

丝路视觉科技股份有限公司

2019 年年度报告



创造超乎想象的视觉体验

2020 年 04 月

第一节重要提示、目录和释义

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

公司负责人李萌迪、主管会计工作负责人李萌迪及会计机构负责人(会计主管人员)康玉路声明：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。

公司在发展过程中，存在市场竞争加剧的风险、季节性波动风险、核心技术风险、人力资源风险、应收账款余额较大的风险等，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 117,876,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 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 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 公司业务概要	10
第四节 经营情况讨论与分析	16
第五节 重要事项	33
第六节 股份变动及股东情况	50
第七节 优先股相关情况	57
第八节 可转换公司债券相关情况	58
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况	59
第十节 公司治理	66
第十一节 公司债券相关情况	71
第十二节 财务报告	72
第十三节 备查文件目录	192

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、丝路视觉	指	丝路视觉科技股份有限公司
控股股东/实际控制人	指	李萌迪
保荐机构/中信证券	指	中信证券股份有限公司
审计机构/大华	指	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2019 年 1-12 月
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《丝路视觉科技股份有限公司章程》
丝路蓝	指	深圳市丝路蓝创意展示有限公司
武汉深丝路	指	武汉深丝路数码技术有限公司
北京深丝路	指	北京深丝路教育科技有限公司
广州丝路科技	指	广州丝路数字视觉科技有限公司
成都深丝路	指	成都深丝路数码科技有限公司
厦门深丝路	指	厦门深丝路数码科技有限公司
青岛深丝路	指	青岛深丝路数码技术有限公司
珠海丝路	指	珠海丝路数字视觉有限公司
圣旗云网络	指	深圳圣旗云网络科技有限公司
旗云国际	指	旗云国际网络科技有限公司
瑞云科技	指	深圳市瑞云科技有限公司
北京展览展示	指	北京丝路视觉展览展示有限公司
昆明丝路	指	昆明丝路视觉科技有限公司
南京深丝路培训	指	南京深丝路艺术培训有限公司
天津丝路	指	天津丝路视觉科技有限公司
丝路汇	指	深圳丝路汇投资发展有限公司
提亚科技	指	深圳提亚数字科技有限公司
丝路创视	指	深圳丝路创视创业投资有限公司
广州丝路教育	指	广州丝路视觉教育科技有限公司
Arc Shadow	指	Arc Shadow Corp. 丝路视觉的美国子公司
丝路控股	指	丝路视界控股有限公司

那么艺术	指	深圳那么艺术科技有限公司
添翼赋能	指	深圳添翼赋能投资企业（有限合伙）
潘豆文化	指	深圳市潘豆文化创意有限公司
添翼同创	指	深圳添翼同创投资企业（有限合伙）
意在科技	指	深圳意在科技展示有限公司（原名：深圳潘豆互娱科技有限公司）
添翼创投	指	深圳添翼创业投资有限公司
光溯文化	指	深圳光溯文化创意有限公司
提亚晨星	指	深圳提亚晨星投资企业（有限合伙）
华岳达观	指	深圳华岳达观投资企业（有限合伙）
乐朴基金	指	珠海乐朴均衡投资企业（有限合伙）
知初基金	指	深圳市福田知初天使创业投资合伙企业（有限合伙）
物明福田基金	指	深圳市物明福田健康产业投资合伙企业(有限合伙)
CG	指	CG 是 Computer Graphics 的缩写，核心概念是计算机图形图像设计创作；国际上习惯将以计算机为主要工具进行视觉设计和创作的数字视觉服务统称 CG。
AR	指	增强现实技术（Augmented Reality），简称 AR 技术，是通过电脑技术将虚拟的信息应用到真实世界，真实的环境和虚拟的物体实时地叠加到了同一个画面或空间同时存在。
VR	指	虚拟实境技术（Virtual Reality），简称 VR 技术，是利用电脑模拟产生一个三度空间的虚拟世界，提供使用者关于视觉、听觉、触觉等感官的模拟，让使用者如同身历其境一般。
AI	指	Artificial Intelligence，人工智能，系指用机器来模拟和执行人脑的某些智力功能，并开发相关理论和技术。
5G	指	第五代移动通信，泛指 4G 之后的宽带无线通信技术集合。业界对 5G 的一般看法是：能够提供更高的数据吞吐量、更多的连接数、更高效的能源利用、更低的端到端时延，并能够覆盖人与人通信之外的多种应用场景。
数字视觉服务	指	利用 CG 技术，融合三维动画、虚拟现实、立体影像等技术，结合互动娱乐、显示设备、互联网等因素，整体进行可视化或互动体验的视觉服务。

第二节公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	丝路视觉	股票代码	300556
公司的中文名称	丝路视觉科技股份有限公司		
公司的中文简称	丝路视觉		
公司的外文名称（如有）	Silkroad Visual Technology Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Silkroad Visual		
公司的法定代表人	李萌迪		
注册地址	深圳市福田区福强路 3030 号文化体育产业总部大厦 17 楼		
注册地址的邮政编码	518033		
办公地址	深圳市福田保税区市花路花样年福年广场 B4 栋 108 室		
办公地址的邮政编码	518045		
公司国际互联网网址	http://www.silkroadcg.com/		
电子信箱	securities@silkroadcg.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王军平	王瑜
联系地址	深圳市福田保税区市花路花样年福年广场 B4 栋 108 室	深圳市福田保税区市花路花样年福年广场 B4 栋 108 室
电话	0755-88321687	0755-88321338
传真	0755-88321687	0755-88321338
电子信箱	securities@silkroadcg.com	wangyu@silkroadcg.com

三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《证券时报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	http://www.cninfo.com.cn/new/index
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室、深圳证券交易所

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	深圳市滨河大道 5022 号联合广场 B 座 11 楼
签字会计师姓名	李轶芳、王丹

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
中信证券股份有限公司	深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场二期 19 层	刘顺明、何锋	2016 年 11 月 4 日-2019 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

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）	916,410,710.53	722,956,862.34	26.76%	513,128,825.38
归属于上市公司股东的净利润（元）	27,844,601.32	54,155,808.20	-48.58%	23,554,022.43
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	20,310,111.32	14,499,339.38	40.08%	13,502,790.63
经营活动产生的现金流量净额（元）	44,347,390.29	14,586,405.63	204.03%	32,848,870.74
基本每股收益（元/股）	0.25	0.49	-48.98%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.24	0.48	-50.00%	0.21
加权平均净资产收益率	5.70%	12.46%	-6.76%	5.77%
	2019 年末	2018 年末	本年末比上年末增减	2017 年末
资产总额（元）	1,026,206,589.29	796,544,416.75	28.83%	584,561,881.62
归属于上市公司股东的净资产（元）	512,748,175.15	469,616,744.88	9.18%	409,393,780.57

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

☒ 是 ☐ 否

支付的优先股股利	0
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.2362

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	116,476,147.13	206,470,159.25	209,940,788.26	383,523,615.89
归属于上市公司股东的净利润	-15,557,999.45	20,854,452.26	11,180,356.49	11,367,792.02
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-17,709,838.95	19,788,693.15	10,709,724.97	7,521,532.15
经营活动产生的现金流量净额	-68,805,650.01	-2,261,887.88	40,058,617.91	75,356,310.27

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
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-12,333.74	30,240,623.39	3,613,783.18	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,044,828.68	445,000.00	481,400.00	
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）	5,647,582.72	12,824,465.68	6,223,387.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	767,282.41	816,592.27	375,738.53	
委托他人投资或管理资产的损益	1,514,976.62	4,246,536.26	1,074,493.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,274.57	-116,092.32	-141,932.66	
减：所得税影响额	1,325,908.89	6,948,151.82	1,152,310.23	
少数股东权益影响额（税后）	69,663.23	1,852,504.64	423,327.61	
合计	7,534,490.00	39,656,468.82	10,051,231.80	--

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、报告期内公司从事的主要业务

1、公司主要业务

公司从事以CG创意和技术为基础的数字视觉综合服务业务，是专业化、全国性的CG视觉服务提供商，国家高新技术企业、动漫企业。

公司成立至今，服务范围遍布全球多个国家和全国34个省级行政区。数字视觉技术与应用具有极好的延展性，近年来，公司业务版图持续扩展，应用范围已延展至城市服务、社会生活的多个方面。具体如下：



从业务类型划分，公司CG数字视觉服务的业务形式涵盖CG静态视觉服务、CG动态视觉服务、CG视觉场景综合服务和 其他CG相关业务。

从应用场景划分，公司为包括政府机构、城市发展商、企业等在内的社会组织提供视觉科技与应用的整体解决方案。

除上述主营业务以外，报告期内公司持续积极探索CG技术的其他应用领域：以瑞云科技为依托，进一步加快发展视觉云计算业务（云渲染、云传输、云储存）；通过CG职业技术培训，不断为自身和行业输送专业人才；同时凭借自身近二十年在计算机图形图像行业内的积累，进一步挖掘数据可视化、泛文娱等应用领域的商业机会。

2、主要产品以及用途

公司主要产品均通过CG技术手段实现，即利用计算机技术进行数字化的图像设计和视觉艺术创作。

报告期内，公司继续从客户需求和产品开发着眼，为客户提供高效、优质的产品和服务。同时，在CG技术良好的延展性的支撑下，进一步深挖、引领客户需求，为其提供形式多样、内容丰富的CG视觉服务产品。公司主要产品和用途分别如下：

（1）CG静态视觉服务

公司CG静态视觉服务是利用CG技术，通过计算机软件模拟，将设计人员的创意和构思展现为数码化的三维静态图像，帮助各行业呈现理想的虚拟效果，主要产品形式为各类视觉效果图像。公司静态视觉服务以建筑设计为起点，每年为超千家建筑设计、规划设计、工业设计等机构提供高效、高质量的服务。

CG静态视觉服务相关产品与服务图示如下：



深圳湾超级总部基地



北京未来城市



河南漯河天明戏曲文化园



南京北站

(2) CG动态视觉服务

公司CG动态视觉服务是利用CG技术，将创意方构想展现为数字化的视频或多媒体作品，实现动态视觉效果并提供相配套的辅助功能；主要产品形式为动画影片、宣传片、特效和各类CG多媒体内容。目前，公司该类业务主要客户为房地产行业客户、各类商业客户和政府类机构，通过运用动画影片等形式，帮助各行业客户更好地展示其产品、服务，实现展示、营销和宣传目的。

CG动态视觉服务相关产品与服务图示如下：



“一带一路” 国家合作高峰论坛



深圳福田CBD城市灯光秀



中国南方航空客舱安全演示片

(3) CG视觉场景综合服务

公司CG视觉场景综合服务，是围绕核心创意内容，以CG技术为主要表现手段，通过合理设计规划，结合多种空间构筑形式和多媒体辅助手段，共同构建出具备高度艺术化、个性化、沉浸感和互动体验的特定展示场景；具体可以结合成像技术、互动触摸、体感技术、虚拟/增强/混合现实等互动体验方式，搭配各类多媒体内容及演艺表演、舞台机械等多种演绎形式进行场景构建。主要产品形式为各类展厅、展馆、展览、发布会、主题活动等。该类业务的主要客户和典型需求主要如各类产业园区展、城市规划展、产品及形象企业展、产品发布会、企业文化宣传展、主题活动以及规划馆、科技馆、博物馆、展览馆的数字化布展等。

CG视觉场景综合服务相关产品和服务图示如下：



国家电网江苏电力体验馆



重庆国际物流枢纽规划展示馆

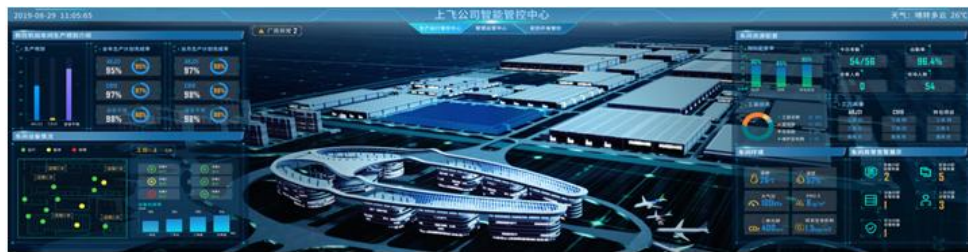


数字云南展示中心

(4) 其他CG视觉服务

公司通过不断积累技术和业务力量，逐步提高CG技术水平，逐步扩大数字视觉综合服务的应用范围。公司对CG技术持续进行着探索与实践，努力开拓更广泛的运用领域，包括新型虚拟/增强/混合现实技术、视觉识别捕获/交互、交互沉浸系统等，尝试将视觉运用延展至智慧城市、文化体育、旅游娱乐、医疗卫生、教育科研等多产业及众多新领域。目前公司其他CG视觉服务主要包括视觉云计算、数据可视化、泛文娱应用和CG职业技术培训等业务。

数据可视化： 提亚科技--以“让智慧看得见”为使命,聚焦大数据可视化应用场景。



上海飞机制造有限公司生产运营管控中心



城市运行管理系统

视觉云计算： 以瑞云科技为依托，打造为视觉行业提供垂视觉云计算SaaS服务的公司。



泛文娱应用： 意在科技、光溯文化——立足主营业务，激发内部创业活力，试水视觉综合服务在青少年娱乐应用和航天

航空IP领域的开发与应用。

丝路职业技术教育：丝路视觉旗下“人才孵化基地”，南京、深圳、武汉、广州设立直营线下教学中心，为公司和行业输送CG技术专业人才。

3、经营模式

（1）服务模式

公司是以创意为核心、市场需求为导向，采取以项目为单位、团队式的服务模式。针对客户的特定需求，公司通常会成立跨部门、跨行业合作的项目组，实行项目经理负责制。该模式可以挖掘项目团队成员的各自特色，发挥各自的比较优势，有利于项目的竞标和完成，有利于提高公司自身盈利能力，实现公司与客户的双赢。

（2）销售模式

公司采取与客户直接沟通的销售模式，建立了覆盖全国主要城市和地区的营销网络体系。为充分发挥公司规模优势，公司以深圳为总部基地，在北京、上海、广州、南京、成都、厦门、武汉、青岛、珠海、海南、昆明、合肥、天津、香港、美国等地设立分支机构，在做好市场信息的收集、整理和反馈、掌握市场动态的基础上，积极开辟新的市场，努力拓宽业务渠道，不断扩大公司服务的市场占有率，全面开展项目承揽工作。

（3）采购模式

公司是典型的以人力资源为主要生产要素的轻资产、重创意的文化企业，可自主选择供应商，不存在对供应商的依赖。根据采购内容，公司目前的采购主要可以分为两大类，即自用类采购和项目类采购。自用类采购一般会与供应商长期合作，价格稳定性相对较高；项目类采购由于不同项目对所需的采购内容均有不同要求，所以依据项目周期、技术特点、风格取向等因素寻求不同的供应商进行合作。自用类采购主要包括办公场所的租赁及物业费用、以计算机设备及服务器为主的基本办公设备采购，项目类采购主要服务于以展览展示项目为主要内容的CG视觉场景综合服务。由于该类项目的创意策划、方案设计、多媒体集成系统的安装调试以及数字动画都特有独特性，相关物资均按销售合同需求单独采购，通常不会储备库存。总体而言，公司所采购的产品和服务价格相对稳定，供应充足。

4、报告期业绩驱动因素

（1）公司紧紧围绕“文化+科技”完善产业链布局，在视觉科技领域已具备了较强的综合优势。随着公司业务规模的扩展、产品线的持续丰富，公司在行业内已具备了较强的核心竞争力。报告期内，公司实现营业收入9.16亿元，比上年同期增长26.76%；实现归属于上市公司股东的净利润2,784.46万元，比上年同期减少48.58%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润2,031.01万元，比上年同期增长40.08%。公司营业收入的增长和扣非后业绩的增长主要来源于公司主营业务的持续内生性增长，体现了公司在市场上拓展能力和综合优势。公司未来将继续依托于三大主营业务板块，增强品牌竞争力，巩固市场份额优势；在CG产业链创新业务中进行持续探索，为公司培育新的利润增长点。

（2）公司的相应业务板块经营模式在报告期内未发生变化，该模式符合行业服务和营销的实际情况，未来可预见期间

内公司将继续采取该模式。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

☐ 适用 ☒ 不适用

2、主要境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

三、核心竞争力分析

1、高素质、年轻化、稳定的人才团队优势

公司是最早从事CG业务的中国公司之一，十几年来基本依靠自身积累实现成长；最近几年公司员工结构持续优化，人员综合素质不断提升，敬业、乐于分享、分工合作的高素质专业团队是公司核心的竞争优势，是公司生存与发展的根本原因。

公司作为典型的以人力资源为主要生产要素的现代服务型企业，推行以人为本的管理制度，秉持“专业、创新、快乐、成长”的企业文化价值理念。公司基于自身实力，持续推行股权激励计划吸引优秀人才，稳定公司人才团队，给予员工恰当的薪酬福利和良好的职业发展机会；同时，公司管理层高度重视人文关怀和文化建设，保持与员工的沟通与互动，建立了高素质、年轻化、稳定的人才团队。报告期内，公司中层及以上管理人员、核心业务骨干非常稳定，流失率低，这是公司保持健康、持续、快速发展的关键。

2、规模优势

公司从业人数多，质量相对较高，人员结构合理。人员规模结构优势使公司具备同时承接更多项目和承做大项目的能力，具备多业务线的覆盖和新业务的研发探索能力，同时对潜在竞争者形成了一定的壁垒。公司的规模优势也为员工提供了更多的发展空间及项目机会，提高了员工的忠诚度，有利于公司的团队建设。

公司以深圳为立足点，在北京、上海、广州、南京、武汉、成都、厦门、青岛、珠海、海南、昆明、天津、合肥、香港、美国等地设有分支机构，服务领域涵盖建筑、设计、工业/广告、动漫、游戏、影视、文体娱乐等行业。覆盖区域广的规模优势使公司可更好地贴身服务于当地客户，及时掌握新客户需求并快速反应，提供较为完善的售后服务，扩大公司知名度及客户资源。服务领域宽的规模优势使公司的服务类型更加丰富，在不同行业积累的客户资源、案例和技术储备更为深厚。在此基础上，一方面有利于公司拓展不同行业服务领域的深度和广度，形成公司新的利润增长点；另一方面结合公司内部的知识分享机制与培训机制，提高了公司员工的学习与成长速度。

3、技术优势

公司是高新技术企业和动漫企业，公司的技术研发以满足客户需求和自身业务发展为目的，以计算机图形图像处理技术为基础，三维技术为核心，形成涵盖静态、动态、单一媒体及多媒体的数字影像和数字影音的创作技术，不断强化技术研发能力和产品/方案落地能力，掌握包括多点触控与无线控制、多媒体数字沙盘、全息成像、虚拟现实、3D实时展示技术、软硬件系统整合等技术在内的视觉场景综合技术，以及与渲染技术相关的各项技术和软件平台。目前公司拥有多项发明、实用新型专利和计算机软件著作权。利用技术优势，公司可将更多的创意转化为数字视觉产品和服务，根据不同应用领域的客户需求向其提供数字视觉综合服务，拓宽服务领域，提高公司经营效率。

4、创意优势

公司以创意为灵魂，每个项目都有专门的策划团队，依据审美偏好、流行趋势、地域特色、文化差异等多种因素，为客户量身定做独具匠心的创意策划，以凸显项目主题，彰显客户个性品味，同时也反映公司服务的一流水准。公司的重大项目均需经过项目经理、创意总监、项目评审委员会层层把关，确保项目质量。公司建立了强大的创意策划综合业务团队，整合管理、研发、策划等多方面人才，多数人员拥有多年的CG创作、设计或广告从业经验。公司凭借卓越的创意策划能力，已

与国内外知名的设计机构、企业、政府机构建立稳定的合作关系，众多优秀项目被权威专业机构收录，获得多项荣誉。

5、品牌优势

经过在CG领域十余年的持续创新和锐意进取，公司成为业务范围覆盖全国主要城市、拥有领先的核心技术和高素质人才团队的公司。公司高度重视客户体验，通过内部严格的质量控制措施，为客户提供可信赖的高技术、高水准的专业化数字视觉服务，赢得了不同行业众多客户的认可和赞誉，在CG行业树立了良好的品牌美誉度和专业的品牌形象。

6、客户资源与行业经验优势

公司业务覆盖CG静态视觉服务、CG动态视觉服务、CG视觉场景综合服务和其他CG视觉服务，依托人才优势，不断发挥的技术水平和创意实力。经过二十余年的沉淀，公司积累了不同行业的CG应用经验，并开发了丰富的客户资源。公司服务存量客户数量众多，其中包括新华社、腾讯、京东、阿里巴巴、南方航空、万科等知名客户，拥有丰富的客户资源以及不同行业的CG技术应用经验，客户粘性好，优质客户有集中的趋势。

第四节经营情况讨论与分析

一、概述

2019年，国家宏观经济形势错综复杂，外部经营环境不确定性增加，公司所处数字创意行业市场竞争激烈，优胜劣汰逐步显现，行业内的优质资源进一步向行业头部企业倾斜和聚集。受惠于国家《十三五国家战略性新兴产业发展规划》等政策规划对数字创意产业的引导和扶持，公司所处的行业蓬勃发展，数字文化消费快速增长，公司始终坚持“以数字创意为引领，以数字内容为核心，以CG技术应用为主线”的竞争策略，注重产品及服务的文化内涵，创新运用视觉科技元素，为客户提供数字创意设计、数字内容制作以及视觉整体呈现的全流程服务及整体解决方案。

报告期内，公司继续深耕国内市场，积极开拓海外市场，优化业务结构，坚持科技创新驱动，加强内部管理，保持稳健经营。公司凭借CG技术应用良好的延展性，深入挖掘潜在的市场机遇，在进一步夯实现有业务的基础上，通过技术更新迭代和技术创新，不断尝试CG技术在各领域的综合应用。通过积极的市场拓展，公司营业收入稳步攀升，主营业务盈利能力不断提高。2019年公司实现营业收入9.16亿元，比上年同期增长26.76%；实现归属于上市公司股东的净利润2,784.46万元，比上年同期减少48.58%；扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润2,031.01万元，比上年同期增长40.08%。

此外，报告期内，公司荣获“深圳创新企业70强”、“深圳知名品牌”；公司“基于深度学习的智能化、工业化数字内容创作平台”项目纳入工业和信息化部办公厅2019年新型信息消费示范项目名单，公司联合新华社出品的《真理永恒》荣获中国国际动漫节优胜证书。董事长李萌迪因在北京市筹备和服务保障国庆70周年活动业绩突出被北京市委、市政府评为“先进个人”、并荣获第十一届深商风云人物明日之星、湾区精神杰出企业家等荣誉称号。

1、报告期内公司的总体经营业绩

（1）始终聚焦主营业务，收入内生式增速良好，竞争优势凸显，整体经营稳健发展，公司CG视觉场景综合服务能力进一步提升。

公司继续深化推进“设计可视化、数字营销、展览展示”三大主营事业部管理变革，紧扣国家数字创意产业规划，依托中国城市化进程中对数字化规划展厅的需求和企事业单位对数字化展馆的需求，主要以城市规划馆、企业展厅为产品线，在保持CG静态视觉服务以及动态视觉服务业务优势的同时，继续做大做强CG视觉场景综合业务。报告期内，公司CG动态视觉服务和CG视觉场景综合服务等业务收入均取得了较快的增长，其中，CG视觉场景综合服务收入较2018年增长46.98%。

同时，公司对CG创新业务加大了投入，拓展了新的技术应用领域。大数据可视化、视觉云计算、CG职业教育培训已实现初步的业务规模，对未来公司的业务拓展提供的有利的支撑。

（2）报告期内归属于上市公司股东的净利润与营业收入增长不匹配的主要原因。

2019年，公司归属于上市公司股东的净利润较2018年减少48.58%，主要是由于2018年度瑞云科技股权转让暨增资交易

确认的投资收益所致。剔除上述投资收益对净利润的影响，2019年扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长40.08%。公司主营业务内生式增长动力强劲，公司在CG行业的综合实力进一步显现。

2、报告期内公司的经营情况

2019年，公司围绕“成为文化+科技行业的标杆”的企业愿景，一方面持续引领、深挖和拓展现有行业及客户的市场需求；另一方面又主动作为，不断将CG技术的应用场景方面拓展到新的行业客户以及应用场景。公司积极围绕CG技术创新及应用这一主线，宽领域、多维度、立体化布局业务，产品条线进一步丰富，在行业内具备较强的综合竞争能力。

（1）CG静态视觉服务业务

CG静态视觉服务业务是公司的传统优势业务，拥有广泛而稳定的客户群。近年来，随着下游应用领域的不断拓展，该业务主要服务的客户从传统的建筑设计和房地产行业客户逐渐向政府类、工业/广告类、会展和文娱类客户转变。报告期内，公司组建高端团队增加对高溢价客户的覆盖，并进一步拓展海外市场。报告期内，CG静态视觉服务业务收入增速平稳，毛利率水平较上年略有增长，该业务整体经营符合预期。

（2）CG动态视觉服务业务

随着我国经济的快速增长，CG技术水平的不断进步和创作手法的多元化，CG动态视觉服务产品的应用场景更加丰富，网上传播度和影响力更加明显。报告期内，公司与新华社联合推出的“一带一路”国际合作高峰论坛宣传片《山海同一卷》以及深圳福田中心区城市灯光秀系列、深圳WTA年终总决赛开幕式宣传片、2019广州马拉松宣传片、深圳能源集团党员教育片《不忘初心，砥砺前行》等项目广获客户好评，并借助新媒体的高速传播能力在线上广泛传播，取得了较好的效果。报告期内，CG动态视觉服务业务继续稳健增长，累计实现营业收入2.53亿元，较2018年增长22.51%。

（3）CG视觉场景综合服务业务

经过多年的积累，公司CG视觉场景综合服务业务在业务运作、项目管理、技术储备和人才储备等方面均趋向成熟，综合实施能力不断提升。报告期内，CG视觉场景综合服务已成为公司增长最快的业务。报告期内，公司先后承揽国家电网江苏电力体验馆、工商银行金融科技创新体验中心、重庆铁路枢纽展示中心、“数字云南”展示中心等央企和省级重点项目。公司根据客户需求提供个性化和定制化的数字视觉综合解决方案，凭借强大的技术实力、创意能力和品牌影响力，持续打造行业标杆，建立和提升行业口碑。公司充分利用自身数字创意优势和创新科技运用能力，将独创定制的数字内容以及高延展性的数字化呈现技术与AR/VR、人工智能、智慧城市等技术深度融合共生，创造超乎想象的视觉体验。报告期内，公司子公司丝路蓝取得“建筑装饰工程设计专项甲级资质证书”，为公司在承揽大型项目方面进一步提供资质保障。2019年，CG视觉场景综合服务业务实现快速增长，累计实现营业收入5.27亿元，较2018年增长46.98%。

（4）CG创新业务 ① **大数据可视化**：公司不断发现和引领客户需求，努力探索拓展业务范围，通过内部孵化和项目跟投机制，理顺和促进企业内部创新创业动能。报告期内，公司董事会审议通过《创新业务项目跟投计划》，一方面提高内部创新创业积极性，一方面有效管控投资风险。在此基础上，公司成立提亚科技，致力于大数据可视化的研究和应用，以

“让智慧看得见”为宗旨，以自主创新的数字三维底图技术以及数据可视化引擎技术，为客户提供空间、硬件、软件一体化的决策指挥中心整体解决方案。报告期内，提亚科技先后为上海、重庆以及海口等多套智慧城市系统提供了数据可视化技术支持和运维保障。

② **视觉云计算：**报告期内，公司与瑞云科技在视觉云渲染、云传输、云存储方面实现资源互补和业务协同。同时，公司积极支持瑞云科技继续在视觉云计算领域深耕发展，为其技术研发、产品推广、融资合作等提供大力支持，为瑞云科技持续发展赋能。

③ **CG职业技术培训：**2019年，公司为CG职业技术培训业务持续导入行业资源，支持其发展，并对CG职业技术培训业务优化调整，着力打造精品课程。报告期内，重新规划了原有课程结构，调整教学内容，增加了大量符合市场需求的前沿案例，强化关键课程的教学重点。优化组织结构和人员配置，适当拓展培训校区，公司CG职业技术培训业务已初具规模效益和品牌效应。目前线下教育机构主要分布在南京、深圳、武汉和广州，公司未来计划在线上和线下同步布局，为学员提供网上知识培训与线下技能实训、岗前案例实训、求职就业的一站式服务。公司结合市场需求，不断推出精品课程，增强培训的针对性、实用性和有效性，以就业引导培训，构建CG行业人才资源体系。

3、提升公司内部管理，强化风险防控，促进公司经营质量提质增效。

报告期内，公司强化审计监督力度，审慎评估重大项目风险，加大应收账款催收力度，有效管控公司业务风险；进一步优化公司治理体系，建立健全各项内控制度和业务流程；提高信息披露质量，增强信息披露透明度，树立公司良好的资本市场形象；围绕业务流程优化、信息安全等方面建设、优化公司信息系统，完善移动办公、远程办公和OA系统，有效支撑销售、财务和采购等业务改进和效率提升；加强人才招聘、人才培养及激励，不断吸纳优秀人才，优化组织能力，提高运营效率，加强内部业务、技术培训，践行“专业、创新、快乐、成长”的企业价值观，实现员工与企业的共同成长。

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	916,410,710.53	100%	722,956,862.34	100%	26.76%

分行业					
CG 业务	915,643,428.12	99.92%	722,137,070.00	99.89%	26.80%
其他业务	767,282.41	0.08%	819,792.34	0.11%	-6.41%
分产品					
CG 静态视觉服务	94,083,398.06	10.27%	91,134,982.15	12.61%	3.24%
CG 动态视觉服务	252,679,304.84	27.57%	206,257,161.34	28.53%	22.51%
CG 视觉场景综合服务	527,250,487.20	57.53%	358,713,157.59	49.62%	46.98%
其中：CG 视觉数字内容服务	130,367,152.37	14.23%	89,960,010.94	12.44%	44.92%
其中：场景构建服务	396,883,334.83	43.31%	268,753,146.65	37.17%	47.68%
其他 CG 相关业务	41,630,238.02	4.54%	66,031,768.92	9.13%	-36.95%
其他业务	767,282.41	0.08%	819,792.34	0.11%	-6.41%
分地区					
华北地区	94,392,657.23	10.30%	77,333,221.28	10.70%	22.06%
华东地区	178,756,495.95	19.51%	151,344,034.91	20.93%	18.11%
华南地区	558,959,854.50	60.99%	423,630,615.83	58.60%	31.95%
西南地区	36,101,120.81	3.94%	25,509,276.78	3.53%	41.52%
华中地区	26,235,655.03	2.86%	18,197,306.35	2.52%	44.17%
境外	21,964,927.01	2.40%	26,942,407.19	3.73%	-18.47%

(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						
CG 行业	915,643,428.12	606,731,203.85	33.74%	26.80%	31.72%	-2.48%
分产品						
CG 静态视觉服务	94,083,398.06	50,942,677.95	45.85%	3.24%	-3.51%	3.78%
CG 动态视觉服务	252,679,304.84	136,726,695.02	45.89%	22.51%	35.97%	-5.36%
CG 视觉场景综合	527,250,487.20	398,636,391.76	24.39%	46.98%	49.20%	-1.13%
其中：CG 视觉数字内容服务	130,367,152.37	41,918,403.53	67.85%	44.92%	28.37%	4.15%
其中：场景构建服务	396,883,334.83	356,717,988.23	10.12%	47.68%	52.10%	-2.61%
分地区						
华北地区	94,392,657.23	53,877,823.66	42.92%	22.06%	32.19%	-4.37%

华东地区	178,756,495.95	90,891,994.65	49.15%	18.11%	26.11%	-3.23%
华南地区	558,959,854.50	415,943,075.84	25.59%	31.95%	37.04%	-2.76%

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

(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(5) 营业成本构成

产品分类

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2019 年		2018 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
CG 静态视觉服务	人工成本	38,102,682.86	6.28%	40,029,156.42	8.69%	-4.81%
CG 静态视觉服务	项目实施费用	7,725,424.27	1.27%	7,952,788.32	1.73%	-2.86%
CG 静态视觉服务	租金及水电费用	5,114,570.82	0.84%	4,815,546.49	1.05%	6.21%
CG 动态视觉服务	人工成本	68,901,068.39	11.36%	49,628,700.57	10.77%	38.83%
CG 动态视觉服务	项目实施费用	59,901,476.26	9.87%	44,240,600.65	9.60%	35.40%
CG 动态视觉服务	租金及水电费用	7,924,150.37	1.31%	6,690,790.52	1.45%	18.43%
CG 视觉场景综合服务	人工成本	44,501,501.17	7.33%	30,530,750.85	6.63%	45.76%
CG 视觉场景综合服务	项目实施费用	222,811,192.20	36.72%	151,713,098.02	32.94%	46.86%
CG 视觉场景综合服务	租金及水电费用	3,381,366.89	0.56%	2,642,766.92	0.57%	27.95%
CG 视觉场景综合服务	硬件及安装成本	127,942,331.50	21.09%	82,298,702.69	17.87%	55.46%
其他 CG 相关业务	人工成本	12,389,828.71	2.04%	11,729,798.30	2.55%	5.63%
其他 CG 相关业务	项目实施费用	3,399,637.35	0.56%	22,325,438.52	4.85%	-84.77%
其他 CG 相关业务	租金及水电费用	4,628,843.45	0.76%	4,484,114.15	0.97%	3.23%
其他 CG 相关业务	硬件及安装成本	7,129.61	0.00%	1,538,418.11	0.33%	-99.54%

说明

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

☒ 是 ☐ 否

报告期内合并范围增加3户：报告期内新设子公司提亚科技、丝路汇、丝路创视。

(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）	152,007,540.21
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	16.59%
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	54,004,620.48	5.89%
2	第二名	31,250,029.88	3.41%
3	第三名	24,524,921.17	2.68%
4	第四名	23,702,696.92	2.59%
5	第五名	18,525,271.76	2.02%
合计	--	152,007,540.21	16.59%

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）	80,931,236.83
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	17.67%
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	24,281,080.00	5.30%
2	第二名	19,002,500.00	4.15%
3	第三名	13,924,707.87	3.04%
4	第四名	13,389,195.00	2.92%
5	第五名	10,333,753.96	2.26%
合计	--	80,931,236.83	17.67%

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	102,633,030.24	103,325,814.48	-0.67%	
管理费用	95,447,721.13	100,221,120.62	-4.76%	
财务费用	-128,796.33	70,658.29	-282.28%	主要系报告期内利息收入增加所致
研发费用	43,084,979.30	30,794,719.46	39.91%	主要系研发项目增加而相应的费用增加所致

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司高度重视研发工作，在整合研发团队资源，优化研发流程的基础上，以“数字视觉创意展示工程实验室”以及“研发中心”为依托，充分收集市场信息和客户需求，积极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，为公司视觉科技创新和产品升级迭代提供了有力支持。报告期内，公司获得知识产权管理体系认证证书，公司及子公司取得的知识产权证书具体情况如下：

序号	项目名称	权利类型	证书编号	取得方式	权利人
1	数据可视化渲染软件V1.0	计算机软件著作权	2019SR0594546	原始取得	丝路视觉
2	数据可视化引擎软件V1.0	计算机软件著作权	2019SR0594526	原始取得	丝路视觉
3	GPU渲染分层管理插件系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR0788025	原始取得	丝路视觉
4	GPU渲染遮挡关系管理插件系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR0788069	原始取得	丝路视觉
5	多维机械移动电动控制系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR0765856	原始取得	丝路视觉
6	离线渲染到GPU渲染软件V1.0	计算机软件著作权	2019SR0766722	原始取得	丝路视觉
7	项目管理系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR0766713	原始取得	丝路视觉
8	照片扫描三维重建模型系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR0766697	原始取得	丝路视觉
9	3DMAX三维工具软件[简称：快速材质]V2.0	计算机软件著作权	2019SR0968680	原始取得	丝路视觉
10	丝路蓝多媒体触摸展示交互式应用系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR1046335	原始取得	丝路蓝
11	丝路蓝交互式多媒体动态影像处理系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR1042800	原始取得	丝路蓝
12	丝路蓝场景互动展示系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR1042797	原始取得	丝路蓝
13	丝路蓝数字影像显示系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR1033970	原始取得	丝路蓝
14	丝路蓝数字影像数据处理系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR1034165	原始取得	丝路蓝
15	传感器数据与多媒体互动控制系统V1.0	计算机软件著作权	2019SR1033674	原始取得	丝路蓝

序号	专利名称	权利类型	专利号	取得方式	专利权人
1	一种双模式遥控VR全景视频拍摄互动体验系统	发明	ZL 201710438719.7	原始取得	丝路蓝
2	一种展馆景区的语音导览装置	实用新型	ZL 201720576096.5	受让取得	丝路视觉

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）	272	161	201
研发人员数量占比	13.15%	8.65%	11.53%
研发投入金额（元）	43,084,979.30	30,794,719.46	25,238,500.37
研发投入占营业收入比例	4.70%	4.26%	4.92%
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	850,081,178.63	687,691,438.36	23.61%
经营活动现金流出小计	805,733,788.34	673,105,032.73	19.70%
经营活动产生的现金流量净额	44,347,390.29	14,586,405.63	204.03%
投资活动现金流入小计	259,653,201.31	370,781,956.07	-29.97%
投资活动现金流出小计	284,967,948.66	341,766,123.97	-16.62%
投资活动产生的现金流量净额	-25,314,747.35	29,015,832.10	-187.24%
筹资活动现金流入小计	85,066,000.00	146,543,145.42	-41.95%
筹资活动现金流出小计	74,067,494.67	35,234,663.89	110.21%
筹资活动产生的现金流量净额	10,998,505.33	111,308,481.53	-90.12%
现金及现金等价物净增加额	29,917,259.22	154,876,537.79	-80.68%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☒ 适用 ☐ 不适用

①经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加204.03%，主要系报告期内销售商品、提供劳务收到的现金较上年同期增加

所致；

②投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少187.24%，主要系收回理财产品本金较上年同期减少所致；

③筹资活动现金流入小计较上年同期减少41.95%，主要系上年同期实施股权激励计划增发限制性股票，本期仅收到激励计划股票预留部分的现金；

④筹资活动现金流出小计较上年同期增加110.21%，主要系报告期内偿还短期借款所致；

⑤筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少90.12%，主要系报告期内吸收投资收到的现金较上年同期减少及报告期内偿还短期借款本金所致；

⑥现金及现金等价物净增加额较上年同期减少80.68%，主要系报告期内筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

主要系公司持续加强应收账款管理工作，加大应收账款的催收力度。

三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-1,430,336.46	-4.53%	主要系按权益法确认瑞云科技的经营变动损益	否
资产减值	20,520.02	0.06%	主要系报告期内冲回上期计提存货减值准备	否
营业外收入	229,579.04	0.73%	主要系报告期内收到客户违约付款利息	否
营业外支出	261,481.75	0.83%	主要系对外捐赠	否
其他收益	6,121,411.40	19.39%	主要系报告期内结转的递延收益及收到的政府补助	否
信用减值损失	-37,946,387.59	-120.20%	主要系根据公司会计政策计提的应收款项坏账准备	是

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	307,059,709.60	29.92%	283,244,906.84	35.56%	-5.64%	主要系报告期内银行借款增加所致
应收账款	503,909,220.66	49.10%	323,480,795.48	40.61%	8.49%	主要系报告期内 CG 场景综合服务业务应收账款增加所致

存货	24,455,170.50	2.38%	19,109,545.95	2.40%	-0.02%	
长期股权投资	32,918,502.25	3.21%	32,873,943.55	4.13%	-0.92%	
固定资产	31,600,097.37	3.08%	29,400,956.67	3.69%	-0.61%	
短期借款	80,000,000.00	7.80%	50,000,000.00	6.28%	1.52%	主要系报告期内银行借款增加所致
应收账款融资			8,340,916.66	1.05%	-1.05%	
其他非流动金融资产	10,000,001.00	0.97%			0.97%	

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								
其他非流动金融资产	0.00				10,000,001.00			10,000,001.00
上述合计	0.00				10,000,001.00			10,000,001.00
金融负债	0.00				0.00			0.00

说明：2019 年 1 月公司全资子公司圣旗云网络缴纳 1,000 万元以认购乐朴基金份额，公司拟长期持有该项资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益；本公司于 2019 年 11 月以 1 元的价格受让海南天煌制药有限公司持有的深圳市物明福田健康产业投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“合伙企业”）4,000 万元认缴出资份额，占合伙企业认缴出资份额的 4%，以公允价值计量且其变动计入当期损益。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额	受限原因
货币资金	8,770,955.59	银行承兑汇票保证金
合计	8,770,955.59	---

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
45,000,001.00	31,500,000.00	42.86%

说明：报告期内公司全资子公司圣旗云网络以 1,000 万元实缴乐朴基金的出资份额；公司实缴意在科技注册资本 100 万元；公司投资 350 万元设立控股子公司提亚科技；公司投资 2,000 万元新设子公司丝路汇；公司对南京深丝路培训实缴及增加注册资本合计 1050 万元；公司以 1 元的价格受让海南天煌制药有限公司持有的物明福田基金 4,000 万元认缴出资份额。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他				10,000,001.00			10,000,001.00	自有资金
合计	0.00	0.00	0.00	10,000,001.00	0.00	0.00	10,000,001.00	--

说明：2019 年 1 月公司全资子公司圣旗云网络缴纳 1,000 万元以认购乐朴基金份额，公司拟长期持有该项资产，以公允价值计量且其变动计入当期损益；本公司于 2019 年 11 月以 1 元的价格受让海南天煌制药有限公司持有的深圳市物明福田健康产业投资合伙企业(有限合伙)（以下简称“合伙企业”）4,000 万元认缴出资份额，占合伙企业认缴出资份额的 4%，以公允价值计量且其变动计入当期损益。

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

2016	首次公开发行股票	11,492.77	2,478.73	11,640.21	0	2,282.61	19.86%	0	募集资金专户销户, 余额已全部转入基本户	0
合计	--	11,492.77	2,478.73	11,640.21	0	2,282.61	19.86%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
报告期内, 各募投项目均在规定的额度内使用。截至 2019 年 12 月 31 日, 公司对募集资金项目累计投入 11,640.21 万元, 其中: 公司利用自有资金先期投入募集资金项目人民币 4,752.87 万元, 公司于 2017 年 1 月对该部分资金完成募集资金的置换; 本年度对募集资金项目投入 2,478.73 万元。截至 2019 年 12 月 31 日, 募集资金余额为人民币 0 万元, 其中 2019 年募集资金账户利息净收入人民币 6.53 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											
1.数字视觉制作基地建设项目	是	6,551.12	4,268.51	194.73	4,463.24	104.56%	2018 年 12 月 01 日	0	0	不适用	否
2.研发中心建设项目	否	2,236.81	2,236.81		2,236.81	100.00%	2017 年 11 月 01 日	0	0	不适用	否
3.信息技术平台建设项目	否	1,622.9	1,622.9		1,574.22	97.00%	2017 年 12 月 01 日	0	0	不适用	否
4.补充流动资金项目	否	1,081.94	1,081.94		1,081.94	100.00%		0	0	不适用	否
5.增资公司全资子公司丝路蓝项目	是		2,282.61	2,284	2,284	100.06%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	11,492.77	11,492.77	2,478.73	11,640.21	--	--			--	--
合计	--	11,492.77	11,492.77	2,478.73	11,640.21	--	--	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)		“数字视觉制作基地建设项目”无法单独核算效益。该项目的实施, 有助于公司提升在 CG 业务方面制作方面的产能和品质, 提高 CG 人员的培训与教育水平, 提升公司整体服务能力									

	和对市场的掌控能力，同时，通过数字视觉制作基地可以全面、充分的展示公司的实力，提升公司的品牌影响力和竞争力，不直接为公司产生利润。 “研发中心建设项目”无法单独核算效益。该项目的实施，有利于提高公司的研发能力和自主创新能力，为公司技术创新提供软硬件支持和实验保障，不直接为公司产生利润。 “信息技术平台建设项目”无法单独核算效益。该项目的实施，有助于公司建立强大全面的大数据库用于储存、处理和利用相关数据，不直接为公司产生利润。 截至 2019 年 12 月 31 日，“信息技术平台建设项目”已实际完成，但由于验收交付问题，公司拟不再支付 oracle 系统供应商余款，该项目节余募集资金（含收益）507,433.80 元已转入公司基本户。
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 截至 2019 年 12 月 31 日，公司以自有资金先期投入数字视觉制作基地建设项目置换金额为 2,070.63 万元；研发中心建设项目置换金额为 1,483.70 万元；信息技术平台建设项目置换金额为 1,198.54 万元，该置换业经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审核并出具大华核字[2016]005109 号鉴证报告，并于 2017 年 1 月完成置换。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	截至 2019 年 12 月 31 日，“信息技术平台建设项目”已实际完成，但由于验收交付问题，公司拟不再支付 oracle 系统供应商余款，该项目节余募集资金（含收益）507,433.80 元已转入公司基本户。
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2019 年 12 月 31 日，公司募集资金净额 11,492.77 万元已全部使用完毕，全部募集资金专用账户已销户，余额全部转入基本户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	截至 2019 年 12 月 31 日累计投入金额高于募集资金总额部分系用募集资金实现收益补充投入，其中“数字视觉制作基地建设项目”使用募集资金收益 194.73 万元，“增资公司全资子公司丝路蓝项目”使用募集资金收益 1.39 万元。

（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：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
丝路蓝	子公司	展览展示设计、策划、布展及施工	80,000,000.00	310,512,995.81	92,370,693.33	298,976,319.41	9,731,182.32	9,136,176.78
武汉深丝路	子公司	CG 业务	500,000.00	12,597,671.19	4,973,022.79	26,235,655.03	3,761,458.63	3,643,970.85
成都深丝路	子公司	CG 业务	1,000,000.00	18,128,324.57	6,044,543.28	32,172,613.34	11,731,369.51	9,166,842.48
圣旗云网络	子公司	CG 业务	10,000,000.00	64,152,380.25	37,844,106.02		-3,260,961.93	-3,718,154.51
南京深丝路培训	子公司	CG 教育、艺术培训	1,000,000.00	20,290,974.98	7,089,607.77	21,558,011.26	-5,279,665.50	-4,992,950.05
瑞云科技	参股公司	云渲染、云传输等	7,910,468.00	98,728,819.51	52,099,253.21	99,630,694.13	-5,369,307.28	-1,568,979.95

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
丝路汇	设立	为公司新设立的投资平台，对公司经营成果暂无影响
提亚科技	设立	致力于数据可视化的研究与应用场景的开发，尚在培育期
丝路创视	设立	为公司新设立的投资平台，对公司经营成果暂无影响

主要控股参股公司情况说明

子公司丝路蓝实现营业收入29,897.63万元，较上年同期增长104.76%；实现净利润913.62万元，较上年同期增长527.21%；参股公司瑞云科技实现营业收入9,963.07万元，较上年同期增长19.11%；实现净利润-156.90万元，较上年同期增长74.88%。

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）公司未来的发展规划

1、我们对2020年行业及外部经营环境的基本判断

第一、近年来伴随我国经济的持续高速增长，人均收入大幅提升，加之国家对文化产业和数字创意产业的大力支持，数字创意产品和服务具有广泛的市场需求和用户基础，包括数字创意产品和服务在内的大文化消费方兴未艾，市场需求旺盛，前景十分广阔。

第二、公司作为扎根于深圳的上市公司，随着“一带一路”建设的推进、粤港澳大湾区以及建设中国特色社会主义先行示范区、深汕经济合作区等一系列国家规划的出台，公司立足于改革开放的前沿阵地，将享风气之先、地利之便。

第三、公司深耕CG行业近二十年，享有高素质、年轻化和稳定的人才团队，有较强的规模优势、品牌优势，拥有稳定的客户资源和行业经验，公司所处数字创意行业市场竞争日趋激烈，优胜劣汰逐步显现，行业内的优质资源将进一步向行业头部企业倾斜和聚集。

第四、未来几年，我们将面临更加复杂多变的经济形势，受2020年疫情等多种因素影响，国内经济下行压力较大。危机中蕴含机遇，2020年的疫情防控，同时也带动了智慧城市、大数据可视化等视觉科技技术应用场景的升温。目前，视觉科技技术在各行业的应用水平还不高，CG行业的天花板尚未显现，公司的收入规模、净利率水平尚有很大的提升空间。追求高质量增长，我们永远在路上。

第五、我们在过去近二十年的大量项目实践中，积累的大量用户需求、技术应用及技术开发的经验。未来在应对市场变化和客户需求上，具备先发优势，对未来的行业发展提供的充足的技术储备和需求储备。

2、我们的发展规划和设想

根据科技部、文化和旅游部等多部委2019年8月联合的印发《关于促进文化和科技深度融合的指导意见》，到2025年，中国要建成一批拥有知名品牌、引领行业发展、竞争力强的文化和科技融合领军企业，使文化和科技融合成为文化高质量发展的重要引擎。

在国家相关政策的扶持和指导下，公司将紧紧围绕“文化+科技”的公司发展战略，继续致力于CG技术应用及推广，依托强大的技术研发实力和不可复制的策划创意能力，以强大的技术壁垒和综合实力，打造公司的“护城河”。在巩固和发展CG静态视觉服务这一传统优势业务的同时，着重发展市场空间巨大及拥有一定技术、规模、品牌、综合服务能力门槛的CG视觉场景综合服务 and CG动态视觉服务，不断提高其业务规模和比重，并不断开发、拓展CG技术在其他行业内的应用场景。

（二）具体措施

1、紧盯重点市场和重点领域，优化资源配置，聚焦优势领域，强化协同整合。

依托中国城市化进程中对数字化规划展厅的需求和企事业单位对数字化展馆的需求，主要以城市规划馆、企业展厅为主打产品，继续做大做强CG视觉场景综合业务。同时，定制型数字内容及自创型数字内容开发齐头并进，充分挖掘优秀文化资源，激发文化创意，创作更多个性鲜活、传播力强、影响力大的数字创意作品。此外，充分利用自身数字创意优势和创新科技运用能力，将独创定制的数字内容以及高延展性的CG技术在虚拟现实（AR/VR）、智慧城市等新业务领域拓展融合。

2、提升市场渗透率，进一步提高公司业务的行业覆盖率。

我国数字创意产品和服务市场处于持续的快速增长时期，市场潜力巨大。5G的如期实施，将助力多个行业的上行发展，公司作为数字内容的供应商，公司出品的包括AR/VR在内的优质数字内容或将成为5G应用端最先落地的应用场景。目前公司在客户资源、市场份额、收入规模等方面还存在很大的提升空间。公司依据行业销售模式和自身特点，将着重做好以下工作：

①加强客户的服务管理。加强客户资源管理系统建设，建立健全客户信息资料管理体系，深挖客户需求，为客户提供数字创意全链条产品与服务，建立健全客户服务体系，深挖客户潜在价值，进一步提升客户粘度。

②继续推进CG创意产品的广泛应用，提高公司业务的行业覆盖率。加强营销渠道建设，优化公司营销网络；扎根粤港澳大湾区，同时加强对长三角、京津冀、环渤海及川渝滇经济区的市场渗透能力和品牌影响力；继续向海外及高端市场进行业务拓展。

③继续推进与新华社、华为、阿里巴巴、腾讯、京东等知名、优质客户的合作，提升合作层级，力争建立战略合作关系。

3、加大创新力度，提升创意策划能力和关键技术的研发能力。

卓越的创意策划、持续的技术创新和产品研发是公司保持市场竞争力的基础。公司在2020年将继续加大创意研发投入，改善公司创意研发环境，紧跟境内外技术前沿以及应用市场需求，开展与国内外优秀设计团队的合作，通过有市场竞争力的薪酬和激励机制进一步聚集优秀创意与技术人才，保障公司在行业内的长期创意与技术优势，确保公司产品和服务处于国内领先地位。

4、深化对重要子公司的管理与服务。

以完善内部控制制度为切入点，进一步强化对重要子公司的定位、战略和财务管控。重点强调各重要子公司以公司整体战略规划为指引，聚焦优势业务，推动相互之间能产生协同效应的CG业务板块深度融合；公司人力资源、财务、法务、IT等职能部门定位为“服务型”职能部门，各司其职，垂直下沉对子公司的支持服务和监督管理，强化职能部门对业务部门的整体支持，保障组织整体高效运行；进一步优化子公司的内部控制体系，敦促重要子公司严格执行公司管理制度，形成与上市公司相适应的法人治理结构；加强公司体系内管理的标准化、系统化与规范化，提升整体经营效益；在监督管理方面，重点关注涉及重大项目的销售与收款、采购和付款、固定资产管理，上市公司为子公司进行的担保等方面的合规性和廉洁风险控制

制情况，有效防范子公司重大经营风险。

5、资本运作匹配业务发展。

公司将按照项目资金需求，并结合自身发展状况，合理筹集、安排、使用资金。根据股东效益最大化原则，充分有效利用资本市场融资平台，积极拓宽融资渠道，以合理的融资方式解决资金需求。

6、人才是公司发展的战略资源。

公司将加大人力资源的开发和配置力度，加大人才激励与约束机制，完善人才培养、引进机制，吸引、凝聚人才，培养、锻炼人才。引进符合公司业务快速发展战略的高素质研发、市场营销及运营管理等方面人才，加大激励力度，通过持续性的股权激励计划等多种方式，吸引优秀人才，稳定人才队伍，建立科学的薪酬模式，鼓励员工进行产品创新和市场开拓。

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

接待时间	接待方式	接待对象类型	调研的基本情况索引
2019 年 09 月 03 日	网络文字交流	投资者	巨潮资讯网，《关于参加 2019 年深圳上市公司投资者网上集体接待日活动》（公告编号：2019-044）

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

公司实行持续、稳定的股利分配政策，现金分红政策的制定及执行符合《公司章程》和《关于公司未来三年（2017年—2019年）分红回报规划》的相关规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确和清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事尽职履责并发挥了应有的作用，公司的利润分配预案均提交到股东大会进行了审议。

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

公司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）	0.5
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	117,876,600
现金分红金额（元）（含税）	5,893,830.00
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）	5,893,830.00
可分配利润（元）	128,495,483.07
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	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2019 年度公司利润分配预案为：以公司总股本 117,876,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.5 元（含税），占 2019 年度归属于母公司净利润 21.17%，不送红股，不以公积金转增股本。	

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

1、2018年5月11日，公司召开2017年年度股东大会，审议通过了《2017年利润分配方案》，2017年度利润分配方案为：以公司总股本114,852,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

2、2019年4月9日，公司召开2018年年度股东大会，审议通过了《2018年利润分配方案》，2018年度利润分配方案为：以公司总股本115,252,000股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1.00元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。

3、2020年4月24日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《2019年利润分配预案》，2019年度公司利润分配预案为：以公司总股本117,876,600股为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.5元（含税），不送红股，不以公积金转增股本。

公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

分红年度	现金分红金额 (含税)	分红年度合并 报表中归属于 上市公司普通 股股东的净利 润	现金分红金额 占合并报表中 归属于上市公司 普通股股东的 净利润的比 率	以其他方式 (如回购股 份) 现金分红 的金额	以其他方式现 金分红金额占 合并报表中归 属于上市公司 普通股股东的 净利润的比例	现金分红总额 (含其他方 式)	现金分红总额 (含其他方 式) 占合并报 表中归属于上 市公司普通股 股东的净利润 的比率
2019 年	5,893,830.00	27,844,601.32	21.17%	0.00	0.00%	5,893,830.00	21.17%
2018 年	11,525,200.00	54,155,808.20	21.28%	0.00	0.00%	11,525,200.00	21.28%
2017 年	5,742,600.00	23,554,022.43	24.38%	0.00	0.00%	5,742,600.00	24.38%

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
首次公开发行或再 融资时所作承诺	李萌迪	股份限 售承诺	"自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月。	2016 年 11 月 04 日	2016 年 11 月 4 日 -2019 年 11 月 4 日	已履 行完 毕
	李萌迪、董	股份限	自发行人股票上市之日起，本人任职发行人董事、监事、高	2016	2016	已

	海平、裴革新、丁鹏青、王琴、徐庆法、钟志辉、康玉路	售承诺	级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持发行人股份总数的百分之二十五，离职后六个月内，不转让本人所持发行人股份；如在发行人股票上市之日起六个月内申报离职，自申报离职之日起十八个月内不转让所持发行人的股份；如在发行人股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职，自申报离职之日起十二个月内不转让所持发行人的股份。本人所持公司股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；公司上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股票的锁定期限自动延长至少 6 个月。本人不会因职务变更、离职等原因，而放弃履行上述承诺。	年 11 月 04 日	年 11 月 4 日 -2019 年 11 月 4 日	履行完毕
	李萌迪	股份减持承诺	若本人持有丝路视觉股票的锁定期届满后，本人拟减持丝路视觉股票的，将通过合法方式进行减持，并通过公司在减持前 3 个交易日予以公告。本人持有的丝路视觉股票锁定期届满后两年内合计减持不超过本人持有丝路视觉首次公开发行时的股份总数的 10%，且减持价格不低于丝路视觉首次公开发行价格；自丝路视觉股票上市至本人减持期间，公司如有派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将相应进行调整；丝路视觉股票上市后 6 个月内如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格，或者上市后 6 个月期末收盘价低于首次公开发行价格，本人持有丝路视觉股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。上述承诺不因本人职务变换或离职而改变或导致无效。	2016 年 11 月 04 日	2016 年 11 月 4 日 -2019 年 11 月 4 日	已履行完毕
	丝路视觉	股份回购承诺	1、公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件；2、公司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，公司控股股东承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票；3、公司为稳定股价之目的进行股份回购的，应符合相关法律法规之要求；4、公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）超过公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，公司董事会应做出决议终止回购股份事宜，且在未来 3 个月内不再启动股份回购事宜。公司应于触发稳定股价义务起 3 个月内以不少于人民币 500 万元资金回购公司股份，但在上述期间如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则公司可中止回购股份计划。如公司未能履行上述回购股份的义务，则将在中国证监会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。	2016 年 11 月 04 日	2016 年 11 月 4 日 -2019 年 11 月 4 日	已履行完毕

	李萌迪	股份增持承诺	公司控股股东应在符合《上市公司收购管理办法》及《创业板信息披露业务备忘录第 5 号—股东及其一致行动人增持股份业务管理》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：（1）公司回购股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；（2）公司回购股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。公司控股股东应于触发稳定股价义务之日起 3 个月内以不少于人民币 500 万元资金增持股份，但在上述增持期间如股票收盘价连续 20 个交易日高于最近一期经审计的每股净资产，则控股股东可中止实施增持计划。如控股股东未能履行上述增持义务，则公司有权将相等金额的应付控股股东现金分红予以扣留，同时其持有公司的股份不得转让，直至其履行上述增持义务。	2016 年 11 月 04 日	2016 年 11 月 4 日 - 2019 年 11 月 4 日	已履行完毕
	董海平、裴革新、丁鹏青、钟仰浩、陈杭、康玉路	股份增持承诺	1、下列任一条件发生时，在公司领取薪酬的公司董事、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》及《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规则》等法律法规的条件和要求的前提下，对公司股票进行增持：（1）控股股东增持股份方案实施期限届满之日后的 10 个交易日除权后的公司股份加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值；（2）控股股东增持股份方案实施完毕之日起的 3 个月内启动条件再次被触发。2、有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其累计用于增持公司股份的货币资金不少于该等董事、高级管理人员上年度薪酬总和的 20%，但不超过该等董事、高级管理人员上年度的薪酬总和。3、在公司董事、高级管理人员增持完成后，如果公司股票价格再次出现连续 20 个交易日除权后的加权平均价格（按当日交易数量加权平均，不包括大宗交易）低于公司上一会计年度经审计的除权后每股净资产值，则公司应再次依照本预案的规定，依次开展公司回购、控股股东增持及董事、高级管理人员增持工作。4、公司新聘任将从公司领取薪酬的董事和高级管理人员时，将促使该新聘任的董事和高级管理人员根据本预案的规定签署相关承诺。	2016 年 11 月 04 日	2016 年 11 月 4 日 - 2019 年 11 月 4 日	已履行完毕
	丝路视觉	分红承诺	公司将着眼于长远的和可持续的发展，在综合考虑行业发展趋势、公司实际经营状况、发展目标、股东的要求和意愿、目前社会外部融资环境及资金成本等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、本次发行融资、银行信贷等情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对公司股利分配作出制度性安排，确保公司股利分配政策的连续性和稳定性。公司在符合《公司法》和《公司章程》规定的分红条件下，公司应当优先采取现金方式分配股利。如无重大投资	2016 年 11 月 04 日	长期有效	正常履行中

			计划或重大现金支出事项发生，公司必须进行现金分红，且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时，董事会结合公司经营规模、股票价格与公司股本规模等因素，可以提出股票股利分配预案，但不得单独派发股票股利。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。公司综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策。公司将遵守公司章程、《公司章程（草案）》以及相关法律法规中关于股利分配政策的规定，按照公司制定的分红回报规划的内容履行分红义务。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中充分考虑独立董事和公众投资者的意见，保护中小股东、公众投资者利益。			
	李萌迪	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东、实际控制人李萌迪向公司出具了避免同业竞争承诺函，承诺：1、确认及保证目前不存在与发行人及其子公司进行同业竞争的情况。2、不会在中国境内外以任何方式（包括但不限于独资经营、合资经营、租赁经营、承包经营、委托经营和拥有在其他公司或企业的股票或权益等方式）从事与发行人及其子公司的业务有竞争或可能构成同业竞争的业务或活动。3、如果将来有从事与发行人及其子公司构成同业竞争的业务之商业机会，本人所控制的企业将无偿将该商业机会让给发行人及其子公司。4、如发行人及其子公司进一步拓展其产品及服务范围，本人所控制的企业将不与拓展的产品、业务相竞争。5、如违反以上承诺导致发行人及其子公司遭受直接或者间接经济损失，本人将向发行人及其子公司予以充分赔偿或补偿；本人因违反上述承诺所取得全部利益归发行人所有。	2016 年 11 月 04 日	长期有效	正常履行中
股权激励承诺	丝路视觉	股权激励承诺	公司承诺不为激励对象依本计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。	2018 年 01 月 25 日	2018 年 1 月 25 日 -2021 年 3 月 9 日	正常履行中
	激励对象	股权激励承诺	若公司因本次股权计划信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由股权激励计划所获得的全部利益返还公司。若在《激励计划》实施过程中，出现《激励计划》所规定的不能成为激励对象情形的，自不能成为激励对象年度起将放弃参与本激励计划的权利，并不向公司主张	2018 年 01 月 25 日	2018 年 1 月 25 日 -2021 年 3 月 9 日	正常履行中

			任何补偿；但激励对象可申请解锁的限制性股票继续有效，尚未确认为可申请解锁的限制性股票将由公司回购并注销。			
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

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、2017 年 7 月 5 日，财政部发布了《企业会计准则第 14 号-收入》（财会[2017]22 号），并要求境内上市公司自 2020 年 1 月 1 日起开始施行。

2、2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日，财政部分别发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会[2019]16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。

3、2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。

4、2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），自 2019 年 6 月 17 日起施行。基于上述会计准则的颁布及修订，公司对原会计政策作相应变更，并按照上述文件规定的施行日开始执行上述会计准则。

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

与上年度财务报告相比，合并报表范围增加3户，新设子公司：提亚科技、丝路汇、丝路创视。

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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	9
境内会计师事务所注册会计师姓名	李轶芳、王丹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

☐ 是 ☒ 否

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

（一）2018年1月24日，公司第二届董事会第十七次会议审议通过了《关于公司<第一期限限制性股票激励计划（草案）>

及其摘要的议案》、《关于公司<第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》。

(二) 2018年1月24日, 公司第二届监事会第十二次会议审议通过了《关于公司<第一期限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于核实公司<第一期限制性股票激励计划激励对象名单>的议案》。

(三) 公司对激励对象名单在公司内部进行了公示, 公示期满后, 监事会对本次股权激励计划首次授予激励对象名单进行了核查并对公示情况进行了说明。

(四) 2018年2月9日, 公司2018年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司<第一期限制性股票激励计划(草案)>及其摘要的议案》、《关于公司<第一期限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理限制性股票激励相关事宜的议案》。公司实施第一期限制性股票激励计划获得批准, 董事会被授权确定首次授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票, 并办理授予所必需的全部事宜。

(五) 2018年2月9日, 公司第二届董事会第十八次会议和第二届监事会第十三次会议审议通过了《关于调整第一期限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见, 认为激励对象主体资格合法、有效, 确定的授予日符合相关规定, 律师等中介机构出具相应报告。首次授予限制性股票的上市日为2018年3月9日。

(六) 2018年12月12日, 公司召开第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议, 审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见, 监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。

(七) 2019年1月21日, 公司限制性股票预留授予登记完成, 公司总股本由114,852,000股变更为115,252,000股。

(八) 2019年3月18日, 公司第三届董事会第三次会议和第三届监事会第二次会议审议通过了《关于第一期限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》, 认为公司本次激励计划首次授予的限制性股票第一个限售期已届满, 业绩指标等解除限售条件已达成, 满足《第一期限制性股票激励计划(草案)》第一个解除限售期解除限售条件, 同意公司对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售, 并为其办理相应的解除限售手续。同时, 审议通过了《关于回购注销第一期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、《关于调整限制性股票回购价格的议案》, 公司董事会同意公司回购注销75,400股已获授但尚未解除限售的限制性股票, 回购价格12.21元/股。

(九) 2019年3月28日, 公司披露了《关于第一期限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》, 第一期限制性股票第一个解锁期解除限售数量为1,421,066股, 实际可流通上市的限制性股票数量为1,229,066股。本次解除限售股份可上市流通的日期为2019年3月29日。

(十) 2019年4月9日召开的2018年年度股东大会审议通过了《关于回购注销第一期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司同意回购注销第一期限制性股票激励计划中已获授但尚未解锁的限制性股票75,400股。同日, 公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。

(十一) 2019年4月26日, 公司第三届董事会第四次会议和第三届监事会第三次会议审议通过了《关于调整限制性股票回购价格的议案》, 公司董事会同意公司回购注销75,400股已获授但尚未解除限售的限制性股票, 回购价格12.11元/股。

(十二) 2019年6月6日, 公司披露了《关于公司部分限制性股票回购注销完成的公告》, 公司已于6月4日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成以上限制性股票的回购注销手续。本次回购注销完成后, 公司总股本由115,252,000股变更为115,176,600股。

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价	关联交易价格	关联交易金额	占同类交易金	获批的交易额	是否超过获批	关联交易结算	可获得的同类	披露日期	披露索引
-------	------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------

				原则		(万元)	额的比例	度(万元)	额度	方式	交易市价		
瑞云科技	公司高管担任董事的企业	接受关联人提供的商品、服务	在线云渲染服务	市场价格	市场价格	623.76	90.00%	800	否	债权债务抵销、银行转账	不适用	2019年03月19日	巨潮资讯网,《关于2019年度关联交易预计的公告》(公告编号2019-009)
瑞云科技	公司高管担任董事的企业	向关联人销售产品、服务	渲染服务器租赁	市场价格	市场价格	624.3	100.00%	700	否	债权债务抵销、银行转账	不适用	2019年03月19日	巨潮资讯网,《关于2019年度关联交易预计的公告》(公告编号2019-009)
瑞云科技	公司高管担任董事的企业	向关联人销售产品、服务	CG制作服务	市场价格	市场价格	70	0.20%	0	是	银行转账	不适用		
那么艺术	实际控制人控制企业	接受关联人提供的商品、服务	新媒体艺术类原创音乐及程序开发服务	市场价格	市场价格	486.42	100.00%	800	否	银行转账	不适用	2019年03月19日	巨潮资讯网,《关于2019年度关联交易预计的公告》(公告编号2019-009)
那么艺术	实际控制人控制企业	向关联人提供劳务或产品	CG制作服务	市场价格	市场价格	9.3	0.02%	600	否	银行转账	不适用	2019年03月19日	巨潮资讯网,《关于2019年

													度关联交易预计的公告》(公告编号 2019-009)
那么艺术	实际控制人控制企业	接受关联人提供的商品、服务	新媒体艺术巡展论坛活动费	市场价格	市场价格	25	15.00%	0	是	银行转账	不适用		
意在科技	公司高管实际控制的企业	接受关联人提供的商品、服务	创意装置设计开发及技术支持等服务	市场价格	市场价格	147.87	100.00%	100	是	银行转账	不适用	2019 年 03 月 19 日	巨潮资讯网,《关于 2019 年度关联交易预计的公告》(公告编号 2019-009)
合计				--	--	1,986.65	--	3,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☒ 适用 ☐ 不适用

共同投资方	关联关系	被投资企业	被投资企业的主营业务	被投资企业的	被投资企业	被投资企	被投资企
-------	------	-------	------------	--------	-------	------	------

		的名称		注册资本	的总资产 (万元)	业的净资 产 (万元)	业的净利 润(万元)
丝路控股、提 亚晨星、添翼 同创	上述投资方为 公司董事、高 管投资控制的 企业	提亚科技	大数据可视化的研究和应用， 为客户提供空间、硬件、软件 一体化的决策指挥中心整体解 决方案。	500 万元	509.42	350.72	-149.28
华岳达观	上述投资方为 公司高管投资 控制的企业	丝路创视	创业投资业务；投资兴办实业； 投资咨询。	1500 万元	1,051.67	1,051.64	0.64
被投资企业的重大在建项目 的进展情况（如有）		不适用					

4、关联债权债务往来

√ 适用 □ 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

√ 是 □ 否

应收关联方债权

关联方	关联关 系	形成原因	是否存 在非经 营性资 金占用	期初余 额（万 元）	本期新增 金额（万 元）	本期收回 金额（万 元）	利率	本期利 息（万 元）	期末余额 （万元）
瑞云科 技	公司高 管担任 董事的 企业	由于公司转让瑞 云科技部分股权 后，其不再纳入 公司合并报表范 围，导致往来拆 借款性质变更为 关联交易欠款	是	428.9	4.16	218.9	4.75%	20.8	214.18
关联债权对公司经营 成果及财务状况的影 响		鉴于公司与瑞云科技长期保持业务合作关系，且瑞云科技近年来业务规模不断扩大、资本实力不断 提升、盈利能力预计将逐步好转，且公司可以通过渲染费用结算冲抵瑞云科技欠款，预计瑞云科技 欠款造成公司坏账的可能性较低。							

5、其他重大关联交易

√ 适用 □ 不适用

为加速产业布局、延伸产业链，借助专业投资机构的专业力量优势，加强与深圳市福田区引导基金的投资合作，提升上市公司综合竞争力，为公司未来发展储备并购项目及寻找潜在的合作伙伴，公司于2019年8月15日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于认购知初基金份额暨关联交易的议案》，同意公司控股子公司丝路创视以及全资子公司丝路汇分别作为普通合伙人以及有限合伙人以自有资金100万元以及2,000万元各自认购深圳市福田知初天使创业投资合伙企业（有限合伙）（“知初基金”）的出资份额。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于认购知初基金份额暨关联交易的公告	2019 年 08 月 16 日	巨潮资讯网

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

租赁情况说明

序号	承租方	出租方	租赁地点	租赁面积	租赁期限
1	丝路视觉	深圳新媒体广告产业园发展有限公司	深圳市福田区福强路3030号文化体育产业总部大厦的部分物业（17楼）	1,060.67	2018.07.01 -2021.06.30
		深圳市中芬创意产业园投资发展有限公司	深圳市福田区保税区市花路南花样年福年广场B栋一层108及二层212、213、215、216、217、218、219、220、221、222、223、225、226、227、228	2616.83	2015.06.01 -2024.03.31
		深圳市中芬创意产业园投资发展有限公司	深圳市福田区保税区市花路南花样年福年广场B栋2单元631、632、633号房	451.20	2019.07.14 -2024.03.31
		谢骊	深圳市宝安区龙华镇荟港尊邸1期A3栋3单元2B	209.13	2019.07.01 -2022.08.31
2	北京分公司	北京优客工场中科创业投资有限公司	北京市海淀区中关村南大街甲56号方圆大厦商务3层	1470.00	2017.03.01 -2020.02.29
		北京庚辰年代企业形象策划有限公司	北京市海淀区青云里满庭芳园小区9号楼青云当代大厦22层、23层	2058.35	2019.11.20 -2022.12.19
3	上海分公司	上海泛太平洋物业管理	上海市长宁区延安西路1221号泛	986.75	2018.11.11

		有限公司	太大厦内826幢2400室		-2022.05.10
		上海金寰置业有限公司	上海市普陀区金沙江路1977弄3号楼2层房屋	1530.00	2018.09.01 -2023.08.31
4	南京分公司	邱建林	南京市玄武区四牌楼61号同创大厦南楼2层201、202、203、205、206、207、208室	825.00	2016.03.01 -2022.02.28
5	合肥分公司	合肥凤凰城房地产开发有限公司	合肥市经开区松谷路396号凤凰国际A座2701、2702、2703	586.27	2018.07.24 -2021.09.06
6	广州分公司	广州高新技术产业集团有限公司	广州市天河区天河北路888号8楼801、802、803房及890号801房	1122.60	2017.12.01 -2020.11.30
7	丝路蓝	深圳市花样年房地产开发有限公司	深圳市福田区保税区市花路南花样年福年广场B栋4层426、428、430号房	780.99	2019.03.20 -2024.03.19
		深圳市花样年房地产开发有限公司	深圳市福田区保税区市花路南花样年福年广场B栋4层438、440号房	290.00	2019.09.20 -2024.09.19
		上海金寰置业有限公司	上海市普陀区金沙江路1977弄3号楼301室	492.00	2018.09.01 -2023.10.31
8	北京深丝路	深圳市天澈软件信息技术有限公司	深圳市福田区保税区红棉道8号英达利科技数码园A栋8楼802	1575.00	2017.04.01 -2020.07.19
9	青岛深丝路	青岛惠谷软件园发展有限公司	青岛市市南区银川西路67、69号青岛国际动漫游戏产业园E座208	631.10	2019.07.01 -2020.06.30
10	武汉深丝路	武汉亘星创意产业发展有限公司	武汉市江岸区大智路32号1-601、1-602、1-603、1-604	744.90	2018.11.01 -2023.10.31
11	南京深丝路培训	江苏省苏盐连锁有限公司	南京市玄武区紫气路16号房（苏盐软件研发中心3号楼）	3650.17	2017.05.26 -2023.05.25
		武汉兴银合置业有限公司	武汉市汉阳区龙阳大道123号欧亚达汉阳国际广场塔楼A座1801室	1576.00	2017.09.06 -2021.06.05
12	成都深丝路	申汉杰	成都市天仁路387号大鼎世纪广场2栋906号	389.32	2018.05.21 -2020.05.20
13	昆明丝路	范颖	昆明市盘龙区白云路与万宏路交叉口广瑞中心写字楼801、802、803号	284.98	2019.05.13 -2021.05.12
14	天津丝路	天津创业公社科技发展有限公司	天津市河北区光明道24号A座102、104、110、111、113、212	500.52	2018.12.01 -2022.02.28

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐ 适用 ☒ 不适用

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

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

(1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金 额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关 公告披露日期	担保额度	实际发生 日期	实际担保 金额	担保类型	担保期	是否履行 完毕	是否为关 联方担保
丝路蓝	2018 年 08 月 25 日	1,400	2018 年 11 月 15 日	1,400	连带责任保 证	自担保书出具之日 起至授信项下所有 贷款中贷款期限最 晚届满的一笔贷款 的最终到期日起两 年	是	否
丝路蓝	2018 年 12 月 13 日	3,000	2018 年 12 月 29 日	3,000	连带责任保 证	一年	否	否
丝路蓝	2019 年 03 月 19 日	16,400						
丝路蓝	2019 年 08 月 16 日	2,000						
丝路蓝	2019 年 10 月 26 日	4,000	2019 年 11 月 13 日	3,000	连带责任保 证	自具体授信业务合 同或协议约定的受 信人履行债务期限 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）		22,400		报告期内对子公司担保 实际发生额合计（B2）		3,000		
报告期末已审批的对子公司担 保额度合计（B3）		26,800		报告期末对子公司实际 担保余额合计（B4）		6,000		
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）	22,400	报告期内担保实际发生额 合计（A2+B2+C2）	3,000
报告期末已审批的担保额度合计 （A3+B3+C3）	26,800	报告期末实际担保余额合 计（A4+B4+C4）	6,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例		11.70%	
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）		6,000	
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）		6,000	
对未到期担保，报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）		不适用	

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	25,796	0	0
合计		25,796	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）委托贷款情况

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☐ 适用 ☒ 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十七、社会责任情况

1、履行社会责任情况

丝路视觉专注于CG技术应用和推广，将CG技术和艺术相结合，依托稳健的技术实力和优秀的创意设计能力，为各行业的客户提供数字视觉服务。丝路视觉今后将服务于更多行业的客户、坚定文化自信、服务于文化行业、服务于实体经济。公司成立二十年来，一致深耕CG行业，不断扩大用工规模，提高和改善员工收入和福利，持续推行股权激励计划，让员工分享企业发展成果；业务收入不断增长，诚信纳税，荣获诚信经营证书以及企业信用AAA等级证书，积极通过自身的发展和进步，履行社会责任。

2、履行精准扶贫社会责任情况

（1）精准扶贫规划

（2）年度精准扶贫概要

报告期内，为继续支持湖南弘慧教育发展基金会的发展，公司向湖南弘慧教育发展基金会捐款126,000元；公司积极践行社会责任，支持教育事业，公司子公司南京深丝路培训武汉分公司向湖北民族大学教育发展基金会捐赠20,000元。

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

不适用

十八、其他重大事项的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

1、公司控股子公司深圳丝路创视创业投资有限公司（以下简称“丝路创视”）作为普通合伙人，公司全资子公司深圳丝路汇投资发展有限公司（以下简称“丝路汇”）作为有限合伙人，与深圳市初心致远投资管理有限公司、深圳市福田区引导基金投资有限公司等机构合作设立知初基金。截至目前，丝路创视已认缴100万元出资，丝路汇已认缴2,000万元出资。

2、公司作为有限合伙人参与认购明福田基金出资份额。截至目前，公司已认缴出资额4,000万元。该企业已成功投资5个项目，投资标的主要为医院和医药、生物、医疗器械类等高科技企业。上述与私募股权机构合作事项短期内对公司财务及经营情况不产生重大影响。

十九、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司全资子公司深圳市丝路蓝创意展示有限公司在报告期内取得中华人民共和国住房和城乡建设部颁发的“建筑装饰工程设计专项甲级资质证书”。相关内容详见公司于2019年4月13日披露在巨潮资讯网上的《关于全资子公司取得建筑装饰工程设计专项甲级资质证书的公告》（公告编号2019-024）。

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	52,224,342	45.47%	400,000			-21,962,266	-21,562,266	30,662,076	26.62%
3、其他内资持股	52,224,342	45.47%	400,000			-21,962,266	-21,562,266	30,662,076	26.62%
境内自然人持股	52,224,342	45.47%	400,000			-21,962,266	-21,562,266	30,662,076	26.62%
二、无限售条件股份	62,627,658	54.53%				21,886,866	21,886,866	84,514,524	73.38%
1、人民币普通股	62,627,658	54.53%				21,886,866	21,886,866	84,514,524	73.38%
三、股份总数	114,852,000	100.00%	400,000			-75,400	324,600	115,176,600	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

（1）2019年1月21日，公司授予的第一期限制性股票预留股份400,000股上市，公司股本由114,852,000股变更为115,252,000股。

（2）2019年3月29日，公司第一期限制性股票激励计划第一个限售期解除限售股份上市流通，本次限制性股票解除限售合计1,421,066股，其中192,000股作为高管锁定股继续锁定，实际可上市流通的股票数量为1,229,066股。

（3）2019年6月4日，公司回购注销已获授但尚未解锁的部分限制性股票合计75,400股，本次回购注销完成后，公司总股本由115,252,000股变更为115,176,600股。

（4）2019年6月12日，公司部分董事、监事、高级管理人员因任期届满离任已满6个月，其持有的合计12,305,350股全部转为无限售条件股份。

（5）2019年11月5日，公司实际控制人、董事长、总裁李萌迪先生持有的首次公开发行前33,409,800股股份解除限售，根据上市公司董事、高级管理人员每年锁定所持股份75%的相关要求，本次解禁后，可实际上市流通股份数量为8,352,450股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

（1）2018年12月12日，公司第三届董事会第一次会议、第三届监事会第一次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留限制性股票的议案》。公司独立董事对此发表了独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单进行了核实。公司董事会同意向1名激励对象授予预留股份400,000股。2019年1月18日，公司披露了《关于第一期限制性股票激励计划授予登记完成的公告》，公司以8.89元/股的授予价格向1名激励对象授予预留股份400,000股，上市日期为2019年1月21日。公司股本由114,852,000股变更为115,252,000股。

（2）2019年3月18日，公司第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议，审议通过了《关于第一期限制性股票激励计划首次授予第一个限售期解除限售条件成就的议案》，认为公司本次激励计划首次授予的限制性股票第一个限售期已届满，业绩指标等解除限售条件已达成，满足《第一期限制性股票激励计划（草案）》第一个解除限售期解除限售条件，同意公司

对符合解除限售条件的激励对象按规定解除限售，并为其办理相应的解除限售手续。同时，审议通过了《关于回购注销第一期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司董事会同意公司回购注销75,400股已获授但尚未解除限售的限制性股票。

(3) 2019年3月28日，公司披露《关于第一期限制性股票激励计划首次授予限制性股票第一个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》，第一期限制性股票第一个解锁期解除限售股票数量为1,421,066股，实际可流通上市的限制性股票数量为1,229,066股。本次解除限售股份可上市流通的日期为2019年3月29日。

(4) 2019年4月9日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于回购注销第一期限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。公司拟回购注销第一期限制性股票激励计划中已获授但尚未解锁的限制性股票75,400股。同日公司披露了《关于回购注销部分限制性股票的减资公告》。

(5) 2019年6月6日，公司披露了《关于公司部分限制性股票回购注销完成的公告》，本次回购注销完成后，公司总股本由115,252,000股变更为115,176,600股。

(6) 2019年10月31日，公司披露了《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》，公司实际控制人、董事长、总裁李萌迪先生持有的首次公开发行前33,409,800股股份解除限售，根据上市公司董事、高级管理人员每年锁定所持股份75%的相关要求，本次解禁后，可实际上市流通股份数量为8,352,450股。

股份变动的过户情况

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 2019年1月21日，公司授予的第一期限制性股票预留股份400,000股上市，公司股本由114,852,000股变更为115,252,000股。

(2) 2019年6月4日，公司在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司完成回购注销75,400股已获授但尚未解除限售的限制性股票。本次回购注销完成后，公司总股本由115,252,000股变更为115,176,600股。

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

报告期内，公司授予的第一期限制性股票预留股份400,000股上市，公司股本由114,852,000股变更为115,252,000股。报告期内，公司回购注销75,400股已获授但尚未解除限售的限制性股票，回购注销完成后，公司总股本由115,252,000股变更为115,176,600股。按股本115,176,600股摊薄计算，2019年度基本每股收益为0.25元/股，稀释每股收益为0.24元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.45元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐ 适用 ☒ 不适用

2、限售股份变动情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	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
李萌迪	33,409,800	25,057,350	-33,409,800	25,057,350	首发限售股、高管锁定股	首发限售股于2019年11月5日转为高管限售股；任期内按每年25%解锁
李朋辉	2,787,525	0	0	2,787,525	高管锁定股	任期内按每年25%解锁

王秀琴	300,000	45,000	-120,000	225,000	高管锁定股、股权激励限售	任期内按每年 25%解锁；按公司股权激励管理办法解除限售
项兰迪	3,000	0	0	3,000	高管锁定股	任期内按每年 25%解锁
康玉路	250,000	37,500	-100,000	187,500	高管锁定股、股权激励限售	任期内按每年 25%解锁；按公司股权激励管理办法解除限售
丁鹏青	300,000	45,000	-120,000	225,000	高管锁定股、股权激励限售	任期内按每年 25%解锁；按公司股权激励管理办法解除限售
胡晶华	230,000	34,500	-92,000	172,500	高管锁定股、股权激励限售	任期内按每年 25%解锁；按公司股权激励管理办法解除限售
岳峰	0	400,000	0	400,000	股权激励限售	按公司股权激励管理办法解除限售
王军平	200,000	30,000	-80,000	150,000	高管锁定股、股权激励限售	任期内按每年 25%解锁；按公司股权激励管理办法解除限售
董海平	2,750,450	0	-2,750,450	0	高管锁定股	董监高届满离任 6 个月内 100%锁定（自 2018 年 12 月 13 日开始锁定，2019 年 6 月 12 日锁定期满后解限）
裴革新	3,398,500	0	-3,398,500	0	高管锁定股	董监高届满离任 6 个月内 100%锁定（自 2018 年 12 月 13 日开始锁定，2019 年 6 月 12 日锁定期满后解限）
何涛	3,219,400	0	-3,219,400	0	高管锁定股	董监高届满离任 6 个月内 100%锁定（自 2018 年 12 月 13 日开始锁定，2019 年 6 月 12 日锁定期满后解限）
王丹	2,598,200	0	-2,598,200	0	高管锁定股	董监高届满离任 6 个月内 100%锁定（自 2018 年 12 月 13 日开始锁定，2019 年 6 月 12 日锁定期满后解限）
张帆	338,800	0	-338,800	0	高管锁定股	董监高届满离任 6 个月内 100%锁定（自 2018 年 12 月 13 日开始锁定，2019 年 6 月 12 日锁定期满后解限）
其他股权激励对象	2,438,667	0	-984,466	1,454,201	股权激励限售	按公司股权激励管理办法解除限售或回购注销
合计	52,224,342	25,649,350	-47,211,616	30,662,076	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

√ 适用 □ 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
股票类						

丝路视觉	2018 年 12 月 12 日	8.89 元/股	400,000	2019 年 01 月 21 日	400,000	
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类						
其他衍生证券类						

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

2018年12月12日，公司向参与第一期股权激励计划的激励对象1人授予预留400,000股公司股票，上述股票于2019年1月21日上市，公司股本由114,852,000股变更为115,252,000股。上述股权激励事项已经公司于2018年12月12日召开的第三届董事会第一次会议和第三届监事会第一次会议审议批准。详情请见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

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

报告期内，公司向参与第一期股权激励计划的股权激励预留对象共计1人授予400,000股公司股票，上述股票于2019年1月21日上市，公司股本由114,852,000股变更为115,252,000股，公司注册资本人民币由114,852,000元变更为115,252,000元；2019年6月4日，公司回购注销已获授但尚未解锁的部分限制性股票合计75,400股，本次回购注销完成后，公司总股本由115,252,000股变更为115,176,600股。

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,396	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	14,986	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
李萌迪	境内自然人	28.02%	32,272,900	-1,136,900	25,057,350	7,215,550	质押 18,800,000
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.59%	4,133,626	-1,608,900	0	4,133,626	
李朋辉	境内自然人	3.23%	3,716,700	0	2,787,525	929,175	质押 1,921,875
何涛	境内自然人	2.35%	2,703,700	-515,700	0	2,703,700	
裴革新	境内自然人	2.13%	2,448,600	-949,900	0	2,448,600	

中国文化产业投资基金(有限合伙)	国有法人	1.83%	2,106,233	-2,298,500	0	2,106,233		
王丹	境内自然人	1.39%	1,603,600	-994,600	0	1,603,600		
董海平	境内自然人	1.31%	1,514,250	-1,236,200	0	1,514,250		
郑薪薪	境内自然人	0.71%	816,900	816,900	0	816,900		
寇云溪	境内自然人	0.66%	760,719	760,719	0	760,719		
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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		公司第一大股东与上述其他股东之间不存在关联关系，也不属于一致行动人。上述其他股东之间未知是否存在关联关系或属于一致行动人。						
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称		报告期末持有无限售条件股份数量				股份种类		
						股份种类	数量	
李萌迪		7,215,550				人民币普通股		7,215,550
深圳市珠峰基石股权投资合伙企业（有限合伙）		4,133,626				人民币普通股		4,133,626
何涛		2,703,700				人民币普通股		2,703,700
裴革新		2,448,600				人民币普通股		2,448,600
中国文化产业投资基金（有限合伙）		2,106,233				人民币普通股		2,106,233
王丹		1,603,600				人民币普通股		1,603,600
董海平		1,514,250				人民币普通股		1,514,250
李朋辉		929,175				人民币普通股		929,175
郑薪薪		816,900				人民币普通股		816,900
寇云溪		760,719				人民币普通股		760,719
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明		公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。						
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
李萌迪	中国	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事长、总裁。	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	不适用	

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

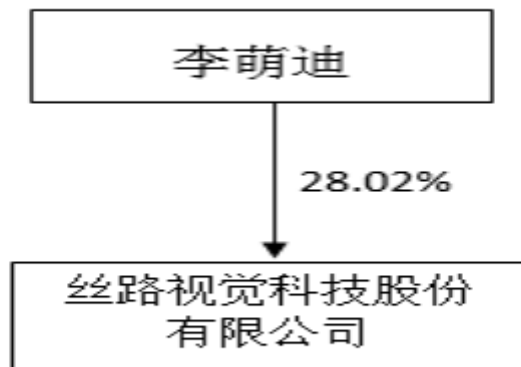
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李萌迪	本人	中国	否
主要职业及职务	报告期内任公司董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

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)
李萌迪	董事长、总裁	现任	男	42	2012年12月01日	2021年12月11日	33,409,800	0	1,136,900	0	32,272,900
李朋辉	董事、副总裁	现任	男	36	2017年01月18日	2021年12月11日	3,716,700	0	0	0	3,716,700
王秀琴	董事、副总裁	现任	女	38	2017年01月18日	2021年12月11日	300,000	0	0	0	300,000
项兰迪	监事	现任	女	40	2018年12月12日	2021年12月11日	4,000	0	0	0	4,000
康玉路	副总裁、财务总监	现任	男	41	2012年12月01日	2021年12月11日	250,000	0	0	0	250,000
丁鹏青	副总裁	现任	男	36	2017年01月18日	2021年12月11日	300,000	0	75,000	0	225,000
胡晶华	副总裁	现任	男	46	2018年04月08日	2021年12月11日	230,000	0			230,000
岳峰	副总裁	现任	男	37	2018年04月08日	2021年12月11日	0	400,000	0	0	400,000
王军平	董事会秘书	现任	男	41	2017年01月18日	2021年12月11日	200,000	0	0	0	200,000
合计	--	--	--	--	--	--	38,410,500	400,000	1,211,900	0	37,598,600

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

(一) 董事会成员

李萌迪先生：1977年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于武汉城市建设学院（现并入华中科技大学），建筑学专业，获学士学位；2010年6月毕业于中欧国际工商学院，获工商管理硕士学位；系公司的创始人以及创业团队核心成员。李萌迪先后荣获深圳市人力资源和社会保障局颁发的“深圳市高层次专业人才证书”、“深圳青年英才举荐委员”证书，

入选第二届“深圳百名行业领军人物”并任深圳市影视动画行业协会副会长,深圳市商业联合会副会长。兼任深圳市丝路蓝创意展示有限公司执行董事、总经理;深圳圣旗云网络科技有限公司执行董事、总经理;旗云国际网络科技有限公司执行董事;兼任新余贝恩创业投资管理有限公司执行董事、总经理;深圳丝路视觉产业投资有限公司执行董事、总经理;丝路视界控股有限公司执行董事、总经理;现任公司董事长、总裁。

陈延立先生:1969年出生,中国国籍,无境外永久居留权,毕业于武汉大学,本科学历。曾任职湖北回天新材股份有限公司董事。现任基石资产管理股份有限公司董事、副总经理;现任公司董事职务。

李朋辉先生:1983年出生,中国国籍,无永久境外居留权,中欧AMP。曾任职于北京市无限影像技术有限公司。2005年加入公司,先后担任公司核心技术人员、北京分公司总经理,兼任唯仁纳瑞科技(深圳)有限公司执行董事、总经理,现任公司董事、副总裁、运营总监、创新与教育事业部总经理职务。

王秀琴女士:1981年出生,中国国籍,无永久境外居留权,本科学历。先后在苏州瑞安科技有限公司、深圳铤视野数码技术有限公司、深圳华影世纪数码技术有限公司任职。自2008年加入公司,先后担任公司数字营销中心副总经理、总经理职务。兼任深圳光溯文化创意有限公司董事、总经理职务;现任公司董事、副总裁、数字营销事业部总经理。

罗维满先生:1957年出生,中国香港居留权,EMBA学位。曾任广东省第十、十一届政协委员,佛山市第十、十一届政协委员,佛山市顺德区第十一、十二、十三届政协常务委员,顺德区第十二、十三届工商联(总商会)主席,佛山市第一、二届人民政府顾问。现任中国塑协双向拉伸聚丙烯薄膜专业委员会主任、世界顺商联合会会长、顺德区工商联荣誉会长、广东德善慈善基金会理事会主席、广东财经大学客座教授、广东财经大学区域管理创新研究中心顾问。1987年至1993年在顺德双轴拉伸薄膜有限公司任副总经理;1993年至1995年在香港东宝国际投资有限公司任董事、总经理;1995年至1998年在香港东盈实业有限公司任执行董事、常务副总经理;1998年至2010年在广东德冠双轴拉伸薄膜有限公司任董事长、总经理;1999年至2017年在广东德冠集团有限公司任董事、总裁;2015年至2017年在广东顺德德冠艺云科技股份有限公司任董事长;2017年至2019年在广东精艺金属股份有限公司任独立董事。现任广东德冠薄膜新材料股份有限公司董事长、总经理;广东德冠集团有限公司董事长;广东德冠包装材料有限公司董事长;佛山市顺德区德胜集团有限公司董事;广东德冠灯饰一厂有限公司董事;德冠新材料(香港)有限公司董事长;佛山市吴明物业管理有限公司总经理;广东东鹏控股股份有限公司独立董事;现任公司独立董事。

王义华女士:1972年出生,中国国籍,无永久境外居留权,研究生学历。自1998年加入深圳大学至今一直从事教学科研工作。现任深圳大学经济学院会计学副教授,中国注册会计师协会非执业会员、安福县海能实业股份有限公司(300787)独立董事;现任公司独立董事。

胡联全先生:1972年出生,中国国籍,无永久境外居留权,研究生学历。曾任江西景德镇街道办综合治理专员;深圳市集景电子有限公司销售经理。现任上海勤申电子有限公司董事长、总经理;广东美信科技股份有限公司董事;景德镇全珍文化发展有限公司执行董事、总经理;深圳勤基科技有限公司董事长、总经理;深圳市百能信息技术有限公司董事长、总经理;深圳市景德瑞瓷艺术陶瓷有限公司董事;深圳全珍投资有限公司执行董事;深圳市勤茂电子有限公司执行董事;无锡勤硕电子科技有限公司执行董事;现任公司独立董事。

(二) 监事会成员

徐庆法先生:1963年出生,中国国籍,无永久境外居留权,本科学历,毕业于天津财经大学金融专业,经济师。1985-1991年就职于中国人民银行,1991-1993年就职于招商银行,担任蛇口支行行长助理兼赤湾办事处主任,1993年就职于中国光大银行深圳分行,先后担任分行营业部总经理兼国际业务部总经理、蛇口支行行长、公司业务部总经理。2002-2009年就职于深圳市盛富创业投资管理有限公司任总经理,2010年至今就职于深圳市东方盛富创业投资管理有限公司任执行董事,自2011年起担任深圳市南海基业投资企业(有限合伙)执行合伙人;报告期内,任公司监事会主席,现已离任。

项兰迪女士:1979年出生,中国国籍,无永久境外居留权,本科学历。曾任职于富士康科技集团。自2017年起加入公司,现任公司监事会主席、政府事务部总监。

余前锋先生：1979年出生，中国国籍，无永久境外居留权，大专学历。自2004年初加入公司，曾任深圳市丝路蓝创意展示有限公司副总经理。现任公司职工代表监事、设计可视化事业部营销总监。

彭蓉女士：1989年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。曾任职于深圳市彭成集团有限公司。自2015年起加入公司，现任公司监事、行政部行政经理。

（三）高级管理人员

李萌迪先生：报告期内担任本公司董事长、总裁职务，现为公司董事长、总裁，简历详见“第九节、三、（一）董事会成员”。

李朋辉先生：报告期内担任本公司董事、副总裁，现为公司董事、副总裁，简历详见“第九节、三、（一）董事会成员”。

王秀琴女士：报告期内担任本公司董事、副总裁，现为公司董事、副总裁，简历详见“第九节、三、（一）董事会成员”。

康玉路先生：1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，毕业于东北财经大学会计学专业，注册会计师。2001-2008年先后就职于信永中和会计师事务所、安永华明会计师事务所，2008-2011年先后就职于华视传媒集团有限公司、TCL通讯科技控股有限公司，2011年入职公司，现任公司副总裁、财务总监，兼任深圳市瑞云科技有限公司董事、深圳随豫谦象创业投资有限公司执行董事、总经理、深圳提亚晨星投资企业（有限合伙）执行事务合伙人。

丁鹏青先生：1983年出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历，中欧国际工商学院EMBA在读。先后在南京凡景建筑设计有限公司、苏州奥景数码技术有限公司任职。自2007年加入公司，曾担任公司南京分公司总经理，公司董事、副总裁，深圳市丝路蓝创意展示有限公司执行董事、总经理。现任公司副总裁，兼任深圳市聚禾创业投资企业（有限合伙）执行事务合伙人、深圳市潘豆文化创意有限公司执行董事、总经理、深圳意在科技展示有限公司董事长、总经理。

胡晶华女士：1973年出生，中国国籍，无永久境外居留权，硕士研究生学历。先后任职于长春邮电学院、中兴通讯股份有限公司，2017年1月加入公司，现任公司副总裁。

岳峰先生：1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历。2003年英国伦敦大学本科毕业，2006年英国诺丁汉大学计量经济学硕士毕业，2011年英国杜伦大学经济学博士毕业。2011年10月至2018年3月任职于中国文化产业投资基金管理有限公司，历任高级分析师、投资经理、高级投资经理、高级助理副总裁和中国文化产业投资基金管理有限公司深圳办公室负责人。2018年加入丝路视觉，现任公司副总裁，兼任深圳光溯文化创意有限公司董事、深圳意在科技展示有限公司董事、深圳华岳达观投资企业（有限合伙）执行事务合伙人。

王军平先生：1978年出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京大学法律硕士，取得司法部“法律职业资格证书”以及深圳证券交易所“董事会秘书资格证书”、“上市公司独立董事资格证书”。曾在江西省医药集团公司、北京市君泽君（深圳）律师事务所等单位任职。自2011年加入公司，现任公司董事会秘书，兼任深圳添翼创业投资有限公司执行董事、总经理。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈延立	基石资产管理股份有限公司	董事、副总经理	2008年03月21日		

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
李萌迪	深圳市丝路蓝创意展示有限公司	执行董事、总经理	2018 年 09 月 26 日		
李萌迪	新余贝恩创业投资管理有限公司	执行董事、总经理	2017 年 05 月 24 日		
李萌迪	深圳圣旗云网络科技有限公司	执行董事、总经理	2018 年 06 月 12 日		
李萌迪	深圳丝路视觉产业投资有限公司	执行董事、总经理	2018 年 08 月 31 日		
李萌迪	丝路视界控股有限公司	执行董事、总经理	2018 年 09 月 26 日		
李朋辉	唯仁纳瑞科技（深圳）有限公司	执行董事、总经理	2019 年 04 月 01 日		
王秀琴	深圳光溯文化创意有限公司	董事、总经理	2018 年 08 月 08 日		
罗维满	广东德冠集团有限公司	董事长	2017 年 02 月 28 日		
罗维满	广东德冠薄膜新材料股份有限公司	董事长、总裁	2005 年 08 月 08 日		
罗维满	广东德冠包装材料有限公司	董事长	2015 年 08 月 08 日		
罗维满	佛山市昊明物业管理有限公司	总经理	2018 年 04 月 08 日		
罗维满	佛山市顺德区德胜集团有限公司	董事	2008 年 04 月 14 日		
罗维满	广东德冠灯饰一厂有限公司	董事	1999 年 01 月 21 日		
罗维满	德冠新材料（香港）有限公司	董事长	2009 年 01 月 20 日		
罗维满	广东精艺金属股份有限公司	独立董事	2017 年 01 月 18 日	2019 年 05 月 01 日	
罗维满	广东东鹏控股股份有限公司	独立董事			
王义华	安福县海能实业股份有限公司	独立董事	2019 年 11 月 18 日		
胡联全	上海勤申电子有限公司	董事长、总经理	2001 年 08 月 27 日		
胡联全	深圳勤基科技有限公司	董事长、总经理	2007 年 06 月 12 日		
胡联全	深圳市景德瑞瓷艺术陶瓷有限公司	董事	2012 年 02 月 17 日		
胡联全	深圳市百能信息技术有限公司	董事长、总经理	2009 年 11 月 06 日		
胡联全	广东美信科技股份有限公司	董事	2003 年 09 月 12 日		
胡联全	深圳全珍投资有限公司	执行董事、总经理	2015 年 07 月 21 日		
胡联全	景德镇全珍文化发展有限公司	执行董事、总经理	2005 年 09 月 13 日		
胡联全	深圳市勤茂电子有限公司	执行董事	2017 年 07 月 11 日		
胡联全	无锡勤硕电子科技有限公司	执行董事	2017 年 11 月 20 日		
徐庆法	深圳市东方盛富创业投资管理有限公司	执行董事	2010 年 07 月 15 日		
徐庆法	深圳市南海基业投资企业（有限合伙）	执行合伙人	2011 年 07 月 12 日		
康玉路	深圳市瑞云科技有限公司	董事	2018 年 06 月 22 日		
康玉路	深圳提亚晨星投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 07 月 15 日		

康玉路	深圳随豫谦象创业投资有限公司	执行董事、总经理	2019 年 10 月 29 日		
丁鹏青	深圳市聚禾创业投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018 年 01 月 08 日		
丁鹏青	深圳市潘豆文化创意有限公司	执行董事、总经理	2018 年 11 月 22 日		
丁鹏青	深圳意在科技展示有限公司	董事长、总经理	2019 年 01 月 11 日		
岳峰	深圳光溯文化创意有限公司	董事	2018 年 08 月 08 日		
岳峰	深圳华岳达观投资企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019 年 07 月 31 日		
岳峰	深圳意在科技展示有限公司	董事	2019 年 01 月 11 日		
王军平	深圳添翼创业投资有限公司	执行董事、总经理	2018 年 12 月 04 日		

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：公司董事、监事的薪酬由股东大会批准后实施；高级管理人员的薪酬由公司董事会通过的薪酬体系确定。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：公司第三届非独立董事、监事领取固定津贴36,000元/人/年(含税)，发放现场参会津贴1,000元/人/次（含税），且全年不超过12,000元/人（含税），担任公司管理职务的非独立董事、监事，同时按照公司现行薪酬体系领取本人管理职务薪酬；公司第三届独立董事领取固定津贴72,000元/人/年(含税)，发放现场参会津贴1,000元/人/次（含税），且全年不超过12,000元/人（含税）。

董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况：董事、监事和高级管理人员报酬按月支付；独立董事薪酬按月支付。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
李萌迪	董事长、总裁	男	42	现任	106.2	
李朋辉	董事、副总裁	男	36	现任	62.6	
王秀琴	董事、副总裁	女	38	现任	110.9	
陈延立	董事	男	50	现任	3.6	
罗维满	独立董事	男	62	现任	7.3	
王义华	独立董事	女	47	现任	7.6	
胡联全	独立董事	男	47	现任	7.3	
徐庆法	监事会主席	男	56	离任	3.6	
余前锋	监事	男	40	现任	42.3	
项兰迪	监事	女	40	现任	37.1	
康玉路	副总裁、财务总监	男	41	现任	78	
丁鹏青	副总裁	男	36	现任	40.17	

胡晶华	副总裁	女	46	现任	80.4	
岳 峰	副总裁	男	37	现任	120.99	
王军平	董事会秘书	男	41	现任	44.4	
合计	--	--	--	--	752.44	--

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

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
王秀琴	董事、副总裁	0	0	0	0	300,000	120,000	0	12.26	300,000
康玉路	副总裁、财务总监	0	0	0	0	250,000	100,000	0	12.26	250,000
丁鹏青	副总裁	0	0	0	0	300,000	120,000	0	12.26	225,000
胡晶华	副总裁	0	0	0	0	230,000	92,000	0	12.26	230,000
岳峰	副总裁	0	0	0	0	0	0	400,000	8.89	400,000
王军平	董事会秘书	0	0	0	0	200,000	80,000	0	12.26	200,000
合计	--	0	0	--	--	1,280,000	512,000	400,000	--	1,605,000

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）	1,469
主要子公司在职员工的数量（人）	600
在职员工的数量合计（人）	2,069
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,069
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	1,118
销售人员	383
技术人员	272
财务人员	54
行政人员	242
合计	2,069

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	80
本科	991
大专	732
大专以下	266
合计	2,069

2、薪酬政策

公司建立统一规范薪酬管理体系，薪酬包括：固定工资、浮动工资、在岗福利、年度奖金等；同时为员工提供丰富多彩的业余活动、举办生日会、旅游等集体活动，丰富员工生活，创造轻松愉悦的工作氛围。为完善员工激励体系，建立长效激励和约束机制，充分调动员工的积极性和创造性。同时，为了进一步建立、健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，公司推出股权激励，充分调动公司员工的积极性，有效地将股东利益、公司利益和核心团队个人利益结合，实现公司长远发展。

3、培训计划

公司根据经营和管理的需要，制定人才招聘及培训计划，定期组织企业内部培训，特别是岗位培训，确保满足项目建设对专业人才的需求。

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》等法律、法规及规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立了健全的内部管理和控制制度，促进公司规范运作，保证公司高效运转。

（一）股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》、《公司章程》和公司《股东大会议事规则》等的规定和要求召集、召开股东大会，能够确保所有股东平等、充分行使自己的权利。报告期内，公司共召开3次股东大会，在股东大会召开过程中，积极认真地回复股东的提问，确保各股东平等的行使自己的权利。各股东通过公司股东大会认真负责地履行职责，行使权力，保障公司的规范运作。

（二）公司和控股股东

公司拥有独立的业务和自主经营的能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。报告期内，公司与控股股东及其他关联方不存在非经营性资金往来的情况，亦不存在控股股东及其他关联方以其他方式变相资金占用的情形。

（三）董事和董事会

公司现任董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，设董事长1名。报告期内，董事会共召开了5次董事会会议，全体董事均出席或委托出席了上述会议，并对所议事项发表了明确的意见，勤勉尽责的履行了自身职责。同时，公司董事会根据《上市公司治理准则》设立了战略委员会、审计委员会、提名、薪酬与考核委员会，并选拔具有专业知识和相关经验的董事担任委员或召集人。上述会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

（四）监事和监事会

公司现任监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能认真履行职责，对公司经营管理及董事、高级管理人员履职的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，监事会共召开4次监事会会议，全体监事均出席了上述会议。会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

（五）经营管理层

公司经营管理层严格按照《公司章程》的规定履行职责，执行董事会决议，审慎行使董事会授权，统筹协作，保证公司生产经营的正常运行。

（六）绩效评价与激励约束机制

董事会提名、薪酬与考核委员会负责对公司的董事、监事、高级管理人员进行绩效考核，建立并逐步完善公正、透明的绩效评价标准和激励约束机制。公司高级管理人员的聘任公开、透明，符合有关法律、法规的规定。

（七）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》等的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露相关信息，并指定公司董事会秘书全面负责投资者管理工作，公司董事会办公室为承办投资者关系管理的日常工作机构，董事会办公室在董事会秘书的指导下，具体落实公司各项投资者关系活动，包括但不限于：执行信息披露、回答投资者日常咨询、联系公司股东、做好投资者的来访接待、筹备投资者关系交流会议等；并指定《证券时报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（八）相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，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

公司成立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，在业务、人员、资产、机构和财务等方面与现有股东、实际控制人完全分开，具有完整的资产、采购、研发和销售业务体系，具备面向市场自主经营的能力。

（一）业务独立

公司拥有独立完整的采购、研发和销售业务体系，业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

（二）人员独立

公司与全体在册职工分别签订了劳动合同，员工的劳动、人事、工资关系完全与关联方独立；公司的总裁、副总裁、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

（三）资产完整

公司为非生产型企业，具备与经营有关的业务体系及主要相关资产，合法拥有主要软、硬件设备以及商标、专利、非专利技术等的所有权或者使用权，具有独立的采购、制作和销售系统，目前不存在依赖股东的资产进行生产经营的情况，不存在关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形。

（四）机构独立

公司建立了健全的法人治理结构，设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，同时建立了独立完整的内部组织机构，各机构按照相关规定在各自职责范围内独立决策、规范运作。公司独立行使经营管理职权，不存在合署办公、机构混同的情况。

（五）财务独立

公司已建立独立的财务核算体系、能够独立作出财务决策、具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；公司未与控股股东、实际控制人共用银行账户；公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员；公司作为独立的纳税人，依法独立纳税。

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
2018 年年度股东大会	年度股东大会	38.91%	2019 年 04 月 09 日	2019 年 04 月 10 日	巨潮资讯网，《2018 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2019-022）
2019 年第一	临时股东大会	38.14%	2019 年 09 月 02 日	2019 年 09 月 03 日	巨潮资讯网，《2019 年第一次

次临时股东大会					临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-045）
2019 年第二次临时股东大会	临时股东大会	34.16%	2019 年 11 月 11 日	2019 年 11 月 12 日	巨潮资讯网，《2019 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-055）

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
罗维满	5	1	3	1	0	否	0
王义华	5	3	2	0	0	否	1
胡联全	5	0	5	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

☐ 是 ☒ 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

☒ 是 ☐ 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

本报告期内，公司独立董事严格按照《公司法》、《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》、《上市公司独立董事履职指引》及其他相关法律法规的要求认真履职。一方面，独立董事通过现场调查、审阅资料等方式详细了解公司的经营情况和财务状况，积极出席相关会议，审慎决策，对公司重大事项发表独立意见，切实维护上市公司和全体股东的利益。另一方面，独立董事根据公司经营情况及行业特点，结合自身专长，就公司人才选拔及薪酬制度、募投项目、闲置募投资金进行现金管理、自有闲置资金进行委托理财、根据国家规定进行会计政策变更、利润分配、《内部控制评价报告》、控股股东及其它关联方占用公司资金、对外投资、关联交易、续聘会计师事务所、募集资金存放与使用情况专项报告、股权激励解锁、股票回购、修改公司治理制度等事项发表建设性的意见。

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，根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》（2018 年修订）等法律法规和规范性文件的有关规定，结合公司实际情况，公司对《董事会审计委员会实施细则》相关条款进行了修订。

1、审计委员会

公司董事会审计委员会由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名。报告期内，审计委员会召开了 6 次会议，审计委员会通过查阅资料、现场调查、听取汇报、沟通交流等方式，对公司财务报告的审计、披露等工作进行认真核查，根据《董事会审计委员会实施细则》相关制度的要求，形成审计委员会决议后向公司董事会提交。报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等法律法规和规范性文件的有关规定，结合公司实际情况，对《审计委员会实施细则》相关条款进行修订。

2、提名、薪酬与考核委员会

公司董事会提名、薪酬与考核委员会由 3 名成员组成，其中独立董事 2 名。报告期内，提名、薪酬与考核委员会召开了 1 次会议。提名、薪酬与考核委员会对公司第一期限限制性股票激励计划首次授予第一个解除限售期解除限售条件满足情况、激励对象名单及可解除限售数量进行了核查并出具相关决议。报告期内，提名、薪酬与考核委员会根据《公司章程》、《提名、薪酬与考核委员会实施细则》等相关要求切实履行自身职责。

3、战略委员会

公司董事会战略委员会由 3 名成员组成。战略委员会根据《董事会战略委员会实施细则》的相关要求，在确定公司发展规划、健全投资决策程序、加强决策科学性、完善公司治理结构方面积极发挥了战略委员会委员的作用。

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

公司对高级管理人员实行年薪制，其薪酬由基本工资和绩效奖金两部分构成，高级管理人员的考核依照公司薪酬制度执行。报告期内，公司实施了《第一期限限制性股票激励计划》，授予 1 人预留股份 400,000 股，并于 2019 年 1 月 21 日上市。

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	http://www.cninfo.com.cn/new/index
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	财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：a)公司董事、监事或高级管理人员的舞弊行为；b)公司更正已公布的财务报告；c)公司的内部控制体系未发现当期财务报告的重大错报；d)报告给管理层、董事会的重大缺陷在经过合理的时间后，未加以改正；e)审计委员会和内部审计部对内部控制的监督无效。财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：a)未依照公认会计准则选择和应用会计政策；b)未建立反舞弊程序和控制措施；c)对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；d)对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。财务报告内部控制的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。	非财务报告内部控制存在重大缺陷包括以下情形：a)违反国家法律法规等规范文件并受到处罚；b)重大决策程序不科学导致重大失误；c)重要业务缺乏制度控制或者制度体系失效；d)中高级管理人员和高级技术人才流失严重；e)媒体频现负面新闻，涉及面广且未消除；f)内部控制重大缺陷未得到整改。 非财务报告内部控制存在重要缺陷包括以下情形：a)民主决策程序存在但不够完善；b)决策程序导致出现一般性失误；c)重要业务制度或系统存在缺陷；d)关键岗位业务人员流失严重；e)媒体出现负面新闻，波及局部区域；f)内部控制重要或者一般缺陷未得到整改。非财务报告内部控制的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。
定量标准	重大缺陷：潜在错报金额$\geq$利润总额$\times 5\%$；重要缺陷：利润总额$\times 3\% <$潜在错报金额$<$利润总额$\times 5\%$；一般缺陷：潜在错报金额$\leq$利润总额$\times 3\%$	重大缺陷：直接财产损失金额$\geq$人民币 2000 万元；重要缺陷：人民币 800 万元$\leq$直接财产损失金额$<$人民币 2000 万元；一般缺陷：直接财产损失金额$<$人民币 800 万元
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	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2020]007239 号
注册会计师姓名	李轶芳、王丹

审计报告正文

丝路视觉科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了丝路视觉科技股份有限公司(以下简称丝路视觉公司)财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了丝路视觉公司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。

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，我们独立于丝路视觉公司，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我们在审计报告中沟通的关键审计事项。

1.应收账款管理及预期信用损失的确认

2.完工百分比法下收入确认的准确性

（一）应收账款管理及预期信用损失的确认

1.事项描述

参见财务报表附注四、（十一）与财务报表附注六、注释2。

截至2019年12月31日，丝路视觉合并财务报表中应收账款原值为587,382,569.76元，坏账准备为83,473,349.10元，账面价值为503,909,220.66元，占期末总资产的比例为49.10%。

由于应收账款预期信用损失的金额需要管理层对未来经济状况进行合理预测，评价一系列可能的结果以确定的无偏概率加权平均金额，评估企业应收取的合同现金流量与预期未来可获取的现金流量差额的现值，以上涉及管理层运用重大会计估计和判断，而且应收账款的可收回性对于财务报表具有重要性，因此，我们将应收账款的可收回性认定为关键审计事项。

2.审计应对

我们针对应收账款的可收回性认定所实施的重要审计程序包括：

（1）我们评价并测试了管理层复核、评估和确定应收款项减值的内部控制制度，包括有关识别减值客观证据和计算减值准备的控制；

（2）我们复核了管理层所统计的历史违约数据，并评估其考虑当前经济状况及前瞻性信息对历史数据所进行调整的合理性，进而评价管理层对于损失准备估计的合理性；

(3) 我们通过考虑历史上同类应收款项组合的实际坏账发生金额及情况, 结合客户信用和市场条件等因素, 评估了管理层将应收款项划分为若干组合进行减值评估的方法和计算是否适当;

(4) 我们评估了管理层于2019年12月31日对应收账款坏账准备的会计处理及披露。

基于所实施的审计程序, 我们得出审计结论, 丝路视觉公司管理层在评估应收账款的可回收性作出的判断是合理的。

(二) 完工百分比法下收入的准确性事项

1. 事项描述

参见财务报表附注四、(二十六)与财务报表附注六、注释29。

截至2019年12月31日, 丝路视觉合并财务报表中营业收入916,410,710.53元, 其中CG场景构建业务中采用完工百分比法确认收入396,883,334.83元, 占全部营业收入的43.31%。管理层每年年终对尚未完工项目已完工百分比进行复核, 并依据复核的结果, 确认是否需要调整收入。由于对项目已完工百分比的估计很大程度上依赖于项目总成本预算的准确性, 及已发生成本统计的准确性, 故项目总成本预算是否准确, 已发生成本是否记录完整, 对收入确认金额是否准确有重大影响。因此, 我们将完工百分比法下收入确认的准确性认定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们针对收入确认准确性所实施的重要审计程序包括:

(1) 我们评价并测试了管理层复核、评估和确定项目总成本预算的内部控制制度;

(2) 我们选取金额重大或高风险的已完工项目, 检查了已完工项目实际成本与预算成本之间的偏离程度, 测试了项目总成本预算的准确度。

(3) 我们选取金额重大或高风险的未完工项目, 检查测试了未完工项目已发生成本的完整性, 我们同时也检查了完工进度文件, 对项目实际实施情况进行现场走访, 复核了管理层对项目的完工百分比估计;

(4) 我们评估了管理层于2019年12月31日对营业收入的会计处理及披露。

基于已执行的审计工作, 我们认为, 管理层依据完工百分比确认的收入是合理的。

四、其他信息

丝路视觉公司管理层对其他信息负责。其他信息包括2019年年度报告中涵盖的信息, 但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

丝路视觉公司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, 丝路视觉公司管理层负责评估丝路视觉公司的持续经营能力, 披露与持续经营相关的事项(如适用), 并运用持续经营假设, 除非管理层计划清算丝路视觉公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督丝路视觉公司的财务报告过程。

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，就可能导致对丝路视觉公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致丝路视觉公司不能持续经营。

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

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

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

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

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

（项目合伙人） 李轶芳

中国注册会计师：_____

王 丹

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：丝路视觉科技股份有限公司

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	307,059,709.60	283,244,906.84
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		8,340,916.66
应收账款	503,909,220.66	323,480,795.48
应收款项融资		
预付款项	26,169,244.77	20,017,531.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	28,672,221.18	37,801,279.67
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	24,455,170.50	19,109,545.95
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	24,907,323.85	12,221,640.28
流动资产合计	915,172,890.56	704,216,616.51
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		
持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	32,918,502.25	32,873,943.55

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	10,000,001.00	
投资性房地产		
固定资产	31,600,097.37	29,400,956.67
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,369,000.43	3,954,786.02
开发支出		
商誉	376,303.31	376,303.31
长期待摊费用	11,380,598.19	12,863,806.88
递延所得税资产	18,389,196.18	12,858,003.81
其他非流动资产		
非流动资产合计	111,033,698.73	92,327,800.24
资产总计	1,026,206,589.29	796,544,416.75
流动负债：		
短期借款	80,000,000.00	50,000,000.00
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	39,154,958.00	4,604,300.00
应付账款	160,279,442.38	88,890,729.28
预收款项	77,066,357.33	40,728,044.04
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	84,771,372.95	70,392,490.45
应交税费	28,844,956.36	15,425,959.25

其他应付款	38,697,944.46	52,806,645.03
其中：应付利息	186,827.78	219,004.17
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	508,815,031.48	322,848,168.05
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,096,684.80	3,119,500.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,096,684.80	3,119,500.89
负债合计	510,911,716.28	325,967,668.94
所有者权益：		
股本	115,176,600.00	114,852,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	250,367,810.20	238,878,810.18
减：库存股	30,426,854.15	45,404,924.07
其他综合收益	-18,366.24	-27,415.25
专项储备		
盈余公积	20,065,559.24	18,114,158.98

一般风险准备		
未分配利润	157,583,426.10	143,204,115.04
归属于母公司所有者权益合计	512,748,175.15	469,616,744.88
少数股东权益	2,546,697.86	960,002.93
所有者权益合计	515,294,873.01	470,576,747.81
负债和所有者权益总计	1,026,206,589.29	796,544,416.75

法定代表人：李萌迪

主管会计工作负责人：李萌迪

会计机构负责人：康玉路

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	244,854,820.38	214,998,036.81
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		4,608,916.66
应收账款	274,955,438.67	223,609,882.98
应收款项融资		
预付款项	11,787,178.16	12,170,530.53
其他应收款	85,243,573.19	91,523,559.33
其中：应收利息		
应收股利		
存货	17,907,564.32	13,271,755.46
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	6,706,686.41	3,874,223.76
流动资产合计	641,455,261.13	564,056,905.53
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		
其他债权投资		

持有至到期投资		
长期应收款		
长期股权投资	127,090,310.80	92,313,261.82
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	1.00	
投资性房地产		
固定资产	24,113,235.56	23,769,060.50
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	4,424,108.96	3,944,452.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,231,505.50	10,926,525.77
递延所得税资产	11,904,839.47	9,459,138.64
其他非流动资产		
非流动资产合计	176,764,001.29	140,412,439.32
资产总计	818,219,262.42	704,469,344.85
流动负债：		
短期借款	60,000,000.00	50,000,000.00
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	39,154,958.00	4,604,300.00
应付账款	76,269,287.76	55,022,381.93
预收款项	53,713,500.15	24,057,726.64
合同负债		
应付职工薪酬	62,876,383.96	61,517,817.56
应交税费	5,886,602.38	5,625,523.62
其他应付款	50,554,100.02	65,656,259.64
其中：应付利息	75,216.67	219,004.14
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	348,454,832.27	266,484,009.39
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,096,684.80	3,119,500.89
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,096,684.80	3,119,500.89
负债合计	350,551,517.07	269,603,510.28
所有者权益：		
股本	115,176,600.00	114,852,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	234,356,957.19	224,857,828.95
减：库存股	30,426,854.15	45,404,924.07
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,065,559.24	18,114,158.98
未分配利润	128,495,483.07	122,446,770.71
所有者权益合计	467,667,745.35	434,865,834.57
负债和所有者权益总计	818,219,262.42	704,469,344.85

3、合并利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业总收入	916,410,710.53	722,956,862.34
其中：营业收入	916,410,710.53	722,956,862.34
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	851,562,102.88	698,155,396.16
其中：营业成本	606,731,203.85	460,620,670.53
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	3,793,964.69	3,122,412.78
销售费用	102,633,030.24	103,325,814.48
管理费用	95,447,721.13	100,221,120.62
研发费用	43,084,979.30	30,794,719.46
财务费用	-128,796.33	70,658.29
其中：利息费用	2,556,904.73	1,535,934.09
利息收入	2,714,029.22	1,254,434.35
加：其他收益	6,121,411.40	13,087,465.68
投资收益（损失以“-”号填 列）	-1,430,336.46	34,445,727.17
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-2,945,313.08	3,288.91
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填	-37,946,387.59	

列)		
资产减值损失(损失以“-”号填列)	20,520.02	-19,971,545.37
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-12,333.74	87,653.14
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	31,601,481.28	52,450,766.80
加: 营业外收入	229,579.04	113,314.01
减: 营业外支出	261,481.75	272,338.08
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	31,569,578.57	52,291,742.73
减: 所得税费用	2,648,282.32	4,055,946.01
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	28,921,296.25	48,235,796.72
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	28,921,296.25	48,235,796.72
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	27,844,601.32	54,155,808.20
2.少数股东损益	1,076,694.93	-5,920,011.48
六、其他综合收益的税后净额	9,049.01	-40,021.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	9,049.01	-40,021.07
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	9,049.01	-40,021.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额	9,049.01	-40,021.07
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	28,930,345.26	48,195,775.65
归属于母公司所有者的综合收益总额	27,853,650.33	54,115,787.13
归属于少数股东的综合收益总额	1,076,694.93	-5,920,011.48
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.25	0.49
（二）稀释每股收益	0.24	0.48

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：李萌迪

主管会计工作负责人：李萌迪

会计机构负责人：康玉路

4、母公司利润表

单位：元

项目	2019 年度	2018 年度
一、营业收入	517,585,435.30	485,296,543.11
减：营业成本	315,308,375.35	290,474,690.73
税金及附加	2,283,564.36	2,104,239.28
销售费用	66,924,471.03	61,353,540.75
管理费用	79,388,944.94	80,104,197.64
研发费用	25,448,561.82	21,082,928.20
财务费用	-817,407.60	-361,178.24

其中：利息费用	1,794,662.49	1,462,155.56
利息收入	2,334,707.37	1,340,941.39
加：其他收益	5,261,709.35	9,495,924.88
投资收益（损失以“—”号填列）	4,242,834.30	4,806,535.24
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-222,951.02	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-19,769,402.28	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	20,520.02	-12,367,075.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-12,333.74	96,668.81
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	18,792,253.05	32,570,178.65
加：营业外收入	119,297.13	106,061.75
减：营业外支出	225,528.45	151,814.89
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	18,686,021.73	32,524,425.51
减：所得税费用	-827,980.89	2,483,936.19
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	19,514,002.62	30,040,489.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	19,514,002.62	30,040,489.32
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		

3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备		
8.外币财务报表折算差额		
9.其他		
六、综合收益总额	19,514,002.62	30,040,489.32
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	825,887,322.26	662,694,753.15
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		445,000.00
收到其他与经营活动有关的现金	24,193,856.37	24,551,685.21
经营活动现金流入小计	850,081,178.63	687,691,438.36
购买商品、接受劳务支付的现金	385,892,817.00	296,748,066.78
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	317,182,795.15	273,598,303.76
支付的各项税费	37,601,345.60	38,889,882.28
支付其他与经营活动有关的现金	65,056,830.59	63,868,779.91
经营活动现金流出小计	805,733,788.34	673,105,032.73
经营活动产生的现金流量净额	44,347,390.29	14,586,405.63
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	257,960,000.00	365,920,000.00
取得投资收益收到的现金	1,514,976.62	4,246,536.26
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	178,224.69	615,419.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	259,653,201.31	370,781,956.07
购建固定资产、无形资产和其他	16,007,947.66	36,254,473.15

长期资产支付的现金		
投资支付的现金	268,960,001.00	297,750,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		7,761,650.82
投资活动现金流出小计	284,967,948.66	341,766,123.97
投资活动产生的现金流量净额	-25,314,747.35	29,015,832.10
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	5,066,000.00	45,590,857.42
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,510,000.00	
取得借款收到的现金	80,000,000.00	72,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		28,952,288.00
筹资活动现金流入小计	85,066,000.00	146,543,145.42
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	20,460,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,685,281.12	7,214,256.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,000,000.00	140,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	8,382,213.55	7,560,407.10
筹资活动现金流出小计	74,067,494.67	35,234,663.89
筹资活动产生的现金流量净额	10,998,505.33	111,308,481.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-113,889.05	-34,181.47
五、现金及现金等价物净增加额	29,917,259.22	154,876,537.79
加：期初现金及现金等价物余额	268,371,494.79	113,494,957.00
六、期末现金及现金等价物余额	298,288,754.01	268,371,494.79

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	520,231,385.55	469,140,773.15
收到的税费返还		445,000.00

收到其他与经营活动有关的现金	12,538,505.03	9,739,128.32
经营活动现金流入小计	532,769,890.58	479,324,901.47
购买商品、接受劳务支付的现金	145,439,491.17	164,633,972.41
支付给职工以及为职工支付的现金	239,278,560.03	205,932,744.94
支付的各项税费	23,318,430.39	26,293,265.68
支付其他与经营活动有关的现金	45,565,618.60	46,432,774.40
经营活动现金流出小计	453,602,100.19	443,292,757.43
经营活动产生的现金流量净额	79,167,790.39	36,032,144.04
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	248,000,000.00	365,920,000.00
取得投资收益收到的现金	4,465,785.32	4,806,535.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	18,000.00	604,621.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	252,483,785.32	371,331,156.76
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	11,975,755.31	18,344,956.24
投资支付的现金	283,000,001.00	356,250,000.00
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		
投资活动现金流出小计	294,975,756.31	374,594,956.24
投资活动产生的现金流量净额	-42,491,970.99	-3,263,799.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	3,556,000.00	45,590,857.42
取得借款收到的现金	60,000,000.00	70,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	63,556,000.00	115,590,857.42
偿还债务支付的现金	50,000,000.00	20,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	14,034,649.99	6,818,478.26
支付其他与筹资活动有关的现金	8,382,213.55	4,177,733.90
筹资活动现金流出小计	72,416,863.54	31,096,212.16

筹资活动产生的现金流量净额	-8,860,863.54	84,494,645.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	27,814,955.86	117,262,989.82
加：期初现金及现金等价物余额	208,268,908.93	91,005,919.11
六、期末现金及现金等价物余额	236,083,864.79	208,268,908.93

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	114,852,000.00				238,878,810.18	45,404,924.07	-27,415.25		18,114,158.98		143,204,115.04		469,616,744.88	960,002.93	470,576,747.81
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	114,852,000.00				238,878,810.18	45,404,924.07	-27,415.25		18,114,158.98		143,204,115.04		469,616,744.88	960,002.93	470,576,747.81
三、本期增减变 动金额（减少以 “－”号填列）	324,600.00				11,489,000.02	-14,978,069.92	9,049.01		1,951,400.26		14,379,311.06		43,131,430.27	1,586,694.93	44,718,125.20
（一）综合收益 总额							9,049.01				27,844,601.32		27,853,650.33	1,076,694.93	28,930,345.26
（二）所有者投 入和减少资本	324,600.00				11,489,000.02	-14,708,309.82							26,521,909.84	1,510,000.00	28,031,909.84

1. 所有者投入的普通股	400,000.00				3,156,000.00	3,556,000.00							0.00	1,510,000.00	1,510,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-75,400.00				6,343,128.24	-18,264,309.82							24,532,038.06		24,532,038.06
4. 其他					1,989,871.78								1,989,871.78		1,989,871.78
(三) 利润分配						-269,760.10			1,951,400.26		-13,465,290.26		-11,244,129.90	-1,000,000.00	-12,244,129.90
1. 提取盈余公积									1,951,400.26		-1,951,400.26		0.00		
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配						-269,760.10					-11,513,890.00		-11,244,129.90	-1,000,000.00	-12,244,129.90
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															

1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	115,176,600.00				250,367,810.20	30,426,854.15	-18,366.24		20,065,559.24		157,583,426.10		512,748,175.15	2,546,697.86	515,294,873.01

上期金额

单位：元

项目	2018 年年度														
	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	111,133,333.00				185,510,049.06		12,605.82		15,110,110.05		97,627,682.64		409,393,780.57	16,679,184.21	426,072,964.78
加：会计 政策变更													0.00		
前期 差错更正													0.00		
同一 控制下企业合 并													0.00		
其他													0.00		
二、本年期初 余额	111,133,333.00				185,510,049.06		12,605.82		15,110,110.05		97,627,682.64		409,393,780.57	16,679,184.21	426,072,964.78
三、本期增减 变动金额（减 少以“－”号填 列）	3,718,667.00				53,368,761.12	45,404,924.07	-40,021.07		3,004,048.93		45,576,432.40		60,222,964.31	-15,719,181.28	44,503,783.03
（一）综合收 益总额							-40,021.07				54,155,808.20		54,115,787.13	-5,920,011.48	48,195,775.65
（二）所有者 投入和减少资 本	3,718,667.00				53,368,761.12	45,590,857.42							11,496,570.70	-9,659,169.80	1,837,400.90
1. 所有者投入 的普通股	3,718,667.00				41,872,190.4	45,590,857.4									

	00				2	2								
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					11,430,988.78							11,430,988.78	2,377,724.91	13,808,713.69
4. 其他					65,581.92							65,581.92	-12,036,894.71	-11,971,312.79
(三) 利润分配						-185,933.35			3,004,048.93		-8,579,375.80	-5,389,393.52	-140,000.00	-5,529,393.52
1. 提取盈余公积									3,004,048.93		-3,004,048.93	0.00		
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配						-185,933.35					-5,575,326.87	-5,389,393.52	-140,000.00	-5,529,393.52
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	114,852,000.00				238,878,810.18	45,404,924.07	-27,415.25		18,114,158.98		143,204,115.04		469,616,744.88	960,002.93	470,576,747.81

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	114,852,000.00				224,857,828.95	45,404,924.07			18,114,158.98	122,446,770.71		434,865,834.57
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	114,852,000.00				224,857,828.95	45,404,924.07			18,114,158.98	122,446,770.71		434,865,834.57
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	324,600.00				9,499,128.24	-14,978,069.92			1,951,400.26	6,048,712.36		32,801,910.78
（一）综合收益总额										19,514,002.62		19,514,002.62
（二）所有者投入和减少资本	324,600.00				9,499,128.24	-14,708,309.82						24,532,038.06
1. 所有者投入的普通股	400,000.00				3,156,000.00	3,556,000.00						
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	-75,400.00				6,343,128.24	-18,264,309.82						24,532,038.06

4. 其他												
(三) 利润分配						-269,760.10			1,951,400.26	-13,465,290.26		-11,244,129.90
1. 提取盈余公积									1,951,400.26	-1,951,400.26		
2. 对所有者(或股东)的分配						-269,760.10				-11,513,890.00		-11,244,129.90
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	115,176,600.00				234,356,957.19	30,426,854.15			20,065,559.24	128,495,483.07		467,667,745.35

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	111,133,333.00				172,934,391.51				15,110,110.05	100,985,657.19		400,163,491.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	111,133,333.00				172,934,391.51				15,110,110.05	100,985,657.19		400,163,491.75
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	3,718,667.00				51,923,437.44	45,404,924.07			3,004,048.93	21,461,113.52		34,702,342.82
(一)综合收益总额										30,040,489.32		30,040,489.32
(二)所有者投入和减少资本	3,718,667.00				51,923,437.44	45,590,857.42						10,051,247.02
1. 所有者投入的普通股	3,718,667.00				41,872,190.42	45,590,857.42						
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					10,051,247.02							10,051,247.02
4. 其他												
(三)利润分配						-185,933.35			3,004,048.93	-8,579,375.80		-5,389,393.52
1. 提取盈余公积									3,004,048.93	-3,004,048.93		
2. 对所有者(或股东)的分配						-185,933.35				-5,575,326.87		-5,389,393.52
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												

2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	114,852,000.00				224,857,828.95	45,404,924.07			18,114,158.98	122,446,770.71		434,865,834.57

三、公司基本情况

（一）公司注册地、组织形式和总部地址

丝路视觉科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为深圳丝路数码技术有限公司，于2012年12月14日公司整体改制成为股份有限公司。公司于2016年11月4日在深圳证券交易所上市（股票代码300556），现持有统一社会信用代码为914403007152851426的营业执照。

经过历年的股权转让及增发新股，截止2019年12月31日，本公司累计发行股本总数11,517.66万股，注册资本为11,517.66万元，注册地址：深圳市福田区福强路3030号文化体育产业总部大厦17楼，办公地址：深圳市福田区保税区市花路花样年福年广场B4栋108室，实际控制人为李萌迪先生。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属数字内容服务行业，同时属于文化创意产业和动漫产业的范畴，主要产品和服务为CG静态视觉服务、CG动态视觉服务、CG视觉场景综合服务和其他CG相关业务。

本公司经营范围为：电脑动画、图像的设计、多媒体技术开发、虚拟数字技术开发、视觉艺术设计、展览策划及展示设计、网络技术开发、教育软件的技术开发与销售、展览展示布展及施工等。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司全体董事于2020年4月24日批准报出。

本期纳入合并财务报表范围的主体共18户，各家子公司情况详见本节“九、在其他主体中的权益”。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加3户，合并范围的变化情况详见本节“八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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包括：

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

2.同一控制下的企业合并

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

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

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

3.非同一控制下的企业合并

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

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

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

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

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4.为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

1.合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2.合并程序

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

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

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

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

（2）处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

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

(3) 购买子公司少数股权

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

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

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

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。
- (2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

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

2. 共同经营会计处理方法

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

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

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三

方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

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

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

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

1.外币业务

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

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

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

2.外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

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

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1.金融资产分类和计量

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

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

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

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

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

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

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

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

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

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

(3) 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且

有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

（4）分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

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

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

（5）指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1）嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

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

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

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

2.金融负债分类和计量

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

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

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1）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。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变

动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（2）其他金融负债

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

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第1)类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3.金融资产和金融负债的终止确认

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

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

（2）金融负债终止确认条件

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

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

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4.金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（2）保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

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

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

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

（1）金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价, 与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的, 将转移前金融资产整体的账面价值, 在终止确认部分和继续确认部分 (在此种情形下, 所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分) 之间, 按照转移日各自的相对公允价值进行分摊, 并将下列两项金额的差额计入当期损益:

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价, 与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产) 之和。

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

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

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

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

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

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础, 对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同, 进行减值会计处理并确认损失准备。

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

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

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

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

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加, 处于第一阶段, 则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的, 处于第二阶段, 则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的, 处于第三阶段, 本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。除分类为以公允价值

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

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

（1）信用风险显著增加

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

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

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

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

（2）已发生信用减值的金融资产

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

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

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

（3）预期信用损失的确定

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

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。
- 2) 对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

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

(4) 减记金融资产

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

7.金融资产及金融负债的抵销

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

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

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节10、金融工具。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	参考历史信用损失经验不计提坏账准备
其他银行承兑汇票和商业承兑汇票组合	出票人为上述组合以外的银行或非银行机构	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节、10金融工具。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
应收CG视觉场景综合服务款项组合	根据提供服务的周期划分，项目周期较长，通常超过一年，且单个项目涉及金额较大	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
应收其他客户款项组合	根据提供服务的周期划分，项目周期较短，通常不超过一年，且单个项目涉及金额较小	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的往来款项	参考历史损失经验计提坏账准备
------------	---------------	----------------

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节10、金融工具。

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

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险及关联方组合	合并范围内关联方的往来款项	参考历史损失经验计提坏账准备
应收其他方组合	包括除上述组合之外的应收其他方款项	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提

15、存货

1.存货的分类

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

2.存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按个别认定法计价。

3.存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4.存货的盘存制度

采用永续盘存制。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

1.划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- （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，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2.持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本节10、金融工具。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1.初始投资成本的确定

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

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

（1）成本法

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

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

（2）权益法

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

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

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

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

3.长期股权投资核算方法的转换

（1）公允价值计量转权益法核算

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

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

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

（2）公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

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

（3）权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

（4）成本法转权益法

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

（5）成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

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

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

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

- （1）在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面

价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5.共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00%	4.75%
电子设备	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%~31.67%
运输设备	年限平均法	5	5.00%	19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00%	19.00%~31.67%

固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

1) 外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

2) 自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

3) 投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的

按公允价值入账。

4) 购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付, 实质上具有融资性质的, 固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额, 除应予资本化的以外, 在信用期间内计入当期损益。

固定资产后续计量及处置

1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产, 则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额; 已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况, 确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了, 对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核, 如与原先估计数存在差异的, 进行相应的调整。

2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出, 符合固定资产确认条件的, 计入固定资产成本; 不符合固定资产确认条件的, 在发生时计入当期损益。

3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时, 终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

25、在建工程

1.在建工程初始计量

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

2.在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

26、借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2.借款费用资本化期间

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

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

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

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

3.暂停资本化期间

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

4.借款费用资本化金额的计算方法

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

（1）计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括软件、专利技术。

1.无形资产的初始计量

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

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

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

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

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

2.无形资产的后继计量

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

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命	依据
软件	5年	根据预计使用期限估计
专利权	5年	根据预计使用期限估计

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

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。使用寿命不确定的无形资产如下：

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (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。

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

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

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

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

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

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

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1.摊销方法

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

2.摊销年限

类别	摊销年限	备注
装修费	2-5年	根据受益年限摊销
服务器租赁费	5年	根据受益年限摊销
其他	2-5年	根据受益年限摊销

33、合同负债

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

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

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

35、租赁负债

36、预计负债

1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

37、股份支付

1.股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2.权益工具公允价值的确定方法

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

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

3.确定可行权权益工具最佳估计的依据

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

4.会计处理方法

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值

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

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

是否已执行新收入准则

√ 是 □ 否

收入确认和计量所采用的会计政策

1.销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

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

2.确认让渡资产使用权收入的依据

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

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

3.提供劳务收入的确认依据和方法

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

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

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

4.建造合同收入的确认依据和方法

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

固定造价合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

成本加成合同的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

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

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

(2) 建造合同的结果不能可靠估计的，分别下列情况处理：

1) 合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用。

2) 合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(3) 如果合同总成本很可能超过合同总收入，则预期损失立即确认为费用。

5.附回购条件的资产转让

公司销售产品或转让其他资产时，与购买方签订了所销售的产品或转让资产回购协议，根据协议条款判断销售商品是否满足收入确认条件。如售后回购属于融资交易，则在交付产品或资产时，本公司不确认销售收入。回购价款大于销售价款的差额，在回购期间按期计提利息，计入财务费用。

6.公司各类型业务的收入确认时点

(1) CG静态视觉服务：相关服务成果完成并提交给客户时确认收入；

(2) CG动态视觉服务：相关服务成果完成并提交给客户时确认收入；

(3) CG视觉场景综合服务包含两部分内容：CG视觉内容及配套的场景构建服务。其中CG视觉内容，产品形态与CG静态、动态视觉服务一致，参照收入分类中CG静态、动态视觉服务，在相关服务成果完成并提交给客户时确认收入；场景构建服务，按完工百分比法确认收入：公司以累计已发生的合同成本占合同预计总成本的比例确认完工进度，以此完工进度乘以合同预计总收入，并减去前期已确认的收入金额后确认为当期收入。公司以“累计已发生的合同成本/合同预计总成本”确认完工进度；

(4) 其他CG服务：在相关服务成果完成并提交给客户时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对

象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2.政府补助的确认

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

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

3.会计处理方法

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

项目	核算内容
采用总额法核算的政府补助类别	稳岗补贴、个税手续费返还、研发费用资助、文化产业支持等
采用净额法核算的政府补助类别	贷款贴息等

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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

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

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

1.确认递延所得税资产的依据

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

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

2.确认递延所得税负债的依据

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

(1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

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

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

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

(1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

(2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1) 经营租入资产

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

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

2) 经营租出资产

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

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

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

融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本节24、固定资产。

公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》	2019 年 3 月 18 日，本公司召开第三届董事会第三次会议、第三届监事会第二次会议分别审议通过了《关于根据国家统一会计制度规定变更公司会计政策的议案》	(1)

(1) 执行新金融工具准则对本公司的影响

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

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

(2) 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	283,244,906.84	283,244,906.84	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其			

变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	8,340,916.66		-8,340,916.66
应收账款	323,480,795.48	323,480,795.48	
应收款项融资		8,340,916.66	8,340,916.66
预付款项	20,017,531.63	20,017,531.63	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	37,801,279.67	37,801,279.67	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	19,109,545.95	19,109,545.95	
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	12,221,640.28	12,221,640.28	
流动资产合计	704,216,616.51	704,216,616.51	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	32,873,943.55	32,873,943.55	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	29,400,956.67	29,400,956.67	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,954,786.02	3,954,786.02	
开发支出			
商誉	376,303.31	376,303.31	
长期待摊费用	12,863,806.88	12,863,806.88	
递延所得税资产	12,858,003.81	12,858,003.81	
其他非流动资产			
非流动资产合计	92,327,800.24	92,327,800.24	
资产总计	796,544,416.75	796,544,416.75	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
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	4,604,300.00	4,604,300.00	
应付账款	88,890,729.28	88,890,729.28	
预收款项	40,728,044.04	40,728,044.04	
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	70,392,490.45	70,392,490.45	
应交税费	15,425,959.25	15,425,959.25	
其他应付款	52,806,645.03	52,806,645.03	
其中：应付利息	219,004.17	219,004.17	
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	322,848,168.05	322,848,168.05	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,119,500.89	3,119,500.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,119,500.89	3,119,500.89	
负债合计	325,967,668.94	325,967,668.94	
所有者权益：			
股本	114,852,000.00	114,852,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	238,878,810.18	238,878,810.18	
减：库存股	45,404,924.07	45,404,924.07	
其他综合收益	-27,415.25	-27,415.25	
专项储备			
盈余公积	18,114,158.98	18,114,158.98	
一般风险准备			
未分配利润	143,204,115.04	143,204,115.04	
归属于母公司所有者权益合计	469,616,744.88	469,616,744.88	
少数股东权益	960,002.93	960,002.93	
所有者权益合计	470,576,747.81	470,576,747.81	

负债和所有者权益总计	796,544,416.75	796,544,416.75	
------------	----------------	----------------	--

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	214,998,036.81	214,998,036.81	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	4,608,916.66		-4,608,916.66
应收账款	223,609,882.98	223,609,882.98	
应收款项融资		4,608,916.66	4,608,916.66
预付款项	12,170,530.53	12,170,530.53	
其他应收款	91,523,559.33	91,523,559.33	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	13,271,755.46	13,271,755.46	
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	3,874,223.76	3,874,223.76	
流动资产合计	564,056,905.53	564,056,905.53	
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	92,313,261.82	92,313,261.82	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	23,769,060.50	23,769,060.50	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	3,944,452.59	3,944,452.59	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,926,525.77	10,926,525.77	
递延所得税资产	9,459,138.64	9,459,138.64	
其他非流动资产			
非流动资产合计	140,412,439.32	140,412,439.32	
资产总计	704,469,344.85	704,469,344.85	
流动负债：			
短期借款	50,000,000.00	50,000,000.00	
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	4,604,300.00	4,604,300.00	
应付账款	55,022,381.93	55,022,381.93	
预收款项	24,057,726.64	24,057,726.64	
合同负债			
应付职工薪酬	61,517,817.56	61,517,817.56	
应交税费	5,625,523.62	5,625,523.62	
其他应付款	65,656,259.64	65,656,259.64	
其中：应付利息	219,004.14	219,004.14	
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	266,484,009.39	266,484,009.39	

非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	3,119,500.89	3,119,500.89	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	3,119,500.89	3,119,500.89	
负债合计	269,603,510.28	269,603,510.28	
所有者权益：			
股本	114,852,000.00	114,852,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	224,857,828.95	224,857,828.95	
减：库存股	45,404,924.07	45,404,924.07	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	18,114,158.98	18,114,158.98	
未分配利润	122,446,770.71	122,446,770.71	
所有者权益合计	434,865,834.57	434,865,834.57	
负债和所有者权益总计	704,469,344.85	704,469,344.85	

调整情况说明

（4）2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售；提供加工、修理修配劳务；提供有形动产租赁服务；建筑装饰服务，销售不动产，转让土地使用权；其他应税销售服务行为；简易计税方法；跨境应税销售服务行为	16.00%、13.00%、10.00%、9.00%、6.00%、5%或 3%、0%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%、16.50%、15.00%-35.00%

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%
武汉深丝路	20%
北京深丝路	20%
广州丝路科技	20%
成都深丝路	20%
厦门深丝路	20%
圣旗云网络	25%
旗云国际	16.5%
Arc Shadow Corp.	15%-35%
青岛深丝路	20%
南京深丝路培训	20%
北京展览展示	20%
珠海丝路	25%
丝路蓝	15%
昆明丝路	20%
天津丝路	20%
提亚科技	25%
丝路汇	20%
丝路创视	20%

2、税收优惠

本公司已取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的日期为2017年10月31日的高新技术企业证书（编号：GR201744204537），有效期三年（2017年、2018年、2019年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，本公司2019年度执行的企业所得税税率为15%。

子公司丝路蓝已取得深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、深圳市国家税务局、深圳市地方税务局联合颁发的日期为2017年10月31日的高新技术企业证书（编号：GR201744203569），有效期三年（2017年、2018年、2019年）。根据高新技术企业的有关税收优惠，丝路蓝2019年度执行的企业所得税税率为15%。

根据2019年1月17日，财政部和税务总局公布的财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》规定，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。本公司子公司武汉深丝路、北京深丝路、青岛深丝路、南京深丝路培训、广州丝路科技、北京展览展示、昆明丝路、厦门深丝路、天津丝路、丝路汇、丝路创视2019年度符合上述条件，2019年度适用上述企业所得税优惠政策。

根据2019年3月20日财政部、税务总局、海关总署公布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部税务总局海关总署公告2019年第39号)规定，自2019年4月1日至2021年12月31日期间，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额(即加计抵减政策)。

3、其他

子公司旗云国际为香港注册的法人团体，适用利得税税率16.50%。

子公司旗云国际的子公司Arc Shadow Corp.为美国特拉华州威尔明顿市注册的公司，适用联邦利得税15%-35%累进税率。

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	36,320.87	61,100.47
银行存款	291,251,174.06	268,310,394.32
其他货币资金	15,772,214.67	14,873,412.05
合计	307,059,709.60	283,244,906.84
其中：存放在境外的款项总额	19,052,027.29	12,170,538.53
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额		

其他说明

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	8,770,955.59	1,301,836.04
保函保证金		13,571,576.01

合计	8,770,955.59	14,873,412.05
----	--------------	---------------

2、交易性金融资产

3、衍生金融资产

4、应收票据

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	587,382,569.76	100.00%	83,473,349.10	14.21%	503,909,220.66	380,833,286.08	100.00%	57,352,490.60	15.06%	323,480,795.48
其中：										
应收 CG 视觉场景综合服务款项组合	414,005,213.36	70.48%	64,574,985.60	15.60%	349,430,227.76	248,467,915.79	65.24%	40,261,338.12	16.20%	208,206,577.67
应收其他客户组合	173,377,356.40	29.52%	18,898,363.50	10.90%	154,478,992.90	132,365,370.29	34.76%	17,091,152.48	12.91%	115,274,217.81
合计	587,382,569.76	100.00%	83,473,349.10	14.21%	503,909,220.66	380,833,286.08	100.00%	57,352,490.60	15.06%	323,480,795.48

按组合计提坏账准备：83,473,349.10

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收 CG 视觉场景综合服务款项组合	414,005,213.36	64,574,985.60	15.60%
应收其他客户组合	173,377,356.40	18,898,363.50	10.90%
合计	587,382,569.76	83,473,349.10	--

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）	400,339,732.57
1 至 2 年	102,073,748.10
2 至 3 年	31,412,721.29
3 年以上	53,556,367.80
3 至 4 年	18,288,967.04
4 至 5 年	12,709,657.97
5 年以上	22,557,742.79
合计	587,382,569.76

（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	
应收账款坏账准备	57,352,490.60	29,256,750.80		3,135,892.30		83,473,349.10
合计	57,352,490.60	29,256,750.80		3,135,892.30		83,473,349.10

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,135,892.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	项目款	316,500.00	无法收回	董事会批准	否
B 公司	项目款	298,000.00	无法收回	董事会批准	否
C 公司	项目款	270,000.00	无法收回	董事会批准	否
合计	--	884,500.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	42,988,927.88	7.32%	915,889.28
第二名	38,000,000.00	6.47%	2,913,381.06
第三名	34,587,711.60	5.89%	345,877.12
第四名	18,000,000.00	3.06%	1,800,000.00
第五名	17,955,578.40	3.06%	179,555.78
合计	151,532,217.88	25.80%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		7,908,916.66
商业承兑汇票		432,000.00
合计		8,340,916.66

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

期末公司列示于应收款项融资的已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据如下：

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	600,000.00	---
合计	600,000.00	---

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	23,823,230.89	91.03%	16,943,829.43	84.64%
1 至 2 年	1,583,012.47	6.05%	1,934,172.97	9.66%
2 至 3 年	242,248.41	0.93%	1,139,529.23	5.70%
3 年以上	520,753.00	1.99%		
合计	26,169,244.77	--	20,017,531.63	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末金额	占预付款项总额的比例(%)	账龄	未结算原因
第一名	1,877,755.44	7.18	1年以内	尚未完成交易
第二名	1,452,500.00	5.55	1年以内	尚未完成交易
第三名	920,000.00	3.52	1年以内	尚未完成交易
第四名	910,000.00	3.48	1年以内	尚未完成交易
第五名	777,700.00	2.97	1年以内	尚未完成交易
合计	5,937,955.44	22.70	---	---

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	28,672,221.18	37,801,279.67
合计	28,672,221.18	37,801,279.67

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	6,743,094.43	5,861,456.09
备用金	7,833,541.00	6,135,797.65
保证金	10,947,709.84	10,561,019.01
代垫款项及其他	18,532,845.16	22,075,591.37
合计	44,057,190.43	44,633,864.12

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	6,832,584.45			6,832,584.45
2019 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	8,689,884.80			8,689,884.80
本期核销	137,500.00			137,500.00
2019 年 12 月 31 日余额	15,384,969.25			15,384,969.25

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）	15,610,254.21
1 至 2 年	5,855,311.05
2 至 3 年	15,896,579.09
3 年以上	6,695,046.08
3 至 4 年	3,315,138.72

4 至 5 年	2,057,685.40
5 年以上	1,322,221.96
合计	44,057,190.43

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	
其他应收款坏账准备	6,832,584.45	8,689,884.80		137,500.00		15,384,969.25
合计	6,832,584.45	8,689,884.80		137,500.00		15,384,969.25

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位： 元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	137,500.00

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位： 元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	往来款	7,037,361.35	1 年以内、1-2 年、2-3 年	15.97%	2,994,133.93
第二名	代垫款项	2,740,294.30	3 年以上	6.22%	2,740,294.30
第三名	保证金	2,700,000.00	2-3 年	6.13%	1,350,000.00
第四名	往来款	2,681,545.80	1 年以内、1-2 年、2-3 年	6.09%	1,181,131.54
第五名	往来款	2,141,826.75	1-2 年	4.86%	214,182.68
合计	--	17,301,028.20	--	39.27%	8,479,742.45

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

9、存货

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	2,821,302.62		2,821,302.62	5,213,554.41		5,213,554.41
制作成本	21,633,867.88		21,633,867.88	13,916,511.56	20,520.02	13,895,991.54
合计	24,455,170.50		24,455,170.50	19,130,065.97	20,520.02	19,109,545.95

(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	
制作成本	20,520.02			20,520.02		
合计	20,520.02			20,520.02		

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	4,010,195.66	1,444,341.18
待抵扣、待认证进项税额	20,897,128.19	10,777,299.10
合计	24,907,323.85	12,221,640.28

其他说明：

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
瑞云科技	31,539,623.65			-2,293,290.10		1,989,871.78				31,236,205.33	
光溯文化	1,334,319.90			-429,071.96						905,247.94	
意在科技		1,000,000.00		-222,951.02						777,048.98	
小计	32,873,943.55	1,000,000.00		-2,945,313.08		1,989,871.78				32,918,502.25	
合计	32,873,943.55	1,000,000.00		-2,945,313.08		1,989,871.78				32,918,502.25	

其他说明

18、其他权益工具投资

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

权益工具投资	10,000,001.00	
合计	10,000,001.00	

其他说明：

（1）本公司于2018年12月29日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过了《关于全资子公司认购乐朴基金出资份额暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司深圳圣旗云网络科技有限公司（以下简称“圣旗云网络”）作为有限合伙人以自有资金人民币 1,000 万元认购乐朴基金的出资份额。本公司于2019年1月14日完成出资。

（2）本公司于2019年11月11日召开第三届董事会第七次会议，审议通过了《关于受让合伙企业出资份额暨对外投资的议案》，同意公司与海南天煌制药有限公司签署协议，公司以人民币1元的价格受让海南天煌制药有限公司持有的物明福田基金4,000 万元认缴出资份额，占合伙企业认缴出资份额的4%。

20、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐ 适用 ☒ 不适用

（3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

21、固定资产

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	31,600,097.37	29,400,956.67
合计	31,600,097.37	29,400,956.67

（1）固定资产情况

单位： 元

项目	房屋及建筑物	运输工具	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	3,866,741.00	2,477,406.45	47,989,371.95	6,035,098.12	60,368,617.52
2.本期增加金额		1,810.34	7,478,486.82	2,976,006.19	10,456,303.35
（1）购置		1,810.34	7,478,486.82	2,976,006.19	10,456,303.35
（2）在建工程转入					

(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			1,158,301.21	79,753.48	1,238,054.69
(1) 处置或报废			942,783.98	79,753.48	1,022,537.46
(2) 其他转出			215,517.23		215,517.23
4.期末余额	3,866,741.00	2,479,216.79	54,309,557.56	8,931,350.83	69,586,866.18
二、累计折旧					
1.期初余额	521,256.83	1,544,486.37	25,865,065.28	3,036,852.37	30,967,660.85
2.本期增加金额	183,670.20	295,573.12	6,507,684.23	1,008,598.01	7,995,525.56
(1) 计提	183,670.20	295,573.12	6,507,684.23	1,008,598.01	7,995,525.56
3.本期减少金额			904,307.01	72,110.59	976,417.60
(1) 处置或报废			904,307.01	72,110.59	976,417.60
4.期末余额	704,927.03	1,840,059.49	31,468,442.50	3,973,339.79	37,986,768.81
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	3,161,813.97	639,157.30	22,841,115.06	4,958,011.04	31,600,097.37
2.期初账面价值	3,345,484.17	932,920.08	22,124,306.67	2,998,245.75	29,400,956.67

(2) 暂时闲置的固定资产情况

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
电子设备	3,819,026.69
合计	3,819,026.69

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	3,161,813.97	属于高新人才住房，未办理产权证明

其他说明

(6) 固定资产清理

22、在建工程

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

24、油气资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、使用权资产

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额		2,218,215.05		10,759,028.49	12,977,243.54
2.本期增加金额				4,426,318.78	4,426,318.78
(1) 购置				4,426,318.78	4,426,318.78
(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		2,218,215.05		15,185,347.27	17,403,562.32
二、累计摊销		344,383.23		8,678,074.29	9,022,457.52
1.期初余额		443,074.46		1,569,029.91	2,012,104.37
2.本期增加金额		443,074.46		1,569,029.91	2,012,104.37
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额		787,457.69		10,247,104.20	11,034,561.89
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		1,430,757.36		4,938,243.07	6,369,000.43
2.期初账面价值		1,873,831.82		2,080,954.20	3,954,786.02

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%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

27、开发支出

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
收购青岛深丝路	376,303.31					376,303.31
合计	376,303.31					376,303.31

(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	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)	处置	增长率(%)	毛利率(%)	折现率(%)	
青岛深丝 路	376,303.31		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	376,303.31
合计	376,303.31		0.00	0.00	0.00		0.00	0.00	0.00	376,303.31

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

管理层所采用的加权平均增长率不超过本公司所在行业产品的长期平均增长率。管理层根据历史经验及对市场发展的预测确定预算毛利率，并采用能够反映相关资产组和资产组组合的特定风险的税前利率为折现率。上述假设用以分析资产组组合的可收回金额。

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：

公司根据未来现金流量现值评估购买的股权价值，测算的未来现金流量现值大于公司购买股权支付的成本，故报告期内商誉不计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,520,974.64	2,418,890.21	3,473,203.41	156,500.00	11,310,161.44
其他	342,832.24	2,499.99	274,895.48		70,436.75
合计	12,863,806.88	2,421,390.20	3,748,098.89	156,500.00	11,380,598.19

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	98,833,614.65	15,045,097.98	64,185,657.13	10,130,498.02
内部交易未实现利润	4,302,075.47	645,311.32		
可抵扣亏损	12,751,574.98	1,106,687.96	4,356,636.76	1,089,159.20
政府补助	461,736.88	69,260.53	871,063.62	130,659.54
股权激励	10,152,255.93	1,522,838.39	10,051,247.02	1,507,687.05
合计	126,501,257.91	18,389,196.18	79,464,604.53	12,858,003.81

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		18,389,196.18		12,858,003.81

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	146,070.84	1,461,032.28
合计	146,070.84	1,461,032.28

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			
2021	140,498.02	140,498.02	
2022	2,770.32	2,770.32	
2023	1,159.35	1,317,763.94	
2024	1,643.15		
合计	146,070.84	1,461,032.28	--

其他说明：

31、其他非流动资产

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	80,000,000.00	50,000,000.00
合计	80,000,000.00	50,000,000.00

短期借款分类的说明：

(1)2019年7月，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订编号为0564089的《综合授信合同》获取人民币80,000,000.00元授信额度，由子公司深圳圣旗云网络科技有限公司、实际控制人李萌迪提供连带责任保证担保，并签订了编号为0564089_001及0564089_002的《最高额保证合同》；2019年9月26日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订编号为0576551的借款合同获得人民币借款20,000,000.00元，借款期限为：2019年10月8日至2020年10月8日，利率4.785%，每月付息，到期还本；截至2019年12月31日，尚未偿还的借款余额为20,000,000.00元。

(2)2019年9月，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为755XY2019022749的《授信协议》

获取人民币100,000,000.00元的授信额度，由实际控制人李萌迪提供连带责任保证，并签订了编号为755XY201902274901的《最高额不可撤销担保书》；2019年10月31日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为755HT2019140300的借款合同，获取人民币借款30,000,000.00元，借款期限为：2019年10月31日至2020年10月31日，利率4.56%，每月付息，到期还本；截至2019年12月31日，尚未偿还的借款余额为30,000,000.00元。

(3)2019年12月，本公司与中国银行股份有限公司深圳东门支行签订编号为【2019圳中银东额协字第141号】的《授信额度协议》获取人民币50,000,000.00元的授信额度，由实际控制人李萌迪提供连带责任保证，并签订了编号为【2019圳中银东最高保字第141号】的《最高保证合同》；2019年12月10日，本公司与中国银行股份有限公司深圳东门支行签订编号为【2019圳中银东借字第141号】的借款合同，获取人民币借款10,000,000.00元，借款期限为：2019年12月11日至2020年12月11日，利率4.35%，每月付息，到期还本；截至2019年12月31日，尚未偿还的借款余额为10,000,000.00元。

(4) 2018年12月，子公司丝路蓝与招商银行股份有限公司深圳分行签订的编号为755XY2018036173号的《授信协议》，获取人民币为30,000,000.00元的授信额度，由丝路视觉科技有限公司提供担保，并签订了编号为755XY201803617302的《最高额不可撤销担保书》；2019年4月23日，丝路蓝与招商银行股份有限公司深圳分行签订编号为755HT2019041804的借款合同获得人民币借款20,000,000.00元，借款期限为：2019年4月26日至2020年4月26日，利率4.9%，每月付息，到期还本；截至2019年12月31日，尚未偿还的借款余额为20,000,000.00元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	39,154,958.00	4,604,300.00
合计	39,154,958.00	4,604,300.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付项目实施费用、硬件采购款	157,753,905.90	88,079,043.09
应付长期资产	1,466,360.98	170,296.31
应付其他	1,059,175.50	641,389.88
合计	160,279,442.38	88,890,729.28

(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
A 公司	7,318,368.00	尚未完成交易
B 公司	3,908,357.87	尚未完成交易
C 公司	1,800,359.15	尚未完成交易
D 公司	1,074,000.00	尚未完成交易
合计	14,101,085.02	--

其他说明：

37、预收款项

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
制作款	70,185,572.04	32,233,049.64
其他	6,880,785.29	8,494,994.40
合计	77,066,357.33	40,728,044.04

(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
A 公司	2,116,000.15	项目未完结
B 公司	300,000.00	项目中途暂停，方案待定
合计	2,416,000.15	--

(3) 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

38、合同负债

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	69,974,789.39	318,803,452.98	304,238,775.48	84,539,466.89
二、离职后福利-设定提存计划	288,501.06	13,009,681.23	13,071,276.23	226,906.06
三、辞退福利	129,200.00	184,433.71	308,633.71	5,000.00
合计	70,392,490.45	331,997,567.92	317,618,685.42	84,771,372.95

(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	69,743,418.86	301,910,434.20	287,350,447.98	84,303,405.08
2、职工福利费		4,240,325.87	4,240,325.87	
3、社会保险费	188,201.92	7,457,637.36	7,458,498.43	187,340.85
其中：医疗保险费	168,309.07	6,963,680.38	6,964,314.71	167,674.74
工伤保险费	4,711.98	144,827.11	144,914.22	4,624.87
生育保险费	15,180.87	276,444.81	276,584.44	15,041.24
补充医疗保险		72,685.06	72,685.06	
4、住房公积金	12,084.20	4,802,881.80	4,806,822.80	8,143.20
5、工会经费和职工教育经费	31,084.41	392,173.75	382,680.40	40,577.76
合计	69,974,789.39	318,803,452.98	304,238,775.48	84,539,466.89

(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	277,099.41	12,570,040.74	12,629,221.29	217,918.86

2、失业保险费	9,215.40	424,836.16	425,064.36	8,987.20
3、企业年金缴费	2,186.25	14,804.33	16,990.58	
合计	288,501.06	13,009,681.23	13,071,276.23	226,906.06

其他说明：

40、应交税费

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
增值税	24,119,071.19	11,675,554.17
企业所得税	3,022,470.89	2,653,984.95
个人所得税	1,221,791.95	785,901.68
城市维护建设税	238,883.48	131,964.47
教育费附加	108,699.69	61,265.65
地方教育附加	70,903.09	37,279.92
其他	63,136.07	80,008.41
合计	28,844,956.36	15,425,959.25

其他说明：

41、其他应付款

单位： 元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	186,827.78	219,004.17
其他应付款	38,511,116.68	52,587,640.86
合计	38,697,944.46	52,806,645.03

(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	186,827.78	219,004.17
合计	186,827.78	219,004.17

(2) 应付股利

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	480,317.97	1,273,398.16
应付费用	5,339,412.09	4,136,276.54
代收款项	1,881,233.30	1,485,946.87
限制性股票回购义务	30,426,854.15	45,404,924.07
其他	383,299.17	287,095.22
合计	38,511,116.68	52,587,640.86

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

44、其他流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

45、长期借款

46、应付债券

47、租赁负债

48、长期应付款

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	3,119,500.89		1,022,816.09	2,096,684.80	详见下表
合计	3,119,500.89		1,022,816.09	2,096,684.80	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
数字视觉创意展示工程实验室项目	261,666.83			261,666.83				与资产相关
2016 年专项资金企业信息化建设项目资助	52,075.50			27,169.80			24,905.70	与资产相关
2016 年国家文化产业发展专项资金资助项目款	1,934,694.94			324,652.72			1,610,042.22	与资产相关
原创研发资助-雷达感应信息图像交付技术研发及推广	871,063.62			409,326.74			461,736.88	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	114,852,000.00				324,600.00	324,600.00	115,176,600.00

其他说明：

本期收到预留限制性股票400,000股认购款，回购未解锁限制性股票75,400股。

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	224,901,862.29	10,247,123.33	849,004.00	234,299,981.62
其他资本公积	13,976,947.89	9,182,004.02	7,091,123.33	16,067,828.58
合计	238,878,810.18	19,429,127.35	7,940,127.33	250,367,810.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2019年1月21日，本公司收到第一期股权激励计划预留400,000.00股授予对象支付的股份认购款，增加股本400,000.00元，并确认股本溢价3,156,000.00元；

（2）2019年3月9日，第一期股权激励计划限制性股票解锁1,421,067股，本公司对已解锁股份确认对应股本溢价7,091,123.33元，不再确认其他资本公积7,091,123.33元；回购未能解锁75,400.00股，不再确认账面对应部分的股本溢价849,004.00元。

（3）本期计提应确认的股权激励费用，确认其他资本公积7,192,132.24元。

（4）本公司参控股子公司瑞云科技本期因股份支付引起的其他资本公积变动，公司根据权益法并按实缴出资比例27.54%确认其他资本公积1,989,871.78元。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
实行股权激励及回购	45,404,924.07	3,556,000.00	18,534,069.92	30,426,854.15
合计	45,404,924.07	3,556,000.00	18,534,069.92	30,426,854.15

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

（1）2019年1月21日，认购预留限制性股票400,000股，确认库存股3,556,000元；

（2）2019年3月9日，限制性股票解锁1,421,067股，冲减库存股17,351,215.82元，回购未达到解锁条件限制性股票75,400股，冲减库存股913,094.00元；

（3）2019年4月22日，公司派发股利，并冲减预期能解锁限制性股票对应库存股269,760.10元。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入	减：前期计入其他综合收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

			损益	当期转入 留存收益				
二、将重分类进损益的其他综合收益	-27,415.25	9,049.01				9,049.01		-18,366.24
外币财务报表折算差额	-27,415.25	9,049.01				9,049.01		-18,366.24
其他综合收益合计	-27,415.25	9,049.01				9,049.01		-18,366.24

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	18,114,158.98	1,951,400.26		20,065,559.24
合计	18,114,158.98	1,951,400.26		20,065,559.24

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系以本公司当年净利润的10.00%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	143,204,115.04	97,627,682.64
调整后期初未分配利润	143,204,115.04	97,627,682.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	27,844,601.32	54,155,808.20
减：提取法定盈余公积	1,951,400.26	3,004,048.93
应付普通股股利	11,513,890.00	5,575,326.87
期末未分配利润	157,583,426.10	143,204,115.04

调整期初未分配利润明细：

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

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	915,643,428.12	606,731,203.85	722,137,070.00	460,620,670.53
其他业务	767,282.41		819,792.34	
合计	916,410,710.53	606,731,203.85	722,956,862.34	460,620,670.53

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	2,001,508.65	1,611,271.92
教育费附加	882,745.95	712,969.91
印花税	333,118.22	342,233.73
地方教育费附加	576,591.87	455,937.22
合计	3,793,964.69	3,122,412.78

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,655,848.76	68,615,714.51
业务招待费	3,842,411.25	2,794,142.50
差旅与交通费	8,902,231.33	7,774,232.81
业务宣传费	10,296,947.07	11,687,600.34
折旧与摊销费	512,379.93	478,764.26
租赁与装修费	4,536,320.29	5,007,654.50
办公费用	5,083,210.53	5,155,706.19
股权激励费用	803,681.08	1,811,999.37
合计	102,633,030.24	103,325,814.48

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	54,525,069.59	55,553,117.65
办公费用	6,950,698.83	6,548,592.34
租赁与装修费	6,634,813.30	9,087,375.31
差旅与交通费	5,223,560.31	6,680,701.85
业务招待费	1,203,550.55	1,188,628.59
折旧与摊销费	3,816,970.99	2,893,930.97
咨询服务费用	9,525,114.15	6,801,904.32
股权激励费用	5,445,091.66	6,612,325.14
其他费用	2,122,851.75	4,854,544.45
合计	95,447,721.13	100,221,120.62

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	40,573,732.97	29,923,070.03
折旧与摊销费	776,681.16	462,013.45
其他费用	1,734,565.17	409,635.98
合计	43,084,979.30	30,794,719.46

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出*1	2,556,904.73	1,535,934.09
减：利息收入	2,714,029.22	1,254,434.35
汇兑损益	-295,070.12	-714,978.17
银行手续费及其他	323,398.28	504,136.72
合计	-128,796.33	70,658.29

其他说明：

财务费用说明：

*1.根据《深圳市福田区产业发展专项资金管理办法》，本公司于2019年5月取得福田区文化产业办公室发放的文化产业-贷款贴息支持191,000.00元，已冲减利息支出；

根据《深圳文化创意产业振兴发展政策》（深府[2011]175号），本公司于2019年6月收到深圳市文化广电旅游体育局发放的文化产业-贷款贴息支持380,000.00元，已冲减利息支出。

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,076,582.72	13,087,465.68
加计抵扣进项税	1,044,828.68	

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,945,313.08	3,288.91
处置长期股权投资产生的投资收益		30,195,902.00
银行理财产品收益	1,514,976.62	4,246,536.26
合计	-1,430,336.46	34,445,727.17

其他说明：

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-37,946,387.59	
合计	-37,946,387.59	

其他说明：

72、资产减值损失

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、坏账损失		-19,951,025.35
二、存货跌价损失	20,520.02	-20,520.02
合计	20,520.02	-19,971,545.37

其他说明：

73、资产处置收益

单位： 元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-12,333.74	87,653.14

74、营业外收入

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿收入	180,129.24	100,403.65	180,129.24
税收返还	371.86		371.86
其他	49,077.94	12,910.36	49,077.94
合计	229,579.04	113,314.01	229,579.04

其他说明：

75、营业外支出

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	146,000.00	119,510.00	146,000.00
非流动资产毁损报废损失	8,530.12	42,931.75	8,530.12
违约金、滞纳金和罚款等	8,318.98	104,453.39	8,318.98
其他	98,632.65	5,442.94	98,632.65
合计	261,481.75	272,338.08	261,481.75

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位： 元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,179,474.69	10,457,053.92
递延所得税费用	-5,531,192.37	-6,401,107.91
合计	2,648,282.32	4,055,946.01

(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	31,569,578.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,735,436.79
子公司适用不同税率的影响	531,123.82
调整以前期间所得税的影响	710,194.26
非应税收入的影响	680,590.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	320,884.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-71,337.56
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	410.79
税法规定的额外可扣除费用	-5,259,186.00
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的影响	1,000,165.01
所得税费用	2,648,282.32

其他说明

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,625,138.49	13,334,458.36
保函保证金	13,571,576.01	
利息收入	2,714,029.22	1,254,434.35
押金、保证金等	3,283,112.65	9,962,792.50
合计	24,193,856.37	24,551,685.21

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
销售费用	32,312,932.81	31,931,913.26
管理费用	30,178,639.19	29,737,540.47
财务费用	323,398.28	504,136.72
研发费用	1,851,408.68	484,122.48
押金、保证金及往来款	390,451.63	1,211,066.98
合计	65,056,830.59	63,868,779.91

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

(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
处置子公司		7,761,650.82
合计		7,761,650.82

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
子公司增资款		28,952,288.00
合计		28,952,288.00

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
受限的货币资金	7,469,119.55	7,560,407.10
回购未解锁限制性股票	913,094.00	
合计	8,382,213.55	7,560,407.10

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,921,296.25	48,235,796.72
加：资产减值准备	37,925,867.57	19,971,545.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,995,525.56	9,058,829.74
无形资产摊销	2,012,104.37	2,134,936.34
长期待摊费用摊销	3,748,098.89	5,120,495.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“—”号填列）	74,882.28	-87,653.14
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	8,530.12	42,931.75
财务费用（收益以“—”号填列）	3,250,842.79	1,717,934.09
投资损失（收益以“—”号填列）	1,430,336.46	-34,445,727.17
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-5,531,192.37	-6,401,107.91
存货的减少（增加以“—”号填列）	-5,325,104.53	-11,731,874.18
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-206,170,658.32	-139,394,129.22
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	169,837,545.07	106,555,713.74
其他	6,169,316.15	13,808,713.68
经营活动产生的现金流量净额	44,347,390.29	14,586,405.63
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	298,288,754.01	268,371,494.79
减：现金的期初余额	268,371,494.79	113,494,957.00
现金及现金等价物净增加额	29,917,259.22	154,876,537.79

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	298,288,754.01	268,371,494.79
其中：库存现金	36,320.87	61,100.47
可随时用于支付的银行存款	291,251,174.06	268,310,394.32
可随时用于支付的其他货币资金	7,001,259.08	
三、期末现金及现金等价物余额	298,288,754.01	268,371,494.79
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	8,770,955.59	14,873,412.05

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,770,955.59	银行承兑汇票保证金
合计	8,770,955.59	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	2,615,593.60	6.9762	18,246,904.75
欧元			
港币	898,794.95	0.8958	805,122.54
应收账款	--	--	

其中：美元	218,213.70	6.9762	1,522,302.41
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

（2）境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

☐ 适用 ☒ 不适用

83、套期

84、政府补助

（1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助		递延收益	1,022,816.09
计入其他收益的政府补助	4,053,766.63	其他收益	4,053,766.63
冲减成本费用的政府补助	571,000.00	财务费用	571,000.00

（2）政府补助退回情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

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
2013 年第一批文化创意产业发展专项资金	深圳市文体旅游局	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	261,666.83	579,999.96	与资产相关
2016 年专项	深圳市中小	补助	因从事国家	是	否	27,169.80	27,169.80	与资产相关

资金企业信 息化建设项 目资助	企业服务署		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 依法取得）					
2016 年国家 文化产业发 展专项资金 资助项目	深圳市文体 旅游局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	324,652.72	2,021,285.83	与资产相关
雷达感应信 息图像交互 技术研发及 推广	深圳市文体 旅游局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	409,326.74	268,936.38	与资产相关
2017 年国家 文化产业发 展专项资金 补助	深圳市财政 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		2,282,615.35	与资产相关
"深圳市战略 新兴产业发 展专项资金"	深圳市科技 创新委员会	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 依法取得）	是	否		1,000,000.00	与资产相关
失业稳岗补 贴	社会保险管 理局	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 依法取得）	是	否	122,732.72	175,624.39	与收益相关
企业研究开 发资助计划	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	1,081,000.00	1,551,000.00	与收益相关
个税手续费 返还	地方税务局	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	79,433.91	502,933.97	与收益相关

			依法取得)					
大学生实习 基地补贴	福田区大学 生实习基地	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 依法取得)	是	否	147,200.00	325,200.00	与收益相关
国家高新技术 企业认定 资金支持	深圳市科技 创新委员会	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 依法取得)	是	否	400,000.00	30,000.00	与收益相关
计算机软件 著作权资助	深圳市市场 和质量监督 管理委员会	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		10,800.00	与收益相关
2017 年国高 企业认定奖 补资金	深圳市福田 区科技创新 局	奖励	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 依法取得)	是	否		50,000.00	与收益相关
R&D 项目支 持	深圳市福田 区科技创新 局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否		3,140,100.00	与收益相关
文化产业-人 才奖励	福田区产业 发展专项资 金联审委员 会办公室	奖励	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 依法取得)	是	否		100,000.00	与收益相关
文化产业-园 区房租支持	福田区产业 发展专项资 金联审委员 会办公室	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	是	否	180,000.00	360,000.00	与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
2017 职工职业培训补贴	上海市嘉定区人力资源和社会保障局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		16,800.00	与收益相关
文化产业-文博会配套文化活动策划支持	福田区产业发展专项资金联审委员会办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否		200,000.00	与收益相关
建筑装饰设计行业-企业资质认定支持	福田区文化产业发展办公室	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
服务业“小进规”奖励	武汉市江岸区发展和改革局	奖励	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	50,000.00		与收益相关
文化产业-配套支持	福田区文化广电旅游体育局	补助	因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业而获得的补助(按国家级政策规定依法取得)	是	否	570,000.00		与收益相关
数字媒体技术展	中共深圳市委宣传部	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	是	否	510,000.00		与收益相关

			级政策规定 依法取得)					
文化产业-人 才奖励	福田区文化 广电旅游体 育局	奖励	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 依法取得)	是	否	200,000.00		与收益相关
总部经济-总 部经营支持	福田区工业 和信息化局	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 依法取得)	是	否	162,400.00		与收益相关
2018 年第一 批专利补贴	深圳市市场 监督管理局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	6,000.00		与收益相关
专利支持	福田区科技 创新局	补助	因研究开发、 技术更新及 改造等获得 的补助	是	否	12,000.00		与收益相关
文化创意产 业发展专项 资金贷款贴 息扶持计划	深圳市文体 旅游局	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 依法取得)	是	否	571,000.00	182,000.00	与收益相关
园区扶持补 助	上海环球经 济城	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 依法取得)	是	否	333,000.00	445,000.00	与收益相关

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

2、同一控制下企业合并

3、反向购买

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐ 是 ☒ 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	取得方式	主要经营范围
提亚科技	深圳市	深圳市	文化产业	设立	数据可视化
丝路汇	深圳市	深圳市	投资	设立	创业投资业务；投资兴办实业；投资咨询
丝路创视	深圳市	深圳市	投资	设立	创业投资业务；投资兴办实业；投资咨询

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
武汉深丝路	武汉市	武汉市	文化产业	80.00%		设立
北京深丝路	北京市	北京市	文化产业	100.00%		设立
广州丝路科技	广州市	广州市	文化产业	80.00%	20.00%	设立
成都深丝路	成都市	成都市	文化产业	75.00%		设立
厦门深丝路	厦门市	厦门市	文化产业	100.00%		设立

圣旗云网络	深圳市	深圳市	文化产业	100.00%		设立
旗云国际	香港	香港	文化产业		100.00%	设立
Arc Shadow Corp.	美国洛杉矶市	美国特拉华州威尔明顿市	文化产业		100.00%	设立
青岛深丝路	青岛市	青岛市	文化产业	100.00%		收购
南京深丝路培训	南京市	南京市	文化产业	70.00%		设立
北京展览展示	北京市	北京市	文化产业	100.00%		设立
珠海丝路	珠海市	珠海市	文化产业	80.00%	20.00%	设立
丝路蓝	深圳市	深圳市	文化产业	100.00%		收购
昆明丝路	昆明市	昆明市	文化产业	100.00%		设立
天津丝路	天津市	天津市	文化产业	100.00%		设立
提亚科技	深圳市	深圳市	文化产业	70.00%		设立
丝路汇	深圳市	深圳市	投资	100.00%		设立
丝路创视	深圳市	深圳市	投资		70.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

（2）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
武汉深丝路	20.00%	728,794.17		994,604.56
成都深丝路	25.00%	2,291,710.62	1,000,000.00	1,511,135.82
南京深丝路培训	30.00%	-1,497,885.01		-1,023,117.67
提亚科技	30.00%	-447,848.10		1,052,151.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

（3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合	流动资	非流动	资产合	流动负	非流动	负债合

	产	资产	计	债	负债	计	产	资产	计	债	负债	计
武汉深丝路	11,745,789.80	851,881.39	12,597,671.19	7,624,648.40		7,624,648.40	11,500,931.29	664,943.21	12,165,874.50	10,836,822.56		10,836,822.56
成都深丝路	16,878,120.04	1,250,204.53	18,128,324.57	12,083,781.29		12,083,781.29	8,422,217.24	1,193,272.82	9,615,490.06	8,737,789.26		8,737,789.26
南京深丝路培训	17,211,354.61	3,079,620.37	20,290,974.98	13,201,367.21		13,201,367.21	10,124,590.25	3,486,662.87	13,611,253.12	12,028,695.30		12,028,695.30
提亚科技	4,487,234.10	607,007.78	5,094,241.88	1,587,068.89		1,587,068.89						

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
武汉深丝路	26,235,655.03	3,643,970.85	3,643,970.85	-1,384,951.11	18,197,306.35	577,846.73	577,846.73	1,189,620.81
成都深丝路	32,172,613.34	9,166,842.48	9,166,842.48	7,941,901.41	20,325,704.78	1,033,682.35	1,033,682.35	-488,255.24
南京深丝路培训	21,558,011.26	-4,992,950.05	-4,992,950.05	-3,434,951.16	21,418,826.19	-1,339,342.87	-1,339,342.87	-574,215.18
提亚科技		-1,492,827.01	-1,492,827.01	-1,532,103.97				

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

瑞云科技*1	深圳市	深圳市	文化产业		26.16%	权益法
光溯文化	深圳市	深圳市	文化产业		30.00%	权益法
意在科技*2	深圳市	深圳市	文化产业	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

*1.截至2019年12月31日，本公司对瑞云科技认缴注册资本占比26.16%，实缴资本占比27.54%。

*2原深圳市潘豆互娱科技有限公司，已于2020年3月25日，更名为深圳意在科技展示有限公司。

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	瑞云科技	瑞云科技
流动资产	45,376,416.60	36,047,563.47
非流动资产	53,352,402.91	42,662,543.20
资产合计	98,728,819.51	78,710,106.67
流动负债	39,416,630.47	24,310,838.49
非流动负债	7,212,935.83	7,956,422.77
负债合计	46,629,566.30	32,267,261.26
少数股东权益	-1,054,780.22	-637,984.81
归属于母公司股东权益	53,154,033.43	47,080,830.22
按持股比例计算的净资产份额	13,905,095.15	12,966,060.64
对联营企业权益投资的账面价值	31,236,205.33	31,539,623.65
营业收入	99,630,694.13	83,642,855.34
净利润	-1,568,979.95	-6,245,667.75
综合收益总额	-1,568,979.95	-6,245,667.75

其他说明

上述期初数与 2018 年度披露数据存在差异的原因为年报审计会计师对瑞云科技 2018 年财务报表进行了追溯调整。

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	1,682,296.92	1,334,319.90
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-652,022.98	-165,680.10

其他说明

上述为光溯文化及意在科技的数据。

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、债权投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险（主要为汇率风险和利率风险）。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司的潜在不利影响。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(一) 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资

产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款、债权投资、其他权益工具投资等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。除附注十二5、所载本公司作出的财务担保外，本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家GDP增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。

截止2019年12月31日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

账龄	账面余额	减值准备
应收账款	587,382,569.76	83,473,349.10
其他应收款	44,057,190.43	15,384,969.25
合计	631,439,760.19	98,858,318.35

（二）流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止2019年12月31日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额390,000,000.00元，其中：已使用授信金额为115,345,869.37元。

截止2019年12月31日，本公司金融资产及金融负债以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

项目	期末余额					
	账面净值	账面原值	1年以内	1-2年	2-5年	5年以上
货币资金	307,059,709.60	307,059,709.60	307,059,709.60	---	---	---
应收账款	503,909,220.66	587,382,569.76	587,382,569.76	---	---	---
其他应收款	28,672,221.18	44,057,190.43	44,057,190.43	---	---	---
金融资产小计	839,641,151.44	938,499,469.79	938,499,469.79	---	---	---
短期借款	80,000,000.00	80,000,000.00	80,000,000.00	---	---	---
应付票据	39,154,958.00	39,154,958.00	39,154,958.00	---	---	---
应付账款	160,279,442.38	160,279,442.38	160,279,442.38			
其他应付款	38,697,944.46	38,697,944.46	38,697,944.46	---	---	---
金融负债小计	318,132,344.84	318,132,344.84	318,132,344.84	---	---	---

（三）市场风险

1. 汇率风险

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元和港币）依然存在汇率风险。本公司财务

部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险；

(1) 本年度公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

(2) 截止2019年12月31日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	18,246,904.75	805,122.54	19,052,027.29
应收账款	1,522,302.41	---	1,522,302.41
小计	19,769,207.16	805,122.54	20,574,329.70

续：

项目	期初余额		
	美元项目	港币项目	合计
外币金融资产：			
货币资金	10,701,036.03	1,469,522.41	12,170,558.44
应收账款	---	---	---
小计	10,701,036.03	1,469,522.41	12,170,558.44

(3) 敏感性分析：

截止2019年12月31日，对于本公司各类美元及港币金融资产，如果人民币对美元及港币升值或贬值10%，其他因素保持不变，则本公司将减少或增加税前净利润约2,057,432.97元（2018年度约1,217,055.84元）。

2.利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，以尽可能降低利率风险。

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	--	--	--	--
其他非流动金融资产			10,000,001.00	10,000,001.00

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

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

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
瑞云科技	联营公司
光溯文化	联营公司
意在科技	联营公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陈延立、李朋辉、王秀琴、罗维满、王义华、胡联全、徐庆法、余前锋、项兰迪、丁鹏青、康玉路、胡晶华、岳峰、王军平、裴革新、陈杭、张帆、李巧仪、王琴、王丹、何涛、董海平	公司现任董事、监事和高管以及任期届满离任不满 12 个月的董事、监事和高管
深圳那么艺术科技有限公司	受实际控制人控制公司

丝路视界控股有限公司	受实际控制人控制的公司
深圳丝路视觉产业投资有限公司	受实际控制人控制的公司
新余贝恩创业投资管理有限公司	受实际控制人控制的公司
维仁纳瑞科技（深圳）有限公司	受公司董事、高管李朋辉控制的公司
深圳提亚晨星投资企业（有限合伙）	受公司高管康玉路控制的合伙企业
深圳随豫谦象创业投资有限公司	受公司高管康玉路控制的公司
深圳市潘豆文化创意有限公司	受公司高管丁鹏青控制的公司
深圳市聚禾创业投资企业（有限合伙）	受公司高管丁鹏青控制的合伙企业
深圳华岳达观投资企业（有限合伙）	受公司高管岳峰控制的合伙企业
深圳添翼创业投资有限公司	受公司高管王军平控制的公司
珠海乐朴均衡投资企业（有限合伙）	公司离任董事董海平、张帆、裴革新、离任监事王琴、离任高管王丹之配偶、子公司圣旗云为有限合伙人的合伙企业
深圳添翼赋能投资企业（有限合伙）	公司董事、高管李朋辉、王秀琴、高管康玉路、胡晶华、岳峰和深圳添翼创业投资有限公司为合伙人的公司
深圳添翼同创投资企业（有限合伙）	公司董事、高管李萌迪、李朋辉、王秀琴、高管康玉路、胡晶华、岳峰和深圳添翼创业投资有限公司为合伙人的企业
湖南弘慧教育发展基金会	"乐朴基金"有限合伙人、公司离任董事张帆担任理事长的基金会

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
瑞云科技	渲染费	5,880,429.11	8,000,000.00	否	3,515,979.37
那么艺术	项目实施费用	4,824,756.34	8,000,000.00	否	4,923,460.19
意在科技	项目实施费用	1,247,936.89	1,000,000.00	是	

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
瑞云科技	资金占用利息	196,191.09	163,321.59
那么艺术	CG 动态视觉服务	90,291.26	92,459.99

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
瑞云科技	设备	5,489,058.42	2,250,646.55

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
丝路蓝*1	30,000,000.00	2018 年 12 月 29 日	2022 年 12 月 29 日	否
丝路蓝*2	5,000,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 22 日	否
瑞云科技*2	5,000,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 22 日	否
广州丝路科技*2	5,000,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 22 日	否
珠海丝路*2	5,000,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 22 日	否
丝路蓝*3	30,000,000.00	2019 年 11 月 13 日	2022 年 11 月 12 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
李萌迪/圣旗云网络*1	80,000,000.00	2019 年 07 月 23 日	2020 年 07 月 22 日	否
李萌迪*2	100,000,000.00	2019 年 09 月 23 日	2020 年 09 月 22 日	否
李萌迪*3	50,000,000.00	2019 年 12 月 05 日	2020 年 12 月 05 日	否
李萌迪*4	100,000,000.00	2019 年 09 月 11 日	2020 年 09 月 10 日	否

关联担保情况说明

本公司作为担保方：

*1.2018年12月29日，本公司与招商银行股份有限公司深圳分行（以下简称“招商银行深圳分行”）签订编号为755XY201803617302的《最高额不可撤销担保书》，同意为全资子公司丝路蓝与招商银行深圳分行签订的编号为755XY2018036173号《授信协议》提供连带责任保证，保证额度为人民币30,000,000.00元整，保证期限为自授信项下受信人履行债务期限届满之日起三年。

*2. 2019年7月23日，本公司与北京银行股份有限公司深圳分行签订编号为0564089的《综合授信合同》获取人民币80,000,000.00元授信额度，并签订了《授信项下总贷子用业务申请人额度分配表》，约定申请人深圳市丝路蓝创意展示有限公司、广州市丝路信息技术有限公司（现名为“广州丝路数字视觉科技有限公司”）、珠海丝路数字视觉有限公司、深圳市瑞云科技有限公司可按综合授信合同约定使用总贷子用授信额度人民币20,000,000.00元整，各申请人可用额度分别为人民币5,000,000.00元整。申请人使用授信额度时视同授信合同的当事人，并就与其有关的具体业务，与本公司共同连带地承担综合授信合同下受信人一

方以及具体业务合同下申请人一方的承诺、保证、义务与责任。

*3.2019年11月13日，本公司与中国光大银行股份有限公司深圳分行（以下简称“光大银行深圳分行”）签订编号为GB39181911002号《最高额保证合同》，同意为全资子公司丝路蓝与光大银行深圳分行于同日签订的编号为ZH39181911002号《综合授信协议》提供连带责任保证，所保证的最高本金限额为人民币30,000,000.00元整，保证期限为自授信项下受信人履行债务期限届满之日起两年。

本公司作为被担保方：

截至2019年12月31日，本公司实际被担保本金余额为93,731,758.00元，详见“附注七、注释32 短期借款”。

*1.截至2019年12月31日，该笔实际担保本金余额为29,360,350.00元，由李萌迪、圣旗云网络共同担保，其中短期借款担保余额20,000,000.00元，银行承兑汇票担保余额9,360,350.00元；

*2.截至2019年12月31日，该笔实际担保本金余额为30,000,000.00元，其中短期借款担保余额30,000,000.00元；

*3.截至2019年12月31日，该笔实际担保本金余额为10,000,000.00元，其中短期借款担保余额10,000,000.00元；

*4. 2019年9月11日，实际控制人李萌迪与中国光大银行股份有限公司深圳分行（以下简称“光大银行深圳分行”）签订编号为GB39181909003号的《最高额保证合同》，为本公司与光大银行深圳分行于同日签订的编号为ZH39181909003号的《综合授信协议》提供连带责任保证，所保证的最高本金限额为人民币100,000,000.00元整，保证额度有效期限自2019年9月11日至2020年9月10日止；截至2019年12月31日，该笔实际担保本金余额为24,371,408.00元，其中银行承兑汇票担保余额24,371,408.00元。

（5）关联方资金拆借

（6）关联方资产转让、债务重组情况

（7）关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	9,547,007.52	11,415,861.73

（8）其他关联交易

交易类型	关联方名称	本期发生额	上期发生额	定价方式及决策程序
投资*1	珠海乐朴均衡投资企业（有限合伙）	10,000,000.00	---	股东大会审批
公益捐赠	湖南弘慧教育发展基金会	126,000.00	19,510.00	---
合计		10,126,000.00	19,510.00	

*1.对珠海乐朴均衡投资企业（有限合伙）的投资详情见“附注七、注释19其他非流动金融资产”

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	瑞云科技	4,733,278.46	47,332.78	520,250.00	5,202.50
	那么艺术	160,355.79	7,665.58	67,355.79	6,735.58
其他应收款					
	瑞云科技	2,141,826.75	214,182.68	4,289,213.86	42,892.14

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	瑞云科技		687,311.59
	那么艺术		2,300,000.00

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	7,091,123.33
公司本期失效的各项权益工具总额	376,246.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	(1) 2018 年 2 月 9 日，本公司向 106 名激励对象授予限制性股票 3,718,667 股，授予价格为 12.26 元/股，限制性股票自上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月分别按 40%、30%、30%的比例解除限售，此次授予的股票上市之日为 2018 年 3 月 9 日；本期末 24 个月内解锁的股票行权价格为 12.66 元/股，剩余期限 2

	个月；36 个月内解锁的限制性股票行权价格为 14.20 元/股，剩余期限为 14 个月； (2) 2018 年 12 月 12 日，本公司向 1 名激励对象授予限制性股票 400,000 股，授予价格为 8.89 元/股，限制性股票自上市之日起 12 个月、24 个月、36 个月分别按 40%、30%、30%的比例解除限售，此次授予的股票上市之日为 2019 年 1 月 21 日。本期末 24 个月内解锁的股票行权价格为 13.03 元/股，剩余期限 12 个月；36 个月内解锁的限制性股票行权价格为 14.41 元/股，剩余期限为 24 个月。
--	--

其他说明

2、以权益结算的股份支付情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无重大差异
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	17,243,379.26
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	7,192,132.24

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

□ 适用 √ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 截至2019年12月31日，本公司无签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

(2) 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

截至2019年12月31日，与本公司重大的经营租赁有关信息如下：

剩余租赁期	最低租赁付款额
-------	---------

1年以内	24,574,553.53
1-2年	21,418,766.17
2-3年	19,059,262.14
3年以上	11,776,714.02
合计	76,829,295.86

(3) 对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附注十二、关联方及关联方交易

除存在上述承诺事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

1.未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额	案件进展情况
本公司	A公司	承揽合同纠纷	十堰市郧阳区人民法院	285,200.00	审理中
本公司	B公司	承揽合同纠纷	深圳市福田区人民法院	114,299.50	审理中
北京分公司	C公司	承揽合同纠纷	北京市海淀区法院	430,000.00	审理中
广州分公司	D公司	承揽合同纠纷	宜良县人民法院	350,000.00	一审
上海分公司	E公司	承揽合同纠纷	嘉定区法院	399,000.00	诉讼中
合计	---	---	---	1,578,499.50	--

2.对外提供债务担保形成的或有事项及其财务影响

为关联方提供担保详见“附注十二、关联方及关联交易”

3.开出保函、信用证

(1) 本公司于2019年7月25日与中国光大银行深圳分行签订协议，存放保证金0.00元，开立了编号为LG3909190866BQ的见索即付履约保函用于珠海新城市中心展示馆项目，保函金额为3,089,987.27元，有效期至2019年12月31日；

(2) 子公司丝路蓝于2019年5月21日与中国光大银行深圳分行签订协议，存放保证金0.00元，开立了编号为LG3909190540BQ的预付款保函用于深圳市城市规划馆项目，保函金额为25,832,728.30元，有效期至2019年12月31日；

(3) 子公司丝路蓝于2019年5月28日与中国光大银行深圳分行签订协议，存放保证金0.00元，开立了编号为LG3909190587BQ的履约保函用于深圳国际生物谷坝光展示厅项目，保函金额为1,190,100.26元，有效期至2019年12月31日；

(4) 子公司丝路蓝于2019年7月11日与中国光大银行深圳分行签订协议，存放保证金383,996.55元，开立了编号为LG3909190782BQ的履约保函用于数字广西展示中心（一期）项目，保函金额为1,535,986.20元，有效期至2019年12月31日；

(5) 子公司丝路蓝于2019年8月6日与中国光大银行深圳分行签订协议，存放保证金139,390.00元，开立了编号为LG3909190918BQ的履约保函用于数字广西展示中心（一期）项目，保函金额为139,390.00元，有效期至2019年12月31日；

(6) 子公司丝路蓝于2019年11月15日与中国光大银行深圳分行签订协议，存放保证金0.00元，开立了编号为LG3909191321BQ的履约保函用于陆河南部新城规划展示馆项目，保函金额为346,822.37元，有效期至2020年5月31日；

(7) 子公司丝路蓝于2019年11月15日与中国光大银行深圳分行签订协议，存放保证金0.00元，开立了编号为LG3909191323BQ的预付款保函用于陆河南部新城规划展示馆项目，保函金额为1,267,289.00元，有效期至2020年1月15日；

上述保函保证金与其他货币资金-保函保证金之间的差额主要系保证金账户结息及子公司丝路蓝与中国光大银行签订的编号为LG3909191392BQ的保函已于2019年11月27日到期，截至2019年12月31日尚未从保证金户转出，其保证金额为6,458,182.08元。

除存在上述承诺事项外，截止2019年12月31日，本公司无其他应披露未披露的重大承诺事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票和债券的发行	根据本公司于2020年3月2日召开的2020年第二次临时股东大会决议通过的《关于公司<第二期股票期权及限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》和《关于公司<第二期股票期权及限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股票期权及限制性股票激励相关事宜的议案》及第三届董事会第九十次会议审议通过的《关于调整第二期股票期权及限制性股票激励计划激励对象名单及授予权益数量的议案》。该激励计划包括股票期权激励计划及限制性股票激励计划两部分，激励对象为本公司董事、高级管理人员、核心管理人员、中层管理人员、核心骨干人员（不包括独立董事、监事）共计195192人。 股票期权激励计划拟向激励对象授予490,482.50万份股票期权，首次授予447,439.40万份，首次授予股票期权的行权价格为17.05元/份，预留43.10万份，预留激励对象在股东大会通过该计划后12个月内确定。 限制性股票激励计划拟向激励对象授予295.00万股限制性股票，首次授予270.00万股，首次授予限制性股票的授予价格为8.53元/股，预留25.00万股，预留激励对象在股东大会通过该计划后12个月内确定。 截至2020年3月10日止，本公司已收到股权激励对象共计6人缴纳的投资款共计人民币23,031,000.00元，此次出资业经大华验字[2020]000086号《验资报告》验证。		
重要的对外投资	公司于2019年8月15日召开第三届董事会第五次会议，审议通过了《关于认购知初基金份额暨关联交易的议案》，同意公司全资子公司丝路汇以自有资金2,000.00万元，公司控股子公司丝路创视以自有资金100.00万元，分别作为有限合伙人、普通合伙人认购深圳市福田知初天使创业投资合伙企业（有限合伙）基金份额。其中丝路汇于2020年1月13日，支付投资款2,000.00万，丝路创视于2020年1月13日支付投资款50.00万，于2020年1月19日支付投资款50.00		

	万，均已全部出资。		
重要 参股 子公 司股 权转 让	公司于 2020 年 3 月 20 日召开第三届董事会第十一次会议，审议通过了《关于参股子公司深圳市瑞云科技有限公司股权转让暨增资的议案》，同意全资子公司圣旗云网络分别以人民币 1,621,725.00 元的价格向现有股东君联慧诚转让瑞云科技 0.36%股权、以人民币 15,445,795.00 元的价格向新股东 Forebright 转让瑞云科技 3.43%股权、以人民币 3,857,480.00 元的价格向新股东合勤资本转让瑞云科技 0.86%股权，并同意君联慧诚、Forebright 及合勤资本对瑞云科技进行增资，同意圣旗云网络放弃本次交易享有的优先权利。此次交易后全资子公司圣旗云网络出资比例 19.50%。		

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	5,893,830.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	5,893,830.00

说明：经 2020 年 4 月 24 日公司召开的第三届董事会第十三次会议审议通过的利润分配预案：以公司总股本 117,876,600 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.50 元（含税），不派送红股，不以资本公积金转增股本。

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2019年12月末爆发新冠肺炎疫情，本公司子公司武汉深丝路及子公司南京深丝路培训武汉分公司处于疫情中心，在封城停工等疫情控制政策下，业务处于停滞状态，其他地区受停工及延迟复工政策，业务开展受到一定程度的影响。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备的应收账款	333,397,810.46	100.00%	58,442,371.79	17.53%	274,955,438.67	270,910,938.39	100.00%	47,301,055.41	17.46%	223,609,882.98
其中：										
其中：应收 CG 视觉场景综合服务款项组合	153,962,589.87	46.18%	44,956,172.68	29.20%	109,006,417.19	127,822,634.55	47.18%	34,594,289.91	27.06%	93,228,344.64
应收其他客户组合	144,594,012.72	43.37%	13,486,199.11	9.33%	131,107,813.61	111,725,456.78	41.24%	12,706,765.50	11.37%	99,018,691.28
无风险客户组合	34,841,207.87	10.45%			34,841,207.87	31,362,847.06	11.58%			31,362,847.06
合计	333,397,810.46	100.00%	58,442,371.79	17.53%	274,955,438.67	270,910,938.39	100.00%	47,301,055.41	17.46%	223,609,882.98

按组合计提坏账准备：58,442,371.79

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收 CG 视觉场景综合服务款项组合	153,962,589.87	44,956,172.68	29.20%
应收其他客户组合	144,594,012.72	13,486,199.11	9.33%
无风险客户组合	34,841,207.87		
合计	333,397,810.46	58,442,371.79	--

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）	206,418,250.69
1 至 2 年	64,457,925.85
2 至 3 年	15,447,226.21
3 年以上	47,074,407.71
3 至 4 年	15,876,126.99
4 至 5 年	11,260,717.13
5 年以上	19,937,563.59
合计	333,397,810.46

(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	
应收账款坏账准备	47,301,055.41	14,277,208.68		3,135,892.30		58,442,371.79
合计	47,301,055.41	14,277,208.68		3,135,892.30		58,442,371.79

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	3,135,892.30

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
A 公司	项目款	316,500.00	无法收回	董事会批准	否
B 公司	项目款	298,000.00	无法收回	董事会批准	否
C 公司	项目款	270,000.00	无法收回	董事会批准	否
合计	--	884,500.00	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	29,982,380.00	8.99%	
第二名	18,000,000.00	5.40%	1,800,000.00
第三名	12,931,901.58	3.88%	595,865.85
第四名	9,588,090.13	2.88%	95,880.90
第五名	8,858,449.29	2.66%	8,858,449.29
合计	79,360,821.00	23.81%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	85,243,573.19	91,523,559.33
合计	85,243,573.19	91,523,559.33

(1) 应收利息

(2) 应收股利

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来款	70,177,455.75	65,377,810.74
押金	3,667,843.95	3,540,051.87
保证金	2,906,839.18	5,751,082.18
备用金	3,029,851.51	2,508,807.90
代垫款项及其他	15,770,814.65	19,162,844.89
合计	95,552,805.04	96,340,597.58

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	4,817,038.25			4,817,038.25
2019 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	5,492,193.60			5,492,193.60
2019 年 12 月 31 日余额	10,309,231.85			10,309,231.85

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）	68,161,732.67
1 至 2 年	10,723,425.08
2 至 3 年	12,057,389.37
3 年以上	4,610,257.92
3 至 4 年	3,023,739.82
4 至 5 年	375,146.60
5 年以上	1,211,371.50
合计	95,552,805.04

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	
其他应收款坏账准备	4,817,038.25	5,492,193.60				10,309,231.85
合计	4,817,038.25	5,492,193.60				10,309,231.85

4) 本期实际核销的其他应收款情况

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联往来款	26,570,342.16	1 年以内、1-2 年、2-3 年	27.81%	
第二名	关联往来款	18,295,230.57	1 年以内、1-2 年、2-3 年	19.15%	
第三名	往来款	7,037,361.35	1 年以内、1-2 年 2-3 年	7.36%	2,994,133.93
第四名	关联往来款	6,019,184.56	1 年以内、1-2 年	6.30%	

第五名	代垫款项	2,740,294.30	3 年以上	2.87%	2,740,294.30
合计	--	60,662,412.94	--	63.49%	5,734,428.23

6) 涉及政府补助的应收款项

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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	126,313,261.82		126,313,261.82	92,313,261.82		92,313,261.82
对联营、合营企业投资	777,048.98		777,048.98			
合计	127,090,310.80		127,090,310.80	92,313,261.82		92,313,261.82

(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		
武汉深丝路	400,000.00					400,000.00	
北京深丝路	800,001.00					800,001.00	
广州丝路科技	718,000.00					718,000.00	
成都深丝路	750,000.00					750,000.00	
厦门深丝路	1,211,000.00					1,211,000.00	
圣旗云网络	10,000,000.00					10,000,000.00	
青岛深丝路	1,096,759.82					1,096,759.82	
南京深丝路培训		10,500,000.00				10,500,000.00	
北京展览展示	1,400,001.00					1,400,001.00	
丝路蓝	75,937,500.00					75,937,500.00	
提亚科技		3,500,000.00				3,500,000.00	
丝路汇		20,000,000.00				20,000,000.00	
合计	92,313,261.82	34,000,000.00				126,313,261.82	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
意在科技		1,000,000.00		-222,951.02						777,048.98	
小计		1,000,000.00		-222,951.02						777,048.98	
合计		1,000,000.00		-222,951.02						777,048.98	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	511,946,033.23	315,308,375.35	479,067,167.24	290,474,690.73
其他业务	5,639,402.07		6,229,375.87	
合计	517,585,435.30	315,308,375.35	485,296,543.11	290,474,690.73

是否已执行新收入准则

☐ 是 ☒ 否

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,000,000.00	560,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-222,951.02	
银行理财产品	1,465,785.32	4,246,535.24
合计	4,242,834.30	4,806,535.24

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-12,333.74	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	1,044,828.68	
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）	5,647,582.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	767,282.41	
委托他人投资或管理资产的损益	1,514,976.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-32,274.57	
减：所得税影响额	1,325,908.89	
少数股东权益影响额	69,663.23	
合计	7,534,490.00	--

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	5.70%	0.25	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.16%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

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

4、其他

第十三节备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、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。