



波视科技

NEEQ : 871586

广州波视信息科技股份有限公司

B&M MODERN MEDIA INC.



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记



- 2019 年 2 月, 公司交付首批 8K TICO 编解码、IP 实时传输处理设备应用于国外大型 8K 的信号传输系统中, 作为首款全帧 8K 视频处理的编解码 IP 实时传输产品已经应用于 2019 年世园会和篮球世界杯现场, 为即将到来的奥运会提供高质量的实时信号传输做准备。
- 2019 年 3 月, 公司被中国广播电视设备工业协会评为科技创新企业。
- 2019 年 3 月, 公司产品 BD30AV-UHD 8K/4K 超高清固态延时器被中国广播电视设备工业协会评为科技创新优秀奖。
- 2019 年 4 月, 公司参加在 LAS VEGAS 举办的全美广播电视展 ( NAB2019 )。
- 2019 年 6 月, 公司通过知识产权管理体系认证年审。
- 2019 年 8 月, 公司被中国国际广播影视博览会评为 “BIRTV2019 产品、技术及应用项目评选活动” 产品奖。
- 2019 年 12 月, 公司被慧聪广电网主办的 2019 广播电视行业品牌盛会评为 “制播民族品牌” 。

# 目 录

|      |                         |    |
|------|-------------------------|----|
| 第一节  | 声明与提示 .....             | 6  |
| 第二节  | 公司概况 .....              | 9  |
| 第三节  | 会计数据和财务指标摘要 .....       | 11 |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 13 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 27 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 30 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 33 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 33 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 36 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 36 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 42 |

## 释义

| 释义项目           |   | 释义                                                                                   |
|----------------|---|--------------------------------------------------------------------------------------|
| 公司、本公司、波视科技    | 指 | 广州波视信息科技有限公司                                                                         |
| 主办券商           | 指 | 国融证券股份有限公司                                                                           |
| 会计师事务所         | 指 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                     |
| 三会             | 指 | 《股东大会》、《董事会》、《监事会》                                                                   |
| 股东大会           | 指 | 股份公司股东大会                                                                             |
| 董事会            | 指 | 股份公司董事会                                                                              |
| 监事会            | 指 | 股份公司监事会                                                                              |
| 《公司法》          | 指 | 《中华人民共和国公司法》                                                                         |
| 《证券法》          | 指 | 《中华人民共和国证券法》                                                                         |
| 《公司章程》         | 指 | 《广州波视信息科技有限公司章程》                                                                     |
| 公司公告           | 指 | 公司在股转公司信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的公告                                                 |
| 审计报告           | 指 | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）出具的上会师报字（2020）第 2097 号                                               |
| 报告期、本期         | 指 | 2019 年 1 月 1 日——2019 年 12 月 31 日                                                     |
| 上年同期、上期        | 指 | 2018 年 1 月 1 日——2018 年 12 月 31 日                                                     |
| 报告期末、本期期末、本年末  | 指 | 2019 年 12 月 31 日                                                                     |
| 上年期末、上期期末、本年期初 | 指 | 2018 年 12 月 31 日                                                                     |
| 宗昌投资           | 指 | 广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙）                                                                   |
| 关联关系           | 指 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业，以及可能导致公司利益转移的其他关系。                             |
| 管理层            | 指 | 对公司决策、经营、管理负有领导责任的人员，包括董事、监事、高级管理人员。                                                 |
| 高级管理人员         | 指 | 公司总经理、董事会秘书、财务负责人。                                                                   |
| 元、万元           | 指 | 人民币元、万元                                                                              |
| 8K             | 指 | 8K，超高清电视国际标准，水平清晰度 7680，垂直清晰度 4320，宽高比 16:9，总约 3320 万像素。                             |
| 4K             | 指 | 4K，超高清电视国际标准，水平清晰度 3840，垂直清晰度 2160，宽高比 16:9，总约 830 万像素。                              |
| TICO           | 指 | 是一种全新的轻型压缩技术，提供了高达 4: 1 的视觉上无损的图像压缩功能。                                               |
| NMI            | 指 | Networked Media Interface，是一种网络媒体接口，系索尼公司基于 IP 网络的视频传输解决方案。                          |
| UHD            | 指 | Ultra High Definition Television，超高清电视。                                              |
| IP             | 指 | TS 流通过网络传输的一种方式。                                                                     |
| SMPTE 2110     | 指 | Society of Motion Picture and Television Engineer，2110 是版本号，内容是: 4K OVER IP 无压缩传输标准。 |
| PCBA           | 指 | Printed Circuit Board+Assembly, 一种将各种电子器件通过表面封装工艺组装在线路板上的加工过程。                       |

|         |   |                                  |
|---------|---|----------------------------------|
| ULTRA-T | 指 | 波视公司产品 4K12G—SDI 与 TICO IP 流互转设备 |
|---------|---|----------------------------------|

## 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。

公司负责人王兆春、主管会计工作负责人周宝玲及会计机构负责人（会计主管人员）周宝玲保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

上会会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 【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                                                                                                                                                                          |
|-------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 市场风险        | 广播电视设备制造业是一个技术不断更新换代、市场需求不断变动、经营理念持续创新的行业，行业竞争十分激烈。当下，以超高清为代表的新技术开始改变广播电视设备制造业的市场格局和业务模式，激烈的市场竞争格局对公司的业务能力、发展模式、研发水平提出了更高要求。公司如果不能聚焦核心业务发展、及时应对行业技术变化、持续开拓市场并提供优质服务，公司将面临市场规模缩小的风险。 |
| 主要客户集中风险    | 2019 年度，公司前五名客户的销售收入占销售收入总额的比例为 46.05%，销售相对集中，虽然公司不存在对某一客户销售收入占比超过 50%的情形，不存在对单一客户的重大依赖，但主要客户的需求波动仍可能导致公司业绩的波动，公司存在客户相对集中风险。                                                        |
| 实际控制人不当控制风险 | 报告期内，公司控股股东、实际控制人陆宗馥、王雄通过直                                                                                                                                                          |

|           |                                                                                                                                                                                                                                                                                             |
|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|           | <p>接、间接持有的方式合计能够控制公司 75.00%的股份，王兆春系陆宗馥、王雄之女，罗博谊（BOYI LUO）系王兆春的配偶，四人为一致行动人且为公司的共同实际控制人。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如果公司的控股股东、实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。</p>                                                                                         |
| 外协加工模式的风险 | <p>公司部分产品的生产环节中存在 PCBA 加工过程。公司 PCBA 加工过程采用委外加工模式，即公司自主设计研发产品，提供电子元器件和设计文件，外协工厂按照公司提供的文件和工艺要求进行生产加工。尽管本行业 PCBA 委外加工属于普遍生产模式，但公司存在无法实质控制外协产品具体生产过程的风险。若外协工厂在产品质量控制等方面出现问题，将会对公司的正常经营带来不利影响。</p>                                                                                               |
| 人才流失的风险   | <p>人力资源是以技术为核心导向的高科技企业生存和持续发展的关键要素，核心技术人员和管理团队是维持和提高公司核心竞争力的基石。由于广播级专业设备是多学科、多技术领域高度融合的科技产品，适用于本行业的高等教育学科和人才培养体系尚未形成，因此本行业存在人力资源较为稀缺、人力培养成本较高的问题。随着行业竞争的日趋激烈以及行业人力成本的持续提高，公司业务规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍需补充大量技术研发人员和销售管理人员。虽然公司目前已有相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，公司仍将在发展过程中面临劳动力成本上升和人才短缺的风险。</p> |
| 政府补助依赖风险  | <p>报告期内，公司营业收入为 11,144,015.93 元，净利润为 224,853.00 元，政府补助收入为 467,996.62 元，其中增值税即征即退 398,418.40 元，研发补助 58,800.00 元，其他补贴 10,778.22 元。由于公司规模较小，若政府补助下降，对公司净</p>                                                                                                                                   |

|                 |          |
|-----------------|----------|
|                 | 利润有一定影响。 |
| 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  | 广州波视信息科技股份有限公司                                |
| 英文名称及缩写 | B&M MODERN MEDIA INC.                         |
| 证券简称    | 波视科技                                          |
| 证券代码    | 871586                                        |
| 法定代表人   | 陆宗馥                                           |
| 办公地址    | 广州高新技术产业开发区科学城科学大道 182 号创新大厦 C1 区第 8 层 803 单元 |

### 二、 联系方式

|                 |                                                         |
|-----------------|---------------------------------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 周宝玲                                                     |
| 职务              | 董事会秘书                                                   |
| 电话              | 020-87507891                                            |
| 传真              | 020-87507778                                            |
| 电子邮箱            | bobo@bmserver.net                                       |
| 公司网址            | http://www.bmserver.net                                 |
| 联系地址及邮政编码       | 广州高新技术产业开发区科学城科学大道 182 号创新大厦 C1 区第 8 层 803 单元 邮编：510663 |
| 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       | 公司董事会办公室                                                |

### 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            | 2012 年 5 月 28 日                           |
| 挂牌时间            | 2017 年 5 月 31 日                           |
| 分层情况            | 基础层                                       |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-393 广播电视设备制造    |
| 主要产品与服务项目       | 视音频信号处理、数字媒体网络信号处理设备、播控传输设备及其软硬件的研发、生产和销售 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                    |
| 普通股总股本（股）       | 12,000,000                                |
| 优先股总股本（股）       | 0                                         |
| 做市商数量           | 0                                         |
| 控股股东            | 陆宗馥                                       |
| 实际控制人及其一致行动人    | 王雄、陆宗馥、王兆春、罗博谊（BOYI LUO）                  |

#### 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 | 91440116596186984E                                   | 否        |
| 注册地址     | 广州高新技术产业开发区科学城<br>科学大道 182 号创新大厦 C1 区第<br>8 层 803 单元 | 否        |
| 注册资本     | 12,000,000                                           | 否        |
|          |                                                      |          |

#### 五、 中介机构

|                |                              |
|----------------|------------------------------|
| 主办券商           | 国融证券                         |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                            |
| 会计师事务所         | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）             |
| 签字注册会计师姓名      | 张春梅、李则华                      |
| 会计师事务所办公地址     | 上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 25 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                                   | 11,144,015.93 | 8,924,282.75  | 24.87%  |
| 毛利率%                                   | 52.01%        | 56.86%        | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | 224,853.00    | 472,287.06    | -52.39% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | 195,663.94    | -2,118,752.65 |         |
| 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)         | 1.33%         | 2.86%         | -       |
| 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) | 1.16%         | -12.83%       | -       |
| 基本每股收益                                 | 0.02          | 0.04          | -50.00% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 本期期初          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 19,636,650.52 | 17,227,081.49 | 13.99%  |
| 负债总计            | 2,656,768.62  | 472,052.59    | 462.81% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 16,979,881.90 | 16,755,028.90 | 1.34%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.41          | 1.40          | 0.71%   |
| 资产负债率%(母公司)     | 13.53%        | 2.74%         | -       |
| 资产负债率%(合并)      | -             | -             | -       |
| 流动比率            | 3.45          | 12.79         | -       |
| 利息保障倍数          | -             | -             | -       |

#### 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 | 1,766,162.40 | -116,358.68 | -     |
| 应收账款周转率       | 11.30        | 21.03       | -     |
| 存货周转率         | 1.37         | 1.11        | -     |

#### 四、 成长情况

|          | 本期      | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 13.99%  | -2.32%  | -     |
| 营业收入增长率% | 24.87%  | -14.61% | -     |
| 净利润增长率%  | -52.39% | -83.49% | -     |

#### 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     | 12,000,000 | 12,000,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0.00% |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目            | 金额         |
|---------------|------------|
| 政府补助          | 69,578.22  |
| 其他            | -38,852.89 |
| 非经常性损益合计      | 30,725.33  |
| 所得税影响数        | 1,536.27   |
| 少数股东权益影响额（税后） | -          |
| 非经常性损益净额      | 29,189.06  |

#### 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

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司所处行业属于“新一代信息技术产业”中“超高清视频产业技术推进”、“三网融合”和“着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业”的组成部分，超高清视频媒体和广播电视行业是国家重点支持的高新技术领域。

公司具有显著的技术研发优势和实力，一直以雄厚的技术研发优势和创新实力，以提供高指标、运行稳定的视音频设备在整个广播级视音频领域著称，是高新技术企业和创新型技术研发机构，已取得多项国家认可的产品登记证书、专利、科技创新奖项。公司产品的独到性与创新性被广电业界认可，在国内广电行业起到引导市场的作用。

公司拥有优秀的中高端广播电视专业产品研发团队，具有领先的高端视频信号底层处理技术和长期高端广电行业信号处理领域的服务经验，在中高端广播级视音频信号处理领域，始终致力于开发具有创新技术和独特功能的差异化产品，且产品一直都是在国内广电业界首屈一指和行业标杆。

公司作为国际上高端 8K 和 4K 视频领域的首批制造商，也是国内目前唯一提供相关成熟产品的创新型企业，为超高清高端视频领域带来跨系统、跨行业的信号转换、传输与融合功能。公司推出的全球首款 BD30AV-UHD 4K 超高清固态延时器，被应用于国内外各大、中型电视台、演播室，电视节目直播、转播机构、大型的数字媒体网络和视频网络平台的 4K 系统中，最大程度的保障了 4K 广播视频信号的播出、制作、交换和传输等环节的稳定和安全。公司在 8K 和 4K 视频视觉无损压缩领域，在国际上率先推出了 ULTRA-T 系列 8K TICO 视觉无损压缩的硬件产品，提供的 8K 信号处理 IP 传输方案、设计功能指标均已通过国外某大型电视台的相关测试和认可，已经应用于 2019 年世园会和篮球世界杯的现场，为即将到来的奥运会赛场的 8K 信号提供实时传输功能，也使 8K/4K 高端视频领域高清晰度信号跨系统、跨行业间的互相转换、传输与融合成为可能；公司核心的相关 4K/8K 超高清、超高频率、超高时序控制等基带视频处理技术，为日后向不同领域的市场拓展奠定了良好的技术基础，也为即将到来的超高清信号的光纤 IP 网络化带来了系统架构的灵活性。

公司采用渠道分销与直销相结合的销售模式将产品销售给下游客户以获取利润，其中以分销模式为主。经过几年的快速发展和研发积累，公司产品的最终用户涵盖了包括中央电视台、北京电视台、广东广播电视台、辽宁电视台、天津电视台、湖南电视台、上海东方传媒集团有限公司（SMG）等国家、省市级电视台、电台在内的广电系统客户，以及腾讯媒体演播室、网易演播室、爱奇艺等数字视频门户平台和部分法院、医院、交易所、学校、等非广电系统客户。

报告期内，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

#### 1、财务情况

2019 年度，公司总资产为 19,636,650.52 元，较上年期末资产总额 17,227,081.49 元增加了 2,409,569.03 元，增长比例为 13.99%；总负债为 2,656,768.62 元，较上年期末负债总额 472,052.59 元增加 2,184,716.03 元，增长比例为 462.81%，主要是客户提前预付货款来定制指定功能产品，导致预收账款增加；净资产为 16,979,881.90 元，较上年期末净资产 16,755,028.90 元增加 224,853.00 元，增长比例为 1.34%。实现主营业务收入 11,144,015.93 元，同比增加 24.87%，主要是本期公司增加销售系统集成所致。实现净利润 224,853.00 元，同比减少 52.39%，主要是本期政府补助大幅减少所致。公司主要财务指标基本符合 2019 年度计划及整体预期。

#### 2、运营情况

报告期内，公司经营情况良好，参加了全美广播电视展（NAB2019）、北京国际广播电影电视展览会（BIRTV 2019）广播电视展，向市场全面推出 8K/4K 超高清系列产品，扩大公司在国际上的知名度，积极为公司争取更多不同行业的客户资源。

公司聚焦核心业务发展、及时应对行业技术变化，在现有成熟的超高清视频信号处理的广播级 4K 功能的基础上，已经完成广播级 8K 无压缩视频信号的处理和延时功能，并继续加大研发力度进行 8K 视觉无损压缩的高清晰度视频信号网络传输等处理和功能的应用，成为国际上第一个提供 8K 无压缩视频信号的延时处理的厂家，第一个提供全幅 8K 视觉无损压缩进行光纤 IP 传输产品的厂家，打破了国外厂家对 8K/4K 视频信号处理技术的垄断；积极开拓国际超高清高端行业市场（包括医疗等高端视频处理传输行业）并提供优质服务，加大人力、物力投入新兴高端数字视频行业市场。公司持续大力度投入的 4K/8K

技术和产品的研发已走在国际上相关信号处理领域的最前端，这不仅会为公司带来有形的实质销售收入，还将无形地提升公司的价值及公司产品的形象。

公司通过展会和竞赛的方式调动员工积极性、促进企业成长，并不断提高公司的品牌知名度，为公司下一步快速发展奠定了良好基础。

### 3、研发情况

报告期内，公司持续加大研发投入，继续研发“4K/8K AXI 超高清视频高速数据处理项目”和“4K/8K RDD34 超高速数据接口项目”，增加研发“数字超高清/高清无损基带信号录制播放项目”和“超高清数字 TICO 视频格式的硬件编解码项目”，这些项目的研发可填补和简化目前市场上缺少的高质量超高清视频处理环节的所需设备和系统，满足了 4K/8K 超高清视频信号在 10G/25G 或以上的宽带光纤网络中保存、交互、传输和和分发、广播等各种应用场景的需求。最终形成的 4K 和 8K 各系列处理产品将用于未来的各种 4K 和 8K 超高清视频处理系统和目前的超高清、3G、3D/VR 视频处理系统，为公司产品和销售的多元化创造更多可能。产品成功推向市场，在时间和产品功能上占据了绝对优势，成功抢占了市场先机。

2019 年 3 月公司被中国广播电视设备工业协会评为科技创新企业，公司推出的全球首款 BD30AV-UHD 8K 超高清固态延时器被评为科技创新优秀奖；8 月，公司产品“ULTRA-T 8K/IP 编解码转换器”被中国国际广播影视博览会评为“BIRTV2019 产品、技术及应用项目产品奖；12 月，被慧聪广电网主办的 2019 广播电视行业品牌盛会评为“制播民族品牌”，标志着公司核心技术和产品获得了国内外同行的肯定。

综上所述，2019 年公司作为一家以技术为核心导向的高新技术企业，持续加大研发投入，不断创新关键技术，开发出符合技术迭代趋势的新产品，受到了同行业的高度认可。公司登陆新三板后，内部治理不断规范和完善，为未来快速发展奠定了坚实基础。

## (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   | 267,796.54   | 1.36%    | 894,076.15    | 5.19%    | -70.05%          |
| 应收票据   | -            | -        | -             | -        | -                |
| 应收账款   | 1,799,307.61 | 9.16%    | 71,197.00     | 0.41%    | 2,427.22%        |
| 存货     | 3,978,763.44 | 20.26%   | 3,820,279.84  | 22.18%   | 4.15%            |
| 投资性房地产 | 9,757,735.86 | 49.69%   | 10,281,332.89 | 59.68%   | -5.09%           |
| 长期股权投资 | -            | -        | -             | -        | -                |
| 固定资产   | 693,137.45   | 3.53%    | 900,399.90    | 5.23%    | -23.02%          |

|         |               |        |               |       |           |
|---------|---------------|--------|---------------|-------|-----------|
| 在建工程    | -             | -      | -             | -     | -         |
| 短期借款    | -             | -      | -             | -     | -         |
| 长期借款    | -             | -      | -             | -     | -         |
| 交易性金融资产 | 2,400,000.00  | 12.22% | -             | -     | -         |
| 预付款项    | 14,816.40     | 0.08%  | 130,000.00    | 0.75% | -88.60%   |
| 其他应收款   | 63,372.72     | 0.32%  | 99,228.29     | 0.58% | -36.13%   |
| 其他流动资产  | 652,445.87    | 3.32%  | 1,022,319.89  | 5.93% | -36.18%   |
| 递延所得税资产 | 9,274.63      | 0.05%  | 8,247.53      | 0.05% | 12.45%    |
| 预收账款    | 1,829,250.00  | 9.32%  | 61,500.00     | 0.36% | 2,874.39% |
| 应付职工薪酬  | 690,880.76    | 3.52%  | 236,503.04    | 1.37% | 192.12%   |
| 应交税费    | 35,513.47     | 0.18%  | 110,821.54    | 0.64% | -67.95%   |
| 其他应付款   | 101,124.39    | 0.51%  | 63,228.01     | 0.37% | 59.94%    |
| 资产总计    | 19,636,650.52 | -      | 17,227,081.49 | -     | 13.99%    |

#### 资产负债项目重大变动原因：

##### （一） 资产项目

报告期内公司总资产为 19,636,650.52 元，较上年期末资产总额 17,227,081.49 元增加了 2,409,569.03 元，增长比例为 13.99%，主要变动项目及原因如下：

- 1、报告期末，公司货币资金为 267,796.54 元，较上年期末 894,076.15 元减少了 626,279.61 元，下降比例为 70.05%，主要原因系公司利用闲置资金购买理财产品所致，从而导致本期末公司货币资金减少同时交易性金融资产增加。
- 2、报告期末，交易性金融资产为 240 万元，系公司利用闲置资金购买的理财产品。
- 3、报告期末，公司应收账款为 1,799,307.61 元，较上年期末 71,197.00 元增加了 1,728,110.61，增长比例为 2427.22%，主要原因系公司通过系统集成商销售产品至终端用户，终端用户的回款慢，为支持系统集成商，公司对发展和信誉较好的集成商给予一定的账期，随着本期通过系统集成商销售产品的规模扩大，本期末应收账款增长较大。
- 4、报告期末，公司预付账款为 14,816.40 元，较上年期末 130,000.00 元减少了 115,183.60 元，下降比例为 88.60%，主要原因系公司减少采购定制的设备，对应产生的预付款减少所致。
- 5、报告期末，公司其他应收款为 63,372.72 元，较上年期末 99,228.29 元减少了 35,855.57 元，下降比例为 36.13%，主要原因系项目保证金和投标保证金减少所致。
- 6、报告期末，公司存货为 3,978,763.44 元，较上年期末 3,820,279.84 元增加了 158,483.60 元，增长比例为 4.15%，主要原因系公司采购原材料所致。



- 7、报告期末，公司其他流动资产为 652,445.87 元，较上年期末 1,022,319.89 元减少了 369,874.02 元，下降比例为 36.18%，主要原因系预付展位费、预交税款和待抵扣税金减少所致。
- 8、报告期末，投资性房地产为 9,757,735.86 元，较上年期末 10,281,332.89 元减少了 523,597.03 元，下降比例为 5.09%；主要原因系公司购买的绿地广场 A3 栋 401、402、2206、2207 单元四套写字楼折旧所致。
- 9、报告期末，公司固定资产为 693,137.45 元，较上年期末 900,399.90 元减少了 207,262.45 元，下降比例为 23.02%，主要原因系公司固定资产折旧和报废设备所致。
- 10、报告期末，公司递延所得税资产为 9,274.63 元，较上年期末 8,247.53 元增加了 1,027.10 元，增长比例为 12.45%，主要原因系本期末资产减值准备余额增加所致。

## （二） 负债项目

- 1、报告期末，公司预收账款为 1,829,250.00 元，较上年期末 61,500.00 元增加了 1,767,750.00 元，增长比例为 2874.39%，主要原因系公司在设备标准配置的基础上扩展了不同功能的选件让客户根据需求自由选择，客户提前预付货款来定制指定功能的情况增加。
- 2、报告期末，公司应付职工薪酬金额为 690,880.76 元，较上年期末 236,503.04 元增加了 454,377.72 元，增长比例为 192.12%，主要原因系公司提高员工福利及工资待遇，导致本期末短期薪酬较上期末增加。
- 3、报告期末，公司应交税费为 35,513.47 元，较上年期末 110,821.54 元减少了 75,308.07 元，下降比例为 67.95%，主要原因系公司本期房产税按月缴纳，而上期的房产税按年缴纳，从而导致本期期末应交税费减少。
- 4、报告期末，公司其他应付款为 101,124.39 元，较上年期末 63,228.01 元增加了 37,896.38 元，增长比例为 59.94%，主要原因系个人备用金增加导致本期末其他应付款增加。

## 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 | 11,144,015.93 | -         | 8,924,282.75 | -         | 24.87%         |
| 营业成本 | 5,348,171.85  | 47.99%    | 3,849,611.80 | 43.14%    | 38.93%         |
| 毛利率  | 52.01%        | -         | 56.86%       | -         | -              |
| 销售费用 | 990,228.84    | 8.89%     | 688,977.00   | 7.72%     | 43.72%         |
| 管理费用 | 1,377,347.56  | 12.36%    | 1,640,877.19 | 18.39     | -16.06%        |

|          |              |        |               |         |           |
|----------|--------------|--------|---------------|---------|-----------|
| 研发费用     | 3,342,733.22 | 30.00% | 6,130,431.19  | 68.69%  | -45.47%   |
| 财务费用     | 2,769.03     | 0.02%  | 1,997.06      | 0.02    | 38.66%    |
| 信用减值损失   | -103,017.33  | -      | -             | -       | -         |
| 资产减值损失   | -            | -      | 9,294.20      | -       | -         |
| 其他收益     | 398,418.40   | 3.58%  | 775,062.04    | 8.68%   | -48.60%   |
| 投资收益     | 7,557.99     | 0.07%  | -             | -       | -         |
| 公允价值变动收益 | -            | -      | -             | -       | -         |
| 资产处置收益   | -            | -      | -             | -       | -         |
| 汇兑收益     | -            | -      | -             | -       | -         |
| 营业利润     | 240,481.17   | 2.16%  | -2,785,307.33 | -31.21% | -108.63%  |
| 营业外收入    | 69,578.22    | 0.62%  | 2,880,000.00  | 32.27%  | -97.58%   |
| 营业外支出    | 38,852.89    | 0.35%  | 1,066.99      | 0.01%   | 3,541.35% |
| 净利润      | 224,853.00   | 2.02%  | 472,287.06    | 5.29%   | -52.39%   |

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，公司营业收入为 11,144,015.93 元，较上年同期 8,924,828.75 元增加了 2,219,733.18 元，增长比例为 24.87%，主要原因系公司推出的 8K/4K 系列产品，已开始在部份省市级电视台及新媒体的 4K 系统中应用，导致本年度营业收入较上年度有所增加。
- 2、报告期内，公司营业成本为 5,348,171.85 元，较上年同期 3,849,611.80 元增加 1,498,560.05 元，增长比例为 38.93%，主要系公司营业收入增加，成本也相对应增加以及 4K 产品的成本较其他产品略高所致。
- 3、报告期内，公司毛利率为 52.01%，较上年同期 56.86%减少了 4.85%，主要原因系本期销售的 4K 产品比上年同期多，而 4K 产品的成本较其他产品略高，导致成本稍有增长，进而毛利率稍有下降。
- 4、报告期内，公司管理费用为 1,377,347.56 元，较上年同期 1,640,877.19 元减少了 263,529.63 元，下降比例为 16.06%，主要原因系中介机构费用及折旧费用减少所致。
- 5、报告期内，公司研发费用为 3,342,733.22 元，较上年同期 6,130,431.19 元减少了 2,787,697.97 元，下降比例为 45.47%，主要原因系在本年度的研发中有部分项目进入完善期，减少了材料费、调试费用及研发人员的差旅费用，导致研发费用减少。
- 6、报告期内，公司销售费用为 990,228.84 元，较上年同期 688,977.00 元增加了 301,251.84 元，增长比例为 43.72%，主要原因系销售人员本年度内薪酬及差旅费用增加所致。
- 7、报告期内，公司财务费用为 2,769.03 元，较上年同期 1,997.06 元增加了 771.97 元，增长比例为 38.66%，主要原因系本期利息收入减少及银行手续费增加所致。
- 8、报告期内，公司信用减值损失为-103,017.33 元；上年同期，公司资产减值损失为 9,294.20 元；主

要原因系往来款坏账准备变动所致。

9、报告期内，公司其他收益为 398,418.40 元，较上年同期 775,062.04 元减少了 376,643.64 元，下降比例为 48.60%，主要原因系本年度计入当期损益的政府补助增值税即征即退款减少所致。

10、报告期内，公司投资收益为 7,557.99 元，主要系公司利用闲置资金购买的理财产品在持有期间的收益。

11、报告期内，公司营业外收入 69,578.22 元，较上年同期为 2,880,000.00 元减少了 2,810,421.78 元，下降比例为 97.58%，主要原因系本年度内公司收到的政府补助大幅减少。

12、报告期内，公司营业外支出为 38,852.89 元，较上年同期 1,066.99 元增加了 37,785.90 元，增长比例为 3541.35%，主要原因系房产税产生的滞纳金及固定资产处置损失增加所致。

## (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 | 10,462,401.96 | 8,602,135.58 | 21.63%  |
| 其他业务收入 | 681,613.97    | 322,147.17   | 111.58% |
| 主营业务成本 | 4,842,800.06  | 3,687,663.26 | 31.32%  |
| 其他业务成本 | 505,371.79    | 161,948.54   | 212.06% |

## 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         |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|---------------|-----------|--------------|-----------|----------------|
|          | 收入金额          | 占营业收入的比重% | 收入金额         | 占营业收入的比重% |                |
| 广播电视设备制造 | 10,285,043.48 | 92.29%    | 8,602,135.58 | 96.39%    | 19.56%         |
| 设备出租     | 51,327.43     | 0.46%     | 27,961.98    | 0.31%     | 83.56%         |
| 服务费收入    | 177,358.48    | 1.59%     | 68,867.93    | 0.77%     | 157.53%        |
| 房屋出租     | 630,286.54    | 5.66%     | 225,317.26   | 2.53%     | 179.73%        |

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期           |           | 上年同期         |           | 本期与上年同期金额变动比例% |
|-------|--------------|-----------|--------------|-----------|----------------|
|       | 收入金额         | 占营业收入的比重% | 收入金额         | 占营业收入的比重% |                |
| 华北    | 3,023,916.67 | 27.13%    | 2,604,109.95 | 29.18%    | 16.12%         |
| 华东    | 1,272,850.96 | 11.42%    | 1,841,961.69 | 20.64%    | -30.90%        |

|    |              |        |              |        |         |
|----|--------------|--------|--------------|--------|---------|
| 华南 | 6,301,142.11 | 56.54% | 4,283,598.67 | 48.00% | 47.10%  |
| 华中 | 446,548.67   | 4.01%  | 45,240.00    | 0.51%  | 887.07% |
| 西北 | 50,000.00    | 0.45%  | 49,137.93    | 0.55%  | 1.75%   |
| 西南 | 49,557.52    | 0.44%  | 100,234.51   | 1.12%  | -50.56% |

#### 收入构成变动的原因:

报告期内，公司收入中各产品类型占比较上年同期未发生重大变化。

报告期内，公司收入中各地区占比除西北地区未发生重大变化，其他地区发生变化较大。华北地区本期收入为 3,023,916.67 元，较上年同期 2,604,109.95 元增加了 419,806.72 元，增长比例为 16.12%，主要原因系公司 4K 系列产品销售带动营业收入增加；华东地区本期收入为 1,272,850.96 元，较上年同期 1,841,961.69 元减少了 569,110.73 元，下降比例为 30.90%，主要原因系一部分电视台由自有资金采购改为向政府申请资金采购，审批需要时间，导致本期采购标的减少；华南地区本期收入为 6,301,142.11 元，较上年同期 4,283,598.67 元增加了 2,017,543.44 元，增长比例为 47.10%，主要原因系政府安排专项资金对 4K 发展给予全方位扶持，推动 4K 系统平台建设，另一方面，新媒体平台 4K 系统的需求增加，导致客户采购额增加；华中地区本期收入为 446,548.67 元，较上年同期 45,240.00 元增加了 401,308.67 元，增长比例为 887.07%，主要原因系公司一方面通过营销策略，另一方面给予集成商大力支持，使产品成功应用到最终用户的系统中并替换原来使用的品牌产品；西南地区本期收入为 49,557.52 元，较上年同期 100,234.51 元减少了 50,676.99 元，下降比例为 50.56%，主要原因系当地还在使用原有的集成系统，暂时没有更新或升级改造的需求。

#### (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  | 艺超（广州）新媒体科技有限公司 | 1,492,920.38 | 13.40%  | 否        |
| 2  | 广州瀚昇智能科技有限公司    | 1,108,672.60 | 9.95%   | 否        |
| 3  | 广州市振视电子设备有限公司   | 970,619.49   | 8.71%   | 否        |
| 4  | 上海漾瑾信息科技有限公司    | 948,275.90   | 8.51%   | 否        |
| 5  | 广东南方新媒体股份有限公司   | 610,344.80   | 5.48%   | 否        |
| 合计 |                 | 5,130,833.17 | 46.05%  | -        |

#### (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  | 湖北新胜科技投资有限公司 | 3,121,017.71 | 70.57%  | 否        |
| 2  | 北京盈信视讯科技有限公司 | 546,106.20   | 12.35%  | 否        |
| 3  | 深圳市鼎承进出口有限公司 | 272,848.30   | 6.17%   | 否        |

|    |                |              |        |   |
|----|----------------|--------------|--------|---|
| 4  | 深圳市鑫通泰科技有限公司   | 121,411.37   | 2.75%  | 否 |
| 5  | 广州兴森快捷电子销售有限公司 | 84,699.27    | 1.92%  | 否 |
| 合计 |                | 4,146,082.85 | 93.76% | - |

### 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 | 1,766,162.40  | -116,358.68 | -     |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,392,442.01 | 0.00        | -     |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00          | 0.00        | -     |

#### 现金流量分析：

##### （一）经营活动产生的现金流情况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 1,766,162.40 元，较上年同期增长较多，主要原因系报告期内公司经营活动现金流入较上年同期减少了 1,480,820.91 元，经营活动现金流出较上年同期减少了 3,363,341.99 元，导致本期现金流量净额增加。

其中，现金流入减少的主要原因包括：1）收到的税费返还现金较上年同期减少了 376,643.64 元；2）收到其他与经营活动有关的现金较上年同期减少了 2,771,978.83 元，系公司本年度政府补助减少导致。

现金流出减少较多的主要原因系支付其他与经营活动有关的现金较上年同期减少了 2,899,080.02 元，系公司本年度研发费用的材料费和试验费减少所致。

##### （二）投资活动现金流情况

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-2,392,442.01 元，较上年同期的 0.00 元减少了 2,392,442.01，系公司利用闲置资金购买理财产品所致。

##### （三）筹资活动现金流情况

报告期内与上年同期，公司未开展筹资活动。

##### （四）本期净利润与经营活动现金流量净额差异原因

报告期内，公司净利润为 224,853.00 元，与经营活动现金流量净额 1,766,162.40 元差异较大，主要原因系客户提前预付货款来定制指定功能产品，导致预收账款增加进而导致本期经营活动现金流入增加而净利润未同步增加。

### （三）投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无

## 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

#### (1) 会计政策变更

会计政策变更的内容和原因

审批程序

备注

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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

已批准

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 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

已批准

#### (2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

#### (3) 2019 年起首次执行新金融工具准则，调整执行当年年初财务报表相关项目情况

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                |     |
| 货币资金                   | 894,076.15       | 894,076.15     |     |
| 交易性金融资产                |                  |                |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |     |
| 衍生金融资产                 |                  |                |     |
| 应收票据                   |                  |                |     |
| 应收账款                   | 71,197.00        | 71,197.00      |     |
| 应收款项融资                 |                  |                |     |
| 预付款项                   | 130,000.00       | 130,000.00     |     |
| 其他应收款                  | 99,228.29        | 99,228.29      |     |
| 其中：应收利息                |                  |                |     |
| 应收股利                   |                  |                |     |
| 存货                     | 3,820,279.84     | 3,820,279.84   |     |

|                        |               |               |  |
|------------------------|---------------|---------------|--|
| 持有待售资产                 |               |               |  |
| 一年内到期的非流动资产            |               |               |  |
| 其他流动资产                 | 1,022,319.89  | 1,022,319.89  |  |
| 流动资产合计                 | 6,037,101.17  | 6,037,101.17  |  |
| <b>非流动资产：</b>          |               |               |  |
| 债权投资                   |               |               |  |
| 可供出售金融资产               |               |               |  |
| 其他债权投资                 |               |               |  |
| 持有至到期投资                |               |               |  |
| 长期应收款                  |               |               |  |
| 长期股权投资                 |               |               |  |
| 其他权益工具投资               |               |               |  |
| 其他非流动金融资产              |               |               |  |
| 投资性房地产                 | 10,281,332.89 | 10,281,332.89 |  |
| 固定资产                   | 900,399.90    | 900,399.90    |  |
| 在建工程                   |               |               |  |
| 生产性生物资产                |               |               |  |
| 油气资产                   |               |               |  |
| 无形资产                   |               |               |  |
| 开发支出                   |               |               |  |
| 商誉                     |               |               |  |
| 长期待摊费用                 |               |               |  |
| 递延所得税资产                | 8,247.53      | 8,247.53      |  |
| 其他非流动资产                |               |               |  |
| 非流动资产合计                | 11,189,980.32 | 11,189,980.32 |  |
| 资产总计                   | 17,227,081.49 | 17,227,081.49 |  |
| <b>流动负债：</b>           |               |               |  |
| 短期借款                   |               |               |  |
| 交易性金融负债                |               |               |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |  |
| 衍生金融负债                 |               |               |  |
| 应付票据                   |               |               |  |
| 应付账款                   |               |               |  |
| 预收款项                   | 61,500.00     | 61,500.00     |  |
| 应付职工薪酬                 | 236,503.04    | 236,503.04    |  |
| 应交税费                   | 110,821.54    | 110,821.54    |  |
| 其他应付款                  | 63,228.01     | 63,228.01     |  |
| 其中：应付利息                |               |               |  |
| 应付股利                   |               |               |  |
| 持有待售负债                 |               |               |  |
| 一年内到期的非流动负债            |               |               |  |
| 其他流动负债                 |               |               |  |
| 流动负债合计                 | 472,052.59    | 472,052.59    |  |
| <b>非流动负债：</b>          |               |               |  |
| 长期借款                   |               |               |  |
| 应付债券                   |               |               |  |
| 其中：优先股                 |               |               |  |
| 永续债                    |               |               |  |
| 长期应付款                  |               |               |  |
| 长期应付职工薪酬               |               |               |  |
| 预计负债                   |               |               |  |



|               |               |               |  |
|---------------|---------------|---------------|--|
| 递延收益          |               |               |  |
| 递延所得税负债       |               |               |  |
| 其他非流动负债       |               |               |  |
| 非流动负债合计       |               |               |  |
| 负债合计          | 472,052.59    | 472,052.59    |  |
| <b>所有者权益：</b> |               |               |  |
| 股本            | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |  |
| 其他权益工具        |               |               |  |
| 其中：优先股        |               |               |  |
| 永续债           |               |               |  |
| 资本公积          | 981,446.59    | 981,446.59    |  |
| 减：库存股         |               |               |  |
| 其他综合收益        |               |               |  |
| 专项储备          |               |               |  |
| 盈余公积          | 377,358.24    | 377,358.24    |  |
| 未分配利润         | 3,396,224.07  | 3,396,224.07  |  |
| 所有者权益合计       | 16,755,028.90 | 16,755,028.90 |  |
| 负债和所有者权益总计    | 17,227,081.49 | 17,227,081.49 |  |

### 三、 持续经营评价

公司所处行业属于“新一代信息技术产业”中“三网融合”和“着力发展集成电路、新型显示、高端软件、高端服务器等核心基础产业”的组成部分，是国家今后实现健康快速发展的重点领域，前景广阔、市场巨大。超高清视频媒体和广播电视行业是国家重点支持的高新技术领域。

公司作为一家具有较强软、硬件开发实力的专业视音频创新型公司，公司成立 8 年，已被认定为高新技术企业和广州市企业研究开发机构，并成功取得了“一种基于 FPGA 芯片模块的超高清 VR 固态延时器”实用新型专利、“一种高清信号处理装置及其方法应用”发明专利、4 个高新技术产品、1 项知识产权管理体系认证、8 项计算机软件著作权；报告期内还继续申请多项发明专利和实用新型专利，其中“一种数据串并转换装置、延时器及数据处理方法”和“一种超高清视频的处理方法及系统”发明专利分别在 2019 年 11 月和 12 月进入优先审查阶段。自主研发的超高清信号处理、编解码、格式转换等技术为基础，以控制软件和硬件设备研发为核心，持续开发出符合技术前沿趋势和客户需求的广播级音视频信号处理、格式转换和播控传输产品。目前，公司作为国际高端 8K/4K 视频领域的首批制造商，也是国内唯一提供相关产品的创新型公司，公司推出的全球首款 8K/4K 超高清广播级延时器，已成功在中央电视台、广东电视台、腾讯媒体演播室、网易演播室等的 4K 系统中应用，最大程度的保障了 4K 广播视频信号的播出、制作、交换和传输等环节的稳定和安全。公司在国际 8K 和 4K 视觉无损压缩领域，相继推出的多个系列 8K/4K 的基带视音频信号处理产品，打破了国外厂家对 8K/4K 视频信号处理技术的垄断，补充并实现了 4K/8K 的超高清基带信号在 10G/25G 或以上的宽带光纤网络中保存、交互、传输和分



发、广播等各种应用场景的需求，公司核心技术和产品的成熟为公司日后向不同领域市场拓展奠定了良好的基础。

因此，公司是一家掌握自主创新技术的高科技企业，以技术和产品创新为企业发展动力，具有较强的持续经营能力。

## 四、 风险因素

### （一） 持续到本年度的风险因素

#### 1、市场风险

广播电视设备制造业是一个技术不断更新换代、市场需求不断变动、经营理念持续创新的行业行业竞争十分激烈。当下，以超高清为代表的新技术正在开始改变广播电视设备制造业的市场格局和业务模式，激烈的市场竞争格局对公司的业务能力、发展模式、研发水平提出了更高要求。如果公司不能聚焦核心业务发展、及时应对行业技术变化、持续开拓市场并提供优质服务，公司将面临市场规模缩小的风险。

应对措施：公司将密切关注市场发展方向和客户需求，做好研发布局和技术储备。同时，公司将加大人力、物力的投入，大力拓展其他高端数字视频行业和领域客户，包括：医院、各数字视频门户平台、各媒体网络平台、各网络直播平台和网络游戏平台、学校等非广电系统客户，从而应对现有市场风险。

#### 2、实际控制人不当控制风险

报告期内，公司控股股东、实际控制人陆宗馥、王雄通过直接、间接持有的方式合计能够控制公司75.00%的股份，王兆春系陆宗馥、王雄之女，罗博谊（BOYI LUO）系王兆春的配偶，四人为一致行动人且为公司的共同实际控制人。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但如果公司的控股股东、实际控制人凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事、财务、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，将可能给公司经营和其他少数股东权益带来风险。

应对措施：公司在《公司章程》中制定了保护中小股东利益的条款，并制定了包括三会议事规则在内的一系列公司治理与内部控制制度，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

#### 3、外协加工模式的风险

公司部分产品的生产环节中存在PCBA加工过程。公司PCBA加工过程采用委外加工模式，即公司自主设计研发产品，提供电子元器件和设计文件，外协工厂按照公司提供的文件和工艺要求进行生产加工。尽管本行业PCBA委外加工属于普遍生产模式，但公司存在无法实质控制外协产品具体生产过程的风险。若外协工厂在产品质量控制等方面出现问题，将会对公司的正常经营带来不利影响。

应对措施：公司已对外协厂商进行了严格、细致的筛选，选择具备相关业务资质和核心制造技术的外协厂商加工产品，并与外协厂商建立了长期合作关系。公司也会对外协加工品进行测试，检验合格后方能进入后续生产流程，从而保证公司产品质量。

#### 4、人才流失的风险

人力资源是以技术为核心导向的高科技企业生存和持续发展的关键要素，核心技术人员和管理团队是维持和提高公司核心竞争力的基石。由于广播级专业设备是多学科、多技术领域高度融合的科技产品，适用于本行业的高等教育学科和人才培养体系尚未形成，因此本行业存在人力资源较为稀缺、人力培养成本较高的问题。随着公司业务规模的不断扩大和业务不断发展，公司仍然需要补充大量生产研发人员销售管理人员。虽然公司在前期已经为后续的发展进行了相应的人才储备，但如果公司不能持续吸引足够的技术人才和管理人才，公司仍将在发展过程中面临劳动力成本上升和人才短缺风险。

应对措施：公司始终重视人力资源对自身发展的战略影响，持续加大团队建设投入，不断优化人力资源结构，并建立更富有竞争力的薪酬激励体系。通过打造创新型研发团队和优秀管理团队，为公司长期可持续发展提供人才储备和保障。

#### 5、主要客户集中风险

2019 年度，公司前五名客户的销售收入占销售收入总额的比例为 46.05%，销售相对集中，虽然公司不存在对某一客户销售收入占比超过 50%的情形，不存在对单一客户的重大依赖，但主要客户的需求波动仍可能导致公司业绩的波动，公司存在客户相对集中风险。

应对措施：在保持原有市场客户的前提下，公司将增加在其他行业领域的推广力度，包括加强与各个数字媒体网络平台和高端视频显示行业、医疗影像等行业的联系，从而挖掘更多潜在用户，进而改善公司客户结构，化解客户相对集中的风险。

#### 6、政府补助依赖风险

报告期内，公司营业收入为 11,144,015.93 元，净利润为 224,853.00 元，政府补助收入为 467,996.62 元，其中增值税即征即退 398,418.40 元，研发补助 58,800.00 元，其他补助 10,778.22 元。由于公司规模较小，若政府补助下降，对公司净利润有一定影响。

应对措施：公司将扩大行业用户，扩大营业收入规模，提高主营业务毛利率，提升公司的盈利能力，降低政府补助对公司净利润的影响。

### (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 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）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 7 月 26 日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺、资金占用承诺 | 避免同业竞争、避免资金占用承诺 | 正在履行中  |
| 其他股东       | 2016 年 7 月 26 日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺、资金占用承诺 | 避免同业竞争、避免资金占用承诺 | 正在履行中  |

|     |                |  |    |                                      |                                         |       |
|-----|----------------|--|----|--------------------------------------|-----------------------------------------|-------|
|     |                |  |    | 诺                                    |                                         |       |
| 董监高 | 2016年7月<br>26日 |  | 挂牌 | 同业竞争<br>承诺、资<br>金占用承<br>诺、关联<br>交易承诺 | 避免同业竞争、<br>避免资金占用承<br>诺、减少和规范<br>关联交易承诺 | 正在履行中 |

#### 承诺事项详细情况：

##### （一）同业竞争承诺

为避免同业竞争，公司持股比例 5%以上的自然人股东及全体董事、监事、高级管理人员均作出了《关于避免同业竞争的承诺函》。承诺内容具体如下：

1. 本人及本人控制下的其他企业将不直接或间接从事、参与任何与公司目前或将来相同、相近或类似的业务或项目，不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；如公司未来扩展业务范围，导致本人或本人实际控制的其他企业所生产的产品或所从事的业务与公司构成竞业限制，本人及本人控制下的其他企业承诺按照如下方式消除与公司的竞业限制：本人承诺不为自己或者他人谋取属于公司的商业机会，自营或者为他人经营与公司同类业务；本人保证不利用控股股东的地位损害公司及其中小股东的合法权益，也不利用自身特殊地位谋取正常的额外利益。本人保证本人关系密切的家庭成员也遵守以上承诺。

2. 本人在作为公司持股比例 5%以上的股东/董事/监事/高级管理人员期间以及辞去董事/监事/高级管理人员职务六个月内，本承诺为有效之承诺。

3. 如本人、本人关系密切的家庭成员或者本人实际控制的其他企业违反上述承诺和保证，本人将依法承担由此给公司造成的一切经济损失。

报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

##### （二）避免资金占用承诺

为避免资金占用，公司全体股东、董事、监事及高级管理人员做出了关于避免资金占用的承诺，具体如下：

本人 / 本企业系广州波视信息科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的股东/董事/监事/高级管理人员，现就避免占用股份公司资金事宜，承诺如下：

1、自股份公司设立之日起至今，本人 / 本企业以及本人 / 本企业控制的公司、企业或其他组织、机构均不存在以借款、代偿债务、代垫款项等方式占用或转移股份公司资金或资产，也不存在股份公司以资金、资产为本人 / 本企业或本人 / 本企业控制的公司、企业或其他组织、机构提供担保的情形。

2、本人 / 本企业承诺将严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不会发生上述情形。

3、本人 / 本企业承诺将进一步规范自身与公司间的资金往来，杜绝占用公司资金及其他资产，确保公司资产安全，促进公司健康稳定发展。

4、本人 / 本企业并代表本人 / 本企业控制的其他公司、企业或其他组织、机构均在此承诺并保证，若违反上述承诺，本人 / 本企业将承担由此引起的一切法律责任和后果。

报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

### （三）减少和规范关联交易承诺

为使广州波视信息科技股份有限公司（以下简称“波视科技”）持续、稳定、优质地发展，避免本人及本人控制的公司生产经营活动中损害波视科技的利益，根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、全国中小企业股份转让系统及中国证券监督管理委员会的相关规定，本人就规范关联交易的问题，特向波视科技承诺如下：

1、本人及本人所控制的公司将尽量避免、减少与波视科技发生关联交易。如关联交易无法避免，本人及本人所控制的公司将严格遵守全国中小企业股份转让系统、中国证券监督管理委员会和波视科技《公司章程》的规定，按照通常的商业准则确定交易价格及其他交易条件，并按照关联交易公允决策的程序履行批准手续。

2、在本人及本人控制的公司与波视科技存在关联关系期间，本承诺函一直有效。

报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

## 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       | 0          | 0.00%   | 0    | 0          | 0.00%   |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0.00%   | 0    | 0          | 0.00%   |
|         | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%   | 0    | 0          | 0.00%   |
|         | 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       | 12,000,000 | 100.00% | 0    | 12,000,000 | 100.00% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 9,000,000  | 75.00%  | 0    | 9,000,000  | 75.00%  |
|         | 董事、监事、高管      | 3,920,400  | 32.67%  | 0    | 3,920,400  | 32.67%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%   | 0    | 0          | 0.00%   |
| 总股本     |               | 12,000,000 | -       | 0    | 12,000,000 | -       |
| 普通股股东人数 |               | 6          |         |      |            |         |

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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|--------------------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 王雄                 | 4,080,000  | 0    | 4,080,000  | 34.00%  | 4,080,000   | 0           |
| 2  | 陆宗馥                | 3,920,400  | 0    | 3,920,400  | 32.67%  | 3,920,400   | 0           |
| 3  | 李妮                 | 1,333,200  | 0    | 1,333,200  | 11.11%  | 1,333,200   | 0           |
| 4  | 吴越                 | 1,333,200  | 0    | 1,333,200  | 11.11%  | 1,333,200   | 0           |
| 5  | 广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙） | 999,600    | 0    | 999,600    | 8.33%   | 999,600     | 0           |
| 6  | 刘保军                | 333,600    | 0    | 333,600    | 2.78%   | 333,600     | 0           |
| 合计 |                    | 12,000,000 | 0    | 12,000,000 | 100.00% | 12,000,000  | 0           |

普通股前十名股东间相互关系说明：

王雄与陆宗馥为夫妻关系，广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙）是公司的员工持股平台，陆宗馥是该合伙企业的执行事务合伙人。除此之外，公司股东之间无其他关联关系。

## 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

陆宗馥直接持有公司 32.67%的股份，同时其为宗昌投资的执行事务合伙人，通过宗昌投资间接控制公司 8.33%的股份。2016 年 7 月 26 日陆宗馥、王雄、王兆春、罗博谊（BOYI LUO）四人签订《一致行动人协议》，约定在处理有关公司经营发展且根据《公司法》等有关法律法规和《公司章程》需要由公司股东大会、董事会作出决议的事项时均应采取一致行动，如内部意见不一致时，以陆宗馥意见为准，协议范围涵盖宗昌投资所持公司股份，一致行动协议有效期三年。综合陆宗馥对公司股东大会、董事会决议的实质影响、对董事和高级管理人员的提名及任免所起的作用，公司的控股股东为陆宗馥。

简历如下：

陆宗馥，女，1945 年 9 月出生，汉族，中国国籍，无境外永久居留权。1970 年 8 月至 1990 年 6 月，就职于河北保定化纤厂中学，任高级英语教师；1990 年 9 月至 1999 年 3 月，就职于广东新会陈经论中学，任特级英语教师；1998 年 5 月至 2000 年 3 月就职于广州市波视易达多媒体设备有限公司，任监事；2000 年 3 月至 2012 年 4 月就职于广州市波视多媒体设备有限公司，任监事；2012 年 5 月至 2016 年 6 月就职于广州波视信息科技有限公司，任执行董事；2018 年 6 月就职于广州波视信息科技股份有限公司，任董事长。

### (二) 实际控制人情况

陆宗馥通过直接及间接持股方式持有公司 41%股份，王雄直接持有公司 34%股份，二人为夫妻关系，合计持有公司 75%股份；陆宗馥担任公司董事长，陆宗馥、王雄之女王兆春担任公司董事、总经理，王兆春之配偶罗博谊（BOYI LUO）为公司技术顾问，2016 年 7 月 26 日四人签订《一致行动人协议》，约定四人为一致行动人。四人共同对公司的经营决策具有控制能力，共同对公司的经营管理、财务、人事等方面产生实质性影响，陆宗馥、王雄、王兆春、罗博谊（BOYI LUO）四人为公司实际控制人。

简历如下：



陆宗馥（参见控股股东情况）

王雄，男，1945年11月出生，汉族，中国国籍，无永久居留权。1970年8月至1992年6月就职于河北农业大学微生物科技工程专业，任副教授；1992年8月至2004年6月就职于广东新会制药厂，任顾问高级工程师；2012年5月至2016年7月就职于广州波视信息科技有限公司，任经理。

王兆春，女，1972年2月出生，汉族，中国国籍，有美国永久居留权。1996年5月至1998年4月就职于迪生卫星网络有限公司，任工程部经理；1998年5月至2000年3月就职于广州市波视易达多媒体设备有限公司，任市场总监；2000年3月至2012年4月就职于广州市波视多媒体设备有限公司，任市场总监；2012年5月至2016年7月，就职于广州波视信息科技有限公司，任市场总监；2016年7月至今，就职于广州波视信息科技股份有限公司，任董事，总经理。

罗博谊（BOYILUO），男，1958年7月出生，汉族，美国国籍。1983年5月至1995年5月就职于HOTRONIC LTD，任高级工程师、R&D研发部总裁；1995年5月至2000年3月就职于广州市波视易达多媒体设备有限公司，任技术总监、高级顾问；2000年3月至2012年4月就职于广州市波视多媒体设备有限公司，任技术总监、高级顾问；2012年5月至2016年7月，就职于广州波视信息科技有限公司，任技术总监、高级顾问；2016年7月至2018年6月，就职于广州波视信息科技股份有限公司，任董事长、技术总监。现任广州波视信息科技股份有限公司技术顾问。



## 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

### 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

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 | 0.50          | -         | -         |

## 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<br>领取薪酬 |
|----|----|----|------|----|--------|------|---------------|
|    |    |    |      |    | 起始日期   | 终止日期 |               |

|           |               |   |             |     |                 |                 |   |
|-----------|---------------|---|-------------|-----|-----------------|-----------------|---|
| 陆宗馥       | 董事长           | 女 | 1945 年 9 月  | 本科  | 2019 年 8 月 6 日  | 2022 年 8 月 5 日  | 否 |
| 王兆春       | 董事、总经理        | 女 | 1972 年 2 月  | 研究生 | 2019 年 8 月 6 日  | 2022 年 8 月 5 日  | 是 |
| 周宝玲       | 董事、董事会秘书、财务总监 | 女 | 1971 年 12 月 | 本科  | 2019 年 8 月 6 日  | 2022 年 8 月 5 日  | 是 |
| 张斌        | 董事            | 男 | 1963 年 11 月 | 本科  | 2019 年 8 月 6 日  | 2022 年 8 月 5 日  | 是 |
| 林杰文       | 董事            | 男 | 1980 年 8 月  | 本科  | 2019 年 8 月 6 日  | 2022 年 8 月 5 日  | 是 |
| 吴文杰       | 监事会主席、职工代表监事  | 男 | 1981 年 11 月 | 本科  | 2019 年 7 月 22 日 | 2022 年 7 月 21 日 | 是 |
| 符祎        | 监事            | 男 | 1973 年 9 月  | 本科  | 2019 年 8 月 6 日  | 2022 年 8 月 5 日  | 是 |
| 刘佳富       | 监事            | 男 | 1988 年 2 月  | 本科  | 2019 年 8 月 6 日  | 2022 年 8 月 5 日  | 是 |
| 董事会人数:    |               |   |             |     |                 |                 | 5 |
| 监事会人数:    |               |   |             |     |                 |                 | 3 |
| 高级管理人员人数: |               |   |             |     |                 |                 | 2 |

**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:**

公司董事长陆宗馥与公司董事、总经理王兆春系母女关系，王雄、罗博谊（BOYI LUO）分别是陆宗馥、王兆春之配偶，陆宗馥、王雄、王兆春、罗博谊（BOYI LUO）四人系一致行动人，且共同为公司的实际控制人，除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互之间及与实际控制人之间无其他关联关系。

**(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 |
|-----|---------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 陆宗馥 | 董事长           | 3,920,400 | 0    | 3,920,400 | 32.67%     | 0          |
| 王兆春 | 董事、总经理        | 0         | 0    | 0         | 0%         | 0          |
| 周宝玲 | 董事、董事会秘书、财务总监 | 0         | 0    | 0         | 0%         | 0          |
| 张斌  | 董事            | 0         | 0    | 0         | 0%         | 0          |
| 林杰文 | 董事            | 0         | 0    | 0         | 0%         | 0          |
| 吴文杰 | 监事会主席、职工代表监事  | 0         | 0    | 0         | 0%         | 0          |

|     |    |           |   |           |        |   |
|-----|----|-----------|---|-----------|--------|---|
| 符祎  | 监事 | 0         | 0 | 0         | 0%     | 0 |
| 刘佳富 | 监事 | 0         | 0 | 0         | 0%     | 0 |
| 合计  | -  | 3,920,400 | 0 | 3,920,400 | 32.67% | 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  | 4    | 4    |
| 生产人员    | 3    | 4    |
| 销售人员    | 4    | 3    |
| 技术人员    | 14   | 13   |
| 财务人员    | 2    | 2    |
| 员工总计    | 27   | 26   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 4    | 3    |
| 本科      | 14   | 14   |
| 专科      | 7    | 7    |
| 专科以下    | 2    | 2    |
| 员工总计    | 27   | 26   |

### (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

公司自 2017 年 5 月 31 日在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让以来, 严格按照《公司法》、《证券法》、《业务规则》等相关法律法规的规定和要求, 不断完善公司的法人治理结构, 提高规范运作水平, 强化信息披露意识, 建立健全内部控制制度, 提高公司运营透明度, 从形式和实质上全面提升公司治理水平。目前, 公司治理实际状况符合中国证监会及全国股转公司有关文件的要求。

公司能够保障公司所有股东的合法权益, 确保所有股东能够行使自己的权利, 可以及时了解公司的生产经营和资本动作情况; 公司严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定召集、召开股东大会。公司严格按照《公司章程》的规定程序选聘董事, 公司第二届董事会由 5 人组成, 董事会的人数和人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司董事会所有成员严格依据《公司章程》、《董事会议事规则》的要求按时出席董事会, 按所赋予的职权和规定的程序发表独立意见并谨慎决策; 认真履行董事职责。

公司严格按照《公司章程》的规定选聘监事, 公司第二届监事会由 3 人组成, 人员构成符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司监事会能认真履行职责, 以对全体股东负责的态度对公司的财务、关联交易、董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法性、合规性进行监督。

公司按照《证券法》和《业务规则》及时、真实披露公司信息。

公司本着公平公开、信守承诺的原则, 在维护全体股东的利益外还尊重和维护员工、客户和其他相关利益者的合法权益, 在经济往来中做到诚实守信、公平交易, 使公司走上可持续、健康、稳定发展之

路。

## 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

公司在《公司章程》中明确规定了股东的权利和义务、股东大会的权利和决策程序，并制定了《股东大会议事规则》；公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，保证所有股东充分行使知情权、参与权和表决权，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，履行重大决策规定的程序。公司及公司股东、董事、监事、高级管理人员和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

## 4、 公司章程的修改情况

本报告期内公司没有修改公司章程。

## （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  | 5           | <p>（一） 第一届董事会第十三次会议于 2019 年 4 月 18 日召开，审议并通过的议案如下：</p> <p>《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司 2018 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度利润分配方案&gt;的议案》、</p> <p>《关于续聘上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度审计机构的议案》、《关于&lt;2018 年审计报告&gt;的议</p> |

|     |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|-----|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |   | <p>案》、《关于&lt;广州波视信息科技股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明&gt;的议案》、《提请召开 2018 年年度股东大会的议案》。</p> <p><b>(二) 第一届董事会第十四次会议于 2019 年 6 月 6 日召开，审议并通过的议案如下：</b></p> <p>《关于公司使用闲置资金投资理财产品》议案。</p> <p><b>(三) 第一届董事会第十五次会议于 2019 年 7 月 22 日召开，审议并通过的议案如下：</b></p> <p>《关于公司董事会成员换届选举》议案、《关于召开公司 2019 年第一次临时股东大会》议案。</p> <p><b>(四) 第二届董事会第一次会议于 2019 年 8 月 16 日召开，审议并通过的议案如下：</b></p> <p>《公司 2019 年半年度报告》议案、《关于选举公司第二届董事会董事长》议案、《关于聘任王兆春女士为公司总经理》议案、《关于聘任周宝玲女士为公司财务总监、董事会秘书》议案。</p> <p><b>(五) 第二届董事会第二次会议于 2019 年 8 月 29 日召开，审议并通过的议案如下：</b></p> <p>《关于广州波视信息科技股份有限公司成立北京分公司》议案。</p> |
| 监事会 | 3 | <p><b>(一) 第一届监事会第六次会议于 2019 年 4 月 18 日召开，审议并通过的议案如下：</b></p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             |

|      |   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|      |   | <p>《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《公司&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《公司&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《公司&lt;2018 年度利润分配预案&gt;的议案》、《关于&lt;广州波视信息科技股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明&gt;的议案》。</p> <p><b>(二) 第一届监事会第七次会议于 2019 年 7 月 22 日召开, 审议并通过的议案如下:</b></p> <p>《关于公司监事会成员换届选举》议案。</p> <p><b>(三) 第二届监事会第一次会议于 2019 年 8 月 16 日召开, 审议并通过的议案如下:</b></p> <p>《公司 2019 年半年度报告》、《公司第二届监事会主席选举》。</p> |
| 股东大会 | 2 | <p><b>(一) 2018 年年度股东大会于 2019 年 5 月 9 日召开, 审议并通过的议案如下:</b></p> <p>《关于&lt;2018 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2019 年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于&lt;广州波视信息科技股份有限公司 2018 年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项说明&gt;的议案》、《关于续聘上会会</p>                                                                                           |



|  |  |                                                                                                                                                               |
|--|--|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | <p>计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2019 年度审计机构的议案》。</p> <p><b>(二) 2019 年第一次临时股东大会于 2019 年 8 月 6 日召开, 审议并通过的议案如下:</b></p> <p>《关于公司董事会成员换届选举》议案、</p> <p>《关于公司监事会成员换届选举》议案。</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 2019 年度召开、召集的历次股东大会、董事会和监事会均符合《公司法》和《公司章程》、三会规则等要求, 决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形, 会议表决程序规范。公司董事、监事和高级管理人员符合《公司法》等法律法规的任职要求, 能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

公司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

公司自股份制改造以来, 严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和规章制度规范运作, 逐步完善公司法人治理结构, 公司的资产、业务、人员、机构、财务等方面均独立于控股股东、实际控制人, 公司具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定, 结合公司自身实际情况而制定的, 符合现代企业制度要求, 在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。报告期内公司的会计核算体系、财务管理体系和风险控制体系均符合公司管理要求, 公司将根据发展的实际需要, 不断完善内部控制及管理制度, 使公司治理更加规范。

#### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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，未出现披露的报告信息存在重大差错的情况。

## 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<br><input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段<br><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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       | 上会师报字（2020）第 2097 号                                                                                                                                                                                     |
| 审计机构名称       | 上会会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                        |
| 审计机构地址       | 上海市静安区威海路 755 号文新报业大厦 25 楼                                                                                                                                                                              |
| 审计报告日期       | 2020 年 4 月 17 日                                                                                                                                                                                         |
| 注册会计师姓名      | 张春梅、李则华                                                                                                                                                                                                 |
| 会计师事务所是否变更   | 否                                                                                                                                                                                                       |
| 会计师事务所连续服务年限 | 4 年                                                                                                                                                                                                     |
| 会计师事务所审计报酬   | 100,000.00                                                                                                                                                                                              |

审计报告正文：

### 审计报告

上会师报字(2020)第 2097 号

广州波视信息科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了广州波视信息科技股份有限公司(以下简称“波视公司”)财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、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，公允反映了波视公司 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，我们独立于波视公司，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

波视公司管理层对其他信息负责。其他信息包括波视公司 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务

报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

波视公司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，管理层负责评估波视公司的持续经营能力，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波视公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督波视公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对波视公司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波视公司不能持续经营。

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

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。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人） 张春梅

中国注册会计师 李则华

中国 上海

二〇二〇年四月十七日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注  | 2019 年 12 月 31 日    | 2019 年 1 月 1 日      |
|------------------------|-----|---------------------|---------------------|
| <b>流动资产：</b>           |     |                     |                     |
| 货币资金                   | 五、1 | 267,796.54          | 894,076.15          |
| 结算备付金                  |     |                     |                     |
| 拆出资金                   |     |                     |                     |
| 交易性金融资产                | 五、2 | 2,400,000.00        | -                   |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |     | -                   |                     |
| 衍生金融资产                 |     |                     |                     |
| 应收票据                   |     |                     |                     |
| 应收账款                   | 五、3 | 1,799,307.61        | 71,197.00           |
| 应收款项融资                 |     |                     |                     |
| 预付款项                   | 五、4 | 14,816.40           | 130,000.00          |
| 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、5 | 63,372.72           | 99,228.29           |
| 其中：应收利息                |     |                     |                     |
| 应收股利                   |     |                     |                     |
| 买入返售金融资产               |     |                     |                     |
| 存货                     | 五、6 | 3,978,763.44        | 3,820,279.84        |
| 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、7 | 652,445.87          | 1,022,319.89        |
| <b>流动资产合计</b>          |     | <b>9,176,502.58</b> | <b>6,037,101.17</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |     |                     |                     |
| 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                 |      | -             | -             |
| 其他权益工具投资               |      |               |               |
| 其他非流动金融资产              |      |               |               |
| 投资性房地产                 | 五、8  | 9,757,735.86  | 10,281,332.89 |
| 固定资产                   | 五、9  | 693,137.45    | 900,399.90    |
| 在建工程                   |      | -             | -             |
| 生产性生物资产                |      |               |               |
| 油气资产                   |      |               |               |
| 使用权资产                  |      |               |               |
| 无形资产                   |      |               |               |
| 开发支出                   |      |               |               |
| 商誉                     |      |               |               |
| 长期待摊费用                 |      |               |               |
| 递延所得税资产                | 五、10 | 9,274.63      | 8,247.53      |
| 其他非流动资产                |      |               |               |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | 10,460,147.94 | 11,189,980.32 |
| <b>资产总计</b>            |      | 19,636,650.52 | 17,227,081.49 |
| <b>流动负债：</b>           |      |               |               |
| 短期借款                   |      | -             | -             |
| 向中央银行借款                |      |               |               |
| 拆入资金                   |      |               |               |
| 交易性金融负债                |      |               |               |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -             |               |
| 衍生金融负债                 |      |               |               |
| 应付票据                   |      |               |               |
| 应付账款                   |      |               |               |
| 预收款项                   | 五、11 | 1,829,250.00  | 61,500.00     |
| 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、12 | 690,880.76    | 236,503.04    |
| 应交税费                   | 五、13 | 35,513.47     | 110,821.54    |
| 其他应付款                  | 五、14 | 101,124.39    | 63,228.01     |
| 其中：应付利息                |      |               |               |
| 应付股利                   |      |               |               |
| 应付手续费及佣金               |      |               |               |
| 应付分保账款                 |      |               |               |
| 持有待售负债                 |      |               |               |
| 一年内到期的非流动负债            |      |               |               |

|                      |      |               |               |
|----------------------|------|---------------|---------------|
| 其他流动负债               |      |               |               |
| <b>流动负债合计</b>        |      | 2,656,768.62  | 472,052.59    |
| <b>非流动负债：</b>        |      |               |               |
| 保险合同准备金              |      |               |               |
| 长期借款                 |      | -             | -             |
| 应付债券                 |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 租赁负债                 |      |               |               |
| 长期应付款                |      |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |      |               |               |
| 预计负债                 |      |               |               |
| 递延收益                 |      |               |               |
| 递延所得税负债              |      |               |               |
| 其他非流动负债              |      |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |      |               |               |
| <b>负债合计</b>          |      | 2,656,768.62  | 472,052.59    |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |               |               |
| 股本                   | 五、15 | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |
| 其他权益工具               |      |               |               |
| 其中：优先股               |      |               |               |
| 永续债                  |      |               |               |
| 资本公积                 | 五、16 | 981,446.59    | 981,446.59    |
| 减：库存股                |      |               |               |
| 其他综合收益               |      |               |               |
| 专项储备                 |      |               |               |
| 盈余公积                 | 五、17 | 399,843.54    | 377,358.24    |
| 一般风险准备               |      |               |               |
| 未分配利润                | 五、18 | 3,598,591.77  | 3,396,224.07  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |      | 16,979,881.90 | 16,755,028.90 |
| 少数股东权益               |      |               |               |
| <b>所有者权益合计</b>       |      | 16,979,881.90 | 16,755,028.90 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |      | 19,636,650.52 | 17,227,081.49 |

法定代表人：陆宗馥

主管会计工作负责人：周宝玲

会计机构负责人：周宝玲

## （二） 利润表

单位：元

| 项目             | 附注   | 2019 年        | 2018 年       |
|----------------|------|---------------|--------------|
| <b>一、营业总收入</b> |      | 11,144,015.93 | 8,924,282.75 |
| 其中：营业收入        | 五、19 | 11,144,015.93 | 8,924,282.75 |

|                               |      |               |               |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 利息收入                          |      |               |               |
| 已赚保费                          |      |               |               |
| 手续费及佣金收入                      |      |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 11,206,493.82 | 12,493,946.32 |
| 其中：营业成本                       | 五、19 | 5,348,171.85  | 3,849,611.80  |
| 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、20 | 145,243.32    | 182,052.08    |
| 销售费用                          | 五、21 | 990,228.84    | 688,977.00    |
| 管理费用                          | 五、22 | 1,377,347.56  | 1,640,877.19  |
| 研发费用                          | 五、23 | 3,342,733.22  | 6,130,431.19  |
| 财务费用                          | 五、24 | 2,769.03      | 1,997.06      |
| 其中：利息费用                       |      |               |               |
| 利息收入                          |      | 1,582.77      | 2,120.41      |
| 加：其他收益                        | 五、25 | 398,418.40    | 775,062.04    |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五、26 | 7,557.99      | -             |
| 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）               |      | 0.00          | 0.00          |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      | 0.00          | 0.00          |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      | 0.00          | 0.00          |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、27 | -103,017.33   | 0.00          |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五、28 | 0.00          | 9,294.20      |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 0.00          | 0.00          |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 240,481.17    | -2,785,307.33 |
| 加：营业外收入                       | 五、29 | 69,578.22     | 2,880,000.00  |
| 减：营业外支出                       | 五、30 | 38,852.89     | 1,066.99      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | 271,206.50    | 93,625.68     |
| 减：所得税费用                       | 五、31 | 46,353.50     | -378,661.38   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | 224,853.00    | 472,287.06    |
| 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）         |      | 224,853.00    | 472,287.06    |
| 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）          |      |               |               |



|                              |     |            |            |
|------------------------------|-----|------------|------------|
| 2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) |     | 224,853.00 | 472,287.06 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |     |            |            |
| (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               |     |            |            |
| (9) 其他                       |     |            |            |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |     |            |            |
| <b>七、综合收益总额</b>              |     | 224,853.00 | 472,287.06 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额         |     | 224,853.00 | 472,287.06 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额           |     |            |            |
| <b>八、每股收益：</b>               |     |            |            |
| (一) 基本每股收益(元/股)              | 十、2 | 0.02       | 0.04       |
| (二) 稀释每股收益(元/股)              | 十、2 | 0.02       | 0.04       |

法定代表人：陆宗馥

主管会计工作负责人：周宝玲

会计机构负责人：周宝玲

### (三) 现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2019 年        | 2018 年        |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 12,552,293.06 | 10,884,491.50 |
| 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                      |      | 398,418.40    | 775,062.04    |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五、32 | 110,141.58    | 2,882,120.41  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |      | 13,060,853.04 | 14,541,673.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |      | 5,447,947.77  | 6,010,617.78  |
| 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              |      | 3,632,312.25  | 3,283,858.35  |
| 支付的各项税费                      |      | 719,996.22    | 970,042.08    |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五、32 | 1,494,434.40  | 4,393,514.42  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |      | 11,294,690.64 | 14,658,032.63 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |      | 1,766,162.40  | -116,358.68   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |      |               |               |
| 收回投资收到的现金                    |      | 100,000.00    |               |
| 取得投资收益收到的现金                  |      | 7,557.99      |               |
| 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               |      |               |               |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |      | 107,557.99    |               |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |      |               |               |
| 投资支付的现金                      |      |               |               |
| 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          |      | 2,500,000.00  |               |
| 支付其他与投资活动有关的现金               |      |               |               |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |      | 2,500,000.00  |               |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |      | -2,392,442.01 |               |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |      |               |               |
| 吸收投资收到的现金                    |      |               |               |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |      |               |               |

|                           |  |             |              |
|---------------------------|--|-------------|--------------|
| 取得借款收到的现金                 |  |             |              |
| 发行债券收到的现金                 |  |             |              |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |             |              |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  |             |              |
| 偿还债务支付的现金                 |  |             |              |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  |             |              |
| 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            |  |             |              |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  |             |              |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | 0.00        | 0.00         |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |             |              |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -626,279.61 | -116,358.68  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 894,076.15  | 1,010,434.83 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 267,796.54  | 894,076.15   |

法定代表人：陆宗馥

主管会计工作负责人：周宝玲

会计机构负责人：周宝玲

(四) 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<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积   | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润        |                |               |
|                       |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 一、上年期末余额              | 12,000,000.00 |         |         |    | 981,446.59 |           |                |          | 377,358.24 |                | 3,396,224.07 |                | 16,755,028.90 |
| 加：会计政策变更              | 0.00          |         |         |    | 0.00       |           |                |          | 0.00       |                | 0.00         |                | 0.00          |
| 前期差错更正                |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 同一控制下企业合并             |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 其他                    |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 二、本年期初余额              | 12,000,000.00 |         |         |    | 981,446.59 |           |                |          | 377,358.24 |                | 3,396,224.07 |                | 16,755,028.90 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |         |    |            |           |                |          | 22,485.30  |                | 202,367.70   |                | 224,853.00    |
| （一）综合收益总额             |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                | 224,853.00   |                | 224,853.00    |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 1. 股东投入的普通股           |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 4. 其他                 |               |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| （三）利润分配               |               |         |         |    |            |           |                |          | 22,485.30  |                | -22,485.30   |                |               |

|                    |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |              |  |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|------------|--|--------------|--|---------------|
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |            |  |  |  | 22,485.30  |  | -22,485.30   |  |               |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 3. 对所有者（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、本年期末余额           | 12,000,000.00 |  |  |  | 981,446.59 |  |  |  | 399,843.54 |  | 3,598,591.77 |  | 16,979,881.90 |

| 项目       | 2018 年        |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
|----------|---------------|---------|---------|----|------------|-----------|----------------|----------|------------|----------------|--------------|----------------|---------------|
|          | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |            |           |                |          |            |                |              | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|          | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积   | 减：库<br>存股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积   | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润        |                |               |
|          |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |            |           |                |          |            |                |              |                |               |
| 一、上年期末余额 | 12,000,000.00 |         |         |    | 981,446.59 |           |                |          | 330,129.53 |                | 2,971,165.72 |                | 16,282,741.84 |

|                       |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |              |  |               |
|-----------------------|---------------|--|--|--|------------|--|--|--|------------|--|--------------|--|---------------|
| 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              | 12,000,000.00 |  |  |  | 981,446.59 |  |  |  | 330,129.53 |  | 2,971,165.72 |  | 16,282,741.84 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |            |  |  |  | 47,228.71  |  | 425,058.35   |  | 472,287.06    |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  | 472,287.06   |  | 472,287.06    |
| （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               |               |  |  |  |            |  |  |  | 47,228.71  |  | -47,228.71   |  |               |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |            |  |  |  | 47,228.71  |  | -47,228.71   |  |               |
| 2．提取一般风险准备            |               |  |  |  |            |  |  |  |            |  |              |  |               |
| 3．对所有者（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、本年期末余额          | 12,000,000.00 |  |  |  | 981,446.59 |  |  |  | 377,358.24 |  | 3,396,224.07 |  | 16,755,028.90 |

法定代表人：陆宗馥

主管会计工作负责人：周宝玲

会计机构负责人：周宝玲

## 一、公司的基本情况

广州波视信息科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)设立于 2012 年 5 月 28 日，注册号 91440116596186984E，注册资本人民币 1,200.00 万元。法定代表人陆宗馥，住所广州高新技术产业开发区科学城大道 182 号创新大厦 C1 区第 8 层 803 单元。经营范围：集成电路设计;信息系统集成服务;软件开发;房屋租赁;商品批发贸易（许可审批类商品除外）;广播电视节目制作及发射设备制造;影视录放设备制造;电子工程设计服务;商品零售贸易（许可审批类商品除外）;应用电视设备及其他广播电视设备制造;其他通信设备专业修理;电子、通信与自动控制技术研究、开发;集成电路布图设计代理服务;计算机及通讯设备租赁;计算机技术开发、技术服务;信息电子技术服务;卫星电视广播地面接收设施制造;通信传输设备专业修理;多媒体设计服务;网络技术的研究、开发;广播电视接收设备及器材制造（不含卫星电视广播地面接收设施）;软件服务;广播电视设备专业修理;技术进出口;货物进出口（专营专控商品除外）

公司设立时的注册资本为 600.00 万元，由陆宗馥、王雄分别以货币 294.00 万元人民币、306.00 万元人民币认缴，于 2012 年 3 月 14 日，收到陆宗馥、王雄认缴出资额人民币 58.80 万元、61.20 万元，由广东广汇会计师事务所有限公司验资，并出具“广汇验字（2012）第 0022 号”验资报告。设立时，本公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 实缴出资额               | 出资比例           |
|------|------|---------------------|----------------|
| 陆宗馥  | 货币   | 588,000.00          | 49.00%         |
| 王 雄  | 货币   | <u>612,000.00</u>   | <u>51.00%</u>  |
| 合计   |      | <u>1,200,000.00</u> | <u>100.00%</u> |

2012 年 6 月 15 日，经股东决议：同意修正公司注册地址为广州高新产业开发区科学城科学大道 182 号创新大厦 C1 区第 8 层 803 单元。

2013 年 11 月 15 日，经股东决议：1、将公司实缴出资额由 120.00 万变更为 600.00 万元；2、修改相应的章程条款；3、将资料备齐上报政府有关部门备案。截止 2013 年 11 月 14 日，已收到股东本次增资款人民币 480.00 万元，于 2013 年 11 月 14 日由广东广汇会计师事务所有限公司验资，并出具“广汇验字（2013）第 0100 号”验资报告。本次增资后，本公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 实缴出资额               | 出资比例           |
|------|------|---------------------|----------------|
| 陆宗馥  | 货币   | 2,940,000.00        | 49.00%         |
| 王 雄  | 货币   | <u>3,060,000.00</u> | <u>51.00%</u>  |
| 合计   |      | <u>6,000,000.00</u> | <u>100.00%</u> |



2016 年 5 月 5 日，经股东会决议：1、同意接受李妮、吴越、刘保军、广州宗昌投资管理合伙企业（有限公司）为本公司新股东。2、同意公司注册资本增加至人民币 900.00 万元，新增注册资本人民币 300.00 万元，由李妮、吴越、刘保军、广州宗昌投资管理合伙企业（有限公司）分别认缴。其中，李妮向公司增资人民币 200.00 万元，其中人民币 100.00 万计入注册资本，人民币 100.00 万计入资本公积，增资完成后占公司 11.11%的股权。吴越向公司增资人民币 200.00 万元，其中人民币 100.00 万元计入注册资本，人民币 100.00 万元计入资本公积，增资完成后占公司 11.11%的股权。刘保军向公司增资人民币 50.00 万元，其中人民币 25.00 万元计入注册资本，人民币 25.00 万元计入资本公积，增资完成后占公司 2.78%的股权。广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙）向公司增资人民币 150.00 万元，其中人民币 75.00 万元计入注册资本，人民币 75.00 万元计入资本公积，增资完成后占公司 8.33%的股权。截止 2016 年 5 月 26 日，已收到股东增资款人民币 300 万元，于 2016 年 5 月 27 日由广州南华会计师事务所有限公司验资，并出具“广南验字（2016）第 0078 号”验资报告。本次增资后，本公司股权结构如下：

| 股东名称               | 出资方式 | 实缴出资额               | 出资比例           |
|--------------------|------|---------------------|----------------|
| 陆宗馥                | 货币   | 2,940,000.00        | 32.67%         |
| 王 雄                | 货币   | 3,060,000.00        | 34.00%         |
| 李 妮                | 货币   | 1,000,000.00        | 11.11%         |
| 吴 越                | 货币   | 1,000,000.00        | 11.11%         |
| 刘保军                | 货币   | 250,000.00          | 2.78%          |
| 广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙） | 货币   | <u>750,000.00</u>   | <u>8.33%</u>   |
| 合计                 |      | <u>9,000,000.00</u> | <u>100.00%</u> |

2016 年 7 月 10 日，经股东会决议：将本公司截止 2016 年 5 月 31 日经审计净资产人民币 12,981,446.59 元，作价人民币 12,981,446.59 元，其中人民币 1,200.00 万元折合为贵公司（筹）的股本，股份总额为 1,200.00 万元，每股面值人民币 1.00 元，缴纳注册资本人民币 1,200.00 万元，余额人民币 981,446.59 元作为资本公积。此次验资业经上会会计师事务所（特殊普通合伙）深圳分所验资并出具上会师深验字（2016）第 3898 号验资报告。变更后本公司从有限公司变更为股份公司，注册资本为人民币 1,200.00 万元，股本为人民币 1,200.00 万元。本次变更后，本公司的股权结构如下：

| 股东名称 | 出资方式 | 实缴出资额        | 出资比例   |
|------|------|--------------|--------|
| 陆宗馥  | 货币   | 3,920,400.00 | 32.67% |
| 王 雄  | 货币   | 4,080,000.00 | 34.00% |
| 李 妮  | 货币   | 1,333,200.00 | 11.11% |
| 吴 越  | 货币   | 1,333,200.00 | 11.11% |
| 刘保军  | 货币   | 333,600.00   | 2.78%  |

|                    |    |                      |                |
|--------------------|----|----------------------|----------------|
| 广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙） | 货币 | 999,600.00           | 8.33%          |
| 合计                 |    | <u>12,000,000.00</u> | <u>100.00%</u> |

本财务报告于 2020 年 4 月 17 日由本公司批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

本公司计量属性在本期未发生变化。

### 2、持续经营

本公司对自 2019 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、现金及现金等价物

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 6、金融工具

(自 2019 年 1 月 1 日起适用)

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。当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。

### (1) 金融资产

#### ① 分类和初始计量

公司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，将金融资产划分为：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产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账款或应收票据，公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

#### 1) 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收账款、其他应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

### 权益工具

公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

此外，公司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，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

### ②减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，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，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，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，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，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。

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。

#### 应收票据及应收账款减值

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的应收票据和应收账款，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。

当单项应收票据及应收账款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及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，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，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。

#### 应收票据及应收账款组合：

| 项 目      | 确定组合的依据  |
|----------|----------|
| 应收票据组合 1 | 银行承兑汇票   |
| 应收票据组合 2 | 商业承兑汇票   |
| 应收账款组合 1 | 应收客户款    |
| 应收账款组合 2 | 合并范围内关联方 |

#### 其他应收款减值

对于其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，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。

当单项其他应收款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其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

确定组合的依据如下：

其他应收款组合：

| 组合类型      | 确定组合的依据  |
|-----------|----------|
| 其他应收款组合 1 | 其他款项     |
| 其他应收款组合 2 | 合并范围内关联方 |

### ③终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3) 该金融资产已转移，虽然公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

### ④核销

如果公司及其子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公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

## (2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

- ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。
- ② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

③ 不属于本条第1)项或第2)项情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

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

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### (4) 后续计量

初始确认后，公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且

其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

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

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 7、应收款项

应收款项包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利、其他应收款等。

（公司 2018 年度应收款项坏账准备的确认标准和计提方法如下：）

### (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准： 年末应收款项达到 100 万元(含 100 万元)的应收款项认定为单项金额重大的应收款项

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法： 个别认定法

### (2) 按组合计提坏账准备应收款项

确定组合的依据：

|         |              |
|---------|--------------|
| 账龄分析法组合 | 按账龄分析法计提坏账准备 |
| 关联方组合   | 不计提          |



组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄    | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|-------|----------|-----------|
| 1 年以内 | 5.00%    | 5.00%     |
| 1-2 年 | 10.00%   | 10.00%    |
| 2-3 年 | 20.00%   | 20.00%    |
| 3-4 年 | 40.00%   | 40.00%    |
| 4-5 年 | 80.00%   | 80.00%    |
| 5 年以上 | 100.00%  | 100.00%   |

### (3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由：有客观证据表明其发生了减值的并且回收可能性极低  
坏账准备的计提方法：单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；如经测试未发现减值迹象的则按账龄分析法计提坏账准备

### (4) 对于其他应收款项的坏账准备计提方法

对于应收票据、预付款项、应收利息、应收股利、长期应收款应当按个别认定法进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

### (5) 2019 年度应收款项预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注四、6——金融工具”

## 8、存货

本公司存货主要包括原材料、库存商品、在产品。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按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。

## 9、投资性房地产

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。投资性房地产应当按照成本进行初始计量，在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。

对投资性房地产按直线法按下列使用寿命及预计净残值率计提折旧或进行摊销：

| 名称     | 使用寿命 | 预计净残值率 | 年折旧率或摊销率 |
|--------|------|--------|----------|
| 房屋及建筑物 | 20   | 5%     | 4.75%    |

## 10、固定资产

### (1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 各类固定资产折旧方法

各类固定资产采用平均年限法并按下列使用寿命、预计净残值率及折旧率计提折旧：

| 类别      | 折旧年限   | 预计残值率 | 年折旧率         |
|---------|--------|-------|--------------|
| 机器设备    | 5-10 年 | 5.00% | 9.50%-19.00% |
| 电子及办公设备 | 3 年    | 5.00% | 31.67%       |
| 运输设备    | 4 年    | 5.00% | 23.75%       |
| 房屋建筑物   | 20 年   | 5.00% | 4.75%        |

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。

具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 11、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对

子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 12、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年（跨年度）及一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修工程。长期待摊费用在预计受益期间

按直线法摊销。

### 13、职工薪酬

#### (1) 职工薪酬的范围

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

(2) 短期薪酬是指公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、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，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

公司在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利是指公司为获得员工提供的服务而在职工退休或与公司解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指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；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，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。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。

2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

(4) 辞退福利

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(5) 其他长期职工福利

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，企业应当将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 14、收入

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；

⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### (3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- ① 收入的金额能够可靠地计量；
- ② 相关的经济利益很可能流入企业；
- ③ 交易的完工进度能够可靠地确定；
- ④ 交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

- 1) 已完工作的测量；
- 2) 已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；
- 3) 已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- <1> 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；
- <2> 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，应当将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

公司销售收入确认的具体原则为：

- 1> 商品销售按合同约定，商品发至约定地点，经客户验收合格，收到货款或预计很可能收回货款，且成本能够可靠计量，此时确认收入。
- 2> 租金收入按合同约定租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法分摊确认收入。
- 3> 技术服务费收入：包含了运营维护服务和其他服务，本公司技术服务期间较短，在提供技术服务且客户验收后，收到货款或预计很可能收回货款，且成本能够可靠计量，此时确认收入。

## 15、政府补助

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

(3) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

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。

## 16、递延所得税资产和递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值

与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，应当减记递延所得税资产的账面价值。

## 17、经营租赁和融资租赁

### (1) 本公司作为承租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

#### ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

#### ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

#### ④ 出租人提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，承租人应将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内应当确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，承租人将该费用从租金费用总额中扣除，按扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

### (2) 本公司作为出租人对经营租赁的处理

#### ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

#### ② 初始直接费用的处理

经营租赁中出租人发生的初始直接费用，是指在租赁谈判和签订租赁合同的过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等，计入当期损益。金额较大的应当资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。



### ③ 租赁资产折旧的计提

对于经营租赁资产中的固定资产，采用出租人对类似应折旧资产通常所采用的折旧政策计提折旧。

### ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

### ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人确认租金收入。出租人承担了承租人某些费用的，出租人将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

### ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。本公司的租赁业务主要为作为承租人经营租赁办公场所。本公司作为经营租赁承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。

## 18、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因                                                                                                                                                                              | 审批程序 | 备注 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| 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)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)，本公司对财务报表格式进行了相应调整。                                                                              | 已批准  |    |
| 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 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。 | 已批准  |    |

(2) 会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更事项。

(3) 2019 年起首次执行新金融工具准则，调整执行当年年初财务报表相关项目情况

| 项目                     | 2018 年 12 月 31 日 | 2019 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|------------------------|------------------|----------------|-----|
| <b>流动资产：</b>           |                  |                |     |
| 货币资金                   | 894,076.15       | 894,076.15     |     |
| 交易性金融资产                |                  |                |     |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |                  |                |     |
| 衍生金融资产                 |                  |                |     |
| 应收票据                   |                  |                |     |
| 应收账款                   | 71,197.00        | 71,197.00      |     |
| 应收款项融资                 |                  |                |     |
| 预付款项                   | 130,000.00       | 130,000.00     |     |
| 其他应收款                  | 99,228.29        | 99,228.29      |     |
| 其中：应收利息                |                  |                |     |
| 应收股利                   |                  |                |     |
| 存货                     | 3,820,279.84     | 3,820,279.84   |     |
| 持有待售资产                 |                  |                |     |
| 一年内到期的非流动资产            |                  |                |     |
| 其他流动资产                 | 1,022,319.89     | 1,022,319.89   |     |
| 流动资产合计                 | 6,037,101.17     | 6,037,101.17   |     |
| <b>非流动资产：</b>          |                  |                |     |
| 债权投资                   |                  |                |     |
| 可供出售金融资产               |                  |                |     |
| 其他债权投资                 |                  |                |     |
| 持有至到期投资                |                  |                |     |
| 长期应收款                  |                  |                |     |
| 长期股权投资                 |                  |                |     |
| 其他权益工具投资               |                  |                |     |
| 其他非流动金融资产              |                  |                |     |
| 投资性房地产                 | 10,281,332.89    | 10,281,332.89  |     |
| 固定资产                   | 900,399.90       | 900,399.90     |     |
| 在建工程                   |                  |                |     |
| 生产性生物资产                |                  |                |     |
| 油气资产                   |                  |                |     |
| 无形资产                   |                  |                |     |
| 开发支出                   |                  |                |     |
| 商誉                     |                  |                |     |
| 长期待摊费用                 |                  |                |     |
| 递延所得税资产                | 8,247.53         | 8,247.53       |     |
| 其他非流动资产                |                  |                |     |
| 非流动资产合计                | 11,189,980.32    | 11,189,980.32  |     |
| 资产总计                   | 17,227,081.49    | 17,227,081.49  |     |
| <b>流动负债：</b>           |                  |                |     |

|                        |               |               |  |
|------------------------|---------------|---------------|--|
| 短期借款                   |               |               |  |
| 交易性金融负债                |               |               |  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |               |               |  |
| 衍生金融负债                 |               |               |  |
| 应付票据                   |               |               |  |
| 应付账款                   |               |               |  |
| 预收款项                   | 61,500.00     | 61,500.00     |  |
| 应付职工薪酬                 | 236,503.04    | 236,503.04    |  |
| 应交税费                   | 110,821.54    | 110,821.54    |  |
| 其他应付款                  | 63,228.01     | 63,228.01     |  |
| 其中：应付利息                |               |               |  |
| 应付股利                   |               |               |  |
| 持有待售负债                 |               |               |  |
| 一年内到期的非流动负债            |               |               |  |
| 其他流动负债                 |               |               |  |
| 流动负债合计                 | 472,052.59    | 472,052.59    |  |
| <b>非流动负债：</b>          |               |               |  |
| 长期借款                   |               |               |  |
| 应付债券                   |               |               |  |
| 其中：优先股                 |               |               |  |
| 永续债                    |               |               |  |
| 长期应付款                  |               |               |  |
| 长期应付职工薪酬               |               |               |  |
| 预计负债                   |               |               |  |
| 递延收益                   |               |               |  |
| 递延所得税负债                |               |               |  |
| 其他非流动负债                |               |               |  |
| 非流动负债合计                |               |               |  |
| 负债合计                   | 472,052.59    | 472,052.59    |  |
| <b>所有者权益：</b>          |               |               |  |
| 股本                     | 12,000,000.00 | 12,000,000.00 |  |
| 其他权益工具                 |               |               |  |
| 其中：优先股                 |               |               |  |
| 永续债                    |               |               |  |
| 资本公积                   | 981,446.59    | 981,446.59    |  |
| 减：库存股                  |               |               |  |
| 其他综合收益                 |               |               |  |
| 专项储备                   |               |               |  |
| 盈余公积                   | 377,358.24    | 377,358.24    |  |
| 未分配利润                  | 3,396,224.07  | 3,396,224.07  |  |
| 所有者权益合计                | 16,755,028.90 | 16,755,028.90 |  |
| 负债和所有者权益总计             | 17,227,081.49 | 17,227,081.49 |  |

## 19、重大会计判断和估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报

表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

(1) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，公司根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。

(2) 存货跌价准备

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

(3) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(4) 折旧和摊销

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

生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

#### (5) 递延所得税资产

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

#### (6) 所得税

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

## 四、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种      | 计税依据                                                    | 税率                |
|---------|---------------------------------------------------------|-------------------|
| 增值税     | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 16%、13%、10%、9%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税计征                                             | 7%                |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的流转税计征                                             | 3%                |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的流转税计征                                             | 2%                |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计征                                               | 见税收优惠：2、(3)       |

1、根据财政部、税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，自 2019 年 4 月 1 日起，增值税一般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%。本公司产品销售及设备出租执行 16%（13%）增值税税率，设备及房屋出租执行 10%（9%）增值税税率，技术服务增值税税率为 6%。

### 2、税收优惠及批文

(1) 根据财税[2011]100 号《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按 17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3%的部分实行即征即退政策。本公司自行开发并取得软件产业主管部门颁发的《软件产品登记证书》的软件产品有：波视 AG2000 系列高清多通道数字音频响度控制器处理

软件 V3.00、波视 BD30V 系列高标清固态音视频延时器处理软件 V2.00、波视 BM264 系列 AVC 高标清实时编码器处理软件 V1.00、波视 DK320 系列高标清数字键混合放大处理软件 V1.00、波视 DVI-Master 系列高标清数字视频图像转换器处理软件 V4.20、波视 S821 系列高标清数字视音频同步切换器处理软件 V1.00、BD30AV-UHD 系列 4K 超高清延时器处理软件 V3.18、ULTRA 系列 4K IP 编解码转换控制器处理软件 V1.18。

(2) 按照《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)、《国家税务总局关于小规模纳税人免征增值税政策有关征管问题的公告的规定》国家税务总局(2019)4 号，小规模纳税人发生增值税应税销售行为，合计月销售额未超过 10 万元(以 1 个季度为 1 个纳税期的，季度销售额未超过 30 万元，下同)的，免征增值税。本公司北京分公司 2019 年免征增值税。

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

## 五、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       |
|------|------------|------------|
| 现金   | 98,080.34  | 49,039.12  |
| 银行存款 | 169,716.20 | 845,037.03 |
| 合计   | 267,796.54 | 894,076.15 |

### 2、交易性金融资产

交易性金融资产分类

| 项目                     | 期末余额         | 期初余额 |
|------------------------|--------------|------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 2,400,000.00 |      |
| 其中：理财产品-中银日积月累         | 2,400,000.00 |      |

### 3、应收账款

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 应收账款账龄

| 名称    | 期末账面余额              |
|-------|---------------------|
| 1 年以内 | 1,888,568.01        |
| 1-2 年 |                     |
| 2-3 年 | <u>6,460.00</u>     |
| 合计    | <u>1,895,028.01</u> |

(2) 按坏账计提方法分类

| 类别        | 期末余额                |                |                  |              |                     |
|-----------|---------------------|----------------|------------------|--------------|---------------------|
|           | 账面余额                | 比例             | 坏账准备             | 计提比例         | 账面价值                |
| 按单项计提坏账准备 | -                   | -              | -                | -            | -                   |
| 按组合计提坏账准备 | 1,895,028.01        | 100.00%        | 95,720.40        | 5.05%        | 1,799,307.61        |
| 其中：应收客户款  | <u>1,895,028.01</u> | <u>100.00%</u> | <u>95,720.40</u> | <u>5.05%</u> | <u>1,799,307.61</u> |
| 合计        | <u>1,895,028.01</u> | <u>100.00%</u> | <u>95,720.40</u> | <u>5.05%</u> | <u>1,799,307.61</u> |

(续上表)

| 类别          | 期初余额             |                |                 |              |                  |
|-------------|------------------|----------------|-----------------|--------------|------------------|
|             | 账面余额             |                | 坏账准备            |              | 账面价值             |
|             | 金额               | 比例(%)          | 金额              | 计提比例(%)      |                  |
| 单项计提坏账准备    |                  |                |                 |              |                  |
| 按信用风险特征组合计提 | 76,575.00        | 100.00%        | 5,378.00        | 7.02%        | 71,197.00        |
| 坏账准备的应收账款   |                  |                |                 |              |                  |
| 其中：账龄组合     | <u>76,575.00</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,378.00</u> | <u>7.02%</u> | <u>71,197.00</u> |
| 合计          | <u>76,575.00</u> | <u>100.00%</u> | <u>5,378.00</u> | <u>7.02%</u> | <u>71,197.00</u> |

按组合计提坏账准备：

| 名称    | 应收账款                | 期末余额<br>坏账准备     | 计提比例(%)      |
|-------|---------------------|------------------|--------------|
| 1 年以内 | 1,888,568.01        | 94,428.40        | 5.00         |
| 2-3 年 | <u>6,460.00</u>     | <u>1,292.00</u>  | <u>20.00</u> |
| 合计    | <u>1,895,028.01</u> | <u>95,720.40</u> | <u>5.05%</u> |

(3) 坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额     | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额      |
|-----------|----------|-----------|-------|-------|------|-----------|
|           |          | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |           |
| 按组合计提坏账准备 | 5,378.00 | 90,342.40 |       |       |      | 95,720.40 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

| 单位名称           | 期末余额                | 账龄   | 占应收账款期末<br>余额合计数的比<br>例 | 坏账准备<br>期末余额     |
|----------------|---------------------|------|-------------------------|------------------|
| 广州市振视电子设备有限公司  | 1,096,800.00        | 1年以内 | 57.88%                  | 54,840.00        |
| 北京康邦科技有限公司     | 215,000.00          | 1年以内 | 11.35%                  | 10,750.00        |
| 广州市浩天数码科技有限公司  | 207,368.00          | 1年以内 | 10.94%                  | 10,368.40        |
| 广州市盛太视音频科技有限公司 | 206,850.00          | 1年以内 | 10.92%                  | 10,342.50        |
| 北京安达斯信息技术有限公司  | <u>88,200.01</u>    | 1年以内 | <u>4.65%</u>            | 4,410.00         |
| 合计             | <u>1,814,218.01</u> | -    | <u>95.74%</u>           | <u>90,710.90</u> |

#### 4、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄    | 期末余额      |         | 期初余额       |         |
|-------|-----------|---------|------------|---------|
|       | 金额        | 比例      | 金额         | 比例      |
| 1 年以内 | 14,816.40 | 100.00% | 130,000.00 | 100.00% |

(2) 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 | 期末余额             | 占预付款项期末<br>余额合计数的比例 | 预付款时间 | 未结算原因 |
|--------------------|--------|------------------|---------------------|-------|-------|
| 广州兴森快捷电路科<br>技有限公司 | 非关联方   | 14,116.40        | 95.28%              | 1 年以内 | 未发货   |
| 上海高润信息技术有<br>限公司   | 非关联方   | <u>700.00</u>    | <u>4.72%</u>        | 1 年以内 | 未发货   |
| 合计                 |        | <u>14,816.40</u> | <u>100.00%</u>      | -     | -     |

#### 5、其他应收款

| 项目    | 期末数               | 期初数               |
|-------|-------------------|-------------------|
| 应收利息  |                   |                   |
| 应收股利  |                   |                   |
| 其他应收款 | <u>153,144.92</u> | <u>176,325.56</u> |
| 合计    | <u>153,144.92</u> | <u>176,325.56</u> |

(1) 按账龄披露

|       | 期末账面余额    |
|-------|-----------|
| 1 年以内 | 38,133.76 |
| 1-2 年 | 24,559.16 |
| 3-4 年 |           |
| 4-5 年 | 33,152.00 |



广州波视信息科技股份有限公司  
2019年1月1日至2019年12月31日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

|      |            |
|------|------------|
| 5年以上 | 57,300.00  |
| 合计   | 153,144.92 |

(2) 按坏账计提方法分类

| 类别        | 期末余额       |         |           |         |           |
|-----------|------------|---------|-----------|---------|-----------|
|           | 账面余额       | 比例      | 坏账准备      | 计提比例    | 账面价值      |
| 单项计提坏账准备  | 7,940.00   | 5.18%   | 7,940.00  | 100.00% | =         |
| 按组合计提坏账准备 | 145,204.92 | 94.82%  | 81,832.20 | 56.36%  | 63,372.72 |
| 其中：其他款项   | 145,204.92 | 94.82%  | 81,832.20 | 56.36%  | 63,372.72 |
| 合计        | 153,144.92 | 100.00% | 89,772.20 | 58.62%  | 63,372.72 |

(续上表)

| 类别          | 期初余额       |         |           |         |           |
|-------------|------------|---------|-----------|---------|-----------|
|             | 账面余额       | 比例      | 坏账准备      | 计提比例    | 账面价值      |
| 单项计提坏账准备    | 7,940.00   | 4.50%   | 7,940.00  | 100.00% | -         |
| 按信用风险特征组合计提 | 168,385.56 | 95.50%  | 69,157.27 | 41.07%  | 99,228.29 |
| 坏账准备的其他应收款  |            |         |           |         |           |
| 其中：账龄组合     | 168,385.56 | 95.50%  | 69,157.27 | 41.07%  | 99,228.29 |
| 合计          | 176,325.56 | 100.00% | 77,097.27 | 43.72%  |           |

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------------|------------|------------|
| 押金及保证金、质保金 | 133,432.00 | 159,462.00 |
| 其他         | 19,712.92  | 16,863.56  |
| 合计         | 153,144.92 | 176,325.56 |

(4) 坏账准备计提情况

| 坏账准备           | 第一阶段<br>未来12个月预期信用损失 | 第二阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>(未发生信用减值) | 第三阶段<br>整个存续期预期信用损失<br>(已发生信用减值) | 合计        |
|----------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|-----------|
| 2019年1月1日余额    | 69,157.27            |                                  | 7,940.00                         | 77,097.27 |
| 2019年1月1日余额在本期 | 69,157.27            |                                  | 7,940.00                         | 77,097.27 |
| --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           | 12,674.93            |                                  |                                  | 12,674.93 |
| 本期转回           |                      |                                  |                                  |           |
| 本期转销           |                      |                                  |                                  |           |
| 本期核销           |                      |                                  |                                  |           |

广州波视信息科技股份有限公司  
2019年1月1日至2019年12月31日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

|               |                  |                 |                  |
|---------------|------------------|-----------------|------------------|
| 其他变动          | -                | -               | -                |
| 2019年12月31日余额 | <u>81,832.20</u> | <u>7,940.00</u> | <u>89,772.20</u> |

(5) 坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额             | 计提               | 本期变动金额<br>收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | 期末余额             |
|-----------|------------------|------------------|-----------------|-------|------|------------------|
| 单项计提坏账准备  | 7,940.00         |                  |                 |       |      | 7,940.00         |
| 按组合计提坏账准备 | <u>69,157.27</u> | <u>12,674.93</u> |                 |       |      | <u>81,832.20</u> |
| 合计        | <u>77,097.27</u> | <u>12,674.93</u> |                 |       |      | <u>89,772.20</u> |

(6) 本报告期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称           | 是否关联方 | 款项的性质 | 期末余额              | 账龄             | 占其他应收款<br>期末余额合计<br>数的比例 | 坏账准备<br>期末余额     |
|----------------|-------|-------|-------------------|----------------|--------------------------|------------------|
| 广州开发区投资控股有限公司  | 非关联方  | 押金    | 105,432.00        | 1-2年、4-5年、5年以上 | 68.84%                   | 79,761.60        |
| 李琳             | 非关联方  | 押金    | 28,000.00         | 1年以内           | 18.28%                   | 1,400.00         |
| 代缴社保           | 非关联方  | 社保    | 9,255.52          | 1年以内           | 6.04%                    | 462.78           |
| 北京雅斯创兴科技发展有限公司 | 非关联方  | 预付材料款 | 7,940.00          | 1年以内           | 5.18%                    | 7,940.00         |
| 代缴生育保险         | 非关联方  | 生育保险  | <u>2,101.12</u>   | 1-2年           | <u>1.37%</u>             | <u>105.06</u>    |
| 合计             |       |       | <u>152,728.64</u> | =              | <u>99.71%</u>            | <u>89,669.44</u> |

6、存货

| 项目   | 期末余额                |      |                     |
|------|---------------------|------|---------------------|
|      | 账面余额                | 跌价准备 | 账面价值                |
| 原材料  | 2,150,653.02        | -    | 2,150,653.02        |
| 库存商品 | 1,781,118.69        | -    | 1,781,118.69        |
| 在产品  | <u>46,991.73</u>    | =    | <u>46,991.73</u>    |
| 合计   | <u>3,978,763.44</u> | =    | <u>3,978,763.44</u> |

(续上表)

| 项目 | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|
|    | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

|      |                     |   |                     |
|------|---------------------|---|---------------------|
| 原材料  | 1,958,381.13        | - | 1,958,381.13        |
| 库存商品 | 1,861,898.71        | - | 1,861,898.71        |
| 在产品  | =                   | = | =                   |
| 合计   | <u>3,820,279.84</u> | = | <u>3,820,279.84</u> |

## 7、其他流动资产

|           |                   |                     |
|-----------|-------------------|---------------------|
| <u>项目</u> | <u>期末余额</u>       | <u>期初余额</u>         |
| 展位费       | 12,133.33         | 27,398.05           |
| 预交税款      |                   | 114,513.47          |
| 待抵扣税金     | <u>640,312.54</u> | <u>880,408.37</u>   |
| 合计        | <u>652,445.87</u> | <u>1,022,319.89</u> |

## 8、投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| <u>项目</u> | <u>房屋建筑物</u>  | <u>合计</u>     |
| 账面原值      |               |               |
| 期初余额      | 11,023,095.35 | 11,023,095.35 |
| 本期增加金额    |               |               |
| 其中：购置     |               |               |
| 本期减少金额    |               |               |
| 处置或报废     |               |               |
| 期末余额      | 11,023,095.35 | 11,023,095.35 |
| 累计折旧和累计摊销 |               |               |
| 期初余额      | 741,762.46    | 741,762.46    |
| 本期增加金额    | 523,597.03    | 523,597.03    |
| 其中：计提     | 523,597.03    | 523,597.03    |
| 本期减少金额    |               |               |
| 处置或报废     |               |               |
| 期末余额      | 1,265,359.49  | 1,265,359.49  |
| 减值准备      |               |               |
| 期初余额      |               |               |
| 本期增加金额    |               |               |
| 计提        |               |               |
| 本期减少金额    |               |               |
| 处置或报废     |               |               |
| 期末余额      |               |               |
| 账面价值      |               |               |

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目     | 房屋建筑物         | 合计            |
|--------|---------------|---------------|
| 期末账面价值 | 9,757,735.86  | 9,757,735.86  |
| 期初账面价值 | 10,281,332.89 | 10,281,332.89 |

## 9、固定资产

### (1) 固定资产情况

| 项目       | 机器设备         | 电子及办公设备   | 运输设备       | 合计           |
|----------|--------------|-----------|------------|--------------|
| 账面原值     |              |           |            |              |
| 期初余额     | 1,128,094.39 | 15,600.85 | 250,724.15 | 1,394,419.39 |
| 本期增加金额   |              |           |            |              |
| 购置       |              |           |            |              |
| 本期减少金额   |              |           |            |              |
| 其中：处置或报废 | 39,700.00    |           |            | 39,700.00    |
| 期末余额     | 1,088,394.39 | 15,600.85 | 250,724.15 | 1,354,719.39 |
| 累计折旧     |              |           |            |              |
| 期初余额     | 419,652.23   | 14,820.81 | 59,546.45  | 494,019.49   |
| 本期增加金额   | 132,530.08   | -         | 59,546.99  | 192,077.07   |
| 计提       | 132,530.08   |           | 59,546.99  | 192,077.07   |
| 本期减少金额   |              |           |            |              |
| 其中：处置或报废 | 24,514.62    |           |            | 24,514.62    |
| 期末余额     | 527,667.69   | 14,820.81 | 119,093.44 | 661,581.94   |
| 减值准备     |              |           |            |              |
| 期初余额     | -            | -         | -          | -            |
| 本期增加金额   | -            | -         | -          | -            |
| 计提       | -            | -         | -          | -            |
| 本期减少金额   | -            | -         | -          | -            |
| 其中：处置或报废 |              |           |            |              |
| 期末余额     | -            | -         | -          | -            |
| 账面价值     |              |           |            |              |
| 期末账面价值   | 560,726.70   | 780.04    | 131,630.71 | 693,137.45   |
| 期初账面价值   | 708,442.16   | 780.04    | 191,177.70 | 900,399.90   |

## 10、递延所得税资产

| 项目 | 期末余额   |       | 期初余额   |       |
|----|--------|-------|--------|-------|
|    | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 | 可抵扣暂时性 | 递延所得税 |

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

|        | 差异         | 资产       | 差异        | 资产       |
|--------|------------|----------|-----------|----------|
| 资产减值准备 | 185,492.60 | 9,274.63 | 82,475.27 | 8,247.53 |

## 11、预收款项

| 账龄    | 期末余额         | 期初余额      |
|-------|--------------|-----------|
| 1 年以内 | 1,829,250.00 | 61,500.00 |

本公司各期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

## 12、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬分类

| 项目           | 期初余额              | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额              |
|--------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 短期薪酬         | 236,503.04        | 3,958,080.26        | 3,504,916.50        | 689,666.80        |
| 离职后福利-设定提存计划 | =                 | 125,806.91          | 124,592.95          | 1,213.96          |
| 合计           | <u>236,503.04</u> | <u>4,083,887.17</u> | <u>3,629,509.45</u> | <u>690,880.76</u> |

### (2) 短期薪酬

| 项目          | 期初余额              | 本期增加                | 本期减少                | 期末余额              |
|-------------|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 236,503.04        | 3,798,104.98        | 3,346,160.40        | 688,447.62        |
| 职工福利费       | -                 | 26,515.58           | 26,515.58           | -                 |
| 社会保险费       | -                 | 105,169.70          | 103,950.52          | 1,219.18          |
| 其中：医疗保险费    | -                 | 93,587.20           | 92,475.80           | 1,111.40          |
| 工伤保险费       | -                 | 671.86              | 653.00              | 18.86             |
| 生育保险费       | -                 | 10,910.64           | 10,821.72           | 88.92             |
| 住房公积金       | -                 | 28,290.00           | 28,290.00           | -                 |
| 工会经费和职工教育经费 | =                 | =                   | =                   | =                 |
| 合计          | <u>236,503.04</u> | <u>3,958,080.26</u> | <u>3,504,916.50</u> | <u>689,666.80</u> |

### (3) 设定提存计划

| 项目     | 期初余额 | 本期增加              | 本期减少              | 期末余额            |
|--------|------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 基本养老保险 | -    | 121,433.98        | 120,277.82        | 1,156.16        |
| 失业保险费  | =    | 4,372.93          | 4,315.13          | 57.80           |
| 合计     | =    | <u>125,806.91</u> | <u>124,592.95</u> | <u>1,213.96</u> |

## 13、应交税费

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目      | 期末余额             | 期初余额              |
|---------|------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 4,505.05         | 3,315.36          |
| 教育费附加   | 3,217.89         | 2,368.11          |
| 个人所得税   | 19,590.63        | 8,644.45          |
| 房产税     | 6,606.16         | 93,816.34         |
| 印花税     | <u>1,593.74</u>  | <u>2,677.28</u>   |
| 合计      | <u>35,513.47</u> | <u>110,821.54</u> |

#### 14、其他应付款

##### (1) 其他应付款按款项性质分类

| 款项性质  | 期末余额              | 期初余额             |
|-------|-------------------|------------------|
| 个人备用金 | 37,082.79         |                  |
| 押金及其他 | <u>64,041.60</u>  | <u>63,228.01</u> |
| 合计    | <u>101,124.39</u> | <u>63,228.01</u> |

##### (2) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款

#### 15、股本

| 股东名称       | 期初余额                 | 本期变动增减(+、-) |       |    | 期末余额                 |
|------------|----------------------|-------------|-------|----|----------------------|
|            |                      | 发行新股        | 转让/受让 | 小计 |                      |
| 陆宗馥        | 3,920,400.00         | -           | -     | -  | 3,920,400.00         |
| 王 雄        | 4,080,000.00         | -           | -     | -  | 4,080,000.00         |
| 李 妮        | 1,333,200.00         | -           | -     | -  | 1,333,200.00         |
| 吴 越        | 1,333,200.00         | -           | -     | -  | 1,333,200.00         |
| 刘保军        | 333,600.00           | -           | -     | -  | 333,600.00           |
| 广州宗昌投资管理   | <u>999,600.00</u>    | =           | =     | =  | <u>999,600.00</u>    |
| 合伙企业（有限合伙） |                      |             |       |    |                      |
| 合计         | <u>12,000,000.00</u> | =           | =     | =  | <u>12,000,000.00</u> |

本公司股本变更详见本附注一、公司的基本情况。

#### 16、资本公积

| 项目   | 期初余额       | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额       |
|------|------------|------|------|------------|
| 资本溢价 | 981,446.59 | -    | -    | 981,446.59 |

#### 17、盈余公积

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目     | 期初余额       | 本期增加      | 本期减少 | 期末余额       |
|--------|------------|-----------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 377,358.24 | 22,485.30 | -    | 399,843.54 |

## 18、未分配利润

| 项目                 | 本期           | 上期           | 提取或分配比例 |
|--------------------|--------------|--------------|---------|
| 上期期末余额             | 3,396,224.07 | 2,971,165.72 | -       |
| 加：期初未分配利润调整数       | -            | -            | -       |
| 其中：《企业会计准则》新规定追溯调整 | -            | -            | -       |
| 会计政策变更             | -            | -            | -       |
| 重要前期差错更正           | -            | -            | -       |
| 本期期初余额             | 3,396,224.07 | 2,971,165.72 | -       |
| 加：本期归属于公司所有者的净利润   | 224,853.00   | 472,287.06   | -       |
| 减：提取法定盈余公积         | 22,485.30    | 47,228.71    | 10%     |
| 提取任意盈余公积           | -            | -            | -       |
| 提取一般风险准备           | -            | -            | -       |
| 应付普通股股利            | -            | -            | -       |
| 转作股本的普通股股利         | -            | -            | -       |
| 所有者权益内部结转          | -            | -            | -       |
| 本期期末余额             | 3,598,591.77 | 3,396,224.07 | -       |

## 19、营业收入和营业成本

### (1) 营业收入及营业成本

| 项目   | 本期发生额                |                     | 上期发生额               |                     |
|------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|      | 收入                   | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
| 主营业务 | 10,462,401.96        | 4,842,800.06        | 8,602,135.58        | 3,687,663.26        |
| 其他业务 | <u>681,613.97</u>    | <u>505,371.79</u>   | <u>322,147.17</u>   | <u>161,948.54</u>   |
| 合计   | <u>11,144,015.93</u> | <u>5,348,171.85</u> | <u>8,924,282.75</u> | <u>3,849,611.80</u> |

### (2) 按地区分类

| 项目 | 本期发生额         |              | 上期发生额        |              |
|----|---------------|--------------|--------------|--------------|
|    | 收入            | 成本           | 收入           | 成本           |
| 内销 | 11,144,015.93 | 5,348,171.85 | 8,924,282.75 | 3,849,611.80 |

### (3) 按行业分类

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

|          | 收入                   | 成本                  | 收入                  | 成本                  |
|----------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 广播电视设备制造 | 10,285,043.48        | 4,813,310.64        | 8,602,135.58        | 3,687,663.26        |
| 设备出租     | 51,327.43            |                     | 27,961.98           |                     |
| 服务费收入    | 177,358.48           | 29,489.42           | 68,867.93           | 9,504.45            |
| 房屋出租     | <u>630,286.54</u>    | <u>505,371.79</u>   | <u>225,317.26</u>   | <u>152,444.09</u>   |
| 合计       | <u>11,144,015.93</u> | <u>5,348,171.85</u> | <u>8,924,282.75</u> | <u>3,849,611.80</u> |

(4) 报告期内各期间前五名客户的营业收入情况

| 客户名称            | 收入金额                | 占公司全部营业收入的比例  |
|-----------------|---------------------|---------------|
| 艺超（广州）新媒体科技有限公司 | 1,492,920.38        | 13.40%        |
| 广州瀚昇智能科技有限公司    | 1,108,672.60        | 9.95%         |
| 广州市振视电子设备有限公司   | 970,619.49          | 8.71%         |
| 上海漾瑾信息科技有限公司    | 948,275.90          | 8.51%         |
| 广东南方新媒体股份有限公司   | <u>610,344.80</u>   | <u>5.48%</u>  |
| 合计              | <u>5,130,833.17</u> | <u>46.05%</u> |

20、税金及附加

| 项目      | 本期发生额             | 上期发生额             |
|---------|-------------------|-------------------|
| 城市维护建设税 | 40,083.90         | 50,575.75         |
| 教育费附加   | 17,178.80         | 21,675.32         |
| 地方教育费附加 | 11,452.54         | 14,450.19         |
| 印花税     | 3,306.56          | 2,677.28          |
| 房产税     | <u>73,221.52</u>  | <u>92,673.54</u>  |
| 合计      | <u>145,243.32</u> | <u>182,052.08</u> |

21、销售费用

| 项目   | 本期发生额             | 上期发生额             |
|------|-------------------|-------------------|
| 职工薪酬 | 638,809.17        | 356,151.95        |
| 广告费  | 128,931.98        | 201,887.78        |
| 差旅   | 146,208.34        | 60,627.48         |
| 租金   | 18,881.79         | 15,716.64         |
| 其他   | <u>57,397.56</u>  | <u>54,593.15</u>  |
| 合计   | <u>990,228.84</u> | <u>688,977.00</u> |

22、管理费用



广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目     | 本期发生额               | 上期发生额               |
|--------|---------------------|---------------------|
| 薪酬     | 611,456.87          | 487,842.63          |
| 中介机构费  | 388,597.38          | 458,521.74          |
| 差旅费    | 55,828.99           | 19,940.40           |
| 办公费    | 28,684.42           | 31,842.66           |
| 维护费    | 0.00                | 35,113.23           |
| 快递费    | 27,248.45           | 26,803.92           |
| 房租及水电费 | 53,724.07           | 44,533.43           |
| 招待费    | -                   | 2,185.00            |
| 折旧费    | 77,772.16           | 430,699.63          |
| 汽车费用   | 69,542.53           | 46,389.78           |
| 其他     | <u>64,492.69</u>    | <u>57,004.77</u>    |
| 合计     | <u>1,377,347.56</u> | <u>1,640,877.19</u> |

## 23、研发费用

| 项目   | 本期发生额               | 上期发生额               |
|------|---------------------|---------------------|
| 人工费  | 2,518,273.10        | 2,066,088.82        |
| 材料费  | 215,269.21          | 1,973,952.79        |
| 调试费  | 3,495.15            | 909,200.76          |
| 折旧费  | 120,272.83          | 140,734.08          |
| 差旅费  | 92,741.60           | 494,494.34          |
| 房租物业 | 226,580.60          | 244,663.55          |
| 服务费  | 18,867.92           | 184,717.43          |
| 其他   | <u>147,232.81</u>   | <u>116,579.42</u>   |
| 合计   | <u>3,342,733.22</u> | <u>6,130,431.19</u> |

## 24、财务费用

| 项目      | 本期发生额           | 上期发生额           |
|---------|-----------------|-----------------|
| 利息支出    | -               | -               |
| 减：利息收入  | 1,582.77        | 2,120.41        |
| 加：银行手续费 | 4,351.80        | 4,117.47        |
| 加：其他支出  | =               | =               |
| 合计      | <u>2,769.03</u> | <u>1,997.06</u> |

## 25、其他收益

广州波视信息科技股份有限公司  
2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日财务报表附注  
(本财务报表除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 398,418.40 | 775,062.04 | -             |

计入当期损益的政府补助

| 补助项目    | 本期发生额      | 上期发生额      | 与资产相关/与收益相关 |
|---------|------------|------------|-------------|
| 增值税即征即退 | 398,418.40 | 775,062.04 | 与收益相关       |

## 26、投资收益

| 项目                     | 本期发生额    | 上期发生额 |
|------------------------|----------|-------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |          |       |
| 在持有期间的投资收益             | 7,557.99 | -     |

## 27、信用减值损失

| 项目   | 本期发生额       | 上期发生额 |
|------|-------------|-------|
| 坏账准备 | -103,071.33 |       |

## 28、资产减值损失

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额    |
|------|-------|----------|
| 坏账准备 |       | 9,294.20 |

## 29、营业外收入

营业外收入明细

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额        | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|-----------|--------------|---------------|
| 政府补助 | 69,578.22 | 2,880,000.00 |               |
| 其他   | -         | -            |               |
| 合计   | 69,578.22 | 2,880,000.00 |               |

计入当期损益的政府补助：

| 补助项目                     | 本期发生金额    | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|--------------------------|-----------|--------------|-------------|
| 2017 年第二届羊城“科创杯”创新创业大赛补助 |           | 200,000.00   | 与收益相关       |
| 广州市科技创新小巨人企业及高新技术企业培育补贴  |           | 120,000.00   | 与收益相关       |
| 新三板上市补助                  |           | 1,500,000.00 | 与收益相关       |
| 研发补助                     | 58,800.00 | 1,060,000.00 | 与收益相关       |

|    |                  |                     |       |
|----|------------------|---------------------|-------|
| 其他 | <u>10,778.22</u> | =                   | 与收益相关 |
| 合计 | <u>69,578.22</u> | <u>2,880,000.00</u> |       |

### 30、营业外支出

| 项目       | 本期发生额            | 上期发生额           |
|----------|------------------|-----------------|
| 滞纳金      | 11,410.20        | 1,066.99        |
| 固定资产报废损失 | <u>27,442.69</u> | =               |
| 合计       | <u>38,852.89</u> | <u>1,066.99</u> |

### 31、所得税费用

| 项目      | 本期发生额            | 上期发生额              |
|---------|------------------|--------------------|
| 当期所得税费用 | 47,380.60        | -384,179.27        |
| 递延所得税费用 | <u>-1,027.10</u> | <u>5,517.89</u>    |
| 合计      | <u>46,353.50</u> | <u>-378,661.38</u> |

### 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目                             | 本期发生额      |
|--------------------------------|------------|
| 利润总额                           | 271,206.50 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 13,560.33  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -          |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 7,029.21   |
| 非应税收入的影响                       | -          |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 21,640.20  |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |            |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 |            |
| 税率调整导致期初递延资产/负债余额              | 4,123.76   |
| 所得税费用                          | 46,353.50  |

### 32、现金流量表项目

#### (1) 收到/支付的其他与经营/投资/筹资活动有关的现金

##### ① 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目   | 本期发生额             | 上期发生额               |
|------|-------------------|---------------------|
| 利息收入 | 1,582.77          | 2,120.41            |
| 往来   | 40,000.00         |                     |
| 政府补助 | <u>68,558.81</u>  | <u>2,880,000.00</u> |
| 合计   | <u>110,141.58</u> | <u>2,882,120.41</u> |

② 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 费用     | 1,393,987.00 | 4,243,485.87 |
| 押金及保证金 | 87,870.00    | 148,961.56   |
| 其他     | 12,577.40    | 1,066.99     |
| 合计     | 1,494,434.40 | 4,393,514.42 |

(2) 现金流量表补充资料

| 项目                              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|---------------------------------|---------------|--------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量：              |               |              |
| 净利润                             | 224,853.00    | 472,287.06   |
| 加：资产减值损失                        |               | -9,294.20    |
| 信用减值损失                          | 103,017.33    |              |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧         | 715,674.10    | 723,877.80   |
| 无形资产摊销                          |               | -            |
| 长期待摊费用摊销                        |               | 34,833.23    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”填列) | 27,442.69     | -            |
| 固定资产报废损失(收益以“-”填列)              |               | -            |
| 公允价值变动损益(收益以“-”填列)              |               | -            |
| 财务费用(收益以“-”填列)                  |               | -            |
| 投资损失(收益以“-”填列)                  |               | -            |
| 递延所得税资产的减少(增加以“-”填列)            | -1,027.10     | -445,607.32  |
| 递延所得税负债的增加(减少以“-”填列)            |               | -            |
| 存货的减少(增加以“-”填列)                 | -158,483.60   | -688,076.35  |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)            | -1,577,071.44 | 389,083.36   |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)            | 2,432,757.42  | -593,462.26  |
| 其他                              |               | -            |
| 经营活动产生的现金流量净额                   | 1,766,162.40  | -116,358.68  |
| ② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：            |               |              |
| 债务转为资本                          | -             | -            |
| 一年内到期的可转换公司债券                   | -             | -            |
| 融资租入固定资产                        | -             | -            |
| ③ 现金及现金等价物净变动情况：                |               |              |
| 现金的期末余额                         | 267,796.54    | 894,076.15   |
| 减：现金的期初余额                       | 894,076.15    | 1,010,434.83 |
| 加：现金等价物的期末余额                    | -             | -            |
| 减：现金等价物的期初余额                    | -             | -            |

| 项目           | 本期发生额       | 上期发生额       |
|--------------|-------------|-------------|
| 现金及现金等价物净增加额 | -626,279.61 | -116,358.68 |

### (3) 现金和现金等价物

| 项目             | 期末余额       | 期初余额       |
|----------------|------------|------------|
| 现金             | 267,796.54 | 894,076.15 |
| 其中：库存现金        | 98,080.34  | 49,039.12  |
| 可随时用于支付的银行存款   | 169,716.20 | 845,037.03 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | -          | -          |
| 期末现金和现金等价物余额   | 267,796.54 | 894,076.15 |

## 六、关联方及关联交易

1、本企业最终控股股东是陆宗馥，实际控制方为王雄、陆宗馥。陆宗馥直接持有公司 32.67%的股份，同时其为广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，通过广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙）间接控制公司 8.33%的股份。陆宗馥通过直接及间接持股方式持有公司 41%股份，王雄直接持有公司 34%股份，二人为夫妻关系，合计持有公司 75%股份。

### 2、本企业的子公司

无。

### 3、本企业的联营企业情况

无。

### 4、其他关联方

| 关联方名称              | 与本公司关系        |
|--------------------|---------------|
| 李 妮                | 持股 11.11%股东   |
| 吴 越                | 持股 11.11%股东   |
| 广州宗昌投资管理合伙企业（有限合伙） | 持股 8.33%股东    |
| 周宝玲                | 董事会秘书、财务总监、董事 |
| 王兆春                | 总经理、董事        |
| 林杰文                | 董事            |
| 吴文杰                | 监事会主席、职工代表监事  |

符祎、刘佳富

监事

张斌

董事

## 5、关联交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 购销商品

无。

(2) 关联方资金拆借

无。

(3) 关键管理人员报酬

| <u>项目</u> | <u>本期发生额</u> | <u>上期发生额</u> |
|-----------|--------------|--------------|
| 管理人员报酬    | 1,222,380.50 | 1,096,948.00 |

## 6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

无。

(2) 应付项目

无。

## 七、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

(1) 已签订的正在履行的租赁合同及财务影响

| <u>剩余租赁期</u>                   | <u>最低租赁付款额</u> |
|--------------------------------|----------------|
| 2020 年 1 月 1 日-2021 年 9 月 10 日 | 156,411.43     |

(2) 除上述承诺事项外，截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无重大承诺事项

### 2、截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无重要或有事项

## 八、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

## 十、财务报表补充资料

### 1、非经常性损益明细表

按照中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司非经常性损益如下：

| 项目                             | 本期发生额      |
|--------------------------------|------------|
| 非流动资产处置损益                      | -          |
| 计入当期损益的政府补助                    | 69,578.22  |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本         | -          |
| 小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -          |
| 捐赠支出                           | -          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出             | -          |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目              | -38,852.89 |
| 小计                             | 30,725.33  |
| 所得税影响额                         | 1,536.27   |
| 合计                             | 29,189.06  |

### 2、净资产收益率

按照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 9 号—净资产收益率和每股收益的计算及披露(2010 年修订)》的规定，应披露加权平均净资产收益率。

| 报告期利润                   | 加权平均   | 每股收益   |        |
|-------------------------|--------|--------|--------|
|                         | 净资产收益率 | 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          | 1.33%  | 0.02   | 0.02   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.16%  | 0.02   | 0.02   |

广州波视信息科技股份有限公司

二〇二〇年四月十七日

---

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：

|          |
|----------|
| 公司董事会办公室 |
|----------|