



维冠视界

NEEQ: 835002

深圳市维冠视界科技股份有限公司

SHENZHEN WEIGUAN VIEWS

TECHNOLOGY CO.,LTD



年度报告

—2019—

公司年度大事记



2019年12月，公司通过高新技术企业复审，收到《高新技术企业证书》。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，企业自通过高新技术企业认定，并向主管税务机关办理完减免税手续后，三年内可享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，即减按15%缴纳企业所得税。同时，公司可以获得深圳市龙华区、深圳市人民政府等相关部门的资助与扶持，特别是对项目研发、科技投入、科技人才引进等方面的无偿资助。因此，本次公司通过高新技术企业认定对企业的经营发展将产生积极的影响。

维冠视界2019年发明专利待授权明细表

序号	专利名称	专利证号或者受理号	申请时间	申请方向
1	一种液晶显示屏的智能硬件监测方法	201910674692.0	2019年7月25日	发明专利
2	一种特殊比例分屏显示技术与方法	201910940382.9	2019年9月30日	发明专利
3	一种拼接显示屏的正面保护装置	201911088201.0	2019年11月8日	发明专利
4	一种电梯用防止雾气的触控显示屏	201911088239.8	2019年11月8日	发明专利
5	一种具备触摸功能的拼接显示装置及其使用方法	201911088252.3	2019年11月8日	发明专利
6	一种电动汽车停车位管控系统与方法	201911088270.1	2019年11月8日	发明专利
7	一种电容触摸屏的抗干扰方法及其控制模块	201911088282.4	2019年11月8日	发明专利
8	一种具有故障自诊断功能的安卓一体触控显示装置	201911089136.3	2019年11月8日	发明专利
9	一款企业名片智能管理方法及系统	201911241681.X	2019年12月6日	发明专利

公司对研发的持续投入，已见成效，报告期内公司收到国家专利局下发的通知，申请的9项发明专利进入实审待授权，这些专利的取得，有利于公司新技术的保护、占领和保护市场、提高公司竞争力，对未来的发展都将产生积极影响。

目录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	31
第六节	股本变动及股东情况	33
第七节	融资及利润分配情况	35
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	37
第九节	行业信息	40
第十节	公司治理及内部控制	44
第十一节	财务报告	49

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、维冠视界、股份公司	指	深圳市维冠视界科技股份有限公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年12月31日
本报告	指	深圳市维冠视界科技股份有限公司2019年年度报告
三会	指	股东大会、董事会和监事会
股东大会	指	深圳市维冠视界科技股份有限公司股东大会
董事会	指	深圳市维冠视界科技股份有限公司董事会
监事会	指	深圳市维冠视界科技股份有限公司监事会
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
全国中小企业股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
开源证券、主办券商	指	开源证券股份有限公司
会计师事务所	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
《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	深圳市维冠视界科技股份有限公司章程
元、万元	指	人民币元、人民币万元
公司高管层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
麦展智慧	指	深圳市麦展智慧科技有限公司
赛维商显	指	深圳市赛维商显科技开发有限公司
北京维冠	指	北京维冠视界电子工程有限公司
麦云智慧	指	深圳市麦云智慧技术有限公司
山西维冠	指	山西维冠视界电子科技有限公司
山西麦云	指	山西麦云网络信息技术有限公司

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。

公司负责人龙乙平、主管会计工作负责人刘其昌及会计机构负责人（会计主管人员）赵秋平保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input 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
行业竞争激烈、盈利能力较弱风险	公司所处的安防行业，属于技术推动型行业，产品技术含量高、更新快，尽管公司是国内较早进入该行业的企业，拥有自己的核心技术和知识产权、研发团队，但公司面临产品技术更新换代、行业竞争激烈的情形。在公司盈利能力较弱的情况下，如果公司对技术、产品及市场发展趋势不能很好的把握，将可能造成公司现有的优势和竞争力下降。
技术更新风险	安防显示行业属于技术推动型行业，产品技术含量较高、更新快，尽管公司是国内较早进入该行业的企业，拥有一些核心技术和知识产权，但公司面临产品技术更新换代、产品结构调整的风险。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的判断出现偏差，将可能造成公司现有的优势和竞争力下降。
高新技术企业税收优惠风险	公司为高新技术企业，但高新技术企业的有效期为三年。公司3年内可享受高新技术企业所得税优惠政策，税率为减按15%征收。但公司在下一个复审周期的研发费用占收入比例及研发人员占公司总人数的比例有可能无法达标，存在高新技术企业资格复审无法通过风险。
应收账款金额收回风险	由于行业竞争进一步加剧，给公司带来一定的财务风险。至报告期末应收账款6,436.53万元，占总资产的64.66%。应收账款周转率为2.49次，一年以上的应收账款为2,194.66万元，占应

	收账款余额的 34.10%，虽然公司按照会计政策充分计提了坏账准备，但仍存在无法顺利收回上述款项所导致的坏账风险。
控股股东和实际控制人的控制风险	龙乙平先生直接和间接控制有公司的股份为 46,534,734 股，占全部股份的 78.32%。实际控制人拥有绝对控制权，对公司发展战略、生产经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响，从而有可能损害其他中小股东的利益，公司管理上可能面临实际控制人控制的风险。
公司治理风险	公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，各项管理、内部控制制度的执行没有经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司业务的快速发展，公司不断扩大的经营规模将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，影响公司持续、稳定、健康发展的风险。
原材料价格波动的风险	公司目前关键零部件显示屏 60%以上依靠进口，渠道主要从国内贸易商处购入，国内贸易商从海外采购显示屏存在的国际价格波动及汇兑损益会间接影响公司的采购成本。
新冠肺炎疫情影响公司业绩的风险	2020 年 1 月份，新冠肺炎在国内爆发，进而在全世界蔓延。为响应国家联防联控的号召，公司也采取了相应的措施，对公司上下游客户、物流、施工、项目招投标都有明显影响，对第一季度甚至全年的业绩带来了较大的负面影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

较上年新增新冠肺炎疫情影响公司业绩的风险。

行业重大风险

见上表行业竞争激烈、盈利能力较弱风险、技术更新风险、原料价格波动风险。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳市维冠视界科技股份有限公司
英文名称及缩写	SHENZHEN WEIGUAN VIEWS TECHNOLOGY CO., LTD
证券简称	维冠视界
证券代码	835002
法定代表人	龙乙平
办公地址	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区 20 号硅谷动力智能终端产业园 A8 栋、A9 栋 3 层

二、 联系方式

董事会秘书	刘其昌
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	0755-84718412-8042
传真	0755-84711221
电子邮箱	1217098223@qq.com
公司网址	http://www.wg-views.com
联系地址及邮政编码	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区 20 号硅谷动力智能终端产业园 A8 栋、A9 栋 3 层。邮政编码：518110
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	公司档案室

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	2009 年 9 月 30 日
挂牌时间	2015 年 12 月 14 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机通信和其他电子设备制造业（C39）-其他电子设备制造（C399）-其他电子设备制造（C3990）
主要产品与服务项目	安防显示产品、数字标牌显示产品、商用专显示屏的生产、研发、销售及指挥中心整体解决方案
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	59,416,708
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	龙乙平
实际控制人及其一致行动人	龙乙平

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	914403006955609948	否
注册地址	深圳市龙华新区观澜街道凹背社区大富工业区 20 号硅谷动力智能终端产业园 A8 栋、A9 栋 3 层	否
注册资本	59,416,708	否

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	赵恒勤、刘珍珍
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层

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	139,311,806.19	137,723,944.26	1.15%
毛利率%	24.67%	25.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,106,959.24	7,080,939.33	-13.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,647,220.47	6,531,982.89	-44.16%
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)	9.65%	10.77%	-
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)	5.91%	9.94%	-
基本每股收益	0.11	0.15	-26.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	119,179,061.63	99,546,831.95	19.72%
负债总计	43,992,519.58	29,829,760.34	47.48%
归属于挂牌公司股东的净资产	75,387,041.51	69,280,082.27	8.81%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.27	1.45	-12.41%
资产负债率%(母公司)	35.41%	30.11%	-
资产负债率%(合并)	36.91%	29.97%	-
流动比率	247.72%	322.39%	-
利息保障倍数	7.34	9.92	-

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	-1,627,299.49	-15,653,947.78	89.60%
应收账款周转率	1.83	2.49	-
存货周转率	11.65	6.84	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	19.72%	-6.65%	-
营业收入增长率%	1.15%	-29.39%	-
净利润增长率%	-12.91%	-46.81%	-

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	59,416,708	47,916,700	24.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	4,815.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,810,551.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	79,276.28
非经常性损益合计	2,894,642.69
所得税影响数	434,378.42
少数股东权益影响额（税后）	525.50
非经常性损益净额	2,459,738.77

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	59,709,444.62			
应收票据		100,000.00		

应收账款		59,609,444.62		
应付票据及应付账款	8,367,761.92			
应付票据		0		
应付账款		8,367,761.92		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式:

公司所处的行业为：安防行业。

主要产品为：安防显示产品、数字标牌产品、商用专显屏产品。

公司是以产品研发、加工制造及销售为一体的加工制造企业。依靠自身的技术力量、优质客户资源与完善的售后服务网络，在安防行业已成为具有重要影响力的企业。近几年公司同步研发相关民用商业显示设备及解决议案，如新零售专用显示屏、多媒体生物识别广告机、防暴监视器等数字标牌显示设备。已发展成为国内商用显示设备知名厂商。

公司的商业模式主要包括：采购模式、生产模式、研发模式及销售模式。

1、采购模式

公司生产使用的主要原材料为：液晶面板、LED 背光模块、视频解码及显示驱动主板、电源板、五金外壳及各种线材、包材等。在原材料的采购方面，公司实行基于“安全库存”的动态采购模式。定制化产品在保证交期的前提下、必须保持足够的物料库存，同时标准化产品也需要一个较为稳定的材料库存水平，即安全库存。公司采购部根据实际订单结合市场变化进行订单预测，特别是液晶面板的采购，提前向供应商发出订单，用于补充库存，根据市场需求和库存动态调整安全库存。

原材料采购计划的确认：计划部门根据月末统计的意向订单，下达生产任务，采购部依据生产任务编制下个月的月物料需求计划，由主管采购的副总经理审批交采购部门实施。在此期间也要关注安全库存值，合理控制库存。采购部根据物料需求数量、技术要求、交期等指标选择有资质的供应商询价，组织品质、研发人员对供应商进行审核，包括资质、供货能力、交期等，拟定采购合同，实施采购。品管部对来料进行检验合格后，验收入仓库。公司通过这种复合采购方式和分解式采购计划缩短产品生产周期，提高生产效率和市场响应速度。为了确保生产稳定并控制原材料采购成本，采购部负责供应商关系维护，与主要供应商建立长期、良好的合作关系；积极收集市场信息，开发上游供应链，对同一类原料至少确定 2-3 家供应商，保持适度竞争以降低采购成本。

2、生产模式

公司根据产品特点及客户要求，合理进行资源配置。公司产品生产主要是自行研发的液晶监视器视频解码程序方案、分布式大屏幕拼接显示方案、新零售专用显示产品的整体解决方案。产品常年二十四小时不间断开机电源板、液晶面板等各类技术为基础的价值实现过程，同时包括产品结构设计与产品性能提升以及生产工艺设计等，核心生产环节主要由公司独立完成。

公司产品的生产模式分为标准化产品生产模式和定制化产品生产模式。

① 标准化产品生产模式

标准化产品是公司向市场提供标准统一的产品，标准化产品的生产主要采用以销定产、兼顾中短期客户需求的合理库存，将订单生产与平台预生产有机结合，根据预生产需求和订单需求制定生产作业计划、调度、管理和控制，及时处理订单执行过程中的相关问题，确保生产交付任务按时完成，达到既快速响应需求又有效降低库存积压的目的。

② 定制化产品生产模式

公司为提升市场竞争力，在标准化产品的基础上，根据客户在硬件、功能、外观等方面提出的个性化需求，向客户提供个性化产品。定制化产品的生产采用的是订单式生产制度。由公司市场部和工程技术部就客户订单的可行性进行充分沟通后，实施充分的研发和设计验证，避免出现设计缺陷，产品研发部就工艺设计与采购部及生产部充分沟通，保证产品生产的快速实现；产品设计成熟后，立即生成完备的技术数据信息，通过相应软件将这些生产信息和数据在生产部门通过高效的生产流程，迅速转化为产品，实现对客户的高效响应。公司为知名企业提供订制产品的主要方式为代工生产，代工产品主要是根据客户的功能需求，从产品的外观、内部结构、PCB 主板排版设计、电气性能的设计与开发。各项指标经客户确认后，为客户开发产品专用模具，制作电子主板，最后送样测试，完成小批量试产后正式按客户订单批量生产。

3、研发模式

公司的研发模式是自主研发，实行项目负责制。

公司建有 1500 平方米的产口研发中心，设有 2 个研发团队，分为软件研发团队，即互联网+事业部和硬件研发团队-产品研发部。

公司的研发理念为“整合创新”，即：密切关注行业先进技术，结合对商用显示设备的专业理解，形成有效、实用的创新模式。硬件研发，在产品立项后，由产品项目经理负责规划整个项目研发计划，平面工程师出具硬件效果图，电气工程师出具电气设计图，结构工程师出结构图。基本部件确定后进入样机生产、试制及批量生产的一系列流程。软件的研发，软件工程师根据产品的功能要求设计产品所要达到的功能并烧录到主板中。

4、销售模式

公司依据不同的产品事业部，采用不同的营销模式：

① 安防数标事业部

是在安防事业部与数标安防事业部基础上组建而成，是公司传统主营业务，始终坚持“自主品牌、

中高端定位”的营销模式。自公司创立以来，即推广自主品牌 - “TYALUX 特雅丽”；改变传统的“厂商—代理商—经销商—工程商”的渠道营销模式，采用“厂家—工程商”的扁平化市场营销模式。在北京、上海、西安、南京、武汉、太原、贵阳、成都等一线城市成立了子公司、分公司（办事处）。在全国 270 多个城市设立了售后服务网点（或加盟网点）。在全国范围内基本上可以做到 24 小时内解决售后这一巨大的难题。数字标牌产品经过几年的发展，已占到公司销售额的 30%以上，预计，随着公司生物识别技术的普及，数字标牌产品销售还会有更大的提升空间。目前在广告传媒、连锁药店、连锁便利店、连锁书店、移动通讯及大型超市、饭店等行业都已建立了合作样板客户。随着低压防爆监视器的安全性能测试合格，安全要求极高的加油站、矿井等领域的需求将会得到极大释放。

②海外事业部

公司在参与海外市场扩张中，积极参加国际性行业展览会，通过阿里巴巴国际站、环球广贸，笨鸟社交等国际贸易平台进行客户发掘及产品推广；同时，按照公司的产品线分类开拓并发展海外代理客户，公司在与海外客户的合作中也采用代工生产的合作模式。

③新零售专用商显售事业部

主要提供专业显示面板，客户群为售卖机专业制造厂家，目前新零售事业部已向全国主要的无人自动售货机生产厂家提供显示面板，预计未来两年公司将占到此细分行业 50%以上的市场份额。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内公司的经营活动没有大的调整，运营平稳，经营成果基本符合预期。

报告期内，公司将全资子公司麦云智慧将持有的山西麦云网络信息技术有限公司 79.71%的股权全部转让；将全资子公司山西维冠视界电子科技有限公司 80%的股权予以转让，成为参股公司。上述 2 公司不再属于公司的合并范围。

报告期内，实现营业收入 139,311,806.19 元，较上年同期 137,723,944.26 元增加 1,587,861.93 元，增长 1.15%；实现净利润 5,563,335.99 元，较上年同期 6,387,901.13 元减少 824,565.87 元，下降 12.91%

报告期末，公司总资产 119,179,061.63 元，较上年同期 99,546,831.95 元增加 19,632,229.68 元，增长 19.72%；归属于母公司的股东权益为 75,387,041.51 元，较去年同期 69,717,071.61 元，增加 6,106,959.24 元，增长 8.82%；每股净资产为 1.27 元，每股收益为 0.11 元。

2. 科技创新与研发投入

研发投入：告期内共投入研发经费 4,955,332.64 元，占营业收入的 3.56%，公司现有专职科研人员 32 人，报告期立项的科研活动 12 项，已完成项目 9 项，已进入实审阶段待授权的专利 9 款（见表 1），形成实用新型专利 11 款（见表 2），2019 年公司申报专利明细如下表：

表 1：维冠视界 2019 年度申请且进入实审的发明专利明细表

序号	专利名称	专利证号或者受理号	申请时间	专利类型	备注
1	一种液晶显示屏的智能硬件监测方法	201910674692.0	2019.07.25	发明专利	待授权
2	一种特殊比例分辨率显示技术设备与方法	201910940382.9	2019.09.30	发明专利	待授权
3	一种拼接显示屏的正面保护装置	201911088201.0	2019.11.08	发明专利	待授权
4	一种电梯用防止雾气的触控显示屏	201911088239.8	2019.11.08	发明专利	待授权
5	一种具备触摸功能的拼接显示装置及其使用方法	201911088252.3	2019.11.08	发明专利	待授权
6	一种电动汽车停车位管控系统与amp;方法	201911088270.1	2019.11.08	发明专利	待授权
7	一种电容触摸屏的抗干扰方法及其控制模块	201911088282.4	2019.11.08	发明专利	待授权
8	一种具有故障自诊断功能的安卓一体触控显示装置	201911089136.3	2019.11.08	发明专利	待授权
9	一款企业名片智能管理方法及系统	201911241681.X	2019.12.06	发明专利	待授权

表 2：维冠视界 2019 年度科研项目形成的实用新型专利明细表

序号	专利名称	专利证号或者受理号	申请时间	申请方向	备注
1	一种液晶显示屏的智能硬件监测方法	201921176592.7	2019.07.25	实用新型	未授权
2	一种卡通款防水智能考勤机	201921654187.1	2019.09.30	实用新型	未授权

3	一种特殊比例分辨率显示技术设备与方法	201921654174.4	2019.09.30	实用新型	未授权
4	一种涂胶电容触摸屏组件	201921911795.6	2019.11.07	实用新型	未授权
5	一种液晶屏为开门式维护广告屏	201921926160.3	2019.11.07	实用新型	未授权
6	一种安卓一体式拼接显示单元	201921930233.6	2019.11.07	实用新型	未授权
7	一种电梯用防止雾气的触控显示屏	201921922156.X	2019.11.08	实用新型	未授权
8	一种拼接显示屏的正面保护装置	201921922088.7	2019.11.08	实用新型	未授权
9	一种具有故障自诊断功能的安卓一体触控显示装置	201921922102.3	2019.11.08	实用新型	未授权
10	一种具备触摸功能的拼接显示装置及其使用方法	201921922135.8	2019.11.08	实用新型	未授权
11	一种电容触摸屏的抗干扰方法及其控制模块	201921922160.6	2019.11.08	实用新型	未授权

(二) 行业情况

1. 行业管理体制和行业政策

(1) 行业主管部门和监管体制

我国安防显示行业的管理体制为，在国家宏观经济政策调控下，遵循市场化发展模式的管理机制。由国家颁布统一的质量标准，部分细分产品执行行业标准，但行业标准要高于国家强制执行标准，中国质量认证中心对产品进行3C认证，作为推向市场的强制性要求，强制认证的3C证书每年定期审验，如果相关的指示及性能达不到要求，取消3C认证资质，不得在国内市场进行销售（不影响对外出口）。作为电子产品的生产制造企业，有责任和义务进行环保治理，因此，对于销售的显示屏按台收取废弃电子基金，金额为10元/台。

企业可以根据自身情况进行CE认证及FCC论证。企业采购物料时，必须对供应商进行审核，没有3C资质的企业不得进入公司的采购名录，生产过程中使用的物料必须具有3C认证的资质。产品每年要进行型式检验并形成报告（即：型式检验报告），产品进入不同的使用领域、地区还有不同的要求，要提供当地公共安全部门出具的检测报告。

为了提高产品的竞争力，企业也会根据当前国内外经济形势和自身实力，进行其他方面认证，例如：

节能、环境、标准化生产、健康等。

(2) 目前适用的行业法律法规及政策、标准体系如下：

GB8898-2011《音频、视频及类似电子设备安全要求》； GB13837-2012（IEC/CISPR 13： 2009,MOD）《声音和电视广播接收机及有关设备无线电骚扰特性限值 and 测量方法》； GB17625.1-2012（IEC 61000-3-2： 2009IDT）《电磁兼容限值谐波电流发射值（设备每相输入电流≤16A）》 拼接单元检测标准： GB4943.1-2011《信息技术设备安全第 1 部分通用要求》； GB9254-2008（idt CISPR 22： 2006）《信息技术设备的无线电骚扰限值 and 测量方法》； GB17625.1-2012（idt IEC61000-3-2： 2009）《电磁兼容限值谐波电流发射限值（设备每相输入电流≤16A）》

数字广告机： GB8898-2011《音频、视频及类似电子设备安全要求》； GB13837-2012（IEC/CISPR 13： 2009， MOD）《声音和电视广播接收机及有关设备无线电骚扰特性限值 and 测量方法》； GB17625.1-2012（IEC 61000-3-2： 2009IDT）《电磁兼容限值谐波电流发射值（设备每相输入电流≤16A）》； GB9254-2008（idt CISPR 22： 2006）《信息技术设备的无线电骚扰限值 and 测量方法》。

新零售专用显示屏还没有统一的行业及国家标准。

2、行业需求及竞争情况

(1) 超大企业的垄断：近年来，安防行业的发展有了新的变化，出现了大企业垄断的现象，竞争也十分激烈。由于行业内部的激烈竞争，各种成本的攀升及用工形势的变化，系统集成商、工程商的利润萎缩，超级企业体量的增大使他们具备制造、集成、工程的业务能力，他们能向用户提供配套产品和系统解决方案，替代了集成商与工程商，使行业特点在不知不觉中发生了变化，部分企业不得不对自己重新定位。在一线大企业、大品牌的综合实力进一步提升的同时，他们开始布局三、四线城市，压缩了那些没有创新能力，实力不强的小企业的生存空间甚至被淘汰出局

(2) 有部分互联网企业也开始提供安防服务，进军安防市场，加剧了本行业的竞争。

(3) 自强图存另辟蹊径，中小企业的生存主要以新、特、快来赢得生存空间，在生产、销售、售后服务等方面闯出自己一片天地，并不断提升自身的实力。为了控制成本，使自己利益最大化，很多安防企业也进入到了电子商务的经营方式，并开启了 B2C、B2B 模式。

(4) 随着平安城市、平安社区的进一步发展，生物识别、智能分析、大数据、云计算等也悄悄地进入到了安防领域，如维冠视界推出的“综合管理平台”、“智能显示”及大数据的综合运用显示出公司的雄心，是对安防行业发展的推动，逐渐改变人们对这一行业的认知。

(5) 2019 年底突发的新冠疫情，将进一步推动智能显示的发展，会形成新的市场需求，对中小企业即是机遇也是挑战。

(三) 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	5,873,757.01	4.93%	4,527,814.82	4.55%	29.73%
应收票据	270,216.05	0.23%	100,000.00	0.10%	170.22%
应收账款	76,275,888.94	64.00%	59,609,444.62	59.88%	27.96%
投资性房地产	0	0.00%	0	0%	0%
长期股权投资	5,047,899.45	4.24%	0	0%	0%
预付账款	3,731,728.63	3.13%	4,084,547.00	4.10%	8.64%
存货	11,953,829.73	10.03%	16,899,319.97	16.98%	-29.26%
其他应收款	7,958,139.43	6.68%	5,245,290.37	5.27%	51.72%
递延所得税资产	1,973,968.49	1.66%	1,939,416.77	1.95%	1.78%
其他流动资产	126,938.36	0.11%	866,344.39	0.87%	-85.35%
长期待摊费用	970,606.78	0.81%	860,659.53	0.86%	12.77%
应付账款	13,246,421.48	11.11%	8,367,761.92	8.41%	58.30%
预收款项	5,043,446.29	4.23%	5,587,889.85	5.61%	-9.74%
应付职工薪酬	1,385,783.53	1.16%	1,194,194.56	1.20%	16.04%
应交税费	1,431,957.18	1.20%	1,602,271.46	1.61%	-10.63%
一年内到期的非流动负债	2,570,372.69	2.16%	0	0.00%	0
长期借款	0	0.00%	0	0.00%	0
固定资产	4,280,183.83	3.59%	3,507,656.78	3.52%	22.02%
在建工程		0.00%	1,846,965.45	1.86%	-100.00%
长期应付款	984,059.94	0.83%	0	0.00%	
短期借款	17,130,000.00	14.37%	10,005,000.00	10.05%	71.21%
长期借款	0	0%	0	0%	0%
递延收益		0.00%	1,500,000.00	0.00%	-100.00%
资产总计	119,179,061.63	100.00%	99,546,831.95	100.00%	19.72%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金 5,873,757.01 元，较上年同期 4,527,814.82 元增加 1,345,942.19 元，增长 29.73%，增长的主要原因是 2018 年 12 月份公司要执行长治市安信达科技有限公司 3,000 台广告机订单，合同金额 900 万元，采购液晶屏及主板、驱动板等影响了货币资金。

2、应收票据 270,216.05 元，较上年同期 100,000.00 元增加 170,216.05 元，增长 170.22%，增长的主要原因是公司收到客户以银行承兑汇票支付的货款，还没有到承兑期限，至报告发出已承兑入账。

3、应收账款 76,275,888.94 元，较上年同期 59,609,444.62 元增加 16,666,444.32 元，增长 27.96%，增长的原因是：（1）公司在年底承接了某机场和某市政务中心的智能化项目没有验收；（2）公司为布局西北市场对经过调研，对客户采购的智能广告机给予 6 个月的账期。

4、其他应收款 7,958,139.43 元，较上年同期 5,245,290.37 元增加 2,712,849.06 元，增长 51.72%，主要是处置控股子公司山西麦云时将双方的往来转入，上述款项将在 2020 年度清理完毕。

5、其他流动资产 126,938.36 元，较上年同期 866,344.39 元，减少 739406.03 元，下降-85.35%，主要原因是公司减少的待留抵增值税款。

6、应付账款 13,246,421.48 元，较上年同期 8,367,761.92 元增加 4,878,659.56 元，增长 58.30%，主要是公司年末 3 个订单所需的物料采购款。

7、短期借款 17,130,000.00 元，较上年同期 10,005,000.00 增加 7,125,000.00 元，增长 71.21%，主要考虑到 2020 年 1 月需还到期银行借款，同时，公司 2020 年初需执行的订单占用资金较大，就增加了银行借款。

8、递延收益 0.0 元，较上年同期 1,500,000.00 元减少 1,500,000.00 元，主要系 2016 年度龙华区政府资助的“重点领域”研发项目在本年通过验收，资助金额转入其他收益。

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	139,311,806.19	-	137,723,944.26	-	1.15%
营业成本	105,533,753.07	75.37%	101,949,103.43	74.02%	3.52%
毛利率	24.67%	-	25.98%	-	-
销售费用	10,712,509.08	7.69%	9,879,588.44	7.17%	8.43%
管理费用	7,821,159.05	9.17%	10,204,199.98	7.41%	-23.35%
研发费用	4,955,332.64	3.56%	5,252,975.17	3.81%	-5.67%
财务费用	1,496,894.42	1.07%	788,015.88	0.57%	89.96%
信用减值损失	-6,005,800.43	0.00%	0	0%	0%
资产减值损失	0	4.56%	-2,385,384.86	1.73%	0%
其他收益	3,119,641.15	2.24%	160,382.87	0.12%	1,845.12%
投资收益	1,123,956.32	1.08%	705,023.91	0.51%	59.42%
公允价值变动收益	0	0.00%	0	0%	-
资产处置收益	4,815.00	0.00%	0	0%	-
汇兑收益	0	0.00%	0	0%	-

营业利润	6,287,446.44	4.97%	7,851,595.93	5.70%	-19.92%
营业外收入	110,352.33	0.08%	180,059.75	0.13%	-38.71%
营业外支出	31,076.05	0.02%	444,262.93	0.32%	-93.01%
净利润	5,563,335.99	4.51%	6,387,901.15	4.64%	-12.91%

项目重大变动原因:

1、财务费用 1,496,894.42 元，较上年同期 788,015.88 增加 708878.54 元，增长 89.96%，主要是银行借款增加产生的利息支出。

2、资产减值损失 6,005,800.43 元，较上年同期 2,385,384.86 增加 3,620,415.57 元，增长 151.77%，主要是应收账款增加，坏账准备增加所致，其中有两个项目因甲方原因导致使用方没有及时验收，增加了坏账准备金的提取比例。

3、其他收益 3,119,641.15 元，较上年同期 160,382.87 元增加 2959258.31 元，增长 1,845.12%，主要是：（1）龙华区政府资助的“重点领域研发项目”资助 150 万元在报告期验收后由递延收益转入；（2）上年度的政府资助 81.3 万元在本年度拨付。

4、投资收益 1,123,956.32 元，较上年同期 705,023.91 元增加 418,932.41 元，增长 59.42%，主要系报告期处置控股子公司及全资子公司所得。

5、营业处收入 110,352.33 元，较上年同期 180,059.75 元，减少 69,707.42 元，下降 38.17%，下降的主要原因是本年度盘点盈余减少。

6、营业处支出 31,076.05 元，较上年同期 444,262.93 元减少 413,186.88 元，下降 93.01%，下降的主要原因是上年同期公司对库存进行了全面清理，因此报告期内没有出现过多的盘点损失。

(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	139,271,925.45	136,791,437.56	1.81%
其他业务收入	39,880.74	932,506.70	-95.72%
主营业务成本	105,509,099.16	101,909,161.28	3.53%
其他业务成本	24,653.91	39,942.15	-38.28%

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%	
拼接类	59,856,061.05	42.97%	37,413,384.25	27.17%	59.99%
监视器类	12,294,368.47	8.83%	44,657,003.95	32.43%	-72.47%

广告机类	43,095,855.66	30.93%	39,857,555.02	28.94%	8.12%
五金支架类	2,768,408.52	1.99%	2,157,611.64	1.57%	28.31%
售卖机类	13,714,239.44	9.84%	7,162,151.58	5.20%	91.48%
LED 条屏	4,049,380.97	2.91%			
其他类	3,533,492.08	2.54%	6,476,237.82	4.70%	-45.44%
合计	139,311,806.19	100.00%	137,723,944.26	100.00%	1.15%

按区域分类分析：

适用 不适用

(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	深圳市宏富安科技有限公司	12,856,894.70	12.18%	否
2	长治市安信达科技有限公司	10,130,321.73	9.60%	否
3	深圳市辉中盛科技有限公司	8,726,308.47	8.27%	否
4	厦门神州鹰软件科技有限公司	5,976,703.69	5.66%	否
5	深圳市莱锐宝商显科技有限公司	5,456,212.39	5.17%	否
合计		43,146,440.98	40.88%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	深圳市视美泰技术股份有限公司	42,283,914.26	36.89%	否
2	深圳市宏富安科技有限公司	4,474,650	3.90%	否
3	深圳市辉中盛科技有限公司	3,753,620	3.27%	否
4	深圳市赛维克科技有限公司	3,097,244.49	2.70%	否
5	广州动钛电子有限公司	2,492,350	2.17%	否
合计		56,101,778.75	48.93%	-

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	-1,627,299.49	-15,653,947.78	89.60%
投资活动产生的现金流量净额	-6,293,343.63	-1,188,746.72	-429.41%
筹资活动产生的现金流量净额	9,266,585.31	-735,819.81	1,359.36%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-1,627,299.49 元，较上年同期-15,653,947.78 元增加 89.60%，报告期增加的主要原因是：上年同期 4 季度执行的广告机项目 5000 台，价税合计 14,600,000.00 元在报告期内收回；而本期的采购的液晶屏款及主板款没有在当年支付。

2、投资活动产生的现金流量净额较上年同比减少 429.41%，主要原因是公司参股了长沙维冠科技有限公司，投资 440 万元，购建自动生产线投资 188.41 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额增长 1,359.36%，主要是报告期通过财务融资取得 2,587.10 万元。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司全资子公司 3 个，分别是：深圳市赛维商显科技开发有限公司，深圳市麦云智慧技术有限公司，北京维冠视界电子工程有限公司；控股子公司 1 个，深圳市麦展科技有限公司。

全资子公司及控股子公司的基本情况如下：

没有来源于单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司利润影响在 10.00% 以上的子公司、控股子公司或参股公司。

(1) 深圳市麦云智慧技术有限公司

注册资本 50 万元，无实际出资，本公司持有 100.00% 的股权。经营范围：一般经营项目，基础软件开发；计算机网络技术开发；机械设备上六安装、维修；技术开发、技术咨询；软件开发与设计；计算机系统集成；经营电子商务；国内贸易。许可经营项目，计算机软件生产；人才培养。

(2) 北京维冠视界电子工程有限公司

注册资本 500 万元，无实际出资，本公司持有 100.00% 股权；经营范围，专业承包；技术开发、技术咨询、技术转让、销售计算机、软件及辅助设备、电子产品、通讯设备；计算机系统服务。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动，依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动，不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(3) 深圳市赛维商显科技开发有限公司

注册资本 5,000.00 万元，实收资本 100.00 万元，公司持有其 100.00% 股权，经营范围：电子产品、电子元器件、系统软件的研发、服务、生产与销售。

(4) 深圳市麦展科技有限公司

注册资本 100.00 万元，实收资本 100.00 万元，本公司持有 58.00% 股权，经营范围：电子设备，电子产品、机械设备的研发、销售与租赁；软件产品的研发与销售、网上销售，公司应该在章程规定的经营范围内从事经营活动。

报告期内公司处置子公司情况：

(1) 报告期内公司将有的山西麦云 79.71% 股权全部出让给另外 1 位股东，出让价为 87.4658 万元，维冠视界不再持有山西麦云股权。

山西麦云注册资本 500.00 万元，实收资本 350.00 万元，经营范围： 计算机软、硬件的开发及销售；普通机械设备的安装、维修及销售；计算机技术的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；计算机系统集成；进出口贸易；广告业务；计算机、安防设备、电子产品的研发及销售；医疗器械的销售；企业管理咨询；组织文化交流活动。

(2) 报告期内公司将山西维冠 80.00% 的股权转让给自然人王小强 45.00%、刘燕红 35.00%，公司不再将山西维冠纳入合并范围。

注册资本 350 万元，实收资本 350 万元，本公司持有 100.00% 股权；经营范围，计算机软、硬件的开发及销售；机械设备的安装、维修及销售；计算机技术的技术研发、技术咨询、技术转让、技术服务；计算机系统集成；自营商吕的进出品业务；广告业务；显示器、监视器、电子产品的研发及销售；医疗器械的销售。

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

(五) 研发情况

1. 研发模式

公司的研发模式是自主研发，实行项目负责制。

公司建有 1,500 平方米的产品研发中小，设有 2 个研发团队，分为软件研发团队，即：互联网+事业部、硬件研发团队-产品研发部

公司的研发理念为“整合创新”，即：密切关注行业先进技术，结合对商用显示设备的专业理解，形成有效、实用的创新模式。硬件研发，在产品立项后，由产品项目经理负责规划整个项目研发计划，平面工程师出具硬件效果图，电气工程师出具电气设计图，结构工程师出结构图。基本部件确定后进入样机生产、试制及批量生产的一系列流程。软件的研发，软件工程师根据产品的功能要求设计产品所要达到的功能并烧录到主板中。

2. 主要研发项目

研发支出前五名的研发项目：

序号	研发项目名称	报告期研发支出金额	总研发支出金额
1	智能汽车停车设备研发	895,507.08	1,095,507.08
2	智能监测状态的超高清大型液晶显示屏研	985,245.07	985,245.07
3	超薄超轻防雾汽售卖机专用显示屏研发	915,723.55	915,723.55
4	超窄边框超高清液晶防爆拼接屏研发	434,919.11	434,919.11
5	具有故障自诊断的安卓一体触控屏研发	578,566.85	578,566.85
6	高灵敏抗干扰售卖机电容触摸屏研发	585,245.07	985,245.07
7	分辨率自适应超高清大型拼接屏研发	560,125.91	560,125.91

合计	4,955,332.64	5,555,332.64
----	--------------	--------------

3. 研发支出情况：

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	4,955,332.64	5,252,975.17
研发支出占营业收入的比例	3.56%	3.81%
研发支出中资本化的比例	0%	0%

4. 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	3
本科以下	33	28
研发人员总计	36	31
研发人员占员工总量的比例	27.07%	23.48%

5. 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	52	35
公司拥有的发明专利数量	2	2

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

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

(一) 收入确认

1、事项描述

2019 年度，维冠视界合并口径主营业务收入 13,931.18 万元，主要来源于拼接类、广告机、售卖机、监视器等电子产品的销售收入。

由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认会计政策详见附注四、21“收入”；关于收入分类及本年发生额披露详见附注六、29。

2、审计应对

①了解管理层与收入确认相关的关键内部控制，以评价内部控制的设计是否合理以及是否得到执行；

②从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、发票等信息进行核对，结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；

③对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；

④就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

公司全资子公司深圳麦云于 2018 年 12 月 27 日与自然人王小强签署了《股权转让协议》，将持有的控股子公司山西麦云 79.71%股权转让给王小强。山西麦云于 2019 年度已完成股东信息工商变更，并已收到全部转让款，截至本报告期末，山西麦云不再纳入公司报表的合并范围。

公司于 2018 年 12 月 27 日与自然人王小强、刘红燕签署了《股权转让协议》，将持有的全资子公司山西维冠 80.00%股权分别转让给王小强 45.00%、刘红燕 35%。山西维冠于 2019 年度已完成股东信息工商变更，并已收到全部转让款，截至本报告期末，山西维冠不再纳入公司报表的合并范围。

(九) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在注重企经济效益的同时，十分注重社会效益，承担社会责任。

1、遵守各项法律、法规依法按时足额交纳各项税费、支付员工报酬；报告期内还成立工会组织，更好的维护员工的合法权益。

2、公司不仅依法为员工交纳“五险一金”，还为每一位员工购买人身意外险和大病医疗商业保险，解除员工的后顾之忧，避免员工因病返贫的现象发生。

3、积极参与政府部门组织的各项活动特别是消防、安全生产、环境保护等。

4、本次新冠肺炎爆发以来，公司不计小利，以大局为重，利用自媒体发布公司的制度、要求，倡导他们遵守当地联防联控要求。购买口罩、消毒液开展自救，按规定向员工支付生活费，不给国家、政府添加任何麻烦。

三、 持续经营评价

1、公司成立于 2009 年 9 月，在过去 11 年的发展中，已经建立起完善的销售网络和稳定的供应商体系，企业在行业中的地位逐步提高。在国内显示领域，特别是商业显示领域，公司已处于领先地位。公司持有的“特雅丽”商标，在安防行业具有较高的知名度。经过多年的努力，全国已建成 260 多个售后服务网点和加盟网点，推动公司产品销售，并满足客户的需要。

2、管理层对安防及显示行业的发展趋势、市场需求及变化，具有清醒的认识，关注产品的升级换代，改善产品结构，在进一步扩大安防显示产品的同时，加大对数字标牌产品的研发与推广，特别是新零售专业显示屏项目的完成，对未来 2-3 年销售收入、利润增长都能起到保障作用。

3、公司拥有自己独立的知识产权，2017 年公司通过了中规（北京）认证有限公司颁发的“知识产权管理体系认证证书”。报告期末，公司已拥有各项专利技术 52 项，其中发明专利 2 款。截止报告期末，还有 7 款发明专利进入实审待授权；拥有软件著作权登记证书 16 项；拥有自主商标 17 款；公司通过了国际质量管理体系认证、环境认证、节能认证、CE、FCC 认证、安全生产标准化认证及健康认证，公司被深圳市龙华区人民政府认定为“中小微 100 强创新企业”和龙华区重点企业。

4、公司设有 2 个有稳定的研发团队，分别负责产品的软件与硬件开发，建有 1500 平方米的研发基地，配有 3 个实验室，对公司的发展发挥着强大的保障性作用，

5、2019 年 12 月 9 日已通过国家高新技术企业复审，在未来 3 年可继续享受各项优惠政策和相关资助。

6、经过 10 余年的发展，公司的治理结构完善，完善的人力资源管理体制完全可以满足公司发展中对人才的需求。

7、规范的财务核算体系与专业人才，可以满足公司在会计核算的要求，能够准确、及时、完整的反映出企业的经营状况。

综上所述，公司是一个未来可期，持续经营能力强的科技创新型企业。报告期内，不存在可能对公

四、 未来展望

（一） 行业发展趋势

面对安防行业的未来，挑战与机遇共存，还有很大的发展空间，业内人士普遍看好安防行业的发展前景，未来几年，中国的安防行业仍将延续快速增长态势，特别是随着大型项目建设、安防行业化的

深度应用、民用安防市场的开启以及安防技术创新的推动，将会为安防行业形成万亿级的产值规模。从安防行业发展的长远角度来看，视频监控、行业商用显示将占据主导地位。

国内安防市场未来几年内将迎来快速发展的良好势头，一方面平安城市、智慧城市等传统行业的安防应用会带动市场发展；另一方面新兴的可视化管理应用存在快速增长的潜力。针对传统安防监控系统存在的局限性，未来安防监控系统与网络更加紧密结合起来，通过转型升级，实现图像信息高清化。安防监控实现高清化后，再充分发挥计算机网络技术的优势，必然会让安防监控朝着人工智能化的方向发展。面对众多的信息数据，通过视频图像采集，智能分析可将庞大的、零散的信息汇集在一起，以满足不同需求的查询，实现人民理想的数字生活，为经济发展提供强大的推动力。

从安防产业未来需求的趋势来看，安防需求会朝着以下几个面发展：第一，未来的安防会从简单的安防应用向可视化方向发展，应用于社会生活的各个方面。在今年新冠肺炎爆发期，政府利用可视化进行监管发布各项政令；学校会采用远程教学；在医院，专家利用远程手术对危重病人进行施救，对疫情的控制起到了巨大的作用；银行利用可视化监管办公，超市会利用全程录播防盗等等，诸如此类现象已经在我们生活中得已实现，未来安防的需求将会要求更高，系统将会不断升级改造。第二，安防技术会朝着用户为解决某一业务方案需求更加紧密的结合。例如，某机构会通过安装监控设备，并利用安防技术监管机构的核心信息外泄，以提高机构的管理机能。第三，未来安防会朝着图像信息采集与联网达到及时掌控以满足企业或个体的需要。如在房屋内安装视频监控，并通过技术手段将安防设备采集的视频信息及时传达到业主手机上，以实现随时掌控家中是否有外人进入。以平安城市和智慧城市为代表的政府行业、交通行业、企业可视化或将成为未来最具发展空间和增长潜力的行业。高清视频监控将给我们带来不仅看得见，而且还会看得清，图像信息更加稳定，这将为视频监控迎来新一轮的发展。安防行业未来发展前景广阔，涉及的领域会随着它的发展和人民的乐于接受分类发展。它会在政府城市建设、交通、金融等高端行业长存并表现出更强大的生命力，同时也会在环保、食品安全领域，各种商业场所、民用场所生存发展。中国未来的安防行业会向着多方向、多领域产业植入发展，“平安城市、平安中国”项目的建设，智能建筑、智能小区的设计建设，技术水平更高的全数字网络产品的大量涌现，都会极大促进安防产品市场的蓬勃发展。而随着我国越来越多地举办国际大型活动，对安保工作的全面保障更加重视，直接刺激安防行业的发展，为国内安防行业的飞速发展迎来黄金时期。中国安防行业将逐渐成为社会经济发展的新兴朝阳产业。

（二） 公司发展战略

公司的发展以五年为一个周期，2019年是公司第二个“五年规划”的第三年，2017年，维冠视界公

司发展战略经过了严密精细的梳理，明确了公司未来五年的发展战略，即：始终围绕“行业专用智能显示终端”为核心，为行业客户提供订制开发“智能终端+运营平台”为一体的行业智慧显示综合解决方案。进一步聚焦公司核心业务，将公司主营产品业务分为“安防与数标事业部”和“新零售商显”事业部两个业务板块，并明确了安防与数标事业部“稳中求进”，新零售商显事业部“聚焦核心资源高速崛起”的战略发展规划。

(三) 经营计划或目标

公司在第三个五年中期规划中提出：1、公司将在巩固安防业务的基础上，重点参与平安社区、智慧城市项目建设，加强与此相对应的产品开发（报告期内公司申报的发明专利中已有 9 项进入实审阶段，并收到深圳市工商管理奖励 1.8 万元，其中 5 项发明专利涉及智慧城市建设）。2、未来 5 年内成为新零售专显示屏的领跑者，占此细分行业 50%以上的份额。

(四) 不确定性因素

1、公司确定的核心业务之一智能售卖机专用显示屏，受国家政策调控，市场增长有可能不如预期。
2、2020 年初发生的新冠肺炎疫情有可能对公司的业务带来冲击，特别是国外疫情，对行业的影响可能持续较长一段时间。

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、行业竞争激烈、盈利能力较弱的风险

公司所处的安防行业，属于技术推动型行业，产品技术含量高、更新快，尽管公司是国内较早进入该行业的企业，拥有自己的核心技术和知识产权，和研发团队，但公司面临产品技术更新换代、行业竞争激烈的情形，在公司盈利能力较弱的情况下，如果公司对技术、产品及市场发展趋势不能很好的把握，将可能造成公司现有的优势和竞争力下降。

风险应对措施：公司加大对新产品、新项目的研发投入，加快产品的更新换代，做到“人无我有，人有我新”，公司成立了以产品硬件研发为主要任务的产品研发部；以产品功能升级为主的互联网+事业部。产品研发部在保证产品质量的同时，还兼顾产品的外观，报告期公司进行 12 项科研项目，已结束的项目有 9 项，进入实审阶段待授权的发明专利 9 项；形成实用新型专利 11 款。

2、技术更新风险

安防显示行业属于技术推动型行业，产品技术含量较高、更新快，尽管公司是国内较早进入该行业的企业，拥有一些核心技术和知识产权，但公司面临产品技术更新换代、产品结构调整的风险。如果公司对技术、产品及市场发展趋势的判断出现偏差，将可能造成公司现有的优势和竞争力下降。

风险应对措施：公司逐年加大研发投入，报告期内1,500平方米的研发中心投入使用，模拟高温、低温、雨水、运输、大风及灰尘条件下的实验室。公司现有的两个研发机构分别承载产品软件及硬件的开发，能够抵御技术更新给企业带来的风险。

3、高新技术企业税收优惠风险

公司为高新技术企业，但高新技术企业的有效期为三年。公司三年内可享受高新技术企业所得税优惠政策，税率为15%。但公司在下一个复审周期的研发费用占收入比例及研发人员占公司总人数的比例有可能无法达标，存在高新技术企业资格复审无法通过风险。

风险应对措施：公司将依据高新技术企业的认定标准和企业的发展，加大研发投入经审计认定的研发投入占销售收入的4%以上，符合高新技术企业的投入要求；通过不同的渠道引进科技人才，加大专利及软件著作权的申报。报告期内公司已通过高新技术企业的复审，未来3年可以继续享受相关的优惠政策。

4、应收账款回收风险

由于行业竞争进一步加剧，给公司带来一定的财务风险。至报告期末应收账款7627.59万元，占总资产的64.00%。虽然公司按照会计政策充分计提了坏账准备，但仍存在无法顺利收回上述款项所导致的坏账风险。

风险应对措施：加强合同管理及客户的信用管理；在法务部的主持下，逐步完善了公司的合同管理制度和合同执行情况登记；严格合同审批权限，售前由法务专员严把合同关，售后通过64位注册码控制售出的所有产品。

5、控股股东和实际控制人的控制风险

龙乙平先生直接和间接控制公司的股份为46,534,734股，占全部股份的78.32%。实际控制人拥有绝对控制权，对公司发展战略、生产经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响，从而有可能损害其他中小股东的利益，公司管理上可能面临实际控制人控制的风险。

风险应对措施：公司按照现代企业制度的要求，建立、健全法人治理结构，包括薪酬、人事、投资等，每一项工作都有明确的决策程序和内部控制体系。

6、公司治理风险

公司设立后，建立健全了法人治理结构，完善了现代化企业发展所需的内部控制体系。但是，由

于股份公司成立的时间较短，各项管理、内部控制制度的执行没有经过较长经营周期的实践检验，公司治理和内部控制体系也需要在生产经营过程中逐渐完善；同时，随着公司业务的快速发展，公司不断扩大的经营规模将会对公司治理提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要，而影响公司持续、稳定、健康发展的风险。

风险应对措施：公司股东、董事、监事和高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》以及《股东大会会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理办法》、《信息披露事务管理制度》等相关规定行使权利，履行义务，在保护公司利益的前提下，避免损害中小股东的利益。

7、原材料价格波动风险。

公司目前关键零部件显示屏 60%以上依靠进口，渠道主要从国内贸易商处购入，国内贸易商从海外采购显示屏存在的国际价格波动及汇兑损益会间接影响公司的采购成本。

风险应对措施：加快产品研发速度，在最大限度使用国产显示屏，减少对进口材料的依赖；做好年度资金与采购计划，在波动较大的 11、12 月份做好增、减库存工作。

（二） 报告期内新增的风险因素

2020 年 1 月份，新冠肺炎在国内爆发，进而在全世界蔓延。为响应国家联防联控的号召，公司也采取了相应的措施，对公司上、下游客户、物流、施工、项目招投标都有明显影响，会对第一季度甚至全年的业绩带来较大负面影响

风险应对措施：（1）充分用好政府给予企业的优惠政策，多渠道筹措资金保障待执行的订单；（2）开通线上销售平台，公司已成立电商事业部全力做好线上销售、线下服务；（3）强化新产品的推广力度，增加新的业绩增长点。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0.00	0.00
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	40,000,000.00	20,500,000.00

上述日常性关联交易主要系公司关联方为公司借款提供无偿担保的行为，报告期内累计发生 1,700 万元，公司为单方面受益主体，公司已在 2019 年年初进行预计，具体交易内容详见本报告“第十一节 财务报告”之“十、关联方及关联交易”之“5、关联方交易情况”。同时，报告期内，公司存在关联方为子公司提供担保的行为，子公司为累计发生 350 万元，也已在 2019 年年初进行预计。上述日常性关联交易金额合计 2,050 万元，未超过年初预计的 4,000 万元。

（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	承诺内容	承诺履行情况
董监高	2015 年 12 月 14 日		挂牌	同业竞争承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

董监高	2015年12月14日		挂牌	其他承诺（公司管理层关于诚信状况的承诺、与公司不存在利益冲突的承诺等）	见承诺事项详细情况	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年12月14日		挂牌	其他承诺（无偿转让商标、专利等承诺）	见承诺事项详细情况	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015年12月14日		挂牌	资金占用承诺	见承诺事项详细情况	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、公司董事、监事、高级管理人员及核心人员做出的重要声明和承诺包括：（1）公司管理层及核心人员关于避免同业竞争的承诺,不在境内外直接或间接从事、参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；不拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或担任高级管理人员或核心技术人员；（2）公司管理层关于诚信状况的书面声明；（3）与公司不存在利益冲突情况的声明；（4）公司高级管理人员关于不在股东单位双重任职、不从公司关联企业领取报酬及其他情况的书面声明；（5）公司管理层就公司对外担保、重大投资、委托理财、关联方交易等事项的情况符合法律法规和公司章程的书面声明；（6）公司管理层对公司最近两年不存在重大诉讼、仲裁及未决诉讼、仲裁事项情况的声明；（7）公司董事、监事、高级管理人员具备法律法规规定的任职资格，并出具了符合法律法规规定的任职资格的承诺；（8）公司董事、监事、高级管理人员关于不占用公司资金的承诺。

2、公司实际控制人、控股股东龙乙平承诺：将自己名下的注册商标、专利、软件著作权无偿转让给公司。

3、公司实际控制人、控股股东龙乙平承诺：不占用公司的资金和资产，也不会滥用实际控制人的地位损害公司或其他股东的利益。

至报告期末，承诺人严格履行承诺，未出现违背上述承诺的情况。

（三） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
存货-广告机设备	流动资产	质押	4,800,000.00	4.03%	融资租赁
生产设备	固定资产	质押	1,983,864.42	1.66%	售后回租
总计	-	-	6,783,864.42	5.69%	-

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	8,940,617	18.66%	10,420,084	19,360,701	32.58%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,761,117	18.28%	-1,186,092	7,575,025	12.75%	
	董事、监事、高管	8,769,117	18.30%	58,292	8,827,409	14.86%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	38,976,083	81.34%	1,079,924	40,056,007	67.42%	
	其中：控股股东、实际控制人	25,734,352	53.71%	6,176,245	31,910,597	53.71%	
	董事、监事、高管	31,175,234	65.06%	6,256,833	37,432,067	63.00%	
	核心员工	1,047,335	2.19%	251,360	1,298,695	2.19%	
总股本		47,916,700	-	11,500,008	59,416,708	-	
普通股股东人数							93

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年1月11日股东大会审议通过，向全体股东送红股，每10股送2.4股，分红后股本由47,916,700股增加至59,416,708股。

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	龙乙平	34,495,469	4,990,153	39,485,622	66.46%	31,910,597	7,575,025
2	深圳市维冠视界投资企业（有限合伙）	5,684,768	1,364,344	7,049,112	11.86%	0	0
3	龙建平	4,358,250	1,071,220	5,421,407	9.11%	4,169,086	1,252,384
4	厚朴创学院（深圳）有限公司	0	2,090,000	2,090,000	3.52%	0	2,090,000
5	周海军	10,000	1,260,080	1,270,080	2.14%	0	1,270,080
6	郭凌云	597,690	143,446	741,136	1.25%	741,136	0
7	宋柏汝	429,200	103,008	532,208	0.90%	532,208	0

8	王小强	429,200	103,008	532,208	0.90%	532,208	0
9	何德利	0	500,000	500,000	0.84%	0	500,000
10	席波	348,618	83,868	432,486	0.73%	432,486	0
合计		46,353,195	11,709,127	58,054,259	97.71%	38,317,721	12,687,489

前十名股东间相互关系说明：前十名股东间相互关系说明：龙乙平与龙建平为兄弟关系；龙乙平与郭凌云为夫妻关系；席波是龙乙平的妹夫；郭绍坤系龙乙平配偶的弟弟；郭凌云与郭绍坤为姐弟关系；席波系龙建平姐夫；郭凌云系龙建平兄嫂；郭绍坤系龙建平兄嫂的弟弟；龙乙平为深圳市维冠视界投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，龙建平、郭凌云、郭绍坤是其中的有限合伙人。

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

龙乙平先生直接持有公司股份39,485,622股，占公司总股本的66.46%，同时通过担任深圳市维冠视界投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人控制公司7,049,112股，占公司总股本的11.86%，合计控制公司 78.32%的表决权，且任公司董事长、总经理，对公司具有控制权，是公司的控股股东和实际控制人。

龙乙平，男，1975年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1997年8月至1998年12月，任湖南省东安县水岭乡农技站农技员；1999年1月至2000年4月，任广州市万龙生化开发中心业务员；2000年5月至2003年6月，任广州市朗维科技有限公司业务经理；2003年7月至2009年9月，任深圳市朗维科技发展有限公司总经理；2009年10月至2015年6月，任深圳市维冠视界科技有限公司总经理；2015年7月至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内，控股股东、实际控制人未发生变动。

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

(一) 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	保证借款	包商银行深圳布吉支行	商业银行	3,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月24日	
2	保证借款	浦发银行深圳分行	商业银行	5,000,000.00	2019年6月5日	2020年6月4日	
3	信用借款	建设银行深圳福前支行	国有银行	1,000,000.00	2019年6月20日	2020年6月19日	
4	保证借款	农商银行深圳观澜支行	商业银行	3,000,000.00	2019年10月21日	2020年10月20日	
5	保证借款	建设银行深圳福前支行	国有银行	3,000,000.00	2019年11月29日	2020年11月28日	
6	保证借款	北京银行深圳前海支行	商业银行	3,000,000.00	2019年12月10日	2020年12月9日	
合计	-	-	-	18,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 2 月 1 日	0	2.40	0
合计	0	2.40	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领薪
					起始日期	终止日期	
龙乙平	董事长、总经理	男	1975年7月	硕士	2018年8月20日	2021年8月19日	是
龙建平	副董事长、副总经理	男	1977年7月	大专	2018年8月20日	2021年8月19日	是
郭凌云	董事	女	1980年11月	大专	2018年8月20日	2021年8月19日	是
杨惠能	董事	男	1977年10月	大专	2018年8月20日	2021年8月19日	是
王志昂	董事	男	1983年9月	大专	2018年8月20日	2021年8月19日	是
郭绍坤	监事会主席	男	1983年8月	本科	2018年8月20日	2021年8月19日	是
周威	监事	男	1985年3月	中专	2018年8月20日	2021年8月19日	是
吴统东	监事	男	1981年2月	本科	2018年8月20日	2021年8月19日	是
刘其昌	董事会秘书、财务总监	男	1964年3月	大专	2018年8月20日	2021年8月19日	是
陈鹤松	副总经理	男	1984年1月	本科	2018年8月20日	2021年8月19日	是
徐金平	副总经理	女	1987年5月	大专	2018年8月20日	2021年8月19日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

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:

龙乙平与龙建平为兄弟关系；龙乙平与郭凌云为夫妻关系；郭绍坤系龙乙平配偶的弟弟；郭凌云与郭绍坤为姐弟关系；郭凌云系龙建平兄嫂；郭绍坤系龙建平兄嫂的弟弟。

(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
龙乙平	董事长、总经理	34,495,469	4,990,153	39,485,622	66.46%	0
龙建平	副董事长、副总经理	4,358,250	1,071,157	5,421,407	9.13%	0
郭凌云	董事	597,690	143,446	741,136	1.25%	0
杨惠能	董事	107,300	25,752	133,052	0.22%	0
王志昂	董事	0	0	0	0%	0
郭绍坤	监事会主席	128,760	30,903	159,663	0.27%	0
周威	监事	5,800	1,392	7,192	0.01%	0
吴统东	监事	17,168	4,120	21,288	0.04%	0
刘其昌	董事会秘书、财务总监	115,884	27,812	143,696	0.24%	0
陈鹤松	副总经理	107,300	25,752	133,052	0.22%	0
徐金平	副总经理	10,730	2,575	13,305	0.02%	0
合计	-	39,944,351	6,323,062	46,259,413	77.86%	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	22	20
生产人员	24	22
销售人员	50	49
技术人员	36	32
财务人员	10	9
员工总计	142	132

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0

硕士	3	3
本科	46	47
专科	52	53
专科以下	41	29
员工总计	142	132

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人才变动、人才引进与招聘：公司人才的变动主要是通过两种形式实现的，一是内部人才竞聘或考核上岗，二是通过公司官网和专业人才网络引进人才。技术岗位、管理岗位的人才主要是通过专业人才招聘网站引进如：前程无忧网、BOSS直聘网和智联招聘网。重要技术人才和专业管理人才通过猎头公司引入，基层员工主要是通过公司官网引进。

2、薪酬政策：公司人力资源部依据国家和地方相关法律、法规，结合公司实际情况，建立了一套较为完善的薪酬管理体系和《劳动合同》管理制度。公司依法为员工缴“纳五险一金”，附以商业保险作为员工生活保证的补充，代扣缴个人所得税。

3、培训：公司对员工的提升和成长十分重视，在培训和再教育方面有一套完善的制度要求。公司以内部培训为主，将原来部门分散的培训，统一由人力资源部安排，分为岗前培训和有针对性的业务培训所有这些培训都是通过公司的“1001讲工程”实现的。

4、鼓励公司所有员工进行自我提高，对接受正规学校、教育机构培训的员工，取得相应资质与证书的，公司给予报销学习费用。

5、公司目前没有需要承担费用的离退休职工。

(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

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 不适用

一、 行业概况

(一) 行业法规政策

1、行业主管部门和监管体制

我国安防显示行业的管理体制为，在国家宏观经济政策调控下，遵循市场化发展模式的管理机制。由国家颁布统一的质量标准，部分细分产品执行行业标准，但行业标准要高于国家强制执行标准，中国质量认证中心对产品进行 3C 认证，作为推向市场的强制性要求，强制认证的 3C 证书每年定期审验，如果相关的指示及性能达不到要求，取消 3C 认证资质，不得在国内市场进行销售（不影响对外出口）。作为电子产品的生产制造企业，有责任和义务进行环保治理，因此，对于销售的显示屏按台收取废弃电子基金，金额为 10 元/台。

企业可以根据自身情况进行 CE 认证及 FCC 论证。企业采购物料时，必须对供应商进行审核，没有 3C 资质的企业不得进入公司的采购名录，生产过程中使用的物料必须具有 3C 认证的资质。产品每年要进行型式检验并形成报告，产品进入不同的使用领域、地区还有不同的要求，要提供当地公共安全部门出具的检测报告。

为了提高产品的竞争力，企业也会根据当前国内外经济形势和自身实力，进行其他方面认证，例如：节能、环境、标准化生产、健康等。

2、目前适用的行业法律法规及政策、标准体系如下：

GB8898-2011《音频、视频及类似电子设备安全要求》； GB13837-2012（IEC/CISPR 13：2009,MOD）《声音和电视广播接收机及有关设备无线电骚扰特性限值 and 测量方法》； GB17625.1-2012（IEC 61000-3-2：2009IDT）《电磁兼容限值谐波电流发射值（设备每相输入电流≤16A）》拼接单元检测标准：GB4943.1-2011《信息技术设备安全第 1 部分通用要求》； GB9254-2008（idt CISPR 22：2006）《信息技术设备的无线电骚扰限值 and 测量方法》； GB17625.1-2012（idt IEC61000-3-2：2009）《电磁兼容限值谐波电流发射限值（设备每相输入电流≤16A）》

数字广告机：GB8898-2011《音频、视频及类似电子设备安全要求》； GB13837-2012（IEC/CISPR 13：2009，MOD）《声音和电视广播接收机及有关设备无线电骚扰特性限值 and 测量方法》； GB17625.1-2012（IEC 61000-3-2：2009IDT）《电磁兼容限值谐波电流发射值（设备每相输入电流≤16A）》； GB9254-2008

(idt CISPR 22: 2006)《信息技术设备的无线电骚扰限值和测量方法》

新零售专用显示屏还没有统一的行业及国家标准。

(二) 行业发展情况及趋势

1、大企业对于市场的垄断近年来在安防行业有了新的变化，出现了超规模大企业垄断的现象，竞争惨烈。由于行业内部的激烈竞争，各种成本的攀升及用工形势的变化，系统集成商、工程商的利润萎缩，超级企业体量的增大使他们具有制造、集成、工程的业务能力，他们能提供配套的产品和系统解决方案替代了集成商与工程商，使行业特点在不知不觉中发生了变化，使部分企业不得不对自己重新定位。一线大企业、大品牌的综合实力进一步提升并开始布局三、四线城市，压缩了那些没有创新能力，实力不强的小企业的生存空间甚至被淘汰出局。

2、有部分互联网企业也开始提供安防服务，进军安防市场，加剧了本行业的竞争。

3、自强图存另辟蹊径，中小企业的生存主要以新、特、快来赢得生存空间，在生产、销售、售后服务等方面闯出自己一片天地，并不断提升自身的实力。为了控制成本，使自己利益最大化，很多安防企业也进入到了电子商务的经营方式，并开启了 B2C、B2B 模式。

4、随着平安城市、平安社区的进一步发展，生物识别、智能分析、大数据、云计算等也悄悄地进入到了安防领域，如维冠视界推出的“综合管理平台”、“智能显示”及大数据的综合运用显示出公司的雄心，是对安防行业发展的推动，并逐渐人们对这一行业的认知。

5、中小企业为了生存逐步加大开发新产品的开发，重点是那些大型垄断企业无法做甚至不屑于做的产品、服务逐步增强自身实力。

二、 产品竞争力和迭代

产品	所属细分行业	核心竞争力	是否发生产品迭代	产品迭代情况	迭代对公司当期经营的影响
售卖机专显示屏	新零售	满足智能售卖机专业设备特别专用性能要求，集成了智能售卖机软硬件控制功能；具前处于行业领先地位；	是	属于公司内部产品升级，从 2018 年第一代售卖机专显示屏（纯硬示）到第四代 2020 年 AI 刷脸支付售卖机专显示屏，产品已经过四代软硬件重大升级；	进一步扩大了公司产品在同行业里的领先优势，对公司实现“售卖机专显示屏行业标准领跑者”这一战略目标具有重大促进作用；

拼接屏、监视器	安防专显	行业知名专业品牌优势	否	跟随面板源厂技术同步升级；	无影响
---------	------	------------	---	---------------	-----

三、 产品生产和销售

(一) 主要产品当前产能

适用 不适用

产品	产量	产能利用率	若产能利用率较低，说明未充分利用产能的原因
拼接类	15,000 台	70%	主要是公司在设计生产线时，考虑到未来 3 年的增长趋势，加大了生产线的产能。
广告机类商业专显	12,000 台	40%	广告机及商业专显产品的产能主要源自装备线上员工的数量，公司考虑的是匹配未来 3 年的销售订单。

(二) 主要产品在建产能

适用 不适用

(三) 主要产品委托生产

适用 不适用

(四) 招投标产品销售

适用 不适用

项目	主要订单数量	金额	占当期销售收入比重
某机场显示产品项目	1	5,915,374.00	4.25%
某政府政务中心智能办公项目	2	3,460,900.00	2.48%

公司在报告期内存在未按规定实施招投标的情况：

公司在报告期内不存在未按规定实施招投标的情况。

四、 专利变动

(一) 重大专利变动

适用 不适用

(二) 专利或非专利技术保护措施的变化情况

适用 不适用

(三) 专利或非专利技术纠纷

适用 不适用

五、 通用计算机制造类业务分析

适用 不适用

六、 专用计算机制造类业务分析

适用 不适用

七、 通信系统设备制造类业务分析

适用 不适用

(一) 传输材料、设备或相关零部件

适用 不适用

(二) 交换设备或其零部件

适用 不适用

(三) 接入设备或其零部件

适用 不适用

八、 通信终端设备制造类业务分析

适用 不适用

九、 电子器件制造类业务分析

适用 不适用

十、 集成电路制造与封装类业务分析

适用 不适用

十一、 电子元件及其他电子设备制造类业务分析

适用 不适用

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》以及全国中小企股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，上述机构和人员依法运作，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。公司已制定规则有：《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《股东会议事规则》、《对外担保制度》、《关联交易管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》。第一届董事会第十九次会议还通过了《信息披露事务管理制度》进一步完善了公司的治理机制。

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

出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中、小股东享有平等之权利，充分行使自己的权利。报告期内召开的股东大会均由董事会召集召开。公司章程也规定股东享有下列权利：（一）依照其所持有的股份份额获得股利和其他形式的利益分配；（二）依法请求、召集、主持、参加或者委派股东代理人参加股东大会；（三）依照其所持有的股份份额行使表决权；（四）对公司的经营行为进行监督，提出建议或者质询；（五）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押所持有的股份；（六）有权查阅公司章程、股东名册、公司债券存根、股东大会会议记录、董事会会议记录、监事会会议决议、财务会计报告，对公司的经营提出建议或者质询；（七）公司终止或者清算时，按期所持有的股份份额

参加公司剩余财产的分配；（八）法律、行政法规及本章程所赋予的其他权利。报告期内，公司两次股东大会及临时股东大会的召集、召开程序均符合《公司章程》、《公司股东大会规则》等的要求，保障股东充分行使表决权；能给所有股东提供合适的保护，并保证股东充分行使知情权、参与权、质询权等权利，《信息披露事务管理制度》对保障投资人及中小股的知情权，也起到重要作用。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司在对外投资、融资、关联交易、担保等事项上，均规范操作，依法履行《公司章程》规定的决策程序及关联方回避表决等程序，杜绝出现违法、违规情况。在报告期内，公司重大决策程序合规，各项治理机制运作情况良好，从制度上、程序上促进公司的规范运作。

4、公司章程的修改情况

2019年第一临时股东大会审议通过了《关于修订公司章程的议案》（见公告编号2019-001）。章程修订内容如下：

公司章程第五条原为：公司的注册资本为人民币4791.67万元。

现修改为：公司的注册资本为人民币5941.6708万元。

公司章程第十七条原为：公司股份总数为4791.67万股，均为普通股。

现修改为：公司股份总数为5941.6708万股，均为普通股。

（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	6	<p>1、2019年2月20日，公司召开第二届董事会第四次会议决议，审议通过了《关于拟提前解除部分股东股份自愿限售的议案》；</p> <p>2、2019年4月24日，公司召开第二届董事会第五次会议，主要审议通过了《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度利润分配方案》、《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》等议案；</p> <p>3、2019年4月29日，公司召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于2019年第一季度报告的议案》；</p> <p>4、2019年5月31日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于公司与东北证券股份有限公司签署附生效条件的解除持续督导协议》、《关于公司与开源证券股份有限公司签署附生效条件的持续督导协议》等议案；</p> <p>5、2019年8月21日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议通过了《2019年半年度报告》、《关于确认转让控股子公</p>

		司》等议案； 6、2019年10月28日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于2019年第三季度报告的议案》、《关于确认转让控股子公司》等议案。
监事会	4	1、2019年4月25日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议通过了《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度财务决算报告》等议案； 2、2019年4月29日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于2019年第一季度报告的议案》； 3、2019年8月21日，公司召开第二届监事会第六次会议审议通过了《2019年半年度报告》 4、2019年10月28日，公司召开第二届监事会第二次会议审计通过了《关于2019年第三季度报告的议案》。
股东大会	4	1、2019年1月11日，公司召开2019年第一临时股东大会，审议通过了《关于2018年第三季度权益分派预案的议案》、《关于修订公司章程的议案》等议案； 2、2019年3月8日，公司召开2019年第二临时股东大会，审议通过了《关于拟提前解除部分股东股份自愿限售的议案》。 3、2019年5月15日，公司召开2018年度股东大会，审议通过了《2018年年度报告及其摘要》、《2018年度财务决算报告》、《2019年度财务预算方案》等议案； 4、2019年6月19日，公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过了过《关于公司与东北证券股份有限公司签署附生效条件的解除持续督导协议》、《关于公司与开源证券股份有限公司签署附生效条件的持续督导协议》等议案。

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

报告期内，公司严格遵循相关法律法规及公司章程规定，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的要求。决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的情形，会议程序规范。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司不断健全、规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》等法律以及中国证监会等法律法规的要求，履行各自的权利和义务；公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照规则和程序进行。截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规要求。

公司未引入独立董事和职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

公司建立了《投资者关系管理制度》，对公司和投资者、潜在投资者沟通的具体方式方法做出了规定。公司严格按照全国中小企业股份转让系统发布的相关规则制度做好信息披露工作，确保公司信息披露内容真实、准确、完整，便于投资者及潜在投资者及时获知与公司经营相关的重大信息。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度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

公司依照《公司法》和《公司章程》及有关规则规范运作，建立健全了公司法人治理结构，在知识产权、业务、资产、机构、人员、财务等方面均具备独立运营能力，具有完整的供应链体系和面向市场自主经营的能力。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际制定，符合现代企业管理制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部管理是一项长期而持续地系统工程，还要根据公司所处行业、国家经济形势和企业经营现状不断调整和完善。

1、报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，强化制度落实，在国家政策及制度要求之范围内，严格管理，持续完善公司财务管理体系和提升核算质量。

2、报告期内，公司严格按照相关的会计核算准则，从自身实际出发，制定会计核算的具体核算细节，确保公司会计核算工作的有序、正常进行。

3、报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，持续完善风险控制体系。

4、报告期内所有决策均按公司规定的流程和制度做出，不存在大股东及实际控制人绕开“三会”私下决定或利用自己的影响做出的决定。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内尚未发现重大会计差错、重大遗漏信息等情况。

报告期内，公司尚未建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》，但公司已于 2020 年 4 月 28 日召开董事会会议，审议通过了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2020）第 010510 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	赵恒勤、刘珍珍
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	7
会计师事务所审计报酬	200,000.00 元

审 计 报 告

中兴华审字（2020）第 010510 号

深圳市维冠视界科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市维冠视界科技股份有限公司（以下简称“维冠视界公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了维冠视界公司 2019 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2019 年度合并及母公司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，我们独立于维冠视界公司，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、 关键审计事项

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

（一）收入确认

1、 事项描述

2019 年度，维冠视界合并口径主营业务收入 13,931.18 万元，主要来源于拼接类、广告机、售卖机、监视器等电子产品的销售收入。

由于收入是重要的财务指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

关于收入确认会计政策详见附注四、21“收入”；关于收入分类及本年发生额披露详见附注六、29。

2、审计应对

①了解管理层与收入确认相关的关键内部控制，以评价内部控制的设计是否合理以及是否得到执行；

②从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、发票等信息进行核对，结合应收账款函证程序，评价收入确认的真实性和完整性；

③对收入和成本执行分析性程序，包括：本期各月份收入、成本、毛利率波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析性程序，评价收入确认的准确性；

④就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文件，评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

四、其他信息

维冠视界公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括维冠视界公司 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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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，管理层负责评估维冠视界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维冠视界公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督维冠视界公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由舞弊或错误导致，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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。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，就可能对导致对维冠视界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维冠视界公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：赵恒勤

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：刘珍珍

2020年4月28日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	5,873,757.01	4,527,814.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	六、2	270,216.05	
应收账款	六、3	76,275,888.94	59,609,444.62
应收款项融资	六、4	350,388.95	100,000.00
预付款项	六、5	3,731,728.63	4,084,547.00
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、6	7,958,139.43	5,245,290.38
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、7	11,953,829.73	16,899,319.97
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	六、8	126,938.36	866,344.39
流动资产合计		106,540,887.10	91,332,761.18
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	六、9	5,047,899.45	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	六、10	4,280,183.83	3,507,656.78

在建工程	六、11		1,846,965.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、12	312,854.40	59,372.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、13	970,606.78	860,659.53
递延所得税资产	六、14	1,973,968.49	1,939,416.77
其他非流动资产	六、15	52,661.58	
非流动资产合计		12,638,174.53	8,214,070.77
资产总计		119,179,061.63	99,546,831.95
流动负债：			
短期借款	六、16	17,130,000.00	10,005,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、17	13,246,421.48	8,367,761.92
预收款项	六、18	5,043,446.29	5,587,889.85
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	六、19	1,385,783.53	1,194,194.56
应交税费	六、20	1,431,957.18	1,602,271.46
其他应付款	六、21	2,200,478.47	1,572,642.55
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	六、22	2,570,372.69	
其他流动负债			
流动负债合计		43,008,459.64	28,329,760.34
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	六、23	984,059.94	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、24		1,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		984,059.94	1,500,000.00
负债合计		43,992,519.58	29,829,760.34
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、25	59,416,708.00	47,916,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、26	93,070.08	93,070.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、27	4,354,922.60	3,516,725.63
一般风险准备			
未分配利润	六、28	11,522,340.83	17,753,586.56
归属于母公司所有者权益合计		75,387,041.51	69,280,082.27
少数股东权益		-200,499.46	436,989.34
所有者权益合计		75,186,542.05	69,717,071.61
负债和所有者权益总计		119,179,061.63	99,546,831.95

法定代表人：龙乙平

主管会计工作负责人：刘其昌

会计机构负责人：赵秋平

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		5,662,763.13	4,035,631.39
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		270,216.05	
应收账款		63,662,634.18	52,075,422.86

应收款项融资		350,388.95	100,000.00
预付款项		2,378,223.04	1,832,969.33
其他应收款		30,566,537.31	22,623,753.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		11,657,641.15	15,166,865.03
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			
流动资产合计		114,548,403.81	95,834,641.78
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		6,327,899.45	4,780,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,212,029.25	2,318,057.38
在建工程			1,846,965.45
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		312,854.40	59,372.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		970,606.78	621,161.24
递延所得税资产		1,392,928.41	670,248.22
其他非流动资产		52,661.58	
非流动资产合计		13,268,979.87	10,295,804.53
资产总计		127,817,383.68	106,130,446.31
流动负债：			
短期借款		16,130,000.00	8,580,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		19,238,751.50	12,573,503.58

预收款项		4,513,943.19	5,101,314.85
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,253,466.31	982,176.12
应交税费		1,395,810.39	1,742,234.32
其他应付款		1,657,512.59	1,474,741.08
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		728,972.38	
其他流动负债			
流动负债合计		44,918,456.36	30,453,969.95
非流动负债：			
长期借款		340,481.25	
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			1,500,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		340,481.25	1,500,000.00
负债合计		45,258,937.61	31,953,969.95
所有者权益：			
股本		59,416,708.00	47,916,700.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		93,070.08	93,070.08
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		4,354,922.60	3,516,725.63
一般风险准备			
未分配利润		18,693,745.39	22,649,980.65
所有者权益合计		82,558,446.07	74,176,476.36
负债和所有者权益合计		127,817,383.68	106,130,446.31

法定代表人：龙乙平

主管会计工作负责人：刘其昌

会计机构负责人：赵秋平

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		139,311,806.19	137,723,944.26
其中：营业收入		139,311,806.19	137,723,944.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		131,266,971.79	128,352,370.25
其中：营业成本	六、29	105,533,753.07	101,949,103.43
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	六、30	747,323.53	278,487.35
销售费用	六、31	10,712,509.08	9,879,588.44
管理费用	六、32	7,821,159.05	10,204,199.98
研发费用	六、33	4,955,332.64	5,252,975.17
财务费用	六、34	1,496,894.42	788,015.88
其中：利息费用		1,104,234.87	850,316.20
利息收入		15,641.35	17,453.62
加：其他收益	六、35	3,119,641.15	160,382.87
投资收益（损失以“-”号填列）	六、36	1,123,956.32	705,023.91
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、37	-6,005,800.43	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、38		-2,385,384.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、39	4,815.00	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,287,446.44	7,851,595.93
加：营业外收入	六、40	110,352.33	180,059.75
减：营业外支出	六、41	31,076.05	444,262.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,366,722.72	7,587,392.75
减：所得税费用	六、42	803,386.73	1,199,491.60

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,563,335.99	6,387,901.15
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）		5,563,335.99	6,387,901.15
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）		-543,623.25	-693,038.18
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		6,106,959.24	7,080,939.33
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		5,563,335.99	6,387,901.15
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,106,959.24	7,080,939.33
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-543,623.25	-693,038.18
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：龙乙平

主管会计工作负责人：刘其昌

会计机构负责人：赵秋平

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十四、4	134,125,187.53	118,076,768.23
减：营业成本	十四、4	100,260,713.29	87,425,820.82
税金及附加		736,563.05	225,711.94
销售费用		8,974,363.07	6,940,183.11
管理费用		7,039,410.82	6,676,191.50
研发费用		4,955,332.64	5,252,975.17
财务费用		1,125,156.42	452,020.79
其中：利息费用		897,671.91	590,992.98
利息收入		13,581.07	14,238.47
加：其他收益		3,118,689.42	154,764.26
投资收益（损失以“-”号填列）		-52,100.55	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-4,817,867.93	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-1,954,197.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		9,282,369.18	9,304,431.44
加：营业外收入		103,518.10	140,789.05
减：营业外支出		20,050.00	111,012.72
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		9,365,837.28	9,334,207.77
减：所得税费用		983,867.57	946,424.39
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		8,381,969.71	8,387,783.38
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		8,381,969.71	8,387,783.38
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			

2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		8,381,969.71	8,387,783.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：龙乙平

主管会计工作负责人：刘其昌

会计机构负责人：赵秋平

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		132,037,749.09	140,300,434.02
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		657,213.48	662,285.65
收到其他与经营活动有关的现金	六、43	5,553,535.51	2,901,818.29
经营活动现金流入小计		138,248,498.08	143,864,537.96
购买商品、接受劳务支付的现金		103,328,112.00	123,824,072.74
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		11,873,235.76	14,799,628.51
支付的各项税费		7,862,059.37	5,135,149.67
支付其他与经营活动有关的现金	六、43	16,812,390.44	15,759,634.82
经营活动现金流出小计		139,875,797.57	159,518,485.74
经营活动产生的现金流量净额		-1,627,299.49	-15,653,947.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,884,077.98	1,069,247.56
投资支付的现金		4,400,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			119,499.16
支付其他与投资活动有关的现金		9,265.65	
投资活动现金流出小计		6,293,343.63	1,188,746.72
投资活动产生的现金流量净额		-6,293,343.63	-1,188,746.72
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		25,871,000.00	14,425,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		25,871,000.00	14,425,000.00
偿还债务支付的现金		15,511,800.00	12,458,781.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		934,132.19	629,631.85
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		158,482.50	2,072,406.40
筹资活动现金流出小计		16,604,414.69	15,160,819.81
筹资活动产生的现金流量净额		9,266,585.31	-735,819.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-17,794.58
五、现金及现金等价物净增加额		1,345,942.19	-17,596,308.89
加：期初现金及现金等价物余额		4,527,814.82	22,124,123.71
六、期末现金及现金等价物余额		5,873,757.01	4,527,814.82

法定代表人：龙乙平

主管会计工作负责人：刘其昌

会计机构负责人：赵秋平

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		133,472,690.48	119,809,831.12
收到的税费返还		657,213.48	662,285.65
收到其他与经营活动有关的现金		8,120,841.77	20,634,830.33
经营活动现金流入小计		142,250,745.73	141,106,947.10
购买商品、接受劳务支付的现金		96,619,673.23	97,961,277.32
支付给职工以及为职工支付的现金		10,110,667.34	11,896,828.16
支付的各项税费		7,671,999.02	3,864,308.46
支付其他与经营活动有关的现金		27,246,097.69	40,456,334.29
经营活动现金流出小计		141,648,437.28	154,178,748.23
经营活动产生的现金流量净额		602,308.45	-13,071,801.13
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,867,477.98	985,772.56
投资支付的现金		4,400,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		6,267,477.98	985,772.56
投资活动产生的现金流量净额		-6,267,477.98	-985,772.56
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		21,416,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		21,416,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		13,107,000.00	12,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		858,216.23	590,992.98
支付其他与筹资活动有关的现金		158,482.50	
筹资活动现金流出小计		14,123,698.73	13,040,992.98
筹资活动产生的现金流量净额		7,292,301.27	-40,992.98

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-17,794.58
五、现金及现金等价物净增加额		1,627,131.74	-14,116,361.25
加：期初现金及现金等价物余额		4,035,631.39	18,151,992.64
六、期末现金及现金等价物余额		5,662,763.13	4,035,631.39

法定代表人：龙乙平

主管会计工作负责人：刘其昌

会计机构负责人：赵秋平

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	47,916,700.00				93,070.08				3,516,725.63		17,753,586.56	436,989.34	69,717,071.61
加：会计政策变更	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	47,916,700.00				93,070.08				3,516,725.63		17,753,586.56	436,989.34	69,717,071.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,500,008.00							838,196.97		-6,231,245.73	-637,488.80	5,469,470.44	
（一）综合收益总额										6,106,959.24	-543,623.25	5,563,335.99	
（二）所有者投入和减少资本												-93,865.55	-93,865.55
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											-93,865.55	-93,865.55
(三) 利润分配							838,196.97	-838,196.97				
1.提取盈余公积							838,196.97	-838,196.97				
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	11,500,008.00								-11,500,008.00			
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	11,500,008.00								-11,500,008.00			
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	59,416,708.00				93,070.08		4,354,922.60	11,522,340.83	-200,499.46	75,186,542.05		

项目	2018年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	47,916,700.00				93,070.08				2,677,947.29		11,511,425.57	1,860,011.58	64,059,154.52
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	47,916,700.00				93,070.08				2,677,947.29		11,511,425.57	1,860,011.58	64,059,154.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								838,778.34		6,242,160.99	-1,423,022.24	5,657,917.09	
（一）综合收益总额										7,080,939.33	-693,038.18	6,387,901.15	
（二）所有者投入和减少资本											-729,984.06	-729,984.06	
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											-729,984.06	-729,984.06	

(三) 利润分配								838,778.34		-838,778.34		
1.提取盈余公积								838,778.34		-838,778.34		
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	47,916,700.00			93,070.08				3,516,725.63		17,753,586.56	436,989.34	69,717,071.61

法定代表人：龙乙平

主管会计工作负责人：刘其昌

会计机构负责人：赵秋平

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	47,916,700.00				93,070.08				3,516,725.63		22,649,980.65	74,176,476.36
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,916,700.00				93,070.08				3,516,725.63		22,649,980.65	74,176,476.36
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	11,500,008.00							838,196.97			-3,956,235.26	8,381,969.71
（一）综合收益总额											8,381,969.71	8,381,969.71
（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								838,196.97			-838,196.97	
1. 提取盈余公积								838,196.97			-838,196.97	
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	11,500,008.00										-11,500,008.00	
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	11,500,008.00										-11,500,008.00	
(五) 专项储备												
1.本期提取												
2.本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	59,416,708.00				93,070.08				4,354,922.60		18,693,745.39	82,558,446.07

项目	2018年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	47,916,700.00				93,070.08				2,677,947.29		15,100,975.61	65,788,692.98
加：会计政策变更												

前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	47,916,700.00				93,070.08				2,677,947.29		15,100,975.61	65,788,692.98
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									838,778.34		7,549,005.04	8,387,783.38
(一)综合收益总额											8,387,783.38	8,387,783.38
(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									838,778.34		-838,778.34	
1.提取盈余公积									838,778.34		-838,778.34	
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、本年末余额	47,916,700.00				93,070.08				3,516,725.63		22,649,980.65	74,176,476.36

法定代表人：龙乙平

主管会计工作负责人：刘其昌

会计机构负责人：赵秋平

三、 财务报表附注

深圳市维冠视界科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市维冠视界科技股份有限公司(以下简称“本公司”)系由龙乙平、席波共同出资组建,于2009年9月30日在深圳市市场监督管理局龙华局登记注册,取得注册号为440307104300757的《企业法人营业执照》,成立时注册资本为人民币50万元。本公司以2015年5月31日为基准日,整体变更为股份有限公司,于2015年9月6日在深圳市市场监督管理局登记注册并取得统一社会信用代码为914403006955609948的营业执照。2015年12月14日起,本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让,证券代码:835002,证券简称为维冠视界。本公司注册资本5,941.67万元,股份总数5,941.67万股(每股面值1元)。

本公司的注册地址:深圳市龙华区观澜街道凹背社区大富工业区20号硅谷动力智能终端产业园A8栋、A9栋3层;本公司的组织形式:股份有限公司;总部地址:深圳市龙华区观澜街道凹背社区大富工业区20号硅谷动力智能终端产业园A8栋。

(二) 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属制造加工业;经营范围:国内贸易(不含专营、专卖、专控商品);经营进出口业务(法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外,限制的项目须取得许可后方可经营);计算机软硬件、照明产品的技术开发及销售;从事广告业务(法律、行政法规规定应进行广告审批登记的,另行办理审批登记后方可经营);网上贸易(不含专营、专控、专卖商品及其他限制项目)。显示器、监视器、电子产品的研发、生产加工及销售。

本公司的主要产品包括:显示器、监视器、电子产品的研发、生产加工及销售等。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月28日决议批准报出。根据本公司章程,本财务报表将提交股东大会审议。

(四) 合并报表范围

本公司2019年度纳入合并范围的子公司及孙公司共4户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围比上期减少2户,详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的企业会计

准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《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）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及各子公司从事显示器、监视器、电子产品的研发、生产加工及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、21“收入”各项描述。

1、会计期间

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

2、营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

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

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

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

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、12“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

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

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

5、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

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

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

(2) 合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、12“长期股权投资”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些

交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

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

8、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则

处理；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

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

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

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

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

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本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：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变

动计入当期损益的金融资产。

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，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司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。本公司对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。

此外，本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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引

起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

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

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。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，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月

内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

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

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

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(4) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；应收政府款项；应收职工款项；应收保证金押金款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、账龄组合等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提预期信用损失方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	具有较低信用风险，不计提坏账准备。
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，应与“应收账款”组合划分相同	考虑历史信用损失经验，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。

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据	计提预期信用损失方法
关联方组合	合并范围内关联方的应收款项。	具有较低信用风险，不计提坏账准备。
政府款项组合	政府机关、事业单位、国家电网的应收账款	考虑历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为	考虑历史信用损失经验，结合当

项 目	确定组合的依据	计提预期信用损失方法
	信用风险特征。	前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1：关联方组合	合并范围内关联方的应收款项。
组合 2：职工款项组合	职工借款、个人保险及备用金。
组合 3：押金组合	押金及保证金。
组合 4：出口退税	出口退税、即征即退税款。
组合 5：账龄组合	本组合以账龄作为信用风险特征。

对于划分为组合 1 的合并范围内关联方的应收款项，具有较低信用风险，不计提坏账准备。

对于划分为组合 2/3/4 的应收款项，按照违约风险敞口及未来 12 个月或整个存续期预期信用损失的金额计提损失准备，如果出现违约的情况全额计提信用风险损失。

类别	计提比例（%）		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
组合 2：职工款项组合	0.00	50.00	100.00
组合 3：押金组合	0.00	50.00	100.00
组合 4：出口退税	0.00	50.00	100.00

对于划分为组合 5 的应收款项，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，计算预期信用损失。

④应收款项融资

项目	确定组合的依据	计提预期信用损失方法
银行承兑汇票	信用风险较低的银行	考虑历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项融资账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	应收商业承兑汇票	
应收账款	应收客户款	

信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票，其在背书、贴现时终止确认，对于兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式，作为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”

在应收款项融资列报；级别一般银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票，其在背书、贴现时不终止确认，仍属于持有并收取合同现金流量的业务模式。

⑤ 债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑥ 其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

⑦ 长期应收款（包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款除外）

本公司依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量长期应收款减值损失。

11、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品（产成品）、发出商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

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

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法摊销。

12、长期股权投资

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

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

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

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

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

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

③收购少数股权

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

④处置长期股权投资

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

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

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

13、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20-35	5.00	2.71-4.75
机器设备	年限平均法	5-20	5.00	4.75-19.00
电子设备	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	年限平均法	5-10	5.00	9.50-19.00
其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态

前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

15、借款费用

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

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

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

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

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

16、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、18“长期资产减值”。

17、长期待摊费用

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

18、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

19、职工薪酬

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

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

20、预计负债

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

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

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

21、收入

（1）销售商品收入确认的一般原则：

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

（2）销售商品收入确认的具体原则：

公司与客户签订销售合同后，客户向公司下达订单，公司接到订单后组织生产并按时发货。内销情况下，公司根据订单、出库单并经客户确认收到货物后进行收入确认；

22、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

23、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、租赁

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

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

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

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

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

25、其他重要的会计政策和会计估计：无。

26、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①财务报表列报

财政部于 2019 年 4 月和 2019 年 9 月分别发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会〔2019〕16 号)，对企业财务报表格式进行了修订。本公司按照财政部要求执行，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

2018 年 12 月 31 日	调整前	调整后	变动额
应收票据及应收账款	59,709,444.62		-59,709,444.62
应收票据		100,000.00	100,000.00
应收账款		59,609,444.62	59,609,444.62
应付票据及应付账款	8,367,761.92		-8,367,761.92
应付账款		8,367,761.92	8,367,761.92

②执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对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、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。首次执行新金融工具准则对公司本年年初财务报表影响：

2019 年 1 月 1 日	调整前	调整后	变动额
应收票据	100,000.00		-100,000.00
应收款项融资		100,000.00	100,000.00

③执行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8 号《关于印发修订《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9 号《关于印发修订《企业会计准则第 12 号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易。本公司管理层认为，上述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

（2）会计估计变更：无。

27、重大会计判断和估计

本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，本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、估计和假设是基于本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本公司管

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。

本公司对前述判断、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，本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) 金融资产减值

本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，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

28、其他：无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	变动额
增值税	应税收入按 16%、13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的 3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的 2%计缴。
企业所得税	母公司按应纳税所得额的 15%计缴；子公司按应纳税所得额的 25%计缴。

注：本公司发生增值税应税销售行为或者进口货物，于 2019 年 1-3 月期间的适用税率为 16%，根据《财政部、国家税务总局、海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、国家税务总局、海关总署公告[2019]39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起适用税率调整为 13%。

2、税收优惠及批文

本公司于 2019 年 12 月 09 日取得高新技术企业证书，有效期为三年，编号为 GR201944200189。本公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业自 2019 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日止减按 15%的税率征收企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，期初指 2019 年 1 月 1 日，期末指 2019 年 12 月 31 日，本期指 2019 年度，上期指 2018 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,533.00	1,221.90
银行存款	5,871,224.01	4,526,592.92
其他货币资金		

项目	期末余额	期初余额
合计	5,873,757.01	4,527,814.82
其中：存放在境外的款项总额		

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	284,437.95	
小 计	284,437.95	
减：坏账准备	14,221.90	
合 计	270,216.05	

(2) 期末无已质押的应收票据。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	250,000.00	
商业承兑汇票		
合 计	250,000.00	

本公司期末应收票据中的银行承兑汇票的承兑人是经营情况良好评级较高的商业银行，承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书的银行承兑汇票予以终止确认。

(4) 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据					
按组合计提坏账准备的应收票据					
其中：商业承兑汇票	284,437.95	100.00	14,221.90	5.00	270,216.05
合 计	284,437.95		14,221.90		270,216.05

(6) 本期无实际核销的应收票据。

(7) 期末无已质押的应收票据。

3、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
应收票据	350,388.95	100,000.00
合 计	350,388.95	100,000.00

注 1：本公司对应收票据的管理兼有收取合同现金流量及出售目的，根据业务模式将期末信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票在背书时终止确认，由“以摊余成本计量的金融资产”调整为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”，重分类该类余额由应收票据调整至应收款项融资列报。

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	47,047,184.01	42,418,678.60
1 至 2 年	21,774,716.28	19,946,727.19
2 至 3 年	16,448,010.92	1,926,248.12
3 至 4 年	1,173,829.60	3,400.00
4 至 5 年	3,400.00	49,559.00
5 年以上	60,191.00	20,682.00
小 计	86,507,331.81	64,365,294.91
减：坏账准备	10,231,442.87	4,755,850.29
合 计	76,275,888.94	59,609,444.62

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	86,507,331.81	100.00	10,231,442.87	11.83	76,275,888.94
其中：					
组合 1：关联方组合					
组合 2：账龄组合	86,507,331.81	100.00	10,231,442.87	11.83	76,275,888.94
合 计	86,507,331.81	100.00	10,231,442.87	11.83	76,275,888.94

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	64,365,294.91	100.00	4,755,850.29	7.39	59,609,444.62
其中：账龄组合	64,365,294.91	100.00	4,755,850.29	7.39	59,609,444.62
资产状态组合					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	64,365,294.91	100.00	4,755,850.29	7.39	59,609,444.62

①2019年12月31日，本公司无按单项计提坏账准备的应收账款。

②2019年12月31日，按组合2账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	47,047,184.01	2,352,359.20	5.00
1至2年	21,774,716.28	2,177,471.63	10.00
2至3年	16,448,010.92	4,934,403.28	30.00
3至4年	1,173,829.60	704,297.76	60.00
4至5年	3,400.00	2,720.00	80.00
5年以上	60,191.00	60,191.00	100.00
合 计	86,507,331.81	10,231,442.87	

③2018年12月31日，按信用风险特征组合中账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	42,418,678.60	2,120,933.93	5.00
1至2年	19,946,727.19	1,994,672.72	10.00
2至3年	1,926,248.12	577,874.44	30.00
3至4年	3,400.00	2,040.00	60.00
4至5年	49,559.00	39,647.20	80.00
5年以上	20,682.00	20,682.00	100.00
合 计	64,365,294.91	4,755,850.29	

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
长治市安信达科技有限公司	22,084,073.08	25.53	1,634,752.31
深圳市莱锐宝商显科技有限公司	7,115,520.00	8.23	643,276.00
厦门海视安电子科技有限公司	4,578,191.60	5.29	283,747.71
万维思创（北京）科技有限公司	4,304,225.00	4.98	1,269,815.43
北京天泰顺达科技有限责任公司	4,232,718.10	4.89	417,361.35
合计	42,314,727.78	48.92	4,248,952.80

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,979,638.30	53.05	3,098,615.10	75.86
1 至 2 年	1,024,108.95	27.44	811,614.46	19.87
2 至 3 年	626,200.84	16.78	174,317.44	4.27
3 年以上	101,780.54	2.73		
合计	3,731,728.63	100.00	4,084,547.00	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	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
深圳市晶冠鹏贸易有限公司	957,997.28	25.67
深圳市浩视达科技有限公司	810,870.00	21.73
大连嘉艺金属制品有限公司	315,617.09	8.46
深圳华浦电器有限公司	209,769.73	5.62
广州维韬廷科技有限公司	159,850.51	4.28
合计	2,454,104.61	65.76

6、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	7,958,139.43	5,245,290.38
应收利息		
应收股利		
合计	7,958,139.43	5,245,290.38

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	3,358,604.44	3,974,176.79
1 至 2 年	4,077,076.51	1,422,135.95
2 至 3 年	594,661.92	238,000.00
3 至 4 年	773,710.00	4,750.00
4 至 5 年	3,950.00	
5 年以上	8,333.24	8,333.24
小 计	8,816,336.11	5,647,395.98
减：坏账准备	858,196.68	402,105.60
合 计	7,958,139.43	5,245,290.38

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初余额
职工款项	298,225.25	267,568.48
保证金及押金	1,913,092.55	2,305,352.41
即征即退和出口退税		640,897.91
股权转让款	2,174,658.00	1,300,000.00
往来款	4,403,288.58	1,057,634.65
其他	27,071.73	75,942.53
小 计	8,816,336.11	5,647,395.98
减：坏账准备	858,196.68	402,105.60
合 计	7,958,139.43	5,245,290.38

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	177,308.77	224,796.83		402,105.60
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-70,850.08	526,941.16		456,091.08
本期转回				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	106,458.69	751,737.99		858,196.68

④本期无实际核销的其他应收款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
山西麦云网络信息技术有限公司	往来款	1,919,267.72	1-2 年	21.77	191,926.77
山西维冠视界智旅科技有限公司	往来款	875,500.57	1 年以内 3-4 年	9.93	356,015.53
王小强	股权转让款	874,658.00	1 年以内	9.92	43,732.90
深圳市硅谷动力产业园运营有限公司	押金	835,952.55	1-2 年 2-3 年 5 年以上	9.48	
欧阳志勇	往来款	650,000.00	1-2 年	7.37	65,000.00
合 计		5,155,378.84		58.47	656,675.20

⑥期末无涉及政府补助的应收款项。

⑦期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

7、存货

（1）存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,641,079.48		3,641,079.48
在产品	994,531.45		994,531.45
库存商品	2,275,931.28		2,275,931.28
发出商品	4,986,470.80		4,986,470.80
委托加工物资	55,816.72		55,816.72
合计	11,953,829.73		11,953,829.73

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,833,247.37		3,833,247.37
在产品	1,915,284.94		1,915,284.94
库存商品	5,356,432.11	30,921.53	5,325,510.58
发出商品	5,769,460.36		5,769,460.36
委托加工物资	55,816.72		55,816.72
合计	16,930,241.50	30,921.53	16,899,319.97

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	30,921.53			30,921.53		
发出商品						
委托加工物资						
合计	30,921.53			30,921.53		

(3) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0.00 元。

(4) 期末无建造合同形成的已完工未结算资产。

(5) 期末无用于债务担保的存货。

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预交所得税	55,563.73	
留抵进项税	71,374.63	866,344.39
合计	126,938.36	866,344.39

9、长期股权投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
山西维冠视界电子科技有限公司		700,000.00		-52,100.55		
长沙维冠安防科技有限公司		4,400,000.00		-		
小计		5,100,000.00		-52,100.55		

被投资单位	年初余额	本期增减变动				
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动
合计		5,100,000.00		-52,100.55		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
山西维冠视界电子科技有限公司				647,899.45	
长沙维冠安防科技有限公司				4,400,000.00	
小计				5,047,899.45	
合计				5,047,899.45	

10、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	4,280,183.83	3,507,656.78
固定资产清理		
合计	4,280,183.83	3,507,656.78

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	1,402,800.00	489,663.96	1,186,945.71	1,014,961.15	1,217,933.57	5,312,304.39
2、本期增加金额		2,098,260.60	96,202.32		247,142.49	2,441,605.41
(1) 购置			85,335.68		16,015.66	101,351.34
(2) 在建工程转入		2,098,260.60	10,866.64		231,126.83	2,340,254.07
3、本期减少金额			18,485.24		314,963.47	333,448.71
(1) 处置或报废			18,485.24		314,963.47	333,448.71
(2) 企业合并减少						
4、期末余额	1,402,800.00	2,540,483.51	515,396.02	1,014,961.15	1,107,528.61	6,581,169.29
二、累计折旧						
1、年初余额	105,738.46	200,369.30	195,920.43	580,119.49	722,499.93	1,804,647.62
2、本期增加金额	26,104.68	174,057.00	280,984.30	30,782.11	308,510.68	820,438.77
(1) 计提	26,104.68	174,057.00	280,984.30	30,782.11	308,510.68	820,438.77

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
3、本期减少金额			12,230.51		135,121.75	147,352.26
(1) 处置或报废			12,230.51		135,121.75	147,352.26
(2) 企业合并减少			1,261,311.15		22,851.74	1,284,162.89
4、期末余额	131,843.14	349,902.95	441,858.98	610,901.60	766,478.79	2,300,985.46
三、减值准备						
1、年初余额						
2、本期增加金额						
(1) 计提						
3、本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 企业合并减少						
4、期末余额						
四、账面价值						
1、期末账面价值	1,270,956.86	2,190,580.56	73,537.04	404,059.55	341,049.82	4,280,183.83
2、年初账面价值	1,297,061.54	289,294.66	991,025.28	434,841.66	495,433.64	3,507,656.78

(2) 本公司期末无暂时闲置的固定资产。

(3) 本公司期末无通过融资租赁租入的固定资产。

(4) 本公司期末无通过经营租赁租出的固定资产。

(5) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
LCD 模组自动化组装流水线及老化测试线项目				1,846,965.45		1,846,965.45
工程物资						
合计				1,846,965.45		1,846,965.45

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
LCD 模组自动化组装流水线及老化测试线项目	1,400,000.00	1,846,965.45	878,089.76	2,084,986.26	640,068.95	

(3) 本期末计提在建工程减值准备。

(4) 本期未计提工程物资减值准备。

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	商标	合计
一、账面原值			
1、年初余额	179,085.66		179,085.66
2、本期增加金额	268,207.54		268,207.54
(1) 购置	268,207.54		268,207.54
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3、本期减少金额	-		-
(1) 处置			
(2) 其他			
4、期末余额	447,293.20		447,293.20
二、累计摊销			
1、年初余额	119,713.42		119,713.42
2、本期增加金额	14,725.38		14,725.38
(1) 计提	14,725.38		14,725.38
(2) 企业合并增加			
3、本期减少金额			
(1) 其他			
4、期末余额	134,438.80		134,438.80
三、减值准备			
1、年初余额			
2、本期增加金额			
(1) 计提			
3、本期减少金额			
(1) 处置			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	312,854.40		312,854.40
2、年初账面价值	59,372.24		59,372.24

(2) 本公司期末不存在通过内部研发形成的无形资产。

(3) 本公司期末不存在未办妥产权证书的土地使用权。

(4) 2019 年无形资产当期摊销额 14,725.38 元。

13、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
----	------	--------	--------	--------	-----

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
展厅和研发中心装修	561,854.99		111,807.72	2,816.42	447,230.85
深圳欢乐动漫制作费	226,415.19			226,415.19	
金蝶云租赁费用	62,122.67		50,801.90		11,320.77
仓库租赁费	3,600.00			3,600.00	
广告宣传费	6,666.68			6,666.68	
A9 栋产线清理费		640,068.95	128,013.79		512,055.16
合计	860,659.53	640,068.95	290,623.41	239,498.29	970,606.78

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,934,119.89	1,804,911.04	5,366,939.75	925,941.55
内部交易未实现利润	76,372.20	19,093.05	-445,025.16	-111,256.29
可抵扣亏损	599,857.58	149,964.40	4,498,926.01	1,124,731.51
合计	11,610,349.67	1,973,968.49	9,420,840.60	1,939,416.77

(2) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	年初余额
资产减值准备	57,564.51	108,745.52
可抵扣亏损	4,250,021.36	459,140.51
合计	4,307,585.87	567,886.02

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	年初余额	备注
2019 年			
2020 年			
2021 年			
2022 年			
2023 年	11,821,246.23	1,836,562.03	
2024 年	5,178,839.20		
2025 年			
2026 年			
2027 年			
合计	17,000,085.00	1,836,562.03	

15、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
----	------	--------

项 目	期末余额	上年年末余额
待处理财产损益	52,661.58	
合 计	52,661.58	

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额	备注
质押借款	5,850,000.00	2,000,000.00	注 1
抵押借款			
保证借款	10,280,000.00	6,580,000.00	注 2
信用借款	1,000,000.00	1,425,000.00	
合计	17,130,000.00	10,005,000.00	

注 1：质押借款的质押资产类别以及金额，详见附注六、45。

注 2：期末保证借款的保证人详见附注十、5、(5)。

(2) 期末无已逾期未偿还的短期借款。

17、应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	上年年末余额
1 年以内	11,409,605.41	7,688,019.90
1 年以上	1,836,816.07	679,742.02
合 计	13,246,421.48	8,367,761.92

(2) 期末账龄超过 1 年的重要应付账款

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
深圳市浩视达科技有限公司	1,180,000.00	未付款
合 计	1,180,000.00	—

18、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
1 年以内	2,564,479.45	4,758,566.85
1 年以上	2,478,966.84	829,323.00
合计	5,043,446.29	5,587,889.85

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

(3) 期末无建造合同形成的已结算未完工项目。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,181,980.15	12,149,333.30	11,948,518.73	1,382,794.72

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
二、离职后福利-设定提存计划	12,214.41	561,928.01	571,153.61	2,988.81
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	1,194,194.56	12,711,261.31	12,519,672.34	1,385,783.53

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,173,081.22	11,684,650.49	11,474,936.99	1,382,794.72
2、职工福利费		91,724.08	91,724.08	
3、社会保险费	8,898.93	194,844.33	203,743.26	
其中：医疗保险费	8,007.79	165,073.16	173,080.95	
工伤保险费	297.06	9,785.19	10,082.25	
生育保险费	594.09	19,985.98	20,580.06	
残联基金				
4、住房公积金		178,114.40	178,114.40	
5、工会经费和职工教育经费				
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	1,181,980.15	12,149,333.30	11,948,518.73	1,382,794.72

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	11,808.00	540,142.24	548,961.43	2,988.81
2、失业保险费	406.41	21,785.77	22,192.18	
3、企业年金缴费				
合计	12,214.41	561,928.01	571,153.61	2,988.81

20、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	830,707.26	842,747.80
企业所得税	539,643.56	621,396.81
城市维护建设税	21,148.77	54,310.25
教育费附加	9,063.76	23,275.82
地方教育费附加	6,042.51	15,517.21
废弃电器电子产品处理基金		43,170.00
个人所得税	25,351.32	1,853.57
合计	1,431,957.18	1,602,271.46

21、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项 目	期末余额	年初余额
其他应付款	2,200,478.47	1,572,642.55
应付利息		
应付股利		
合计	2,200,478.47	1,572,642.55

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
往来款	1,913,496.41	1,090,226.92
代收代付款项	262,425.44	405,950.03
其他	24,556.62	76,465.60
合计	2,200,478.47	1,572,642.55

②期末无账龄超过1年的重要其他应付款。

22、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	年初余额
1年内到期的长期借款		
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	2,570,372.69	
合计	2,570,372.69	

23、长期应付款

项目	期末余额	年初余额
应付融资租赁款（余额）	3,754,800.00	
未确认的融资费用（以负号列示）	-55,274.63	
融资租赁长期应付款小计：	3,554,432.63	
减：一年内到期部分（附注六、20）	2,570,372.69	
合 计	984,059.94	

24、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
政府补助	1,500,000.00		1,500,000.00	
合计	1,500,000.00		1,500,000.00	

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	种类	年初余额	本期增加	本期减少				期末余额
				计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	其他减少	

深圳市龙华 新区科技创 新资金项目	财政拨款	1,500,000.00			1,500,000.00		
合计		1,500,000.00			1,500,000.00		

25、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行 新股	送 股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	47,916,700.00				11,500,008.00	11,500,008.00	59,416,708.00

26、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	93,070.08			93,070.08
其他资本公积				
合计	93,070.08			93,070.08

27、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,516,725.63	838,196.97		4,354,922.60
任意盈余公积				
合计	3,516,725.63	838,196.97		4,354,922.60

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

28、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	17,753,586.56	11,511,425.57
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	17,753,586.56	11,511,425.57
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,106,959.24	7,080,939.33
减：提取法定盈余公积	838,196.97	838,778.34
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利	11,500,008.00	
期末未分配利润	11,522,340.83	17,753,586.56

29、营业收入和营业成本

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	139,271,925.45	105,509,099.16	136,791,437.56	101,909,161.28
其他业务	39,880.74	24,653.91	932,506.70	39,942.15
合计	139,311,806.19	105,533,753.07	137,723,944.26	101,949,103.43

(1) 营业收入（分产品）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
拼接类	59,856,061.05	43,237,063.67	37,413,384.25	26,496,402.75
监视器类	12,294,368.47	9,928,265.08	44,657,003.95	36,475,977.21
广告机类	43,095,855.66	32,191,591.53	39,857,555.02	28,055,447.94
五金支架类	2,768,408.52	1,603,801.35	2,157,611.64	1,167,974.68
售卖机类	13,714,239.44	12,293,366.03	7,162,151.58	6,126,503.74
LED 条屏	4,049,380.97	3,094,161.63		
其他类	3,533,492.08	3,185,503.78	6,476,237.82	3,626,797.11
合计	139,311,806.19	105,533,753.07	137,723,944.26	101,949,103.43

(2) 前五名客户营业收入情况

客户名称	与本公司关系	金额	占营业收入的比例（%）
深圳市宏富安科技有限公司	非关联方	12,856,894.70	12.18
长治市安信达科技有限公司	非关联方	10,130,321.73	9.60
深圳市辉中盛科技有限公司	非关联方	8,726,308.47	8.27
厦门神州鹰软件科技有限公司	非关联方	5,976,703.69	5.66
深圳市莱锐宝商显科技有限公司	非关联方	5,456,212.39	5.17
合计		43,146,440.98	40.88

30、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	369,393.68	130,282.37
教育费附加	158,311.59	55,835.30
地方教育费附加	105,541.05	37,223.53
印花税	67,638.59	55,146.15
文化事业建设费	46,438.62	
合计	747,323.53	278,487.35

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

31、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	5,811,134.95	5,248,838.18

项目	本期金额	上期金额
运输费	1,668,517.68	1,423,900.83
差旅费	691,832.07	789,034.60
折旧及摊销费	89,004.59	659,144.23
安装施工费	128,506.71	431,008.97
服务费	836,938.09	373,828.37
办公费	127,973.73	318,886.44
网络制作及参展费	322,914.00	167,882.91
业务招待费	129,141.08	118,695.81
广告宣传费	404,267.23	70,668.80
低值易耗品	6,799.36	32,590.30
报关费	2,250.00	2,315.57
其他	493,229.59	242,793.43
合计	10,712,509.08	9,879,588.44

32、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,220,571.85	4,275,332.16
租赁费	1,004,641.10	1,801,693.18
服务费	1,208,856.43	1,328,137.60
办公费	277,360.01	1,027,727.38
折旧及摊销费	480,499.64	625,722.02
差旅费	138,525.48	236,567.01
业务招待费	227,020.16	182,275.32
废弃电子产品处理基金	135,187.64	155,260.00
安全技术防范费		141,000.00
物料消耗	548,647.21	
广告宣传费	52,220.15	
其他	527,629.38	430,485.31
合计	7,821,159.05	10,204,199.98

33、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,793,551.36	3,059,920.26
折旧费	47,181.24	121,744.72
无形资产摊销		8,021.50
租赁水电费	976,672.69	896,892.51
检测认证费	187,445.19	93,225.08
直接材料	882,532.64	603,276.29

项目	本期金额	上期金额
运输费	20,906.78	22,652.83
服务费	143,348.20	151,443.41
办公费	1,734.46	50,698.12
差旅费	52,299.02	245,100.45
设计费	837,461.30	
其他	12,199.76	
合计	4,955,332.64	5,252,975.17

34、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,104,234.87	850,316.20
减：利息收入	15,641.35	17,453.78
汇兑损益	-53,293.95	-88,181.77
手续费支出	220,929.05	31,547.70
其他	240,665.80	11,787.53
合计	1,496,894.42	788,015.88

35、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	3,119,641.15	152,057.13	3,119,641.15
代扣个人所得税手续费返还		8,325.74	
合计	3,119,641.15	160,382.87	3,119,641.15

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
重点领域技术创新专项基金	1,500,000.00		与收益相关
产业发展专项资金-地方财力贡献奖	430,000.00		与收益相关
高新处 2018 年第二批企业研发资助	383,000.00		与收益相关
待报解预算收入(软件产品增值税即征即退)	309,089.74		与收益相关
2019 年科技创新专项资金(2018 年第三批国高)	200,000.00		与收益相关
2019 年科技创新专项资金(2018 年企业研发投入激励)	139,900.00		与收益相关
深圳市中小企业服务署 2019 年度企业国内市场开拓项目资助	100,030.00		与收益相关
意大利展会补贴款	38,764.00	36,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
稳岗补贴	18,857.41	30,337.13	与收益相关
高新技术企业奖励性补贴		30,000.00	与收益相关
深圳市经济贸易和信息化委员会-展会补贴款		55,720.00	与收益相关
合计	3,119,641.15	152,057.13	

36、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-52,100.55	
处置长期股权投资产生的投资收益	1,176,056.87	705,023.91
委托理财收益		
合计	1,123,956.32	705,023.91

37、信用减值损失

项目	本期金额
应收票据坏账损失	-14,221.90
应收账款坏账损失	-4,513,989.37
其他应收款坏账损失	-1,477,589.16
债权投资减值损失	
其他债权投资减值损失	
长期应收款坏账损失	
合计	-6,005,800.43

38、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		-2,339,135.45
存货跌价损失		-46,249.41
合计		-2,385,384.86

39、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
持有待售处置利得或损失			
固定资产处置利得或损失	4,815.00		4,815.00
在建工程处置利得或损失			
生物资产处置利得或损失			
无形资产处置利得或损失			
合计	4,815.00		4,815.00

40、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废收益			
债务重组利得			
政府补助			
盘盈利得		5,554.97	
捐赠利得			
其他	110,352.33	174,504.78	110,352.33
合计	110,352.33	180,059.75	110,352.33

41、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
公益性捐赠支出			
非常损失		3,534.48	
盘亏损失		2,550.83	
非流动资产毁损报废损失	726.05	319,852.82	726.05
其他	30,350.00	118,324.80	30,350.00
合计	31,076.05	444,262.93	31,076.05

42、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	1,706,547.76	1,239,554.05
递延所得税费用	-903,161.03	-40,062.45
合计	803,386.73	1,199,491.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	7,287,357.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,093,103.57
子公司适用不同税率的影响	-698,878.72
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-363,617.84
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	772,779.72
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	

项目	本期金额
所得税减免优惠的影响	
所得税费用	803,386.73

43、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助	1,619,641.15	160,382.87
往来款及保证金	3,148,792.23	1,848,937.76
利息收入	15,641.35	11,975.74
其他	769,460.78	880,521.92
合计	5,553,535.51	2,901,818.29

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款及保证金	6,841,139.19	3,658,402.07
费用	9,355,985.72	11,627,111.91
其他	615,265.53	474,120.84
合计	16,812,390.44	15,759,634.82

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	6,483,970.44	6,387,901.15
加：资产减值准备	6,005,800.43	2,385,384.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	796,978.45	954,654.64
无形资产摊销	14,725.38	8,021.50
长期待摊费用摊销	290,623.41	645,628.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-4,815.00	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		319,852.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,104,234.87	868,110.78
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,044,590.77	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-973,691.48	-289,462.93
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	4,356,032.51	-7,824,437.93

补充资料	本期金额	上期金额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-25,785,933.37	-16,301,266.62
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	8,129,365.64	-2,808,334.08
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-1,627,299.49	-15,653,947.78
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	5,873,757.01	4,527,814.82
减：现金的期初余额	4,527,814.82	22,124,123.71
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	1,345,942.19	-17,596,308.89

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	5,873,757.01	4,527,814.82
其中：库存现金	2,533.00	1,221.90
可随时用于支付的银行存款	5,871,224.01	4,526,592.92
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	5,873,757.01	4,527,814.82
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

45、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
存货	4,800,000.00	融资租赁

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	1,983,864.42	售后回租
合计	6,783,864.42	

46、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			2.05
其中：美元			
欧元			
港元	2.28	0.8958	2.05

47、政府补助

1、本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	
意大利展会补贴款	38,764.00				38,764.00		是
稳岗补贴	18,857.41				18,857.41		是
待报解预算收入 (软件产品增值税即征即退)	309,089.74				309,089.74		是
2019 年科技创新专项资金 (2018 年第三批国高)	200,000.00				200,000.00		是
2019 年科技创新专项资金 (2018 年企业研发投入激励)	139,900.00				139,900.00		是
深圳市中小企业服务署 2019 年度企业国内市场开拓项目资助	100,030.00				100,030.00		是
产业发展专项资金-地方财力贡献奖	430,000.00				430,000.00		是
高新处 2018 年第二批企业研发资助	383,000.00				383,000.00		是
合计	1,619,641.15				1,619,641.15		

2、计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
意大利展会补贴款	财政拨款	38,764.00		
稳岗补贴	财政拨款	18,857.41		
待报解预算收入（软件产品增值税即征即退）	财政拨款	309,089.74		
2019年科技创新专项资金（2018年第三批国高）	财政拨款	200,000.00		
2019年科技创新专项资金（2018年企业研发投入激励）	财政拨款	139,900.00		
深圳市中小企业服务署2019年度企业国内市场开拓项目资助	财政拨款	100,030.00		
产业发展专项资金-地方财力贡献奖	财政拨款	430,000.00		
高新处2018年第二批企业研发资助	财政拨款	383,000.00		
重点领域技术创新专项基金	财政拨款	1,500,000.00		
合计		3,119,641.15		

3、本期无退回的政府补助。

48、其他

无。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

（1）单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款（万元）	股权处置比例（%）	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并报表层面享有该子公司净资产份额的差额
山西维冠视界电子科技有限公司	270.00	80.00	股权转让	2019-4-30	股权转让协议	-666,862.27
山西麦云网络信息技术有限公司	87.4658	79.71	股权转让	2019-2-28	股权转让协议	505,903.80

5、其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
北京维冠视界电子工程有限公司	北京市	北京市海淀区	制造业	100.00		投资设立
深圳市麦云智慧技术有限公司	深圳市	深圳市龙华新区	制造业	100.00		投资设立
深圳市赛维商显科技开发有限公司	深圳市	深圳市龙华新区	制造业	100.00		投资设立

(2) 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例（%）	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市麦展智慧科技有限公司	42.00	-435,926.80		-200,499.46

(3) 重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	期末余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市麦展智慧科技有限公司	5,295,618.29	323,253.97	5,618,872.26	5,454,931.03	643,578.69	6,098,509.72

(续)

子公司名称	期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市麦展智慧科技有限公司	508,496.21	768,226.15	1,276,722.36	718,438.86		718,438.86

子公司名称	本期金额				上期金额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市麦展智慧科技有限公司	4,846,599.28	-1,037,920.96	-1,037,920.96	1,039,226.63	1,243,209.59	-365,543.88	-365,543.88	54,159.32

(4) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收账款、短期借款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

（一）风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元有关，除本公司以港币、美元销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。

（2）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款等。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，从而对本公司的财务业绩产生不利影响。公司管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是提前归还贷款、拓展新的融资渠道等安排来降低利率风险。

（3）其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以公允价值计量。因此，本公司承担着

证券市场变动的风险。本公司采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

2、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

(1) 合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

(2) 本附注十、“关联担保情况”中披露的财务担保合同金额。

为降低信用风险，本公司制定了相关的内部控制政策负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司信用风险主要产生于银行存款、应收账款、应收票据、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。①本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。②资产负债表日，公司按会计政策计提了坏账准备。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本企业无母公司，实际控制人为自然人龙乙平先生。

2、本公司的子公司情况

详见附注八、1、在子公司中的权益。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市维冠视界投资企业（有限合伙）	公司持股平台
龙建平	股东、董事、营销副总经理
龙乙平	股东、董事
郭凌云	股东、董事
杨惠能	股东、董事
王志昂	产品副总经理、董事
郭绍坤	股东、监事会主席、监事
周威	股东、监事

吴统东	股东、职工监事
刘其昌	股东、财务总监兼董秘
陈鹤松	股东、海外营销副总经理
徐金平	股东、公司副总经理

5、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

无。

②出售商品/提供劳务情况

无。

(2) 关联受托管理/委托管理情况

无。

(3) 关联承包情况

无。

(4) 关联租赁情况

无。

(5) 关联担保情况

①本公司作为担保方：无。

②本公司作为被担保方

担保方	借款金额	借款起始日	借款到期日	担保是否已经履行完毕
龙乙平、郭凌云	5,000,000.00	2018-7-23	2019-7-23	是
龙乙平、龙建平、郭凌云	3,000,000.00	2018-5-31	2019-5-30	是
龙乙平、龙建平、郭凌云、深圳市麦云智慧科技有限公司、深圳市赛维商显科技开发有限公司	5,000,000.00	2018-7-27	2019-7-26	是
龙乙平、龙建平、郭凌云	3,000,000.00	2019-11-29	2020-11-28	否
龙乙平、郭凌云、深圳力合科技融资担保有限公司	3,000,000.00	2019-11-30	2020-11-29	否
龙乙平、龙建平、郭凌云	3,000,000.00	2019-10-21	2020-10-20	否
深圳前海融资租赁有限公司、龙乙平	3,000,000.00	2019-1-16	2020-1-15	否
龙乙平、郭凌云、深圳市赛维商显科技开发有限公司	2,000,000.00	2019-6-12	2020-6-12	否
龙乙平、郭凌云、深圳市赛维商显科技开发有限公司	3,000,000.00	2019-6-5	2020-6-5	否

注：担保责任期间自借款合同生效之日起至主合同项下借款债务履行期间届满之日后两年止。

(6) 关联方资金拆借：无。

(7) 关联方资产转让、债务重组情况：无。

(8) 关键管理人员报酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	1,554,569.00	1,826,419.00

(9) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目：无。

(2) 应付项目：无。

7、关联方承诺

无。

十一、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

(1) 资本承诺：无。

(2) 经营租赁承诺：无。

(3) 与合营企业投资相关的未确认承诺：无。

(4) 其他承诺事项：无。

2、或有事项

(1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响
无。

(2) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响
无。

(3) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债
无。

(4) 其他或有负债及其财务影响

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

无。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、资产负债表日后划分为持有待售情况

无。

5、其他重要的资产负债表日后非调整事项

无。

十三、其他重要事项

1、前期差错更正

无。

2、债务重组

无。

3、资产置换

无。

4、年金计划

无。

5、终止经营

无。

6、分部信息

无。

7、其他对投资者决策有影响的重要事项

无。

十四、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	39,837,777.00	36,790,054.76
1 至 2 年	17,171,993.04	17,434,159.19
2 至 3 年	13,884,975.92	1,926,248.12
3 至 4 年	1,173,829.60	3,400.00
4 至 5 年	3,400.00	49,559.00
5 年以上	60,191.00	20,682.00
小 计	72,132,166.56	56,224,103.07
减：坏账准备	8,469,532.38	4,148,680.21
合 计	63,662,634.18	52,075,422.86

(2) 按坏账计提方法分类列示

类 别	期末余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款	72,132,166.56	100.00	8,469,532.38	11.74	63,662,634.18
其中:					
组合 1: 关联方组合	2,733,594.68	3.79			2,733,594.68
组合 2: 账龄组合	69,398,571.88	96.21	8,469,532.38	12.20	60,929,039.50
合计	72,132,166.56	100.00	8,469,532.38	11.74	63,662,634.18

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	56,224,103.07	100.00	4,148,680.21	7.57	52,075,422.86
其中: 账龄组合	54,837,008.39	97.53	4,148,680.21	7.57	50,688,328.18
关联方组合	1,387,094.68	2.47			1,387,094.68
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	56,224,103.07	100.00	4,148,680.21	7.57	52,075,422.86

①2019年12月31日, 本公司无按单项计提坏账准备的应收账款。

②2019年12月31日, 按组合2账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	37,815,734.00	1,890,786.70	5.00
1至2年	16,460,441.36	1,646,044.14	10.00
2至3年	13,884,975.92	4,165,492.78	30.00
3至4年	1,173,829.60	704,297.76	60.00
4至5年	3,400.00	2,720.00	80.00
5年以上	60,191.00	60,191.00	100.00
合计	69,398,571.88	8,469,532.38	

③2018年12月31日, 按账龄组合提坏账准备的应收账款

项目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	35,505,507.08	1,775,275.35	5.00

项 目	年初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 至 2 年	17,331,612.19	1,733,161.22	10.00
2 至 3 年	1,926,248.12	577,874.44	30.00
3 至 4 年	3,400.00	2,040.00	60.00
4 至 5 年	49,559.00	39,647.20	80.00
5 年以上	20,682.00	20,682.00	100.00
合 计	54,837,008.39	4,148,680.21	

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
长治市安信达科技有限公司	22,084,073.08	30.62	1,634,752.31
万维思创(北京)科技有限公司	4,304,225.00	5.97	215,211.25
北京天泰顺达科技有限责任公司	4,232,718.10	5.87	1,269,815.43
普天信息技术有限公司	3,986,246.16	4.61	417,361.35
深圳市晶冠鹏贸易有限公司	3,282,068.52	3.79	164,103.43
合 计	37,889,330.86	50.86	3,701,243.76

(5) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 本期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

项 目	期末余额	年初余额
其他应收款	30,566,537.31	22,623,753.17
应收利息		
应收股利		
合 计	30,566,537.31	22,623,753.17

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	年初余额
1 年以内	22,561,756.52	18,100,175.34
1 至 2 年	7,689,310.93	4,057,425.83
2 至 3 年	334,911.72	772710

账 龄	期末余额	年初余额
3 至 4 年	770,710.00	4750
4 至 5 年	3,950.00	0.00
5 年以上	8,333.24	8,333.24
小 计	31,368,972.41	22,943,394.41
减：坏账准备	802,435.10	319,641.24
合 计	30,566,537.31	22,623,753.17

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初余额
职工款项	216,836.33	171,787.50
保证金及押金	1,149,502.35	1,578,410.95
即征即退和出口退税		428,001.41
股权转让款	4,800,000.00	1,300,000.00
往来款	25,202,633.73	19,445,614.02
其他		19,580.53
小 计	31,368,972.41	22,943,394.41
减：坏账准备	802,435.10	319,641.24
合 计	30,566,537.31	22,623,753.17

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019 年 1 月 1 日余额	143,975.03	175,666.21		319,641.24
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-81,656.72	564,450.58		482,793.86
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
期末余额	62,318.31	740,116.79		802,435.10

④本期无实际核销的其他应收款。

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
深圳市赛维商显科技开发有限公司	往来款	17,291,526.59	1 年以内 1-2 年	55.12	
王小强	股权转让款	2,800,000.00	1 年以内	8.93	
北京维冠视界电子工程有限公司	往来款	2,128,021.33	1 年以内 1-2 年	6.78	
山西麦云网络信息技术有限公司	往来款	1,919,267.72	1-2 年以内	6.12	191,926.77
深圳市麦展智慧科技有限公司	往来款	1,279,130.43	1 年以内	4.08	
合计		25,417,946.07		81.03	191,926.77

⑥期末无涉及政府补助的应收款项。

⑦期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

⑧期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,280,000.00		1,280,000.00	4,780,000.00		4,780,000.00
对联营、合营企业投资	5,047,899.45		5,047,899.45			
合计	6,327,899.45		6,327,899.45	4,780,000.00		4,780,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市麦展智慧科技有限公司	580,000.00			580,000.00		
深圳市赛维商显科技开发有限公司	700,000.00			700,000.00		

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
山西维冠视界 电子科技有限公司	3,500,000.00		3,500,000.00		-	
合计	4,780,000.00			1,280,000.00		

(3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	年初余额	本期增减变动				其他权益变动
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	
一、合营企业						
小计						
二、联营企业						
山西维冠视界电 子科技有限公司		700,000.00		-52,100.55		
长沙维冠安防科 技有限公司		4,400,000.00		-		
小计		5,100,000.00		-52,100.55		
合计		5,100,000.00		-52,100.55		

(续)

被投资单位	本期增减变动			期末余额	减值准备 期末余额
	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业					
小计					
二、联营企业					
山西维冠视界电子科 技有限公司				647,899.45	
长沙维冠安防科技有 限公司				4,400,000.00	
小计				5,047,899.45	
合计				5,047,899.45	

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	134,125,187.53	100,260,713.29	117,394,833.78	87,425,820.82
其他业务			681,934.45	
合计	134,125,187.53	100,260,713.29	118,076,768.23	87,425,820.82

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	4,815.00	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,810,551.41	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	-20,000.00	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	99,276.28	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,894,642.69	
减：所得税影响额	434,378.42	
少数股东权益影响额（税后）	525.50	
合计	2,459,738.77	

注1、非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入,“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》(证监会公告[2008]43号)的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.65	0.12	0.12
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	5.91	0.07	0.07

深圳市维冠视界科技股份有限公司

2020年4月28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：

公司档案室