之外的营业外收支净额	-29,264.57
非经常性损益合计	2,500,086.90
所得税影响数	406,057.39
少数股东权益影响额（税后）	1,551.57
非经常性损益净额	2,092,477.94

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	65,457,772.61			
应收账款		49,165,157.75		
应收账款融资		16,058,415.34		
应收票据		135,691.00		
其他应收款	605,273.03	582,276.37		
递延所得税资产	645,185.18	667,652.34		
未分配利润	18,444,424.82	18,345,386.80		
所有者权益合计	93,994,252.93	93,895,214.91		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

根据全国股份转让系统公司《管理型行业分类指引》，公司所属行业为“其他计算机制造（C3919）”公司所属行业为计算机整机制造（C3911）；根据《国民经济行业分类代码》（GB/T4754-2011），公司所属行业为信息行业中的“电脑硬件行业（17111010）”根据国家发改委发布的《产业结构调整指导目录》（2013年修订），公司所从事的行业为信息行业中的“数据通信网设备制造及建设”子行业，属于国家鼓励发展的产业。

公司是一家服务于云计算及边缘计算的硬件架构解决方案商，是具有硬件架构规划、产业供应链资源整合，研发设计、生产定制及服务运营的高新技术企业。2019年公司完成对生产线的全面技术升级，升级后生产线通过“ISO9001：2015质量管理体系认证”，运用AGV运载机器人系统、E-SOP系统、MES系统以及智能检测系统全方位，多角度、深纬度的对产品进行全面的质量管理，大幅度提高产品品质。

公司产品主要为公有云、私有云、边缘计算的定制化硬件架构方案及其配件，产品线涵盖服务器整机、存储设备、定制化组件等云基础设施即服务和云模块设施即服务，业务内容包括硬件架构解决方案、系统设计、硬件定制、产品生产制造、产业供应链资源整合、产品调试，直至服务运维和售后服务等。

公司与行业上游厂商具有良好的合作关系，能够整合上游的产业供应链，调动零组件厂商、系统厂商充分介入云基础即服务设备的初始生产阶段，将客户需求与硬件设计深化结合，确保产品品质，同时推动云基础即服务产品向国产化自主可控方向发展。公司凭借其在云基础即服务产业链一体化的优势，为行业客户提供一站式的服务，从而获得客户认可。同时，公司具有快速交付能力，公司拥有大型订单的交付经验也能在短时间内实现紧急订单的交付。

公司产品主要面向互联网行业、软件开发商、系统集成商、区块链行业、运营商行业、Tier2IPDC行业、行业直接用户和其他经销商；为行业客户提供差异化的定制云基础即服务及云模块即服务是公司目前的基础业务。由于公司提供的硬件架构解决方案及相关产品为客户降低总体能耗及成本，推动国产化自主可控等行业痛点问题。因此公司与国内互联网巨头、运营商行业、教育行业、SI企业及ISV企业边缘计算的业务保持稳定快速增长。

公司以客户需求为基础，以产品定制化为核心，为客户提供个性化的IAAS解决方案及相应的硬件产品。公司通过了解客户及客户该行业的市场需求，依据客户的SAAS的应用环境及IAAS的运行环境以及满足国产化需要等各方面的特定需求，选择确定的研发方向，设立研发项目，提出具体技术目标，制定研究方案和实施计划，根据客户在产品营业过程中提出的技术问题，进行技术攻关和技术服务最终确

定符合客户要求的个性化 IAAS 解决方案，然后依据方案为客户生产制造 IAAS 的相关产品，安装具体要求进行安装、调试、最终交付客户并提供相应的后续服务。

公司主要通过招投标、客户介绍、市场活动、各类展会、行业协会等获取客户资源。现阶段，按照业务类型划分，目前公司客户有以下几类：一、互联网行业，该行业主要集中于国内某互联网龙头企业，为其公有云提供 IAAS 服务。二、ISV、SI 客户，目前该类型客户主要集中在教育、网络安全、监控、AI 等行业，根据行业客户的项目需求生产硬件架构设备。三、运营商行业客户，公司运营商行业客户主要分三块，1、运营商 DPI 流量分析应用客户；2、分布式（文件/对象/快存储）集采客户；3、运营商设备采集（白牌服务器/自主品牌服务器）客户。四、Tier2IPDC 行业 WhiteBOX 服务器/存储产品交付的客户。

公司通过销售定制云基础设施即服务及云模块即服务获取收入。公司产品主要通过为不同行业的客户提供云计算、边缘计算的硬件架构解决方案及相关定制化产品从而获得相应的收入。

报告期内，公司商业模式未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司行业发展相对平稳，相关商业模式、销售渠道未发生明显改变。公司管理层按照年度经营计划，坚持以市场需求为导向，充分挖掘现有产品和服务的潜力，稳步实施市场拓展工作。为了提高市场占有率，提升企业形象，结合公司发展战略，报告期内公司对生产及技术设备进行升级改造，为客户持续高品质产品提供有力保障。

报告期内公司实现营业收入 437,522,015.43 元，较上年同期 327,171,830.78 元，增涨 33.73%，本期净利润为 18,016,111.76 元，上年同期 9,819,274.14 元，同比增涨 83.48%，在云计算，大数据，人

工智能时代，信维赶上时代的步伐，公司收入稳步增涨，同时成本费用控制适当，使得公司收入及利润增涨较大。

本期经营活动产生的现金流量净额为 41,330,064.53 元，较上年同期 16,133,137.07 元，增加了 25,196,927.46 元，主要原因是本期销售额的增加，本期增加销售额 110,350,184.65 元，客户回款及时，同时与供应商申请相应的帐期，与银行申请银承延迟支付账款；

报告期末总资产为 208,811,719.64 元，上期末 196,183,105.99 元，同比增长 6.44%，主要是本期收益增加，增加了未分配利润。

报告期末负债总额为 100,998,405.01 元，上期末 102,188,853.06 元，同比减少 1.16%，主要是本期公司资金比较宽裕，银行贷款有所减少。

报告期末归属母公司净资产 107,756,273.30 元，上期末 93,943,400.94 元，较上期末增加 13,812,872.36 元，同比增长 14.70%，主要是报告期内实现净利润 18,016,111.76 元，导致盈余公积及未分配利润增加。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	25,732,907.05	12.32%	10,094,107.68	5.15%	154.93%
应收票据	-	-	16,194,106.34	8.25%	-47.11%
应收账款	56,684,660.15	27.15%	49,263,666.27	25.11%	15.06%
存货	62,821,957.00	30.09%	85,288,088.02	43.47%	-26.34%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	20,162,791.04	9.66%	21,979,781.70	11.20%	-8.27%
在建工程	0	0%	0	0%	0%
短期借款	20,982,398.61	10.05%	25,000,000.00	12.74%	-16.80%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
资产总额	208,811,719.64	100%	196,183,105.99	100%	6.44%

资产负债项目重大变动原因:

1、报告期末货币资金 25,732,907.04 元,较上年末增长了 154.93%,主要是公司经营规模扩大,净利润增长,资金回流所致;

2、应收帐款 56,684,660.15 元,较上年末 49,263,666.27 元,增长了 15.06%,主要是营业额增加,期末应收款未到结算期;

3、本期末存货 62,821,957.00 元,较上年末 85,288,088.02 元,减少了 26.34%,主要原因是本期管理层改善企业经营理念,生产优先使用库存,加速了库存周转,减少库存资金占用;

4、短期借款 20,982,398.61 元,较上年 25,000,000.00 元,减少了 16.80%,主要是公司本年度资金比较宽裕,减少了短期借款。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	437,522,015.43	-	327,171,830.78	-	33.73%
营业成本	381,092,853.93	87.10%	286,587,685.94	87.60%	32.98%
毛利率	12.90%	-	12.40%	-	-
销售费用	12,797,403.32	2.92%	10,489,488.05	3.21%	22.00%
管理费用	7,923,153.47	1.81%	7,227,861.68	2.21%	9.62%
研发费用	15,430,187.92	3.53%	11,198,382.68	3.42%	37.79%
财务费用	1,652,092.71	0.38%	2,587,436.89	0.79%	-36.15%
信用减值损失	-411,280.92	-0.09%	-	-	-
资产减值损失	-894,256.01	-0.2%	-702,593.17	0.21%	-
其他收益	1,897,346.03	0.43%	1,993,381.48	0.61%	-4.82%
投资收益	146,378.12	0.03%	42,182.82	0.01%	247.01%
公允价值变动收益	122,604.78	0.03%	-	-	-
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	18,766,033.50	4.29%	9,683,742.39	2.96%	93.79%

营业外收入	363,890.44	0.08%	349,846.05	0.11%	4.01%
营业外支出	30,132.47	0.01%	83,968.37	0.03%	-64.11%
净利润	18,016,111.76	4.12%	9,819,274.14	3.00%	83.48%

项目重大变动原因:

1、本期营业收入 437,522,015.43 元,较上年同期 327,171,830.78 元,增涨了 33.73%,同时营业成本也增涨了 32.98%,主要是公司业务的扩增,营业收入的增加同时营业成本也同比增大;

2、本期销售费用 12,797,403.32 元,较上年同期 10,489,488.05 元,增涨了 22.00%,主要是业务扩增,销售人员工资及提成的增加;

3、本期财务费用 1,652,092.71,较上年同期 2,587,436.89 元,减少了 36.15%,主要是公司资金宽裕,减少了银行贷款;

4、本期研发费用 15,430,187.92 元,较上年同期 11,198,382.68 元,增涨了 37.79%,主要是公司业务需求,加强技术改革,提高市场占有率,增加了研发投入;

5、本期投资收益 146,378.12 元,较上年 42,182.82 元,增涨了 247.01%,主要是公司资金宽裕,流动资金理财收益;

6、公允价值变动收益 122,604.78 元,增长 100%,主要是本期投资交易性金融资产实现收益,上期无该投资;

7、营业利润 18,766,033.50 元,较上年 9,683,742.39 元,增涨了 93.79%,同时净利润同比增涨了 83.48%,主要是在云计算,大数据,人工智能时代,公司赶上时代的步伐,公司收入稳步增涨,同时成本费用控制适当,使得公司收入及利润增涨较大。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	437,522,015.43	327,171,830.78	33.73%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	381,092,853.93	286,587,685.94	32.98%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位:元

类别/项目	本期	上年同期	本期与上年同
-------	----	------	--------

	收入金额	占营业收入的 比重%	收入金额	占营业收入 的比重%	期金额变动比 例%
云基础设施即服务	212,607,491.48	48.59%	162,066,203.77	49.54%	31.19%
云模块即服务	224,914,523.95	51.41%	165,105,627.01	50.46%	36.22%
合计	437,522,015.43	100%	327,171,830.78	100%	

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

1、公司主营业务收入来自于云基础设施即服务（服务器整机）和云模块即服务（服务器配件），报告期内，公司云基础设施即服务收入 212,607,491.48 元，占本期收入的 48.59%，与上年相比相对稳定；

2、公司云模块即服务（服务器配件），报告期内收入 224,914,523.95 元，占本期收入 51.41%，与上年占比 50.46% 差异不大，公司收入的构成基本稳定。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占 比%	是否存在关联关系
1	第一名	75,837,635.94	17.33%	否
2	第二名	56,303,810.55	12.87%	否
3	第三名	37,148,767.29	8.49%	否
4	第四名	27,716,834.44	6.33%	否
5	第五名	25,533,106.84	5.84%	否
	合计	222,540,155.06	50.86%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占 比%	是否存在关联关系
1	深圳市九立供应链股份有限公司	95,989,049.66	21.09%	否
2	第二名	63,905,877.74	14.04%	否
3	第三名	36,218,803.89	7.96%	否
4	第四名	24,948,382.23	5.48%	否
5	第五名	24,769,952.21	5.44%	否

合计	245,832,065.73	54.01%	-
----	----------------	--------	---

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	41,330,064.53	16,133,137.07	156.18%
投资活动产生的现金流量净额	-35,228,861.99	-11,592,407.39	-203.9%
筹资活动产生的现金流量净额	-9,294,925.12	-9,987,263.08	6.93%

现金流量分析：

本期经营活动产生的现金流量净额 41,330,064.53 元，较上年同期 16,133,137.07 元，增加了 25,196,927.46 元，主要原因是：1、销售收入的增加，本期收到销售商品、提供劳务收到的现金与支付购买商品、接受劳务支付的现金净额增加了 46,928,294.33 元；2、支付的其他与经营活动有关的现金较上年增加了 24,698,401.08，主要是银行承兑的保证金支出及研发材料采购的支出，以上综合使得经营活动产生的现金流量净额增加。

本期投资活动产生的现金流量净额-35,228,861.99 元，较上年-11,592,407.39 元，减少了 23,636,454.60 元，主要是投资理财的支出，本期末投资理财余额 27,500,000.00 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

全资子公司：

1、广州超云电子科技有限公司

全资子公司超云电子主要的经营范围为“电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机技术开发、技术服务；计算机批发；计算机零配件批发；软件开发；电子产品批发；信息技术咨询服务；广告业；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。”截止至报告期末，广州超云电子科技有限公司已注销。

2、盛维科技有限公司（原信维科技电子有限公司）

2018年10月29日信维科技电子有限公司更名为盛维科技有限公司

全资子公司盛维科技有限公司主要的经营范围为：电子产品、计算机及其零配件批发，商品咨询服务。截至报告期末，盛维科技有限公司注册资本 100 万美元，实缴资本 3,525,650.00 元；总资产为 9,473,393.46 元，净资产为 7,336,916.58 元；2019 年营业收入为 87,910,870.13 元，净利润 532,609.89 元。

3、广州微分电子科技有限公司

全资子公司微分电子主要的经营范围：“网络技术的研究，开发；电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机技术开发、技术服务；信息系统集成服务；软件开发，软件服务，计算机网络系统工程服务”。截至报告期末，微分电子注册资本 100 万元，实缴资本 100 万元；总资产为 505,836.70 元，净资产-737,930.32 元；2019 年实现营业收入 14,163,672.59 元，净利润-217,564.51 元。

控股子公司

1、广州全唐科技股份有限公司（原广州全唐科技有限公司）

控股子公司广州全唐科技股份有限公司主要经营范围：“计算机技术的开发、技术服务；电子、通信与自动控制技术研究、开发；计算机批发；发计算机零配件批发；电子产品批发；商品信息咨询服务；计算机整机制造；计算机和辅助设备维修；货物进出口（专营专控商品除外）；技术进出口。”截至报告期末，公司持有广州全唐科技股份有限公司 99.50%的股权，全唐科技注册资本 1,000 万元，实缴资本 1,000 万元；总资产为 21,233,376.27 元，净资产 11,009,943.50 元；2019 年营业收入为 28,299,833.18 元，净利润 1,237,868.00 元。

公司完成对子公司广州微分电子科技有限公司下属主体香港微分电子科技有限公司的设立。报告期内港微分电子有限公司，相关财务数据已合并至广州微分电子科技有限公司。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(一) 会计政策变更

1、财政部于 2019 年 4 月 30 日发布《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 2019 年 9 月 19 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），对一般企业财务报表格式进行了修订。公司依照相关通知要求对报告期内的报表格式进行了调整。

2、财政部于 2017 年印发了《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 37 号——金融工具列报》（财会〔2017〕14 号）三项会计准则，并要求境内企业与 2019 年 1 月 1 日起施行。

(二) 会计估计变更：本期无会计估计变更。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素或资源。

报告期内公司经营情况保持健康持续成长，不存在下列事项：

（一）营业收入低于 100 万元；

（二）净资产为负；

（三）连续三个会计年度亏损，且亏损额逐年扩大；

（四）存在债券违约、债务无法按期偿还的情况；

（五）实际控制人失联或高级管理人员无法履职；

（六）拖欠员工工资或者无法支付供应商货款；

（七）主要生产、经营资质缺失或者无法续期，无法获得主要生产、经营要素（人员、土地、设备、原材料）。

报告期内，公司经营业绩保持持续增长，资产负债结构合理，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

一、实际控制人不当控制的风险

公司自然人股东王小玲、宋陆怡合计持有公司 79.06% 的股份，二人系母子关系。王小玲、宋陆怡签署了《一致行动协议》，约定在公司决策中采取一致行动。因此，王小玲、宋陆怡为公司的共同实际控制人，合计控制公司 79.06% 的股份。由于公司控制权高度集中且共同实际控制人之间为近亲属关系，且宋陆怡先生担任公司董事长及总经理，若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营带来不利影响，损害中小股东的利益。

应对措施：不断完善公司重大事项决策制度，规范公司治理结构，减少实际控制人公司实施不当控制的影响。

二、公司治理的风险

有限公司阶段，公司设立了股东会、一名执行董事和一名监事，决策程序简单，治理制度不够健全。

股份公司成立后，公司建立健全了符合相关规定的治理机制和治理制度及法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内控体系。但是，公司治理层和管理层需要不断熟悉和适应股份公司的各项治理制度，提高公司治理和规范运作的意识也需要一个过程，未来随着公司的发展和经营规模扩大，将对公司治理提出更高要求。因此，在股份公司设立初期，存在公司治理机制执行不到位的风险。

应对措施：公司将进一步建立健全相关内控制度，加强内部管理培训，不断提高公司规范运作水平。

三、供应商相对集中的风险

行业上游存在垄断或寡头垄断的情形；服务器核心零部件主要被某些国际大厂商垄断。2019年公司向前五大供应商采购原材料占当期采购总额的比重为54.01%。由于公司的供应商过于集中，如果公司主要原材料供应商的经营环境、生产状况发生重大变化，将对本公司的生产经营活动造成一定影响。

应对措施：公司进一步完善供应商采购管理体系，针对同一品类产品至少会选择2家以上供应商作为储备以减小通过分散采购，降低单一供应商的采购比例，减少对某个或某些供应商的过分依赖，降低公司供应商比较集中的风险。

四、技术更新的风险

无论是边缘计算、AI、大数据还是对其他技术的应用。面对日新月异的技术变革，市场对硬件架构规划要求的要求不断提升。尽管公司在技术更新方面已投入一定人力、物力及相应的研发经费，不断加强对云基础即服务（IAAS）的各种技术及技术解决方案的研究。若未能充分了解和准确判断市场需求变化，都可能会削弱公司技术优势和市场竞争力，从而延缓公司业务发展，对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司将提高自主研发能力，确保公司研发的产品能更好的解决市场特点满足客户需求；其次公司也将通过对外投资与高校展开产学研合作等手段，与客户、合作伙伴、高校及供应商协同整合外部资源，促进技术融合与创新。

五、汇率波动风险

由于公司主要供应商均为来自于境外及台湾地区企业，与境外支付渠道的结算主要为美元、港币等货币，账期一般在三月以内，期间应付账款中的外币资产会面临一定的汇率风险，如果未来我国汇率政策发生重大变化或者未来人民币的汇率出现大幅波动，公司可能面临一定的汇率波动风险。由于公司香港子公司盛维科技及香港微分电子科技有限公司存在海外销售业务，因此公司外销仍会受汇率波动的影响。如果公司不能采取有效措施规避人民币汇率波动风险，则公司盈利能力可能受到不利影响。

应对措施：公司加强对于外汇风险的识别及对汇率变化的检测和预测。一方面规范公司对境外销售业务及境外产品采购的相关流程，增强财务人员的外汇管理能力；另一方面公司将密切关注汇率波动趋势，在适当的时候充分运用金融工具进行套期保值。

六、厂房租赁风险

公司及子公司的办公、经营场所均为通过租赁方式取得。上述办公、经营场所已按照规定进行了租赁备案，能够较为有效地保障租赁物的正常使用，但存在租期较短的问题。公司自设立以来，其办公、经营场所的租赁虽能正常履行，但仍不能完全避免经营场所租赁对生产经营产生的影响，若租赁合同未能正常履行，或租赁到期后不能续签或者公司未能及时找到其他合适的租赁场所，这将对公司经营造成不利影响。

应对措施：第一、取得政府部门的支持，公司目前办公地点为开发区企业加速器，在迁入开发区后我司便得到了开发区政府各部门如区科技局、金融局等单位的大力扶持，由政府部门协调出租方在房屋出租方面予以便利；第二、争取更长时间的租期。通过上述措施，公司与出租方不能续约的风险得以有效控制，公司经营的持续性不会因厂房租赁受到影响

七、存货跌价损失风险

截至 2019 年 12 月 31 日公司存货净额为 62,821,957.00 元，占公司总资产的比重为 30.09%，占比比较高，若硬件架构市场、产品销售市场发生重大不利变化，将导致存货跌价风险给公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：行业上游企业规模大，发展稳定，货源充足，质量稳定对产品价格拥有一定的定价权，有利于维护上游行业产品价格稳定。公司与上游具有较大影响力的制造商 Intel、希捷、英业达、华硕等一直保持着密切的战略合作关系，能第一时间内对产品价格作出反应。其次，公司与部分集约化采购客户签署存货兜底协议。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素

第五节 重要事项

一、重要事项索引

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

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		

4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	200,000,000.00	29,173,292.56

注：1、2019年5月，公司与兴业银行广州开发区支行签订《基本额度授信合同》，同时分别于2019年11月签订《流动资金借款合同》，借款100万元人民币，借款期限为12个月，由宋陆怡、宋家常、王小玲为公司提供连带责任担保。

2、2018年9月，公司与花旗银行（中国）广州分行签订《〈非承诺性短期循环融资协议〉修改协议》，总授信1500万元人民币，同时分别于2019年9月18号、9月19号和10月24号分别借款500万元人民币、500万元人民币和500万人民币，共计借款1500万元人民币，借款期限为12个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

3、2019年4月，公司与中国银行广州珠江支行签订《最高额保证合同》，同时分别于2019年6月3号、6月10号和6月14号分别借款100万元人民币、200万元人民币和200万元人民币，借款期限为12个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

4、公司向联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司采购原材料，联强国际贸易（中国）有限公司按照公司与其合作深度在账期内给予相应的信用额度（可滚动使用），公司关联方王小玲女士自愿无偿为上述交易项下的采购货款提供不可撤销的连带责任担保。报告期内，公司联强国际贸易（中国）有限公司及其分公司累计发生应付账款8,173,292.56元；截止至报告披露日，上述款项已偿还

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年3月22日	-	挂牌	同业竞争承诺	实际控制人或控股股东承诺不会在本国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动	正在履行中
董监高	2016年3月22日	-	挂牌	同业竞争承诺	董监高承诺不会在本国境内直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务或活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月22日	-	挂牌	资金占用承诺	实际控制人或控股股东承诺除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务	正在履行中

					等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。	
董监高	2016年 3月22 日	-	挂牌	资金 占用 承诺	董监高承诺除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。	正在履行中

承诺事项详细情况:

1、避免同业竞争的承诺履行情况

为避免出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员及核心技术人员向公司出具了《避免同业竞争的承诺函》，相关人员在报告期内均严格履行了上述承诺，未出现违背承诺事项的情形。

2、关联方资金占用承诺履行情况

为避免关联方占用公司资金的行为，保护投资者利益，公司股东、董事、监事和高级管理人员已经就关联方资金占用问题作出如下承诺：

“（1）本人、本人近亲属及本人控制的除公司以外的其他企业将严格避免向公司拆借、占用公司资金或采取由公司代垫款、代偿债务等方式侵占公司资金。保证不通过关联交易取得任何不正当的利益或使公司及其子公司承担任何不正当的义务。

（2）本承诺为有效之承诺，若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

在报告期内各关联主体均严格履行了上述承诺，未出现关联方占用公司资金的行为。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	资产类	质押	18,822,561.83	9.01%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	18,822,561.83	9.01%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	29,999,375	42.86%	7,962,500	37,961,875	54.23%
	其中：控股股东、实际控制人	24,444,875	34.92%	7,962,500	32,407,375	46.30%
	董事、监事、高管	19,834,500	28.34%	-9,155,125	10,679,375	15.26%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	40,000,625	57.14%	-7,962,500	32,038,125	45.77%
	其中：控股股东、实际控制人	30,897,125	44.14%	-7,962,500	22,934,625	32.76%
	董事、监事、高管	32,038,125	45.77%	0	32,038,125	45.77%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		70,000,000	-	0	70,000,000	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	宋陆怡	30,579,500	0	30,579,500	43.685%	22,934,625	7,644,875
2	王小玲	24,762,500	0	24,762,500	35.375%	0	24,762,500
3	林珍	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	2,835,000	945,000
4	高明珠	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	2,835,000	945,000
5	徐璐	3,437,000	0	3,437,000	4.91%	2,577,750	859,250
6	广州致维信息	2,520,000	0	2,520,000	3.6%	0	2,520,000

	科技合伙企业 (有限合伙)						
7	刘霞	1,141,000	0	1,141,000	1.63%	1,112,750	28,250
	合计	70,000,000	0	70,000,000	100.00%	32,295,125	37,704,875

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司实际控制人为王小玲、宋陆怡，两人为母子关系；股东高明珠系公司股东广州致维信息科技合伙企业（有限合伙）的普通合伙人（执行事务合伙人）；股东林珍系公司股东广州致维信息科技合伙企业（有限合伙）的有限合伙人；除此之外，公司的其他股东不存在关联关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

宋陆怡，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，现为公司董事长兼总经理，任期为自2015年8月至2018年8月。2000年7月毕业于中南大学。2001年1月至2005年7月就职于华硕电脑广州分公司，任产品销售经理、销售总监；2005年9月投资设立广州信维电子科技有限公司并一直经营至今，现为公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司实际控制人为宋陆怡、王小玲，二人系母子关系，二人合计控制公司股权比例一直位列第一，保持在79.06%以上，王小玲和宋陆怡于2015年8月20日签订《一致行动协议》，实现对信维股份的共同控制。

实际控制人的基本情况：

宋陆怡，男，1978年6月出生，中国国籍，无境外居留权，大学学历，现为公司董事长兼总经理，

任期为自 2015 年 8 月至 2018 年 8 月。2000 年 7 月毕业于中南大学。2001 年 1 月至 2005 年 7 月就职于华硕电脑广州分公司，任产品销售经理、销售总监；2005 年 9 月投资设立广州信维电子科技有限公司并一直经营至今，现为公司董事长兼总经理。

王小玲，女，1952 年 4 月出生，中国国籍，无境外居留权，初中学历。1968 年至 1972 年知青下乡到贵州凯里格冲公社，1972 年至 1982 年在凯里服务公司工作，1982 年到 1986 年在贵州省松山冷冻厂工作，1986 年至 2005 年 3 月在贵阳针织公司民族商店工作，2005 年 9 月任广州信维电子科技股份有限公司法定代表人，执行董事。2015 年 8 月至 2017 年 6 月任职广州信维电子科技股份有限公司董事。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	花旗银行广州分行	银行金融机构	15,000,000	2019年9月18日	2020年4月18日	4.57
2	信用贷款	中国银行车陂支行	银行金融机构	4,800,000	2019年6月3日	2020年6月2日	4.8
3	信用贷款	兴业银行开发区支行	银行金融机构	1,000,000	2019年11月11日	2020年11月10日	5.22
合计	-	-	-	20,800,000	-	-	-

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019年7月1日	0.58	0	0

合计	0.58	0	0
----	------	---	---

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

（二）权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	2.86	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
宋陆怡	董事长兼总经理	男	1978 年 6 月	本科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是
高明珠	董事兼副总经理	男	1981 年 8 月	本科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是
徐璐	董事兼副总经理	男	1978 年 7 月	本科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是
林珍	董事兼副总经理	女	1982 年 12 月	专科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是
刘霞	副总经理	女	1983 年 8 月	本科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是
	董事会秘书						
	董事						
张燕婷	财务总监	女	1978 年 10 月	本科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是
费飞	监事会主席	男	1984 年 10 月	专科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是
张丽	监事	女	1980 年 8 月	专科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是
张远芬	监事	女	1985 年 4 月	专科	2018 年 8 月 20 日	2021 年 8 月 20 日	是

董事会人数:	5
监事会人数:	3
高级管理人员人数:	6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，亦不存在通过投资、协议或其他安排形成的一致行动关系或其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
宋陆怡	董事长兼总经理	30,579,500	0	30,579,500	43.69%	0
林珍	董事兼副总经理	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	0
高明珠	董事兼副总经理	3,780,000	0	3,780,000	5.40%	0
徐璐	董事兼副总经理	3,437,000	0	3,437,000	4.91%	0
刘霞	董事、董事会秘书兼副总经理	1,141,000	0	1,141,000	1.63%	0
合计	-	42,717,500	0	42,717,500	61.03%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	12
技术人员	39	39
销售人员	55	47
生产人员	30	31
财务人员	7	6
员工总计	143	135

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	43	42
专科	61	61
专科以下	39	32
员工总计	143	135

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》和有关法律、法规的要求，规范治理架构，建立健全公司内部控制制度，进一步规范公司运作，并为进一步完善公司治理做出了不懈努力。公司具有较强的规范运作意识，严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》等内部控制制度来规范重大生产经营、重大投资决策、重要财务决策程序。

截止报告期末，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律法规、《公司章程》和三会议事规则及各项管理制度规定的行使权力和履行义务，切实保护中小股东的合法权益。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营，公司治理层、管理层人员均忠实履行义务。上述机构和人员在报告期内依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司建立了股东大会、董事会、监事会的现代企业治理制度，与治理机制相配套，公司还依据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他有关法律、法规、规范性文件的要求制定了相应的内控管理制度。通过对上述制度的实施，畅通了股东知晓公司经营和决策的渠道，提升了股东参与公司经营、监督企业管理的环境。

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》

以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求以及其他相关法律法规的要求，不断完善公司治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司结合自身情况制定了相应的制度体系。公司治理机制中，三会互相牵制，监事会也对公司董事会及高管的决策起到了监督作用，保证公司股东的权益不被侵害。《公司章程》中也具体明确了股东知情权及质询权，当权力受到侵害时可运用司法程序保护自己的利益。公司治理机制科学合理的保证了股东权利的发挥，并从以上方面对其权益予以保护。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

报告期内，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、融资等均履行相应的内部审议程序，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司将进一步加强董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作的培训，保证决策的科学性，保护中小投资者的利益。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，《公司章程》无修改情况

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	2019年4月10日公司 第二届董事会第四次会议 审议通过《公司2018年度董事会工作报告》；《公司2017年度总经理工作报告》；《公司2018年度财务决算报告的议案》；《公司2019年度财务预算报告的议案》；《公司2018年年度报告及年度报告摘要》；《公司2018年度利润分配方案的议案》；通过《关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构的议案》；通过《2018年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；通过《公司2018年财务审计报告》；通

		<p>过《2018 年度控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》；通过《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；通过《关于公司向兴业银行股份有限公司广州开发区支行申请融资不超过 1000 万元的议案》；通过《关于召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2019 年 8 月 9 日公司第二届董事会第五次会议审议通过《关于〈2019 年半年度报告〉的议案》。</p>
监事会	2	<p>2019 年 4 月 10 日公司第二届监事会第二次会议审议通过《公司 2018 年度监事会工作报告》；《公司 2018 年年度报告及年度报告摘要》；《公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《公司 2018 年度利润分配方案的议案》；《关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；《2018 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》。</p> <p>2019 年 8 月 9 日公司第二届监事会第三次会议审议通过《关于审核〈2019 年半年度报告〉的议案》。</p>
股东大会	1	<p>2019 年 5 月 6 日公司2018 年年度股东大会审议通过《公司 2018 年度董事会工作报告》；《公司 2018 年度监事会工作报告》；《公司 2018 年度财务决算报告的议案》；《公司 2019 年度财务预算报告的议案》；《公司 2018 年年度报告及年度报告摘要》；《公司 2018 年度利润分配预案》；《关于续聘广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》；通过《2018 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》；《公司 2018 年财务审计报告》；《关于控股股东、实际控制人及其他关联方资金占用情况专项审核说明》；《关于使用自有闲置资金购买理财产品的议案》；《关于提请股东大会授权董事会向银行及其他金融机构申请授信额度并同意在授信额度内办理融资业务》；《关于预计 2019 年日常性关联交易》</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会和监事会的召集和召开、提案的审议、会议通知时间、授权委托、表决程序和决议内容符合法律、行政法规和《公司章程》的规定。

1. 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东所有能够充分行使其权利。

2. 董事会：董事会成员为5人，董事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》和公司《董事会议事规则》等规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

3. 监事会：监事会成员3人，监事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司监事会严格按照《公司章程》、公司《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。公司三会依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为：

1、监事会对公司重大风险事项的意见：报告期内，依据国家有关法律、法规和公司章程的规定，公司建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司治理层及管理层人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会对定期报告的审核意见：董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司严格遵守《公司法》《公司章程》等法律法规和规章制度，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系和直接面向市场自主持续经营的能力及风险承受能力。具体情况如下：

1、业务独立情况公司拥有独立完整的业务体系，拥有完整的业务流程，独立获取业务收入和利润，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在主要依赖公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营活动的情形。公司拥有独立的经营决策权和实施权，业务与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

2、资产独立情况公司资产独立完整、权属清晰，拥有与经营有关的资产，拥有开展业务所需的资质证书、技术、场所和必要的设备设施。公司资产与股东资产严格分开，不存在与股东共有的情况。公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立情况公司董事、监事和高级管理人员均系按照《公司法》《公司章程》等规定的程序产生。公司的人事和工资管理与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，公司的劳动、人事及工资管理独立。

4、财务独立情况公司设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》等相关规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形。

综上，公司在业务、资产、人员、机构、财务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有完整的业务体系并形成了自有核心竞争力，具备面向市场独立经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

根据中国证监会等五部委联合发布的《企业内部控制基本规范》及相关配套指引，以及中国证监会公告[2011]41号文及补充通知的要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，建立相对完善的内部管理制度，制度运行具有积极的控制环境，制度体系涵盖了公司治理、财务管理、业务流程等各个方面，能够保证公司经营业务的有效开展和正常运行。

董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司制定了一系列质量、环境控制文件，对日常生产经营活动进行规范，覆盖了经营

管理过程中的关键环节，业务流程较为清晰。公司已经建立对内部和外部信息进行搜集和整理的有效信息系统，信息沟通和反馈渠道较为通畅，员工能够充分理解和执行公司的政策和程序，及反馈公司内控制度执行的情况。公司建立了较为完善的法人治理结构，在《公司章程》及三会议事规则中规定了股东大会、董事会、监事会、总经理等的决策、监督及执行权限，能够覆盖公司主要的生产经营活动中所涉及的风险控制点，风险识别和风险评估较为有效。

（1）关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

（2）关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

综上所述，公司管理层认为公司内部管理制度合理、有效，治理机制完善，能够保证公司遵守现行法律、保障经营效率与效果、保障财务报告的可靠性，经运行检验是可行和有效的，不存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司制定了《信息披露管理制度》及《年度信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内未发生信息披露差错和年度报告重大差错事项。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	广会审字【2020】G20000690011
审计机构名称	广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	广州市东风东路 555 号粤海集团大厦 10 楼
审计报告日期	2020 年 3 月 11 日
注册会计师姓名	马蕙、吴周平
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6
会计师事务所审计报酬	180,000.00 元

审计报告正文：

广州信维电子科技有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了广州信维电子科技有限公司（以下简称“信维股份”）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，公允反映了信维股份 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，我们独立于信

维股份，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，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

信维股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责，其他信息包括信维股份 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。

基于我们已经执行的工作，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、管理层对财务报表的责任

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

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，就可能导致对信维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信维股份不能持续经营。

(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) 就信维股份中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

中国注册会计师：马蕙

中国注册会计师：吴周平

中国广州

二〇二〇年三月十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			

货币资金	五、1	25,732,907.05	10,094,107.68
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	27,622,604.78	
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	五、3	-	16,194,106.34
应收账款	五、4	56,684,660.15	49,263,666.27
应收款项融资	五、5	8,564,833.65	-
预付款项	五、6	1,073,174.12	5,669,171.90
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	1,209,408.74	605,273.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	62,821,957.00	85,288,088.02
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	五、9	2,681,124.86	5,705,959.66
流动资产合计		186,390,670.35	172,820,372.90
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0	0
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	五、10	20,162,791.04	21,979,781.70
在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、11	2,720.88	9,251.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、12	1,222,170.68	
递延所得税资产	五、13	819,777.69	645,185.18
其他非流动资产	五、14	213,589.00	728,515.17
非流动资产合计		22,421,049.29	23,362,733.09
资产总计		208,811,719.64	196,183,105.99
流动负债：			
短期借款	五、15	20,982,398.61	25,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据	五、16	27,907,690.00	
应付账款	五、17	44,216,414.37	58,960,455.15

预收款项	五、18	2,858,942.30	14,701,713.10
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	五、19	3,190,157.35	2,590,959.11
应交税费	五、20	1,403,367.70	240,530.56
其他应付款	五、21	21,296.23	199,110.66
其中：应付利息			163,853.96
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		100,580,266.56	101,692,768.58
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0	0
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、22	418,138.45	496,084.48
递延所得税负债			

其他非流动负债			
非流动负债合计		418,138.45	496,084.48
负债合计		100,998,405.01	102,188,853.06
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、23	70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、24	9,155.72	9,155.72
减：库存股			
其他综合收益	五、25	600,645.75	638,657.79
专项储备			
盈余公积	五、26	7,795,951.81	4,851,162.61
一般风险准备			
未分配利润	五、27	29,350,520.02	18,444,424.82
归属于母公司所有者权益合计		107,756,273.30	93,943,400.94
少数股东权益		57,041.33	50,851.99
所有者权益合计		107,813,314.63	93,994,252.93
负债和所有者权益总计		208,811,719.64	196,183,105.99

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		24,881,979.97	8,451,015.08
交易性金融资产		27,622,604.78	-
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		-	16,194,106.34
应收账款	十五、1	42,999,052.14	43,944,135.54
应收款项融资		8,564,833.65	-
预付款项		728,626.31	4,460,842.09
其他应收款	十五、2	9,050,921.21	3,767,534.61
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		53,360,507.33	77,606,730.16
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		1,455,186.59	4,633,324.75
流动资产合计		168,663,711.98	159,057,688.57
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十五、3	14,475,650.00	10,950,000.00
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		19,780,936.43	21,939,514.17
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		2,720.88	9,251.04
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,222,170.68	-
递延所得税资产		524,203.60	483,165.52
其他非流动资产		213,589.00	728,515.17
非流动资产合计		36,219,270.59	34,110,445.90
资产总计		204,882,982.57	193,168,134.47
流动负债：			
短期借款		20,982,398.61	25,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据		27,907,690.00	-
应付账款		40,828,831.97	57,055,718.34
预收款项		2,753,989.30	13,482,554.20
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,722,598.20	2,503,991.86
应交税费		1,013,983.04	-
其他应付款		3,594,781.43	15,329,003.86
其中：应付利息		-	163,853.96
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		99,804,272.55	113,371,268.26
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			
递延收益		418,138.45	496,084.48
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		418,138.45	496,084.48
负债合计		100,222,411.00	113,867,352.74
所有者权益：			
股本		70,000,000.00	70,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		9,155.72	9,155.72
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,795,951.81	4,851,162.61
一般风险准备			
未分配利润		26,855,464.04	4,440,463.40
所有者权益合计		104,660,571.57	79,300,781.73
负债和所有者权益合计		204,882,982.57	193,168,134.47

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入	五、28	437,522,015.43	327,171,830.78
其中：营业收入	五、28	437,522,015.43	327,171,830.78
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	五、28	419,616,773.93	318,821,059.52
其中：营业成本	五、28	381,092,853.93	286,587,685.94
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	721,082.58	730,204.28
销售费用	五、30	12,797,403.32	10,489,488.05
管理费用	五、31	7,923,153.47	7,227,861.68
研发费用	五、32	15,430,187.92	11,198,382.68
财务费用	五、33	1,652,092.71	2,587,436.89
其中：利息费用		1,617,478.27	2,480,271.67
利息收入		17,930.82	21,233.22
加：其他收益	五、34	1,897,346.03	1,993,381.48
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	146,378.12	42,182.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、36	122,604.78	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、37	-411,280.92	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、38	-894,256.01	-702,593.17
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		18,766,033.50	9,683,742.39
加：营业外收入	五、39	363,890.44	349,846.05
减：营业外支出	五、40	30,132.47	83,968.37
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		19,099,791.47	9,949,620.07
减：所得税费用	五、41	1,083,679.71	130,345.93
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,016,111.76	9,819,274.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,016,111.76	9,819,274.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		6,189.34	851.99
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		18,009,922.42	9,818,422.15
六、其他综合收益的税后净额		-38,012.04	108,389.54
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			

(3)可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4)金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5)持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6)其他债权投资信用减值准备			
(7)现金流量套期储备			
(8)外币财务报表折算差额		-38,012.04	108,389.54
(9)其他			
(二)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		17,978,099.72	9,927,663.68
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		17,971,910.38	9,926,811.69
(二)归属于少数股东的综合收益总额		6,189.34	851.99
八、每股收益：			
(一)基本每股收益（元/股）	十六	0.26	0.14
(二)稀释每股收益（元/股）	十六	0.26	0.14

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十五、4	308,409,814.97	233,442,896.54
减：营业成本	十五、4	258,964,968.79	197,870,518.69
税金及附加		650,416.10	680,257.35
销售费用		10,993,235.85	8,480,506.22
管理费用		6,402,755.81	6,136,975.30
研发费用		13,874,070.42	10,412,415.90
财务费用		1,640,307.14	2,197,314.65
其中：利息费用		1,617,478.27	2,458,932.07
利息收入		14,130.63	372,462.62

加：其他收益	十五、5	1,897,346.03	1,991,600.72
投资收益（损失以“-”号填列）		13,146,378.12	42,182.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		122,604.78	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）		160,895.56	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-710,265.35	-522,869.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		30,501,020.00	9,175,822.66
加：营业外收入		52,709.18	347,617.25
减：营业外支出		30,132.47	83,968.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,523,596.71	9,439,471.54
减：所得税费用		1,075,704.72	-54,251.23
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		29,447,891.99	9,493,722.77
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		29,447,891.99	9,493,722.77
（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		29,447,891.99	9,493,722.77
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.42	0.14
（二）稀释每股收益（元/股）		0.42	0.14

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		470,326,466.37	367,851,327.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	五、42	2,442,811.34	2,859,012.50
经营活动现金流入小计		472,769,277.71	370,710,339.68
购买商品、接受劳务支付的现金		369,407,756.00	313,860,911.14
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		19,668,733.32	17,285,836.78
支付的各项税费		5,594,830.13	11,360,962.04
支付其他与经营活动有关的现金	五、42	36,767,893.73	12,069,492.65
经营活动现金流出小计		431,439,213.18	354,577,202.61
经营活动产生的现金流量净额		41,330,064.53	16,133,137.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		130,130,000.00	30,950,000.00
取得投资收益收到的现金		146,378.12	42,182.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		130,276,378.12	30,992,182.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,875,240.11	11,634,590.21
投资支付的现金		157,630,000.00	30,950,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		165,505,240.11	42,584,590.21
投资活动产生的现金流量净额		-35,228,861.99	-11,592,407.39
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	50,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	50,000.00
取得借款收到的现金		21,000,000.00	33,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,000,000.00	33,850,000.00
偿还债务支付的现金		25,200,000.00	37,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,094,925.12	6,337,263.08
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			
筹资活动现金流出小计		30,294,925.12	43,837,263.08
筹资活动产生的现金流量净额		-9,294,925.12	-9,987,263.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,960.12	33,581.64
五、现金及现金等价物净增加额	五、43	-3,183,762.46	-5,412,951.76
加：期初现金及现金等价物余额		10,094,107.68	15,507,059.44
六、期末现金及现金等价物余额		6,910,345.22	10,094,107.68

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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		347,121,181.41	267,258,613.89
收到的税费返还			

收到其他与经营活动有关的现金		1,968,029.89	12,663,977.62
经营活动现金流入小计		349,089,211.30	279,922,591.51
购买商品、接受劳务支付的现金		239,170,915.42	219,677,788.26
支付给职工以及为职工支付的现金		17,429,248.11	14,322,396.11
支付的各项税费		5,024,717.76	7,877,158.98
支付其他与经营活动有关的现金		54,801,408.32	11,102,644.07
经营活动现金流出小计		316,426,289.61	252,979,987.42
经营活动产生的现金流量净额		32,662,921.69	26,942,604.09
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		130,130,000.00	30,950,000.00
取得投资收益收到的现金		13,107,535.81	42,182.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		143,237,535.81	30,992,182.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,841,479.32	11,634,590.21
投资支付的现金		161,155,650.00	40,900,000.00
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		168,997,129.32	52,534,590.21
投资活动产生的现金流量净额		-25,759,593.51	-21,542,407.39
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		21,000,000.00	33,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,000,000.00	33,800,000.00

偿还债务支付的现金		25,200,000.00	37,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,094,925.12	7,295,078.11
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		30,294,925.12	44,795,078.11
筹资活动产生的现金流量净额		-9,294,925.12	-10,995,078.11
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		-2,391,596.94	-5,594,881.41
加：期初现金及现金等价物余额		8,451,015.08	14,045,896.49
六、期末现金及现金等价物余额		6,059,418.14	8,451,015.08

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	70,000,000.00				9,155.72		638,657.79		4,851,162.61		18,444,424.82	50,851.99	93,994,252.93
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	70,000,000.00				9,155.72		638,657.79		4,851,162.61		18,444,424.82	50,851.99	93,994,252.93

(或股东)的分配													
4. 其他													
(四)所有者权益内部结转													
1.资本公积转增资本(或股本)													
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1. 本期提取													

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期末余额	70,000,000.00		9,155.72		600,645.75		7,795,951.81		29,350,520.02	57,041.33	107,813,314.63	

项目	2018 年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	20,000,000.00				15,789,155.72		530,268.25		3,901,790.33		48,795,374.95		89,016,589.25
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	20,000,000.00				15,789,155.72		530,268.25		3,901,790.33		48,795,374.95	-	89,016,589.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00				-15,780,000.00		108,389.54		949,372.28		-30,350,950.13	50,851.99	4,977,663.68

(一) 综合收益总额						108,389.54				9,818,422.15	851.99	9,927,663.68
(二) 所有者投入和减少资本											50,000.00	50,000.00
1. 股东投入的普通股											50,000.00	50,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								949,372.28		-5,949,372.28		-5,000,000.00
1. 提取盈余公积								949,372.28		-949,372.28		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,000,000.00		-5,000,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	50,000,000.00											-34,220,000.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	15,780,000.00											-15,780,000.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	34,220,000.00									-34,220,000.00			
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	70,000,000.00				9,155.72		638,657.79		4,851,162.61		18,444,424.82	50,851.99	93,994,252.93

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他								

一、上年期末余额	70,000,000.00				9,155.72				4,851,162.61		4,440,463.40	79,300,781.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	70,000,000.00				9,155.72				4,851,162.61		4,440,463.40	79,300,781.73
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									2,944,789.20		22,415,000.64	25,359,789.84
(一) 综合收益总额											29,447,891.99	29,447,891.99
(二) 所有者投入和减少资本											-28,102.15	-28,102.15
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											-28,102.15	-28,102.15
(三) 利润分配									2,944,789.20		-7,004,789.20	-4,060,000.00
1. 提取盈余公积									2,944,789.20		-2,944,789.20	-
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的											-4,060,000.00	-4,060,000.00

分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	70,000,000.00				9,155.72				7,795,951.81		26,855,464.04	104,660,571.57

项目	2018 年
----	--------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	20,000,000.00				15,789,155.72				3,901,790.33		35,116,112.91	74,807,058.96
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	20,000,000.00				15,789,155.72				3,901,790.33		35,116,112.91	74,807,058.96
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	50,000,000.00				-15,780,000.00				949,372.28		-30,675,649.51	4,493,722.77
（一）综合收益总额											9,493,722.77	9,493,722.77
（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									949,372.28		-5,949,372.28	-5,000,000.00
1. 提取盈余公积									949,372.28		-949,372.28	-

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-5,000,000.00	-5,000,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	50,000,000.00				-15,780,000.00						-34,220,000.00	
1.资本公积转增资本（或股本）	15,780,000.00				-15,780,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他	34,220,000.00										-34,220,000.00	
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	70,000,000.00				9,155.72				4,851,162.61		4,440,463.40	79,300,781.73

法定代表人：宋陆怡

主管会计工作负责人：张燕婷

会计机构负责人：王晓丽

一、公司基本情况

历史沿革

广州信维电子科技股份有限公司（以下简称“公司”）由广州信维电子科技有限公司整体变更设立，于 2015 年 8 月完成股份改制的整体变更。公司在广州市工商行政管理局登记注册，换领注册号为 914401017783784265 的企业法人营业执照。

2018 年 6 月，经公司 2018 年第二次临时股东大会决议通过，公司以股本 20,000,000 股为基数，每 10 股送红股 17.11 股，共送红股 34,220,000.00 股，同时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 7.89 股，共转增 15,780,000.00 股。转增及送股后，公司股本总额为 70,000,000.00 股。

截至 2019 年 12 月 31 日，注册资本为人民币 70,000,000.00 元，股本总额为 70,000,000.00 股。

注册地址及总部地址

广州高新技术产业开发区科学城开源大道 11 号 A4 栋第三层。

经营范围及主要产品或提供的劳务

电子、通信与自动控制技术研究、开发，计算机批发；计算机零配件批发；电子产品批发；商品信息咨询服务；计算机技术开发、技术服务；计算机整机制造；计算机和辅助设备修理；技术进出口；货物进出口（专营专控商品除外）。

公司法定代表人

宋陆怡

财务报告批准报出日

2020 年 3 月 11 日

合并财务报表范围

公司纳入合并范围的子公司为：广州超云电子科技有限公司、盛维科技有限公司、广州微分电子科技有限公司和广州全唐科技股份有限公司、香港微分电子科技有限公司。详见本附注七、在其他主体中的权益。

公司本年纳入合并范围发生变动的主体详见本附注六、合并范围的变更。

二、财务报表的编制基础

编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）编制。

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

持续经营

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

三、重要会计政策及会计估计

遵循企业会计准则的声明

本公司承诺编制的报告期各财务报表符合《企业会计准则》及其相关规定的要求，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。

会计期间

自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

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。

记账本位币

公司以人民币作为记账本位币。

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。

一 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。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。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，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账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一非同一控制下的企业合并

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，为非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。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。

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。

公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时合并范围内的所有重大内部交易和往来业已抵销。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，视同该企业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，并对前期比较财务报表按上述原则进行调整。

合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

—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，分为共同经营和合营企业。

—当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

——确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

——确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；

——确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

——按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；

——确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

—当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

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、可随时变现、价值变动风险很小的短期投资，确认为现金等价物。

外币业务和外币报表折算

—对发生的非本位币经济业务公司按业务发生当日中国人民银行公布的市场汇价的中间价折合为本位币记账；月终对外币的货币项目余额按期末中国人民银行公布的市场汇价的中间价进行调整。按照期末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额作为“财务费用-汇兑损益”计入当期损益；属于与购建固定资产有关的借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理。

—外币报表折算的会计处理方法：

若公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构采用与公司不同的记账本位币，在将公司境外经营通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对其进行折算前，公司调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

——资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用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或即期汇率的近似汇率折算。

——产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下在“其他综合收益”项目列示。

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。

——金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的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：

——收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

——该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

—金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司（借入方）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，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

——金融资产的分类与计量

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，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情

形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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。因销售商品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

—以摊余成本计量的金融资产

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

—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

—金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

—以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

—贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，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，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

—以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

——如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

——如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

—衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

金融工具减值

—本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

——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。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。

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。

于每个资产负债表日，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。

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、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

一 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或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将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

一 应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

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。

组合 2 银行承兑汇票不计提坏账。

一 应收账款确定组合的依据如下：

应收账款组合 1 应收外部客户

应收账款组合 2 应收关联方客户

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。

一 其他应收款确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1 应收押金保证金

其他应收款组合 2 应收合并范围内关联往来

其他应收款组合 3 应收其他款项

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。

—应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 商业承兑汇票

应收款项融资组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收款项融资，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。

—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。

——具有较低的信用风险

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，并且即便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，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

——信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，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) 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- (2) 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- (3) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；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；
- (4) 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；

- (5) 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- (6) 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；
- (7) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

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：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；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；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；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。

——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。

——金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权

利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

存货核算方法

—存货分类为：原材料、库存商品、发出商品。

—存货的核算：存货按取得时的实际成本进行核算，发出时按加权平均法计算。

—存货的盘存制度：采用永续盘存制。存货定期盘点，盘点结果如果与账面记录不符，于期末前查明原因，并根据企业的管理权限，经董事会批准后，在期末结账前处理完毕。

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

长期股权投资核算方法

—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和对合营企业、联营企业的投资。

—长期股权投资投资成本的确定

——公司对子公司的投资按照投资成本计价，控股合并形成的长期股权投资的计量参见本附注三之“同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

——公司对合营企业、联营企业的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投资成本；长期股权投资的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，其差额应计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

—长期股权投资后续计量及损益确认方法

——对子公司的投资

公司对子公司的长期股权投资后续计量采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

——对合营企业、联营企业的投资

公司对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

—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，是指按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在。投资企业与其他方对被投资单位实施共同控制的，被投资单位为其合营企业；重大影响，是指对一个企业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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为其联营企业。

—长期股权投资的减值测试方法及减值准备计提方法

资产负债表日，若因市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因使长期股权投资存在减值迹象时，根据长期股权投资的公允价值减去处置费用后的净额与长期股权投资预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定长期股权投资的可收回金额。长期股权投资的可收回金额低于账面价值时，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。长期股权投资减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

投资性房地产的确认和计量

—投资性房地产的确认标准：已出租的建筑物；已出租的土地使用权；已出租的投资性房地产租赁期届满，因暂时空置但继续用于出租的，仍作为投资性房地产。

—初始计量方法：取得的投资性房地产，按照取得时的成本进行初始计量，外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；自行建造投资性房地产的成本，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；以其它方式取得的投资性房地产的成本，适用相关会计准则的规定确认。

—后续计量方法：采用成本模式计量，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

—期末以成本模式计量的投资性房地产由于市价持续下跌等原因导致其可收回金额低于账面价值的，按资产的实际价值低于账面价值的差额计提减值准备。

固定资产及其折旧核算方法

—固定资产标准：为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的并且使用年限超过一年的有形资产。

—固定资产的分类为：运输设备、办公及其他设备和生产设备。

—固定资产计价：按实际成本计价。

—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确定其折旧率如下：

类别	折旧年限	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输设备	10	0-5	9.50-10.00
办公及其他设备	5	0-5	19.00-20.00
生产设备	5-10	0-5	9.50-20.00

—固定资产减值准备：

公司年末对固定资产逐项进行检查，如果由于市价持续下跌，或技术陈旧、损坏、长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于其账面价值，则按照其差额计提固定资产减值准备，固定资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。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。资产未来现金流量的现值则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。

在建工程核算方法

—在建工程以实际成本计价，并于达到预定可使用状态时转作固定资产。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。

—在建工程减值准备：

公司在年末对在建工程进行全面检查，如果有证据表明在建工程已经发生了减值，则计提减值准备。在建工程减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。存在以下一项或若干项情况时，计提在建工程减值准备：

——长期停建并且预计在未来 3 年内不会重新再开工的在建工程。

——所建项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性。

——其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

无形资产核算办法

—无形资产计价：

——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。

——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，开发阶段的支出，能够符合资本化条件的，确认为无形资产成本。

——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。

——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。

——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。

——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。

—无形资产摊销：使用寿命有限的无形资产，在估计该使用寿命的年限内按直线法摊销；无法预见无形资产为公司带来未来经济利益的期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

—无形资产减值准备：年末公司检查各项无形资产预计给企业带来未来经济利益的能力，对预计可收回金额低于其账面价值的，按单项预计可收回金额与账面价值差额计提减值准备。无形资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

—公司内部研究开发项目开发阶段的支出满足资本化的条件：（1）从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性。（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图。（3）无形资产产生未来经济利益的方式，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时，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计量。

长期待摊费用摊销方法

长期待摊费用按照实际发生额入账，采用直线法在受益期或规定的摊销年限内摊销。

长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

借款费用核算方法

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，根据其资本化率计算的发生额予以资本化。除此以外的其它借款费用在发生时计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。同时满足下列条件时，借款费用开始资本化：（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。

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为应予以资本化的费用。

为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，公司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。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是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必要的程序，借款费用继续资本化。

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，停止借款费用资本化。

职工薪酬

一职工薪酬的范围

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。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

一离职后福利

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。本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。（一）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。（二）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

一辞退福利，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：（一）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。（二）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。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性记入当期损益。正式退休日之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

预计负债核算方法

公司发生与或有事项相关的义务并同时符合以下条件时，在资产负债表中确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（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。

收入确认方法

—销售商品收入的确认方法：

当下列条件同时满足时，确认商品销售收入：

- 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- 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控制；
- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 相关的收入和成本能够可靠地计量。

—提供劳务收入的确认方法：

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的，按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入；发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿的，不确认收入。

—提供他人使用公司资产取得收入的确认方法。

当下列条件同时满足时予以确认：

- 与交易相关的经济利益能够流入公司；
- 收入的金额能够可靠地计量。

根据合同类型不同，公司收入确认的具体方法如下：

本公司主要销售/服务合同分为三类：约定验收条款、未约定验收条款、约定服务期间三大类。

① 约定验收条款的软、硬件及系统集成产品销售合同、技术服务合同

合同中约定验收条款，在取得验收资料，且无证据表明无法收回货款时，确认销售收入。

②未约定验收条款的软、硬件产品合同

发货后对方已签收，且没有证据表明无法收回货款时，确认销售收入。

③约定服务期间的技术服务合同

在合同约定的服务期限内，按进度确认收入。

政府补助核算方法

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。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。政府补助在能够满足政府补助所附的条件，且能够收到时确认。

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。

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平均分配计入当期损益。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；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。

已确认的政府补助需要返还时，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；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

递延所得税资产/递延所得税负债

一递延所得税资产

——本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易或事项不属于企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)。

——本公司对与子公司、联营公司及合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可能转回；

——未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

——本公司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。

—递延所得税负债，除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

——商誉的初始确认；

——同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易或事项发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

——本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

——投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；

——该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

所得税的会计处理方法

—所得税的会计处理方法

所得税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。

—递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来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，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

——该项交易不是企业合并；

——交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

—递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- 商誉的初始确认。
- 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：
 - 该项交易不是企业合并；
 - 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。
- 公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：
 - 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
 - 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

其他综合收益

其他综合收益，是指企业根据其他会计准则规定未在当期损益中确认的各项利得和损失。分为下列两类列报：

—以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括重新计量设定收益计划净负债或净资产导致的变动、按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间不能重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额等。

—以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益项目，主要包括按照权益法核算的在被投资单位以后会计期间在满足规定条件时将重分类进损益的其他综合收益中所享有的份额、可供出售金融资产公允价值变动形成的利得或损失、持有至到期投资重分类为可供出售金融资产形成的利得或损失、现金流量套期工具产生的利得或损失中属于有效套期的部分、外币财务报表折算差额等。

持有待售及终止经营

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：

- 公司已经就处置该非流动资产或该组成部分作出决议；
- 公司已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- 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；
- 该项转让将在一年内完成。符合持有待售条件的非流动资产(不包括金融资产及递延所得税资产)，以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示为其他流动资产。公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额，确认为资产减值损失。终止经营为已被处置或被划归为持有待售的、于经营上和编制财务报表时能够在本公司内单独区分的组成部分。

主要会计政策、会计估计变更

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

——重要会计政策变更如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》	本次会计政策变更已经公司第二届董事会第六次会议及第二届监事第四次会议审议通过	
财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》三项会计准则，并要求单独在境内上市的企业 2019 年 1 月 1 日起施行，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。	本次会计政策变更已经公司第二届董事会第六次会议及第二届监事第四次会议审议通过	

企业会计准则变化引起的会计政策变更：

(1) 报表具体调整情况如下：本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	65,457,772.61	应收票据	16,194,106.34
		应收账款	49,263,666.27
应付票据及应付账款	58,960,455.15	应付票据	-
		应付账款	58,960,455.15

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

(3) 除上述事项外，本报告期内公司无其他重要会计政策变更。

——本报告期内公司不存在会计估计变更事项。

——根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累计影响数调整 2019 年初财务报表相关项目金额，比较财务报表未重列。

2019 年起执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据说明：

(1) 于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

A. 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
应收票据	摊余成本	16,194,106.34	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	16,058,415.34
			应收票据	摊余成本	135,691.00

B. 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
应收票据	摊余成本	16,194,106.34	应收款项融资	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	16,058,415.34
			应收票据	摊余成本	135,691.00

(2) 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

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的 账面价值（按原金融工 具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价 值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	16,194,106.34			
减：转出至应收款项融资		16,058,415.34		
应收票据（按新金融工具准则列示金额）				135,691.00

B. 母公司财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日的 账面价值（按原金融工 具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日的账面价 值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	16,194,106.34			
减：转出至应收款项融资		16,058,415.34		
应收票据（按新金融工具准则列示金额）				135,691.00

（3）于 2019 年 1 月 1 日，按新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

A. 合并财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日计提的减 值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减 值准备（按新金融工具准 则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	2,615,781.93	-	98,508.52	2,714,290.45
其他应收款减值准备	215,816.32	-	22,996.66	238,812.98

B. 母公司财务报表

项目	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
其中：应收票据减值准备	-	-	-	-
应收账款减值准备	2,335,806.61	-	31,229.86	2,367,036.47
其他应收款减值准备	133,726.01	-	1,831.49	135,557.50

利润分配

根据公司章程，公司的税后净利润按下列顺序分配：

- 弥补以前年度的亏损；
- 提取 10%法定公积金；
- 提取任意公积金；
- 支付股东红利。

四、主要税项

项目	计税基础	税率（%）
增值税	应税销售收入	16、13、6
城市维护建设税	应交流转税	7
教育费附加	应交流转税	3
地方教育附加	应交流转税	2
企业所得税*	应纳税所得额	15、16.5、25

公司执行的企业所得税政策如下：

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

公司于2018年经广东省科学技术厅复审通过认定为高新技术企业，取得“GR201844001798”号高新技术企业证书，有效期为三年，2019年度减按15%的税率计缴企业所得税。

子公司广州超云电子科技有限公司、广州微分电子科技有限公司、广州全唐科技股份有限公司的企业所得税税率为25%，子公司盛维科技有限公司、香港微分电子科技有限公司在香港注册登记，2019年度按16.5%税率在香港缴纳利得税。

公司执行的增值税政策如下：

根据《财政部、税务总局关于调整增值税税率的通知》财政部 税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号的规定，自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
库存现金	-	138,875.02
银行存款	6,910,345.22	9,955,232.66
其他货币资金	18,822,561.83	-
合计	25,732,907.05	10,094,107.68
其中：存放在境外的款项总额	595,622.80	764,044.83

—其他货币资金主要系公司存入银行的票据保证金。

2、交易性金融资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	27,622,604.78	-
其中：		
理财产品	27,622,604.78	-
合计：	27,622,604.78	-

3、应收票据

项目	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票账面余额	-	16,058,415.34

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度		人民币元
商业承兑汇票账面余额	-	142,832.63
减：商业承兑汇票坏账准备	-	7,141.63
应收票据账面价值	-	16,194,106.34

—应收票据的计提依据见附注三、金融工具减值。

—本期转回坏账准备金额7,141.63元，无实际核销的应收票据。

—本期公司及其子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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，列示为应收款项融资（附注五、5）

—截至2019年12月31日，应收票据余额中不存在应收持有公司5%以上（含5%）表决权股份的股东或其他关联方的票据。

4、 应收账款

类别	2019.12.31					2018.12.31				
	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	比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合 1 计提坏账准备的应收账款	59,722,280.34	100.00	3,037,620.19	5.09	56,684,660.15	51,879,448.20	100.00	2,615,781.93	5.04	49,263,666.27
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	59,722,280.34	100.00	3,037,620.19	5.09	56,684,660.15	51,879,448.20	100.00	2,615,781.93	5.04	49,263,666.27
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	59,722,280.34	100.00	3,037,620.19	5.09	56,684,660.15	51,879,448.20	100.00	2,615,781.93	5.04	49,263,666.27

—应收账款坏账准备的计提标准详见附注三、金融工具减值。

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度

人民币元

—按账龄披露：

账龄	账面余额
1年以内	59,571,925.53
1-2年	130,249.81
2-3年	20,105.00
合计	59,722,280.34

—2019年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额421,838.26元，不存在重大金额的坏账准备转回或者核销情况。

—截至2019年12月31日，应收账款余额前五名单位情况如下：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)	坏账准备
第一名	非关联方	13,212,566.80	1年以内	22.12	600,653.27
第二名	非关联方	10,903,640.50	1年以内	18.26	495,687.73
第三名	非关联方	5,276,998.76	0-2年	8.84	582,511.83
第四名	非关联方	3,669,564.43	1年以内	6.14	166,821.17
第五名	非关联方	3,618,095.95	1年以内	6.06	164,481.37
合计		36,680,866.44		61.42	2,010,155.37

5、 应收款项融资

项目	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	8,564,833.65	-
合计	8,564,833.65	-

—本期公司及其子公司视其日常资金管理的需要，将银行承兑汇票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，列示为应收款项融资。

—本期公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。于2019年12月31日，公司按照整个存续期预期信用损失计量坏账准备，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

—截至2019年12月31日，公司已背书转让或已贴现且在资产负债表日尚未到期的银行承兑汇票15,604,097.81元。明细列示如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度

人民币元

银行承兑汇票	15,604,097.81	-
商业承兑汇票	-	-
合 计	15,604,097.81	-

6、 预付款项

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	912,617.55	85.04	5,669,171.90	100.00
1-2年	160,556.57	14.96	-	-
合计	1,073,174.12	100.00	5,669,171.90	100.00

—截至2019年12月31日，按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例(%)
中国长城科技集团股份有限公司	非关联方	160,556.57	1-2年	14.96
中兴通讯股份有限公司	非关联方	157,600.00	1年以内	14.69
北京京东世纪贸易有限公司	非关联方	95,404.68	1年以内	8.89
广州赤狐信息科技有限公司	非关联方	85,000.00	1年以内	7.92
北京盟创科技有限公司	非关联方	70,836.66	1年以内	6.60
合计		569,397.91		53.06

7、 其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,209,408.74	605,273.03
合 计	1,209,408.74	605,273.03

(1) 其他应收款

—其他应收款按款项性质分类情况：

项目	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

押金及保证金	735,248.27	817,038.35
其他	64,215.80	4,051.00
往来款	748,546.26	-
合计	1,548,010.33	821,089.35

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

(2) 坏账准备计提情况

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	215,816.32	-	-	215,816.32
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--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	122,785.27	-	-	122,785.27
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
2019年12月31日余额	338,601.59	-	-	338,601.59

—按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	1,013,272.56
1-2 年	147,105.80
2-3 年	170,250.55
3-4 年	42,022.80
4-5 年	175,358.62
合计	1,548,010.33

—2019 年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 122,785.27 元。

—公司本期无实际核销的其他应收款。

—截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的其他应收款明细情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备	与本公司关系
WCC STC LIMITED	往来款	748,546.26	1 年以内	48.36	53,970.19	非关联方
广州开发区金融控股集团有限公司	保证金	348,509.52	0-5 年	22.51	214,568.29	非关联方
电子科技大学	保证金	135,800.00	1 年以内	8.77	9,791.18	非关联方
广东南方通信集团公司	保证金	103,000.00	2-3 年	6.65	21,321.00	非关联方
北京天融信网络安全技术有限公司	保证金	50,000.00	1-2 年	3.23	6,135.00	非关联方
合计		1,385,855.78		89.52	305,785.66	

8、 存货

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	40,989,565.94	996,325.26	39,993,240.68	55,140,141.30	598,649.00	54,541,492.30
发出商品	22,828,716.32	-	22,828,716.32	30,746,595.72	-	30,746,595.72

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	63,818,282.26	996,325.26	62,821,957.00	85,886,737.02	598,649.00	85,288,088.02

—公司于期末对存货进行全面清查，对存货按可变现净值低于账面成本差额计提存货跌价准备。

—存货跌价准备

存货种类	2018.12.31	本期计提额	本期减少额		2019.12.31
			转回	转销	
库存商品	598,649.00	894,256.01	-	496,579.75	996,325.26
合计	598,649.00	894,256.01	-	496,579.75	996,325.26

9、其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
待抵扣进项税	2,665,447.76	5,202,249.55
预缴税费	15,677.10	503,710.11
合计	2,681,124.86	5,705,959.66

10、固定资产及累计折旧

项目	运输设备	办公设备及其他	生产设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	773,000.00	572,030.58	23,112,876.22	24,457,906.80
2. 本期增加金额	-	20,654.25	762,550.50	783,204.75
(1) 外购	-	20,654.25	762,550.50	783,204.75
3. 本期减少金额	-	-	190,265.48	190,265.48
(1) 处置或报废	-	-	190,265.48	190,265.48
4. 期末余额	773,000.00	592,684.83	23,685,161.24	25,050,846.07
二、累计折旧				
1. 期初余额	405,701.30	312,453.63	1,759,970.17	2,478,125.10

项目	运输设备	办公设备及其他	生产设备	合计
2. 本期增加金额	77,269.08	56,849.44	2,278,825.21	2,412,943.73
(1) 计提	77,269.08	56,849.44	2,278,825.21	2,412,943.73
3. 本期减少金额	-	-	3,013.80	3,013.80
(1) 处置或报废	-	-	3,013.80	3,013.80
4. 期末余额	482,970.38	369,303.07	4,035,781.58	4,888,055.03
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				
1. 期末账面价值	290,029.62	223,381.76	19,649,379.66	20,162,791.04
2. 期初账面价值	367,298.70	259,576.95	21,352,906.05	21,979,781.70

—公司2019年度计提的固定资产折旧额为2,412,943.73元。

—公司于期末对各项固定资产进行检查，未发现由于遭受毁损而不具备生产能力和转让价值、长期闲置或技术落后受淘汰等原因而需计提减值准备的情形，故不计提固定资产减值准备。

11、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	56,582.40	56,582.40
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	56,582.40	56,582.40
二、累计摊销		
1. 期初余额	47,331.36	47,331.36
2. 本期增加金额	6,530.16	6,530.16
(1) 计提	6,530.16	6,530.16

项目	软件	合计
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	53,861.52	53,861.52
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		
1. 期末账面价值	2,720.88	2,720.88
2. 期初账面价值	9,251.04	9,251.04

—公司于报告期内各期末对无形资产进行检查，未发现因现有无形资产超出法定使用期限和在报告期内市价持续下跌而需计提减值准备的情形，故不计提无形资产减值准备。

12、长期待摊费用

项目	2018.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2019.12.31
装修费摊销	-	1,353,660.60	131,489.92	-	1,222,170.68
合计	-	1,353,660.60	131,489.92	-	1,222,170.68

13、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	暂时性差异	递延所得税资产	暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,372,547.04	757,056.92	3,437,388.88	570,772.51
递延收益	418,138.45	62,720.77	496,084.48	74,412.67
合计	4,790,685.49	819,777.69	3,933,473.36	645,185.18

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	2019.12.31	2018.12.31
可抵扣亏损	2,721,273.28	2,325,085.11
合计	2,721,273.28	2,325,085.11

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	2019.12.31	2018.12.31	备注
2020 年	45,699.97	45,699.97	
2021 年	477,933.87	477,933.87	
2022 年	708,919.00	708,919.00	
2023 年	1,092,532.27	1,092,532.27	
2024 年	396,188.17	-	
合计	2,721,273.28	2,325,085.11	

14、其他非流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
预付长期资产款项	213,589.00	728,515.17
合计	213,589.00	728,515.17

15、短期借款

项目	2019.12.31	2018.12.31
保证借款	20,982,398.61	25,000,000.00
合计	20,982,398.61	25,000,000.00

—截至 2019 年 12 月 31 日，公司不存在已到期未偿还的短期借款。

—截至 2019 年 12 月 31 日，公司短期借款余额明细列示如下：

借款银行	金额	备注
花旗银行广州分行	15,174,548.61	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供连带责任的担保。
中国银行车陂支行	4,806,400.00	由宋陆怡、王小玲分别作为保证人提供连带责任的担保。

借款银行	金额	备注
兴业银行开发区支行	1,001,450.00	由宋陆怡、宋家常、王小玲作为保证人提供连带责任的最高额担保。
合计	20,982,398.61	

16、应付票据

票据种类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	27,907,690.00	-
合计	27,907,690.00	-

—截至 2019 年 12 月 31 日，公司没有到期未付的应付票据。

17、应付账款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付账款	44,216,414.37	58,960,455.15
合计	44,216,414.37	58,960,455.15

—截至 2019 年 12 月 31 日，应付账款余额中没有账龄超过 1 年的大额应付账款。

18、预收款项

项目	2019.12.31	2018.12.31
预收款项	2,858,942.30	14,701,713.10
合计	2,858,942.30	14,701,713.10

—截至 2019 年 12 月 31 日，预收款项余额中没有账龄超过 1 年的大额预收款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬明细如下：

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.12.31
短期职工薪酬	2,590,959.11	19,531,000.41	18,931,802.17	3,190,157.35
离职后福利	-	736,931.15	736,931.15	-
合计	2,590,959.11	20,267,931.56	19,668,733.32	3,190,157.35

(2) 短期职工薪酬明细如下:

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.12.31
工资、奖金、津贴和补贴	2,590,959.11	18,781,929.47	18,182,731.23	3,190,157.35
职工福利费	-	-	-	-
社会保险费	-	597,690.94	597,690.94	-
其中: 1、医疗保险费	-	529,828.10	529,828.10	-
2、工伤保险费	-	4,402.83	4,402.83	-
3、生育保险费	-	63,460.01	63,460.01	-
住房公积金	-	151,380.00	151,380.00	-
工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
短期带薪缺勤	-	-	-	-
短期利润分享计划	-	-	-	-
其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	2,590,959.11	19,531,000.41	18,931,802.17	3,190,157.35

(3) 离职后福利明细如下:

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.12.31
设定提存计划	-	736,931.15	736,931.15	-
设定受益计划	-	-	-	-
合计	-	736,931.15	736,931.15	-

其中: 设定提存计划项目明细如下:

项目	2018.12.31	本期增加	本期支付	2019.12.31
一、基本养老保险费	-	722,886.50	722,886.50	-
二、失业保险费	-	14,044.65	14,044.65	-
合计	-	736,931.15	736,931.15	-

—截至 2019 年 12 月 31 日应付职工薪酬余额不存在属于拖欠性质的款项。

20、应交税费

项目	2019.12.31	2018.12.31
增值税	832,291.21	-
城市维护建设税	58,260.39	-

项 目	2019.12.31	2018.12.31
教育费附加	24,960.59	-
地方教育附加	16,640.40	-
企业所得税	434,601.77	237,037.63
个人所得税	36,613.34	3,492.93
合计	1,403,367.70	240,530.56

21、其他应付款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应付利息	-	163,853.96
其他应付款	21,296.23	35,256.70
合计	21,296.23	199,110.66

(1) 其他应付款

项 目	2019.12.31	2018.12.31
其他	21,296.23	35,256.70
合计	21,296.23	35,256.70

—截至 2019 年 12 月 31 日，其他应付款余额中不存在账龄超过 1 年的大额应付款项。

22、递延收益**(1) 递延收益按类别列示**

项 目	2018.12.31	本期增加	转其他收益	2019.12.31
政府补助	496,084.48	-	77,946.03	418,138.45

(2) 政府补助项目情况

项 目	2018.12.31	本期增加	转其他收益	2019.12.31	与资产相关/ 与收益相关
2018 年广州市“中国制 造 2025”产业发展资金 项目（软件服务业及新	496,084.48	-	77,946.03	418,138.45	与资产/收益 相关

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

业态) 奖励					
合计	496,084.48	-	77,946.03	418,138.45	

23、股本

股权性质	2018.12.31	本次变动增减(+、-)					2019.12.31
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	70,000,000.00	-	-	-	-	-	70,000,000.00

24、资本公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	9,155.72	-	-	9,155.72
合计	9,155.72	-	-	9,155.72

25、其他综合收益

项目	2018.12.31	本期发生金额					2019.12.31
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-	-	-	-	-
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	638,657.79	-38,012.04	-	-	-38,012.04	-	600,645.75
外币财务报表折算差额	638,657.79	-38,012.04	-	-	-38,012.04	-	600,645.75
合计	638,657.79	-38,012.04	-	-	-38,012.04	-	600,645.75

26、盈余公积

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	4,851,162.61	2,944,789.20	-	7,795,951.81
合计	4,851,162.61	2,944,789.20	-	7,795,951.81

—本年盈余公积增加系根据母公司实现的净利润的 10%提取。

27、未分配利润

项目	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	18,444,424.82	48,795,374.95
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-99,038.02	-
调整后期初未分配利润	18,345,386.80	48,795,374.95
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,009,922.42	9,818,422.15
减：提取法定盈余公积	2,944,789.20	949,372.28
应付普通股股利	4,060,000.00	5,000,000.00
转增股本的普通股股利	-	34,220,000.00
期末未分配利润	29,350,520.02	18,444,424.82

—由于执行新金融工具准则进行追溯调整，影响期初未分配利润-99,038.02 元。

—根据公司于 2019 年 6 月 20 日召开的 2018 年年度股东大会决议通过的《公司 2018 年度利润分配方案》，公司分配现金股利人民币 4,060,000.00 元。

28、营业收入及营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,522,015.43	381,092,853.93	327,171,830.78	286,587,685.94
其他业务	-	-	-	-
合计	437,522,015.43	381,092,853.93	327,171,830.78	286,587,685.94

29、税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	368,836.29	366,259.36
教育费附加	158,057.49	156,968.30
地方教育附加	105,371.70	104,645.52
印花税	88,817.10	102,331.10
合计	721,082.58	730,204.28

30、销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
人工支出	8,660,279.25	6,223,190.13
仓储及运输费用	2,552,261.98	2,355,113.86
广告与业务宣传费	223,584.94	635,188.56
房租及物业费	479,538.28	433,009.00
差旅费	273,605.45	366,000.21
其他	608,133.42	476,986.29
合计	12,797,403.32	10,489,488.05

31、管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
人工支出	4,821,434.45	4,738,106.99
房租及物业费	1,009,895.50	905,825.51
折旧及摊销	181,746.65	126,177.87
中介服务费	1,051,603.25	452,641.51
办公费	494,724.01	450,417.60
其它	363,749.61	554,692.20
合计	7,923,153.47	7,227,861.68

32、研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
人工支出	4,508,930.56	3,875,261.41
物料消耗	9,042,057.02	5,459,249.66
折旧与摊销	1,120,752.09	741,531.13
设计检测费	518,959.84	691,275.90
其他支出	239,488.41	431,064.58
合计	15,430,187.92	11,198,382.68

33、财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
----	---------	---------

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	1,617,478.27	2,480,271.67
减：利息收入	17,930.82	21,233.22
手续费支出	131,364.59	58,693.61
汇兑损益	-78,819.33	69,704.83
合计	1,652,092.71	2,587,436.89

34、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	1,897,346.03	1,993,381.48
合计	1,897,346.03	1,993,381.48

一政府补助明细如下：

项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
2019 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金（降低中小微企业融资成本）	695,000.00	-	与收益相关
广州市企业研发经费投入后补助	344,400.00	-	与收益相关
广州市开发区绿色低碳发展专项奖励资金	300,000.00	-	与收益相关
2018 年广州开发区经济和信息化局黄金十条-经营贡献奖	280,000.00	-	与收益相关
2018 年度高新技术企业认定通过奖励第一年财政补助资金	200,000.00	-	与收益相关
2018 年企业创新能力建设计划项目奖励	-	1,000,000.00	与收益相关
2018 年广州市“中国制造 2025”产业发展资金项目（软件服务业及新业态）奖励	77,946.03	503,915.52	与资产/收益 相关
2017 年省级工业和信息化专项资金（促进民营经济发展）项目计划	-	300,000.00	与收益相关
广州市黄埔区知识产权优势企业奖励	-	100,000.00	与收益相关
广州市知识产权局贯彻知识产权管理规范项目奖励	-	50,000.00	与收益相关
广州市黄埔区开发区科技型中小企业贷款奖	-	26,815.00	与收益相关

项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
励			
广州市就业专项资金补贴	-	10,650.96	与收益相关
广州开发区知识产局（黄埔区知识产权局） 专利资助	-	2,000.00	与收益相关
合计	1,897,346.03	1,993,381.48	

35、投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
理财产品投资收益	146,378.12	42,182.82
合计	146,378.12	42,182.82

36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019 年度	2018 年度
理财产品	122,604.78	-
合计	122,604.78	-

37、信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账准备	-411,280.92	-
合计	-411,280.92	-

38、资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
存货跌价准备	-894,256.01	-598,136.18
坏账准备	-	-104,456.99
合计	-894,256.01	-702,593.17

39、营业外收入

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	363,022.54	348,313.32

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

项目	2019 年度	2018 年度
其他	867.90	1,532.73
合计	363,890.44	349,846.05

—计入当期非经常性损益的金额：

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	363,022.54	348,313.32
其他	867.90	1,532.73
合计	363,890.44	349,846.05

—政府补助明细如下：

补助项目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/ 与收益相关
广州开发区拨付广东股权交易中心挂牌奖励	300,000.00	-	与收益相关
就业困难人员社保保险补贴款	25,605.36	-	与收益相关
广州开发区科技创新局 2018 年区科技型中小企业贷款成本补贴	18,308.22	-	与收益相关
2018 年第 4 季度广州开发区申领招用高校毕业生社会保险补贴、岗位补贴和一次性补贴	12,418.28	-	与收益相关
2019 年第五批专利资助申请款	5,000.00	-	与收益相关
广州开发区知识产权局著作权登记资助	1,200.00	-	与收益相关
稳定岗位补贴	490.68	8,313.32	与收益相关
广州市黄埔区广州开发区促进先进制造业奖励	-	170,000.00	与收益相关
中国创新创业大赛（广东赛区）奖励	-	170,000.00	与收益相关
合计	363,022.54	348,313.32	

40、营业外支出

项目	2019 年度	2018 年度
捐赠支出	28,213.40	9,381.91

项目	2019 年度	2018 年度
其他	1,919.07	74,586.46
合计	30,132.47	83,968.37

—计入当期非经常性损益的金额：

项目	2019 年度	2018 年度
捐赠支出	28,213.40	9,381.91
其他	1,919.07	74,586.46
合计	30,132.47	83,968.37

41、所得税费用

项目	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	1,235,805.06	331,391.16
递延所得税调整	-152,125.35	-201,045.23
合计	1,083,679.71	130,345.93

—会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度	2018 年度
利润总额	19,099,791.47	9,949,620.07
按母公司适用税率计算的税额	2,864,968.73	1,492,443.01
加：其他子公司适用不同税率的税额影响	113,738.35	-72,059.21
不得扣除的成本、费用和损失的税额影响	43,613.73	17,519.07
上年度企业所得税清算的税额影响	-25,913.60	-316,294.21
非应税收入的影响	-	-
研发费用加计扣除的税额影响	-1,852,604.94	-1,318,765.56
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-146,909.66	-
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	86,787.10	327,502.83

项目	2019 年度	2018 年度
所得税费用	1,083,679.71	130,345.93

42、现金流量表项目

—收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
收到的银行利息收入	17,930.82	21,233.22
收到的政府补助	2,182,422.54	2,837,779.28
收回的押金及保证金等	242,457.98	-
合计	2,442,811.34	2,859,012.50

—支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
支付的往来款	822,671.53	185,541.18
支付的期间费用	16,962,860.37	11,695,255.59
支付的押金及保证金	159,800.00	188,695.88
支付的票据保证金	18,822,561.83	-
合计	36,767,893.73	12,069,492.65

43、现金流量表补充资料

—现金流量表补充资料

项目	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量:		
净利润	18,016,111.76	9,819,274.14
加: 计提的资产减值准备	1,305,536.93	702,593.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,412,943.73	925,788.72
无形资产摊销	6,530.16	6,530.16

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

人民币元

项目	2019 年度	2018 年度
长期待摊费用的摊销	131,489.92	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减收益）	-	-
固定资产报废损失	-	-
公允价值变动损失	0-122,604.78	-
财务费用	1,569,506.11	2,555,079.57
投资损失（减收益）	-146,378.12	-42,182.82
递延所得税资产减少（减增加）	-152,125.35	-201,045.23
递延所得税负债增加（减减少）	-	-
存货的减少（减增加）	22,068,454.76	-22,493,174.88
经营性应收项目的减少（减增加）	-12,626,952.00	-20,486,537.91
经营性应付项目的增加（减减少）	8,867,551.41	45,346,812.15
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	41,330,064.53	16,133,137.07
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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增加情况：		
现金及现金等价物的期末余额	6,910,345.22	10,094,107.68
减：现金及现金等价物的期初余额	10,094,107.68	15,507,059.44
现金及现金等价物净增加额	-3,183,762.46	-5,412,951.76
— 现金和现金等价物的构成		
项目	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	6,910,345.22	10,094,107.68

项目	2019.12.31	2018.12.31
其中：库存现金	-	138,875.02
可随时用于支付的银行存款	6,910,345.22	9,955,232.66
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	6,910,345.22	10,094,107.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

44、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	18,822,561.83	票据保证金，不可随时支取
合计	18,822,561.83	

45、外币货币性项目

一、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	84,716.09	6.9762	590,996.39
港元	4,903.87	0.8958	4,392.79
加拿大元	0.02	5.3421	0.11
应收账款			
其中：美元	725,498.93	6.9762	5,061,225.64
应付账款			
其中：美元	237,947.52	6.9762	1,659,969.49
其他应收款			
其中：美元	107,300.00	6.9762	748,546.26

一、境外经营实体主要报表项目的折算汇率

境外经营实体	经营地	记账本位币	选择依据
盛维科技有限公司	香港	美元	主要以美元结算
香港微分电子科技有限公司	香港	美元	主要以美元结算

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

报告期末发生非同一控制下的企业合并。

(二) 同一控制下企业合并

报告期末发生同一控制下的企业合并。

(三) 处置子公司

序号	企业名称	合并期间	变化原因
1	广州超云电子科技有限公司	2019 年 1-9 月	2019 年 10 月注销

七、在其他主体中的权益

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	持股比例		取得方式
			直接(%)	间接(%)	
盛维科技有限公司	香港	香港	100.00	-	投资设立
香港微分电子科技有限公司	香港	香港	-	100.00	投资设立
广州微分电子科技有限公司	广州	广州	100.00	-	投资设立
广州全唐科技股份有限公司	广州	广州	99.50	-	投资设立

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、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等，这些金融工具主要与经营及融资相关，各项金融工具的详细情况详见本附注五相关项目，与这些金融工具相关的风险，以及公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

一信用风险

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。公司主要面临赊销导致的客户信用风险。为降低信用风险，公司仅与经认可的、信誉良好的客户进行交易，并通过已对客户信用监控以及通过账龄分析来对应收账款进行持续监控，确保公司不致面临坏账风险，将公司的整体信用风险控制在可控的范围内。

一外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低外汇风险。

一利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类融资需求。通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

一流动性风险

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、可随时变现的有价证券以及对未来 6 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偿还债务。

九、关联方关系及其交易

关联方关系

一存在控制关系的关联方

名称	与公司关系	经济性质	持股比例(%)	表决权比例(%)
王小玲	共同实际控制人	自然人	35.375	35.375
宋陆怡	共同实际控制人	自然人	43.685	43.685

一本企业的子公司情况

公司子公司的情况详见附注七。

一本企业的其他关联方情况

关联方名称	与公司关系
宋家常	公司实际控制人关系密切的家庭成员

—关联方交易

—接受担保

1、2019 年 5 月，公司与兴业银行广州开发区支行签订《基本额度授信合同》，同时分别于 2019 年 11 月签订《流动资金借款合同》，借款 100 万元人民币，借款期限为 12 个月，由宋陆怡、宋家常、王小玲为公司提供连带责任担保。

2、2018 年 9 月，公司与花旗银行（中国）广州分行签订《<非承诺性短期循环融资协议>修改协议》，总授信 1500 万元人民币，同时分别于 2019 年 9 月 18 号、9 月 19 号和 10 月 24 号分别借款 500 万元人民币、500 万元人民币和 500 万人民币，共计借款 1500 万元人民币，借款期限为 12 个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

3、2019 年 4 月，公司与中国银行广州珠江支行签订《最高额保证合同》，同时分别于 2019 年 6 月 3 号、6 月 10 号和 6 月 14 号分别借款 100 万元人民币、200 万元人民币和 200 万元人民币，借款期限为 12 个月，由宋陆怡、王小玲为公司提供连带责任担保。

—关键管理人员报酬

项目	2019 年度	2018 年度
关键管理人员领取薪酬人数	9	9
关键管理人员薪酬	152.77 万元	219.81 万元

十、股份支付

本报告期内，公司不存在股份支付情况。

十一、或有事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大或有事项。

十二、承诺事项

本报告期内，公司不存在需披露的重大承诺事项。。

十三、资产负债表日后事项中的非调整事项

1、利润分配事项

根据公司于 2020 年 3 月 11 日召开的 2020 年第二届董事会第六次会议通过《关于公司 2019 年利润分配方案的议案》，公司拟分配现金股利人民币 2000 万元，利润分配方案尚待公司 2019 年年

度股东大会审议批准。

十四、其他重大事项

—前期会计差错更正

公司报告期内不存在会计差错更正事项。

十五、母公司财务报表重要项目注释

1、应收账款

应收账款

类别	2019.12.31					2018.12.31				
	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	比例 (%)		金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合1计提坏账准备的应收账款	45,085,269.70	100.00	2,086,217.56	4.63	42,999,052.14	46,279,942.15	100.00	2,335,806.61	5.05	43,944,135.54
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,085,269.70	100.00	2,086,217.56	4.63	42,999,052.14	46,279,942.15	100.00	2,335,806.61	5.05	43,944,135.54
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
合计	45,085,269.70	100.00	2,086,217.56	4.63	42,999,052.14	46,279,942.15	100.00	2,335,806.61	5.05	43,944,135.54

—按账龄披露：

账龄	账面余额
1 年以内	44,934,914.89
1-2 年	130,249.81
2-3 年	20,105.00
合计	45,085,269.70

—2019 年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期转回坏账准备金额 249,589.05 元。

—公司本期无实际核销的应收账款。

—截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	坏账准备
第一名	非关联方	13,212,566.80	1 年以内	29.31	600,653.27
第二名	非关联方	10,903,640.50	1 年以内	24.18	495,687.73
第三名	非关联方	3,702,218.76	0-2 年	8.21	190,658.81
第四名	非关联方	3,618,095.95	1 年以内	8.03	164,481.37
第五名	非关联方	1,505,987.00	1 年以内	3.34	68,463.31
合计		32,942,509.01		73.07	1,519,944.49

2、其他应收款

项目	2019.12.31	2018.12.31
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	9,050,921.21	3,767,534.61
合计	9,050,921.21	3,767,534.61

(1) 其他应收款

—坏账准备计提情况

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	133,726.01	-	-	133,726.01
2019年1月1日其他应收款账面余额在本期				
--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	90,054.16	-	38,842.31	128,896.47
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	38,842.31	38,842.31
2019年12月31日余额	223,780.17	-	-	223,780.17

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度人民币元

——按账龄披露：

账龄	账面余额
1年以内	8,930,863.76
1-2年	147,105.80
2-3年	-
3-4年	21,373.20
4-5年	175,358.62
合计	9,274,701.38

—2019年度公司计提、收回或转回的坏账准备情况：本期计提坏账准备金额 128,896.47 元。

—公司本期因子公司广州超云电子科技有限公司注销核销其他应收款 38,842.31 元。

—其他应收款按款项性质分类情况：

项目	2019.12.31	2018.12.31
关联往来款	8,666,137.46	3,411,833.02
押金及保证金	544,348.12	485,427.60
其他	64,215.80	4,000.00
合计	9,274,701.38	3,901,260.62

—截至 2019 年 12 月 31 日，按欠款方归集的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	金额	账龄	比例 (%)	坏账准备	与本公司关系
广州全唐科技股份有限公司	关联往来	8,666,137.46	1年以内	93.44	-	关联方
广州开发区金融控股集团有限公司	保证金	292,365.72	0-5年	3.15	196,318.00	非关联方
电子科技大学	保证金	135,800.00	1年以内	1.46	9,791.18	非关联方
北京天融信网络安全技术有限公司	保证金	50,000.00	1-2年	0.54	6,135.00	非关联方
简小雅	其他	35,500.80	1年以内	0.38	2,559.61	非关联方
合计		9,179,803.98		98.98	214,803.79	

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度人民币元

3、长期股权投资

项目	2019.12.31			2018.12.31		
	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	14,475,650.00	-	14,475,650.00	10,950,000.00	-	10,950,000.00
对其他公司投资	-	-	-	-	-	-
合计	14,475,650.00	-	14,475,650.00	10,950,000.00	-	10,950,000.00

被投资单位	核算方法	投资成本	期初余额	本期增加或收回投资	本期权益增加(减少)	期末余额
广州超云电子科技有限公司	成本法	-	-	-	-	-
盛维科技有限公司	成本法	3,525,650.00	-	3,525,650.00	-	3,525,650.00
广州微分电子科技有限公司	成本法	1,000,000.00	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
广州全唐科技有限公司	成本法	9,950,000.00	9,950,000.00	-	-	9,950,000.00
合计		14,475,650.00	10,950,000.00	3,525,650.00	-	14,475,650.00

注：2019年对盛维科技有限公司实际出资3,525,650.00元；2019年10月注销广州超云电子科技有限公司。

4、营业收入及营业成本

项目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	308,409,814.97	258,964,968.79	233,442,896.54	197,870,518.69
其他业务	-	-	-	-
合计	308,409,814.97	258,964,968.79	233,442,896.54	197,870,518.69

5、投资收益

项目	2019年度	2018年度
----	--------	--------

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度人民币元

项目	2019 年度	2018 年度
理财产品投资收益	146,378.12	42,182.82
按成本法核算的投资收益	13,000,000.00	-
合计	13,146,378.12	42,182.82

十六、补充资料

—非经常性损益

根据中国证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》，公司非经常性损益明细如下：

项目	2019 年度	2018 年度
1、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		
2、越权审批或无正式批准文件、或偶发性的税收返还、减免		
3、计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,260,368.57	2,341,694.80
4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
5、公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
6、非货币性资产交换损益		
7、委托他人投资或管理资产的损益	146,378.12	42,182.82
8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
9、债务重组损益		
10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、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	122,604.78	-

广州信维电子科技有限公司

财务报表附注

2019 年度人民币元

项目	2019 年度	2018 年度
15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
16、对外委托贷款取得的损益		
17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
19、受托经营取得的托管费收入		
20、除上述各项之外的营业外收支净额	-29,264.57	-82,435.64
21、其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,500,086.90	2,301,441.98
减：非经常性损益相应的所得税	406,057.39	345,617.25
减：少数股东损益影响数	1,551.57	12.37
非经常性损益净额	2,092,477.94	1,955,812.36
扣除非经常性损益后的归属于母公司普通股股东净利润	15,917,444.48	7,862,609.79

—净资产收益率和每股收益

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 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露（2010 年修订）》，公司净资产收益率和每股收益计算结果如下：

—计算结果

报告期利润	2019 年度		
	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	17.84	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	15.76	0.23	0.23

报告期利润	2018 年度	
	加权平均净资产	每股收益

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度人民币元

	<u>收益率 (%)</u>	<u>基本每 股收益</u>	<u>稀释每 股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	10.78	0.14	0.14
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.63	0.11	0.11

广州信维电子科技股份有限公司

财务报表附注

2019年度人民币元

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

广州信维电子科技股份有限公司董事会办公室