

**GQY**<sup>®</sup>

为您创造优质  
Great Quality for You

**宁波 GQY 视讯股份有限公司**

**2019 年半年度报告**

**2019 年 08 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郭启寅、主管会计工作负责人郭华及会计机构负责人(会计主管人员)郭华声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告“第四节 经营情况讨论与分析”之“九、公司面临的风险和应对措施”部分详细描述了公司未来经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容，并特别注意上述风险因素。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

2019 年半年度报告.....	2
第一节 重要提示、释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	9
第四节 经营情况讨论与分析.....	12
第五节 重要事项.....	30
第六节 股份变动及股东情况.....	41
第七节 优先股相关情况.....	45
第八节 董事、监事、高级管理人员情况.....	46
第九节 公司债相关情况.....	47
第十节 财务报告.....	48
第十一节 备查文件目录.....	132

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
GQY 视讯、本公司、公司	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司
公司章程	指	《宁波 GQY 视讯股份有限公司章程》
股东大会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司董事会
监事会	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司监事会
平安证券、保荐人	指	平安证券股份有限公司
上会	指	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
金茂凯德	指	上海金茂凯德律师事务所
高斯公司	指	宁波高斯投资有限公司，是公司第一大股东
奇科威智能	指	宁波奇科威智能科技有限公司，原公司全资子公司，已完成股权转让
GQY 自动化	指	宁波 GQY 自动化系统集成有限公司，原公司全资子公司，已完成股权转让
奇柯威视讯	指	上海奇柯威视讯科技有限公司，原公司全资子公司，已完成工商注销登记
新纪元机器人	指	上海新纪元机器人有限公司，原公司控股子公司，已完成股权转让
洲际机器人	指	宁波洲际机器人有限公司，是公司全资子公司，正在工商注销中
云际科技	指	宁波云际科技有限公司，是公司的控股子公司
蓝普视讯	指	深圳蓝普视讯科技有限公司，是公司的参股公司
新世纪机器人	指	上海新世纪机器人有限公司，是公司的参股公司
Jibo 公司	指	JIBO, INC.，是公司参股的境外公司
Meta 公司	指	META COMPANY，是公司参股的境外公司
公司股票	指	宁波 GQY 视讯股份有限公司 A 股股票
《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》
《上市规则》	指	《深圳证券交易所创业板股票上市规则》
《规范运作指引》	指	《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》
元、万元	指	人民币元、人民币万元

报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
巨潮资讯网	指	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	GQY 视讯	股票代码	300076
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	宁波 GQY 视讯股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	GQY 视讯		
公司的外文名称（如有）	Ningbo GQY Video & Telecom Joint-Stock Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	GQY		
公司的法定代表人	郭启寅		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	黄健	崔琳
联系地址	上海市黄浦区龙华东路 818 号外滩金融 A 座 19 楼	上海市黄浦区龙华东路 818 号外滩金融 A 座 19 楼
电话	021-61002033	021-61002033
传真	021-61002008	021-61002008
电子信箱	investor@gqy.com.cn	investor@gqy.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2018 年年报。

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业总收入（元）	47,922,586.71	128,037,133.03	-62.57%
归属于上市公司股东的净利润（元）	17,290,805.29	35,981,082.37	-51.94%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元）	-22,817,097.21	-12,597,850.01	-81.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-20,474,991.32	-7,559,142.16	-170.86%
基本每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%
稀释每股收益（元/股）	0.04	0.08	-50.00%
加权平均净资产收益率	1.72%	3.57%	-1.85%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,085,692,640.82	1,102,768,837.67	-1.55%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,018,251,816.55	1,009,362,915.14	0.88%

### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：人民币元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	40,632,542.39	主要系报告期内处置子公司股权投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-508,267.14	
减：所得税影响额	28,872.75	
合计	40,107,902.50	--

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

适用  不适用

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



## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### （一）报告期内公司主营业务情况

公司致力于专业视讯的研发、生产及销售。报告期内，公司主营业务为大屏拼接显示系统，提供公安、消防、电力、检察院、交通、军事、能源、公用事业及大型企业等行业客户大屏显示的综合解决方案，并以此构建云计算、人工智能、大数据等硬软结合的互联网应用平台。

在专业视讯业务领域，报告期内，公司新签北京移动、杭州地铁6号线、杭临线等多个大型DLP项目，延续了公司在DLP领域的传统优势；同时建设了黑龙江省应急厅、浙江大学文博馆、武警北京总队多个有代表意义的LED项目，是该细分领域的领先企业。

报告期内，公司完成宁波奇科威智能科技有限公司、宁波自动化系统集成有限公司和上海新纪元机器人有限公司等三家公司的股权转让事宜，公司回归大屏视讯主业。

报告期内，公司主营业务未发生重大变化。

#### （二）报告期内公司经营模式

##### 1、采购模式

公司的物料采购主要采取“以销定产”的采购方式，即根据客户订单安排物料采购。

公司下设供应链中心负责采购实施与管理。原材料采购主要包括屏幕类、玻璃类、投影机类、处理器及底图机类、钣金类、面框、板卡、电子黑板及监视器类等公司生产以及生产所需的各种辅料的采购。采购部门根据工程计划部提供的物料大纲，编制详细的采购计划，经审批后与供应商签订采购合同并执行。目前公司已与多家供应商建立了长期稳定的合作关系，充分保障了原材料供应及时、稳定。

在供应商选择方面，公司建立了较为严格的筛选制度，多渠道、多途径地对供应商进行筛选，对供应商的产品品质、规格、产能、按时交付能力等维度进行全面综合的考核，确定合格供应商并对合格供应商采取动态化管理。公司具体采购时会综合考虑需求具体情况、规格需求、采购价格、供货能力等因素，从合格供应商中确定交易对手。

为了确保原材料供应稳定，公司实施安全库存管理，在制定各种原料的安全库存时，会充分考虑市场供应情况、价格波动等因素。

##### 2、生产模式

报告期内，公司依旧实行“以销定产”的生产模式，管控成本。

根据客户的实际需求，提出其性能参数与技术指标，或直接根据产品通用指标进行产品规格确定。然后销售部门按照订单制定需求计划提交采购及生产部门，组织原材料采购、产品生产。

##### 3、销售模式

营销模式包括渠道代理分销模式和厂家直销，其中，采用渠道代理分销方式的由渠道代理对营销全过程进行技术和商务支持，项目的具体工程实施与售后服务则由公司按业务约定具体实施。

具体而言，公司的销售流程如下：

（1）立项与前期沟通。由销售部门负责搜集、跟踪客户信息，了解客户的初步需求，在公司项目管理系统中进行报备，经销售主管评估后确定是否立项。同意立项的项目将结合公司产品和技术围绕客户的使用要求出具技术方案，并为用户或总包提供初步报价。

（2）招投标。经过对项目的评审后决定是否参与投标，如参与则根据正式的招标文件要求直接或配合总包商出具投标方案或完成投标文件。结合公司核定价格的原则以及项目竞争情况制定投标价格或者与

总包商的合作价格。

(3) 中标及合同签订。中标后再次对项目进行评估，如确定接单，根据与采购方（业主或代理商）商谈的条款完成合同签订。

(4) 备货、生产及出货。将合同约定内容转换为生产备货，工厂根据用户现场工程进度要求和合同商务谈判的推进过程安排生产的相关工作，包括提前进行物料的准备和现场环境的确认，并按照合同约定的出货条件安排安装人员及物流。

报告期内，公司经营模式未发生重大变化。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化。
固定资产	报告期末，固定资产余额为 68,332,932.84 元，较期初减少 64.99%，主要系子公司奇科威智能公司股权转让减少大量房屋建筑物等固定资产。
无形资产	报告期末，无形资产余额为 22,961,723.85 元，较期初减少 61.94%，主要系子公司奇科威智能公司股权转让减少公司土地使用权。
投资性房地产	报告期末 1,375,063.32 元，投资性房地产余额为较期初减少 74.91%，主要系子公司奇科威智能公司股权转让减少投资性房地产。
开发支出	报告期末，开发支出余额为 1,777,890.82 元，较期初减少 74.14%，主要系子公司新纪元机器人公司股权转让减少开发支出。

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

## 三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

#### 1、专业视讯硬件产品线齐全

作为国内视讯行业的领先企业，公司深耕全显示，完整的产品线已为多个行业解决方案提供落地基础，包括DLP拼接显示单元、小间距LED拼接显示单元以及液晶拼接显示单元等，为客户提供全品类的硬件选择。

#### 2、以大屏技术为核心，基于场景化的产品和方案满足用户需求

公司在大屏领域浸润多年，经过长期、优质的产品和服务，在公安、地铁、消防、军队、交警、各指挥中心等行业中积累了良好的客户基础和丰富的成功实施案例，熟悉相关领域的内容显示深度需求，历经数年数据可视化软件研发，结合大数据云平台，可综合展现各行业用户的数据业务可视化应用。

该项业务已与公司大屏硬件有效融合，在公安、消防、电力、检察院等行业部门中推广应用。

#### 3、持续建设质量体系、安全体系、合规体系，为公司发展保驾护航

公司持续投入资源，加强和优化质量管理体系、产品安全研发管理体系、合规体系等，为业务发展保驾护航。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年上半年度，国内外宏观经济环境复杂多变，行业竞争日益加剧，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，坚持在主营业务上聚焦深耕，深挖客户需求，强化营销服务网络建设，加大技术研发投入，不断增强公司发展核心竞争力，持续提升公司品牌影响力。

报告期内，公司实现营业收入4,792.26万元，与上年同期相比下降62.57%，实现归属于上市公司股东的净利润1,729.08万元，与上年同期相比下降51.94%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为-2,281.71万元，与上年同期相比下降81.12%。

主要为本报告期内，公司完成宁波奇科威智能科技有限公司、宁波自动化系统集成有限公司和上海新纪元机器人有限公司等三家子公司的股权转让，对当期损益的税前影响约为2,916.32万元；上年同期，公司全资子公司宁波洲际机器人有限公司出售宁波环城西路南段 88 号房产（不动产权证号：浙（2016）第 0155500 号），对上年同期损益的税前影响为4,289.03万元。受上述因素影响，2019年上半年归属于上市公司股东的净利润下降较大。

报告期内，公司主要完成以下工作：

#### 1、市场营销

报告期内，公司新签中国移动北京公司网管大厅、杭州地铁6号线、杭州至临安城际铁路工程综合监控集成工程、宁波市公安局指挥中心、辽河油田等多个大型DLP项目，延续公司在DLP视讯领域的传统优势；同时建设黑龙江省应急厅、浙江大学文博馆、武警北京总队等多个小间距LED项目，持续拓展国内小间距LED市场份额。

#### 2、技术研发与创新

上半年度，视讯研发团队围绕构成拼接显示解决方案的大屏显示技术、拼接处理技术、可视化应用技术等三个层面进行技术升级：

大屏显示方面，推出4K分辨率的DLP拼接显示单元和三色激光DLP显示单元的应用预演，其中在小间距LED显示产品方面，公司积极改进生产工艺，在原有TOPCOB技术的基础上推出共阴技术，降低小间距LED显示系统功耗30%。在点间距方面也适时推出基于四合一技术的miniLED，以及两款16:9规格、两款8:9规格以及一款2:1规格显示单元，进一步丰富小间距LED产品线及产品规格。

拼接处理系统方面，在公司系列处理器的基础上，研发混合架构处理系统；

可视化应用方面，在公安行业应用的典型场景进行AR-VIS可视化平台升级，推出公安可视化应用标准化产品2.0版本，新版本融合了3D显示、AR互动等相关技术。

#### 3、业务流程优化重组

上半年，公司优化生产制造、供应链、研发及市场营销资源等部门，协同内部资源，提升生产运营效率，实现公司整体资源的高效配置。

#### 4、子公司股权转让

公司于2019年4月29日召开的第五届董事会第九次会议和2019年5月16日召开的2019年第二次临时股东大会，审议通过《关于转让宁波奇科威智能科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于转让上海新纪元机器人有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于转让宁波自动化系统集成有限公司股权暨关联交易的议案》。

2019年5月17日，公司收到郭启寅先生以现金方式支付的三家子公司股权转让款合计20,050.13万元。2019年5月28日，三家子公司完成工商变更登记，并取得新的《营业执照》。本次子公司股权转让交易事项已全部完成，公司不再持有宁波奇科威智能科技有限公司、宁波自动化系统集成有限公司和上海新纪元

机器人有限公司等三家公司的股权。

## 二、主营业务分析

### 概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：人民币元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	47,922,586.71	128,037,133.03	-62.57%	主要系上年同期，公司出售宁波环城西路 88# 房产，本期无此类业务且大屏收入同比有所下降
营业成本	32,904,115.19	60,259,413.70	-45.40%	主要系上年同期，公司出售宁波环城西路 88# 房产，本期无此类业务且大屏销售同比有所下降，成本总额减少
销售费用	12,486,190.73	14,230,375.51	-12.26%	
管理费用	20,372,078.85	20,534,038.70	-0.79%	
财务费用	-1,208,344.76	-178,067.49	-578.59%	主要系本期公司银行存款较上年同期增加，利息收入同比增长
所得税费用	-386,330.05	4,489,793.99	-108.60%	主要系上年同期，公司出售宁波环城西路 88# 房产，当期应税收入增加
经营活动产生的现金流量净额	-20,474,991.32	-7,559,142.16	-170.86%	主要系本期收入下降且缴纳的税款增多
投资活动产生的现金流量净额	220,054,204.68	-50,442,887.91	536.24%	主要系公司处置持有子公司股权收到的转让款
筹资活动产生的现金流量净额	-10,005,651.87		100.00%	主要系本期分配股利支出
现金及现金等价物净增加额	189,573,561.49	-58,002,030.07	426.84%	主要系公司处置持有子公司股权收到的转让款
营业税金及附加	1,205,084.05	2,304,987.61	-47.72%	主要系上年同期，公司出售宁波环城西路 88# 房产缴纳增值税，营业税金及附加相应增加

公允价值变动损益	-126,668.40		100.00%	主要系公司持有的宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司股权公允价值本期发生变动
投资收益	42,252,600.77	17,216,005.01	145.43%	主要系转让子公司股权投资收益
营业外收入	55,726.90	1,114,548.49	-95.00%	主要系收到政府补助同比减少
营业外支出	551,679.43	8,707.28	6,235.84%	主要系本期违约金增加
利润总额	16,904,475.24	40,470,876.36	-58.23%	主要系上年出售宁波环城西路房产，产生较大处置收益，本期无此类业务且大屏销售有所下降
净利润	17,290,805.29	35,981,082.37	-51.94%	主要系上年出售宁波环城西路房产，产生较大处置收益，本期无此类业务且大屏销售有所下降
销售商品、提供劳务收到的现金	56,914,556.71	98,445,800.13	-42.19%	主要系大屏销售同比减少
收到的税费返还		135,833.89	-100.00%	主要系本期无税费返还事项
购买商品、接受劳务支付的现金	31,555,835.38	58,371,921.38	-45.94%	主要系大屏销售减少，备货同比减少
收回投资收到的现金	1,294,020,000.00	608,660,000.00	112.60%	主要系银行理财产品到期收回
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	575,000.00	12,320,000.00	-95.33%	主要系上年同期出售宁波环城西路 88#房产
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	197,776,134.53		100.00%	主要系本期转让三家子公司股权收到股权转让款
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,515,992.37	2,990,333.22	-49.30%	主要系开发支出同比有所减少
投资支付的现金	1,282,200,000.00	677,900,000.00	89.14%	主要系公司购买银行理财产品同比增加
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,005,651.87		100.00%	主要系本期分配 2018 年度股利

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司实现归属于上市公司股东的净利润为1,729.08万元，较上年同期下降51.94%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润为-2,281.71万元，较上年同期下降81.12%。主要系报告期内公司处置三家子公司股权，对当期损益的税前影响约为2,916.32万元；上年同期，公司全资子公司宁波洲际机器人有限公司出售宁波环城西路南段 88 号房产（不动产权证号：浙（2016）第 0155500 号），对当期损益的影响为4,289.03 万元。

占比 10% 以上的产品或服务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
大屏幕拼接显示系统	46,630,894.63	31,572,052.42	32.29%	-36.33%	-36.05%	-0.29%
智能机器人相关产业	978,787.31	1,155,297.26	-18.03%	-55.78%	-27.15%	-46.39%
投资性房地产	312,904.77	176,765.51	43.51%	-99.41%	-98.10%	-38.80%

### 三、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：人民币元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	42,252,600.77	249.95%	主要系报告期内公司处置三家子公司股权收益	否

### 四、资产、负债状况分析

#### 1、资产构成重大变动情况

单位：人民币元

	本报告期末		上年期末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	629,512,565.82	57.98%	439,939,004.33	39.89%	18.09%	期末公司持有的银行存款类产品金额较大
应收账款	91,097,059.67	8.39%	94,810,743.42	8.60%	-0.21%	
存货	18,436,008.63	1.70%	34,831,573.37	3.16%	-1.46%	

投资性房地产	1,375,063.32	0.13%	5,479,971.34	0.50%	-0.37%	
长期股权投资	34,880,769.01	3.21%	33,387,379.03	3.03%	0.18%	
固定资产	68,332,932.84	6.29%	195,172,314.69	17.70%	-11.41%	本期完成三家子公司股权转让，固定资产金额同比减少
应收票据			3,117,500.00	0.28%	-0.28%	本期期末公司未持有应收票据
长期应收款	514,900.54	0.05%	514,900.54	0.05%	0.00%	
预收款项	27,955,254.88	2.57%	24,522,624.89	2.22%	0.35%	

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：人民币元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	期末数
金融资产							
4. 其他权益工具投资	6,603,747.99	-126,668.40					6,477,079.59
上述合计	6,603,747.99	-126,668.40					6,477,079.59
金融负债	0.00	0.00					0.00

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

截止报告期末，公司的主要资产不存在被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况。

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用



#### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

#### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

##### (1) 募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集资金总额	88,660
报告期投入募集资金总额	0
已累计投入募集资金总额	65,631.47
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	6,005.1
累计变更用途的募集资金总额比例	6.77%
募集资金总体使用情况说明	
2019 年上半年度，公司按照法律法规，以及有关募集资金监管协议的规定，存放、使用和管理募集资金，并履行了相关义务，未发生违法违规的情形。	

##### (2) 募集资金承诺项目情况

适用  不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目（已处置）	是	22,740	22,740	0	20,460.54	89.98%	2013 年 08 月 31 日	-635.27	-4,916.29	否	是
2、年产 1 万套数字实验系统项目（募投内容变更为：与宁波 GQY 视讯股份有限公司主营业务相关	是	3,300	205.95	0	205.95	100.00%	2013 年 08 月 31 日			否	是

的投资内容)											
3、收购深圳欣动态影像科技有限公司的股权（已处置）	是	750	0	0	0	0.00%				否	是
4、增资深圳蓝普视讯科技有限公司	否	2,920	2,920	0	2,920	100.00%	2017年 12月29 日	149.34	488.08	是	否
承诺投资项目小计	--	29,710	25,865.9 5	0	23,586.4 9	--	--	-485.93	-4,428.2 1	--	--
超募资金投向											
1、购买宁波奇科威电子有限公司的土地使用权（已处置）	是	4,558.64	4,558.64	0	4,558.64	100.00%	2010年 08月12 日			否	是
2、购买上海鑫森电子科技有限公司的股权（已处置）	是	1,695	0	0	0	0.00%				是	是
3、设立山东奇科威数字教学设备有限公司（已处置）	是	260.1	0	0	0	0.00%				否	是
4、投资美国 JIBO 公司 A-1 轮优先股	否	897.54	897.54	0	897.54	100.00%	2015年 11月22 日			否	是
5、投资美国 Meta 公司 B 轮优先股	否	4,794.4	4,794.4	0	4,794.4	100.00%	2016年 01月06 日			否	是
补充流动资金（如有）	--	21,000	21,000	0	21,000		--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	33,205.6 8	31,250.5 8	0	31,250.5 8	--	--	0	0	--	--
合计	--	62,915.6 8	57,116.5 3	0	54,837.0 7	--	--	-485.93	-4,428.2 1	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目：由于该项目的市场未获得预期的扩张，军队、能源、电力、广电等行业拓展未取得预期效果，公司在市场的份额并未扩大，因此该项目未达到预期效益。2019年5月，公司已转让完成所持项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司股权。</p> <p>2、年产1万套数字实验室系统项目：由于数字实验室产品市场饱和程度较高，竞争比较剧烈，公司相关产品尚未形成有效的核心竞争优势，市场份额、订单量未能达到有效扩大，导致数字实验室系统销售收入下降，未达到预计效益，公司已变更该募投项目，募投内容变更为与宁波 GQY 视讯股份有限公司主营业务相关的投资内容。</p> <p>3、深圳欣动态影像科技有限公司：由于公司对外投时未进行全面的可行性研究分析，错误的预期被投资项目收益，致使投资当年便出现大额亏损，公司已于2014年度转让所持有的该公司股权。</p>										

	<p>4、山东奇科威数字教学设备有限公司：经营状况欠佳。公司基于止损等方面的原因为避免造成更大损失于 2014 年度转让所持有的该公司股权。</p> <p>5、美国 JIBO 公司：JIBO 公司已进入清算，公司已全额计提资产减值准备。</p> <p>6、美国 Meta 公司：Meta 公司已资不抵债，公司已全额计提资产减值准备。</p>
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>1、生产高清大屏幕拼接显示系统项目：由于大屏幕拼接系统市场未获得预期扩张，该项目未达到预期效益。2019 年 5 月，公司已转让完成所持该项目实施主体宁波奇科威智能科技有限公司股权。</p> <p>2、年产 1 万套数字实验室系统项目：由于公司相关产品市场份额、订单量未能达到有效扩大，且因公司已投入所形成的产能已经能够满足公司目前及今后一段时期获取订单的需求，即使市场订单需求继续增加 50% 的份额，公司也有能力应对。致使公司不再对年产 1 万套数字实验室系统项目进行投入，截止至项目变更时，该项目累计投入 205.95 万元，根据 2014 年 5 月 9 日召开的 2013 年股东大会审议批准，该募投项目实施主体变更为宁波 GQY 视讯股份有限公司；募投内容变更为与宁波 GQY 视讯股份有限公司主营业务相关的投资内容。</p> <p>3、收购深圳欣动态影像科技有限公司的股权：由于公司对外投时未进行全面的可行性研究分析，错误的预期被投资项目收益，致使投资当年便出现大额亏损，2014 年 5 月 9 日，公司 2013 年度股东大会批准将子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司将持有的深圳市欣动态影像科技有限公司 60% 的股权作价 750 万元，转让给非关联自然人董永赤先生，其中投资成本 750 万元。公司已于 2014 年 7 月收回上述全部股权转让款。</p> <p>4、购买宁波奇科威电子有限公司的土地使用权：2010 年 8 月，公司控股子公司宁波奇科威智能科技有限公司以超募资金 4,558.64 万元购买关联方宁波奇科威电子有限公司编号为“慈国用 2007 第 241069 号”土地及地面建筑。2019 年 5 月，公司转让宁波奇科威智能科技有限公司股权给公司原实际控制人郭启寅先生，其中根据《拟转让宁波奇科威智能科技有限公司股权项目资产评估报告》（中联评报字[2019]第 93 号），该地块及地面建筑以评估值 3,725.99 万元作价转让。</p> <p>5、购买上海鑫森电子科技有限公司的股权：由于公司与鑫森电子双方原约定的合作共赢局面并未形成，公司产品经营战略与鑫森电子系统工程商贸服务业务难以形成抱团相互促进发展效应，未来长期的业绩增长将面临未知数。且鑫森电子经营者股东在 2013 年业绩承诺期结束后，不再承担经营责任，继续持有鑫森股份可能对公司整体业绩提升可能造成不利影响。2014 年 2 月 14 日，公司 2014 年第一次临时股东大会批准将子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的上海鑫森电子科技有限公司 51% 的股权作价 2,743.80 万元转让给上海佳育投资管理有限公司，其中投资成本 1,695 万元，投资收益 1,048.80 万元。宁波奇科威数字信息技术有限公司已于 2014 年 4 月收回上述全部股权转让款。</p> <p>6、设立山东奇柯威数字教学设备有限公司：因经营状况欠佳，公司基于止损等方面的原因为避免造成更大损失于 2014 年度出售了所持有的山东奇柯威股权。2013 年 2 月 1 日，公司第三届董事会第五次会议决议批准关于变更部分超募资金用途暨转让山东奇柯威数字教学设备有限公司股权，转让子公司宁波奇科威数字信息技术有限公司持有的山东奇柯威数字教学设备有限公司 51% 的股权作价 260.01 万元转让给自然人杨毅先生，其中投资成本 260.01 万元，无投资收益。</p> <p>7、投资美国 Meta 公司 B 轮优先股：2017 年 12 月 31 日，Meta 公司未经审计的净资产为-15,101,037 美元，公司持有 Meta 公司的投资已发生减值。公司第四届董事会第二十五次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过全额计提 Meta 公司的投资 1000 万美元相关事项，即计提可供出售金融资产减值准备 65,923,000 元。8、投资美国 JIBO 公司 A-1 轮优先股：2018 年 10 月，JIBO 公司已进入清算程序。公司持有 Jibo 公司的投资已发生减值。公司第五届董事会第四次会议、2019 年第一次临时股东大会审议通过全额计提 JIBO 公司的投资 140 万美元相关事项，即计提可供出售金融资产减值准备 8,975,397.63 元。</p>

超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用的募集资金均存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	20,000	19,000	0
银行理财产品	超募资金	42,350	42,350	0
合计		62,350	61,350	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称（或受托人姓名）	受托机构（或受托人）类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益（如有）	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额（如有）	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引（如有）
中行宁波市分行	银行	保本型理财	6,500	自有资金	2018年12月26日	2019年02月18日	组合投资	年化收益率	3.50%	33.66	33.66	已收回		是	是	
中行宁波市分行	银行	保本型理财	5,000	自有资金	2018年12月27日	2019年02月18日	组合投资	年化收益率	3.50%	25.41	25.41	已收回		是	是	
中行宁波市分行	银行	保本型理财	500	自有资金	2018年12月28日	2019年02月18日	组合投资	年化收益率	3.20%	2.28	2.28	已收回		是	是	
宁波通商银行总行营业部	银行	保本型理财	41,500	超募资金	2018年12月29日	2019年03月20日	组合投资	年化收益率	3.99%	376.93	376.93	已收回		是	是	
宁波通商银行总行营业部	银行	保本型理财	500	自有资金	2018年12月29日	2019年03月20日	组合投资	年化收益率	3.99%	4.54	4.54	已收回		是	是	
中行宁波市分行	银行	保本型理财	6,500	自有资金	2018年12月20日	2019年03月21日	组合投资	年化收益率	3.60%	58.34	58.34	已收回		是	是	
宁波银行总行营业部	银行	保本型理财	162	自有资金	2018年12月25日	2019年04月12日	组合投资	年化收益率	2.60%	1.25	1.25	已收回		是	是	

部																
宁波 通商 银行 总行 营业部	银行	保本型 理财	700	自有 资金	2018 年 12 月 14 日	2019 年 01 月 13 日	组合 投资	年化 收益 率	3.50%	2.08	2.08	已收 回		是	是	
宁波 通商 银行 总行 营业部	银行	保本型 理财	700	自有 资金	2019 年 01 月 14 日	2019 年 02 月 28 日	组合 投资	年化 收益 率	3.40%	3	3	已收 回		是	是	
宁波 通商 银行 总行 营业部	银行	保本型 理财	700	自有 资金	2019 年 03 月 01 日	2019 年 05 月 27 日	组合 投资	年化 收益 率	3.20%	5.4	5.4	已收 回		是	是	
中行 宁波 市分 行	银行	保本型 理财	700	自有 资金	2019 年 02 月 02 日	2019 年 02 月 18 日	组合 投资	年化 收益 率	2.00%	0.61	0.61	已收 回		是	是	
中行 宁波 市分 行	银行	保本型 理财	12,000	自有 资金	2019 年 02 月 18 日	2019 年 03 月 26 日	组合 投资	年化 收益 率	3.15%	37.28	37.28	已收 回		是	是	
中行 宁波 市分 行	银行	保本型 理财	6,500	自有 资金	2019 年 03 月 22 日	2019 年 04 月 29 日	组合 投资	年化 收益 率	3.10%	20.98	20.98	已收 回		是	是	
宁波 银行 总行 营业 部	银行	保本型 理财	12,000	自有 资金	2019 年 03 月 27 日	2019 年 05 月 07 日	组合 投资	年化 收益 率	3.50%	47.18	47.18	已收 回		是	是	
宁波 通商 银行 总行 营业 部	银行	保本型 理财	41,900	超募 资金	2019 年 03 月 21 日	2019 年 06 月 21 日	组合 投资	年化 收益 率	3.99%	426.98	426.98	已收 回		是	是	

宁波通商银行总行营业部	银行	保本型理财	500	自有资金	2019年03月21日	2019年04月29日	组合投资	年化收益率	3.99%	2.16	2.16	已收回		是	是	
宁波通商银行总行营业部	银行	保本型理财	7,000	自有资金	2019年04月29日	2019年05月28日	组合投资	年化收益率	3.99%	22.49	22.49	已收回		是	是	
宁波通商银行总行营业部	银行	保本型理财	7,700	自有资金	2019年05月28日	2019年05月29日	组合投资	年化收益率	3.99%	0.85	0.85	已收回		是	是	
宁波通商银行总行营业部	银行	保本型理财	7,000	自有资金	2019年05月29日	2019年06月21日	组合投资	年化收益率	3.99%	17.83	17.83	已收回		是	是	
宁波通商银行总行营业部	银行	保本型理财	12,000	自有资金	2019年05月08日	2019年06月10日	组合投资	年化收益率	3.50%	37.97	37.97	已收回		是	是	
中行宁波市分行	银行	保本型理财	19,000	自有资金	2019年05月21日	2019年06月26日	组合投资	年化收益率	3.10%	58.09	58.09	已收回		是	是	
中行宁波市分行	银行	保本型理财	1,000	自有资金	2019年05月21日	2019年06月05日	组合投资	年化收益率	2.50%	1.03	1.03	已收回		是	是	
中行宁波市分行	银行	保本型理财	19,000	自有资金	2019年06月26日	2019年07月18日	组合投资	年化收益率	3.00%	34.36	0	未到期		是	是	
宁波	银行	保本型	50	自有	2019	2019	组合	年化	3.99%	0.05	0.05	已收		是	是	

通商 银行 总行 营业部	理财	资金	年 06 月 21 日	年 06 月 30 日	投资	收益 率				回				
宁波 通商 银行 总行 营业部	银行 保本型 理财	42,350	超募 资金	2019 年 06 月 21 日	2019 年 06 月 30 日	组合 投资	年化 收益 率	3.99%	46.91	46.91	已收 回		是	是
宁波 通商 银行 总行 营业部	银行 保本型 理财	7,000	自有 资金	2019 年 06 月 21 日	2019 年 07 月 01 日	组合 投资	年化 收益 率	3.99%	7.75	0	未到 期		是	是
合计		258,46 2	--	--	--	--	--	--	1,275. 41	1,233. 3	--		--	--

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

## (2) 衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## (3) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用



交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该股权为上市公司贡献的净利润(万元)	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占净利润总额的比例	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实施,应当说明原因及公司已采取的措施	披露日期	披露索引
郭启寅	宁波奇科威智能科技有限公司	2019年05月16日	35,105.21	-635.27	1、本次股权交易将影响公司2019年度损益为2,853.60万元,对公司财务报表有一定影响,对公司经营成果也有积极影响;2、本次股权出售对公司主营业务不会产生影响;3、不会影响公司业务连续性、以及管理	165.04%	公允价值。中联资产评估集团有限公司对标的股权进行评估,并出具《宁波GQY视讯股份有限公司拟转让宁波奇科威智能科技有限公司股权项目资产评估报告》(中联评报[2019]93号)。各方参考该评估报告确定的	是	2019年6月24日前,郭启寅先生为公司实际控制人	是	已完成	2019年04月30日	www.cninfo.com.cn

					层的稳定性。		标的资产截至基准日（2019年3月31日）的评估值，协商确定标的资产的交易价格为 35,105.21 万元。						
郭启寅	上海新纪元机器人有限公司	2019年05月16日	975.9	-33.8	1、本次股权交易将影响公司2019年度损益为87.24万元，对公司财务报表有一定影响，对公司经营成果也有积极影响；2、本次股权出售对公司主营业务不会产生影响；3、不会影响公司业务	5.05%	公允价值。中联资产评估集团有限公司对标的股权进行评估，并出具《宁波GQY视讯股份有限公司拟转让上海新纪元机器人有限公司股权项目资产评估报告》（中联评报[2019]92号）。	是	2019年6月24日前，郭启寅先生为公司实际控制人	是	已完成	2019年04月30日	www.cninfo.com.cn

					连续性、以及管理层的稳定性。		各方参考该评估报告确定的标的资产截至基准日（2019年3月31日）的评估值，协商确定标的资产的交易价格为975.9万元。						
郭启寅	宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	2019年05月16日	599.37	3.55	1、本次股权交易将影响公司2019年度损益为-24.52万元，对公司财务报表有一定影响，对公司经营成果也有积极影响；2、本次股权出售对公司主营业务不会产生影响；3、	-1.42%	公允市场价值。中联资产评估集团有限公司对标的股权进行评估，并出具《宁波 GQY 视讯股份有限公司拟转让宁波 GQY 自动化系统集成有限公司股权项目资产评估报告》（中联	是	2019年6月24日前，郭启寅先生为公司实际控制人	是	已完成	2019年04月30日	www.cninfo.com.cn

					不会影响公司业务的连续性、以及管理层的稳定性。	评报 [2019]95 号)。各方参考该评估报告确定的标的资产截至基准日 (2019 年 3 月 31 日) 的评估值, 协商确定标的资产的交易价格为 599.37 万元。							
--	--	--	--	--	-------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：人民币元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳蓝普视讯科技有限公司	参股公司	电子显示产品、LED 显示集成系统、LED 照明产品、电子控制与显示处理设备、电子元器件及原材料、视频图像处理与传输产品、信息沟通与信息互动数字	7,142,900	186,597,208.16	77,072,283.71	106,160,263.84	5,128,198.72	4,977,966.61

		产品研发与 生产、销售、 上门安装、 技术维护。						
--	--	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
宁波洲际机器人有限公司	工商注销办理中	影响较小

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、公司面临的风险和应对措施

### 1、国内经济波动风险

公司国内业务与政府、企事业单位投资需求密切相关，公司针对国内需求的不断变化有针对性的调整经营策略，如果国内经济持续下行，行业需求出现萎缩，公司发展将面临较大压力，经营难度与风险将会提升。

根据国家政策导向，公司积极探索大屏拼接行业的发展趋势，加强技术创新，强化工艺应用，以市场为导向，加快技术改造步伐，更好满足顾客需求。深化产品结构调整，开发AR可视化等软件产品，形成差异化的竞争能力；同时进一步深入推进挖潜降耗，强化全员节约意识，促进企业效益的提升。在激烈的市场竞争下，大屏拼接行业仍将面临进一步整合，公司也将积极寻求产业并购重组的机会。同时公司也将继续拓展大屏拼接的硬件产品线，以增加新的利润来源。

### 2、技术风险

目前与公司相关市场技术正处于快速发展阶段，技术更新换代快，用户对技术服务的要求不断提高。因此，若公司对技术和市场的变化不能快速响应，对行业关键技术的发展动态不能及时掌控，将导致公司的市场竞争能力下降，公司因而存在一定的技术发展风险。

### 3、应收账款的回款风险

公司应收账款金额较大，回款风险较高。公司一方面将紧密跟踪，加强应收账款的催收，另一方面将继续推进客户结构调整，优先选择回款风险小的客户，以降低回款风险。

## 第五节 重要事项

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年度股东大会	年度股东大会	44.24%	2019 年 04 月 26 日	2019 年 04 月 27 日	www.cninfo.com.cn/
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	44.40%	2019 年 02 月 20 日	2019 年 02 月 21 日	www.cninfo.com.cn/
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	47.55%	2019 年 05 月 16 日	2019 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn/
2019 年第三次临时股东大会	临时股东大会	44.51%	2019 年 06 月 03 日	2019 年 06 月 04 日	www.cninfo.com.cn/

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

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

适用  不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	宁波高斯投资有限公司；郭启寅；袁向阳	首发上市承诺	(1)本公司/本人目前没有直接或间接地从事任何与股份公司营业执照上所列明经营范围内的业务存在竞争的任何业务活动。(2)在本	2010 年 04 月 30 日	长期有效	正常履行中

			公司/本人作为股份公司的主要股东或对股份公司拥有控制权的关联方的事实改变之前，本公司/本人将不会直接或间接地以任何方式（包括但不限于独自经营，合资经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益）从事与股份公司的业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。(3) 自本函出具之日起，本声明、承诺与保证将持续有效，直至本公司/本人不再为股份公司股东或对股份公司拥有控制权的关联方为止。(4) 自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销。			
	作为股东的董事、监事、高级管理人员	首发上市承诺	自宁波 GQY 股票上市之日起十二个月内，本人不	2010 年 04 月 30 日	长期有效	正常履行中

		<p>转让或者委托他人管理 本人已直接或间接持有的宁波 GQY 股份，也不由宁波 GQY 回购该部分股份；除前述锁定期外，在本人任职期间每年转让的股份不超过本人所持有宁波 GQY 股份总数的百分之二十五；离职后半年内，不转让本人所持有的宁波 GQY 股份。若在宁波 GQY 股票上市之日起六个月内（含第六个月）申报离职，将自申报离职之日起十八个月（含十八个月）内不转让本人直接持有的宁波 GQY 股份；本人若在宁波 GQY 股票上市之日起第七个月至第十二个月（含第七个月、第十二个月）之间申报离职，将自申报离职之日起十</p>			
--	--	---	--	--	--



			二个月内（含第十二个月）不转让本人直接持有的宁波 GQY 股份。因宁波 GQY 进行权益分派等导致本人直接持有宁波 GQY 股份发生变化的，本人仍遵守前款承诺。			
其他对公司中小股东所作承诺	深圳蓝普视讯科技有限公司、深圳沃泰投资服务有限公司	业绩承诺及补偿安排	2017年12月，公司完成对深圳蓝普视讯科技有限公司（以下简称“蓝普视讯”）的增资事宜，持有30%股权。深圳沃泰投资服务有限公司（以下简称“沃泰投资”）作为蓝普视讯的股东方，就本次增资事宜对公司作出承诺如下：2018年度、2019年度和2020年度（以下合称“承诺年度”），蓝普视讯的净利润分别不低于800万元、1000万元、1200万元人民币。业绩补偿约定： （1）如果蓝	2017年11月29日	2018年-2020年	正在履行中

		<p>普视讯经营团队未能完成协议约定的净利润指标，则沃泰投资需在当年审计完成后 10 个工作日内将当期补偿金额以现金形式补偿甲方。补偿标准：当期补偿金额 = (截至当期期末累积承诺净利润 - 截至当期期末累积实际净利润) ÷ 利润承诺期内各年的承诺净利润总和 × 本次交易的交易对价 - 累计已补偿金额。实际完成的净利润以每年甲乙双方共同确认的年终审计结果为准（由甲方提供的第三方审计公司负责审计）。(2) 如果蓝普视讯经营团队完成了协议约定的净利润指标，则公司所持蓝普视讯股权比例不变，超过协议约定的</p>			
--	--	---	--	--	--

			净利润的部分，按一定比例做为奖金奖励给蓝普视讯经营团队，具体比例通过协商确定。			
承诺是否及时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

#### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

#### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

#### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

#### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

#### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
本公司起诉金石	86	否	一审判决	公司胜诉	法院强制执行		

安防、布鲁英特拖欠货款			我司胜诉、判决书公告送达被告中		中		
本公司起诉北京时代凌宇科技股份有限公司	351	否	法院已经受理立案	暂无	暂无		
本公司起诉大连华洋公司	176	否	法院已经受理立案	暂无	暂无		
本公司诉南京赛恒公司	130.1	否	法院已经受理立案	暂无	暂无		

## 九、媒体质疑情况

适用  不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十二、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海新世纪机器人有	公司第二大股东	向关联人采购	采购移动警务	依据市场指导价以实	市场价格	15.52	100.00%	100	否	转账结算	不适用	2019年04月04	《关于2019年度日常

限公司	联公司	商品	平台	实际成交情况确定								日	关联交易计划的公告》(公告编号: 2019-39) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
上海新世纪机器人有限公司	公司第二大股东的关联公司	关联租赁	房屋出租(杭州湾+上海)	依据房屋周边市场价格确定	市场价格	31.29	100.00%	77.38	否	转账结算	不适用	2019年04月04日	《关于2019年度日常关联交易计划的公告》(公告编号: 2019-39) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
上海新世纪机器人有限公司	公司第二大股东的关联公司	接受关联人提供劳务	提供智能机器人代加工	依据市场指导价以实际成交价格确定	市场价格	51.03	100.00%	300	否	转账结算	不适用	2019年04月04日	《关于2019年度日常关联交易计划的公告》(公告编号: 2019-39) 巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
合计				--	--	97.84	--	477.38	--	--	--	--	--

大额销货退回的详细情况	不适用
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	不适用
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	不适用

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

2019年4月26日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于转让宁波奇科威智能科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于转让上海新纪元机器人有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于转让宁波自动化系统集成有限公司股权暨关联交易的议案》。上述事项业经公司2019年5月16日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

1、同意公司将所持宁波奇科威智能科技有限公司98.71%的股权以35,105.21万元的价格转让给实际控制人郭启寅先生。因公司对奇科威智能有16,630.35万元的债务，而郭启寅先生待支付公司股权转让款为35,105.21万元，各方同意，郭启寅先生实际支付公司股权转让价款18,474.86万元。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于转让宁波奇科威智能科技有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-55）。

2、同意公司将所持上海新纪元机器人有限公司80%的股权以975.9万元的价格转让给郭启寅先生。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于转让上海新纪元机器人有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-56）。

3、同意公司将所持宁波自动化系统集成有限公司100%的股权以599.37万元的价格转让给郭启寅先生。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于转让宁波自动化系统集成有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-57）。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第五届董事会第九次会议决议公告	2019年04月30日	www.cninfo.com.cn

第五届监事会第六次会议决议公告	2019 年 04 月 30 日	www.cninfo.com.cn
关于转让宁波奇科威智能科技有限公司股权暨关联交易的公告	2019 年 04 月 30 日	www.cninfo.com.cn
关于转让上海新纪元机器人有限公司股权暨关联交易的公告	2019 年 04 月 30 日	www.cninfo.com.cn
关于转让宁波自动化系统集成有限公司股权暨关联交易的公告	2019 年 04 月 30 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会决议公告	2019 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn
2019 年第二次临时股东大会决议补充公告	2019 年 05 月 17 日	www.cninfo.com.cn

## 十四、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在担保情况。

### 3、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十五、社会责任情况

### 1、重大环保情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

无

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司本报告期暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

2019年4月26日，公司召开第五届董事会第九次会议，审议通过《关于转让宁波奇科威智能科技有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于转让上海新纪元机器人有限公司股权暨关联交易的议案》、《关于转让宁波自动化系统集成有限公司股权暨关联交易的议案》。上述事项业经公司2019年5月16日召开的2019年第二次临时股东大会审议通过。

1、同意公司将所持宁波奇科威智能科技有限公司98.71%的股权以35,105.21万元的价格转让给实际控制人郭启寅先生。因公司对奇科威智能有16,630.35万元的债务，而郭启寅先生待支付公司股权转让款为35,105.21万元，各方同意，郭启寅先生实际支付公司股权转让价款18,474.86万元。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于转让宁波奇科威智能科技有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-55）。

2、同意公司将所持上海新纪元机器人有限公司80%的股权以975.9万元的价格转让给郭启寅先生。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于转让上海新纪元机器人有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-56）。

3、同意公司将所持宁波自动化系统集成有限公司100%的股权以599.37万元的价格转让给郭启寅先生。详见公司在巨潮资讯网发布的《关于转让宁波自动化系统集成有限公司股权暨关联交易的公告》（公告编号：2019-57）。

2019年5月17日，公司收到郭启寅先生以现金方式支付的奇科威智能股权转让价款18,474.86万元、新纪元机器人股权转让价款975.9万元、自动化公司股权转让价款599.37万元，合计20,050.13万元。

2019年5月28日，上述三家子公司已完成工商变更登记，并取得市场监督管理局换发的《营业执照》。本次子公司股权转让交易事项已全部完成，公司不再持有宁波奇科威智能科技有限公司、宁波自动化系统集成有限公司和上海新纪元机器人有限公司等三家公司的股权。上述三家公司不再纳入公司合并报表范围。



## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,127,238	9.94%				12,307,232	12,307,232	54,434,470	12.84%
3、其他内资持股	42,127,238	9.94%				12,307,232	12,307,232	54,434,470	12.84%
境内自然人持股	42,127,238	9.94%				12,307,232	12,307,232	54,434,470	12.84%
二、无限售条件股份	381,872,762	90.06%				-12,307,232	-12,307,232	369,565,530	87.16%
1、人民币普通股	381,872,762	90.06%				-12,307,232	-12,307,232	369,565,530	87.16%
三、股份总数	424,000,000	100.00%				0	0	424,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

股份回购的实施进展情况

 适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
郭启寅	38,260,614	0	12,753,538	51,014,152	离职锁定	2019年12月26日
毛雪琴	1,071,856	267,964	0	803,892	高管锁定股	每年解除25%
孙曙敏	713,668	178,342	0	535,326	高管锁定股	每年解除25%
合计	40,046,138	446,306	12,753,538	52,353,370	--	--

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		29,748		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）		0		
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波高斯投资有限公司	境内非国有法人	29.72%	125,996,000			125,996,000		
郭启寅	境内自然人	12.03%	51,014,152		51,014,152			
邱清华	境内自然人	2.24%	9,492,249			9,492,249		
袁向阳	境内自然人	1.56%	6,624,000			6,624,000		
邱鸿达	境内自然人	0.79%	3,351,404			3,351,404		
黄春芳	境内自然人	0.71%	3,000,000			3,000,000		
罗华	境内自然人	0.70%	2,975,200			2,975,200		

			00			00		
陈云华	境内自然人	0.65%	2,744,800		2,081,100	663,700		
肖志军	境内自然人	0.54%	2,300,000			2,300,000		
陈辉	境内自然人	0.52%	2,200,000			2,200,000		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况(如有)(参见注 3)	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	股东郭启寅和袁向阳为夫妻关系。除上述股东之间具有关联关系外,公司未知其他股东之间是否有关联关系或为一致行动人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
宁波高斯投资有限公司	125,996,000	人民币普通股	125,996,000					
邱清华	9,492,249	人民币普通股	9,492,249					
袁向阳	6,624,000	人民币普通股	6,624,000					
邱鸿达	3,351,404	人民币普通股	3,351,404					
黄春芳	3,000,000	人民币普通股	3,000,000					
罗华	2,975,200	人民币普通股	2,975,200					
肖志军	2,300,000	人民币普通股	2,300,000					
陈辉	2,200,000	人民币普通股	2,200,000					
朱朝坤	1,760,000	人民币普通股	1,760,000					
郑秀文	1,636,500	人民币普通股	1,636,500					
前 10 名无限售流通股股东之间,以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	不适用							
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 4)	不适用							

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

是  否

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

#### 四、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

新实际控制人名称	开封市人民政府
新实际控制人性质	地方国资管理机构
变更日期	2019 年 06 月 24 日
指定网站查询索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&amp;orgId=9900011370&amp;stockCode=300076&amp;announcementId=1206383347&amp;announcementTime=2019-06-25">http://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?plate=&amp;orgId=9900011370&amp;stockCode=300076&amp;announcementId=1206383347&amp;announcementTime=2019-06-25</a>
指定网站披露日期	2019 年 06 月 25 日

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 董事、监事、高级管理人员情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
郭启寅	原董事长、原总经理	离任	51,014,152	0	0	51,014,152			
陈云华	董事、常务副总经理	现任	2,744,800	0	0	2,744,800			
毛雪琴	董事、总裁助理	现任	1,071,856	0	0	1,071,856			
孙曙敏	监事会主席	现任	713,768	0	0	713,768			
合计	--	--	55,544,576	0	0	55,544,576	0	0	0

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
郭启寅	董事、董事长、总经理	离任	2019年06月24日	公司实际控制人于2019年6月24日发生变更，公司控制权已发生转移，同日，公司董事会收到郭启寅先生的书面辞职报告。

## 第九节 公司债相关情况

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

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：宁波 GQY 视讯股份有限公司

2019 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2019 年 6 月 30 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	629,512,565.82	439,939,004.33
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		3,117,500.00
应收账款	91,097,059.67	94,810,743.42
应收款项融资		
预付款项	6,349,632.87	4,182,639.94
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	4,881,287.77	4,251,575.31
其中：应收利息	704,340.41	45,883.56
应收股利	350,000.00	



买入返售金融资产		
存货	18,436,008.63	34,831,573.37
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	190,969,961.42	202,297,757.35
流动资产合计	941,246,516.18	783,430,793.72
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	514,900.54	514,900.54
长期股权投资	34,880,769.01	33,387,379.03
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,477,079.59	
投资性房地产	1,375,063.32	5,479,971.34
固定资产	68,332,932.84	195,172,314.69
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	22,961,723.85	60,325,282.81
开发支出	1,777,890.82	6,876,169.46
商誉		
长期待摊费用		4,842,591.46
递延所得税资产	8,125,764.67	7,739,434.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	144,446,124.64	319,338,043.95
资产总计	1,085,692,640.82	1,102,768,837.67
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		

拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,079,809.09	30,264,344.16
预收款项	27,955,254.88	24,522,624.89
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	1,743,234.67	2,377,863.90
应交税费	301,593.02	7,284,426.88
其他应付款	19,510,932.61	25,666,662.70
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	65,590,824.27	90,115,922.53
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		

递延收益	1,850,000.00	3,290,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,850,000.00	3,290,000.00
负债合计	67,440,824.27	93,405,922.53
所有者权益：		
股本	424,000,000.00	424,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	507,845,879.49	507,845,879.49
减：库存股		
其他综合收益	1,603,747.99	
专项储备		
盈余公积	29,647,412.04	29,647,412.04
一般风险准备		
未分配利润	55,154,777.03	47,869,623.61
归属于母公司所有者权益合计	1,018,251,816.55	1,009,362,915.14
少数股东权益		
所有者权益合计	1,018,251,816.55	1,009,362,915.14
负债和所有者权益总计	1,085,692,640.82	1,102,768,837.67

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：郭华

会计机构负责人：郭华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	629,083,732.66	436,707,161.91
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		3,117,500.00
应收账款	91,097,059.67	102,674,128.41

应收款项融资		
预付款项	6,349,632.87	3,208,170.51
其他应收款	4,181,287.77	4,093,578.50
其中：应收利息	704,340.41	45,883.56
应收股利	350,000.00	
存货	18,436,008.63	34,950,641.14
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	190,969,866.17	193,864,463.34
流动资产合计	940,117,587.77	778,615,643.81
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		5,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	514,900.54	514,900.54
长期股权投资	44,285,459.21	432,283,213.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	6,477,079.59	
投资性房地产	1,375,063.32	1,403,157.71
固定资产	68,332,932.84	70,131,229.41
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	10,445,213.77	11,093,374.75
开发支出	1,777,890.82	1,310,832.03
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	8,125,764.67	7,739,434.62
其他非流动资产		
非流动资产合计	141,334,304.76	529,476,142.23
资产总计	1,081,451,892.53	1,308,091,786.04

流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	16,079,809.09	178,038,247.27
预收款项	27,955,254.88	22,843,405.19
合同负债		
应付职工薪酬	1,743,234.67	2,191,281.11
应交税费	294,793.02	5,069,663.26
其他应付款	5,905,882.61	35,353,455.64
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	51,978,974.27	243,496,052.47
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	1,850,000.00	1,850,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,850,000.00	1,850,000.00
负债合计	53,828,974.27	245,346,052.47
所有者权益：		

股本	424,000,000.00	424,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	556,620,114.06	556,620,114.06
减：库存股		
其他综合收益	1,603,747.99	
专项储备		
盈余公积	29,647,412.04	29,647,412.04
未分配利润	15,751,644.17	52,478,207.47
所有者权益合计	1,027,622,918.26	1,062,745,733.57
负债和所有者权益总计	1,081,451,892.53	1,308,091,786.04

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业总收入	47,922,586.71	128,037,133.03
其中：营业收入	47,922,586.71	128,037,133.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	69,361,816.08	102,295,491.99
其中：营业成本	32,904,115.19	60,259,413.70
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,205,084.05	2,304,987.61
销售费用	12,486,190.73	14,230,375.51
管理费用	20,372,078.85	20,534,038.70
研发费用	3,602,692.02	5,144,743.96

财务费用	-1,208,344.76	-178,067.49
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	42,252,600.77	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	1,493,389.98	
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）	-126,668.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,286,275.23	-3,592,610.90
资产处置收益（损失以“-”号填列）		17,216,005.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,400,427.77	39,365,035.15
加：营业外收入	55,726.90	1,114,548.49
减：营业外支出	551,679.43	8,707.28
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,904,475.24	40,470,876.36
减：所得税费用	-386,330.05	4,489,793.99
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,290,805.29	35,981,082.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,290,805.29	35,981,082.37
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	17,290,805.29	35,981,082.37
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		

归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	17,290,805.29	35,981,082.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	17,290,805.29	35,981,082.37
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.04	0.08



(二) 稀释每股收益	0.04	0.08
------------	------	------

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

法定代表人：郭启寅

主管会计工作负责人：郭华

会计机构负责人：郭华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、营业收入	52,128,423.42	74,594,777.39
减：营业成本	37,484,543.91	54,763,307.78
税金及附加	467,008.06	3,460,080.67
销售费用	12,485,588.73	14,210,981.50
管理费用	13,943,102.83	12,963,551.73
研发费用	3,602,692.02	5,144,743.96
财务费用	-1,216,158.71	-173,903.30
其中：利息费用		
利息收入		
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	-8,650,632.45	16,837,761.18
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-126,668.40	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,252,739.19	-3,339,186.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-26,668,393.46	-2,275,410.47
加：营业外收入	55,578.90	200,000.00

减：营业外支出	494,426.92	8,707.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-27,107,241.48	-2,084,117.75
减：所得税费用	-386,330.05	4,489,793.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,720,911.43	-6,573,911.74
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-26,720,911.43	-6,573,911.74
（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	0.00	0.00
（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	-26,720,911.43	-6,573,911.74
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	56,914,556.71	98,445,800.13
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保险业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		135,833.89
收到其他与经营活动有关的现金	524,424.41	688,929.47
经营活动现金流入小计	57,438,981.12	99,270,563.49
购买商品、接受劳务支付的现金	31,555,835.38	58,371,921.38
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	20,313,249.22	23,147,435.51
支付的各项税费	10,536,789.51	11,001,649.36
支付其他与经营活动有关的现金	15,508,098.33	14,308,699.40
经营活动现金流出小计	77,913,972.44	106,829,705.65
经营活动产生的现金流量净额	-20,474,991.32	-7,559,142.16
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,294,020,000.00	608,660,000.00
取得投资收益收到的现金	11,399,062.52	9,467,445.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	575,000.00	12,320,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	197,776,134.53	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,503,770,197.05	630,447,445.31
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	1,515,992.37	2,990,333.22
投资支付的现金	1,282,200,000.00	677,900,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,283,715,992.37	680,890,333.22
投资活动产生的现金流量净额	220,054,204.68	-50,442,887.91
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,005,651.87	
其中：子公司支付给少数股东的		

股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,005,651.87	
筹资活动产生的现金流量净额	-10,005,651.87	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	189,573,561.49	-58,002,030.07
加：期初现金及现金等价物余额	439,939,004.33	72,221,589.72
六、期末现金及现金等价物余额	629,512,565.82	14,219,559.65

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2019 年半年度	2018 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	55,219,156.71	89,202,847.72
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	20,062,392.70	1,750,980.90
经营活动现金流入小计	75,281,549.41	90,953,828.62
购买商品、接受劳务支付的现金	32,355,814.18	55,260,524.92
支付给职工以及为职工支付的现金	20,076,731.00	19,894,220.19
支付的各项税费	8,460,060.77	6,309,977.25
支付其他与经营活动有关的现金	30,386,655.42	11,466,245.97
经营活动现金流出小计	91,279,261.37	92,930,968.33
经营活动产生的现金流量净额	-15,997,711.96	-1,977,139.71
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,270,620,000.00	604,260,000.00
取得投资收益收到的现金	11,351,996.40	9,089,201.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	575,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	200,319,554.04	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,482,866,550.44	613,349,201.48
购建固定资产、无形资产和其他	554,038.86	1,330,308.25

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	1,267,000,000.00	623,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		949,500.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,267,554,038.86	625,779,808.25
投资活动产生的现金流量净额	215,312,511.58	-12,430,606.77
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		
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		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	10,005,651.87	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	10,005,651.87	
筹资活动产生的现金流量净额	-10,005,651.87	
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	189,309,147.75	-14,407,746.48
加：期初现金及现金等价物余额	439,939,004.33	24,378,628.47
六、期末现金及现金等价物余额	629,248,152.08	9,970,881.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报														
	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	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	424,000,000.00				507,845,879.49				29,647,412.04		47,869,623.61		1,009,362,915.14		1,009,362,915.14

加：会计政策变更						1,603,747.99					1,603,747.99		1,603,747.99
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	424,000.00			507,845,879.49		1,603,747.99	29,647,412.04	47,869,623.61		1,010,966.66	3.13		1,010,966.66
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)								7,285,153.42		7,285,153.42			7,285,153.42
(一)综合收益总额								17,290,805.29		17,290,805.29			17,290,805.29
(二)所有者投入和减少资本													
1.所有者投入的普通股													
2.其他权益工具持有者投入资本													
3.股份支付计入所有者权益的金额													
4.其他													
(三)利润分配								-10,005,651.87		-10,005,651.87			-10,005,651.87
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者(或股东)的分配								-10,005,651.87		-10,005,651.87			-10,005,651.87
4.其他													

(四)所有者权益内部结转																			
1. 资本公积转增资本(或股本)																			
2. 盈余公积转增资本(或股本)																			
3. 盈余公积弥补亏损																			
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																			
5. 其他综合收益结转留存收益																			
6. 其他																			
(五)专项储备																			
1. 本期提取																			
2. 本期使用																			
(六)其他																			
四、本期期末余额	424,000,000.00				507,845,879.49			1,603,747.99		29,647,412.04		55,154,777.03		1,018,251.81	6.55			1,018,251.81	6.55

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报														少数股东权益	所有者权益合计			
	归属于母公司所有者权益																		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计						
		优先股	永续债	其他															
一、上年期末余额	424,000,000.00				507,845,879.49			1,603,747.99		29,647,412.04		55,154,777.03		1,018,251.81	6.55			1,018,251.81	6.55
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	424,000.00				507,845,879.49				29,647,412.04		29,104,014.09		990,597,305.62	990,597,305.62
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										35,981,082.37		35,981,082.37	35,981,082.37	
（一）综合收益总额										35,981,082.37		35,981,082.37	35,981,082.37	
（二）所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转														

增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	424,000.00	0.00	0.00	0.00	507,845.879	0.00	0.00	0.00	29,647,412.04	65,085,096.46	1,026,578.38	7.99		1,026,578,387.99	

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	424,000,000.00				556,620,114.06				29,647,412.04	52,478,207.47		1,062,745,733.57
加：会计政策变更												1,603,747.99
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	424,000,000.00				556,620,114.06				29,647,412.04	52,478,207.47		1,064,349,947.53

额	0,000.00				114.06		7.99		12.04	207.47		481.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-36,726,563.30		-36,726,563.30
（一）综合收益总额										-26,720,911.43		-26,720,911.43
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配										-10,005,651.87		-10,005,651.87
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-10,005,651.87		-10,005,651.87
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收												

益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	424,000,000.00				556,620,114.06		1,603,747.99		29,647,412.04	15,751,644.17		1,027,622,918.26

上期金额

单位：元

项目	2018 年半年报											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	424,000,000.00				556,620,114.06				29,647,412.04	71,232,136.29		1,081,499,662.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	424,000,000.00				556,620,114.06				29,647,412.04	71,232,136.29		1,081,499,662.39
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										-6,573,911.74		-6,573,911.74
(一)综合收益总额										-6,573,911.74		-6,573,911.74
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入												

资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	424,000,000.00				556,620,114.06				29,647,412.04	64,658,224.55		1,074,925,750.65

### 三、公司基本情况

宁波GQY视讯股份有限公司(以下简称“公司”或“股份公司”)是由宁波高斯电子有限公司(现更名为宁波高斯投资有限公

司)、郭启寅与袁向阳夫妇、郑远聪、陈云华、孙曙敏、毛雪琴、黄健、程军、闻建华、宋丹等发起人以整体变更方式设立的股份公司。公司于2006年9月11日在宁波市工商行政管理局完成工商变更登记手续,并领取了注册号为3302002009788的企业法人营业执照,公司注册资本为3,536万元。

2007年12月,经慈弘会验字[2007]第791号《验资报告》验证,公司增加注册资本至3,936万元。

2010年4月12日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2010]431号《关于核准宁波GQY视讯股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》核准,公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,364万股,每股面值1.00元,新增注册资本人民币1,364万元。2010年4月26日经立信会计师事务所有限公司(现更名为立信会计师事务所(特殊普通合伙))以信会师报字(2010)第11530号验证,公司增加注册资本至人民币5,300万元。公司于2010年4月30日在深圳证券交易所上市。

根据公司2010年度第一次临时股东大会决议,以2010年6月30日总股本5,300万股为基数,按每10股由资本公积金转增10股,共计转增5,300万股,并于2010年度实施,转增股后,公司注册资本增至人民币10,600万元。

根据公司于2014年4月10日召开的第三届董事会第十六次董事会决议,公司以截至2013年12月31日公司股份总数106,000,000股为基数,向全体股东按每10股派发现金股利人民币1.00元(含税),合计派发现金股利10,600,000.00元(含税);同时,以资本公积金向全体股东每10股转增10股,并于2014年度实施,转增股后,公司注册资本增至人民币21,200万元。

根据公司于2016年5月9日召开的2015年度股东大会决议,公司以截至2015年12月31日公司股份总数212,000,000股为基数,以资本公积金向全体股东每10股转增10股。并于2016年6月24日实施,转增股后,公司注册资本增至人民币42,400万元。

截至2019年6月30日,公司累计发行股本总数为42,400万股,公司的注册资本为42,400万元,所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

公司经批准的经营范围为:电子产品的研究、开发、制造及销售;机器人、自动化设备的研发、生产、销售;机器人技术领域,技术转让和技术服务;健康管理咨询;数据处理和存储服务;计算机信息系统集成服务;软件设计、开发、销售。

公司注册地:宁波杭州湾新区滨海四路131号,总部办公地:宁波市杭州湾新区滨海四路131号。

公司实际控制人为开封市人民政府。

本财务报表业经公司第五届董事会第十四次会议于2019年8月29日批准报出。

子公司名称	持股比例	
	直接	间接
宁波GQY自动化系统集成有限公司	100%	-
宁波奇科威智能科技有限公司	98.71%	1.29%
上海奇柯威视讯科技有限公司	80%	20%
上海新纪元机器人有限公司	80%	-
宁波洲际机器人有限公司	100%	-

以上合并财务报表范围无变化。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

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

### 2、持续经营

公司考虑宏观政策风险、市场经营风险、目前或长期的盈利能力、偿债能力、财务弹性等因素后,认为公司自报告期末起至

少12个月内可持续经营。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据不同的业务类型确认收入的具体标准如下：

### (1) 大屏幕拼装显示系统和移动图像实时传输多媒体系统业务收入确认程序

- ① 出货：发行人营销中心销售经理根据与客户签订合同所规定的交货日期出具出货指令给发行人工厂，发行人工厂根据出货指令进行备货、包装出货。
- ② 安装调试并取得工程安装调试完成确认单：发行人工厂送货组将货物送至最终用户处，由客户、最终用户及发行人项目经理共同清点交接无误后，在设备验收单上签名。完成送货后发行人工厂组织系统安装调试，并取得最终用户签字盖章确认的工程安装调试完成确认单。
- ③ 确认收入：每月末发行人财务部门将收集的经客户签署的工程安装调试完成确认单与业务系统记录进行数量、价格核对后确认销售收入，如果合同规定有产品质量保证金的，确认的收入中应包括产品质量保证金。

### (2) 机器人相关产业收入确认程序

- ① 出货：营销部门根据和客户签订的合同下达送货指令后，仓库管理员开具送货单及货品交由物流部门，物流部门联系物流公司送货至客户。
- ② 取得经客户签署的签收单或物流单：客户验收无误后签单，并将一联签收单及物流单交由物流公司带回给公司。物流部门将签收单及送货单(一联)交由仓库，自身保留物流单据以便结算。
- ③ 确认收入：经与客户双方确认无误后，由财务部门向客户开具增值税专用发票，并确认销售收入。

### (3) 工程安装、维修

周期1年以内的工程、维修，以最终用户确认相关工程、维修工作已完结，能达到委托要求做为确认收入的条件。

周期1年以上的工程、维修，以最终用户确认的完工进度做为确认收入的条件。

如果资产负债表日提供工程、维修结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认提供收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认销售收入。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至6月30日止。

## 3、营业周期

公司营业周期为12个月。

#### 4、记账本位币

人民币元。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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；如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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为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。为进行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。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
- ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
- ③ 为进行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；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；
- ④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

对长期股权投资的初始投资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差额，按照下列方法处理：

- ① 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；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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其回报金额。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用的统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控



制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对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，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当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或合并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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

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

## 8、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，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，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指公司持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 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(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(4) 公司对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

(5) 公司在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 9、金融工具

(1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

① 金融资产在初始确认时划分为下列四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，包括交易性金融资产和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；
- 2) 持有至到期投资；
- 3) 应收款项；
- 4) 可供出售金融资产。

② 金融负债在初始确认时划分为下列两类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 其他金融负债。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债

此类金融资产或金融负债进一步分为交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债。

交易性金融资产或金融负债，主要是指公司为了近期内出售而持有的金融资产或近期内回购而承担的金融负债。

直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，主要是指公司基于风险管理、战略投资需要等所作的指定。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。

在持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，将以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债的公允价值变动计入当期损益。

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

④ 持有至到期投资

此类金融资产是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

持有至到期投资按取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息，应单独确认为应收项目。

持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率应当在取得持有至到期投资时确定，在该持有至到期投资预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。(实际利率与票面利率差别较小的，也可按票面利率计算利息收入，计入投资收益。)

处置持有至到期投资时，应将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

### ⑤ 应收款项

应收款项主要是指公司销售商品或提供劳务形成的应收款项等债权,通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。收回或处置贷款和应收款项时,应将取得的价款与该贷款和应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

### ⑥ 可供出售金融资产

可供出售金融资产通常是指企业没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。

可供出售金融资产按取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利,应单独确认为应收项目。

可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利,应当计入投资收益。资产负债表日,可供出售金融资产应当以公允价值计量,且公允价值变动计入其他综合收益。

处置可供出售金融资产时,应将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额,计入投资损益;同时,将原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出,计入投资损益。

### ⑦ 其他金融负债

其他金融负债是指除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。通常情况下,公司发行的债券、因购买商品产生的应付账款、长期应付款等,应当划分为其他金融负债。

其他金融负债应当按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。其他金融负债通常采用摊余成本进行后续计量。

## (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的,终止确认该金融资产;保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,不终止确认该金融资产。终止确认,是指将金融资产或金融负债从公司的账户和资产负债表内予以转销。金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:

- ① 所转移金融资产的账面价值;
- ② 因转移而收到的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的,将所转移金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和未终止确认部分(在这种情况下,所保留的服务资产应当视同未终止确认金融资产的一部分)之间,按照各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:

- 1) 终止确认部分的账面价值;
- 2) 终止确认部分的对价,与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

公司仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的,则继续确认所转移金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

## (3) 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的,则应终止确认该金融负债或其一部分。

## (4) 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。公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次,并首先使用第一层次输入值,其次使用第二层次输入值,最后使用第三层次输入值。

第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。活跃市场，是指相关资产或负债的交易量和交易频率足以持续提供定价信息的市场。

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (5) 金融资产(此处不含应收款项)减值测试方法、减值准备计提方法

① 对于持有至到期投资和贷款，有客观证据表明其发生了减值的，应当根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失。

② 通常情况下，如果可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，应当确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入减值损失。

## 10、应收账款

### (1) 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项余额前5名或占应收款项余额10%。
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收账款和其他应收款，包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中再进行减值测试。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

组合名称	坏账准备计提方法
组合1	账龄分析法
组合2	其他方法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例	其他应收款计提比例
6个月以内	0.00%	5.00%
6个月-1年	5.00%	5.00%
1-2年	10.00%	10.00%
2-3年	20.00%	20.00%
3-4年	50.00%	50.00%
4年以上	100.00%	100.00%

### (3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄三年以上，单项金额虽不重大，但存在重大减值风险的应收款项进行单项减值测试。
坏账准备的计提方法	结合现时情况分析确认坏账准备计提的比例。单独进行减值测试，计提坏账准备。

## 11、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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

## 12、存货

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、半成品、在途物资以及周转材料。

### (2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按加权平均法核算，产成品和在产品成本包括原材料、直接人工以及在正常生产下按照一定方法分配的制造费用。周转材料主要系低值易耗品和包装物。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

- ① 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ② 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。
- ③ 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销；

对包装物采用一次转销法进行摊销。

### 13、持有待售资产

#### (1) 持有待售的非流动资产和处置组确认标准

公司若主要通过出售(包括具有商业实质的非货币性资产交换,下同)而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的,则将其划分为持有待售类别。具体标准为同时满足以下条件:

- ① 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;
- ② 出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。

其中,处置组是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产,以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。处置组所属的资产组或资产组组合按照《企业会计准则第8号——资产减值》分摊了企业合并中取得的商誉的,该处置组应当包含分摊至处置组的商誉。

#### (2) 会计处理方法

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

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

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

### 14、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资,以及对其合营企业的投资。

#### (1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外,其他方式取得的长期股权投资,按照下列规定确定其初始投资成本:

- ① 以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出;
- ② 以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本;
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定;
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本应当按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

- ① 下列长期股权投资采用成本法核算:

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分

派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方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，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其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。

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所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 15、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

名称	使用寿命	预计净残值率	年折旧率或摊销率
房屋及建筑物	20年-30年	5.00%	3.17%-4.75%
土地使用权	按50年或剩余使用年限		-

## 16、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20年-30年	5.00%	3.17%-4.75%
机器设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
电子设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
运输设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
其他设备	年限平均法	5年	5.00%	19.00%
固定资产装修	年限平均法	5年-10年	-	10.00%-20.00%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

## 17、在建工程

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 18、借款费用

(1) 公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指1年及1年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

(2) 借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债



务形式发生的支出：

② 借款费用已经发生；

③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态必要的程序，借款费用的资本化则继续进行。

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

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

② 为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，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的一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率确定。借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间相应摊销的折价或者溢价的金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

(4) 专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，在发生时根据其发生额予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本；在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

## 19、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

1.无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

2.公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

3.运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；

4.技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；

5.以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；

6.现在或潜在的竞争者预期采取的行动；

7.为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；

8.对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；

9.与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

10.对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

名称	使用年限
土地使用权	按50年或剩余使用年限
软件	5年

非专利技术  
专利技术

3年-10年  
10年

## (2) 内部研究开发支出会计政策

- 11.内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：
- 12.研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 13.开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。
- 14.内部研究开发项目在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：
- 15.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；
- 16.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- 17.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，应当证明其有用性；
- 18.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；
- 19.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 20、长期资产减值

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

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

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。

## 21、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的，则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

(长期)待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
景观工程	受益期限
弱电	受益期限

土方工程	受益期限
房租费	受益期限

## 22、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

#### (1) 职工薪酬的范围

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

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

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

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

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。企业向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

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

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

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### 23、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

### 24、收入

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 营业收入包括销售商品收入、提供劳务收入以及让渡资产使用权收入。

(2) 销售商品收入的确认

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：

- ① 企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- ② 企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- ③ 收入的金额能够可靠地计量；
- ④ 相关的经济利益很可能流入企业；
- ⑤ 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(3) 提供劳务收入的确认

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

确定提供劳务交易的完工进度，选用下列方法：

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

#### (4) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入等。让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 相关的经济利益很可能流入企业；
- ② 收入的金额能够可靠地计量。

公司分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

- 1) 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。
- 2) 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

根据上述原则，公司根据不同的业务类型确认收入的具体标准如下：

##### (1) 大屏幕拼装显示系统和移动图像实时传输多媒体系统业务收入确认程序

- ① 出货：发行人营销中心销售经理根据与客户签订合同所规定的交货日期出具出货指令给发行人工厂，发行人工厂根据出货指令进行备货、包装出货。
- ② 安装调试并取得工程安装调试完成确认单：发行人工厂送货组将货物送至最终用户处，由客户、最终用户及发行人项目经理共同清点交接无误后，在设备验收单上签名。完成送货后发行人工厂组织系统安装调试，并取得最终用户签字盖章确认的工程安装调试完成确认单。
- ③ 确认收入：每月末发行人财务部门将收集的经客户签署的工程安装调试完成确认单与业务系统记录进行数量、价格核对后确认销售收入，如果合同规定有产品质量保证金的，确认的收入中应包括产品质量保证金。

##### (2) 机器人相关产业收入确认程序

- ① 出货：营销部门根据和客户签订的合同下达送货指令后，仓库管理员开具送货单及货品交由物流部门，物流部门联系物流公司送货至客户。
- ② 取得经客户签署的签收单或物流单：客户验收无误后签单，并将一联签收单及物流单交由物流公司带回给公司。物流部门将签收单及送货单(一联)交由仓库，自身保留物流单据以便结算。
- ③ 确认收入：经与客户双方确认无误后，由财务部门向客户开具增值税专用发票，并确认销售收入。

##### (3) 工程安装、维修

周期1年以内的工程、维修，以最终用户确认相关工程、维修工作已完结，能达到委托要求做为确认收入的条件。

周期1年以上的工程、维修，以最终用户确认的完工进度做为确认收入的条件。

如果资产负债表日提供工程、维修结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认提供收入，并按相同金额结转劳务成本。
- ② 已经发生的成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的成本计入当期损益，不确认销售收入。

## 25、政府补助

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

### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

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

### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

### (3) 政府补助的确认时点

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

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 26、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

## 27、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 公司作为承租人对经营租赁的处理

## ① 租金的处理

在经营租赁下需将支付或应付的租金计入相关资产成本或当期损益。

## ② 初始直接费用的处理

对于承租人在经营租赁中发生的初始直接费用，计入当期损益。

## ③ 或有租金的处理

在经营租赁下，承租人对或有租金在实际发生时计入当期损益。

## ④ 出租人提供激励措施的处理

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

## (2) 公司作为出租人对经营租赁的处理

## ① 租金的处理

出租人应采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。

## ② 初始直接费用的处理

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

## ③ 租赁资产折旧的计提

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

## ④ 或有租金的处理

在实际发生时计入当期收益。

## ⑤ 出租人对经营租赁提供激励措施的处理

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

## ⑥ 经营租赁资产在财务报表中的处理

在经营租赁下，与资产所有权有关的主要风险和报酬仍然留在出租人一方，因此出租人将出租资产作为自身拥有的资产在资产负债表中列示，如果出租资产属于固定资产，则列在资产负债表固定资产项下，如果出租资产属于流动资产，则列在资产负债表有关流动资产项下。

**28、重要会计政策和会计估计变更****(1) 重要会计政策变更**

适用  不适用

**(2) 重要会计估计变更**

适用  不适用

**(3) 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用  不适用

#### (4) 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 29、其他

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

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

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

### (1) 坏账准备计提

公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### (2) 存货跌价准备

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

### (3) 可供出售金融资产减值

公司确定可供出售金融资产是否减值在很大程度上依赖于管理层的判断和假设，以确定是否需要在利润表中确认其减值损失。在进行判断和作出假设的过程中，公司需评估该项投资的公允价值低于成本的程度和持续期间，以及被投资对象的财务状况和短期业务展望，包括行业状况、技术变革、信用评级、违约率和对手方的风险。

### (4) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

### (5) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿



命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(6) 递延所得税资产

于本期末及期初，本公司已确认递延所得税资产分别为人民币7,739,434.62元及人民币12,410,577.45元(详见附注七/15)。递延所得税资产的实现主要取决于未来的实际盈利及可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异在未来使用年度的实际税率。如未来实际产生的盈利少于预期，或实际税率低于预期，确认的递延所得税资产将被转回，并确认在转回发生期间的利润表中。

(7) 所得税

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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%(2019年4月1日开始，增值税税率变更为13%)、6%
城市维护建设税	按流转税为基础计算	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%
教育费附加	按流转税为基础计算	3%
地方教育费附加	按流转税为基础计算	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
宁波 GQY 视讯股份有限公司	15%
宁波洲际机器人有限公司	25%

### 2、税收优惠

母公司宁波GQY视讯股份有限公司于2018年11月27日取得高新技术企业证书（证书编号为：GR201833100334），认定有效期为3年。根据国家对高新技术企业的相关税收政策，公司自获得高新技术企业认定后三年内（2018年至2020年），企业所得税税率减按15%征收。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	629,007,271.70	439,610,107.68
其他货币资金	505,294.12	328,896.65
合计	629,512,565.82	439,939,004.33

其他说明

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		3,117,500.00
合计		3,117,500.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

(2) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
应收票据	12,824,050.00

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	131,295,632.10	100.00%	40,198,572.43	30.62%	91,097,059.67	138,634,485.66	100.00%	43,823,742.24	31.61%	94,810,743.42
其中：										
合计	131,295,632.10	100.00%	40,198,572.43	30.62%	91,097,059.67	138,634,485.66	100.00%	43,823,742.24	31.61%	94,810,743.42

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：40,198,572.43

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0 月至 6 个月	30,592,255.01		
6 个月至 1 年	21,862,378.33	1,093,118.92	5.00%
1 至 2 年	26,313,265.40	2,631,326.54	10.00%

2至3年	10,792,640.40	2,158,528.08	20.00%
3至4年	14,838,988.14	7,419,494.07	50.00%
4年以上	26,896,104.82	26,896,104.82	100.00%
合计	131,295,632.10	40,198,572.43	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	52,454,633.34
1至2年	26,313,265.40
2至3年	10,792,640.40
3年以上	41,735,092.96
3至4年	14,838,988.14
4至5年	12,440,637.04
5年以上	14,455,467.78
合计	131,295,632.10

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按组合计提坏账的应收账款	43,823,742.24		3,625,169.81		40,198,572.43
合计	43,823,742.24		3,625,169.81		40,198,572.43

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
浙江米巨智能技术有限公司	非关联方	10,528,000.00	-	6个月以内	8.02%
江苏弗拉伊戈自动化系统工程有限 公司	非关联方	6,058,500.00	302,925.00	6个月到一年	4.61%
宁波GQY自动化系统集成有限公 司	关联方	5,229,584.14		6个月以内	3.98%
赣州鼎伟数字科技有限公司	非关联方	4,373,800.00	437,380.00	1至2年	3.33%
安徽迅晖智能科技有限公司	非关联方	4,242,901.43	357,540.14	6个月到2年	3.23%
合计		<u>30,432,785.57</u>	<u>1,097,845.14</u>		23.18%

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	4,267,504.04	67.21%	2,224,195.78	53.18%
1至2年	342,966.05	5.40%	209,140.02	5.00%
2至3年	1,236,297.67	19.47%	1,749,304.14	41.82%
3年以上	502,865.11	7.92%		
合计	6,349,632.87	--	4,182,639.94	--

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期 末余额合计 数的比例	预付款时间	未结算原因
杭州有人光电技术有限公司	非关联方	3,024,000.00	47.62%	2019年	预付材料款
上海银众网络信息技术发展有限 公司	非关联方	977,186.65	15.39%	2016年	预付材料款
深圳市奥蕾达科技有限公司	非关联方	227,952.00	3.59%	2015年	预付材料款
苏州国云数据科技有限公司	非关联方	225,000.00	3.54%	2019年	预付材料款
苏州捷硕光电有限公司	非关联方	170,542.00	<u>2.69%</u>	2019年	预付材料款
合计		4,624,680.65	72.83%		

其他说明：

## 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	704,340.41	45,883.56
应收股利	350,000.00	
其他应收款	3,826,947.36	4,205,691.75
合计	4,881,287.77	4,251,575.31

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
承诺定期存款	704,340.41	45,883.56
合计	704,340.41	45,883.56

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	350,000.00	
合计	350,000.00	

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	6,263,293.82	7,424,110.96
备用金	2,326,117.55	3,151,470.63
材料款	2,176,563.95	2,502,619.08
保证金	1,726,857.20	2,173,104.70
其他	933,460.27	2,138,572.72

合计	13,426,292.79	17,389,878.09
----	---------------	---------------

2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	1,602,384.46
1 至 2 年	1,612,185.97
2 至 3 年	602,340.06
3 年以上	9,609,382.30
3 至 4 年	673,685.40
4 至 5 年	7,785,005.59
5 年以上	1,150,691.31
合计	13,426,292.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波保税区开运国贸公司	往来款	900,233.03	4 年以上	6.71%	900,233.03
上海菱博电子技术	材料款	776,450.08	4 年以上	5.78%	776,450.08

有限公司					
宁波腾翔信息系统工程有限公司	保证金	650,000.00	4 年以上	4.84%	650,000.00
国网物资有限公司	保证金	588,611.00	1-3 年	4.38%	64,722.20
鲁萌	往来款	341,370.00	4 年以上	2.54%	341,370.00
合计	--	3,256,664.11	--	24.26%	2,732,775.31

## 6、存货

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	10,534,374.59	2,520,001.88	8,014,372.71	31,169,427.00	9,526,413.31	21,643,013.69
在产品	1,327,657.23		1,327,657.23	2,534,799.42		2,534,799.42
库存商品	4,289,837.08	1,203,880.25	3,085,956.83	5,593,805.46		5,593,805.46
半成品	5,827,133.97		5,827,133.97	4,370,020.11		4,370,020.11
发出商品	180,887.89		180,887.89	689,934.69		689,934.69
合计	22,159,890.76	3,723,882.13	18,436,008.63	44,357,986.68	9,526,413.31	34,831,573.37

公司是否需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 4 号—上市公司从事种业、种植业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 1 号——上市公司从事广播电影电视业务》的披露要求

否

公司是否需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第 5 号——上市公司从事互联网游戏业务》的披露要求

否

### (2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	9,526,413.31			7,006,411.43		2,520,001.88
库存商品		1,203,880.25				1,203,880.25
合计	9,526,413.31	1,203,880.25		7,006,411.43		3,723,882.13



## 7、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	190,000,000.00	201,820,000.00
预提理财收益	62,465.75	248,556.49
待抵扣进项税	901,106.77	216,314.61
预缴所得税		7,332.11
待认证进项税	6,388.90	5,554.14
合计	190,969,961.42	202,297,757.35

其他说明：

## 8、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	715,646.90	200,746.36	514,900.54	715,646.90	200,746.36	514,900.54	
合计	715,646.90	200,746.36	514,900.54	715,646.90	200,746.36	514,900.54	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

无

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳蓝普 视讯科技 有限公司	3,387,379 .03			1,493,389 .98						34,880,76 9.01	
小计	3,387,379 .03			1,493,389 .98						34,880,76 9.01	
合计	3,387,379 .03			1,493,389 .98						34,880,76 9.01	

其他说明

## 10、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	6,477,079.59	6,603,747.99
合计	6,477,079.59	6,603,747.99

其他说明：

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	7,825,996.17	0.00		7,825,996.17
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产 \在建工程转入				
(3) 企业合并增加				

3.本期减少金额	6,209,558.49			6,209,558.49
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 合并范围减少	6,209,558.49			6,209,558.49
4.期末余额	1,616,437.68			1,616,437.68
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,346,024.83	0.00		2,346,024.83
2.本期增加金额	28,094.39			28,094.39
(1) 计提或摊销	28,094.39			28,094.39
3.本期减少金额	2,132,744.86			2,132,744.86
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 合并范围减少	2,132,744.86			2,132,744.86
4.期末余额	241,374.36			241,374.36
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,375,063.32			1,375,063.32
2.期初账面价值	5,479,971.34	0.00		5,479,971.34

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

□ 适用 √ 不适用

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	68,332,932.84	195,172,314.69
合计	68,332,932.84	195,172,314.69

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	固定资产装修	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	250,949,262.24	3,376,730.56	13,704,191.89	6,542,614.12	6,342,939.05	1,901,954.78	282,817,692.64
2.本期增加金额			86,980.07				86,980.07
(1) 购置			86,980.07				86,980.07
(2) 在建工程转入							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	175,081,759.92	2,701,649.87	6,157,626.47	1,754,398.69	3,929,871.08		189,625,306.03
(1) 处置或报废							
(2) 合并范围减少	175,081,759.92	2,701,649.87	6,157,626.47	1,754,398.69	3,929,871.08		189,625,306.03
4.期末余额	75,867,502.32	675,080.69	7,633,545.49	4,788,215.43	2,413,067.97	1,901,954.78	93,279,366.68
二、累计折旧							
1.期初余额	60,968,993.82	2,908,392.64	11,385,346.93	5,479,449.36	5,939,538.14	963,657.06	87,645,377.95
2.本期增加金额	1,172,838.55	27,054.48	243,663.94	236,089.08	24,944.91	180,685.68	1,885,276.64
(1) 计提	1,172,838.55	27,054.48	243,663.94	236,089.08	24,944.91	180,685.68	1,885,276.64
3.本期减少金额	50,943,067.31	2,487,136.17	5,781,671.90	1,717,987.10	3,654,358.27		64,584,220.75
(1) 处置或报废							

(2) 合并范围减少	50,943,067.31	2,487,136.17	5,781,671.90	1,717,987.10	3,654,358.27		64,584,220.75
4.期末余额	11,198,765.06	448,310.95	5,847,338.97	3,997,551.34	2,310,124.78	1,144,342.74	24,946,433.84
三、减值准备							
1.期初余额							
2.本期增加 金额							
(1) 计提							
3.本期减少 金额							
(1) 处置 或报废							
4.期末余额							
四、账面价值							
1.期末账面 价值	64,668,737.26	226,769.74	1,786,206.52	790,664.09	102,943.19	757,612.04	68,332,932.84
2.期初账面 价值	189,980,268.42	468,337.92	2,318,844.96	1,063,164.76	403,400.91	938,297.72	195,172,314.69

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	53,618,140.38	8,052,497.71	21,737,213.91	935,316.90	84,343,168.90
2.本期增加金 额					
(1) 购置					
(2) 内部研 发					
(3) 企业合 并增加					
3.本期减少金额	40,265,338.00	8,052,497.71			48,317,835.71

(1) 处置					
(2) 合并范围减少	40,265,338.00	8,052,497.71			48,317,835.71
4.期末余额	13,352,802.38		21,737,213.91	935,316.90	36,025,333.19
二、累计摊销					
1.期初余额	9,139,375.16	2,519,354.87	9,555,577.39	606,808.06	21,821,115.48
2.本期增加金额	139,382.05		598,048.10	50,112.88	787,543.03
(1) 计提	139,382.05		598,048.10	50,112.88	787,543.03
3.本期减少金额	8,442,464.91	2,519,354.87			10,961,819.78
(1) 处置					
(2) 合并范围减少	8,442,464.91	2,519,354.87			10,961,819.78
4.期末余额	836,292.30		10,153,625.49	656,920.94	11,646,838.73
三、减值准备					
1.期初余额		780,000.00	1,416,770.61		2,196,770.61
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		780,000.00			780,000.00
(1) 处置		780,000.00			780,000.00
4.期末余额			1,416,770.61		1,416,770.61
四、账面价值					
1.期末账面价值	12,516,510.08		10,166,817.81	278,395.96	22,961,723.85
2.期初账面价值	44,478,765.22	4,753,142.84	10,764,865.91	328,508.84	60,325,282.81

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

#### 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	子公司股权转让	
RD2016-G16 低压伺服模块	423,310.27							423,310.27
车载自平衡 救护平台产品化	5,129,928.17	939,379.49					6,069,307.66	
基于串并混 联的重载机 器人关键技 术及应用研 究	435,409.26	17,246.59					452,655.85	
GQY-LV-SC 安保巡逻机 器人	717,710.44							717,710.44
RD2017-G06 GQY 云平台 ——大屏可 视化设备统 计分析	169,811.32							169,811.32
G201902 AR-VIS 高分 可视化应用 系统和平台		467,058.79						467,058.79
合计	6,876,169.46	1,423,684.87					6,521,963.51	1,777,890.82

其他说明

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
景观工程	3,925,596.46			3,925,596.46	
弱电	867,038.20			867,038.20	
土方工程	49,956.80			49,956.80	
合计	4,842,591.46			4,842,591.46	

其他说明

## 16、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	54,938,570.60	8,240,785.59	51,886,577.77	7,782,986.66
合计	54,938,570.60	8,240,785.59	51,886,577.77	7,782,986.66

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
预提理财收益	62,465.75	9,369.86	244,463.34	36,669.50
应收利息	704,340.41	105,651.06	45,883.56	6,882.54
合计	766,806.16	115,020.92	290,346.90	43,552.04

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	-115,020.92	8,125,764.67	-43,552.04	7,739,434.62
递延所得税负债	-115,020.92		-43,552.04	

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	84,398,397.63	94,437,267.29
可抵扣亏损		37,664,504.55
合计	84,398,397.63	132,101,771.84

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元



项目	期末余额	期初余额
1 年以内	11,228,795.83	22,647,700.01
1 年以上	4,851,013.26	7,616,644.15
合计	16,079,809.09	30,264,344.16

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海菱博电子技术有限公司	778,430.08	尚未结算
合计	778,430.08	--

其他说明：

**18、预收款项**

是否已执行新收入准则

 是  否**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	16,012,214.47	11,495,570.84
1 年以上	11,943,040.41	13,027,054.05
合计	27,955,254.88	24,522,624.89

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
阿里巴巴（中国）有限公司	3,181,861.00	尚未结算
北京市公安局公安交通管理局	1,784,866.66	尚未结算
内蒙古航联科技开发有限责任公司	1,449,025.64	尚未结算
合计	6,415,753.30	--

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,329,309.50	20,310,893.07	20,935,535.50	1,704,667.07
二、离职后福利-设定提存计划	9,986.80	1,079,291.89	1,089,278.69	
三、辞退福利	38,567.60	423,189.00	423,189.00	38,567.60
合计	2,377,863.90	21,813,373.96	22,448,003.19	1,743,234.67

### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,320,504.10	18,490,012.11	19,105,849.14	1,704,667.07
2、职工福利费	720.00	637,631.77	638,351.77	
3、社会保险费	4,795.40	602,679.19	607,474.59	
其中：医疗保险费	4,273.10	539,858.61	544,131.71	
工伤保险费	52.40	12,338.92	12,391.32	
生育保险费	469.90	50,481.66	50,951.56	
4、住房公积金	3,290.00	580,570.00	583,860.00	
合计	2,329,309.50	20,310,893.07	20,935,535.50	1,704,667.07

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	9,725.20	1,047,018.97	1,056,744.17	
2、失业保险费	261.60	32,272.92	32,534.52	
合计	9,986.80	1,079,291.89	1,089,278.69	

其他说明：

## 20、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,752.21	1,090,218.93
企业所得税		4,036,198.69
个人所得税	262,436.70	285,117.31
城市维护建设税	8,804.09	97,491.85
房产税		952,878.68
土地使用税		708,048.00
教育费附加	11,719.06	96,971.46
印花税	11,960.96	16,101.96
残疾人保障金	920.00	1,400.00
合计	301,593.02	7,284,426.88

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	19,510,932.61	25,666,662.70
合计	19,510,932.61	25,666,662.70

### (1) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
宁波奇科威电子有限公司撤资款	13,600,000.00	13,600,000.00
需退回的政府补助		6,770,000.00
报销款	1,318,613.45	1,443,555.12
代扣代缴社保	1,363,004.74	1,355,009.47
服务费	361,884.54	292,822.84
押金	34,255.25	39,945.25
其他	2,833,174.63	2,165,330.02
合计	19,510,932.61	25,666,662.70

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

宁波奇科威电子有限公司撤资款	13,600,000.00	尚未结算
合计	13,600,000.00	--

其他说明

## 22、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,290,000.00		1,440,000.00	1,850,000.00	
合计	3,290,000.00		1,440,000.00	1,850,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
视讯项目创新团队	1,600,000.00						1,600,000.00	与收益相关
基于串并混联的重载机器人关键技术及应用研究	1,320,000.00					1,320,000.00	0.00	与收益相关
一种在拼接显示屏上实现组合图像显示的方法	200,000.00						200,000.00	与资产相关
车载自平衡救护平台	120,000.00					120,000.00	0.00	与收益相关
云处理分布式拼接显示系统	50,000.00						50,000.00	与资产相关
合计	3,290,000.00					1,440,000.00	1,850,000.00	

其他说明：

## 23、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	424,000,000.00						424,000,000.00
------	----------------	--	--	--	--	--	----------------

其他说明：

## 24、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	507,107,389.83			507,107,389.83
其他资本公积	738,489.66			738,489.66
合计	507,845,879.49			507,845,879.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 25、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,647,412.04			29,647,412.04
合计	29,647,412.04			29,647,412.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 26、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	47,869,623.61	29,104,014.09
调整后期初未分配利润		29,104,014.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,290,805.29	18,765,609.52
应付普通股股利	10,005,651.87	
期末未分配利润	55,154,777.03	47,869,623.61

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 27、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	46,630,894.63	31,572,052.42	71,791,402.86	50,571,059.19
其他业务	1,291,692.08	1,332,062.77	56,245,730.17	9,688,354.51
合计	47,922,586.71	32,904,115.19	128,037,133.03	60,259,413.70

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 28、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	98,029.82	192,915.09
教育费附加	97,381.83	192,915.08
房产税	696,737.59	1,137,623.18
土地使用税	288,116.58	709,357.56
车船使用税	300.00	
印花税	13,458.23	60,116.70
残疾人保障金	11,060.00	12,060.00
合计	1,205,084.05	2,304,987.61

其他说明：

## 29、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,864,463.63	6,963,134.58
物料消耗	1,414,004.21	2,356,397.88
业务招待费	943,031.33	1,392,127.51
差旅费	647,096.18	1,134,362.64
技术服务费	516,880.80	1,097,399.45
租赁费	375,704.69	308,484.40
售后服务费	6,323.41	31,929.92
办公费	78,760.40	126,349.70
其他	448,079.04	499,602.49

业务宣传费	191,847.04	320,586.94
合计	12,486,190.73	14,230,375.51

其他说明：

### 30、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,447,716.66	7,692,988.68
折旧	4,090,743.95	5,581,176.93
无形资产摊销	1,247,476.14	2,698,747.52
租赁费	286,795.76	249,213.19
业务招待费	724,542.84	1,021,652.30
中介咨询费	1,865,735.36	1,120,690.49
长期资产摊销	617,052.78	
办公费	59,145.35	50,943.30
水电费	451,132.27	
汽车费用	351,529.17	
差旅费	255,899.89	668,816.03
诉讼费	199,637.64	
其他	797,468.91	615,266.53
服务费	1,252,274.70	376,735.14
物业管理费	724,927.43	457,808.59
合计	20,372,078.85	20,534,038.70

其他说明：

### 31、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬费用	3,402,234.37	4,188,177.59
试制费	106,134.15	456,131.88
差旅费	20,170.29	196,257.44
折旧	73,416.01	91,065.39
办公费		92,544.15
专利费		53,571.22

委托研制费		25,641.03
通讯费	568.20	9,576.46
其他	169.00	31,778.80
合计	3,602,692.02	5,144,743.96

其他说明：

### 32、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：利息收入	1,239,758.35	212,602.02
其他	31,413.59	34,534.53
合计	-1,208,344.76	-178,067.49

其他说明：

### 33、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

### 34、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,493,389.98	
处置长期股权投资产生的投资收益	29,197,920.99	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	350,000.00	
理财产品投资收益	11,211,289.80	
合计	42,252,600.77	

其他说明：

### 35、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	-126,668.40	



合计	-126,668.40
----	-------------

其他说明：

### 36、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-2,082,394.98	-2,467,842.84
二、存货跌价损失	-1,203,880.25	-269,516.32
三、可供出售金融资产减值损失		-855,251.74
合计	-3,286,275.23	-3,592,610.90

其他说明：

### 37、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
宁波环城西路 88#房产出售		17,216,005.01

### 38、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	12,500.00	1,114,548.49	12,500.00
即征即退增值税	33,252.00		33,252.00
其他	9,974.90		9,974.90
合计	55,726.90	1,114,548.49	55,726.90

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关
技术创新专 项资助资金	杭州湾新区 经济发展局	奖励	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	12,500.00	0.00	与收益相关

其他说明：

### 39、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约金	380,000.00		
其他	171,679.43	8,707.28	
合计	551,679.43	8,707.28	

其他说明：

### 40、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		3,562,208.66
递延所得税费用	-386,330.05	927,585.33
合计	-386,330.05	4,489,793.99

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	16,904,475.24
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,535,671.29
子公司适用不同税率的影响	-8,284,888.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,873.69
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	5,371,761.12
所得税费用	-386,330.05

其他说明

### 41、现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息收入	74,656.41	212,602.02
租金收入	402,120.00	247,941.45
政府补助	12,648.00	228,386.00
往来款	35,000.00	
合计	524,424.41	688,929.47

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用、销售费用	13,503,205.41	11,914,076.16
银行手续费	38,126.86	34,332.73
企业间往来	1,966,766.06	1,655,237.66
待抵扣进项税		705,052.85
合计	15,508,098.33	14,308,699.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## 42、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	17,290,805.29	35,981,082.37
加：资产减值准备	3,286,275.23	3,592,610.90
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,450,179.99	6,566,651.29
无形资产摊销	1,312,012.42	1,838,235.80
长期待摊费用摊销	616,738.30	789,585.96
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）		-42,703,000.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	126,668.40	
投资损失（收益以“-”号填列）	-42,252,600.77	-17,216,005.01
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-342,778.01	927,585.33
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-43,552.04	

存货的减少（增加以“-”号填列）	10,683,422.30	4,169,585.78
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-194,843,014.85	-673,945.17
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	178,240,852.42	-831,528.84
经营活动产生的现金流量净额	-20,474,991.32	-7,559,142.16
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	629,512,565.82	14,219,559.65
减：现金的期初余额	439,939,004.33	72,221,589.72
现金及现金等价物净增加额	189,573,561.49	-58,002,030.07

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	200,317,897.50
其中：	--
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	2,543,419.50
其中：	--
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	197,774,478.00

其他说明：

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	629,512,565.82	439,939,004.33
可随时用于支付的银行存款	629,007,271.70	439,610,107.68
可随时用于支付的其他货币资金	505,294.12	328,896.65
三、期末现金及现金等价物余额	629,512,565.82	439,939,004.33

其他说明：

### 43、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
宁波杭州湾新区经发局专项资金奖励	12,500.00		12,500.00

### 44、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√ 是 □ 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	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财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
上海新纪元机器人有限公司	9,750,900.00	80.00%	协议转让	2019年05月28日	工商变更	877,316.85	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00
宁波奇科威智能科技有限公司	35,105,210.00	98.71%	协议转让	2019年05月21日	工商变更	28,710,897.98	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00
宁波GQY自动化系	5,993,700.00	100.00%	协议转让	2019年05月17日	工商变更	-242,247.96	0.00%	0.00	0.00	0.00	0	0.00

系统集成有限公司												
----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	宁波市	宁波市	工业	100.00%		设立
宁波奇科威智能科技有限公司	慈溪市	慈溪市	工业	98.71%	1.29%	同一控制下收购
上海奇柯威视讯科技有限公司	上海市	上海市	工业	80.00%	20.00%	设立
上海新纪元机器人有限公司	上海市	上海市	工业	80.00%		设立
宁波洲际机器人有限公司	宁波市	宁波市	工业	100.00%		同一控制下收购
宁波云际科技有限公司	宁波市	宁波市	研究和试验发展	60.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

### 2、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

深圳蓝普视讯科技有限公司	深圳	深圳	制造业	30.00%		权益法
--------------	----	----	-----	--------	--	-----

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

## (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	178,196,038.82	152,329,005.41
非流动资产	8,401,169.34	7,582,453.39
资产合计	186,597,208.16	159,911,458.80
流动负债	108,724,924.45	87,017,141.70
非流动负债	800,000.00	800,000.00
负债合计	109,524,924.45	87,817,141.70
归属于母公司股东权益	77,072,283.71	72,094,317.10
按持股比例计算的净资产份额	23,121,685.11	21,628,295.13
调整事项	11,759,083.90	11,759,083.90
--商誉	17,100,000.00	17,100,000.00
--其他	-5,340,916.10	-5,340,916.10
营业收入	106,286,288.98	92,502,019.54
净利润	4,977,966.61	11,794,618.51

其他说明

## 十、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(三) 其他权益工具投资		-126,668.40		-126,668.40
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
宁波高斯投资有限公司	宁波市海曙望童路128弄4号	工业	1,591.20 万元	29.72%	29.72%

本企业的母公司情况的说明

公司第一大股东宁波高斯投资有限公司(以下简称“高斯公司”)持有本公司29.72%股权,于1993年1月19日成立,统一社会信用代码为913302037048014634,公司经营范围为:实业投资;五金、交电、化工产品、汽车配件、建筑材料的批发、零售。(未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集(融)资等金融业务)

本企业最终控制方是开封市人民政府。

其他说明:

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九/1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九/2。

本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波奇科威电子有限公司	第二大股东控制的企业
PAN ASIA HOLDING GROUP (USA) LIMITED	第二大股东控制的企业
上海新世纪机器人有限公司	第二大股东控制的企业
宁波奇科威数字信息技术有限公司	第二大股东控制的企业
宁波汇智机器人有限公司	第二大股东控制的企业
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	第二大股东控制的企业
宁波奇科威智能科技有限公司	第二大股东控制的企业
上海新纪元机器人有限公司	第二大股东控制的企业
郭启寅	第二大股东
陈云华	副总经理、董事



黄健	董事兼董事会秘书
Zhen Guo	原副总经理、原董事
毛雪琴	董事
顾涛	董事
孙曙敏	监事会主席
应文	监事
顾颖	职工监事
陈养彬	副总经理
周明达	财务总监
曹中	独立董事
秦霆镐	独立董事
吴雷鸣	独立董事
陈一民	原独立董事

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
上海新世纪机器人有限公司	机器人代加工费	510,344.82	9,000,000.00	否	193,931.03
上海新世纪机器人有限公司	移动警务平台	155,172.42	1,000,000.00	否	
深圳蓝普视讯科技有限公司	采购小间距 LED 产品	4,697,462.96	80,000,000.00	否	16,201,677.83

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

上海新世纪机器人有限公司	房屋	312,904.77	344,800.00
--------------	----	------------	------------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项	宁波汇智机器人有限公司			344,750.00	
其他应收款	陈养彬	258,420.00	170,420.00	258,420.00	163,294.50
其他应收款	顾涛	83,138.00	83,138.00	189,527.00	182,027.00
其他应收款	上海新世纪机器人有限公司	404,700.00	33,867.50	79,800.00	7,980.00
其他应收款	宁波奇科威数字信息技术有限公司			18,000.00	3,600.00
应收账款	宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	5,229,584.14	0.00		

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	深圳蓝普视讯科技有限公司	4,736,385.00	12,681,028.53
应付账款	上海新世纪机器人有限公司	478,370.00	298,370.00
应付账款	宁波奇科威数字信息技术有限公司		
其他应付款	宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	301,431.30	
预收款项	上海新世纪机器人有限公司		3,650.00
其他应付款	宁波奇科威电子有限公司	13,600,000.00	13,700,000.00
其他应付款	郭启寅	168,768.00	168,768.00
其他应付款	上海新世纪机器人有限公司		69,000.00

其他应付款	陈云华		17,098.60
其他应付款	顾颖	17,492.00	4,772.22
其他应付款	周明达		3,449.95
其他应付款	应文		2,875.78
其他应付款	孙曙敏	2,212.22	2,621.92
其他应付款	毛雪琴		2,341.00
其他应付款	顾涛		900.00
其他应付款	黄健		74.50
其他应付款	陈养彬	1,167.20	

## 7、关联方承诺

2017年度公司完成对蓝普视讯的增资，交易对手方沃泰投资作为业绩补偿义务人承诺蓝普视讯2018年至2020年各年度实现的净利润不少于800万元、1,000万元、1,200万元，如果蓝普视讯未完成约定的净利润指标，则沃泰投资需在当年审计完成后10日内将当期补偿金额以现金形式补偿公司；

补偿标准：

当期补偿金额=(截至当期期末累计承诺净利润—截至当期期末累计实际净利润)/利润承诺期内各年的承诺净利润综合\*本次交易的交易对价—累计已补偿金额。

如果蓝普视讯超额完成约定的净利润指标，则超过约定的净利润部分，按一定比例作为奖金奖励给经营团队，具体比例通过协商确认；

除上述事项以外，本报告期内无应披露的其他重大承诺事项。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2017年度公司完成对蓝普视讯的增资，交易对手方沃泰投资作为业绩补偿义务人承诺蓝普视讯2018年至2020年各年度实现的净利润不少于人民币800万元、1,000万元、1,200万元，如果蓝普视讯未完成约定的净利润指标，则沃泰投资需在当年审计完成后10日内将当期补偿金额以现金形式补偿公司；

补偿标准：

当期补偿金额=(截至当期期末累计承诺净利润—截至当期期末累计实际净利润)/利润承诺期内各年的承诺净利润综合×本次交易的交易对价—累计已补偿金额。

如果蓝普视讯超额完成约定的净利润指标，则超过约定的净利润部分，按一定比例分配给经营团队，具体比例通过协商确认。

除上述事项以外，本报告期内无应披露的其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

### 十三、母公司财务报表主要项目注释

#### 1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	131,295,632.10	100.00%	40,198,572.43	30.62%	91,097,059.67	140,400,878.55	100.00%	37,726,750.14	26.87%	102,674,128.41
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,295,632.10	100.00%	40,198,572.43	30.62%	91,097,059.67	140,400,878.55	100.00%	37,726,750.14	26.87%	102,674,128.41
合计	131,295,632.10	100.00%	40,198,572.43	30.62%	91,097,059.67	140,400,878.55	100.00%	37,726,750.14	26.87%	102,674,128.41

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
0月至6个月	30,592,255.01		

6 个月至 1 年	21,862,378.33	1,093,118.92	5.00%
1 至 2 年	26,313,265.40	2,631,326.54	10.00%
2 至 3 年	10,792,640.40	2,158,528.08	20.00%
3 至 4 年	14,838,988.14	7,419,494.07	50.00%
4 年以上	26,896,104.82	26,896,104.82	100.00%
合计	131,295,632.10	40,198,572.43	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	52,454,633.34
1 至 2 年	26,313,265.40
2 至 3 年	10,792,640.40
3 年以上	41,735,092.96
3 至 4 年	14,838,988.14
4 至 5 年	12,440,637.04
5 年以上	14,455,467.78
合计	131,295,632.10

## （2）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	坏账准备	年限	占总金额比例
浙江米巨智能技术有限公司	非关联方	10,528,000.00	-	6 个月以内	8.02%
江苏弗拉伊戈自动化系统工程有限 公司	非关联方	6,058,500.00	302,925.00	6 个月到一年	4.61%
宁波 GQY 自动化系统集成有限公 司	关联方	5,229,584.14		6 个月以内	3.98%
赣州鼎伟数字科技有限公司	非关联方	4,373,800.00	437,380.00	1 至 2 年	3.33%
安徽迅晖智能科技有限公司	非关联方	4,242,901.43	357,540.14	6 个月到 2 年	3.23%
合计		<u>30,432,785.57</u>	<u>1,097,845.14</u>		23.18%

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	704,340.41	45,883.56
应收股利	350,000.00	
其他应收款	3,126,947.36	4,047,694.94
合计	4,181,287.77	4,093,578.50

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
承诺定期存款	704,340.41	45,883.56
合计	704,340.41	45,883.56

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
宁波海曙浦发村镇银行股份有限公司	350,000.00	
合计	350,000.00	

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	5,563,293.82	7,256,820.28
备用金	2,326,117.55	2,418,590.63
保证金	2,176,563.95	1,495,217.20
材料款	1,726,857.20	909,531.41
其他	933,460.27	1,989,844.20
合计	12,726,292.79	14,070,003.72

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	902,384.46
1 至 2 年	1,612,185.97
2 至 3 年	602,340.06
3 年以上	9,609,382.30
3 至 4 年	673,685.40
4 至 5 年	7,785,005.59
5 年以上	1,150,691.31
合计	12,726,292.79

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额		期末余额
		计提	收回或转回	
其他应收款坏账	10,022,308.78		422,963.35	9,599,345.43
合计	10,022,308.78		422,963.35	9,599,345.43

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例	坏账准备期末余额
宁波保税区开运国贸 公司	往来款	900,233.03	4 年以上	7.07%	900,233.03
上海菱博电子技术有 限公司	材料款	776,450.08	4 年以上	6.10%	776,450.08

宁波腾翔信息系统工程有限公司	保证金	650,000.00	4 年以上	5.11%	650,000.00
国网物资有限公司	保证金	588,611.00	1-3 年	4.63%	64,722.20
鲁萌	往来款	341,370.00	4 年以上	2.68%	341,370.00
合计	--	3,256,664.11	--	25.59%	2,732,775.31

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	9,404,690.20		9,404,690.20	402,096,449.94	3,200,615.80	398,895,834.14
对联营、合营企业投资	34,880,769.01		34,880,769.01	33,387,379.03		33,387,379.03
合计	44,285,459.21		44,285,459.21	435,483,828.97	3,200,615.80	432,283,213.17

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
宁波奇科威智能科技有限公司	368,033,826.59		368,033,826.59				
宁波洲际机器人有限公司	9,404,690.20					9,404,690.20	
上海新纪元机器人有限公司	12,941,500.00		12,941,500.00				
宁波 GQY 自动化系统集成有限公司	7,716,433.15		7,716,433.15				
上海奇柯威视讯科技有限公司	799,384.20		799,384.20	-3,200,615.80			0.00
宁波云际科技有限公司							
合计	398,895,834.14		389,491,143.94	-3,200,615.80		9,404,690.20	



(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳蓝普 视讯科技 有限公司	33,387,37 9.03			1,493,389 .98						34,880,76 9.01	
小计	33,387,37 9.03			1,493,389 .98						34,880,76 9.01	
合计	33,387,37 9.03			1,493,389 .98						34,880,76 9.01	

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	45,817,292.52	32,226,865.38	70,810,790.61	54,433,496.86
其他业务	6,311,130.90	5,257,678.53	3,783,986.78	329,810.92
合计	52,128,423.42	37,484,543.91	74,594,777.39	54,763,307.78

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	1,493,389.98	3,389,452.76
处置长期股权投资产生的投资收益	-21,664,021.24	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	350,000.00	
理财产品投资收益	11,169,998.81	13,448,308.42

合计	-8,650,632.45	16,837,761.18
----	---------------	---------------

## 十四、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,500.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	40,632,542.39	主要系报告期内处置子公司股权投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-508,267.14	
减：所得税影响额	28,872.75	
合计	40,107,902.50	--

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

适用  不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.72%	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-2.24%	-0.05	-0.05

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

无

## 第十一节 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 三、经公司法定代表人签名的2019年半年度报告原件；
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。