

江苏保千里视像科技集团
股份有限公司
审计报告

CAC 证审字[2020]0045 号

中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

Zhong Shen Hua Certified Public Accountants (Special General Partnership)

天津市2020年会计师事务所业务报告书 防伪报备页



报备号码：0221201001120200311651589

报告编号：CAC证审字[2020]0045号

报告单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

报备日期：2020-03-11

报告日期：2020-03-11

签字注师：单闯 陈汉全

事务所名称：中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：022-88238268

事务所传真：022-23559045

通讯地址：天津市和平区解放北路188号信达广场52层

电子邮件：caccpallp@outlook.com

事务所网址：<http://www.caccpallp.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

版权所有：天津市注册会计师协会 津ICP备05002894号

江苏保千里视像科技集团股份有限公司

审计报告及财务报表

(2019年1月1日-2019年12月31日)

目 录	页 次
一、 审计报告	1-4
二、 财务报表	
合并及母公司资产负债表	1-4
合并及母公司利润表	5-6
合并及母公司现金流量表	7-8
合并及母公司股东权益变动表	9-12
财务报表附注	13-134
三、 事务所及注册会计师执业资质证明	



审计报告

CAC 证审字[2020]0045 号

江苏保千里视像科技集团股份有限公司全体股东：

一、 无法表示意见

我们接受委托，审计了江苏保千里视像科技集团股份有限公司（以下简称保千里公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们不对后附的保千里公司财务报表发表审计意见。由于“形成无法表示意见的基础”部分所述事项的重要性，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为对财务报表发表审计意见的基础。

二、 形成无法表示意见的基础

1、 持续经营能力存在重大不确定性

保千里公司目前大部分银行账户、重要固定资产、对外投资股权等已被冻结，银行借款、公司债券、供应商货款均已逾期未付，近三



年连续发生巨额亏损，归属于母公司股东的净资产连续为负数，财务状况已严重恶化，重整程序未能进入，终止上市很可能发生。以上情况表明，保千里公司持续经营能力存在重大不确定性。截至审计报告日，如财务报表附注二（二）所述，保千里公司就资产负债表日后12个月改善持续经营能力拟定了相关措施，但我们未能取得与评估持续经营能力相关的充分、适当的审计证据，因此我们无法确定保千里公司基于持续经营假设编制的财务报表是否恰当。

2、无法确定前期问题对财务报表的影响

保千里公司前实际控制人、前董事长庄敏前期主导的对外投资、付款、关联交易等问题，涉嫌舞弊，庄敏失联至今，证监会于2017年12月因庄敏涉嫌信息披露违规违法对其进行立案调查，截至审计报告日，尚无最终结果。由于前期问题对财务报表的影响延续至本期，我们无法实施全面有效的审计程序，以获取充分、适当的审计证据确定其对财务报表的影响。

（1）如财务报表附注五（二）所述，应收账款期末余额原值26.20亿元，累计计提坏账准备25.91亿元，净额0.29亿元，应收账款坏账准备累计计提率98.89%；附注五（四）所述，其他应收款期末余额原值18.50亿元，累计计提坏账准备17.63亿元，净额0.87亿元，其他应收款累计坏账准备计提率95.35%；附注五（八）所述，长期

股权投资期末余额原值 30.36 亿元，累计计提长期股权投资减值准备 30.30 亿元，净额 0.06 亿元，长期股权投资减值准备累计计提率 99.80%；附注五（十三）所述，商誉期末余额原值 6.92 亿元，累计计提商誉减值准备 6.92 亿元，净额 0.00 亿元，商誉减值准备累计计提率 100.00%。由于上述交易和事项与前期问题相关，我们无法确认相关报表项目的真实性以及减值准备计提的准确性。

（2）2019 年 4 月证监会《行政处罚及市场禁入事先告知书》指出，保千里公司于 2015 年至 2017 年 9 月期间未披露有关关联方及关联交易，未披露的关联方 20 家，未披露的关联交易销售收入共 34.09 亿元，相应利润共 14.74 亿元。由于有关关联主体失联，保千里公司未能提供充分、必要的资料证实上述关联关系的存在和关联交易的真实性、公允性，我们无法确认关联方和关联交易列报的恰当性。

（3）由于前期问题的影响重大、广泛和持续，导致保千里公司保持财务报表可靠性的内部控制已经失效，我们认为除上述事项外，保千里公司财务报表可能还存在其他未被发现的错报。

三、 管理层和治理层对财务报表的责任

保千里公司管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估保千里公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

保千里公司治理层负责监督公司的财务报告过程。

四、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的责任是按照中国注册会计师审计准则的规定，对保千里公司的财务报表执行审计工作，以出具审计报告。但由于“形成无法表示意见的基础”部分所述的事项，我们无法获取充分、适当的审计证据以作为发表审计意见的基础。

按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于保千里公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

中审华会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国注册会计师：

二零二零年三月十一日



合并资产负债表

编制单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资产	附注五	2019-12-31	2018-12-31
流动资产：			
货币资金	(一)	131,168,513.29	196,329,709.00
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(二)	28,976,475.02	5,235,586.52
应收款项融资			
预付款项	(三)	12,556,666.79	7,999,387.46
其他应收款	(四)	86,705,781.80	34,538,964.85
存 货	(五)	96,443,766.54	153,857,183.31
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	(六)	36,843,431.62	51,457,816.89
流动资产合计		392,694,635.06	449,418,648.03
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	(七)		6,405,893.75
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(八)	6,127,265.12	8,513,705.33
其他权益工具投资	(九)	2,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	(十)	164,677,010.34	178,867,721.48
在建工程	(十一)	102,726.42	
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	(十二)	53,916,816.62	55,440,648.52
开发支出			
商誉	(十三)		
长期待摊费用	(十四)	2,041,341.36	3,571,387.68
递延所得税资产	(十五)		
其他非流动资产	(十六)		6,540,040.64
非流动资产合计		228,865,159.86	259,339,397.40
资产总计		621,559,794.92	708,758,045.43

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并资产负债表（续）

编制单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	附注五	2019-12-31	2018-12-31
流动负债：			
短期借款	(十七)	2,521,864,542.12	2,520,935,183.75
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	(十八)	6,056,400.00	500,000.00
应付账款	(十九)	716,371,277.64	736,096,974.51
预收款项	(二十)	8,214,481.54	21,180,186.59
应付职工薪酬	(二十一)	74,836,131.71	54,258,084.64
应交税费	(二十二)	25,916,842.69	27,031,459.75
其他应付款	(二十三)	1,403,941,023.15	928,243,532.11
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	(二十四)	4,350,000.00	1,354,005,801.70
其他流动负债	(二十五)	1,355,000,000.00	
流动负债合计		6,116,550,698.85	5,642,251,223.05
非流动负债：			
长期借款	(二十六)	-	4,450,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	(二十七)	406,902,091.87	28,307,000.24
递延收益	(二十八)	-	1,610,000.00
递延所得税负债	(十五)		
其他非流动负债			
非流动负债合计		406,902,091.87	34,367,000.24
负债合计		6,523,452,790.72	5,676,618,223.29
股东权益：			
股本	(二十九)	2,437,886,049.00	2,437,886,049.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	(三十)	711,996,924.25	711,996,924.25
减：库存股	(三十一)	309,418,701.50	309,418,701.50
其他综合收益	(三十二)	-36,517,503.35	1,477,649.13
专项储备			
盈余公积	(三十三)	52,945,092.56	52,945,092.56
未分配利润	(三十四)	-8,835,914,243.80	-7,942,139,126.11
归属于母公司股东权益合计		-5,979,022,382.84	-5,047,252,112.67
少数股东权益		77,129,387.04	79,391,934.81
股东权益合计		-5,901,892,995.80	-4,967,860,177.86
负债和股东权益总计		621,559,794.92	708,758,045.43

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

编制单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

资 产	附注十五	2019-12-31	2018-12-31
流动资产：			
货币资金		107,798,658.24	107,668,771.18
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	(一)	9,327,119.06	
应收款项融资			
预付款项		1,665,000.00	
其他应收款	(二)	22,274,764.73	121,769,912.55
存 货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		6,300,945.59	6,151,946.08
流动资产合计		147,366,487.62	235,590,629.81
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	(三)	117,933,206.50	195,289,600.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		2,714,412.19	3,716,530.82
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		-	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			1,541,938.64
非流动资产合计		120,647,618.69	200,548,070.06
资产总计		268,014,106.31	436,138,699.87

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表（续）

编制单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

负债和股东权益	附注	2019-12-31	2018-12-31
流动负债：			
短期借款		467,500,000.00	467,500,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		377,321,834.50	376,954,202.50
预收款项			
应付职工薪酬		13,536,971.52	11,095,136.38
应交税费		21,203,288.12	21,140,173.24
其他应付款		1,303,391,195.60	2,453,975,690.54
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			1,353,165,801.70
其他流动负债		1,355,000,000.00	
流动负债合计		3,537,953,289.74	4,683,831,004.36
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		34,711,507.94	23,605,511.39
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,711,507.94	23,605,511.39
负债合计		3,572,664,797.68	4,707,436,515.75
股东权益：			
股本		2,437,886,049.00	2,437,886,049.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		4,266,631,408.21	4,266,631,408.21
减：库存股		309,418,701.50	309,418,701.50
其他综合收益		-30,000,000.00	
专项储备			
盈余公积		49,064,940.63	49,064,940.63
未分配利润		-9,718,814,387.71	-10,715,461,512.22
股东权益合计		-3,304,650,691.37	-4,271,297,815.88
负债和股东权益总计		268,014,106.31	436,138,699.87

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并利润表

2019年度

编制单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2019年度	2018年度
一、营业总收入	(三十五)	161,045,543.92	146,448,045.62
其中：营业收入	(三十五)	161,045,543.92	146,448,045.62
二、营业总成本			
其中：营业成本	(三十五)	115,695,590.23	125,615,692.96
税金及附加	(三十六)	2,492,132.51	2,202,017.56
销售费用	(三十七)	7,083,189.46	18,030,223.23
管理费用	(三十八)	88,738,408.27	264,833,090.63
研发费用	(三十九)	5,578,698.11	54,210,568.39
财务费用	(四十)	421,393,829.17	365,398,846.85
其中：利息费用		420,988,961.07	361,714,259.70
利息收入		1,210,277.08	1,173,120.58
加：其他收益	(四十一)	14,144,562.14	15,718,350.08
投资收益(损失以“-”号填列)	(四十三)	5,290,399.32	-4,518,524.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-613,839.61	309,310.33
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)	(四十四)	4,091,924.92	
资产减值损失(损失以“-”号填列)	(四十五)	-42,736,515.04	-966,123,683.29
资产处置收益(损失以“-”号填列)	(四十六)	1,026,983.65	-8,297,725.30
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-498,118,948.84	-1,647,063,977.38
加：营业外收入	(四十七)	146,381.27	337,864.13
减：营业外支出	(四十八)	435,402,968.21	134,229,062.75
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-933,375,535.78	-1,780,955,176.00
减：所得税费用	(四十九)	64,029.34	8,874,889.90
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-933,439,565.12	-1,789,830,065.90
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
(一)按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		-933,439,565.12	-1,789,830,065.90
2.终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
(二)按所有权归属分类：			
1.归属于母公司股东的净利润		-932,172,657.69	-1,689,094,458.97
2.少数股东损益		-1,266,907.43	-100,735,606.93
六、其他综合收益的税后净额		402,387.52	885,478.17
归属母公司股东的其他综合收益的税后净额		402,387.52	885,478.17
(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		402,387.52	885,478.17
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		402,387.52	885,478.17
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		-933,037,177.60	-1,788,944,587.73
归属于母公司股东的综合收益总额		-931,770,270.17	-1,688,208,980.80
归属于少数股东的综合收益总额		-1,266,907.43	-100,735,606.93
八、每股收益			
(一)基本每股收益		-0.38	-0.69
(二)稀释每股收益		-0.38	-0.69

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2019年度

编制单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注十五	2019年度	2018年度
一、营业收入	(四)	23,932,351.82	11,102,031.28
减：营业成本	(四)	22,601,882.15	9,556,647.95
税金及附加		17,970.00	
销售费用		444,117.97	
管理费用		23,878,421.13	42,293,372.68
研发费用		419,274.70	9,504,439.87
财务费用		259,530,620.28	192,742,484.67
其中：利息费用		259,956,189.09	193,060,151.75
利息收入		-440,069.12	-323,645.58
加：其他收益		100,000.00	53,228.21
投资收益(损失以“-”号填列)			
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)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		1,392,417,121.14	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-77,356,394.10	-141,400,447.36
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-541.83	-2,919,288.90
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		1,032,200,250.80	-387,261,421.94
加：营业外收入			
减：营业外支出		65,553,126.29	91,755,132.78
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		966,647,124.51	-479,016,554.72
减：所得税费用			
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		966,647,124.51	-479,016,554.72
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		966,647,124.51	-479,016,554.72
(二)终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)			
五、其他综合收益的税后净额			
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
(二)将重分类进损益的其他综合收益		-	-
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备			
8.外币财务报表折算差额			
9.其他			
六、综合收益总额		966,647,124.51	-479,016,554.72
七、每股收益			
(一)基本每股收益			
(二)稀释每股收益			

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2019年度

编制单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注五	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		118,554,529.60	152,525,318.64
收到的税费返还		6,488,028.15	4,574,053.65
收到其他与经营活动有关的现金	(五十)	43,260,019.23	38,948,986.95
经营活动现金流入小计		168,302,576.98	196,048,359.24
购买商品、接受劳务支付的现金		81,465,099.20	110,295,459.57
支付给职工以及为职工支付的现金		39,090,972.75	86,597,329.53
支付的各项税费		4,326,941.81	7,053,285.04
支付其他与经营活动有关的现金	(五十)	119,702,341.81	72,777,933.35
经营活动现金流出小计		244,585,355.57	276,724,007.49
经营活动产生的现金流量净额		-76,282,778.59	-80,675,648.25
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金		14,996,749.96	
取得投资收益所收到的现金		-	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		987,716.40	8,080,330.21
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-16,884.88
收到其他与投资活动有关的现金	(五十)	18,771.46	
投资活动现金流入小计		16,003,237.82	8,063,445.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		480,162.65	5,345,683.19
投资支付的现金		1.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		480,163.65	5,345,683.19
投资活动产生的现金流量净额		15,523,074.17	2,717,762.14
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金		800,000.00	
取得借款收到的现金		62,100,000.00	66,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	(五十)	71,647,460.38	50,387,354.98
筹资活动现金流入小计		134,547,460.38	117,187,354.98
偿还债务支付的现金		63,200,000.00	66,794,842.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,125,556.41	15,135,301.04
支付其他与筹资活动有关的现金	(五十)	9,575,967.89	3,721,997.72
筹资活动现金流出小计		76,901,524.30	85,652,141.37
筹资活动产生的现金流量净额		57,645,936.08	31,535,213.61
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		23,006.64	167,746.78
五、现金及现金等价物净增加额		-3,090,761.70	-46,254,925.72
加：期初现金及现金等价物余额		15,274,935.45	61,529,861.17
六、期末现金及现金等价物余额		12,184,173.75	15,274,935.45

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2019年度

编制单位：江苏保千里视像科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	附注	2019年度	2018年度
一、经营活动产生的现金流量			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,500,000.00	
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		1,087,345.58	19,206,642.00
经营活动现金流入小计		2,587,345.58	19,206,642.00
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		115,747.73	3,290,790.52
支付的各项税费			328.20
支付其他与经营活动有关的现金		2,338,659.27	15,377,146.87
经营活动现金流出小计		2,454,407.00	18,668,265.59
经营活动产生的现金流量净额		132,938.58	538,376.41
二、投资活动产生的现金流量			
收回投资收到的现金			
取得投资收益所收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金			5,555.56
投资支付的现金			
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		-	5,555.56
投资活动产生的现金流量净额		-	-5,555.56
三、筹资活动产生的现金流量			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		300,832.34	91,577.55
筹资活动现金流入小计		300,832.34	91,577.55
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		3,051.52	2,865.92
支付其他与筹资活动有关的现金		430,719.40	842,165.75
筹资活动现金流出小计		433,770.92	845,031.67
筹资活动产生的现金流量净额		-132,938.58	-753,454.12
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		-	-220,633.27
加：期初现金及现金等价物余额		-	220,633.27
六、期末现金及现金等价物余额		-	-

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表

编制单位：江苏保千里视觉科技集团股份有限公司

项 目	2019年度												
	股本			归属于母公司股东权益			其他权益工具					少数股东权益	股东权益合计
	股本	优先股	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	小计			
一、上年期末余额：	2,437,886,049.00			711,996,924.25	309,418,701.50	1,477,649.13		52,945,092.56	-7,942,139,126.11	-5,047,252,112.67	79,391,934.81	-4,967,860,177.86	
加：会计政策变更						-38,397,540.00			38,397,540.00				
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	2,437,886,049.00			711,996,924.25	309,418,701.50	-36,919,890.87		52,945,092.56	-7,903,741,586.11	-5,047,252,112.67	79,391,934.81	-4,967,860,177.86	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)													
(一)综合收益总额						402,387.52			-932,172,657.69	-931,770,270.17	-2,262,547.77	-934,032,817.94	
(二)股东投入和减少资本						402,387.52			-932,172,657.69	-931,770,270.17	-1,266,907.43	-933,037,177.60	
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
(三)利润分配													
1、提取盈余公积													
2、对股东的分配													
3、其他													
(四)股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
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													
(五)专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	2,437,886,049.00			711,996,924.25	309,418,701.50	-36,517,503.35		52,945,092.56	-8,835,914,243.80	-5,979,022,382.84	77,129,387.04	-5,901,892,995.80	

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

合并股东权益变动表 (续)

编制单位: 江苏保千里视觉科技集团股份有限公司

项 目	2018年度												
	归属于母公司股东权益												
	股本	优先股	其他权益工具 永续债	其他	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	小计	少数股东权益	股东权益合计
一、上年期末余额:	2,437,886,049.00				711,996,924.25	309,418,701.50	592,170.96		52,945,092.56	-6,253,044,667.14	-3,359,043,131.87	180,127,541.74	-3,178,915,590.13
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	2,437,886,049.00				711,996,924.25	309,418,701.50	592,170.96		52,945,092.56	-6,253,044,667.14	-3,359,043,131.87	180,127,541.74	-3,178,915,590.13
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)							885,478.17			-1,689,094,458.97	-1,688,208,980.80	-100,735,606.93	-1,788,944,587.73
(一) 综合收益总额							885,478.17			-1,689,094,458.97	-1,688,208,980.80	-100,735,606.93	-1,788,944,587.73
(二) 股东投入和减少资本													
1、股东投入的普通股													
2、其他权益工具持有者投入资本													
3、股份支付计入股东权益的金额													
4、其他													
(三) 利润分配													
1、提取盈余公积													
2、对股东的分配													
3、其他													
(四) 股东权益内部结转													
1、资本公积转增股本													
2、盈余公积转增股本													
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													
(五) 专项储备													
1、本期提取													
2、本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	2,437,886,049.00				711,996,924.25	309,418,701.50	1,477,649.13		52,945,092.56	-7,942,139,126.11	-5,047,252,112.67	79,391,934.81	-4,967,860,177.86

公司法定代表人:

主管会计工作负责人:

会计机构负责人:

母公司股东权益变动表

编制单位：江苏恒千里视像科技集团股份有限公司

项 目	2019年度										
	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	股东权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额：	2,437,886,049.00				4,266,631,408.21	309,418,701.50	-	49,064,940.63	-10,715,461,512.22	-4,271,297,815.88	
加：会计政策变更							-30,000,000.00		30,000,000.00		
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,437,886,049.00				4,266,631,408.21	309,418,701.50	-30,000,000.00	49,064,940.63	-10,685,461,512.22	-4,271,297,815.88	
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)											
(一) 综合收益总额											
(二) 股东投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入股东权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对股东的分配											
3. 其他											
(四) 股东权益内部结转											
1. 资本公积转增股本											
2. 盈余公积转增股本											
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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余额	2,437,886,049.00				4,266,631,408.21	309,418,701.50	-30,000,000.00	49,064,940.63	-9,718,814,387.71	-3,304,650,691.37	

单位：元 币种：人民币

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

母公司股东权益变动表（续）

编制单位：江苏保千里视觉科技集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项 目	2018年度											
	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	股东权益合计
	优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额：	2,437,886,049.00	-	-	-	4,266,631,408.21	309,418,701.50	-	-	-	49,064,940.63	-10,236,444,957.50	-3,792,281,261.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	2,437,886,049.00	-	-	-	4,266,631,408.21	309,418,701.50	-	-	-	49,064,940.63	-10,236,444,957.50	-3,792,281,261.16
三、本年增减变动金额(减少以“-”号列示)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-479,016,554.72	-479,016,554.72
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-479,016,554.72	-479,016,554.72
(二) 股东投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入股东权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对股东的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 股东权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增股本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	2,437,886,049.00	-	-	-	4,266,631,408.21	309,418,701.50	-	-	-	49,064,940.63	-10,715,461,512.22	-4,271,297,815.88

公司法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

江苏保千里视像科技集团股份有限公司 财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

一、公司基本情况

(一) 公司概况

江苏保千里视像科技集团股份有限公司(原名江苏中达新材料集团股份有限公司,以下简称“公司”、“本公司”或“保千里”)系经中国包装总公司“包企[1997]第41号”文和南京市人民政府“宁政复[1997]27号”文批准,由南京塑料包装材料总厂、中国包装总公司内江包装材料总厂、申达集团公司、南京双惠新技术开发公司、北海中包工贸有限公司、江阴市黎明幕墙有限公司共同发起,以募集方式设立的股份有限公司。1998年4月9日公司更名为南京中达制膜(集团)股份有限公司;2003年9月20日公司更名为江苏中达新材料集团股份有限公司;2015年4月27日公司更名为江苏保千里视像科技集团股份有限公司。

经中国证监会“证监发字[1997]283号、284号”文批准,本公司于1997年6月5日在上海证券交易所以上网定价发行人民币流通股3,000万股,并于1997年6月23日在上海证券交易所挂牌上市交易,股票代码600074。

2006年6月15日,本公司股东大会审议通过了股权分置改革方案:以2005年12月31日公司总股本375,408,000股为基数,以资本公积金向全体股东转增股本每10股转增7.61392405股,转增共计285,832,800股,其中非流通股股东按每10股转增3股,共计转增54,885,600股,并放弃其余应转增股份84,412,663股,转送给流通股股东作为对价安排。2006年6月26日,实施完毕。截止2009年12月31日,本公司发行在外的普通股已全部流通。

2013年,公司第二次债权人会议暨出资人组会议决议通过的《重整计划草案》和江苏省无锡市中级人民法院(2013)锡破字第0007号《民事裁定书》的规定,公司申请增加注册资本人民币234,740,484.00元,由资本公积转增股本,转增基准日为重整基准日2013年4月26日,变更后注册资本为人民币895,981,284.00元。

根据公司第六届董事会第十七次、第二十三次会议决议、2014年11月14日召开的2014年第二次临时股东大会决议和2015年2月17日中国证券监督管理委员会《关于核准江苏中达新材料集团股份有限公司重大资产重组及向庄敏等发行股份购买资产的批复》(证监许可[2015]291号)文件核准,本公司进行资产重组。公司将截止评估基准日2014年3月31日拥有的全部资产、负债与业务出售给原控股股东申达集团有限公司(以下简称“申达集团”),根据江苏华信资产评估有限公司出具的苏华评报字[2014]第102号评估报告书,以2014年3月31日为基准日,本次交易的出售资产评估值为61,619.00万元。根据

《重大资产出售协议》，出售资产作价61,619.00万元，公司以每股人民币2.12元向庄敏、日昇创沅、陈海昌、庄明、蒋俊杰发行股份共计1,359,971,698股，以购买其共同持有的深圳市保千里电子有限公司100%股权。公司与申达集团已完成签署《资产交割确认书》，于2015年3月5日在深圳市工商行政管理局办理了深圳市保千里电子有限公司股权变更登记手续，于2015年3月10日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了所发行股份的登记手续。

截止2019年12月31日，本公司累计发行股本为2,437,886,049股，注册资本为2,437,886,049.00元。公司注册地址：南京经济技术开发区兴智路兴智科技园B栋21层，办公地址：深圳市南山区登良路23号汉京国际大厦16层。

本公司原属于塑料制膜行业，主要生产销售双向拉伸聚脂薄膜、双向拉伸聚丙烯薄膜、聚乙烯薄膜、聚丙烯薄膜、聚酯切片、彩色印刷、复合制品。销售塑料制品、化工原料及制品（不含危险品）；化工产品出口及本企业科研和生产所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表零配件的进口业务。

经2015年重大资产重组后，经营业务发生变更，根据2015年4月修改后的公司章程，本公司经营范围变更为：电子摄像技术、计算机软硬件研发、生产、销售、租赁；项目投资；物业管理服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。

本公司尚无实际控制人。

（二）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本公司财务报告由本公司董事会 2020 年 3 月 11 日批准报出。

（三）合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

公司名称
深圳市保千里电子有限公司
深圳市图雅丽特种技术有限公司
深圳市保千里科技有限公司
深圳市爱尔贝特科技有限公司
深圳市君正义科技有限公司
深圳市彼图恩科技有限公司
保千里（香港）电子有限公司
保千里（塞舌尔）电子有限公司
深圳市鹏隆成实业发展有限公司
南京威卡尔软件有限公司

公司名称
深圳市打令智能科技有限公司
深圳市智联宝生态科技有限公司
中哥智慧系统简易股份有限公司
深圳智尊保投资控股有限公司
深圳市小豆科技有限公司
深圳市小豆文化发展有限公司
柳州延龙汽车有限公司
柳州延龙商用汽车有限公司
柳州延龙新能源汽车有限公司
广西佳凯科技有限公司
广西景龙投资有限公司
深圳市保千里仿生智能视像技术研究院
北京智尊保汽车科技有限公司
佛山市智驾时代汽车科技有限公司
智尊保（湖南）智能科技有限公司
智尊保（深圳）智能科技有限公司
浙江智尊保科技股份有限公司

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的子公司。本公司子公司的相关信息参见附注六（一），本期本公司及本公司子公司投资的部分主体仍然处于失控状态，无法纳入财务报表合并范围。本年的合并财务报表范围变化情况详见附注六（二）。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的企业会计准则的要求进行编制。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

（二）持续经营

本公司连续三年巨额亏损，净资产为负数，2019年度本公司经营状况持续恶化，资金枯竭，到期债

务无力偿还，订单大幅减少，人员不断流失，生产经营处于停滞状态，同时本公司被证监会立案调查处罚并涉及多宗法律诉讼，可能面临巨额赔偿。未来本公司管理层将采取以下措施，争取消除或减轻经营风险：一、继续发展主营业务，维持核心业务生产能力；二、进一步完善内部控制体系，提升公司治理水平；三、争取获得监管机构协助对原控股股东庄敏的相关案件尽快立案，确认违法事实，追究违法责任，以挽回公司损失；四、寻求新的债务重组方案，化解公司重重危机。若以上情况无法得到改善，本公司自本报告期末起 12 个月内，对持续经营能力将造成重大影响。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

采用公历年制，自公历每年 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。

（三）营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

以人民币作为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允

价值份额的差额,确认为商誉;合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,经复核后,计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用,于发生时计入当期损益;为企业合并而发行权益性证券的交易费用,冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

2、合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致,如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的,在编制合并财务报表时,按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司,以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司,以其资产、负债(包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉)在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额,冲减少数股东权益。

(1) 增加子公司或业务

在报告期内,若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则调整合并资产负债表的期初数;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表,同时对比较报表的相关项目进行调整,视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的,视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资,在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动,分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。在报告期内,若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的,则不调整合并资产负债表期初数;将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务

自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的,对于购买日之前持有的被购买方的股权,本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的,与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益,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。

(2) 处置子公司或业务

① 一般处理方法

在报告期内,本公司处置子公司或业务,则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表;该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时,对于处置后的剩余股权投资,本公司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与商誉之和的差额,计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动,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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的,按照上述原则进行会计处理。

② 分步处置子公司

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

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的;
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果;
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;
- iv. 一项交易单独看是不经济的,但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置

对子公司的股权投资在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排的分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

（八）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

（九）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与

购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。处置境外经营时，将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。

（十）金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）；除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2、金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如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，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、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以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、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，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信

息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

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

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

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

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

（十一）应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

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

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在

组合基础上计算预期信用损失：

1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除单独评估信用风险外的应收款项

对账龄组合实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

3、坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十二）其他应收款

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
账龄组合	除单独评估信用风险外的应收款项

对账龄组合实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

（十三）存货

1、存货的分类

存货分为原材料、在产品、产成品、低值易耗品、自制半成品、委托加工物资、发出商品、开发成本等。

2、发出存货的计价方法

存货按实际成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；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，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、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

低值易耗品采用一次转销法。

（十四）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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，即本公司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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

（十五）长期股权投资

1、共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式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。

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。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被

投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十六）固定资产

1、固定资产确认条件

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

- （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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	10-35	4	9.60-2.74
机器设备	5-12	4	19.20-8.00
办公及电子设备	3-8	4	32.00-12.00
运输设备	5-8	4	19.20-12.00
研发及其他设备	3-6	4	32.00-16.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、暂停资本化期间

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

4、借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

（十九）无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地使用权证
办公软件使用权	3-10年	
其他软件及非专利技术	3-10年	

每期末，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。

经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值

分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

（二十一）长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司重要的长期待摊费用包括厂区改造、设备技术改造等。

1、摊销方法

长期待摊费用能确定受益期限的，按预计受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过 10 年的期限摊销。

2、摊销年限

类别	摊销年限	依据
互保金	3 年	预计受益期限
模具	3 年	预计受益期限
装修费	3 年	预计受益期限

（二十二）职工薪酬

1、短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、离职后福利的会计处理方法

（1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会

计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

详见本附注“五、（二十一）应付职工薪酬”。

3、辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

（二十三）预计负债

1、预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

（1）该义务是本公司承担的现时义务；

(2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

(3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十四）股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任

何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始采用财务模型按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“九、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（二十五）收入

1、销售商品收入确认的一般原则

（1）销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

（2）销售商品收入确认的标准及确认时间的具体判断标准

①国内销售

与客户签订合同或订单发货并开具发票给客户，收到客户收货回执后，公司确认销售收入的实现；

②出口销售

与客户签订合同或订单报关通过、已装船发货（取得货运单）确认收入。

2、让渡资产使用权收入的确认和计量原则

（1）让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时。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。

3、按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入的确认和计量原则

（1）按完工百分比法确认提供劳务的收入和建造合同收入确认和计量的总体原则

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。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，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。

（二十六）政府补助

1、类型

政府补助，是本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。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、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。

2、确认时点

本公司对于政府补助在实际收到时，按照实收金额并区分政府补助的类型，按会计准则规定予以确认和计量。

3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公

可以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十八) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

(1) 财务报表列报

2019年财政部发布财会〔2019〕6号《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》，对企业财务报表格式进行了修订，经本公司第八届董事会第十一次会议、第八届监事会第六次会议于2019年8月28日决议通过，本公司根据通知要求进行了调整。相关列报调整影响如下：

2018年12月31日受影响的合并资产负债表项目：

合并资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款	5,235,586.52	-5,235,586.52	-
应收票据	-	-	-
应收账款	-	5,235,586.52	5,235,586.52
应付票据及应付账款	736,596,974.51	-736,596,974.51	-

应付票据	-	-	-
应付账款	-	736,596,974.51	736,596,974.51
合计			

2018年12月31日受影响的母公司资产负债表项目：

母公司资产负债表项目	调整前	调整数 (增加+/减少-)	调整后
应收票据及应收账款			
应收票据			
应收账款			
应付票据及应付账款	376,954,202.50	-376,954,202.50	-
应付票据			
应付账款		376,954,202.50	376,954,202.50
合计	376,954,202.50	-	376,954,202.50

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整。

本公司以按照财会〔2019〕6号及财会〔2019〕16号规定追溯调整后的比较报表为基础，对首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表情况列示如下：

合并资产负债表各影响项目：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	196,329,709.00	196,329,709.00	
结算备付金			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
拆出资金			
交易性金融资产		4,405,893.75	4,405,893.75
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5,235,586.52	5,235,586.52	
应收款项融资			
预付款项	7,999,387.46	7,999,387.46	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	34,538,964.85	34,538,964.85	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	153,857,183.31	153,857,183.31	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	51,457,816.89	51,457,816.89	
流动资产合计	449,418,648.03	453,824,541.78	4,405,893.75
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	6,405,893.75		-6,405,893.75
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	8,513,705.33	8,513,705.33	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其他权益工具投资		2,000,000.00	2,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	178,867,721.48	178,867,721.48	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,440,648.52	55,440,648.52	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	3,571,387.68	3,571,387.68	
递延所得税资产			
其他非流动资产	6,540,040.64	6,540,040.64	
非流动资产合计	259,339,397.40	254,933,503.65	-4,405,893.75
资产总计	708,758,045.43	708,758,045.43	
流动负债：			
短期借款	2,520,935,183.75	2,520,935,183.75	
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	500,000.00	500,000.00	
应付账款	736,096,974.51	736,096,974.51	
预收款项	21,180,186.59	21,180,186.59	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	54,258,084.64	54,258,084.64	
应交税费	27,031,459.75	27,031,459.75	
其他应付款	928,243,532.11	928,243,532.11	
其中：应付利息	451,901,903.03	451,901,903.03	
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,354,005,801.70	1,354,005,801.70	
其他流动负债			
流动负债合计	5,642,251,223.05	5,642,251,223.05	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	4,450,000.00	4,450,000.00	
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	28,307,000.24	28,307,000.24	
递延收益	1,610,000.00	1,610,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	34,367,000.24	34,367,000.24	
负债合计	5,676,618,223.29	5,676,618,223.29	
所有者权益（或股东权益）：			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
实收资本（或股本）	2,437,886,049.00	2,437,886,049.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	711,996,924.25	711,996,924.25	
减：库存股	309,418,701.50	309,418,701.50	
其他综合收益	1,477,649.13	-36,919,890.87	-38,397,540.00
专项储备			
盈余公积	52,945,092.56	52,945,092.56	
一般风险准备			
未分配利润	-7,942,139,126.11	-7,903,741,586.11	38,397,540.00
归属于母公司所有者权益（或股东权益）	-5,047,252,112.67	-5,047,252,112.67	
合计			
少数股东权益	79,391,934.81	79,391,934.81	
所有者权益（或股东权益）合计	-4,967,860,177.86	-4,967,860,177.86	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	708,758,045.43	708,758,045.43	

母公司资产负债表各影响项目：

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	107,668,771.18	107,668,771.18	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项			
其他应收款	121,769,912.55	121,769,912.55	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
其中：应收利息			
应收股利			
存货			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	6,151,946.08	6,151,946.08	
流动资产合计	235,590,629.81	235,590,629.81	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	195,289,600.60	195,289,600.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	3,716,530.82	3,716,530.82	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	1,541,938.64	1,541,938.64	
非流动资产合计	200,548,070.06	200,548,070.06	

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
资产总计	436,138,699.87	436,138,699.87	
流动负债：			
短期借款	467,500,000.00	467,500,000.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	376,954,202.50	376,954,202.50	
预收款项			
应付职工薪酬	11,095,136.38	11,095,136.38	
应交税费	21,140,173.24	21,140,173.24	
其他应付款	2,453,975,690.54	2,453,975,690.54	
其中：应付利息	276,403,741.30	276,403,741.30	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	1,353,165,801.70	1,353,165,801.70	
其他流动负债			
流动负债合计	4,683,831,004.36	4,683,831,004.36	
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	23,605,511.39	23,605,511.39	
递延收益			

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	23,605,511.39	23,605,511.39	
负债合计	4,707,436,515.75	4,707,436,515.75	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	2,437,886,049.00	2,437,886,049.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	4,266,631,408.21	4,266,631,408.21	
减：库存股	309,418,701.50	309,418,701.50	
其他综合收益		-30,000,000.00	-30,000,000.00
专项储备			
盈余公积	49,064,940.63	49,064,940.63	
未分配利润	-10,715,461,512.22	-10,685,461,512.22	30,000,000.00
所有者权益（或股东权益）合计	-4,271,297,815.88	-4,271,297,815.88	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	436,138,699.87	436,138,699.87	

2、重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

（二十九）前期会计差错更正

1、追溯重述法

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

2、未来适用法

本报告期未发生采用未来适用法的前期会计差错更正事项。

四、税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、16.5%、25%、0%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计征	2%

(二) 不同所得税纳税主体适用所得税税率情况

纳税主体名称	所得税税率 (%)
江苏保千里视像科技集团股份有限公司	25%
深圳市保千里电子有限公司	25%
深圳市图雅丽特种技术有限公司	25%
深圳市保千里科技有限公司	25%
深圳市爱尔贝特科技有限公司	25%
深圳市君正义科技有限公司	25%
深圳市彼图恩科技有限公司	25%
保千里（香港）电子有限公司	16.5%
保千里（塞舌尔）电子有限公司	-
深圳市鹏隆成实业发展有限公司	25%
南京威卡尔软件有限公司	25%
深圳市打令智能科技有限公司	25%
深圳市智联宝生态科技有限公司	25%
中哥智慧系统简易股份有限公司	25%
深圳智尊保投资控股有限公司	25%
深圳市小豆科技有限公司	25%
深圳市小豆文化发展有限公司	25%

纳税主体名称	所得税税率 (%)
柳州延龙汽车有限公司	15%
柳州延龙商用汽车有限公司	25%
柳州延龙新能源汽车有限公司	25%
广西佳凯科技有限公司	25%
广西景龙投资有限公司	25%
深圳市保千里仿生智能视像技术研究院	25%
北京智尊保汽车科技有限公司	25%
佛山市智驾时代汽车科技有限公司	25%
智尊保(湖南)智能科技有限公司	25%
智尊保(深圳)智能科技有限公司	25%
浙江智尊保科技股份有限公司	25%

(三) 税收优惠批文

1、企业所得税

(1) 本公司之子公司深圳市爱尔贝特科技有限公司于 2016 年 6 月 27 日取得了由深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，符合《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）规定的税收优惠政策，深圳市爱尔贝特科技有限公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，2019 年为减半征收第二年。

(2) 柳州延龙汽车有限公司于 2014 年 9 月 24 日取得桂工信政法确认函（2014）110 号文，符合国家《产业结构调整指导目录(2011 年本)》（国家发改委 2011 年第 9 号令）第一类“鼓励类”的规定，根据【柳州市阳和工业新区地方税务局】柳阳地税函【2015】10 号文，柳州延龙汽车有限公司自【2011】年起至【2020】年度享受西部鼓励类优惠政策，并于 2017 年 5 月 11 日取得柳州市阳和工业新区地方税务局税务事项通知书《阳和地税通【2017】47 号文，依据《财政部海关总署国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题通知》财税〔2011〕58 号第二条，柳州延龙汽车有限公司享受西部鼓励类优惠政策，减按照 15%税率征收企业所得税。

(3) 本公司之子公司深圳市小豆科技有限公司于 2014 年 7 月 31 日取得了由深圳市经济贸易和信息化委员会颁发的《软件企业认定证书》，符合《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号）规定的税收优惠政策，深圳市小豆科技有限公司从开始获利年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税，2019 年为减半征收的第

三年。

2、增值税

根据财政部、国家税务总局财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》规定，自2011年1月1日起，对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品，按17%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。本公司之子公司深圳市保千里科技有限公司经深圳市蛇口国家税务局税务资格备案通知书深国税备案[2015]0063号文件核准，享受该增值税优惠政策。

本公司之子公司深圳市爱尔贝特科技有限公司经深圳市南山国家税务局税务资格备案通知书深国税备案[2015]0363号文件核准，享受该增值税优惠政策。

本公司之子公司深圳市小豆科技有限公司经深圳市南山区国家税务局税务资格备案通知书深国税南备案[2016]0160号文件核准，享受该增值税优惠政策。

本公司之子公司南京威卡尔软件有限公司经南京市经济技术开发区国家税务局税务资格备案通知书经国税税通[2016]602576号文件核准，享受该增值税优惠政策。

五、合并财务报表项目附注

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元)

(一) 货币资金

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金	18,220.53	62,688.07
银行存款	12,165,953.22	15,212,247.38
其他货币资金	118,984,339.54	181,054,773.55
合计	131,168,513.29	196,329,709.00
其中：存放在境外的款项总额	30,460.72	1,420,611.30

其他说明

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

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票保证金	6,056,400.00	500,000.00
信用证保证金	-	-
冻结的银行账户资金	112,927,939.54	180,554,773.55
用于担保的定期存款或通知存款	-	-
合计	118,984,339.54	181,054,773.55

(二) 应收账款

1、按账龄披露：

账龄	2019年12月31日
1年以内	30,580,032.93
1-2年	11,899,899.89
2-3年	2,443,587,343.30
3年以上(3-4年)	126,731,835.02
4-5年	305,858.00
5年以上	7,578,681.49
合计	2,620,683,650.63

2、应收账款分类披露：

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	2,591,649,163.04	98.89	2,589,922,860.09	99.93	1,726,302.95
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	29,034,487.59	1.11	1,784,315.52	6.15	27,250,172.07
合计	2,620,683,650.63	100.00	2,591,707,175.61	98.89	28,976,475.02

续

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	2,601,653,781.58	99.86	2,599,843,712.50	99.93	1,810,069.08
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	3,692,597.91	0.14	267,080.47	7.23	3,425,517.44
合计	2,605,346,379.49	100.00	2,600,110,792.97	99.80	5,235,586.52

(1) 单项评估预期信用损失计提坏账准备金额较大的应收账款单位情况：

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
广州优果蔬网络科技有限公司	202,018,750.00	202,018,750.00	100.00	到期回收困难
杭州爱卿科技有限公司	150,079,750.00	150,079,750.00	100.00	到期回收困难
深圳市益佰年文化传播有限公司	149,515,395.00	149,515,395.00	100.00	到期回收困难
深圳市心悦云端技术有限公司	147,504,000.00	147,504,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市中星宝电商平台有限公司	116,814,000.00	116,814,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市尚流移动互联网有限公司	113,433,000.00	113,433,000.00	100.00	到期回收困难
南京鹁鹁电子商务有限公司	109,328,250.00	109,328,250.00	100.00	到期回收困难
深圳市年富供应链有限公司	94,340,822.29	94,340,822.29	100.00	到期回收困难
南京正和文化传媒有限公司	88,664,875.00	88,664,875.00	100.00	到期回收困难
北京生活半小时科技有限公司	78,241,050.00	78,241,050.00	100.00	到期回收困难
深圳市思瑞网络信息有限公司	69,462,833.33	69,462,833.33	100.00	到期回收困难
深圳云邦信息技术有限责任公司	66,822,125.00	66,822,125.00	100.00	到期回收困难
深圳市唯美会智能信息有限公司	60,975,000.00	60,975,000.00	100.00	到期回收困难
武汉夏荷冬雪食品有限公司	55,197,500.00	55,197,500.00	100.00	到期回收困难
深圳市奔瑞汽车用品有限公司	53,552,300.00	53,552,300.00	100.00	到期回收困难
深圳双安智农科技发展有限公司	50,081,350.00	50,081,350.00	100.00	到期回收困难
长沙松致文化传播有限公司	48,490,000.00	48,490,000.00	100.00	到期回收困难
青岛丰慧汽车用品有限公司	47,404,230.00	47,404,230.00	100.00	到期回收困难
上海宜生源文化传播有限公司	43,195,400.00	43,195,400.00	100.00	到期回收困难
长沙锐迅电子有限公司	43,026,124.16	43,026,124.16	100.00	到期回收困难
上海奔头文化传媒有限公司	42,016,500.00	42,016,500.00	100.00	到期回收困难
深圳市驭加乐汽车电子有限公司	41,253,300.00	41,253,300.00	100.00	到期回收困难
深圳首尔电子有限公司	40,831,000.00	40,831,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市壹号定制健康管理有限公司	40,762,000.00	40,762,000.00	100.00	到期回收困难
广州鼎翊汽车用品有限公司	39,892,370.00	39,892,370.00	100.00	到期回收困难
天津瑞泰兴源科技发展有限公司	39,685,900.00	39,685,900.00	100.00	到期回收困难
深圳市九鹿鸣文化传媒有限公司	39,667,900.00	39,667,900.00	100.00	到期回收困难

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
深圳市华车控股有限公司	39,186,000.00	39,186,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市铭泰供应链管理有限公司	36,026,000.00	36,026,000.00	100.00	到期回收困难
上海凯轮智能科技有限公司	34,849,960.00	34,849,960.00	100.00	到期回收困难
耀美(广州)汽车科技服务有限责任公司(广州市耀美汽车用品有限公司)	32,680,000.00	32,680,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市众所周知传媒有限公司	30,101,200.00	30,101,200.00	100.00	到期回收困难
深圳市威航科技有限公司	29,819,960.00	29,819,960.00	100.00	到期回收困难
广州市雄兵汽车电器有限公司	22,232,000.00	22,232,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市车米云图科技有限公司	20,798,400.00	20,798,400.00	100.00	到期回收困难
广州小雏菊电子商务有限公司	20,121,200.00	20,121,200.00	100.00	到期回收困难
深圳市新店网电子商务有限公司	17,447,200.00	17,447,200.00	100.00	到期回收困难
厦门阳扬广告有限公司	16,930,000.00	16,930,000.00	100.00	到期回收困难
广东明亮传媒有限公司	16,387,150.00	16,387,150.00	100.00	到期回收困难
武汉盛世源点传媒有限公司	16,020,000.00	16,020,000.00	100.00	到期回收困难
深圳华瑞智生活科技有限公司	15,551,010.00	15,551,010.00	100.00	到期回收困难
深圳市金诚联创科技有限公司	15,487,000.00	15,487,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市智盈达科技有限公司	14,810,000.00	14,810,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市新东智科技有限公司	14,272,000.00	14,272,000.00	100.00	到期回收困难
广西贺州市图乐科技有限公司	11,588,200.00	11,588,200.00	100.00	到期回收困难
杭州璞遇机器人科技有限公司	11,240,000.00	11,240,000.00	100.00	到期回收困难
深圳市警豹电子科技有限公司	10,780,000.00	10,780,000.00	100.00	到期回收困难
合计	2,498,583,004.78	2,498,583,004.78	100.00	

(2) 按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1年以内	28,267,643.59	6.00	1,696,058.62	2,826,708.12	6.00	169,602.49
1-2年	701,954.00	10.00	70,195.40	801,999.79	10.00	80,199.98

账龄	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
2-3年	31,000.00	20.00	6,200.00	33,890.00	20.00	6,778.00
3-4年	33,890.00	35.00	11,861.50	30,000.00	35.00	10,500.00
4-5年	-	50.00	-	-	50.00	-
5年以上	-	100.00	-	-	100.00	-
合计	29,034,487.59		1,784,315.52	3,692,597.91		267,080.47

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按单项评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	2,599,843,712.50	1,571,178.80	4,998,862.79	6,493,168.42	2,589,922,860.09
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	267,080.47	1,660,919.47	143,684.42		1,784,315.52
合计	2,600,110,792.97	3,232,098.27	5,142,547.21	6,493,168.42	2,591,707,175.61

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位名称	收回或转回金额	收回方式
四川省冠林房车汇汽车销售有限公司	408,650.00	收回
深圳市君立行科技有限公司	165,037.80	协议收回
六零加智能科技有限公司	1,500,000.00	协议收回
深圳市中星宝电商平台有限公司	400,000.00	协议收回
深圳市驭加乐汽车电子有限公司	419,700.00	转回
广西南宁哥斯达汽车用品有限公司	1,762,572.00	协议收回
广东杰安电子技术有限公司	200,000.00	协议收回
合计	4,855,959.80	

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,493,168.42
合计	6,493,168.42

1) 其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市君立行科技有限公司	货款	533,506.42	协议收回	已经董事会及监事会审议, 及 2018 年股东大会审议	否
六零加智能科技有限公司	货款	1,580,000.00	协议收回	经董事会及监事会审议	否
广西南宁哥斯达汽车用品有限公司	货款	4,195,388.00	协议收回	经董事会及监事会审议	否
广东杰安电子技术有限公司	货款	184,274.00	协议收回	已经董事会及监事会审议, 及 2018 年股东大会审议	否
合计		6,493,168.42			

5、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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
广州优果蔬网络科技有限公司	202,018,750.00	7.71%	202,018,750.00
杭州爱卿科技有限公司	150,079,750.00	5.73%	150,079,750.00
深圳市益佰年文化传播有限公司	149,515,395.00	5.71%	149,515,395.00
深圳市心悦云端技术有限公司	147,504,000.00	5.63%	147,504,000.00
深圳市中星宝电商平台有限公司	116,814,000.00	4.46%	116,814,000.00
合计	765,931,895.00	29.24%	765,931,895.00

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债事项。

(三) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	6,496,174.98	51.73	5,032,969.81	62.92
1-2年	324,697.40	2.59	1,648,696.07	20.61
2-3年	244,520.19	1.95	1,295,829.00	16.20
3年以上	5,491,274.22	43.73	21,892.58	0.27
合计	12,556,666.79	100.00	7,999,387.46	100.00

2、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

单位名称	金额	账龄	原因
杭州倾人贸易有限公司	294,000.00	3年以上	房车业务已停止，预付货款
东莞市浦迪实业投资有限公司	171,500.00	3年以上	业务停止，预付货款
广西紫域房地产开发有限公司	4,998,102.00	3年以上	预付购买房产款，房屋未交付
合计	5,463,602.00		—

3、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	账龄
广西紫域房地产开发有限公司	4,998,102.00	3年以上
深圳市大智创新科技股份有限公司	2,201,991.15	1年以内
天津易浩国际贸易有限公司	928,092.90	1年以内
陕西重型汽车有限公司	381,326.00	1年以内
东风柳州汽车有限公司	357,636.06	1年以内
合计	8,867,148.11	—

4、持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况

本报告期预付款项中无持有公司5%(含5%)以上表决权股份的股东单位情况。

(四) 其他应收款

项目	注	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息	1	-	-
应收股利	2	-	-
其他应收款	3	86,705,781.80	34,538,964.85
合计		86,705,781.80	34,538,964.85

1、应收利息

本公司本期不存在应收利息事项。

2、应收股利

本公司本期不存在应收股利事项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
押金及保证金	66,405,414.94	8,152,584.40
其他单位应收款项	1,762,238,678.50	1,628,299,972.01
借款及其他应收款项	21,630,683.51	32,033,262.17
合计	1,850,274,776.95	1,668,485,818.58

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额		1,255,754.85	1,632,691,098.88	1,633,946,853.73
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提		128,599.68	131,956,247.40	132,084,847.08
本期转回		1,183,693.37	1,035,658.35	2,219,351.72
本期转销				
本期核销			243,353.94	243,353.94
其他变动				
2019年12月31日余额		200,661.16	1,763,368,333.99	1,763,568,995.15

(3) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日
1年以内	65,190,059.46
1-2年	276,658,240.35
2-3年	1,406,967,506.41
3年以上(3-4年)	78,750,234.18
4-5年	3,868,000.00
5年以上	18,840,736.55
合计	1,850,274,776.95

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备情况:

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	核销	
按信用风险组合评估预期信用损失 计提坏账准备的应收账款	1,255,754.85	128,599.68	1,183,693.37		200,661.16
单项评估预期信用损失计提坏账准 备的应收账款	1,632,691,098.88	131,956,247.40	1,035,658.35	243,353.94	1,763,368,333.99
合计	1,633,946,853.73	132,084,847.08	2,219,351.72	243,353.94	1,763,568,995.15

2) 其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式	备注
深圳市蓝魔数码科技有限公司	302,210.44	诉讼收回	
合计	302,210.44		

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	243,353.94
合计	243,353.94

1) 其中重要的其他应收款核销情况:

单位名称	其他应收账款性 质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联 交易产生
------	--------------	------	------	---------	-----------------

单位名称	其他应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
深圳市多多精密设备有限公司	货款	243,353.94	协议	经董事会审议	否
合计		243,353.94			

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年12月31日	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
江苏法瑞德专用汽车有限公司	其他单位应收款项	290,000,000.00	2-3年	15.67%	290,000,000.00
广东浩联亚装饰设计工程有限公司	其他单位应收款项	197,550,896.62	1-2年	14.00%	262,550,896.62
	其他单位应收款项	65,000,000.00	2-3年		
洛银金融租赁股份有限公司	其他单位应收款项	198,240,000.00	2-3年	10.71%	198,240,000.00
武汉赫天光电股份有限公司	其他单位应收款项	172,030,380.68	2-3年	9.30%	172,030,380.68
深圳市晶铭星实业发展有限公司	其他单位应收款项	131,821,000.00	2-3年	7.12%	131,821,000.00
合计		1,054,642,277.30		57.00%	1,054,642,277.30

(7) 涉及政府补助的应收款项

本公司本期无该事项。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期无该事项。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期无该事项。

(五) 存货

1、存货分类

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	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	263,574,644.40	254,067,969.08	9,506,675.32	321,744,715.82	263,168,846.92	58,575,868.90
在产品	5,114,139.12	2,041,656.30	3,072,482.82	6,026,835.54	2,313,716.46	3,713,119.08
库存商品	81,545,087.77	73,324,072.85	8,221,014.92	91,094,721.71	72,994,682.16	18,100,039.55

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
委托加工物资	128,011.76	-	128,011.76	1,128,242.81	-	1,128,242.81
低值易耗品				61,794.80	61,371.76	423.04
其他	117,293,952.20	44,452,777.69	72,841,174.51	114,035,635.32	51,521,791.32	62,513,844.00
发出商品	20,017,970.19	17,343,562.98	2,674,407.21	37,481,490.16	27,655,844.23	9,825,645.93
合计	487,673,805.44	391,230,038.90	96,443,766.54	571,573,436.16	417,716,252.85	153,857,183.31

2、存货跌价准备

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	263,168,846.92	37,174,284.43	-	46,136,957.32	138,204.95	254,067,969.08
在产品	2,313,716.46	771,516.91	-	1,043,577.07	-	2,041,656.30
库存商品	72,994,682.16	6,130,503.20	-	5,801,112.51	-	73,324,072.85
发出商品	27,655,844.23	1,331,939.03	2,143,005.96	13,787,226.24	-	17,343,562.98
低值易耗品	61,371.76	-	-	61,371.76	-	-
其他	51,521,791.32	2,158,359.97	-	7,242,166.42	1,985,207.18	44,452,777.69
合计	417,716,252.85	47,566,603.54	2,143,005.96	74,072,411.32	2,123,412.13	391,230,038.90

(六) 其他流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
待抵扣税金	36,843,431.62	50,097,048.56
待摊费用	-	1,360,768.33
小计	36,843,431.62	51,457,816.89
减：减值准备	-	-
合计	36,843,431.62	51,457,816.89

(七) 可供出售金融资产

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具				70,397,506.00	63,991,612.25	6,405,893.75
其中：按公允价值计量				-	-	-
按成本计量				70,397,506.00	63,991,612.25	6,405,893.75
合计				70,397,506.00	63,991,612.25	6,405,893.75

(八) 长期股权投资

被投资单位	2018年12月 31日	本期增减变动							期末余额	本期计提减 值准备	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	其他			
深圳雅富恩博科技有限公司	6,016,603.15								6,016,603.15		6,016,603.15
深圳深国融众筹交易股份有 限公司	18,843,511.48								18,843,511.48		18,843,511.48
深圳市岁兰千里产业并购基 金合伙企业（有限合伙）	111,219,532.02								111,219,532.02		111,219,532.02
深圳星常态文化传媒公司	467,383,712.82								467,383,712.82		467,383,712.82
深圳信诚征信股份有限公司	10,004,088.19								10,004,088.19		10,004,088.19
深圳千里财富投资并购基金 企业（有限合伙）	133,018,705.44								133,018,705.44		133,018,705.44
珠海习悦信息技术有限公司	118,061,061.83								118,061,061.83		118,061,061.83
湖南星思科技有限公司	128,530,474.82								128,530,474.82		128,530,474.82
深圳市众鼎汇网络技术有限 公司	142,361,205.20								142,361,205.20		142,361,205.20
北京智尊保汽车科技有限公 司	128,887,762.36	1,700,001.00							-130,587,763.36		-

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

被投资单位	2018年12月 31日	本期增减变动							期末余额	本期计提减 值准备	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	其他			
柳州市正域小额贷款有限责 任公司	6,741,104.73			-613,839.61					6,127,265.12		-
深圳拨信科技有限公司	951,516.71								951,516.71		951,516.71
深圳市岁兰成长智联产业投 资企业(有限合伙)	39,606,039.48								39,606,039.48		39,606,039.48
鲸宇(天津)科技有限公司	143,972,126.55								143,972,126.55		143,972,126.55
南京野兽达达网络科技有限公司	139,542,786.99								139,542,786.99		139,542,786.99
深圳市嘉洋美和电池有限公 司	210,000,000.00								210,000,000.00		210,000,000.00
深圳市安威科电子有限公司	385,018,917.75								385,018,917.75		385,018,917.75
深圳云峯智能科技有限公司	437,500,000.00								437,500,000.00		437,500,000.00
深圳市楼通宝实业有限公司	430,000,000.00								430,000,000.00		430,000,000.00
深圳市协创兄弟房车有限公 司	108,190,135.24								108,190,135.24		108,190,135.24
合计	3,165,849,284.76	1,700,001.00	-	-613,839.61	-	-	-	-130,587,763.36	3,036,347,682.79	-	3,030,220,417.67

1、长期股权投资减值准备

本公司的大额对外投资，原董事长庄敏涉嫌通过控制股权转让方收款银行账户的方式将投资款转移至第三方账户，或涉嫌通过介绍第三方与投资标的签署业务合同的方式将增资款项转移至第三方账户，涉嫌以对外投资收购资产的方式侵占公司利益。本公司曾聘请了独立的评估机构对投资标的公司以 2017 年 12 月 31 日为基准日的权益价值进行估值，大部分被投资企业存在业务停滞、经营不善甚至资不抵债的情形，无法满足评估机构采用收益法或市场法进行评估的条件，评估机构最终采用了资产基础法对被投资企业的股权价值进行估值，对于投资成本高于持有的被投资企业相应股权评估价值的部分，本公司在 2017 年度计提了长期股权投资减值准备。

2018 年度、2019 年度公司资金枯竭，无力支付评估费用聘请独立评估机构对被投资企业 2018 年 12 月 31 日和 2019 年 12 月 31 日为基准日的权益价值进行估值，但本公司均委派了专员亲往被投资标的企业进行了现场走访和观察，发现绝大部分被投资企业业务已经停滞或经营不善，部分公司甚至失联或拒绝接受走访，本公司作为股东的权益已经难以得到保障，本公司的对外投资已形成了较大损失。2018 年度本公司根据现场的走访情况结合以前年度评估机构的估值情况对长期股权投资计提了减值准备，本期未发生变化。

2、未纳入合并范围的子公司

本公司于 2017 年 5 月通过股权收购的形式取得了深圳星常态文化传媒有限公司 65% 的股权，合并成本 467,383,712.82 元，并向星常态的董事会委派了 2 名董事，星常态成为本公司的控股子公司，但截至 2018 年 12 月 31 日，星常态的业务已经完全停滞，公司的人员也全部离职，处于关停状态，本公司无法取得真实完整的财务资料，故 2018 年未将星常态纳入财务报表合并范围，并全额计提了长期股权投资减值准备 467,383,712.82 元。本期星常态未出现任何变化，仍处于完全关停状态，故本期未将星常态纳入合并范围。

本公司于 2017 年 6 月通过增资及收购原股东股权的形式取得了深圳市楼通宝实业有限公司 57% 的股权，合并成本 430,000,000.00 元，并向楼通宝的董事会委派了 2 名董事，楼通宝成为本公司的控股子公司，但截至 2018 年 12 月 31 日，楼通宝的业务已经完全停滞，公司的人员全部离职，处于关停状态，本公司无法取得真实完整的财务资料，故 2018 年未将楼通宝纳入合并范围，并全额计提了长期股权投资减值准备 430,000,000.00 元。本期楼通宝未出现任何变化，仍处于关停状态，故本期未将楼通宝纳入合并范围。

本公司于 2017 年 6 月通过股权收购的形式取得了深圳市安威科电子有限公司 70% 的股权，合并成本 385,018,917.75 元，并向安威科的董事会委派了 2 名董事，安威科成为本公司的控股子公司，截至 2018 年 12 月 31 日，本公司实际未能参与到被投资企业的日常经营决策和财务决策，无法对其实施控制，且本公司专员在现场走访中观察到安威科业务已经基本停滞，绝大部

分人员已经离职，公司处于即将关停的状态，故 2018 年未将安威科纳入合并范围并全额计提了长期股权投资减值准备 385,018,917.75 元。本期本公司仍然无法参与到安威科的日常经营决策和财务决策，无法对其实施控制，故未将安威科纳入合并范围。

本公司于 2017 年 6 月通过股权收购的形式取得了深圳云峯智能科技有限公司 71% 的股权，合并成本 437,500,000.00 元，云峯智能成为本公司的控股子公司，但上期公司未能向云峯智能的董事会委派董事，本公司实际亦未能参与到云峯智能的日常经营决策和财务决策，无法对公司实施控制，故 2017 年、2018 年未将云峯智能纳入合并范围并全额计提了长期股权投资减值准备 437,500,000.00 元。本期本公司仍然无法向云峯智能的董事会委派董事，本公司实际亦未能参与到云峯智能的日常经营决策和财务决策，无法对云峯智能实施控制，且云峯智能拒绝本公司委派专员的现场走访，本公司无法获知云峯智能的经营状况，故本期未将云峯智能纳入财务报表合并范围。

本公司于 2016 年 11 月通过股权收购的形式取得了深圳市协创兄弟房车有限公司 100% 的股权，合并成本 110,000,000.00 元，并向协创兄弟委派了董事，协创兄弟成为本公司的控股子公司，但截至 2018 年 10 月 31 日，协创兄弟人员全部离职，业务停滞，公司处于关停失联状态，公司的资产、财务账册等都无法获取。由于本公司无法获取真实完整的财务资料，故 2018 年未将协创兄弟纳入合并范围，仅将 2018 年 1 月至 10 月正常接受管理控制的期间报表（利润表）纳入 2018 年度财务报表合并范围，并对其计提了长期股权投资减值准备 108,190,135.24 元（原商誉减值准备转入）。本期深圳市协创兄弟房车有限公司仍处于关停状态，故本公司未将其纳入财务报表合并范围。

（九）其他权益工具投资

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
深圳市深商控股集团股份有限公司	2,000,000.00	-
哥伦比亚道路现代化股份公司	-	-
生活帮（深圳）科技有限公司	-	-
合计	2,000,000.00	-

其他说明：

项目	成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动	公允价值
深圳市深商控股集团股份有限公司	2,000,000.00	-	2,000,000.00
哥伦比亚道路现代化股份公司	8,397,540.00	-8,397,540.00	-

项目	成本	累计计入其他综合收益 的公允价值变动	公允价值
生活帮（深圳）科技有限公司	30,000,000.00	-30,000,000.00	-
合计	40,397,540.00	-38,397,540.00	2,000,000.00

（十）固定资产

项目	注	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	1	164,677,010.34	178,867,721.48
固定资产清理	2	-	-
合计		164,677,010.34	178,867,721.48

1、固定资产

（1）固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	研发及其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 2018年12月31日	258,902,269.12	36,602,121.45	13,898,251.45	14,449,176.84	3,428,861.70	327,280,680.56
2. 本期增加金额	-	541,405.52	70,760.80	99,115.04	89,090.62	800,371.98
（1）购置		541,405.52	70,760.80	99,115.04	89,090.62	800,371.98
（2）在建工程转入						-
（3）企业合并增加						-
3. 本期减少金额	-	506,376.16	249,180.76	4,367,785.59	-	5,123,342.51
（1）处置或报废		506,376.16	249,180.76	4,367,785.59		5,123,342.51
4. 2019年12月31日	258,902,269.12	36,637,150.81	13,719,831.49	10,180,506.29	3,517,952.32	322,957,710.03
二、累计折旧						
1. 2018年12月31日	45,804,622.53	15,097,268.94	7,747,114.00	5,871,935.06	3,219,148.52	77,740,089.05
2. 本期增加金额	8,146,840.60	2,114,588.83	971,801.35	851,039.12	231,293.78	12,315,563.68
（1）计提	8,146,840.60	2,114,588.83	971,801.35	851,039.12	231,293.78	12,315,563.68
（2）企业合并增加						-
3. 本期减少金额	-	162,316.30	191,423.41	1,732,562.77	-	2,086,302.48

项目	房屋及建筑物	机器设备	办公及电子设备	运输工具	研发及其他设备	合计
(1) 处置或报废		162,316.30	191,423.41	1,732,562.77	0.00	2,086,302.48
4. 2019年12月31日	53,951,463.13	17,049,541.47	8,527,491.94	4,990,411.41	3,450,442.30	87,969,350.25
三、减值准备						
1. 2018年12月31日	50,988,407.02	11,929,237.63	5,105,684.89	2,649,540.49	0	70,672,870.03
2. 本期增加金额		1,306,551.86	47,517.95	41,369.69	4,050.99	1,399,490.49
(1) 计提		1,306,551.86	47,517.95	41,369.69	4,050.99	1,399,490.49
3. 本期减少金额		258,055.87	3,299.48	1,499,655.73		1,761,011.08
(1) 处置或报废		258,055.87	3,299.48	1,499,655.73		1,761,011.08
4. 2019年12月31日	50,988,407.02	12,977,733.62	5,149,903.36	1,191,254.45	4,050.99	70,311,349.44
四、账面价值						
1. 2019年12月31日	153,962,398.97	6,609,875.72	42,436.19	3,998,840.43	63,459.03	164,677,010.34
2. 2018年12月31日	162,109,239.57	9,575,614.88	1,045,452.56	5,927,701.29	209,713.18	178,867,721.48

(2) 暂时闲置的固定资产情况:

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
办公和其他设备	2,608,946.67	1,396,313.52	1,191,562.12	21,071.03	经营停滞
房屋及建筑物	1,658,900.00	499,034.40	1,135,625.60	24,240.00	经营停滞
机器设备	11,721,117.86	5,972,561.58	4,599,114.60	1,149,441.68	经营停滞
研发设备	3,606,514.31	1,978,745.33	1,607,232.33	20,536.65	经营停滞
总计	19,595,478.84	9,846,654.83	8,533,534.65	1,215,289.36	

(3) 报告期末固定资产抵押情况:

项目	2019年12月31日账面价值
房屋建筑物	18,543,173.82

(十一) 在建工程

项目	注	2019年12月31日	2018年12月31日
在建工程	1	102,726.42	-
合计		102,726.42	-

1、在建工程

(1) 在建工程情况:

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备安装	8,848,942.20	8,848,942.20	-	8,989,536.89	8,989,536.89	-
房屋建筑物	102,726.42	-	102,726.42	-	-	-
合计	8,951,668.62	8,848,942.20	102,726.42	8,989,536.89	8,989,536.89	-

(十二) 无形资产

1、无形资产情况

项目	土地使用权	办公软件	其他软件或技术	合计
一、账面原值				
1. 2018年12月31日	69,940,468.44	15,896,039.36	31,226,436.22	117,062,944.02
2. 本期增加金额	-	-	101,965.56	101,965.56
(1) 购置	-	-	101,965.56	101,965.56
(2) 内部研发	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	69,940,468.44	15,896,039.36	31,328,401.78	117,164,909.58
二、累计摊销				
1. 2018年12月31日	13,307,031.02	1,812,902.43	1,940,769.06	17,060,702.51
2. 本期增加金额	502,934.52	88,029.36	975,052.16	1,566,016.04
(1) 计提	502,934.52	88,029.36	975,052.16	1,566,016.04
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	13,809,965.54	1,900,931.79	2,915,821.22	18,626,718.55
三、减值准备				
1. 2018年12月31日	29,676,823.01	13,279,279.33	1,605,490.65	44,561,592.99
2. 本期增加金额	-	59,781.42	-	59,781.42
(1) 计提	-	59,781.42	-	59,781.42

项目	土地使用权	办公软件	其他软件或技术	合计
3. 本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
4. 2019年12月31日	29,676,823.01	13,339,060.75	1,605,490.65	44,621,374.41
四、账面价值				
1. 2019年12月31日	26,453,679.89	656,046.82	26,807,089.91	53,916,816.62
2. 2018年12月31日	26,956,614.41	803,857.60	27,680,176.51	55,440,648.52

(十三) 商誉

1、商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		企业合并形成的	其他	处置	其他	
深圳市小豆科技有限公司	314,804,442.31	-	-	-	-	314,804,442.31
柳州延龙汽车有限公司	377,419,743.42	-	-	-	-	377,419,743.42
深圳市协创兄弟房车有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	692,224,185.73	-	-	-	-	692,224,185.73

2、商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2018年12月31日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		计提	其他	处置	其他	
深圳市小豆科技有限公司	314,804,442.31	-	-	-	-	314,804,442.31
柳州延龙汽车有限公司	377,419,743.42	-	-	-	-	377,419,743.42
深圳市协创兄弟房车有限公司	-	-	-	-	-	-
合计	692,224,185.73	-	-	-	-	692,224,185.73

商誉的计算过程

本公司于2016年10月完成对深圳市小豆科技有限公司的股权收购，其成为本公司全资子公司。合并成本为390,000,000.00元，合并成本超过小豆科技合并日账面可辨认净资产公允价值部分确认为商誉。

本公司于2016年12月完成对柳州延龙汽车有限公司增资及股权收购，其成为本公司控股子公司。合并成本为712,565,217.00元，合并成本超过延龙汽车合并日账面可辨认净资产公允价

值金额确认为商誉。

柳州延龙汽车有限公司于 2016 年 12 月完成对深圳市协创兄弟房车有限公司的股权收购，其成为柳州延龙汽车有限公司全资子公司，合并成本为 110,000,000.00 元，其超过协创兄弟房车购买日账面可辨认净资产公允价值的一部分确认为商誉。本期由于柳州延龙汽车有限公司对深圳市协创兄弟房车有限公司仍然失去控制导致无法将其纳入财务报表合并范围，故本期未确认商誉。

商誉减值的计提方法

2018 年本公司聘请了独立的评估机构对小豆科技、延龙汽车及协创兄弟以 2017 年 12 月 31 日为基准日的权益价值进行重新评估。受到集团资金链危机的影响，未来保千里集团很可能无法向子公司提供足够的往来流动资金，用以满足预期的订单或业务转型所需的营运资金，故无法对公司未来的收益进行合理估计和预测，评估机构无法采用收益法对以上公司的股权价值进行评估，评估机构分别将相应公司整体对应认定为一个资产组，采用资产基础法对资产组的可回收价值进行评估，得出相关资产组未来现金流量的现值，公司以此为基础对商誉计提减值准备。

由于商誉期初已全额计提了减值准备，本期未发生变化。

(十四) 长期待摊费用

项目	2018 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2019 年 12 月 31 日	其他减少的原因
装修费及修缮改造费用	3,397,145.25		1,445,349.36		1,951,795.89	
其他	174,242.43		84,696.96		89,545.47	
合计	3,571,387.68		1,530,046.32		2,041,341.36	

(十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

1、已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

本公司本期无已确认的递延所得税资产和递延所得税负债。

2、未确认为递延所得税资产的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,629,125,988.50	1,732,089,906.03
坏账准备	4,355,276,170.76	4,234,057,646.70

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
存货跌价准备	391,230,038.90	417,716,252.85
固定资产减值准备	70,311,349.44	70,672,870.03
在建工程减值准备	8,848,942.20	8,989,536.89
无形资产减值准备	44,621,374.41	44,323,238.83
股份支付费用/期权费用	86,768,299.83	86,768,299.83
期末结存存货毛利抵消	121,066,472.34	172,097,524.45
期末结存固定资产毛利抵消	16,085.37	16,085.37
长期股权投资减值准备	3,030,220,417.67	3,157,335,579.43
可供出售金融资产减值准备	-	38,397,540.00
合计	10,737,485,139.42	9,962,464,480.41

3、未确认为递延所得税资产的可抵扣亏损的到期年度

年度	2019年12月31日	2018年12月31日	到期年度
2014	-	90,051,288.81	2019年度
2015	8,769,607.30	8,769,607.30	2020年度
2016	100,471,115.57	100,471,115.57	2021年度
2017	302,694,924.34	302,694,924.34	2022年度
2018	1,230,102,970.01	1,230,102,970.01	2023年度
2019	987,087,371.28	-	2024年度
合计	2,629,125,988.50	1,732,089,906.03	

(十六) 其他非流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
预付长期资产购建款	-	6,540,040.64
合计	-	6,540,040.64

(十七) 短期借款

1、短期借款按类别列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
----	-------------	-------------

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
抵押借款	62,100,000.00	62,300,000.00
保证借款	2,221,881,502.25	2,221,881,502.25
信用借款	69,722,383.16	68,593,024.79
应付票据逾期转入	168,160,656.71	168,160,656.71
合计	2,521,864,542.12	2,520,935,183.75

2、已逾期未偿还的短期借款

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 2,459,764,542.12 元。

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

借款单位	2019年12月31日	借款利率	约定还款日	逾期利率
东方点石投资管理有限公司	108,100,000.00	9.00%	2018/8/3	9.00%
中融国际信托有限公司	359,400,000.00	13.00%	2018/8/31	26.00%
中国民生银行股份有限公司深圳分行	100,000,000.00	4.79%	2017/9/26	7.18%
中国民生银行股份有限公司深圳分行	100,000,000.00	4.79%	2017/10/11	7.18%
深圳市世纪多赢商贸有限公司（上海银行股份有限公司深圳分行）	93,311,502.25	5.22%	2017/10/24	12.01%
中国银行股份有限公司深圳龙华支行	99,998,000.00	5.00%	2017/12/13	7.50%
中国华融资产管理股份有限公司深圳市分公司（平安银行股份有限公司深圳分行）	282,570,000.00	4.80%	2017/12/20	7.20%
深圳联合产权交易所股份有限公司/北京你财富投资管理有限公司	170,000,000.00	6.00%	2017/12/30	
深圳联合产权交易所股份有限公司/北京你财富投资管理有限公司	120,000,000.00	6.00%	2018/1/10	
深圳联合产权交易所股份有限公司/光大易创网络科技股份有限公司	16,971,000.00	7.00%	2018/3/21	
深圳联合产权交易所股份有限公司/光大易创网络科技股份有限公司	16,878,000.00	7.00%	2018/3/27	
深圳联合产权交易所股份有限公司/光大易创网络科技股份有限公司	19,986,000.00	7.00%	2018/4/11	

借款单位	2019年12月31日	借款利率	约定还款日	逾期利率
深圳联合产权交易所股份有限公司/光大易创网络科技股份有限公司	22,789,000.00	7.00%	2018/4/25	
深圳联合产权交易所股份有限公司/光大易创网络科技股份有限公司	11,878,000.00	7.00%	2018/5/9	
江苏银行股份有限公司深圳分行	100,000,000.00	5.66%	2018/3/29	8.48%
中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司（上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行）	100,000,000.00	5.22%	2018/5/25	7.83%
兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行	300,000,000.00	6.09%	2018/6/13	9.14%
中国光大银行股份有限公司深圳华强支行	100,000,000.00	5.66%	2018/7/4	7.35%
中国光大银行股份有限公司深圳华强支行	100,000,000.00	5.66%	2018/7/2	7.35%
招商银行股份有限公司深圳分行（应付票据转）	100,000,000.00	18.25%	2018/2/20	
中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司（上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行（应付票据转））	68,160,656.71	18.25%	2018/8/21	18.25%
汇丰银行深圳分行	46,502,955.33	2.78%	2017/10/25	5.78%
汇丰银行深圳分行	10,463,513.57	2.77%	2017/11/3	5.77%
汇丰银行深圳分行	6,795,785.00	2.81%	2017/12/13	5.81%
汇丰银行深圳分行	3,092,142.47	2.82%	2017/12/13	5.82%
汇丰银行深圳分行	2,867,986.79	2.87%	2018/1/5	5.87%
合计	2,459,764,542.12			

（十八）应付票据

（1）应付票据分类：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	6,056,400.00	500,000.00
商业承兑汇票	-	-
合计	6,056,400.00	500,000.00

（2）本期末已到期未支付的应付票据总额为 168,160,656.71 元，已重分类至短期借款。

（十九）应付账款

1、应付账款按账龄列示：

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	21,030,338.78	38,769,908.70
1-2年	25,850,080.67	687,594,622.37
2-3年	660,507,025.18	4,501,859.48
3年以上	8,983,833.01	5,230,583.96
合计	716,371,277.64	736,096,974.51

2、本账户期末账龄超过1年的大额应付账款情况：

单位名称	金额	未偿还或结算的原因
华融通供应链管理（深圳）有限公司	301,993,000.00	经营停滞，无力偿还
江苏盛泽东方农发商业保理	80,442,428.33	经营停滞，无力偿还
深圳金海峡商业保理有限公司	52,775,909.59	经营停滞，无力偿还
苏州市农发融资租赁有限公司	50,000,000.00	经营停滞，无力偿还
深圳市益安保理有限公司	30,215,063.00	经营停滞，无力偿还
鲸宇(天津)科技有限公司	24,800,000.00	经营停滞，无力偿还
深圳市嘉实商业保理有限公司	19,878,489.50	经营停滞，无力偿还
深圳市欧贝尔电子设备有限公司	17,460,000.00	经营停滞，无力偿还
佛山市正鑫隆电器实业有限公司	17,011,689.04	经营停滞，无力偿还
深圳市集美模具科技有限公司	12,076,778.78	经营停滞，无力偿还
合计	606,653,358.24	

(二十) 预收款项

1、预收款项列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	3,573,333.31	12,799,359.97
1-2年	511,152.98	2,003,481.94
2-3年	2,491,089.75	4,464,585.45
3年以上	1,638,905.50	1,912,759.23
合计	8,214,481.54	21,180,186.59

2、期末账龄超过1年的大额预收账款情况

单位名称	金额	账龄	经济内容
平顶山市深达电子科技有限公司	1,980,170.94	2-3年	货款
广西梧州市福高汽车销售有限公司	635,760.50	3年以上	货款
合计	2,615,931.44		

(二十一) 应付职工薪酬

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	26,302,214.48	46,222,765.06	37,958,206.20	34,566,773.34
二、离职后福利-设定提存计划	-	2,357,769.79	2,144,581.47	213,188.32
三、辞退福利	27,955,870.16	12,643,880.92	543,581.03	40,056,170.05
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	54,258,084.64	61,224,415.77	40,646,368.70	74,836,131.71

1、短期薪酬

短期薪酬项目	2018年12月31日应付未付金额	本期应付	本期支付	2019年12月31日应付未付金额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,149,444.49	44,030,820.23	35,906,554.84	34,273,709.88
二、职工福利费	-	540,085.89	540,085.89	-
三、社会保险费	-	925,935.37	795,782.86	130,152.51
其中：1. 医疗保险费	-	819,701.40	701,674.46	118,026.94
2. 工伤保险费	-	27,753.83	25,224.28	2,529.55
3. 生育保险费	-	78,480.14	68,884.12	9,596.02
四、住房公积金	10,706.50	638,727.00	568,547.50	80,886.00
五、工会经费和职工教育经费	142,063.49	87,196.57	147,235.11	82,024.95
六、非货币性福利	-	-	-	-
七、短期带薪缺勤	-	-	-	-
八、短期利润分享计划	-	-	-	-
九、其他短期薪酬	-	-	-	-
其中：以现金结算的股份支付	-	-	-	-
合计	26,302,214.48	46,222,765.06	37,958,206.20	34,566,773.34

2、离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司参与的设定提存计划情况如下：

设定提存计划项目	2018年12月31日 日应付未付金额	本期应缴	本期缴付	2019年12月31日 日应付未付金额
一、基本养老保险费	-	2,289,610.08	2,085,792.12	203,817.96
二、失业保险费	-	68,159.71	58,789.35	9,370.36
三、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	2,357,769.79	2,144,581.47	213,188.32

(二十二) 应交税费

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
企业所得税	406,565.08	1,194,786.12
增值税	73,459.91	164,702.51
土地使用税	6,067.50	6,067.44
房产税	947,062.59	1,271,596.82
地方教育费附加	2,404.60	2,982.96
城市维护建设税	6,422.14	11,075.93
教育费附加	3,606.91	5,096.70
代扣代缴个人所得税	24,465,118.13	24,260,806.12
印花税	6,135.83	-
其他	-	114,345.15
合计	25,916,842.69	27,031,459.75

(二十三) 其他应付款

项目	注	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息	1	867,385,703.55	451,901,903.03
应付股利	2	-	-
其他应付款	3	536,555,319.60	476,341,629.08
合计		1,403,941,023.15	928,243,532.11

1、应付利息

(1) 应付利息明细列示如下:

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
分期付息到期还本的长期借款利息	36,852,255.20	18,621,251.00
企业债券利息	222,000,000.00	150,000,000.00
短期借款应付利息	580,818,989.84	273,375,517.75
其他	27,714,458.51	9,905,134.28
合计	867,385,703.55	451,901,903.03

(2) 重要的已逾期未支付的利息情况:

借款单位	逾期金额	逾期原因
中国华融资产管理股份有限公司深圳市分公司(平安银行股份有限公司深圳分行)	38,712,090.00	到期无法偿付
中国银行股份有限公司深圳龙华支行	15,712,283.55	到期无法偿付
中国民生银行股份有限公司深圳分行	30,865,870.86	到期无法偿付
深圳市世纪多赢商贸有限公司(上海银行股份有限公司深圳分行)	11,362,634.94	到期无法偿付
江苏银行股份有限公司深圳分行	16,137,834.23	到期无法偿付
中国信达资产管理股份有限公司深圳市分公司(上海浦东发展银行股份有限公司深圳分行)	20,434,571.63	到期无法偿付
兴业银行股份有限公司深圳华侨城支行	51,026,495.00	到期无法偿付
中国光大银行股份有限公司深圳华强支行	27,976,541.67	到期无法偿付
深圳联合产权交易所股份有限公司/北京你财富投资管理有限公司	46,941,369.87	到期无法偿付
深圳联合产权交易所股份有限公司/光大易创网络科技股份有限公司	21,390,949.70	到期无法偿付
招商银行股份有限公司深圳分行(应付票据转)	31,150,000.00	到期无法偿付
深圳金海峡商业保理有限公司	1,701,723.74	到期无法偿付
江苏盛泽东方农发商业保理有限公司	5,403,666.67	到期无法偿付
苏州农发融资租赁有限公司	1,896,752.29	到期无法偿付
江苏省国际信托有限责任公司	36,837,581.20	到期无法偿付

借款单位	逾期金额	逾期原因
东方点石投资管理有限公司	227,951,033.30	到期无法偿付
中融国际信托有限公司	20,022,658.08	到期无法偿付
应付票据利息	27,714,458.51	到期无法偿付
企业债券利息	222,000,000.00	到期无法偿付
汇丰银行深圳分行	9,564,030.61	到期无法偿付
合计	864,802,545.85	

2、应付股利

期末无应付未付的股利。

3、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
单位往来款	123,666,255.26	117,914,867.30
限制性股票回购义务	309,418,701.50	309,418,701.50
中小投资者索赔	103,470,362.84	49,008,060.28
合计	536,555,319.60	476,341,629.08

(2) 期末其他应付款大额明细如下：

项目	金额	账龄	经济内容
限制性股票回购义务	309,418,701.50	3年以上	股票回购款
中小投资者索赔	54,462,302.56	1年以内	中小投资者索赔款
	49,008,060.28	1至2年	
广东爱富兰建设有限公司	20,654,387.47	2至3年	工程款
广州澳视互动传媒有限公司	20,319,100.00	2至3年	预收货款
广东省美术设计装修工程有限公司	11,198,200.00	2至3年	装修工程款
合计	465,060,751.81		

(二十四) 一年内到期的非流动负债

1、一年内到期的非流动负债

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内到期的长期借款	4,350,000.00	155,000,000.00
一年内到期的应付债券	-	1,198,165,801.70

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
一年内转入利润表的递延收益	-	840,000.00
合计	4,350,000.00	1,354,005,801.70

2、金额前五名的一年内到期的非流动负债

贷款单位	借款起始日	借款终止日	利率(%)	金额
广西柳江柳银村镇银行股份有限公司	2018/1/23	2020/1/22	6.65	4,350,000.00
合计				4,350,000.00

(二十五) 其他流动负债

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
已到期的长期借款	155,000,000.00	-
已到期的应付债券	1,200,000,000.00	-
合计	1,355,000,000.00	-

短期应付债券的增减变动:

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	2018年12月31日	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	2019年12月31日
16 千里 01	1,200,000,000.00	2016/11/30	3年	1,200,000,000.00	1,198,165,801.70	-	-66,000,000.00	-	-	-1,200,000,000.00
合计	-	-	-	1,200,000,000.00	1,198,165,801.70	-	-66,000,000.00	-	-	-1,200,000,000.00

(二十六) 长期借款

1、长期借款分类

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
抵押借款	-	4,450,000.00
合计	-	4,450,000.00

(二十七) 预计负债

项目	2018年12月31日	2019年12月31日	形成原因
----	-------------	-------------	------

项目	2018年12月31日	2019年12月31日	形成原因
中小股东索赔	23,605,511.39	34,711,507.94	证券虚假陈述责任纠纷, 法院未判决
其他诉讼	4,701,488.85	796,329.46	经济纠纷, 未判决
对外提供担保	-	371,394,254.47	前期违规担保, 现处于诉讼
合计	28,307,000.24	406,902,091.87	

(二十八) 递延收益

1、递延收益明细情况

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	形成原因
政府补助	1,610,000.00	-	1,610,000.00	-	深圳市文化创意产业发展专项资金安排补助资金，主要用于深圳市保千里电子有限公司深圳高清夜视影像技术工程实验室项目实施过程中的研发仪器设备购置
合计	1,610,000.00	-	1,610,000.00	-	

2、涉及政府补助的项目

补助项目	2018年12月31日	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	2019年12月31日	与资产相关/与收益相关
高清夜视影像技术工程 试验项目	1,610,000.00	-	1,610,000.00	-	-	-	与资产相关
合计	1,610,000.00	-	1,610,000.00	-	-	-	

(二十九) 股本

项目	2018年12月31日	本期变动增(+)减(-)			2019年12月31日
		发行新股	送股	其他	
股份总额	2,437,886,049.00	-	-	-	2,437,886,049.00

(三十) 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价	625,228,624.41	-	-	625,228,624.41
其他资本公积	86,768,299.84	-	-	86,768,299.84
合计	711,996,924.25	-	-	711,996,924.25

(三十一) 库存股

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
限制性股票	309,418,701.50	-	-	309,418,701.50
合计	309,418,701.50	-	-	309,418,701.50

(三十二) 其他综合收益

项目	2018年12月31日	本期发生额				2019年12月31日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司 税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益	-38,397,540.00					-38,397,540.00
其中：重新计算设定受益计划净负债和净资产的变动						
其他权益工具投资公允价值变动	-38,397,540.00					-38,397,540.00
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	1,477,649.13	402,387.52			402,387.52	1,880,036.65
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额						
可供出售金融资产公允价值变动损益						
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益						
现金流量套期损益的有效部分						
外币财务报表折算差额	1,477,649.13	402,387.52			402,387.52	1,880,036.65
其他综合收益合计	-36,919,890.87	402,387.52			402,387.52	-36,517,503.35

(三十三) 盈余公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	52,945,092.56	-	-	52,945,092.56
合计	52,945,092.56	-	-	52,945,092.56

(三十四) 未分配利润

项目	金额
调整前 上年末未分配利润	-7,942,139,126.11
调整 年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-)	38,397,540.00
调整后 年初未分配利润	-7,903,741,586.11
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	-932,172,657.69
减: 提取法定盈余公积	
提取任意盈余公积	
提取一般风险准备	
应付普通股股利	
转作股本的普通股股利	
期末未分配利润	-8,835,914,243.80

(三十五) 营业收入及营业成本

1、营业收入及营业成本按照类别列示

项目	2019年度	2018年度
一、营业收入		
1、主营业务收入	116,374,535.85	100,441,666.38
2、其他业务收入	44,671,008.07	46,006,379.24
合计	161,045,543.92	146,448,045.62
二、营业成本		
1、主营业务成本	99,354,695.80	80,645,800.04
2、其他业务成本	16,340,894.43	44,969,892.92
合计	115,695,590.23	125,615,692.96
营业利润	-498,118,948.84	-1,647,063,977.38

(三十六) 税金及附加

项目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	37,036.19	42,696.09
教育费附加	17,682.33	22,364.99
地方教育费附加	11,788.21	11,132.44
房产税	1,958,296.58	1,636,201.14
土地使用税	374,543.42	398,453.89
车船使用税	12,085.58	3,000.00
印花税	80,511.55	72,950.80
其他税金	188.65	15,218.21
合计	2,492,132.51	2,202,017.56

(三十七) 销售费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬费	4,747,037.54	9,132,507.78
运输及车辆费	267,870.79	725,281.52
差旅招待费	653,407.94	1,533,231.54
销售佣金及服务费	3,400.00	372,877.55
办公费	225,419.19	603,663.10
广告、展会及宣传费	115,954.09	1,869,879.35
其他	1,070,099.91	3,792,782.39
合计	7,083,189.46	18,030,223.23

(三十八) 管理费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬费	42,261,971.59	79,704,952.72
折旧及摊销	8,792,747.08	17,391,528.01
办公费	10,152,020.52	126,175,111.47
水电房租费	11,718,690.03	22,753,531.97

项目	2019 年度	2018 年度
修理及物料消耗费	-	7,502.22
差旅招待费	73,954.50	1,324,512.62
税金	69,563.16	44,188.80
咨询顾问及专业服务费	10,085,158.36	9,808,894.92
交通及车辆费	767,863.79	1,073,605.13
董事会费及会议费	-	241,854.80
其他	4,816,439.24	6,307,407.97
合计	88,738,408.27	264,833,090.63

(三十九) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
直接材料	567,453.88	4,258,839.58
职工薪酬	4,957,868.56	32,938,537.50
直接费用	53,375.67	17,013,191.31
合计	5,578,698.11	54,210,568.39

(四十) 财务费用

项目	2019 年度	2018 年度
利息支出	420,998,933.67	361,714,259.70
减：利息收入	1,210,432.31	1,173,120.58
汇兑损益	1,543,009.76	4,668,600.24
其他	62,318.05	189,107.49
合计	421,393,829.17	365,398,846.85

(四十一) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
政府补助	14,144,562.14	15,718,350.08
合计	14,144,562.14	15,718,350.08

(四十二) 政府补助

1、其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
与资产相关的政府补助	2,450,000.00	840,000.00
高清影像工程实验室	2,450,000.00	840,000.00
与收益相关的政府补助	11,694,562.14	14,878,350.08
增值税即征即退款	-	3,795,122.00
市财政委员会（研发加计扣除补助）	-	3,198,000.00
财政产品目录推荐奖励款	-	2,000,000.00
新能源汽车“产品公告”补助	5,000,000.00	2,000,000.00
深圳市科技创新委员会资助款	-	1,895,000.00
招商引资奖励	-	765,000.00
2018 批电子商务平台补助	-	465,400.00
高新区第三批企业资助	-	176,000.00
稳岗补贴	477,612.23	117,248.08
科技创新专项资金-2017 年度广东省科学技术奖	-	100,000.00
国家高新技术企业认定奖补资金	-	80,000.00
柳江区科技工贸和信息化技改奖励	-	78,000.00
应届毕业生就业补贴	-	49,000.00
园区专利资助与奖励款	-	44,000.00
柳州市工业和信息化委员会新增上规模奖励	-	42,000.00
园区技术创新奖励	-	14,000.00
专利资助	-	12,000.00
安全生产监督管理局安全标准化奖励	-	10,000.00
深圳市场和质量管理委员会计算机软件著作权登记资助拨款	-	9,000.00
北京军民展补贴款	-	6,900.00
园区工业奖励技术创新	-	6,000.00
汽车消费月补贴	42,000.00	5,000.00
2017 年第二批计算机软件第六次报账	-	3,900.00

项目	2019 年度	2018 年度
软件著作权	-	3,600.00
深圳市场和质量管理委员会 2017 年第 2 批计算机软件著作权 资助费	-	1,800.00
计算机软件著作权登记资助款	-	900.00
增值税发票系统金税盘费用、增值税税控系统技术维护费	-	480.00
工业和信息化专项金	100,000.00	-
2018 年第一批企业研发资助 20190093 高新处（深圳市科技创新委 员会）	411,000.00	-
2018 年第一批企业研发资助（深圳市科技创新委员会）	2,870,000.00	-
2018 年第三批企业研发资助（深圳市科技创新委员会）	381,000.00	-
2018 年企业研发投入支持计划（南山区科学技术局）	143,000.00	-
2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助-国家高新技术企 业倍增支持计划项目（南山区科学技术局）	100,000.00	-
2019 年度南山区自主创新产业发展专项资金资助-2018 年国家高新 技术企业认定奖补资金（南山区科学技术局）	30,000.00	-
2018 年度劳动关系和谐企业的奖励	20,000.00	-
研发经费奖励款	344,200.00	-
第二届进博会企业参加补贴	2,000.00	-
奖励款（柳财政【2019】844 号 新能源车企产品推荐目录）	1,000,000.00	-
2018 年新能源汽车推广应用专项补助款	60,732.00	-
2018 年统计局四上企业补助	6,000.00	-
基本养老补贴	284,227.60	-
柳州市科学技术局-研发经费投入奖补	271,797.00	-
2018 年土地使用税减免退税	52,085.37	-
2018 年房产税减免退税	93,338.33	-
个人所得税手续费返还	5,569.61	-
合计	14,144,562.14	15,718,350.08

(四十三) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-5,338,745.31	309,310.33
处置长期股权投资产生的投资收益	38,288.42	-4,827,835.20
处置交易性金融资产产生的投资收益	10,590,856.21	-
合计	5,290,399.32	-4,518,524.87

(四十四) 信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
应收票据及应收款项坏账损失	-2,680,110.62	-
其他应收款坏账损失	-1,411,814.30	-
合计	-4,091,924.92	-

(四十五) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-	757,790,369.84
存货跌价损失	41,277,243.13	165,917,134.51
可供出售金融资产减值损失	-	55,594,072.25
长期股权投资减值损失	-	63,356,150.91
固定资产减值损失	1,399,490.49	70,672,870.03
在建工程减值损失	-	-155,779,430.31
无形资产减值损失	59,781.42	8,572,516.06
商誉减值损失	-	-
合计	42,736,515.04	966,123,683.29

(四十六) 资产处置收益

项目	2019 年度	2018 年度
非流动资产处置利得:		
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组利得	-	-
处置固定资产利得	893,750.36	51,724.14

项目	2019 年度	2018 年度
处置在建工程利得	140,594.69	-
处置生产性生物资产利得	-	-
处置无形资产利得	-	-
小计	1,034,345.05	51,724.14
非流动资产处置损失：		
出售划分为持有待售的非流动资产或处置组损失	-	-
处置固定资产损失	7,361.40	8,349,449.44
处置在建工程损失	-	-
处置生产性生物资产损失	-	-
处置无形资产损失	-	-
小计	7,361.40	8,349,449.44
合计	1,026,983.65	-8,297,725.30

(四十七) 营业外收入

项目	2019 年度	计入当期非经常性 损益的金额	2018 年度	计入当期非经常 性损益的金额
非流动资产处置利得合计	-	-	-	-
其中：固定资产报废毁损利得	-	-	-	-
债务重组利得	22,976.73	22,976.73	86,572.02	86,572.02
接受捐赠	-	-	-	-
政府补助	-	-	-	-
违约金及罚款收入	-	-	-	-
无法支付的款项	-	-	-	-
其他	123,404.54	123,404.54	251,292.11	251,292.11
合计	146,381.27	146,381.27	337,864.13	337,864.13

(四十八) 营业外支出

项目	2019 年度	计入当期非经常性 损益的金额	2018 年度	计入当期非经常 性损益的金额
----	---------	-------------------	---------	-------------------

项目	2019 年度	计入当期非经常性损益的金额	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	-	-	3,867,120.58	3,867,120.58
其中：固定资产报废毁损损失	-	-	3,867,120.58	3,867,120.58
无形资产处置损失	-	-	-	-
债务重组损失	-	-	11,051,410.55	11,051,410.55
非货币性资产交换损失	-	-	-	-
对外捐赠	-	-	10,000.00	10,000.00
诉讼赔偿	429,286,132.66	429,286,132.66	90,235,266.85	90,235,266.85
违约金、罚款及滞纳金支出	4,131,585.06	4,131,585.06	27,194,043.90	27,194,043.90
非常损失	1,640,311.63	1,640,311.63	1,569.23	1,569.23
其他	344,938.86	344,938.86	1,869,651.64	1,869,651.64
合计	435,402,968.21	435,402,968.21	134,229,062.75	134,229,062.75

（四十九）所得税费用

1、所得税费用表

项目	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	64,029.34	928,662.46
递延所得税调整	-	7,946,227.44
合计	64,029.34	8,874,889.90

2、会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度
利润总额	-933,375,535.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	-233,343,883.95
子公司适用不同税率的影响	355,331,089.39
调整以前期间所得税的影响	-147,184.36
非应税收入的影响	1,116,292.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-947,269.79

项目	2019 年度
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	-120,028,231.52
研发加计扣除及其他事项影响	-1,916,783.08
冲回前期确认的递延所得税	-
股份支付影响	-
所得税费用	64,029.34

（五十）合并现金流量表项目

1、收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入	1,094,398.97	1,212,898.04
收到的政府补助	11,553,034.96	9,078,995.58
收回押金、保证金等	831,287.64	2,214,883.57
收到往来款	17,990,150.60	18,424,298.37
其他	11,791,147.06	8,017,911.39
合计	43,260,019.23	38,948,986.95

2、支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
支付其他与销售费用有关的现金	1,079,261.97	2,335,628.26
支付其他与管理费用有关的现金	24,276,616.32	44,245,388.35
支付与手续费等有关的现金	49,397.87	65,845.54
支付往来款	7,598,000.00	17,759,302.45
其他	86,699,065.65	8,371,768.75
合计	119,702,341.81	72,777,933.35

3、收到的其他与投资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
其他	18,771.46	-
合计	18,771.46	-

4、收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
收回的承兑汇票保证金和信用证保证金	1,120,000.00	41,636,295.84
银行存款解冻金额	20,000.00	-
其他	70,507,460.38	8,751,059.14
合计	71,647,460.38	50,387,354.98

5、支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
支付承兑汇票保证金和信用证保证金	6,676,400.00	1,180,000.00
银行存款-冻结金额	2,899,567.89	2,541,997.72
合计	9,575,967.89	3,721,997.72

(五十一) 现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	-933,439,565.12	-1,789,830,065.90
加: 资产减值准备	42,736,515.04	966,123,683.29
信用减值损失	-4,091,924.92	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,240,631.81	24,324,592.82
无形资产摊销	1,526,186.40	1,733,057.05
长期待摊费用摊销	1,530,046.32	8,142,437.64
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)	-1,030,408.18	8,297,725.30
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		3,868,175.87
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	420,998,933.67	361,714,259.70
投资损失(收益以“-”号填列)	-5,290,399.32	4,518,524.87
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)		7,946,227.44

补充资料	2019 年度	2018 年度
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		
存货的减少(增加以“-”号填列)	18,818,512.21	266,660,264.22
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,378,090,652.60	-149,844,468.83
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-1,008,371,959.10	205,669,938.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-76,282,778.59	-80,675,648.25
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	12,184,173.75	15,274,935.45
减: 现金的期初余额	15,274,935.45	61,529,861.17
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-3,090,761.70	-46,254,925.72

2、现金和现金等价物的构成

项目	2019 年度	2018 年度
一、现金	12,184,173.75	15,274,935.45
其中: 库存现金	18,220.53	62,688.07
可随时用于支付的银行存款	12,165,953.22	15,212,247.38
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、现金和现金等价物余额	12,184,173.75	15,274,935.45

(五十二) 所有权或使用权受限制的资产

项目	2019年12月31日账面价值	受限原因
货币资金	112,927,939.54	司法冻结
存货	26,365,796.50	司法冻结/抵押
无形资产	41,175,585.40	抵押
固定资产	83,000,573.88	司法冻结
固定资产	27,095,392.64	抵押
固定资产	576,414.92	查封
合并范围内公司股权	117,933,206.50	司法冻结
其他股权投资	2,000,000.00	司法冻结
合计	411,074,909.38	

1、所有权受限的股权投资明细如下：

(1) 合并范围内公司股权

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
1	深圳市智联宝生态科技有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	101,052,047.95	101,052,047.95	
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	中车金证			
2	深圳市打令智能科技有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	100,420,819.18	100,420,819.18	
			冻结	江苏国际信托			
			冻结	东方点石			
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	金海峽商业保理			
3	深圳市鹏隆成实业发展有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	10,736,433.56	10,736,433.56	
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
4	深圳市彼图恩科技有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	30,315,614.38	30,315,614.38	
			轮候冻结	江苏银行			

江苏保千里视觉科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
5	深圳市保千里电子有限公司	合并范围内股权	轮候冻结	浦发银行	4,751,969,897.41	4,751,969,897.41	-
			冻结	民生银行			
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	中车金证			
6	深圳市爱尔贝特科技有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	40,000,000.00	40,000,000.00	-
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
7	深圳市图雅丽特科技有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	33,173,226.30	33,173,226.30	-
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
8	深圳市保千里科技有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	8,366,553.42	8,366,553.42	-
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
9	深圳智尊保投资控股有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	100,000,000.00	100,000,000.00	-
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
10	南京威卡尔软件有限公司	合并范围内股权	轮候冻结	中车金证			
			冻结	民生银行			
			轮候冻结	江苏银行	5,315,614.38	5,315,614.38	
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	招商银行			
11	北京智尊保汽车科技有限公司	合并范围内股权	轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	华融通供应链管理 (深圳)有限公司	128,887,762.36	127,115,161.76	1,772,600.60
			轮候冻结	中融国际信托有限 公司			
			轮候冻结	招商银行			
12	柳州延龙汽车有限公司	合并范围内股权	轮候冻结	招商银行	712,565,217.00	607,163,804.94	105,401,412.06
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	兴业银行			
13	深圳市小豆科技有限公司	合并范围内股权	冻结	民生银行	435,000,000.00	424,240,806.16	10,759,193.84
			冻结	招商银行			

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
			冻结	东方点石			
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	中车金证			
			轮候冻结	金海峽商业保理			
		小计			6,457,803,185.94	6,339,869,979.44	117,933,206.50

(2) 其他股权投资

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
1	深圳市岁兰千里产业并购基金合伙企业(有限合伙)	联营企业	冻结	民生银行			
			冻结	东方点石	111,219,532.02	111,219,532.02	-
			冻结	兴业银行			
			轮候冻结	招商银行			
			轮候冻结	招商银行			
2	深圳千里财富投资并购基金企业(有限合伙)	联营企业	冻结	兴业银行			
			轮候冻结	江苏银行	133,018,705.44	133,018,705.44	-
			轮候冻结	浦发银行			

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
			轮候冻结	中车金证			
			轮候冻结	民生银行			
			轮候冻结	金海峡商业保理			
3	深圳市众鼎汇网络技术有限公司	联营企业	冻结	民生银行			
			轮候冻结	江苏银行	142,361,205.20	142,361,205.20	
			轮候冻结	浦发银行			
4	深圳市岁兰成长智联产业投资企业(有限合伙)	联营企业	轮候冻结	中车金证			
			冻结	民生银行			
			轮候冻结	招商银行			
5	深圳雅富恩博科技有限公司	联营企业	轮候冻结	江苏银行	39,606,039.48	39,606,039.48	
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	金海峡商业保理			
6	深圳市深商控股集团股份有限公	联营企业	冻结	民生银行			
			轮候冻结	江苏银行	6,016,603.15	6,016,603.15	
			轮候冻结	浦发银行			
			冻结	民生银行	2,000,000.00	-	2,000,000.00

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
	司		轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
			冻结	民生银行			
7	深圳拨信科技有限公司	联营企业	轮候冻结	江苏银行	951,516.71	951,516.71	-
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	中车金证			
8	深圳信诚征信股份有限公司	联营企业	冻结	民生银行	10,004,088.19	10,004,088.19	-
			轮候冻结	民生银行			
			冻结	招商银行			
			冻结	东方点石			
9	深圳星常态文化传媒公司	未并表子公司	轮候冻结	江苏银行	467,383,712.82	467,383,712.82	-
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	中车金证			
			冻结	民生银行			
10	深圳安威科电子有限公司	未并表子公司	冻结	招商银行	385,018,917.75	385,018,917.75	-
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
			轮候冻结	中车金证			
			轮候冻结	金海峡商业保理			
			冻结	民生银行			
11	深圳市楼通宝实业有限公司	未并表子公司	轮候冻结	江苏银行	430,000,000.00	430,000,000.00	-
			轮候冻结	浦发银行			
			冻结	民生银行			
12	生活帮（深圳）科技有限公司	其他权益工具投资	轮候冻结	江苏银行	30,000,000.00	30,000,000.00	-
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	中车金证			
			轮候冻结	江苏银行			
			轮候冻结	浦发银行			
			轮候冻结	中车金证			
13	湖南星思科技有限公司	联营企业	轮候冻结	华融通供应链管理（深圳）有限公司	128,530,474.82	128,530,474.82	-
			轮候冻结	招商银行			
			轮候冻结	民生银行			
14	珠海习悦信息技术有限公司	联营企业	轮候冻结	江苏银行	118,061,061.83	118,061,061.83	-

江苏保千里视觉科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	公司名称	股权类型	状态	申请人	账面原值	减值准备	账面价值
			轮候冻结	浦发银行			
			冻结	江苏省国际信托有 限责任公司			
15	鲸宇(天津)科技有限公司	联营企业	冻结	江苏盛泽东方农发 商业保理有限公司	143,972,126.55	143,972,126.55	-
16	南京野兽达达网络科技有限公司	联营企业	冻结	江苏盛泽东方农发 商业保理有限公司	139,542,786.99	139,542,786.99	-
		小计			2,287,686,770.95	2,285,686,770.95	2,000,000.00

(五十三) 外币货币性项目

1、外币货币性项目

项目	2019年12月31日外币 余额	折算汇率	2019年12月31日折算 人民币余额
货币资金	49,518.86		82,910.43
其中：美元	6,340.28	6.9762	44,231.06
港元	43,178.58	0.8958	38,679.37
台币			

六、企业合并及合并财务报表

(本节下列表式数据中的金额单位，除非特别注明外均为人民币万元)

(一) 子公司情况

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	
深圳市保千里电子有限公司	深圳	深圳	制造业	100.00	-	非同一控制企业合并
深圳市图雅丽特种技术有限公司	深圳	深圳	制造业	-	100.00	非同一控制企业合并
深圳市保千里科技有限公司	深圳	深圳	软件开发	-	100.00	非同一控制企业合并
深圳市君正义科技有限公司	深圳	深圳	商业		100.00	设立
深圳市爱尔兰贝特科技有限公司	深圳	深圳	软件开发	-	100.00	非同一控制企业合并
深圳市彼图恩科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	-	非同一控制企业合并
保千里(香港)电子有限公司	香港	香港	商业	-	100.00	非同一控制企业合并
保千里(塞舌尔)电子有限公司	塞舌尔	塞舌尔	商业	100.00	-	设立
深圳市鹏隆成实业发展有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	-	设立
南京威卡尔软件有限公司	南京	南京	软件开发	-	100.00	设立
深圳市打令智能科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	-	设立
深圳市智联宝生态科技有限公司	深圳	深圳	商业	100.00	-	设立
中哥智慧系统简易股份有限公司	哥伦比亚	哥伦比亚	商业	-	100.00	设立
深圳智尊保资控股有限公司	深圳	深圳	投资	100.00	-	设立
深圳市保千里仿生智能视觉技术研究院	深圳	深圳	软件开发	-	100.00	设立

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

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	
深圳市小豆科技有限公司	深圳	深圳	服务业	100.00	-	非同一控制企业合并
深圳市小豆文化发展有限公司	深圳	深圳	服务业	-	100.00	非同一控制企业合并
柳州延龙汽车有限公司	柳州	柳州	制造业	51.00	-	非同一控制企业合并
柳州延龙商用汽车有限公司	柳州	柳州	制造业	-	99.00	非同一控制企业合并
柳州延龙新能源汽车有限公司	柳州	柳州	制造业	-	100.00	非同一控制企业合并
广西佳凯科技有限公司	柳州	柳州	制造业	-	91.82	非同一控制企业合并
广西景龙投资有限公司	南宁	南宁	制造业	-	99.00	非同一控制企业合并
深圳市协创兄弟房车有限公司	深圳	深圳	制造业	-	100.00	非同一控制企业合并
深圳星常态文化传媒公司	深圳	深圳	服务业	65.00	-	非同一控制企业合并
深圳市安威科电子有限公司	深圳	深圳	制造业	70.00	-	非同一控制企业合并
深圳云峯智能科技有限公司	深圳	深圳	制造业	-	71.00	非同一控制企业合并
深圳市楼通宝实业有限公司	深圳	深圳	制造业	-	57.00	非同一控制企业合并
北京智尊保汽车科技有限公司	北京	北京	科技推广与应用服务业	68.00		非同一控制企业合并
智尊保(深圳)智能科技有限公司	深圳	深圳	零售业		100.00	非同一控制企业合并
佛山市智驾时代汽车科技有限公司	佛山	佛山	研究和试验发展		51.00	非同一控制企业合并
智尊保(湖南)智能科技有限公司	长沙	长沙	科技推广和应用服务业		100.00	非同一控制企业合并
浙江智尊保科技股份有限公司	湖州	湖州	科技推广和应用服务业		51.00	非同一控制企业合并

（二）本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

期初本公司持有北京智尊保汽车科技有限公司 20%的股份，本期本公司以对价人民币一元向杨华军收购了北京智尊保汽车科技有限公司 48%的股份，收购完成后本公司共计持有北京智尊保汽车科技有限公司 68%的股份，北京智尊保汽车科技有限公司成为本公司的控股子公司。2019 年 7 月 1 日，本公司将北京智尊保汽车科技有限公司及其子公司（佛山市智驾时代汽车科技有限公司、智尊保（湖南）智能科技有限公司、智尊保（深圳）智能科技有限公司、浙江智尊保科技股份有限公司）新纳入财务报表合并范围。2019 年 7 月，本公司出资人民币 170 万元与杨华军按照各自持股份额对北京智尊保汽车科技有限公司进行增资。

2、本期不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

本期公司无该事项。

（三）非同一控制下企业合并

1、本期本公司收购了北京智尊保汽车科技有限公司 48%的股份，收购完成后累计持有北京智尊保汽车科技有限公司 68%的股份，该事项构成非同一控制下企业合并。

（四）同一控制下企业合并

1、本期公司未发生同一控制下企业合并事项。

（五）本期发生的反向购买

1、本期公司未发生反向购买事项。

（六）本期发生的吸收合并

1、本期公司未发生吸收合并事项。

(七) 重要的非全资子公司的相关信息

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	少数股东表决权比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	2019年12月31日累计少数股东权益
柳州延龙汽车有限公司	49.00	49.00	-656,382.73	-	78,735,552.08

1、重要非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2019年12月31日				负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	
柳州延龙汽车有限公司	131,950,329.40	99,363,986.18	231,314,315.58	105,815,955.90	106,425,955.90

(续)

子公司名称	2018年12月31日				负债合计
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	
柳州延龙汽车有限公司	130,833,197.02	111,511,930.03	242,345,127.05	113,060,241.78	117,510,241.78

子公司名称	2019年度			2018年度		
	营业收入	净利润	综合收益总额	营业收入	净利润	综合收益总额
柳州延龙汽车有限公司	85,547,145.93	53,474.41	53,474.41	68,313,588.18	-131,283,593.37	-131,283,593.37
			14,369,706.53			
						1,260,336.36

七、在合营企业或联营企业中的权益

(一) 合营企业和联营企业的基础信息

被投资单位名称	主要经营地	注册地	本企业持股比例(%)		本企业在被投资单位表决权比例(%)	业务性质	对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
			直接	间接			
深圳拨信科技有限公司	深圳	深圳	25.00		25.00	软件和信息技术服务业	权益法
鲸宇(天津)科技有限公司	天津	天津	25.00		25.00	软件和信息技术服务业	权益法
深圳市嘉洋美和电池有限公司	深圳	深圳	35.00			批发业	
南京野兽达达网络科技有限公司	南京	南京	35.00		35.00	科技推广和应用服务业	权益法
深圳雅富恩博科技有限公司	深圳	深圳	25.00		25.00	科技推广和应用服务业	权益法
柳州市正域小额贷款有限责任公司	柳州	柳州	20.00		20.00	其他金融业	权益法
深圳千里财富投资并购基金企业(有限合伙)	深圳	深圳	19.60		19.60	货币金融服务	权益法
珠海习悦信息技术有限公司	珠海	珠海	35.00		35.00	软件和信息技术服务业	权益法
深圳深国融众筹交易股份公司	深圳	深圳	38.61		38.61	货币金融服务	权益法
深圳信诚征信股份有限公司	深圳	深圳	20.00		20.00	软件和信息技术服务业	权益法
湖南星思科技有限公司	长沙	长沙	30.00		30.00	批发业	权益法
深圳市岁兰千里产业并购基金合伙企业(有限合伙)	深圳	深圳	19.3986		19.3986	货币金融服务	权益法
深圳市岁兰成长智联产业投资企业(有限合伙)	深圳	深圳	26.6667		26.6667	资本市场服务	权益法
深圳市众鼎汇网络技术有限公司	深圳	深圳	35.00		35.00	货币金融服务	权益法

其他说明：本公司对深圳市嘉洋美和电池有限公司的投资事项尚处于停滞状态，工商变更登记未执行，股权未交割。

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司经营管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过经营管理层递交的相关报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。因各种原因，本公司的整体信用风险失控，本期面临巨额坏账损失。

（二）市场风险

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

1、利率风险

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

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加25,218,645.42元。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

（三）流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集

中控制。截止 2019 年 12 月 31 日，1 年以内到期的金融负债共计 6,007,583,242.91 元，本公司受到资金链断裂的影响，缺乏对流动性的控制，可能面临到期无法偿付全部金融负债的风险。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	2019 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,521,864,542.12	-	-	2,521,864,542.12
应付票据	6,056,400.00	-	-	6,056,400.00
应付账款	716,371,277.64	-	-	716,371,277.64
应付利息	867,385,703.55	-	-	867,385,703.55
其他应付款	536,555,319.60	-	-	536,555,319.60
一年内到期的非流动负债	4,350,000.00	-	-	4,350,000.00
其他流动负债	1,355,000,000.00	-	-	1,355,000,000.00
合计	6,007,583,242.91	-	-	6,007,583,242.91

续

项目	2018 年 12 月 31 日			
	1 年以内	1-5 年	5 年以上	合计
短期借款	2,520,935,183.75	-	-	2,520,935,183.75
应付票据	500,000.00	-	-	500,000.00
应付账款	736,096,974.51	-	-	736,096,974.51
应付利息	451,901,903.03	-	-	451,901,903.03
其他应付款	476,341,629.08	-	-	476,341,629.08
一年内到期的非流动负债	1,354,005,801.70	-	-	1,354,005,801.70
合计	5,539,781,492.07	-	-	5,539,781,492.07

其他说明：

应付票据、应付债券由于已经到期，已分别重分类至短期借款和其他流动负债。

九、公允价值的披露

无。

十、股份支付

(一) 股份支付总体情况

公司本期授予的各项权益工具总额	-
-----------------	---

公司本期行权的各项权益工具总额	-
公司本期失效的各项权益工具总额	-
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	-
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2015年9月24日授予的限制性股票授予价格为11.3元，自授予日起12个月、24个月及36个月后的12个月内可分别解锁20%、30%、50%； 2015年12月29日授予的限制性股票授予价格为7.25元，自授予日起12个月、24个月及36个月后的12个月内可分别解锁20%、30%、50%。

（二）以权益结算的股份支付情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	不适用
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	根据最新统计的可行权人数变动、业绩指标完成情况等信息，修正预计可行权的限制性股票数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	86,768,299.84
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-

其他说明：

首期及第二期限限制性股票激励计划的第三期业绩条件为以2015年度业绩考核净利润28,500万元为基数，2017年度净利润增长率不低于70%，公司由于2017年度产生大额亏损，未达到两期限限制性股票激励计划的业绩指标，公司的限制性股票无法满足解锁条件，已触发回购义务，但公司对此尚未作出决议。

（三）以现金结算的股份支付情况

无。

（四）股份支付的修改、终止情况

无。

十一、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、本公司的控股股东情况

本公司无控股股东。

2、本公司的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、（一）。

3、本公司的合营、联营公司情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、（一）。

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	与本公司关系
深圳拨信科技有限公司	本公司联营企业
鲸宇（天津）科技有限公司	本公司联营企业
深圳市嘉洋美和电池有限公司	本公司联营企业

4、本公司其他关联方情况

关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京生活半小时科技有限公司	庄敏控制的企业
广州优果蔬网络科技有限公司	庄敏控制的企业
南京鹈鹕电子商务有限公司	庄敏控制的企业
南京正和文化传媒有限公司	庄敏控制的企业
厦门阳扬广告有限公司	庄敏控制的企业
上海宜生源文化传播有限公司	庄敏控制的企业
深圳市车米云图科技有限公司	庄敏控制的企业
深圳市九鹿鸣文化传媒有限公司	庄敏控制的企业
深圳市尚流移动互联网有限公司	庄敏控制的企业
深圳市思瑞网络信息有限公司	庄敏控制的企业
深圳市唯美会智能信息有限公司	庄敏控制的企业
深圳市心悦云端技术有限公司	庄敏控制的企业
深圳市益佰年文化传播有限公司	庄敏控制的企业
深圳市中鹏云谷文化传媒发展有限公司	庄敏控制的企业

关联方名称	其他关联方与本公司关系
深圳市中星宝电商平台有限公司	庄敏控制的企业
深圳双安智农科技发展有限公司	庄敏控制的企业
深圳云邦信息技术有限责任公司	庄敏控制的企业
武汉夏荷冬雪食品有限公司	庄敏控制的企业
长沙松致文化传播有限公司	庄敏控制的企业
陈颂敬	本公司控股子公司其他股东
吕刚	本公司控股子公司其他股东
深圳市安威科电子有限公司	未纳入合并范围的子公司
深圳市协创兄弟房车有限公司	未纳入合并范围的子公司
深圳市紫色晴空文化传播有限公司	未纳入合并范围的子公司
深圳市楼通宝实业有限公司	未纳入合并范围的子公司
杨华军	本公司控股子公司其他股东

（二）关联交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
深圳市嘉洋美和电池有限公司	采购商品	-	789,574.00
合计		-	789,574.00

（2）出售商品/提供劳务情况表

无。

（三）关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	2019 年 12 月 31 日		2018 年 12 月 31 日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	北京生活半小时科技有限公司	78,241,050.00	78,241,050.00	78,241,050.00	78,241,050.00
应收账款	广州优果蔬网络科技有限公司	202,018,750.00	202,018,750.00	202,018,750.00	202,018,750.00
应收账款	南京鹁鹁电子商务有限公司	109,328,250.00	109,328,250.00	109,328,250.00	109,328,250.00
应收账款	南京正和文化传媒有限公司	88,664,875.00	88,664,875.00	88,664,875.00	88,664,875.00

项目名称	关联方	2019年12月31日		2018年12月31日	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	厦门阳扬广告有限公司	16,930,000.00	16,930,000.00	16,930,000.00	16,930,000.00
应收账款	上海宜生源文化传播有限公司	43,195,400.00	43,195,400.00	43,195,400.00	43,195,400.00
应收账款	深圳市车米云图科技有限公司	20,798,400.00	20,798,400.00	20,798,400.00	20,798,400.00
应收账款	深圳市九鹿鸣文化传媒有限公司	39,667,900.00	39,667,900.00	39,667,900.00	39,667,900.00
应收账款	深圳市尚流移动互联网有限公司	113,433,000.00	113,433,000.00	113,433,000.00	113,433,000.00
应收账款	深圳市思瑞网络信息有限公司	69,462,833.33	69,462,833.33	69,462,833.33	69,462,833.33
应收账款	深圳市唯美会智能信息有限公司	60,975,000.00	60,975,000.00	60,975,000.00	60,975,000.00
应收账款	深圳市心悦云端技术有限公司	147,504,000.00	147,504,000.00	147,504,000.00	147,504,000.00
应收账款	深圳市益佰年文化传播有限公司	149,515,395.00	149,515,395.00	149,515,395.00	149,515,395.00
应收账款	深圳市中鹏云谷文化传媒发展有限公司	2,940,000.00	2,940,000.00	3,060,000.00	3,060,000.00
应收账款	深圳市中星宝电商平台有限公司	116,814,000.00	116,814,000.00	117,214,000.00	117,214,000.00
应收账款	深圳双安智农科技发展有限公司	50,081,350.00	50,081,350.00	50,081,350.00	50,081,350.00
应收账款	深圳云邦信息技术有限责任公司	66,822,125.00	66,822,125.00	66,822,125.00	66,822,125.00
应收账款	武汉夏荷冬雪食品有限公司	55,197,500.00	55,197,500.00	55,197,500.00	55,197,500.00
应收账款	长沙松致文化传播有限公司	48,490,000.00	48,490,000.00	48,490,000.00	48,490,000.00
其他应收款	陈颂敬	71,000,000.00	71,000,000.00	71,000,000.00	71,000,000.00
其他应收款	吕刚	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00	20,000,000.00
其他应收款	深圳市安威科电子有限公司	9,464,000.00	9,464,000.00	9,464,000.00	9,464,000.00
其他应收款	深圳市嘉洋美和电池有限公司	78,478,789.89	78,478,789.89	78,709,039.89	75,978,539.89
其他应收款	深圳市协创兄弟房车有限公司	2,384,785.00	2,384,785.00	2,384,785.00	2,384,785.00
其他应收款	深圳市紫色晴空文化传播有限公司	28,018.70	28,018.70	35,410.70	35,410.70
合计		1,661,435,421.92	1,661,435,421.92	1,662,193,063.92	1,659,462,563.92

2、应付项目

项目名称	关联方	2019年12月31日	2018年12月31日
应付账款	深圳市车米云图科技有限公司	1,176,000.00	1,176,000.00
应付账款	深圳市嘉洋美和电池有限公司	273,442.00	273,442.00
应付账款	鲸宇(天津)科技有限公司	24,800,000.00	24,800,000.00

项目名称	关联方	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应付款	深圳拨信科技有限公司	743,000.00	743,000.00
其他应付款	深圳市楼通宝实业有限公司	8,984,985.79	9,006,185.79
其他应付款	深圳市协创兄弟房车有限公司	5,956,895.11	5,956,895.11
其他应付款	深圳市中鹏云谷文化传媒发展有限公司	1,303,900.00	1,303,900.00
其他应付款	杨华军	680,957.89	-
其他应付款	深圳星常态文化传媒有限公司	6,561,648.57	6,561,648.57
合计		43,919,180.79	49,821,071.47

十二、或有事项

(一) 或有事项

1、未决诉讼仲裁

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案由	标的	案号	备注
1	李绿华	集团（第三人）	股权转让纠纷	932,130,606.61	(2017)粤民初83号	一审未判决
2	保千里电子	深圳南山宝生村镇银行股份有限公司（被告） 保千里集团（被告）	确认合同无效纠纷	1.98亿	(2018)粤0305民初14965号 (2019)粤03民终902号	二审未判决
3	保千里电子	舞钢市保华科技有限公司（被告）	买卖合同纠纷	10,880,547.00	(2019)粤0309民初4543号	已开庭未判决
4	汉华易美（天津）图像技术有限公司	保千里集团（被告）	著作权纠纷	100,000.00	(2018)京0108民初	一审未判决
5	谢秋相	深圳市协创兄弟房车有限公司、柳州延龙汽车有限公司	工资等争议	227,619.02	深龙劳人仲（园山）案[2018]1086号、(2019)粤0307民初3180号	仲裁已结 一审未判决
6	保千里集团	庄敏、深圳日昇创投资产管理有限	一元回购	1359971698股	(2019)粤0306民初2997号	已开庭未判决
7	汉华易美（天津）图像技术有限公司	保千里集团（被告）	著作权纠纷	100,000.00	(2019)京0108民初20319	对方撤诉 待收裁定
8	东方点石投资管理有限公司	杭州璞遇机器人科技有限公司、保千里集团（第三人）	债权人代位权纠纷	13,488,000.00	(2019)浙0106民初7189号	已开庭 未判决
9	柳州延龙汽车有限公司	天津易浩国际贸易有限公司	海上、通海水域货运代理合同纠纷	214,000.00	(2019)津72民初44号	已开庭未判决

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案由	标的	案号	备注
10	东方点石投资管理有限公司	南京鹤腾电子商务有限公司、保千里集团（第三人）	债权人代位权纠纷	51,066,000.00	(2019)苏01民初2070号	已开庭未判决
11	深圳市合纵天下企业管理咨询有限公司	保千里电子	服务合同纠纷	845,000.00	(2019)粤0305民初21429号	已开庭等判决 7本公证书借出给律师
12	上海佰晟企业管理咨询合伙企业	图雅丽、保千里电子、庄敏、保千里集团	金融借款合同纠纷	34,437,575.98	(2019)粤0305民初21755-21761号	已开庭 等判决 7份起诉状原件借出 借条在109号档中
13	深圳市金盈佳五金有限公司	保千里电子、保千里集团	买卖合同纠纷	97,634.31	(2019)粤0309民初13556号	未判决
14	深圳市丑丑婴儿用品有限公司	小豆科技	确认合同无效纠纷	1,690,000.00	(2019)粤0305民初26712号	已开庭，未判决。
15	深圳市丑丑婴儿用品有限公司	小豆科技	确认合同无效纠纷	3,810,000.00	(2019)粤0305民初26713号	已开庭，未判决。
16	深圳市心悦云端技术有限公司	小豆科技	确认合同无效纠纷	1,600,000.00	(2019)粤0305民初26714号	已开庭，未判决。
17	深圳市泛美乐秀网络传播有限公司	小豆科技	确认合同无效纠纷	1,900,000.00	(2019)粤0305民初26715号	已开庭，未判决。
18	深圳国昌鸿精密五金有限公司	保千里电子、保千里集团（被告）	加工合同纠纷	856,000.00	(2018)粤0306民初6261号	一审已判决 二审待开

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案由	标的	案号	备注
19	深圳市车米云图科技有限公司	保千里电子	买卖合同纠纷	28,745,667.00	(2019)粤03民终9324号	庭
20	南京花豆网络科技有限公司	保千里电子	版权纠纷	10,000.00	(2019)粤0309民初11480号	待开庭
21	东方点石投资管理有限公司	南京正和文化传媒有限公司、保千里集团(第三人)	债权人代位权纠纷	15,564,000.00	(2019)苏0105民初7163号	待开庭
22	杭州璞遇机器人科技有限公司	保千里集团	买卖合同纠纷	3,555,456.00	(2019)粤0305民初24775号	待开庭
23	华融通供应链管理(深圳)有限公司	庄敏、保千里电子、保千里集团(被告)	合同纠纷	236,993,000.00	(2017)粤03财保81号 (2018)粤03民初301号 (2019)粤03执异721号 (2019)粤03执异722号	等 高 院 传 票
24	洛银金融租赁股份有限公司	广州澳市互动传媒有限公司 保千里电子、庄敏、周维林、保千里集团	租赁合同纠纷	74,456,810.14	(2018)豫03民初329号	一 审 已 判 决 ， 管 理 人 已 上 诉 。
25	中车金证投资有限公司	保千里集团、庄敏、陈海昌等12人	证券虚假陈述责任纠纷	121,929,272.64	(2018)粤03民初538号	上 诉 中

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

序号	原告/申请人	被告/被申请人	案由	标的	案号	备注
26	洛银金融融资租赁股份有限公司	九鹿鸣、保千里电子、庄敏、卢俊、保千里集团、中鑫源（被告）	融资租赁合同纠纷	19,437,364.54	(2018)豫0391豫初205号	一审未开庭
27	旗瀚科技有限公司	电子（被告）	买卖合同纠纷	24,756,051.23	(2018)粤0309民初3866号	对方已上诉
28	顺景园精密铸造（深圳）有限公司（原告） 电子（原告）反诉	保千里电子（被告） 顺景园精密铸造（深圳）有限公司（被告）	加工合同纠纷	1,630,976.00	(2019)粤0309民初9748号	反诉中

十三、资产负债表日后事项

（一）重要的非调整事项

本公司本期无重要的非调整事项。

（二）利润分配情况

本公司本期无利润分配情况。

（三）销售退回

本公司本期无销售退回。

（四）其他重要的资产负债表日后非调整事项

本公司本期无销售退回。

十四、其他重要事项

（一）上市公司监管机构对本公司立案调查

本公司于2017年12月11日收到中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）《调查通知书》（编号：苏证调查字2017090号）：“因涉嫌信息披露违法违规，根据《中华人民共和国证券法》的有关规定，我会决定对你公司进行立案调查，请予以配合。”详见公司于2017年12月14日披露《关于收到中国证券监督管理委员会调查通知书的公告》（公告编号：2017-124）。

2019年4月26日，本公司收到中国证券监督管理委员会《行政处罚及市场禁入事先告知书》（处罚字[2019]68号）。中国证券监督管理委员会依据《证券法》第一百九十三条第一款、第三款的规定，决定对本公司责令改正，给予警告，并处以60万元罚款，对其他相关责任人也给予相应处罚。本公司因涉嫌信息披露违法违规的相关事项，已由中国证券监督管理委员会调查完毕。

（二）业绩承诺未实现，补偿义务未履行

根据《江苏中达新材料集团股份有限公司与庄敏、深圳日昇创沅资产管理有限公司、陈海昌、庄明、蒋俊杰之盈利预测补偿协议书》及其补充协议相关约定，若本次重大资产重组未能在2014年12月31日前完成注入资产的过户手续，则盈利补偿期间为2015、2016、2017年度。公司于2015年3月5日完成注入资产过户手续，因此盈利补偿期间为2015、2016、2017年度；补偿期满，由证券期货相关业务资格的评估机构出具资产减值测试报告，对标的资产进行减值测试。本

次发行股份购买资产的交易对方庄敏、日昇创沅、陈海昌、庄明、蒋俊杰承诺保千里电子 2015 年度、2016 年度及 2017 年度扣除非经常性损益后的预测净利润分别不低于 28,347.66 万元、36,583.81 万元、44,351.12 万元，若无法实现将按照其与本公司签署的《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定进行补偿。交易对方庄敏、日昇创沅、陈海昌、庄明、蒋俊杰未完成对深圳市保千里电子有限公司 2015-2017 年度的业绩承诺或因减值测试结果需要按照以上五方与公司签署的《盈利预测补偿协议书》及其补充协议的约定进行补偿，若按照协议书的补偿条款，对交易方的股份进行回购注销将导致本公司股本发生较大的变化，存在再次变更实际控制人的可能。本公司已就此向法院提出诉讼，要求交易对方履行补偿义务，由本公司以 1 元回购当时向其发行的全部 135,997.17 万股份，目前案件还在审理中，交易对方的股份均被质押、司法冻结或强制划转，所以尚无法回购注销。

（三）因虚增评估值多发行的股票，尚未注销

本公司于 2017 年 8 月收到的中国证监会行政处罚决定书<编号：（2017）78 号>，庄敏及其一致行动人陈海昌、庄明、蒋俊杰在收购中达股份（保千里公司前称）过程中，向评估机构提供虚假协议致使保千里电子评估值虚增，损害了被收购公司中达股份及其股东的合法权益。本公司虽在诉讼，请求注销因此多取得的 12,895.75 万股本公司股票或与之等值的经济补偿，但由于四被告的股份均被质押、司法冻结或强制划转，所以尚无法注销。

（四）保千里电子破产重整尚未完成

本公司主要经营主体——深圳保千里电子有限公司（以下简称保千里电子）债权人提出的重整申请已于 2019 年 11 月 6 日被深圳中级人民法院（以下简称深圳中院）裁定受理，保千里电子现已处于重整阶段。如果重整计划草案不能获得法院批准，法院将裁定终止保千里电子的重整程序，并宣告保千里电子破产。

（五）本公司破产重整未能实施

本公司债权人于 2018 年 6 月 8 日以本公司不能清偿到期债务并且明显缺乏清偿能力为由，向深圳中院申请对本公司进行重整。2019 年 12 月 17 日深圳中院裁定准许申请人撤回对本公司的破产重整申请，本公司重整未能实施。

十五、母公司财务报表主要项目附注

（一）应收账款

1、应收账款分类披露

类别	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	505,449,500.00	98.07	505,449,500.00	100.00	-
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	9,922,467.08	1.93	595,348.02	6.00	9,327,119.06
合计	515,371,967.08	100.00	506,044,848.02	98.19	9,327,119.06

续

类别	2018年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	508,929,500.00	100.00	508,929,500.00	100.00	-
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	508,929,500.00	100.00	508,929,500.00	100.00	-

(1) 单项评估预期信用损失计提坏账准备重大的应收账款:

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市尚流移动互联网有限公司	71,146,000.00	71,146,000.00	100%	到期回收困难
广州优果蔬网络科技有限公司	63,050,000.00	63,050,000.00	100%	到期回收困难
深圳市心悦云端技术有限公司	62,519,000.00	62,519,000.00	100%	到期回收困难
深圳双安智农科技发展有限公司	47,385,000.00	47,385,000.00	100%	到期回收困难
南京鹅鹅电子商务有限公司	42,222,000.00	42,222,000.00	100%	到期回收困难
深圳市中星宝电商平台有限公司	33,834,000.00	33,834,000.00	100%	到期回收困难
深圳市益百年文化传播有限公司	33,555,000.00	33,555,000.00	100%	到期回收困难
杭州爱卿科技有限公司	29,060,000.00	29,060,000.00	100%	到期回收困难

债务人名称	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳市唯美会智能信息有限公司	16,430,000.00	16,430,000.00	100%	到期回收困难
广州小雏菊电子商务有限公司	15,920,000.00	15,920,000.00	100%	到期回收困难
深圳云邦信息技术有限责任公司	15,560,000.00	15,560,000.00	100%	到期回收困难
深圳市九鹿鸣文化传媒有限公司	14,302,500.00	14,302,500.00	100%	到期回收困难
南京正和文化传媒有限公司	12,280,000.00	12,280,000.00	100%	到期回收困难
杭州璞遇机器人科技有限公司	11,240,000.00	11,240,000.00	100%	到期回收困难
合计	468,503,500.00	468,503,500.00		

2、按账龄披露

账龄	2019年12月31日
1年以内	9,922,467.08
1-2年	-
2-3年	459,034,500.00
3年以上(3-4年)	46,415,000.00
4-5年	-
5年以上	-
合计	515,371,967.08

3、本期计提、收回或转回的坏账准备情况

(1) 本期计提坏账准备情况:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	508,929,500.00		1,900,000.00	1,580,000.00	505,449,500.00
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款		595,348.02			595,348.02
合计	508,929,500.00	595,348.02	1,900,000.00	1,580,000.00	506,044,848.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式
六零加智能科技有限公司	1,500,000.00	协议收回

单位名称	收回或转回金额	收回方式
深圳市中星宝电商平台有限公司	400,000.00	协议收回
合计	1,900,000.00	

4、本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,580,000.00
合计	1,580,000.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
六零加智能科技有限公司	货款	1,580,000.00	协议收回	经董事会及监事会审议	否
合计		1,580,000.00			

5、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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市尚流移动互联网有限公司	71,146,000.00	13.80%	71,146,000.00
广州优果蔬网络科技有限公司	63,050,000.00	12.23%	63,050,000.00
深圳市心悦云端技术有限公司	62,519,000.00	12.13%	62,519,000.00
深圳双安智农科技发展有限公司	47,385,000.00	9.19%	47,385,000.00
南京鹁鹁电子商务有限公司	42,222,000.00	8.19%	42,222,000.00
合计	286,322,000.00	55.54%	286,322,000.00

6、因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债事项。

(二) 其他应收款

项目	注	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息	1	-	-
应收股利	2	-	-

项目	注	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	3	22,274,764.73	121,769,912.55
合计		22,274,764.73	121,769,912.55

1、应收利息

本公司本期不存在应收利息事项。

2、应收股利

本公司本期不存在应收股利事项。

3、其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
借款及其他应收款项	19,697,702.70	19,717,433.25
其他单位应收款项	156,208,399.02	1,644,616,713.60
押金及保证金	3,685,086.00	5,864,657.85
合计	179,591,187.72	1,670,198,804.70

(2) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额		3,907.97	1,548,424,984.18	1,548,428,892.15
2019年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提		21,511.32		21,511.32
本期转回			1,391,133,980.48	1,391,133,980.48
本期转销				
本期核销				
其他变动				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年12月31日余额		25,419.29	157,291,003.70	157,316,422.99

(3) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日
1年以内	496,730.59
1-2年	19,860,459.93
2-3年	155,548,911.20
3年以上（3-4年）	3,685,086.00
4-5年	
5年以上	
合计	179,591,187.72

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

1) 本期计提坏账准备情况:

类别	2018年12月31日	本期变动金额			2019年12月31日
		计提	收回或转回	核销	
按单项评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	1,548,424,984.18		1,391,133,980.48		157,291,003.70
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备的应收账款	3,907.97	23,721.18	2,209.86		25,419.29
合计	1,548,428,892.15	23,721.18	1,391,136,190.34		157,316,422.99

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的:

单位名称	收回或转回金额	收回方式	备注
深圳市富尔康精密组件有限公司	490,000.00	协议收回	
深圳智尊保投资控股有限公司	389,350,200.00	转回	合并范围关联方
深圳市鹏隆成实业发展有限公司	363,824,707.76	转回	合并范围关联方
深圳市彼图恩科技有限公司	325,688,363.75	转回	合并范围关联方

单位名称	收回或转回金额	收回方式	备注
深圳市打令智能科技有限公司	144,880,921.52	转回	合并范围关联方
深圳市智联宝生态科技有限公司	148,137,421.61	转回	合并范围关联方
深圳市图雅丽特种技术有限公司	17,046,230.00	转回	合并范围关联方
深圳市君正义科技有限公司	1,524,243.84	转回	合并范围关联方
合计	1,390,942,088.48		

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

本公司本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年12月31日	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
贵州天地科技实业有限公司	其他单位应收款 项	102,554,200.00	2-3年	57.10%	102,554,200.00
深圳市富尔康精密组件有限公司	其他单位应收款 项	50,510,000.00	2-3年	28.12%	50,510,000.00
员工二期股权税款	借款及其他应收 款项	19,662,068.13	1-2年	10.95%	-
中融国际信托有限公司代缴 信保基金	押金及保证金	3,594,000.00	3年以上	2.00%	3,594,000.00
柳州延龙汽车有限公司	其他单位应收款 项	109,636.02	1年以内	1.19%	-
		142,071.22	1-2年		
		1,879,926.20	2-3年		
合计		178,451,901.57		99.37%	156,658,200.00

(7) 涉及政府补助的应收款项

本公司本期未发生涉及政府补助的应收款项。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本公司本期未发生因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司本期未发生转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债事项。

(三) 长期股权投资

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,100,772,547.25	6,982,839,340.75	117,933,206.50	7,098,999,946.65	6,905,482,946.65	193,517,000.00
对联营、合营企业投资	702,596,135.17	702,596,135.17	-	831,483,897.53	829,711,296.93	1,772,600.60
合计	7,803,368,682.42	7,685,435,475.92	117,933,206.50	7,930,483,844.18	7,735,194,243.58	195,289,600.60

1、对子公司投资

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市保千里电子有限公司	4,751,969,897.41	-	-	4,751,969,897.41		4,751,969,897.41
深圳市鹏隆成实业发展有限公司	10,736,433.56	-	-	10,736,433.56		10,736,433.56
深圳市彼图恩科技有限公司	30,315,614.38	-	-	30,315,614.38		30,315,614.38
深圳市智联宝生态科技有限公司	101,052,047.95	-	-	101,052,047.95		101,052,047.95
深圳市打令智能科技有限公司	100,420,819.18	-	-	100,420,819.18		100,420,819.18
保千里(塞舍尔)有限公司	4,537,286.60	-	-	4,537,286.60		4,537,286.60
柳州延龙汽车有限公司	712,565,217.00	-	-	712,565,217.00	68,570,487.94	607,163,804.94
深圳智尊保投资控股有限公司	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00		100,000,000.00
深圳市小豆科技有限公司	435,000,000.00	-	-	435,000,000.00	8,785,906.16	424,240,806.16

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

被投资单位	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日	本期计提减值准备	减值准备期末余额
深圳市安威科电子有限公司	385,018,917.75	-	-	385,018,917.75		385,018,917.75
深圳星常态文化传媒有限公司	467,383,712.82	-	-	467,383,712.82		467,383,712.82
北京智尊保汽车科技有限公司	-	1,772,600.60		1,772,600.60		-
合计	7,098,999,946.65	1,772,600.60	-	7,100,772,547.25	77,356,394.10	6,982,839,340.75

2、对联营、合营企业投资

被投资单位	2018年12月31日	本期增减变动						2019年12月31日	本期计提减值准备	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			
1. 合营企业										
2. 联营企业										
深圳深国融众筹交易股 份公司	18,843,511.48				-	-	-	-	18,843,511.48	18,843,511.48
深圳市岁兰千里产业并 购基金合伙企业（有限 合伙）	111,219,532.02				-	-	-	-	111,219,532.02	111,219,532.02
深圳信诚征信股份有限 公司	10,004,088.19				-	-	-	-	10,004,088.19	10,004,088.19
珠海习悦信息技术有限 公司	118,061,061.83				-	-	-	-	118,061,061.83	118,061,061.83
湖南星思科技有限公司	128,530,474.82				-	-	-	-	128,530,474.82	128,530,474.82
深圳市众鼎汇网络技术 有限公司	142,361,205.20				-	-	-	-	142,361,205.20	142,361,205.20

江苏保千里视像科技集团股份有限公司财务报表附注

被投资单位	2018年12月31日	本期增减变动							2019年12月31日	本期计提减值准备	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	其他			
北京智尊保汽车科技有 限公司	128,887,762.36							-128,887,762.36			-
深圳千里财富投资并购 基金企业(有限合伙)	133,018,705.44								133,018,705.44		133,018,705.44
深圳拨信科技有限公司	951,516.71								951,516.71		951,516.71
深圳市岁兰成长智联产 业投资企业(有限合伙)	39,606,039.48								39,606,039.48		39,606,039.48
小计	831,483,897.53								702,596,135.17		702,596,135.17
合计	831,483,897.53								702,596,135.17		702,596,135.17

(四) 营业收入和营业成本

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		
1、主营业务收入	23,932,351.82	344,827.59
2、其他业务收入	-	10,757,203.69
合计	23,932,351.82	11,102,031.28
二、营业成本		
1、主营业务成本	22,601,882.15	344,827.59
2、其他业务成本	-	9,211,820.36
合计	22,601,882.15	9,556,647.95
营业利润	1,032,200,250.80	-387,261,421.94

(五) 母公司现金流量表的补充资料

项目	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	966,647,124.51	-479,016,554.72
加：资产减值准备	77,356,394.10	141,400,447.36
信用资产减值损失	-1,392,417,121.14	-
固定资产折旧	997,354.50	2,619,871.28
无形资产摊销	-	-
长期待摊费用摊销	-	5,183,884.59
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”填列）	541.83	2,919,288.90
固定资产报废损失（收益以“-”填列）	-	314,442.85
公允价值变动损失（收益以“-”填列）	-	-
财务费用（收益以“-”填列）	259,956,189.09	193,060,151.75
投资损失（收益以“-”填列）	-	-
递所得税资产的减少（增加以“-”填列）	-	-
递延所得税负债的增加（减少以“-”填列）	-	-

项目	2019 年度	2018 年度
存货的减少(增加以“-”填列)		
经营性应收项目的减少(增加以“-”填列)	1,364,431,237.45	-16,805,876.86
经营性应付项目的增加(减少以“-”填列)	-1,276,838,781.76	150,862,721.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	132,938.58	538,376.41
2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额		
减: 现金的期初余额		220,633.27
加: 现金等价物的期末余额		
减: 现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物的净增加额		-220,633.27

十六、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	2019 年度	说明
非流动资产处置损益	1,026,983.65	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	13,666,949.91	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-4,724,905.70	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		

项目	2019 年度	说明
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	22,976.73	
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-434,402,352.76	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	10,590,856.21	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,165,167.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-4,601,501.16	
少数股东权益影响额(税后)		
所得税影响额		
合计	-419,586,160.25	

说明:本期本公司巨额亏损,企业所得税应纳税所得额为零,且存在巨额可抵扣亏损额,同时也未就可抵扣亏损额确认递延所得税资产,故本期非经常性损益对所得税不会产生影响。

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	不适用	-0.38	-0.38
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	不适用	-0.21	-0.21

江苏保千里视像科技集团股份有限公司公司

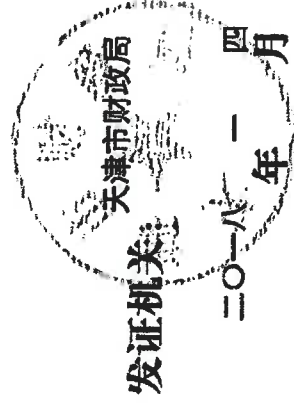
(盖章)

日期：2020年3月11日

证书序号: 0000311

说明

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



中华人民共和国财政部制



会计师事务所 执业证书



名称: 中审华会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人: 方文森

主任会计师:

经营场所: 天津开发区第二大街
21号4栋1003室

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010011

批准执业文号: 津财会〔2007〕27号

批准执业日期: 二〇〇七年十二月二十七日



BH 1539114

营业执照

统一社会信用代码 911201166688390414

名称 中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

类型 特殊普通合伙企业

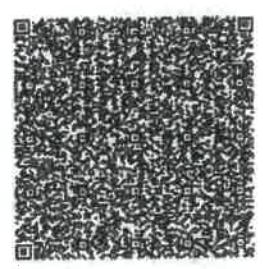
主要经营场所 天津经济技术开发区第二大街21号4栋1003室

执行事务合伙人 李文森; 王林; 龙国; 史世利; 阴兆银; 王建国; 高绮云; 尹琳; 王勤; 成志城; 姚运海; 刘亚俊

成立日期 2000年九月十九日

合伙期限 2000年09月19日至长期

经营范围 审查企业会计报表, 出具审计报告; 验证企业资本, 出具验资报告; 办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务, 出具有关的报告; 基本建设年度财务决算审计; 代理记账; 会计咨询、税务咨询、管理咨询、会计培训; 法律、法规规定的其它业务。(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)



登记机关



2017年 02月 15日

每年1月1日至6月30日, 应登录公示系统报送年度报告, 逾期列入经营异常名录



证书序号: 000405

会计师事务所

证券、期货相关业务许可证



经财政部、中国证券监督管理委员会审查，批准

中审会计师事务所（特殊普通合伙）

执行证券、期货相关业务。

首席合伙人：方文森



证书号：29

发证时间：二〇二〇年八月三十日

证书有效期至：二〇二〇年八月三十日

仅供报告使用

姓名 单阔
Full name _____

性别 男
Sex _____

出生日期 1960-01-01
Date of birth _____

工作单位 深圳民生会计师事务所
Working unit _____

身份证号码 440301196001010157
Identity card No. _____




证书编号: 440300200386
No. of Certificate _____

批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs _____

发证日期: 1995 年 08 月 22 日
Date of Issuance _____




有效期一年。
Valid for one year after

单阔
440300200386
深圳市注册会计师协会



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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

转出协会盖章
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
2016年12月15日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
2016年12月15日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

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

同意调入
Agree the holder to be transferred to

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



姓名: 陈汉全
 性别: 男
 出生日期: 1965-08-02
 工作单位: 亚太(集团)会计师事务所
 身份证号: 340925196508023911



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号: 44030080172
 No. of Certificate
 批准注册协会: 深圳市注册会计师协会
 Authorized Institute of CPAs
 发证日期: 2016-01-24
 Date of Issuance



仅供报告使用
再次使用无效

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

亚太(集团)会计师事务所
 AICPA
 转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016年7月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

深圳中审会计师事务所
 转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016年8月31日

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

同意调出
Agree the holder to be transferred from

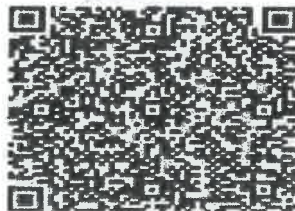
转出协会盖章
 Stamp of the transfer-out Institute of CPAs
 2016年7月13日

同意调入
Agree the holder to be transferred to

转入协会盖章
 Stamp of the transfer-in Institute of CPAs
 2016年8月31日

年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



继续有效一年。
other year after

陈汉全
44030080172
深圳市注册会计师协会

