

**MINDEO**

**深圳市民德电子科技股份有限公司**

**2019 年年度报告**

**(公告编号：2020-011)**

**2020 年 04 月**

## 民德电子 2020 年致全体股东的信

尊敬的股东朋友：

您好！今年我们在年报中继续以致股东信的形式与大家分享民德电子过去一年的发展以及对未来的展望。

今年的致股东信与大家分享三部分内容：前两部分简要复述去年在致股东信中提出的“契约精神”、投资并购与投后管理模式，并略加补充，便于公司新股东了解；最后部分对公司现有核心业务经营情况予以说明。

本文中的“我们”多数情况下系指民德电子董事会的全体非独立董事和负责投资者关系的高管。

### 一、做“契约精神”的笃行者

感谢股东朋友投资民德电子！我们郑重承诺：我们自始至终地视民德电子为社会之公器，并一以贯之地做“契约精神”的笃行者。

我们所倡导并恪守的“契约精神”是指：

- 1) 以民德电子股份每股的内在价值最大化为长期经营目标；
- 2) 致力于构建管理团队与股东利益一致的公司治理结构；
- 3) 营造长期、稳定、健康的投资者关系。

#### 1、以民德电子股份每股内在价值最大化为长期经营目标

在较短的周期内，无论是企业的经营结果，还是公司的股票价格，都会因为受太多因素影响而呈现较大的不确定性。投资者在相应短周期内的股票投资，也会面临较大的投资风险。

我们始终坚持以民德电子股份每股的内在价值最大化为长期经营目标，致力于为股东创造超越通胀和市场平均回报的价值增长；并且，致力于做时间的朋友，让投资者享受复利带来的喜悦。

#### 2、致力于构建管理团队与股东利益一致的公司治理结构

《孙子兵法》云：“上下同欲者胜。”我们致力于构建管理团队与股东利益一致的治理结构，使得股东的利益与公司管理团队的利益高度一致，股东可以放心地将资产交给管理团队来打理。这主要体现在两个方面：其一，上市公司董事会及高管团队成员的财富主要来源于民德电子股票；其二，所收购成员企业的高管团队的财富也主要来源于民德电子股票。

#### 3、营造长期、稳定、健康的投资者关系

这一年中，我们通过互动易、电话、邮件等方式，对于公司发展、产品研发、投资并购等事项，和投资者进行了频繁的沟通。我们认真对待每一位投资者的问询，也感谢每一位投资者通过各种渠道给予公司的发展建议，希望和每一位投资者形成良好的互动。本着对每一位投资者认真负责的态度，我们力求使交流的内容准确和严谨。

对于投资者比较关心的新技术、新产业的投资发展问题，我们会坚持如下两个原则：

其一，“凡事豫则立，不豫则废”。我们认同亚马逊 CEO 杰夫·贝佐斯所言：要专注于未来十年不变的事物。因此，我们的发展将始终专注于“拥有更大的市场容量，更快的技术迭代，并且仍保留给创新者机会的领域”。目前我们确定发展的第二产业是：半导体产业。

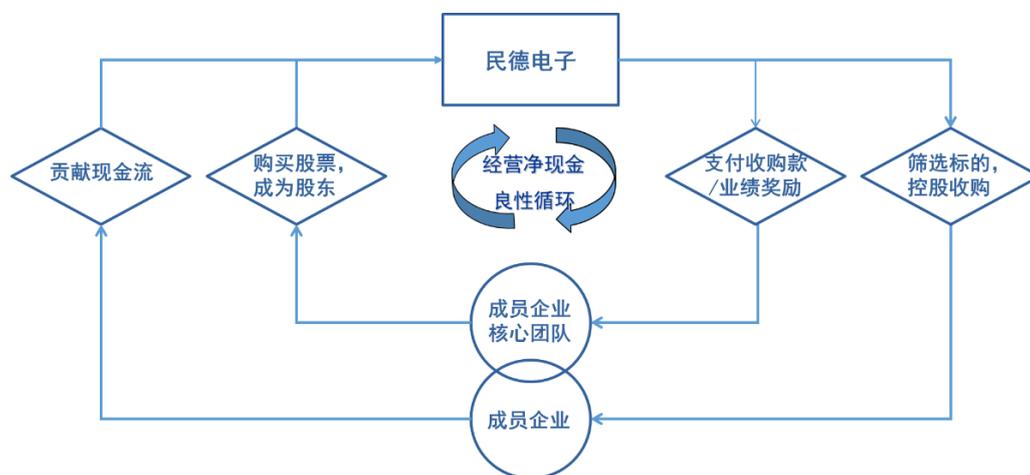
其二，我们遵循沃伦·巴菲特的建议，要有足够耐心等待优秀标的出现，并以合理的价格成交。

## 二、投资并购与投后管理模式

### 1、投资并购与投后管理模式介绍

公司在投资并购时，采用控股为主、现金交易为主的投资并购模式，以具有吸引力的价格购买优质资产及其精英团队，且一般要求交易对方将收到的大部分现金购买民德电子股票，成为民德电子股东；在投资并购后，成员企业经营独立，民德电子提供财务管控和上市公司平台资源支持，保持经营净现金良性循环。

民德电子投资并购与投后管理模式见图一。



图一 民德电子投资并购与投后管理模式

伴随公司的经营发展和持续的投资并购，我们希望民德电子未来可以成为这样的企业组织：旗下聚集了一批在各自细分领域数一数二的成员企业，彼此之间，既相互独立，又守望相助。所有的成员企业共同笃行“契约精神”，信守与投资者之间的契约，持续地创造正向经营净现金，并不断为民德电子股东创造每股内在价值的增长。

一如既往，我们筛选投资并购标的的标准如下：

#### 1、重点关注领域：

1) 条码识别及相关应用场景：包含新零售、物联网等应用场景领域；

2) 半导体：以半导体设计为主，半导体制程供应链为辅；

2、细分蓝海型市场：须属于所关注领域中具有足够大市场规模、不断增长、在中国尚未形成产业垄断格局且中国企业有望实现进口替代的细分市场；

3、具有诚信且属精英体制的团队：团队核心成员须为产业细分领域的精英人才，具有诚信品质和远大理想，团队人均产值效能高；

4、具有高成长性：在得到关键资源和能力支持后，须在未来五年保持年均不低于 50% 的业绩增长；

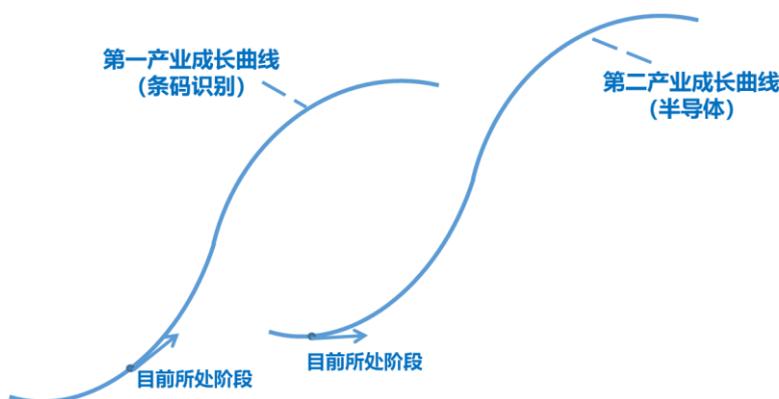
5、具备未来可实现长期、持续、正向经营净现金的效能：度过了收购后的初期资金投入期，未来可实现长期、持续、正向经营净现金；

6、具备良好的盈利能力或潜质：已具有或未来会具有较高的产品毛利率、净利率、净资产收益率。

股东朋友们，您身边如果有符合我们投资标准的团队或项目，请毫不犹豫地联系我们，大力向我们推荐!!!

## 2、构建双产业成长曲线

为产业长远与可持续发展考虑，公司经营团队自上市以来积极探索并布局第二产业——半导体产业，逐渐形成了“条码识别+半导体”双产业成长曲线，如图二所示。



图二 民德电子“条码识别+半导体”双产业成长曲线

第一产业成长曲线（条码识别产业）：民德电子是国内最早从事条码识别技术研发的少数企业之

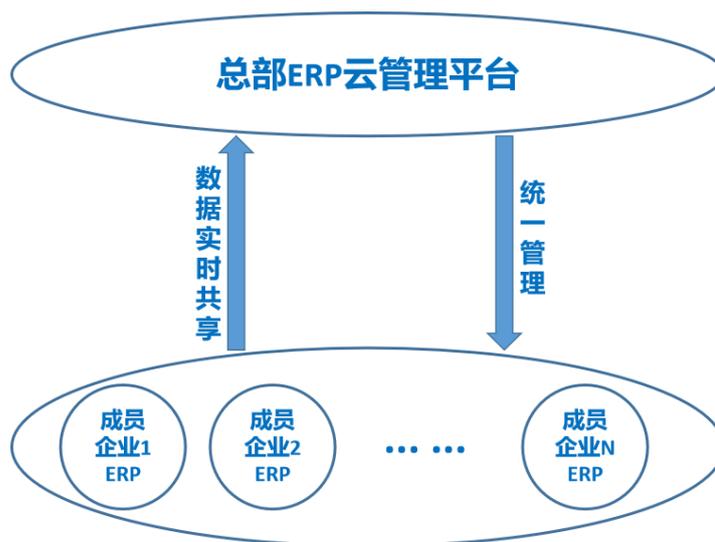
一，经过十余年的发展，已成为国内条码识别产业的领先企业。当前公司条码识别产业发展已步入较快成长阶段，未来将以半导体化思维和摩尔定律为指导思想，不断提升现有产品的性价比，同时针对新的工业应用场景持续开发更高端的产品线，在条码识别业务市场占有率将进一步提高。

第二产业成长曲线（半导体产业）：公司于 2018 年通过收购半导体电子元器件分销商泰博迅睿，开始涉足半导体产业。目前，公司半导体产业发展仍处于初期探索阶段，后续重点投资方向是半导体设计业务。

条码识别产业与半导体产业发展相生互动：条码识别产业已成为公司的“现金奶牛”业务，为半导体产业的早期投资发展提供源源不断的资金支持；半导体产业的持续发展，使公司可获得更多半导体行业关键资源和能力，并促进条码识别产业的半导体化。

### 3、建设云管理平台

2019 年，公司对 ERP 系统进行了升级完善，由原先各成员企业相互独立的 ERP 系统，升级为统一、互联的 ERP 云管理平台。升级后的 ERP 云平台有以下主要优势：



图三 总部与成员企业 ERP 云管理平台

- 1) 实时查阅数据。总部经营管理团队可以实时查阅各成员企业 ERP 经营数据，便于及时对成员企业进行经营数据分析和风险管控；
- 2) 实现远程办公。员工可以随时随地登录 ERP 云管理平台进行操作，提升工作效率；
- 3) 降低边际拓展成本。后续每新增一家成员企业，ERP 云管理平台新增子账号的成本优于购买一套独立 ERP 系统。

在统一、互联的 ERP 云管理平台基础上，公司对财务管理的要求是：进一步向共享式财务发展。在物联网、移动支付、人工智能、大数据、云服务等技术发展的潮流下，更为智能的共享式财务管理

在节约成本、提高效率方面更有优势。公司目前已具备实施共享式财务管理的条件，未来将通过培训、学习等方式，逐步实施共享式财务管理。

### 三、现有业务经营情况

我们重申我们恪守的原则：我们换位站在投资者的立场，坦诚、如实地通过法定信息披露渠道与大家交流公司的经营情况，包括好与不好的地方，当然，公司商业秘密除外。我们公平地对待每一位股东，我们的目标是使得所有股东能在同一时间得到同样的信息。在这一原则下，我们与大家分享公司 2019 年各项业务经营情况：

#### 1、条码识别业务

公司条码识别业务因处于产品替换升级阶段，2019 年营收与利润均略有下滑，但仍旧是经营净现金非常好的业务。

2019 年，公司二维码条码识别产品销售额与销售占比进一步提升。其中，二维码条码识别产品销售额较 2018 年提升约 13%，销售占比从 2018 年的 66% 提升至 2019 年的 78%。

产品研发方面。公司定制开发的芯片逐步替换外购芯片，核心元器件已全部实现国产化，产品性价比大幅提升，获得了客户的一致好评。

市场开拓方面。2019 年我们对“以客户为中心”有了更为深切的体会，即寻找细分行业顶级客户，并持续通过技术研发等方式满足顶级客户的需求，好生意接踵而来。国内市场开拓方面，借助国内制造业供应链国产化的趋势，我们成功进驻了几家顶级工业制造供应链内客户，获得了深度了解高端工业制造领域条码识别需求的宝贵机遇；海外市场，于 2017~2019 年期间保持了年均 15.9% 的销售额增长。

#### 2、半导体业务

目前，公司在半导体领域的业务主要为泰博迅睿的电子元器件分销业务。继 2018 年的强劲涨价行情，2019 年电子元器件市场迎来了一年的萧条，价格、销量均显著下滑，泰博迅睿 2019 年销售额与净利润也明显回落，让我们深刻感受了半导体行业的强周期性。

泰博迅睿的业务规模在电子元器件分销商中属于比较小型，也因此在对行业的周期性波动时可以更为灵活。我们坚持选择做好的生意——具备好的经营净现金与好的利润率。当然，持续的好生意归因于企业自身拥有的护城河，需要能够为客户提供更优质的产品与服务。2020 年泰博迅睿将重点在以下方面继续深挖其护城河：

1) 选择开拓一些具有盈利性的新产品，丰富产品线，为客户提供更多选择；

2) 发展更多行业龙头优质客户，加深对不同行业市场需求的理解，并逐步提升在上下游市场的影响力；

3) 加大研发投入，为客户提供更多定制化设计产品，增强客户黏性，更好地服务客户。

此外，在半导体业务领域，我们保持对半导体设计业务的浓厚兴趣，并且一直在寻找优秀的投资标的及其精英团队，期待在 2020 年有所突破，真诚欢迎大家推荐优秀的投资标的。

2019 年，恰逢新中国成立 70 周年，举国欢庆！新中国的辉煌成就，让国人自豪，让世界瞩目！与此同时，全球贸易摩擦频发，尤其中美贸易争端受到全世界的关注，世界格局博弈对全球产业发展产生直接而深刻的影响，新技术应用催动产业变革进一步加快，世界正处于百年未有之大变局，急湍暗流时时涌动，不确定性无处不在，而我们也身处其中，理应保持高度警觉。

前途无限光明，但道路会很曲折。我们深知产业经营的路途漫长而艰难，我们坚定以不变的初心和对契约精神的恪守，直面挑战，把握时代机遇，缔造美好未来！

最后，我们诚挚邀请各位股东朋友参加公司 2019 年度股东大会，届时董事长许文焕先生将携各成员企业的高管参会与大家交流。真诚期待您莅临股东大会！

## 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。

公司负责人许文焕、主管会计工作负责人范长征及会计机构负责人(会计主管人员)兰美红声明：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。

本公司请投资者认真阅读本报告，公司在本报告第四节“经营情况讨论与分析”中“九、公司未来发展的展望”部分，描述了公司未来经营可能面临的主要风险，敬请广大投资者注意风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 99,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 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 1 股。

## 目录

第一节重要提示、目录和释义 .....	8
第二节公司简介和主要财务指标 .....	12
第三节公司业务概要 .....	16
第四节经营情况讨论与分析 .....	20
第五节重要事项.....	38
第六节股份变动及股东情况 .....	64
第七节优先股相关情况 .....	70
第八节可转换公司债券相关情况 .....	71
第九节董事、监事、高级管理人员和员工情况 .....	72
第十节公司治理.....	77
第十一节公司债券相关情况 .....	83
第十二节财务报告.....	84
第十三节备查文件目录 .....	185

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、母公司、民德电子	指	深圳市民德电子科技股份有限公司
保荐机构、主承销商	指	长城证券股份有限公司
会计师	指	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
招股说明书	指	本公司《首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书》
报告期	指	2019 年
上年同期	指	2018 年
上年末	指	2018 年 12 月 31 日
民德自动公司	指	深圳市民德自动识别设备有限公司，本公司全资子公司
民德半导体公司	指	广东省民德半导体有限公司，本公司全资子公司
民德香港公司	指	民德（香港）电子有限公司，本公司全资子公司
君安技术公司	指	深圳市君安宏图技术有限公司，本公司控股子公司
泰博迅睿公司	指	深圳市泰博迅睿技术有限公司，本公司全资子公司
公司章程	指	深圳市民德电子科技股份有限公司章程
元	指	人民币元，中华人民共和国法定货币单位
条码、条形码	指	通过将宽度/大小不等的多个黑条/块和白条/块按照一定的编码规则排列，用以表达一组信息的图形标识符，包括一维码和二维码
模组	指	自动识别领域对一维码扫描模组和二维码扫描模组的简称。模组是进行二次开发的关键部件之一，具备完整独立的条码扫描功能，可以嵌入到手机、电脑和打印机等设备中
自动识别技术	指	应用一定的识别装置，通过被识别物品和识别装置之间的接近活动，自动地获取被识别物品的相关信息，并提供给后台的计算机处理系统来完成相关后续处理的一种技术
光学系统	指	由透镜、反射镜、棱镜和光阑等多种光学元件按一定次序组合成的系统。通常用来成像或光信号处理
芯片、IC、集成电路芯片	指	Integrated Circuit，简称 IC，即集成电路，是采用一定的工艺，将一个电路中所需的晶体管、电阻、电容和电感等元件及布线连在一起，制作在一小块或几小块半导体晶片或介质基片上，然后封装在一个管壳内，成为具有所需电路功能的微型结构
数据采集器	指	Data Terminal，即数据采集器，是将条码扫描装置与数据终端一体化，带有电池可离线操作的终端电脑设备
POS	指	Point Of Sale，即销售终端，目前主要指用于零售、餐饮及其他服务

		领域的收银结算终端系统。典型的 POS 系统由键盘（或触摸屏）输入设备、条码识读设备、收据凭条打印机、读卡设备、数据传输设备、终端软件及后台服务系统组成
半导体	指	常温下导电性能介于导体与绝缘体之间的材料，是目前电子产品中的核心材料
主动电子元器件、主动元件	指	Active Components，能够对通过的电流讯号执行运算、处理的电子元件或组件
被动电子元器件、被动元件	指	Passive Components，无需能（电）源，不实施控制并且不要求任何输入器件就可完成自身功能的电子元件或组件
原厂、上游原厂、元器件制造商	指	上游电子元器件设计、制造企业
中国制造 2025	指	国务院于 2015 年 5 月 8 日公布的强化高端制造业的国家战略规划，是建设中国为制造强国的三个十年战略中第一个十年的行动纲领
O2O	指	Online To Offline，即在线离线或线上到线下，是指在移动互联网时代，生活消费领域通过线上（虚拟世界）和线下（现实世界）互动的一种新型商业模式
物联网	指	Internet Of Things，是一个通过条码识别、RFID、红外感应器、全球定位系统等信息传感设备，把任何物品与互联网相连接，进行信息交换和通信，以实现智能化识别、定位、跟踪、监控和管理的网络
专利合作协定（PCT）	指	Patent Cooperation Treaty（PCT），是专利领域进行合作的一个国际性条约，其目的是为了解决同一发明向多个国家申请专利时，各国专利局都要进行重复审查的问题。中国于 1994 年 1 月 1 日加入 PCT

注：本报告中部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上存在差异，这些差异是因四舍五入造成的。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	民德电子	股票代码	300656
公司的中文名称	深圳市民德电子科技股份有限公司		
公司的中文简称	民德电子		
公司的外文名称（如有）	Shenzhen MinDe Electronics Technology Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	MINDEO		
公司的法定代表人	许文焕		
注册地址	深圳市南山区高新区中区科技园工业厂房 25 栋 1 段 5 层（1）号		
注册地址的邮政编码	518057		
办公地址	深圳市南山区高新区中区科技园工业厂房 25 栋 1 段 5 层（1）号		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.mindeo.cn">http://www.mindeo.cn</a>		
电子信箱	ir@mindeo.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	范长征	陈国兵
联系地址	深圳市南山区高新区中区科技园工业厂房 25 栋 1 段 5 层（1）号	深圳市南山区高新区中区科技园工业厂房 25 栋 1 段 5 层（1）号
电话	0755-86329828	0755-86329828
传真	0755-86022683	0755-86022683
电子信箱	ir@mindeo.cn	ir@mindeo.cn

### 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》、《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

### 四、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	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	郑明艳、周赐麒

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
长城证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	金雷、严绍东	2017 年 05 月 19 日至 2020 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

财务顾问名称	财务顾问办公地址	财务顾问主办人姓名	持续督导期间
长城证券股份有限公司	深圳市福田区福田街道金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层	严绍东、林颖	2018 年 06 月 04 日至 2019 年 12 月 31 日

## 五、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）	305,372,201.35	274,572,764.82	11.22%	122,526,500.99
归属于上市公司股东的净利润（元）	36,165,935.83	53,439,201.89	-32.32%	40,459,916.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	29,491,979.42	39,322,956.15	-25.00%	36,006,290.40
经营活动产生的现金流量净额（元）	51,349,853.42	-12,287,880.13	517.89%	6,029,092.67
基本每股收益（元/股）	0.3653	0.5398	-32.33%	0.4087
稀释每股收益（元/股）	0.3653	0.5398	-32.33%	0.4087
加权平均净资产收益率	7.60%	12.34%	-4.74%	13.03%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	649,805,730.78	618,308,612.68	5.09%	447,733,210.10
归属于上市公司股东的净资产（元）	496,748,781.71	457,609,672.18	8.55%	419,249,865.66

## 六、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	57,121,745.90	66,725,568.39	53,874,519.65	127,650,367.41
归属于上市公司股东的净利润	6,928,889.81	10,165,287.03	6,077,401.71	12,994,357.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	4,989,957.17	8,257,654.14	5,084,680.29	11,159,687.82
经营活动产生的现金流量净额	2,465,985.27	18,132,580.43	15,698,832.34	15,052,455.38

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

## 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、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
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）	1,937,278.57	1,544,184.46	2,338,552.21	
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	5,539,979.54	14,852,970.01	2,907,413.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	351,437.79	171,813.65	-26,828.72	
减：所得税影响额	1,174,486.95	2,460,988.17	762,919.81	

少数股东权益影响额（税后）	-19,747.46	-8,265.79	2,590.42	
合计	6,673,956.41	14,116,245.74	4,453,626.26	--

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) 公司主营业务、主要产品及其用途、经营模式

##### 1、公司的主要业务和产品

报告期内，公司主要从事条码识别设备的研发、生产和销售业务，以及半导体业务领域的电子元器件代理分销业务。

(1) 条码识别业务：公司条码识别主要产品包括用于一维码、二维码信息识别和读取的手持式条码扫描器、固定式POS扫描器、固定式工业类扫描器等系列识读设备，目前被广泛应用于零售、物流、仓储、医疗健康、工业制造和电子商务等产业的信息化管理领域；

(2) 公司电子元器件代理分销产品以被动元器件（电容、电阻、电感、滤波器等）为主，并逐步拓展主动元器件系列产品线，下游主要覆盖汽车电子、移动通讯设备、云数据存储、无人机等领域的行业领先客户。

此外，基于公司条码识别技术，公司亦涉足物流自动化产品领域，为快递物流企业提供自动化设备产品和技术服务。

##### 2、公司经营模式

公司主要业务经营模式如下：

###### (1) 条码识别业务

公司从事与条码识别技术和相关产品的自主研发工作，并采取自主设计、委外加工、自主总装及测试的模式进行条码识读设备及扫描引擎等核心模组产品的生产制造。公司的产品主要通过直销和经销相结合的方式，销往下游设备制造商、集成商和终端用户。

###### (2) 半导体业务

全资子公司泰博迅睿公司主要从事电子元器件分销业务，其主要经营模式为根据电子元器件市场的供需状况、下游应用领域的最新动向及客户订单状况，向上游电子元器件制造商原厂购入各类规格、型号的电子元件，并通过自身的分销渠道，为下游各个领域的行业领先客户提供其研发、生产所需的各种电子元件及相应解决方案。

泰博迅睿公司所代理分销产品以被动元器件为主，并逐步拓展主动元器件系列产品。被动元器件代理品牌包括村田、松下、奇力新等，主动元器件代理品牌包括LEADCHIP等。

#### (二) 公司所属行业的发展阶段、周期性特点及公司所处的行业地位

##### 1、条码识别业务

近年来，我国经济增长、电子商务和O2O的快速发展，以及商品和货物的快速流通为条码识别技术的应用提供了广阔的市场基础。随着我国信息化建设、物联网、移动支付技术的进一步推进，以及条码识别技术在工业自动化领域应用的不断渗透，条码识别设备将迎来更加广阔的市场空间。

公司是中国首家实现独立自主研发条码识别设备的科技企业，经过不断技术更新迭代，目前已构建从一维码到二维码、从手持式主动扫描设备到被动式扫描平台设备、从微型扫描引擎到各类成品设备的完整产品体系，产品在解码能力、识读景深、扫描速度等技术性能上已达到或接近国际领先企业水平，是唯一一家自主研发基于激光扫描技术和基于影像扫描技术微型扫描引擎的民族企业，并不断加大对国际品牌产品的进口替代。

## 2、半导体业务

半导体产业作为信息技术产业的核心，是支撑经济社会发展和保障国家安全的战略性、基础性和先导性产业。据中国半导体行业协会统计公布：2019年中国集成电路产业销售收入为7562.3亿元，同比增长15.80%。随着5G、AI、智能可穿戴设备的兴起，半导体市场也将迎来新一轮增长。同时中国大陆在半导体制程领域投资也不断加码，承接更多半导体制造环节。受益于中国广阔的市场容量需求和政府宏观产业政策大力支持，中国半导体全产业链迎来战略发展机遇期，产业主要促进因素如下：

- (1) 汽车电子化、5G、物联网、人工智能等技术应用不断推广，中国半导体市场需求持续放量增长；
- (2) 《中国制造2025》要求2020年中国芯片自给率要达到40%，2025年中国芯片自给率要达到70%；
- (3) 中国各级政府、社会各类资本以及诸多大型民营企业在半导体产业链各环节每年进行数千亿元的战略投资布局；
- (4) 受益于国际大厂在中国纷纷建厂投产以及海外人才回归，中国半导体产业人才不断丰富。

公司于2018年通过收购整合进驻半导体行业，开展电子元器件代理分销业务，并通过加大对该业务资金和资源的支持力度，使得公司电子元器件代理分销业务经营规模迅速扩张，体现了显著的并购协同效应。未来，公司将积极关注半导体领域投资并购机遇，以半导体设计为主，半导体制程供应链为辅，争取尽快完成民德电子在半导体领域的布局。

## 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	本报告期未发生重大变化
固定资产	本报告期未发生重大变化
无形资产	本报告期未发生重大变化
在建工程	不适用
交易性金融资产	由于执行新金融工具准则，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、可供出售金融资产、其他流动资产、其他权益工具投资、其他综合收益、未分配利润科目上年末的金额进行了调整，详细情况请参考第十二节、五、28“重要会计政策和会计估计变更”。本报告期末，公司尚未到期的银行理财产品金额较上年末无较大差异，略有增加。
应收票据	2019年末应收票据较2018年末减少557.37万元，降幅为38.91%，主要由于本报告期内部分应收票据到期承兑所致。
应收账款	2019年末应收账款较2018年末增加4,066.86万元，增幅为37.12%，主要是由于： (1) 2019年上半年电子元器件市场整体比较低迷，下半年有所转暖，子公司泰博迅睿公司下半年的销售占比较大，从而本年末其应收账款金额有所增加。(2) 本报告期，子公司君安技术公司的业务规模增加，应收账款金额相应增加。
存货	2019年末存货较2018年末减少3,628.36万元，降幅为35.28%，主要是由于： (1) 本年度，母公司条码识别业务积极开展核心部件标准化和物料国产化，此部分存货年末金额较上年有所减少。(2) 2019年电子元器件市场较上年整体低迷，子公司泰博迅睿公司积极去库存，此部分存货年末金额较上年有所减少。(3) 本报告期，子公司君安技术公司的业务规模增加，此部分存货金额相应增加。

其他流动资产	由于执行新金融工具准则，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、可供出售金融资产、其他流动资产、其他权益工具投资、其他综合收益、未分配利润科目上年末的金额进行了调整，详细情况请参考第十二节、五、28“重要会计政策和会计估计变更”。本报告期末，公司尚未到期的银行理财产品金额较上年末无较大差异，略有增加。
其他权益工具投资	此科目核算的是公司对深圳市自行科技有限公司的投资额，由于执行新金融工具准则，其列示方式在本年末进行了分类调整。此项投资年末按公允价值计量，其公允价值变动计入其他综合收益。本年度深圳市自行科技有限公司经营良好，其公允价值有较大幅度的增加。
商誉	2019 年末商誉较 2018 年末减少 993.64 万元，降幅为 8.96%，主要是由于本年度对收购泰博迅睿公司形成的商誉计提了减值损失。公司于财务报表日对商誉进行了减值测试，减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定。如果可收回金额低于账面价值（含商誉），则相关差额计入当期损益。
递延所得税资产	2019 年末递延所得税资产较 2018 年末增加 313.35 万元，增幅为 160.19%，主要是由于部分子公司累计亏损增加以及计提资产减值损失和信用减值损失增加导致相应递延所得税资产增加。
应付账款	2019 年末应付账款较 2018 年末增加 516.67 万元，增幅为 34.10%，主要是由于：（1）本报告期，子公司君安技术公司的业务规模增加，应付账款金额相应增加。（2）由于付款时间差异，本年末条码识别业务相关的应付账款金额较上年末有所增加。
应交税费	2019 年末应交税费较 2018 年末增加 378.13 万元，增幅为 49.21%，主要是由于香港公司的利得税扣缴时间性差异。上年度香港公司的应缴利得税已于 2018 年底前扣缴完成，而本年度香港公司的应缴利得税 2019 年底未扣缴递延至 2020 年 2 月扣缴完成。
其他应付款	2019 年末其他应付款较 2018 年末减少 2,448.63 万元，降幅为 86.66%，主要是由于本报告期内归还了泰博迅睿公司对其原股东等自然人的借款。

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
存货	采购	618 万元	香港	正常业务购销	仓库管理	正常	1.24%	否
应收账款	销售	7163 万元	香港	正常业务购销	应收款管理	正常	14.42%	否
其他情况说明	上述境外存货和应收账款为泰博迅睿公司香港子公司的存货和应收账款。							

### 三、核心竞争力分析

公司的核心竞争力主要体现在以下几方面：

1、坚定的发展战略和有效执行力。公司自2017年5月上市以来，逐步确立未来发展战略：深耕条码识别，聚焦半导体。在条码识别产业，公司以半导体化思维和摩尔定律为指导思想，不断提升产品性价比和市场占有率；在半导体产业拓展方面，公司于2018年6月通过收购整合泰博迅睿公司正式进驻半导体行业。后续，公司将持续加大对所关注产业链的投资并购和业务扩张，进一步深化实践公司发展战略。

2、较强的产品创新能力和完善的技术服务。公司是中国为数不多实现自主研发条码识别设备的科技企业，是唯一一家自主研发基于激光扫描技术和基于影像扫描技术微型扫描引擎的民族企业，且始终以摩尔定律作为参照要求，持续不断地提升产品性能和降低产品成本；公司条码识别业务和半导体业务均建立了完善的技术服务团队，为客户提供优质、及时的本地化技术服务支持，并广泛得到客户高度认可。

3、稳定、持续的供应链整合能力。公司注重与供应商建立稳定、可持续的合作关系，在条码识别业务领域，公司坚持精益生产理念，充分整合供应链资源的差异化优势，采取核心部件自主设计，委外生产与自主总装、测试相结合的模式，在确保产品品质的同时，有效控制生产成本；在半导体业务领域，公司与村田等国际一流原厂建立了长期、稳定合作，为公司业务发展奠定了坚实的供应链基础。

4、完善的营销网络和优质行业客户资源。公司在条码识别业务领域，建立了完善的国内和国外营销网络体系，并与行业优质客户广泛建立长期、稳定合作；在半导体业务领域，公司坚持聚焦与战略新兴行业的细分市场龙头企业建立长期合作关系，树立行业标杆客户影响力，深度理解战略新兴行业发展趋势，并最大化公司资源投入产出效率。

5、精英体制。公司在创业和发展过程中，凝聚和团结了一批事业价值观高度一致的经营团队，追求极度开放与极度透明的经营理念，对精英体制高度认同并贯彻实施。公司所倡导的“精英体制”，即在团队共同远大梦想感召下，吸纳行业及各专业精英人才，为精英人才提供充分施展个人才华和不断发展的平台，并配套极具竞争力的激励与分享机制，推动企业快速发展的同时，也成就精英人才自身价值与梦想的实现。

## 第四节经营情况讨论与分析

### 一、概述

2019年，中国GDP总量达到99万亿，同比增长6.1%，国民经济运行总体平稳，发展质量稳步提升。同时，受市场周期性影响和贸易变化的影响，对于条码识别和半导体行业都是充满挑战和机遇的一年。公司实现了在条码信息识别产业的技术升级，应用自研及合作开发芯片的二维码设备及模组系列新品已全面推向市场；半导体业务也在加速整合，为公司未来在半导体产业更广阔的发展打下了基础。

报告期内，公司实现总营业收入30,537.22万元，较上年同期增长11.22%；归属上市公司股东的净利润3,616.59万元，较上年同期减少32.32%。截止报告期末，公司总资产64,980.57万元，较上年末增长5.09%，归属上市公司股东的权益49,674.88万元，较上年末增长8.55%。

2019年，公司归属于上市公司股东的净利润较上年同期减少1,727.33万元，降幅为32.32%，主要原因系：（1）受新冠肺炎疫情对未来经营影响的不确定性增大，基于谨慎性考量，对收购泰博迅睿公司形成的商誉计提了商誉减值损失1,004.04万元；同时，2019年电子元器件整体市场低迷影响，泰博迅睿公司业绩有所下滑，净利润较上年同期减少285.60万元。（2）由于支付收购泰博迅睿公司对价款、理财产品收益率下降等因素，公司本年使用暂时闲置资金购买银行理财产品产生的收益较上年减少987.08万元。（3）条码识别业务，公司本年处于产品结构替换升级阶段，整体销售收入较上年有所减少，毛利润较上年同期减少164.77万元。截止目前，条码识别产品整体结构替换升级进度顺利，本年二维条码识别产品销售占比约为78%，较上年提升12个百分点。2019年，公司配置自主定制芯片的部分新产品系列自二季度起向市场稳步推广，产品性价比获得市场普遍好评；同时公司核心在研新产品——微型二维码扫描模组已通过验证测试，有望在2020年成为公司主打产品。公司预计条码识别主要产品结构升级替换完成后，2020年的产品出货量较2019年有所提升。

#### 1、稳固发展条码识别业务，实现平稳转型

本报告期内，条码识别业务是公司的主要业务，且未来期间条码识别业务将一直作为公司的基础业务之一。本报告期内，公司条码识别业务的营业收入较上年同期下降5.88%，主要是由于公司条码识别业务处于产品结构替换升级阶段，整体销售收入较上年有所减少，2019年配置自主定制芯片的部分新产品系列自二季度起向市场稳步推广，目前公司新品的核心部件全部实现国产化，产品性价比大幅提升，获得市场普遍好评。

公司坚持自主创新和品牌营销，保持在专用设备领域以及中高端商业应用领域的竞争优势，不断提升产品技术水平和加快产品升级，保持良好的经营净现金和毛利率水平；同时，借助公司出色的技术表现和工业领域“国产替代”的契机，条码识读设备产品已开始工业领域得到应用。

未来，在产品研发效率方面，公司将以摩尔定律要求自己，持续提升产品性价比，进一步深挖、拓宽条码识别业务的护城河。

#### 2、构建差异化半导体电子元器件分销业务

本报告期内，电子元器件行业整体形势低迷，公司收购的全资子公司—深圳市泰博迅睿技术有限公司，在电子元器件分销业务方面受明显影响。本报告期内，泰博迅睿公司纳入合并范围内的营业收入为14,790.95万元，较去年同期纳入合并范围内的营业收入（2018年7-12月）增长17.67%；本报告期内净利润为1,173.17万元，较去年同期纳入合并范围内的净利润（2018年7-12月）下降19.58%。公司进行重大资产重组收购泰博迅睿公司时，其原股东高枫、龚良昀对泰博迅睿公司2018年、2019年、2020年的业绩进行了承诺，2018年和2019年累计业绩承诺未达成，累计业绩承诺为3,900万元，实际完成累计业绩为3,848.59万元，差额51.41万元由高枫、龚良昀按重大资产重组的相关协议对公司予以业绩补偿，业绩补偿款在本年专项审计报告出具后的20个工作日内以现金向公司补偿。截至2019年12月31日，泰博迅睿公司包含商誉相关的资产组的账面价值为22,717.43万元，采用收益法计算商誉资产组可收回金额为21,713.38万元，因此计提商誉减值损失1,004.04万元，相应减少公司2019年度税后利润1,004.04万元。

泰博迅睿的业务特点在于：（1）选择战略新兴成长性产业中的龙头企业作为合作客户，保障业务利润率。经过长期市

场开拓，泰博迅睿与汽车电子、物联网、新能源等战略新兴产业的龙头企业陆续建立稳定合作，并通过对该等行业内优质客户的服务，泰博迅睿公司进一步扩大了自身在上游原厂和下游市场的影响力；（2）泰博迅睿设有产品研发部门，为部分客户提供产品方案设计，并配套自有代理的电子元器件，以技术来驱动业务合作，进一步加深与客户合作的黏性，而不仅仅是一家纯粹电子元件贸易公司。

在半导体业务方面，公司将致力于构建差异化半导体电子元件分销业务，以开拓战略新兴领域终端龙头客户为主，进一步深挖电子元件分销业务护城河；此外，公司将以电子元件分销业务为基础跳板，充分吸收半导体产业链上下游商业资源及精英人才资源，加深对半导体产业的认知与理解，并积极探寻半导体设计、原材料与设备供应链、制程等上下游产业链机遇。

### 3、财务及供应链管控模式升级

公司一贯倡导以科技信息工具提升运营效率，保证公司整体以极低的运营成本实施运营管理。报告期内，公司完成金蝶云平台的上线运行，由原来各成员企业各自独立的ERP系统升级为互联互通的云平台ERP系统。本次财务及供应链信息系统升级为公司带来以下便利：（1）联通各成员企业的财务及供应链信息系统，总部可对各成员企业财务及供应链信息实现实时掌握，便于风险把控；（2）供应链信息进一步整合，提升公司整体供应链运营效率；（3）为后续公司构建统一财务管控体系奠定信息系统基础。

### 4、知识产权建设稳步推进

公司及子公司一直坚持自主研发，并重视知识产权的建设工作。报告期内，公司坚持以科技创新为动力，高度重视研发工作并持续投入研发，在优化“产品项目组+模块”的矩阵式组织管理架构的基础上，积极提高研发效率和推动研发成果产品化，实现研发、生产与市场的良性互动衔接，子公司深圳市君安宏图技术有限公司通过高新技术企业认定，荣获高新技术企业证书。报告期内，公司及子公司新获发明专利2项、实用新型专利6项、外观专利1项，专利合作协定（PCT）2项、软件著作权登记6项，截至报告期末，公司拥有授权注册专利57项，其中：发明专利18项、实用新型专利22项，外观设计17项；软件著作权登记28项；集成电路布图设计权1项；PCT9项。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### （1）营业收入构成

营业收入整体情况

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	305,372,201.35	100%	274,572,764.82	100%	11.22%
分行业					
计算机及其他电子设备制造业	157,462,746.80	51.56%	148,878,911.73	54.22%	5.77%
电子元件分销行业	147,909,454.55	48.44%	125,693,853.09	45.78%	17.67%

分产品					
信息识别及自动化产品	157,462,746.80	51.56%	148,878,911.73	54.22%	5.77%
半导体产品	147,909,454.55	48.44%	125,693,853.09	45.78%	17.67%
分地区					
境内	179,290,048.96	58.71%	153,330,303.00	55.84%	16.93%
境外	126,082,152.39	41.29%	121,242,461.82	44.16%	3.99%

## (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						
计算机及其他电子设备制造业	157,462,746.80	89,189,957.86	43.36%	5.77%	8.20%	-1.27%
电子元器件分销行业	147,909,454.55	111,425,655.58	24.67%	17.67%	23.12%	-3.33%
分产品						
信息识别及自动化产品	157,462,746.80	89,189,957.86	43.36%	5.77%	8.20%	-1.27%
半导体产品	147,909,454.55	111,425,655.58	24.67%	17.67%	23.12%	-3.33%
分地区						
境内	179,290,048.96	122,556,483.67	31.64%	16.93%	31.80%	-7.71%
境外	126,082,152.39	78,059,129.77	38.09%	3.99%	-2.37%	4.03%

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
计算机及其他电子设备制造业	销售量	台/套	349,307	403,215	-13.37%
	生产量	台/套	320,671	420,602	-23.76%
	库存量	台/套	20,295	26,701	-23.99%
电子元器件分销行	销售量	万个/万件	363,700	212,917	70.82%

业	采购量	万个/万件	228,355	296,182	-22.90%
	库存量	万个/万件	41,529	176,866	-76.52%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

2019年电子元器件市场较上年整体低迷，子公司泰博迅睿公司积极去库存，销售量较上年增加，存货量较上年减少。同时，泰博迅睿公司加强了存货及采购控制，本年的采购量较上年大幅减少。泰博迅睿公司自2018年7月开始纳入合并范围，其2018年采购量和销售量指7月至12月份的发生数量。

#### (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

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	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	
计算机及其他电子设备制造业	直接材料	77,404,446.70	86.79%	71,814,621.30	87.12%	-0.33%
计算机及其他电子设备制造业	直接人工	5,757,369.70	6.46%	4,278,779.57	5.19%	1.27%
计算机及其他电子设备制造业	折旧	351,522.79	0.39%	1,854,013.70	2.25%	-1.86%
计算机及其他电子设备制造业	其他	5,676,618.67	6.36%	4,484,255.21	5.44%	0.92%
计算机及其他电子设备制造业	合计	89,189,957.86	100.00%	82,431,669.78	100.00%	0.00%
电子元器件分销行业	直接材料	111,425,655.58	100.00%	90,503,660.18	100.00%	0.00%
电子元器件分销行业	合计	111,425,655.58	100.00%	90,503,660.18	100.00%	0.00%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

报告期内，公司通过增资方式获取了深圳市光合显示科技有限公司51.0044%股权，合并范围主要新增1家公司。深圳市光合

显示科技有限公司主营业务为电子纸模组和系统集成产品的设计、研发和品牌营销，报告期内业务很少，对公司整体无影响。

### (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）	115,877,521.48
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	37.95%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

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	37,233,996.78	12.19%
2	第二名	26,163,398.00	8.57%
3	第三名	21,440,480.00	7.02%
4	第四名	21,360,061.46	6.99%
5	第五名	9,679,585.24	3.17%
合计	--	115,877,521.48	37.95%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	81,582,694.87
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	53.12%
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	51,435,665.49	33.49%
2	第二名	11,141,161.36	7.25%
3	第三名	8,532,486.10	5.56%
4	第四名	6,184,019.75	4.03%
5	第五名	4,289,362.17	2.79%
合计	--	81,582,694.87	53.12%

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	17,795,222.45	15,618,470.39	13.94%	无重大变动
管理费用	19,411,134.84	18,860,225.08	2.92%	无重大变动
财务费用	4,750,195.30	2,219,299.37	114.04%	2019 年财务费用较 2018 年增加 253.09 万元，增幅为 114.04%，主要是由于本报告期内公司使用银行短期借款较多而产生的利息支出增加，以及公司尚未支付的长期应付款摊销融资费用较上年增加所致
研发费用	16,795,607.19	18,518,952.98	-9.31%	2019 年研发费用较 2018 年减少 172.33 万元，降幅为 9.31%，主要是由于 2018 年公司用于合作开发定制芯片的研发费用较大。除此研发费用，公司其他各业务 2019 年的研发投入较 2018 年保持稳定增长
资产减值损失和信用减值损失	-13,364,593.18	-2,708,212.82	393.48%	2019 年资产减值损失和信用减值损失合计较 2018 年增加 1,065.64 万元，增幅为 393.48%，主要是由于：（1）本年度对收购泰博迅睿公司形成的商誉计提了减值损失。（2）本年末应收账款余额较上年末增加，相应计提的坏账准备增加。同时，由于执行新金融工具准则和企业财务报表格式修订通知，本年末资产减值损失和信用减值损失单独且以“-”列示

### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司及子公司坚持以科技创新为动力，高度重视研发工作并持续投入研发，在优化“产品项目组+模块”的矩阵式组织管理架构的基础上，积极提高研发效率和推动研发成果产品化，实现研发、生产与市场的良性互动衔接。报告期内，公司研发投入金额约1,679.56万元，较上年度减少约9.31%，主要是由于2018年公司用于合作开发定制芯片的研发费用较大。报告期内，研发投入占营业收入比重为5.50%，较上年度减少约1.24个百分点，主要是由于本报告期内研发经费总投入减少，同时泰博迅睿公司、君安技术公司本年纳入合并范围的收入较上年度增加。报告期内，公司及子公司新获发明专利2项、实用新型专利6项、外观专利1项，专利合作协定（PCT）2项、软件著作权登记6项，截至报告期末，公司拥有授权注册专利57项，其中：发明专利18项、实用新型专利22项，外观设计17项；软件著作权登记28项；集成电路布图设计权1项；PCT9项。报告期内，公司研发投入全部计入当年费用，未进行资本化。报告期内，公司主要研发项目如下：

序号	项目名称	研发目标或目的	进展情况	对公司未来发展的影响
1	无线式影像扫描器	满足在仓储、物流等领域对产品便携、可远距离操作等方面的需求	已完成，产品已量产	针对特定场景的需求满足，产品性价比提升
2	高性能微型CMOS图像传感器芯片的定制开发	满足条码识读领域市场对微型CMOS图像传感器的需求	已完成开发，并应用于多款新产品	通过对芯片的定制开发，实现了条码识读设备核心部件的国产化
3	桌面影像扫描器	开发出一款立式小型条码解码器	已完成，产品已量产	丰富产品线，提升产品市场竞争力
4	小型嵌入式影像扫描平台	开发一款全方向、全自动的条码识读设备	进行中，中试阶段	进行技术储备和提前部署，开拓新市场
5	影像式条码扫描引擎	影像式条码识读设备核心部件，为下游设备提供标准化国产部件	进行中，中试阶段	进行技术储备和提前部署，提升产品竞争力
6	物流自动分拣设备	在快递公司配送中心，对包裹进行自动筛选和分拣	已完成，产品已量产	主要应用于处于市场上升期的快递包裹自动化分拣领域
7	指纹按键模组	用于车联网个人身份识别系统，汽车电子化产品核心组件	进行中，完成样机	为公司开拓汽车电子市场提供产品支撑

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2019 年	2018 年	2017 年
研发人员数量（人）	61	53	45
研发人员数量占比	26.29%	23.45%	24.19%
研发投入金额（元）	16,795,607.19	18,518,952.98	8,664,917.92
研发投入占营业收入比例	5.50%	6.74%	7.07%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	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	299,747,657.08	289,800,152.47	3.43%
经营活动现金流出小计	248,397,803.66	302,088,032.60	-17.77%
经营活动产生的现金流量净额	51,349,853.42	-12,287,880.13	517.89%
投资活动现金流入小计	749,635,849.36	879,644,447.67	-14.78%
投资活动现金流出小计	756,289,778.38	859,446,949.09	-12.00%
投资活动产生的现金流量净额	-6,653,929.02	20,197,498.58	-132.94%
筹资活动现金流入小计	46,464,705.84	36,026,740.62	28.97%
筹资活动现金流出小计	84,366,286.25	21,219,273.76	297.59%
筹资活动产生的现金流量净额	-37,901,580.41	14,807,466.86	-355.96%
现金及现金等价物净增加额	7,315,108.52	21,461,482.00	-65.92%

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) 2019年经营活动产生的现金流量净额（净流入）较2018年（净流出）增加，增幅为517.89%，主要是由于2019年公司积极去库存的同时加强了存货及采购控制，本年的采购支付款项较上年大幅减少。

(2) 2019年投资活动产生的现金流量净额（净流出）较2018年（净流入）减少，降幅为132.94%，主要是由于本年到期赎回的银行理财产品净额较上年减少。

(3) 2019年筹资活动产生的现金流量净额（净流出）较2018年（净流入）减少，降幅为355.96%，主要是由于本报告期内归还的银行短期借款金额较大，以及归还泰博迅睿公司对其原股东等自然人的借款。

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、非主营业务情况

适用  不适用

### 四、资产及负债状况

#### 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	52,347,701.45	8.06%	45,032,592.93	7.28%	0.78%	无重大变动

应收账款	150,238,710.50	23.12%	109,570,086.55	17.72%	5.40%	主要是由于：(1) 2019 年上半年电子元器件市场整体比较低迷，下半年有所转暖，子公司泰博迅睿公司下半年的销售占比较大，从而本年末其应收账款金额有所增加。(2) 本报告期，子公司君安技术公司的业务规模增加，应收账款金额相应增加。
存货	66,562,630.43	10.24%	102,846,253.61	16.63%	-6.39%	主要是由于：(1) 本年度，母公司条码识别业务积极开展核心部件标准化和物料国产化，此部分存货年末金额较上年有所减少。(2) 2019 年电子元器件市场较上年整体低迷，子公司泰博迅睿公司积极去库存，此部分存货年末金额较上年有所减少。(3) 本报告期，子公司君安技术公司的业务规模增加，此部分存货金额相应增加。
固定资产	5,711,808.49	0.88%	6,086,029.16	0.98%	-0.10%	无重大变动
短期借款	37,150,000.00	5.72%	34,220,000.00	5.53%	0.19%	无重大变动
交易性金融资产	184,506,143.62	28.39%	0.00	0.00%	28.39%	由于执行新金融工具准则，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、其他流动资产等科目列示在本年末进行了分类调整。此部分金融资产主要为公司利用闲置资金购买的银行理财产品，其余额在两年末无较大差异，略有增加。
其他流动资产	3,701,397.69	0.57%	158,324,430.93	25.61%	-25.04%	由于执行新金融工具准则，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、其他流动资产等科目列示在本年末进行了分类调整。此部分金融资产主要为公司利用闲置资金购买的银行理财产品，其余额在两年末无较大差异，略有增加。
应收票据	8,750,863.55	1.35%	14,324,518.24	2.32%	-0.97%	主要由于本报告期内部分应收票据到期承兑所致。
可供出售金融资产	0.00	0.00%	10,000,000.00	1.62%	-1.62%	此科目核算的是公司对深圳市自行科技有限公司的投资额，由于执行新金融工具准则，其列示方式在本年末进行了分类调整，列示为“其他权益工具投资”。

其他权益工具投资	28,500,000.00	4.39%	0.00	0.00%	4.39%	此科目核算的是公司对深圳市自行科技有限公司的投资额，由于执行新金融工具准则，其列示方式在本年末进行了分类调整。此项投资年末按公允价值计量，其公允价值变动计入其他综合收益。本年度深圳市自行科技有限公司经营良好，其公允价值有较大幅度的增加。
商誉	100,984,423.17	15.54%	110,920,790.37	17.94%	-2.40%	主要是由于本年度对收购泰博迅睿公司形成的商誉计提了减值损失。公司于财务报表日对商誉进行了减值测试，减值测试以包含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产组的可收回金额按照资产组预计未来现金流量的现值确定。如果可收回金额低于账面价值（含商誉），则相关差额计入当期损益。
其他非流动资产	34,702,635.00	5.34%	32,000,000.00	5.18%	0.16%	无重大变动
应付账款	20,317,383.60	3.13%	15,150,712.81	2.45%	0.68%	主要是由于：（1）本报告期，子公司君安技术公司的业务规模增加，应付账款金额相应增加。（2）由于付款时间差异，本年末条码识别业务相关的应付账款金额较上年末有所增加。
其他应付款	3,769,075.52	0.58%	28,255,337.50	4.57%	-3.99%	主要是由于本报告期内归还了泰博迅睿公司对其原股东等自然人的借款。
应交税费	11,464,705.07	1.76%	7,683,362.47	1.24%	0.52%	主要是由于香港公司的利得税扣缴时间性差异。上年度香港公司的应缴利得税已于 2018 年底前扣缴完成，而本年度香港公司的应缴利得税 2019 年底未扣缴递延至 2020 年 2 月扣缴完成。
长期应付款	59,452,450.54	9.15%	56,270,361.59	9.10%	0.05%	无重大变动

## 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								
1.交易性金融资产 (不含衍生金融资产)	176,399,156.28	606,143.62	-399,156.28	0.00	736,900,000.00	729,000,000.00	0.00	184,506,143.62
4.其他权益工具投资	10,000,000.00	0.00	18,500,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	28,500,000.00
金融资产小计	186,399,156.28	606,143.62	18,100,843.72	0.00	736,900,000.00	729,000,000.00	0.00	213,006,143.62
上述合计	186,399,156.28	606,143.62	18,100,843.72	0.00	736,900,000.00	729,000,000.00	0.00	213,006,143.62
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无。

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

无。

## 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
746,064,520.92	837,049,545.13	-10.87%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
深圳市光合显示科技有限公司	电子纸模组和系统集成产品	增资	1,041,000.00	51.00%	自有资金	无	长期	增资控股	0.00	-313,837.38	否	2019年01月09日	2019-006
合计	--	--	1,041,000.00	--	--	--	--	--	0.00	-313,837.38	--	--	--

### 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	176,399,156.28	606,143.62	-399,156.28	736,900,000.00	729,000,000.00	4,933,835.92	184,506,143.62	自有资金和募集资金
其他	10,000,000.00	0.00	18,500,000.00	0.00	0.00	0.00	28,500,000.00	自有资金
合计	186,399,156.28	606,143.62	18,100,843.72	736,900,000.00	729,000,000.00	4,933,835.92	213,006,143.62	--

#### 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
2017 年	首次公开发行股份	20,700.9	812.35	4,522.31	0	0	0.00%	18,160.21	存放于募集资金专户	0
合计	--	20,700.9	812.35	4,522.31	0	0	0.00%	18,160.21	--	0

##### 募集资金总体使用情况说明

(a) 经中国证券监督管理委员会《关于核准深圳市民德电子科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》(证监许可[2017]623号)核准,并经深圳证券交易所同意,本公司向社会公开发行人民币普通股(A股)1,500万股,发行价格为每股人民币15.60元,募集资金总额人民币234,000,000.00元,扣除部分证券承销费和保荐费人民币18,943,396.23元后,实际到账的募集资金为人民币215,056,603.77元。上述收到的募集资金在扣除公司自行支付的中介机构费和其他发行费用人民币8,047,603.77元后,公司实际可使用募集资金净额为人民币207,009,000.00元。瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)已于2017年5月15日对公司首次公开发行股票的资金到位情况进行了审验,并出具了“瑞华验字[2017]01210001号”《验资报告》。(b)为规范公司募集资金的存放、管理,保证募集资金的安全,保护投资者的合法利益,根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《首次公开发行股票并在创业板上市管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、行政法规、规范性文件及《公司章程》的规定,公司结合实际情况制定了《募集资金管理制度》。根据上述法律法规及管理制度的要求,公司对募集资金采取专户存储、专款专用。2017年6月,公司与募集资金专项账户开户银行(中国民生银行深圳红岭支行、招商银行深圳分行科技园支行)及保荐机构长城证券股份有限公司签订了《募集资金三方监管协议》,明确了各方的权利和义务,三方监管协议与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公

司严格按照该《募集资金三方监管协议》的规定，存放和使用募集资金。(c)公司于2017年6月9日召开的第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第八次会议、2017年6月26日召开的2017年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过20,000万元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。公司于2018年6月4日召开的第二届董事会第四次会议和第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过20,000万元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。公司于2019年5月17日召开的第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过了《关于使用暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用不超过19,000万元暂时闲置的募集资金购买安全性高、流动性好的保本型银行理财产品。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。(d)公司于2018年6月4日召开的第二届董事会第四次会议及第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于调整募投项目实施进度的议案》，同意对募集资金投资项目的实施进度进行适当调整，调整后商用条码识读设备产业化项目和工业类条码识读设备产业化项目拟于2020年6月末完成建设，研发中心建设项目和营销网络建设项目拟于2019年12月末完成建设。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。公司于2019年10月29日召开的第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十一次会议，审议通过了《关于调整募投项目实施进度的议案》，同意对募集资金投资项目的实施进度进行适当调整，调整后商用条码识读设备产业化项目和工业类条码识读设备产业化项目拟于2021年12月末完成建设，研发中心建设项目和营销网络建设项目拟于2021年6月末完成建设。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。(e)公司于2018年9月14日召开的2018年第四次临时股东大会、2018年8月29日召开的第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》和《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意变更调整研发中心建设项目的房产购置地点及缩减投资规模，该项目的房产购置地点由广东省深圳市调整为广东省惠州市，投资总额由原计划的9,529.70万元调整为5,087.19万元，项目投资均为募集资金投资。同意使用人民币5,000万元闲置募集资金用于临时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过12个月。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。在此期间，公司共使用了人民币2,100万元募集资金暂时补充流动资金。2019年8月14日，公司已将用于暂时补充流动资金的人民币2,100万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过12个月，同时已将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。公司于2019年8月27日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用人民币5,000万元闲置募集资金用于临时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过12个月。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。(f)截至2019年12月31日，公司已向募投项目投入募集资金4,522.31万元，尚未使用的募集资金余额计18,160.21万元，其中存放于募集资金专户的存款余额计1,260.21万元，使用闲置募集资金购买的尚未到期的保本型银行理财产品金额计16,900.00万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
商用条码识读设备产业化项	否	7,730.33	7,730.33	0	0	0.00%	2021年12月31日	0	0	否	否

目											
工业类条码识读设备产业化项目	否	5,905.46	5,905.46	0	0	0.00%	2021年12月31日	0	0	否	否
研发中心建设项目	是	5,087.19	5,087.19	667.19	4,252.27	83.59%	2021年06月30日	0	0	否	否
营销网络建设项目	否	1,977.92	1,977.92	145.16	270.04	13.65%	2021年06月30日	0	0	否	否
承诺投资项目小计	--	20,700.9	20,700.9	812.35	4,522.31	--	--	0	0	--	--
超募资金投向											
不适用											
合计	--	20,700.9	20,700.9	812.35	4,522.31	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	<p>截至报告期末，公司募集资金投资项目实际进度与原计划进度存在偏差，主要是由于：（1）为满足公司长期发展需要，公司募集资金投资项目商用条码识读设备产业化项目、工业类条码识读设备产业化项目、研发中心建设项目和营销网络建设项目拟购置房产（包括厂房、研发中心和营销中心）的面积分别为 4500 平方米、3800 平方米、1300 平方米和 550 平方米。由于近年来深圳市工业厂房及办公楼价格上涨较快，目前处于价格高位状态。本着谨慎和效益最大化的原则，为降低投资风险，控制房产购置成本，且在不影响公司生产发展前提下，公司暂时延缓了房产购置的进度；经公司第二届董事会第四次会议及第二届监事会第三次会议、第二届董事会第十四次会议及第二届监事会第十一次会议审议通过，公司对上述募集资金投资项目的实施进度进行了适当调整，调整后商用条码识读设备产业化项目和工业类条码识读设备产业化项目拟于 2021 年 12 月末完成建设，研发中心建设项目和营销网络建设项目拟于 2021 年 6 月末完成建设。（2）对于商用条码识读设备产业化项目和工业类条码识读设备产业化项目，公司目前对现有生产线进行了进一步优化和升级，提升了自动化水平和生产效率，合理利用了现有产能的扩充空间，能保证各项生产活动的正常运营；同时，公司利用自有资金加大了对产品核心部件标准化水平的研发力度，不仅提升了产品性价比和市场竞争能力，也有助于公司现有生产能力水平的提升。对于研发中心建设项目，经公司 2018 年第四次临时股东大会审议通过，调整了房产购置地点及缩减了投资规模。公司已与惠州潼湖碧桂园产城发展有限公司签署了购买位于惠州市潼湖碧桂园科技小镇的物业的意向协议，相关物业尚未竣工验收交付。对于营销网络建设项目，为保障公司营销体系的稳定、健康运营，公司利用深圳现有办公楼内尚有剩余空间升级总部营销中心，同时在上海、北京等重点市场领域派驻核心营销人员，提供贴近客户和经销商的营销服务。（3）公司将积极关注未来房地产市场的价格行情，充分论证房产购置方案，并在合适时机购置上述项目所需的工业厂房和办公楼，保证公司未来经营发展的需要。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化。										
超募资金的金额、用途及使用	不适用										

用进展情况	
募集资金投资项目	适用
实施地点变更情况	以前年度发生 公司于 2018 年 9 月 14 日召开的 2018 年第四次临时股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意变更调整研发中心建设项目的房产购置地点，该项目的房产购置地点由广东省深圳市调整为广东省惠州市。
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 公司于 2018 年 8 月 29 日召开的第二届董事会第六次会议和第二届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用人民币 5,000 万元闲置募集资金用于临时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。在此期间，公司共使用了人民币 2,100 万元募集资金暂时补充流动资金。2019 年 8 月 14 日，公司已将用于暂时补充流动资金的人民币 2,100 万元归还至公司募集资金专用账户，使用期限自公司董事会审议通过之日起未超过 12 个月，同时已将归还情况通知了保荐机构及保荐代表人。 公司于 2019 年 8 月 27 日召开的第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意使用人民币 5,000 万元闲置募集资金用于临时补充流动资金，使用期限自董事会审批之日起不超过 12 个月。公司独立董事、监事会和保荐机构均发表了明确同意的意见。本报告期末，公司未使用闲置募集资金暂时补充流动资金。
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	截至 2019 年 12 月 31 日，尚未使用的募集资金余额计 18,160.21 万元，其中存放于募集资金专户的存款余额计 1,260.21 万元，使用闲置募集资金购买的尚未到期的保本型银行理财产品金额计 16,900.00 万元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 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
深圳市君安宏图技术有限公司	子公司	物流自动化产品的研发、生产和销售	612.24	5,721.48	2,073.12	5,556.78	359.48	327.18
深圳市泰博迅睿技术有限公司	子公司	电子元器件的分销	6000	14,039.49	4,611.75	14,790.95	1,257.48	1,173.17

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
深圳市光合显示科技有限公司	通过增资持有 51.0044% 股权	光合显示公司的产品和技术尚处于研发阶段，对公司整体生产经营和业绩无重大影响

主要控股参股公司情况说明

- 1、报告期内，泰博迅睿公司积极进行市场开拓，拓展汽车电子、新能源等战略新兴产业的新客户和业务合作。受2019年电子元器件行业整体低迷形势影响，泰博迅睿公司本报告期内合并入公司的经营业绩较上年同期有所下降。本报告期内，泰博迅睿公司实现营业收入14,790.95万元，占公司营业收入48.44%，净利润1,173.17万元，占归属于上市公司股东净利润32.44%。
- 2、报告期内，君安技术公司的整体业务平稳有序开展，整体经营规模较上年有所扩大，实现营业收入5,556.78万元，占公司营业收入18.20%，净利润327.18万元，占归属于上市公司股东净利润9.05%。

## 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）公司未来发展战略

公司未来发展战略：深耕条码识别，聚焦半导体。

### （二）具体规划

上述两个产业具体发展规划如下：

#### 1、深耕条码识别

作为国内最早从事条码识别技术研发的少数企业之一，经过十余年的发展，公司成为国内条码识别产业的领先企业。当前公司条码识别产业发展已步入较快成长阶段，未来将以半导体化思维和摩尔定律为指导思想，以客户为中心，不断提升现有产品的性价比，同时针对新的工业应用场景不断开发更高端的产品线，进一步提高条码识别业务市场占有率。

#### 2、聚焦半导体

半导体产业是公司战略聚焦发展的第二产业。一方面，公司继续稳定发展半导体电子元器件分销业务，坚持好生意的原则（即良好的经营净现金），与下游战略新兴产业龙头客户保持密切合作，充分获取半导体产业市场动态讯息；另一方面，后续公司重点投资布局方向为半导体设计业务。

**上述经营计划仅为公司2020年度经营目标，并不代表对公司2020年度的盈利预测，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影响，存在很大的不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。**

### （三）公司面临的风险和应对措施

#### 1、行业及市场风险

##### （1）行业周期性波动风险

半导体行业市场发展与全球及地区GDP增速呈强正相关性，受技术更新升级、市场竞争、下游应用领域市场发展、市场供需平衡等多方面因素影响，半导体行业整体呈现周期性波动特点，且半导体产品及原材料价格会随之相应波动。

应对措施：公司将紧密跟踪半导体行业市场发展趋势，顺应行业周期性特点调整自身经营策略及扩张步伐，并积极布局下游战略新兴成长性市场，多元化行业布局，与战略新兴市场的行业领先企业建立长期合作关系，分散行业周期性波动带来的经营风险。

##### （2）市场竞争风险

电子元器件分销业务方面，伴随行业整合持续，行业代理商与分销商竞争加剧，且大部分行业企业服务较同质化，缺乏核心竞争力；条码识别业务方面，虽然公司深耕多年，有较强的竞争优势，但在某些市场领域，市场变化快速，竞争对手众多，市场竞争激烈，且行业内新技术与新商业模式不断涌现，势必存在诸多不确定的市场风险。

应对措施：电子元器件分销业务方面，一方面，公司仍将贯彻执行差异化市场竞争策略，聚焦于战略新兴成长型市场的行业龙头客户，树立行业标杆客户影响力，深度理解战略新兴市场行业发展趋势及客户需求，最大化公司资源投入产出效率；另一方面，公司将立足增值服务的多样化和差异化，加强技术投入，帮助客户提供更多的技术支持和产品设计方案，配套自有代理的电子元器件，以技术来驱动业务合作，进一步加深与客户合作的黏性；条码识别业务方面，公司将紧密跟踪市场需求和行业发展趋势，不断提升产品更新迭代速率和性价比，丰富产品种类，加大海外市场开拓力度，并积极布局工业领域扫码市场，充分发挥公司品牌、技术、营销服务、供应链等方面的综合竞争优势。

#### 2、经营风险

##### （1）新业务扩张带来的管理风险

公司自上市以来，陆续开展参股、控股投资工作。公司经营管理的复杂程度将不断提升，资产、人员、业务分散化的

趋势也日益明显，这对公司的运营管理、资金管理、内部控制、资源协同整合等方面提出了更高的要求。如果公司不能及时优化管理模式、提高管理能力，将面临管理和内部控制有效性不足的风险。

应对措施：公司将加强综合管理，完善公司治理结构，在战略和经营规划、财务、审计、人力资源、市场营销和技术等方面建立有效的支撑与沟通机制，制定统一认可的基本管理原则，实现对资源的整体调配与综合运用，确保公司战略执行到位。此外，公司将持续向标杆企业学习，加强行业精英人才的引进，不断提升公司经营管理效能。

#### （2）人力资源风险

条码识别行业为物联网细分领域子行业，行业专业人才具有一定稀缺性，伴随公司业务规模扩张和行业竞争加剧，公司条码识别相关专业人才需求不断上升；此外，公司半导体产业战略的规划，需要吸纳越来越多的半导体产业专业精英人才，才能得以有效推进。如公司在后续发展中，以上人才需求不能得到有效满足，则公司将面临人才短缺的风险。

应对措施：公司将坚持精英体制，统筹公司人力资源发展战略规划，加强组织与企业文化建设，为精英人才提供充分的施展才华平台和极具竞争力的激励机制，实现企业与人才的共同发展。

#### （3）技术研发的风险

公司条码识别业务的核心竞争优势之一在于技术研发和产品设计。然而产品研发活动存在诸多不确定性因素，未来如果在产品研发过程中出现技术方向选择偏差、开发进展缓慢，不能及时应对外部环境变化或对市场需求研判不准确等情况，导致新产品缺乏竞争力，则公司可能难以实现新产品的预期收益，前期投入的产品开发成本也可能无法收回，进而对公司经营产生不利影响。

应对措施：公司一直坚持新产品的研发需要建立在深度市场需求分析、充分技术可行性论证以及合理投入产出比的基础之上，未来公司将继续坚持新产品研发的内部审批制度以及新产品设计、测试和生产等全生命期间的风险管理，尽量将产品研发风险控制在较低水平。

#### （4）代理权到期不能续约的风险

目前，公司电子元器件分销业务主要为代理授权分销，上游原厂的实力及其与公司合作关系的稳定性对于公司电子元器件分销业务的持续发展具有重要意义。若公司未来无法持续取得重要产品线的原厂授权或已有产品线授权取消，可能对公司电子元器件分销业务的经营产生不利影响。

应对措施：一方面，公司将积极与原厂保持良好沟通与合作，恪守商业原则；另一方面，公司将开拓更多原厂合作方和产品线，丰富产品来源，分散渠道风险，降低单一原厂对公司电子元器件分销业务的影响。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 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

(一) 公司实施如下利润分配政策：

1、利润分配原则和利润分配方式：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金分红、股票股利、现金分红与股票股利相结合或者其他法律、法规允许的方式分配利润。在利润分配方式中，现金分红优先于股票股利，具备现金分红条件的，应当采用现金分红进行利润分配。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。

2、现金分红的条件及最低比例：公司在当年盈利及累计未分配利润为正数且公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的情况下，如无重大投资计划或重大资金支出事项发生，公司应当每年进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%；在实施上述现金分配股利的同时，公司也可以派发股票股利。

重大投资计划或重大资金支出指以下情形之一：

(1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的50%，且超过3,000万元；

(2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或者购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体现金分红政策：

(1) 公司发展阶段属成熟期且无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80%；

(2) 公司发展阶段属成熟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40%；

(3) 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%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

3、发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，且在不影响上述现金分红之余，提出并实施股票股利分配预案。

4、利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。

5、利润分配需履行的决策程序：公司董事会根据既定的利润分配政策制定当年利润分配方案，公司的利润分配方案由董事会提出，并经股东大会表决通过。公司研究论证利润分配方案应当充分考虑独立董事、监事和中小股东的意见。利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明。公司利润分配方案应经全体董事半数以上表决通过并经半数以上独立董事表决通过方可提交股东大会审议。公司监事会应当对董事会制定的利润分配方案进行审议，并且经半数以上监事表决通过。

董事会制定现金分红的具体方案时，还应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

股东大会对利润分配具体方案进行审议前，公司将通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。

6、利润分配政策调整的决策程序：公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。

7、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。

8、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

（二）本报告期内，公司实施了2018年度利润分配方案，以2018年末公司总股本90,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利1.50元（含税），共计派发现金股利人民币13,500,000元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股。

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：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1
每 10 股转增数（股）	1
分配预案的股本基数（股）	99,000,000
现金分红金额（元）（含税）	9,900,000.00
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）	9,900,000.00
可分配利润（元）	172,918,950.83
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段不易区分但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	
<p>1、公司实现利润情况：经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2019 年度归属于上市公司股东的净利润为 36,165,935.83 元，加上年初未分配利润 152,433,305.46 元，减当年计提法定盈余公积 2,180,290.46 元，减当年派发现金股利 13,500,000.00 元，截至 2019 年末，合并报表可供分配的未分配利润为人民币 172,918,950.83 元，资本公积余额为 188,732,257.97 元。截至 2019 年末，母公司报表可供分配的未分配利润为人民币 143,385,933.49 元，资本公积余额为 188,732,257.97 元。</p> <p>2、公司利润分配预案：为了回报公司股东，与全体股东分享公司经营成果，同时考虑到公司发展的资金需求状况，根据《公司章程》及相关法律法规规定，公司拟以现有总股本 99,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1 元(含税)，合计派发现金股利 9,900,000 元(含税)，同时向全体股东以资本公积每 10 股转增 1 股，分配完成后公司股本总额增至 108,900,000 股。剩余未分配利润结转至下年。</p>	

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

2019年度利润分配预案为：以2019年末公司总股本99,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利1元（含税），共计派发现金股利人民币9,900,000元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股。剩余未分配利润结转至下年。上述利润分配预案尚需要公司2019年年度股东大会审议通过后方可实施。

2018年度利润分配方案为：以2018年末公司总股本90,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利1.50元（含税），共计派发现金股利人民币13,500,000元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增1股。剩余未分配利润结转至下年。

2017年度利润分配方案为：以2017年末公司总股本60,000,000股为基数，以未分配利润向全体股东每10股派发现金股利2.00元（含税），共计派发现金股利人民币12,000,000元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每10股转增5股。剩余未分配利润结转至下年。

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	9,900,000.00	36,165,935.83	27.37%	0.00	0.00%	9,900,000.00	27.37%
2018年	13,500,000.00	53,439,201.89	25.26%	0.00	0.00%	13,500,000.00	25.26%
2017年	12,000,000.00	40,459,916.66	29.66%	0.00	0.00%	12,000,000.00	29.66%

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、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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
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	许文焕	股份限售承诺	本次重大资产重组事项实施完毕后，本人将严格遵守相关法律法规及证券主管机关颁布的规范性文件买卖股票。本人于 2017 年 10 月 19 日买入的 1,097,600 股股票，承诺自买入之日起两年内不进行减持。	2017 年 10 月 19 日	2019 年 10 月 18 日	履行完毕
	易仰卿	股份限售承诺	本次重大资产重组事项实施完毕后，本人将严格遵守相关法律法规及证券主管机关颁布的规范性文件买卖股票。本人于 2017 年 12 月 5 日买入的 315,000 股股票，承诺自买入之日起两年内不进行减持。	2017 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 4 日	履行完毕
	黄效东	股份限售承诺	本次重大资产重组事项实施完毕后，本人将严格遵守相关法律法规及证券主管机关颁布的规范性文件买卖股票。本人于 2017 年 12 月 5 日买入的 283,000 股股票，承诺自买入之日起两年内不进行减持。	2017 年 12 月 05 日	2019 年 12 月 4 日	履行完毕
	上市公司及其控股股东、实际控制人、上市公司董事、监事、高级管理人员	关于提供信息真实、准确、完整的承诺	承诺人已向为本次交易提供审计、评估、法律及财务顾问专业服务的中介机构提供了有关本次交易的相关信息和文件（包括但不限于原始书面材料、副本材料或口头证言等），保证所提供的文件资料的副本或复印件与正本或原件一致，且该等文件资料的签字与印章都是真实的，该等文件的签署人业经合法授权并有效签署该文件；保证所提供信息和文件的真实性、准确性和完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。如本次交易因涉嫌所提供或者披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确之前，承诺人将暂停转让其在上市公司拥有权益的股份。	2018 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	上市公司及控股	关于合法合	承诺人最近五年内不存在受到行政处罚（与证券市场明显无关的除外）、刑事处罚、	2018 年 03	长期有效	正常履行中

股东、实际控制人、上市公司董事、监事、高级管理人员	规的承诺	或者涉及与经济纠纷有关的重大民事诉讼或者仲裁的情况；不存在任何尚未了结的或可预见的重大诉讼、仲裁及行政处罚案件，亦不存在因涉嫌犯罪正被司法机关立案侦查或其他涉嫌违法违规被中国证监会立案调查的情形；不存在未按期偿还大额债务、未履行承诺、其他被中国证监会采取行政监管措施或受到证券交易所纪律处分的情况。	月 23 日		
上市公司控股股东及实际控制人	避免同业竞争的承诺	1.承诺人及承诺人控制的下属企业等关联方未从事与上市公司及其控制的下属企业存在同业竞争关系的业务。2.承诺人及承诺人控制的下属企业等关联方将避免从事任何与上市公司及其控制的下属企业相同或相似且构成或可能构成竞争关系的业务，亦不从事任何可能损害上市公司及其控制的下属企业利益的活动。3.如承诺人及承诺人控制的下属企业遇到上市公司及其控制的下属企业主营业务范围内的业务机会，承诺人及承诺人控制的下属企业将该等合作机会让予上市公司及其控制的下属企业。	2018 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
上市公司及控股股东、实际控制人	关于不存在关联关系、一致行动关系及其他特定利益安排的承诺	截至本承诺签署日，承诺人及其关联人与交易对方及其关联方不存在关联关系，亦不存在《上市公司收购管理办法》第八十三条规定的一致行动关系，也不存在其他特定利益安排。	2018 年 04 月 11 日	长期有效	正常履行中
上市公司控股股东及实际控制人	关于减少和规范关联交易的承诺	承诺人及承诺人控制的下属企业将尽量避免与上市公司及其控股子公司发生关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，承诺人及承诺人控制的下属企业将遵循市场原则以公允、合理的交易价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批手续，不损害上市公司及其控股子公司的合法权益。如违反上述承诺，承诺人将赔偿因此给上市公司及其中小股东及上市公司子公司造成的损失。	2018 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
上市公司控股股东及实际控制人	关于保持上市公司独立性的承诺	在本次交易完成后，承诺人及承诺人控制的其他企业将按照有关法律、法规、规范性文件的要求，做到与上市公司在人员、资产、业务、机构、财务方面完全分开，不从事任何影响上市公司人员独立、资产独立完整、业务独立、机构独立、财务独立的行为，不损害上市公司及其他股东的利益，切实保障上市公司在人员、资产、业务、机构和财务等方面的独立性。	2018 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
上市公司及其控	关于不存在	承诺人不存在泄露本次交易内幕信息以及利用本次交易信息进行内幕交易的情形，	2018 年 03	长期有效	正常履行中

	大股东、实际控制人、上市公司董事、监事、高级管理人员	内幕交易的承诺	不存在因与本次交易相关的内幕交易被中国证监会立案调查 或者被司法机关立案侦查的情形,最近 36 个月不存在因与本次交易相关 的内幕交易被中国证监会作出行政处罚或者被司法机关依法追究刑事责任的 情形。承诺人不存在依据《关于加强上市公司重大资产重组相关股票异常交易监管的暂行规定》不得参与任何上市公司重大资产重组的情形。	月 23 日		
	上市公司及上市公司控股股东、实际控制人、上市公司全体董事、监事、高级管理人员	关于信息披露和申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺	1.保证本次交易的信息披露和申请文件真实、准确、完整,不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对所披露信息和申请文件的真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。2.如本次交易所提供或披露的信息涉嫌虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的,在形成调查结论以前,不转让在民德电子拥有权益的股份。	2018 年 03 月 23 日	长期有效	正常履行中
	高枫、龚良昀	业绩承诺及补偿安排	根据《业绩承诺补偿协议》的约定,本次交易业绩承诺方为高枫和龚良昀,业绩承诺期为 2018 年、2019 年和 2020 年。业绩承诺人承诺泰博迅睿在 2018 年、2019 年和 2020 年实现的净利润应不低于 1,700 万元、2,200 万元和 2,600 万元。上述净利润以合并报表归属于母公司所有者的净利润为基础,按扣除非经常性损益前后孰低原则确定。	2018 年 03 月 23 日	2020 年 12 月 31 日	正常履行中
首次公开发行或再融资时所作承诺	许文焕; 许香灿	股份限售承诺	自公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内,不转让或者委托他人管理本人直接或间接于公司本次公开发行股票前已持有的公司股份,也不由公司回购该部分股份。公司首次公开发行股票上市后六个月内,若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价,或者上市后六个月期末(如该日不是交易日,则为该日后第一个交易日)收盘价低于发行价,本人直接或者间接持有公司股票的锁定期在原有锁定期基础上自动延长六个月。	2017 年 05 月 19 日	2020 年 5 月 18 日	正常履行中
	许文焕	股份减持承诺	在本人及本人关联方担任公司董事、监事、高级管理人员期间,本人每年转让的公司股份数量不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%;本人直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。	2017 年 05 月 19 日	2020 年 5 月 18 日	正常履行中
	许香灿	股份减持承诺	本人直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发行价。	2017 年 05 月 19 日	2020 年 5 月 18 日	正常履行中

	白楠;黄效东;罗源熊;易仰卿;邹山峰	股份减持承诺	在本人及本人关联方担任公司董事、监事、高级管理人员期间,本人每年转让的公司股份数量不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%;本人直接或间接持有的公司股票在锁定期满后两年内减持的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。	2017 年 05 月 19 日	2020 年 5 月 18 日	正常履行中
	黄强	股份减持承诺	锁定期满后两年内,本人减持股票的,减持价格不低于公司首次公开发行股票的发价。	2017 年 05 月 19 日	2020 年 5 月 18 日	正常履行中
	新大陆数字技术股份有限公司;黄强;黄效东;罗源熊;许文焕;许香灿;易仰卿;邹山峰;白楠	股份减持承诺	许香灿先生、易仰卿先生、许文焕先生、黄效东先生、黄强先生、罗源熊先生、邹山峰先生和白楠先生承诺:本人拟长期持有公司股份;本人所持公司股份的锁定期届满后,在不违反相关法律、法规、规范性文件规定及本人就股份锁定所作出的有关承诺的前提下,本人将结合公司稳定股价、日常经营、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。本人减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定,具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让及/或其他合法方式;本人减持公司股份前,应提前三个交易日予以公告,并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务,本人持有公司股份低于 5% 以下时除外。新大陆数字技术股份有限公司承诺:本企业减持公司股份应符合相关法律、法规、规章的规定,具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让及/或其他合法方式;本企业减持公司股份前,应提前三个交易日予以公告,并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务,本企业持有公司股份低于 5% 以下时除外。	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正常履行中
	深圳市民德电子科技股份有限公司	分红承诺	(一)滚存未分配利润的分配安排 截至 2016 年 12 月 31 日,公司经审计的未分配利润为 7,808.97 万元。根据 2016 年第一次临时股东大会决议,本次公开发行股票前滚存的未分配利润由公开发行股票并上市后的新老股东依其所持股份比例共同享有。 (二)本次发行后的利润分配政策 根据公司 2016 年第一次临时股东大会审议通过的修订后的《公司章程(草案)》,公司发行后的利润分配政策如下: 1、公司实施积极的利润分配政策,重视对投资者的合理投资回报,并保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司可以采取现金分红、股票股利、现金分红与股票股利相结合或者其他法律、法规允许的方式分配利润。在利润分配方式中,现金分红优先于股票股利,具备现金分红条件的,应当采用现金分红进行利润分配。利润分配不得超过累计可分配利润的范围,不得损害公司持续经营能力。2、公司在当年盈利及累计未分配利润为正数且	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正常履行中

		<p>公司现金流可以满足公司正常经营和持续发展的情况下，如无重大投资计划或重大资金支出事项发生，公司应当每年进行现金分红，以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%；在实施上述现金分配股利的同时，公司也可以派发股票股利。</p> <p>3、公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出具体现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无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 80%；（2）公司发展阶段属成熟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 40%；（3）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%。公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。</p> <p>4、发放股票股利的具体条件：公司经营情况良好，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，且在不影响上述现金分红之余，提出并实施股票股利分配预案。</p> <p>5、利润分配的期间间隔：一般进行年度分红，公司董事会也可以根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。</p> <p>6、公司董事会根据既定的利润分配政策制定当年利润分配方案，公司的利润分配方案由董事会提出，并经股东大会表决通过。公司研究论证利润分配方案应当充分考虑独立董事、监事和中小股东的意见。利润分配方案中应当对留存的未分配利润使用计划进行说明。公司利润分配方案应经全体董事半数以上表决通过并经半数以上独立董事表决通过方可提交股东大会审议。公司监事会应当对董事会制定的利润分配方案进行审议，并且经半数以上监事表决通过。董事会制定现金分红的具体方案时，还应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。股东大会对利润分配具体方案进行审议前，公司将通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题。</p> <p>7、公司应当严格执行公司章程确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。公司根据生产经营情况、投资规划和长期发展的需要或因外部经营环境发生重大变化，确需调整利润分配政策和股东回报规划的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和深圳证券交易所的有关规定。有关调整利润分配政策的议案，由独立董事、监事会发表意见，经公司董事会审议后提交公司股东大会批准，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。公司同时应当</p>			
--	--	--	--	--	--

			提供网络投票方式以方便中小股东参与股东大会表决。8、公司应当在年度报告中详细披露现金分红政策的制定及执行情况，并说明是否符合公司章程的规定或者股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备，独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用，中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，中小股东的合法权益是否得到了充分保护等。对现金分红政策进行调整或变更的，还应对调整或变更的条件及程序是否合规和透明等进行详细说明。9、存在股东违规占用公司资金情况的，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。			
	深圳市民德电子科技有限公司;许文焕;许香灿;易仰卿;邹山峰;范长征;黄效东	IPO 稳定股价承诺	<p>(一) 启动稳定股价措施的条件 公司股票自首次公开发行并上市之日起三年内，若非因不可抗力因素所致，如公司股票连续 20 个交易日收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产时，公司启动相应的稳定股价措施。最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等除息、除权行为导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整。(二) 稳定股价的具体措施 公司稳定股价的措施包括公司回购股票，控股股东或实际控制人增持股票和在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员增持股票。在上市后三年内每次触及启动条件时，公司将及时依次采取以下部分或全部措施稳定公司股价：1、公司回购股票 公司董事会应当于股价触及启动条件后的 10 个工作日内制定股票回购预案并公告。公司股票回购预案应当符合法律、法规及公司章程的规定，同时保证回购结果不会导致公司的股权分布不符合上市条件。股票回购预案需提交股东大会审议，股东大会对回购股份做出决议，须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司为稳定股价之目的进行股票回购的，除应符合相关法律法规之要求外，还应遵守下列各项约定：(1) 公司用于回购股份的资金金额不高于回购股份事项发生时上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 20%；(2) 公司在股票上市后三年内用于回购股票的资金总额不超过首次公开发行新股所募集资金的总额；(3) 公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 20 个交易日收盘价超过每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜；(4) 公司回购股份的价格不超过上一会计年度末经审计的每股净资产。2、控股股东、实际控制人增持 控股股东、实际控制人应当于股价触及启动条件后的 10 个工作日内提出增持方案，同时将增持公司股票的具体计划书面通知公司并公告。控股股东、实际控制人增持股票方案应当符合法律、法规及公司章程的规定。为稳定股价之目的进行股票增持的，除应符合相关法律法规之要求外，控股股东、实</p>	2017 年 05 月 19 日	2020 年 5 月 18 日	正常履行中

			<p>际控制人同时承诺：（1）每次增持公司股票的数量不高于公司股份总数的 2%；（2）应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内增持股份，但在上述期间若连续 20 个交易日收盘价超过每股净资产时，则可终止实施增持计划；（3）通过增持获得的股份，在增持完成后十二个月内不得转让。3、董事（不含独立董事）和高级管理人员增持 在发行人和控股股东、实际控制人采取股价稳定措施并实施完毕后，再度触及启动股价稳定措施的条件时，在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）和高级管理人员将以增持发行人股份的方式稳定股价。在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）和高级管理人员应当于有关股价稳定措施启动条件成就后 3 个工作日内提出增持计划，同时将增持公司股票的具体计划书面通知公司并公告。为稳定股价之目的进行股票增持的，除应符合相关法律法规之要求外，相关董事和高级管理人员同时承诺：（1）每次用于增持公司股票金额应不低于上一年度从公司领取的税后薪酬的 30%，一年内累计增持金额不超过上一年度从公司领取的税后薪酬的 100%；（2）相关董事和高级管理人员应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内增持股份，但在上述期间若连续 20 个交易日收盘价超过每股净资产时，则可终止实施增持计划；（3）相关董事和高级管理人员增持公司股份的价格不超过上一会计年度未经审计的每股净资产。公司在股票上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事（不含独立董事）、高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的增持义务的规定，公司及公司控股股东、实际控制人、现任董事和高级管理人员应当促成公司新聘任的该等董事、高级管理人员遵守稳定股价的预案并签署相关承诺。（三）约束措施 1、如果控股股东、实际控制人未按照约定实施增持计划的，公司有权责令控股股东、实际控制人在限期内履行增持股票承诺，控股股东、实际控制人仍不履行的，公司有权扣减其应向控股股东、实际控制人支付的分红。2、公司董事、高级管理人员未按约定实施增持计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务。公司董事和高级管理人员仍不履行的，公司有权扣减应向董事、高级管理人员支付的报酬。公司董事、高级管理人员拒不履行预案规定的股票增持义务情节严重的，控股股东或董事会、监事会、半数以上的独立董事有权提请股东大会同意更换相关董事，公司董事会有权解聘相关高级管理人员。</p>			
	北京中同华资产评估有限公司;长城证券股份有限公司;广东华商律	其他承诺	<p>（一）公司关于招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性的承诺 如果公司招股说明书有虚假记载、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，公司将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会审议，依法回购公司首次公开发行的全部</p>	2017 年 05 月 19 日	长期有效	正常履行中

	<p>师事务所;瑞华会计师事务所(特殊普通合伙);深圳市民德电子科技股份有限公司;许文焕;许香灿;易仰卿;张博;邹山峰;白楠;陈燕;范长征;黄继武;黄效东;林新畅;罗源熊</p>	<p>新股(如公司发生送股、资本公积转增等除权除息事宜,回购数量应相应调整),回购价格将根据相关法律法规确定,且不低于首次公开发行股票的发行价格(若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,回购价格应相应调整),具体程序按中国证监会和证券交易所的相关规定办理。如果公司招股说明书有虚假记载、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,公司将依法赔偿投资者损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》(法释[2003]2号)等相关法律法规的规定执行。(二)控股股东、实际控制人许香灿先生、许文焕先生关于招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性的承诺 如果公司招股说明书有虚假记载、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,本人将在有权部门出具的认定或处罚文件生效后及时提出股份回购预案,依法回购首次公开发行时公开发售的全部新股,回购价格将根据相关法律法规确定,且不低于首次公开发行股票的发行价格(若公司发生送股、资本公积转增股本等除权除息事项的,回购价格相应调整),具体程序按中国证监会和证券交易所的相关规定办理。如果公司招股说明书有虚假记载、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,本人将依法赔偿投资者的损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》(法释[2003]2号)等相关法律法规的规定执行。(三)董事、监事、高级管理人员关于招股说明书真实性、准确性、完整性、及时性的承诺 如果公司招股说明书有虚假记载、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,本人将依法赔偿投资者的损失。有权获得赔偿的投资者资格、投资者损失的范围认定、赔偿主体之间的责任划分和免责事由按照《中华人民共和国证券法》、《最高人民法院关于审理证券市场因虚假陈述引发的民事赔偿案件的若干规定》(法释[2003]2号)等相关法律法规的规定执行。(四)证券服务机构承诺 保荐机构长城证券股份有限公司承诺:因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,给投资者造成损失的,将依法赔偿投资者损失。此外,保荐机构承诺,在前述情形发生时,将先行赔偿投资者损失。申报会计师、验资机构、验资复核机构瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)承诺:因其为发行人首次公开发行制作、出具的文</p>			
--	---	--	--	--	--

			<p>件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。发行人律师广东华商律师事务所承诺：因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。评估机构北京中同华资产评估有限公司承诺：因其为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>深圳市民德电子科技股份有限公司;许文焕;易仰卿;张博;邹山峰;陈燕;范长征;黄继武;黄效东</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本次发行后，公司的每股收益存在短期内下降的风险。为维护社会公众投资者的利益，本公司制定并承诺采取如下填补被摊薄即期回报的措施。公司特别提请投资者注意，公司制定填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。（一）公司现有业务板块运营情况，发展态势，面临的主要风险及改进措施 相关情况请参见招股书"第四节 风险因素"和"第六节 业务和技术"全文。（二）公司拟采取的具体措施 1、提高经营效率，降低运营成本。公司将通过提高管理水平和加强费用控制，提高公司的管理效率和降低公司内部运营成本；通过加大研发投入和加强原材料与委外加工服务采购活动的管控，提高公司的生产效率和进一步降低生产成本；通过加强预算控制和内部监督，提高公司资金的使用效率和降低财务成本。2、做大做强主营业务，提高盈利能力。经过多年发展与积累，公司已成为国内领先的条码识读设备提供商之一。未来，公司仍将聚焦目前的主营业务，即条码识读设备的设计、研发、生产和品牌营销，争取在条码识读的细分领域将产品质量和服务水平做到极致，占有较大的市场份额，成为较有影响力的国际品牌。为此，公司将不断提高管理水平、加强研发投入和积极开拓市场，提升盈利能力，增厚公司的每股收益，更好地回报投资者。通过本次公开发行股票，有利于提升公司资金实力，为公司业务发展提供资金支持，增强公司未来的竞争力和持续盈利能力。3、加强募集资金管理，保证募集资金有效使用。公司依据《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《上市公司监管指引第 2 号--上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等法律法规以及公司实际情况，制定了《募集资金管理制度》。募集资金到位后，公司将及时与保荐机构、监管银行签署《三方监管协议》，按照《募集资金管理制度》的规定对募集资金进行专项存储，在募集资金使用过程中，严格履行申请和审批手续，同时，明确各控制环节的相关责任，按投资计划申请、审批、使用募集资金，并对使用情况进行检查与监督，以确保募集资金的有效管理和使用。4、加快募投项目投资进度，争取早日实现项目预期效益。公司本次公开发行股份所募集的资金，计划投资于商用</p>	<p>2017 年 05 月 19 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>条码识读设备产业化项目、工业类条码识读设备产业化项目、研发中心建设项目和营销网络建设项目等项目，其中商用条码识读设备产业化项目、工业类条码识读设备产业化项目的建设有利于公司的主要产品提升产量和质量，具有良好的市场前景，而研发中心的建设能够提升公司的研发实力，营销网络建设项目能够增强公司的销售能力，有利于巩固公司的竞争优势。因此，本次发行募集资金到位后，公司将按计划确保募投项目建设进度，争取募投项目早日投产并实现预期收益。5、严格执行现金分红政策，给予投资者合理回报。公司于 2016 年 1 月 25 日召开 2016 年第一次临时股东大会，审议通过了包含发行后利润分配政策的《公司章程（草案）》。本次发行上市后，公司将严格依照相关法律法规和公司章程的规定，完善董事会、股东大会对公司利润分配事项的决策程序和机制，制定明确的回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，给予广大投资者合理的回报。（三）公司董事和高级管理人员就公司填补回报措施能够得到切实履行做出的承诺。公司董事和高级管理人员做出如下承诺：1、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、承诺对自身的职务消费行为进行约束。3、承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。4、承诺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。5、承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。上述措施和承诺已经公司第一届董事会第六次会议和 2016 年第一次临时股东大会审议通过。公司承诺：公司未来将根据中国证监会、证券交易所等监管机构出台的具体细则及要求，积极落实相关内容，继续补充、修订、完善相关措施并实施，并在定期报告中持续披露填补即期回报措施的完成情况及相关承诺主体承诺事项的履行情况，切实保护投资者合法权益。</p>			
	<p>许香灿；许文焕</p>	<p>避免同业竞争的承诺</p>	<p>为避免今后与公司之间可能出现同业竞争，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东及实际控制人许香灿先生和许文焕先生已就避免与公司发生同业竞争事宜签署承诺函作出如下承诺：1、截至本承诺函签署日，本人及本人控制的其他公司均未生产、开发、销售任何与民德电子及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与民德电子及其下属子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与民德电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。2、自本承诺函签署日起，本人及本人控制的其他公司将不生产、开发任何与民德电子及其下属子公司生产的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，不直接或间接经营任何与民德电子及其下属子公</p>	<p>2016 年 02 月 02 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与民德电子及其下属子公司生产的产品或经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。3、自本承诺函签署日起，如本人及本人控制的其他公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的其他公司将不与民德电子及其下属子公司拓展后的产品或业务相竞争；若与民德电子及其下属子公司拓展后产品或业务产生竞争，则本人及本人控制的其他公司将停止生产或经营相竞争的业务或产品的方式，或者将相竞争的业务纳入到民德电子经营的方式，或者将相竞争的业务转让给无关联关系的第三方的方式避免同业竞争。4、在本人及本人控制的其他公司与民德电子存在关联关系期间，本承诺函为有效之承诺。本人将忠实履行上述承诺；若本人违反上述已作出的承诺，将采取下列措施：本人在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉，并在违反承诺发生之日起 5 个工作日内，停止在发行人处领取薪酬、津贴或获得股东分红，同时本人直接和间接持有的发行人股份将不得转让，直至按承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。如本人因违反上述承诺，则因此而取得的相关收益将全部归公司所有，如因此给公司及其他股东造成损失的，本人将及时、足额赔偿公司及其他股东因此遭受的全部损失。</p>			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	罗源熊	股份限售承诺	承诺自 2018 年 7 月 13 日起六个月内不再进行任何形式的减持。	2018 年 07 月 13 日	2019 年 1 月 13 日	履行完毕
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用。					

## 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

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市君安宏图技术有限公司	2017年09月22日	2019年12月31日	735	773.12	不适用	2017年09月22日	公告编号：2017-038 (2017-2019年累计业绩承诺)
深圳市泰博迅睿技术有限公司	2018年05月18日	2020年12月31日	3,900	3,848.59	2019年电子元器件行业整体形势低迷	2018年05月18日	详见2018年5月18日披露于巨潮资讯网www.cninfo.com.cn的《重大资产购买报告书草案（修订稿）》(2018-2019年累计业绩承诺)

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

一、2017年9月，公司通过增资方式获取深圳市君安宏图技术有限公司51%股权，深圳市君安宏图技术有限公司的原股东舒征等7个自然人对深圳市君安宏图技术有限公司2017年-2019年的经营业绩作出如下承诺：

- (1) 2017年经审计的税后净利润不低于150万元；
- (2) 2017年、2018年经审计的税后净利润合计不低于385万元；
- (3) 2017年、2018年、2019年经审计的税后净利润合计不低于735万元。

若实际经营业绩未达到上述业绩承诺，舒征等7个自然人股东将对公司予以业绩补偿。详细内容请参考公司2017年9月22日于巨潮资讯网发布的公告（公告编号：2017-038）。

二、2018年5月和6月，公司董事会和股东大会分别审议通过重大资产重组收购深圳市泰博迅睿技术有限公司100%股权，深圳市泰博迅睿技术有限公司原股东高枫、龚良昀承诺深圳市泰博迅睿技术有限公司2018年、2019年和2020年实现的净利润分别不低于1,700万元、2,200万元和2,600万元。若实际净利润未达到上述业绩承诺，高枫、龚良昀将对公司予以业绩补偿。详细内容请参考公司2018年5月18日于巨潮资讯网发布的公告《重大资产购买报告书草案（修订稿）》。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

一、（1）本报告期内及以前期间，公司以增资方式获取深圳市君安宏图技术有限公司51%股权事项均已经达成绩效承诺。（2）公司收购深圳市泰博迅睿技术有限公司100%股权事项，2018年已经达成绩效承诺。2018年和2019年累计业绩承诺未达成，累计业绩承诺为3,900万元，实际累计业绩为3,848.59万元，差额51.41万元由高枫、龚良昀按重大资产重组的相关协议对公司予以业绩补偿，业绩补偿款在本年专项审计报告出具后的20个工作日内以现金向公司补偿。

二、根据银信评估有限公司于2020年4月24日出具的银信财报字（2020）沪第004号《深圳市民德电子科技有限公司拟进行商誉减值测试涉及的深圳市泰博迅睿技术有限公司商誉所在资产组可回收价值资产评估报告》的评估结果，截至2019年12月31日，泰博迅睿公司包含商誉相关的资产组的账面价值为22,717.43万元，采用收益法计算商誉资产组可收回金额为21,713.38万元，因此计提商誉减值损失1,004.04万元。本公司收购深圳市君安宏图科技有限公司形成商誉本期不存在减值。

### 三、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。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

1、财政部于2017年修订印发了《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》（以下统称“新金融工具准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自2021年1月1日起施行。本公司于2019年4月24日召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议，独立董事发表了明确同意的独立意见。本次会计政策变更仅影响财务报表的列报项目，不涉及对公司以前年度的追溯调整，对公司总资产、负债总额、净资产及净利润无影响。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

2、中华人民共和国财政部于2019年4月30日颁布了《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）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制2019年度中期财务报表、年度财务报表以及以后期间的财务报表。本公司于2019年8月27日召开了第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议，独立董事发表了明确同意的独立意见。本次公司会计政策变更仅对财务报表格式和部分科目列示产生影响，不影响公司净资产、净利润等相关财务指标。本次会计政策变更属于国家法律、法规的要求，符合相关规定和公司的实际情况，不存在损害公司及股东利益的情况。

3、鉴于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计的独立性，同时根据公司战略发展需要，经双方事前沟通和协商，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）不再担任公司审计机构。报告期内，经公司2019年第二次临时股东大会审议通过，公司改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2019年度审计机构。

### 七、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

报告期内，公司通过增资方式获取深圳市光合显示科技有限公司51.0044%股权，合并范围新增控股子公司1家。深圳市光合显示科技有限公司主营业务为电子纸模组和系统集成产品的设计、研发和品牌营销，尚处于初创期，报告期内经营规模较小，产生的净亏损为61.53万元。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑明艳、周赐麒
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

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

聘任、解聘会计师事务所情况说明

鉴于瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计的独立性，同时根据公司战略发展需要，经双方事前沟通和协商，瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）不再担任公司审计机构。报告期内，经公司2019年第二次临时股东大会审议通过，公司改聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司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

## 九、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、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、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。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、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。

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 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。

## 十六、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

#### (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
深圳市泰博迅睿技术 有限公司	2019年01 月03日	10,000	2019年04月17 日	1,500	连带责任保 证	主借款合同 还款期届满 之日起两年	否	否
深圳市泰博迅睿技术 有限公司	2019年01 月03日		2019年12月27 日	2,500	连带责任保 证	主借款合同 履行期满之 日起两年	否	否
深圳市君安宏图技术 有限公司	2019年01 月03日		2019年01月29 日	995	连带责任保 证	主借款合同 还款期届满	否	否

						之日起另加三年期满止			
深圳市君安宏图技术有限公司	2019年01月03日		2019年09月26日	1,000	连带责任保证	主债权发生期间届满之日起两年	否	否	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		10,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				5,995	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		10,000		报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				5,995	
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)		10,000		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				5,995	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		10,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				5,995	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例									12.07%
其中:									
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)									0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									0

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	自有资金和暂时闲置募集资金	18,850	18,390	0
合计		18,850	18,390	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

受托机构名称(或受托人姓名)	受托机构(或受托人)类型	产品类型	金额	资金来源	起始日期	终止日期	资金投向	报酬确定方式	参考年化收益率	预期收益(如有)	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额(如有)	是否经过法定程序	未来是否还有委托理财计划	事项概述及相关查询索引(如有)
招商银行深圳分行科技园支行	银行	保本浮动收益型	1,800	暂时闲置募集资金	2019年01月04日	2019年04月04日	银行结构性存款	协议约定	3.43%	15.22	15.22	已收回	0	是	是	公司于2019年5月17日召开的第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第九次会议，审议通过
招商银行深圳分行科技园支行	银行	保本浮动收益型	1,850	暂时闲置募集资金	2019年04月10日	2019年07月10日	银行结构性存款	协议约定	3.30%	15.22	15.22	已收回	0	是	是	
招商银行深圳分行科技园支行	银行	保本浮动收益	1,850	暂时闲置募集资金	2019年07月12日	2019年10月14日	银行结构性存款	协议约定	3.45%	16.44	16.44	已收回	0	是	是	



		型			日	日									
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	8,100	暂时闲置募集资金	2019年04月24日	2019年06月03日	银行结构性存款	协议约定	3.55%	31.51	31.51	已收回	0	是	是
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	2,100	暂时闲置募集资金	2019年08月16日	2019年11月15日	银行结构性存款	协议约定	3.80%	19.9	19.9	已收回	0	是	是
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	6,000	暂时闲置募集资金	2019年08月23日	2019年11月22日	银行结构性存款	协议约定	3.80%	56.84	56.84	已收回	0	是	是
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	7,100	暂时闲置募集资金	2019年09月05日	2019年12月05日	银行结构性存款	协议约定	3.65%	64.61	64.61	已收回	0	是	是
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	2,100	暂时闲置募集资金	2019年11月21日	2020年02月21日	银行结构性存款	协议约定	3.75%	19.85	8.75	未到期	0	是	是
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	6,000	暂时闲置募集资金	2019年11月29日	2020年02月28日	银行结构性存款	协议约定	3.75%	56.1	20	未到期	0	是	是
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	2,000	暂时闲置募集资金	2019年12月05日	2020年01月14日	银行结构性存款	协议约定	3.60%	7.89	5.16	未到期	0	是	是
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益型	5,000	暂时闲置募集资金	2019年12月05日	2020年03月05日	银行结构性存款	协议约定	3.75%	46.75	13.54	未到期	0	是	是
中国民生银行股份有限公司深圳分行	银行	保本浮动收益	2,000	暂时闲置募集资金	2018年10月17日	2019年01月17日	银行结构性存款	协议约定	4.00%	20.16	20.16	已收回	0	是	是

		型			日	日										
合计			88,100	--	--	--	--	--	--	839.65	579.21	--	0	--	--	--

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。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (1)、股东和债权人权益保护

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》等法律法规以及《公司章程》的要求，建立健全公司内部控制体系，优化公司治理结构，不断提升公司治理水平。公司一直致力于追求信息披露的真实性、全面性、及时性和充分性；通过深交所互动易等互动平台、接待调研采访等沟通渠道与广大投资者进行互动、交流，加深投资者对公司的了解和认同，促进公司与投资者之间长期、健康、稳定的关系，提升公司形象，实现公司价值和股东利益最大化。

公司严格依照法律法规关于上市公司利润分配的规定，制定并实施合理可行的利润分配方案，决策程序透明，有效保障了股东的合法权益。

#### (2)、职工权益保护

公司坚持以人为本的原则，致力于营造团结和谐精尖的企业文化，规范人力资源管理体系，并不断完善薪酬及激励机制，同时结合工作特点制定内部培训和外部培训计划，拓展员工知识面。

公司不断强化企业文化建设，改善员工的工作环境、工作条件，为员工创造、提供广阔的发展平台和施展个人才华的机会，在以人为本的价值观指引下，公司形成了一系列行为准则和管理模式，关注员工健康、安全和满意度。公司积极组织员工开展体育、娱乐及文化等各类企业活动，活跃职工生活，调动职工积极性，提升职工凝聚力。

公司注重保护员工的合法权益，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》，规范执行劳动用工制度。按照国家及当地主管部门的规定，为企业员工缴纳医疗保险金、养老保险金、失业保险金、工伤保险金、生育保险金和住房公积金。

#### (3)、客户和供应商权益保护

公司遵循合法合规、互利双赢的原则，与主要供应商建立并保持了诚信共赢、长期稳定的战略合作关系。公司严格遵守相关规定，不断完善采购流程与机制，推动双方更深层次的合作与发展，促进共同进步。

公司一贯信守承诺，始终坚持“客户至上”的原则，为客户提供优质产品与满意的服务，充分保障客户利益。公司注重加强与客户的沟通交流，以合作为纽带，以诚信为基础，形成长期友好合作的战略伙伴关系，达到供需双方的互惠共赢，共同为社会创造财富。

#### (4)、其他社会责任

公司诚信经营，遵纪守法，积极履行缴纳义务，增加国家财政收入；公司根据自身需求，面向社会公开招聘员工，促进就业；公司响应国家环保政策，通过技术创新，致力于绿色环保、节能减排、节约资源的产品目标，坚持不懈的为社会和行业的可持续发展做出积极贡献。

### 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，公司将关注精准扶贫，适时开展精准扶贫活动。

### 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

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、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	44,699,509	49.67%			4,351,252	-1,183,610	3,167,642	47,867,151	48.35%
3、其他内资持股	44,699,509	49.67%			4,351,252	-1,183,610	3,167,642	47,867,151	48.35%
境内自然人持股	44,699,509	49.67%			4,351,252	-1,183,610	3,167,642	47,867,151	48.35%
二、无限售条件股份	45,300,491	50.33%			4,648,748	1,183,610	5,832,358	51,132,849	51.65%
1、人民币普通股	45,300,491	50.33%			4,648,748	1,183,610	5,832,358	51,132,849	51.65%
三、股份总数	90,000,000	50.33%			9,000,000	0	9,000,000	99,000,000	100.00%

股份变动的的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年5月30日，公司实施了2018年年度权益分派方案，以公司总股本90,000,000股为基数，以资本公积每10股转增1股，合计转增9,000,000股，公司总股本由90,000,000股增至99,000,000股。具体详见披露于巨潮资讯网的《2018年年度权益分派实施公告》（公告编号：2019-044）。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

2019年4月24日，公司召开第二届董事会第十一次会议，会议审议通过《关于2018年度利润分配预案的议案》，同意公司以股本总数9,000万股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），同时以资本公积金每10股转增1股，转增后公司总股本增至9,900万股。2019年5月17日，公司召开了2018年年度股东大会，审议通过该利润分配方案。具体详见披露于巨潮资讯网的相关公告（公告编号：2019-027、2019-044）。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年5月30日实施了2018年年度权益分派方案，直接记入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

本报告期内，公司以资本公积金向全体股东每10股转增1股，转增后公司总股本由9,000万股变更为9,900万股，股份变动对每股收益等财务指标存在影响，影响具体金额详见第二节“五、主要会计数据和财务指标”。

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
许香灿	12,953,884	1,295,388	0	14,249,272	首发限售	2020年5月18日
许文焕	10,538,760	1,053,876	0	11,592,636	首发限售	2020年5月18日
易仰卿	8,340,777	834,078	0	9,174,855	高管锁定股	在董监高任职期内每年所持股份解禁数量按《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》执行。
黄效东	6,279,372	627,938	0	6,907,310	高管锁定股	在董监高任职期内每年所持股份解禁数量按《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》执行。
罗源熊	3,342,757	266,791	674,850	2,934,698	高管锁定股	在董监高任职期内每年所持股份解禁数量按《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》执行。
邹山峰	2,255,934	173,629	519,636	1,909,927	高管锁定股	在董监高任职期内每年所持股份解禁数量按《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》执行。
白楠	988,025	98,803	0	1,086,828	高管锁定股	在董监高任职期内每年所持股份解禁数量按《深圳证券交易所上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》执行。
范长征	0	11,625	0	11,625	高管锁定股	在董监高任职期内每年所持股份解禁数量按《深圳证券交易所上市公司

						董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理业务指引》执行。
合计	44,699,509	4,362,128	1,194,486	47,867,151	--	--

## 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

### 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

### 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	7,679	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	6,646	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	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 9）	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
许香灿	境内自然人	14.39%	14,249,272	1,295,388	14,249,272	0	质押	1,980,000
许文焕	境内自然人	13.54%	13,403,676	1,218,516	11,592,636	1,811,040	质押	10,405,411
易仰卿	境内自然人	12.36%	12,233,140	1,112,104	9,174,855	3,058,285	质押	6,176,500
黄效东	境内自然人	9.30%	9,209,746	837,250	6,907,310	2,302,436	质押	5,300,000
新大陆数字技术股份有限公司	境内非国有法人	7.43%	7,350,750	668,250	0	7,350,750		
黄强	境内自然人	6.03%	5,974,362	381,124	0	5,974,362		

罗源熊	境内自然人	3.95%	3,912,931	355,721	2,934,698	978,233		
邹山峰	境内自然人	2.57%	2,546,570	231,506	1,909,927	636,643	质押	2,089,890
高枫	境内自然人	1.70%	1,678,277	152,571	0	1,678,277		
白楠	境内自然人	1.46%	1,449,104	131,737	1,086,828	362,276		
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 4）	无。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	许香灿先生和许文焕先生系父子关系，合计持有公司 27.93%的股权，为公司的控股股东和实际控制人。							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
新大陆数字技术股份有限公司	7,350,750	人民币普通股	7,350,750					
黄强	5,974,362	人民币普通股	5,974,362					
易仰卿	3,058,285	人民币普通股	3,058,285					
黄效东	2,302,436	人民币普通股	2,302,436					
许文焕	1,811,040	人民币普通股	1,811,040					
高枫	1,678,277	人民币普通股	1,678,277					
龚良昀	1,383,800	人民币普通股	1,383,800					
蓝敏智	1,144,420	人民币普通股	1,144,420					
罗源熊	978,233	人民币普通股	978,233					
倪赞春	937,800	人民币普通股	937,800					
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	许香灿先生和许文焕先生系父子关系，合计持有公司 27.93%的股权，为公司的控股股东和实际控制人。							
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用。							

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

是  否

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

## 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
许香灿	中国	否
许文焕	中国	否
主要职业及职务	许香灿先生已退休。许文焕先生为公司董事长兼总经理。	
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

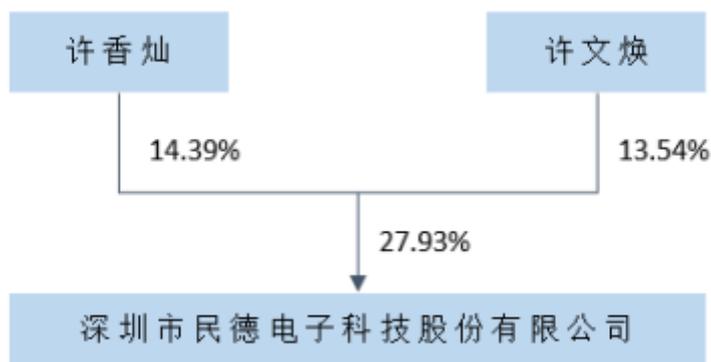
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
许香灿	本人	中国	否
许文焕	本人	中国	否
主要职业及职务	许香灿先生已退休。许文焕先生为公司董事长兼总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

**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)
许文焕	董事长、 总经理	现任	男	47	2018年04 月03日	2021年04 月02日	12,185,160	0	0	1,218,516	13,403,676
易仰卿	董事、副 总经理	现任	男	46	2018年04 月03日	2021年04 月02日	11,121,036	0	0	1,112,104	12,233,140
黄效东	董事、副 总经理	现任	男	42	2018年04 月03日	2021年04 月02日	8,372,496	0	0	837,250	9,209,746
邹山峰	董事	现任	男	49	2018年04 月03日	2021年04 月02日	2,315,064	0	0	231,506	2,546,570
黄继武	独立董事	现任	男	57	2018年04 月03日	2021年04 月02日	0	0	0	0	0
张博	独立董事	现任	男	54	2018年04 月03日	2021年04 月02日	0	0	0	0	0
邢德修	独立董事	现任	男	52	2018年04 月03日	2021年04 月02日	0	0	0	0	0
罗源熊	监事会主 席	现任	男	48	2018年04 月03日	2021年04 月02日	3,557,210	0	0	355,721	3,912,931
白楠	监事	现任	男	37	2018年04 月03日	2021年04 月02日	1,317,367	0	0	131,737	1,449,104
林新畅	职工代表 监事	现任	男	44	2018年04 月03日	2021年04 月02日	0	0	0	0	0
范长征	财务总监 兼董事会 秘书	现任	男	39	2018年04 月03日	2021年04 月02日	0	14,500	0	1,000	15,500
合计	--	--	--	--	--	--	38,868,333	14,500	0	3,887,834	42,770,667

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### 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、董事会成员

许文焕先生，1972年出生，中国国籍，无境外居留权。1993年深圳大学无线电专业毕业，获工学学士学位；1999年英国利物浦大学微电子通信专业毕业，获工学硕士学位；2004年英国利物浦大学数字信号处理方向毕业，获工学博士学位。1993年至1996年，任职于深圳市物资进出口公司，1996年至2005年，任职于深圳市燃气集团总公司，2005年至2012年，于深圳大学任教；2012年至今在公司及公司前身担任总经理职务。现任公司董事长、总经理。

易仰卿先生，1973年出生，中国国籍，无境外居留权。1997年湖南建材高等专科学校大专毕业。1997年至2001年，任职于振新实业有限公司研发部，担任工程师、主管；2001年至2004年，任职于耀新制品厂研发部，担任主管；2004年至2007年，任职于金钥匙设计有限公司，担任总经理；2007年至今在公司及公司前身担任副总经理职务。现任公司董事、副总经理。

黄效东先生，1977年出生，中国国籍，无境外居留权。1995年浙江省湖州贸易经济学校中专毕业；2004年华中科技大学市场营销专业本科毕业。1995年至1997年，任职于浙江省建德市糖烟酒副食品总公司杭州分公司，担任销售经理；1997年至2000年，任职于美孚国际（香港）有限公司深圳办事处，担任办事处主任；2000年至2008年，任职于深圳市博思得通信发展有限公司，担任销售部经理；2008年至今在公司及公司前身任副总经理。现任公司董事、副总经理。

邹山峰先生，1970年出生，中国国籍，无境外居留权。1989至1993年就读于深圳大学电子工程系。1994年至1999年自由职业；1999年至2003年任职于沙头角商业外贸公司；2004年至今在公司及公司前身任网管部经理、公司监事。现任公司董事。

黄继武先生，1962年出生，中国国籍，无境外居留权。1982年西安电子科技大学电子对抗专业毕业，获工学学士学位；1987年清华大学通信与电子系统专业毕业，获工学硕士学位；1998年中科院自动化所模式识别与智能系统专业毕业，获工学博士学位。1982年至1989年，任职于桂林电子工业学院电子工程系，担任助教、讲师；1989年至1999年，任职汕头大学工学院，担任讲师、副教授、教授；1999年至2013年任职中山大学信息科技学院，担任教授；2013年至今，任职于深圳大学信息工程学院，担任教授、院长。2009年至今在广东省网络与信息安全产学研创新联盟兼职担任理事长；2010年至今在中科院深圳先进技术研究院担任兼职教授。现任公司独立董事。

张博先生，1965年出生，中国国籍，无境外居留权，助理会计师。1986年安徽省铜陵学院财务会计专业专科毕业。1986年至1988年任职于安徽省黄山旅游管理局财务处，担任会计；1988年至1992年任职于中国电子物资安徽公司深圳分公司，担任财务部总经理；1992年至1996年任职于深圳市罗湖区工商综合公司，担任财务部总经理；1996年至2006年任职于深圳市商业银行和平路支行，担任行长；2006年至2013年任职平安银行深圳分行深圳新洲支行、常兴支行、红树湾支行，担任行长；2013年至2014年任职中信银行深圳分行深圳前海分行，担任副行长；2014年至今，在深圳市前海荣耀资本管理有限公司担任合伙人，并于2016年12月起在深圳市前海荣耀资本管理有限公司担任执行董事。现任公司独立董事。

邢德修先生，1967年出生，中国国籍，无境外居留权，中国注册会计师，国际注册内部审计师。1989年陕西机械学院财务会计专业毕业，获学士学位；2003年北京大学光华管理学院工商管理专业毕业，获工商管理硕士学位。1989年至1995年任职于国家机械工业部北京自动化研究所，历任助理会计师、会计师、成本科长，先后兼任中美合资北京利达真空镀膜有限公司、北京利玛液压清洗机械有限公司财务经理；1995年至1996年任职于国家机械工业部经济调节与国有资产监督司，担任主任科员；1996年至2008年任职于中国科技开发院，历任财务部副部长、部长，计划财务部部长；2008年至2017年任职于中国科技开发院有限公司，历任经营管理部部长、审计产权部部长、产权管理部部长、产权与风险管理部部长、院长助理和产权与风险管理总监，先后兼任北京高国科技术有限公司总经理、中国科技开发院芜湖分院有限公司董事长和总经理、中国科技开发院威海分院有限公司执行董事和总经理；2017年起担任中国科技开发院有限公司总监。现任公司独立董事。

#### 2、监事会成员

罗源熊先生，1971年出生，中国国籍，无境外居留权，中级经济师。1993年深圳大学电子系无线电专业毕业，获学士学位。1993年至1994年，先后任职于深圳市赛格达声电子有限公司和深圳市先科集成电路设计有限公司，担任工程师；1995

年至1998年，任职于深圳市思明教育器材供应有限公司，担任工程师；1998年至1999年，任职于深圳市嘉伟发实业有限公司，担任工程师；1999年至2004年，任职于深圳市建辰实业有限公司，担任工程师；2004年至今，在公司及公司前身任研发部工程师。现任公司监事会主席。

白楠先生，1982年出生，中国国籍，无境外居留权。2004年深圳大学通信与信息系统专业毕业，获学士学位；2007年深圳大学通信与信息系统专业毕业，获硕士学位。2007年至今在公司及公司前身任研发部工程师。现任公司监事。

林新畅先生，1975年出生，中国国籍，无境外居留权，中级会计师、中级经济师。1997年广东省财政学院会计专业中专毕业；1999年广东省财政学院财税专业大专毕业；2002年广东省委党校行政管理专业本科毕业，获学士学位。2000年至2006年，任职于汕尾吉合塑料制品有限公司，担任财务部会计；2006年至2008年，任职于深圳市宝安区赛格电子市场管理有限公司，担任财务部会计主管；2008年至2010年，任职于深圳市悦廷投资有限公司，担任财务部财务经理；2010年至今，在公司及公司前身任财务部会计。现任公司职工代表监事。

### 3、高级管理人员

许文焕先生：详见“第八节、三、1、董事会成员”。

易仰卿先生：详见“第八节、三、1、董事会成员”。

黄效东先生：详见“第八节、三、1、董事会成员”。

范长征先生，1980年出生，中国国籍，无境外居留权，中国注册会计师。2002年中国科学技术大学计算机科学与技术专业毕业，获学士学位；2005年中国科学技术大学计算机应用技术专业毕业，获硕士学位。2005年至2006年任职德勤华永会计师事务所南京分所税务部，担任助理；2006年至2012年任职安永华明会计师事务所深圳分所审计部，担任经理；2012年至2014年任职瑞华会计师事务所深圳分所审计部，担任分所长助理；2014年至今，在公司及公司前身财务部任职。现任公司财务总监及董事会秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

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
黄继武	深圳大学信息工程学院	教授、院长	2013年12月01日		是
张博	深圳市前海荣耀资本管理有限公司	合伙人、执行董事	2014年07月01日		是
邢德修	中国科技开发院有限公司	总监	2017年02月01日		是
邹山峰	深圳市海龙水上运动有限公司	监事	2014年06月05日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事和高级管理人员的报酬由薪酬与考核委员会根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出，薪酬与考核委员会审议通过后，报公司董事会审议；高级管理人员的报酬由董事会审议确定，董事的报酬在董事会审议通过后，还需提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。监事的报酬由监事会提议，监事会审议通过后，提交公司股东大会审议通过后方可确定和实施。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据：根据董事、监事及高级管理人员岗位的主要范围、职责、重要性，及其履行职责情况确定。

董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况：报告期内，董事、监事及高级管理人员在公司领取的薪酬总额为229.47万元。

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
许文焕	董事长、总经理	男	47	现任	25.66	否
易仰卿	董事、副总经理	男	46	现任	25.19	否
黄效东	董事、副总经理	男	42	现任	25.03	否
邹山峰	董事	男	49	现任	18.99	否
黄继武	独立董事	男	57	现任	6	否
张博	独立董事	男	54	现任	6	否
邢德修	独立董事	男	52	现任	6	否
罗源熊	监事会主席	男	48	现任	27.45	否
白楠	监事	男	37	现任	35.8	否
林新畅	职工代表监事	男	44	现任	18.99	否
范长征	财务总监、董事会秘书	男	39	现任	34.36	否
合计	--	--	--	--	229.47	--

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）	82
主要子公司在职员工的数量（人）	150
在职员工的数量合计（人）	232
当期领取薪酬员工总人数（人）	232

母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	75
销售人员	33
技术人员	61
财务人员	11
行政人员	19
采购人员	6
仓管人员	11
其他	16
合计	232
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	14
本科或大专	119
高中及以下	99
合计	232

## 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同和薪酬协议，公司严格执行国家相关劳动用工和社会保障规章制度，按照国家规定为员工缴纳五险一金及相关保险。公司制定了完善的薪酬管理制度，实施公平的绩效考核机制。报告期内，公司深入推进绩效考核，充分调动员工工作积极性。公司积极组织开展各种形式多样的活动，丰富职工的文化生活，增强员工归属感和满意度。

## 3、培训计划

公司关注员工的能力提升和职业化发展，建立了完善的培训体系，以保证员工职业培训教育的实施。公司人力资源部根据公司发展战略和人力资源发展规划，基于员工任职资格的要求，组织制定年度培训计划，开展入职培训、上岗培训和在岗培训。2019年，公司根据发展战略开展了中高层管理能力提升培训、进一步加大骨干员工培训、储备干部培训等。与此同时，公司将逐步加强培训体系建设，提升员工岗位胜任能力，实现公司与员工的双赢。

## 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》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其它的有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，以进一步提高公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序。报告期内，公司召开的股东大会均由公司董事会召集召开，董事长主持，邀请见证律师进行现场见证并出具了法律意见书。在股东大会上能够保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权力。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东严格规范自己的行为，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；未损害公司及其他股东的利益，不存在占用公司资金的现象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由七名成员组成，其中独立董事三名，人员符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。董事会会议严格按照董事会议事规则召开，本报告期内共召开董事会会议8次。公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，设有战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会。公司董事会专门委员会成员中除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

#### （四）关于监事和监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、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有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司也采取了有效措施保障监事的知情权，能够独立有效地行使对董事、高级管理人员进行监督。报告期内，公司共召开监事会会议5次，列席或出席了报告期内的所有董事会和股东大会。

#### （五）关于绩效评价与激励约束机制

公司正逐步建立和完善公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

#### （六）关于经理层

公司已建立《总经理工作细则》，对总经理的选聘、职责、权限范围等事项进行了明确约定。总经理及其他高级管理人员能够严格按照公司各项管理制度履行职责，能够忠实地执行董事会的各项决议，较好地完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违规行为。

#### （七）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息；公司指定公司董事会秘书负责信息披露工作，协调公司与投资者的关系，接待股东来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料；并指定《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和中

国证监会创业板指定信息披露网站（巨潮资讯网www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

（一）业务方面：公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，不依赖于股东或其他任何关联方。

（二）人员方面：公司具有独立的人事及薪酬管理体系，公司执行董事、监事、总经理及其他高级管理人员均以合法程序选举或聘任，并专职在公司工作并领取薪酬；公司的财务人员没有在股东控制的其他公司兼职，也没有在与公司业务相同或相近的其他公司任职的情况。

（三）资产方面：公司的资产独立完整、权属清晰，不依赖于股东或其他任何关联方，公司的资产由自身独立控制并支配，不存在股东及其他关联方无偿占用、挪用公司资产的现象。

（四）机构方面：公司建立健全了股东大会、董事会、监事会、经理层的法人治理结构，拥有完整的法人治理结构，制定了完善的岗位职责和管理制度，公司各部门独立履行其职责，不受股东、其他有关部门或单位、个人的干预。

（五）财务方面：公司设有完整独立的财务部门，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，能够独立作出财务决策；公司财务人员未在股东控制的其他企业任职，财务人员由财务部门集中统一管理；公司开设了独立的银行账户，且作为独立纳税人依法纳税。

## 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
2019 年第一次临时股东大会	临时股东大会	58.93%	2019 年 01 月 18 日	2019 年 01 月 18 日	刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网上的《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-009）
2018 年度股东大会	年度股东大会	60.34%	2019 年 05 月 17 日	2019 年 05 月 17 日	刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网上的《2018 年年度股东大会决议公告》（公

					告编号：2019-039)
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	57.08%	2019 年 12 月 26 日	2019 年 12 月 26 日	刊登在中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报和巨潮资讯网上的《2019 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号：2019-080)

## 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
黄继武	8	5	2	1	0	否	3
张博	8	5	2	1	0	否	2
邢德修	8	6	2	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

### 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，公司独立董事诚实、勤勉、独立地履行职责，积极出席相关会议，认真审议董事会各项议案，对公司重大事项发表了独立意见，充分发挥了独立董事的独立作用。一方面，独立董事严格审核公司提交董事会的相关事项，维护公司和公众股东的合法权益，促进公司规范运作；另一方面，独立董事发挥自己的专业优势，积极关注和参与研究公司的发展，为公司的内部控制制度建设、审计工作、薪酬激励、战略规划等工作提出了意见和建议。独立董事对公司的相关合理建议均被采纳。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会下设的战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬和考核委员会均能按照相关要求认真尽职地开展工作，对公司定期报告、高管薪酬、对外投资等重大事项进行审议，为公司科学决策发挥了积极的作用。

### 1、战略委员会履职情况

报告期内，战略委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会战略委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，战略委员会对公司长期发展规划、经营目标、发展方针提出建议，为公司科学决策提供依据。

### 2、审计委员会的履职情况

报告期内，董事会审计委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会审计委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，审计委员会共召开了5次会议，对公司定期财务报告、内部控制建设、募集资金存放与使用、聘用会计师事务所等专项进行了审议。审计委员会与年审注册会计师进行沟通，督促其按计划进行审计工作，就年度审计事宜与公司管理层、年审机构进行了沟通，并对会计师事务所执行公司年度审计的工作进行了总结评价。

### 3、提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《董事会提名委员会工作细则》认真履行职责。由于公司董事和高级管理人员未发生变更，未召开提名委员会。在闭会期间，委员会对公司董事、高级管理人员的工作情况进行必要的跟踪了解。

### 4、薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，公司薪酬与考核委员会严格按照相关法律法规及《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会工作细则》的有关规定积极开展相关工作，认真履行职责。报告期内，薪酬与考核委员会召开了1次会议，对公司董事和高级管理人员的薪酬情况进行了审核，认为其薪酬标准和年度薪酬总额的确定符合公司目前的总体发展情况和相关薪酬管理制度的规定。

## 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

公司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

公司建立了高级管理人员的选择、考评、激励与约束机制。公司高级管理人员均由董事会聘任，对董事会负责，执行董事会的决议。公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责对高级管理人员的工作能力、履职情况、责任目标完成情况等进行年终考评，高级管理人员薪酬由董事会决定，兼任董事的高级管理人员薪酬由股东大会决定。

本报告期内，公司高级管理人员能够严格按照《公司法》、公司章程及国家有关法律法规认真履行职责，积极落实公司股东大会和董事会相关决议，在公司规章制度、战略规划、股东大会、董事会的决策框架内，不断优化日常生产业务体系，持续加强内部管理，积极完成报告期内董事会交办的各项任务。

## 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 25 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2020 年 4 月 25 日在巨潮资讯网刊登的《2019 年度内部控制评价报告》	
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>A、重大缺陷的迹象包括：① 董事、监事和高级管理人员舞弊；② 公司更正已公布的财务报告；③ 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报而公司内部控制在运行过程中未能发现该错报；④ 审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效。B、重要缺陷的迹象包括：① 决策程序出现一般性失误；② 关键岗位业务人员流失严重；③ 重要业务制度控制或系统存在缺陷；④ 内部控制重要缺陷未得到整改；⑤ 其他对公司产生较大负面影响的情形。C、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>A、重大缺陷的迹象包括：① 公司经营活动严重违反国家法律法规；② 决策程序导致重大失误，持续性经营受到挑战；③ 中高级管理人员和高级技术人员严重流失；④ 重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；⑤ 内部控制重大缺陷未得到整改；⑥ 其他对公司产生重大负面影响的情形。B、重要缺陷的迹象包括：① 公司违反国家法律法规受到轻微处罚；② 决策程序出现一般性失误；③ 关键岗位业务人员流失严重；④ 重要业务制度控制或系统存在缺陷；⑤ 内部控制重要缺陷未得到整改；⑥ 其他对公司产生较大负面影响的情形。C、一般缺陷的迹象包括：① 违反企业内部规章，但未形成损失；② 决策程序导致出现一般性失误；③ 一般岗位业务人员流失严重；④ 一般业务制度或系统存在缺陷；⑤ 内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>定量标准以税前净利润、资产总额作为衡量指标。(1)、以税前净利润指标衡量：A、重大缺陷：财务报告错报金额<math>\geq</math>税前净利润 5%；B、重要缺陷：税前净利润 5%<math>&gt;</math>财务报告错报金额<math>\geq</math>税前净利润 1%；C、一般缺陷：财务报告错报金额<math>&lt;</math>税前净利润 1%。(2)、以资产总额指标衡量：A、重大缺陷：财务报告错报金额<math>\geq</math>资产总额 2%；B、重要缺陷：资产总额 2%<math>&gt;</math>财务报告错报金额<math>\geq</math>资产总额 0.5%；C、一般缺陷：财务报告错报金额<math>&lt;</math>资产总额 0.5%。</p>	<p>以直接财产损失金额指标衡量：A、重大缺陷：直接财产损失金额<math>\geq</math>500 万元；B、重要缺陷：500 万元<math>&gt;</math>直接财产损失金额<math>\geq</math>100 万元；C、一般缺陷：100 万元<math>&gt;</math>直接财产损失金额。</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

不适用

## 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 24 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2020]第 ZL10145 号
注册会计师姓名	郑明艳、周赐麒

#### 审计报告正文

深圳市民德电子科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了深圳市民德电子科技股份有限公司（以下简称民德电子）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，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，公允反映了民德电子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，我们独立于民德电子，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。

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<b>（一）营业收入的确认</b>	
营业收入请参阅合并财务报表附注三、23及附注七、29，民德电子公司主要从事条码识别设备的生产和销售、电子元器件产品分销业务。2019年度主营业务收入305,372,201.35元，是利润表的重要组成部分，且为关键业绩指标，其核算的真实性及完整性对公司报表具有重要影响，我们将收入确认识别为关键审计事项。	我们针对营业收入的确认执行的主要审计程序包括： 1. 了解、评价和测试与收入确认相关的关键内部控制设计和运行有效性； 2. 通过对管理层访谈了解收入确认政策，检查主要客户销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求； 3. 执行分析性复核程序，分析销售收入及毛利变动的合理性； 4. 获取销售明细清单，选取样本检查交易过程中涉及的支持性单据，包括销售订单、发货单、签收单、报关单、货运提单、资金收付凭证等，确定交易是

	否真实； 5. 结合应收账款审计，函证重要客户本年度销售额，评价收入确认完整性； 6. 对资产负债表日前后的销售交易进行截止测试，评价收入是否计入恰当的会计期间。
--	---

<b>(二) 商誉的减值</b>	
如合并财务报表附注七、12所列示，截至2019年12月31日止，民德电子因收购子公司产生的商誉账面原值111,310,196.47元，商誉减值准备10,325,773.30元，计提减值后账面价值为100,984,423.17元。管理层在每年年度终了对商誉进行减值测试，减值评估基于各资产组的预计可回收金额进行测算。由于商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，特别是在预测相关资产组的未来收入及长期收入增长率、毛利率、经营费用、折现率等涉及管理层的重大判断。该等估计均存在固定不确定性，受管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉可收回价值有很大的影响。	我们实施应对与商誉减值处理相关的审计程序包括： (1) 评价并测试与商誉减值相关的内控设计的合理性以及执行的有效性； (2) 了解并评价管理层对商誉所属资产组的认定，以及商誉减值测试的政策和方法； (3) 评价管理层聘请的协助其进行减值测试的外部独立评估机构的胜任能力、专业素质和客观性； (4) 获取外部独立评估机构出具的评估报告，评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符； (5) 获取并复核管理层编制的商誉所属资产组可收回金额的计算表，比较商誉所属资产组的账面价值与其可收回金额的差异，确认是否存在商誉减值情况； (6) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

#### 四、其他信息

民德电子管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括民德电子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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督民德电子的财务报告过程。

#### 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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(5) 评价财务报表的总体列报（包括披露）、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) 就民德电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郑明艳（项目合伙人）

中国·上海

中国注册会计师：周赐麒

二〇二〇年四月二十四日

## 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：深圳市民德电子科技股份有限公司

2019 年 12 月 31 日

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	52,347,701.45	45,032,592.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	184,506,143.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,166,666.67
衍生金融资产		
应收票据	8,750,863.55	14,324,518.24
应收账款	150,238,710.50	109,570,086.55
应收款项融资		
预付款项	3,574,126.01	3,461,167.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,971,323.08	2,786,520.80
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	66,562,630.43	102,846,253.61
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	3,701,397.69	158,324,430.93
流动资产合计	473,652,896.33	456,512,236.77

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
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	28,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,711,808.49	6,086,029.16
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	862,890.26	387,874.94
开发支出		
商誉	100,984,423.17	110,920,790.37
长期待摊费用	301,535.34	445,613.26
递延所得税资产	5,089,542.19	1,956,068.18
其他非流动资产	34,702,635.00	32,000,000.00
非流动资产合计	176,152,834.45	161,796,375.91
资产总计	649,805,730.78	618,308,612.68
流动负债：		
短期借款	37,150,000.00	34,220,000.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	20,317,383.60	15,150,712.81
预收款项	1,514,103.42	3,216,703.19

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	6,040,562.59	7,219,341.04
应交税费	11,464,705.07	7,683,362.47
其他应付款	3,769,075.52	28,255,337.50
其中：应付利息	103,451.83	872,527.91
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		
其他流动负债		
流动负债合计	80,255,830.20	95,745,457.01
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	59,452,450.54	56,270,361.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		68,148.94
递延所得税负债	2,865,921.54	59,873.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,318,372.08	56,398,383.97
负债合计	142,574,202.28	152,143,840.98
所有者权益：		
股本	99,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		

其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,732,257.97	197,732,257.97
减：库存股		
其他综合收益	17,354,426.54	1,078,869.01
专项储备		
盈余公积	18,743,146.37	16,562,855.91
一般风险准备		
未分配利润	172,918,950.83	152,235,689.29
归属于母公司所有者权益合计	496,748,781.71	457,609,672.18
少数股东权益	10,482,746.79	8,555,099.52
所有者权益合计	507,231,528.50	466,164,771.70
负债和所有者权益总计	649,805,730.78	618,308,612.68

法定代表人：许文焕

主管会计工作负责人：范长征

会计机构负责人：兰美红

## 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	37,100,752.42	26,317,476.65
交易性金融资产	179,606,143.62	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,166,666.67
衍生金融资产		
应收票据	2,138,677.27	3,021,552.42
应收账款	32,774,971.70	32,968,152.85
应收款项融资		
预付款项	551,257.57	329,161.04
其他应收款	72,249,171.63	74,236,885.67
其中：应收利息		
应收股利		
存货	24,644,213.83	32,363,154.94
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		156,232,489.61
流动资产合计	349,065,188.04	345,635,539.85
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		10,000,000.00
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	131,831,401.82	141,430,012.49
其他权益工具投资	28,500,000.00	
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	5,029,823.64	5,687,862.34
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	606,891.36	135,518.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	128,767.41	204,574.80
递延所得税资产	510,310.99	433,601.08
其他非流动资产	34,517,135.00	32,000,000.00
非流动资产合计	201,124,330.22	189,891,569.17
资产总计	550,189,518.26	535,527,109.02
流动负债：		
短期借款	10,000,000.00	28,400,000.00
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	6,294,789.72	3,168,089.27
预收款项	508,573.25	356,599.86
合同负债		

应付职工薪酬	3,545,759.02	3,354,137.66
应交税费	1,029,115.08	1,570,858.51
其他应付款	906,571.28	720,606.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债		
流动负债合计	22,284,808.35	37,570,291.81
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	59,452,450.54	56,270,361.59
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		68,148.94
递延所得税负债	2,865,921.54	59,873.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	62,318,372.08	56,398,383.97
负债合计	84,603,180.43	93,968,675.78
所有者权益：		
股本	99,000,000.00	90,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	188,732,257.97	197,732,257.97
减：库存股		
其他综合收益	15,725,000.00	197,616.17
专项储备		
盈余公积	18,743,146.37	16,562,855.91
未分配利润	143,385,933.49	137,065,703.19

所有者权益合计	465,586,337.83	441,558,433.24
负债和所有者权益总计	550,189,518.26	535,527,109.02

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	305,372,201.35	274,572,764.82
其中：营业收入	305,372,201.35	274,572,764.82
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	260,760,193.76	229,437,662.02
其中：营业成本	200,615,613.44	172,935,329.96
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	1,392,420.54	1,285,384.24
销售费用	17,795,222.45	15,618,470.39
管理费用	19,411,134.84	18,860,225.08
研发费用	16,795,607.19	18,518,952.98
财务费用	4,750,195.30	2,219,299.37
其中：利息费用	5,681,463.01	3,268,360.78
利息收入	1,328,843.81	977,415.43
加：其他收益	5,887,296.55	6,868,203.10
投资收益（损失以“-”号填列）	4,933,835.92	14,804,601.97
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		
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）	606,143.62	48,368.04

信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,884,636.51	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,479,956.67	-2,708,212.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	42,674,690.50	64,148,063.09
加：营业外收入	544,095.37	88,474.65
减：营业外支出	194,587.57	180,872.70
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	43,024,198.30	64,055,665.04
减：所得税费用	5,556,546.19	9,191,594.35
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	37,467,652.11	54,864,070.69
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	37,467,652.11	54,864,070.69
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	36,165,935.83	53,439,201.89
2.少数股东损益	1,301,716.28	1,424,868.80
六、其他综合收益的税后净额	16,473,173.70	-3,079,395.37
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	16,473,173.70	-3,079,395.37
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15,725,000.00	
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	15,725,000.00	
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	748,173.70	-3,079,395.37
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		-3,948,923.45
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	748,173.70	869,528.08
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	53,940,825.81	51,784,675.32
归属于母公司所有者的综合收益总额	52,639,109.53	50,359,806.52
归属于少数股东的综合收益总额	1,301,716.28	1,424,868.80
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.3653	0.5398
（二）稀释每股收益	0.3653	0.5398

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：许文焕

主管会计工作负责人：范长征

会计机构负责人：兰美红

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	103,520,123.03	109,930,912.90
减：营业成本	53,417,924.36	56,564,872.53
税金及附加	1,055,245.28	818,994.56
销售费用	5,431,425.06	5,105,054.79
管理费用	7,004,459.60	9,758,141.70
研发费用	11,842,014.19	15,959,084.51
财务费用	-1,173,062.18	-840,820.78
其中：利息费用	3,824,092.55	2,582,738.69
利息收入	5,041,233.75	2,914,862.84
加：其他收益	4,761,858.45	5,790,514.29
投资收益（损失以“-”号填列）	4,933,835.92	14,645,755.72
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）	606,143.62	48,368.04
信用减值损失（损失以“-”号填列）	87,800.58	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-10,639,610.67	-381,911.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	25,692,144.62	42,668,311.72
加：营业外收入	544,095.07	88,473.47
减：营业外支出	136,103.04	124,254.87

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	26,100,136.65	42,632,530.32
减：所得税费用	4,297,232.06	4,849,538.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	21,802,904.59	37,782,991.96
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	21,802,904.59	37,782,991.96
（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	15,725,000.00	-3,926,749.75
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	15,725,000.00	
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	15,725,000.00	
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		-3,926,749.75
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		-3,926,749.75
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	37,527,904.59	33,856,242.21
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2019 年度	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	283,870,580.47	272,050,370.07
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	4,871,332.06	8,478,321.36
收到其他与经营活动有关的现金	11,005,744.55	9,271,461.04
经营活动现金流入小计	299,747,657.08	289,800,152.47
购买商品、接受劳务支付的现金	168,695,795.92	224,626,853.12
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	33,938,495.95	25,952,050.68
支付的各项税费	13,139,398.43	21,356,260.45
支付其他与经营活动有关的现金	32,624,113.36	30,152,868.35
经营活动现金流出小计	248,397,803.66	302,088,032.60
经营活动产生的现金流量净额	51,349,853.42	-12,287,880.13
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	744,000,000.00	864,150,000.00
取得投资收益收到的现金	5,454,664.14	15,494,447.67
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	181,185.22	
投资活动现金流入小计	749,635,849.36	879,644,447.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,943,422.97	32,437,994.78
投资支付的现金	751,900,000.00	728,700,000.00
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		54,157,139.74

支付其他与投资活动有关的现金	446,355.41	44,151,814.57
投资活动现金流出小计	756,289,778.38	859,446,949.09
投资活动产生的现金流量净额	-6,653,929.02	20,197,498.58
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	44,100,000.00	35,820,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	2,364,705.84	206,740.62
筹资活动现金流入小计	46,464,705.84	36,026,740.62
偿还债务支付的现金	41,170,000.00	1,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,249,546.66	12,840,669.04
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	27,946,739.59	6,778,604.72
筹资活动现金流出小计	84,366,286.25	21,219,273.76
筹资活动产生的现金流量净额	-37,901,580.41	14,807,466.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	520,764.53	-1,255,603.31
五、现金及现金等价物净增加额	7,315,108.52	21,461,482.00
加：期初现金及现金等价物余额	45,032,592.93	23,571,110.93
六、期末现金及现金等价物余额	52,347,701.45	45,032,592.93

## 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	113,288,736.18	120,259,063.09
收到的税费返还	3,770,531.25	7,417,294.42
收到其他与经营活动有关的现金	25,966,029.50	20,081,116.86
经营活动现金流入小计	143,025,296.93	147,757,474.37
购买商品、接受劳务支付的现金	48,046,101.11	69,119,101.73
支付给职工以及为职工支付的现金	14,552,780.68	13,249,430.09
支付的各项税费	9,696,443.37	11,964,254.71
支付其他与经营活动有关的现金	31,253,992.83	30,878,589.20
经营活动现金流出小计	103,549,317.99	125,211,375.73
经营活动产生的现金流量净额	39,475,978.94	22,546,098.64

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	744,000,000.00	835,500,000.00
取得投资收益收到的现金	5,454,664.14	15,335,601.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	7,924,657.54	1,745,326.03
投资活动现金流入小计	757,379,321.68	852,580,927.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,136,420.00	32,353,501.55
投资支付的现金	748,041,000.00	776,250,000.00
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	2,446,355.41	75,851,814.57
投资活动现金流出小计	753,623,775.41	884,455,316.12
投资活动产生的现金流量净额	3,755,546.27	-31,874,388.67
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	10,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	297,105.84	206,740.62
筹资活动现金流入小计	10,297,105.84	30,206,740.62
偿还债务支付的现金	28,400,000.00	1,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,142,003.22	12,805,084.59
支付其他与筹资活动有关的现金	297,105.84	206,740.62
筹资活动现金流出小计	42,839,109.06	14,611,825.21
筹资活动产生的现金流量净额	-32,542,003.22	15,594,915.41
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	93,753.78	18,252.07
五、现金及现金等价物净增加额	10,783,275.77	6,284,877.45
加：期初现金及现金等价物余额	26,317,476.65	20,032,599.20
六、期末现金及现金等价物余额	37,100,752.42	26,317,476.65

## 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	90,000,000.00				197,732,257.97		1,078,869.01		16,562,855.91		152,235,689.29		457,609,672.18	8,555,099.52	466,164,771.70
加：会计政策变更							-197,616.17				197,616.17				
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	90,000,000.00				197,732,257.97		881,252.84		16,562,855.91		152,433,305.46		457,609,672.18	8,555,099.52	466,164,771.70
三、本期增减变动金额（减少以“一”号填列）	9,000,000.00				-9,000,000.00		16,473,173.70		2,180,290.46		20,485,645.37		39,139,109.53	1,927,647.27	41,066,756.80
（一）综合收益总额							16,473,173.70				36,165,935.83		52,639,109.53	1,301,716.28	53,940,825.81
（二）所有者投入和减少资本														625,930.99	625,930.99

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他												625,930.99	625,930.99	
(三) 利润分配							2,180,290.46	-15,680,290.46		-13,500,000.00			-13,500,000.00	
1. 提取盈余公积							2,180,290.46	-2,180,290.46						
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配									-13,500,000.00	-13,500,000.00			-13,500,000.00	
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	9,000,000.00				-9,000,000.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,000,000.00				-9,000,000.00									
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	99,000,000.00				188,732,257.97	17,354,426.54	18,743,146.37	172,918,950.83	496,748,781.71	10,482,746.79	507,231,528.50			

上期金额

单位：元

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	60,000,000.00				227,732,257.97		4,158,264.38	12,784,556.71		114,574,786.60		419,249,865.66	7,130,230.72	426,380,096.38	
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	60,000,000.00				227,732,257.97		4,158,264.38	12,784,556.71		114,574,786.60		419,249,865.66	7,130,230.72	426,380,096.38	
三、本期增减变动金额（减少以“—”	30,000,000.00				-30,000,000.00		-3,079,395.37	3,778,299.20		37,660,902.69		38,359,806.52	1,424,868.80	39,784,675.32	

号填列)														
(一) 综合收益总额														
(二) 所有者投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转	30,000,000.00													
1. 资本公积转增资本(或股本)	30,000,000.00													
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	90,000,000.00				197,732,257.97	1,078,869.01	16,562,855.91	152,235,689.29		457,609,672.18	8,555,099.52	466,164,771.70		

### 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	90,000,000.00				197,732,257.97		197,616.17		16,562,855.91	137,065,703.19		441,558,433.24
加：会计政策变更							-197,616.17			197,616.17		
前期差错更正												
其他												

二、本年期初余额	90,000,000.00				197,732,257.97				16,562,855.91	137,263,319.36		441,558,433.24
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,000,000.00				-9,000,000.00		15,725,000.00		2,180,290.46	6,122,614.13		24,027,904.59
（一）综合收益总额							15,725,000.00			21,802,904.59		37,527,904.59
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,180,290.46	-15,680,290.46		-13,500,000.00
1. 提取盈余公积									2,180,290.46	-2,180,290.46		
2. 对所有者（或股东）的分配										-13,500,000.00		-13,500,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	9,000,000.00				-9,000,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	9,000,000.00				-9,000,000.00							
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	99,000,000.00				188,732,257.97		15,725,000.00		18,743,146.37	143,385,933.49		465,586,337.83

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	60,000,000.00				227,732,257.97		4,124,365.92		12,784,556.71	115,061,010.43		419,702,191.03
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	60,000,000.00				227,732,257.97		4,124,365.92		12,784,556.71	115,061,010.43		419,702,191.03
三、本期增减变动	30,000,000.00				-30,000,000.00		-3,926,749.75		3,778,299.20	22,004,692.76		21,856,242.21



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	90,000,000.00				197,732,257.97		197,616.17		16,562,855.91	137,065,703.19		441,558,433.24

### 三、公司基本情况

#### （一）公司概况

深圳市民德电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）成立于2004年2月23日，系由深圳市民德电子科技有限公司依法整体变更设立的股份有限公司。公司的企业法人营业执照注册号：91440300758620182W。2017年5月19日在深圳证券交易所上市，所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至2019年12月31日止，本公司累计发行股本总数9,900万股，注册资本为9,900万元，注册地及总部地址：深圳市南山区高新区中区科技园工业厂房25栋1段5层（1）号。

本公司主要经营活动为：兴办实业（具体项目另行申报）；计算机软、硬件的技术开发、设计；电子通讯产品的开发、系统集成；嵌入式芯片、软件的开发、系统集成（以上均不含加工组装及限制项目）；国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）；条码扫描识别及打印设备的技术开发、技术服务；航空电子设备、自动控制设备、无人驾驶航空器、超轻飞行器的技术开发、设计；航空拍摄服务（不含限制项目）；经营进出口业务（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。许可经营项目：条码扫描识别及打印设备的生产（凭有效的环保批复经营）。本公司的实际控制人为许香灿、许文焕父子。

本财务报表业经公司董事会于2020年4月24日批准报出。

#### （二）合并财务报表范围

截至2019年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
深圳市民德自动识别设备有限公司
民德（香港）电子有限公司
深圳市民德半导体有限公司
深圳市君安宏图技术有限公司
深圳市泰博迅睿技术有限公司
香港泰博迅睿技术有限公司
泰博设计有限公司
瑞创国际有限公司
深圳市前海泰博迅睿技术有限公司
深圳市光合显示科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“八、合并范围的变更”和“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、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》的披露规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

公司自报告期末起 12 个月的持续经营能力不存在重大怀疑的因素。

## 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：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本“附注五、10、金融工具”、“五、23、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 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

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司民德（香港）电子有限公司及深圳市泰博迅睿技术有限公司下属香港公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

#### (2) 合并程序

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

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

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

#### ①增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末入、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。

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

##### 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：

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

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

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

### ③购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“三、13、长期股权投资”。

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

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### （1）金融工具的分类

自2019年1月1日起适用的会计政策

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

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

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。

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

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

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2019年1月1日前适用的会计政策

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

## (2) 金融工具的确认依据和计量方法

### 自2019年1月1日起适用的会计政策

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

#### 6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

#### 2019年1月1日前适用的会计政策

##### 1) 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）

取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

##### 2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

##### 3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

##### 4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

##### 5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产的账面价值；

2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。

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

#### **(4) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

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

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

#### **(5) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### **(6) 金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

##### **自2019年1月1日起适用的会计政策**

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

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

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

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

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

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

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

##### **2019年1月1日前适用的会计政策**

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

1) 可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具,在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的,原确认的减值损失予以转回,计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失,不通过损益转回。

2) 应收款项坏账准备:

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项:

单项金额重大的判断依据或金额标准:本公司将金额为人民币200万元以上的应收账款及金额为人民币50万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法:本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项:

确定组合的依据	
正常信用风险组合	按账龄分析法计提坏账准备的应收款项。
无信用风险组合	应收款项当中的关联方、保证金、备用金及员工借款等可以确定收回的应收款项。
按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法。	
正常信用风险组合	采用账龄分析法计提坏账准备。
无信用风险组合	除有确定依据表明无法收回全额计提坏账准备外,不计提坏账准备。

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的:

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
6个月以内 (含6个月)	1.00	1.00
7-2个月	5.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	30.00	30.00
3年以上	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单独计提坏账准备的理由:对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项,单独进行减值测试,有客观证据表明其发生了减值的,根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额,确认减值损失,计提坏账准备;与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项;已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

坏账准备的计提方法:单独进行减值测试,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,并据此计提相应的坏账准备。

3) 持有至到期投资的减值准备:

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

11、存货

(1) 存货的分类

存货分类为:在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

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

### (3) 不同类别存货可变现净值的确定依据

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。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

### (4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- 1) 低值易耗品采用一次转销法
- 2) 包装物采用一次转销法

## 12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

## 13、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

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

### (2) 初始投资成本的确定

#### 1) 企业合并形成的长期股权投资

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

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够

对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

#### 2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

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

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

#### 3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

## 14、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
机器设备	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
其他设备	年限平均法	3—5	5	19.00—31.67

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

## 15、在建工程

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

## 16、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

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

### (3) 暂停资本化期间

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

### (4) 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

## 17、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1) 无形资产的计价方法

A. 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入

的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

#### B. 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

### 2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
办公软件	10年	年限平均法	预计使用年限

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本年期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

### 3) 减值测试

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、18、长期资产减值。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

### 1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

### 2) 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

## 18、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。本公司在分摊商誉的账面价值时，根据相关资产组或资产组组合能够从企业合并的协同效应中获得的相对受益情况进行分摊，在此基础上进行商誉减值测试。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 19、长期待摊费用

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

### （1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### （2）摊销年限

不能确定受益期限的按不超过十年的期限平均摊销。

## 20、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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

#### 2) 设定受益计划

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

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

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 21、预计负债

本公司涉及诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项时，如该等事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### (1) 预计负债的确认标准

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

- 1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- 2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

### (2) 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

## 22、股份支付

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

### (1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基

础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

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

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

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

## (2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。初始按照授予日的公允价值计量，并考虑授予权益工具的条款和条件，详见本附注“22、股份支付”。授予后立即可行权的，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 23、收入

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 销售商品收入确认的一般原则

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

### (2) 提供劳务收入确认的一般原则

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：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交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如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，将该合同全部作为销售商品处理。

### (3) 具体原则

本公司业务分为境内销售和境外销售：对境内销售，以货物发出，对方验收或双方结算并开具增值税发票后作为确认收入的时点；对境外销售，在货物已发出的情况下根据不同的结算模式来确认出口收入的时点：①在公司所在地或其他指定的

地点将货物交给买方的EXW方式下，在完成交货，取得交接单据后确认收入；②在买方指定船公司的FOB方式下，以货物越过船舷后获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入；③在卖方安排货物运输的CPT方式下，以货物离港并获得货运提单，同时向海关办理出口申报并经审批同意后确认收入。

## 24、政府补助

### (1) 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：企业取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：不符合与资产相关的认定标准的政府补助，均认定与收益相关。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2) 确认时点

实际收到政府补助款时，按照实收金额予以确认和计量，区分为与资产相关或 与收益相关。

### (3) 会计处理

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

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

## 25、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

债以抵销后的净额列报。

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

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

1) 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) 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，确认为租赁相关收入。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相关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。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。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

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。

## 27、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- 1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 28、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
--------------	------	----

<p>财政部于 2017 年修订印发了《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》（以下统称“新金融工具准则”），并要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。</p>	<p>本公司于 2019 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第十一次会议、第二届监事会第八次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议，独立董事发表了明确同意的独立意见。</p>	
<p>财政部于 2019 年 4 月 30 日颁布了《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）（以下简称“《修订通知》”），对一般企业财务报表格式进行了修订，要求执行企业会计准则的非金融企业按照企业会计准则和《修订通知》的要求编制 2019 年度中期财务报表、年度财务报表以及以后期间的财务报表。</p>	<p>本公司于 2019 年 8 月 27 日召开了第二届董事会第十三次会议、第二届监事会第十次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议，独立董事发表了明确同意的独立意见。</p>	
<p>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。</p>	<p>本公司于 2020 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议，独立董事发表了明确同意的独立意见。</p>	
<p>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内无重大影响。</p>	<p>本公司于 2020 年 4 月 24 日召开了第二届董事会第十六次会议、第二届监事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次会计政策变更无需提交股东大会审议，独立董事发表了明确同意的独立意见。</p>	

上述变更，对可比期间的 2018 年度财务报表列报项目及金额的影响如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	123,894,604.79	应收票据	14,324,518.24
		应收账款	109,570,086.55
应付票据及应付账款	15,150,712.81	应付票据	-
		应付账款	15,150,712.81
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,166,666.67	交易性金融资产	176,399,156.28
其他流动资产	156,232,489.61		
可供出售金融资产	10,000,000.00	其他权益工具投资	10,000,000.00

其他综合收益	1,078,869.01	其他综合收益	881,252.84
未分配利润	152,235,689.29	未分配利润	152,433,305.46

## (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	45,032,592.93	45,032,592.93	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		176,399,156.28	176,399,156.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,166,666.67		-20,166,666.67
衍生金融资产			
应收票据	14,324,518.24	14,324,518.24	
应收账款	109,570,086.55	109,570,086.55	
应收款项融资			
预付款项	3,461,167.04	3,461,167.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	2,786,520.80	2,786,520.80	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	102,846,253.61	102,846,253.61	
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	158,324,430.93	2,091,941.32	-156,232,489.61
流动资产合计	456,512,236.77	456,512,236.77	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
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		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	6,086,029.16	6,086,029.16	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	387,874.94	387,874.94	
开发支出			
商誉	110,920,790.37	110,920,790.37	
长期待摊费用	445,613.26	445,613.26	
递延所得税资产	1,956,068.18	1,956,068.18	
其他非流动资产	32,000,000.00	32,000,000.00	
非流动资产合计	161,796,375.91	161,796,375.91	
资产总计	618,308,612.68	618,308,612.68	
流动负债：			
短期借款	34,220,000.00	34,220,000.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	15,150,712.81	15,150,712.81	
预收款项	3,216,703.19	3,216,703.19	
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	7,219,341.04	7,219,341.04	
应交税费	7,683,362.47	7,683,362.47	
其他应付款	28,255,337.50	28,255,337.50	
其中：应付利息	872,527.91	872,527.91	
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			
其他流动负债			
流动负债合计	95,745,457.01	95,745,457.01	
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	56,270,361.59	56,270,361.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	68,148.94	68,148.94	
递延所得税负债	59,873.44	59,873.44	
其他非流动负债			

非流动负债合计	56,398,383.97	56,398,383.97	
负债合计	152,143,840.98	152,143,840.98	
所有者权益：			
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	197,732,257.97	197,732,257.97	
减：库存股			
其他综合收益	1,078,869.01	881,252.84	-197,616.17
专项储备			
盈余公积	16,562,855.91	16,562,855.91	
一般风险准备			
未分配利润	152,235,689.29	152,433,305.46	197,616.17
归属于母公司所有者权益合计	457,609,672.18	457,609,672.18	
少数股东权益	8,555,099.52	8,555,099.52	
所有者权益合计	466,164,771.70	466,164,771.70	
负债和所有者权益总计	618,308,612.68	618,308,612.68	

## 调整情况说明

由于首次执行新金融工具准则，2018年12月31日的合并资产负债表调整情况如下：

- （1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目调整至交易性金融资产科目，金额为20,166,666.67元。
- （2）其他流动资产科目中部分内容调整至交易性金融资产科目，金额为156,232,489.61元。
- （3）可供出售金融资产科目调整至其他权益工具投资，金额为10,000,000.00元。
- （4）其他综合收益科目中部分内容调整至未分配利润，金额为197,616.17元。

## 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	26,317,476.65	26,317,476.65	
交易性金融资产		176,399,156.28	176,399,156.28
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	20,166,666.67		-20,166,666.67
衍生金融资产			
应收票据	3,021,552.42	3,021,552.42	

应收账款	32,968,152.85	32,968,152.85	
应收款项融资			
预付款项	329,161.04	329,161.04	
其他应收款	74,236,885.67	74,236,885.67	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	32,363,154.94	32,363,154.94	
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	156,232,489.61		-156,232,489.61
流动资产合计	345,635,539.85	345,635,539.85	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产	10,000,000.00		-10,000,000.00
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	141,430,012.49	141,430,012.49	
其他权益工具投资		10,000,000.00	10,000,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	5,687,862.34	5,687,862.34	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	135,518.46	135,518.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	204,574.80	204,574.80	
递延所得税资产	433,601.08	433,601.08	
其他非流动资产	32,000,000.00	32,000,000.00	

非流动资产合计	189,891,569.17	189,891,569.17	
资产总计	535,527,109.02	535,527,109.02	
流动负债：			
短期借款	28,400,000.00	28,400,000.00	
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	3,168,089.27	3,168,089.27	
预收款项	356,599.86	356,599.86	
合同负债			
应付职工薪酬	3,354,137.66	3,354,137.66	
应交税费	1,570,858.51	1,570,858.51	
其他应付款	720,606.51	720,606.51	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	37,570,291.81	37,570,291.81	
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	56,270,361.59	56,270,361.59	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	68,148.94	68,148.94	
递延所得税负债	59,873.44	59,873.44	
其他非流动负债			

非流动负债合计	56,398,383.97	56,398,383.97	
负债合计	93,968,675.78	93,968,675.78	
所有者权益：			
股本	90,000,000.00	90,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	197,732,257.97	197,732,257.97	
减：库存股			
其他综合收益	197,616.17		-197,616.17
专项储备			
盈余公积	16,562,855.91	16,562,855.91	
未分配利润	137,065,703.19	137,263,319.36	197,616.17
所有者权益合计	441,558,433.24	441,558,433.24	
负债和所有者权益总计	535,527,109.02	535,527,109.02	

## 调整情况说明

由于首次执行新金融工具准则，2018年12月31日的合并资产负债表调整情况如下：

- (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产科目调整至交易性金融资产科目，金额为20,166,666.67元。
- (2) 其他流动资产科目中部分内容调整至交易性金融资产科目，金额为156,232,489.61元。
- (3) 可供出售金融资产科目调整至其他权益工具投资，金额为10,000,000.00元。
- (4) 其他综合收益科目中部分内容调整至未分配利润，金额为197,616.17元。

**(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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	17%、16%、13%、6%、3%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、20%、25%
教育费附加	实际缴纳的流转税	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税	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
本公司	15%
深圳市民德自动识别设备有限公司（以下简称：民德自动公司）	20%
民德（香港）电子有限公司（以下简称：民德香港公司）	16.5%
深圳市民德半导体有限公司（以下简称：民德半导体公司）	20%
深圳市君安宏图技术有限公司（以下简称：君安技术公司）	15%
深圳市泰博迅睿技术有限公司（以下简称：泰博迅睿公司）	25%
泰博设计有限公司（以下简称：泰博设计公司）	16.5%
瑞创国际有限公司（以下简称：瑞创国际公司）	16.5%
香港泰博迅睿技术有限公司（以下简称：香港泰博公司）	16.5%
深圳市前海泰博迅睿技术有限公司（以下简称：前海泰博公司）	25%
深圳市光合显示科技有限公司（以下简称：光合显示公司）	20%

## 2、税收优惠

根据财税[2011]100号文《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》，本公司销售自行开发生产的软件产品，按17%（2018年5月1日后调整为16%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

2018年11月9日，经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联合批准，本公司被继续认定为国家高新技术企业，证书编号为GR201844202739，有效期自2018年至2020年计三年。2018年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

2019年12月9日，经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联合批准，本公司之子公司被认定为国家高新技术企业，证书编号为GR201944203276，有效期自2019年至2021年计三年。2019年度享受国家关于高新技术企业的相关优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

根据国家税务总局发布《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关公告》（国家税务总局公告2019年第2号），自2019年1月1日至2021年12月31日，对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。按此政策，民德自动公司2019年度企业所得税率20%、民德半导体公司2019年度企业所得税率20%、光合显示公司2019年度企业所得税率20%。

根据财税[2018]99号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》的规定，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。

## 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	4,011.47	4,066.56

银行存款	52,343,689.98	45,028,526.37
合计	52,347,701.45	45,032,592.93
其中：存放在境外的款项总额	4,917,758.90	6,981,525.48

其他说明

期末不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	184,506,143.62	176,399,156.28
其中：		
债务工具投资	184,506,143.62	176,399,156.28
合计	184,506,143.62	176,399,156.28

其他说明：

## 3、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	7,990,913.44	14,324,518.24
商业承兑票据	759,950.11	
合计	8,750,863.55	14,324,518.24

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

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

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

适用  不适用

#### 4、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	4,316,297.25	2.74%	4,316,297.25	100.00%	0.00	2,403,320.25	2.11%	2,403,320.25	100.00%	0.00
其中:										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	3,048,317.25	1.94%	3,048,317.25	100.00%	0.00					
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,267,980.00	0.80%	1,267,980.00	100.00%	0.00	2,403,320.25	2.11%	2,403,320.25	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	153,379,138.62	97.26%	3,140,428.12	2.05%	150,238,710.50	111,681,674.36	97.89%	2,111,587.81	1.89%	109,570,086.55
其中:										
正常信用风险组合	153,379,138.62	97.26%	3,140,428.12	2.05%	150,238,710.50	111,681,674.36	97.89%	2,111,587.81	1.89%	109,570,086.55
合计	157,695,435.87	100.00%	7,456,725.37	4.73%	150,238,710.50	114,084,994.61	100.00%	4,514,908.06	3.96%	109,570,086.55

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
北汽银翔汽车有限公司	3,048,317.25	3,048,317.25	100.00%	预计难以收回
高鸿鼎欣（北京）科技有限公司	1,267,980.00	1,267,980.00	100.00%	预计难以收回
合计	4,316,297.25	4,316,297.25	--	--

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
6 个月以内	123,044,217.45	1,231,076.11	1.00%
7—12 个月	23,421,046.51	1,171,052.31	5.00%
1—2 年	6,679,313.66	667,931.40	10.00%
2-3 年	234,561.00	70,368.30	30.00%
3—5 年			
5 年以上			
合计	153,379,138.62	3,140,428.12	--

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）	146,465,263.96
1-6 月	123,044,217.45
7-12 月	23,421,046.51

1 至 2 年	6,679,313.66
2 至 3 年	3,282,878.25
3 年以上	1,267,980.00
5 年以上	1,267,980.00
合计	157,695,435.87

## (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	
按单项计提坏账准备	2,403,320.25	1,912,977.00				4,316,297.25
按组合计提坏账准备	2,111,587.81	1,028,840.31				3,140,428.12
合计	4,514,908.06	2,941,817.31				7,456,725.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## (3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：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	28,814,466.83	18.27%	288,144.67
第二名	20,399,266.51	12.94%	366,741.45
第三名	16,114,139.71	10.22%	161,141.40
第四名	7,822,848.86	4.96%	78,228.49
第五名	7,803,207.02	4.95%	390,160.35
合计	80,953,928.93	51.34%	

## 5、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	3,491,151.08	97.68%	3,431,967.70	99.16%
1 至 2 年	74,422.93	2.08%	20,674.34	0.60%
2 至 3 年	27.00	0.00%		
3 年以上	8,525.00	0.24%	8,525.00	0.24%
合计	3,574,126.01	--	3,461,167.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为3,065,372.25元，占预付账款期末余额合计数的比例为85.77%。

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,971,323.08	2,786,520.80
合计	3,971,323.08	2,786,520.80

### (1) 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
保证金	1,590,194.35	922,650.71
业绩补偿款	514,072.31	0.00
备用金	740,442.76	472,564.92
代垫款项	802,689.24	764,431.29
预付租金		251,298.00
其他	323,924.42	414,514.23
合计	3,971,323.08	2,825,459.15

#### 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	38,939.55			38,939.55
2019 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	38,939.55			38,939.55
2019 年 12 月 31 日余额	0.00			0.00

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）	2,432,080.80
1-6 月	1,583,029.72
7-12 个月	849,051.08
1 至 2 年	899,036.02
2 至 3 年	442,563.91
3 年以上	197,642.35
3 至 4 年	3,500.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	189,142.35
合计	3,971,323.08

### 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	
正常信用风险组合	38,939.55		38,939.55			0.00
合计	38,939.55		38,939.55			0.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
思特威(上海)电子科技有限公司	保证金	400,000.00	1 年以内	10.07%	
深圳市桃花源物业运营有限公司	押金	350,498.00	3 年以上	8.83%	
舒征	员工借款	299,693.11	1 年以内	7.55%	
高枫	业绩补偿款	277,599.05	1 年以内	6.99%	
龚良昀	业绩补偿款	236,473.26	1 年以内	5.95%	
合计	--	1,564,263.42	--	39.39%	

## 7、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	29,556,416.67	855,918.20	28,700,498.47	32,784,954.47	851,321.27	31,933,633.20
在产品	1,454,996.24		1,454,996.24	1,265,956.48		1,265,956.48
库存商品	23,786,225.08	846,746.77	22,939,478.31	64,245,107.99	880,032.24	63,365,075.75
发出商品	13,481,556.83	247,934.52	13,233,622.31	6,232,589.22		6,232,589.22
委托加工物资	234,035.10		234,035.10	48,998.96		48,998.96
合计	68,513,229.92	1,950,599.49	66,562,630.43	104,577,607.12	1,731,353.51	102,846,253.61

## (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	851,321.27	4,596.93				855,918.20
库存商品	880,032.24			33,285.47		846,746.77

发出商品		247,934.52			247,934.52
合计	1,731,353.51	252,531.45		33,285.47	1,950,599.49

## 8、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
待抵扣进项税额	3,496,439.80	1,752,163.76
预缴企业所得税	204,957.89	339,777.56
合计	3,701,397.69	2,091,941.32

其他说明：

## 9、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
深圳市自行科技有限公司投资款	28,500,000.00	10,000,000.00
合计	28,500,000.00	10,000,000.00

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
深圳市自行科技有限公司		18,500,000.00			注释 1	

其他说明：

注释1：本公司对深圳市自行科技有限公司的投资并非为了短期交易，不存在短期获利模式，并非衍生工具，且非负债，本公司对其的投资属于非交易性权益工具投资。根据企业会计准则规定将此项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。

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	5,711,808.49	6,086,029.16
合计	5,711,808.49	6,086,029.16

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,390,240.45	13,623,019.33	1,947,612.64	834,939.51	21,795,811.93
2.本期增加金额		306,598.51	78,917.25	121,756.19	507,271.95
(1) 购置		298,598.51	78,917.25	121,756.19	499,271.95
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加		8,000.00			8,000.00
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	5,390,240.45	13,929,617.84	2,026,529.89	956,695.70	22,303,083.88
二、累计折旧					
1.期初余额	1,394,086.90	12,128,059.19	1,544,579.48	643,057.20	15,709,782.77
2.本期增加金额	226,094.40	448,740.04	120,440.99	86,217.19	881,492.62
(1) 计提	226,094.40	448,517.82	120,440.99	86,217.19	881,270.40
(2) 企业合并增加		222.22			222.22
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额	1,620,181.30	12,576,799.23	1,665,020.47	729,274.39	16,591,275.39
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	3,770,059.15	1,352,818.61	361,509.42	227,421.31	5,711,808.49
2.期初账面价值	3,996,153.55	1,494,960.14	403,033.16	191,882.31	6,086,029.16

## 11、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额				561,303.57	561,303.57
2.本期增加金额				535,641.84	535,641.84
(1) 购置				535,641.84	535,641.84
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额				1,096,945.41	1,096,945.41
二、累计摊销					
1.期初余额				173,428.63	173,428.63
2.本期增加金额				60,626.52	60,626.52
(1) 计提				60,626.52	60,626.52
3.本期减少金额					
(1) 处置					

4.期末余额				234,055.15	234,055.15
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				862,890.26	862,890.26
2.期初账面价值				387,874.94	387,874.94

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## 12、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		
深圳市君安宏图技术有限公司	3,370,000.00					3,370,000.00
深圳市泰博迅睿技术有限公司	107,550,790.37					107,550,790.37
深圳市光合显示科技有限公司		389,406.10				389,406.10
合计	110,920,790.37	389,406.10				111,310,196.47

### (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		
深圳市君安宏图 技术有限公司						
深圳市泰博迅睿 技术有限公司		10,040,410.67				10,040,410.67
深圳市光合显示 科技有限公司		285,362.63				285,362.63
合计		10,325,773.30				10,325,773.30

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本公司将商誉所在的公司泰博迅睿公司、君安技术公司、光合显示公司长期资产分别认定为一个资产组，与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致。

泰博迅睿公司资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了银信评估有限公司2020年4月24日出具的银信财报字（2020）沪第004号《深圳市民德电子科技有限公司拟进行商誉减值测试涉及的深圳市泰博迅睿技术有限公司商誉所在资产组可回收价值资产评估报告》的评估结果。

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：

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

公司本次采用收益法对商誉对应资产组可收回金额进行评估，资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，根据管理层批准的上述资产组五年期的财务预算为基础预计未来现金流量，5年以后的永续现金流量按照详细预测期最后一年的水平确定。

公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

公司根据历史经验及对市场发展的预测，确定减值测试中采用的其他关键数据，主要包括：产品预计售价、销量、毛利率及其他相关费用。

泰博迅睿公司预计未来现金流量现值的计算主要采用了37.25%-10.00%的营业收入增长率、23.00%的毛利率以及14.80%的折现率作为关键参数。

商誉减值测试的影响

经测试：

（1）泰博迅睿公司业绩承诺完成情况如下：业绩承诺约定泰博迅睿公司在2018年、2019年和2020年经审计的扣除非经常性损益后的净利润分别不低于1,700万元、2,200万元和2,600万元。业绩承诺期内，如泰博迅睿公司截至当期期末实际净利润数低于截至当期期末承诺净利润数，则原股东高枫和龚良昀应以连带责任方式承担补偿责任。泰博迅睿公司2018年、2019年实际完成情况分别为2,675.75万元、1,172.84万元。根据银信评估有限公司于2020年4月24日出具的银信财报字（2020）沪第004号《深圳市民德电子科技有限公司拟进行商誉减值测试涉及的深圳市泰博迅睿技术有限公司商誉所在资产组可回收价值资产评估报告》的评估结果，截至2019年12月31日，泰博迅睿公司包含商誉相关的资产组的账面价值为22,717.43万元，商誉资产组可收回金额为21,713.38万元。本公司于2019年度对其商誉计提了1,004.04万元减值。

（2）本公司收购君安技术公司形成商誉本期不存在减值。

（3）本公司与2019年度对光合显示公司商誉计提了28.54万元减值。

其他说明

## 13、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
装修费	445,613.26	126,227.19	270,305.11		301,535.34
合计	445,613.26	126,227.19	270,305.11		301,535.34

其他说明

## 14、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	9,407,324.86	1,843,639.07	6,285,199.92	1,198,385.09
内部交易未实现利润	4,509,001.44	728,873.32	4,675,746.63	757,683.09
可抵扣亏损	10,068,119.24	2,517,029.81		
合计	23,984,445.54	5,089,542.20	10,960,946.55	1,956,068.18

## (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
其他权益工具投资公允价值变动	18,500,000.00	2,775,000.00		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	606,143.62	90,921.54	166,666.67	25,000.00
可供出售金融资产公允价值变动			232,489.60	34,873.44
合计	19,106,143.62	2,865,921.54	399,156.27	59,873.44

## (3) 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
可抵扣亏损	864,253.77	220,596.43

合计	864,253.77	220,596.43
----	------------	------------

**(4) 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
2019 年		4,233.50	2014 年亏损
2020 年	6,469.87	6,469.87	2015 年亏损
2021 年	11,572.88	11,572.88	2016 年亏损
2022 年	25,778.31	25,778.31	2017 年亏损
2023 年	9,534.63	9,534.63	2018 年亏损
2024 年及以后年度	810,898.08	163,007.24	2019 年亏损
合计	864,253.77	220,596.43	--

其他说明：

**15、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
预付购房款	32,000,000.00	32,000,000.00
预付其他长期资产购置款	2,702,635.00	
合计	34,702,635.00	32,000,000.00

其他说明：

2018年10月，公司与惠州市潼湖碧桂园产城发展有限公司签署购买物业的意向协议，并按协议预付购房款，相关物业尚未竣工验收交付。

**16、短期借款****(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		5,820,000.00
保证借款	27,150,000.00	
信用借款	10,000,000.00	28,400,000.00
合计	37,150,000.00	34,220,000.00

短期借款分类的说明:

## 17、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	20,290,753.35	15,030,367.40
应付加工款	26,630.25	120,345.41
合计	20,317,383.60	15,150,712.81

### (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

其他说明:

## 18、预收款项

是否已执行新收入准则

是  否

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,514,103.42	3,216,703.19
合计	1,514,103.42	3,216,703.19

### (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

## 19、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

一、短期薪酬	7,103,729.53	30,535,184.04	31,698,923.03	5,939,990.54
二、离职后福利-设定提存计划	115,611.51	2,520,410.48	2,535,449.94	100,572.05
合计	7,219,341.04	33,055,594.52	34,234,372.97	6,040,562.59

**(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	6,968,165.18	27,779,714.62	28,856,738.52	5,891,141.28
2、职工福利费		873,115.34	873,115.34	
3、社会保险费	46,974.78	883,103.15	881,228.67	48,849.26
其中：医疗保险费	41,786.45	777,092.62	774,340.02	44,539.05
工伤保险费	1,491.47	22,523.30	23,296.40	718.37
生育保险费	3,696.86	83,487.23	83,592.25	3,591.84
4、住房公积金		924,123.75	924,123.75	
5、工会经费和职工教育经费		75,127.18	75,127.18	
6、其他	88,589.57		88,589.57	
合计	7,103,729.53	30,535,184.04	31,698,923.03	5,939,990.54

**(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	115,611.51	2,458,233.49	2,473,272.95	100,572.05
2、失业保险费		34,396.92	34,396.92	
3、公积金		27,780.07	27,780.07	
合计	115,611.51	2,520,410.48	2,535,449.94	100,572.05

其他说明：

**20、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,275,694.51	1,496,190.98

企业所得税	9,227,779.32	5,221,853.92
个人所得税	800,273.13	782,640.87
城市维护建设税	87,809.41	105,755.14
教育费附加	37,632.57	45,323.60
地方教育费附加	25,088.39	30,215.76
其他	10,427.74	1,382.20
合计	11,464,705.07	7,683,362.47

其他说明：

## 21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	103,451.83	872,527.91
其他应付款	3,665,623.69	27,382,809.59
合计	3,769,075.52	28,255,337.50

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	16,946.88	8,286.79
个人借款利息	86,504.95	864,241.12
合计	103,451.83	872,527.91

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) 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
个人借款	2,092,860.00	17,367,188.69
泰博迅睿公司原股东股利		8,453,828.55
员工住房补贴款	520,000.00	420,000.00

劳务费	574,750.00	372,900.00
房租及水电费		364,124.95
中介机构费	349,056.60	310,648.76
技术服务费		69,991.00
保证金	27,448.00	18,127.00
其他	101,509.09	6,000.64
合计	3,665,623.69	27,382,809.59

## 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
----	------	-----------

其他说明

## 22、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	59,452,450.54	56,270,361.59
合计	59,452,450.54	56,270,361.59

### (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
股权转让款	59,452,450.54	56,270,361.59

其他说明：

## 23、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	68,148.94		68,148.94	0.00	
合计	68,148.94		68,148.94		--

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	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
------	------	----------	------------	------------	------------	------	------	-------------

			额					
低功耗、高可靠、微型化影像式二维码感知器产业化	68,148.94			68,148.94				0.00 与资产相关

其他说明：

无。

## 24、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	90,000,000.00			9,000,000.00		9,000,000.00	99,000,000.00

其他说明：

于2019年5月17日，本公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，以截至2018年12月31日止本公司的总股本90,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金股利人民币13,500,000.00元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增1股，分配完成后公司股本总额增至99,000,000股。

## 25、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）	197,732,257.97		9,000,000.00	188,732,257.97
合计	197,732,257.97		9,000,000.00	188,732,257.97

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于2019年5月17日，本公司2018年年度股东大会审议通过了《关于2018年度利润分配预案的议案》，以截至2018年12月31日止本公司的总股本90,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.50元（含税），合计派发现金股利人民币13,500,000.00元（含税），同时向全体股东以资本公积每10股转增1股，分配完成后公司股本总额增至99,000,000股，资本公积相应减少9,000,000.00元。

## 26、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	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			损益	留存收益			
一、不能重分类进损益的其他综合收益		18,500,000.00			2,775,000.00	15,725,000.00	15,725,000.00
其他权益工具投资公允价值变动		18,500,000.00			2,775,000.00	15,725,000.00	15,725,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	881,252.84	748,173.70				748,173.70	1,629,426.54
外币财务报表折算差额	881,252.84	748,173.70				748,173.70	1,629,426.54
其他综合收益合计	881,252.84	19,248,173.70			2,775,000.00	16,473,173.70	17,354,426.54

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：

## 27、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	16,562,855.91	2,180,290.46		18,743,146.37
合计	16,562,855.91	2,180,290.46		18,743,146.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本50%以上的，不再提取。

## 28、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	152,235,689.29	114,574,786.60
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	197,616.17	
调整后期初未分配利润	152,433,305.46	114,574,786.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	36,165,935.83	53,439,201.89
减：提取法定盈余公积	2,180,290.46	3,778,299.20
应付普通股股利	13,500,000.00	12,000,000.00
期末未分配利润	172,918,950.83	152,235,689.29

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 197,616.17 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 29、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	305,372,201.35	200,615,613.44	274,572,764.82	172,935,329.96
合计	305,372,201.35	200,615,613.44	274,572,764.82	172,935,329.96

是否已执行新收入准则

是  否

其他说明

## 30、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	735,049.24	671,991.38
教育费附加	314,920.65	288,936.68
房产税	43,950.00	43,950.00
土地使用税	9,424.20	7,068.15
车船使用税	3,180.00	3,510.00
印花税	75,949.34	72,842.80
地方教育费附加	209,947.11	197,085.23
合计	1,392,420.54	1,285,384.24

其他说明：

## 31、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,020,805.63	7,293,778.68
业务招待费	2,499,235.90	1,845,027.49
运费	2,453,808.63	2,159,329.23
差旅费	1,667,886.68	2,054,243.78
维修费	1,332,876.55	376,649.99
市场推广费	883,851.85	819,854.01

参展费	715,155.26	778,587.73
汽车费用	152,508.82	234,102.67
办公通讯费	31,672.49	25,705.52
其他	37,420.64	31,191.29
合计	17,795,222.45	15,618,470.39

其他说明：

### 32、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	10,897,042.16	8,919,005.98
中介费用	887,601.26	3,664,096.51
业务招待费	1,792,124.00	1,835,319.97
租赁费	2,413,248.70	1,415,687.79
办公通讯费	520,693.33	495,534.12
折旧摊销费	486,358.37	471,392.60
装修费	285,161.82	451,417.90
汽车费用	376,436.78	415,816.00
物业水电费	408,647.63	372,507.02
其他	1,343,820.79	819,447.19
合计	19,411,134.84	18,860,225.08

其他说明：

### 33、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,645,314.44	8,364,992.43
技术服务费	4,374,621.10	8,157,307.70
材料费	1,144,424.44	881,038.16
折旧	87,339.93	163,835.43
知识产权费用	233,944.12	203,867.45
其他	1,309,963.16	747,911.81
合计	16,795,607.19	18,518,952.98

其他说明：

### 34、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,681,463.01	3,268,360.78
减：利息收入	1,328,843.81	977,458.43
汇兑损益	58,648.05	-207,154.17
手续费	338,928.05	135,551.19
合计	4,750,195.30	2,219,299.37

其他说明：

### 35、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
软件退税利得	3,948,087.99	5,059,806.94
政府补助	1,937,278.57	1,544,184.46
个税手续费返还	1,929.99	264,211.70
合计	5,887,296.55	6,868,203.10

### 36、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,933,835.92	1,735,999.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益		13,068,601.98
合计	4,933,835.92	14,804,601.97

其他说明：

### 37、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
交易性金融资产	606,143.62	48,368.04
合计	606,143.62	48,368.04

其他说明：

### 38、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	38,941.36	
应收账款坏账损失	-2,923,577.87	
合计	-2,884,636.51	

其他说明：

### 39、资产减值损失

是否已执行新收入准则

 是  否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-2,049,445.40
二、存货跌价损失	-154,183.37	-658,767.42
十三、商誉减值损失	-10,325,773.30	
合计	-10,479,956.67	-2,708,212.82

其他说明：

### 40、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
业绩补偿款	514,072.31		514,072.31
其他	30,023.06	88,474.65	30,023.06
合计	544,095.37	88,474.65	544,095.37

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
软件退税利 得	深圳市南山 区国家税务 局	补助	因从事国家 鼓励和扶持 特定行业、产 业而获得的 补助（按国家 级政策规定	是	否	3,948,087.99	5,059,806.94	与收益相关

			依法取得)					
上市企业并购重组中介费用补贴项目	深圳市南山区经济促进局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	1,000,000.00		与收益相关
低功耗、高可靠、微型化影像式二维码感知器产业化	深圳市发展和改革委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	68,148.94	125,717.64	与资产相关
应用于物联网数据采集终端的条码识别核心引擎研发	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	0.00	31,633.43	与资产相关
企业研究开发资助	深圳市科技创新委员会	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	614,000.00	714,000.00	与收益相关
提升国际化经营能力支持资金	深圳市经济贸易和信息化委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否		147,077.00	与收益相关
专利、商标资助费	深圳市市场和质量监督管理委员会	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	20,000.00	496,000.00	与收益相关
深圳市稳岗补贴	深圳市社会保险基金管理局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	33,995.25	29,756.39	与收益相关
支持中小企业开拓市场资助	深圳市商务局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	70,234.38		与收益相关
计算机软件	深圳市市场和质量监督	补助	因符合地方政府招商引资	是	否	900.00		与收益相关

补助	管理委员会		资等地方性扶持政策而获得的补助					
国家高新技术企业倍增支持计划	深圳市南山区科技创新局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	100,000.00		与收益相关
国家高新技术企业奖补	深圳市南山区科技创新局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	是	否	30,000.00		与收益相关
合计						5,885,366.56	6,603,991.40	

其他说明：

#### 41、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
原材料报废损失	131,147.06	122,602.22	131,147.06
其他	63,440.51	58,270.48	63,440.51
合计	194,587.57	180,872.70	194,587.57

其他说明：

#### 42、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	8,655,188.61	9,837,931.52
递延所得税费用	-3,098,642.42	-646,337.17
合计	5,556,546.19	9,191,594.35

##### (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	43,024,198.30
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,453,629.74
子公司适用不同税率的影响	-850,219.61
调整以前期间所得税的影响	56,904.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	109,115.41
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	1,625,944.83
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	36,982.72
研发加计扣除的影响	-1,675,582.85
税收优惠的影响	-200,228.11
所得税费用	5,556,546.19

其他说明

### 43、其他综合收益

详见附注七、26。

### 44、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
员工还款	5,000,000.00	2,000,000.00
政府补助及个税手续费返还	1,871,059.62	1,651,045.09
利息收入	1,328,843.81	464,121.29
保证金	630,780.81	3,472,035.34
备用金	1,120,264.23	210,980.00
员工住房补贴款	520,000.00	420,000.00
往来款	107,717.55	915,000.00
其他	427,078.53	138,279.32
合计	11,005,744.55	9,271,461.04

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
----	-------	-------

付现费用	22,516,202.40	24,123,324.09
员工借款	5,000,000.00	2,000,000.00
保证金	1,255,234.99	1,602,449.00
员工住房补贴款	420,000.00	520,000.00
备用金	2,727,707.88	992,095.26
往来款	704,968.09	915,000.00
合计	32,624,113.36	30,152,868.35

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
取得子公司收到的现金净额	181,185.22	
合计	181,185.22	

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
理财收益相关税费	275,862.98	535,654.66
收购前支付给泰博迅睿公司的借款		40,000,000.00
利息收入缴纳的增值税	170,492.43	93,023.11
重大资产重组费用		3,523,136.80
合计	446,355.41	44,151,814.57

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
取得个人借款	2,067,600.00	
其他	297,105.84	206,740.62
合计	2,364,705.84	206,740.62

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
偿还个人借款及利息	18,696,805.20	6,571,864.10
支付泰博迅睿原股东股利	8,453,828.55	
中小担和高新投担保费	499,000.00	
其他	297,105.84	206,740.62
合计	27,946,739.59	6,778,604.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 45、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	37,467,652.11	54,864,070.69
加：资产减值准备	13,364,593.18	2,708,212.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	881,270.40	2,758,248.70
无形资产摊销	60,626.52	40,974.36
长期待摊费用摊销	270,305.11	461,270.56
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-606,143.62	-48,368.04
财务费用（收益以“-”号填列）	5,746,068.82	2,585,292.80
投资损失（收益以“-”号填列）	-4,933,835.92	-14,804,601.97
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,133,474.01	-653,592.38
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	31,048.10	7,255.21
存货的减少（增加以“-”号填列）	36,066,343.70	-36,330,138.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-43,117,455.86	-29,694,401.03
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,321,014.41	2,041,384.53
其他	-68,159.52	3,776,512.46

经营活动产生的现金流量净额	51,349,853.42	-12,287,880.13
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	52,347,701.45	45,032,592.93
减：现金的期初余额	45,032,592.93	23,571,110.93
现金及现金等价物净增加额	7,315,108.52	21,461,482.00

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	1,041,000.00
其中：	--
光合显示公司	1,041,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	1,222,185.22
其中：	--
光合显示公司	1,222,185.22
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	-181,185.22

其他说明：

## (3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	52,347,701.45	45,032,592.93
其中：库存现金	4,011.47	4,066.56
可随时用于支付的银行存款	52,343,689.98	45,028,526.37
三、期末现金及现金等价物余额	52,347,701.45	45,032,592.93

其他说明：

## 46、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：

由于首次执行新金融工具准则，本公司将合并所有者权益变动表及母公司所有者权益变动表的上一年期末余额中其他综合收益科目的部分内容调整至未分配利润，金额为197,616.17元。

## 47、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
----	--------	------

其他说明：

## 48、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	--	--	6,011,437.92
其中：美元	828,993.66	6.9762	5,783,225.57
欧元	1.41	7.8155	11.02
港币	254,751.54	0.8958	228,201.33
应收账款	--	--	73,038,939.08
其中：美元	10,469,731.24	6.9762	73,038,939.08
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			106,058.56
港币	118,398.00	0.8958	106,058.56
应付账款			1,085,939.43
其中：美元	155,663.46	6.9762	1,085,939.43
其他应付款			2,092,860.00
其中：美元	300,000.00	6.9762	2,092,860.00

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

重要境外经营实体的主要经营地、记账本位币见附注五、4。

## 49、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
与收益相关	5,817,217.62	其他收益	5,817,217.62
与资产相关	68,148.94	其他收益	68,148.94
合计	5,885,366.56		5,885,366.56

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 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
光合显示公司	2019年01月11日	1,041,000.00	51.00%	增资	2019年01月11日	控制权转移	26,836.65	-615,314.32

其他说明：

无。

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	光合显示公司
--现金	1,041,000.00
合并成本合计	1,041,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	651,593.90
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	389,406.10

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

无。

大额商誉形成的主要原因：

无。

其他说明：

无。

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	光合显示公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	1,314,598.79	1,314,598.79
货币资金	1,222,185.22	1,222,185.22
应收款项	40,000.00	40,000.00
存货	1,966.50	1,966.50
固定资产	7,777.78	7,777.78
预付账款	16,250.00	16,250.00
其他应收款	24,159.07	24,159.07
其他流动资产	2,260.22	2,260.22
负债：	37,073.90	37,073.90
预收账款	21,000.00	21,000.00
应付职工薪酬	11,500.00	11,500.00
其他应付款	4,573.90	4,573.90
净资产	1,277,524.89	1,277,524.89
减：少数股东权益	625,930.99	625,930.99
取得的净资产	651,593.90	651,593.90

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

无。

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无。

其他说明：

无。

## 2、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、孙公司情况：

公司名称	设立日期	注册地	注册资本	持股比例 (%)	截至2019年12月31日 出资额
前海泰博公司	2019年6月24日	深圳	5,000,000.00	100.00	-

公司子公司泰博迅睿公司于2019年6月24日在深圳设立全资子公司前海泰博公司，注册资本人民币500.00万元，截至2019年12月31日前海泰博公司实收资本人民币0万元。

## 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	
民德自动公司	深圳	深圳	制造业	100.00%		投资设立
民德香港公司	香港	香港	商业	100.00%		投资设立
民德半导体公司	惠州	惠州	商业	100.00%		投资设立
君安技术公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		企业合并
泰博迅睿公司	深圳	深圳	商业	100.00%		企业合并
香港泰博公司	香港	香港	商业		100.00%	企业合并
泰博设计公司	香港	香港	商业		100.00%	企业合并
瑞创国际公司	香港	香港	商业		100.00%	企业合并
前海泰博公司	深圳	深圳	商业		100.00%	投资设立
光合显示公司	深圳	深圳	制造业	51.00%		企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

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：

无。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无。

其他说明：

无。

#### (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
君安技术公司	49.00%	1,603,193.22	0.00	10,158,292.74

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无。

其他说明：

无。

### (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
君安技术公司	56,029,301.06	1,185,510.88	57,214,811.94	36,483,602.28		36,483,602.28	38,699,891.88	722,611.85	39,422,503.73	21,963,116.96		21,963,116.96

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
君安技术公司	55,567,835.72	3,271,822.89	3,271,822.89	-11,741,635.00	40,752,422.17	2,907,895.51	2,907,895.51	-7,799,328.78

其他说明：

无。

### (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

本公司不存在使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制的情形。

### (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

本公司无未纳入合并财务报表范围的结构化主体。

其他说明：

无。

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产、股权投资、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

### （一）信用风险

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

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

### （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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及应付债券。公司目前的政策是固定利率借款占外部借款的100%。为维持该比例，本公司可能运用利率互换以实现预期的利率结构。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加371,500.00元（2018年12月31日：342,200.00元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

#### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，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			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	5,783,225.57	228,212.35	6,011,437.92	6,853,849.37	72,928.37	6,926,777.74
应收账款	73,038,939.08		73,038,939.08	28,401,990.56		28,401,990.56
应付账款	1,085,939.43		1,085,939.43	489,983.75		489,983.75
其他应收款		106,058.56	106,058.56	11,607.32	151,416.47	163,023.79
其他应付款	2,092,860.00		2,092,860.00	8,707,234.16	58,083.30	8,765,317.46
合计	82,000,964.08	334,270.91	82,335,234.99	44,464,665.16	282,428.14	44,747,093.30

于2019年12月31日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值1%，则公司将增加或减少净利润756,433.65元（2018年12月31日：260,702.29元）。管理层认为1%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

## (3) 其他价格风险

根据公司的实际经营业务，无其他需要披露的价格风险。

## (三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	37,150,000.00		37,150,000.00
应付账款	20,317,383.60		20,317,383.60
其他应付款	3,769,075.52		3,769,075.52
合计	61,236,459.12		61,236,459.12

项目	上年年末余额		
	1年以内	1年以上	合计
短期借款	34,220,000.00		34,220,000.00
应付账款	15,150,712.81		15,150,712.81
其他应付款	28,255,337.50		28,255,337.50
合计	77,626,050.31		77,626,050.31

## 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）交易性金融资产		174,476,417.59	10,029,726.03	184,506,143.62
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		174,476,417.59	10,029,726.03	184,506,143.62
（1）债务工具投资		174,476,417.59	10,029,726.03	184,506,143.62
（三）其他权益工具投资			28,500,000.00	28,500,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		174,476,417.59	38,529,726.03	213,006,143.62

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

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

## 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

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
交易性金融资产	174,476,417.59	现金流量折现法	合约或可比预期收益率	利率

## 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
银行理财产品	10,029,726.03	现金流量折现法	预期收益率
非上市公司股权	28,500,000.00	协议转让价格	流动性折扣

## 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

### (1) 持续的第三层次公允价值计量项目的调节信息

项目	年初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算				期末余额	对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益	购买	发行	出售	结算		
银行理财产品	156,232,489.61			2,053,041.11		75,000,000.00			223,255,804.69	10,029,726.03	29,726.03
其他权益工具投资	10,000,000.00				18,500,000.00					28,500,000.00	
合计	166,232,489.61			2,053,041.11	18,500,000.00	75,000,000.00			223,255,804.69	38,529,726.03	29,726.03

## 6、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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款等。

本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 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

本公司的控股股东为许香灿、许文焕父子（对本公司的持股比例合计为27.93%），均为自然人，本公司无母公司。

本企业最终控制方是许香灿、许文焕父子。

其他说明：

本公司的实际控制人为许香灿、许文焕父子，对本公司的持股比例合计为27.93%。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

### 3、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
福建新大陆自动识别技术有限公司	本公司股东之子公司

其他说明

### 4、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
无					

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
-----	--------	-------	-------

福建新大陆自动识别技术有限公司	销售商品	410,413.72	1,504,254.28
-----------------	------	------------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无。

## (2) 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
君安技术公司	10,000,000.00	2019年09月30日	2022年09月29日	否

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

关联担保情况说明

## (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,292,324.83	1,283,758.83

## 5、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	福建新大陆自动识别技术有限公司	309,240.00	3,092.40	634,520.00	6,345.20
应收票据	福建新大陆自动识别技术有限公司	154,527.50		734,520.00	

## 十三、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

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项 目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额:		
资产负债表日后第1年	4,237,485.03	3,941,427.78
资产负债表日后第2年	1,962,429.17	1,557,155.16
资产负债表日后第3年	1,766,442.48	176,699.88
以后年度	441,610.62	92,767.44
合 计	8,407,967.30	5,768,050.26

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司于2019年1月2日、2019年1月18日分别召开第二届董事会第八次会议和2019年第一次临时股东大会，审议通过了《关于2019年度公司及子公司向金融机构申请综合授信额度及担保事项的议案》，同意公司及子公司2019年度向金融机构申请总额不超过2亿元人民币（或等值外币）的综合授信，授信期限为1年至5年；同意公司2019年度对控股子公司深圳市君安宏图技术有限公司和全资子公司深圳市泰博迅睿技术有限公司提供连带责任担保，担保额度累计不超过1亿元人民币（或等值外币）。

本公司于2019年1月9日与深圳市中小企业融资担保有限公司、君安技术公司、舒征签订《保证反担保合同》，根据合同约定，深圳市中小企业融资担保有限公司以保证的方式为君安技术公司与中国建设银行股份有限公司深圳分行签订的《云快贷借款合同》项下的债务提供担保，本公司以拥有合法处分权的财产为君安技术公司向深圳市中小企业融资担保有限公司提供反担保，保证方式为无限连带责任保证。截至2019年12月31日止，君安技术公司实际借款金额为895.00万元。

本公司于2019年4月17日与深圳市高新投融资担保有限公司签订《反担保保证合同》，根据合同约定，深圳市高新投融资担保有限公司为泰博迅睿公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订的编号为755HT2019038765《借款合同》项下的债务承担连带保证责任，本公司同意并确认以担保人的身份向深圳市高新投融资担保有限公司承担无条件、不可撤销、连带的反担保保证责任。截至2019年12月31日止，泰博迅睿公司实际借款金额为1,020.00万元。

### (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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	9,900,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	9,900,000.00

### 2、其他资产负债表日后事项说明

1、本公司于2020年3月31日与王叶通签订《股权转让合同书》，将所持光合显示公司51.0044%股权转让给王叶通，转让价款为44.18万元。

2、自新型冠状病毒的传染疫情（“新冠疫情”）从 2020年1月起在全国爆发以来，国家相关部门对新冠疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司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。受疫情影响，本公司部分业务和员工未能按时复工。截至本财务报表报出日，本公司及下属公司已全面复工。本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其可能对公司财务状况、经营成果等方面的影响，总体看，疫情对本公司一季度产生一定的影响，对后续的影响尚在持续评估中。

## 十五、其他重要事项

### 1、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司尚不能够准确划分直接归属于某一分部的经营资产和负债，因此未有相关分部信息披露。

## 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	1,267,980.00	3.65%	1,267,980.00	100.00%	0.00	1,267,980.00	3.62%	1,267,980.00	100.00%	0.00
其中：										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	1,267,980.00	3.65%	1,267,980.00	100.00%	0.00	1,267,980.00	3.62%	1,267,980.00	100.00%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款	33,489,642.92	96.35%	714,671.22	2.13%	32,774,971.70	33,770,624.65	96.38%	802,471.80	2.38%	32,968,152.85
其中：										
正常信用风险组合	31,867,594.92	91.68%	714,671.22	2.24%	31,152,923.70	32,190,274.65	91.87%	802,471.80	2.49%	31,387,802.85

无信用风险组合	1,622,048.00	4.67%	0.00	0.00%	1,622,048.00	1,580,350.00	4.51%	0.00	0.00%	1,580,350.00
合计	34,757,622.92	100.00%	1,982,651.22	5.70%	32,774,971.70	35,038,604.65	100.00%	2,070,451.80	5.91%	32,968,152.85

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
高鸿鼎欣(北京)科技有限公司	1,267,980.00	1,267,980.00	100.00%	预计难以收回
合计	1,267,980.00	1,267,980.00	--	--

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: 采用账龄分析法计提坏账准备应收账款

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1-6 月	24,969,006.30	250,263.53	1.00%
7-12 月	4,509,023.45	225,451.17	5.00%
1-2 年	2,389,565.17	238,956.52	10.00%
合计	31,867,594.92	714,671.22	--

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
无信用风险组合	1,622,048.00	0.00	0.00%
合计	1,622,048.00	0.00	--

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）	31,100,077.75
1-6 月	25,880,642.30
7-12 月	5,219,435.45
1 至 2 年	2,389,565.17
3 年以上	1,267,980.00
5 年以上	1,267,980.00
合计	34,757,622.92

**(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	
按单项计提坏账准备	1,267,980.00					1,267,980.00
按组合计提坏账准备	802,471.80		87,800.58			714,671.22
合计	2,070,451.80		87,800.58			1,982,651.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：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	5,885,591.26	16.93%	315,119.47
第二名	3,331,288.00	9.58%	33,312.88
第三名	2,341,747.24	6.74%	23,417.47
第四名	1,622,048.00	4.67%	0.00
第五名	1,616,580.00	4.65%	16,165.80

合计	14,797,254.50	42.57%	
----	---------------	--------	--

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	72,249,171.63	74,236,885.67
合计	72,249,171.63	74,236,885.67

### (1) 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
合并范围内关联方往来	71,047,695.30	73,901,479.86
保证金、押金	514,272.82	112,452.82
业绩补偿款	514,072.31	
代垫款项	119,765.84	
备用金	23,000.00	13,000.00
其他	30,365.36	209,952.99
合计	72,249,171.63	74,236,885.67

#### 2) 坏账准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	7,154,648.81
1-6 月	4,058,980.72

7-12 月	3,095,668.09
1 至 2 年	65,015,635.05
2 至 3 年	39,687.77
3 年以上	39,200.00
3 至 4 年	3,500.00
4 至 5 年	5,000.00
5 年以上	30,700.00
合计	72,249,171.63

### 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	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
泰博迅睿公司	往来款	68,574,520.55	1 年以内/1-2 年	94.91%	0.00
君安技术公司	往来款	2,119,539.73	1 年以内	2.93%	0.00
思特威(上海)电子科技有限公司	押金	400,000.00	1 年以内	0.55%	0.00
民德香港公司	代收货款	353,635.02	1 年以内	0.49%	0.00
高枫	业绩补偿款	277,599.05	1 年以内	0.38%	0.00
合计	--	71,725,294.35	--	99.26%	0.00

### 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	142,471,012.49	10,639,610.67	131,831,401.82	141,430,012.49		141,430,012.49
合计	142,471,012.49	10,639,610.67	131,831,401.82	141,430,012.49		141,430,012.49

**(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		
民德自动公司	500,000.00					500,000.00	
民德香港公司	187,305.00					187,305.00	
民德半导体公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
君安技术公司	10,000,000.00					10,000,000.00	
泰博迅睿公司	125,742,707.49			10,040,410.67		115,702,296.82	10,040,410.67
光合显示公司		1,041,000.00		599,200.00		441,800.00	599,200.00
合计	141,430,012.49	1,041,000.00		10,639,610.67		131,831,401.82	10,639,610.67

**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	103,520,123.03	53,417,924.36	109,930,912.90	56,564,872.53
合计	103,520,123.03	53,417,924.36	109,930,912.90	56,564,872.53

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
处置交易性金融资产取得的投资收益	4,933,835.92	1,735,999.99
处置可供出售金融资产取得的投资收益		12,909,755.73
合计	4,933,835.92	14,645,755.72

## 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
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）	1,937,278.57	
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	5,539,979.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	351,437.79	
减：所得税影响额	1,174,486.95	
少数股东权益影响额	-19,747.46	
合计	6,673,956.41	--

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	7.60%	0.3653	0.3653
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.20%	0.2979	0.2979

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

无。

## 第十三节备查文件目录

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

公司将上述文件的原件或具有法律效力的复印件同时置备于公司证券部、深圳证券交易所，以供社会公众查阅。

深圳市民德电子科技股份有限公司

法定代表人：许文焕

2020年4月25日