



深圳市锐明技术股份有限公司

2019 年年度报告

2020 年 04 月

## 第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵志坚、主管会计工作负责人刘必发及会计机构负责人(会计主管人员)巢琪声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告中如有涉及未来的计划、经营目标、业绩预测等方面的内容，均不构成本公司对任何投资者的实质承诺和盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请广大的投资者注意投资风险。

对于公司经营中的相关风险分析，详见本报告“第四节 经营情况讨论与分析-九、公司未来发展的展望-4、未来面对的风险”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 86,400,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 8 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 10 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	24
第五节 重要事项.....	42
第六节 股份变动及股东情况.....	63
第七节 优先股相关情况.....	69
第八节 可转换公司债券相关情况.....	70
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	71
第十节 公司治理.....	80
第十一节 公司债券相关情况.....	87
第十二节 财务报告.....	88
第十三节 备查文件目录.....	257

## 释义

释义项	指	释义内容
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
公司章程	指	深圳市锐明技术股份有限公司章程
锐明、锐明技术、公司、本公司	指	深圳市锐明技术股份有限公司
元，万元	指	人民币元，人民币万元
美旭超华	指	伊犁美旭超华信息咨询合伙企业（有限合伙）
锐趟信息	指	伊犁锐趟信息服务合伙企业（有限合伙）
115 号文件	指	交通运输部办公厅文件，交办运[2018]115 号“交通运输部办公厅关于推广应用智能视频监控报警技术的通知。
两客一危	指	从事旅游的包车、三类以上班线客车和运输危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品的道路专用车辆。
商用车	指	除乘用车以外，主要用于运载人员、货物及牵引挂车的汽车，又分为客车和货车两大类。
商用车监控信息化产品	指	指批量安装在商用车辆上的车载监控产品及信息化管理系统，通常由车载视频监控终端、车载摄像机、车载外设以及配套的管理平台软件组成。
前装	指	电子产品在车辆出厂时已装备。
DSM	指	Driver Status Monitor 的简称，即司机状态监控系统。
BSD	指	Blind Spot Detection 的简称，即盲区行人防撞系统。
ERP	指	ERP 系统是企业资源计划(Enterprise Resource Planning)的简称，是建立在信息技术基础上，集信息技术与先进管理思想于一身，以系统化的管理思想，为企业员工及决策层提供决策手段的管理平台。
PLM	指	PLM 是 Product Lifecycle Management 的缩写，表示产品生命周期管理。
L2C	指	即 LTC (Leads To Cash)，从线索到现金的企业运营管理思想。
CNAS	指	中国合格评定国家认可委员会(China National Accreditation Service for Conformity Assessment, CNAS)的认证英文缩写，是在原中国认证机构国家认可委员会 (CNAB) 和中国实验室国家认可委员会(CNAL)基础上合并重组而成的。
IPD	指	集成产品开发 (Integrated Product Development, 简称 IPD) 是一套产品开发的模式、理念与方法。最初在 IBM 进行实践落地，而后在华为等公司得到深入和广泛应用。

CBB	指	Common Building Block 的简称，中文名：公用模块公共技术模块。
5G-V2X	指	V2X，意为 vehicle to everything，即车对外界的信息交换；5G-V2X，是指在 5G 通信技术背景下的，V2X 场景应用。
AIoT	指	Artificial Intelligence & Internet of Things 的缩写，AIoT（人工智能物联网）=AI（人工智能）+IoT（物联网）。
RCS	指	融合通信（Rich Communication Suite，简称 RCS），是指通信技术和信息技术的融合。
TOF	指	time-of-flight 的简称，中文名：时间飞行原理。时间飞行原理是指各种测量飞行时间的方法。
TOCC	指	交通运行监测调度中心，简称 TOCC（Transportation Operations Coordination Center
RoHS	指	表明产品中铅、汞、镉、六价铬、多溴联苯、多溴联苯醚等六种有害物质的含量符合欧盟《关于电子电气设备中限制使用某些有害物质的指令》（RoHS 指令）的认证，是欧盟针对电子电气产品对环境冲击的环保指令。
REACH	指	“Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals, 化学品注册、评估、许可和限制”，是欧盟对进入其市场的所有化学品进行预防性管理的法规。
ODM	指	Original Design Manufacturer 的简称，即原始设计制造商，指制造商负责产品的研发、设计与生产，而由采购商负责产品的销售，产品通常贴有采购商的品牌进行销售。
IMS	指	Intelligent Management System 电子制造智能管理系统
PCBA	指	Printed Circuit Board Assemble 的简称，即 PCB 经过 SMT 上件，再经过插件和装配的整个制程。此外，经过元件贴装的 PCB 也称为 PCBA。
插件	指	一种可插入（或拔出）插箱、机架、机柜的电子组件，用于直接安装电子元件、器件和机电元件，并通过连接器实现对外电气连接。
波峰焊接	指	指将熔化的软钎焊料（铅锡合金），经电动泵或电磁泵喷流成设计要求的焊料波峰，亦可通过向焊料池注入氮气来形成，使预先装有元器件的印制板通过焊料波峰，实现元器件焊端或引脚与印制板焊盘之间机械与电气连接的软钎焊。

## 第二节公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	锐明技术	股票代码	002970
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市锐明技术股份有限公司		
公司的中文简称	锐明技术		
公司的外文名称（如有）	Streamax Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Streamax		
公司的法定代表人	赵志坚		
注册地址	广东省深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 B1 栋 21-23 楼		
注册地址的邮政编码	518055		
办公地址	广东省深圳市南山区学苑大道 1001 号南山智园 B1 栋 21-23 楼		
办公地址的邮政编码	518055		
公司网址	www.streamax.com		
电子信箱	infomax@streamax.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	孙英	陈丹
联系地址	深圳市南山区学苑大道南山智园 B1 栋 23 层	深圳市南山区学苑大道南山智园 B1 栋 23 层
电话	0755-33601988-8868	0755-33605007
传真	0755-86968976	0755-86968976
电子信箱	infomax@streamax.com	infomax@streamax.com

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》、《中国证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网（http://www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	社会统一信用代码 914403007412480386
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 11 层 1101
签字会计师姓名	陈勇 岑榆茵

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国信证券股份有限公司	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层	古东璟、周服山	2019 年 12 月 17 日-2021 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2019 年	2018 年	本年比上年增减	2017 年
营业收入（元）	1,563,664,857.96	1,182,615,465.37	32.22%	851,974,006.68
归属于上市公司股东的净利润（元）	194,740,958.95	151,165,589.25	28.83%	116,110,681.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	180,086,805.21	142,813,235.67	26.10%	110,728,881.13
经营活动产生的现金流量净额（元）	236,523,113.28	97,087,792.93	143.62%	86,801,204.20
基本每股收益（元/股）	3.01	2.33	29.18%	1.89
稀释每股收益（元/股）	3.01	2.33	29.18%	1.89
加权平均净资产收益率	36.87%	40.66%	-3.79%	43.58%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
总资产（元）	2,051,273,408.34	865,541,967.62	136.99%	660,531,435.94

归属于上市公司股东的净资产 (元)	1,379,380,446.99	429,659,438.83	221.04%	321,524,169.58
----------------------	------------------	----------------	---------	----------------

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	268,839,430.36	387,324,529.01	331,700,425.95	575,800,472.64
归属于上市公司股东的净利润	16,765,577.17	63,207,998.67	30,185,081.92	84,582,301.19
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,229,910.42	60,088,155.75	26,303,252.25	83,465,486.79
经营活动产生的现金流量净额	-77,436,028.71	121,670,722.82	36,334,572.69	155,953,846.48

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2019 年金额	2018 年金额	2017 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-149,772.60	-321,745.79	52,413.51	固定资产、无形资产的当期处置损益
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）	16,163,961.00	9,674,219.35	10,496,788.97	公司当期收到的政府补助（除软件增值税超税负返还）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	720,604.69	14,200.48	99,191.08	根据合同约定向非金融企业收取的资金占用费



债务重组损益	-1,150,000.00			与客户的债务重组损失
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	627,626.06	51,248.20	783,194.16	公司利用短期闲置资金购买理财产品取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,796.50	38,025.13	-298,758.88	捐赠、违约金等营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	479,237.92	364,564.65	-4,627,241.29	直接报废的偶发性存货报废损失及个税手续费返还
减：所得税影响额	2,562,360.39	1,426,934.86	937,648.27	
少数股东权益影响额（税后）	64,939.44	41,223.58	186,138.90	
合计	14,654,153.74	8,352,353.58	5,381,800.38	--

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

适用  不适用

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

## 第三节公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### (一) 主营业务、主要产品及用途

##### 1. 公司主营业务情况

公司愿景“科技构筑美好交通未来”，致力于利用AI、大数据、高清视频和车联网等技术手段，研发、生产和销售商用车安全及信息化产品及解决方案，已经发展出了高级智能辅助驾驶系统，广泛应用于各类营运车辆帮助改善驾驶安全水平；发展出了城市公交、出租&网约车、“两客一危”、渣土、环卫、校车和货运等营运企业及行业监管信息化解决方案（含各类智能车载设备、大数据云平台和应用APP），帮助运输企业提升运营效率及公共安全，帮助行业主管部门提升行业监管能力。公司成功转型为以人工智能为核心的商用车安全及信息化解决方案提供商。

公司以解决用户痛点、帮助用户创造价值为目标，深度挖掘商用车领域各行业用户的需求，国内在公交、两客一危、出租、渣土等市场拥有较高的市场占有率，长期服务于国内众多一二线城市，锐明品牌因技术领先、品质、产品贴近用户享誉国内市场。海外市场通过本地化及品牌化战略，产品已在100多个国家和地区实现了规模销售，并在北美、欧洲等高端市场因技术领先、产品品质、产品性价比及贴身的定制服务能力竞争力显著。

##### 2. 主要产品及用途

公司业务战略聚焦于商用车安全及信息化领域，报告期内通过贴近用户使用场景进行创新，充分利用人工智能等最新技术手段帮助行业用户解决安全和效率问题，实现了公交、出租&网约车、“两客一危”、渣土&环卫解决方案的智能化升级。具体产品及用途如下：

##### (1) 公交车综合监测智能化解决方案

公交车综合监测智能化解决方案由公交车智能车载设备（安全驾驶舱、盲区监测、智能调度一体机等）与智能调度大数据云平台组成。解决公交车运营中的安全场景及企业运营效率等问题。可实现如下主要功能：

1) 全车无死角的高清视频监控与智能报警等车联网技术，有效解决了突发治安事件的警力介入和应急响应、事后追责和乘务员服务水平的闭环管理等难题；

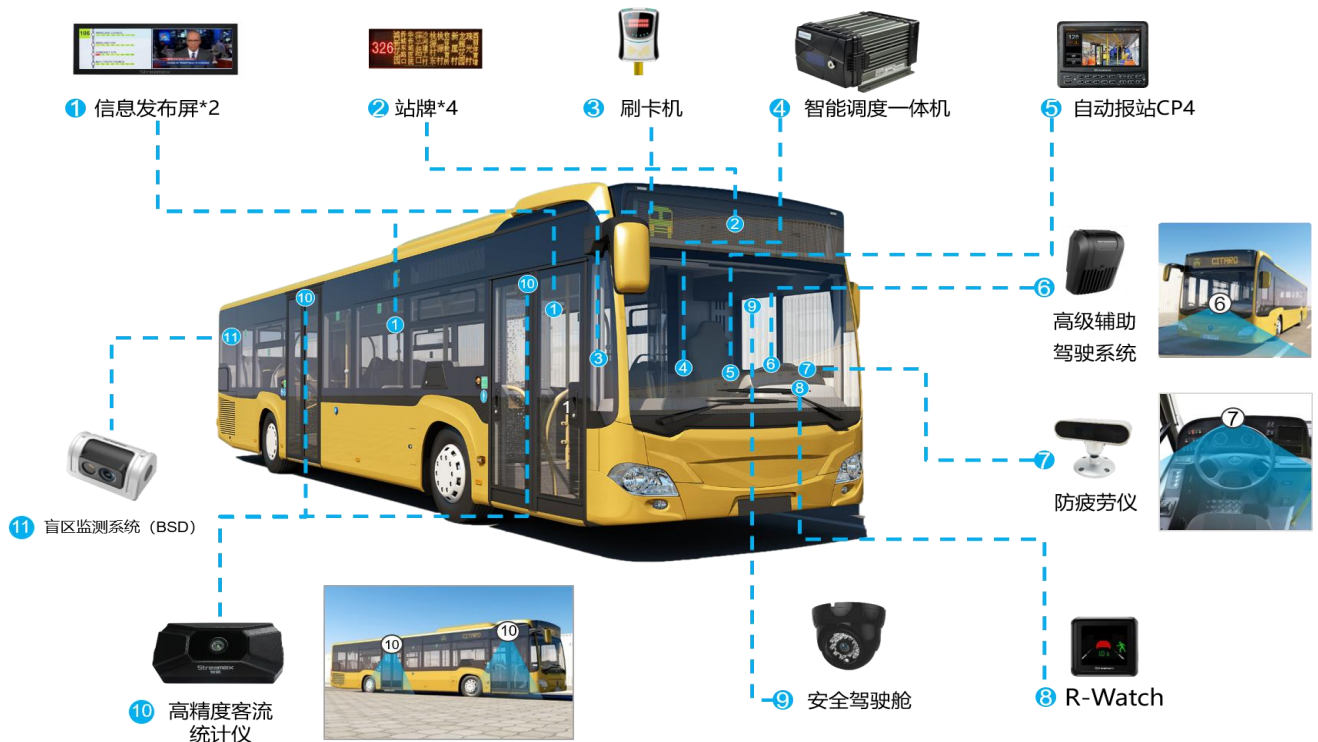


图1 公交车综合监测智能化解决方案

2) “安全驾驶舱”智能摄像头，全天候守护驾驶舱区域，不但识别驾驶员玩手机，不系安全带等违规驾驶行为，还能识别司乘冲突（言语和肢体等），及时警示干预，防止乘客干扰引发的恶性安全事故。

3) 围绕行驶安全打造的DSM（防疲劳仪）、BSD（盲区路人检测）、ADAS高级辅助驾驶（含斑马线礼让行人功能）等产品，帮助司机改善疲劳驾驶、分心、抽烟、打电话等违规驾驶行为，帮助司机杜绝追尾和盲区碾压等恶性事故，提高营运安全；



图2 ADAS高级辅助驾驶（车道保持、防追尾和礼让行人）系统

4) 客流大数据调度决策系统，利用视频人工智能技术精确统计上下车客流，利用大数据技术分析各大城市每天数亿次的乘客OD（交通出行量）流，科学构建公交客流模型，精准预测、动态调整运力分布，高

峰增收，低峰降耗，改善服务质量提升乘客满意度。图示如下：



图3 客流大数据调度决策平台

### (2) 出租车&网约车综合监测智能化解决方案

出租车&网约车综合监测智能化解决方案由出租车智能服务终端（人脸比对、电召服务、计程计价、ETC扣费、充电诱导和路程规划等功能）、网约车智能监管终端（合法驾驶员识别，车内外记录等功能）、出租车&网约车高级辅助驾驶系统（防疲劳、防追尾和防撞人等功能）与运营监管大数据云平台组成。解决出租车&网约车运营中的无证上岗、绕路宰客、司乘纠纷和套牌黑车等行业顽疾，通过大数据动态管理运力提升单车营收能力，提高行业安全和城市出行服务效能。可实现如下主要功能：

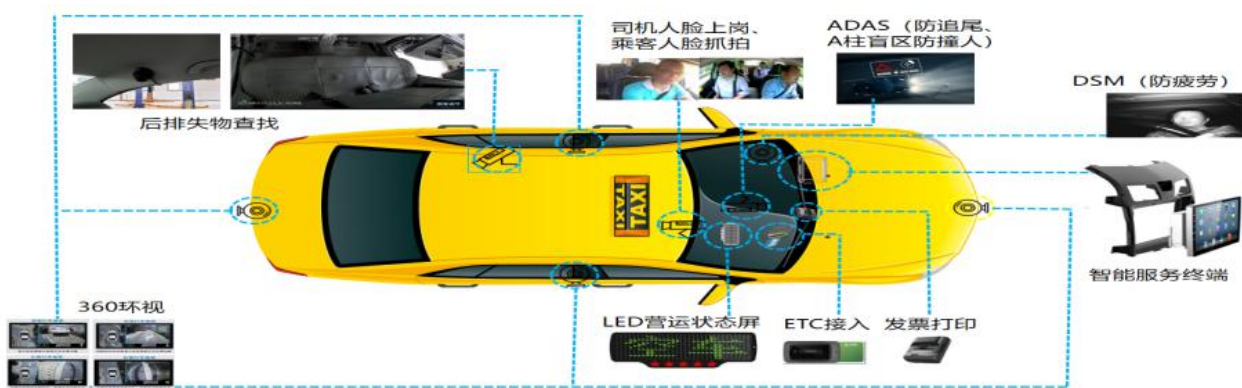


图4 出租车综合监测智能化解决方案

1) 人脸比对，利用人工智能技术，实现出租车驾驶员人脸识别比对，杜绝人/车不符，避免因“非法”驾驶员带来的监管盲区；



图5 出租&网约车驾驶员人脸比对



2) 特别为出租车A柱盲区开发的行人检测功能，帮助驾驶员时刻关注路面情况，规避事故隐患；

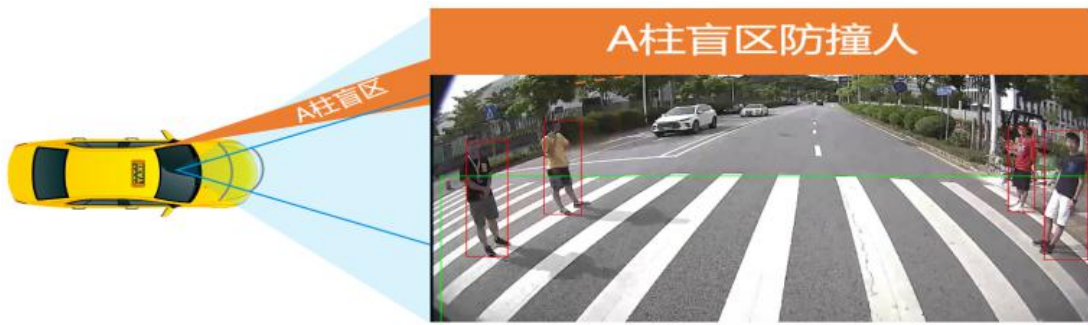


图6 出租车A柱盲区防撞人系统

3) 利用语音识别技术，识别车内各类安全、文明用语和违规用语，提升服务质量。

4) 智能计程计价，智能服务终端直接获取车辆行驶数据和电子地图结合，自动统计趟次营收精准计算里程费用，淘汰旧式计价器，防作弊。

5) ETC扣费开票，乘客可通过微信扫码支付车费，一键开具出租车费与ETC通行费电子发票，确保ETC费用从当班司机账户及时扣除，有效保障相关方利益。

6) 出租车&网约车运营监管大数据云平台有运力、轨迹跟踪、异常聚集预警和黑车巡检等功能，有效解决了营运秩序监管、失物查找和乘客纠纷等问题；

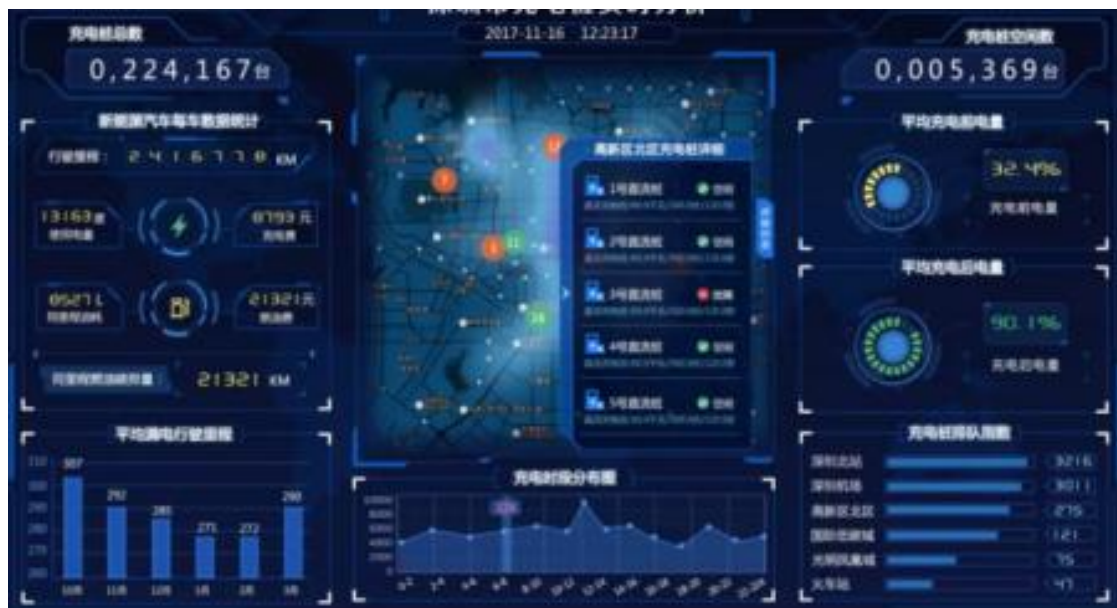




图7 出租&网约车运营监管大数据平台

### (3) “两客一危”车辆综合监测智能化解决方案

“两客一危”（是指从事旅游的包车、三类以上班线客车和运输危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品的道路专用车辆。）两客一危车辆涉事一般都会给人民群众生命财产造成重大损失，甚至给地方经济社会发展稳定造成直接影响，一直是国家监管力度最大，政策最密集的区域。2018年底，交通部要求76万余台“两客一危”车辆，在两年内全面升级智能监控报警系统用来帮助驾驶员防疲劳防追尾，公司对应产品在2019年列装超过25万台。公司还利用自身技术优势针对超员、不系安全带、偷油和盲区等更多风险类型，开发了对应的智能视频预警功能。交通部在2019年推荐12吨以上的重型卡车升级此类系统，国内外多个大型运输集团也要求旗下车队安装此类系统，将启动数千万台容量的货车安全监管市场。

“两客一危”车辆综合监测智能化解决方案由“两客一危”车辆综合监测智能化产品、安全运营管理平台组成。主要功能如下：

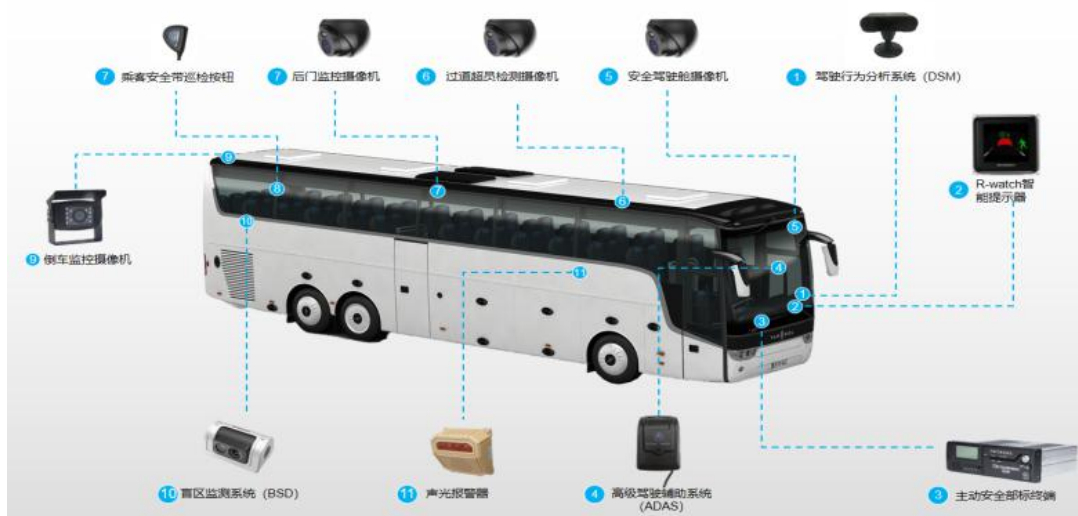


图8 “两客一危”车辆综合监测智能化解决方案

1) “两客一危”列装主动安全系统一般指的是交通部2018年115号文件中“开展营运客运汽车安全监控及防护装置整治专项行动，加快推进城市公交车、危险货物运输车智能视频监控和公共汽电车驾驶区域安全防护设施的配备应用”的，通过智能图像识别实现的驾驶员分心、疲劳驾驶、抽烟、打电话等违规驾驶行为和车道保持及防碰撞功能，以减少事故。

2) 考虑到驾驶风险不限于115号文件列出的功能，公司进阶版的智能视频还能对驾驶员不系安全带，过道违规（乘客超员和不系安全带等）提出风险识别和告警，帮助管理者规范运输过程。



图9 不系安全带和超员违规预警

3) 危化车运输守护系统，智能镜头全天候运输车辆周界，运输过程中检测到非法入侵，进行警示干预。



图10 危化车运输守护系统

4) 主动安全风险平台，可帮助政府和车队管理者控制实时风险，还能从每周/每月的维度，监测车辆运行安全情况的趋势表现，进行管理闭环管理。图示如下：





图11 主动安全风险管理闭环平台

#### (4) 渣土清运&环卫综合监测智能化解决方案

渣土车在城市建设过程中作用巨大，但安全管理难度很大，公司解决方案致力于降低因疲劳驾驶、超速及盲区疏忽等造成的重大人员伤亡事故，减少无证运输、偏离线路、违规倾倒、抛洒滴漏等违规运输行为。该系统主要功能如下：

1) 渣土车监管解决方案通过采用人脸识别摄像头、货箱状态分析仪、盲区行人识别摄像头等智能设备，借助人工智能技术，自动判断驾驶员身份（“非法”司机将无法启动车辆，杜绝人、车不符，避免因“非法”驾驶员带来的驾驶事故）、驾驶员状态、货箱状态（车辆空重载识别、密闭状态识别、举升状态识别、货箱中所装载的建筑垃圾进行识别，有效避免随意抛洒、道路扬尘、违规倾倒、超速超载等问题）以及车辆周围盲区是否有行人，对于违章和事故风险进行提前预警，及时纠正。



图12 渣土车监管解决方案

2) 渣土车盲区行人预警系统（BSD），利用人工智能技术，有效区分靠近车辆的人和物体，并分别提醒车内驾驶员和车外行人。减少因盲区现象，带来的事故发生；有效降低因盲区带来的事故发生率。据相关报道，未安装该系统前，深圳地区渣土车致人伤亡事件年内发生80多例，安装该系统后，事故下降率达50%以上；





图13 渣土车盲区行人预警系统（BSD）

3) 渣土车综合监管大数据平台，群体性违规趋势分析，衡量“定速运输”管理成效，提供精准计量和辅助决策。



图14 渣土车综合监管大数据平台

4) 环卫方面，随着全国环卫外包及垃圾分类的推进，清扫保洁、垃圾分类投放及运输需要信息化手段进行监管。公司将AI技术、视频技术及万物互联技术应用到环卫监管领域，打造了环卫作业及垃圾分类智能监管解决方案。解决方案包括清扫保洁的智能监测、以及垃圾分类（投放收运和处置）智能监管系统，通过对投放环节的智能提醒和乱扔监管、收运环节的垃圾混运和收运不及时监管、处置环卫的废水废气排放指标监管等，实现垃圾分类全生命周期管理，最终达到生活垃圾减量化、资源化、无害化的目标。

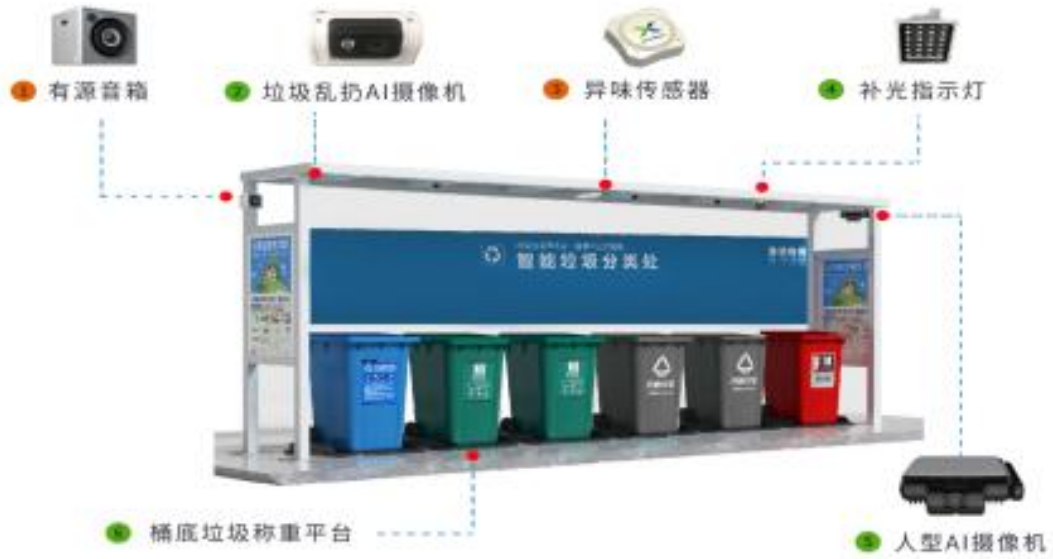


图15 垃圾分类投放监管AI产品



图16 垃圾分类收运监管AI产品



图17 环卫监管产品

## （二）经营模式

报告期内，公司的经营模式未发生改变，仍是以自主研发、自主采购、自主生产（仍由下属控股子公司完成）、自主销售的模式进行。

## （三）主要的业绩驱动因素

公司所处行业属国家鼓励发展行业，整体市场的发展潜力巨大。随着人工智能技术的快速发展，公司下游新的应用需求不断出现，为企业发展不断打开新的市场空间，行业发展前景良好。公司凭借完善的营销服务体系、成熟的生产和质量管理体系、体系化的智能产品开发能力和自身品牌优势，未来年度销量将保持持续增长，公司持续盈利能力不存在重大的不确定性。

1、国家近期出台相关政策，大力推广应用智能视频监控，营造了有利于公司发展的行业环境，对公司经营起到促进与推动作用

公司的主要产品为基于人工智能技术的运营车辆安全及信息化产品，包括车载视频监控终端、车载摄像机、驾驶主动安全套件、司乘交互终端等智能车载视频设备。国家近期出台相关政策大力推广应用智能视频监控，旨在提升道路运输安全科技保障水平，营造了有利于公司发展的行业环境，对公司经营起到促进与推动作用。

2、具有主动安全功能的智能视频监控设备的渗透率将得到大幅提升，未来拥有持续发展空间；公司在主动安全设备的市场竞争中已占据有利地位

在我国大力推广应用智能视频监控的政策驱动下，具有主动安全功能的智能视频监控设备的渗透率将得到大幅提升，未来拥有持续发展空间。

根据《中国营运车辆主动安全智能防控市场分析报告》，预计2018-2022年的主动安全设备的总市场规模达311亿元，其中货运车辆设备市场约193.6亿，其他车辆类型设备市场约118.6亿，具体情况如下：

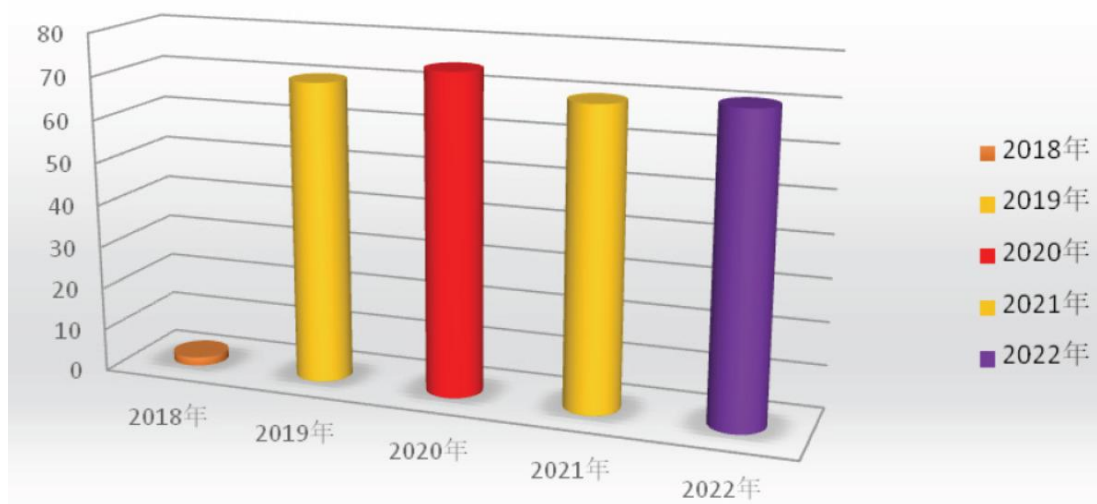


图18 2018-2022年营运车辆主动安全智能防控设备市场规模预测

近年来，公司自主研发主动安全智能技术，开发出多种的智能车载监控终端。作为首批符合江苏、浙江、陕西等省级智能视频监控设备标准的企业，公司已在江苏、湖北、贵州、湖南、四川、山东等省份完成大规模的主动安全智能视频设备落地应用，在主动安全设备的市场竞争中已占据有利地位。

3、公司下游各类营运企业对提高运营管理效率、交通监管部门对增强营运合规监管水平的总体需求持续提升，继续推动相关监控信息化产品的发展，市场总体需求前景良好

随着人工智能技术的不断发展以及国家产业政策的推动，公司下游各类营运企业对提高运营管理效率、交通监管部门对增强营运合规监管水平的总体需求持续提升，继续推动相关监控信息化产品的发展，市场总体需求前景良好。

(1) 目前以渣土、货运等为代表的新兴市场尚处于起步发展阶段，无论是国内还是海外的设备渗透率都偏低，市场潜力巨大

#### 1) 渣土清运车市场处于起步发展阶段，发展空间很大

随着人工智能技术发展及新型环保智能渣土车的推出，加上国家“蓝天保卫战”的政策推动，数十万的渣土车辆将逐步升级成具备智能监管系统的新型渣土车。目前渣土清运安全监控及信息化市场尚处于起步发展阶段，仅有深圳、昆明、徐州、上海等少数城市项目真正落地，北京、广东、河北、山西、江苏等多个省市的大型项目尚处于筹划阶段，市场还有很大的增长空间。

#### 2) 全球体量最大的货运市场具有非常大的市场发展潜力

根据《美洲车队管理》研究报告统计，北美货运车辆的总数约为3,235万辆。根据《全球货车视频安全解决方案》行业报告，在货车车队中安装基于视频的安全解决方案将逐渐成为常态，年复合增长率超过22%，预计到2020年安装视频设备的货车将达到100万辆。商用车中体量最大的货车市场已开始逐渐步入信息化管理时代，具有非常大的市场发展潜力。

#### (2) 传统市场借“智能化”、“电动换装”东风，面临新一轮的业务发展机会

以出租、两客一危、公交为代表的传统优势市场受人工智能等技术的发展推动，同一辆车上同时安装有高清视频监控、主动安全、智能调度、客流统计等多种新型智能设备将逐步成为常态，公司面临新一轮的业务发展机会。

#### 1) 出租车市场各类新型产品需求不断涌现

网约车安全事件频发，通过图像监控和远程信息交互的方式实施监管，已越来越多的被各地运输管理部门和大型企业采纳。受人工智能等技术的快速发展，具备违规驾驶行为预警、非法驾驶员人脸识别的各类新型产品需求不断涌现，出租市场面临新一轮的业务发展机会。网约车作为出租汽车的增量市场，近年来发展迅速。被纳入信息化监管的合规网约车数量增长迅速，该市场发展机遇较大。

#### 2) 两客一危市场优先智能化升级，重载货车将大规模安装智能设备

“两客一危”及重型货车是智能视频监控的优先发展对象，在未来数年内对原有车载视频监控产品的智能化升级需求将带动智能视频监控产品快速发展。随着各省市推动“两客一危”车辆主动安全智能防控设备安装政策的落实，也将带动重载货车大规模安装智能视频监控报警设备，进一步拓宽市场发展空间。

3) 公交市场批量换装新能源带来更大市场空间，产值大幅增长为业内技术领先的企业提供了差异化竞争的空间

随着近年来国家新能源战略的实施，公交行业的批量换装新能源汽车提供了较大的设备更新市场空间。与此同时，公交行业的驾驶安全、客流数据分析等新兴市场发展方兴未艾，例如斑马线行人预警系统、360度盲区障碍智能辅助产品、安全驾驶舱等新产品新功能层出不穷，产值大幅增长，为业内技术领先的企业提供了差异化竞争的空间。



综上，公司所处行业属国家鼓励发展行业，整体市场的发展潜力巨大。随着人工智能技术的快速发展，公司下游新的应用需求不断出现，为企业发展不断打开新的市场空间，行业发展前景良好。公司凭借完善的营销服务体系、成熟的生产和质量管理体系、体系化的智能产品开发能力和自身品牌优势，未来年度销量将保持持续增长，公司持续盈利能力不存在重大的不确定性。

报告期内，公司营业收入同比增长32.22%，利润同比增长42.27%，归属母公司所有者净利润同比增长28.83%。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
股权资产	无重大变化
固定资产	无重大变化
无形资产	增加 31.38%,主要是 ORACLE 二期项目和 IBM-PLM 系统已完成转无形资产
在建工程	减少 64.33%，主要是 ORACLE 二期项目和 IBM-PLM 系统已完成转无形资产
货币资金	增加 503.28%，主要是年末收到 IPO 募集资金
应收票据	增加 71.12%，由于公司营业规模扩大，部分合作客户申请以承兑汇票的形式支付部分货款

### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

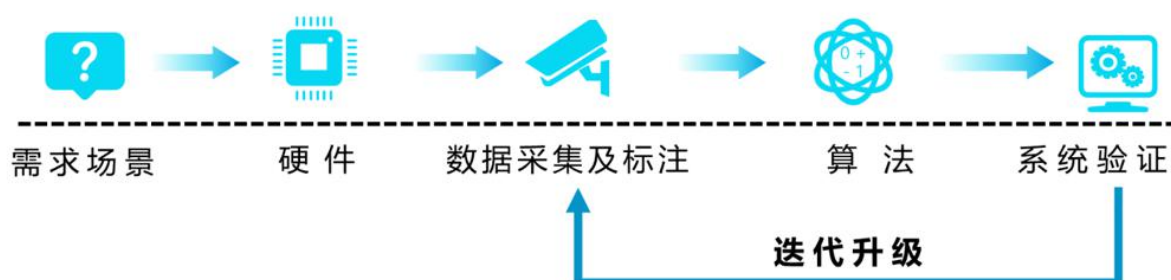
## 三、核心竞争力分析

公司专注于商用车安全及信息化领域，用户包括各类客货运输企业及相关政府主管部门，覆盖了多种商用车类型。受安全运营及自身数字化转型压力，用户普遍的需求是通过新技术手段解决各类场景的个性化问题。通过连续多年的发展，公司在核心技术积累、技术创新和产品创新能力、品牌及营销能力及柔性智能制造等方面逐步形成了独特的竞争力。特别是人工智能体系能力的发展，公司已经从传统视频及车联网公司，蜕变为聚焦于商用车各类应用场景的人工智能公司。具体如下：

### （一）以AI、视频、车联网技术为核心的技术积累及技术发展能力

AI技术让机器能够像人类一样，通过视觉观察、感知世界，通过数据分析理解世界。应用到商用车安全及信息化领域，能够使得管理“从被动到主动”，“从事后证据到事中干预”，极大地改善了道路运输的安全水平及效率。公司经过多年积累，已经形成了动态道路交通要素感知和分析、驾驶员身份及驾驶行为的感知和分析、商用车场景下的人脸识别等人工智能技术优势，同时为各种特别场景的应用发展了多种人工智能技术，包括：公交客流统计、渣土货箱识别、垃圾分类运输监测、轨道机车驾驶员规范化作业监督、城市路况礼让行人监督等等。这些人工智能技术落地于各类商用车安全及信息化解决方案中，极大地提升了产品的竞争力。

众所周知，AI技术真正落地应用存在巨大的壁垒，致使大量只有算法能力的人工智能公司在经营上举步维艰。锐明经过近三年的努力，发展出了：a、以产品经理团队为支撑的“需求场景识别和定义”能力；b、以硬件工程化能力及为AI而生的摄像机研发能力为支撑的“视频智能硬件发展”能力；c、以大规模丰富的数据源为支撑的“数据采集及专业化标注”能力；d、以专业化AI专家团队及技术积累为支撑的“核心智能算法开发”能力；e、以可重复的自动化测试验证工具及团队为支撑的“算法效果系统验证”能力等人工智能关键能力要素，并形成了系统化闭环（如下图）。



在报告期内，公司获得深圳市发改委颁发的“深圳市人工智能工程中心”的称号，数十万台套的AI产品广泛应用于全球100多个国家和地区，得到市场高度认可。公司已经从传统视频及车联网公司，蜕变为聚焦于商用车各类应用场景的人工智能公司。

公司在高清视频技术、车联网技术领域，也有较强的竞争力。公司自设立以来一直专注于视频图像及车联网技术的研发，在如下领域形成了丰厚的技术积累：

商用车车载环境下的可靠性及环境适应性技术，主要包括车载电源及电磁兼容技术、硬盘隔振防护技术、设备小型化技术及环境工程技术，使产品能够适应苛刻的车载环境，具备散热、防水、防爆等性能，使产品具有较高的稳定性。

商用车应用环境下的高清视频图像技术，主要包括车载复杂多变光线条件下的视频采集技术、多路高清编解码技术、存储文件系统技术、视频传输技术，使产品能够实现可靠的视频数据采集、编解码、存储及传输。

公司在2019年新增专利80项，其中发明专利20项，实用新型19项，并参与了国内多项行业标准及地方标准的起草及制定。报告期内，研发投入共1.70亿元，占收入总额的 10.86%。

## （二）围绕商用车安全及各类场景的应用技术创新和产品创新能力

围绕商用车安全及各类场景，公司已经发展出了校车、公交、出租&网约车、“两客一危”、渣土、货运等解决方案，并将在前装、环卫、高铁&地铁等领域继续深挖应用，打造针对性的解决方案。在这个过程中，公司发展出一批既懂业务又懂技术的人才，以及一个围绕用户痛点进行解决方案打造的业务流程，从而发展出较强的应用技术创新和产品创新的核心竞争力。

以城市渣土清运监管解决方案为例，为解决建筑垃圾分类清运以及超载抛洒问题，公司成功地把AI技术应用到渣土车“货箱空载/重载状态识别”、“建筑垃圾分类识别（优质土壤和建筑废料）”及“货箱篷布密闭识别”上，成功开发出引领行业的渣土清运监管产品，并应用于深圳、昆明、青岛等地，为公司的业务开辟了新的增长点。

## （三）品牌、市场及营销渠道优势

公司以解决用户痛点、帮助用户创造价值为目标，深度挖掘商用车领域各行业用户的需求，在行业内具备较为明显的市场优势。

在中国地区，公司打造营销一体化（L2C、营销“铁三角”）业务体系，发展出了专业、完善的营销渠道，在公交、两客一危、出租、渣土等市场拥有较高的市场占有率。行业化解决方案销售占比达90%以上。锐明品牌因技术领先、品质、产品贴近用户享誉国内市场。

在海外地区，通过本地化及海外品牌化战略，产品已在100多个国家和地区实现了规模销售，在北美校车等领域保有较高的市场占有率，并在中东等地区逐渐形成了品牌效应。公司因技术领先、产品品质、产品性价比及贴身的定制服务深受欧美用户欢迎。

#### （四）以全面质量管理体系及柔性智能制造为代表供应体系优势

先进的质量管理体系确保公司生产的产品可靠性高、性能优良、质量稳定。针对商用车监控信息化产品的技术响应要求高、质量要求高的市场需求特征，公司按照相关技术标准和客户需求，建立了完善的质量管理体系及产品质量保证体系，涵盖供应商管理、研发质量管理、来料检验控制、生产过程质量管理、产品终检、开箱检验管理、售后质量管理等流程，各环节均实施严格的质量管理措施，保证产品的质量。2019年，公司建成了专业的汽车电子检测实验室，并通过了CNAS认证，进一步加强了公司产品质量保证体系能力。

柔性智能制造，打造了快速交付的体系优势。碎片化的市场需求，导致产品型号繁多，在交付上，小批量、多批次的行业特点，对供应链交付带来巨大的挑战。公司已经建成了业界领先的柔性智能制造系统：拥有高精度自动化贴片机、多维度AI自动化检查机、自动化组装测试包装设备，实现了产品的全流程自动化生产；实现了定制化ERP、PLM、IMS制造管理系统的集成互联，为客户提供多样和灵活的产品制造服务；同时集成化的信息化系统与自动化设备系统充分互联，实现高效的智能制造能力。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，国内经济形势延续2018年经济下行的压力，在国际贸易保护主义抬头、中美贸易战拉开序幕的前提下，公司的经营环境存在较多的不确定性。但是，公司所处的行业为智能交通领域，受技术驱动、需求驱动及政策驱动的影响，整个行业发展明显向好。首先，交通运输行业数字化转型的浪潮，从需求侧拉动了行业的发展。政府主管部门面临的安全生产及行业规范的监管压力巨大，各类运输企业面对复杂的竞争环境，数字化转型是必然手段。其次，人工智能技术的应用，使得商用车的安全及管理能够“从被动到主动”，“从事后证据到事中干预”，使行业问题得到切实的解决。还有，全球各国大力鼓励交通领域安全信息化产业发展，国内尤其如此。“数字中国”、“交通强国”、“数字交通”政策极大地促进了国内市场发展。可预见的未来三年，行业将因此获得快速发展。

得益于公司长期在研发上的投入，2019年公司各类产品及解决方案全面实现了智能化改造，极大地提升了公司产品的竞争力。加上公司较为健全的销售网络渠道优势（包括海外的本地化建设落地实施）及以柔性智能制造为依托的供应体系能力，为公司的收入增长带来了保障。

报告期内，公司实现营业总收入15.64亿元，同比增长32.22%；实现归属于上市公司股东的净利润1.95亿元，同比增长28.83%。公司2019年整体毛利率为43.56%，与上年同期相比提高1.46个百分点。

### 二、主营业务分析

#### 1、概述

##### （1）长期坚持研发高投入，加快AI智能化产品在各种车辆上的落地应用

2019年公司研发费支出达1.70亿，较上年同期增长37.58%。至年底公司研发人员共551人，持续的高额研发投入，是公司产品保持高附加值的保障。

报告期内，人工智能方向上的投入是公司研发重点投入领域。首先，形成了人工智能全领域体系能力，包括智能应用产品经理团队、智能硬件及相应视频优化能力、大规模数据采集及专业化标注能力、核心智能算法开发能力以及自动化测试验证能力，并形成了系统体系化闭环，促使AI技术快速迭代发展。其次，实现了公司产品全面的智能化改造，大大提升了产品的竞争力。同年公司获得了深圳市发改委颁发的“深圳市人工智能工程中心”的称号。

##### （2）贴近用户，深挖行业痛点

商用车门类很多，用户业务类型差异很大，导致业务痛点千差万别。需求个性化、碎片化、快速变化是商用车安全及信息化领域的一大特点。围绕用户痛点打造定制化解决方案是公司成功关键。报告期内，公司通过IPD及营销一体化变革，形成了围绕用户需求进行技术创新和业务创新的机制；发展出了平台化、模块化的三级开发模式，深化设计了各类成熟解决方案的同时，使得产品更能适应灵活多变的用户需求。2019年，公司还着力打造了海外货运安全驾驶解决方案、校车抓拍解决方案、环卫作业智能监测及垃圾分类智能监管解决方案，确保公司销售业绩持续提高。

##### （3）推动海外业务本地化建设，推动行业应用出海销售



海外收入占公司主营业务收入比在35.90%左右，客户群体较稳定，毛利贡献高。海外各地因思想、文化上的差异，销售活动的有效开展难度较大。为快速融入当地文化，公司在拓展销售业务方面，积极推动海外本地化建设。2019年公司采用海外本地化员工与中国员工相结合的方式在海外客户拓展等活动，外籍员工的加入，为公司的海外拓展注入了新的动力。2019年，海外收入4.94亿元，同比增长28.76%。

为持续提升海外市场产品的竞争力，公司在国内成熟的智能化行业解决方案的基础上，着力发展适用于海外各地市场需求的本地化解决方案，并成功实现突破：报告期内，公交综合智能解决方案成功在欧洲、南美及东南亚落地；货运智能驾驶安全解决方案在北美、南美、欧洲获得用户认可，实现超过数万台套装车车辆，确保公司海外业绩持续提高。

#### （4）持续推动管理变革，提升管理能力

2019年公司持续推行各项管理变革，包括推行运营一体化变革项目，加强从线索到现金的全流程管理，让销售的售前、售中、售后的每一个环节信息无缝融合，为公司销售打造一个闭环的平台型生态运营系统，提升销售效率；动任职资格模块化建设，打通人才发展通道；建立干部管理及评价标准，提升干部整体领导力；重新梳理锐明企业文化，打造锐明的企业文化2.0，重新定义企业使命（科技构筑美好交通未来）、愿景（成为最值得信赖的交通安全守护者）及核心价值观（成就客户、追求卓越、持续创新、团队合作、开放包融）；推动宽带薪酬、福利管理体系，落实分配机制的合理性，满足扩张型组织的分配需求，制度性保障公司发展人才需求。

#### （5）加强生产制造全流程智能化管理，提升生产效率

为提高生产效率，防止物料发生呆滞及产品可追溯管理等，2019年公司的生产制造系统全面导入IMS系统（电子制造智能管理系统），实现生产制造全流程的信息化管控；同时，工厂制造通过了IATF16949、ISO9001的质量体系认证，使公司生产的产品具备汽车、电子行业的制造资质及质量保证能力。公司根据产品及客户要货的特性，经过不断的努力，柔性制造能力逐渐显现，2019年订单平均履行周期不到14天，最短的三天即可交付。

#### （6）加强全面质量管理

为确保在需求个性化、碎片化、快速变化的市场环境下的产品质量水平，报告期内公司重新优化了质量管理机制；加强专业实验室建设，进一步提升产品测试效率及质量。2017年末公司开始组建专业的汽车电子实验室，2018及2019年不断投入完善建设，2019年该实验室取得CNAS认证。

## 2、收入与成本

### （1）营业收入构成

单位：元

	2019 年		2018 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,563,664,857.96	100%	1,182,615,465.37	100%	32.22%
	分行业				
通用	470,979,831.51	30.12%	406,749,452.55	34.39%	15.79%
公交	224,616,508.67	14.36%	139,968,161.44	11.84%	60.48%

出租车	177,019,541.90	11.32%	224,626,103.05	18.99%	-21.19%
两客一危	363,837,564.88	23.27%	215,894,297.70	18.26%	68.53%
渣土及环卫	138,904,852.55	8.88%	95,400,546.19	8.07%	45.60%
其他	188,306,558.45	12.04%	99,976,904.44	8.45%	88.35%
分产品					
商用车通用监控产品	470,979,831.51	30.12%	406,749,452.55	34.39%	15.79%
商用车行业信息化产品	904,378,468.00	57.84%	675,889,108.38	57.15%	33.81%
其他	188,306,558.45	12.04%	99,976,904.44	8.45%	88.35%
分地区					
东北大区	97,164,694.31	6.21%	47,142,379.78	3.99%	106.11%
华东大区	187,930,709.82	12.02%	185,119,920.68	15.65%	1.52%
华北大区	136,829,092.76	8.75%	93,034,757.35	7.87%	47.07%
华南大区	188,035,986.69	12.03%	168,217,545.34	14.22%	11.78%
西南大区	131,825,389.91	8.43%	90,449,598.81	7.65%	45.74%
华中大区	91,485,024.83	5.85%	90,387,312.40	7.64%	1.21%
西北大区	48,274,389.18	3.09%	24,761,106.70	2.09%	94.96%
其他大区	188,306,558.45	12.04%	99,976,904.44	8.45%	88.35%
美洲	270,309,899.48	17.29%	224,564,640.24	18.99%	20.37%
欧洲	150,897,092.28	9.65%	75,774,126.44	6.41%	99.14%
亚太	45,471,387.00	2.91%	45,934,220.16	3.88%	-1.01%
中非	6,021,873.45	0.39%	2,615,734.47	0.22%	130.22%
中东区	21,112,759.80	1.35%	34,637,218.56	2.93%	-39.05%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
通用	470,979,831.51	207,932,066.60	55.85%	15.79%	4.36%	4.84%
公交	224,616,508.67	110,780,577.96	50.68%	60.48%	36.85%	8.51%
出租车	177,019,541.90	108,542,740.77	38.68%	-21.19%	-23.71%	2.02%
两客一危	363,837,564.88	239,589,224.54	34.15%	68.53%	59.74%	3.62%

渣土及环卫	138,904,852.55	57,930,341.73	58.29%	45.60%	70.32%	-6.05%
其他	188,306,558.45	157,819,035.83	16.19%	88.35%	101.41%	-5.43%
分产品						
商用车通用监控产品	470,979,831.51	207,932,066.60	55.85%	15.79%	4.36%	4.84%
商用车行业信息化产品	904,378,468.00	516,842,885.00	42.85%	33.81%	26.92%	3.10%
其他	188,306,558.45	157,819,035.83	16.19%	88.35%	101.41%	-5.43%
分地区						
东北大区	97,164,694.31	61,967,916.55	36.22%	106.11%	93.53%	4.14%
华东大区	187,930,709.82	100,746,204.07	46.39%	1.52%	-8.63%	5.96%
华北大区	136,829,092.76	85,340,795.52	37.63%	47.07%	41.16%	2.61%
华南大区	188,035,986.69	99,933,531.41	46.85%	11.78%	-4.15%	8.83%
西南大区	131,825,389.91	80,610,479.69	38.85%	45.74%	61.68%	-6.03%
华中大区	91,485,024.83	53,268,881.13	41.77%	1.21%	-9.83%	7.13%
西北大区	48,274,389.18	29,653,382.24	38.57%	94.96%	113.43%	-5.32%
其他大区	188,306,558.45	157,819,035.83	16.19%	88.35%	101.41%	16.19%
美洲	270,309,899.48	120,426,109.02	55.45%	20.37%	15.04%	2.06%
欧洲	150,897,092.28	62,526,101.27	58.56%	99.14%	74.66%	5.81%
亚太	45,471,387.00	19,947,199.08	56.13%	-1.01%	-14.44%	6.89%
中非	6,021,873.45	2,647,434.38	56.04%	130.22%	144.92%	-2.64%
中东区	21,112,759.80	7,706,917.24	63.50%	-39.05%	-34.49%	-2.54%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2019 年	2018 年	同比增减
商用车通用监控产品	销售量	台	166,948	150,861	10.66%
	生产量	台	177,903	149,900	18.68%
商用车行业信息化产品	销售量	台	323,980	270,343	19.84%
	生产量	台	340,315	264,903	28.47%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
商用车通用监控产品	直接材料	191,500,194.07	92.10%	185,952,490.83	93.33%	2.98%
商用车通用监控产品	直接人工	7,904,535.46	3.80%	6,017,106.20	3.02%	31.37%
商用车通用监控产品	制造费用	8,527,337.07	4.10%	7,272,330.35	3.65%	17.26%
商用车通用监控产品	小计	207,932,066.60	100.00%	199,241,927.38	100.00%	4.36%
商用车行业信息化产品	直接材料	481,088,815.87	93.08%	380,538,915.67	93.45%	26.42%
商用车行业信息化产品	直接人工	17,440,603.38	3.37%	11,993,075.37	2.95%	45.42%
商用车行业信息化产品	制造费用	18,313,465.75	3.54%	14,690,107.38	3.61%	24.67%
商用车行业信息化产品	小计	516,842,885.00	100.00%	407,222,098.42	100.00%	26.92%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

本期新设子公司有2家，列示如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
锐明科技（东莞）有限公司	东莞	东莞	制造业		66.67
四川锐明智通科技有限公司	成都	成都	软件开发	100.00	

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	191,972,665.58
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	12.28%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	3.42%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名(关联方)	53,474,859.75	3.42%
2	第二名	44,269,861.29	2.83%
3	第三名	33,663,304.59	2.15%
4	第四名	30,505,414.07	1.95%
5	第五名	30,059,225.88	1.92%
合计	--	191,972,665.58	12.28%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司的销售客户第一名是公司的关联方：2018年12月28日前，发行人实际控制人赵志坚曾经担任华录智达科技有限公司董事，截至2019年12月27日，华录智达与公司的交易构成关联交易。2018年12月28日至今，公司持有华录智达的股权已降低至4.20%，同时公司控股股东赵志坚不再担任其董事，公司及控股股东赵志坚不参与华录智达的经营管理，不会对华录智达的生产经营和管理决策产生重大影响。自2019年12月28日起，华录智达与公司的交易不再构成关联交易，公司关联交易将进一步减少。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	199,613,001.28
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	23.18%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	59,912,585.28	6.96%
2	第二名	43,885,069.10	5.10%
3	第三名	39,517,966.64	4.59%
4	第四名	33,310,573.56	3.87%
5	第五名	22,986,806.70	2.67%

合计	--	199,613,001.28	23.18%
----	----	----------------	--------

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2019 年	2018 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	192,003,052.16	127,541,142.38	50.54%	主要是报告期公司销售规模扩大、人员等相关费用增加所致。
管理费用	101,442,161.07	75,217,212.56	34.87%	主要是报告期公司管理部门人员费用增加所致。
财务费用	1,637,721.60	3,763,222.16	-56.48%	主要是报告期公司存量资金增加以及合理安排资金存款产品，利息收入同比增加。
研发费用	169,824,470.36	123,435,866.44	37.58%	主要是报告期公司研发人员费用增加所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

公司拥有专业的知识产权管理体系，2019年公司新增专利80件（其中发明专利20件，实用新型专利19件，外观专利41件），新增软件著作权54件；截止2019年底，公司累计拥有专利264件（其中发明专利58件，实用新型专利77件，外观专利129件），拥有软件著作权181件。

报告期内，公司研发投入1.70亿元，占营业收入10.86%；长期以来，持续的研发高投入，使得公司在技术积累上始终处于领先地位，产品得以保持不断创新，为公司的持续高速发展提供了切实有力的保障。尤其是近年来，在人工智能等领域的大力投入，使得公司逐步构建了完整的体系能力，为后续公司产品深度智能化战略打下了坚实基础。

公司研发投入情况

	2019 年	2018 年	变动比例
研发人员数量（人）	551	403	36.72%
研发人员数量占比	27.96%	28.34%	-0.38%
研发投入金额（元）	169,824,470.36	123,435,866.44	37.58%
研发投入占营业收入比例	10.86%	10.44%	0.42%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2019 年	2018 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,565,545,421.41	1,128,009,473.41	38.79%
经营活动现金流出小计	1,329,022,308.13	1,030,921,680.48	28.92%
经营活动产生的现金流量净额	236,523,113.28	97,087,792.93	143.62%
投资活动现金流入小计	82,473,615.27	11,628,111.67	609.26%
投资活动现金流出小计	141,860,007.49	40,614,000.35	249.29%
投资活动产生的现金流量净额	-59,386,392.22	-28,985,888.68	-104.88%
筹资活动现金流入小计	794,800,000.00	35,000,000.00	2,170.86%
筹资活动现金流出小计	46,462,779.16	73,580,402.40	-36.85%
筹资活动产生的现金流量净额	748,337,220.84	-38,580,402.40	2,039.68%
现金及现金等价物净增加额	925,556,330.40	29,194,585.68	3,070.30%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额 23,652.31 万元，同比增加 143.62%，主要是公司报告期回款增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额-5,938.64 万元，同比减少 104.88%，主要是报告期增加固定资产投资所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额74,833.72万元，同比增加2,039.68%，主要是公司报告期收到IPO募集资金所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 三、非主营业务分析

适用  不适用

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2019 年起首次执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目

适用  不适用

单位：元

	2019 年末		2019 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资 产比例	金额	占总资 产比例		
货币资金	1,109,741,568.41	54.10%	183,951,678.29	21.25%	32.85%	年末收到 IPO 募集资金
应收账款	391,270,464.61	19.07%	309,832,712.47	35.80%	-16.73%	业绩增长使应收账款总额增加，但总资产因收到募集资金导致增加较多，所以应收账款比重下降
存货	202,275,689.64	9.86%	163,546,899.25	18.90%	-9.04%	无重大变化
投资性房地产	1,946,131.72	0.09%	2,239,051.83	0.26%	-0.17%	无重大变化
长期股权投资	2,747,781.26	0.13%	1,750,000.00	0.20%	-0.07%	无重大变化
固定资产	88,707,652.00	4.32%	72,500,550.21	8.38%	-4.06%	无重大变化
在建工程	1,665,743.51	0.08%	4,669,686.29	0.54%	-0.46%	无重大变化
短期借款	26,000,000.00	1.27%	34,800,000.00	4.02%	-2.75%	无重大变化

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允 价值变动 损益	计入权益的 累计公允价 值变动	本期计 提的减 值	本期购买 金额	本期出售 金额	其他 变动	期末数
金融资产								
4.其他权益 工具投资	7,170,546.81	-750,471.51	-5,114,892.07	0.00	948,950.47	201,168.64		7,167,857.13
金融资产 小计	7,170,546.81	-750,471.51	-5,114,892.07	0.00	948,950.47	201,168.64		7,167,857.13
上述合计	7,170,546.81	-750,471.51	-5,114,892.07	0.00	948,950.47	201,168.64		7,167,857.13
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否



### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	1,259,222.60	专用存款及保函保证金受限
应收票据	46,717,598.44	质押用于开具银行承兑汇票
投资性房地产	1,946,131.72	抵押用于借款
合计	49,922,952.76	

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
12,048,950.47	18,750,000.00	-35.74%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	11,534,967.37	-750,471.51	-5,114,892.07	948,950.47	201,168.64	0.00	7,167,857.13	自有资金
合计	11,534,967.37	-750,471.51	-5,114,892.07	948,950.47	201,168.64	0.00	7,167,857.13	--

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019 年	向社会公众公开发行普通股 (A 股) 股票	75,260.93	294.34	294.34	0	0	0.00%	76,890.71	存放在银行账户	0
合计	--	75,260.93	294.34	294.34	0	0	0.00%	76,890.71	--	0
募集资金总体使用情况说明										
<p>经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019] 2273 号”文《关于核准深圳市锐明技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国信证券股份有限公司于 2019 年 12 月 10 日向社会公众公开发行普通股 (A 股) 股票 2160 万股，每股面值 1 元，每股发行价人民币 38.00 元。截至 2019 年 12 月 10 日止，本公司共募集资金 820,800,000.00 元，扣除发行费用 68,190,736.66 元，募集资金净额 752,609,263.34 元。</p> <p>截止 2019 年 12 月 10 日，本公司上述发行募集的资金已全部到位，业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）以“信会师报字[2019]第 ZI10707 号”验资报告验证确认。</p> <p>截止 2019 年 12 月 31 日，本年度使用募集资金补充流动资金 2,943,396.23 元，募集资金余额为人民币 768,907,125.67 元（包括尚未置换及支付的发行费及募集资金产生的利息）。</p>										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										

1. 商用车综合监控信息化产品产业化项目	否	43,237.00	43,237.00				2021年12月31日	0	不适用	否
2. 研发中心基础研究部建设项目	否	15,152.33	15,152.33				2021年06月30日	0	不适用	否
3. 营销与服务网络建设项目	否	13,765.07	13,765.07				2021年12月31日	0	不适用	否
4. 补充流动资金	否	3,106.53	3,106.53	294.34	294.34			0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	75,260.93	75,260.93	294.34	294.34	--	--	0	--	--
超募资金投向										
无	否								不适用	否
合计	--	75,260.93	75,260.93	294.34	294.34	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用									

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 有先期投入，尚未置换
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放在三方监管募集资金专户
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：万元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市锐明科技有限公司	子公司	一般经营项目：货物及技术进出口业务。许可经营项目：电子安防产品、电子监控设备、GPS 产品、移动通信及终端设备、平板电视、数字电视接收机、便携式数码产品、开关电源、计算机及外部设备、广播电视接收设备及器材（不含卫星电视广播地面接收设施）、应用电视设备、工业自动控制系统装置、家用音响设备、电子元件及组件、照明设备、数码相机及器材、家用影视设备的研发、制造、销售及技术服务、技术咨询	3,00.00	11,106.25	4,695.67	24,108.25	2,716.12	1,995.48

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
锐明科技（东莞）有限公司	现金出资	业务拓展
四川锐明智通科技有限公司	现金出资	业务拓展

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 九、公司未来发展的展望

### （一）行业发展趋势

三大因素驱动了整个行业快速发展：技术驱动、需求驱动及政策驱动。

1、以人工智能、大数据、5G及万物互联为代表的技术发展，正在持续深远地促进行业发展。

5G及万物互联将快速推进各类管理要素的数字化、信息化，并创造出海量数据，为大数据技术发展奠定了基础；人工智能技术应用于“云”、“边”、“端”各环节，将让机器能够像人类一样，通过视觉观察、感知世界。人工智能、大数据、5G及万物互联融合发展，将彻底改变商用车安全及信息化领域，能够使得管理“从被动到主动”，“从事后证据到事中干预”，“从单向监控到融合服务”，极大地改善了道路运输的安全水平及效率。

技术的发展方兴未艾。在商用车车联网领域，AI将从单点智能，朝“深度智能”、“场景智能”发展，并且会“像电力一样无所不在”；无人驾驶催生的人工智能技术的进步，将率先落地于商用车智能网联领域；包括RCS（富信息）、V2X在内的5G技术预期很快落地；大数据技术从简单的交通指标展示、数据预测，到价值挖掘，再到最优化求解，越来越多地应用到了各种场景。

技术的发展，还将有效地提升行业的集中度。新技术的发展门槛较高，导致商用车监控信息化行业结构发生了显著变化：部分技术发展滞后的企业，因无法满足下游客户对新技术的需求，发展陷入停滞；对于新进入该领域的人工智能公司，因缺乏行业经验，产品无法满足行业化的定制需求，经营困难。掌握技术并理解需求的企业，将获得快速发展。

2、行业数字化转型的浪潮，从需求侧拉动了行业的发展。

企业经营管理面临的挑战日益严重，数字化转型是运输企业提升效率的必然手段；政府主管部门面临的安全生产及行业规范的监管压力巨大，唯有信息化手段才能有效提升监管能力。各类商用车安全及信息化是各类运输领域数字化转型的重中之重，而技术的发展能够行业问题能够得到切实的解决，可预见的未来三年，行业将因此获得快速发展。

以商用车驾驶安全类应用为例：因车载智能监控能够切实降低道路交通事故，受国家宏观政策及下游客户提高安全运营管理能力需求的共同推动，报告期内车载智能视频监控市场需求不断增长。

3、全球各国政策利好，促进行业进入快速发展轨道。

长期来看，各个国家都希望通过抓住这一波技术进步的机遇获得发展。中国尤其如此，通过“数字中国”、“交通强国”、“数字交通”政策，并大力推进以“5G及其应用”为代表的信息化基础设施建设，期望从大国发展成强国。不仅中国，越来越多的海外国家发布了大力鼓励交通领域安全信息化产业发展的政策，如欧洲已经把驾驶安全类智能产品列为强制安装的产品等。

短期来看，为刺激经济发展，国内推出“新基建”经济刺激计划，并以“智慧城市”、“智慧交通”、5G等建设内容，取代房地产、铁路/公路/机场等基础建设成为重点建设内容。

技术驱动、需求驱动和政策驱动三者叠加，使得以商用车安全及信息化行业获得千载难逢的历史性机遇。

## （二）公司三年发展战略

公司以“科技构筑美好交通未来”为使命，秉承“成就客户”、“追求卓越”、“持续创新”、“团队合作”、“开放包容”的核心价值观，致力于成为最值得信赖的交通安全守护者。为抓住当前历史性发展机遇，未来三年，公司将以发行上市为契机，通过募集资金投资项目的顺利实施，全面提升公司的研发水平和生产能力，致力于成为全球领先的商用车安全及信息化解决方案的提供商。具体发展计划如下：

1、大力发展各类核心技术

大力持续投入技术研发，发展AI、大数据、5G等技术：

首先，大力发展AI技术。继续发展各类智能终端、边缘计算类技术，发展云端智能技术，目标是让产品的智能能力从当前离散的局部单点的初级智能化水平，发展成全局综合的深度智能化水平。

其次，大力发展大数据技术。发展各类大数据挖掘算法，构建商用车“数据中台”，目标是构建商用车“安全大数据”、“绿色出行大数据”、“智能公交大数据”等能力，让大数据技术为商用车安全及信息化解决方案赋能。

第三，大力发展5G应用技术及周边配套技术。发展5G-V2X应用技术，结合驾驶安全AI技术及IoT技术，构建商用车“智能网联”系统；发展基于5G的RCS（富信息）应用技术，结合智能“云”、“边”、“端”技术，构建商用车运营交互系统；充分利用5G的低时延、高带宽的特性，发展超高清视频交互技术，打造新一代监控、监管及服务技术能力。

第四，大力发展商用车相关其它基础技术。发展车载毫米波雷达技术，发展热成像、TOF等应用技术，为各类安全驾驶及行业应用提供更多技术支撑。发展IoT技术（硬件产品小型化技术，低功耗技术及实时操作系统应用技术等），为打造IoT各类终端提供技术支撑。

## 2、持续深入打造行业化解决方案

持续发展基于场景化的行业应用解决方案，为客户切实有效的解决行业痛点，是锐明能够得以快速成长和发展的关键要素。公司将基于各类技术，持续提升成熟业务体系（公交、出租、“两客一危”、渣土清运及“海外货运”等方向）的解决方案竞争水平的同时，大力发展“商用车前装”、轨道交通（列车、地铁等）安全监管及作业辅助、警用执法智能辅助及监督、环卫作业智能监管及垃圾分类智能监管、智能交通大数据等新兴业务。

## 3、营销体系建设

按募投项目计划，大力建设国内营销体系能力，加大系统集成能力建设。

推动行业化解决方案持续走向海外，并继续加强海外本地化建设及品牌建设；计划在北美、南美、中东和欧洲设立本地化的营销及服务机构，加强对当地合作伙伴的技术服务，与合作伙伴共同开拓海外市场。逐步实现海外“主动安全”产品全球战略布局。

## 4、智能制造能力升级

在未来的三年，锐明将继续在智能制造上加大投入建设。2021年，锐明在东莞清溪自建25000平的生产制造基地投入使用，继续提升智能制造水平，进一步实现智能自动化仓储、机器人搬运物流、板卡生产全自动化、高自动化水平的组装老化测试包装生产线，在制造系统方面，进一步增加信息化系统开发定制功能模块，加大ERP、PLM、IMS、OA系统之间的数据互通互联，实现订单执行和生产制造全数字化智能管理，信息化水平达到行业前列。另在智能制造人才方面，引进智能制造方面的专业人才，快速推动公司的智能制造升级。

## 5、管理体系升级

为了支撑未来发展，公司将同步展开以下体系能力建设：

研发效率提升：继续推动IPD变革，推进对技术模块化、平台化建设进一步投入，建立三级开发模式，持续提升研发效率。

营销体系建设：推行L2C、战略导向等管理变革，建立营销“铁三角”，不断提升公司经营效率。

坚持以人为本的人力资源策略：持续引进技术、管理等多种专业人才，建立人才梯队储备；加强在岗培训等手段，提升全体员工职业素质和实际工作能力；加强以战略为导向的人才绩效管理机制，提升员工积极性；在现有制度的基础上，建立以市场为导向且有竞争力的年薪制以及规范的股权激励计划等中长期激励计划，留住并激励核心人才。

### （三）2020年经营计划

2020年度，公司计划在保持当年业务稳定增长的基础上，按上述长期发展规划的方向，制定具体发展计划如下：

#### 1、核心技术的发展

首先，以驾驶安全应用为突破点，发展基于场景化的深度人工智能技术，包括发展算力更强的智能终端、云端智能技术，目标是让产品的从单点安全驾驶提醒（疲劳、碰撞、分心等），发展到能够通过综合判断道路情况指导驾驶员安全通行，能够在危险时刻自动刹车（AEB）。

其次，发展“驾驶安全大数据”、“客流预测”、“公交调度智能辅助决策”等大数据能力，构建“驾驶安全数据中台”，让大数据技术为商用车安全及公交、TOCC等信息化解决方案赋能。

第三，发展5G-V2X技术及产品，结合驾驶安全AI技术及IoT技术，构建商用车“智能网联”系统；发展5G的RCS技术，探索商用车运营交互应用；把5G技术应用到公交等解决方案中，尝试，打造新一代监控、监管及服务新产品亮点。

第四，发展车载毫米波雷达技术，升级大型车辆盲区监测系统；应用TOF技术，发展公交客流统计类产品。发展IoT技术（硬件产品小型化技术，低功耗技术及实时操作系统应用技术等），为打造IoT各类终端孵化技术。

#### 2、持续深入打造行业化解决方案

将基于各类技术，持续提升成熟业务体系（公交、出租、“两客一危”、渣土清运及“海外货运”等方向）的解决方案竞争水平，是2020年的重点。

新兴业务方面，今年重点孵化以下新兴业务：商用车前装业务，各类轨道交通（普速列车、动车/高铁、地铁等）安全监管及作业辅助业务，以及环卫作业智能监管及垃圾分类智能监管业务。

#### 3、营销模式及体系升级、智能制造能力升级

公司将按计划推进募投项目，推进智能制造能力及国内营销中心建设。推动公交、出租、驾驶主动安全等行业化解决方案持续走向海外，建立北美、南美、中东和欧洲设立本地化的营销及服务机构，加强对当地合作伙伴的技术服务，与合作伙伴共同开拓海外市场。

#### 4、管理体系升级

推行L2C管理变革取得实质性进展，包括但不限于：“铁三角”管理模式落地；国内行业营销能力得到显著提升，其中包括公交系统集成模式试点成功；海外行业解决方案在重点区域取得显著进展；技能能力得到显著提升，在重大项目实施管理上能够承接业务发展要求。

推广三级开发技术平台的应用范围，落地“三级产品研发模式”的组织架构。通过建设CBB及提升版本管理能力，系统地提高客户需求变更响应速度、应用性产品开发速度。

设立以大数据、深度人工智能、技术平台化、海外市场建设、国内市场建设、集成产品开发（IPD）、端到端集成式营销模式（L2C）、智能制造及人才发展等多个战略性任务，组建任务型组织，保证战略任务



的达成。

#### （四）未来面对的风险

##### 1、市场竞争加剧的风险

若公司不能持续维持自身的竞争优势，不断适应客户在产品功能、稳定性以及性价比方面的更高要求，则行业竞争的加剧将可能对公司未来经营业绩产生不利影响。

##### 2、国际贸易摩擦风险

美国市场是公司海外销售的主要市场之一，短期内公司产品在美国市场被大规模替代的可能性较小，但若中美贸易摩擦持续升级，美国继续提高加征关税税率，将进一步提高美国客户购买商品的成本。美国客户有可能要求公司适度降价，以弥补其因加征关税导致的利润收窄，导致公司美国地区的销售收入和盈利水平下降，从而对公司经营业绩造成不利影响。

##### 3、研发项目的风险

虽然在研发实施前公司会进行详尽的市场调研和技术预研，但研发最终能否成功，还受产品开发周期、推出时机、客户偏好、竞争对手的产品策略、市场的发展阶段等诸多因素的影响，依然存在研发方向误判、研发项目失败或不能完全达到预期目标、研发成本过高等风险，进而对公司的生产经营产生不利影响。

##### 4、应收账款发生坏账的风险

若未来公司催收不力或主要债务人经营、财务状况恶化，将会面临应收账款无法按期收回或发生坏账损失的风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动

报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019年12月20日	实地调研	机构	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)《投资者关系活动记录表》(编号:2019-001)

## 第五节重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

√ 适用 □ 不适用

2018年3月26日，经公司2018年第一次临时股东大会决议，同意通过公司发行前滚存利润分配方案：首次公开发行股票前公司未分配的滚存利润，由首次公开发行股票后的新老股东按照首次公开发行股票后的持股比例共同享有。

公司上市当年及未来两年内，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配或实施公积金转增股本。

公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的30%。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司近3年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

#### 1、2019年度利润分配预案及资本公积金转增股本预案

(1)、以公司2019年12月31日总股本8,640万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币8.00元（含税），共计人民币6,912.00万元（含税），同时以资本公积金向全体股东每10股转增10股，共计转增8,640万股，不送红股。

(2)、本次利润分配后，剩余未分配利润结转下一年度。公司利润分配预案发布至实施前，公司股本如发生变动，将按照“现金分红总额、送红股总额、转增股本总额固定不变”的原则，在公司利润分配实施公告中按公司最新总股本计算比例分配。

## 2、2018年度利润分配方案

2018年3月26日，经公司2018年第一次临时股东大会决议，同意通过公司发行前滚存利润分配方案：首次公开发行股票前公司未分配的滚存利润，由首次公开发行股票后的新老股东按照首次公开发行股票后的持股比例共同享有。因此2018年度未进行现金分红，不送红股、不以资本公积金转增股本。

## 3、2017年度利润分配方案

以2017年12月31日的公司总股本64,800,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币7.00元（含税），共计派发人民币45,360,000.00元（含税），送红股0股（含税），不以公积金转增资本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式（如回购股份）现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额（含其他方式）	现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2019年	69,120,000.00	194,740,958.95	35.49%	0.00	0.00%	69,120,000.00	35.49%
2018年	0.00	151,165,589.25	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
2017年	45,360,000.00	116,110,681.51	39.07%	0.00	0.00%	45,360,000.00	39.07%

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每10股送红股数（股）	0
每10股派息数（元）（含税）	8.00
每10股转增数（股）	10
分配预案的股本基数（股）	86,400,000
现金分红金额（元）（含税）	69,120,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	6,9120,000.00
可分配利润（元）	389,698,974.11
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%

本次现金分红情况
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明
经大华会计师事务所审计，2019 年度，本公司母公司实现净利润 237,734,584.07 元，扣除按 10%提取法定盈余公积金 23,773,458.41 元，加上母公司年初未分配利润 175,737,848.45 元，截止至 2019 年 12 月 31 日，母公司可供分配的利润 389,698,974.11 元。截止至 2019 年 12 月 31 日，合并报表中可供分配的利润 442,009,400.78 元（合并）。综上，根据孰低原则，本年可供股东分配的利润为 389,698,974.11 元。以 2019 年底总股本 8640 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 8.00 元（含税），送红股 0 股，每 10 股以资本公积金转增 10 股。上述方案共计派发现金红利 69,120,000.00 元（含税），剩余未分配利润结转至下一年度。

### 三、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东及实际控制人赵志坚和望西淀	股份锁定承诺	自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份	2019 年 12 月 17 日	上市之日起三年	严格履行
	公司股东美旭超华、锐越信息	股份锁定承诺	自公司股票上市交易之日起 36 个月内，不转让或委托他人管理本公司持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份	2019 年 12 月 17 日	上市之日起三年	严格履行
	公司股东嘉通投资、卓瑞投资、永瑞投资及蒋文军	股份锁定承诺	自公司股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份	2019 年 12 月 17 日	上市之日起一年	严格履行

<p>持有公司股份的董事、监事、高级管理人员 蒋明军、刘文涛、孙继业、陈建华、刘垒、孙英</p>	<p>股份锁定承诺</p>	<p>自发行人股票上市交易之日起 12 个月内，不转让或者委托他人管理本人持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本次公开发行股票前所持有的股份而享有的送红股、转增股本等股份，亦遵守上述锁定期的约定。</p>	<p>2019 年 12 月 17 日</p>	<p>上市之日起一年</p>	<p>严格履行</p>
<p>持有公司股份的董事、监事、高级管理人员 赵志坚、望西淀、蒋明军</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>(1) 本人所持公司股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长 6 个月（上述发行价指发行人首次公开发行股票的发价价格，如果发行人上市后因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。(2) 在锁定期期满后，在本人担任公司董事、监事或高级管理人员期间，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份累计不超过本人所持公司股份总数的 25%；若在任职期间届满前离职的，在其就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年通过集中竞价、大宗交易、协议转让等方式转让的股份累计不超过所持发行人股份总数的 25%；在离任后 6 个月内，不转让所持公司股份。上述减持价格和股份锁定承诺不因本人职务变更、离职等原因而终止。</p>	<p>2019 年 12 月 17 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>

	<p>赵志坚、望西淀、嘉通投资有限公司、深圳市卓瑞投资管理有限公司</p>	<p>公开发行前持股 5%以上股东的持股意向及减持承诺</p>	<p>1、在本人/本公司所持公司股票锁定期满后，本人/本公司拟减持公司股票的，将严格遵守中国证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，并结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划，在股票锁定期满后逐步减持。2、本人/本公司减持公司股票应符合相关法律、行政法规、部门规章及深圳证券交易所规则的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。3、本人/本公司减持公司股票前，应提前 3 个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所规则及时、准确地履行信息披露义务，本人/本公司持有公司股份低于 5%以下时除外。本人/本公司计划通过证券交易所集中竞价交易减持股份的，应在首次卖出的 15 个交易日前按照相关规定预先披露减持计划。4、在锁定期满后，采取集中竞价减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%；采用大宗交易减持的，在任意连续 90 个自然日内，减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%；采取协议转让方式减持的，单个受让方的受让比例不低于公司股份总数的 5%，除法律法规、规范性文件另有规定外，转让价格下限比照大宗交易的规定执行。5、如果在锁定期满后两年内，本人/本公司拟减持股票的，减持价格不低于发行价（指公司首次公开发行股票的发价价格，如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则按照证券交易所的有关规定作除权除息处理）。6、如果未履行上述承诺事项，本人/本公司将在公司股东大会及中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。7、自本人/本公司及本人/本公司一致行动人（如有）持有公司的股份数量低于公司总股本的 5%时，本人/本公司可不再遵守上述承诺。</p>	<p>2019 年 12 月 17 日</p>	<p>承诺履行完毕为止</p>	<p>严格履行</p>
--	---------------------------------------	---------------------------------	---	-------------------------	-----------------	-------------

	公司	稳定股价的承诺	<p>①在不影响公司正常生产经营的情况下，经董事会、股东大会审议同意，回购公司部分股票；回购股票的价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产；用于回购的资金为公司自有资金，单次用于回购股份的资金金额不低于上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%，单一会计年度用以稳定股价的回购资金累计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 50%；回购的方式为法律、法规及规范性文件允许的交易方式并应符合《公司法》、《证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法(试行)》、《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等法律法规的规定。②在股东大会审议通过回购股份的方案后，公司应依法通知债权人，向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料、办理审批或备案手续。在完成必需的审批、备案、信息披露等程序后，方可实施相应的股份回购方案。③要求控股股东及时任公司董事（独立董事除外）、高级管理人员以增持公司股票的方式稳定公司股价，并明确增持的金额和期间。④自稳定股价方案公告之日起 3 个月内，公司将通过交易所集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司股票。⑤公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日的收盘价超过公司上一年度经审计的每股净资产，公司董事会可以作出决议终止回购股份事宜。⑥在保证公司经营资金需求的前提下，经董事会、股东大会审议同意，通过实施利润分配或资本公积金转增股本的方式稳定公司股价。⑦通过削减开支、限制高级管理人员薪酬、暂停股权激励计划等方式提升公司业绩、稳定公司股价。⑧法律、行政法规、规范性文件规定以及中国证监会认可的其他方式。</p>	2019 年 12 月 17 日	上市之日起三年	严格履行
	公司控股股东 (实际控制人) 赵志坚、望西淀	稳定股价的承诺	<p>在符合股票交易相关规定的前提下，按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和时间增持公司股票；增持的价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产；单次或连续十二个月用于增持股份的资金不得低于实际控制人上市后累计从公司所获得现金分红金额的 20%；单次或连续十二个月内用于增持股份的资金金额不超过实际控制人上市后累计从公司所获得现金分红金额的 50%。</p>	2019 年 12 月 17 日	上市之日起三年	严格履行



	除控股股东和实际控制人以外的其他董事（独立董事除外）及高级管理人员	稳定股价的承诺	按照公司关于稳定股价具体方案中确定的增持金额和时间增持公司股票；增持的价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产；单次或连续十二个月用于增持公司股票的资金不少于上一会计年度税后薪酬的 20%；单次或连续十二个月内用于增持股份的资金金额不超过上一会计年度从公司获取的税后薪酬总额的 50%。	2019 年 12 月 17 日	上市之日起三年	严格履行
	公司	分红承诺	公司上市当年及未来两年内，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%，在确保足额现金股利分配的前提下，公司可以另行增加股票股利分配或实施公积金转增股本。公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足现金分红条件时，每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，且任意三个连续会计年度内，公司以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可分配利润的 30%。	2019 年 12 月 17 日	2019 年度-2021 年度	严格履行
	公司	首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺	<p>（1）如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在证券监督管理部门作出存在上述事实的最终认定或生效判决后，依法购回首次公开发行的全部新股，购回价格不低于公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律、法规规定的程序实施。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。</p> <p>（2）如公司招股说明书被相关监管机构认定存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将根据证券监督管理部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。</p>	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行

	<p>控股股东（实际控制人）赵志坚、望西淀</p>	<p>首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺</p>	<p>（1）招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决后，依法购回本人在公司首次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份，购回价格不低于公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息，并根据相关法律、法规规定的程序实施。如公司上市后有利利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。（2）招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将根据中国证监会或人民法院等有权部门的最终处理决定或生效判决，依法及时足额赔偿投资者损失。（3）招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，并已由中国证监会或人民法院等有权部门作出公司存在上述事实的最终认定或生效判决的，本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开董事会、股东大会对回购股份做出决议时，本人承诺就该等回购事宜在董事会、股东大会中投赞成票。</p>	<p>2019 年 12 月 17 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>严格履行</p>
	<p>董事、监事、高级管理人员</p>	<p>首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺</p>	<p>招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的或致使投资者在证券交易中遭受损失的，并已由中国证券监督管理委员会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的，本人将依法赔偿投资者损失。招股说明书如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的或致使投资者在证券交易中遭受损失的，并已由中国证券监督管理委员会或人民法院等有权部门作出发行人存在上述事实的最终认定或生效判决的，本人任董事或监事的，发行人在召开相关董事会或监事会对回购股份做出决议时，本人承诺就该等回购股份的相关决议投赞成票。</p>	<p>2019 年 12 月 17 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>严格履行</p>

	公司	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	1、加快募投项目建设，强化募集资金管理，提高募集资金使用效率； 2、提高日常运营效率，降低公司运营成本，提升经营业绩；3、完善利润分配政策，强化投资者回报机制。	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行
	董事、高级管理人员	关于填补被摊薄即期回报措施的承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对职务消费行为进行约束； 3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动； 4、本人承诺支持由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行
	控股股东（实际控制人）赵志坚、望西淀	避免和规范关联交易、避免同业竞争承诺	（1）自本承诺函出具之日起，本人及本人直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与发行人及其子公司的关联交易。（2）对于无法避免或必要的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性。（3）本人直接或间接控制的子企业目前没有直接或间接地从事任何与发行人的主营业务及其他业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。（4）本人直接或间接控制的子企业，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行
	嘉通投资有限公司、深圳市卓瑞投资管理有限公司	避免和规范关联交易、避免同业竞争承诺	（1）自本承诺函出具之日起，本公司及本公司直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与发行人及其子公司的关联交易。（2）对于无法避免或必要的关联交易，将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格，保证关联交易的公允性。（3）本公司直接或间接控制的子企业目前没有直接或间接地从事任何与发行人的主营业务及其他业务相同或相似的业务（以下称“竞争业务”）。（4）本公司直接或间接控制的子企业，不会直接或间接地以任何方式从事竞争业务或可能构成竞争业务的业务。	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行

	董事、监事和高级管理人员	避免和规范关联交易、避免同业竞争承诺	(1) 自本承诺函出具之日起, 本人及本人直接、间接控制的公司、企业将尽力避免及规范与发行人及其子公司的关联交易。(2) 对于无法避免或必要的关联交易, 将本着公平、公开、公正的原则确定关联交易价格, 保证关联交易的公允性。(3) 本人如因未履行上述有关规范关联交易之承诺事项给发行人造成损失的, 将向发行人依法承担赔偿责任, 该等责任是连带责任。(4) 以上所有承诺内容在本人作为发行人董事、监事和高级管理人员期间内持续有效, 且不可变更或撤销。	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行
	控股股东(实际控制人)赵志坚、望西淀	关于社会保险及住房公积金的承诺	如果应有关主管部门要求或决定, 公司及子公司需补缴员工社会保险和住房公积金, 或因未及时足额缴纳员工社会保险和住房公积金而需承担罚款或损失, 承诺将全额承担补缴款项以及任何罚款或损失, 保证公司不因此遭受任何损失。	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行
	控股股东(实际控制人)赵志坚、望西淀	关于租赁物业瑕疵的承诺	若公司或子公司因租赁物业未办理房屋租赁备案或权属存在瑕疵无法继续租赁使用该等物业而遭受损失, 或因该等情况被房地产管理部门处以罚款, 实际控制人将无条件承担该等损失、罚款及相关费用, 保证公司及下属子公司的业务不会因租赁事宜受到不利影响。	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行
	控股股东(实际控制人)赵志坚、望西淀	关于劳务派遣的承诺	如果应有关主管部门要求或决定, 公司及子公司因劳务派遣用工比例超过《劳务派遣暂行规定》的规定而需承担罚款或损失, 本承诺人承诺将全额承担补缴款项以及认可罚款或损失, 保证公司不因此遭受任何损失。	2019 年 12 月 17 日	长期履行	严格履行
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					

**2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明**

适用  不适用

**四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

**五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明**

适用  不适用

**六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明**

适用  不适用

**会计政策变更**

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》	董事会审批	(1)
本公司自2019年6月10日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》	董事会审批	(2)
本公司自2019年6月17日起执行财政部2019年修订的《企业会计准则第12号——债务重组》	董事会审批	(3)

**(1) 执行新金融工具准则对本公司的影响**

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>）。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

执行新金融工具准则对本期期初资产负债表相关项目的影响列示如下：

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和 计量影响	金融资产 减值影响	小计	
可供出售金融资产	7,170,546.81	-11,534,967.37	4,364,420.56	-7,170,546.81	
其他权益工具投资		11,534,967.37	-4,364,420.56	7,170,546.81	7,170,546.81
应收款项融资		26,397,238.08		26,397,238.08	26,397,238.08
应收票据	33,427,238.08	-26,397,238.08		-26,397,238.08	7,030,000.00
资产合计	40,597,784.89				40,597,784.89
其他综合收益			-3,709,757.48	-3,709,757.48	-3,709,757.48
盈余公积	29,056,847.02		370,975.75	370,975.75	29,427,822.77
未分配利润	267,703,118.51		3,338,781.73	3,338,781.73	271,041,900.24
所有者权益合计	296,759,965.53				296,759,965.53

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注2：可供出售金融资产核算的以成本法计量的权益工具投资7,170,546.81元指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，该权益工具投资持有目的是战略投资，属于非交易性权益工具投资，报表中作为其他权益工具投资项目列报。

注3：适用新金融准则之前，已对可供出售金融资产计提资产减值损失以及相应计提递延所得税资产，于2019年1月1日将原计入留存收益的减值和递延所得税重分类至其他综合收益。

注4：本公司在管理应收票据时，除用于质押的票据以外，经常性地将部分未到期的票据进行背书或贴现，管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标（“双重目标”），分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。本公司以背书转让的方式管理的应收票据为主，因此其公允价值与账面价值无重大差异。

### （2）执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

### （3）执行《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》（2019修订）（财会〔2019〕9号），修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期无重大影响。

## 2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用  不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

## 八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

本期新设子公司有2家，列示如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
锐明科技（东莞）有限公司	东莞	东莞	制造业		66.67
四川锐明智通科技有限公司	成都	成都	软件开发	100.00	

## 九、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	120.00
境内会计师事务所审计服务的连续年限	0
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈勇、岑榆茵
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3, 0

当期是否改聘会计师事务所

是  否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是  否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是  否

对改聘、变更会计师事务所情况的详细说明

公司原审计机构立信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“立信”）已经连续多年为公司提供审计服务。公司于2019年12月获悉原审计团队离开立信并加入大华。综合考虑公司业务发展和未来审计的需要，经双方友好协商决定终止对立信2019年度的审计聘任。为保障业务与服务的延续性，经公司董事会审计委员会提议并经董事会、股东大会审议通过，聘任大华担任公司2019年度审计机构。

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用  不适用

## 十一、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 十二、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计 负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁) 审理结果及 影响	诉讼(仲裁) 判决执行情 况	披露日期	披露索引
因对应收货款存在争议,公司起诉深圳市五洲龙汽车股份有限公司要求支付货款	323.96	公司已于 2018 年对五洲龙的应收账款全额计提坏账	广东省深圳市中级人民法院作出《民事判决书》((2019)粤 03 民终 5284 号),驳回公司上诉请求	已判决	已结案	2019 年 12 月 03 日	详见巨潮网 (www.cninfo.com.cn) 登载的《首次公开发行股票招股说明书》
公司未达到重大诉讼披露标准的已结案诉讼	66.32	否	已判决	公司胜诉	执行阶段		

## 十三、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内,公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用



公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十六、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得同类交易市价	披露日期	披露索引
南京新迈程电子技术有限公司	实际控制人近亲属控制的企业	采购产品	采购线材	市场定价	市场价	43.22	100.00%	50.00	否	货到票到月结60天	市场价		
华录智达科技有限公司	实际控制人近12个月内曾经担任董事	销售商品	商用车通用监控产品及行业信息化产品	市场定价	市场价	5,347.49	100.00%	5,500.00	否	授信、月结	市场价		
深圳民太安智能科技有限公司	实际控制人担任董事	销售商品	商用车行业信息化产品	市场定价	市场价	70.43	100.00%	500.00	否	发货后票到月结60天	市场价		
合计				--	--	5,461.14	--	6050.00	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									

<p>按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）</p>	<p>公司与主要关联方的日常关联交易预计是基于生产经营需要、市场供求决定的，很难准确预计，因此 2019 年度日常关联交易与实际发生情况存在一定差异：</p> <p>（1）2019 年度，公司向南京新迈程电子技术有限公司采购材料 43.22 万元，与预计金额差异-13.57%，主要原因是 2019 年下半年已开始配合公司战略调整，从地理位置和性价比方面考虑，重新选择更适合的供应商，逐步减少与新迈程的合作。</p> <p>（2）2019 年度，公司向华录智达科技有限公司销售产品 5,347.49 万元，与预计金额差异-2.77%，无重大差异。</p> <p>（3）2019 年度，公司向深圳民太安智能科技有限公司销售产品 70.43 万元，与预计金额差异-85.91%，主要原因是民太安公司成立时间较短，处于市场前期开发阶段，业务量较少。</p>
<p>交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）</p>	<p>不适用</p>

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十七、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

**(2) 承包情况**

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

**(3) 租赁情况**

适用  不适用

租赁情况说明

本报告期，公司部分自有房产和生产设备用于出租，租入房产主要用于办公场地、生产车间和仓库等，其他无重大租赁事项。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

**2、重大担保**

适用  不适用

**(1) 担保情况**

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市锐明科技有限公司		1,500.00	2019年03月20日	859.33	连带责任保证	2022年5月5日止	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			1,500.00	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				859.33
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			1,500.00	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				506.50
子公司对子公司的担保情况								

担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）								
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		1,500.00	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		859.33			
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,500.00	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		506.50			
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				0.37%				
其中：								

采用复合方式担保的具体情况说明

## （2）违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 3、委托他人进行现金资产管理情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额
银行理财产品	自有资金	10,168.00	4,000.00	0
信托理财产品	自有资金	1,400.00	0.00	0
合计		11,568.00	4,000.00	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

#### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

### 十八、社会责任情况

#### 1、履行社会责任情况

公司始终把“责任”作为最重要的企业文化，并融入到公司日常生产、经营、管理工作的方方面面。公司秉承对客户负责、对社会负责、对员工负责的经营理念，追求企业与员工、社会的和谐发展。

##### （1）股东权益的保护

按照公平、公正、公开的原则对待全体投资者，维护股东利益，是国家相关证券法律法规要求公司履行的最基本社会责任。

公司建立了完善的公司治理机制，通过股东大会、董事会、监事会和各专业委员会的规范运作，形成了一整套相互制衡、行之有效的内部控制制度体系，切实保障全体股东的合法权益。

公司注重与投资者沟通交流，通过电话专线或网络提问等方式，认真接受各种咨询。在公司上市后，组织了特定对象的调研活动，管理层进行了针对性的现场答疑。公司严格按照有关法律法规及公司制定的《信息披露管理制度》的要求，客观、真实、准确、完整、及时地披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获得信息。

##### （2）员工权益保护和员工职业发展

公司始终坚持以人为本，营造团队合作、开放包容的工作氛围，注重对员工权益的保护，持续完善和优化包括社保在内的福利制度，逐渐拓宽员工的福利范围，组织各项有利于员工身心健康的业余活动，为员工个人能力的发挥和职业发展提供顺畅的通路。

在劳动合同、工资薪酬、社会保险、劳动保护、职业健康等方面，均严格执行国家关于相关法律法规的要求。

坚持多年的公司年会，员工生日祝福、节日福利、年度体检、通讯补助、生育慰问、员工关爱经费等具体举措，体现了公司对员工的责任感。公司定期发放员工月度午餐补助，额外增加绩效奖金等各项福利，积极与全体员工分享公司经营成果，促进员工对公司的归属感和认同感。2019年度，公司为员工或者其家庭突发重大困难者提供近7万元关怀资金。

公司注重人才的培养，积极开展各项培训，提升员工素质，为员工个人职业发展提供多渠道通路。伴随公司业务的快速发展，一大批具备奋斗和责任意识的年轻员工走上了管理干部岗位。

##### （3）产品生产与质量安全

公司视安全生产和产品质量为生命线，致力于卓越绩效模式管理。

公司成立了国家认证的，高规格、多功能实验室，通过模拟在极端恶劣的环境下的测试，验证产品的功能性能，提高产品的可靠性。公司建立了符合甚至高于国家/行业的质量标准体系，并且不断改善、升级生产自动化程度，确保产品质量。

#### （4）环境保护与可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要环节，注重履行企业环境保护的职责，严格贯彻执行《中华人民共和国环境保护法》的有关规定。公司严格执行国家有关环境保护的法律法规，制定了严格的环境作业规范。公司秉承“节能降耗，预防污染，遵纪守法，持续改进”的方针，高度重视发展低碳经济。多年来，公司始终保持高度的社会责任感，在提供最优质的产品和服务的同时做好节约能源、预防污染的工作，通过定期聘请第三方环境监测机构对公司的环境影响进行监测，检测结果均符合国家法律法规的要求。公司成立至今从未发生过环保相关投诉。

#### （5）与供应商和客户的维护

公司致力于构建与供应商和客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。

针对长期合作的中小型供应商，通过品质管控和监督考核，也推动了供应商自身管理能力的提高；通过日常拜访和一年一次的供应商大会，公司加强与供应商的良好互动沟通，共建彼此认可的价值观。多年来，公司严格执行采购合同约定，准时结算，从未发生过无故拖欠货款的情况，获得供应商的一致认可。

公司核心价值观聚焦“成就客户”。通过充分了解客户诉求，及时响应客户的基本需求和个性化需求，从产品和服务方面为客户提供可行的整体解决方案。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

### 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及下属子公司积极响应国家节能减排及节能环保的号召，切实关注社会生态文明，并且积极履行环境保护的责任，持续不断的寻求方法进行改进优化工艺流程，以减轻对自然环境与周边生态的影响。公司在生产经营活动中一贯重视环境保护工作，秉承“节能降耗，预防污染，遵纪守法，持续改进”的环境方针，高度重视发展低碳经济，做好节约能源、预防污染的工作。严格按照国家及地方标准法规的要求，通过节能降耗、推进无纸化办公、废弃物分类回收处理、定期环境检测等措施进行环境保护，防治环境污染，保护生态环境。

公司2015年通过ISO14000环境管理体系认证，并于2018年成功转换新版ISO14001：2015，通过制定公司环境保护方针、目标、指标和管理方案，对每个环境因素进行控制，公司无环境污染事故和环境违法行为发生。公司积极承担社会责任，在欧盟市场的产品全面符合RoHS和REACH环保法规要求。

## 十九、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 二十、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	64,800,000	100.00%	0	0	0	0	0	64,800,000	75.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	50,100,000	77.31%	0	0	0	0	0	50,100,000	57.99%
其中：境内法人持股	5,600,000	8.64%	0	0	0	0	0	5,600,000	6.48%
境内自然人持股	44,500,000	68.67%	0	0	0	0	0	44,500,000	51.51%
4、外资持股	14,700,000	22.69%	0	0	0	0	0	14,700,000	17.01%
其中：境外法人持股	14,700,000	22.69%	0	0	0	0	0	14,700,000	17.01%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	0	0.00%	21,600,000	0	0	0	21,600,000	21,600,000	25.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	21,600,000	0	0	0	21,600,000	21,600,000	25.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	64,800,000	100.00%	21,600,000	0	0	0	21,600,000	86,400,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2273号文核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股

2,160万股，公司首次公开发行的2,160万股人民币普通股股票已于2019年12月17日在深圳证券交易所上市交易。首次公开发行后，公司总股本由6,480万股增加至8,640万股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2273号文核准，根据《关于深圳市锐明技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上〔2019〕825号），深圳市锐明技术股份有限公司首次公开发行的2,160万股人民币普通股股票已于2019年12月17日在深圳证券交易所上市交易。

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市锐明技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]2273号）核准，公司向社会公开发行人民币普通股股票 21,600,000 股，自 2019 年 12 月 17 日起在深圳证券交易所上市交易，本次公开发行股票完成后，公司总股本由 64,800,000 股增加至 86,400,000 股。本次股份变动，对公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响具体详见第二节“六、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

股票及其衍生 证券名称	发行日期	发行价格 (或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交 易数量	交易终止日期
股票类						
人民币普通股	2019年12月04日	38元/股	21,600,000	2019年12月17日	21,600,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						



其他衍生证券类

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会证监许可[2019]2273号文核准，根据《关于深圳市锐明技术股份有限公司人民币普通股股票上市的通知》（深证上（2019）825号），深圳市锐明技术股份有限公司自2019年12月17日起在深圳证券交易所上市交易，首次公开发行的2,160万股人民币普通股股票发行完成后，公司总股本由64,800,000股增加至86,400,000股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于核深圳市锐明技术股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]2273号）核准，公司首次公开发行人民币普通股（A股）股票21,600,000股，募集资金净额752,609,263.34元，其中21,600,000元增加注册资本，剩余731,009,263.34元计入资本公积。发行完成后，公司总股本由64,800,000股增加至86,400,000股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,884	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13,922	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
赵志坚	境内自然人	26.42%	22,829,600	0	22,829,600	0		
望西淀	境内自然人	19.33%	16,705,400	0	16,705,400	0		
嘉通投资有限公司	境外法人	17.01%	14,700,000	0	14,700,000	0		

深圳市卓瑞投资管理有限公司	境内非国有法人	4.44%	3,840,000	0	3,840,000	0		
蒋明军	境内自然人	2.34%	2,025,000	0	2,025,000	0		
刘文涛	境内自然人	1.88%	1,620,000	0	1,620,000	0		
蒋文军	境内自然人	1.53%	1,320,000	0	1,320,000	0		
深圳永瑞投资管理有限公司	境内非国有法人	1.11%	960,000	0	960,000	0		
伊犁美旭超华信息咨询合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.69%	600,000	0	600,000	0		
孙玲玲	境内自然人	0.34%	294,772	0	0	294,772		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	赵志坚和望西淀是实际控制人，双方有签署一致行动协议。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
孙玲玲	294,772	人民币普通股	294,772					
建信基金－建设银行－中国人寿－中国人寿委托建信基金公司股票型组合	264,978	人民币普通股	264,978					
广发证券股份有限公司	254,000	人民币普通股	254,000					
黄美	250,000	人民币普通股	250,000					
李东璘	224,018	人民币普通股	224,018					
中国建设银行股份有限公司－博时回报灵活配置混合型证券投资基金	218,483	人民币普通股	218,483					

中国建设银行股份有限公司－南方信息创新混合型证券投资基金	210,509	人民币普通股	210,509
潘宁娜	206,900	人民币普通股	206,900
交通银行股份有限公司－博时新兴成长混合型证券投资基金	200,149	人民币普通股	200,149
魏娟意	197,100	人民币普通股	197,100
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未获知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	孙玲玲通过普通证券账户持有 0 股，通过投资者信用证券账户持有 294772 股；		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵志坚	中国	否
望西淀	中国	否
主要职业及职务	赵志坚先生自 2002 年创立公司以来，担任董事长、总经理职务；望西淀先生自 2002 年创立公司以来，担任董事、常务副总经理职务；	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

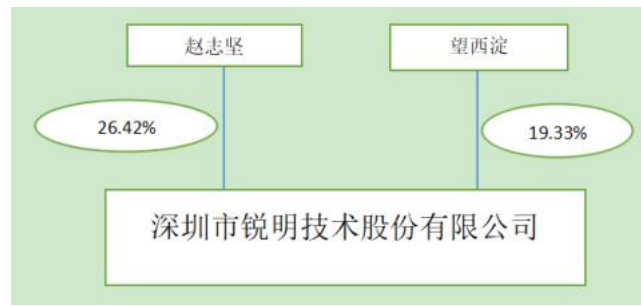
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
赵志坚	本人	中国	否
望西淀	本人	中国	否
主要职业及职务	赵志坚先生自 2002 年以来担任深圳市锐明技术股份有限公司董事长、总经理职务； 望西淀先生自 2002 年以来担任深圳市锐明技术股份有限公司董事、常务副总经理职务；		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
嘉通投资有限公司	陈汉波	2007 年 05 月 29 日	1 港元	投资控股

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）
赵志坚	董事长、总经理	现任	男	58	2015年05月15日	2021年05月15日	22,829,600	0	0	0	22,829,600
望西淀	董事、副总经理	现任	男	51	2015年05月15日	2021年05月15日	16,705,400	0	0	0	16,705,400
刘文涛	董事、副总经理	现任	男	45	2015年05月15日	2021年05月15日	1,620,000	0	0	0	1,620,000
孙继业	董事、副总经理	现任	男	42	2015年05月15日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
陈浩然	董事	离任	男	46	2015年05月15日	2020年02月03日	0	0	0	0	0
吴明铸	董事	现任	男	52	2015年05月15日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
涂成洲	独立董事	现任	男	52	2015年05月15日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
孙本源	独立董事	现任	男	60	2015年05月15日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
任笛	独立董事	现任	女	61	2015年05月15日	2021年05月15日	0	0	0	0	0
蒋明军	监事	现任	男	48	2015年05月15日	2021年05月15日	2,025,000	0	0	0	2,025,000

谢长朗	监事	现任	男	61	2015年 05月15 日	2021年 05月 15日	0	0	0	0	0
苏岭丹	监事	现任	女	36	2015年 05月15 日	2021年 05月 15日	0	0	0	0	0
陈建华	副总经理	现任	男	56	2015年 05月15 日	2021年 05月 15日	0	0	0	0	0
刘垒	副总经理	现任	男	43	2015年 05月15 日	2021年 05月 15日	0	0	0	0	0
孙英	董秘、 副总经理	现任	女	54	2015年 05月15 日	2021年 05月 15日	0	0	0	0	0
刘必发	财务总监	现任	男	41	2020年 03月30 日	2021年 05月 15日	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	43,180,000	0	0	0	43,180,000

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈浩然	董事	离任	2020年02月03日	个人原因
孙英	财务总监	任免	2020年03月30日	职务调整

## 三、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

1、赵志坚 先生，公司董事长、总经理，1962年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西北电讯工程学院（现西安电子科技大学）电子工程系。1984年7月-1998年7月服务于四川长虹电子集团，先后任第一设计所副所长和视听产品事业部总经理；1998年8月-2000年9月服务于深圳先科电子股份有限公司，任副总经理兼总工程师；2000年9月-2002年7月服务于香港超越集团，任常务副总经理；2002年9月至今，创建深圳市锐明视讯技术有限公司，任公司董事长兼总经理。

2、望西淀 先生，公司董事、常务副总经理，1969年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国国防科技大学电子技术系。1990年7月-1998年10月服务于四川长虹电子集团有限公司，任数字视听事业部高级工程师；1998年10月-2000年8月服务于深圳先科电子股份有限公司，任软件开发部经理；2000年9月-2002年7月服务于香港超越集团，任研发部经理；2002年9月至今，创建深圳市锐明视讯技术有限公司，任公司董事兼常务副总经理。



3、刘文涛 先生，公司董事、副总经理，1975年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于武汉大学电信学院，本科学历。1997年7月-1999年9月服务于深圳市先科电子有限公司，任软件工程师；1999年9月-2002年7月服务于香港超越集团，任职软件工程师；2002年9月至今，服务于公司，曾任职软件工程师、事业部总经理，现任职公司董事兼副总经理，分管研发中心。

4、孙继业 先生，公司董事、副总经理，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学电子工程学院，硕士研究生学历。2002年8月-2003年8月服务于华为技术有限公司研发部，任工程师；2003年9月至今服务于公司，历任硬件工程师、系统工程师、车载监控产品线经理、车载监控产品总监、车载监控事业部总经理，现任职公司董事兼副总经理，主要负责公司战略规划工作。

5、陈浩然 先生，报告期内任公司董事（2020年2月3日离任），1974年生，中国香港籍，毕业于香港科技大学EMBA。1997年至今服务于福群集团公司，先后任IT技术工程师、网络工程师、IT总监、战略规划总监福群科技控股有限公司行政副总裁。报告期内未在公司担任除董事以外的具体职务。

6、吴明铸 先生，公司董事，1968年生，中国香港籍，毕业于香港理工大学会计专业。1991年-2003年服务于安永会计师事务所，任高级管理职位；2003年至今服务于福群集团公司，现任福群科技控股有限公司财务副总裁，负责公司的风险控制、财务及税务管理。报告期内未在公司担任除董事以外的具体职务。

7、涂成洲 先生，公司独立董事，1968年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国政法大学法学专业，本科学历，律师。1990年9月-1993年9月任江西金溪税务局稽查员；1995年9月至2001年9月任深圳华强集团法律室主任；2001年9月-2003年9月任广东维科特律师事务所合伙人；2003年9月-2009年9月任广东金唐律师事务所合伙人；2009年9月至今任北京市大成（深圳）律师事务所高级合伙人，现兼任中国社会科学院法学研究所法律硕士实务指导教授、中山大学管理学院校外导师、深圳建筑协会专家、深圳律师协会证券投资基金期货法律业务委员会副主任。报告期内未在公司担任除独立董事以外的具体职务。

8、孙本源 先生，公司独立董事，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1982年8月至1996年10月服务于成都国营第七八四厂；1996年10月至1997年3月服务于深圳市锦蓉电子公司；1997年3月-1999年8月服务于深圳市先科电子有限公司；1999年10月至今，任深圳市杰科电子有限公司董事、副总经理。报告期内未在公司担任除独立董事以外的具体职务。

9、任笛 女士，公司独立董事，1959年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，审计师，中国注册会计师。1989年至2002年3月，任职于贵州省审计厅、珠海市审计局及珠海注册会计师协会、珠海市香洲区审计局；2002年4月至2011年，任珠海市公诚信会计师事务所注册会计师、中和正信会计师事务所有限公司高级经理、珠海特区报业集团经营顾问；2012年至2014年，任职于北京首创股份有限公司深圳水务公司、珠海市文华书城有限公司、广东中盟投资控股有限公司。现任欧哥马企业咨询有限公司（香港）董事。报告期内未在公司担任除独立董事以外的具体职务。

10、蒋明军 先生，公司监事会主席，1972年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于西北工业大学电子工程系，本科学历。1997年8月-2002年7月服务于四川长虹电子集团有限公司数字视听事业部，任硬件高级工程师；2002年9月至今服务于公司，曾任职硬件部经理、整机设计部经理，现任职公司总工程师。

11、苏岭丹 女士，公司监事、行政部经理，1984年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2005年7月-2009年11月服务于深圳市众焱传媒科技开发有限公司，先后任行政主管、总经理助理等职务；2009年12月至今服务于公司，任公司行政部经理。

12、谢长朗 先生，公司监事，1959年生，中国香港籍，香港会计师公会资深会员，英国特许公认会计师公会资深会员，香港执业会计师，香港注册税务师。1978年-1996年4月从事审计、会计、税务及顾问

工作；1996年5月-2004年1月服务于福群集团公司，曾任职财务及行政副总裁；2014年3月-2015年5月出任福群集团总裁私人助理；现任福群科技控股有限公司顾问。

13、陈建华 先生，公司副总经理，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1981-1993年服务于广铁集团；1993-2000年服务于深圳汇国丰科技有限公司；2006年至今服务于公司，曾任职国内营销部经理，现任职公司副总经理，分管国内品牌推广业务。

14、刘垒 先生，公司副总经理，1977年生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于合肥工业大学机械与汽车工程学院，本科学历。2001年7月-2005年3月服务于深圳市富士康科技集团，先后任品质工程师、主管，生产质量、售后质量主管；2005年4月-2014年1月服务于深圳市中兴通讯股份有限公司，先后任CDMA事业部供应商质量、研发质量主任工程师，无线产品经营事业部质量经理、总监；2014年2月至今服务于公司，现任公司副总经理，分管营销体系。

15、孙英 女士，公司副总经理兼董事会秘书，1966年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，会计师职称。1988年7月-1991年11月服务于宁夏石嘴山市碳素厂；1991年11月-1997年4月服务于宁夏新兴碳化硅有限公司财务部；1997年4月-2002年10月服务于深圳市路通达通讯设备有限公司，任财务部经理；2002年10月-2006年11月服务于深圳成博数码科技有限公司，任财务部经理；2006年11月服务于公司，2015年5月15日至2020年3月29日任公司董事会秘书兼财务总监，2020年3月30日至今任公司副总经理兼董事会秘书。

16、刘必发先生，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于中山大学金融学专业，硕士研究生。曾任华为技术有限公司海外子公司财务经理，中兴通讯股份有限公司海外子公司财务经理，广东晖速通信技术有限公司财务总监。现任深圳市锐明技术股份有限公司财务总监。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
孙继业	深圳市卓瑞投资管理有限公司	董事长	2015年12月01日	2020年04月01日	否
刘垒	深圳永瑞投资管理有限公司	总经理/执行董事	2015年12月08日	2020年04月01日	否
孙英	深圳市卓瑞投资管理有限公司	董事	2015年12月01日	2020年04月01日	否
蒋明军	深圳市卓瑞投资管理有限公司	总经理	2011年11月21日	2020年04月01日	否
刘文涛	深圳永瑞投资管理有限公司	总经理/执行董事	2011年11月21日	2015年12月08日	否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴

吴明铸	福群科技国际有限公司	董事	2014年04月22日		否
吴明铸	高新材料企业有限公司	董事	2014年05月08日		否
吴明铸	BELTONTOTOKU Technology (HK) Limited	董事	2014年04月22日		否
吴明铸	福群精密制品（深圳）有限公司	董事	2014年12月04日		否
吴明铸	福群科技（东莞）有限公司	董事	2014年12月25日		否
吴明铸	福群电子（深圳）有限公司	董事	2014年12月15日		否
吴明铸	福群电子（无锡）有限公司	董事	2014年07月09日		否
吴明铸	福群科技（无锡）有限公司	董事	2014年06月18日		否
吴明铸	金达（珠海）电路版有限公司	董事	2015年01月01日		否
吴明铸	BELTONTOTOKU Technology Japan LLC	董事	2014年04月22日		否
吴明铸	金达电路版有限公司	董事	2014年04月22日		否
吴明铸	BELTONTOTOKU Philippines, Inc.	董事	2014年04月22日		否
吴明铸	福群科技控股有限公司	财务副总裁	2014年04月22日		否
吴明铸	骏日科技(深圳)有限公司	董事	2014年12月23日		否
吴明铸	PERTSHIRE LIMITED（香港）	董事	2018年06月30日		否
陈浩然	PERTSHIRE LIMITED（香港）	董事	2014年03月14日		否
孙本源	深圳市杰科电子有限公司	董事、副总经理	1999年10月25日		是
孙本源	深圳市杰科数码有限公司	董事	2002年01月21日		否
孙本源	深圳市先科通信工业有限公司	董事	2003年08月15日		否

孙本源	杭州浙大大天信息有限公司	董事	2001年07月26日		否
孙本源	上海天派无线科技有限公司	董事	2002年02月01日		否
孙本源	杰科数码（香港）有限公司	董事	2001年10月26日		否
孙本源	深圳市金华裕数码科技有限公司	董事	2003年02月19日		否
孙本源	杰科技术（香港）有限公司	董事	2015年06月30日		否
涂成洲	北京市大成（深圳）律师事务所	高级合伙人	2009年09月01日		是
涂成洲	天虹商场股份有限公司	独立董事	2013年09月01日	2019年09月01日	是
涂成洲	深圳市三利谱光电科技股份有限公司	独立董事	2016年12月01日		是
涂成洲	深圳市创富港商务服务股份有限公司	独立董事	2017年03月01日		是
涂成洲	深圳种子资本有限公司	董事	2015年11月01日		否
涂成洲	深圳名德企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年05月01日		否
涂成洲	深圳名尚投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年08月01日		否
涂成洲	深圳名诚投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2016年09月01日		否
涂成洲	深圳名君投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年01月01日		否
任笛	深圳市忆藏文化发展有限公司	执行董事	2009年05月20日		否
任笛	欧哥马企业咨询有限公司（香港）	董事	2012年05月08日	2015年05月21日	否
谢长朗	广西三原高新科技有限公司	董事	2010年04月08日		否
谢长朗	匡德有限公司	董事	2014年02月24日		是
谢长朗	智宏顾问有限公司	董事	2005年05月02日		否

谢长朗	历发有限公司	董事	2012年03月 21日	2019年10月 28日	否
谢长朗	幸勇有限公司（香港）	董事	1990年06月 12日		否
谢长朗	金达（珠海）电路版有限公司	监事	2015年01月 01日		否
谢长朗	东莞市珑骧电子科技有限公司	监事	2015年01月 08日		否
谢长朗	福群电子（无锡）有限公司	监事	2014年07月 09日		否
谢长朗	福群科技（无锡）有限公司	监事	2014年06月 18日		否
谢长朗	福群科技（东莞）有限公司	监事	2014年09月 15日	2019年04月 30日	否
谢长朗	骏日科技（深圳）有限公司	监事	2014年12月 23日		否
谢长朗	放心联合认证中心（北京）有限公司	监事	2015年12月 18日		否
谢长朗	福群精密制品（深圳）有限公司	董事、总经 理	2019年04月 30日		否
谢长朗	福群科技（东莞）有限公司	董事、总经 理	2019年04月 30日		否
谢长朗	福群电子（深圳）有限公司	董事、总经 理	2019年04月 02日		否
在其他单位 任职情况的 说明					

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、报酬的决策程序和报酬确定依据：在公司任职的董事、监事和高级管理人员按其行政岗位及职务，根据公司现行的薪酬制度领取薪酬，年底根据经营业绩按照考核评定程序，确定其年度奖金，报董事会薪酬委员会审批确认。独立董事薪酬参照行业平均水平及根据公司实际情况由公司股东大会决定。

2、报酬的实际支付情况：独立董事2019年度报酬已支付完毕，在公司任职的董事、监事、高级管理人员的报告期部分奖金尚未支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
赵志坚	董事长、总经理	男	57	现任	171	否
望西淀	董事、常务副总经理	男	50	现任	165.57	否
刘文涛	董事、副总经理	男	44	现任	150.56	否
孙继业	董事、副总经理	男	42	现任	151.84	否
陈浩然	董事	男	46	离任		否
吴明铸	董事	男	52	现任		否
涂成洲	独立董事	男	52	现任	5	否
孙本源	独立董事	男	60	现任	5	否
任笛	独立董事	女	61	现任	5	否
蒋明军	监事会主席	男	48	现任	111.31	否
苏岭丹	监事	女	35	现任	19.05	否
谢长朗	监事	男	61	现任		否
陈建华	副总经理	男	55	现任	162	否
刘垒	副总经理	男	42	现任	147.67	否
孙英	董事会秘书	女	53	现任	121.67	否
合计	--	--	--	--	1,215.67	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用  不适用

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	548
主要子公司在职员工的数量（人）	1,423
在职员工的数量合计（人）	1,971
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,080
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	3
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	734
销售人员	282

技术人员	551
财务人员	31
行政人员	373
合计	1,971
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科以上	768
大专	242
中专	384
高中及以下	577
合计	1,971

## 2、薪酬政策

公司建立较为完善的薪酬管理体系及激励机制，向员工提供富有竞争力的薪酬。坚持以绩效为导向，综合评估员工的业绩贡献、专业技能、行为表现及综合潜力。通过差异化的激励政策，将薪酬体系、绩效考核体系和公司经营业绩有效挂钩，让员工能够充分发挥自身价值，为每一位员工创造公平和人性化的工作环境，进一步稳定员工队伍，提升员工综合回报。

## 3、培训计划

2019年，锐明人力资源部人才发展组坚持“以能力建推力”，以业务需求为核心，建设能力培养项目；通过提升干部能力，助力公司整体组织战斗力提升；通过提升内部核心人才的能力，助力组织绩效提升；从领导力和专项技能培训两方面，针对不同的人群，量身定制能力建设培养项目。全年推进4个重点培养项目：“卓越班”——高管领导力项目，“飞鹰班”——IPD核心人才项目，“精英班”——新晋干部转身项目，“雏鹰班”——应届生培养项目，各项目通过训（课堂理论学习）、战（业务实景锻炼）、融（文化融合）的模式，输出一批合格的干部、领导及明日之星人才，培养项目在内部也获得成功实践。锐明人力资源部持续推进内部培养体系建设，组织内部培训203场次，人均学习28.03小时。2020年，锐明人力资源部将持续深化“以能力建推力、以激励建拉力、以文化趋动”三把利刃，紧紧围绕组织、干部、人才的三个层面持续加强人才发展体系建设。在延续2019年的重点培养项目落地实践的基础上，聚焦干部梯队建设，重点打造“飞鹰班—LTC训练营”，通过“训战融结合”的方式，让能力建设的工作紧密结合到工作中，推动业务变革，助力战略实现。新增“明日之星班”，快速提升新人能力，加速后备人才队伍的成长。2020年人力资源部将持续建设内部培养体系，完善内部讲师认证和内部课程认证机制，增加内部精品案例输出，储备内部学习资源，建设完全契合锐明可持续发展的人才发展体系。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 第十节公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所中小企业板上市公司规范运作指引》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全各项内部控制制度，加强内控体系建设，规范公司运作。公司充分发挥外部董事的作用，在公司发展战略与规范运作方面保持畅通的沟通渠道；同时加强独立董事、专业委员会的监督作用，为他们现场检查与调研提供方便与支持。报告期内，公司的经营管理均严格按照各项制度要求执行，公司的实际治理情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、股东与股东大会情况

报告期内，公司董事会召集召开了1次股东大会，审议了6项议案。公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》等法规的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，充分保障所有股东，特别是中小股东的知情权和平等参与权。公司股东大会提案审议符合程序，同时公司聘请律师见证，维护了公司和股东的合法权益。

#### 2、董事和董事会情况

报告期内，公司董事会共有成员9名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司按照法律法规和《公司章程》、《董事会议事规则》，共计召开了董事会5次。公司全体董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》和有关法律法规的规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，为董事会的决策提供了科学和专业的意见。

#### 3、监事和监事会情况

报告期内，公司监事会共有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司共计召开5次监事会。公司全体监事严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》和有关法律法规等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席监事会并列席公司股东大会，对公司经营运作、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

#### 4、信息披露与投资者关系管理

按照《公司法》、《深圳证券交易所股票上市规则》及《公司章程》等相关规定，公司制定了《信息披露管理制度》、《重大信息内部报告制度》，对公司信息披露进行了规范，上市后，公司注重加强公司董事、监事、高管及相关人员的信息披露意识，对公司的生产经营可能产生重大影响，对公司股价可能有较大影响的信息，公司均会主动、及时、依法依规进行披露。公司设立了董事会秘书及专门的证券部门负责信息披露工作，通过接待股东来访、机构调研、回答咨询等多种方式来增强信息披露的透明度，做好投资者关系工作。

#### 5、相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各



方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康地发展。公司在实现经济效益的同时，也取得了良好的社会效益。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

## 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分离、相互独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务方面：公司拥有完整独立的研发、采购、生产、销售体系，各类业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

2、人员方面：公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》和《章程》等规定选举产生或聘任，程序合法有效，不存在控股股东超越公司和股东大会做出人事任免决定的情况。公司所有高级管理人员及核心技术人员没有在控股股东单位任职或领薪。

3、资产方面：公司在资产方面完全独立于控股股东。公司拥有生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原料采购和产品销售系统；土地、厂房、无形资产以及其它资产，完全独立于控股股东，控股股东没有占有、支配公司资产或干预公司对资产的经营管理。

4、机构方面：公司已根据《公司法》、《上市公司章程指引》建立健全了股东大会、董事会、监事会及独立董事制度，同时建立了与公司业务相配套的生产经营、采购管理、销售维护、行政后勤等部门。以上机构均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其实际控制的其他企业机构混同情形。

5、财务方面：公司设有独立的财务部门，并根据统一的人才选聘制度聘用专业的财务人员，全体财务人员均与公司控股股东、实际控制人不存在任何关联关系。公司根据《公司法》《企业会计准则》等规定制定了财务管理制度，建立了独立的财务核算体系，能够独立进行财务决策；公司拥有独立的银行账户，未与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2018 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2019 年 03 月 20 日	2019 年 12 月 03 日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《锐明技术：首次公开发行股票并上市招股说明书》

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

#### 五、报告期内独立董事履行职责的情况

##### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
涂成洲	5	1	4	0	0	否	1
孙本源	5	4	1	0	0	否	1
任笛	5	2	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

##### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

##### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事凭借自身的专业知识和特长对公司经营积极提出各种专业性建议，均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下属四个专门委员会：提名委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、战略委员会，上述各专门委员会均依据董事会制定的职权范围进行运作，就专业事项进行研究、讨论，提出意见或建议，供董事会决策参考。

### （一）提名委员会

2019年度，提名委员会共召开了1次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《提名委员会工作细则》的相关要求规范运作。

2019年2月21日，以现场的方式召开第二届董事会提名委员会2019年第一次会议，审议通过《2019年度组织架构调整与人事任命方案》。

### （二）审计委员会

董事会审计委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会审计委员会实施细则，主要负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作。

2019年度，审计委员会共召开了4次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《审计委员会工作细则》的相关要求规范运作。

1、2019年2月27日，以现场方式召开第二届董事会审计委员会第二次会议，审议通过：

- （1）关于2018年度财务决算报告的议案；
- （2）关于2019年度财务预算报告的议案；
- （3）关于确认公司2018年度与关联方之间关联交易事项的议案；
- （4）关于2019年预计日常关联交易的议案；
- （5）关于审核公司截至2018年12月31日最近三年的有关发行上市的财务报告及其他专项报告的议案；
- （6）关于批准公司截至2018年12月31日最近三年的有关发行上市的财务报告及其他专项报告对外报出及使用的议案；

2、2019年5月21日，以现场方式召开第二届董事会审计委员会第三次会议，审议通过：

- （1）关于审核公司截至2018年12月31日最近三年的有关发行上市的财务报告及其他专项报告（调整后）的议案
- （2）关于批准公司截至2018年12月31日最近三年的有关发行上市的财务报告及其他专项报告（调整后）对外报出及使用的议案

3、2019年7月28日，以现场方式召开第二届董事会审计委员会第四次会议，审议通过：

- （1）关于审核公司截至2019年6月30日最近三年及一期的有关发行上市的财务报告及其他专项报告的议案
- （2）关于批准公司截至2019年6月30日最近三年及一期的有关发行上市的财务报告及其他专项报告对外报出及使用的议案
- （3）关于确认公司2019年1-6月与关联方之间关联交易事项的议案

4、2019年12月31日，以现场方式召开第二届董事会审计委员会第五次会议，审议通过：关于更换会计师事务所的议案

### （三）薪酬与考核委员会

董事会薪酬与考核委员会根据中国证监会、深圳证券交易所相关法律、法规和公司董事会薪酬与考核委员会实施细则的有关规定，主要负责研究制订公司董事和高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议；负责研究制订和审查公司董事和高级管理人员的薪酬政策与方案，对董事会负责。

2019年度，薪酬与考核委员会共召开了1次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《薪酬与考核委员会工作细则》的相关要求规范运作。会议审议并提交了《关于2019年度董事、监事及高级管理人员薪酬的议案》

### （四）战略委员会

董事会战略委员会根据中国证监会、深圳证券交易所有关规定及公司董事会战略委员会实施细则，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议。

2019年度，战略委员会共召开了1次会议，会议的召集、提案、出席、议事及表决均按照《公司法》、《公司章程》及《战略委员会工作细则》的相关要求规范运作。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司建立了公正、合理、有效的高级管理人员绩效考核评价体系，将公司年度经营目标分解落实，明确责任，量化考核，根据高级管理人员的绩效进行考核及实施对应的奖惩。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2020年04月20日
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%

缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。包括：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③公司的内部控制体系未发现的当期财务报告的重大错报；④报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；⑤审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：内部控制缺陷单独或连同其他缺陷可能导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重要错报，虽然未达到重大缺陷认定标准，仍应引起董事会和管理层重视的错报。①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②未建立内部控制措施；③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；④对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。(3) 一般缺陷：是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷认定标准，根据其直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素确定。以下迹象通常表明非财务报告内部控制可能存在重大缺陷：(1) 违反法律、法规较严重；(2) 除政策性亏损原因外，企业连年亏损，持续经营受到挑战；(3) 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；(4) 公司管理人员纷纷离开或关键岗位人员流失严重。</p>
定量标准	<p>公司确定的财务报告内部控制缺陷评价的定量标准以错报（或漏报）金额占财务报表利润总额的比例作为衡量指标。</p> <p>(1) 财务报表错报（或漏报）金额大于或等于财务报表利润总额的 10%，即认定财务报告内部控制存在重大缺陷；(2) 财务报表错报（或漏报）金额大于或等于财务报表利润总额的 5%，小于财务报表利润总额的 10%，即认定财务报告内部控制存在重要缺陷；(3) 财务报表错报（或漏报）金额小于或等于财务报表利润总额的 5%，即认定财务报告内部控制存在一般缺陷。</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0

非财务报告重要缺陷数量（个）	0
----------------	---

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
公司按照财政部等五部委颁发的《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2019 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了与财务报表相关的有效的内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2020 年 04 月 20 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网《深圳市锐明技术股份有限公司内部控制鉴证报告》（截至 2019-12-31）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节公司债券相关情况

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

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2020 年 04 月 17 日
审计机构名称	大华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	大华审字【2020】006461
注册会计师姓名	陈勇、岑榆茵

#### 审计报告正文

深圳市锐明技术股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市锐明技术股份有限公司(以下简称锐明技术)财务报表,包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表,2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了锐明技术2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则,我们独立于锐明技术,并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信,我们获取的审计证据是充分、适当的,为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

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

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1. 应收票据及应收账款减值准备的估计



## 2. 预计负债计提的估计

### 3. 主营业务收入的确认

#### (一) 应收票据及应收账款减值准备的估计

##### 1. 事项描述

请参阅财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释(11)、(12)所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释(4)、(5)。

于2019年12月31日，锐明技术合并财务报表中应收账款的账面余额为423,180,086.52元，坏账准备为31,909,621.91元；应收票据的账面价值为57,200,580.59元，其中应收商业承兑汇票账面余额为11,205,574.99元，对应计提的坏账准备722,592.84元。

锐明技术管理层在确定应收票据及应收账款减值准备时需要评估相关客户的信用情况，包括可获抵押或质押物状况以及实际还款情况等因素。

由于锐明技术管理层在确定应收票据及应收账款减值准备时需要运用重大会计估计和判断，且影响金额重大，为此我们确定应收票据及应收账款的减值准备的估计为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

我们对于应收账款所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解、评估并测试管理层对应收账款账龄分析以及确定应收账款坏账准备相关的内部控制；

(2) 复核管理层对应收票据及应收账款进行减值测试的相关考虑及客观证据，关注管理层是否充分识别已发生减值的项目；

(3) 对于管理层按照信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款，评价管理层确定的坏账准备计提比例是否合理；

(4) 实施函证程序，并将函证结果与管理层记录的金额进行了核对；

(5) 结合期后回款情况检查，评价管理层坏账准备计提的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对应收票据及应收账款减值准备估计的相关判断及估计是合理的。

#### (二) 预计负债计提的估计

##### 1. 事项描述

预计负债计提的会计政策详情及分析请参阅合并财务报表附注“五、重要会计政策及会计估计”注释(36)所述的会计政策及“七、合并财务报表项目附注”注释(50)。

预计负债主要为售后维护费，锐明技术每月根据产品销售的实际情况及与运维服务供应商关

于运维费的约定作为计提依据。截至2019年12月31日止，锐明技术预提售后维护费人民币 58,225,958.29元，售后维护费的金额具有重大性，且涉及管理层重大会计估计。因此，我们将售后维护费的估计作为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们针对售后服务费估计的上述关键审计事项执行的主要审计程序包括：

- (1) 复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；
- (2) 了解和评估锐明技术计提售后维护费所采用方法的一贯性及假设的合理性；
- (3) 抽样检查锐明技术计提售后维护费时使用的基础数据的准确性和合理性；
- (4) 针对锐明技术预提的售后维护费，选取主要产品进行重新计算，以验证预提金额的准确性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对预计负债计提的相关判断及估计是合理的。

## (三) 主营业务收入的确认

### 1. 事项描述

请参阅“七、合并财务报表项目附注”注释(61)，锐明技术主要收入来源于商用车通用监控产品和商用车行业信息化产品的销售，2019年度销售额1,375,358,299.51元，占合并营业收入的87.96%。

收入确认方法根据合并财务报表附注“五、重要会计政策和会计估计”注释(39)的会计政策所述。

主营业务收入作为锐明技术的主要利润来源，涉及金额重大，因此我们将主营业务收入的确认作为关键审计事项。

### 2. 审计应对

我们针对营业收入执行的主要审计程序有：

- 1、对于采用签收确认收入模式执行收入细节测试，从账上收入确认记录追查对应的销售合同(订单)、出库单、发货签收单、发票及收款凭证，验证收入的真实性。
- 2、对于采用验收合格确认收入模式执行收入细节测试，从账上收入确认记录追查对应的销售合同(订单)、出库单、项目验收单、发票及收款凭证，验证收入的真实性。
- 3、对于FOB或EXW模式执行收入细节测试，从账上收入确认记录追查对应的销售合同(订单)、出库单、报关单、发票及收款凭证，验证收入的真实性。
- 4、对重要客户实施函证程序，已对重要客户2019年1-12月的应收账款余额及销售金额进行发函确认。回函不符已确认差异原因并编制调节表。

5、对2019年度的销售情况进行毛利率分析，分析其变动的合理性。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对营业收入确认的相关判断是合理的。

#### 四、其他信息

锐明技术管理层对其他信息负责。其他信息包括锐明技术2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

锐明技术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，锐明技术管理层负责评估锐明技术的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算锐明技术、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督锐明技术的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对锐明技术持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致锐明技术不能持续经营。

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

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：陈勇（项目合伙人）

中国注册会计师：岑榆茵

中国·北京

二〇二〇年四月十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市锐明技术股份有限公司

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,109,741,568.41	183,951,678.29
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	57,200,580.59	33,427,238.08
应收账款	391,270,464.61	309,832,712.47
应收款项融资	26,208,743.92	
预付款项	29,738,435.90	16,508,955.01
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	14,076,898.60	8,884,007.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	202,275,689.64	163,546,899.25
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	13,326,943.23	4,564,737.53
其他流动资产	15,296,727.81	3,595,404.55
流动资产合计	1,859,136,052.71	724,311,632.34
非流动资产：		

发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		7,170,546.81
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	11,047,596.31	9,129,392.78
长期股权投资	2,747,781.26	1,750,000.00
其他权益工具投资	7,167,857.13	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,946,131.72	2,239,051.83
固定资产	88,707,652.00	72,500,550.21
在建工程	1,665,743.51	4,669,686.29
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	19,682,408.84	14,980,902.51
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,766,724.86	7,006,547.91
递延所得税资产	18,871,803.94	12,161,429.36
其他非流动资产	30,533,656.06	9,622,227.58
非流动资产合计	192,137,355.63	141,230,335.28
资产总计	2,051,273,408.34	865,541,967.62
流动负债：		
短期借款	26,000,000.00	34,800,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	54,680,869.12	
应付账款	297,473,286.80	207,170,615.54
预收款项	77,123,161.04	54,493,696.92

合同负债		
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	86,360,049.25	66,344,593.06
应交税费	25,525,010.32	18,385,107.22
其他应付款	17,232,622.38	5,254,831.25
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	5,418,493.80	4,837,393.49
其他流动负债		
流动负债合计	589,813,492.71	391,286,237.48
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	2,847,546.33	3,378,689.60
长期应付职工薪酬		
预计负债	58,225,958.29	25,595,872.55
递延收益	4,382,234.87	1,746,994.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	65,455,739.49	30,721,557.06
负债合计	655,269,232.20	422,007,794.54
所有者权益：		
股本	86,400,000.00	64,800,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	801,438,416.64	68,099,473.30
减：库存股		
其他综合收益	-3,668,651.61	
专项储备		
盈余公积	53,201,281.18	29,056,847.02
一般风险准备		
未分配利润	442,009,400.78	267,703,118.51
归属于母公司所有者权益合计	1,379,380,446.99	429,659,438.83
少数股东权益	16,623,729.15	13,874,734.25
所有者权益合计	1,396,004,176.14	443,534,173.08
负债和所有者权益总计	2,051,273,408.34	865,541,967.62

法定代表人：赵志坚

主管会计工作负责人：刘必发

会计机构负责人：巢琪



## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,058,041,790.04	150,592,480.09
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	57,200,580.59	32,664,030.27
应收账款	359,838,005.84	288,517,649.01
应收款项融资	26,198,743.92	
预付款项	38,731,297.48	14,882,743.13
其他应收款	40,284,860.29	9,300,237.69
其中：应收利息		
应收股利		
存货	189,134,289.23	146,268,387.70
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	13,326,943.23	4,564,737.53
其他流动资产	12,885,163.96	3,100,560.95
流动资产合计	1,795,641,674.58	649,890,826.37
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		7,170,546.81
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款	11,047,596.31	9,129,392.78
长期股权投资	60,344,091.26	50,005,510.00
其他权益工具投资	7,167,857.13	
其他非流动金融资产		
投资性房地产	1,946,131.72	2,239,051.83

固定资产	52,752,812.53	56,749,833.42
在建工程		3,849,056.61
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,024,293.49	9,077,935.10
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	4,536,155.69	4,181,356.97
递延所得税资产	17,012,753.68	10,167,544.32
其他非流动资产	19,238,558.58	
非流动资产合计	187,070,250.39	152,570,227.84
资产总计	1,982,711,924.97	802,461,054.21
流动负债：		
短期借款	26,000,000.00	34,800,000.00
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	54,680,869.12	
应付账款	361,557,119.22	298,853,230.17
预收款项	76,969,647.40	48,936,933.63
合同负债		
应付职工薪酬	44,049,716.83	38,322,261.87
应交税费	10,709,088.63	5,853,149.65
其他应付款	15,230,017.54	4,880,230.76
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	3,492,222.21	4,837,393.49
其他流动负债		
流动负债合计	592,688,680.95	436,483,199.57
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		3,378,689.60
长期应付职工薪酬		
预计负债	58,225,958.29	25,595,872.55
递延收益	3,415,234.87	1,746,994.91
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	61,641,193.16	30,721,557.06
负债合计	654,329,874.11	467,204,756.63
所有者权益：		
股本	86,400,000.00	64,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	802,750,447.18	69,000,383.84
减：库存股		
其他综合收益	-3,668,651.61	
专项储备		
盈余公积	53,201,281.18	29,056,847.02
未分配利润	389,698,974.11	172,399,066.72
所有者权益合计	1,328,382,050.86	335,256,297.58
负债和所有者权益总计	1,982,711,924.97	802,461,054.21

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	1,563,664,857.96	1,182,615,465.37
其中：营业收入	1,563,664,857.96	1,182,615,465.37
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,360,531,096.17	1,023,732,137.41
其中：营业成本	882,593,987.43	684,821,566.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	13,029,703.55	8,953,127.80
销售费用	192,003,052.16	127,541,142.38
管理费用	101,442,161.07	75,217,212.56
研发费用	169,824,470.36	123,435,866.44
财务费用	1,637,721.60	3,763,222.16
其中：利息费用	3,224,169.07	2,550,872.18
利息收入	1,934,566.09	308,206.41
加：其他收益	48,167,719.75	19,111,349.90
投资收益（损失以“-”号填列）	-2,976,743.41	51,248.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,454,369.47	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		

汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,190,643.25	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-6,831,494.56	-16,972,281.14
资产处置收益（损失以“-”号填列）	302.54	-74,039.47
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	230,302,902.86	160,999,605.45
加：营业外收入	729,135.58	1,586,909.22
减：营业外支出	289,414.22	396,590.41
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	230,742,624.22	162,189,924.26
减：所得税费用	31,663,790.37	6,921,011.14
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	199,078,833.85	155,268,913.12
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	199,078,833.85	155,268,913.12
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	194,740,958.95	151,165,589.25
2.少数股东损益	4,337,874.90	4,103,323.87
六、其他综合收益的税后净额	41,105.87	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	41,105.87	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	41,105.87	
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	41,105.87	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	199,119,939.72	155,268,913.12
归属于母公司所有者的综合收益总额	194,782,064.82	151,165,589.25
归属于少数股东的综合收益总额	4,337,874.90	4,103,323.87
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	3.01	2.33
(二) 稀释每股收益	3.01	2.33

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

法定代表人：赵志坚

主管会计工作负责人：刘必发

会计机构负责人：巢琪

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	1,387,768,500.92	1,095,472,940.36
减：营业成本	898,642,847.64	777,694,406.89
税金及附加	8,952,616.55	4,464,664.02
销售费用	166,675,104.69	119,980,847.79
管理费用	62,431,179.86	47,054,178.02
研发费用	78,955,040.45	60,262,486.67
财务费用	1,555,753.43	3,916,903.39
其中：利息费用	3,050,486.58	2,538,872.18
利息收入	1,764,581.03	233,475.92
加：其他收益	26,789,311.27	8,121,096.38
投资收益（损失以“-”号填列）	75,775,407.32	86,030,029.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,502,218.74	
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）	-10,067,502.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,958,613.20	-16,464,399.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）	272.86	-42,929.21
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	257,094,834.52	159,743,250.36
加：营业外收入	625,162.27	1,582,997.31
减：营业外支出	124,422.61	357,933.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	257,595,574.18	160,968,314.29

减：所得税费用	19,860,990.11	-4,682,404.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	237,734,584.07	165,650,719.10
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	237,734,584.07	165,650,719.10
（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	41,105.87	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	41,105.87	
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	41,105.87	
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	237,775,689.94	165,650,719.10



七、每股收益：		
（一）基本每股收益	3.67	2.56
（二）稀释每股收益	3.67	2.56

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	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	1,471,319,166.80	1,054,560,283.68
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	57,962,177.26	50,633,629.73
收到其他与经营活动有关的现金	36,264,077.35	22,815,560.00
经营活动现金流入小计	1,565,545,421.41	1,128,009,473.41
购买商品、接受劳务支付的现金	752,438,394.67	653,971,594.11
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	312,685,541.81	216,953,702.01
支付的各项税费	105,579,655.08	61,542,783.26
支付其他与经营活动有关的现金	158,318,716.57	98,453,601.10
经营活动现金流出小计	1,329,022,308.13	1,030,921,680.48
经营活动产生的现金流量净额	236,523,113.28	97,087,792.93
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	81,730,000.00	10,551,158.34
取得投资收益收到的现金	627,626.06	52,521.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	115,989.21	1,024,432.00
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	82,473,615.27	11,628,111.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	56,705,007.49	28,364,000.35
投资支付的现金	85,155,000.00	12,250,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	141,860,007.49	40,614,000.35
投资活动产生的现金流量净额	-59,386,392.22	-28,985,888.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	768,800,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	26,000,000.00	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	794,800,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	34,800,000.00	19,900,000.00

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,938,965.54	48,317,416.32
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	7,723,813.62	5,362,986.08
筹资活动现金流出小计	46,462,779.16	73,580,402.40
筹资活动产生的现金流量净额	748,337,220.84	-38,580,402.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	82,388.50	-326,916.17
五、现金及现金等价物净增加额	925,556,330.40	29,194,585.68
加：期初现金及现金等价物余额	182,926,015.41	153,731,429.73
六、期末现金及现金等价物余额	1,108,482,345.81	182,926,015.41

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	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	1,288,589,700.53	963,875,863.47
收到的税费返还	40,498,278.58	41,903,429.69
收到其他与经营活动有关的现金	32,099,449.84	19,274,531.87
经营活动现金流入小计	1,361,187,428.95	1,025,053,825.03
购买商品、接受劳务支付的现金	885,027,016.53	807,445,122.55
支付给职工以及为职工支付的现金	141,518,560.74	104,208,253.71
支付的各项税费	59,505,046.38	15,665,927.98
支付其他与经营活动有关的现金	156,369,856.21	79,673,052.81
经营活动现金流出小计	1,242,420,479.86	1,006,992,357.05
经营活动产生的现金流量净额	118,766,949.09	18,061,467.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	81,730,000.00	6,000,000.00
取得投资收益收到的现金	79,427,626.06	86,030,029.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	119,517.95	262,132.00
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	161,277,144.01	92,292,161.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	28,592,340.07	12,705,108.09
投资支付的现金	95,891,280.00	24,750,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		

投资活动现金流出小计	124,483,620.07	37,455,108.09
投资活动产生的现金流量净额	36,793,523.94	54,837,053.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	768,800,000.00	
取得借款收到的现金	26,000,000.00	35,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	794,800,000.00	35,000,000.00
偿还债务支付的现金	34,800,000.00	19,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,938,965.54	46,705,416.32
支付其他与筹资活动有关的现金	6,303,424.17	5,362,986.08
筹资活动现金流出小计	43,042,389.71	71,968,402.40
筹资活动产生的现金流量净额	751,757,610.29	-36,968,402.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-102,333.09	-589,112.04
五、现金及现金等价物净增加额	907,215,750.23	35,341,006.78
加：期初现金及现金等价物余额	149,566,817.21	114,225,810.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,056,782,567.44	149,566,817.21

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2019 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	64,800,000.00				68,099,473.30			29,056,847.02			267,703,118.51		429,659,438.83	13,874,734.25	443,534,173.08
加：会计政策变更						-3,709,757.48		370,975.75			3,338,781.73				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															

其他														
二、本 年期初 余额	64,800,000.00			68,099,473.30		-3,709,757.48		29,427,822.77		271,041,900.24		429,659,438. 83	13,874,73 4.25	443,534,173. 08
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	21,600,000.00			733,338,943.34		41,105.87		23,773,458.41		170,967,500.54		949,721,008. 16	2,748,994. 90	952,470,003. 06
（一） 综合收 益总额						41,105.87				194,740,958.95		194,782,064. 82	4,337,874. 90	199,119,939. 72
（二） 所有者 投入和 减少资 本	21,600,000.00			733,338,943.34								754,938,943. 34	411,120.0 0	755,350,063. 34



1. 所有者投入的普通股	21,600,000.00			731,009,263.34								752,609,263.34	752,609,263.34	
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,329,680.00								2,329,680.00	411,120.00 0	2,740,800.00
4. 其他														
(三) 利润分配							23,773,458.41		-23,773,458.41				-2,000,000.00	-2,000,000.00
1. 提取盈余公积							23,773,458.41		-23,773,458.41					
2. 提取一般风险准备														



4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	86,400,000.00			801,438,416.64		-3,668,651.61		53,201,281.18		442,009,400.78		1,379,380,446.99	16,623,729.15	1,396,004,176.14

上期金额

项目	2018 年年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年期末余额	64,800,000.00				65,769,793.30				12,491,775.11		178,462,601.17		321,524,169.58	11,360,290.38	332,884,459.96
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	64,800,000.00				65,769,793.30				12,491,775.11		178,462,601.17		321,524,169.58	11,360,290.38	332,884,459.96
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）					2,329,680.00				16,565,071.91		89,240,517.34		108,135,269.25	2,514,443.87	110,649,713.12
（一） 综合收 益总额											151,165,589.25		151,165,589.25	4,103,323.87	155,268,913.12
（二） 所有者 投入和 减少资 本					2,329,680.00								2,329,680.00	411,120.00	2,740,800.00
1. 所有 者投入 的普通 股															

2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本														
3. 股份 支付计 入所有 者权益 的金额					2,329,680.00							2,329,680.00	411,120.00	2,740,800.00
4. 其他														
(三) 利润分 配								16,565,071.91		-61,925,071.91		-45,360,000.00	-2,000,000.00	-47,360,000.00
1. 提取 盈余公 积								16,565,071.91		-16,565,071.91				
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-45,360,000.00		-45,360,000.00	-2,000,000.00	-47,360,000.00

4. 其他															
(四) 所有者 权益内 部结转															
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)															
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)															
3. 盈余 公积弥 补亏损															
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益															

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	64,800,000.00				68,099,473.30				29,056,847.02		267,703,118.51		429,659,438.83	13,874,734.25	443,534,173.08



### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,800,000.00				69,000,383.84				29,056,847.02	172,399,066.72		335,256,297.58
加：会计政策变更									370,975.75	3,338,781.73		
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	64,800,000.00				69,000,383.84				29,427,822.77	175,737,848.45		335,256,297.58

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,600,000.00			733,750,063.34		41,105.87		23,773,458.41	213,961,125.66		993,125,753.28
（一）综合收益总额						41,105.87			237,734,584.07		237,775,689.94
（二）所有者投入和减少资本	21,600,000.00			733,750,063.34							755,350,063.34
1. 所有者投入的普通股	21,600,000.00			731,009,263.34							752,609,263.34
2. 其他权益工具持有者投入资本											

3. 股份支付计入所有者权益的金额					2,740,800.00							2,740,800.00
4. 其他												
(三) 利润分配									23,773,458.41	-23,773,458.41		
1. 提取盈余公积									23,773,458.41	-23,773,458.41		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												

1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益												
6. 其他												
(五) 专项储 备												

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	86,400,000.00				802,750,447.18	-3,668,651.61		53,201,281.18	389,698,974.11		1,328,382,050.86

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度											
	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	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	64,800,000.00				66,259,583.84				12,491,775.11	68,673,419.53		212,224,778.48
加：会计政策变更												

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	64,800,000.00				66,259,583.84				12,491,775.11	68,673,419.53	212,224,778.48
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					2,740,800.00				16,565,071.91	103,725,647.19	123,031,519.10
（一）综合收益总额										165,650,719.10	165,650,719.10
（二）所有者投入和减少资本					2,740,800.00						2,740,800.00

1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额				2,740,800.00								2,740,800.00
4. 其他												
(三) 利润分配								16,565,071.91	-61,925,071.91			-45,360,000.00
1. 提取盈余公积								16,565,071.91	-16,565,071.91			
2. 对所有者（或股东）的分配									-45,360,000.00			-45,360,000.00
3. 其他												

(四) 所有者 权益内 部结转												
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)												
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)												
3. 盈余 公积弥 补亏损												
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益												
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益												



6. 其他												
(五) 专项储 备												
1. 本期 提取												
2. 本期 使用												
(六) 其他												
四、本 期期末 余额	64,800,000.00				69,000,383.84				29,056,847.02	172,399,066.72		335,256,297.58

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳市锐明技术股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在深圳市锐明视讯技术有限公司基础上整体改制方式设立的股份有限公司，已于2015年1月9日取得由深圳市市场监督管理局颁发的《名称变更预先核准通知书》核准号为：【2015】第82846752号。

公司是由赵志坚和望西淀共同出资组建的有限公司，于2002年9月3日取得深圳市工商行政管理局核发的4403012095973号《企业法人营业执照》。注册资本80万元人民币，其中赵志坚出资人民币48万元，占注册资本的60%；望西淀出资人民币32万元，占注册资本的40%，出资方式均为货币资金。本次出资业经深圳国安会计师事务所有限公司审验并出具了深国安内验报字[2002]第180号《验资报告》验证。

2003年5月16日，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币120万元，由原注册资本人民币80万元增加到人民币200万元，出资方式均为货币资金。本次出资业经深圳国安会计师事务所审验并于2003年5月15日出具了深国安内验报字[2003]第212号《验资报告》。

2006年7月24日，根据公司股东会决议和修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本人民币300万元，由未分配利润转增资本，转增基准日为2006年6月30日，变更后的注册资本为人民币500万元。本次增资业经深圳新洲会计师事务所审验并于2006年7月17日出具了深新洲内验字[2006]第635号《验资报告》。

2007年7月26日，根据公司股东会决议和修改后的章程的规定，公司申请增加注册资本人民币1,200万元，由未分配利润转增资本，转增基准日为2007年6月30日，变更后的注册资本为人民币1,700万元。本次增资业经深圳市亚太会计师事务所审验并于2007年7月20日出具了深亚会验字[2007]541号《验资报告》。

根据公司2007年9月16日股东会决议和2007年9月27日修改后的章程的规定，2007年9月27日股东赵志坚将占公司14.985%的股权(出资额2,547,450.00元)以2,997,000.00元的价格转让给嘉通投资有限公司；望西淀将占公司11.115%的股权(出资额1,889,550.00元)以2,223,000.00元的价格转让给嘉通投资有限公司；蒋明军将占公司1.5%的股权(出资额255,000.00元)以300,000.00元的价格转让给嘉通投资有限公司；刘文涛将占公司1.2%的股权(出资额204,000.00元)以240,000.00元的价格转让给嘉通投资有限公司；蒋文军将占公司1.2%的股权(出资额204,000.00元)以240,000.00元的价格转让给嘉通投资有限公司；本次转让经深圳市公证处(2007)深证字第173501号公证，并于2007年11月5日经深圳市南山区贸易工业局深外资南复[2007]0507号批复审批通过。

2011年12月8日，根据公司董事会决议和修改后的章程的规定，赵志坚将其占公司1.249%的股权(注册资本人民币212,330.00元)，以人民币915,000.00元转让给深圳市卓瑞投资管理有限公司(以下简称为“卓瑞公司”)；望西淀将其占公司0.926%的股权(注册资本人民币157,420.00元)，以人民币679,000.00元转让给卓瑞公司；蒋明军将其占公司0.125%的股权(注册资本人民币21,250.00元)，以人民币92,000.00元转让给卓瑞公司；刘文涛将其占公司0.1%的股权(注册资本人民币17,000.00元)，以人民币73,500.00元转让给卓瑞公司；蒋文军将其占公司0.1%的股权(注册资本人民币17,000.00元)，以人民币73,500.00元转让给卓瑞公司；嘉通投资有限公司将其占公司3.9%的股权(注册资本人民币663,000.00元)，以人民币2,857,000.00元转让给卓瑞公司；另将其占公司1.6%的股权(注册资本人民币272,000.00元)，以人民币1,180,000.00元转让给深圳永瑞投资管理有限公司。本次转让经深圳市公证处(2011)深证字第157683号公证，并于2011年12月13日经深圳市南山区经济促进局深外资南复[2011]0765号批复审批通过。截止2014年3月31日，公司注册资本为人民币1,700.00万元。

根据公司2015年1月28日董事会决议、2015年1月28日发起人协议以及2015年5月15日深圳市锐明技术股份有限公司创立大会决议，公司以2014年3月31日为基准日，将公司整体变更为股份有限公司，注册资本为人民币60,000,000.00元。原公司的全体股东即为深圳市锐明技术股份有限公司的全体股东。按照发起人协议及章程(草案)的规定，各股东以其所拥有的截至2014年3月31日公司的净资产为人民币98,751,295.84元中的60,000,000.00元折为发起人的股本，公司股本总数6,000.00万股，每股面值1元，共计股本人民币60,000,000.00元，净资产大于股本部分人民币38,751,295.84元计入资本公积。本次增

资业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并于2015年5月16日出具了信会师报字【2015】第310458号验资报告。

2016年12月20日，深圳市锐明技术股份有限公司召开2016年第一次临时股东大会，会议通过《关于深圳市锐明技术股份有限公司增资扩股至6400万的议案》。根据议案规定，公司决定增资数量4,000,000.00股，增资金额为人民币4,000,000.00元，增资价格以2016年6月30日净资产为基础，每股3.1元，其中：赵志坚以713万元认购230万股，望西淀以527万元认购170万股。增资后，公司注册资本由人民币60,000,000.00元增加至人民币64,000,000.00元，其他增资余额进入资本公积。本次增资扩股业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并于2018年1月1日出具报告号为信会师报字【2018】第ZA10154号验资报告。

2017年3月1日，股东蒋文军与赵志坚签订股权转让协议，双方约定蒋文军以每股5元人民币的价格转让其所持有本公司0.4688%股份，合计30万股，合计金额150万元，本次转让完成后，公司股权结构为：

序号	股东名称	增资后持股数量 (股)	增资后持股 比例
1	赵志坚	22,829,600.00	35.6718%
2	望西淀	16,705,400.00	26.1020%
3	嘉通投资有限公司	14,700,000.00	22.9690%
4	深圳市卓瑞投资管理有限公司	3,840,000.00	6.00%
5	蒋明军	2,025,000.00	3.1640%
6	刘文涛	1,620,000.00	2.5310%
7	蒋文军	1,320,000.00	2.0622%
8	深圳永瑞投资管理有限公司	960,000.00	1.50%
	合计	64,000,000.00	100.00%

2017年10月31日，深圳市锐明技术股份有限公司召开第二次股东大会，通过了公司的增资议案，由原先的6400万增资扩股至6480万。新注册资本人民币80万元由伊犁美旭超华信息咨询合伙企业（有限合伙），伊犁锐越信息服务合伙企业（有限合伙）以货币资金的方式于2017年12月31日前缴足。其中伊犁美旭超华信息咨询合伙企业（有限合伙）向公司增资300万，60万元记入注册资本，240万元记入资本公积；伊犁锐越信息服务合伙企业（有限合伙）向公司增资100万，20万元记入注册资本，80万元记入资本公积。增资价格以2016年12月31日的净资产为基础溢价，每股5元。本次增资业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具报告号为信会师报字【2018】第ZA10155号验资报告，截止到2017年12月31日，锐明技术已收到其股东缴纳的新增注册资本合计80万元，均以货币方式缴纳。

本次增资完成后，公司股权结构为：

序号	股东名称	增资后持股数量 (股)	增资后持股 比例
1	赵志坚	22,829,600.00	35.2309%
2	望西淀	16,705,400.00	25.7799%
3	嘉通投资有限公司	14,700,000.00	22.6852%
4	深圳市卓瑞投资管理有限公司	3,840,000.00	5.9260%
5	蒋明军	2,025,000.00	3.1250%
6	刘文涛	1,620,000.00	2.50%
7	蒋文军	1,320,000.00	2.0370%
8	深圳永瑞投资管理有限公司	960,000.00	1.4815%

9	伊犁美旭超华信息咨询合伙企业 (有限合伙)	600,000.00	0.9259%
10	伊犁锐越信息服务合伙企业(有限合伙)	200,000.00	0.3086%
合计		64,800,000.00	100.00%

2019年12月10日, 根据公司2018年第一届董事会第十二次会议决议及2018年第一次临时股东大会决议, 经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019] 2273号”文《关于核准深圳市锐明技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》, 公司向社会公众公开发行人民币普通股股票2,160.00万股(每股面值1元), 合计新增股本人民币21,600,000.00元。本次公开发行股票业经立信会计师事务所(特殊普通合伙)审验并出具报告号为信会师报字[2019]第ZI10707号的验资报告。

## 2. 公司业务性质和主要经营活动

本公司所属行业为制造行业类。

本公司的经营范围是: 电子产品(含安防设备及系统、计算机软件、硬件产品及辅助设备、通信设备及其辅助设备、多媒体设备、车载终端设备、监控设备)、智能装备、汽车零部件及配件、车用电气信号设备装置的研发、生产; 销售自产产品; 提供技术咨询、技术服务, 电子设备安装, 电子工程和信息系统设计、集成、施工及维护; 安全技术防范工程的设计、施工、维护; 电子设备、计算机及通讯设备、安防设备、车载终端设备、软件平台的租赁(不配备操作人员的机械设备租赁, 不包括金融租赁活动); 自有物业租赁; 货物进出口、技术进出口、代理进出口。

## 3. 财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2020年4月17日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的子公司共15户, 具体包括:

子公司名称	子公司类型	级次	持股比例(%)	表决权比例(%)
深圳市锐明视讯电子有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳辰锐软件开发有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
重庆锐明信息技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
锐明电子有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
深圳市锐明科技有限公司	控股子公司	一级	66.67	66.67
上海积锐智能科技有限公司	控股子公司	一级	90.00	90.00
湖北锐明电子有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
南京云计越信息技术有限公司	控股子公司	一级	70.00	70.00
八方互联科技(北京)有限公司	控股子公司	一级	60.00	60.00
保定市智锐电子产品制造有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
Streamax America LLC	全资子公司	二级	100.00	100.00
四川锐明智能技术有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
东莞市锐明智能有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00
锐明科技(东莞)有限公司	控股子公司	二级	66.67	66.67
四川锐明智通科技有限公司	全资子公司	一级	100.00	100.00

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比, 增加2户, 其中:

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

名称	变更原因
锐明科技（东莞）有限公司	子公司锐明科技新设子公司
四川锐明智通科技有限公司	新设子公司

2. 本期无不再纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过委托经营或出租等方式丧失控制权的经营实体

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五/39. 收入的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本附注五/44. 重要会计政策和会计估计变更的描述。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

### (2) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、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。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至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进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

### (3) 非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- 1) 企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- 2) 企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- 3) 已办理了必要的财产权转移手续。
- 4) 本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- 5) 本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

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。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资

的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，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进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

#### （4）为合并发生的相关费用

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，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

### 6、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单独主体）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。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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。

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。

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。

##### 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

### A 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。

### B 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：

- a. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- b. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- d. 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。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### （1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- 1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- 3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### （2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- 1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- 2) 确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- 4) 按其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，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、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（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目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。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

### (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折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

### (1) 金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关

交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

#### A 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、部分以摊余成本计量的应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

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

b 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

#### B 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

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

#### C 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

#### D 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

E 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

在初始确认时,本公司为了消除或显著减少会计错配,可以单项金融资产为基础不可撤销地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。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具,且其主合同不属于以上金融资产的,本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外:

a 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

b 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时,几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权,允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款,该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量,将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

## (2) 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式,结合金融负债和权益工具的定义,在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为:以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债,相关的交易费用直接计入当期损益;对于其他类别的金融负债,相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类:

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

满足下列条件之一的,属于交易性金融负债:承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购;属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分,且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式;属于衍生工具,但是,被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债(含属于金融负债的衍生工具),按照公允价值进行后续计量,除与套期会计有关外,所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时,为了提供更相关的会计信息,本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地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:

A 能够消除或显著减少会计错配。

B 能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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## 2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

- A 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- B 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。
- C 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第A类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

### （3）金融资产和金融负债的终止确认

1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- A 收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- B 该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

#### 2) 金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对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负债）之间的差额，应当计入当期损益。

### （4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别按下列情形处理：

1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条1）、2）之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

A 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

B 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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。

1) 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：

A 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

B 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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）之和。

2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日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：

A 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

B 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额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）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。

#### （5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、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以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预

期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除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外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

#### A 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

#### B 已发生信用减值的金融资产

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

- a 发行方或债务人发生重大财务困难；

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

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

#### C 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：账龄组合、关联方组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- a 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- b 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。
- c 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

#### D 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

### (7) 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

## 11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10 (6). 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依



据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备，该组合预期信用损失率为0%
商业承兑汇票	商业承兑汇票信用损失风险较高	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备

## 12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10 (6). 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征进行组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
关联方组合	合并范围内关联方	历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备，该组合预期信用损失率为0%

## 13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10 (6). 金融工具减值。

## 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10 (6). 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
------	---------	------

账龄组合	按类似信用风险特征进行组合	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失
关联方组合	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%

## 15、存货

### (1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

### (2) 存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

### (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。产成品、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。

### (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

- 1) 低值易耗品采用一次转销法；
- 2) 包装物采用一次转销法。

## 16、合同资产

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10 (6). 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将长期应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
账龄组合	按类似信用风险特征进行组合	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

## 22、长期股权投资

### (1) 初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

#### 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。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

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；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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为基础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。

### (2) 后续计量及损益确认

#### 1) 成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

## 2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，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。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并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。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、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本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本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。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

### (3) 长期股权投资核算方法的转换

#### 1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

#### 2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，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，在编制个别财务报表时，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。

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，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进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

### 3) 权益法核算转公允价值计量

本公司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《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

### 4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

### 5) 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

## (4) 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之间的差额，应当计入当期损益。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。

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，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》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。

2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩

余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

2) 在合并财务报表中，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，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。

### (5) 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；3) 与被投资单位之间发生重要交易；4) 向被投资单位派出管理人员；5) 向被投资单位提供关键技术资料。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	20	5	4.75

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司采用公允价值模式对投资性房地产进行后续计量，不对投资性房地产计提折旧或进行摊销，在资产负债表日以投资性房地产的公允价值为基础调整其账面价值，公允价值与原账面价值之间的差额计入当期损益。

投资性房地产采用公允价值模式进行后续计量的依据为：①投资性房地产所在地有活跃的房地产交易市场。②本公司能够从房地产交易市场上取得同类或类似房地产的市场价格及其他相关信息，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计。

本公司确定投资性房地产的公允价值时，参照活跃市场上同类或类似房地产的现行市场价格；无法取得同类或类似房地产的现行市场价格的，参照活跃市场上同类或类似房地产的最近交易价格，并考虑资产状况、所在位置、交易情况、交易日期等因素，从而对投资性房地产的公允价值作出合理的估计；或基于预计未来获得的租金收益和有关现金流量的现值确定其公允价值。

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为自用房地产时，以其转换当日的公允价值作为自用房地产的账面价值，公允价值与原账面价值的差额计入当期损益。自用房地产或存货转换为采用公允价值模式计量的投资性房地产时，投资性房地产按照转换当日的公允价值计价，转换当日的公允价值小于原账面价值的，其差额计入当期损益；转换当日的公允价值大于原账面价值的，其差额计入其他综合收益。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
电子设备及其他设备	年限平均法	3-6	5	15.83-31.67

运输设备	年限平均法	5	5	19.00
机器设备	年限平均法	10	5	9.50

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

## 25、在建工程

### (1) 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

### (2) 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建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。

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

本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) 借款费用资本化金额的计算方法**

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

## **27、生物资产**

## **28、油气资产**

## **29、使用权资产**

## **30、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利权、土地使用权、商标注册费。

#### **1) 无形资产的初始计量**

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。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

#### **2) 无形资产的后续计量**

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

##### **A 使用寿命有限的无形资产**

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。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
商标注册费	10年	企业会计准则最低摊销年限
软件	10年	企业会计准则最低摊销年限
专利权	10年	企业会计准则最低摊销年限
土地使用权	50年	产权证中说明的使用年限

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，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。经复核，本期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。

#### B 使用寿命不确定的无形资产

对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

**研究阶段：**为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

**开发阶段：**在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

### 2) 开发阶段支出符合资本化的具体标准

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：

A 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；

B 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C 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；

D 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；

E 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

## 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。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。

## 32、长期待摊费用

### （1）摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

### （2）摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	5年	
服务费	5年	
咨询费	2年	

## 33、合同负债

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

### （2）离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

### （3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损

益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

### 35、租赁负债

### 36、预计负债

#### (1) 预计负债的确认标准

与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：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

#### (2) 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。

### 37、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

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。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：1) 期权的行权价格；2) 期权的有效期限；3) 标的股份的现行价格；4) 股价预计波动率；5) 股份的预计股利；6) 期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

#### (3) 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### (4) 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。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。

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。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。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。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 销售商品收入确认时间的具体判断标准

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。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

本公司销售商品收入确认具体方法为：对于境内销售，如销售的产品无需安装，公司在将货物运至客户指定地点经客户验收合格并签收后确认收入，如销售的产品需要安装，则在产品安装调试完毕、客户验收评审合格后确认收入；对于境外销售，如销售的产品无需安装，公司在销售合同规定的交货期内，将货物报关出口并取得海关出口报关单，且货物已被搬运到车船或其他运输工具之上，并取得装运提单后确认收入，如销售的产品需要安装，则在产品安装调试完毕、客户验收评审合格后确认收入。

公司出租房屋收入确认的具体方法为：在根据合同约定将出租房屋交付给客户，且销售收入金额已确定，已经收到租金或取得收取租金的权利，且出租相关的成本能够可靠地计量时。公司按照租赁合同约定的租赁期间及租赁期租金总额按月计算确认租金收入。

### (2) 确认让渡资产使用权收入的依据

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) 提供劳务收入的确认依据和方法

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。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

#### (4) 建造合同收入的确认依据和方法

1) 当建造合同的结果能够可靠地估计时，与其相关的合同收入和合同费用在资产负债表日按完工百分比法予以确认。完工百分比法，是指根据合同完工进度确认合同收入和合同费用的方法。合同完工进度按照累计实际发生的合同费用占合同预计总成本的比例确定。

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A 合同总收入能够可靠地计量；
- B 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- C 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；
- D 合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

- A 与合同相关的经济利益很可能流入企业；
- B 实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

在资产负债表日，按照合同总收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入后的金额，确认为当期合同收入；同时，按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认费用后的金额，确认为当期合同费用。合同工程的变动、索赔及奖金以可能带来收入并能可靠计算的数额为限计入合同总收入。

2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别按下列情况处理：

- A 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。
- B 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

## 40、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。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划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) 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (3) 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，

在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

### (1) 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：1) 该交易不是企业合并；2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

### (2) 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

2) 非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

### (3) 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

1) 企业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；

2) 递延所得税资产和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和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

1) 融资租入资产：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用。融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注五/24. 固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	第二节董事会第十一次会议决议审批	1)
本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 7 号--非货币性资产交换》	第二节董事会第十一次会议决议审批	2)
本公司自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部 2019 年修订的《企业会计准则第 12 号--债务重组》	第二节董事会第十一次会议决议审批	3)

### 1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

本公司自2019年1月1日起执行财政部2017年修订的《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号-金融资产转移》和《企业会计准则第24号-套期会计》、《企业会计准则第37号-金融工具列报》（以上四项统称《新金融工具准则》），变更后的会计政策详见附注五。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日留存收益或其他综合收益。

### 2) 执行《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）

财政部于2019年5月9日发布了《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》（2019修订）（财会〔2019〕8号），修订后的准则自2019年6月10日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内



无重大影响。

### 3) 执行《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)

财政部于2019年5月16日发布了《企业会计准则第12号——债务重组》(2019修订)(财会〔2019〕9号),修订后的准则自2019年6月17日起施行,对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组,应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组,不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期无重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2019年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元

项目	2018年12月31日	2019年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	183,951,678.29	183,951,678.29	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	33,427,238.08	7,030,000.00	-26,397,238.08
应收账款	309,832,712.47	309,832,712.47	
应收款项融资		26,397,238.08	26,397,238.08
预付款项	16,508,955.01	16,508,955.01	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8,884,007.16	8,884,007.16	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	163,546,899.25	163,546,899.25	
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,564,737.53	4,564,737.53	
其他流动资产	3,595,404.55	3,595,404.55	
流动资产合计	724,311,632.34	724,311,632.34	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	7,170,546.81		-7,170,546.81
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	9,129,392.78	9,129,392.78	
长期股权投资	1,750,000.00	1,750,000.00	
其他权益工具投资		7,170,546.81	7,170,546.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,239,051.83	2,239,051.83	
固定资产	72,500,550.21	72,500,550.21	
在建工程	4,669,686.29	4,669,686.29	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,980,902.51	14,980,902.51	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	7,006,547.91	7,006,547.91	
递延所得税资产	12,161,429.36	12,161,429.36	
其他非流动资产	9,622,227.58	9,622,227.58	
非流动资产合计	141,230,335.28	141,230,335.28	
资产总计	865,541,967.62	865,541,967.62	
流动负债：			
短期借款	34,800,000.00	34,800,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		0.00	
应付账款	207,170,615.54	207,170,615.54	
预收款项	54,493,696.92	54,493,696.92	
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	66,344,593.06	66,344,593.06	
应交税费	18,385,107.22	18,385,107.22	
其他应付款	5,254,831.25	5,254,831.25	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,837,393.49	4,837,393.49	
其他流动负债			
流动负债合计	391,286,237.48	391,286,237.48	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	3,378,689.60	3,378,689.60	
长期应付职工薪酬			
预计负债	25,595,872.55	25,595,872.55	
递延收益	1,746,994.91	1,746,994.91	

递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,721,557.06	30,721,557.06	
负债合计	422,007,794.54	422,007,794.54	
所有者权益：			
股本	64,800,000.00	64,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	68,099,473.30	68,099,473.30	
减：库存股			
其他综合收益		-3,709,757.48	-3,709,757.48
专项储备			
盈余公积	29,056,847.02	29,427,822.77	370,975.75
一般风险准备			
未分配利润	267,703,118.51	271,041,900.24	3,338,781.73
归属于母公司所有者权益合计	429,659,438.83	429,659,438.83	
少数股东权益	13,874,734.25	13,874,734.25	
所有者权益合计	443,534,173.08	443,534,173.08	
负债和所有者权益总计	865,541,967.62	865,541,967.62	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	150,592,480.09	150,592,480.09	
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	32,664,030.27	7,030,000.00	-25,634,030.27
应收账款	288,517,649.01	288,517,649.01	
应收款项融资		25,634,030.27	25,634,030.27

预付款项	14,882,743.13	14,882,743.13	
其他应收款	9,300,237.69	9,300,237.69	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	146,268,387.70	146,268,387.70	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	4,564,737.53	4,564,737.53	
其他流动资产	3,100,560.95	3,100,560.95	
流动资产合计	649,890,826.37	649,890,826.37	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	7,170,546.81		-7,170,546.81
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	9,129,392.78	9,129,392.78	
长期股权投资	50,005,510.00	50,005,510.00	
其他权益工具投资		7,170,546.81	7,170,546.81
其他非流动金融资产			
投资性房地产	2,239,051.83	2,239,051.83	
固定资产	56,749,833.42	56,749,833.42	
在建工程	3,849,056.61	3,849,056.61	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	9,077,935.10	9,077,935.10	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	4,181,356.97	4,181,356.97	
递延所得税资产	10,167,544.32	10,167,544.32	
其他非流动资产			
非流动资产合计	152,570,227.84	152,570,227.84	
资产总计	802,461,054.21	802,461,054.21	

流动负债：			
短期借款	34,800,000.00	34,800,000.00	
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	298,853,230.17	298,853,230.17	
预收款项	48,936,933.63	48,936,933.63	
合同负债			
应付职工薪酬	38,322,261.87	38,322,261.87	
应交税费	5,853,149.65	5,853,149.65	
其他应付款	4,880,230.76	4,880,230.76	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	4,837,393.49	4,837,393.49	
其他流动负债			
流动负债合计	436,483,199.57	436,483,199.57	
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	3,378,689.60	3,378,689.60	
长期应付职工薪酬			
预计负债	25,595,872.55	25,595,872.55	
递延收益	1,746,994.91	1,746,994.91	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	30,721,557.06	30,721,557.06	
负债合计	467,204,756.63	467,204,756.63	

所有者权益：			
股本	64,800,000.00	64,800,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	69,000,383.84	69,000,383.84	
减：库存股			
其他综合收益		-3,709,757.48	-3,709,757.48
专项储备			
盈余公积	29,056,847.02	29,427,822.77	370,975.75
未分配利润	172,399,066.72	175,737,848.45	3,338,781.73
所有者权益合计	335,256,297.58	335,256,297.58	
负债和所有者权益总计	802,461,054.21	802,461,054.21	

调整情况说明

**(4) 2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

√ 适用 □ 不适用

项目	2018年12月31日	累积影响金额			2019年1月1日
		分类和计量影响	金融资产减值影响	小计	
可供出售金融资产	7,170,546.81	-11,534,967.37	4,364,420.56	-7,170,546.81	
其他权益工具投资		11,534,967.37	-4,364,420.56	7,170,546.81	7,170,546.81
应收款项融资		26,397,238.08		26,397,238.08	26,397,238.08
应收票据	33,427,238.08	-26,397,238.08		-26,397,238.08	7,030,000.00
资产合计	40,597,784.89				40,597,784.89
其他综合收益			-3,709,757.48	-3,709,757.48	-3,709,757.48
盈余公积	29,056,847.02		370,975.75	370,975.75	29,427,822.77
未分配利润	267,703,118.51		3,338,781.73	3,338,781.73	271,041,900.24
所有者权益合计	296,759,965.53				296,759,965.53

注1：上表仅呈列受影响的财务报表项目，不受影响的财务报表项目不包括在内，因此所披露的小计和合计无法根据上表中呈列的数字重新计算得出。

注2：可供出售金融资产核算的以成本法计量的权益工具投资7,170,546.81元指定为以公允价值计量且变动计入其他综合收益的金融资产，该权益工具投资持有目的是战略投资，属于非交易性权益工具投资，报表中作为其他权益工具投资项目列报。

注3：适用新金融准则之前，已对可供出售金融资产计提资产减值损失以及相应计提递延所得税资产，于2019年1月1日将原计入留存收益的减值和递延所得税重分类至其他综合收益。

注4：本公司在管理应收票据时，除用于质押的票据以外，经常性地将部分未到期的票据进行背书或贴现，管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标（“双重目标”），分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。本公司以背书转让的方式管理的应收票据为主，因此其公允价值与账面价值无重大差异。

#### 45、其他

### 六、税项

#### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；以及进口货物；提供有形动产租赁服务	16%、13%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	5%、12.5%、15%、16.5%、25%
增值税	提供交通运输、邮政、基础电信、建筑、不动产租赁服务，销售不动产，转让土地使用权	10%、9%
增值税	其他应税销售服务行为	6%
增值税	简易计税方法	5%
增值税	销售除油气外的出口货物；跨境应税销售服务行为	0%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育费附加	实缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市锐明技术股份有限公司	15.00%
深圳市锐明视讯电子有限公司	25.00%
深圳辰锐软件开发有限公司	12.50%
重庆锐明信息技术有限公司	15.00%
锐明电子有限公司	16.50%
深圳市锐明科技有限公司	25.00%
上海积锐智能科技有限公司	15.00%



湖北锐明电子有限公司	25.00%
南京云计趣信息技术有限公司	15.00%
八方互联科技（北京）有限公司	15.00%
保定市智锐电子产品制造有限公司	5.00%
四川锐明智能技术有限公司	15.00%
东莞市锐明智能有限公司	5.00%
锐明科技（东莞）有限公司	25.00%
四川锐明智通科技有限公司	15.00%

## 2、税收优惠

### 1、所得税费用

(1) 根据深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局于2015年6月19日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544200680，有效期3年），锐明技术被认定为高新技术企业。根据深圳市国家税务局于2015年12月16日出具的《深圳市国家税务局税务事项通知书》（深国税南减免备案[2015]921号），锐明技术自2015年1月1日至2017年12月31日可减按15%的税率享受企业所得税税收优惠政策。

2018年11月9日，锐明技术取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局核发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201844204209），继续被认定为高新技术企业，享受高新企业所得税（15%税率）税收优惠政策。

(2) 根据《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）及深圳市国家税务局于2015年7月13日核发的《深圳市国家税务局税务事项通知书》（深国税南减免备案[2015]891号），深圳辰锐从开始获利年度即2016年度起，两年免征企业所得税，三年减半征收企业所得税。

(3) 根据重庆市科学技术委员会、重庆市财政局、重庆市国家税务局、重庆市地方税务局于2016年12月5日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201651100729，有效期3年），重庆锐明被认定为高新技术企业。

根据重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局于2019年11月21日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201951101160，有效期3年），重庆锐明继续被认定为高新技术企业。

根据《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》（财税[2011]58号）、《国家税务总局关于深入实施西部大开发战略有关企业所得税问题的公告》（国家税务总局公告2012年第12号）等相关规定，自2011年1月1日至2020年12月31日，对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业，经企业申请，主管税务机关审核确认后，可减按15%税率缴纳企业所得税。2012年8月30日，重庆市经济和信息化委员会出具《国家鼓励类产业确认书》（[内]鼓励类确认[2012]349号），确认重庆锐明所从事的产业符合《产业结构调整指导目录（2013年修订）》鼓励类中第二十八类信息产业第23条软件开发生产（含民族语言信息化标准研究与推广应用）之规定，确认重庆锐明为从事国家鼓励类产业的内资企业。报告期内，重庆锐明享受15%所得税税率的税收优惠。

(4) 2016年4月25日，上海积锐取得上海市软件行业协会核发的《软件企业证书》（证书编号：沪RQ-2016-0106），被认定为软件企业。根据《上海市杨浦区国家税务局第一税务所税务事项通知书》（沪国税杨一通[2017]4582号），上海积锐符合软件企业所得税两免三减半税收优惠备案申请条件，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。

根据上海市科学技术委员会、上海市财政厅、国家税务总局上海市税务局于2019年10月28日颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201931002893，有效期3年），上海积锐被认定为高新技术企业，自2019年1月1日至2021年12月31日可减按15%的税率享受企业所得税税收优惠政策。

(5) 根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）文件规定：小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。2019年保定智锐、东莞锐

明符合小型微利企业。

(6) 根据《关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告》(国家税务总局公告2015年第14号文件规定:对设在西部地区以《西部地区鼓励类产业目录》中新增鼓励类产业项目为主营业务,且其当年度主营业务收入占企业收入总额70%以上的企业,自2014年10月1日起,可减按15%税率缴纳企业所得税。四川锐明及四川智通均符合上述规定,享受15%所得税税率的税收优惠。

(7) 根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局于2019年11月7日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201932001273,有效期3年),南京云计趣信息技术有限公司被认定为高新技术企业,自2019年1月1日至2021年12月31日可减按15%的税率享受企业所得税税收优惠政策。

(8) 根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局于2019年10月15日颁发的《高新技术企业证书》(证书编号:GR201911001245,有效期3年),八方互联科技(北京)有限公司被认定为高新技术企业。同时八方互联科技(北京)有限公司自2019年1月1日至2021年12月31日可减按15%的税率享受企业所得税税收优惠政策。

## 2、增值税

(1) 根据《国务院关于印发进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展若干政策的通知》(国发[2011]4号)、《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号),锐明技术、深圳辰锐、上海积锐、重庆锐明、南京云计趣、北京八方互联在报告期内享受软件产品增值税即征即退税收优惠政策。

(2) 重庆锐明执行营改增,自2013年8月开始,技术服务收入按照6%税率征收增值税。

## 3、堤围防护费

根据深圳市地方税务局《关于免征我市堤围防护费的通告》,自2014年9月1日起,深圳市免征堤围防护费。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
库存现金		23,264.63
银行存款	1,108,741,568.41	183,161,943.66
其他货币资金	1,000,000.00	766,470.00
合计	1,109,741,568.41	183,951,678.29
其中:存放在境外的款项总额	8,071,728.19	7,014,945.44
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,259,222.60	1,025,662.88

其他说明

截止2019年12月31日,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

### 2、交易性金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	46,717,598.44	
商业承兑票据	10,482,982.15	7,030,000.00
合计	57,200,580.59	7,030,000.00

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	57,923,173.43	100.00%	722,592.84	1.25%	57,200,580.59	7,400,000.00	100.00%	370,000.00	5.00%	7,030,000.00
其中：										
商业承兑汇票	11,205,574.99	19.35%	722,592.84	6.45%	10,482,982.15	7,400,000.00	100.00%	370,000.00	5.00%	7,030,000.00
银行承兑汇票	46,717,598.44	80.65%			46,717,598.44					
合计	57,923,173.43	100.00%	722,592.84	1.25%	57,200,580.59	7,400,000.00	100.00%	370,000.00	5.00%	7,030,000.00

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	7,959,293.24	397,964.66	5.00%
1-2 年	3,246,281.75	324,628.18	10.00%
合计	11,205,574.99	722,592.84	--

确定该组合依据的说明:

应收商业承兑汇票信用减值损失计提按照账龄分析法计提, 为连续计算的应收账款账龄。

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的应收票据	370,000.00	352,592.84				722,592.84
合计	370,000.00	352,592.84				722,592.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	46,717,598.44
合计	46,717,598.44

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	18,310,284.60	
合计	18,310,284.60	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	16,470,000.00
合计	16,470,000.00

其他说明

由贵州亿程交通信息有限公司出具给公司13张商业承兑汇票合计金额16,470,000.00元，因客户的资金安排问题，未能按期兑付，因此将其转应收账款，并按连续账龄计提坏账。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						3,243,408.00	0.96%	3,243,408.00	100.00%	0.00
其中：										

按组合计提坏账准备的应收账款	423,180,086.52	100.00%	31,909,621.91	7.54%	391,270,464.61	333,203,124.54	99.04%	23,370,412.07	7.01%	309,832,712.47
其中：										
账龄组合	423,180,086.52	100.00%	31,909,621.91	7.54%	391,270,464.61	333,203,124.54	99.04%	23,370,412.07	7.01%	309,832,712.47
合计	423,180,086.52	100.00%	31,909,621.91	7.54%	391,270,464.61	336,446,532.54	100.00%	26,613,820.07	7.91%	309,832,712.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	423,180,086.52	31,909,621.91	7.54%
合计	423,180,086.52	31,909,621.91	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	356,774,450.91
1 至 2 年	44,243,842.20
2 至 3 年	9,519,963.58
3 年以上	12,641,829.83
3 至 4 年	9,536,614.83
4 至 5 年	655,000.00
5 年以上	2,450,215.00

合计	423,180,086.52
----	----------------

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,243,408.00			3,243,408.00		0.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	23,370,412.07	8,912,128.12	760.00	372,158.28		31,909,621.91
合计	26,613,820.07	8,912,128.12	760.00	3,615,566.28		31,909,621.91

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,615,566.28

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
深圳市五洲龙汽车股份有限公司	货款	3,243,408.00	二审判决败诉，预计无法收回		否
合计	--	3,243,408.00	--	--	--

应收账款核销说明：

2018年8月7日，锐明技术以深圳市五洲龙汽车股份有限公司为被告向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，请求法院判决深圳市五洲龙汽车股份有限公司向锐明技术支付《供货合同》（编号：WZL20140807RM）及其补充协议的全部货款3,239,600.00元，并由深圳市五洲龙汽车股份有限公司承担全部诉讼费用。

2018年11月13日，广东省深圳市龙岗区人民法院作出《民事判决书》（（2018）粤0307民初16305号），判决驳回锐明技术的全部诉讼请求。2018年12月3日，锐明技术因不服一审民事判决，向深圳市中级人民法院提出上诉，请求深圳市中级人民法院撤销广东省深圳市龙岗区人民法院作出的《民事判决书》（（2018）粤0307民初16305号），并判决深圳市五洲龙汽车股份有限公司向锐明技术支付全部货款3,239,600.00元。

截至报告日，广东省深圳市中级人民法院已出具民事判决书（编号：（2019）粤03民终5284号），判决驳回上诉，维持原判。驳回理由为合同的补充协议约定双方在《供货合同》中的品种、数量、单价及总金额不作为双方结算依据，最终需以政府部门审定并拨付给五洲龙公司的总金额为准，由于五洲龙公司截至目前尚未收到政府拨款，无法对该笔货款进行支付，法院认为锐明技术没有证据证明五洲龙公司存在不正当阻止付款条件成就的行为。

由于该应收账款预计收回存在重大不确定性，已全额计提坏账准备并核销。

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

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
第一名	19,941,250.00	4.71%	997,062.50
第二名	18,702,000.00	4.42%	1,385,450.00
第三名	12,438,210.68	2.94%	621,910.53
第四名	12,378,000.00	2.92%	618,900.00
第五名	12,071,399.55	2.85%	622,554.82
合计	75,530,860.23	17.84%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收银行承兑汇票	26,208,743.92	26,397,238.08
合计	26,208,743.92	26,397,238.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

本公司在管理应收票据时，除用于质押的票据以外，经常性地将部分未到期的票据进行背书或贴现，管理应收票据的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标（“双重目标”），分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列报为应收款项融资。本公司以背书转让的方式管理的应收票据为主，因此其公允价值与账面价值无重大差异。如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用  不适用

其他说明：



## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	27,579,084.11	92.74%	14,800,938.53	89.66%
1 至 2 年	2,159,351.79	7.26%	1,647,806.48	9.98%
2 至 3 年			60,210.00	0.36%
合计	29,738,435.90	--	16,508,955.01	--

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	期末余额	账龄	未及时结算原因
供应商1	760,293.11	1-2年	项目尚未验收，预付项目维护费未结转
供应商2	900,900.90	1-2年	项目尚未验收，预付项目维护费未结转
合计	1,661,194.01		

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	9,174,357.61	30.85	2019年	项目未完结
第二名	3,498,346.66	11.76	2018-2019年	项目未完结
第三名	2,645,287.23	8.90	2019年	货物未验收入库
第四名	1,901,805.28	6.40	2018-2019年	项目未完结
第五名	1,050,000.00	3.53	2019年	项目未完结
合计	18,269,796.78	61.44		

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	14,076,898.60	8,884,007.16

合计	14,076,898.60	8,884,007.16
----	---------------	--------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合计		

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
合计		

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款		11,300.00
保证金	5,704,450.99	3,193,146.47
房租		145,146.13
押金	3,383,530.67	2,460,474.74
代扣代缴五险一金	1,832,435.30	1,155,679.26
出口退税	4,990,316.12	
发行费		3,339,180.02
其他	613,332.44	161,333.71
合计	16,524,065.52	10,466,260.33

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,582,253.17			1,582,253.17
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转入第三阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第二阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
--转回第一阶段	0.00	0.00	0.00	0.00
本期计提	864,913.75	0.00	0.00	864,913.75
本期转回	0.00	0.00	0.00	0.00
本期转销	0.00	0.00	0.00	0.00
本期核销	0.00	0.00	0.00	0.00
其他变动	0.00	0.00	0.00	0.00
2019 年 12 月 31 日余额	2,447,166.92	0.00	0.00	2,447,166.92

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	12,279,119.60
1 至 2 年	943,687.69
2 至 3 年	1,298,556.83
3 年以上	2,002,701.40
3 至 4 年	990,181.20
4 至 5 年	142,400.00
5 年以上	870,120.20
合计	16,524,065.52

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款						
按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,582,253.17	864,913.75				2,447,166.92
合计	1,582,253.17	864,913.75				2,447,166.92

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	出口退税	4,990,316.12	1 年以内	30.20%	249,515.81
第二名	代收代付	1,124,629.52	1 年以内	6.81%	56,231.48
第三名	押金	1,099,934.20	1 年以内及 5 年以上	6.66%	672,050.40
第四名	保证金	800,000.00	2-3 年	4.84%	160,000.00
第五名	代收代付	707,805.78	1 年以内	4.28%	35,390.29
合计	--	8,722,685.62	--	52.79%	1,173,187.98

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

是否已执行新收入准则

是  否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	46,023,432.04	2,616,949.08	43,406,482.96	58,814,782.72	472,278.98	58,342,503.74
在产品	13,842,873.01		13,842,873.01	16,338,418.54		16,338,418.54

库存商品	73,740,614.51	1,037,095.54	72,703,518.97	44,363,199.46	724,217.79	43,638,981.67
发出商品	72,322,814.70		72,322,814.70	45,226,995.30		45,226,995.30
合计	205,929,734.26	3,654,044.62	202,275,689.64	164,743,396.02	1,196,496.77	163,546,899.25

(2) 存货跌价准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	472,278.98	4,455,846.42		2,311,176.32		2,616,949.08
在产品						
库存商品	724,217.79	2,375,648.14		2,062,770.39		1,037,095.54
合计	1,196,496.77	6,831,494.56		4,373,946.71		3,654,044.62

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明：

### 11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

### 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款	13,326,943.23	4,564,737.53
合计	13,326,943.23	4,564,737.53

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

### 13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
模具费	1,538,394.94	2,848,988.62
可抵扣进项税	12,645,293.98	315,818.22
担保费		251,572.33
预缴企业所得税	1,113,038.89	179,025.38
合计	15,296,727.81	3,595,404.55

其他说明：

### 14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：



## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	11,861,679.18	814,082.87	11,047,596.31	9,609,887.13	480,494.35	9,129,392.78	4.75%
合计	11,861,679.18	814,082.87	11,047,596.31	9,609,887.13	480,494.35	9,129,392.78	--

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	480,494.35			480,494.35
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	333,588.52			333,588.52
2019 年 12 月 31 日余额	814,082.87			814,082.87

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
深圳民太安智能科技有限公司	1,750,000.00	3,500,000.00		-2,502,218.74						2,747,781.26	
小计	1,750,000.00	3,500,000.00		-2,502,218.74						2,747,781.26	
合计	1,750,000.00	3,500,000.00		-2,502,218.74						2,747,781.26	

其他说明

### 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
辽宁天禹星科技股份有限公司	1,724,037.22	2,452,560.80
华录智达科技有限公司	4,516,817.37	4,516,817.37
厦门卫星定位应用股份有限公司	927,002.54	
北京中位科技有限公司		201,168.64
合计	7,167,857.13	7,170,546.81

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
辽宁天禹星科技股份有限公司			4,294,112.78		管理层持有目的为非交易性，且为权益工具投资	
华录智达科技有限公司			0.00		管理层持有目的为非交易性，且为权益工具投资	
厦门卫星定位应用股份有限公司			21,947.93		管理层持有目的为非交易性，且为权益工具投资	

北京中位科技有限公司			798,831.36	-798,831.36	管理层持有目的为非交易性，且为权益工具投资	本期已转让
合计			5,114,892.07	-798,831.36		

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 20、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	6,166,739.35			6,166,739.35
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	6,166,739.35			6,166,739.35
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	3,927,687.52			3,927,687.52
2.本期增加金额	292,920.11			292,920.11

(1) 计提或摊销	292,920.11			292,920.11
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	4,220,607.63			4,220,607.63
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,946,131.72			1,946,131.72
2.期初账面价值	2,239,051.83			2,239,051.83

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

其他说明

公司于2019年2月与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为755XY2019003968的授信协议，授信额度为3500万元，授信期间从2019年2月18日起到2020年2月17日止，协议项下公司所欠债务由赵志坚、王丽娟、望西淀、梁文红、深圳辰锐软件开发有限公司作为连带责任保证人，并由公司以其所有或依法有权处分的房地产作为抵押。同时签订了最高额抵押合同，合同编号755XY201900396802，以投资性房地产作为抵押。

截止至2019年12月31日，该房产仍处于抵押状态。

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	88,707,652.00	72,500,550.21
合计	88,707,652.00	72,500,550.21

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	2,161,022.50	56,765,995.19	21,622,810.82	20,808,678.80	101,358,507.31
2.本期增加金额		14,897,359.93	4,848,943.80	12,634,059.48	32,380,363.21
(1) 购置		14,897,359.93	4,848,943.80	11,157,407.22	30,903,710.95
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他增加				1,476,652.26	1,476,652.26
3.本期减少金额		14,396.58	752,992.63	2,524,270.83	3,291,660.04
(1) 处置或报废		14,396.58	752,992.63	2,524,270.83	3,291,660.04
4.期末余额	2,161,022.50	71,648,958.54	25,718,761.99	30,918,467.45	130,447,210.48
二、累计折旧					
1.期初余额	119,756.83	11,772,970.23	7,936,736.45	9,028,493.59	28,857,957.10
2.本期增加金额	102,648.72	5,898,907.63	3,921,670.56	5,271,477.63	15,194,704.54
(1) 计提	102,648.72	5,898,907.63	3,921,670.56	5,271,477.63	15,194,704.54
3.本期减少金额		6,116.42	297,108.05	2,009,878.69	2,313,103.16
(1) 处置或报废		6,116.42	297,108.05	2,009,878.69	2,313,103.16

4.期末余额	222,405.55	17,665,761.44	11,561,298.96	12,290,092.53	41,739,558.48
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	1,938,616.95	53,983,197.10	14,157,463.03	18,628,374.92	88,707,652.00
2.期初账面价值	2,041,265.67	44,993,024.96	13,686,074.37	11,780,185.21	72,500,550.21

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
----	------	------	------	------

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,665,743.51	4,669,686.29
合计	1,665,743.51	4,669,686.29

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
ERP 项目				3,849,056.61		3,849,056.61
商用车综合监控信息化产品产业化项目	1,665,743.51		1,665,743.51	820,629.68		820,629.68
合计	1,665,743.51		1,665,743.51	4,669,686.29		4,669,686.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
ERP 项目		3,849,056.61	1,433,962.26		5,283,018.87							其他

商用车综合监控信息化产业化项目	432,370,000.00	820,629.68	845,113.83			1,665,743.51	0.39%	0.39%				其他
合计	432,370,000.00	4,669,686.29	2,279,076.09		5,283,018.87	1,665,743.51	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元



项目		合计
----	--	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标注册费	合计
一、账面原值						
1.期初余额	3,361,092.00	863,961.17		13,339,095.11	27,441.00	17,591,589.28
2.本期增加金额				6,676,434.30		6,676,434.30
(1) 购置				1,393,415.43		1,393,415.43
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入				5,283,018.87		5,283,018.87
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	3,361,092.00	863,961.17		20,015,529.41	27,441.00	24,268,023.58
二、累计摊销						
1.期初余额	201,665.52	130,628.87		2,261,698.80	16,693.58	2,610,686.77
2.本期增加金额	67,221.84	86,396.16		1,818,565.87	2,744.10	1,974,927.97
(1) 计提	67,221.84	86,396.16		1,818,565.87	2,744.10	1,974,927.97
3.本期减少金额						

(1) 处 置						
4.期末余 额	268,887.36	217,025.03		4,080,264.67	19,437.68	4,585,614.74
三、减值准备						
1.期初余 额						
2.本期增 加金额						
(1) 计 提						
3.本期减 少金额						
(1) 处 置						
4.期末余 额						
四、账面价值						
1.期末账 面价值	3,092,204.64	646,936.14		15,935,264.74	8,003.32	19,682,408.84
2.期初账 面价值	3,159,426.48	733,332.30		11,077,396.31	10,747.42	14,980,902.51

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余 额	本期增加金额			本期减少金额			期末 余额
		内部开发支出	其他		确认为无 形资产	转入当期损 益		

基于高清技术的通用 车载综合信息化终端 解决方案		17,174,594.69				17,174,594.69		
主动安全智能系统项 目安标闭环管理与驾 驶行为分析平台研发 (主动安全智能系统 解决方案安标闭环管 理与驾驶行为分析平 台方案)		17,126,268.70				17,126,268.70		
主动安全智能系统技 术研究(主动安全智 能系统解决方案)		13,367,755.73				13,367,755.73		
基于智能技术的渣土 车综合信息化平台解 决方案		6,659,204.65				6,659,204.65		
基省级大型机械智能 视频主动安全远程运 维监控平台		1,226,415.06				1,226,415.06		
基于人工智能及大数 据的商用车综合监控 信息化的高并发计算 机软件开发平台		7,160,077.92				7,160,077.92		
基于智能技术的视频 基础服务研发平台 (基于智能技术的视 频基础服务平台)		7,149,535.74				7,149,535.74		
基于高清技术的通用 车载综合信息化平台 解决方案		6,512,304.05				6,512,304.05		
基于智能技术的出租 车管理终端研发(基 于智能技术的出租车 综合信息化终端解决 方案)		6,004,163.76				6,004,163.76		
基于智能技术的渣土 车终端研发(基于智 能技术的渣土车综合 信息化终端解决方 案)		5,775,528.95				5,775,528.95		

基于智能技术的公交综合信息化平台解决方案		5,699,295.04				5,699,295.04		
基于高清技术的货运智能监控技术研究(基于高清技术的货运智能监控解决方案)		5,606,686.94				5,606,686.94		
基于智能技术的出租车网约车综合信息化平台解决方案		5,396,429.25				5,396,429.25		
基于智能识别的智慧校车综合信息化解决方案		5,355,119.70				5,355,119.70		
基于人工智能的商用车综合监控通用软件技术平台研发(基于人工智能的商用车综合监控通用软件技术平台)		5,235,403.11				5,235,403.11		
基于智能技术的公交主动安全平台研发(基于智能技术的公交主动安全平台解决方案)		5,225,941.49				5,225,941.49		
商用车全场景盲区监测智能化的技术研究(商用车全场景盲区监测智能化方案)		5,106,246.01				5,106,246.01		
基于智能技术的环卫管理终端研发(基于智能技术的环卫综合信息化终端解决方案)		5,087,521.44				5,087,521.44		
基于智能技术的机车监控终端研发(基于智能技术的机车监控终端解决方案)		5,029,364.50				5,029,364.50		

基于智能技术的高清摄像机技术研究(基于智能技术的高清摄像机系列方案)		4,926,553.25				4,926,553.25		
城市交通大数据管理的技术研究(城市交通大数据解决方案)		4,870,792.81				4,870,792.81		
基于智能技术的公交车管理终端研发(基于智能技术的公交综合信息化终端解决方案)		4,121,505.48				4,121,505.48		
基于智能技术的环卫综合信息化平台解决方案		4,027,355.84				4,027,355.84		
基于人工智能的道路运输省级监管平台研发(基于人工智能的道路运输省级监管平台方案)		3,813,503.28				3,813,503.28		
基于高清技术的货运管理平台研发(基于高清技术的货运综合信息化平台解决方案)		3,684,503.01				3,684,503.01		
基于人工智能及大数据的商用车综合监控信息化的高并发计算机软件技术研究(基于人工智能及大数据的商用车综合监控信息化的高并发计算机软件开发平台)		2,034,417.04				2,034,417.04		
基于智能技术的机车监控平台研发(基于智能技术的机车监控平台解决方案)		574,472.98				574,472.98		
基于智能技术的海外出租管理平台研发(基于智能技术的海外出租综合信息化平台解决方案)		2,034,526.20				2,034,526.20		

国六重型载货汽车 ECU 控制技术开发		1,400,000.00				1,400,000.00		
基于智能技术的机车视频监控系统解决方案		1,394,913.98				1,394,913.98		
公交大数据信息化系统技术研究(智慧公交云平台)		1,044,069.76				1,044,069.76		
合计		169,824,470.36				169,824,470.36		

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	5,262,522.80	5,542,968.91	3,059,142.95		7,746,348.76
平台服务费	1,744,025.11		354,717.00		1,389,308.11
咨询费		1,165,048.55	533,980.56		631,067.99
合计	7,006,547.91	6,708,017.46	3,947,840.51		9,766,724.86

其他说明

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,654,044.62	636,066.18	1,139,352.28	170,902.84
信用减值准备	36,190,202.60	5,627,611.62	27,747,454.57	4,162,118.19
递延收益	3,415,234.87	512,285.23	1,746,994.91	262,049.24
预计负债	58,225,958.29	8,733,893.74	25,595,872.55	3,839,380.88
暂估维护费	8,967,353.79	1,345,103.07	7,189,533.96	1,078,430.09
合并未实现的内部损益	7,609,656.40	1,141,448.46	13,292,566.93	1,993,885.04
其他权益工具投资公允价值变动	4,316,060.71	647,409.11	4,364,420.56	654,663.08
长期应收款纳税差异	1,519,910.22	227,986.53		
合计	123,898,421.50	18,871,803.94	81,076,195.76	12,161,429.36

#### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

#### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		18,871,803.94		12,161,429.36

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	671,691.31	1,596,506.86
可抵扣亏损	87,051,979.03	28,652,254.47
合计	87,723,670.34	30,248,761.33

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020	2,245,391.46	2,245,391.46	
2021	136,702.15	136,702.15	
2022	11,223,564.94	11,224,564.94	
2023	15,040,579.21	15,045,595.92	
2024	58,405,741.27		
合计	87,051,979.03	28,652,254.47	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预付工程款	27,253,207.16	9,622,227.58
预付设备款	2,919,348.90	
预付装修款	361,100.00	
合计	30,533,656.06	9,622,227.58

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



抵押借款	26,000,000.00	
保证借款		34,800,000.00
合计	26,000,000.00	34,800,000.00

短期借款分类的说明:

1) 2018年7月26日, 深圳市锐明技术股份有限公司(下称锐明技术)向招商银行股份有限公司深圳分行借款1,500万元整, 借款期限为6个月, 借款合同编号为755HT2018080953。保证人赵志坚、王丽娟、望西淀、梁文红、深圳辰锐软件开发有限公司、重庆锐明信息技术有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订了保证合同, 合同编号分别为755XY2017010312-01、755XY2017010312-02、755XY2017010312-03、755XY2017010312-04、755XY2017010312-05、755XY2017010312-06, 保证人承担连带责任。借款种类为短期流动资金贷款, 用途为支付货款。贷款到期日一次性偿还全部贷款本金, 按月付息。借款于2018年7月30日收到。截止到2018年12月31日, 账面余额为1,500万元。2019年1月30日已偿还全部贷款本金及利息。

2) 2018年10月25日, 深圳市锐明技术股份有限公司(下称锐明技术)向北京银行股份有限公司深圳分行借款2,000万元整, 借款期限为12个月, 借款合同编号为0509861。保证人赵志坚、王丽娟、深圳市高新投融资担保有限公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订了保证合同, 合同编号分别为0509861-001、0509861-002、0509861-003, 保证人承担连带责任。同时, 锐明技术与深圳市高新投融资担保有限公司签订了编号为A201801673的担保协议书, 由赵志坚、王丽娟、望西淀、梁文红提供反担保, 合同编号为A201801673。借款种类为短期流动资金贷款, 用途为支付货款。自放款后次月起, 每月还款本金人民币10万元, 按月付息, 余额到期一次性结清。借款于2018年10月25日收到, 2018年按约定每月偿还10万, 截止到2018年12月31日, 账面余额为1,980万元。2019年已偿还全部贷款本金及利息。

3) 2019年4月23日, 锐明技术向招商银行股份有限公司深圳分行借款2600万元整, 借款期限为12个月, 借款期间为2019年4月23日至2020年4月23日, 借款合同编号为755HT2019043490。借款使用了2019年2月深圳市锐明技术股份有限公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为755XY2019003968的授信协议内额度, 授信期间自2019年2月18日起至2020年2月17日止, 在该授信协议下, 保证人深圳辰锐软件开发有限公司、望西淀、赵志坚、王丽娟、梁文红与招商银行股份有限公司深圳分行签订了保证合同, 合同编号分别为755XY201900396801、755XY201900396803、755XY201900396804、755XY201900396805、755XY201900396806保证人承担连带责任, 锐明技术与招商银行股份有限公司深圳分行签订了最高额抵押合同, 合同编号755XY201900396802, 以深圳软件园3栋501、502室(房产权属编号为深房地400629462号、深房地400629463号)的房产抵押。借款种类为短期流动资金贷款, 用途为支付货款。该笔借款到期一次性还本金, 分期付利息, 借款于2019年4月23日收到, 截至2019年12月31日, 账面余额为2,600万元。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元, 其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

## 33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	54,680,869.12	0.00
合计	54,680,869.12	0.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内(含 1 年)	294,547,352.71	204,634,895.05
1-2 年(含 2 年)	2,673,885.09	2,449,205.71
2-3 年(含 3 年)	252,049.00	150.00
3 年以上	0.00	86,364.78
合计	297,473,286.80	207,170,615.54

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
供应商 3	1,095,386.16	对方未开票
供应商 4	801,470.11	对方未开票
合计	1,896,856.27	--

其他说明：

### 37、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	77,123,161.04	54,493,696.92
合计	77,123,161.04	54,493,696.92

### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
客户 1	5,339,610.00	未达到收入确认条件
客户 2	4,905,300.00	未达到收入确认条件
客户 3	3,197,640.00	未达到收入确认条件
合计	13,442,550.00	--

### (3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

单位：元

项目	金额

其他说明：

## 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	66,254,160.01	320,268,366.46	300,357,328.35	86,165,198.12

二、离职后福利-设定提存计划	81,433.05	19,128,990.03	19,073,571.95	136,851.13
三、辞退福利	9,000.00	552,993.34	503,993.34	58,000.00
合计	66,344,593.06	339,950,349.83	319,934,893.64	86,360,049.25

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	66,184,244.12	291,534,514.34	271,667,375.75	86,051,382.71
2、职工福利费		12,517,608.35	12,517,608.35	
3、社会保险费	42,106.89	6,673,591.01	6,633,422.49	82,275.41
其中：医疗保险费	37,737.30	5,770,967.11	5,734,443.90	74,260.51
工伤保险费	397.24	255,220.03	254,345.46	1,271.81
生育保险费	3,972.35	647,403.87	644,633.13	6,743.09
4、住房公积金	27,809.00	7,615,283.74	7,611,552.74	31,540.00
5、工会经费和职工教育经费		1,927,369.02	1,927,369.02	
合计	66,254,160.01	320,268,366.46	300,357,328.35	86,165,198.12

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	79,446.90	18,714,181.96	18,661,223.18	132,405.68
2、失业保险费	1,986.15	414,808.07	412,348.77	4,445.45
合计	81,433.05	19,128,990.03	19,073,571.95	136,851.13

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	6,696,738.05	9,109,591.46

企业所得税	16,051,202.19	6,207,083.55
个人所得税	1,152,455.22	538,841.27
城市维护建设税	790,329.82	1,324,006.79
房产税	0.00	51,066.58
教育费附加	344,314.26	567,431.49
土地使用税	47,452.29	53,393.49
地方教育费附加	229,542.84	366,240.79
印花税	212,975.65	167,451.80
合计	25,525,010.32	18,385,107.22

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	17,232,622.38	5,254,831.25
合计	17,232,622.38	5,254,831.25

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

##### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

##### (3) 其他应付款

###### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买设备	1,598,651.31	45,655.29
押金	2,427,126.66	3,087,412.11
发行费	12,490,518.92	
其他	716,325.49	2,121,763.85
合计	17,232,622.38	5,254,831.25

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
公司 1	323,248.20	押金
公司 2	100,000.00	保证金
公司 3	100,000.00	保证金
合计	523,248.20	--

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应付款	5,418,493.80	4,837,393.49
合计	5,418,493.80	4,837,393.49

其他说明：

## 44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计	--	--	--								

##### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	2,847,546.33	3,378,689.60
合计	2,847,546.33	3,378,689.60

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期购买固定资产	8,266,040.13	8,216,083.09
减：一年内到期的长期应付款	5,418,493.80	4,837,393.49
合计	2,847,546.33	3,378,689.60

其他说明：

(1)2017年度锐明技术与三井住友融资租赁(香港)有限公司签订合同号为CSC201728-01、CSC201728-02、CSC201728-03的买卖合同，合同标的为12台贴片机，合同总金额308,817,640.00日元，分36期支付款项。

(2)2019年锐明技术子公司锐明科技与三井住友融资租赁(香港)有限公司签订合同号为CSC201859-01、CSC201859-02、CSC201859-03的买卖合同，合同标的为4台自动贴片机、2台自动光学检测仪、2台锡膏印刷检测仪，合同总金额141,181,598.00日元，分36期支付款项。以上买卖合同由锐明技术提供连带保证。

##### (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：



#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

#### 50、预计负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
其他	58,225,958.29	25,595,872.55	预计发生的服务费
合计	58,225,958.29	25,595,872.55	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

公司计提的预计负债为服务费，是根据产品销售的实际情况及与运维服务供应商关于运维费的约定作为计提依据计提售后维护费。

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	1,746,994.91	2,967,000.00	331,760.04	4,382,234.87	详见下表明细

合计	1,746,994.91	2,967,000.00	331,760.04	4,382,234.87	--
----	--------------	--------------	------------	--------------	----

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基于新一代数字监控技术的安防物联网产业化项目	1,550,000.00			300,000.00			1,250,000.00	与资产相关
深圳市新一代信息产业发展专项资金产业应用示范项目	196,994.91			31,760.04			165,234.87	与资产相关
深圳锐明车载人工智能主动安全工程研究中心项目		2,000,000.00					2,000,000.00	与资产相关
湖北孝南经济开发区管理委员会关于拨付锐明电子项目区域基础设施补贴资金项目		967,000.00					967,000.00	与资产相关
合计	1,746,994.91	2,967,000.00		331,760.04			4,382,234.87	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	64,800,000.00	21,600,000.00				21,600,000.00	86,400,000.00

其他说明：

2019年12月10日，根据公司2018年第一届董事会第十二次会议决议及2018年第一次临时股东大会决议，经中国证券监督管理委员会“证监许可[2019]2273号”文《关于核准深圳市锐明技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司向社会公众公开发行人民币普通股股票2,160.00万股（每股面值1元），合计新增股本人民币21,600,000.00元。本次公开发行股票业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具报告号为信会师报字[2019]第Z110707号的验资报告。

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	65,484,293.30	731,009,263.34		796,493,556.64
其他资本公积	2,615,180.00	2,329,680.00		4,944,860.00
合计	68,099,473.30	733,338,943.34		801,438,416.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### （1）发行新股

根据证监会证监许可[2019]2273号文《关于核准深圳市锐明技术股份有限公司首次公开发行股票的批复》，本公司通过公开发行方式，发行21,600,000股新股，募集资金总额为820,800,000.00元，扣除承销费和其他发行费68,190,736.66元（不

含税)后实际募集资金净额为752,609,263.34元。上述交易完成后,本公司新增注册资本21,600,000.00元,实际募集资金净额与新增注册资本的差额731,009,263.34元计入资本公积-股本溢价。

(2) 本期计提股份支付金额2,329,680.00, 详见十三、股份支付。

## 56、库存股

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 57、其他综合收益

单位: 元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		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: 前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减: 所得 税费用	税后归属 于母公司	
一、不能重分 类进损益的 其他综合收 益	-3,709,757.48	48,359.85			7,253.98	41,105.87	-3,668,651.61
其他 权益工具投 资公允价 值 变动	-3,709,757.48	48,359.85			7,253.98	41,105.87	-3,668,651.61
其他综合收 益合计	-3,709,757.48	48,359.85			7,253.98	41,105.87	-3,668,651.61

其他说明, 包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整:

## 58、专项储备

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明, 包括本期增减变动情况、变动原因说明:

## 59、盈余公积

单位: 元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	29,427,822.77	23,773,458.41		53,201,281.18
合计	29,427,822.77	23,773,458.41		53,201,281.18

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	267,703,118.51	178,462,601.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	3,338,781.73	
调整后期初未分配利润	271,041,900.24	178,462,601.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	194,740,958.95	151,165,589.25
减：提取法定盈余公积	23,773,458.41	16,565,071.91
应付普通股股利		45,360,000.00
期末未分配利润	442,009,400.78	267,703,118.51

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 3,338,781.73 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,375,358,299.51	724,774,951.60	1,082,638,560.93	606,464,025.80
其他业务	188,306,558.45	157,819,035.83	99,976,904.44	78,357,540.27
合计	1,563,664,857.96	882,593,987.43	1,182,615,465.37	684,821,566.07

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	6,886,410.97	4,684,394.42
教育费附加	4,927,901.00	3,286,742.41
房产税	119,514.50	126,306.42
土地使用税	53,398.83	4,455.88
车船使用税	28,826.00	20,737.27
印花税	1,013,652.25	830,491.40
合计	13,029,703.55	8,953,127.80

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	69,012,503.61	48,017,729.80
职工福利费	1,845,043.97	1,520,777.47
社保费	5,977,262.33	3,504,190.00
租赁及物业管理费	6,895,608.91	5,785,913.11
运输费	3,874,254.98	2,448,005.65
差旅费	15,082,703.41	9,575,132.86
物料消耗	16,447,657.63	7,743,169.47
业务推广费	4,298,668.51	3,144,087.31
安装服务费	3,589,902.35	3,160,241.36
运营维护费	49,823,319.86	33,225,331.85
其他	15,156,126.60	9,416,563.50
合计	192,003,052.16	127,541,142.38

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	45,906,162.19	33,751,570.45
职工福利费	7,187,877.92	6,261,552.65
中介服务费	7,489,790.05	5,869,427.25
社保公积金	5,427,550.34	3,744,178.93

车辆费	1,182,255.25	1,195,562.42
租赁及物业管理费	9,230,268.82	5,278,835.62
折旧与摊销	5,366,669.15	3,665,325.44
办公费	2,038,782.22	1,680,656.67
物料消耗	2,104,811.77	1,101,496.28
修理费	146,558.97	47,265.91
股份支付	2,740,800.00	2,740,800.00
存货报废		1,145,336.20
其他	12,620,634.39	8,735,204.74
合计	101,442,161.07	75,217,212.56

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资	115,255,778.95	85,064,059.70
社保费	16,937,153.03	11,828,420.15
物料消耗	6,782,671.62	5,636,952.16
租赁及物业管理费	7,531,049.04	4,826,701.69
职工福利费	4,200,507.15	3,046,998.62
折旧与摊销	2,236,691.28	1,754,249.31
车辆费	839,948.99	493,317.82
办公费	397,801.92	410,237.83
中介服务费	335,325.18	634,181.86
修理费	174,093.22	55,624.69
其他	15,133,449.98	9,685,122.61
合计	169,824,470.36	123,435,866.44

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,224,169.07	2,550,872.18
减：利息收入	1,934,566.09	312,065.91

汇兑损益	-287,809.04	1,087,427.13
其他	635,927.66	436,988.76
合计	1,637,721.60	3,763,222.16

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	47,688,481.83	18,746,785.25
代扣个人所得税手续费	479,237.92	364,564.65
合计	48,167,719.75	19,111,349.90

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,454,369.47	
购买理财产品收益	627,626.06	51,248.20
债务重组损失	-1,150,000.00	
合计	-2,976,743.41	51,248.20

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额



坏账损失	-11,190,643.25	
合计	-11,190,643.25	

其他说明：

## 72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-13,449,622.36
二、存货跌价损失	-6,831,494.56	-1,326,388.22
三、可供出售金融资产减值损失		-2,196,270.56
合计	-6,831,494.56	-16,972,281.14

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	302.54	-74,039.47

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助		1,400,000.00	
盘盈利得	1,214.91		1,214.91
违约赔偿收入	123,789.80	37,772.00	123,789.80
非流动资产报废		59,896.54	
其他	604,130.87	89,240.68	604,130.87
合计	729,135.58	1,586,909.22	729,135.58

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否 影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发 生金额	上期发生金额	与资产相 关/与收益 相关
------	------	------	------	--------------------	------------	------------	--------	---------------------

深圳市南山区财政局企业上市融资奖励	深圳市南山区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,400,000.00	与收益相关
-------------------	-----------	----	--------------	---	---	--	--------------	-------

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
罚款损失	1,100.00	1,000.00	1,100.00
非流动资产毁损报废损失	150,075.14	307,602.86	150,075.14
其他	138,239.08	87,987.55	138,239.08
合计	289,414.22	396,590.41	289,414.22

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	38,381,418.93	12,012,444.92
递延所得税费用	-6,717,628.56	-5,091,433.78
合计	31,663,790.37	6,921,011.14

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	230,742,624.22
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,611,393.63
子公司适用不同税率的影响	2,729,461.43
非应税收入的影响	375,332.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,465,544.99
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-337,234.50

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	8,756,975.46
本期纳税调减影响（研发加计扣除、残疾人工资等）	-16,937,683.46
所得税费用	31,663,790.37

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### （1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工还借款	1,005,454.35	1,166,151.35
押金、保证金等	11,308,214.92	5,921,885.46
政府补助	19,642,522.40	9,882,141.43
资金占用费	720,604.69	14,194.68
其他	3,587,280.99	5,831,187.08
合计	36,264,077.35	22,815,560.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### （2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	139,154,777.08	87,151,929.81
押金、保证金等	12,525,545.47	5,963,294.17
个人借款及备用金	1,132,822.90	1,565,946.59
往来款及其他支出	4,505,571.12	3,772,430.53
保函保证金	1,000,000.00	
合计	158,318,716.57	98,453,601.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
分期购买固定资产	6,709,313.62	5,042,986.08
担保费	0.00	320,000.00
发行费用	1,014,500.00	
合计	7,723,813.62	5,362,986.08

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	199,078,833.85	155,268,913.12
加：信用减值损失	11,190,643.25	
资产减值准备	6,831,494.56	16,972,281.14
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,487,624.65	11,673,689.39
无形资产摊销	1,974,927.97	1,205,321.83
长期待摊费用摊销	3,947,840.51	2,057,765.91

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）	-302.54	74,039.47
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	150,075.14	307,602.86
财务费用（收益以“－”号填列）	3,224,169.07	2,550,872.18
投资损失（收益以“－”号填列）	2,976,743.41	-51,248.20
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-6,710,374.58	-5,091,433.78
存货的减少（增加以“－”号填列）	-41,186,338.24	-17,706,101.18
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-191,142,253.45	-146,829,743.60
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	227,959,229.68	73,915,033.79
其他	2,740,800.00	2,740,800.00
经营活动产生的现金流量净额	236,523,113.28	97,087,792.93
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,108,482,345.81	182,926,015.41
减：现金的期初余额	182,926,015.41	153,731,429.73
现金及现金等价物净增加额	925,556,330.40	29,194,585.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中:	--
其中:	--
其中:	--

其他说明:

#### (4) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,108,482,345.81	182,926,015.41
其中: 库存现金		23,264.63
可随时用于支付的银行存款	1,108,482,345.81	182,902,750.78
三、期末现金及现金等价物余额	1,108,482,345.81	182,926,015.41

其他说明:

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项:

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,259,222.60	专用存款及保函保证金受限, 详见附注 1
应收票据	46,717,598.44	质押用于开具银行承兑汇票
投资性房地产	1,946,131.72	抵押用于借款, 详见附注 20
合计	49,922,952.76	--

其他说明:

#### 82、外币货币性项目

##### (1) 外币货币性项目

单位: 元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中: 美元	20,994,813.11	6.9762	146,464,015.22

欧元			
港币	2,864.85	0.8958	2,566.28
应收账款	--	--	
其中：美元	3,468,237.57	6.9762	24,195,118.94
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	4,626,285.50	6.9762	32,273,892.91
长期应付款(含一年内到期)			
其中：日元	139,252,938.00	0.0641	8,924,015.42
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

√ 适用 □ 不适用

Streamax America LLC是锐明技术全资子公司香港电子设立在美国的全资子公司，注册地址：6220 Westpark Dr.,Suite 239 Huston TX 77057-77057；记账本位币为人民币，因没有独立业务，主要为锐明技术服务。

锐明电子有限公司是锐明技术持有的，设立在香港的全资子公司，注册地址：STREAMAX ELECTRONICS LIMITED UNITS 4-6 12/F BLOCK B VIGOR INDUSTRIAL BUILDING 14-20 CHEUNG TAT ROAD TSING YI NT；记账本位币为人民币，因没有独立业务，主要为锐明技术服务。

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

### 84、政府补助

#### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入其他收益的政府补助	31,524,520.83	增值税即征即退	31,524,520.83
计入其他收益的政府补助	176,293.35	社保局失业稳岗补贴	176,293.35
计入其他收益的政府补助	300,000.00	新一代数字监控技术的安防物联网产业化项目	300,000.00
计入其他收益的政府补助	31,760.04	深圳市新一代信息产业发展专项资金产业应用示范项目	31,760.04
计入其他收益的政府补助	510,000.00	深圳市中小企业服务署信息化项目-深经贸信息中小字【2019】15号	510,000.00
计入其他收益的政府补助	254,250.00	深圳市经济贸易和信息化委员会 2017 年第三季度第二批出口信用保险保费资助	254,250.00
计入其他收益的政府补助	300,000.00	深圳市中小企业服务署 2019 年企业管理咨询项目资助	300,000.00
计入其他收益的政府补助	271,000.00	深圳市南山区科学技术局大型工业创新能力培育提升支持计划资助	271,000.00
计入其他收益的政府补助	300,000.00	深圳市南山区经济促进局 2018 年稳增长资助项目资助	300,000.00
计入其他收益的政府补助	7,500.00	深圳市南山区经济促进局企业参加展会活动资助项目资助	7,500.00
计入其他收益的政府补助	100,000.00	深圳市南山区经济促进局两化融合资助项目资助	100,000.00
计入其他收益的政府补助	2,367,000.00	深圳市科技创新委员会 BTOTKIB2018 年第一批企业研发资助 201900093 高新城处资助	2,367,000.00
计入其他收益的政府补助	88,540.00	深圳市中小企业服务署 2019 年度企业国内市场开拓项目资助	88,540.00
计入其他收益的政府补助	200,000.00	深圳市经济贸易和信息化委员会庞振达 2019 年度省级以上两华融合项目资助	200,000.00
计入其他收益的政府补助	107,200.00	深圳市南山区经济促进局 2019 年一季度稳增长资助项目资助	107,200.00



计入其他收益的政府补助	1,100,000.00	深圳市南山区经济促进局 2019 年产业化技术升级资 助项目资助	1,100,000.00
计入其他收益的政府补助	594,400.00	深圳市南山区经济促进局企 业参展活动资助项目资助	594,400.00
计入其他收益的政府补助	875,000.00	深圳市经济贸易和信息化委 员会于鹏飞工信领域项目资 助	875,000.00
计入其他收益的政府补助	3,600.00	深圳市市场和质量监督管理 委员会 2018 年第一批计算 机软件第二次报账资助	3,600.00
计入其他收益的政府补助	13,000.00	深圳市市场和质量监督管理 委员会 2018 年第一批专利 和第二次报账资助	13,000.00
计入其他收益的政府补助	1,936.00	深圳市商务局肖溢敏 2017 年度提升国际化经营能力事 项资助项目资助	1,936.00
计入其他收益的政府补助	559,275.00	温桃润 2018 年中央外经贸 发展专项资金进口贴息	559,275.00
计入其他收益的政府补助	2,800.00	中国出口信用保险公司深圳 分公司 2018 年资信补助	2,800.00
计入其他收益的政府补助	30,000.00	深圳市南山区科技创新局 2018 年国家高新技术企业 奖补资金	30,000.00
计入其他收益的政府补助	2,470,000.00	深圳市工业和信息化局帅大 平新一代信息技术战新专项 资金	2,470,000.00
计入其他收益的政府补助	141,100.00	深圳市南山区工业和信息化 局 2019 年二季度稳增长资 助项目款	141,100.00
计入其他收益的政府补助	500,000.00	深圳市南山区工业和信息化 局短期出口信用保险资助项 目款	500,000.00
计入其他收益的政府补助	100,000.00	深圳市南山区科技创新局国 家高新技术企业倍增支持计 划款	100,000.00
计入其他收益的政府补助	841,000.00	深圳市南山区工业和信息化 局"上市促进贷"贷款贴息资 助项目	841,000.00

计入其他收益的政府补助	19,756.00	中央支持外贸中小企业开拓市场资助事项拟资助“管理体系认证”项目 2018 年职业健康安全体系认证费	19,756.00
计入其他收益的政府补助	49,835.41	中央支持外贸中小企业开拓市场资助事项拟资助“境外展览会”项目 2018 年美国 ISC WEST 2018 展览会展位费	49,835.41
计入其他收益的政府补助	40,896.72	中央支持外贸中小企业开拓市场资助事项拟资助“境外展览会”项目 2018 年南非 SECUREX SOUTH AFRICA 2018 展览会展位费	40,896.72
计入其他收益的政府补助	43,454.22	中央支持外贸中小企业开拓市场资助事项拟资助“境外展览会”项目 2018 年英国 IFSEC International 展览会展位费	43,454.22
计入其他收益的政府补助	31,000.00	深圳市市场监督管理局《企业知识产权管理规范》资助项目-2019 年知识产权专项资金	31,000.00
计入其他收益的政府补助	28,680.00	深圳市智慧安防行业协会 2019 年南非展补贴款	28,680.00
计入其他收益的政府补助	1,462,200.00	科技创新专项资金补助	1,462,200.00
计入其他收益的政府补助	50,000.00	新升规模以上企业报统一次性奖励	50,000.00
计入其他收益的政府补助	10,000.00	收到 2018 年规上商贸企业奖励	10,000.00
计入其他收益的政府补助	100,000.00	上海市科委中小企业创新资金首期拨款	100,000.00
计入其他收益的政府补助	24,071.00	上海人社局 18 年度稳岗补贴	24,071.00
计入其他收益的政府补助	100,000.00	杨浦区财政局拨付张江示范区专项发展资金孵化企业毕业资助款	100,000.00
计入其他收益的政府补助	100,000.00	民营及中小企业创新发展培育扶持计划	100,000.00

计入其他收益的政府补助	5,300.00	江宁开发区知识产权奖励资金	5,300.00
计入其他收益的政府补助	12,500.00	企业研究发展费用奖励	12,500.00
计入其他收益的政府补助	8,613.26	南京市人社局 18 年稳岗补贴	8,613.26
计入其他收益的政府补助	614,000.00	南山区科学技术局企业研发投入支持计划资助	614,000.00
计入其他收益的政府补助	1,218,000.00	科技创新委员会 2018 第一批研发资助	1,218,000.00
计入递延收益的政府补助	2,000,000.00	深圳锐明车载人工智能主动安全工程研究中心项目	
计入递延收益的政府补助	967,000.00	湖北孝南经济开发区管理委员会关于拨付锐明电子项目区域基础设施补贴资金项目	
合计	50,655,481.83		47,688,481.83

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

无

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
--	---------	---------

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

### (5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

本期新设子公司有2家，列示如下：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)	
				直接	间接
锐明科技（东莞）有限公司	东莞	东莞	制造业		66.67
四川锐明智通科技有限公司	成都	成都	软件开发	100.00	

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	

深圳市锐明视讯电子有限公司	广东深圳	深圳市光明新区光明街道高新区高新西路11号研祥科技工业园创祥地2号6楼西侧单元	制造业	100.00%		新设
深圳辰锐软件开发有限公司	广东深圳	深圳市南山区高新区中区科技中二路深圳软件园3栋501	计算机软硬件开发与销售	100.00%		新设
重庆锐明信息技术有限公司	重庆	重庆市九龙坡区科园一路166号火炬大厦2号楼12-2、12-3	计算机软硬件开发与销售	100.00%		新设
锐明电子有限公司	香港	STREAMAX ELECTRONICS LIMITED UNITS 4-6 12/F BLOCK B VIGOR INDUSTRIAL BUILDING 14-20 CHEUNG TAT ROAD TSING YI NT	电子产品购销及进出口贸易	100.00%		新设
深圳市锐明科技有限公司	广东深圳	深圳市光明新区光明街道高新区高新西路11号研祥科技工业园创祥地2号7楼西侧单元	制造业	66.67%		新设
上海积锐智能科技有限公司	上海	上海市杨浦区伟德路6号1007室	计算机软硬件开发与销售	90.00%		新设
湖北锐明电子有限公司	湖北	孝感市孝南经济开发区管委会	制造业	100.00%		新设

南京云计趣信息技术有限公司	南京	南京市江宁区迎翠路 7 号 6018 室(江宁开发区)	计算机软硬件开发与销售	70.00%		新设
八方互联科技(北京)有限公司	北京	北京市海淀区西小口路 66 号中关村东升科技园 B-2 楼一层 D103A-1 室	计算机软硬件开发与销售	60.00%		新设
保定市智锐电子产品制造有限公司	保定	河北省保定市莲池区红阳大街 138 号门脸	计算机软硬件开发与销售	100.00%		新设
Streamax America LLC	美国	6220 Westpark Dr., Suite 239 Huston TX 77057-77057	贸易		100.00%	新设
四川锐明智能技术有限公司	成都	中国(四川)自由贸易试验区成都高新区天府大道中段 530 号 2 栋 33 层 3310 号	计算机软硬件开发与销售	100.00%		新设
东莞市锐明智能有限公司	东莞	东莞市清溪镇青皇村青滨东路 105 号力合双清创新基地紫荆制造中心 20 栋	制造业	100.00%		新设
锐明科技(东莞)有限公司	东莞	广东省东莞市清溪镇青湖兴业三路 7 号	制造业		66.67%	新设
四川锐明智通科技有限公司	成都	中国(四川)自由贸易试验区成都天府新区兴隆街道湖畔路西段天府新经济产业园 D 区	计算机软硬件开发与销售	100.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市锐明科技有限公司	33.33%	6,651,599.02	2,000,000.00	15,651,434.08
上海积锐智能科技有限公司	10.00%	-228,223.39		643,001.53
南京云计趣信息技术有限公司	30.00%	-85,619.37		1,917,007.30

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市锐明科技有限公司	86,276,218.69	24,786,308.78	111,062,527.47	61,258,257.03	2,847,546.33	64,105,803.36	75,094,809.24	6,420,320.76	81,515,130.00	48,513,202.94		48,513,202.94
上海积锐智能科技有限公司	8,021,232.09	1,178,822.83	9,200,054.92	2,770,039.66		2,770,039.66	9,479,039.88	1,601,325.17	11,080,365.05	4,423,715.88		4,423,715.88
南京云计趣信息技术有限公司	8,968,250.91	1,737,626.98	10,705,877.89	4,315,853.55		4,315,853.55	7,184,161.80	1,726,681.14	8,910,842.94	2,920,620.71		2,920,620.71

单位：元



子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市锐明科技有限公司	241,082,471.17	19,954,797.05	19,954,797.05	21,846,474.02	128,417,736.22	14,783,336.47	14,783,336.47	6,544,841.74
上海积锐智能科技有限公司	10,053,863.73	-2,282,233.91	-2,282,233.91	-542,457.55	10,820,711.80	-3,650,431.63	-3,650,431.63	174,606.72
南京云计趣信息技术有限公司	12,723,951.67	-285,397.89	-285,397.89	347,363.39	9,586,685.62	2,686,136.64	2,686,136.64	-587,965.18

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
深圳民太安智能科技有限公司	深圳市	深圳市	贸易	35.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

项目	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	5,843,824.68	9,553,997.40
非流动资产	1,148,997.87	329,818.40
资产合计	6,992,822.55	9,883,815.80
流动负债	706,474.14	873,270.99
负债合计	706,474.14	873,270.99
归属于母公司股东权益	6,286,348.41	9,010,544.81
按持股比例计算的净资产份额	2,200,221.94	3,153,690.68
对联营企业权益投资的账面价值	2,747,781.26	1,750,000.00
营业收入	1,757,037.32	1,943,211.38
净利润	-7,149,196.40	-1,229,354.76
综合收益总额	-7,149,196.40	-1,229,354.76

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计认的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	---------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、股权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) . 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可

能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收票据	57,923,173.43	722,592.84
应收账款	423,180,086.52	31,909,621.91
其他应收款	16,524,065.52	2,447,166.92
长期应收款（含一年内到期的款项）	27,676,962.00	1,782,512.24
预计负债	58,225,958.29	0.00
合计	583,530,245.76	36,861,893.91

本公司的客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## （二）.流动性风险

流动性风险是指本公司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。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2019年12月31日，本公司已拥有招商银行股份有限公司深圳分行提供的银行授信额度，金额3500万元，其中：已使用授信金额为2600万元。

截止2019年12月31日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	即时偿还	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	合计
非衍生金融负债						
短期借款		26,000,000.00				26,000,000.00
应付票据		54,680,869.12				54,680,869.12
应付账款		297,473,286.80				297,473,286.80
其他应付款		16,100,168.45	831,448.51	138,540.43	162,464.99	17,232,622.38

长期应付款			2,024,823.30	822,723.03	0.00	2,847,546.33
一年内到期的非流动负债		5,418,493.80				5,418,493.80
合计		399,672,818.17	2,856,271.81	961,263.46	162,464.99	403,652,818.43

### (三) . 市场风险

#### 1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在汇率风险。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			
	美元项目	港币项目	日元项目	合计
外币金融资产：				
货币资金	146,464,015.22	2,566.28		146,466,581.50
应收账款	24,195,118.94			24,195,118.94
小计	170,659,134.16	2,566.28		170,661,700.44
外币金融负债：				
应付账款	32,273,892.91			32,273,892.91
长期应付款			2,847,546.33	2,847,546.33
一年内到期的非流动负债			5,418,493.80	5,418,493.80
小计	32,273,892.91		8,266,040.13	40,539,933.04

敏感性分析：

截止2019年12月31日，对于本公司各类美元金融资产和美元金融负债，如果人民币对美元升值或贬值5%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加净利润约6,919,262.06元。

#### 2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本，但不会对本公司的财务业绩产生重大的不利影响。

截止2019年12月31日，本公司短期带息债务主要为人民币计价的浮动利率合同，金额为26,000,000.00元，详见合并财务报表项目注释32。

#### 3. 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。本公司未投资可供出售权益工具等，受到的价格风险较小，不会对本公司的财务业绩产生重大的不利影响。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）其他权益工具投资		7,167,857.13		7,167,857.13
（二）应收款项融资			26,208,743.92	26,208,743.92
持续以公允价值计量的资产总额		7,167,857.13	26,208,743.92	33,376,601.05
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为市场可比公司模型。估值技术的输入值主要包括类似证券的股票价格、财务报表数据等。

### 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。由于本公司以背书转让的方式管理的应收票据为主，因此其公允价值与账面价值无重大差异。

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

### 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

### 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

### 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项、一年内到期的非流动负债和长期应付款。

上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

### 十二、关联方及关联交易

#### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

**本公司最终控制方是个人股东赵志坚、望西淀**

本企业最终控制方是个人股东赵志坚、望西淀。

其他说明：

#### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1。

#### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
深圳民太安智能科技有限公司	联营企业

其他说明

#### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
华录智达科技有限公司	本公司持有其 4.2021%的股权,并且赵志坚曾兼任其董事
赵志坚	持股 26.42 %股东，董事长
望西淀	持股 19.33%股东
嘉通投资有限公司	持股 17.01 %股东
深圳市卓瑞投资管理有限公司	持股 4.44%股东
深圳永瑞投资管理有限公司	持股 1.11%股东
梁文红	股东配偶
王丽娟	股东配偶
南京新迈程电子技术有限公司	发行人实际控制人赵志坚外甥杨亦宁及其配偶柏国芳共同全资控股的公司

南京宁加悦电子技术有限公司	发行人实际控制人赵志坚的姐姐赵颖慧及其配偶杨植树共同持股 68%的公司
---------------	-------------------------------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
南京新迈程电子技术有限公司	材料采购	432,154.23	500,000.00	否	2,465,119.96

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
华录智达科技有限公司	销售商品	53,474,859.75	20,165,397.47
深圳民太安智能科技有限公司	销售商品	704,282.73	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------



本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
赵志坚、王丽娟、望西淀、梁文红、深圳辰锐软件开发有限公司、重庆锐明信息技术有限公司	15,000,000.00	2018年07月26日	2019年02月03日	是
赵志坚、王丽娟、深圳市高新投融资担保有限公司	20,000,000.00	2018年10月25日	2019年10月25日	是
赵志坚、王丽娟、望西淀、梁文红、深圳辰锐软件开发有限公司	35,000,000.00	2019年02月18日	2020年02月17日	否

关联担保情况说明

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	华录智达科技有限公司	9,657,362.60	482,868.13	9,674,933.80	483,746.69
应收账款	深圳民太安智能科技有限公司	129,260.40	6,463.02		

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南京新迈程电子技术有限公司	0.00	1,082,911.34
应付账款	南京宁加悦电子技术有限公司	0.00	1,100.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	基于一致性及谨慎性原则，公司 2017 年对员工持股合伙企业增资 80 万股，其公允价值亦按照 2017 年、2018 年经审计的实际经营数据作为收益法估值基础，截至 2017 年 10 月 31 日，该新增 80 万股限售股每股公允价值为 22.13 元
可行权权益工具数量的确定依据	伊犁锐趟信息服务合伙企业认购增发的股份 20 万股，伊犁美旭超华信息咨询合伙企业认购增发的股份 60 万股
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,944,860.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,740,800.00

其他说明

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

根据中国证监会发布的《首发业务若干问题解答》的规定，实际控制人增资超过其原持股比例部分需进行股份支付处理，深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司（以下简称“鹏信评估”）于2019年5月20出具了《追溯性资产评估报告》（鹏信资评报字[2019]第043号），按公司2016年、2017年经审计的实际经营数据，以收益法评估截至2016年12月31日，公司实际控制人400万股限售股每股公允价值为12.46元。基于一致性及谨慎性原则，公司2017年对员工持股合伙企业增资80万股，其公允价值亦按照2017年、2018年经审计的实际经营数据作为收益法估值基础，截至2017年10月31日，该新增80万股限售股每股公允价值为22.13元。

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### (1). 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

剩余租赁期	最低租赁付款额
2020年度	20,056,637.77
2021年度	15,172,261.42
2022年度	9,462,961.29
2023年度	3,163,520.28
2024年度	2,525,952.28
合计	50,381,333.04

## (2). 其他重大财务承诺事项

### A. 抵押资产情况

公司于2019年2月与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为755XY2019003968的授信协议，授信额度为3500万元，授信期间从2019年2月18日起到2020年2月17日止，协议项下公司所欠债务由赵志坚、王丽娟、望西淀、梁文红、深圳辰锐软件开发有限公司作为连带责任保证人，并由公司以其所有或依法有权处分的房地产作为抵押。同时签订了最高额抵押合同，合同编号755XY201900396802，以投资性房地产作为抵押。

截止至2019年12月31日，该房产仍处于抵押状态。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

#### 未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

截至2019年12月31日，公司不存在未决诉讼。

#### 开出保函、信用证

本公司于2019年4月3日签订了编号为G190327002的合同，本公司承建中移智行网络科技有限公司【和路通部标一体机高端版】生产合同项目，根据合同约定，本公司需向中移智行网络科技有限公司提交履约保函。因此，本公司于2020年1月6日与招商银行股份有限公司深圳分行签订合同编号为755HT202000152201的履约保函，银行向受益人开立担保金额累计不超过人民币100万元的履约保函。

除存在上述或有事项外，截至2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重要或有事项。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

其他	<p>新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来,对疫情的防控工作正在全国范围内持续进行,本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求,强化对疫情防控工作的支持。本次疫情对公司经营有暂时性影响,但未对整体经营情况产生重大不利影响。公司将密切关注本次疫情发展情况,积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响。</p>		
----	---	--	--

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	69,120,000.00
-----------	---------------

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						3,243,408.00	1.03%	3,243,408.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	389,607,308.86	100.00%	29,769,303.02	7.64%	359,838,005.84	310,553,296.94	98.97%	22,035,647.93	7.10%	288,517,649.01

其中：										
账龄组合	382,749,176.86	98.24%	29,769,303.02	7.78%	352,979,873.84	308,179,937.94	98.21%	22,035,647.93	7.15%	286,144,290.01
关联方组合	6,858,132.00	1.76%			6,858,132.00	2,373,359.00	0.76%			2,373,359.00
合计	389,607,308.86	100.00%	29,769,303.02	7.64%	359,838,005.84	313,796,704.94	100.00%	25,279,055.93	8.06%	288,517,649.01

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提预期信用损失的应收账款	389,607,308.86	29,769,303.02	7.64%
合计	389,607,308.86	29,769,303.02	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	324,184,880.03
1 至 2 年	43,884,662.21
2 至 3 年	8,919,971.39
3 年以上	12,617,795.23
3 至 4 年	9,512,580.23
4 至 5 年	655,000.00
5 年以上	2,450,215.00

合计	389,607,308.86
----	----------------

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	3,243,408.00			3,243,408.00		0.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	22,035,647.93	8,105,813.37		372,158.28		29,769,303.02
合计	25,279,055.93	8,105,813.37		3,615,566.28		29,769,303.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,615,566.28

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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
深圳市五洲龙汽车股份有限公司	货款	3,243,408.00	二审判决败诉，预计无法收回		否
合计	--	3,243,408.00	--	--	--

应收账款核销说明：

2018年8月7日，锐明技术以深圳市五洲龙汽车股份有限公司为被告向深圳市龙岗区人民法院提起诉讼，请求法院判决深圳市五洲龙汽车股份有限公司向锐明技术支付《供货合同》(编号：WZL20140807RM)及其补充协议的全部货款3,239,600.00元，并由深圳市五洲龙汽车股份有限公司承担全部诉讼费用。

2018年11月13日，广东省深圳市龙岗区人民法院作出《民事判决书》((2018)粤0307民初16305号)，判决驳回锐明技术的全部诉讼请求。2018年12月3日，锐明技术因不服一审民事判决，向深圳市中级人民法院提出上诉，请求深圳市中级人民法院撤销广东省深圳市龙岗区人民法院作出的《民事判决书》((2018)粤0307民初16305号)，并判决深圳市五洲龙汽车股份有限公司向锐明技术支付全部货款3,239,600.00元。

截至报告日，广东省深圳市中级人民法院已出具民事判决书（编号：（2019）粤03民终5284号），判决驳回上诉，维持原判。驳回理由为合同的补充协议约定双方在《供货合同》中的品种、数量、单价及总金额不作为双方结算依据，最终需以政府部门审定并拨付给五洲龙公司的总金额为准，由于五洲龙公司截至目前尚未收到政府拨款，无法对该笔货款进行支付，法院认为锐明技术没有证据证明五洲龙公司存在不正当阻止付款条件成就的行为。

由于该应收账款预计收回存在重大不确定性，已全额计提坏账准备并核销。

#### （4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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
第一名	19,941,250.00	5.12%	997,062.50
第二名	18,702,000.00	4.80%	1,385,450.00
第三名	12,378,000.00	3.18%	618,900.00
第四名	12,071,399.55	3.10%	622,554.82
第五名	11,902,313.95	3.05%	595,115.70
合计	74,994,963.50	19.25%	

#### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	40,284,860.29	9,300,237.69
合计	40,284,860.29	9,300,237.69

#### （1）应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
借款		1,200.00
保证金	5,034,662.99	3,193,146.47
房租		5,442.13
押金	2,040,114.17	1,446,986.76
代扣代缴五险一金	851,870.30	552,803.54
出口退税	4,990,316.12	
发行费		3,339,180.02

内部往来	29,000,000.00	2,000,000.00
其他	292,878.93	139,133.71
合计	42,209,842.51	10,677,892.63

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	1,377,654.94			1,377,654.94
2019 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	547,327.28			547,327.28
2019 年 12 月 31 日余额	1,924,982.22			1,924,982.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,077,451.28
1 至 2 年	2,688,843.37
2 至 3 年	1,157,762.36
3 年以上	1,285,785.50
3 至 4 年	273,265.30
4 至 5 年	142,400.00
5 年以上	870,120.20
合计	42,209,842.51

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提预期信用损失的其他应收款	1,377,654.94	547,327.28				1,924,982.22
合计	1,377,654.94	547,327.28				1,924,982.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来	20,000,000.00	1 年以内、1-2 年	47.38%	
第二名	内部往来	9,000,000.00	1 年以内	21.32%	
第三名	出口退税	4,990,316.12	1 年以内	11.82%	249,515.81
第四名	押金	1,099,934.20	1 年以内及 5 年以上	2.61%	672,050.40
第五名	保证金	800,000.00	2-3 年	1.90%	160,000.00
合计	--	35,890,250.32	--	85.03%	1,081,566.21

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	57,596,310.00		57,596,310.00	48,255,510.00		48,255,510.00
对联营、合营企业投资	2,747,781.26		2,747,781.26	1,750,000.00		1,750,000.00
合计	60,344,091.26		60,344,091.26	50,005,510.00		50,005,510.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
深圳市锐明视讯电子有限公司	1,500,000.00					1,500,000.00	
重庆锐明信息技术有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳辰锐软件开发有限公司	1,000,000.00					1,000,000.00	
锐明电子有限公司	7,910.00					7,910.00	
深圳市锐明科技有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
上海积锐智能科技有限公司	8,848,200.00	2,055,600.00				10,903,800.00	

湖北锐明电子有限公司	6,000,000.00								6,000,000.00	
南京云计趣信息技术有限公司	4,299,400.00	685,200.00							4,984,600.00	
八方互联科技(北京)有限公司	3,600,000.00								3,600,000.00	
保定市智锐电子产品制造有限公司	1,000,000.00								1,000,000.00	
四川锐明智能技术有限公司	2,000,000.00	1,600,000.00							3,600,000.00	
东莞市锐明智能有限公司	13,000,000.00								13,000,000.00	
四川锐明智通科技有限公司		5,000,000.00							5,000,000.00	
合计	48,255,510.00	9,340,800.00							57,596,310.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
深圳民太安智能科技有限公司	1,750,000.00	3,500,000.00		-2,502,218.74						2,747,781.26	
小计	1,750,000.00	3,500,000.00		-2,502,218.74						2,747,781.26	
合计	1,750,000.00	3,500,000.00		-2,502,218.74						2,747,781.26	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,374,446,354.30	893,758,523.18	1,082,469,161.28	772,940,771.96
其他业务	13,322,146.62	4,884,324.46	13,003,779.08	4,753,634.93
合计	1,387,768,500.92	898,642,847.64	1,095,472,940.36	777,694,406.89

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	78,800,000.00	86,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-2,502,218.74	
理财产品投资收益	627,626.06	30,029.33
债务重组损失	-1,150,000.00	
合计	75,775,407.32	86,030,029.33

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-149,772.60	固定资产、无形资产的当期处置损益
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）	16,163,961.00	公司当期收到的政府补助（除软件增值税超税负返还）
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	720,604.69	根据合同约定向非金融企业收取的资金占用费

债务重组损益	-1,150,000.00	与客户的债务重组损失
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	627,626.06	公司利用短期闲置资金购买理财产品取得的投资收益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	589,796.50	捐赠、违约金等营业外收支
其他符合非经常性损益定义的损益项目	479,237.92	直接报废的偶发性存货报废损失及个税手续费返还
减：所得税影响额	2,562,360.39	
少数股东权益影响额	64,939.44	
合计	14,654,153.74	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	36.87%	3.01	3.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	34.09%	2.78	2.78

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

#### 4、其他



## 第十三节 备查文件目录

- 1、载有法定代表人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原件。