



安联锐视

NEEQ : 833645

珠海安联锐视科技股份有限公司

ZHUHAI RAYSHARP TECHNOLOGY CO.,LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记

2 月，公司收到 2018 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金合计 160.51 万元。

该项资金系由公司根据《广东省经济和信息化委 广东省财政厅 广东省国家税务局 广东省地方税务局 广东省统计局关于印发广东省工业企业技术改造事后奖补实施细则的通知》（粤经信技改〔2015〕439 号）等文件的申报所得。获得该项资金使公司有利于公司技术改造和扩产增效。

4 月，公司收到 2018 年珠海市招商引资扶持奖励资金合计 200 万元。

该项资金系珠海市商务局根据《珠海市人民政府办公室关于印发〈珠海市加强招商引资促进实体经济发展试行办法〉的通知》（珠府办函〔2017〕106 号）对公司年度同比增加主营收入 1 亿元以上给予的奖励资金。

5 月 13 日，公司取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201844004660，发证时间为 2018 年 11 月 28 日，有效期三年。

根据相关法律法规规定，公司自通过高新技术企业认定并向主管税务机关办理完减免手续后，三年内可享受关于高新技术企业相关税收优惠政策，即按 15% 的税率缴纳企业所得税。

5 月 15 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2018 年度利润分配方案的议案》。6 月 28 日，公司向权益分派实施时股权登记日的在册股东按照每 10 股派送现金股利人民币 3.50 元（含税），以现有总股本 51,600,000 股为基数，共计派送现金 18,060,000.00 元。

6 月 18 日，公司向中国证券监督管理委员会（简称“中国证监会”）提交了首次公开发行股票并在创业板上市的申请，并于 6 月 26 日领取了《中国证监会行政许可申请受理单》（受理序号：191632），公司首次公开发行股票并在创业板上市的申请已获得中国证监会正式受理。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	19
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	31

释义

释义项目	指	释义
公司/股份公司/安联锐视/本公司/我公司	指	珠海安联锐视科技股份有限公司
联众永盛	指	北京联众永盛科贸有限公司
中联泓	指	北京中联泓投资有限公司
广东风投	指	广东省科技风险投资有限公司
粤财投资	指	广东粤财创业投资有限公司
华阳鹏利	指	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司
汇文添富	指	汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)
本期/报告期	指	2019 年 1 月 1 日-2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日-2018 年 6 月 30 日
本期期末	指	2019 年 6 月 30 日
本期期初	指	2019 年 1 月 1 日
董事会	指	珠海安联锐视科技股份有限公司董事会
董事	指	珠海安联锐视科技股份有限公司董事
监事会	指	珠海安联锐视科技股份有限公司监事会
监事	指	珠海安联锐视科技股份有限公司监事
公司高级管理人员/高管	指	珠海安联锐视科技股份有限公司高级管理人员
元/万元	指	人民币元/人民币万元
DVR	指	Digital Video Recorder 的简称，即数字硬盘录像机，其中基于嵌入式处理器和嵌入式实时操作系统的数字硬盘录像机为嵌入式 DVR。
NVR	指	Network Video Recorder 的缩写，即网络硬盘录像机，数字硬盘录像机的一种，与网络摄像机（IPC）配套使用
IPC	指	IP Camera 的缩写，即网络摄像机，它是一种由传统摄像机与网络技术结合所产生的新一代摄像机
PCB	指	Printed Circuit Board 的简称，指组装电子零件用的基板，又称印制电路板。
ODM	指	Original Design Manufacturer 的缩写，即原始设计制造商，生产商自行研发、设计产品，由客户选择并在标准化产品基础上提出个性化需求后进行订单式生产，产品由品牌商客户销售

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人徐进、主管会计工作负责人申雷及会计机构负责人（会计主管人员）申雷保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	珠海市国家高新区科技六路 100 号安联锐视董事会办公室
备查文件	1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 2、报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿。 3、公司董事会、监事会和股东大会会议相关文件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	珠海安联锐视科技股份有限公司
英文名称及缩写	ZHUHAI RAYSHARP TECHNOLOGY CO.,LTD RAYSHARP
证券简称	安联锐视
证券代码	833645
法定代表人	徐进
办公地址	珠海市国家高新区科技六路 100 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	申雷
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0756-8598208
传真	0756-8598208-802
电子邮箱	Key.solo@hotmail.com
公司网址	http://www.raysharp.cn
联系地址及邮政编码	珠海市国家高新区科技六路 100 号 519085
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	珠海市国家高新区科技六路 100 号安联锐视董事会办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007 年 8 月 6 日
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-391 计算机制造-3919 其他计算机制造
主要产品与服务项目	安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	51,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	北京联众永盛科贸有限公司
实际控制人及其一致行动人	徐进

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440400665003767C	否
注册地址	珠海市国家高新区科技六路100号	否
注册资本（元）	51,600,000	否

五、 中介机构

主办券商	民生证券
主办券商办公地址	北京市东城区建国门内大街 28 号民生金融中心 A 座 16-18 层
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	429,353,535.54	434,043,232.97	-1.08%
毛利率%	22.57%	20.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	42,075,649.03	36,032,136.14	16.77%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	39,648,291.46	32,393,994.06	22.39%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	12.2%	12.25%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	11.49%	11.02%	-
基本每股收益	0.8154	0.6983	16.77%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	605,555,344.22	566,953,875.09	6.81%
负债总计	254,615,452.34	240,029,632.24	6.08%
归属于挂牌公司股东的净资产	350,939,891.88	326,924,242.85	7.35%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	6.80	6.34	7.35%
资产负债率%（母公司）	42.05%	42.34%	-
资产负债率%（合并）	42.05%	42.34%	-
流动比率	1.92	1.97	-
利息保障倍数	32.73	25.98	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	95,351,234.36	-25,912,954.42	-467.97%
应收账款周转率	3.01	3.07	-
存货周转率	2.73	2.36	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	6.81%	8.27%	-
营业收入增长率%	-1.08%	-2.25%	-
净利润增长率%	16.77%	-1.72%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	51,600,000	51,600,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	-6,067.85
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）	3,447,535.2
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-597,300
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.62
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,546.82
非经常性损益合计	2,855,714.79
所得税影响数	428,357.22
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	2,427,357.57

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

□会计政策变更 □会计差错更正 □其他原因 √不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司自成立以来专注于安防视频监控产品软硬件的研发、生产与销售，是我国安防视频监控产品的重要制造商之一。公司经营以 ODM 模式为主，产品外销率高，以北美、欧洲、亚洲市场为主。公司主要产品为前端摄像机和后端硬盘录像机，在面向消费类市场如家庭、社区、企业、商铺、车辆等用户时，主要以套装形式销售；在面向工程类市场如政府机关、公共安全、金融、电力、教育、公用事业、大型商业综合体等用户时，主要以单品形式销售。

公司在各项产品上均拥有独立自主的核心技术，形成了以图像处理技术、数字音视频编解码技术、存储技术、网络传输技术、智能分析技术、集中管理平台技术为核心的技术平台，构建了较为完整的视频监控技术体系。公司具有较强的产品创新能力和快速研发能力，可以快速推出新产品以适应视频监控消费类市场的产品更新快、注重性价比、用户需求多样化的竞争特点。同时，公司具有完整的视频监控前后端产品生产体系和较强的生产能力，既可以快速将研发成果转化为定制化的成熟产品，又可以满足客户短期内大批量交货需求。

公司是高新技术企业、国家软件企业、广东省省级企业技术中心、广东省工程研究技术中心、广东省公共安全技术防范协会理事单位、珠海市重点企业技术中心，获得了“2018 珠海市优秀安防企业”、“中国专利优秀奖”、“珠海市知识产权优势企业”、“珠海市知识产权保护重点企业”、a&s《安全自动化》“2018 年全球安防 50 强”第 18 名等荣誉。

经过多年的投入和积累，公司已经发展成为国内同时具备硬件设计能力、软件开发能力以及集中管理平台研发能力的少数几家公司之一，公司拥有计算机软件著作权和作品著作权共 17 项、发明专利 13 件、实用新型专利 1 件；同时，拥有包括网络高清摄像机、同轴高清摄像机、网络高清硬盘录像机、同轴高清硬盘录像机等多个系列的完整的产品线以及广泛的应用方案，“4 合 1 高清混合网络硬盘录像机”、“4K 超高清智能 H.265 网络摄像机”、“自动化软件测试系统”、“基于深度学习的 4K 超高清智能网络摄像机”等产品被认定为广东省高新技术产品。

公司在产品设计中追求简单、便捷的消费者 DIY 体验，根据不同领域消费者的需求，研发设计产品新功能、应用形式、操作界面、外观等，不断提高产品的人性化程度，产品在应用软件功能及人机交互方面表现突出，拥有相对稳定的消费群体，在消费类市场中具有较强的国际竞争力。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司主营业务及商业模式未发生重大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司经营业绩与上年同期基本持平，经营形势良好。具体说明如下：

- 1、 本期资产总额较去年年末增加 3,860.15 万元，增长 6.81%。主要原因是货币资金增加及货款回收情况良好影响资产总额增加。
- 2、 报告期内，公司销售收入较去年同期基本保持稳定，营业利润、净利润等与上年同期相比小幅增长。
- 3、 报告期内，财务费用同比下降 127.61 万元，主要原因是：一方面由于货币资金增加利息收入增加，另一方面 2019 年上半年，人民币兑美元快速贬值，汇兑收益同比增加，财务费用下降。
- 4、 报告期内，营业外收入下降 65.48 万元,降幅 24.67%。主要原因是 2019 年 1-6 月收到的政府补助减少所致。
- 5、 报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 9,535.12 万元，较去年同期大幅提升主要原因是公司上半年应收款回款状况较好，同时公司合理安排采购计划，支付的原材料采购款有所降低。
- 6、 报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-846.23 万元，较去年同期净流出增加 719.21 万元，主要原因是公司安防科技园二期项目投入增加。
- 7、 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-6,225.07 万元，较去年同期净流出增加 7,333.07 万元，主要原因在于公司本期新增贸易融资借款。

2019 年下半年，公司将继续保持快速研发优势，以大量推出新产品巩固市场份额，提升经营业绩。随着 2019 年上半年研发投入逐步发挥效益，预计 2019 年全年同比稳定且小幅增长。

重要提示：经营计划并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

三、 风险与价值

1、所得税优惠政策变化的风险

公司于 5 月 13 日取得由广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为 GR201844004660，发证时间为 2018 年 11 月 28 日，有效期三年。公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间可享受 15% 税率的企业所得税优惠政策，期满后公司需再次提出认定申请。若公司高新技术企业认证到期后，不能再次通过认定，公司将不再享受税收优惠，该优惠税率随国家有关政策发生变动，公司未来适用的税收优惠政策存在着不确定性，一旦上述税收优惠政策发生不利变动，将会对公司的税后利润产生影响。

应对措施：公司将继续提升研发能力，稳定科研技术人员队伍，确保不会出现与认定条件不符的情况出现。公司也将充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，使税收优惠政策变化对公司盈利能力产生的影响相对减小。同时，公司将密切关注税收政策的变化方向，并结合公司业务特性、组织架构等因素，适时做出相应的调整，以争取获得更多的税收优惠。

2、客户集中的风险

报告期内，公司向前五名客户销售的金额占营业收入比例为 68.11%，集中度较高，系消费类监控产品的市场结构所致。预计公司客户集中度短期内仍将处于较高水平。虽然前五名客户之间因市场竞争因素具有可替代性，公司对某一个客户不存在依赖；但是，若主要客户发生流失，仍将对公司未来业绩产生不利影响。

应对措施：报告期内，公司产品在国外市场有稳定的销售渠道，但是为了进一步扩大销售收入，解决客户集中的风险，公司应继续加大市场推广投入，在扩展和维护国外市场渠道的同时，加强自有品牌建设，提升公司市场竞争力。

3、技术研发及新产品替代的风险

公司所处行业属于技术密集型行业，研发投入较大，产品更新换代快。公司的主要产品后端硬盘录像机、前端摄像机等视频监控产品综合应用了音视频编解码算法、视频智能分析算法、图像优化处理、网络控制与传输、信息存储调用技术、嵌入式软件等技术，公司通过多部门协作的技术研发机制，与市场营销部门频繁的信息沟通，将先进技术及时转化为满足市场需求的新产品。

随着市场竞争的加剧以及终端用户在功能方面要求的提高，视频监控产品技术更新换代周期越来越短。如果公司对前沿技术研究不能持续保持行业领先，并及时跟进市场需求开发出新产品，将削弱公司已有的技术研发优势，从而对公司产品的市场份额、经营业绩以及发展前景造成不利影响。

应对措施：公司过去一直根据客户需求，对现有技术不断改进并开发新的技术，在技术和质量方面处于国内领先水平。未来，公司根据客户的需求不断对产品进行完善与更新换代，同时将加强研发团队的建设，扩大对外技术交流与合作，引入高素质人才，加大研发资金投入，建立健全相关技术、产品和服务的企业标准，不断提升公司产品的核心竞争力和市场影响力。

4、上游行业制约的风险

安防视频监控产品的原材料主要包括硬盘、集成电路、结构件、电源、线材、PCB 板、包材等。音视频解码芯片及摄像机传感器是公司产品的核心原材料，公司基于音视频编解码芯片平台进行技术及软件二次开发和产品设计，提供视频监控产品及解决方案。上游音视频解码芯片及传感器芯片制约着产业发展和技术水平的进一步提高，如果上游集成电路制造业发生重大不利变化，芯片供应商不能满足安防行业产品设计在高清化、智能化、数字化等方面的需求，或在产品授权方面设限，将带来企业成本和利润波动的风险，对公司的经营业绩产生不利影响。

应对措施：一方面，公司与集成电路等核心元器件供应商保持良好的合作关系；另一方面，该风险系行业普遍现象，变化带来的风险系行业普遍性风险，不会因此影响公司在行业地位及利益。公司未来会不断加快业务拓展，进行相关研发控制，降低上述风险对公司业务的经营产生的影响。

5、市场竞争加剧的风险

公司未来能否持续稳定成长受到宏观经济环境、产业政策、行业技术创新、行业竞争格局、上下游行业以及自身创新能力、产品服务质量、营销能力、内部控制水平等多种因素的综合影响。若未来出现对公司发展不利的因素，将可能导致公司盈利能力出现波动，存在经营业绩增长放缓或成长性不及预期的风险。

应对措施：根据客户的需求不断对产品进行完善与更新换代，同时将加强研发团队的建设，扩大对外技术交流与合作，引入高素质人才，加大研发资金投入，建立健全相关技术、产品和服务的企业标准，不断提升公司产品的核心竞争力和市场影响力。

6、汇率波动带来的汇兑损益风险

公司主要产品以外销为主，外销收入占主营业务收入的比例较高，由于公司外销均以外币结算，故汇率变化直接影响公司收入。若未来美元兑人民币汇率出现大幅度波动，将会给公司经营业绩带来一定的影响。

应对措施：培养和强化汇率风险防范意识，形成防范汇率风险的管理机制，借助金融交易，规避交易和折算风险；并提高公司核心竞争力，加大技术开发投入，提升主营业务，提升产品竞争力，增强定价能力，从根本上适应汇率风险。

7、出口退税政策变动带来的风险

公司产品以外销为主。公司出口的主要产品硬盘录像机和摄像机等享受增值税出口退税“免、抵、退”相关政策，目前，公司主要产品前端摄像机、后端硬盘录像机及其配件的退税率为 13%；前端摄像机、后端硬盘录像机及其配件的包装物或广告印刷品根据材质的不同退税率分别为 10%、9%。增值税出口退税额与进项税额的差额会直接影响公司的营业成本，未来公司将继续开拓国际市场，如未来公司出口产品适用的退税率出现下调或取消的情形，将对公司经营业绩、现金流量带来不利影响。

应对措施：税率调整公司将相应的对销售价格进行调整，同时公司将提升经营业绩和经营利润以减少税率变化对公司的影响。

8、海外市场环境发生变化的风险

报告期内，公司产品外销收入占当期主营业务收入的比重较高，产品主要销往北美、亚洲、欧洲等海外市场。随着公司产品的逐步推广，国外客户数量也将快速增加。若公司主要海外客户或主要海外市场的政治、经济、贸易政策等发生较大变化或经济形势恶化，我国出口政策产生较大变化或我国与这些国家或地区之间发生较大贸易争端等情况，可能对公司的出口业务产生较大影响，公司将面临业绩下滑的风险。

应对措施：不盲目地追求市场以及客户，加大重视贸易中产生风险，全方位了解客户及客户当地的所有情况，客户信息资源立体整合，对交易中潜伏的风险有防范和规避意识。

9、核心技术人员流失风险

公司自成立以来，注重对技术研发的投入和核心人员的培养，经过不断地发展和技术积累，目前已培养出一支高素质的拥有持续创新能力的专业研发团队，研发团队的专业知识、技术经验是构成公司核心竞争力的要素之一，公司的核心技术及产品设计和制造工艺由研发负责人领导下的研发团队掌握，若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

应对措施：采取了多种激励措施稳定核心技术人员队伍，与研发人员签署了保密协议，及时培养和引进各类重要人才，维持并扩大人才优势。

应对措施：采取了多种激励措施稳定核心技术人员队伍，与研发人员签署了保密协议，及时培养和引进各类重要人才，维持并扩大人才优势。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

报告期内，公司诚信经营、依法纳税，积极履行企业公民应尽的义务，在致力于生产经营、不断为股东创造价值的同时，充分尊重员工、客户、供应商及其他利益相关者的合法权益，积极与各方合作，加强沟通与交流，实现股东、员工、上下游合作者、社会等各方力量的利益最大化，推动公司持续、稳定、健康发展。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
珠海市浙海塑胶模具有限有限公司	安联锐视	买卖合同纠纷	120,104.77	0.03%	是	-
东莞奥华电子有限公司	安联锐视、深圳市合祥进出口有限公司	侵害商标权纠纷	1,889,125.70	0.54%	否	-
总计	-	-	2,009,230.47	0.57%	-	-

未结案的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

截至半年度报告批准报出日，公司与珠海市浙海塑胶模具有限公司的买卖合同纠纷案仍处于二审审理中、与东莞奥华电子有限公司的侵害商标权纠纷案仍处于一审审理中。

上述诉讼未对公司经营产生重大不利影响。

2、报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
徐进、李志洋	徐进（公司实际控制人）、李志洋（公司总经理）与中国农业银行股份有限公司珠海香洲支行签订最高额保证合同，为公中国农业银行股份有限公司珠海香洲支行在 2018 年 8 月 20 日至 2021 年 9 月 19 日间签订各类授信融资合同提供保证，保证期间为主合同届满之日起两年。	13,500,000	已事前及时履行	2018 年 3 月 22 日	2018-017
徐进、李志洋	徐进（公司实际控制人）、李志洋（公司总经理）与中国银行股份有限公司珠海分行签订本金最高额保证合同，为公司与中国银行股份有限公司珠海分行在 2017 年 3 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日间签订各类授信融资合同提供保证，保证期间为主合同届满之日起两年。	30,000,000	已事前及时履行	2017 年 6 月 7 日	2017-031
徐进	徐进(公司实际控制人)与交通银行股份有限公司珠海分行签订最高额保证合同，为公司与交通银行股份有限公司珠海分行在 2017 年 10 月 1 日至 2020 年 10 月 1 日期间签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出口发票融资等合同提供保证，保证期间为主合同届满之日起两年。	25,000,000	已事前及时履行	2017 年 6 月 7 日	2017-031
北京联众永	北京联众永盛科贸有限公	30,000,000	已事前及时	2017 年 6 月 7	2017-031、

盛科贸有限公司、徐进	司（公司控股股东）、徐进（公司实际控制人）与中国工商银行珠海华发支行签订最高额保证合同，为公司与中国工商银行珠海华发支行在 2016 年 9 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日签订的借款合同、银行承兑协议、信用证开证合同、出具保函等提供保证，保证期间为自主合同确定的债权到期或提前到期之日起两年。		履行	日	2017-024
北京联众永盛科贸有限公司、徐进	北京联众永盛科贸有限公司（公司控股股东）、徐进（公司实际控制人）与上海浦东发展银行珠海分行签订最高额保证合同，为公司 2016 年 5 月 11 日至 2019 年 5 月 11 日与上海浦东发展银行珠海分行签订的编号为 BC2016051100000471BG01《融资额度协议》提供保证，保证期间为每笔债权债务履行期届满之日起至该债权债务合同约定的债务履行期届满之日后两年止。	100,000,000	已事后补充履行	2017 年 6 月 7 日	2017-031、2017-024
总计		198,500,000			

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内偶发性关联交易主要为关联担保，均以公司作为被担保方向银行申请借款，依法签订担保合同，履行了必要的决策程序。担保方系控股股东北京联众永盛科贸有限公司和公司实际控制人徐进先生、公司自然人股东、董事、总经理李志洋先生。根据银行融资程序，该关联担保是满足公司银行融资所必须的交易，预计公司在未来的银行借款中还将持续发生类似关联担保。该类交易使公司更加便捷的获得银行贷款，一方面补充公司流动资金用于经营周转，另一方面获得长期资金购置自用生产经营场所，有利于公司日常经营和稳定发展，且公司未对关联方提供反担保，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/4/28	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺避免同行业竞争	正在履行中
实际控制人	2015/4/28	-	挂牌	关联交易	规范公司资产、	正在履行中

或控股股东				承诺	人员、财务、机构、业务独立	
董监高	2015/4/28	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺避免同行业竞争	正在履行中
董监高	2015/4/28	-	挂牌	关联交易承诺	规范公司资产、人员、财务、机构、业务独立	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、关于避免同业竞争的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺书》，承诺人未以任何方式直接或间接从事与公司相竞争的业务，未拥有与公司存在同业竞争企业的股份、股权或其他任何权益；承诺人不利用对公司的控制关系或其他关系进行损害公司及其股东利益的行为；承诺人承诺自身不会，并保证将促使其控制的（包括直接控制或间接控制）除公司以外的其他公司、实体不开展与公司有相同或类似的业务投入且不会新设或收购从事于公司相同或类似业务公司、实体等；若公司进一步拓展其产品或业务范围，承诺人承诺自身并保证促使承诺人控制的企业、实体将不与公司拓展后的产品或业务相竞争，科能与公司拓展后的业务相竞争的，承诺人承诺并保证促使其控制的公司、实体通过停止生产经营、转让等形式推出竞争。

2、关于规范关联交易的承诺

公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高级管理人员出具了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能避免和减少其与股份公司之间的关联交易，对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的合法权益。同时，将遵循公平合理、价格公允的原则，履行合法程序，并将按照相关法律、法规、规范性文件以及公司章程等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批事宜，保证不通过关联交易损害公司及无关联关系股东的合法权益；不得以任何形式占用公司资金。

报告期内上述人员严格履行了相关承诺，未有任何违背承诺事项。

（四） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
投资性房地产	抵押借款	1,618,565.75	0.27%	2016年5月11日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为BC20160511000000471 总额 8,000.00 万元的融资额度协议，2016年6月11日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为ZD1961201600000052BG02 号《最高额抵押合同》以公司土地使用权及其上全部房屋建筑物、在建工程为该融资额度协议内借款做抵押；同时，北京联众永盛科贸有限公司以及徐进与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为ZB1961201700000060、ZB1961201700000061 号《最
固定资产	抵押借款	89,165,837.24	14.72%	
在建工程	抵押借款	48,343,539.58	7.98%	
无形资产	抵押借款	13,815,972.79	2.28%	

				高额保证合同》为该融资额度协议内本公司借款提供保证担保，在该融资额度协议内，截止 2017 年 12 月 31 日，公司向上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行取得固定资产长期借款 60,000,000.00 元、短期贸易融资借款 18,102,262.74 元。2017 年 8 月 30 日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 BC20160511000000471BG01 总额 10,000 万元的融资额度协议，是公司于上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行于 2016 年 5 月 11 日签订的编号为 BC20160511000000471 的补充、变更合同，融资额度金额由 8,000.00 万元变更为 10,000.00 万元。
货币资金	冻结	55,117,704.77	9.10%	涉及诉讼被法院冻结 120,104.77 元，用于贸易融资借款质押保证金 54,997,600.00 元
合计	-	208,061,620.13	34.35%	-

(五) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 28 日	3.5	0	0
合计	3.5	0	0

2、报告期内的权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
半年度分派预案	3.5	0	0

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

√适用 □不适用

2019 年 5 月 15 日，公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于 2018 年度利润分配方案的议案》。2019 年 6 月 28 日，公司向权益分派实施时股权登记日的在册股东按照每 10 股派送现金股利人民币 3.50 元（含税），以现有总股本 51,600,000 股为基数，共计派送现金 18,060,000.00 元。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	49,211,000	95.37%	-1,313,751	47,897,249	92.82%
	其中：控股股东、实际控制人	23,918,500	46.35%	0	23,918,500	46.35%
	董事、监事、高管	332,500	0.64%	206,250	538,750	1.04%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	2,389,000	4.63%	1,313,751	3,702,751	7.18%
	其中：控股股东、实际控制人	1,391,500	2.70%	0	1,391,500	2.70%
	董事、监事、高管	997,500	1.93%	618,750	1,616,250	3.13%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		51,600,000	-	0	51,600,000	-
普通股股东人数		17				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	联众永盛	22,528,000	0	22,528,000	43.6589%	0	22,528,000
2	广东风投	5,500,000	0	5,500,000	10.6589%	0	5,500,000
3	汇文添富	4,180,000	0	4,180,000	8.1008%	0	4,180,000
4	粤财投资	3,300,000	0	3,300,000	6.3953%	0	3,300,000
5	徐进	2,782,000	0	2,782,000	5.3915%	1,391,500	1,390,500
合计		38,290,000	0	38,290,000	74.21%	1,391,500	36,898,500

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

粤财投资持有广东风投 10%的股权，徐进为联众永盛法定代表人和自然人股东，持有联众永盛 1.6667%的股权。除此之外，公司普通股前五名或持股 10%及以上股东不存在其他关联关系。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一） 控股股东情况

公司的控股股东为北京联众永盛科贸有限公司。

截至报告期末，联众永盛持有公司股份 2252.80 万股，持股比例为 43.6589%，为公司第一大股东及控股股东。联众永盛成立于 2004 年 5 月 21 日，取得北京市工商行政管理局朝阳分局核发的《营业执照》（统一社会信用代码：911101057629868492），注册资本为 600 万元，住所为北京市朝阳区樱花园 28 号楼（樱花集中办公区 0292 号）；法定代表人为徐进；企业类型为其他有限责任公司；经营范围为“技术推广服务；销售机械设备、五金交电、电子产品、化工产品（不含危险化学品）、金属材料；投资咨询”。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

（二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为徐进。

徐进直接持有公司股份 2,782,000 股，间接控制公司股份 22,528,000 股，合计控制公司股份 25,310,000 股，占公司股本的 49.0504%，同时，徐进担任公司董事长，对公司重大决策事项有较大影响。因此，徐进为公司的实际控制人。

徐进先生，1971 年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。现任安联锐视董事长。1991 年 8 月至 1992 年 7 月，任江苏仪征化纤公司职工；1992 年 9 月至 1998 年 12 月，历任海南汇通国际信托投资公司业务经理、北京办事处副主任；1999 年 1 月至 2001 年 7 月，任中宝戴梦得投资股份有限公司投资经理；2001 年 8 月至 2002 年 9 月，任清华泰豪集团有限公司北京总部投资总监；2002 年 10 月至 2004 年 9 月，任中国博泓投资有限公司总经理、董事长；2004 年 10 月至今任联众永盛执行董事兼总经理；2006 年 11 月至今任中联泓董事长兼总经理；2007 年 8 月至 2010 年 5 月，任安联有限董事长；2010 年 5 月至今，任公司董事长；2013 年 3 月至 2013 年 11 月，兼任公司总经理；2012 年 4 月至今任华阳鹏利执行董事兼总经理。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
徐进	董事长	男	1971 年 1 月	本科	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
赖建嘉	董事	男	1980 年 11 月	硕士	2019 年 3 月-2022 年 3 月	否
李志洋	董事、总经理	男	1980 年 3 月	本科	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
申雷	董事、董事会秘书、 副总经理、财务负责人	男	1977 年 3 月	硕士	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
张锦标	董事、副总经理	男	1966 年 6 月	硕士	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
宋庆丰	董事、副总经理	男	1979 年 7 月	本科	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
郭琳	独立董事	女	1974 年 12 月	本科	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
苏秉华	独立董事	男	1962 年 11 月	博士	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
林俊	独立董事	男	1978 年 5 月	本科	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
徐学恩	监事会主席	男	1967 年 12 月	高中	2019 年 3 月-2022 年 3 月	否
王雷	监事	男	1971 年 11 月	硕士	2019 年 3 月-2022 年 3 月	否
张静	职工监事	男	1969 年 3 月	本科	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
杨亮亮	技术总监、副总经理	男	1982 年 9 月	本科	2019 年 3 月-2022 年 3 月	是
董事会人数：						9
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事、监事、高级管理人员相互之间不存在关联关系。

董事长徐进为公司实际控制人，也是公司控股股东联众永盛的法定代表人。除此之外，董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
徐进	董事长	2,782,000	0	2,782,000	5.3915%	0
李志洋	董事、总经理	1,330,000	0	1,330,000	2.5775%	0
申雷	董事、董事会秘书、 副总经理、财务负责人	0	825,000	825,000	1.5988%	0
合计	-	4,112,000	825,000	4,937,000	9.5678%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
夏南	独立董事	换届	-	换届离任
闫磊	独立董事	换届	-	换届离任
苏秉华	-	新任	独立董事	股东大会选举
林俊	-	新任	独立董事	股东大会选举

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历√适用 不适用

林俊，男，汉族，1978 年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权。1999 年毕业于海南大学法学院，本科学历。1999 年在广东洋三律师事务所工作至今，现为广东洋三律师事务所合伙人。2019 年 3 月经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，任公司第四届董事会独立董事，任期三年。

苏秉华，男，汉族，1962 年出生，中国国籍，中共党员，无境外居留权，博士研究生学历。1988 年 4 月至 1999 年 2 月任西安工业大学讲师、副教授，2002 年 8 月至 2006 年 4 月任北京理工大学副教授，2006 年 5 月至今任北京理工大学珠海学院教授、任北京理工大学珠海学院信息学院院长。2019 年 3 月经公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过，任公司第四届董事会独立董事，任期三年。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	218	202
生产人员	747	797
销售人员	59	63
技术人员	206	217
财务人员	17	18
员工总计	1,247	1,297

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	7
本科	230	250
专科	99	106
专科以下	911	934
员工总计	1,247	1,297

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司实行多渠道多方式分层次的培训，从专业技术、胜任能力、职业素养、管理提升等多方面进行了培训，取得了很好的效果，对公司员工综合素质及专业能力提升起到较大的作用。

公司董事会设立的专门工作机构董事会薪酬与考核委员会主要负责制定、审核公司董事及经理人员的薪酬方案和考核标准。公司已对公司各职能部门的职责、员工聘用、试用、任免、调岗、解职、交接、奖惩等事项等进行明确规定，确保相关人员能够胜任；人岗匹配、岗薪对等，按月进行绩效考核、奖惩适度，充分发挥了薪酬的激励作用。制定并实施人才培养实施方案，以确保经理层和全体员工能够有效履行职责；公司现有人力资源政策基本能够保证人力资源的稳定和公司各部门对人力资源的需求。

需公司承担费用的离退休职工人数：0 人。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	180,703,791.20	100,138,263.85
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			
应收票据及应收账款		125,197,596.54	142,546,629.60
其中：应收票据	2	272,322.09	
应收账款	3	124,925,274.45	142,546,629.60
应收款项融资			
预付款项	4	7,163,941.51	1,293,788.85
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	5	1,190,499.64	819,633.06
其中：应收利息		172,669.51	
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	6	100,737,581.55	131,736,951.22
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	7	15,999,647.98	19,285,823.29
流动资产合计		430,993,058.42	395,821,089.87
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8	1,618,565.75	1,652,151.95
固定资产	9	103,896,607.45	107,084,825.54
在建工程	10	48,343,539.58	41,277,296.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	11	14,497,244.29	14,649,192.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	12	155,053.72	211,302.28
递延所得税资产	13	5,996,086.98	6,223,828.57
其他非流动资产	14	55,188.03	34,188.03
非流动资产合计		174,562,285.80	171,132,785.22
资产总计		605,555,344.22	566,953,875.09
流动负债：			
短期借款	15	59,149,836.30	38,713,382.01
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	16	597,300	
应付票据及应付账款		106,902,933.33	114,251,685.15
其中：应付票据			
应付账款	17	106,902,933.33	114,251,685.15
预收款项	18	15,400,391.68	7,431,202.84
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	19	20,058,452.92	23,097,053.74
应交税费	20	1,004,927.65	1,583,607.31
其他应付款	21	11,150,793.00	9,243,617.35
其中：应付利息		246,785.86	314,276.39
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	22	10,000,000	10,000,000
其他流动负债			
流动负债合计		224,264,634.88	204,320,548.40
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	22	25,000,000	30,000,000
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	23	46,250.77	46,250.77
递延收益	24	5,304,566.69	5,662,833.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		30,350,817.46	35,709,083.84
负债合计		254,615,452.34	240,029,632.24
所有者权益（或股东权益）：			
股本	25	51,600,000	51,600,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	26	58,048,538.55	58,048,538.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	27	29,901,570.42	29,901,570.42
一般风险准备			
未分配利润	28	211,389,782.91	187,374,133.88
归属于母公司所有者权益合计		350,939,891.88	326,924,242.85
少数股东权益			
所有者权益合计		350,939,891.88	326,924,242.85
负债和所有者权益总计		605,555,344.22	566,953,875.09

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	29	429,353,535.54	434,043,232.97
其中：营业收入		429,353,535.54	434,043,232.97

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本	29	384,888,434.03	397,922,643.15
其中：营业成本		332,434,055.51	345,892,128.37
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	30	3,354,104.97	4,331,773.33
销售费用	31	11,164,170.06	12,115,951.26
管理费用	32	17,603,060.84	14,102,670.95
研发费用	33	17,198,104.18	16,974,233.92
财务费用	34	-449,617.24	826,500.11
其中：利息费用		1,177,433.78	1,226,745.47
利息收入		455,938.35	53,516.34
信用减值损失	38	533,910.35	
资产减值损失	39	3,050,645.36	3,679,385.21
加：其他收益	35	1,447,535.2	1,640,210.31
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	37	-597,300	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	40		-2,262.21
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		45,315,336.71	37,758,537.92
加：营业外收入	41	2,000,000.62	2,654,821.6
减：营业外支出	42	6,067.85	10,712.16
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		47,309,269.48	40,402,647.36
减：所得税费用	43	5,233,620.45	4,370,511.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,075,649.03	36,032,136.14
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,075,649.03	36,032,136.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		42,075,649.03	36,032,136.14

六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		42,075,649.03	36,032,136.14
归属于母公司所有者的综合收益总额		42,075,649.03	36,032,136.14
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.8154	0.6983
（二）稀释每股收益（元/股）		0.8154	0.6983

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		455,953,812.33	414,052,033.51
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		44,588,904.05	35,419,169.07
收到其他与经营活动有关的现金	44(1)	3,489,034.68	5,574,676.69
经营活动现金流入小计		504,031,751.06	455,045,879.27
购买商品、接受劳务支付的现金		331,393,310.49	403,785,729.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		56,994,025.54	52,384,199.89
支付的各项税费		6,737,312.97	9,432,271.93
支付其他与经营活动有关的现金	44(2)	13,555,867.7	15,356,632.85
经营活动现金流出小计		408,680,516.7	480,958,833.69
经营活动产生的现金流量净额		95,351,234.36	-25,912,954.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			215.52
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			215.52
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,462,336.21	2,870,437.49
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		8,462,336.21	2,870,437.49
投资活动产生的现金流量净额		-8,462,336.21	-2,870,221.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		58,381,340.12	36,312,629.34
发行债券收到的现金			

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		58,381,340.12	36,312,629.34
偿还债务支付的现金		43,356,410.12	44,389,140.71
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		19,609,042.68	1,599,761.76
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	44(3)	57,666,600	1,312,499.97
筹资活动现金流出小计		120,632,052.8	47,301,402.44
筹资活动产生的现金流量净额		-62,250,712.68	-10,988,773.1
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		929,741.88	-689,307.28
五、现金及现金等价物净增加额		25,567,927.35	-40,461,256.77
加：期初现金及现金等价物余额		100,018,159.08	104,052,161.47
六、期末现金及现金等价物余额		125,586,086.43	63,590,904.70

法定代表人：徐进

主管会计工作负责人：申雷

会计机构负责人：申雷

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	□是 √否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	□是 √否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	□是 √否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	□是 √否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	□是 √否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	□是 √否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
14. 是否存在预计负债	√是 □否	(二).2

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》四项会计准则（统称新金融工具准则），公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。

2、财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订。公司财务报表已按照修订后的财务报表格式进行编制。

3、公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)，该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

4、公司自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会〔2019〕9 号)，该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

2、 预计负债

2018 年 7 月，本公司供应商珠海市浙海塑胶模具有限公司（以下简称浙海公司）因与本公司产生货款纠纷，浙海公司对本公司向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，2018 年 7 月 24 日，珠海市香洲区人民法院应浙海公司申请裁定冻结本公司存放于交通银行珠海格力广场支行账号 4444000902018170033770 中的存款，冻结金额以 120,104.77 元为限，冻结期限为一年。

2019 年 1 月 31 日珠海市香洲区人民法院一审判决本公司应按照浙海公司主张的 120,104.77 元

向浙海公司支付货款。本公司已将一审法院判决应付浙海公司金额 120,104.77 元与账面应付金额 73,854.00 元的差额 46,250.77 元确认为预计负债。

二、 报表项目注释

珠海安联锐视科技股份有限公司

财务报表附注

2019 年 6 月

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 历史沿革:

珠海安联锐视科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)是由珠海安联锐视科技有限公司整体变更设立。珠海安联锐视科技有限公司成立于 2007 年 8 月,由广东省珠海市工商行政管理局颁发企业法人营业执照。2010 年 3 月,珠海安联锐视科技有限公司 2010 年第一次股东会决定将珠海安联锐视科技有限公司整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010 年 4 月,珠海安联锐视科技有限公司以截至 2010 年 3 月 31 日经审计的净资产人民币 31,048,538.55 元,折合股份公司的股本 30,000,000 股(每股面值 1 元,折股后超过股本的净资产 1,048,538.55 元,作为股本溢价计入变更后股份公司的资本公积)整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010 年 5 月,经广东省珠海市工商行政管理局依法核准登记注册,取得企业法人营业执照(注册号:440400000006452)。

2010 年 6 月,经公司 2010 年度第二次临时股东大会决议,公司增加注册资本人民币 800 万元,其中:广东省科技风险投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币 500 万元;广东粤财投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币 300 万元。

2010 年 7 月,经公司 2010 年度第三次临时股东大会决议,公司增加注册资本人民币 350 万元,由杭州熠明创业投资合伙企业(有限合伙)以现金认缴新增注册资本人民币 350 万元。

2012 年 3 月,经公司 2012 年度第二次临时股东大会决议,公司增加注册资本人民币 450 万元,其中:佛山市科技风险投资有限公司以现金认缴新增注册资本人民币 220 万元;苏州德晟亨风创业投资合伙企业(有限合伙)以现金认缴新增注册资本人民币 230 万元。

2015 年 3 月,经公司股东会决议通过以资本公积转增股本 460 万元各股东同比例增资。

2016 年 9 月，经公司 2016 年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币 100 万元，由李志洋以现金认缴新增注册资本人民币 100 万元。

经上述历次增资后，本公司注册资本为 5160 万元，股本为 5160 万元。

本公司注册地址：珠海市国家高新区科技六路 100 号；法定代表人为徐进。

本公司统一社会信用代码：91440400665003767C。

（二）经营范围：

安防产品的生产、销售、安装、维修（凭资格证经营）；软件开发与销售；电子类产品的生产、销售；网络系统集成。

（三）公司业务性质和主要经营活动：

本公司所处的行业属于视频监控行业，公司的主要产品为安防产品的生产销售及网络系统集成等。

（四）财务报告批准报出日：

本财务报告已经本公司董事会于 2019 年 8 月 28 日批准报出。

（五）公司的分公司概况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司的分公司概况：

公司名称	负责人	营业场所	经营范围	经济性质	备注
珠海安联锐视科技股份有限公司北京分公司	张秀华	北京市海淀区中关村南大街 17 号 3 号楼 20 层 2005	许可经营项目：无 一般经营项目：软件开发；销售软件、电子产品、安全技术防范产品；网络系统集成。（未取得行政许可的项目除外）	分公司	※1
珠海安联锐视科技股份有限公司深圳分公司	宋庆丰	深圳市南山区西丽街道九祥岭东区 56 栋 601	软件开发与销售；安防产品的销售（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目取得许可后方可经营）	分公司	※2

※1 珠海安联锐视科技股份有限公司北京分公司（以下简称北京分公司）原名称珠海安联锐视科技股份有限公司北京销售分公司，成立于 2011 年 4 月 20 日。

※2 珠海安联锐视科技股份有限公司深圳分公司（以下简称深圳分公司）成立于 2011 年 8 月 16 日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》及其后颁布和修订的具体会计准则、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”），以及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）的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（二）持续经营：

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

具体会计政策和会计估计提示：

本公司及分公司主要从事安防产品的生产销售及网络系统集成等。本公司及分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，详见本附注三、（二十一）“收入”各项描述。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

公司会计年度为公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。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。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用,包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等,于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等,抵减权益性证券溢价收入,溢价收入不足冲减的,冲减留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额,计入当期损益。

本公司在购买日对合并成本进行分配,确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产(不仅限于被购买方原已确认的资产),其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按公允价值计量;公允价值能够可靠计量的无形资产,单独确认为无形资产并按公允价值计量;取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债,履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的,单独确认并按照公允价值计量;取得的被购买方或有负债,其公允价值能可靠计量的,单独确认为负债并按照公允价值计量。

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

非同一控制下企业合并,购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用,应当于发生时计入当期损益;购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用,应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

2、合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整母公司对子公司的长期股权投资后编制。合并时抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响，并计算少数股东权益后，由母公司编制。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，本公司将该子公司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，将其现金流量纳入合并现金流量表；在编制比较会计报表时亦将该子公司纳入合并报表范围。因非同一控制下企业合并增加的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

3、如子公司所采用的会计政策和会计期间与母公司不一致的，按照母公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司将持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资视为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

对发生的外币经济业务以业务发生时的即期汇率或即期汇率的近似汇率折合人民币记账，月末对外币账户按照月末汇率折合为记账本位币，按照月末汇率折合的记账本位币金额与账面记账本位币金额之间的差额，作为汇兑损益。公司发生的汇兑损益，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他情况发生的汇兑损益计入当期损益。

以外币为本位币的子公司，编制折合人民币会计报告时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除未分配利润项目外，均按照发生时的市场汇价折算为母公司本位币。损益类项目和利润分配表中的有关发生额项目按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。对现金流量表中的有关收入、费用各项目，以及有关长期负债、长期投资、固定资产、长期待摊费用、无形资产的增减项目，按合并财务报表决算日的市场汇价折算为母公司记账本位币。有关资本的净增加额项目按照发生时的汇率折算为母公司记账本位币。由于折算汇价不同产生的折算差额，在折合人民币资产负债表所有者权益类设外币报表折算差额项目反映。

(九) 金融工具

a. 公司 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具准则：

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(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。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计

利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于

金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，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) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 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债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，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：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报

价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具（不含应收款项）减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 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) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

b. 公司 2019 年 1 月 1 日以前执行旧金融工具准则：

1、金融资产

本公司将持有的金融资产分成以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款及应收款项、可供出售类金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，对于不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在初始确认时还包括可直接归属于该金融资产购置的交易费用。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括为交易而持有的金融资产，或是初始确认时就被管理层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。为交

易而持有的金融资产包括为了在短期内出售而买入的金融资产，以及衍生金融工具。这类金融资产在后续计量期间以公允价值计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

(2) 持有至到期投资

持有至到期投资是指具有固定或可确定回收金额及固定到期日的，且本公司有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。持有至到期投资以实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当持有至到期投资终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(3) 贷款及应收款项

贷款及应收款项是指具有固定或可确定回收金额，缺乏活跃市场的非衍生金融资产，且本公司没有意图立即或在短期内出售该等资产。贷款及应收款项的价值以按实际利率法计算的摊余成本减去减值准备计量。当贷款及应收款项终止确认、发生减值或在摊销时所产生的利得或损失，均计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

可供出售金融资产是指那些被指定为可供出售的非衍生金融资产，或未划分为贷款及应收款项、持有至到期投资或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产这三类的其他金融资产。在后续计量期间，该类金融资产以公允价值计量。可供出售金融资产的公允价值变动在资本公积中单项列示，直至该金融资产终止确认或发生减值时，以前计入在资本公积中的累计公允价值变动转入当期损益。

2、金融资产的减值

本公司在每个资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，以判断是否有证据表明金融资产已由于一项或多项事件的发生而出现减值（即减值事项）。减值事项是指在该等资产初始确认后发生的、对预期未来现金流量有影响的，且本公司能对该影响做出可靠计量的事项。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

如果有客观证据表明贷款及应收款项或以摊余成本计量的持有至到期投资发生减值，则损失的金额以资产的账面金额与预期未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值的差额确定。在计算预期未来现金流量现值时，应采用该金融资产原始有效利率作为折现率。资产的账面价值通过减值准备科目减计至其预计可收回金额，减计金额计入当期损益。

本公司对单项金额重大的金融资产进行单项评价，以确定其是否存在减值的客观证据，

并对其他单项金额不重大的资产，以单项或组合评价的方式进行检查，以确定是否存在减值的客观证据。已进行单独评价，但没有客观证据表明已出现减值的单项金融资产，无论重大与否，该资产仍会与其他具有类似信用风险特征的金融资产构成一个组合再进行组合减值评价。已经进行单独评价并确认或继以确认减值损失的金融资产将不被列入组合评价的范围内。

对于以组合评价方式来检查减值情况的金融资产组合，未来现金流量的估算本公司将参考与该资产组合信用风险特征类似的金融资产的历史损失经验确定。

(2) 以成本计量的金融资产

如有证据表明由于无法可靠地计量其公允价值，所以未以公允价值计量的无市价权益性金融工具出现减值，减值损失的金额应按该金融资产的账面金额与以类似金融资产当前市场回报率折现计算所得的预计未来现金流量现值之间的差额进行计量。

(3) 可供出售金融资产

如果可供出售资产发生减值，原直接计入资本公积的因公允价值下降形成的累计损失，予以转出，计入当期损益。

3、金融负债

金融负债分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括为交易而持有的金融负债和初始确认时管理层就指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债公允价值的变动均计入当期损益。

(2) 其他金融负债以摊余成本计量。

4、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行确认，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

因公允价值变动而产生的任何不符合套期会计规定的利润或损失，直接计入当期损益。

(十) 应收款项

a.自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策：

应收款项包括应收票据、应收账款、应收款项融资及其他应收款等。公司对应收款项，

无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

1、应收票据

分类	信用减值损失计提方法
银行承兑汇票	由于银行承兑汇票信用风险较低，考虑历史违约率为零的情况下，本公司对银行承兑汇票类应收票据一般不计提坏账准备。如果有客观证据表明此类应收票据已经发生信用减值，则本公司对该类应收票据单项计提坏账准备并确认预期信用损失。
商业承兑汇票	计提方法同“2、应收账款”

2、应收账款

公司将应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合依据如下：

（1）单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 120 万元以上的应收账款或单笔余额 50 万元以上的其他应收款。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认预期信用损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款、应收金融机构存款利息不计提坏账准备，其他的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

（2）单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔余额 120 万元以下的存在较大收回风险的应收账款或单笔余额 50 万元以下的存在较大收回风险的其他应收款。如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认确认预期信用损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款、应收金融机构存款利息不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

(3) 其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

其他不重大的应收款项是指单笔余额 120 万元以下的不存在较大收回风险的应收账款或单笔余额 50 万元以下的不存在较大收回风险的其他应收款。对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款、应收金融机构存款利息不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

(3) 按账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例

账 龄	计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%
1-2 年(含 2 年)	10%
2-3 年(含 3 年)	30%
3-4 年(含 4 年)	50%
4-5 年(含 5 年)	80%
5 年以上	100%

3、应收款项融资

应收款项融资的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“1、应收票据”及“2、应收账款”。

4、其他应收款

其他应收款的预期信用损失确定方法及会计处理方法同“2、应收账款”。

b. 2019 年 1 月 1 日以前适用的会计政策：

1、坏账的确认标准：因债务人破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后确实不能收回的应收款项；因债务人资不抵债、现金流量严重不足等有确凿证据表明确实无法收回的应收款项；以及公司董事会认可的其他情形。根据公司的管理权限，经股东大会或董事会批准作为坏账损失。

2、单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

单项金额重大的应收款项是指单笔余额 120 万元以上的应收账款或单笔余额 50 万元以上的其他应收款。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款、应收金融机构存款利息不计提坏账准备，其他的应收款项，以账龄为信用风险组合，按账龄分析法计提坏账准备。

3、单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款是指单笔余额 120 万元以下的存在较大收回风险的应收账款或单笔余额 50 万元以下的存在较大收回风险的其他应收款。根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，经单独测试后不存在减值的应收款项，其中，对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款、应收金融机构存款利息不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

4、其他不重大的应收款项坏账准备的确定依据和计提方法

其他不重大的应收款项是指单笔余额 120 万元以下的不存在较大收回风险的应收账款或单笔余额 50 万元以下的不存在较大收回风险的其他应收款。对纳入合并报表范围内公司之间的应收款项不计提坏账准备，对应收出口退税款、应收金融机构存款利息不计提坏账准备，其他的应收款项，按账龄分析法计提坏账准备。

5、按账龄分析法计提坏账准备的具体计提比例

账 龄	计提比例
1 年以内(含 1 年)	5%
1-2 年(含 2 年)	10%
2-3 年(含 3 年)	30%
3-4 年(含 4 年)	50%
4-5 年(含 5 年)	80%
5 年以上	100%

6、除应收账款、其他应收款以外的其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备，不存在减值的，不计提坏账准备。

(十一) 存货

1、存货分类：公司的存货分为原材料、在产品、库存商品、发出商品、在途物资和周转材料等。

2、存货计价方法：各类存货在取得时按实际成本计价。通用存货采用月末加权平均法计价；专用存货、为特定项目专门购入的存货采用个别计价法计价；周转材料中的包装物、低值易耗品在领用时采用“一次摊销法”进行摊销。

3、存货跌价准备的计提方法及可变现净值的确定依据：在资产负债表日，存货按成本

与可变现净值孰低计价。如果由于存货毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，使存货成本高于可变现净值的，按单个存货可变现净值低于成本的差额计提存货跌价准备、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。可变现净值按正常经营过程中，以估计售价减去估计至完工成本及销售所必需的估计费用后的价值确定。为执行销售合同或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。持有的多于销售合同订购数量的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，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：采用永续盘存法。

(十二) 长期股权投资

1、初始计量方法

长期股权投资的初始投资成本按取得方式不同分别采用如下方式确认：

(1) 通过同一控制下的合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值或发行的权益性证券面值总额之间的差额，计入资本公积（资本溢价或股本溢价）；其借方差额导致资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，不足部分计入留存收益。为进行合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、律师费用等，于发生时计入当期损益；为进行合并发生的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，计入所发行债券及其他债务的初始计量金额；合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 通过非同一控制下的合并取得的长期股权投资，按照确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本是在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，在合并财务报表中确认为商誉；合并成本小于享有被购买单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。为进行合并发生的各项直接相关费用计入合并成本。

(3) 除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，通过支付的现金、付出的非货币性资产或发行的权益性证券的方法取得的长期股权投资，以其公允价值作为长期股权投资的初

始投资成本；通过债务重组方式取得的长期股权投资，以债权转为股权所享有股份的公允价值确认为长期股权投资的初始投资成本；投资者投入的长期股权投资，以投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允时，则以投入股权的公允价值作为初始投资成本。实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未领取的现金股利，作为应收项目单独核算。

2、后续计量及收益确认方法

(1) 对子公司的投资，采用成本法核算

成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

(2) 对合营企业或联营企业的投资，采用权益法核算

在确认应享有被投资单位净损益时，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。如被投资单位各项可辨认资产等的公允价值无法可靠确定或可辨认资产等的公允价值与账面价值之间差异较小，投资收益按被投资单位的账面净损益与持股比例计算确认。

(3) 不存在控制、共同控制或重大影响的长期股权投资

在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；在活跃市场中有报价或公允价值能够可靠计量的长期股权投资，在可供出售金融资产项目列报，采用公允价值计量，其公允价值变动计入资本公积。

(4) 长期股权投资处置时收益确认方法

处置长期股权投资时，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期损益。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定对某项经济活动所共有的控制，仅在与该项经济活动相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意时存在，则视为与其他方对被投资单位实施共同控制；对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，则视为投资企业能够对被投资单位施加重大影响。

4、减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对长期股权投资逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹

象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十三) 投资性房地产

1、投资性房地产的分类：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。本公司的投资性房地产分为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和已出租的建筑物等三类。

2、投资性房地产的计量模式：本公司采用成本模式对投资性房地产进行初始计量和后续计量。

取得的投资性房地产按照取得时的成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款和可直接归属于该资产的相关税费；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；以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确认。

与投资性房地产有关的后续支出，如果与该投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业，且该投资性房地产的成本能够可靠地计量，则计入投资性房地产成本；否则，在发生时计入当期损益。

投资性房地产的折旧或摊销采用直线法。

3、投资性房地产减值准备的计提依据：公司在资产负债表日对投资性房地产进行检查，判断其是否存在可能发生减值的迹象，若认定投资性房地产存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对投资性房地产可收回金额低于其账面价值的差额计提减值准备。投资性房地产的可收回金额根据其公允价值减去处置费用后的净额与预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十四) 固定资产

1、固定资产的确认条件、分类和折旧方法：固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有并且使用年限超过一年的有形资产。本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备及其他等五类。公司采用直线法计提固定资产折旧。

2、固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，公司将预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3、各类固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧率

类别	使用寿命	预计净残值	折旧率
房屋建筑物	20-40 年	5%	2.38%—4.75%
机器设备	5-10 年	5%	9.50%—19.00%
电子设备	3-5 年	5%	19.00%—31.67%
运输设备	4-8 年	5%	11.88%—23.75%
其他	3-5 年	5%	19.00%—31.67%

4、固定资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对固定资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

5、无法为公司产生收益或暂时未使用（季节性停用除外）的固定资产，作为闲置固定资产。闲置固定资产需重新估计预计使用寿命和折旧率，相关折旧费用直接计入当期损益。

(十五) 在建工程

1、在建工程的类别和计价：在建工程是指为建造或修理固定资产而进行的各种建筑和安装工程，包括新建、改扩建、大修理等工程。在建工程的成本包括各项建筑和安装工程所发生的实际支出，以及改扩建工程转入的固定资产净值。与在建工程有关借款费用，在相关工程达到预定可使用状态前所发生的计入工程成本，在相关工程达到预定可使用状态后所发生的计入当期损益。

2、在建工程结转为固定资产的标准和时点：在建工程于所建造资产达到预定可使用状态时转入固定资产。如果所建造固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续，按工程造价、预算或实际成本暂估转入固定资产。

3、在建工程减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对在建工程逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提

相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十六) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于固定资产的购建和需要经过 1 年以上（含 1 年）时间的建造或生产过程，才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产的借款费用，予以资本化；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。应予资本化的借款费用同时具备以下三个条件时，开始资本化：(1)资产支出已经发生；(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、借款费用资本化的期间

应予资本化的借款费用，满足上述资本化条件的，在购建或者生产的符合资本化条件的相关资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的，计入相关资产成本；若相关资产的购建或生产活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，在中断期间发生的借款费用计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始；若相关资产的购建或生产活动发生正常中断，在中断期间发生的借款费用仍予资本化；在相关资产达到预定可使用状态或可销售状态时，停止借款费用的资本化，之后发生的借款费用于发生时直接计入当期财务费用。

3、借款费用资本化金额的计算方法

(1) 借款利息的资本化金额的确定

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，每一会计期间的利息资本化金额，不超过专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用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。每一会计期间的利息资本化金额，不超过当期相关借款实际发生的利息金额。

借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间摊销的折价或者溢价金额，

调整每期利息金额。

(2) 借款辅助费用资本化金额的确定

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

一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

(3) 外币专门借款汇兑差额资本化金额的确定

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化。

(十七) 无形资产

1、无形资产的计价：本公司无形资产是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照取得时的实际成本计量。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。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按规定应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

2、无形资产的使用寿命：公司在取得无形资产时将分析判断其使用寿命。公司持有的无形资产，通常来源于合同性权利或其他法定权利，且合同规定或法律规定有明确的使用年限。来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限；合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续、且有证据表明企业续约不需要付出大额成本的，续约期将计入使用寿命。合同或法律没有规定使用寿命的，公司将综合各方面因素判断，以确定无形资产能为企业带来经济利益的期限。

按照上述方法仍无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限的，将该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产自取得当月起在预计使用期限内按直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年都进行减值测试。

3、划分研究阶段和开发阶段的标准

公司内部研究开发项目分为研究阶段和开发阶段。公司将为进一步开发活动进行资料及相关方面的准备、已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大不确定性的研发活动界定为研究阶段，研究阶段是探索性的。开发阶段相对

于研究阶段而言，开发阶段是已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件。

公司内部研究开发项目研究阶段的支出于发生时计入当期损益，开发阶段的支出，在同时满足下列条件时确认为无形资产，否则于发生时计入当期损益：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 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；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发、并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠的计量。

4、无形资产减值准备的计提方法

公司在资产负债表日对无形资产逐项进行检查，判断是否存在可能发生减值的迹象。若存在减值迹象时，将估计其可收回金额。对于可收回金额低于其账面价值的差额，计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不转回。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用是指应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用以实际发生的支出入账，在受益期内平均摊销。如果长期待摊费用项目不能使以后的会计期间受益，则将尚未摊销的余额全部转入当期损益。

(十九) 预计负债

1、确认原则：公司将与或有事项（包括对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等）相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：(1)该义务是公司承担的现时义务；(2)该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；(3)该义务的金额能够可靠地计量。

2、计量方法：公司对预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。货币时间价值影响重大的，则通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。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，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。公司在资

产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如果有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数的，则按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十) 股份支付

1、股份支付的种类

包括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

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按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，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按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。完成等待期内的服务或达到规定业绩

条件才可行权的换取职工服务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，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

（3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十一）收入

1、收入确认的一般原则

（1）商品销售：公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，公司不再对该商品实施与所有权有关的继续管理权和实际控制权，与交易相关的经济利益能够流入企业，相关的收入和成本能够可靠计量时，确认为营业收入的实现。

（2）提供劳务：劳务总收入和总成本能够可靠的计量，与交易相关的经济利益能够流入企业，劳务的完工程度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。

（3）让渡资产使用权：与交易相关的经济利益能够流入企业，收入金额能够可靠计量时，确认收入的实现。

（4）建造合同：如果工程合同的结果能够可靠的估计，则采用完工百分比法确认收入。完工百分比按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。如果工程合同的结果不能够可靠的估计，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加以确认，合同成本在其发生的当期确认为费用；合同成本不能收回的，在发生时立即确认为

费用，不确认收入。

2、收入确认的具体原则

本公司境内销售商品确认收入具体原则如下：

①客户现款提货，于收款发货后确认销售收入；

②预收款结算的，于发货后确认销售收入；③按一定账期赊销的，客户按账期结算，根据客户订单发货并经对方验收确认后确认销售收入。

境外销售商品收入具体原则如下：

公司在销售合同规定的交货期内将货物运至合同指定地点，完成货物报关出口后，取得出库单、货运单据、出口发票、出口报关单后，根据出口货物报关单的出口日期确认收入。

系统集成销售收入具体原则如下：

公司系统集成销售收入经客户验收合格后按照合同约定以双方共同确认的价款确认销售收入。

(二十二) 政府补助

政府补助是指公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政拨款、财政贴息、税收返还和无偿划拨非货币性资产。公司收到的政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

公司在收到与资产相关的政府补助时，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

公司在收到与收益相关的政府补助时，若是用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，其中与公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用，与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入；若是用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，则确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(二十三) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法：本公司采用资产负债表债务法。

2、递延所得税资产的确认依据：当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时，确认递延所得税资产。公司在确认递延所得税资产时，对暂时性差异在可预见的未来能够转回的判断依据，是公司

在未来可预见的期间内持续经营，没有迹象表明公司盈利能力下降、无法获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异。

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

对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，对原已确认的递延所得税资产及递延所得税负债的金额进行调整，除直接计入所有者权益中的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债，相应的调整金额计入所有者权益以外，其他情况下产生的递延所得税资产及递延所得税负债的调整金额计入变化当期的所得税费用。

(二十四) 主要会计政策、会计估计的变更

1、主要会计政策变更

(1) 财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号--金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号--金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号--金融工具列报》四项会计准则（统称新金融工具准则），公司自 2019 年 1 月 1 日起开始执行新金融工具准则，根据新旧准则衔接规定，公司无需重述前期可比数。

(2) 财政部于 2019 年 4 月颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)，对一般企业财务报表格式进行了修订，财会〔2019〕6 号文件还规定：企业实际收到的政府补助，无论是与资产相关还是与收益相关，均在“收到其他与经营活动有关的现金”项目填列。对于财务报表列报项目的变更，本公司采用追溯调整法进行会计处理，并对比较数据进行了追溯调整，公司财务报表已按照修订后的财务报表格式进行编制。

公司执行《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)对财务报表相关项目可比期间比较数据调整情况如下：

报表项目	2018-12-31/2018 年 1-6 月原 列报金额	2018-12-31/2018 年 1-6 月新列报金额	调整数
应收账款		142,546,629.60	142,546,629.60
应收票据及应收账款	142,546,629.60		-142,546,629.60

应付账款		114,251,685.15	114,251,685.15
应付票据及应付账款	114,251,685.15		-114,251,685.15
收到其他与经营活动有关的现金	3,974,676.69	5,574,676.69	1,600,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,600,000.00		-1,600,000.00

(3) 公司自 2019 年 6 月 10 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号)，该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

(4) 公司自 2019 年 6 月 17 日起执行财政部修订的《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会〔2019〕9 号)，该项会计政策变更对本报告期财务报表无影响。

2、会计估计变更

公司本报告期无会计估计变更。

(二十五) 前期会计差错更正

公司本报告期无会计差错更正。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税项	计税基础	税率
企业所得税	应纳税所得额	15%
增值税	应纳税销售收入	17%、16%、13%、11%、10%、9%、6%、5%[注]
城市维护建设税	应纳流转税额及当期免抵税额	7%
教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额及当期免抵税额	2%

[注]：本公司及北京分公司、深圳分公司国内销售货物及向承租方转售电适用 17% 的增值税税率，向厂房承租方收取水费适用 13%、11% 的增值税税率（财政部、国家税务总局《关于简并增值税税率有关政策的通知》(财税〔2017〕37 号)自 2017 年 7 月 1 日起简并增值税税率结构，取消 13% 的增值税税率，公司向厂房承租方收取水费适用 11% 的增值税税率)；对外提供技术服务适用 6% 的增值税税率。

财政部、国家税务总局发布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》(财税〔2016〕36 号)自 2016 年 5 月 1 日实施以后公司向厂房承租方收取管理费适用 6% 的增值税税率、收取房租适用 5% 的增值税税率。

根据财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）自 2018 年 5 月 1 日起，本公司及北京分公司、深圳分公司发生的增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 17% 和 11% 税率的，税率分别调整为 16%、10%。

财政部、税务总局、海关总署发布的 2019 年第 39 号公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》规定自 2019 年 4 月 1 日起：1、增值税一般纳税人（以下称纳税人）发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 税率的，税率调整为 13%；原适用 10% 税率的，税率调整为 9%；2、纳税人购进农产品，原适用 10% 扣除率的，扣除率调整为 9%。纳税人购进用于生产或者委托加工 13% 税率货物的农产品，按照 10% 的扣除率计算进项税额；3、原适用 16% 税率且出口退税率为 16% 的出口货物劳务，出口退税率调整为 13%；原适用 10% 税率且出口退税率为 10% 的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整为 9%；4、2019 年 6 月 30 日前（含 2019 年 4 月 1 日前），纳税人出口前款所涉货物劳务、发生前款所涉跨境应税行为，适用增值税免退税办法的，购进时已按调整前税率征收增值税的，执行调整前的出口退税率，购进时已按调整后税率征收增值税的，执行调整后的出口退税率；适用增值税免抵退税办法的，执行调整前的出口退税率，在计算免抵退税时，适用税率低于出口退税率的，适用税率与出口退税率之差视为零参与免抵退税计算。公司及北京分公司、深圳分公司执行《关于深化增值税改革有关政策的公告》的有关规定。

（二）税收优惠及批文

1、增值税

公司出口货物为嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件，实行增值税“免、抵、退”税政策，根据财政部、国家税务总局《关于调整出口货物退税率和增补加工贸易禁止类商品目录的通知》（财税[2006]139 号）的规定，嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件的退税率为 17%，嵌入式数字硬盘录像机、摄像机及其配件的包装物或广告印刷品根据材质的不同退税率分别为 11%、9%；根据财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）第四条，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 17% 税率且出口退税率为 17% 的出口货物，出口退税率调整至 16%，原适用 11% 税率且出口退税率为 11% 的出口货物、跨境应税行为，出口退税率调整至 10%；同时财政部 税务总局《关于调整增值税税率的通知》（财税[2018]32 号）第五条规定生产企业 2018 年 7 月 31 日前出口的第四条所涉货物、销售的第四条所涉跨境应税行为，执行调整前的出口退税率；本公司为生产企业 2018 年 1-7 月仍执行 17%、11%、9% 的退税率，2018 年 8-12 月执行 16%、10%、9% 的退税率。2019

年 1-3 月执行 16%、10%、9% 的退税率，2019 年 4 月 1 日起公司按照财政部、税务总局、海关总署发布的 2019 年第 39 号公告《关于深化增值税改革有关政策的公告》的规定执行 16%、13%、10%、9% 的退税率。

2、企业所得税

根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2008〕172 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2008〕362 号）有关规定，在广东省科学技术厅下发的《广东省科学技术厅 广东省财政厅 广东省国家税务局 广东省地方税务局关于公布广东省 2015 年高新技术企业名单的通知》（粤科高字〔2016〕17 号），本公司为通过广东省 2015 年第一批高新技术企业认定企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号：GR201544000120，有效期 3 年）。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的企业所得税税率；根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示广东省 2018 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》以及《关于广东省 2018 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字【2019】85 号），本公司为广东省 2018 年第一批通过认定的高新技术企业，并获发《高新技术企业证书》（证书编号为 GR201844004660，有效期三年），本公司自 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日三年内享受国家高新技术企业 15% 的所得税税率。

根据国家税务总局《企业研究开发费用税前扣除管理办法(试行)》（国税发〔2008〕116 号）及广东省科学技术厅、广东省经济贸易委员会、广东省国家税务局、广东省地方税务局《关于企业研究开发费税前扣除管理试行办法》（粤科政字〔2008〕121 号），公司为开发新产品、新技术、新工艺所发生的研究开发费，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50% 加计扣除，形成无形资产的，按照无形资产成本的 150% 摊销。公司 2016-2017 年度研发费用加计扣除比例为 50%。根据财政部、税务总局、科技部 2018 年 9 月 20 日发布的《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2018〕99 号），企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销，公司 2018 年度研发费用加计扣除比例为 75%。

报告期内，本公司与北京分公司、深圳分公司汇总缴纳企业所得税。

五、财务报表主要项目注释

注释 1、货币资金

(1) 明细情况

项 目	2019-6-30	2018-12-31
库存现金	64,961.27	64,257.44
银行存款	125,641,229.93	100,074,006.41
其他货币资金	54,997,600.00	
合计	180,703,791.20	100,138,263.85

(2) 本公司货币资金期末余额中被冻结的银行存款金额为 120,104.77 元, 详见附注“九、或有事项”, 用于贸易融资借款质押的其他货币资金 54,997,600.00 元, 除此以外无其他被抵押、质押、冻结或有潜在收回风险的款项。

注释 2、应收票据

(1) 按类别列示应收票据明细情况

项 目	2019-6-30	2018-12-31
银行承兑汇票	272,322.09	
合计	272,322.09	

(1) 期末公司无质押的应收票据。

(2) 期末公司无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

注释 3、应收账款

(1) 按类别列示应收账款明细情况

2019-6-30				
项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	6,354,662.70	4.73	762,516.76	5,592,145.94
按账龄计提坏账准备的应收账款	126,023,947.30	93.89	6,888,476.39	119,135,470.91
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	1,845,641.76	1.38	1,647,984.16	197,657.60
合 计	134,224,251.76	100.00	9,298,977.31	124,925,274.45

2018-12-31

项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按账龄计提坏账准备的应收账款	150,750,374.10	99.56	8,203,744.50	142,546,629.60
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款	669,414.52	0.44	669,414.52	
合 计	151,419,788.62	100.00	8,873,159.02	142,546,629.60

(2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款明细情况列示如下

单位名称	与本公司关系	金 额	已计提坏账准备	净额	说明
Evertrand Corp	非关联方	3,920,868.34	393,652.26	3,527,216.08	账期已超过信用期，公司按照账面应收款余额超过信保公司赔付额部分计提坏账准备
Bolide Technology Group, Inc.	非关联方	2,433,794.36	368,864.50	2,064,929.86	账期已超过信用期，公司按照账面应收款余额超过信保公司赔付额部分计提坏账准备
合 计		6,354,662.70	762,516.76	5,592,145.94	

(3) 按照账龄组合计提坏账准备的应收账款

2019-6-30

账 龄	金 额	计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内	123,711,344.31	5.00	6,185,567.22
1-2 年	48,034.85	10.00	4,803.49
2-3 年	2,237,803.51	30.00	671,341.05
3-4 年		50.00	
4-5 年		80.00	
5 年以上	26,764.63	100.00	26,764.63
合 计	126,023,947.30	-----	6,888,476.39

2018-12-31

账 龄	金 额	计提比例 (%)	坏账准备
-----	-----	----------	------

1 年以内	147,152,522.53	5.00	7,357,626.13
1-2 年	1,235,495.71	10.00	123,549.57
2-3 年	2,335,591.23	30.00	700,677.37
3-4 年		50.00	
4-5 年	24,366.00	80.00	19,492.80
5 年以上	2,398.63	100.00	2,398.63
合 计	150,750,374.10	-----	8,203,744.50

(4) 应收账款期末前五名明细情况列示如下：

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收 账款比 例(%)	已计提坏账准 备
Swann Communications Pty Ltd.	非关联方	62,483,559.07	1 年以内	46.55	3,124,177.95
Hanwha Techwin Co.,Ltd.	非关联方	14,980,134.92	1 年以内	11.16	749,006.75
3R Global Co.,Ltd.	非关联方	6,015,768.25	1 年以内	4.48	300,788.41
Evertrand Corp	非关联方	3,920,868.34	1 年以内	2.92	393,652.26
Gw Security Inc.	非关联方	3,688,620.15	1 年以内	2.75	184,431.01
合 计		91,088,950.73		67.86	4,752,056.38

(5) 应收账款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(6) 本期核销的应收账款金额为 19,920.00 元。

注释 4、预付款项

(1) 预付账款的账龄分析列示如下

账龄	2019-6-30		2018-12-31	
	金 额	比 例(%)	金 额	比 例(%)
1 年以内	7,163,941.51	100.00	1,293,788.85	100.00
1-2 年				
合计	7,163,941.51	100.00	1,293,788.85	100.00

(2) 预付账款期末前五名情况列示如下

单位名称	与本公司关系	金 额	账龄	占预付 账款比 例(%)	未结算原因
上海海思技术有限公司	非关联方	4,947,325.57	1 年以内	69.06	预付材料款
上海尼赛拉传感器有限公司	非关联方	1,325,055.40	1 年以内	18.50	预付材料款
尚立（香港）股份有限公司	非关联方	521,446.00	1 年以内	7.28	预付材料款

深圳市瀚晖威视科技有限公司	非关联方	113,976.91	1 年以内	1.59	预付材料款
弘亿国际股份有限公司	非关联方	74,109.27	1 年以内	1.03	预付材料款
合 计		6,981,913.15		97.46	

(3) 预付账款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

注释 5、其他应收款

(1) 按类别列示其他应收款明细情况

项 目	2019-6-30	2018-12-31
应收利息	172,669.51	
应收股利		
其他应收款	1,017,830.13	819,633.06
合计	1,190,499.64	819,633.06

(2) 应收利息明细

项 目	2019-6-30	2018-12-31
应收贸易融资借款保证金存款利息	172,669.51	
合计	172,669.51	

(3) 其他应收款明细情况

2019-6-30				
项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	1,258,153.51	100.00	240,323.38	1,017,830.13
应收出口退税				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
合 计	1,258,153.51	100.00	240,323.38	1,017,830.13

2018-12-31				
项 目	金 额	比例(%)	坏账准备	净 额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款	971,784.38	100.00	152,151.32	819,633.06

应收出口退税				
单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款				
合 计	971,784.38	100.00	152,151.32	819,633.06

(4) 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

2019-6-30			
账 龄	金 额	计提比例 (%)	坏账准备金额
1 年以内	873,735.51	5.00	43,686.78
1-2 年	20,500.00	10.00	2,050.00
2-3 年	127,412.00	30.00	38,223.60
3-4 年	160,286.00	50.00	80,143.00
4-5 年		80.00	
5 年以上	76,220.00	100.00	76,220.00
合 计	1,258,153.51	-----	240,323.38

2018-12-31			
账 龄	金 额	计提比例 (%)	坏账准备金额
1 年以内	607,866.38	5.00	30,393.32
1-2 年	127,412.00	10.00	12,741.20
2-3 年	160,016.00	30.00	48,004.80
3-4 年	600.00	50.00	300.00
4-5 年	75,890.00	80.00	60,712.00
5 年以上		100.00	
合 计	971,784.38	-----	152,151.32

(5) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	2019-6-30	2018-12-31
押金、保证金	440,258.41	404,643.19
个人社保	680,590.13	454,309.57
备用金	137,304.97	112,831.62
合计	1,258,153.51	971,784.38

(6) 其他应收款期末欠款前五名明细情况

单 位 名 称	与本公司关系	性 质	金 额	账 龄	占其他应 收款比例 (%)	坏账准备期末 余额
珠海高新技术产业开	非关联方	押金	159,686.00	3—4 年	12.69	79,843.00

发区发展改革和财政局						
珠海高新发展有限公司	非关联方	押金	127,412.00	2-3 年	10.13	38,223.60
中华人民共和国湾仔海关	非关联方	保证金	73,940.41	1 年以内	5.88	3,697.02
汤炎非	非关联方	押金	43,700.00	5 年以上	3.47	43,700.00
珠海中电科技产业投资有限公司	非关联方	押金	32,520.00	5 年以上	2.58	32,520.00
合 计			437,258.41		34.75	197,983.62

(7) 其他应收款期末余额中，无持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东欠款。

(8) 本期无核销的其他应收款。

注释 6、存货及存货跌价准备

(1) 存货余额跌价准备

项 目	2019-6-30			2018-12-31		
	金额	存货跌价准备	账面价值	金额	存货跌价准备	账面价值
原材料	64,418,634.85	4,615,542.55	59,803,092.30	70,493,109.61	3,961,454.76	66,531,654.85
委托加工物资	9,539.44		9,539.44	140,113.69		140,113.69
库存商品	27,886,531.72	1,168,871.75	26,717,659.97	38,688,498.76	991,943.51	37,696,555.25
发出商品	6,685,792.67		6,685,792.67	13,524,883.42		13,524,883.42
在产品	7,521,497.17		7,521,497.17	13,843,744.01		13,843,744.01
合 计	106,521,995.85	5,784,414.30	100,737,581.55	136,690,349.49	4,953,398.27	131,736,951.22

(2) 存货跌价准备的计提及转销情况

项 目	2018-12-31	本期增加		本期减少		2019-6-30
		计提	其他	转回	转销	
原材料	3,961,454.76	2,322,835.63			1,668,747.84	4,615,542.55
库存商品	991,943.51	727,809.73			550,881.49	1,168,871.75
合 计	4,953,398.27	3,050,645.36			2,219,629.33	5,784,414.30

(3) 公司期末对存货进行了减值测试，按照存货成本与可变现净值孰低原则，计提存货跌价准备。

注释 7、其他流动资产

项目	2019-6-30	2018-12-31
增值税期末留抵税额	8,682,086.84	12,073,148.71

待认证增值税进项税	517,339.23	1,506,920.92
待抵扣增值税进项税		130,270.95
预缴企业所得税	528,759.23	2,677,130.42
上市费用	4,376,005.33	471,698.11
预计供应商返利	714,032.06	1,411,478.84
待摊费用	1,181,425.29	1,015,175.34
合 计	15,999,647.98	19,285,823.29

注释 8、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.2018-12-31	1,932,036.95			1,932,036.95
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 其他转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.2019-6-30	1,932,036.95			1,932,036.95
二、累计折旧和累计摊销				
1.2018-12-31	279,885.00			279,885.00
2.本期增加金额	33,586.20			33,586.20
(1) 计提或摊销	33,586.20			33,586.20
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.2019-6-30	313,471.20			313,471.20
三、减值准备				
1. 2018-12-31				
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				

4.2019-6-30				
四、账面价值				
1.期末账面价值	1,618,565.75			1,618,565.75
2.期初账面价值	1,652,151.95			1,652,151.95

(2)公司将一期生产厂房五楼闲置区域长期出租以赚取租金,租期自 2015 年 8 月至 2025 年 7 月,公司对该部分房产确认为投资性房地产并采用成本模式进行计量。

(3) 期末投资性房地产抵押情况,详见“注释 9、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备”。

注释 9、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备

(1) 固定资产明细情况

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值:						
1.2018-12-31	104,240,304.36	23,942,762.30	7,578,273.79	1,653,704.81	1,480,734.33	138,895,779.59
2.本期增加金额		634,753.96	141,777.64	30,561.49	254,095.89	1,061,188.98
(1) 购置		634,753.96	141,777.64	30,561.49	254,095.89	1,061,188.98
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额			41,857.10		79,500.00	121,357.10
(1) 处置或报废			41,857.10		79,500.00	121,357.10
4.2019-6-30	104,240,304.36	24,577,516.26	7,678,194.33	1,684,266.30	1,655,330.22	139,835,611.47
二、累计折旧						
1. 2018-12-31	13,421,149.73	11,958,249.50	4,465,857.77	1,026,245.20	939,451.85	31,810,954.05
2.本期增加金额	1,653,317.39	1,833,299.32	505,902.44	157,980.06	92,840.01	4,243,339.22
(1) 计提	1,653,317.39	1,833,299.32	505,902.44	157,980.06	92,840.01	4,243,339.22
3.本期减少金额			39,773.23		75,516.02	115,289.25
(1) 处置或报废			39,773.23		75,516.02	115,289.25
4. 2019-6-30	15,074,467.12	13,791,548.82	4,931,986.98	1,184,225.26	956,775.84	35,939,004.02
三、减值准备						
1. 2018-12-31						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 2019-6-30						

项目	房屋建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
四、账面价值						
1.期末账面价值	89,165,837.24	10,785,967.44	2,746,207.35	500,041.04	698,554.38	103,896,607.45
2.期初账面价值	90,819,154.63	11,984,512.80	3,112,416.02	627,459.61	541,282.48	107,084,825.54

(2) 期末对固定资产进行检查，未发现有账面价值高于可收回金额的情况，故未计提固定资产减值准备。

(3) 期末固定资产抵押情况

2016年5月11日，公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为BC20160511000000471 总额 8,000.00 万元的融资额度协议，同时公司于 2016 年 6 月 11 日与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 ZD1961201600000052 号《最高额抵押合同》以公司土地使用权及其上全部房屋建筑物、在建工程为该融资额度协议内借款做抵押，同时北京联众永盛科贸有限公司以及徐进与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 ZB1961201600000035 号《最高额保证合同》为该融资额度协议内本公司借款提供保证担保，2017 年 8 月 30 日上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行与本公司签订补充、变更合同，融资额度金额由 8,000.00 万元变更为 10,000.00 万元。

(4) 本公司无未办妥产权证书的固定资产。

注释 10、在建工程

(1) 在建工程情况

工程名称	2019-6-30			2018-12-31		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
安防科技园二期	48,343,539.58		48,343,539.58	41,277,296.19		41,277,296.19
合计	48,343,539.58		48,343,539.58	41,277,296.19		41,277,296.19

(2) 重大在建工程项目变动情况

工程名称	2018-12-31	本期增加	本期减少		2019-6-30
			转入固定资产	其他减少	
安防科技园二期	41,277,296.19	7,066,243.39			48,343,539.58
合计	41,277,296.19	7,066,243.39			48,343,539.58

(续上表)

工程名称	预算数	工程累计投入占预算比例	利息资本化累计金额	本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
安防科技园二期	52,366,724.87	92.32%	2,062,105.13	304,118.37	4.75%	金融机构贷款、自有资金
合计	52,366,724.87	92.32%	2,062,105.13	304,118.37	4.75%	

(3) 期末对在建工程进行检查，未发现有账面价值高于可收回金额的情况，故未计提在建工程减值准备。

(4) 期末在建工程抵押情况，详见“注释 9、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备”。

注释 11、无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	办公软件	非专利技术	合 计
一、账面原值				
1、2018-12-31	16,513,115.07	818,171.56		17,331,286.63
2、本期增加金额		100,000.00		100,000.00
(1) 购置		100,000.00		100,000.00
(2) 内部研发				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2019-6-30	16,513,115.07	918,171.56		17,431,286.63
二、累计摊销				
1、2018-12-31	2,532,011.14	150,082.83		2,682,093.97
2、本期增加金额	165,131.16	86,817.21		251,948.37
(1) 计提	165,131.16	86,817.21		251,948.37
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2019-6-30	2,697,142.28	236,900.06		2,934,042.34
三、减值准备				
1、2018-12-31				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置				
4、2019-6-30				

四、账面价值			
1、期末账面价值	13,815,972.79	681,271.50	14,497,244.29
2、期初账面价值	13,981,103.93	668,088.73	14,649,192.66

(2) 期末对无形资产进行检查，未发现账面价值高于可收回金额的情况，故未计无形资产减值准备。

(3) 期末无形资产抵押情况，详见“注释 9、固定资产、累计折旧及固定资产减值准备”。

(4) 截止 2019 年 6 月 30 日，无未办妥产权证书的土地使用权。

注释 12、长期待摊费用

项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
阿里云计算有限公司软件服务器租赁费	94,976.25		25,902.66	69,073.59
深圳互联先锋科技有限公司服务器租赁费	116,326.03		30,345.90	85,980.13
合 计	211,302.28		56,248.56	155,053.72

(1) 2017 年 11 月公司支付阿里云计算有限公司软件服务器 3 年租赁服务费 155,415.79 元，用于公司销售到全球产品的网络服务，服务期限为 2017 年 11 月至 2020 年 10 月。

(2) 2017 年 12 月公司支付深圳互联先锋科技有限公司俄罗斯、意大利、美国、新加坡、德国独立服务器 3 年租赁服务费 182,075.48 元，用于公司销售到全球产品的网络服务，服务期限为 2017 年 12 月至 2020 年 11 月。

注释 13、递延所得税资产及递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产及递延所得税负债明细

项 目	2019-6-30	2018-12-31
递延所得税资产：		
资产减值准备	2,298,557.27	2,096,806.30
衍生金融负债	89,595.00	
应付职工薪酬	2,770,734.28	3,226,524.40
应付利息	34,577.81	44,135.29
预计负债	6,937.62	6,937.62
递延收益	795,685.00	849,424.96
合 计	5,996,086.98	6,223,828.57

(2) 可抵扣暂时性差异及应纳税暂时性差异明细

项 目	2019-6-30	2018-12-31
可抵扣暂时性差异项目：		
资产减值准备	15,323,714.99	13,978,708.61
衍生金融负债	597,300.00	
应付职工薪酬	18,471,561.85	21,510,162.67
应付利息	230,518.73	294,235.29
预计负债	46,250.77	46,250.77
递延收益	5,304,566.69	5,662,833.07
合 计	39,973,913.03	41,492,190.41

注释 14、其他非流动资产

项目类别	2019-6-30	2018-12-31
预付设备款	21,000.00	
预付软件款	34,188.03	34,188.03
合 计	55,188.03	34,188.03

注释 15、短期借款

借款类别	2019-6-30	2018-12-31
贸易融资	59,149,836.30	38,713,382.01
合 计	59,149,836.30	38,713,382.01

注释 16、衍生金融负债

项目类别	2019-6-30	2018-12-31
远期外汇合约公允价值评估损失	597,300.00	
合 计	597,300.00	

注释 17、应付账款

应付账款明细情况

项 目	2019-6-30	2018-12-31
应付货款	106,902,933.33	114,251,685.15
合 计	106,902,933.33	114,251,685.15

(1) 期末余额中，无应付持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的款项。

(2) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

注释 18、预收账款

项 目	2019-6-30	2018-12-31
预收货款	15,400,391.68	7,431,202.84
合 计	15,400,391.68	7,431,202.84

(1) 期末余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

(2) 期末余额中无账龄超过 1 年的重要预收账款。

注释 19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
1.短期薪酬	23,097,053.74	49,775,401.01	52,814,001.83	20,058,452.92
2.离职后福利—设定提存计划		4,260,176.69	4,260,176.69	
3.辞退福利				
4.一年内到期的其他福利				
合 计	23,097,053.74	54,035,577.70	57,074,178.52	20,058,452.92

(2) 短期薪酬列示

项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
1.工资、奖金、津贴和补助	16,669,294.27	42,164,037.82	46,309,199.81	12,524,132.28
2.职工福利费		3,318,033.14	3,318,033.14	
3.社会保险费		1,062,546.66	1,062,546.66	
其中：(1) 医疗保险费		857,881.23	857,881.23	
(2) 工伤保险费		25,087.32	25,087.32	
(3) 生育保险费		179,578.11	179,578.11	
4.住房公积金	228,816.00	1,333,457.00	1,335,484.00	226,789.00
5.工会经费和职工教育经费	6,198,943.47	1,897,326.39	788,738.22	7,307,531.64
6.短期带薪缺勤				
7.短期利润分享计划				
8.其他短期薪酬				
合 计	23,097,053.74	49,775,401.01	52,814,001.83	20,058,452.92

(3) 设定提存计划列示

项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
1.基本养老保险费		4,083,894.18	4,083,894.18	

2.失业保险费		176,282.51	176,282.51	
3.企业年金缴费				
合 计		4,260,176.69	4,260,176.69	

注释 20、应交税费

项 目	2019-6-30	2018-12-31
增值税（简易计税）	1,402.34	17,416.50
个人所得税	116.56	67,361.71
城建税	264,390.24	271,370.07
教育费附加（含地方）	188,850.17	193,835.76
土地使用税	32,424.30	64,848.62
房产税	490,227.94	941,968.05
印花税	27,516.10	26,806.60
合 计	1,004,927.65	1,583,607.31

注释 21、其他应付款**(1) 按类别列示其他应付款明细情况**

项 目	2019-6-30	2018-12-31
应付利息	246,785.86	314,276.39
应付股利		
其他应付款	10,904,007.14	8,929,340.96
合计	11,150,793.00	9,243,617.35

(2) 应付利息明细情况

项 目	2019-6-30	2018-12-31
短期借款应付利息	201,237.91	257,016.11
长期借款应付利息	45,547.95	57,260.28
合 计	246,785.86	314,276.39

(3) 其他应付款明细情况

项 目	2019-6-30	2018-12-31
应付工程款	6,136,339.43	6,101,491.87
应付费用	2,881,945.60	1,915,224.75
押金保证金	878,268.40	761,772.00

其他	1,007,453.71	150,852.34
合计	10,904,007.14	8,929,340.96

(4) 其他应付款期末余额中，无欠持有本公司 5%（含 5%）以上表决权股份股东的欠款。

(5) 其他应付款期末余额中，无账龄超过一年的重要其他应付款。

注释 22、一年内到期的非流动负债、长期借款

贷款银行	类别	2019-6-30	2018-12-31
上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行	一年内到期的非流动负债	10,000,000.00	10,000,000.00
	长期借款	25,000,000.00	30,000,000.00
合计		35,000,000.00	40,000,000.00

2016 年 5 月 11 日本公司同上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 BC20160511000000471 总额 8,000.00 万元的融资额度协议。公司与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 ZD1961201600000052 号《最高额抵押合同》以公司土地使用权及其上房屋建筑物、在建工程为该融资额度协议内借款做抵押；北京联众永盛科贸有限公司以及徐进与上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 ZB1961201600000035 号《最高额保证合同》为该融资额度协议内本公司借款提供保证担保。

2016 年 7 月 29 日本公司同上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 19612016280374 号《固定资产借款合同》取得 5 年期长期借款 4,000.00 万元用于偿还公司在招商银行股份有限公司珠海分行的固定资产借款。

2016 年 9 月 2 日本公司同上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行签订编号为 19612016280458 号《固定资产借款合同》取得 5 年期长期借款 2,000.00 万元用于公司安防科技园二期宿舍及精工车间建设。

上述两笔长期借款还款期均为 2017 年 1 月 29 日至 2021 年 7 月 29 日，在此期间内，公司每半年还款 500.00 万元，余额到期一次性还清。

注释 23、预计负债

项目	2019-6-30	2018-12-31
货款诉讼差异	46,250.77	46,250.77
合计	46,250.77	46,250.77

确认预计负债的原因详见附注“十、或有事项”。

注释 24、递延收益

项目	2019-6-30	2018-12-31
与资产相关的政府补助	5,304,566.69	5,662,833.07
合计	5,304,566.69	5,662,833.07

涉及政府补助的项目：

项目	2018-12-31	本期新增补助金额	本期计入当期损益金额	其他变动	2019-6-30	与资产相关/与收益相关
财政贴息	2,298,173.77		44,480.78		2,253,692.99	与资产相关
技术改造事后奖补	3,364,659.30	309,600.00	623,385.60		3,050,873.70	与资产相关
合计	5,662,833.07	309,600.00	667,866.38		5,304,566.69	

注释 25、股本

2019 年 1-6 月

股东名称	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30	持股比例%
北京联众永盛科贸有限公司	22,528,000.00			22,528,000.00	43.66
广东省科技风险投资有限公司	5,500,000.00			5,500,000.00	10.66
汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)	4,180,000.00			4,180,000.00	8.10
广东粤财投资有限公司	3,300,000.00			3,300,000.00	6.40
佛山市科技风险投资有限公司	2,420,000.00			2,420,000.00	4.69
齐梁	2,420,000.00			2,420,000.00	4.69
徐进	2,782,000.00			2,782,000.00	5.39
珠海君合投资顾问有限公司	1,837,000.00		1,837,000.00		
李志洋	1,330,000.00			1,330,000.00	2.58
张萍丽	1,120,000.00			1,120,000.00	2.17
徐锦扬	980,000.00			980,000.00	1.90
刘静	980,000.00			980,000.00	1.90
苏彩龙	880,000.00			880,000.00	1.71
珠海雨路贸易有限公司	825,000.00		825,000.00		
陈乘	275,000.00			275,000.00	0.53
王晓丽	242,000.00			242,000.00	0.47

杨静	1,000.00			1,000.00	0.00
申雷		825,000.00		825,000.00	1.59
珠海晓亮投资合伙企业（有限合伙）		1,837,000.00		1,837,000.00	3.56
合 计	51,600,000.00	2,662,000.00	2,662,000.00	51,600,000.00	100.00

1、2010年3月，珠海安联锐视科技有限公司2010年第一次股东会决定将珠海安联锐视科技有限公司整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。2010年4月，珠海安联锐视科技有限公司以截至2010年3月31日经审计的净资产人民币31,048,538.55元，折合股份公司的股本30,000,000股（每股面值1元，折股后超过股本的净资产1,048,538.55元，作为股本溢价计入变更后股份公司的资本公积）整体变更为珠海安联锐视科技股份有限公司。山东天恒信有限责任会计师事务所对此次变更出具了天恒信验报字【2010】1012号《验资报告》予以审验。

2、2010年6月，经公司2010年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币800万元，其中：广东省科技风险投资有限公司以现金出资人民币2,000万元，认缴新增注册资本人民币500万元，剩余1,500万元计入公司资本公积；广东粤财投资有限公司以现金出资人民币1,200万元，认缴新增注册资本人民币300万元，剩余900万元计入公司资本公积。立信大华会计师事务所有限公司珠海分所出具了立信大华（珠）验字【2010】23号《验资报告》，对此次增资予以审验。

3、2010年7月，经公司2010年度第三次临时股东大会决议，杭州熠明创业投资合伙企业（有限合伙）以现金增资人民币1,435万元，其中认缴新增注册资本人民币350万元，剩余1,085万元计入资本公积。立信大华会计师事务所有限公司珠海分所出具了立信大华（珠）验字【2010】32号《验资报告》，对此次增资予以审验。

4、2012年3月，经公司2012年度第二次临时股东大会决议，公司增加注册资本人民币450万元，其中：佛山市科技风险投资有限公司以现金增资人民币1,210万元，其中认缴新增注册资本人民币220万元，剩余990万元计入资本公积；苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）以现金增资人民币1,265万元，其中认缴新增注册资本人民币230万元，剩余1,035万元计入资本公积。大华会计师事务所有限公司珠海分所出具了大华（珠）验字【2012】11号《验资报告》，对此次增资予以审验。

5、2013年1月，珠海精英投资咨询有限公司将持有公司的8万股份转让给刘亚丽，4月将持有公司的150万股份转让给张锦锋，12月将持有公司的150万股份转让给梁晶；2013年1月，北京联众永盛科贸有限公司将持有公司的12万股份转让给刘亚丽，10月刘亚丽将

持有公司的 20 万股份转让给北京联众永盛科贸有限公司；2013 年 3 月，珠海华阳鹏利投资咨询有限公司将持有公司的 17 万股份转让给珠海君合投资顾问有限公司。股东杭州熠明创业投资合伙企业（有限合伙）更名为西藏山南熠明创业投资合伙企业（有限合伙）。

6、2014 年 9 月，珠海精英投资咨询有限公司将持有公司的 70 万股份转让给梁晶。

7、2015 年 3 月，经公司 2014 年度股东大会审议通过以资本公积转增股本 460 万元，珠海公信会计师事务所有限公司出具了珠海公信验字【2015】050 号《验资报告》予以审验。

8、2015 年 5 月 30 日，北京联众永盛科贸有限公司分别与李志洋、珠海君合投资顾问有限公司签署《股份转让协议》，将其持有的公司 13.20 万股股份转让给李志洋，将其持有的公司 8.80 万股股份转让给珠海君合投资顾问有限公司。同日，于会丰与陈乘签署《股权转让协议》，将其持有的公司股份 27.50 万股转让给陈乘。

9、2016 年 9 月，经公司 2016 年度第二次临时股东大会决议，公司向总经理李志洋定向发行股份 100 万股，由李志洋以现金 370 万元认缴，中审众环会计师事务所（特殊普通合伙）出具了众环验字（2016）100015 号《验资报告》对此次增资予以审验，对于本次增资，公司参照最相近一个月公司股东苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）、李玉彬向汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)在全国中小企业股份转让系统协议转让的价格每股 7.5 元为权益工具的公允价值确认为股份支付，即确认股本 100 万元、确认资本公积-股本溢价 650 万元，同时确认管理费用 380 万元。

10、2016 年度公司各股东在全国中小企业股份转让系统进行的协议转让具体如下：

成交日期	卖方	买方	实际成交量（股）
2016.01.29	苏彩龙	农彩洁	880,000.00
2016.05.17	西藏山南熠明创业投资合企业（有限合伙）	徐锦扬（或刘静）	980,000.00
2016.05.20	西藏山南熠明创业投资合企业（有限合伙）	张萍丽	1,120,000.00
2016.05.25	西藏山南熠明创业投资合企业（有限合伙）	徐锦扬（或刘静）	980,000.00
2016.06.02	梁晶	齐梁	360,000.00
2016.06.06	梁晶	齐梁	360,000.00
2016.06.07	梁晶	齐梁	530,000.00
2016.06.08	梁晶	齐梁	530,000.00
2016.06.13	梁晶	齐梁	530,000.00
2016.06.14	梁晶	齐梁	110,000.00
2016.08.12	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	徐进	927,666.00

2016.08.19	张锦锋	李玉彬	1,650,000.00
2016.08.19	苏州德晟亨风创业投资合伙企业（有限合伙）	汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)	2,530,000.00
2016.08.22	李玉彬	汇文添富(苏州)投资企业(有限合伙)	1,650,000.00
2016.08.22	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	徐进	927,666.00

11、2017 年度公司各股东在全国中小企业股份转让系统进行的协议转让具体如下：

成交日期	卖方	买方	实际成交量（股）
2017.2.23	农彩洁	苏彩龙	600,000
2017.2.24	农彩洁	苏彩龙	280,000

12、2018 年度公司各股东在全国中小企业股份转让系统进行的转让具体如下：

成交日期	卖方	买方	实际成交量（股）
2018.11.06	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	杨静	1,000
2018.11.21	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	徐进	1,000
2018.11.22	珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	徐进	925,668

13、2019 年 1-6 月公司各股东进行的转让具体如下：

成交日期	卖方	买方	实际成交量（股）
2019.03.18	珠海君合投资顾问有限公司	珠海晓亮投资合伙企业（有限合伙）	1,837,000
2019.06.05	珠海雨路贸易有限公司	申雷	825,000

注释 26、资本公积

2019 年 1-6 月				
项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
股本溢价	58,048,538.55			58,048,538.55
合 计	58,048,538.55			58,048,538.55

资本公积变动详见“注释 25、股本”。

注释 27、盈余公积

2019 年 1-6 月				
项 目	2018-12-31	本期增加	本期减少	2019-6-30
法定盈余公积	29,901,570.42			29,901,570.42
合 计	29,901,570.42			29,901,570.42

注释 28、未分配利润

项 目	2019 年 1-6 月	提取或分配比例
一、本年年初余额	187,374,133.88	
加：净利润	42,075,649.03	
减：提取法定盈余公积		10%
二、可供股东分配利润	229,449,782.91	
减：应付优先股股利		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	18,060,000.00	
转作股本的普通股股利		
三、未分配利润	211,389,782.91	

注释 29、营业收入及营业成本**(1) 营业收入及成本**

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
主营业务收入	428,948,537.96	432,917,268.68
其他业务收入	404,997.58	1,125,964.29
合 计	429,353,535.54	434,043,232.97
主营业务成本	332,302,485.97	344,636,753.16
其他业务支出	131,569.54	1,255,375.21
合 计	332,434,055.51	345,892,128.37

(2) 主营业务收入、主营业务成本（分地区）

2019 年 1-6 月			
地区名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内销售	12,173,430.70	10,268,876.64	1,904,554.07
国外销售	416,775,107.26	322,033,609.33	94,741,497.93
合 计	428,948,537.96	332,302,485.97	96,646,051.99
2018 年 1-6 月			
地区名称	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润
国内销售	104,699,206.42	84,174,411.64	20,524,794.78
国外销售	328,218,062.26	260,462,341.52	67,755,720.74
合 计	432,917,268.68	344,636,753.16	88,280,515.52

(3) 销售前五名

2019 年 1-6 月		
客 户	金 额	占营业收入比例 (%)
Swann Communications Pty Ltd.& Infinova (Hong Kong) Limited& &深圳英飞拓智能技术有限公司&深圳英飞拓科技股份有限公司	192,354,775.11	44.80
Hanwha Techwin Co.,Ltd.& 韩华泰科(天津)有限公司& Hanwha Techwin Security Vietnam Co., Ltd	49,870,159.03	11.62
Lorex	18,863,294.45	4.39
Electus Distribution Pty Ltd.	16,579,031.37	3.86
Harbor Freight Tools USA Inc.	14,773,697.27	3.44
合计	292,440,957.23	68.11

Hanwha Techwin Co.,Ltd、Hanwha Techwin Security Vietnam Co., Ltd 以及韩华泰科(天津)有限公司同受韩华航空航天株式会社控制，2019 年 1-6 月本公司对 Hanwha Techwin Co.,Ltd 销售金额为 44,997,989.35 元、对 Hanwha Techwin Security Vietnam Co., Ltd 销售金额为 216,314.57 元、对韩华泰科(天津)有限公司销售金额为 4,655,855.11 元，合计销售金额为 49,870,159.03 元。

Swann Communications Pty Ltd.、Infinova (Hong Kong) Limited、深圳英飞拓智能技术有限公司同受深圳英飞拓科技股份有限公司控制，2019 年 1-6 月本公司对 Swann Communications Pty Ltd.销售金额为 190,872,175.01 元、对 Infinova (Hong Kong) Limited 销售金额为 662.32 元、对深圳英飞拓智能技术有限公司销售金额为 1,431,868.82 元、对深圳英飞拓科技股份有限公司销售金额为 50,068.96 元，合计销售金额为 192,354,775.11 元。

注释 30、税金及附加

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
城建税	1,558,237.29	2,112,548.72
教育费附加(含地方)	1,113,026.63	1,508,963.39
印花税	132,450.30	130,022.40
城镇土地使用税	32,424.30	32,424.30
房产税	517,966.45	547,814.52
合 计	3,354,104.97	4,331,773.33

注释 31、销售费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	3,956,872.78	4,062,907.53
广告宣传费	605,936.48	1,005,074.27
运费	3,014,862.54	2,822,804.86
保险费	1,702,147.54	1,614,873.20
差旅办公费	598,404.04	681,298.31
其他	1,285,946.68	1,928,993.09
合 计	11,164,170.06	12,115,951.26

注释 32、管理费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	11,612,470.19	9,300,176.37
差旅办公费	1,552,493.42	1,518,921.13
租赁维修费	2,045,030.57	1,041,217.44
折旧费	745,809.24	581,817.90
无形资产摊销	216,991.08	176,487.92
其他	1,430,266.34	1,484,050.19
合 计	17,603,060.84	14,102,670.95

注释 33、研发费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
职工薪酬	13,013,452.99	9,803,273.19
直接材料	2,027,069.13	5,791,787.02
委外开发、设计、咨询费	51,981.13	112,418.50
检测费	161,907.52	85,344.34
差旅费	178,541.09	88,246.92
折旧费	232,552.76	239,626.77
其他费用	1,532,599.56	853,537.18
合 计	17,198,104.18	16,974,233.92

注释 34、财务费用

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利息支出	1,177,433.78	1,226,745.47
减：利息收入	455,938.35	53,516.34
汇兑损益	-1,402,748.81	-593,967.36

手续费及其他	231,636.14	247,238.34
合 计	-449,617.24	826,500.11

注释 35、其他收益

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
与日常活动相关的政府补助：		
其中：与收益相关的政府补助	779,668.82	1,241,338.75
与资产相关的政府补助	667,866.38	398,871.56
合 计	1,447,535.20	1,640,210.31

2019 年 1-6 月政府补助明细如下：

(1) 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	说 明
促进投保出口信用保险补贴	533,507.22	广东省商务厅广东省财政厅关于印发《2018 年度内外贸易发展与口岸建设专项资金（促进投保出口信用保险事项）申报指南》的通知，粤商务贸函【2017】105 号，2019 年 3 月 4 日收珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会发展改革和财政金融局拨付经济发展专项资金
稳岗补贴	242,561.60	2019 年 3 月 19 日珠海市人力资源和社会保障局下达《关于申请 2018 年度企业稳定岗位补贴的通告》，2019 年 6 月 17 日收珠海市社会保险基金管理中心拨付稳岗补贴
残疾人就业创业补贴	3,600.00	珠海市残疾人联合会、珠海市人力资源和社会保障局、珠海市财政局关于印发《珠海市残疾人就业创业补贴实施办法》的通知珠残联【2017】16 号，2019 年 2 月 12 日收珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会发展改革和财政金融局拨付残疾人就业岗位补贴
合计	779,668.82	

(2) 与资产相关的政府补助

项 目	金 额	说 明
递延收益摊销	44,480.78	公司 2015 年度将收到的财政贴息中相当于一期厂房利息资本化金额 2,654,019.95 元计入递延收益并按相关资产折旧年限分期计入各年度损益
递延收益摊销	158,472.41	公司 2017 年度收到珠海市科技和工业信息化局及珠海市财政局拨付技术改造事后奖补资金 1,531,900.00 元，该资金为对公司 2016 年购置贴片机的补助，公司将该资金计入递延收益并按相关资产折旧年限分期计入各年度损益
递延收益摊销	195,918.37	公司 2018 年度收到珠海市科技和工业信息化局、珠海市财政局拨付技术改造事后奖补资金 1,600,000.00 元，该资金为对公司 2017 年购置贴片机的补助，公司将该资金计入递延收益并按相关资产折旧年限分期计入各年度损益
递延收益摊销	222,085.73	公司 2018 年 12 月收到珠海市科技和工业信息化局、珠海市财政局拨付技术改造事后奖补资金 1,295,500.00 元，该资金为对公司 2017 年购置贴片机的补助，公司将该资金计入递延收益并按相关资产折旧年限分期计入各年度损益
递延收益摊销	46,909.09	珠海市科技和工业信息化局《关于下达 2018 广东省工业企业技术改造事后奖补资金珠海项目计划的通知》珠科工信【2018】1666 号，2019 年 2 月 22 日收到珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会发展改革和财政金融局拨付技术改造事后奖补资金 309,600.00 元，该资金为对公司 2017 年购置贴片机的补助，公司将该资金计入递延收

		益并按相关资产折旧年限分期计入各年度损益
合计	667,866.38	

注释 36、公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-597,300.00	
合 计	-597,300.00	

注释 37、信用减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
应收账款坏账损失	445,738.29	
其他应收款坏账损失	88,172.06	
合 计	533,910.35	

注释 38、资产减值损失

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
坏账损失		2,220,646.13
存货跌价损失	3,050,645.36	1,458,739.08
合 计	3,050,645.36	3,679,385.21

注释 39、资产处置收益

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
处置固定资产利得		-2,262.21
合计		-2,262.21

注释 40、营业外收入

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
政府补助	2,000,000.00	2,648,819.60
其他	0.62	6,002.00
合 计	2,000,000.62	2,654,821.60

1、2019 年 1-6 月政府补助明细如下：

与收益相关的政府补助

项 目	金 额	说 明
促进实体经济发展奖励资金	1,000,000.00	珠海市商务局《关于 2018 年珠海市加强招商引资促进实体经济发展试行办法奖励资金扶持项目公示的通知》，2019 年 1 月 31 日收珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会发展改革和财政金融局拨付促进实体经济发展奖励资金

促进实体经济发展奖励资金	1,000,000.00	珠海市商务局《关于 2018 年珠海市加强招商引资促进实体经济发展试行办法奖励资金扶持项目公示的通知》，2019 年 4 月 9 日收珠海（国家）高新技术产业开发区管理委员会发展改革和财政金融局拨付促进实体经济发展奖励资金
合计	2,000,000.00	

注释 41、营业外支出

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动资产毁损报废损失合计	6,067.85	
其中：固定资产毁损报废损失	6,067.85	
赔偿及罚款、滞纳金支出		10,712.16
其 他		
合 计	6,067.85	10,712.16

注释 42、所得税费用**(1) 明细情况**

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
本期所得税费用	5,005,878.86	4,424,375.78
递延所得税费用	227,741.59	-53,864.56
合 计	5,233,620.45	4,370,511.22

(1) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
利润总额	47,309,269.48	40,402,647.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	7,096,390.42	6,060,397.10
调整以前期间所得税的影响		151,426.21
非应税收入的影响		
子公司适用不同税率的影响		
税率变动对递延所得税资产的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	72,016.75	68,289.23
加计扣除	-1,934,786.72	-1,909,601.32
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
所得税费用	5,233,620.45	4,370,511.22

注释 43、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	1	42,075,649.03	36,032,136.14
非经常性损益	2	2,427,357.57	3,638,142.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	39,648,291.46	32,393,994.06
期初股份总数	4	51,600,000.00	51,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5		
发行新股或债转股等增加股份数	6		
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7		
因回购等减少股份数	8		
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9		
报告期缩股数	10		
报告期月份数	11	6	6
发行在外的普通股加权平均数	$12=4+5+6*7/11-8*9/11-10$	51,600,000.00	51,600,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.8154	0.6983
扣除非经常性损益后基本每股收益	14=3/12	0.7684	0.6278

注释 44、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
收到的往来款	116,496.40	25,000.00
收到的利息收入	283,268.84	53,516.34
收到的政府补贴	3,089,268.82	5,490,158.35
收到的其他	0.62	6,002.00
合 计	3,489,034.68	5,574,676.69

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
支付的销售费用、管理费用、研发费用	13,259,067.64	15,013,211.75
支付的手续费	231,636.14	247,238.34
支付的往来款	43,615.22	96,182.76
支付的其他	21,548.70	
合 计	13,555,867.70	15,356,632.85

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
支付贸易融资借款保证金	54,340,600.00	
上市费用及其进项税	3,326,000.00	1,312,499.97
合 计	57,666,600.00	1,312,499.97

注释 45、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	42,075,649.03	36,032,136.14
加：资产减值准备	3,584,555.71	3,679,385.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,276,925.42	3,874,683.02
无形资产摊销	251,948.37	202,456.60
长期待摊费用摊销	56,248.56	56,248.56
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）	6,067.85	2,262.21
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	597,300.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	-170,453.32	1,983,363.56
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	227,741.59	-53,864.56
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

存货的减少（增加以“-”号填列）	30,168,353.64	-35,448,998.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	18,601,738.06	-48,093,216.04
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-2,085,291.22	12,979,341.67
其他	-2,239,549.33	-1,126,752.48
经营活动产生的现金流量净额	95,351,234.36	-25,912,954.42
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	125,586,086.43	63,590,904.70
减：现金的期初余额	100,018,159.08	104,052,161.47
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	25,567,927.35	-40,461,256.77

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
一、现金	125,586,086.43	63,590,904.70
其中：库存现金	64,961.27	51,191.11
可随时用于支付的银行存款	125,521,125.16	63,539,713.59
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	125,586,086.43	63,590,904.70

注释 46、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	55,117,704.77	涉及诉讼被法院冻结 120,104.77 元，用于贸易融资借款质押保证金 54,997,600.00 元
投资性房地产	1,618,565.75	抵押借款
固定资产	89,165,837.24	抵押借款
在建工程	48,343,539.58	抵押借款
无形资产	13,815,972.79	抵押借款
合 计	208,061,620.13	

注释 47、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
1、货币资金	17,287,674.64		118,849,232.85
其中：美元	17,285,917.24	6.8747	118,835,495.25
欧元	1,757.40	7.817	13,737.60
2、应收账款	18,997,097.39	6.8747	130,599,345.41
其中：美元	18,997,097.39	6.8747	130,599,345.41
3、短期借款	8,603,988.00	6.8747	59,149,836.30
其中：美元	8,603,988.00	6.8747	59,149,836.30
4、应付账款	5,243,693.70	6.8747	36,048,821.09
其中：美元	5,243,693.70	6.8747	36,048,821.09

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营活动中面临各种金融风险，主要包括信用风险、市场风险和流动性风险。公司管理层全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。本公司风险管理的总体目标是在保证公司必要竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低金融工具风险的风险管理政策，具体内容如下

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。信用风险主要产生于银行存款、应收账款和其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行、大中型上市银行，在正常经济环境下，本公司认为其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。

对于客户的赊销信用风险，公司主营业务主要为订单定制生产，对国外客户应收款项通过在中国出口信用保险公司投保方式降低赊销信用风险。对于国内大部分客户收款后发货，仅对具有一定规模，信用状况良好，具有较好的长期合作关系，评估后经批准的客户，根据情况给予合理的信用额度和信用期限。并采取措施，由不同业务部门专人跟踪管理，确保公司整体信用风险在可控的范围内。

对于其他应收款信用风险，公司主要通过备用金管理、逐笔款项授权、定期检查清收管理，确保公司其他应收款余额和信用风险控制合理范围。

（二）市场风险

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

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金偿还到期债务。流动性风险由本公司财务部管理和控制，综合运用债权信用管理、各种融资途径、争取供应商较长的信用期限和信用额度，保证公司在所有合理运营的情况下拥有充足的资金偿还债务，防止发生流动性风险。

本公司期末各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项 目	1 年 内	1 年 以 上	合 计
短期借款	59,149,836.30		59,149,836.30
应付账款	106,902,933.33		106,902,933.33
预收账款	15,400,391.68		15,400,391.68
一年内到期的非流动负债	10,000,000.00		10,000,000.00
长期借款		25,000,000.00	25,000,000.00

七、公允价值的披露

以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期 末 公 允 价 值			合 计
	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	

衍生金融负债：			
远期外汇合约公允价值评估损失		597,300.00	597,300.00
合计		597,300.00	597,300.00

持续的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：

公司 2019 年 3 月 15 日与中国工商银行股份有限公司珠海市分行签订远期结售汇合约，约定公司以美元兑人民币汇率 6.726 于 2019 年 7 月 1 日至 2019 年 9 月 19 日间择期向中国工商银行股份有限公司珠海市分行卖出 3,000,000.00 美元，报告期末公司参照中国工商银行股份有限公司珠海市分行自 2019 年 6 月 30 日后 30 天、60 天、80 天的远期结售汇报价汇率（均为 6.9251）与到期交割汇率的差额计算确认该项远期合约公允价值变动损失 597,300.00 元，同时确认衍生金融负债 597,300.00 元。

八、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

1、本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法定代表人	统一社会信用代码
北京联众永盛科贸有限公司	母公司	有限公司	北京市朝阳区樱花园 28 号楼 (樱花集中办公区 0292 号)	徐进	911101057629868492

(续上表)

母公司名称	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(%)	本公司最终控制方
北京联众永盛科贸有限公司	6,000,000.00	43.66	43.66	徐进

自然人徐进为公司董事长、法定代表人，徐进持有珠海华阳鹏利投资咨询有限公司 99% 的股权，珠海华阳鹏利投资咨询有限公司持有北京中联泓投资有限公司 55% 的股权，北京中联泓投资有限公司持有北京联众永盛科贸有限公司 98.33% 的股权以及徐进持有北京联众永盛科贸有限公司 1.67% 的股权，徐进持有本公司 5.39% 的股权，徐进直接以及通过北京联众永盛科贸有限公司合计控制本公司 49.05% 的股权，徐进为本公司最终控制方。

2、子公司、合营和联营公司情况

本公司无子公司、合营和联营公司

3、其他关联方情况

关联方名称	与本公司的关系
-------	---------

徐进	公司董事长、法定代表人、实际控制人、股东
北京中联泓投资有限公司	受同一实际控制人控制
珠海华阳鹏利投资咨询有限公司	受同一实际控制人控制
宁夏申宏现代农业产业基金管理有限公司	北京中联泓投资有限公司的联营企业
宁夏万宏中联现代农业科技有限公司	曾受同一实际控制人控制[注 1]
李志洋	公司董事、总经理、股东

注 1：2019 年 1 月，北京中联泓投资有限公司将其持有的宁夏万宏中联现代农业科技有限公司 70% 的股权全部转让给邯郸弘铁矿业管理有限公司。

（二）关联方交易

1、购进商品

无

2、接受劳务

无

3、销售商品

无

4、关联往来

无

5、关键管理人员报酬

项目	2019 年 1-6 月
关键管理人员报酬	2,846,413.25

6、关联担保

（1）本公司作为担保方

无

（2）本公司作为被担保方

截至 2019 年 6 月 30 日关联方向本公司提供的担保情况如下：

单位：元

担保方	贷款金融机构	担保金额	借款种类	截至 2019.6.30 借款余额	担保债务期间	担保是否已履行完毕	说明
-----	--------	------	------	-------------------	--------	-----------	----

徐进、李志洋	中国农业银行股份有限公司珠海香洲支行	人民币最高 13,500,000.00	贸易融资借款	24,776,336.30	2018.8.20-2021.8.19	否	公司同时以 20,624,100.00 元货币 资金质押
徐进、李志洋	中国银行股份有限公司珠海分行	人民币最高 30,000,000.00	贸易融资借款	0.00	2017.3.1-2022.12.31	否	主债务期间借款已按期偿还
徐进	交通银行股份有限公司珠海分行	人民币最高 25,000,000.00	贸易融资借款	0.00	2017.10.1-2020.10.1	否	主债务期间借款已按期偿还
北京联众永盛科贸有限公司、徐进	中国工商银行股份有限公司珠海华发支行	人民币最高 30,000,000.00	贸易融资借款	34,373,500.00	2016.9.1-2021.12.31	否	公司同时以 34,373,500.00 元货币 资金质押
北京联众永盛科贸有限公司、徐进	上海浦东发展银行股份有限公司珠海分行	人民币最高 100,000,000.00	固定资产长期借款	35,000,000.00	2016.5.11-2019.5.11	否	2017年8月30日融资额度金额由8000万元变更为10000万元
			贸易融资借款	0.00			

九、股份支付

1、以权益结算的股份支付

本公司本报告期无以权益结算的股份支付。

2、以现金结算的股份支付

本公司本报告期无以现金结算的股份支付。

十、或有事项

1、2018年7月，本公司供应商珠海市浙海塑胶模具有限公司（以下简称浙海公司）因与本公司产生货款纠纷，浙海公司对本公司向珠海市香洲区人民法院提起诉讼，2018年7月24日，珠海市香洲区人民法院应浙海公司申请裁定冻结本公司存放于交通银行珠海格力广场支行账号444000902018170033770中的存款，冻结金额以120,104.77元为限，冻结期限为一年。2019年1月31日珠海市香洲区人民法院一审判决本公司应按照浙海公司主张的120,104.77元向浙海公司支付货款。本公司已将一审法院判决应付浙海公司金额120,104.77元与账面应付金额73,854.00元的差额46,250.77元确认为预计负债。因不服一审判决，本公司于2019年3月1日向珠海市中级人民法院提起二审上诉，2019年6月28日珠海市中级

级人民法院开庭审理本案，截至财务报告批准报出日该案仍处于二审审理中。

2、2018 年 11 月 5 日，深圳海关隶属大鹏海关对本公司出口给客户 Worldwide Marketing Limited 的一批货物中止放行，该批货物本公司账面价值 1,889,125.70 元，出口目的地为美

国。大鹏海关以该批货物上标有“NIGHT OWL”及图形“”（以下简称商标）涉嫌侵犯东莞奥华电子有限公司（以下简称奥华公司）在海关总署备案的相关知识产权为由中止放行并通知了奥华公司，奥华公司接到海关通知后认为该批货物侵犯其知识产权并申请大鹏海关扣留，并于 2019 年 1 月向深圳市盐田区人民法院（以下简称盐田区法院）对本公司以及深圳市合祥进出口有限公司（Worldwide Marketing Limited 的另一家供货商，以下简称合祥公司）提起诉讼，请求法院判令本公司及合祥公司停止侵害、停止使用上述商标，销毁侵犯其商标权的产品及包装，并由本公司赔偿其损失 180 万元、合祥公司赔偿其损失 20 万元以及本公司与合祥公司共同承担其维权费 10 万元，盐田区法院受理了此案并应奥华公司申请于 2019 年 1 月 23 日下达裁定书对本公司该批货物予以查封、扣押，此后盐田区法院定于 2019 年 4 月 24 日开庭审理此案。“NIGHT OWL”商标为本公司客户 Worldwide Marketing Limited 的关联公司 NIGHT OWL SP, LLC 在美国专利及商标局注册并于 2009 年 9 月起使用

的商标，而图形“”商标则为 NIGHT OWL SP, LLC 于 2009 年 9 月起使用、于 2019 年 4 月获美国专利及商标局初审公告的商标。NIGHT OWL SP, LLC 公司已签署授权书，授权本公司在向 Worldwide Marketing Limited 及 NIGHT OWL SP, LLC 贴牌销售的产品上使用

“NIGHT OWL”及图形“”商标，且要求带有该商标标识的产品全部出口至美国，授权期间为其向本公司发出首份订单起，至其向公司停止下达订单止。Worldwide Marketing Limited 及 NIGHT OWL SP, LLC 未在中国申请上述标识的注册商标。奥华公司曾为 Worldwide Marketing Limited 公司的贴牌生产供货商，奥华公司于 2015 年将“NIGHT OWL”

及图形“”在中国国家工商行政管理总局商标局进行注册并取得商标注册证，NIGHT OWL SP, LLC 已于 2018 年 12 月针对奥华公司该等商标注册向中国国家工商行政管理总局商标评审委员会提起注册商标无效宣告申请。本公司生产的带有“NIGHT OWL”及图形

“”标识的全部产品均为根据客户 Worldwide Marketing Limited 提交的订单生产并出口销售给 Worldwide Marketing Limited，出口目的国均为美国。2019 年 3 月 6 日，Worldwide Marketing Limited 已将该批被查封、扣押的货物货款支付予本公司。2019 年 5 月 10 日，应

奥华公司申请，盐田区法院做出裁定，解除对本公司该批货物的查封、扣押，公司已将该批货物运回并于 2019 年 7 月报关出口。截至财务报告批准报出日，该案仍处于一审审理中。

十一、资产负债表日后事项

1、公司于 2019 年 8 月 28 日召开了第四届董事会第三次会议，会议审议通过了 2019 年中期利润分配预案。公司拟以权益分派实施时股权登记日的总股本 5,160 万为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股拟派发现金股利 3.50 元（含税），共计派发股利 1,806 万元。该议案尚需提交公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

2、公司于 2019 年 8 月 28 日召开了第四届董事会第三次会议，会议审议通过了关于在泰国投资设立子公司的议案。根据业务发展需要，公司拟投资不超过 20,000,000.00 元人民币（等值外汇）在泰国设立子公司，用于从事安防视频监控产品的生产、销售。该议案尚需提交公司 2019 年第二次临时股东大会审议通过。

十二、承诺事项

本公司无需要披露的承诺事项。

十三、其他重大事项

本公司无需要披露的其他重大事项。

十四、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	2019 年 1-6 月	2018 年 1-6 月
非流动资产处置损益	-6,067.85	-2,262.21
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,447,535.20	4,289,029.91
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-597,300.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	0.62	-4,710.16
其他符合非经常性损益定义的损益项目	11,546.82	
非经常性损益合计	2,855,714.79	4,282,057.54
减：所得税影响额	428,357.22	643,915.46
合计	2,427,357.57	3,638,142.08

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	2019 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.20	0.8154	0.8154
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.49	0.7684	0.7684
报告期利润	2018 年 1-6 月		
	加权平均净资产收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.25	0.6983	0.6983
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.02	0.6278	0.6278

珠海安联锐视科技股份有限公司

二零一九年八月二十八日