# 广州视源电子科技股份有限公司

# 2020 年半年度报告

2020 年 08 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、高级管理人员保证半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。

公司负责人王毅然、主管会计工作负责人邓洁及会计机构负责人(会计主管人员)薛丹声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告如涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对广大投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

本公司请投资者认真阅读本半年度报告全文，并特别注意本报告第四节“经营情况讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

# 目 录

第一节 重要提示、目录和释义.....1
第二节 公司简介和主要财务指标.....5
第三节 公司业务概要.....8
第四节 经营情况讨论与分析.....9
第五节 重要事项.....28
第六节 股份变动及股东情况.....38
第七节 优先股相关情况.....44
第八节 可转换公司债券相关情况.....45
第九节 董事、监事、高级管理人员情况.....47
第十节 公司债相关情况.....49
第十一节 财务报告.....52
第十二节 备查文件目录.....193

# 释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
| --- | --- | --- |
| 公司、本公司、视源、视源股份 | 指 | 广州视源电子科技股份有限公司 |
| 广州视睿 | 指 | 广州视睿电子科技有限公司，公司的全资子公司 |
| 广州视臻 | 指 | 广州视臻信息科技有限公司，公司的全资子公司 |
| 广州视琨 | 指 | 广州视琨电子科技有限公司，公司的全资子公司 |
| 广州视昱 | 指 | 广州睿耳声学科技有限公司，现已更名为“广州视昱科技有限公司”，公司的控股子公司 |
| 广州立知 | 指 | 广州立知网络科技有限公司，报告期内发生股权变更，现已不再是公司的子公司 |
| 广州六环 | 指 | 广州六环信息科技有限公司，报告期内由公司的控股子公司变更为参股子公司 |
| 广州镭晨 | 指 | 广州镭晨智能科技有限公司，报告期内由公司的全资子公司变更为参股子公司 |
| 厦门视尔沃 | 指 | 厦门视尔沃电子科技有限公司，公司的控股子公司 |
| 上海仙视 | 指 | 上海仙视电子科技有限公司，公司的控股子公司 |
| 欣威视通 | 指 | 南京欣威视通信息科技股份有限公司，公司的控股子公司 |
| 南京小威 | 指 | 南京小威智能科技有限公司，公司的控股子公司 |
| 西安青松 | 指 | 西安青松光电技术有限公司，公司的控股子公司 |
| 视源（香港） | 指 | 视源（香港）有限公司，公司的全资子公司 |
| 视源（印度） | 指 | SHIYUAN INDIA PRIVATE LIMITED，公司的控股子公司 |
| 视迅管理 | 指 | 广州视迅投资管理有限公司，现已更名为“云南视迅企业管理有限公司” |
| 视欣管理 | 指 | 广州视欣投资管理有限公司，现已更名为“云南视欣企业管理有限公司” |
| 丹桂投资 | 指 | 广州丹桂投资有限公司，公司的关联方 |
| 珠海见策 | 指 | 珠海横琴见策投资合伙企业（有限合伙），公司的关联方 |
| 珠海聚格 | 指 | 珠海聚格股权投资基金企业（有限合伙），公司的关联方 |
| 闪畅 | 指 | 广州闪畅信息科技有限公司，公司的关联方 |
| 睿源投资 | 指 | 广州睿源投资有限公司，报告期内曾是公司的关联方 |
| 立信会计师事务所、立信 | 指 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 奥维云网 | 指 | 北京奥维云网大数据科技股份有限公司 |

| | | |
|---|---|---|
| IWB | 指 | Interactive White-Board ，交互式电子白板 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广州视源电子科技股份有限公司章程》 |
| 《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》 |
| 《管理制度》 | 指 | 《广州视源电子科技股份有限公司募集资金管理制度》 |
| 《募集说明书》 | 指 | 《广州视源电子科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》 |
| 报告期 | 指 | 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日 |

# 第二节 公司简介和主要财务指标

## 一、公司简介

| | | | |
|---|---|---|---|
| 股票简称 | 视源股份 | 股票代码 | 002841 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广州视源电子科技股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 视源股份 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Guangzhou Shiyuan Electronic Technology Company Limited | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | CVTE | | |
| 公司的法定代表人 | 王毅然 | | |

## 二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|---|---|---|
| 姓名 | 程晓娜 | 刘洁 |
| 联系地址 | 广州黄埔区云埔四路 6 号 | 广州黄埔区云埔四路 6 号 |
| 电话 | 020-32210275 | 020-32210275 |
| 传真 | 020-82075579 | 020-82075579 |
| 电子信箱 | shiyuan@cvte.com | shiyuan@cvte.com |

## 三、其他情况

### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

□ 适用 √ 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2019 年年报。

## 四、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

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|---|---|---|---|
| 营业收入（元） | 6,244,898,012.91 | 7,204,694,341.82 | -13.32% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 540,978,777.80 | 564,290,783.51 | -4.13% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | 443,964,545.10 | 534,782,646.30 | -16.98% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | -50,416,486.30 | 639,513,068.11 | -107.88% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.83 | 0.87 | -4.60% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.83 | 0.81 | 2.47% |
| 加权平均净资产收益率 | 10.53% | 14.79% | -4.26% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 10,972,868,573.92 | 9,973,380,954.63 | 10.02% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 5,053,928,429.69 | 4,928,687,276.33 | 2.54% |

## 五、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。

## 六、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 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） | 24,539,572.69 | |
| 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） | 44,695,057.87 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融 | 40,629,318.21 | |

| | | |
|---|---|---|
| 负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,913,521.36 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,802,506.85 | |
| 减：所得税影响额 | 19,849,942.63 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 1,715,801.65 | |
| 合计 | 97,014,232.70 | -- |

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

报告期内，公司从事的主要业务未发生重大变化，具体详见2019年年报。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
| --- | --- |
| 股权资产 | 2020 年 3 月公司处置广州六环 65%股权；2020 年 3 月公司处置广州镭晨 80%股权；2020 年 3 月公司处置广州立知 100%股权；2020 年 6 月广州视昱以增资形式引进新股东，视源持有广州视昱的比例被动稀释至 60%。 |
| 固定资产 | 主要为高效会议平台建设项目由在建工程转为固定资产；新增购置办公场所、电子设备导致固定资产增加。 |
| 在建工程 | 主要为高效会议平台建设项目由在建工程转为固定资产，智慧校园综合解决方案软件开发项目、家电智能控制产品建设项目等在建所致。 |

### 2、主要境外资产情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、核心竞争力分析

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化，详见2019年年报。

# 第四节 经营情况讨论与分析

## 一、概述

2020年上半年，国内外经济发展均受到新冠疫情的不利影响，公司在疫情发生后快速反应，适度调整既定经营计划，主动联动产业链上下游，积极有序组织复工复产，努力降低因疫情带来的部分原材料供应紧缺、物流迟滞、订单延后等影响。报告期内，公司实现营业收入624,489.80万元，同比下降13.32%，实现归属于上市公司股东的净利润为54,097.88万元，同比下降4.13%，实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为44,396.45万元，同比下降16.98%。

### 1、部件业务

2020年上半年，受新冠疫情影响，全球电视机市场整体需求下降，国内电视机品牌销售及其代工业务亦受到不同程度的影响。根据奥维云网2020年6月《全球电视品牌出货月度数据报告》统计，全球液晶电视出货量约为9,206.8万台，同比下降6.20%。供应链方面，加工厂制造能力因疫情受到阶段性影响，部分原材料如PCB、接插件等供应紧张，给供应端带来一定的压力。报告期内，公司的供应链体系通过与前端营销紧密配合，提升订单需求信息的准确度，并采用适度加大库存策略备货，高频度与供应商采用数字协同的方式应对供应异常。营销方面，液晶电视主控板卡业务进一步深挖品牌客群、大型OEM代工厂、互联网客群的合作潜力，积极开拓国内电视机品牌4K机型，进一步加大海外授权系统的资源投入，主动寻找居家办公、远程协作办公相关显示设备的产品设计及供应链服务需求。

报告期内，公司液晶电视主控板卡业务实现营业收入255,024.46万元，较上年同比下降34.60%；液晶电视主控板卡出货量为2839.13万片，占全球液晶电视主控板卡上半年出货量的比重为30.84%。2020年上半年，公司智能电视板卡出货量为1582.74万片，占公司上半年液晶电视主控板卡出货量的55.75%。

同时，部件业务继续聚焦于消费类、商用类两大电子领域的产品设计及供应链服务，采用纵向深挖、横向拓展的双向策略：纵向深挖电视电源、TCON驱动板业务，横向拓展到家电智能控制模组、IoT模组、商用显示控制板卡等业务，从为客户提供单一主控板卡转变为提供综合显示控制解决方案。

### 2、教育业务

报告期内，面对学校、校外培训机构等教育机构延迟复工复学的市场环境，希沃积极把握国内教育行业政策动态，继续巩固中小学公立校市场，并布局幼教、教培市场，重点开拓高职高教市场，依托在教育行业长期积累的渠道和客户资源，扩展分销渠道，扩大了交互智能平板产品的市场领先优势，并针对教育信息化的不同应用场景，持续进行产品体系升级。2020年上半年，希沃推出针对高校场景的交互智能平板，

并推出了新一代智慧黑板、校园小间距LED、校园广播系统、智能讲台等多款硬件产品；智慧黑板、学生终端、录播系统等产品取得了同比较快增长。在软件方面，以教学应用为核心，希沃逐步由普通教育课堂向高等教育课堂进行延伸，针对高校智慧课堂研发了希沃品课软件，并持续优化希沃白板、易课堂、集控管理平台等软件产品，不断强化在教育专业领域的综合竞争力。

疫情防控期间，公司响应教育部“停课不停学”的总体部署，积极承担企业社会责任，免费服务于近40万老师，为其开展在线课堂、在线作业、在线评价提供易学好用的信息化工具，受益学生数超千万，进一步巩固了希沃在教育信息化行业影响力。2020年3月，教育部中小学校长和幼儿园园长国家级培训项目管理办公室和北京师范大学“国培计划”中小学骨干教师培训项目执行办公室面向全国联合发布了“在线教学能力培训资源包”，希沃学院的主题课程入选，是本次资源提供方中入选的屈指可数的企业级教师培训平台。2020年6月，希沃携手北京市海淀区教师进修学校、北京师范大学教育技术学院，联合成立了“在线教学与教研实验室”，以期促进信息技术与教育教学深度融合，进一步提升希沃运用信息技术支持教师开展教研教学的能力。

根据奥维云网《2020年Q2中国大陆教育IWB市场研究报告》，2020年上半年中国大陆教育交互智能平板市场销售额同比下降23%，希沃交互智能平板产品销售额市占率为40.6%，继续位居中国大陆教育市场交互智能平板排名首位。2020年上半年，公司交互智能平板产品在教育市场实现营业收入221,434.96万元，同比增长5.63%。

**3、企业服务业务**

2020年上半年，MAXHUB发布了全新一代V5系列产品，内置MAXHUB OS以及MindLinker协同应用软件，整合了Logitech、VHD等专业音视频终端产品，与钉钉、华为、腾讯云、阿里云、WPS等合作构建了开放式生态系统，首次针对不同行业细分会议场景乃至细分用户群体，从产品定位、产品形态、主题、功能、性能、操作系统等方面为用户提供个性化的整体解决方案。MAXHUB V5系列新品上市，有助于进一步增强MAXHUB的产品实力，为MAXHUB巩固市场领先地位奠定了坚实的基础。在营销端，应疫情防控要求，线下市场推广活动暂缓，MAXHUB通过线上一系列营销活动如直播、线上论坛等方式开展产品宣传，同时结合线下广覆盖的销售渠道，实现了线上和线下的有效结合，进一步提升产品在客户端的认知。报告期内，MAXHUB会议平板继续保持了线下销售的优势，并在京东、天猫主流电商平台办公设备品类占据销售领先地位。在服务端，MAXHUB建立了从售前到售后的客户服务全链条，并通过设立区域备件仓，有效提升了售后备件整体物流效率和服务响应效率；此外，MAXHUB在报告期内实现了线上远程服务模式，积极响应疫情常态化防控需求，进一步提升了用户体验。

据奥维云网《2020 H1中国商用平板市场研究报告》统计，2020年上半年中国大陆商用平板市场销售额同比增长9%。在日益激烈的市场竞争中，MAXHUB交互智能平板2020年上半年销售额市占率为32.2%，

继续保持中国大陆市场份额第一的领先优势。2020年上半年，公司交互智能平板产品在企业服务市场实现营业收入43,559.69万元，同比增长27.43%。

**4、新业务拓展**

报告期内，在疫情防控需求带动下，消费者对消杀类家电产品的关注度显著提升，公司面向市场推出了自有品牌斐郡FreDream衣物护理机。作为全新品类，该产品尚需逐步培育消费认知，建立营销体系。公司LED显示业务作为商用显示领域的重要布局，在上半年得以较快发展；公司依据协议约定，完成了对西安青松16%的股权收购，从而将持有西安青松的股权比例提升至67%。

## 二、主营业务分析

概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|---|---|---|---|---|
| 营业收入 | 6,244,898,012.91 | 7,204,694,341.82 | -13.32% | 主要为受新冠疫情影响，液晶显示主控板卡收入减少所致 |
| 营业成本 | 4,541,737,279.10 | 5,332,100,433.07 | -14.82% | 主要为随营业收入变化而变化所致 |
| 销售费用 | 376,940,992.33 | 433,912,744.56 | -13.13% | 主要为因报告期实施新收入准则，将为履行合同所发生的相关产品运输费调整至营业成本核算所致 |
| 管理费用 | 323,857,530.18 | 317,516,213.07 | 2.00% | 主要为人员较上期增加，职工薪酬增加所致 |
| 财务费用 | -18,386,883.79 | -43,313,897.79 | 57.55% | 主要为利息支出增加，大额存单、理财产品利息核算至投资收益所致 |
| 所得税费用 | 25,197,807.94 | 49,178,671.11 | -48.76% | 主要为递延所得税资产增加所致 |
| 研发投入 | 483,742,615.10 | 452,625,068.54 | 6.87% | 主要为研发人员较上期增加，职工薪酬增加所致 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -50,416,486.30 | 639,513,068.11 | -107.88% | 主要为销售收入减少所致 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 218,411,452.91 | -654,477,152.77 | 133.37% | 主要为报告期内理财产品到期所致 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 774,321,629.71 | 561,584,933.02 | 37.88% | 主要为报告期内短期借款增加、票据融资贴现所致 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 947,636,048.52 | 541,397,145.43 | 75.04% | 主要为报告期内理财产品到期、短期借款增加所致 |
| 税金及附加 | 22,015,098.04 | 33,502,430.81 | -34.29% | 主要为报告期内缴纳的附加税费减少所致 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 利息费用 | 38,270,270.58 | 19,606,583.57 | 95.19% | 主要为可转换公司债券利息增加、短期借款利息增加所致 |
| 公允价值变动收益 | -1,584,154.88 | | 100.00% | 主要为理财产品公允价值变动损益 |
| 信用减值损失 | 350,778.66 | -1,885,048.85 | 118.61% | 主要为坏账损失减少所致 |
| 资产处置收益 | 9,983,842.65 | 31,323.64 | 31,773.19% | 主要为处置无形资产的收益增加所致 |
| 营业外收入 | 31,189,005.36 | 11,854,446.86 | 163.10% | 主要为政府补助到账时间差所致 |
| 营业外支出 | 5,555,809.16 | 2,202,469.97 | 152.25% | 主要为捐赠支出增加所致 |
| **以下为合并资产负债表科目期初期末对比** | **本报告期末** | **本报告期初** | **同比增减** | **变动原因** |
| 交易性金融资产 | 750,430,885.74 | 1,506,015,040.62 | -50.17% | 主要为银行理财产品到期所致 |
| 应收账款 | 51,460,018.62 | 93,247,738.69 | -44.81% | 主要为公司加强应收账款管理工作所致 |
| 应收款项融资 | 201,046,498.11 | 317,995,299.20 | -36.78% | 主要为拟贴现的应收票据减少所致 |
| 预付款项 | 77,247,544.61 | 31,511,940.53 | 145.14% | 主要为预付的货款增加所致 |
| 其他应收款 | 23,032,623.78 | 14,871,387.68 | 54.88% | 主要为押金、备用金增加所致 |
| 持有待售资产 | | 57,915,682.17 | -100.00% | 主要为期初持有待售资产在本报告期已完成处置所致 |
| 其他流动资产 | 183,886,836.02 | 86,723,915.78 | 112.04% | 主要为一年内大额存单增加所致 |
| 债权投资 | 1,133,976,153.85 | 500,000,000.00 | 126.80% | 主要为大额存单增加所致 |
| 长期应收款 | | 1,116,285.48 | -100.00% | 主要为融资租赁款减少所致 |
| 在建工程 | 195,014,485.11 | 287,757,010.61 | -32.23% | 主要为高效会议平台建设项目由在建工程转为固定资产所致 |
| 短期借款 | 1,124,629,548.26 | 114,732,360.22 | 880.22% | 主要是票据融资贴现和海外付款融资增加、银行短期借款增加所致 |
| 应付票据 | 171,733,189.18 | 276,624,077.40 | -37.92% | 主要为本期以票据结算的供应商款项减少所致 |
| 预收款项 | | 850,058,297.58 | -100.00% | 主要为本期执行新收入准则，预收账款列报在合同负债所致 |
| 合同负债 | 715,353,486.65 | | 100.00% | 主要为本期执行新收入准则，预收账款列报在合同负债所致 |
| 应交税费 | 54,594,712.07 | 84,539,897.56 | -35.42% | 主要为期初应交税费已经缴纳所致 |
| 其他应付款 | 255,662,580.14 | 391,452,777.66 | -34.69% | 主要为因部分限制性股票解禁使回购义务减少所致 |
| 持有待售负债 | | 38,691,672.91 | -100.00% | 主要为期初持有待售负债在本报告期已完成处置所致 |
| 其他流动负债 | 59,153,542.22 | 2,766,710.11 | 2,038.05% | 主要为本期执行新收入准则，一年内到期的待转销税金列报在其他流动负债所致 |
| 预计负债 | 149,405,597.17 | 112,189,570.35 | 33.17% | 主要为产品质量保证金增加所致 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 其他非流动负债 | 3,628,813.28 | | 100.00% | 主要为本期执行新收入准则，一年以上的待转销项税金列报在本项目所致 |
| 库存股 | 76,009,326.91 | 126,110,091.91 | -39.73% | 主要为限制性股票解禁所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

□ 适用 √ 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

| | 本报告期 | | 上年同期 | | 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 | 6,244,898,012.91 | 100% | 7,204,694,341.82 | 100% | -13.32% |
| 分行业 | | | | | |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 6,244,898,012.91 | 100.00% | 7,204,694,341.82 | 100.00% | -13.32% |
| 分产品 | | | | | |
| 液晶显示主控板卡 | 2,585,580,911.06 | 41.40% | 3,913,846,752.39 | 54.32% | -33.94% |
| 交互智能平板 | 2,649,946,419.78 | 42.43% | 2,438,162,643.33 | 33.84% | 8.69% |
| 其他 | 1,009,370,682.07 | 16.17% | 852,684,946.10 | 11.84% | 18.38% |
| 分地区 | | | | | |
| 国内 | 5,047,660,028.82 | 80.83% | 6,015,687,367.36 | 83.50% | -16.09% |
| 国外 | 1,197,237,984.09 | 19.17% | 1,189,006,974.46 | 16.50% | 0.69% |

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年同期增减 | 营业成本比上年同期增减 | 毛利率比上年同期增减 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 分行业 | | | | | | |
| 计算机、通信和其他电子设备制造业 | 6,244,898,012.91 | 4,541,737,279.10 | 27.27% | -13.32% | -14.82% | 1.28% |
| 分产品 | | | | | | |
| 液晶显示主控板卡 | 2,585,580,911.06 | 2,117,824,863.65 | 18.09% | -33.94% | -33.57% | -0.45% |
| 交互智能平板 | 2,649,946,419.78 | 1,730,250,481.86 | 34.71% | 8.69% | 11.81% | -1.82% |
| 其他 | 1,009,370,682.07 | 693,661,933.59 | 31.28% | 18.38% | 16.30% | 1.23% |
| 分地区 | | | | | | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 国内 | 5,047,660,028.82 | 3,778,128,485.39 | 25.15% | -16.09% | -18.01% | 1.75% |
| 国外 | 1,197,237,984.09 | 763,608,793.71 | 36.22% | 0.69% | 5.42% | -2.86% |

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 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

受“新冠”疫情影响，液晶显示主控板卡整体市场需求有所下降，且公司来自于品牌电视机客户的销售收入下降。

## 三、非主营业务分析

√ 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 | 55,936,422.94 | 9.86% | | 否 |
| 公允价值变动损益 | -1,584,154.88 | -0.28% | | 否 |
| 资产减值 | -67,218,326.43 | -11.85% | 主要为计提的存货跌价准备 | 是 |
| 营业外收入 | 31,189,005.36 | 5.50% | | 否 |
| 营业外支出 | 5,555,809.16 | 0.98% | | 否 |
| 信用减值损失 | 350,778.66 | 0.06% | | 是 |

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 本报告期初 | | 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 | 4,845,044,793.96 | 44.15% | 3,970,932,492.71 | 39.82% | 4.33% | |
| 应收账款 | 51,460,018.62 | 0.47% | 93,247,738.69 | 0.93% | -0.46% | |
| 存货 | 1,666,844,403.17 | 15.19% | 1,433,404,437.85 | 14.37% | 0.82% | |
| 长期股权投资 | 105,944,710.28 | 0.97% | 95,488,996.97 | 0.96% | 0.01% | |
| 固定资产 | 1,103,247,172.86 | 10.05% | 948,978,526.70 | 9.52% | 0.53% | |
| 在建工程 | 195,014,485.11 | 1.78% | 287,757,010.61 | 2.89% | -1.11% | |
| 短期借款 | 1,124,629,548.26 | 10.25% | 114,732,360.22 | 1.15% | 9.10% | |
| 交易性金融资产 | 750,430,885.74 | 6.84% | 1,506,015,040.62 | 15.10% | -8.26% | |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 债权投资 | 1,133,976,153.85 | 10.33% | 500,000,000.00 | 5.01% | 5.32% | |
| 应付票据 | 171,733,189.18 | 1.57% | 276,624,077.40 | 2.77% | -1.20% | |
| 预收款项/合同负债 | 715,353,486.65 | 6.52% | 850,058,297.58 | 8.52% | -2.00% | |
| 其他应付款 | 255,662,580.14 | 2.33% | 391,452,777.66 | 3.92% | -1.59% | |
| 预计负债 | 149,405,597.17 | 1.36% | 112,189,570.35 | 1.12% | 0.24% | |
| 应付账款 | 2,044,226,259.93 | 18.63% | 1,862,565,257.38 | 18.68% | -0.05% | |

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 1,506,015,040.62 | 25,068,183.52 | | | 1,230,000,000.00 | 2,010,652,338.40 | | 750,430,885.74 |
| 2.其他权益工具投资 | 9,000,000.00 | | | | 1.00 | | | 9,000,001.00 |
| **金融资产小计** | 1,515,015,040.62 | 25,068,183.52 | | | 1,230,000,001.00 | 2,010,652,338.40 | | 759,430,886.74 |
| 应收款项融资 | 317,995,299.20 | | | | | | -116,948,801.09 | 201,046,498.11 |
| **上述合计** | 1,833,010,339.82 | 25,068,183.52 | | | 1,230,000,001.00 | 2,010,652,338.40 | -116,948,801.09 | 960,477,384.85 |
| 金融负债 | 78,545,772.81 | | | | | | | 78,545,772.81 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

无

# 五、投资状况分析

## 1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---|---|---|
| 70,187,034.64 | 132,239,630.86 | -46.92% |

## 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

单位：元

| 项目名称 | 投资方式 | 是否为固定资产投资 | 投资项目涉及行业 | 本报告期投入金额 | 截至报告期末累计实际投入金额 | 资金来源 | 项目进度 | 预计收益 | 截止报告期末累计实现的收益 | 未达到计划进度和预计收益的原因 | 披露日期（如有） | 披露索引（如有） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合肥视源领行产业基地 | 自建 | 是 | 其他电子制造业 | 23,167,642.77 | 58,149,197.45 | 募集资金、自筹资金 | 21.18% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2019 年 03 月 07 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《公开发行可转换公司债券募集说明书》 |
| 北京生产研发中心项目 | 自建 | 是 | 其他电子制造业 | 1,648,188.07 | 17,965,706.22 | 自筹资金 | 1.55% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2018 年 06 月 23 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《关于签订对外投资协议的公告》 |
| 重庆 | 自 | 是 | 其 | 12,644.19 | 67,943,391.47 | 自筹 | 0.32% | 0.00 | 0.00 | 不适 | 2018 | 详见公司 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 视源科技研发中心和结算中心项目 | 建 | | 他电子制造业 | | | 资金 | | | | 用 | 年 09 月 15 日 | 于巨潮资讯网披露的《关于签署投资协议的公告》 |
| 高效会议平台建设项目 | 自建 | 是 | 其他电子制造业 | 27,903,673.74 | 189,090,296.20 | 募集资金、自筹资金 | 100.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2019 年 03 月 07 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《公开发行可转换公司债券募集说明书》 |
| 苏州视源产业基地 | 自建 | 是 | 其他电子制造业 | 9,537,965.43 | 138,865,568.95 | 募集资金、自筹资金 | 95.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2019 年 03 月 07 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《公开发行可转换公司债券募集说明书》 |
| 西安视源产业基地 | 自建 | 是 | 其他电子制造业 | 3,916,919.44 | 20,562,897.15 | 募集资金、自筹资金 | 10.00% | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 2019 年 03 月 07 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《公开发行可转换公司债券募集说明书》 |
| 合计 | -- | -- | -- | 66,187,033.64 | 492,577,057.44 | -- | -- | 0.00 | 0.00 | -- | -- | -- |

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 交易性金融资产 | 1,494,000,000.00 | -1,584,154.88 | 0.00 | 1,230,000,000.00 | 2,010,652,338.40 | 26,652,338.40 | 750,430,885.74 | 自有资金 |
| 其他权益工具投资 | 9,000,000.00 | 0.00 | 0.00 | 1.00 | 0.00 | 0.00 | 9,000,001.00 | 自有资金 |
| 应收款项融资 | 317,995,299.20 | 0.00 | 0.00 | 201,046,498.11 | 317,995,299.20 | 0.00 | 201,046,498.11 | 自有资金 |
| 合计 | 1,820,995,299.20 | -1,584,154.88 | 0.00 | 1,431,046,499.11 | 2,328,647,637.60 | 26,652,338.40 | 960,477,384.85 | -- |

## 5、金融资产投资

### （1）证券投资情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在证券投资。

### （2）衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 衍生品投资操作方名称 | 关联关系 | 是否关联交易 | 衍生品投资类型 | 衍生品投资初始投资金额 | 起始日期 | 终止日期 | 期初投资金额 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 计提减值准备金额（如有） | 期末投资金额 | 期末投资金额占公司报告期末净资产比例 | 报告期实际损益金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 中国银行广州天河支行 | 无 | 否 | 人民币掉期交易 | 1,411.4 | 2020 年 04 月 15 日 | 2020 年 05 月 08 日 | 0 | 1,411.4 | 1,411.82 | 0 | 0 | 0.00% | -0.42 |
| 中国银行广州天河支行 | 无 | 否 | 人民币掉期交易 | 2,117.1 | 2020 年 04 月 15 日 | 2020 年 05 月 20 日 | 0 | 2,117.1 | 2,117.1 | 0 | 0 | 0.00% | -0.6 |
| 中国银行广州天河支行 | 无 | 否 | 人民币掉期交易 | 7,593.33 | 2020 年 04 月 15 日 | 2020 年 09 月 02 日 | 0 | 7,593.33 | 0 | 0 | 7,593.33 | 1.47% | 0 |
| 合计 | | | | 11,121.83 | -- | -- | 0 | 11,121.83 | 3,528.92 | | 7,593.33 | 1.47% | -1.02 |
| 衍生品投资资金来源 | 自有资金 | | | | | | | | | | | | |
| 涉诉情况（如适用） | 无 | | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） | 2020 年 04 月 25 日 | | | | | | | | | | | | |
| 衍生品投资审批股东大会公告披露日期（如有） | 2020 年 05 月 16 日 | | | | | | | | | | | | |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险 | 衍生品持仓的风险分析：<br>外汇套期保值交易可以有效降低汇率波动对公司经营的影响，但也可能存在如下风险：<br>1.汇率反向波动带来的风险：在汇率波动较大的情况下，银行远期结售汇汇率报价可能偏离公司将来实际收付时的汇率，造成汇兑损失。<br>2.资金预测风险：公司根据客户订单和采购订单进行资金收付汇预测，实际执行过程中，可能存 | | | | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 等） | 在订单调整导致套期保值交割金额和期限错配的风险。<br>3.内部控制风险：外汇套期保值业务专业性较强，复杂程度较高，可能会由于内控制度不完善或业务人员专业能力局限而导致风险。<br>公司拟采取的风险控制措施：<br>公司及其控股子公司进行外汇套期保值业务会遵循锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、有风险套利性的交易操作。在开展外汇套期保值时严格进行风险控制，具体风险控制措施如下：<br>（一）确保套期保值业务与公司主营业务相匹配，严格控制交易保证金头寸。<br>（二）严格控制套期保值的资金规模和期限，合理计划和使用银行授信额度：<br>1、锁汇额度不能超过当月购汇敞口预算金额的 50%；<br>2、锁汇期限不超过 6 个月；<br>（三）公司已制定《金融衍生品交易业务内部控制制度》，对套期保值业务作出明确规定，并由专人负责研究金融市场和汇率走势，做到能够及时发现和规避各类金融风险。<br>（四）严格按照公司管理制度的规定下达操作指令，根据规定履行相应的审批程序后，方可进行操作。<br>（五）合理调度资金用于套期保值业务，不得使用募集资金直接或间接进行套期保值。 |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定 | 已投资衍生品报告期内市场价格来源于银行公允价值对账单或银行的公开远期报价。 |
| 报告期公司衍生品的会计政策及会计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明 | 否 |
| 独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见 | 公司开展外汇套期保值业务是以主营业务为基础，目的是为了规避外汇市场风险，控制财务成本，防范汇率大幅波动对公司的不良影响。同时，公司已建立了《金融衍生品交易业务内部控制制度》，完善了相关业务审批流程，制定了合理的会计政策及会计核算具体原则。公司开展外汇套期保值业务符合公司业务发展需求，符合相关法律法规的规定，该事项审议程序合法合规，不存在损害公司或股东利益的情形。因此，我们同意公司开展外汇套期保值业务。 |

## 6、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

| | |
|---|---|
| 募集资金总额 | 94,183.04 |
| 报告期投入募集资金总额 | 8,700.93 |
| 已累计投入募集资金总额 | 34,905.89 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 0 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 0.00% |

募集资金总体使用情况说明

本公司已经按照《中华人民共和国证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》的相关要求，经 2019 年年度股东大会审议批准修订了《管理制度》，对募集资金的存放和使用进行了严格的规定，并建立了募集资金使用情况报告制度和监督制度，规范了公司募集资金的管理和运用，保护了广大投资者特别是中小投资者的利益。

本公司根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，公司对募集资金实行专户存储。

2019 年 3 月 27 日，公司与中国民生银行股份有限公司广州分行、广发证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》。2019 年 4 月 15 日，公司及全资子公司广州视臻信息科技有限公司、苏州视源电子技术有限公司、合肥视源领行电子科技有限公司、西安视源时代电子科技有限公司与保荐机构广发证券股份有限公司分别同浙商银行股份有限公司广州分行、中国民生银行股份有限公司广州分行、江西银行股份有限公司广州越秀支行和中国民生银行股份有限公司广州分行分别签订了《募集资金三方监管协议》。前述协议的签署均明确了各方的权利和义务。

《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，符合《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》和《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关规定。报告期内，前述协议均得到了切实有效地履行。

## （2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 高效会议平台建设项目 | 否 | 33,484.1 | 33,484.1 | 3,615.5 | 17,178.48 | 51.30% | 2021 年 03 月 31 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 家电智能控制产品建设项目 | 否 | 26,035.09 | 26,035.09 | 1,258.84 | 3,087.88 | 11.86% | 2021 年 03 月 31 日 | 0 | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 智慧校园综合解决方案软件开发项目 | 否 | 15,798.7 | 15,798.7 | 3,148.68 | 13,784.55 | 87.25% | 2021 年 03 月 31 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 人机交互技术研究中心建设项目 | 否 | 17,291.08 | 17,291.08 | 677.91 | 854.98 | 4.94% | 2021 年 03 月 31 日 | 0 | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 92,608.97 | 92,608.97 | 8,700.93 | 34,905.89 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | 否 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | | 0 | | |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 92,608.97 | 92,608.97 | 8,700.93 | 34,905.89 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | 2020 年初，受新型冠状病毒肺炎疫情影响，项目开工日期延后。 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | |
| | 2019 年 6 月 5 日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先已投入自筹资金的议案》，同意公司以可转债募集资金等额置换已预先投入募投项目的自筹资金 8,873.10 万元。以上募集资金的置换情况已经立信会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具了《关于广州视源电子科技股份有限公司募集资金置换情况的专项鉴证报告》（信会师报字【2019】第 ZC10417 号）。 | | | | | | | | | |

| | |
|---|---|
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| | |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| | |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专户，继续用于承诺投资项目。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

### （3）募集资金变更项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

### （4）募集资金项目情况

| 募集资金项目概述 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|
| 2020 年半年度募集资金存放与使用情况专项报告 | 2020 年 08 月 28 日 | 详见公司在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《2020 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》 |

## 7、非募集资金投资的重大项目情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无非募集资金投资的重大项目。

# 六、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

## 七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：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 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 广州视睿 | 子公司 | 电子、通信与自动控制技术研究、开发;技术进出口;电视机制造;家用电器批发;家用视听设备零售;通信设备零售;家用电子产品修理;软件开发;信息技术咨询服务;计算机技术开发、技术服务;通讯终端设备批发;电视设备及其配件批发;货物进出口（专营专控商品除外）;其他办公设备维修;工业设计服务;电子产品设 | 274,501,950.00 | 3,887,006,446.71 | 1,807,661,190.71 | 2,795,213,917.75 | 238,036,611.88 | 231,670,781.32 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计服务;职业技能培训（不包括需要取得许可审批方可经营的职业技能培训项目） | | | | | | |
| 广州视琨 | 子公司 | 工程和技术研究和试验发展;计算机技术开发、技术服务;计算机应用电子设备制造;计算机和辅助设备修理;计算机零配件批发;计算机零配件零售;电子元件及组件制造;电子元器件批发;电子产品批发;电子产品零售;电子产品设计服务;货物进出口（专营专控商品除外）;技术进出口;软件开发;家用电子产品修理;电子、通信与自动控制技术研究、开 | 152,000,000.00 | 2,755,620,258.15 | 864,553,872.58 | 3,236,146,088.43 | 165,734,909.29 | 167,812,891.42 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 发 | | | | | | |

报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|---|---|---|
| 深圳市开视电子科技有限公司 | 工商注销 | 无重大影响 |
| 广州立知网络科技有限公司 | 股权转让 | 无重大影响 |
| 广州六环信息科技有限公司 | 股权转让 | 无重大影响 |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | 股权转让 | 无重大影响 |
| 武汉视源领行信息科技有限公司 | 现金出资设立 | 无重大影响 |
| 广州璟测检测技术有限公司 | 现金出资设立 | 无重大影响 |
| 广州因动科技有限公司 | 现金出资设立 | 无重大影响 |
| 广州灵跃动力科技有限公司 | 现金出资设立 | 无重大影响 |
| 苏州智源睿联电子科技有限公司 | 现金出资设立 | 无重大影响 |

主要控股参股公司情况说明

无

## 八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 九、对 2020 年 1-9 月经营业绩的预计

预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及原因说明

□ 适用 √ 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

**1、市场地位下降的风险**

自成立以来，公司始终致力于提升电子产品更加丰富与高效的信息沟通体验，推动液晶显示及交互技术在不同领域的应用，已经发展成为全球领先的液晶显示主控板卡供应商和国内领先的交互智能平板供应商。随着市场的快速发展，竞争日益激烈，众多国内外厂商参与到相关行业和产品中，如果公司未来不能进一步提升技术研发实力、运营管理水平等，则有可能面临市场竞争加剧所导致的市场地位下降的风险。为此，公司将坚持自主创新，不断强化自身技术优势，积极改善运营管理能力，同时关注行业发展动态，行业上下游的格局变化，前沿技术发展方向，以开放的心态整合可用资源，从而保持领先的市场地位。

**2、细分市场业务开拓不达预期的风险**

交互智能平板产品在交互性、显示效果、效率提升等诸多方面得到了相当数量的中小学公立校以及部分企业用户的高度认可。但在教育市场除中小学公立校的其他学段、民办教育市场、培训市场、以及企业服务市场，产品及品牌均处于建立用户认知和市场推广的早期阶段，业务开拓可能因不确定因素的影响，存在细分市场业务开拓不达预期的风险。为此，公司高度重视交互智能平板的技术创新和产品开发，建立以经销商渠道、行业大客户拓展、电商销售三位一体的营销体系，谋求公司相应业务规模随市场发展而快速提升。

**3、外汇套期保值的业务风险**

公司原材料如主芯片、存储器件、液晶面板等采购主要以美元计价，而公司出口业务占营收比重较小，存在购汇敞口。因此，在人民币兑美元汇率贬值的情况下，将对公司财务状况或经营成果造成一定的影响。为应对上述风险，除逐步推进国内采购替代进口、推进人民币国际结算模式以减少购汇敞口之外，公司仍有外汇套期保值的需求，公司将在严格执行《金融衍生品交易业务内部控制制度》的基础上，结合公司应付账款的记账汇率和应付账期，有针对性的进行短期套保操作。同时，公司在销售定价时，将汇率变动的因素考虑其中，尽量让采购和销售端汇率的波动风险形成自然对冲。

# 第五节 重要事项

## 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|
| 2019 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 71.82% | 2020 年 05 月 15 日 | 2020 年 05 月 16 日 | 详见公司于巨潮资讯网披露的《2019 年年度股东大会决议公告》 |

### 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

## 二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

□ 适用 √ 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 三、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超期未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | | | | | | |
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 戴桦杨、李艳君、王飞、李娜、视迅管理 | 股份限售承诺 | 除根据公司股票发行上市方案公开发售的股票外，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开 | 2017 年 01 月 19 日 | 36 个月 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 发行股票前已发行的股票，也不由发行人回购该部分股票；除前述锁定期外，在本人担任发行人的董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股票不超过本人直接或间接持有的发行人股票总数的 25%；离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股票；本人在申报离任六个月后的十二个月内，通过证券交易所挂牌交易出售发行人股票数量占本人直接或间接持有的发行人股票总数的比例不得超过 50%。 | | | |
| | 视迅管理、视欣管理、操亮亮、陈丽微、方掀、郭凌凌、何丽梅、胡隽鹏、江云、 | 股份限售承诺 | 自视源股份首发股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公 | 2017 年 01 月 19 日 | 36 个月 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 雷锦宏、何良平、黎书慈、黎新平、李方芳、李忠杰、林伟畴、刘树华、蒙晓、邱永刚、施宇洲、王升平、邬营杰、吴彩平、徐辉霞、徐敏、叶声明、易秋莹、余杰、曾凡培、钟志阳 | | 司/本人直接或者间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股票，也不由发行人回购该部分股票。 | | | |
| | 公司 | 分红承诺 | 分红回报规划应充分考虑和听取股东（特别是公众投资者）、独立董事和监事会的意见。公司可采取现金、股票或者二者相结合的方式分配利润，并优先采取现金方式分配利润。在公司当年盈利且满足公司正常生产经营资金需求的情况下，公司应当采取现金方式分配利润。公司每年以现金方式分配的利润不少于当年度实现的 | 2017 年 01 月 19 日 | 3 年 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 可分配利润的 30%；公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，按照《公司章程（草案）》规定的程序，实行差异化的现金分红政策。公司董事会负有提出现金分红提案的义务，对当年实现的可分配利润中未分配部分，董事会应说明使用计划。董事会未提出现金分红提案的，董事会应在利润分配预案中披露原因及留存资金的具体用途，独立董事、监事会应对此发表独立意见。 | | | |
| | 视源股份、黄正聪、王毅然、孙永 | IPO 稳定股价承诺 | 上市后三年内，若公司连续 20 个 | 2017 年 01 月 19 日 | 3 年 | 已履行完毕 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 辉、于伟、周开琪、尤天远、周勇、刘丹凤、谢勇、李艳君、戴桦杨、王洋、邓洁、庄喆、杨铭、程晓娜 | | 交易日每日股票收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产（以下简称“启动条件”，审计基准日后发生权益分派、公积金转增股本、配股等情况的，应做除权、除息处理），且非因不可抗力因素所致，公司将通过回购公司股票、实际控制人增持、公司董事（不包括独立董事、在公司任职但并不领取薪酬的董事）和高级管理人员增持的方式启动股价稳定措施。具体请参见招股说明书第五节“九、稳定股价的预案”中的相关内容。 | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

□ 是 √ 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会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、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

□ 适用 √ 不适用

## 七、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。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

√ 适用 □ 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额（万元） | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 公司尚未达到重大诉讼披露标准的其他诉讼合计 | 1,314.36 | 否 | 部分诉讼处于立案阶段、部分诉讼处于开庭阶段、部分诉讼已在报告期结案。 | 以上诉讼对公司不构成重大影响。 | 部分已在执行中 | | |

## 九、媒体质疑情况

□ 适用 √ 不适用

本报告期公司无媒体普遍质疑事项。

## 十、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。

## 十一、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□ 适用 √ 不适用

## 十二、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

1、完成了2018年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期的限制性股票解除限售和上市流通，详见公司于2020年4月25日在巨潮资讯网披露的《关于2018年限制性股票预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》、《2018年限制性股票预留授予第一个解除限售期解除限售名单》，于2020年5月12日在巨潮资讯网披露的《关于2018年限制性股票激励计划预留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》。

2、2020年5月16日，公司2019年年度股东大会审议通过了《关于回购注销2017年与2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，详见公司于2020年5月16日在巨潮资讯网披露的《2019年年度股东大会决议公告》。截至本报告披露日，公司已支付回购款至相关激励对象账户，尚待办理回购注销手续。

3、完成了2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期、预留授予部分第二个解除限售期的限制性股票解除限售和上市流通，详见公司于2020年6月6日在巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票首次授予第三个解除限售期和预留授予第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》、《2017年限制性股票首次授予第三个解除限售期解除限售名单》、《2017年限制性股票预留授予第二个解除限售期解除限售名单》，于2020年6月19日在巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票激励计划解除限售股份上市流通的提示性公告》。

## 十三、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、其他重大关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

### （1）托管情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在托管情况。

### （2）承包情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在承包情况。

### （3）租赁情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

□ 适用 √ 不适用

### 3、委托理财

√ 适用 □ 不适用

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 | 150,000 | 74,000 | 0 |
| 合计 | | 150,000 | 74,000 | 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

### 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。

## 十六、社会责任情况

### 1、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

否

公司及子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位，但持续高度重视环境保护工作，严格执行国家相关的环境保护法律法规。

1、公司所有园区建设项目均通过环境影响评价并报批，所有建设项目建筑过程合法合规；

2、公司各园区均建立有废水隔油隔渣沉淀装置，所有废水处理及达标后排放均有专人负责。同时，公司每年安排第三方机构对各园区的废水、废气和噪声排放进行监测，确保达标排放。

3、公司存储少量化学品，建立有独立的化学品储存间，配有防盗防泄装置，安装双锁并双人负责人管理。有按要求建立化学品管理规范，所有化学品从购买、存储、使用以及废弃处置均按照国家规定进行。针对其他重大环境风险建立有《应急准备和响应程序》，并在每年进行演练。

报告期内，公司未发生环境污染事故。

### 2、履行精准扶贫社会责任情况

公司报告半年度暂未开展精准扶贫工作，也暂无后续精准扶贫计划。

## 十七、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

2020年3月10日，公司召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过了《关于出售子公司股权暨关联交易的议案》，同意公司向宁波梅山保税港区轩辕企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、珠海聚格等5名受让方出售公司持有的广州六环65%股权，转让对价合计1235万元；同意公司向宁波梅山保税港区讯鹰企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、珠海聚格等11名受让方出售公司持有的广州镭晨80%股权，转让对价合计1504万元。其中，公司向关联方珠海聚格出售公司持有的广州六环32.37%的股权，转让对价为615万元；公司向关联方珠海聚格出售公司持有的广州镭晨23.9894%的股权，转让对价为451万元。报告期内，公司已收到股权转让金，广州六环、广州镭晨已完成工商变更登记手续。详见公司于2020年3月11日披露的《关于出售子公司股权暨关联交易的公告》。

2020年5月26日，公司召开第三届董事会第二十七次会议，审议通过了《关于公司及全资子公司出售无形资产暨关联交易的议案》，同意公司、全资子公司广州视睿电子科技有限公司、全资子公司广州视臻信息科技有限公司向关联方广州迈聆信息科技有限公司出售MindLinker软件著作权、商标（含客户资源）、域名、微信公众号，转让对价合计8,775,156元（含税）。报告期内，公司已收到上述转让金。详见公司于2020年5月27日披露的《关于公司及全资子公司出售无形资产暨关联交易的公告》。

## 十八、公司子公司重大事项

□ 适用 √ 不适用

# 第六节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

### 1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，－） | | | | | 本次变动后 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 585,618,750 | 89.32% | 0 | 0 | 0 | -316,499,260 | -316,499,260 | 269,119,490 | 41.05% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 505,179,250 | 77.05% | 0 | 0 | 0 | -294,279,260 | -294,279,260 | 210,899,990 | 32.17% |
| 其中：境内法人持股 | 63,025,600 | 9.61% | 0 | 0 | 0 | -63,025,600 | -63,025,600 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 442,153,650 | 67.44% | 0 | 0 | 0 | -231,253,660 | -231,253,660 | 210,899,990 | 32.17% |
| 4、外资持股 | 80,439,500 | 12.27% | 0 | 0 | 0 | -22,220,000 | -22,220,000 | 58,219,500 | 8.88% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 80,439,500 | 12.27% | 0 | 0 | 0 | -22,220,000 | -22,220,000 | 58,219,500 | 8.88% |
| 二、无限售条件股份 | 70,042,593 | 10.68% | 0 | 0 | 0 | 316,504,044 | 316,504,044 | 386,546,637 | 58.95% |
| 1、人民币普通股 | 70,042,593 | 10.68% | 0 | 0 | 0 | 316,504,044 | 316,504,044 | 386,546,637 | 58.95% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 655,661,343 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 4,784 | 4,784 | 655,666,127 | 100.00% |

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、完成了公司首次公开发行前已发行股份的解除限售和上市流通，合计解除限售股份数量为58,080

万股，详见公司于2020年1月15日在巨潮资讯网披露的《首次公开发行前已发行股份上市流通提示性公告》。

2、完成了2018年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期的限制性股票解除限售和上市流通，详见公司于2020年4月25日在巨潮资讯网披露的《关于2018年限制性股票预留授予第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》、《2018年限制性股票预留授予第一个解除限售期解除限售名单》，于2020年5月12日在巨潮资讯网披露的《关于2018年限制性股票激励计划预留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》。

3、完成了2017年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期、预留授予部分第二个解除限售期的限制性股票解除限售和上市流通，详见公司于2020年6月6日在巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票首次授予第三个解除限售期和预留授予第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》、《2017年限制性股票首次授予第三个解除限售期解除限售名单》、《2017年限制性股票预留授予第二个解除限售期解除限售名单》，于2020年6月19日在巨潮资讯网披露的《关于2017年限制性股票激励计划解除限售股份上市流通的提示性公告》。

4、公司2019年公开发行9,418,304张可转换公司债券已陆续转股，报告期内，公司总股本因“视源转债”转股增加4784股，详见公司分别于2020年4月2日、2020年7月2日在巨潮资讯网披露的《关于2020年第一季度可转换公司债券转股情况的公告》、《关于2020年第二季度可转换公司债券转股情况的公告》。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

同上。

股份变动的过户情况

√ 适用 □ 不适用

同上。

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

报告期内公司股份变动情况如下：

2019年9月16日，视源转债开始进入转股期。依据中国证券登记结算有限责任公司下发的公司2020年6

月30日股本结构表，可转换公司债券本报告期内累计转股数量为4,784股，公司截至2020年6月30日总股本为655,666,127股。

报告期内多次股份变动，使公司报告期的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相应摊薄。详见本报告“第二节 公司简介和主要财务指标 第四点、主要会计数据和财务指标 ”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

## 2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 解除限售日期 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 首次公开发行前持股股东（除实际控制人及董监高持股） | 226,072,000 | 226,072,000 | 0 | 0 | 首发前限售股 | 2020 年 1 月 20 日为上市流通日，锁定期为首次公开发行人民币普通股股票上市之日起三十六个月 |
| 2018 年限制性股票激励计划预留部分激励对象 | 360,000 | 179,500 | 0 | 180,000 | 股权激励限售股 | 2020 年 5 月 13 日为其持有 2018 年限制性股票激励计划预留授予部分股票第一个解除限售期的上市流通日 |
| 除庄喆和杨铭之外的 2017 年限制性股票激励计划首次授予激励对象 | 2,462,400 | 1,218,480 | 0 | 1,231,200 | 股权激励限售股 | 2020 年 6 月 23 日为其持有 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分股票第三个解除限售期的上市流通日 |
| 2017 年限制性股票激励计划预留部分激励对象 | 732,000 | 362,400 | 0 | 366,000 | 股权激励限售股 | 2020 年 6 月 23 日为其持有 2017 年限制性股票激励计划预留授予部分股票第二个解除限售期的上市流通日 |
| 黄正聪 | 77,616,000 | 19,404,000 | 0 | 58,212,000 | 首发前限售股；高管锁定股 | 依据其在公司首次公开发行时作出的承诺，在锁定期届满后两年内不减持其直接持有的公司股票。 |
| 王毅然 | 75,856,000 | 18,964,000 | 0 | 56,892,000 | 首发前限售股；高管锁定股 | 依据其在公司首次公开发行时作出的承诺，在锁定期届满后两年内不减持其直接持有的公司股票。 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 孙永辉 | 75,275,200 | 18,818,800 | 0 | 56,456,400 | 首发前限售股；高管锁定股 | 依据其在公司首次公开发行时作出的承诺，在锁定期届满后两年内不减持其直接持有的公司股票。 |
| 于伟 | 36,960,000 | 9,240,000 | 0 | 27,720,000 | 首发前限售股；高管锁定股 | 依据其在公司首次公开发行时作出的承诺，在锁定期届满后两年内不减持其直接持有的公司股票。 |
| 周开琪 | 34,636,800 | 8,659,200 | 0 | 25,977,600 | 首发前限售股；高管锁定股 | 依据其在公司首次公开发行时作出的承诺，在锁定期届满后两年内不减持其直接持有的公司股票。 |
| 尤天远 | 27,280,000 | 6,820,000 | 0 | 20,460,000 | 首发前限售股；高管锁定股 | 依据其在公司首次公开发行时作出的承诺，在锁定期届满后两年内不减持其直接持有的公司股票。 |
| 任锐 | 16,896,000 | 4,224,000 | 0 | 12,672,000 | 首发前限售股；高管锁定股 | 2020 年 1 月 20 日为上市流通日，锁定期为首次公开发行人民币普通股股票上市之日起三十六个月 |
| 刘丹凤 | 10,268,000 | 2,537,000 | 0 | 7,671,000 | 首发前限售股；高管锁定股 | 2020 年 1 月 20 日为上市流通日，锁定期为首次公开发行人民币普通股股票上市之日起三十六个月 |
| 庄喆 | 54,000 | 28,800 | 28,800 | 54,000 | 股权激励限售股；高管锁定股 | 2020 年 6 月 23 日为其持有 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分股票第三个解除限售期的上市流通日 |
| 杨铭 | 30,750 | 8,400 | 8,400 | 30,750 | 股权激励限售股；高管锁定股 | 2020 年 6 月 23 日为其持有 2017 年限制性股票激励计划首次授予部分股票第三个解除限售期的上市流通日 |
| 合计 | 584,499,150 | 316,536,580 | 37,200 | 267,922,950 | -- | -- |

## 二、证券发行与上市情况

□ 适用 √ 不适用

## 三、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 | 12,703 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有） | 0 |
|---|---|---|---|

持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况

| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持有的普通股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的普通股数量 | 持有无限售条件的普通股数量 | 质押或冻结情况 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 黄正聪 | 境外自然人 | 11.84% | 77,616,000 | 0 | 58,212,000 | 19,404,000 | | |
| 王毅然 | 境内自然人 | 11.57% | 75,856,000 | 0 | 56,892,000 | 18,964,000 | | |
| 孙永辉 | 境内自然人 | 11.48% | 75,275,200 | 0 | 56,456,400 | 18,818,800 | | |
| 于伟 | 境内自然人 | 5.64% | 36,960,000 | 0 | 27,720,000 | 9,240,000 | | |
| 周开琪 | 境内自然人 | 5.28% | 34,636,800 | 0 | 25,977,600 | 8,659,200 | | |
| 云南视迅企业管理有限公司 | 境内非国有法人 | 5.03% | 33,000,000 | -11,000,000 | 0 | 33,000,000 | | |
| 尤天远 | 境内自然人 | 4.16% | 27,280,000 | 0 | 20,460,000 | 6,820,000 | | |
| 吴彩平 | 境内自然人 | 3.02% | 19,786,609 | -2,758,991 | 0 | 19,786,609 | | |
| 任锐 | 境内自然人 | 2.58% | 16,896,000 | 0 | 12,672,000 | 4,224,000 | | |
| 方掀 | 境内自然人 | 2.47% | 16,192,000 | 0 | 0 | 16,192,000 | | |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有） | 不适用 |
|---|---|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远为一致行动人，依据其在公司首次公开发行时作出的承诺，在锁定期届满后两年内不减持其直接持有的公司股票。 |

前 10 名无限售条件普通股股东持股情况

| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件普通股股份数量 | 股份种类 | |
|---|---|---|---|
| | | 股份种类 | 数量 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 云南视迅企业管理有限公司 | 33,000,000 | 人民币普通股 | 33,000,000 |
| 吴彩平 | 19,786,609 | 人民币普通股 | 19,786,609 |
| 黄正聪 | 19,404,000 | 人民币普通股 | 19,404,000 |
| 王毅然 | 18,964,000 | 人民币普通股 | 18,964,000 |
| 孙永辉 | 18,818,800 | 人民币普通股 | 18,818,800 |
| 方掀 | 16,192,000 | 人民币普通股 | 16,192,000 |
| 操亮亮 | 15,980,800 | 人民币普通股 | 15,980,800 |
| 云南视欣企业管理有限公司 | 14,269,200 | 人民币普通股 | 14,269,200 |
| 陈丽微 | 12,048,052 | 人民币普通股 | 12,048,052 |
| 郭凌凌 | 9,626,000 | 人民币普通股 | 9,626,000 |
| 前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明 | 方掀与陈丽微系近亲属关系。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 无 | | |

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。

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

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。

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。

# 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

## 一、转股价格历次调整情况

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州视源电子科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】61号）核准，公司于2019年3月11日公开发行了941.8304万张可转换公司债券，每张面值100元，募集资金总额为941,830,400元。可转债转股期为2019年9月16日至2025年3月11日，初始转股价格为76.25元/股。

2019年5月10日，因公司实施2018年度权益分配方案，每10股派发现金5.41元人民币（含税），“视源转债”的转股价格自2019年5月10日由76.25元/股调整为75.71元/股。

2019年9月5日，公司完成回购注销2017年和2018年限制性股票激励计划部分限制性股票的手续，公司总股本由655,845,340股减至655,659,580股，“视源转债”的转股价格自2019年9月6日由75.71元/股调整为75.72元/股。

2020年6月2日，因公司实施2019年度权益分配方案，每10股派发现金7.50元人民币（含税），“视源转债”的转股价格自2020年6月2日由75.72元/股调整为74.97元/股。

## 二、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

| 转债简称 | 转股起止日期 | 发行总量（张） | 发行总金额（元） | 累计转股金额（元） | 累计转股数（股） | 转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例 | 尚未转股金额(元) | 未转股金额占发行总金额的比例 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 视源转债 | 2019 年 09 月 16 日至 2020 年 8 月 31 日 | 9,418,304 | 941,830,400.00 | 495,900.00 | 6,547 | 0.00% | 941,334,500.00 | 99.95% |

注：因视源转债已触发有条件赎回的条款，视源转债将于 2020 年 8 月 31 日停止转股。待赎回完成后，“视源转债”将在深圳证券交易所摘牌。

## 三、前十名可转债持有人情况

| 序号 | 可转债持有人名称 | 可转债持有人性质 | 报告期末持有可转债数量（张） | 报告期末持有可转债金额（元） | 报告期末持有可转债占比 |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 中国银行股份有限公司－广发聚鑫债券型证券投资基金 | 其他 | 582,423 | 58,242,300.00 | 6.19% |
| 2 | 广发基金－招商银行－招商财富资产管理有限公司 | 其他 | 486,819 | 48,681,900.00 | 5.17% |
| 3 | 泰康资产丰颐混合型养老金产品－中国工商银行股份有限公司 | 其他 | 358,412 | 35,841,200.00 | 3.81% |
| 4 | 平安基金－中国平安人寿保险股份有限公司－分红－个险分红－平安人寿－平安基金固定收益委托投资 1 号单一资产管理计划 | 其他 | 323,009 | 32,300,900.00 | 3.43% |
| 5 | 全国社保基金二零五组合 | 其他 | 267,000 | 26,700,000.00 | 2.84% |
| 6 | 全国社保基金二一四组合 | 其他 | 236,720 | 23,672,000.00 | 2.51% |
| 7 | 东方证券股份有限公司 | 国有法人 | 217,917 | 21,791,700.00 | 2.31% |
| 8 | 泰康资管－建设银行－泰康养老保险股份有限公司－保险产品集合 1－泰康资产管理有限责任公司信用甄选资产管理产品 | 其他 | 203,309 | 20,330,900.00 | 2.16% |
| 9 | 广发基金－工商银行－广发特定策略 2 号资产管理计划 | 其他 | 194,041 | 19,404,100.00 | 2.06% |
| 10 | 基本养老保险基金三零二组合 | 其他 | 186,626 | 18,662,600.00 | 1.98% |

## 四、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

□ 适用 √ 不适用

## 五、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

本公司报告期末负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排详见“第十节 公司债相关情况”。

# 第九节 董事、监事、高级管理人员情况

## 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 期初持股数（股） | 本期增持股份数量（股） | 本期减持股份数量（股） | 期末持股数（股） | 期初被授予的限制性股票数量（股） | 本期被授予的限制性股票数量（股） | 期末被授予的限制性股票数量（股） |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 王毅然 | 董事长 | 现任 | 75,856,000 | 0 | 0 | 75,856,000 | 0 | 0 | 0 |
| 刘丹凤 | 副董事长 | 现任 | 10,308,000 | 0 | 0 | 10,308,000 | 100,000 | 0 | 100,000 |
| 黄正聪 | 董事 | 现任 | 77,616,000 | 0 | 0 | 77,616,000 | 0 | 0 | 0 |
| 于伟 | 董事 | 现任 | 36,960,000 | 0 | 0 | 36,960,000 | 0 | 0 | 0 |
| 尤天远 | 董事 | 现任 | 27,280,000 | 0 | 0 | 27,280,000 | 0 | 0 | 0 |
| 王洋 | 董事、总经理 | 现任 | 30,000 | 0 | 0 | 30,000 | 30,000 | 0 | 30,000 |
| 林斌 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 童慧明 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 张启祥 | 独立董事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任锐 | 监事会主席 | 现任 | 16,896,000 | 0 | 0 | 16,896,000 | 0 | 0 | 0 |
| 张丽香 | 职工监事 | 现任 | 7,500 | 0 | 0 | 7,500 | 7,500 | 0 | 7,500 |
| 陈江武 | 监事 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周开琪 | 副总经理 | 现任 | 34,636,800 | 0 | 0 | 34,636,800 | 0 | 0 | 0 |
| 庄喆 | 副总经理 | 现任 | 72,000 | 0 | 0 | 72,000 | 72,000 | 0 | 72,000 |
| 杨铭 | 副总经理 | 现任 | 39,750 | 0 | 0 | 39,750 | 39,750 | 0 | 39,750 |
| 邓洁 | 副总经理、财务总监 | 现任 | 10,000 | 0 | 0 | 10,000 | 10,000 | 0 | 10,000 |
| 程晓娜 | 副总经理、董事会秘书 | 现任 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | 279,712,050 | 0 | 0 | 279,712,050 | 259,250 | 0 | 259,250 |

注：因张丽香担任职工监事不再符合《上市公司股权激励管理办法》关于激励对象的资格要求，2020 年 5 月 16 日，公司 2019

年年度股东大会审议通过了《关于回购注销 2017 年与 2018 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，详见公司于 2020 年 5 月 16 日在巨潮资讯网披露的《2019 年年度股东大会决议公告》。截至本报告披露日，公司已支付回购款至张丽香的账户，尚待办理回购注销手续。

## 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 刘丹凤 | 总经理 | 离任 | 2020 年 03 月 25 日 | 基于公司战略安排及经营管理的需要，2020 年 3 月 25 日，刘丹凤辞任总经理。 |
| 刘丹凤 | 副董事长 | 被选举 | 2020 年 03 月 27 日 | 基于公司战略安排及经营管理的需要，2020 年 3 月 27 日，刘丹凤被选举为副董事长，任期自公司第三届董事会第二十五次会议审议通过之日起，至第三届董事会任期届满之日止。 |
| 王洋 | 董事、总经理 | 聘任 | 2020 年 03 月 27 日 | 基于公司战略安排及经营管理的需要，2020 年 3 月 27 日，王洋被聘任为总经理，任期自公司第三届董事会第二十五次会议审议通过之日起，至第三届董事会任期届满之日止。 |

# 第十节 公司债相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在半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

是

## 一、公司债券基本信息

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 到期日 | 债券余额（万元） | 利率 | 还本付息方式 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 广州视源电子科技股份有限公司公开发行可转换公司债券 | 视源转债 | 128059 | 2019 年 03 月 11 日 | 2025 年 03 月 11 日 | 94,133.45 | 本次发行的可转债票面利率为第一年为 0.4%，第二年为 0.6%，第三年为 1.0%，第四年为 1.5%，第五年为 1.8%，第六年为 2.0%。 | 每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息 |

| | |
|---|---|
| 公司债券上市或转让的交易场所 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排 | 不适用 |
| 报告期内公司债券的付息兑付情况 | 视源转债已于 2020 年 3 月 11 日按面值支付第一年利息，每 10 张视源转债（面值 1,000 元）利息为 4.00 元（含税）。 |
| 公司债券附发行人或投资者选择权条款、可交换条款等特殊条款的，报告期内相关条款的执行情况（如适用） | 不适用 |

注：因视源转债已触发有条件赎回的条款，视源转债将于 2020 年 8 月 31 日停止转股。待赎回完成后，“视源转债”将在深圳证券交易所摘牌。

## 二、债券受托管理人和资信评级机构信息

| 债券受托管理人： | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 名称 | 无 | 办公地址 | 无 | 联系人 | 无 | 联系人电话 | 无 |
| 报告期内对公司债券进行跟踪评级的资信评级机构： | | | | | | | |
| 名称 | 联合信用评级有限公司 | | | 办公地址 | 北京市朝阳区建国门外大街 2 号 PICC 大厦 12 层 | | |
| 报告期内公司聘请的债券受托管理人、资信评级机构发生变更的，变更的原因、履行的程序、对投资者利益的影响等（如适用） | 不适用 | | | | | | |

## 三、公司债券募集资金使用情况

| | |
|---|---|
| 公司债券募集资金使用情况及履行的程序 | 可转债募集资金净额 92,608.97 万元，报告期内按承诺募集资金投向使用，2020 年上半年，公司实际使用可转债募集资金合计 8700.93 万元，用于可转债募投项目建设。本次债券的发行经公司第二届董事会第十九次会议、第三届董事会第四次会议、2017 年第三次临时股东大会、2017 年年度股东大会、第三届董事会第十五次会议审批通过，公司募集资金支出严格按照监管规则和公司财务制度履行资金使用审批手续。 |
| 期末余额（万元） | 60,827.79 |
| 募集资金专项账户运作情况 | 公司根据《管理制度》的要求，并结合公司经营需要，对募集资金实行专户存储。2019 年 3 月 27 日，公司与中国民生银行股份有限公司广州分行、广发证券股份有限公司签订《募集资金三方监管协议》。2019 年 4 月 15 日，公司、公司的控股子公司广州视臻信息科技有限公司与保荐机构广发证券股份有限公司、浙商银行股份有限公司广州分行签订了《募集资金三方监管协议》。同日，公司、公司的控股子公司苏州视源电子技术有限公司与保荐机构广发证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司广州分行签订了《募集资金三方监管协议》；公司、公司的控股子公司合肥视源领行电子科技有限公司与保荐机构广发证券股份有限公司、江西银行股份有限公司广州越秀支行签订了《募集资金三方监管协议》；公司、公司的控股子公司西安视源时代电子科技有限公司与保荐机构广发证券股份有限公司、中国民生银行股份有限公司广州分行签订了《募集资金三方监管协议》。上述《募集资金三方监管协议》与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异，符合监管规定，报告期内均得到了切实有效地履行。 |
| 募集资金使用是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 | 是 |

## 四、公司债券信息评级情况

报告期内，评级机构出具的评级结果和往期一致。2020年6月29日，联合信用评级有限公司出具了《广州视源电子科技股份有限公司可转换公司债券2020年跟踪评级报告》，本期债券信用等级为AA，公司主体长期信用等级为AA，评级展望为稳定。该评级报告已于2020年6月29日在巨潮资讯网披露。

## 五、公司债券增信机制、偿债计划及其他偿债保障措施

不适用

## 六、报告期内债券持有人会议的召开情况

不适用

## 七、报告期内债券受托管理人履行职责的情况

不适用

## 八、截至报告期末和上年末（或报告期和上年相同期间）公司的主要会计数据和财务指标

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---|---|---|---|
| 流动比率 | 164.47% | 189.86% | -25.39% |
| 资产负债率 | 52.91% | 49.67% | 3.24% |
| 速动比率 | 130.00% | 149.45% | -19.45% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| EBITDA 利息保障倍数 | 17.69 | 33.81 | -47.68% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

上述会计数据和财务指标同比变动超过 30%的主要原因

√ 适用 □ 不适用

EBITDA利息保障倍数变动原因主要为利息支出的增加。

## 九、公司逾期未偿还债项

□ 适用 √ 不适用

公司不存在逾期未偿还债项。

## 十、报告期内对其他债券和债务融资工具的付息兑付情况

报告期内，公司于2020年3月11日兑付“视源转债”第一年利息376.66万元。

## 十一、报告期内获得的银行授信情况、使用情况以及偿还银行贷款的情况

报告期内，公司共获得银行授信额度43.6亿元，使用银行授信最高峰值为13.19亿元（流动资金贷款、贸易融资、银行承兑、非融资类保函等）。报告期内，公司共偿还贷款0.67亿元。

## 十二、报告期内执行公司债券募集说明书相关约定或承诺的情况

报告期内，公司严格按照公司《募集说明书》的相关约定或承诺进行募集资金存放与使用。

## 十三、报告期内发生的重大事项

不适用

## 十四、公司债券是否存在保证人

□ 是 √ 否

# 第十一节 财务报告

## 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

□ 是 √ 否

公司半年度财务报告未经审计。

## 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：广州视源电子科技股份有限公司

2020 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
| --- | --- | --- |
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 4,845,044,793.96 | 3,970,932,492.71 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | 750,430,885.74 | 1,506,015,040.62 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 46,180,758.82 | 51,055,556.20 |
| 应收账款 | 51,460,018.62 | 93,247,738.69 |
| 应收款项融资 | 201,046,498.11 | 317,995,299.20 |
| 预付款项 | 77,247,544.61 | 31,511,940.53 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 23,032,623.78 | 14,871,387.68 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,666,844,403.17 | 1,433,404,437.85 |

| | | |
|---|---|---|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 57,915,682.17 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 183,886,836.02 | 86,723,915.78 |
| 流动资产合计 | 7,845,174,362.83 | 7,563,673,491.43 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | 1,133,976,153.85 | 500,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | 1,116,285.48 |
| 长期股权投资 | 105,944,710.28 | 95,488,996.97 |
| 其他权益工具投资 | 9,000,001.00 | 9,000,000.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 1,103,247,172.86 | 948,978,526.70 |
| 在建工程 | 195,014,485.11 | 287,757,010.61 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 281,283,694.75 | 280,903,124.74 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 94,376,088.34 | 94,376,088.34 |
| 长期待摊费用 | 19,699,167.41 | 25,148,315.95 |
| 递延所得税资产 | 138,526,018.95 | 125,608,500.84 |
| 其他非流动资产 | 46,626,718.54 | 41,330,613.57 |
| 非流动资产合计 | 3,127,694,211.09 | 2,409,707,463.20 |
| 资产总计 | 10,972,868,573.92 | 9,973,380,954.63 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 1,124,629,548.26 | 114,732,360.22 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 171,733,189.18 | 276,624,077.40 |

| | | |
|---|---|---|
| 应付账款 | 2,044,226,259.93 | 1,862,565,257.38 |
| 预收款项 | | 850,058,297.58 |
| 合同负债 | 715,353,486.65 | |
| 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 | 266,011,315.00 | 283,921,556.40 |
| 应交税费 | 54,594,712.07 | 84,539,897.56 |
| 其他应付款 | 255,662,580.14 | 391,452,777.66 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | 38,691,672.91 |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 59,153,542.22 | 2,766,710.11 |
| 流动负债合计 | 4,769,910,406.26 | 3,983,898,380.03 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 788,004,832.27 | 769,511,073.85 |
| 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 | 149,405,597.17 | 112,189,570.35 |
| 递延收益 | 90,633,873.93 | 83,784,330.73 |
| 递延所得税负债 | 4,105,880.69 | 4,869,637.78 |
| 其他非流动负债 | 3,628,813.28 | |
| 非流动负债合计 | 1,035,778,997.34 | 970,354,612.71 |
| 负债合计 | 5,805,689,403.60 | 4,954,252,992.74 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---|---|---|
| 股本 | 655,666,127.00 | 655,661,343.00 |
| 其他权益工具 | 190,159,273.11 | 190,232,178.63 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 811,583,693.15 | 787,371,820.84 |
| 减：库存股 | 76,009,326.91 | 126,110,091.91 |
| 其他综合收益 | 5,884,618.13 | 4,566,759.90 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 268,100,582.60 | 268,100,582.60 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 3,198,543,462.61 | 3,148,864,683.27 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 5,053,928,429.69 | 4,928,687,276.33 |
| 少数股东权益 | 113,250,740.63 | 90,440,685.56 |
| 所有者权益合计 | 5,167,179,170.32 | 5,019,127,961.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 10,972,868,573.92 | 9,973,380,954.63 |

法定代表人：王毅然　　主管会计工作负责人：邓洁　　会计机构负责人：薛丹

## 2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020 年 6 月 30 日 | 2019 年 12 月 31 日 |
|---|---|---|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 1,826,256,714.90 | 1,128,564,690.88 |
| 交易性金融资产 | 750,430,885.74 | 1,354,928,313.94 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 19,783,027.99 | 40,307,090.72 |
| 应收款项融资 | 20,429,881.05 | 41,426,330.66 |
| 预付款项 | 3,902,577.09 | 4,051,956.06 |
| 其他应收款 | 58,907,892.84 | 62,869,199.41 |
| 其中：应收利息 | 1,629,800.00 | 3,907,508.33 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 1,163,142.92 | 1,510,734.34 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | 10,004,600.00 |

| | | |
|---|---|---|
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 19,474,198.01 | 33,334,387.52 |
| 流动资产合计 | 2,700,348,320.54 | 2,676,997,303.53 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | 883,976,153.85 | 450,000,000.00 |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 2,375,528,808.97 | 2,290,555,273.92 |
| 其他权益工具投资 | 1.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 302,753,596.19 | 322,003,405.28 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 116,774,621.59 | 118,558,719.62 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 4,516,220.37 | 5,978,300.90 |
| 递延所得税资产 | 45,933,560.20 | 33,624,385.92 |
| 其他非流动资产 | 1,661,258.67 | 1,188,722.27 |
| 非流动资产合计 | 3,731,144,220.84 | 3,221,908,807.91 |
| 资产总计 | 6,431,492,541.38 | 5,898,906,111.44 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 300,000,000.00 | |
| 交易性金融负债 | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 250,925,114.88 | |
| 应付账款 | 456,173,186.63 | 233,790,872.61 |
| 预收款项 | | 118,914,517.48 |
| 合同负债 | 96,792,450.66 | |
| 应付职工薪酬 | 3,470,048.33 | 14,927,882.86 |
| 应交税费 | 1,067,661.63 | 2,484,634.94 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他应付款 | 1,646,156,414.15 | 1,506,289,164.87 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 8,866,696.12 | 46,742.17 |
| 流动负债合计 | 2,841,997,345.21 | 1,954,999,587.74 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | 788,004,832.27 | 769,511,073.85 |
| 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 | 3,158,116.51 | 3,685,920.97 |
| 递延收益 | 41,045,620.01 | 31,483,785.09 |
| 递延所得税负债 | 2,389,079.12 | 2,688,835.48 |
| 其他非流动负债 | 2,754,115.57 | |
| 非流动负债合计 | 837,351,763.48 | 807,369,615.39 |
| 负债合计 | 3,679,349,108.69 | 2,762,369,203.13 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 655,666,127.00 | 655,661,343.00 |
| 其他权益工具 | 190,159,273.11 | 190,232,178.63 |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 924,738,326.02 | 901,164,839.97 |
| 减：库存股 | 76,009,326.91 | 126,110,091.91 |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 268,290,348.80 | 268,100,582.60 |
| 未分配利润 | 789,298,684.67 | 1,247,488,056.02 |
| 所有者权益合计 | 2,752,143,432.69 | 3,136,536,908.31 |
| 负债和所有者权益总计 | 6,431,492,541.38 | 5,898,906,111.44 |

### 3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
| --- | --- | --- |
| 一、营业总收入 | 6,244,898,012.91 | 7,204,694,341.82 |
| 其中：营业收入 | 6,244,898,012.91 | 7,204,694,341.82 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 5,729,906,630.96 | 6,526,342,992.26 |
| 其中：营业成本 | 4,541,737,279.10 | 5,332,100,433.07 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 22,015,098.04 | 33,502,430.81 |
| 销售费用 | 376,940,992.33 | 433,912,744.56 |
| 管理费用 | 323,857,530.18 | 317,516,213.07 |
| 研发费用 | 483,742,615.10 | 452,625,068.54 |
| 财务费用 | -18,386,883.79 | -43,313,897.79 |
| 其中：利息费用 | 38,270,270.58 | 19,606,583.57 |
| 利息收入 | 69,693,230.28 | 69,151,920.33 |
| 加：其他收益 | 29,330,862.68 | 24,662,126.92 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 55,936,422.94 | 521,255.69 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -871,339.21 | -807,438.75 |
| 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） | -1,584,154.88 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 350,778.66 | -1,885,048.85 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -67,218,326.43 | -94,599,662.58 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 9,983,842.65 | 31,323.64 |
| 三、营业利润（亏损以“－”号填列） | 541,790,807.57 | 607,081,344.38 |
| 加：营业外收入 | 31,189,005.36 | 11,854,446.86 |
| 减：营业外支出 | 5,555,809.16 | 2,202,469.97 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 567,424,003.77 | 616,733,321.27 |
| 减：所得税费用 | 25,197,807.94 | 49,178,671.11 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 542,226,195.83 | 567,554,650.16 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 542,226,195.83 | 567,554,650.16 |
| 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 | 540,978,777.80 | 564,290,783.51 |
| 2.少数股东损益 | 1,247,418.03 | 3,263,866.65 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 1,317,858.23 | 388,923.80 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | 1,317,858.23 | 388,923.80 |
| （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 | 1,317,858.23 | 388,923.80 |
| 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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | 1,317,858.23 | 388,923.80 |
| 7.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 | 543,544,054.06 | 567,943,573.96 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 542,296,636.03 | 564,679,707.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 1,247,418.03 | 3,263,866.65 |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.83 | 0.87 |
| （二）稀释每股收益 | 0.83 | 0.81 |

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：王毅然　　主管会计工作负责人：邓洁　　会计机构负责人：薛丹

**4、母公司利润表**

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---|---|---|
| 一、营业收入 | 515,770,607.83 | 2,377,218,666.26 |
| 减：营业成本 | 485,989,618.92 | 2,062,450,445.93 |
| 税金及附加 | 677,614.49 | 14,031,174.82 |
| 销售费用 | -1,011,413.97 | 12,316,238.64 |
| 管理费用 | 47,003,716.63 | 124,206,168.92 |
| 研发费用 | 17,934,178.48 | 63,930,169.11 |
| 财务费用 | 2,948,226.50 | -5,582,668.14 |

| | | |
|---|---|---|
| 其中：利息费用 | 27,527,610.42 | 15,766,271.22 |
| 利息收入 | 25,140,726.78 | 19,718,609.29 |
| 加：其他收益 | 11,494,576.30 | 11,228,474.59 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | 58,819,462.15 | 683,352,716.07 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -626,549.40 | -647,283.93 |
| 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） | -497,428.20 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -13,352,540.37 | 17,835,628.71 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -908,277.97 | -5,150,086.90 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 629,292.31 | 78,801.13 |
| 二、营业利润（亏损以“－”号填列） | 18,413,751.00 | 813,212,670.58 |
| 加：营业外收入 | 3,147,941.20 | 5,139,075.86 |
| 减：营业外支出 | 2,351,103.64 | 1,875,495.20 |
| 三、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 19,210,588.56 | 816,476,251.24 |
| 减：所得税费用 | -12,608,930.64 | 13,208,702.57 |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | 31,819,519.20 | 803,267,548.67 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 31,819,519.20 | 803,267,548.67 |
| （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.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | |
| 4.其他债权投资信用减值准备 | | |
| 5.现金流量套期储备 | | |
| 6.外币财务报表折算差额 | | |
| 7.其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 31,819,519.20 | 803,267,548.67 |
| 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 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
|---|---|---|
| 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 | 6,654,311,643.86 | 7,588,829,911.47 |
| 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 | 105,519,459.77 | 58,106,058.03 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 132,533,259.88 | 112,477,744.59 |
| 经营活动现金流入小计 | 6,892,364,363.51 | 7,759,413,714.09 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 5,616,548,316.18 | 5,849,098,513.61 |
| 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 | 791,207,766.46 | 644,782,692.19 |
| 支付的各项税费 | 162,605,441.30 | 266,695,300.63 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 372,419,325.87 | 359,324,139.55 |
| 经营活动现金流出小计 | 6,942,780,849.81 | 7,119,900,645.98 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -50,416,486.30 | 639,513,068.11 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,984,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 38,387,332.67 | 1,349,391.87 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 22,091,030.83 | 1,332,138.05 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 17,023,069.75 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 2,061,501,433.25 | 182,681,529.92 |
| 购建固定资产、无形资产和其他 | 179,089,979.34 | 173,900,076.02 |

| | | |
|---|---|---|
| 长期资产支付的现金 | | |
| 投资支付的现金 | 1,664,000,001.00 | 650,000,000.00 |
| 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 | | 13,258,606.67 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,843,089,980.34 | 837,158,682.69 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 218,411,452.91 | -654,477,152.77 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 954,682,450.43 | 941,830,400.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 431,524,174.23 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,386,206,624.66 | 941,830,400.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 111,218,320.00 | 10,060,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 500,596,324.95 | 355,953,402.66 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | 2,481,909.18 | 1,000,000.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 70,350.00 | 14,232,064.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | 611,884,994.95 | 380,245,466.98 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 774,321,629.71 | 561,584,933.02 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 5,319,452.20 | -5,223,702.93 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 947,636,048.52 | 541,397,145.43 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 3,894,482,265.44 | 3,201,388,484.73 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 4,842,118,313.96 | 3,742,785,630.16 |

## 6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | 2019 年半年度 |
| --- | --- | --- |
| 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 | 572,065,322.94 | 2,878,555,192.65 |
| 收到的税费返还 | 21,858,958.13 | 11,544,904.99 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 63,918,283.13 | 26,790,026.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 657,842,564.20 | 2,916,890,124.18 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 81,335,795.84 | 2,526,649,622.70 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 34,378,468.56 | 150,763,571.91 |
| 支付的各项税费 | 2,325,225.72 | 128,301,496.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 26,070,047.71 | 52,564,063.11 |
| 经营活动现金流出小计 | 144,109,537.83 | 2,858,278,754.11 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 513,733,026.37 | 58,611,370.07 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,834,000,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | 37,557,969.19 | 684,000,000.00 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 2,869,675.12 | 1,122,687.67 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 29,090,168.51 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,903,517,812.82 | 685,122,687.67 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 6,958,436.13 | 167,968,344.53 |
| 投资支付的现金 | 1,724,200,001.00 | 350,000,000.00 |
| 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 | | 1,033,464,655.07 |
| 投资活动现金流出小计 | 1,731,158,437.13 | 1,551,432,999.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 172,359,375.69 | -866,310,311.93 |

| | | |
|---|---|---|
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 300,000,000.00 | 941,830,400.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 718,647,958.33 | |
| 筹资活动现金流入小计 | 1,018,647,958.33 | 941,830,400.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 1,196.19 | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 497,481,115.17 | 354,812,328.02 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 509,570,350.00 | 14,232,064.32 |
| 筹资活动现金流出小计 | 1,007,052,661.36 | 369,044,392.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 11,595,296.97 | 572,786,007.66 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 4,324.99 | -1,745,162.47 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 697,692,024.02 | -236,658,096.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 1,125,788,210.88 | 928,829,465.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 1,823,480,234.90 | 692,171,369.21 |

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 655,661,343.00 | | | 190,232,178.63 | 787,371,820.84 | 126,110,091.91 | 4,566,759.90 | | 268,100,582.60 | | 3,148,864,683.27 | | 4,928,687,276.33 | 90,440,685.56 | 5,019,127,961.89 |
| 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 | 655,661,343.00 | | | 190,232,178.63 | 787,371,820.84 | 126,110,091.91 | 4,566,759.90 | | 268,100,582.60 | | 3,148,864,683.27 | | 4,928,687,276.33 | 90,440,685.56 | 5,019,127,961.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,784.00 | | | -72,905.52 | 24,211,872.31 | -50,100,765.00 | 1,317,858.23 | | | | 49,678,779.34 | | 125,241,153.36 | 22,810,055.07 | 148,051,208.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | 1,317,858.23 | | | | 540,978,777.80 | | 542,296,636.03 | 1,247,418.03 | 543,544,054.06 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,784.00 | | | -72,905.52 | 24,211,872.31 | -50,100,765.00 | | | | | | | 74,244,515.79 | 21,562,637.04 | 95,807,152.83 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 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 | | | | | 23,206,165.13 | -50,100,765.00 | | | | | | | 73,306,930.13 | | 73,306,930.13 |
| 4．其他 | 4,784.00 | | | -72,905.52 | 1,005,707.18 | | | | | | | | 937,585.66 | 562,637.04 | 1,500,222.70 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | -491,299, | | -491,299, | | -491,299, |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 998.46 | | 998.46 | | 998.46 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | -491,299,998.46 | | -491,299,998.46 | | -491,299,998.46 |
| 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 | 655,666,127. | | | 190,159,273.1 | 811,583,693.15 | 76,009,326.91 | 5,884,618.13 | | 268,100,582.60 | | 3,198,543,462.61 | | 5,053,928,429.69 | 113,250,740.63 | 5,167,179,170.32 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 00 | | | 1 | | | | | | | | | | | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 655,845,340.00 | | | | 810,700,618.01 | 227,044,315.00 | 3,025,431.59 | | 139,238,668.26 | | 2,021,442,929.37 | | 3,403,208,672.23 | 120,342,070.78 | 3,523,550,743.01 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | 2,000,000.00 | | | | | | 2,000,000.00 | | 2,000,000.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 655,845,340.00 | | | | 810,700,618.01 | 227,044,315.00 | 5,025,431.59 | | 139,238,668.26 | | 2,021,442,929.37 | | 3,405,208,672.23 | 120,342,070.78 | 3,525,550,743.01 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 159,493,068.57 | 49,118,000.60 | -49,702,603.74 | 388,923.80 | | | | 209,478,455.49 | | 468,181,052.20 | 9,255,177.79 | 477,436,229.99 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | -49,702,603.74 | 388,923.80 | | | | 564,290,783.51 | | 614,382,311.05 | | 614,382,311.05 |
| （二）所有者 | | | | 159 | 49,1 | | | | | | | | 208, | | 208,6 |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 投入和减少资本 | | | | ,493,068.57 | 18,000.60 | | | | | | | 611,069.17 | | 11,069.17 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | 159,493,068.57 | | | | | | | | 159,493,068.57 | | 159,493,068.57 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 49,118,000.60 | | | | | | | 49,118,000.60 | | 49,118,000.60 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -354,812,328.02 | | -354,812,328.02 | | -354,812,328.02 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2．提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -354,812,328.02 | | -354,812,328.02 | | -354,812,328.02 |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | 9,255,177.79 | 9,255,177.79 |
| 四、本期期末余额 | 655,845,340.00 | | | 159,493,068.57 | 859,818,618.61 | 177,341,711.26 | 5,414,355.39 | | 139,238,668.26 | | 2,230,921,384.86 | | 3,873,389,724.43 | 129,597,248.57 | 4,002,986,973.00 |

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 655,661,343.00 | 0.00 | 0.00 | 190,232,178.63 | 901,164,839.97 | 126,110,091.91 | | | 268,100,582.60 | 1,247,488,056.02 | | 3,136,536,908.31 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初 | 655,661,34 | | | 190,232,17 | 901,164,839. | 126,110,091. | | | 268,100,582. | 1,247,488, | | 3,136,53 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 余额 | 3.00 | | | 8.63 | 97 | 91 | | | 60 | 056.02 | | 6,908.31 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 4,784.00 | | | -72,905.52 | 23,573,486.05 | -50,100,765.00 | | | 189,766.20 | -458,189,371.35 | | -384,393,475.62 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 31,819,519.20 | | 31,819,519.20 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 4,784.00 | | | -72,905.52 | 23,573,486.05 | -50,100,765.00 | | | 189,766.20 | 1,667,677.95 | | 75,463,573.68 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 23,503,136.05 | -50,100,765.00 | | | | | | 73,603,901.05 |
| 4．其他 | 4,784.00 | | | -72,905.52 | 70,350.00 | | | | 189,766.20 | 1,667,677.95 | | 1,859,672.63 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -491,676,568.50 | | -491,676,568.50 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -491,676,568.50 | | -491,676,568.50 |
| 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 | 655,666,127.00 | | | 190,159,273.11 | 924,738,326.02 | 76,009,326.91 | | | 268,290,348.80 | 789,298,684.67 | | 2,752,143,432.69 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2019 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 655,845,340.00 | | | | 810,524,641.62 | 227,044,315.00 | | | 139,238,668.26 | 442,355,724.17 | | 1,820,920,059.05 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 655,845,340.00 | | | | 810,524,641.62 | 227,044,315.00 | | | 139,238,668.26 | 442,355,724.17 | | 1,820,920,059.05 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | 159,493,068.57 | 49,118,000.60 | -49,702,603.74 | | | | 448,455,220.65 | | 706,768,893.56 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 803,267,548.67 | | 803,267,548.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | 159,493,068.57 | 49,118,000.60 | -49,702,603.74 | | | | | | 258,313,672.91 |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2．其他权益工具持有者投入资本 | | | | 159,493,068.57 | | | | | | | | 159,493,068.57 |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | 49,118,000.60 | -49,702,603.74 | | | | | | 98,820,604.34 |
| 4．其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -354,812,328.02 | | -354,812,328.02 |
| 1．提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2．对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -354,812,328.02 | | -354,812,328.02 |
| 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 | 655,845,340.00 | | | 159,493,068.57 | 859,642,642.22 | 177,341,711.26 | | | 139,238,668.26 | 890,810,944.82 | | 2,527,688,952.61 |

## 三、公司基本情况

广州视源电子科技股份有限公司，原名广州视源电子科技有限公司，是于2011年11月16日由黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远等33名自然人和广州视迅投资管理有限公司（现名“云南视迅企业管理有限公司”）共同发起设立的股份有限公司。公司统一社会信用代码：914401167837604004。2017年1月，公司在深圳证券交易所上市。所属行业为计算机、通信和其他电子设备制造业。

截至2020年6月30日止，本公司累计发行股本总数655,666,127股，注册资本为655,568,599.00元，本公司注册地和办公地为广州黄埔区云埔四路6号。

本公司及纳入合并财务报表范围的子公司主要从事：技术进出口；工程和技术研究和试验发展；计算机、软件及辅助设备批发；货物进出口（专营专控商品除外）；计算机、软件及辅助设备零售；家用视听设备零售；软件开发；信息技术咨询服务；计算机和辅助设备修理；家用电子产品修理；（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

股东黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远6名自然人股东于2011年6月签订了《一致行动协议》并于2012年1月签订补充协议，各方同意共同作为一致行动人行使本公司的股东权利，有效期至公司实现首次公开发行股票并上市之日起满五年之日止。黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远6名自然人股东于2020年6月30日合计持有本公司49.9681%股权，为本公司的实际控制人。

本财务报表业经公司董事会于2020年8月26日批准报出。

截至2020年6月30日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
| --- |
| 广州视睿电子科技有限公司（以下简称“广州视睿”） |
| 视源（香港）有限公司（以下简称“视源（香港）”） |
| 广州视臻信息科技有限公司（以下简称“广州视臻”） |
| 广州希科医疗器械科技有限公司（以下简称“广州希科”） |
| 广州睿鑫电子科技有限公司（以下简称“广州睿鑫”） |
| 厦门视尔沃电子科技有限公司（以下简称“厦门视尔沃”） |
| 广州视昱科技有限公司（以下简称“广州视昱”） |
| 广州视琨电子科技有限公司（以下简称“广州视琨”） |
| 苏州视源电子技术有限公司（以下简称“苏州视源”） |
| 广州视源门诊部有限责任公司（以下简称“广州视源门诊部”） |
| 北京视源创新科技有限公司（以下简称“北京视源”） |
| 广州易家智能电子科技有限公司（以下简称“广州易家”） |
| 广州佳源电子科技有限公司（以下简称“广州佳源”） |
| 广州视盈投资有限公司（以下简称“广州视盈”） |
| 西安视源时代电子科技有限公司（以下简称“西安视源”） |
| 合肥视源领行电子科技有限公司（以下简称“合肥视源领行”） |
| 广州源动智慧体育科技有限公司（以下简称“广州源动”） |
| 上海仙视电子科技有限公司（以下简称“上海仙视”） |
| 广州视泰商业保理有限公司（以下简称“广州视泰”） |
| 合肥视源高新电子科技有限公司（以下简称“合肥视源高新”） |
| 重庆视源科技有限公司（以下简称“重庆视源”） |
| 西安青松光电技术有限公司（以下简称“西安青松”） |
| 武汉视源领行信息科技有限公司（以下简称“武汉视源领行”） |
| 广州璟测检测技术有限公司（以下简称“广州璟测”） |
| 广州因动科技有限公司（以下简称“广州因动”） |
| 广州灵跃动力科技有限公司（以下简称“广州灵跃”） |
| 苏州智源睿联电子科技有限公司（以下简称“苏州智源”） |

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

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司自报告期末起12个月不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，详见本附注 “五、10、金融工具”、“五、15、存货”、“五、24、固定资产”、“五、30、无形资产”、“五、31、长期资产减值”、“五、37、股份支付”、“五、39、收入”。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2020年6月30日的合并及母公司财务状况以及2020年1-6月的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

**4、记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。境外子公司以其注册地流通的法定货币为记账本位币，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**

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

非同一控制下企业合并：购买方在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

**6、合并财务报表的编制方法**

**合并范围**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

**合并程序**

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

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

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

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。

处置子公司或业务

① 一般处理方法

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

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

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

② 分步处置子公司

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

i．这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

ii．这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

iii．一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv．一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

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

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

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。

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

**7、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

（1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；

（2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；

（3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；

（4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

（5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、22、长期股权投资”。

**8、现金及现金等价物的确定标准**

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

**9、外币业务和外币报表折算**

**外币业务**

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

**外币财务报表的折算**

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

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

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

### 1.金融工具的分类

**金融资产**

根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：

--以摊余成本计量的金融资产

--以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

--以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产。

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

除此之外的其他金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

**金融负债**

金融负债于初始确认时分类为：

--以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

--以摊余成本计量的金融负债

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

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2.金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

**3.金融资产转移的确认依据和计量方法**

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

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

（1）终止确认部分的账面价值；

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

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

**4.金融负债终止确认条件**

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

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

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

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

**5.金融资产和金融负债的公允价值的确定方法**

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

**6.金融资产减值的测试方法及会计处理方法**

**2019年1月1日起适用的会计政策**

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

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

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

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

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

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计

量损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合依据 |
| --- | --- |
| **组合1** | 银行承兑汇票 |
| **组合2** | 商业承兑汇票 |
| **组合3** | 账龄 |

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款，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预测，编制应收账款账龄分析与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合的其他应收款，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预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

**11、应收票据**

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.金融工具”。

**12、应收账款**

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.金融工具”。

**13、应收款项融资**

应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10.金融工具”。

**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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“本附注“五、10.金融工具”。

**15、存货**

**（1）存货的分类**

存货分类为：原材料、产成品、委托加工物资等。

**（2）发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**（3）不同类别存货可变现净值的确定依据**

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

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

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

**（4）存货的盘存制度**

采用永续盘存制。

**16、合同资产**

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五、10、金融工具。

**17、合同成本**

自2020年1月1日起适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

（1）该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。

（2）该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

（3）该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

**18、持有待售资产**

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

2、出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

**19、债权投资**

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附注“五、10.金融工具”。

**20、其他债权投资**

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附注“五、10.金融工具”。

**21、长期应收款**

**22、长期股权投资**

**1.共同控制、重大影响的判断标准**

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

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

**2.初始投资成本的确定**

1.企业合并形成的长期股权投资

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

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

2.其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质且换入资产和换出资产的公允价值均能够可靠计量的前提下，非货

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

通过债务重组取得的长期股权投资，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

**3.后续计量及损益确认方法**

1.成本法核算的长期股权投资

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

2.权益法核算的长期股权投资

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

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

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

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公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“五、5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“五、6、合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在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。

**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的差额，计入当期损益。

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

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

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

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

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

## 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20-70 年 | 5% | 1.375%-4.75% |
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-5 年 | 5% | 23.75%-19.00% |
| 电子及其他设备 | 年限平均法 | 3-10 年 | 5% | 31.67%-9.50% |

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

**25、在建工程**

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

**26、借款费用**

**1.借款费用资本化的确认原则**

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

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.借款费用资本化率、资本化金额的计算方法**

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分

的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

**27、生物资产**

不适用

**28、油气资产**

不适用

**29、使用权资产**

不适用

**30、无形资产**

**（1）计价方法、使用寿命、减值测试**

**1.无形资产的计价方法**

1.取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

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

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

2.后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

**使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况**

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
| --- | --- | --- |
| 土地使用权 | 20-50年 | 土地使用权证 |
| 电脑软件 | 5-10年 | 预计使用年限 |
| 专利及商标 | 5-10年 | 预计使用年限 |

**使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序**

截至资产负债表日，本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

**（2）内部研究开发支出会计政策**

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

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。

**31、长期资产减值**

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

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

**32、长期待摊费用**

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销。

**33、合同负债**

自2020年1月1日起适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

**34、职工薪酬**

**（1）短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

**（2）离职后福利的会计处理方法**

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

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

**（3）辞退福利的会计处理方法**

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

**（4）其他长期职工福利的会计处理方法**

无

**35、租赁负债**

不适用

**36、预计负债**

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

**1.预计负债的确认标准**

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

（1） 该义务是本公司承担的现时义务；

（2） 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

（3） 该义务的金额能够可靠地计量。

**2.各类预计负债的计量方法**

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

**37、股份支付**

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

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

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

## 39、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

自2020年1月1日起适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

（1）客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

（3）本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

（1） 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。

（2）本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。

（3）本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。

（4）本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

（5）客户已接受该商品或服务等。

以下收入会计政策适用于2019年度及以前

1、确认销售商品收入的依据

（1）销售商品收入确认时间的具体判断标准

销售的商品在以下条件全部满足时，按从购买方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售收入：

①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；

②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；

③收入的金额能够可靠地计量；

④相关的经济利益很可能流入企业；

⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

（2）销售商品收入的具体确认方法

① 境内销售的收入确认

本公司根据客户要求将货物送至指定地点，客户对产品进行验收，验收合格后在送货单上签字；本公司将客户签字确认的送货单作为商品所有权上的风险和报酬已转移的依据，据此确认收入。

② 境外销售收入确认

对于要求在香港交货的客户，本公司将货物送至指定地点，客户对产品进行验收，验收合格后在送货单上签字，本公司将客户签字确认的送货单作为商品所有权上的风险和报酬已转移的依据，据此确认收入；对于要求在香港以外地区交货的客户，本公司办妥报关手续并在货物交由承运人后即完成交货，本公司凭报关单和提单确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

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

(1) 利息收入金额，按照他人使用本公司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) 出租物业收入：

① 具有承租人认可的租赁合同、协议或其他结算通知书；

② 履行了合同规定的义务，开具租赁发票且价款已经取得或确信可以取得；

③ 出租成本能够可靠地计量。

3、确认保理业务收入的依据

在相关的保理利息收入金额能够可靠地计量，相关的经济利益可以收到时，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确认当期的保理利息收入。如果实际利率与票面利率差别较小的，可以按票面利率，计算确认利息收入。其他收入根据合同或协议约定确认收入。

**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**

无

## 40、政府补助

### 类型

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

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

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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；

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助。

### 确认时点

本公司实际收到政府部门划拨的款项时，确认政府补助。

### 会计处理

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

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

本公司与第三方共同合作申请政府补助，在本公司收到政府部门拨款时，全部计入递延收益；待支付合作方时，从递延收益转出。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

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

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

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

## 42、租赁

### （1）经营租赁的会计处理方法

①本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。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本公司承担的与租赁相关的费用时，本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本公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。本公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

本公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，本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

融资租入资产：本公司在承租开始日，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。本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。本公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

融资租出资产：本公司在租赁开始日，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。本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

**套期会计**

### 1、套期保值的分类

(1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

(2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

(3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

### 2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本集团对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本集团对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本集团持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

(1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。

(2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。

(3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

**3、套期会计处理方法**

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

（2）现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

（3）境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

## 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 |
| --- | --- | --- |
| 2017 年 7 月 5 日，财政部于 2017 年发布了《关于修订印发<企业会计准则第 | 第三届董事会第二十六次会议已审批通过 | |

| | | |
|---|---|---|
| 14 号—收入的通知>（财会【2017】22 号）》，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2018 年 1 月 1 日起施行；其他境内上市企业，自 2020 年 1 月 1 日起施行；执行企业会计准则的非上市企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司执行上述规定。 | | |

**（2）重要会计估计变更**

□ 适用 √ 不适用

**（3）2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况**

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 3,970,932,492.71 | 3,970,932,492.71 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 1,506,015,040.62 | 1,506,015,040.62 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 51,055,556.20 | 51,055,556.20 | |
| 应收账款 | 93,247,738.69 | 93,247,738.69 | |
| 应收款项融资 | 317,995,299.20 | 317,995,299.20 | |
| 预付款项 | 31,511,940.53 | 31,511,940.53 | |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 14,871,387.68 | 14,871,387.68 | |
| 其中：应收利息 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 1,433,404,437.85 | 1,433,404,437.85 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 57,915,682.17 | 57,915,682.17 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 86,723,915.78 | 86,723,915.78 | |
| 流动资产合计 | 7,563,673,491.43 | 7,563,673,491.43 | |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 500,000,000.00 | 500,000,000.00 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | 1,116,285.48 | 1,116,285.48 | |
| 长期股权投资 | 95,488,996.97 | 95,488,996.97 | |
| 其他权益工具投资 | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 948,978,526.70 | 948,978,526.70 | |
| 在建工程 | 287,757,010.61 | 287,757,010.61 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 280,903,124.74 | 280,903,124.74 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 94,376,088.34 | 94,376,088.34 | |
| 长期待摊费用 | 25,148,315.95 | 25,148,315.95 | |
| 递延所得税资产 | 125,608,500.84 | 125,608,500.84 | |
| 其他非流动资产 | 41,330,613.57 | 41,330,613.57 | |
| 非流动资产合计 | 2,409,707,463.20 | 2,409,707,463.20 | |
| 资产总计 | 9,973,380,954.63 | 9,973,380,954.63 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 114,732,360.22 | 114,732,360.22 | |
| 向中央银行借款 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 276,624,077.40 | 276,624,077.40 | |
| 应付账款 | 1,862,565,257.38 | 1,862,565,257.38 | |
| 预收款项 | 850,058,297.58 | 0.00 | -850,058,297.58 |
| 合同负债 | | 850,058,297.58 | 850,058,297.58 |
| 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 | 283,921,556.40 | 283,921,556.40 | |
| 应交税费 | 84,539,897.56 | 84,539,897.56 | |
| 其他应付款 | 391,452,777.66 | 391,452,777.66 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | 38,691,672.91 | 38,691,672.91 | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 2,766,710.11 | 2,766,710.11 | |
| 流动负债合计 | 3,983,898,380.03 | 3,983,898,380.03 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 769,511,073.85 | 769,511,073.85 | |
| 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 | 112,189,570.35 | 112,189,570.35 | |
| 递延收益 | 83,784,330.73 | 83,784,330.73 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 递延所得税负债 | 4,869,637.78 | 4,869,637.78 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 970,354,612.71 | 970,354,612.71 | |
| 负债合计 | 4,954,252,992.74 | 4,954,252,992.74 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 655,661,343.00 | 655,661,343.00 | |
| 其他权益工具 | 190,232,178.63 | 190,232,178.63 | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 787,371,820.84 | 787,371,820.84 | |
| 减：库存股 | 126,110,091.91 | 126,110,091.91 | |
| 其他综合收益 | 4,566,759.90 | 4,566,759.90 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 268,100,582.60 | 268,100,582.60 | |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 3,148,864,683.27 | 3,148,864,683.27 | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 4,928,687,276.33 | 4,928,687,276.33 | |
| 少数股东权益 | 90,440,685.56 | 90,440,685.56 | |
| 所有者权益合计 | 5,019,127,961.89 | 5,019,127,961.89 | |
| 负债和所有者权益总计 | 9,973,380,954.63 | 9,973,380,954.63 | |

调整情况说明

本公司于2020年1月1日开始执行《企业会计准则14号-收入》，根据准则的衔接规定，本公司无须追溯调整前期比较数据，只调整2020年年初财务报表相关项目。

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2019 年 12 月 31 日 | 2020 年 01 月 01 日 | 调整数 |
|---|---|---|---|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 1,128,564,690.88 | 1,128,564,690.88 | |
| 交易性金融资产 | 1,354,928,313.94 | 1,354,928,313.94 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 40,307,090.72 | 40,307,090.72 | |
| 应收款项融资 | 41,426,330.66 | 41,426,330.66 | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 预付款项 | 4,051,956.06 | 4,051,956.06 | |
| 其他应收款 | 62,869,199.41 | 62,869,199.41 | |
| 其中：应收利息 | 3,907,508.33 | 3,907,508.33 | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | 1,510,734.34 | 1,510,734.34 | |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | 10,004,600.00 | 10,004,600.00 | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 33,334,387.52 | 33,334,387.52 | |
| 流动资产合计 | 2,676,997,303.53 | 2,676,997,303.53 | |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | 450,000,000.00 | 450,000,000.00 | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 2,290,555,273.92 | 2,290,555,273.92 | |
| 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 | 322,003,405.28 | 322,003,405.28 | |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 118,558,719.62 | 118,558,719.62 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 5,978,300.90 | 5,978,300.90 | |
| 递延所得税资产 | 33,624,385.92 | 33,624,385.92 | |
| 其他非流动资产 | 1,188,722.27 | 1,188,722.27 | |
| 非流动资产合计 | 3,221,908,807.91 | 3,221,908,807.91 | |
| 资产总计 | 5,898,906,111.44 | 5,898,906,111.44 | |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 交易性金融负债 | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 233,790,872.61 | 233,790,872.61 | |
| 预收款项 | 118,914,517.48 | 0.00 | -118,914,517.48 |
| 合同负债 | | 118,914,517.48 | 118,914,517.48 |
| 应付职工薪酬 | 14,927,882.86 | 14,927,882.86 | |
| 应交税费 | 2,484,634.94 | 2,484,634.94 | |
| 其他应付款 | 1,506,289,164.87 | 1,506,289,164.87 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | 46,742.17 | 46,742.17 | |
| 流动负债合计 | 1,954,999,587.74 | 1,954,999,587.74 | |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | 769,511,073.85 | 769,511,073.85 | |
| 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 | 3,685,920.97 | 3,685,920.97 | |
| 递延收益 | 31,483,785.09 | 31,483,785.09 | |
| 递延所得税负债 | 2,688,835.48 | 2,688,835.48 | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 807,369,615.39 | 807,369,615.39 | |
| 负债合计 | 2,762,369,203.13 | 2,762,369,203.13 | |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 655,661,343.00 | 655,661,343.00 | |
| 其他权益工具 | 190,232,178.63 | 190,232,178.63 | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 901,164,839.97 | 901,164,839.97 | |
| 减：库存股 | 126,110,091.91 | 126,110,091.91 | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 268,100,582.60 | 268,100,582.60 | |
| 未分配利润 | 1,247,488,056.02 | 1,247,488,056.02 | |
| 所有者权益合计 | 3,136,536,908.31 | 3,136,536,908.31 | |
| 负债和所有者权益总计 | 5,898,906,111.44 | 5,898,906,111.44 | |

调整情况说明

本公司于2020年1月1日开始执行《企业会计准则14号-收入》，根据准则的衔接规定，本公司无须追溯调整前期比较数据，只调整2020年年初财务报表相关项目。

### （4）2020 年起首次执行新收入准则、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

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---|---|---|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、16%、13% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25%、25.17%、8.25%--16.5% |
| 增值税 | 服务收入 | 11%、10%、9%、6% |
| 增值税 | 固定资产处置收入 | 3% |
| 增值税 | 出口销售收入 | 0% |
| 教育费附加 | 教育费附加 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
| --- | --- |
| 本公司、广州视睿、广州视臻、广州视昱、厦门视尔沃、广州视琨、广州镭晨、广州六环、上海仙视、欣威视通、南京小威、西安青松（注 1、注 2） | 15% |
| 视源（香港）有限公司（注 3） | 8.25%--16.5% |
| 视源（印度）有限公司 | 25.17% |
| 广视电子科技有限公司（注 4） | 0% |
| 其他子公司 | 25% |

**2、税收优惠**

1、2017年11月9日，本公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201744000618的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2017-2019年适用15%的优惠税率。

2、2019年12月2日，本公司下属子公司广州视睿电子科技有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为GR201944006570的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2019-2021年适用15%的优惠税率。

3、2017年12月11日，本公司下属子公司广州视臻信息科技有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201744008053的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2017-2019年适用15%的优惠税率。

4、2017年11月9日，本公司下属子公司广州视昱科技有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局颁发的编号为GR201744002932的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2017-2019年适用15%的优惠税率。

5、2017年12月1日，本公司下属子公司厦门视尔沃电子科技有限公司取得厦门市科学技术局、厦门市财政局、厦门市国家税务局、福建省厦门市地方税务局颁发的编号为GR201735100340的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2017-2019年适用15%的优惠税率。

6、2018年11月28日，本公司下属子公司广州视琨电子科技有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为GR201844009843的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2018-2020年适用15%的优惠税率。

7、2018年11月28日，本公司下属子公司广州镭晨智能科技有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为GR201844011314的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2018-2020年适用15%的优惠税率。

8、2019年12月2日，本公司下属子公司广州六环信息科技有限公司取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局颁发的编号为GR201944006412的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2019-2021年适用15%的优惠税率。

9、2018年11月29日，本公司下属子公司西安青松光电技术有限公司取得陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局颁发的编号为GR201861000968的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2018-2020年适用15%的优惠税率。

10、2018年11月2日，本公司下属子公司上海仙视电子科技有限公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局颁发的编号为GR201831001248的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2018-2020年适用15%的优惠税率。

11、2019年11月7日，上海仙视下属子公司南京欣威视通信息科技股份有限公司取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为GR201932000011的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2019-2021年适用15%的优惠税率。

12、2019年10月20日，欣威视通下属子公司南京小威智能科技有限公司（简称“南京小威”）取得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局颁发的编号为GR201932001562的高新技术企业证书，认定有效期为3年，2019-2021年适用15%的优惠税率。

### 3、其他

注1：部分公司的高新技术企业资质于2019年到期，目前尚处于2020年的审批流程中，暂未取得最新的高新企业资质证书。

注2：广州镭晨、广州六环出售前的税项如表格所示，2020年3月，公司已出售广州镭晨、广州六环股权并丧失控制权，详见本附注八、合并范围的变更。

注3：视源（香港）按照中华人民共和国香港特别行政区税收法则缴纳税款。2020年度，应评税利润中不超过2,000,000.00港币的部分按8.25%税率计缴利得税，超过2,000,000.00港币的部分按16.5%税率计缴利得税。

注4：视源（香港）下属子公司广视电子科技有限公司执行中国台湾地区的税务政策，适用累进税率，2020年度实际执行的营利事业所得税税率为0%。

## 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 | 261,269.73 | 273,220.09 |
| 银行存款 | 4,840,920,981.29 | 3,893,838,505.44 |
| 其他货币资金 | 3,862,542.94 | 76,820,767.18 |
| 合计 | 4,845,044,793.96 | 3,970,932,492.71 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 428,040,555.91 | 213,860,364.24 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 2,926,480.00 | 76,450,227.27 |

其他说明

无

## 2、交易性金融资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 750,430,885.74 | 1,506,015,040.62 |
| 其中： | | |
| 银行理财产品 | 750,430,885.74 | 1,506,015,040.62 |
| 其中： | | |
| 合计 | 750,430,885.74 | 1,506,015,040.62 |

其他说明：

无

## 3、衍生金融资产

无

## 4、应收票据

### （1）应收票据分类列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑票据 | 46,180,758.82 | 51,055,556.20 |
| 合计 | 46,180,758.82 | 51,055,556.20 |

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

无

**（3）期末公司已质押的应收票据**

无

**（4）期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位： 元

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑票据 | 498,178,877.67 | |
| 合计 | 498,178,877.67 | |

**（5）期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

无

**（6）本期实际核销的应收票据情况**

无

**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 | 78,721,885.33 | 100.00% | 27,261,866.71 | 34.63% | 51,460,018.62 | 124,204,544.09 | 100.00% | 30,956,805.40 | 24.92% | 93,247,738.69 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 78,721,885.33 | 100.00% | 27,261,866.71 | 34.63% | 51,460,018.62 | 124,204,544.09 | 100.00% | 30,956,805.40 | 24.92% | 93,247,738.69 |

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 账龄组合 | 78,721,885.33 | 27,261,866.71 | 34.63% |
| 合计 | 78,721,885.33 | 27,261,866.71 | -- |

确定该组合依据的说明：

无

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 | 期末余额 |
|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 45,071,432.36 |
| 1 至 2 年 | 7,713,654.87 |
| 2 至 3 年 | 2,428,383.57 |
| 3 年以上 | 23,508,414.53 |
| 3 至 4 年 | 20,083,071.80 |
| 4 至 5 年 | 530,000.00 |
| 5 年以上 | 2,895,342.73 |
| 合计 | 78,721,885.33 |

**（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 30,956,805.40 | -1,580,839.77 | | 2,114,098.92 | | 27,261,866.71 |
| 合计 | 30,956,805.40 | -1,580,839.77 | | 2,114,098.92 | | 27,261,866.71 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### （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 | 2,114,098.92 |

其中重要的应收账款核销情况：

无

### （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 | 17,941,080.00 | 22.79% | 17,941,080.00 |
| 第二名 | 12,102,129.43 | 15.37% | 605,106.47 |
| 第三名 | 4,785,437.54 | 6.08% | 239,271.88 |
| 第四名 | 4,205,643.52 | 5.34% | 420,564.35 |
| 第五名 | 4,010,718.68 | 5.09% | 200,535.93 |
| 合计 | 43,045,009.17 | 54.67% | |

### （5）因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

### （6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 6、应收款项融资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收票据 | 201,046,498.11 | 317,995,299.20 |
| 合计 | 201,046,498.11 | 317,995,299.20 |

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

## 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 | 72,266,157.16 | 93.55% | 30,650,169.49 | 97.27% |
| 1 至 2 年 | 4,792,229.65 | 6.20% | 774,494.77 | 2.46% |
| 2 至 3 年 | 105,296.80 | 0.14% | 74,577.58 | 0.24% |
| 3 年以上 | 83,861.00 | 0.11% | 12,698.69 | 0.03% |
| 合计 | 77,247,544.61 | -- | 31,511,940.53 | -- |

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：

无

### （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额（元） | 占预付款项期末余额合计数的比例（%） |
|---|---|---|
| 第一名 | 50,647,897.09 | 65.57 |
| 第二名 | 3,329,951.28 | 4.31 |
| 第三名 | 3,097,201.34 | 4.01 |
| 第四名 | 2,865,108.01 | 3.71 |
| 第五名 | 2,561,646.28 | 3.32 |
| 合计 | 62,501,804.00 | 80.92 |

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应收款 | 23,032,623.78 | 14,871,387.68 |
| 合计 | 23,032,623.78 | 14,871,387.68 |

### （1）应收利息

### 1）应收利息分类

无

**2）重要逾期利息**

无

**3）坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**（2）应收股利**

**1）应收股利分类**

无

**2）重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3）坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

无

**（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 |
| --- | --- | --- |
| 出口退税 | 2,036,316.64 | 694,348.56 |
| 押金、备用金等 | 25,455,022.24 | 16,762,023.78 |
| 合计 | 27,491,338.88 | 17,456,372.34 |

**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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 2,584,984.66 | | | 2,584,984.66 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 1,874,330.70 | | | 1,874,330.70 |
| 本期核销 | 600.26 | | | 600.26 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 4,458,715.10 | | | 4,458,715.10 |

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 | 期末余额 |
|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 17,656,137.78 |
| 1 至 2 年 | 5,302,204.60 |
| 2 至 3 年 | 2,124,726.78 |
| 3 年以上 | 2,408,269.72 |
| 3 至 4 年 | 1,976,322.48 |
| 4 至 5 年 | 0.00 |
| 5 年以上 | 431,947.24 |
| 合计 | 27,491,338.88 |

### 3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,584,984.66 | 1,874,330.70 | | 600.26 | | 4,458,715.10 |
| 合计 | 2,584,984.66 | 1,874,330.70 | | 600.26 | | 4,458,715.10 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

### 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项 | 18,584.08 |

其中重要的其他应收款核销情况：

无

其他应收款核销说明：

无

### 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 | 押金保证金 | 4,500,000.00 | 1 年以内 | 16.37% | 225,000.00 |
| 第二名 | 其他 | 2,679,610.62 | 一年以内 | 9.75% | 133,980.53 |
| 第三名 | 出口退税 | 2,036,316.64 | 一年以内 | 7.41% | 101,815.83 |
| 第四名 | 押金保证金 | 1,475,670.00 | 1-4 年 | 5.37% | 166,132.50 |
| 第五名 | 押金保证金 | 911,220.00 | 1-2 年 | 3.31% | 45,561.00 |
| 合计 | -- | 11,602,817.26 | -- | 42.21% | 672,489.86 |

### 6）涉及政府补助的应收款项

无

### 7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

### 8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### （1）存货分类

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 1,014,268,450.23 | 81,413,400.07 | 932,855,050.16 | 769,574,047.34 | 79,138,478.89 | 690,435,568.45 |
| 库存商品 | 670,800,867.98 | 84,335,321.40 | 586,465,546.58 | 718,433,948.24 | 79,677,664.79 | 638,756,283.45 |
| 委托加工物资 | 147,994,470.58 | 470,664.15 | 147,523,806.43 | 104,281,829.00 | 69,243.05 | 104,212,585.95 |
| 合计 | 1,833,063,788.79 | 166,219,385.62 | 1,666,844,403.17 | 1,592,289,824.58 | 158,885,386.73 | 1,433,404,437.85 |

**（2）存货跌价准备和合同履约成本减值准备**

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 79,138,478.89 | 22,413,654.00 | 0.00 | 20,138,732.82 | 0.00 | 81,413,400.07 |
| 库存商品 | 79,677,664.79 | 44,403,251.33 | 0.00 | 39,745,594.72 | 0.00 | 84,335,321.40 |
| 委托加工物资 | 69,243.05 | 401,421.10 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 470,664.15 |
| 合计 | 158,885,386.73 | 67,218,326.43 | 0.00 | 59,884,327.54 | 0.00 | 166,219,385.62 |

**（3）存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明**

无

**（4）合同履约成本本期摊销金额的说明**

无

## 10、合同资产

无

## 11、持有待售资产

无

## 12、一年内到期的非流动资产

无

## 13、其他流动资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 预缴企业所得税 | 13,298,911.75 | 25,021,426.23 |
| 待抵扣增值税进项税 | 42,069,516.64 | 43,871,279.61 |
| 大额存单 | 96,443,489.61 | 0.00 |
| 待摊费用 | 4,925,912.36 | 5,730,537.91 |
| 应收保理款净额 | 8,915,408.81 | 6,841,086.79 |
| 应收未到期收益 | 18,233,596.85 | 5,259,585.24 |
| 合计 | 183,886,836.02 | 86,723,915.78 |

其他说明：

无

## 14、债权投资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 大额存单 | 1,133,976,153.85 | | 1,133,976,153.85 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 |
| 合计 | 1,133,976,153.85 | | 1,133,976,153.85 | 500,000,000.00 | | 500,000,000.00 |

重要的债权投资

无

减值准备计提情况

无

## 15、其他债权投资

无

## 16、长期应收款

### （1）长期应收款情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 融资租赁款 | | | | 1,116,285.48 | | 1,116,285.48 | |
| 合计 | | | | 1,116,285.48 | | 1,116,285.48 | -- |

坏账准备减值情况

无

### （2）因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

### （3）转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

## 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 | | | | | | | | | | | |
| 广州微乾信息科技有限公司 | 811,622.11 | | | -653,533.23 | | | | | 0.00 | 158,088.88 | |
| 国体智慧体育技术创 | 299,183.01 | | | -245,798.10 | | | | | 0.00 | 53,384.91 | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 新中心(北京)有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 广东顺德雷蒙电器科技有限公司 | 4,560,193.89 | | | 22,268.00 | | | | | 0.00 | 4,582,461.89 | |
| 广州视享科技有限公司 | 0.00 | 4,000,000.00 | | -267,057.81 | | | | | 0.00 | 3,732,942.19 | |
| 广州黄埔视盈科创股权投资合伙企业（有限合伙） | 89,817,997.96 | | | -15,408.62 | | | | | 0.00 | 89,802,589.34 | |
| 广州六环信息科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | -587,661.29 | | 3,919,739.56 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 3,332,078.27 | |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 875,851.84 | | 3,407,312.96 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 4,283,164.80 | |
| 小计 | 95,488,996.97 | 4,000,000.00 | 0.00 | -871,339.21 | 0.00 | 7,327,052.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 105,944,710.28 | |
| 合计 | 95,488,996.97 | 4,000,000.00 | 0.00 | -871,339.21 | 0.00 | 7,327,052.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 105,944,710.28 | |

其他说明

无

## 18、其他权益工具投资

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 非交易性权益工具投资 | 9,000,001.00 | 9,000,000.00 |
| 合计 | 9,000,001.00 | 9,000,000.00 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

无

## 19、其他非流动金融资产

无

## 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

无

## 21、固定资产

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 固定资产 | 1,103,247,172.86 | 948,978,526.70 |
| 合计 | 1,103,247,172.86 | 948,978,526.70 |

### （1）固定资产情况

单位： 元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 电子及其他设备 | 合计 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 一、账面原值： | | | | |
| 1.期初余额 | 751,701,832.21 | 109,466,710.67 | 342,398,384.02 | 1,203,566,926.90 |
| 2.本期增加金额 | 184,616,821.90 | 3,838,812.16 | 37,151,072.36 | 225,606,706.42 |
| （1）购置 | 7,430,288.75 | 3,838,812.16 | 37,151,072.36 | 48,420,173.27 |
| （2）在建工程转入 | 177,186,533.15 | 0.00 | 0.00 | 177,186,533.15 |
| （3）企业合并增加 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| | | | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 3.本期减少金额 | 110,464.48 | 28,148,873.25 | 18,242,353.06 | 46,501,690.79 |
| （1）处置或报废 | 110,464.48 | 28,148,873.25 | 18,242,353.06 | 46,501,690.79 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 936,208,189.63 | 85,156,649.58 | 361,307,103.32 | 1,382,671,942.53 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1.期初余额 | 55,553,605.48 | 51,554,850.97 | 146,996,214.54 | 254,104,670.99 |
| 2.本期增加金额 | 7,865,374.65 | 10,501,293.34 | 35,901,074.26 | 54,267,742.25 |
| （1）计提 | 7,865,374.65 | 10,501,293.34 | 35,901,074.26 | 54,267,742.25 |
| | | | | |
| 3.本期减少金额 | 16,630.83 | 19,862,103.55 | 9,552,638.40 | 29,431,372.78 |
| （1）处置或报废 | 16,630.83 | 19,862,103.55 | 9,552,638.40 | 29,431,372.78 |
| | | | | |
| 4.期末余额 | 63,402,349.30 | 42,194,040.76 | 173,344,650.40 | 278,941,040.46 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | 483,729.21 | 483,729.21 |
| 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 | | | 483,729.21 | 483,729.21 |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 872,805,840.33 | 42,962,608.82 | 187,478,723.71 | 1,103,247,172.86 |
| 2.期初账面价值 | 696,148,226.73 | 57,911,859.70 | 194,918,440.27 | 948,978,526.70 |

**（2）暂时闲置的固定资产情况**

无

**（3）通过融资租赁租入的固定资产情况**

无

**（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 |
| --- | --- |
| 房屋及建筑物 | 4,507,158.43 |

### （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 |
| --- | --- | --- |
| 高效会议平台建设项目 | 177,186,533.15 | 正在办理中 |
| 视睿办事处办公楼项目 | 29,821,174.05 | 正在办理中 |

其他说明

无

### （6）固定资产清理

无

## 22、在建工程

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 在建工程 | 195,014,485.11 | 287,757,010.61 |
| 合计 | 195,014,485.11 | 287,757,010.61 |

### （1）在建工程情况

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 苏州视源产业基地 | 126,804,820.65 | | 126,804,820.65 | 117,266,855.22 | | 117,266,855.22 |
| 高效会议平台建设项目 | 0.00 | | 0.00 | 149,282,859.41 | | 149,282,859.41 |
| 西安视源产业基地 | 5,524,897.15 | | 5,524,897.15 | 1,607,977.71 | | 1,607,977.71 |
| 合肥视源领行产业基地 | 40,235,236.09 | | 40,235,236.09 | 17,067,593.32 | | 17,067,593.32 |
| 视睿办事处办 | 18,256,974.01 | | 18,256,974.01 | 0.00 | | 0.00 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 公楼项目 | | | | | | |
| 北京生产研发中心项目 | 3,075,565.74 | | 3,075,565.74 | 1,427,377.67 | | 1,427,377.67 |
| 重庆视源科技研发中心和结算中心项目 | 1,116,991.47 | | 1,116,991.47 | 1,104,347.28 | | 1,104,347.28 |
| 合计 | 195,014,485.11 | | 195,014,485.11 | 287,757,010.61 | | 287,757,010.61 |

**（2）重要在建工程项目本期变动情况**

单位： 元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 | 资金来源 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 苏州视源产业基地 | 184,000,000.00 | 117,266,855.22 | 9,537,965.43 | 0.00 | 0.00 | 126,804,820.65 | 68.92% | 95% | | | | 其他 |
| 高效会议平台建设项目 | 162,710,000.00 | 149,282,859.41 | 27,903,673.74 | 177,186,533.15 | 0.00 | 0.00 | 100.00% | 100% | | | | 其他 |
| 西安视源产业基地 | 220,000,000.00 | 1,607,977.71 | 3,916,919.44 | 0.00 | 0.00 | 5,524,897.15 | 2.51% | 10% | | | | 其他 |
| 合肥视源领行产业基地 | 190,000,000.00 | 17,067,593.32 | 23,167,642.77 | 0.00 | 0.00 | 40,235,236.09 | 21.18% | 21.18% | | | | 其他 |
| 视睿办事处办公楼项目 | 33,300,000.00 | 0.00 | 18,256,974.01 | | | 18,256,974.01 | 54.83% | 54.83% | | | | 其他 |
| 北京 | 199,00 | 1,427, | 1,648, | 0.00 | 0.00 | 3,075, | 1.55% | 1.55% | | | | 其他 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 生产研发中心项目 | 0,000.00 | 377.67 | 188.07 | | | 565.74 | | | | | | |
| 重庆视源科技研发中心和结算中心项目 | 350,000,000.00 | 1,104,347.28 | 12,644.19 | 0.00 | 0.00 | 1,116,991.47 | 0.32% | 0.32% | | | | 其他 |
| 合计 | 1,339,010,000.00 | 287,757,010.61 | 84,444,007.65 | 177,186,533.15 | 0.00 | 195,014,485.11 | -- | -- | | | | -- |

**（3）本期计提在建工程减值准备情况**

无

**（4）工程物资**

无

**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**

无

## 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 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|---|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 224,716,874.56 | 41,343,807.87 | 61,342,681.06 | | 327,403,363.49 |
| 2.本期增加金额 | 0.00 | 4,757,980.69 | 4,121,728.35 | | 8,879,709.04 |
| （1）购置 | | | 4,121,728.35 | | 4,121,728.35 |
| （2）内部研发 | | 4,757,980.69 | 0.00 | | 4,757,980.69 |
| （3）企业合并增加 | | | | | |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 91,908.92 | 249,572.65 | | 341,481.57 |
| （1）处置 | | 91,908.92 | 249,572.65 | | 341,481.57 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 224,716,874.56 | 46,009,879.64 | 65,214,836.76 | | 335,941,590.96 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 18,093,733.75 | 7,692,013.55 | 20,714,491.45 | | 46,500,238.75 |
| 2.本期增加金额 | 2,901,556.30 | 2,415,337.36 | 3,114,145.91 | | 8,431,039.57 |
| （1）计提 | 2,901,556.30 | 2,415,337.36 | 3,114,145.91 | | 8,431,039.57 |
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 0.00 | 37,397.18 | 235,984.93 | | 273,382.11 |
| （1）处置 | 0.00 | 37,397.18 | 235,984.93 | | 273,382.11 |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | 20,995,290.05 | 10,069,953.73 | 23,592,652.43 | | 54,657,896.21 |
| 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 | 203,721,584.51 | 35,939,925.91 | 41,622,184.33 | | 281,283,694.75 |
| 2.期初账面价值 | 206,623,140.81 | 33,651,794.32 | 40,628,189.61 | | 280,903,124.74 |

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 11.43%。

### （2）未办妥产权证书的土地使用权情况

无

## 27、开发支出

无

## 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 | | |
| 上海仙视电子科技有限公司 | 35,697,744.03 | | | | | 35,697,744.03 |
| 西安青松光电技术有限公司 | 89,612,789.18 | | | | | 89,612,789.18 |
| 合计 | 125,310,533.21 | | | | | 125,310,533.21 |

### （2）商誉减值准备

单位： 元

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | | 处置 | | |
| 上海仙视电子科技有限公司 | 30,934,444.87 | | | | | 30,934,444.87 |
| 合计 | 30,934,444.87 | | | | | 30,934,444.87 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

无

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：

本公司每年度对商誉进行一次减值测试，本报告期末未进行商誉减值测试。本报告期内，实际经营数据与预测数据无重大差异，预计商誉减值无重大变化。

商誉减值测试的影响

无

其他说明

无

## 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 | 25,148,315.95 | 3,402,645.49 | 8,483,910.77 | 367,883.26 | 19,699,167.41 |
| 合计 | 25,148,315.95 | 3,402,645.49 | 8,483,910.77 | 367,883.26 | 19,699,167.41 |

其他说明

无

## 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 | 197,939,967.43 | 29,651,866.21 | 190,699,233.99 | 28,673,427.12 |
| 内部交易未实现利润 | 13,466,783.08 | 2,021,359.21 | 16,246,265.76 | 2,436,939.86 |
| 可抵扣亏损 | 369,844,175.22 | 62,565,169.73 | 324,073,654.09 | 54,889,784.35 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 预计负债 | 149,405,597.17 | 22,410,839.58 | 112,189,570.35 | 16,828,435.56 |
| 预缴税收入 | 6,271,010.78 | 958,443.39 | 4,008,207.73 | 613,633.16 |
| 预提费用 | 69,347,516.94 | 10,402,127.54 | 60,290,913.14 | 9,043,636.97 |
| 限制性股票激励费用 | 36,370.32 | 5,455.55 | 16,531,980.14 | 2,558,486.02 |
| 政府补助 | 51,238,384.91 | 10,510,757.74 | 37,827,057.61 | 8,464,157.80 |
| 应付职工薪酬 | 0.00 | 0.00 | 14,000,000.00 | 2,100,000.00 |
| 合计 | 857,549,805.85 | 138,526,018.95 | 775,866,882.81 | 125,608,500.84 |

**（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 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 8,921,620.33 | 1,338,243.05 | 9,588,400.73 | 1,438,260.11 |
| 固定资产加速折旧 | 7,827,996.92 | 1,203,004.78 | 10,486,878.22 | 1,629,121.58 |
| 交易性金融资产公允价值变动 | 10,430,885.74 | 1,564,632.86 | 12,015,040.62 | 1,802,256.09 |
| 合计 | 27,180,502.99 | 4,105,880.69 | 32,090,319.57 | 4,869,637.78 |

**（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 | | 138,526,018.95 | | 125,608,500.84 |
| 递延所得税负债 | | 4,105,880.69 | | 4,869,637.78 |

**（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 | 81,659,574.77 | 96,425,726.08 |
| 资产减值准备 | | 3,096,926.73 |
| 预缴税收入 | | 1,688,040.35 |
| 合计 | 81,659,574.77 | 101,210,693.16 |

**（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 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 2021 年 | 0.00 | 0.00 | |
| 2022 年 | 5,291,024.74 | 8,654,880.36 | |
| 2023 年 | 1,556,537.01 | 7,278,867.31 | |
| 2024 年 | 203,935.29 | 16,918,857.24 | |
| 2025 年 | 19,889,676.92 | 20,138,503.54 | |
| 2026 年 | 2,240,193.84 | 4,080,183.16 | |
| 2027 年 | 13,988,970.60 | 10,853,772.13 | |
| 2028 年 | 17,799,243.16 | 12,239,397.92 | |
| 2029 年 | 12,704,670.13 | 9,828,804.33 | |
| 2030 年 | 1,787,939.56 | | |
| 合计 | 75,462,191.25 | 89,993,265.99 | -- |

其他说明：

1、中国台湾地区

根据《台湾所得税法》的有关规定，企业纳税年度发生的亏损，准予向以后年度结转，用以后年度的所得弥补，但结转年限最长不得超过十年。截止2020年06月30日，本公司的孙公司－广视电子科技有限公司可用于弥补的亏损为2,657,805.23元

2、中国境外企业

根据《印度企业所得税法》的有关规定，企业纳税年度发生的亏损，准予向以后年度结转，用以后年度的所得弥补，但结转年限最长不得超过八年。截止2020年06月30日，本公司的孙公司－印度视源有限公司可用于弥补的亏损为3,539,578.29元。

**31、其他非流动资产**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付长期资产采购款 | 46,626,718.54 | | 46,626,718.54 | 41,330,613.57 | | 41,330,613.57 |
| 合计 | 46,626,718.54 | | 46,626,718.54 | 41,330,613.57 | | 41,330,613.57 |

其他说明：

无

## 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 |
| --- | --- | --- |
| 质押借款 | 342,497,533.23 | 114,732,360.22 |
| 信用借款 | 782,132,015.03 | |
| 合计 | 1,124,629,548.26 | 114,732,360.22 |

短期借款分类的说明：

无

### （2）已逾期未偿还的短期借款情况

无

## 33、交易性金融负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 交易性金融负债 | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 |
| 其中： | | |
| 预计应付股权转让款 | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 |
| 其中： | | |
| 合计 | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 |

其他说明：

无

## 34、衍生金融负债

无

## 35、应付票据

单位： 元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 银行承兑汇票 | 171,733,189.18 | 276,624,077.40 |
| 合计 | 171,733,189.18 | 276,624,077.40 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

## 36、应付账款

### （1）应付账款列示

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 1,995,450,170.48 | 1,856,788,345.06 |
| 1 年以上 | 48,776,089.45 | 5,776,912.32 |
| 合计 | 2,044,226,259.93 | 1,862,565,257.38 |

### （2）账龄超过 1 年的重要应付账款

无

## 37、预收款项

### （1）预收款项列示

无

### （2）账龄超过 1 年的重要预收款项

无

## 38、合同负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 1 年以内 | 683,887,825.58 | 825,939,629.36 |
| 1 年以上 | 31,465,661.07 | 24,118,668.22 |
| 合计 | 715,353,486.65 | 850,058,297.58 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无

## 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 | 283,666,284.59 | 737,356,289.30 | 754,937,986.57 | 266,084,587.32 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 255,271.81 | 15,493,579.11 | 15,822,123.24 | -73,272.32 |
| 合计 | 283,921,556.40 | 752,849,868.41 | 770,760,109.81 | 266,011,315.00 |

**（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 | 278,661,934.22 | 656,667,397.60 | 672,641,258.34 | 262,688,073.48 |
| 2、职工福利费 | 0.00 | 33,105,762.03 | 33,105,762.03 | 0.00 |
| 3、社会保险费 | 192,262.35 | 17,193,778.93 | 17,319,562.85 | 66,478.43 |
| 其中：医疗保险费 | 152,402.64 | 14,593,446.28 | 14,683,220.80 | 62,628.12 |
| 工伤保险费 | 26,152.13 | 228,611.94 | 255,525.46 | -761.39 |
| 生育保险费 | 13,707.58 | 2,371,720.71 | 2,380,816.59 | 4,611.70 |
| 4、住房公积金 | 2,235,970.00 | 18,341,513.85 | 18,594,504.85 | 1,982,979.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 2,576,118.02 | 12,047,836.89 | 13,276,898.50 | 1,347,056.41 |
| 合计 | 283,666,284.59 | 737,356,289.30 | 754,937,986.57 | 266,084,587.32 |

**（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 | 247,030.27 | 15,054,529.35 | 15,380,230.44 | -78,670.82 |
| 2、失业保险费 | 8,241.54 | 439,049.76 | 441,892.80 | 5,398.50 |
| 合计 | 255,271.81 | 15,493,579.11 | 15,822,123.24 | -73,272.32 |

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 | 20,355,872.52 | 54,733,944.92 |
| 企业所得税 | 17,961,820.25 | 12,224,333.87 |

| | | |
|---|---|---|
| 个人所得税 | 3,618,527.68 | 6,799,436.76 |
| 城市维护建设税 | 6,066,097.43 | 5,482,051.53 |
| 教育费附加 | 4,332,926.76 | 3,915,751.11 |
| 房产税 | 1,425,131.33 | 300,247.87 |
| 印花税 | 720,997.26 | 978,559.80 |
| 土地使用税 | 106,950.96 | 60,921.47 |
| 环境保护税 | 0.00 | 35,907.21 |
| 水利基金 | 6,387.88 | 8,743.02 |
| 合计 | 54,594,712.07 | 84,539,897.56 |

其他说明：

无

## 41、其他应付款

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---|---|---|
| 其他应付款 | 255,662,580.14 | 391,452,777.66 |
| 合计 | 255,662,580.14 | 391,452,777.66 |

### （1）应付利息

无

### （2）应付股利

无

### （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 |
|---|---|---|
| 与外单位往来款 | 174,988,061.34 | 264,657,790.26 |
| 暂收款 | 136,141.50 | 758,960.10 |
| 限制性股票回购义务 | 80,538,377.30 | 126,036,027.30 |
| 合计 | 255,662,580.14 | 391,452,777.66 |

### 2）账龄超过 1 年的重要其他应付款

无

## 42、持有待售负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应付账款 | | 22,302,417.71 |
| 预收款项 | | 8,387,509.91 |
| 应付职工薪酬 | | 6,384,377.11 |
| 应交税费 | | 243,513.54 |
| 其他应付款 | | 1,373,854.64 |
| 合计 | | 38,691,672.91 |

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

无

## 44、其他流动负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 以后期间需确认的销项税额 | 59,153,542.22 | 2,766,710.11 |
| 合计 | 59,153,542.22 | 2,766,710.11 |

短期应付债券的增减变动：

无

## 45、长期借款

### （1）长期借款分类

无

## 46、应付债券

### （1）应付债券

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 可转换公司债券 | 788,004,832.27 | 769,511,073.85 |
| 合计 | 788,004,832.27 | 769,511,073.85 |

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

单位： 元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 本期转股 | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 视源转债 | 941,830,400.00 | 2019/3/11 | 6 年 | 941,830,400.00 | 769,511,073.85 | 0.00 | 2,445,322.78 | 20,116,207.32 | -3,766,630.00 | -301,141.68 | 788,004,832.27 |
| 合计 | -- | -- | -- | 941,830,400.00 | 769,511,073.85 | 0.00 | 2,445,322.78 | 20,116,207.32 | -3,766,630.00 | -301,141.68 | 788,004,832.27 |

### （3）可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会《关于核准广州视源电子科技股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可【2019】61号）核准，公司于2019年3月11日公开发行941.8304万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额94,183.04万元，期限6年，每年付息一次，到期归还本金和最后一年利息，债券票面利率为第一年0.4%、第二年0.6%、第三年1%、第四年1.5%、第五年1.8%、第六年2%。该可转债转股期的起止日期为2019年9月16日至2025年3月11日，初始转股价格为76.25元/股，最新转股价格为74.97元/股。截至2020年06月30日，累计共有495,900.00 元“视源转债”转换成6547股公司股票。

公司本次发行的可转换公司债券在进行初始计量时，对应负债成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为736,721,190.32元，计入应付债券；对应权益成分的公允价值扣除应分摊的发行费用后的金额为190,259,450.02元，计入其他权益工具。本期按照实际利率法计提调整负债部分的摊余成本20,116,207.32元。

### （4）划分为金融负债的其他金融工具说明

无

## 47、租赁负债

无

## 48、长期应付款

无

## 49、长期应付职工薪酬

无

## 50、预计负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
| --- | --- | --- | --- |
| 产品质量保证 | 149,405,597.17 | 112,189,570.35 | 预计售后维保费 |
| 合计 | 149,405,597.17 | 112,189,570.35 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

## 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 | 83,784,330.73 | 14,980,907.00 | 8,131,363.80 | 90,633,873.93 | |
| 合计 | 83,784,330.73 | 14,980,907.00 | 8,131,363.80 | 90,633,873.93 | -- |

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 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 面向未来教学的智慧校园平台成套装备研发与产业化 | 7,094,699.27 | | | 1,558,769.88 | | | 5,535,929.39 | 与资产相关 |
| 互联网智能电视主控板的研究与开发 | 6,737,699.90 | | | 555,116.91 | | | 6,182,582.99 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 视源显示核心器件制造工业互联网标杆示范 | 3,074,987.20 | | | 676,255.76 | | | 2,398,731.44 | 与资产相关 |
| 新一代高清互动智能数字电视一体化板卡的产业化 | 4,317,877.36 | | | 356,905.24 | | | 3,960,972.12 | 与资产相关 |
| 基于多平台交互的智能会议系统研发与产业化 | 3,484,516.92 | | | 833,271.80 | | | 2,651,245.12 | 与资产相关 |
| 基于支持全球的数字一体化电视系统技术改造项目 | 1,693,845.78 | | | 656,220.93 | | | 1,037,624.85 | 与资产相关 |
| 基于低温通孔回流工艺技术改造及产业化 | 2,005,017.25 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 | 306,712.77 | | | 1,698,304.48 | 与资产相关 |
| 支持 4K 的液晶显示主控板卡的研发与产业化 | 1,543,648.40 | | | 217,007.82 | | | 1,326,640.58 | 与资产相关 |
| 交互智能平板的技术升级改造项目 | 879,990.33 | | | 269,283.26 | | | 610,707.07 | 与资产相关 |
| 高效会议平台智能化的技术改造与产业化 | 854,533.82 | 880,000.00 | | 612,673.80 | | | 1,121,860.02 | 与资产相关 |
| 建设局企 | 1,366,125.0 | | | 22,500.00 | | | 1,343,625.0 | 与资产相 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 业发展专项资金 | 0 | | | | | | 0 | 关 |
| 基于 Linux OS 的欧洲 4K Smart TV 电视机系统的研究 | 216,854.52 | | | 166,982.08 | | | 49,872.44 | 与收益相关 |
| 4K 超高清"互联网+教育"智慧平台的研发与产业化 | 571,891.89 | | | 149,189.18 | | | 422,702.71 | 与收益相关 |
| 2017 年制造业"双创"平台试点示范项目 | 58,064.52 | | | 29,032.24 | | | 29,032.28 | 与收益相关 |
| 基于安卓 4K HDR 电视的研究 | 1,006,903.31 | | | 297,004.98 | | | 709,898.33 | 与收益相关 |
| 支持新一代 OLED 智能电视系统技术改造及产业化 | 1,910,039.13 | | | 254,966.75 | | | 1,655,072.38 | 与资产相关 |
| 专利资助/知识产权资助 | 19,067,636.13 | 5,751,907.00 | | 2,070,470.40 | | | 22,749,072.73 | 与资产相关 |
| 重庆视源科技研发中心和结算中心项目研发扶持 | 27,900,000.00 | | | | | | 27,900,000.00 | 与收益相关 |
| 高质量发展专项资金 | | 1,700,000.00 | | 1,700,000.00 | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 核高基项目 | | 8,900,000.00 | | | | | 8,900,000.00 | 与收益相关 |
| 增值税减 | | 937,325.63 | | 937,325.63 | | | 0.00 | 与收益相 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 免/返还 | | | | | | | | 关 |
| 其他 | | 2,331,092.45 | 112,500.00 | 2,218,592.45 | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 瞪羚企业奖励 | | 1,150,000.00 | 1,150,000.00 | | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 软件和信息服务业奖励 | | 780,000.00 | 780,000.00 | | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 研发/技术创新项目经费补助 | | 5,673,300.00 | | 5,673,300.00 | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定/培育补贴与奖励 | | 1,560,000.00 | 1,560,000.00 | | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 工业设计中心奖励 | | 2,000,000.00 | 2,000,000.00 | | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 2020 年绿色建筑及装配式建筑以奖代补资金 | | 350,000.00 | | | | | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 先进制造业企业经营贡献奖奖励 | | 15,940,000.00 | 15,940,000.00 | | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 先进制造业办法产业联动发展奖励 | | 4,400,000.00 | | 4,400,000.00 | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 基于大数据的商用显示系统的研发及产业化 | | 2,500,000.00 | | 2,500,000.00 | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | | 2,870,280.80 | | 2,870,280.80 | | | 0.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 83,784,330.73 | 58,723,905.88 | 22,542,500.00 | 29,331,862.68 | 0.00 | 0.00 | 90,633,873.93 | |

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 合同负债 | 3,628,813.28 | |
| 合计 | 3,628,813.28 | |

其他说明：

无

## 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 | 655,661,343.00 | | | | 4,784.00 | 4,784.00 | 655,666,127.00 |

其他说明：

1、本期公司因可转债转股增加4784股，相关说明详见附注七、（四十六）。

## 54、其他权益工具

### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

无

### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位： 元

| 发行在外的金融工具 | 期初 | | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末 | |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 | 数量 | 账面价值 |
| 视源转债 | 9,416,954 | 190,232,178.63 | | | 3,609 | 72,905.52 | 9,413,345 | 190,159,273.11 |
| 合计 | 9,416,954 | 190,232,178.63 | | | 3,609 | 72,905.52 | 9,413,345 | 190,159,273.11 |

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

无

其他说明：

无

## 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） | 701,166,314.84 | 26,677,823.20 | 0.00 | 727,844,138.04 |
| 其他资本公积 | 86,205,506.00 | 24,211,872.31 | 26,677,823.20 | 83,739,555.11 |
| 合计 | 787,371,820.84 | 50,889,695.51 | 26,677,823.20 | 811,583,693.15 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 限制性股票回购义务相关的库存股 | 126,110,091.91 | | 50,100,765.00 | 76,009,326.91 |
| 合计 | 126,110,091.91 | | 50,100,765.00 | 76,009,326.91 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、其他综合收益

单位： 元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | | 期末余额 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 4,566,759.90 | 1,317,858.23 | | | | 1,317,858.23 | | 5,884,618.13 |
| 外币财务报表折算差额 | 4,566,759.90 | 1,317,858.23 | | | | 1,317,858.23 | | 5,884,618.13 |
| 其他综合收益合计 | 4,566,759.90 | 1,317,858.23 | | | | 1,317,858.23 | | 5,884,618.13 |

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：

无

## 58、专项储备

无

## 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 | 268,100,582.60 | | | 268,100,582.60 |
| 合计 | 268,100,582.60 | | | 268,100,582.60 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 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 | 3,148,864,683.27 | 2,021,442,929.37 |
| 调整后期初未分配利润 | 3,148,864,683.27 | 2,021,442,929.37 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 540,978,777.80 | 1,610,908,565.49 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 128,861,914.34 |
| 应付普通股股利 | 491,370,348.46 | 354,812,328.02 |
| 实际及预计未解锁限制性股票的股利撤销 | -70,350.00 | -187,430.77 |
| 期末未分配利润 | 3,198,543,462.61 | 3,148,864,683.27 |

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 | 6,167,490,101.35 | 4,525,369,672.23 | 7,156,300,699.59 | 5,300,871,587.58 |
| 其他业务 | 77,407,911.56 | 16,367,606.87 | 48,393,642.23 | 31,228,845.49 |
| 合计 | 6,244,898,012.91 | 4,541,737,279.10 | 7,204,694,341.82 | 5,332,100,433.07 |

收入相关信息：

单位： 元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 其中： | | | | |
| 液晶显示主控板卡 | 2,585,580,911.06 | | | 2,585,580,911.06 |
| 交互智能平板 | 2,649,946,419.78 | | | 2,649,946,419.78 |
| 其他 | 1,009,370,682.07 | | | 1,009,370,682.07 |
| 合计 | 6,244,898,012.91 | | | 6,244,898,012.91 |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 5,047,660,028.82 | | | 5,047,660,028.82 |
| 国外 | 1,197,237,984.09 | | | 1,197,237,984.09 |
| 合计 | 6,244,898,012.91 | | | 6,244,898,012.91 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 1,132,597.68 元，其中，693,741.00 元预计将于 2020 年度确认收入，374,555.08 元预计将于 2021 年度确认收入，39,178.95 元预计将于 2022 年度确认收入。

## 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 | 9,786,413.73 | 13,750,498.14 |
| 教育费附加 | 6,991,252.91 | 10,025,063.74 |
| 房产税 | 1,911,486.62 | 3,053,300.14 |
| 土地使用税 | 237,382.91 | 219,551.69 |
| 车船使用税 | 16,183.76 | 40,710.00 |
| 印花税 | 3,021,237.51 | 6,346,214.26 |
| 环境保护税 | 51,140.60 | 67,092.84 |
| 合计 | 22,015,098.04 | 33,502,430.81 |

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 178,338,553.42 | 167,519,825.90 |
| 办公经费 | 17,065,908.92 | 15,238,960.95 |
| 差旅费 | 14,816,197.82 | 28,741,448.03 |
| 运输费 | 10,049,783.56 | 45,680,038.41 |
| 广告宣传费 | 46,176,399.10 | 54,535,988.23 |
| 售后维保费用 | 82,619,128.14 | 67,757,456.86 |
| 业务招待费 | 11,354,058.15 | 17,036,959.75 |
| 专利、技术服务费 | 9,658,589.54 | 20,511,242.67 |
| 其他 | 6,862,373.68 | 16,890,823.76 |
| 合计 | 376,940,992.33 | 433,912,744.56 |

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 208,867,360.07 | 169,262,424.81 |
| 办公经费 | 14,959,924.17 | 12,650,944.28 |
| 差旅费 | 4,157,253.47 | 12,027,624.48 |
| 代理费 | 2,212,938.94 | 7,702,872.34 |
| 业务招待费 | 2,108,004.97 | 5,137,734.66 |
| 折旧费 | 30,072,920.47 | 24,842,792.78 |
| 摊销费 | 14,932,149.87 | 13,938,322.84 |
| 中介费 | 5,833,705.46 | 1,122,622.91 |
| 其他 | 32,629,808.74 | 20,184,449.46 |
| 限制性股票激励费用 | 8,083,464.02 | 49,118,005.60 |
| 维修费 | | 1,528,418.91 |
| 合计 | 323,857,530.18 | 317,516,213.07 |

其他说明：

无

## 65、研发费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 职工薪酬 | 380,753,841.63 | 342,483,234.84 |
| 材料费 | 31,044,927.28 | 30,150,461.12 |
| 其他 | 71,943,846.19 | 79,991,372.58 |
| 合计 | 483,742,615.10 | 452,625,068.54 |

其他说明：

无

## 66、财务费用

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 手续费 | 4,910,994.10 | 928,113.73 |
| 汇兑损益 | 8,125,081.81 | 5,303,325.24 |
| 利息支出 | 38,270,270.58 | 19,606,583.57 |
| 减：利息收入 | 69,693,230.28 | 69,151,920.33 |
| 合计 | -18,386,883.79 | -43,313,897.79 |

其他说明：

无

## 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 |
| --- | --- | --- |
| 与日常活动相关的政府补助 | 27,481,982.31 | 24,662,126.92 |
| 进项税加计抵减 | 29,562.11 | |
| 代扣个人所得税手续费 | 1,819,318.26 | |
| 合计 | 29,330,862.68 | 24,662,126.92 |

## 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 | -871,339.21 | -807,438.75 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 14,594,289.06 | |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 26,652,338.40 | 1,328,694.44 |

| | | |
|---|---|---|
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 | 15,152.72 | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 15,545,981.97 | |
| 合计 | 55,936,422.94 | 521,255.69 |

其他说明：

无

## 69、净敞口套期收益

无

## 70、公允价值变动收益

单位： 元

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 交易性金融资产 | -1,584,154.88 | |
| 合计 | -1,584,154.88 | |

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 其他应收款坏账损失 | -1,874,330.70 | -852,542.17 |
| 应收账款坏账损失 | 1,580,839.77 | -1,759,778.81 |
| 应收保理款风险准备金 | 644,269.59 | 727,272.13 |
| 合计 | 350,778.66 | -1,885,048.85 |

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -67,218,326.43 | -94,095,982.45 |
| 十二、其他 | | -503,680.13 |
| 合计 | -67,218,326.43 | -94,599,662.58 |

其他说明：

无

## 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 |
| --- | --- | --- |
| 处置固定资产损益 | 1,436,804.06 | 29,107.63 |
| 处置无形资产损益 | 8,547,038.59 | 2,216.01 |
| 合计 | 9,983,842.65 | 31,323.64 |

## 74、营业外收入

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 政府补助 | 22,542,500.00 | 1,325,000.00 | 22,542,500.00 |
| 供应商质量罚款收入 | 7,980,663.26 | 8,949,638.66 | 7,980,663.26 |
| 其他 | 665,842.10 | 1,579,808.20 | 665,842.10 |
| 合计 | 31,189,005.36 | 11,854,446.86 | 31,189,005.36 |

计入当期损益的政府补助：

单位： 元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影响当年盈亏 | 是否特殊补贴 | 本期发生金额 | 上期发生金额 | 与资产相关/与收益相关 |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| 基于低温通孔回流工艺技术改造及产业化 | | 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） | 否 | 否 | 1,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 112,500.00 | 225,000.00 | 与收益相关 |
| 瞪羚企业奖励 | | 补助 | 因从事国家鼓励和扶持特定行业、产业 | 否 | 否 | 1,150,000.00 | 1,100,000.00 | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 而获得的补助（按国家级政策规定依法取得） | | | | | |
| 软件和信息服务业奖励 | | 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） | 否 | 否 | 780,000.00 | | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定/培育补贴与奖励 | | 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） | 否 | 否 | 1,560,000.00 | | 与收益相关 |
| 工业设计中心奖励 | | 补助 | 因研究开发、技术更新及改造等获得的补助 | 否 | 否 | 2,000,000.00 | | 与收益相关 |
| 先进制造业企业经营贡献奖奖励 | | 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） | 否 | 否 | 15,940,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | | | | | | 22,542,500.00 | 1,325,000.00 | |

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 | 2,299,002.61 | | 2,299,002.61 |
| 非流动资产损毁报废损失 | 263,875.31 | 155,830.62 | 263,875.31 |
| 赔偿支出 | 2,036,521.74 | 1,486,122.44 | 2,036,521.74 |
| 其他 | 956,409.50 | 560,516.91 | 956,409.50 |
| 合计 | 5,555,809.16 | 2,202,469.97 | 5,555,809.16 |

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### （1）所得税费用表

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---|---|---|
| 当期所得税费用 | 38,850,000.79 | 58,942,625.52 |
| 递延所得税费用 | -13,652,192.85 | -9,763,954.41 |
| 合计 | 25,197,807.94 | 49,178,671.11 |

### （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 | 567,424,003.77 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 85,113,600.57 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 2,028,281.37 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -598,647.56 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,499,792.31 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -4,966,984.18 |
| 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 | 846,560.91 |
| 研发费加计扣除的影响 | -47,486,922.68 |
| 归属于合营企业和联营企业的损益 | 155,179.86 |
| 与股份支付相关的税前抵扣费用的影响 | -12,003,298.01 |

| | |
|---|---|
| 内部关联公司分红的影响 | -389,754.65 |
| 所得税费用 | 25,197,807.94 |

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 |
|---|---|---|
| 利息收入 | 56,719,218.67 | 67,257,259.80 |
| 政府补助 | 47,350,277.31 | 19,539,746.02 |
| 投标保证金、工程保证金、押金及其他 | 28,463,763.90 | 25,680,738.77 |
| 合计 | 132,533,259.88 | 112,477,744.59 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### （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 |
|---|---|---|
| 现金支付的费用 | 352,935,677.41 | 344,176,668.13 |
| 投标保证金、工程保证金、押金、员工借款等 | 19,483,648.46 | 15,147,471.42 |
| 合计 | 372,419,325.87 | 359,324,139.55 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### （3）收到的其他与投资活动有关的现金

无

### （4）支付的其他与投资活动有关的现金

无

### （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 |
| --- | --- | --- |
| 尚未到期的汇票贴现取得的款项 | 335,000,426.96 | |
| 少数股东注资款 | 23,000,000.00 | |
| 银承保证金 | 73,523,747.27 | |
| 合计 | 431,524,174.23 | |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

### （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 |
| --- | --- | --- |
| 支付可转换公司债券发行费等 | | 14,232,064.32 |
| 支付给预计不可解锁对象的可撤销现金股利 | 70,350.00 | |
| 合计 | 70,350.00 | 14,232,064.32 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 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 | 542,226,195.83 | 567,554,650.16 |
| 加：资产减值准备 | 66,867,547.77 | 96,484,711.43 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 54,267,742.25 | 45,808,265.79 |
| 无形资产摊销 | 8,431,039.57 | 7,252,840.48 |
| 长期待摊费用摊销 | 8,483,910.77 | 8,690,916.78 |
| 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） | -9,983,842.65 | -31,323.64 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | 252,394.18 | 155,830.62 |
| 公允价值变动损失（收益以 | 1,584,154.88 | |

| | | |
|---|---|---|
| “－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 38,103,434.21 | 21,284,062.46 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -55,936,422.94 | -521,255.69 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -12,917,518.11 | -11,470,877.64 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -763,757.09 | -608,419.16 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -240,773,964.21 | -77,410,874.84 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | -248,166,560.08 | -353,765,301.04 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -202,090,840.68 | 286,971,836.80 |
| 其他 | | 49,118,005.60 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -50,416,486.30 | 639,513,068.11 |
| 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 | 4,842,118,313.96 | 3,742,785,630.16 |
| 减：现金的期初余额 | 3,894,482,265.44 | 3,201,388,484.73 |
| 现金及现金等价物净增加额 | 947,636,048.52 | 541,397,145.43 |

**（2）本期支付的取得子公司的现金净额**

无

**（3）本期收到的处置子公司的现金净额**

单位： 元

| | 金额 |
|---|---|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 29,090,168.51 |
| 其中： | -- |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 12,067,098.76 |
| 其中： | -- |
| | 12,067,098.76 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 17,023,069.75 |

其他说明：

无

### （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 | 4,842,118,313.96 | 3,894,482,265.44 |
| 其中：库存现金 | 261,269.73 | 273,220.09 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,840,920,981.29 | 3,893,838,505.44 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 936,062.94 | 370,539.91 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,842,118,313.96 | 3,894,482,265.44 |

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

## 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 | 2,926,480.00 | 保证金 |
| 合计 | 2,926,480.00 | -- |

其他说明：

无

## 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 | -- | -- | 436,220,217.45 |
| 其中：美元 | 60,429,878.88 | 7.0795 | 427,813,327.53 |
| 欧元 | 67,119.76 | 7.8614 | 527,655.28 |
| 港币 | 3,515,408.46 | 0.9134 | 3,210,974.09 |
| 新台币 | 7,256,776.00 | 0.2403 | 1,743,803.27 |
| 日元 | 1,990,069.96 | 0.0658 | 130,946.60 |
| 澳元 | 4,897.78 | 4.8657 | 23,831.13 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 印度卢比 | 29,527,500.48 | 0.0938 | 2,769,679.55 |
| 应收账款 | -- | -- | 7,946,097.35 |
| 其中：美元 | 993,109.15 | 7.0795 | 7,030,716.23 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 印度卢比 | 9,758,860.54 | 0.0938 | 915,381.12 |
| 长期借款 | -- | -- | |
| 其中：美元 | | | |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 其他应收款 | | | 620,526.49 |
| 其中：港币 | 588,728.20 | 0.9134 | 537,744.34 |
| 新台币 | 344,495.00 | 0.2403 | 82,782.15 |
| 应付账款 | | | 627,740,978.07 |
| 其中：美元 | 88,669,389.11 | 7.0795 | 627,734,940.20 |
| 印度卢比 | 7,253.50 | 0.0938 | 680.38 |
| 新台币 | 22,295.00 | 0.2403 | 5,357.49 |
| 其他应付款 | | | 1,449,367.63 |
| 其中：印度卢比 | 2,521,680.58 | 0.0938 | 236,533.64 |
| 新台币 | 5,047,166.00 | 0.2403 | 1,212,833.99 |

其他说明：

无

**（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

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

无

## 84、政府补助

**（1）政府补助基本情况**

单位： 元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 面向未来教学的智慧校园平台成套装备研发与产业化 | 12,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 1,558,769.88 |
| 互联网智能电视主控板的研究与开发 | 9,450,000.00 | 递延收益、其他收益 | 555,116.91 |
| 视源显示核心器件制造工业互联网标杆示范 | 6,209,500.00 | 递延收益、其他收益 | 676,255.76 |
| 新一代高清互动智能数字电视一体化板卡的产业化 | 8,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 356,905.24 |
| 基于多平台交互的智能会议系统研发与产业化 | 6,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 833,271.80 |
| 基于支持全球的数字一体化电视系统技术改造项目 | 4,262,200.00 | 递延收益、其他收益 | 656,220.93 |
| 基于低温通孔回流工艺技术改造及产业化 | 3,920,000.00 | 递延收益、其他收益、营业外收入 | 1,306,712.77 |
| 支持 4K 的液晶显示主控板卡的研发与产业化 | 2,050,000.00 | 递延收益、其他收益 | 217,007.82 |
| 交互智能平板的技术升级改造项目 | 3,130,900.00 | 递延收益、其他收益 | 269,283.26 |
| 高效会议平台智能化的技术改造与产业化 | 1,760,000.00 | 递延收益、其他收益 | 612,673.80 |
| 建设局企业发展专项资金 | 1,800,000.00 | 递延收益、其他收益 | 22,500.00 |
| 基于 Linux OS 的欧洲 4K Smart TV 电视机系统的研究 | 2,000,000.00 | 递延收益、其他收益 | 166,982.08 |
| 4K 超高清“互联网+教育”智慧平台的研发与产业化 | 920,000.00 | 递延收益、其他收益 | 149,189.18 |
| 2017 年制造业“双创”平台试点示范项目 | 300,000.00 | 递延收益、其他收益 | 29,032.24 |
| 基于安卓 4K HDR 电视的研究 | 1,220,000.00 | 递延收益、其他收益 | 297,004.98 |
| 支持新一代 OLED 智能电视系统技术改造及产业化 | 2,250,000.00 | 递延收益、其他收益 | 254,966.75 |
| 专利资助/知识产权资助 | 23,522,469.18 | 递延收益、其他收益 | 2,070,470.41 |
| 重庆视源科技研发中心和结算中心项目研发扶持 | 27,900,000.00 | 递延收益 | 0.00 |
| 2020 年绿色建筑及装配式建筑以奖代补资金 | 350,000.00 | 递延收益 | 0.00 |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 高质量发展专项资金 | 1,700,000.00 | 其他收益 | 1,700,000.00 |
| 核高基项目 | 8,900,000.00 | 其他收益 | |
| 增值税减免/返还 | 937,325.63 | 其他收益 | 937,325.63 |
| 研发/技术创新项目经费补助 | 5,673,300.00 | 其他收益 | 5,673,300.00 |
| 先进制造业办法产业联动发展奖励 | 4,400,000.00 | 其他收益 | 4,400,000.00 |
| 基于大数据的商用显示系统的研发及产业化 | 2,500,000.00 | 其他收益 | 2,500,000.00 |
| 稳岗补贴 | 2,870,280.80 | 其他收益 | 2,870,280.80 |
| 其他 | 2,218,592.45 | 其他收益 | 2,218,592.45 |
| 瞪羚企业奖励 | 1,150,000.00 | 营业外收入 | 1,150,000.00 |
| 软件和信息服务业奖励 | 780,000.00 | 营业外收入 | 780,000.00 |
| 高新技术企业认定/培育补贴与奖励 | 1,560,000.00 | 营业外收入 | 1,560,000.00 |
| 工业设计中心奖励 | 2,000,000.00 | 营业外收入 | 2,000,000.00 |
| 先进制造业企业经营贡献奖奖励 | 15,940,000.00 | 营业外收入 | 15,940,000.00 |
| 其他 | 112,500.00 | 营业外收入 | 112,500.00 |

**（2）政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

**85、其他**

无

## 八、合并范围的变更

**1、非同一控制下企业合并**

**（1）本期发生的非同一控制下企业合并**

无

**（2）合并成本及商誉**

无

**（3）被购买方于购买日可辨认资产、负债**

无

**（4）购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

□ 是 √ 否

**（5）购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

不适用

**（6）其他说明**

不适用

**2、同一控制下企业合并**

**（1）本期发生的同一控制下企业合并**

无

**（2）合并成本**

无

**（3）合并日被合并方资产、负债的账面价值**

无

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

无

**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

单位： 元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 广州立知网络科技有限公司 | 1,000,000.00 | 100.00% | 转让 | 2020 年 03 月 27 日 | 签订股权转让协议并取得转让价款、办理工商变更手续 | 64,771.47 | 0.00% | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 不适用 | 0.00 |
| 广州六环信息科技有限公司 | 12,350,000.00 | 65.00% | 转让 | 2020 年 03 月 27 日 | 签订股权转让协议并取得转让价款、办理工商变更手续 | 6,474,643.13 | 20.00% | 1,807,802.11 | 3,783,020.00 | 1,975,217.89 | "公允价值的确定方法为收益法；主要假设为评估报告提及的 | 0.00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | | | 基本假设、一般假设、特别假设、关于企业经营和预测假设" | |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | 15,040,000.00 | 80.00% | 转让 | 2020 年 03 月 27 日 | 签订股权转让协议并取得转让价款、办理工商变更手续 | 7,430,920.34 | 20.00% | 1,902,269.91 | 3,737,700.00 | 1,835,430.09 | "公允价值的确定方法为收益法；主要假设为评估报告提及的基本假设、一般假设、特别假设、关于企业经营和预测假设" | 0.00 |

其他说明：

无

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：

（1）报告期内注销子公司

2020 年 6 月 9 日，深圳开视电子科技有限公司办理工商注销手续，不再纳入财务报表合并范围。

（2）报告期内新设子公司

公司本报告期内新增五家子公司，具体情况如下：

| 子公司名称 | 批准程序 | 注册地 | 注册资本（万元） | 统一社会信用代码 | 公司类型 |
|---|---|---|---|---|---|
| 武汉视源领行信息科技有限公司 | 董事长决定 | 湖北武汉 | 10000 | 91420100MA49EG2L7L | 有限责任公司 |
| 广州璟测检测技术有限公司 | 总经理决定 | 广东广州 | 1000 | 91440101MA9ULGRR1C | 有限责任公司 |
| 广州因动科技有限公司 | 总经理决定 | 广东广州 | 100 | 91440101MA9ULW5041 | 有限责任公司 |
| 广州灵跃动力科技有限公司 | 总经理决定 | 广东广州 | 100 | 91440101MA9ULW7B71 | 有限责任公司 |
| 苏州智源睿联电子科技有限公司 | 总经理决定 | 江苏苏州 | 1000 | 91320506MA21U9U00X | 有限责任公司 |

### 6、其他

无

## 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 | |
| 广州视睿电子科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 视源（香港）有限公司 | 香港 | 香港 | 贸易 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州视臻信息科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 广州希科医疗器械科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州睿鑫电子科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 厦门视尔沃电子科技有限公 | 厦门市 | 厦门市 | 研发及销售 | 80.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 司 | | | | | | |
| 广州视昱科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 60.00% | | 投资设立 |
| 广州视琨电子科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 苏州视源电子技术有限公司 | 苏州市 | 苏州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州视源门诊部有限责任公司 | 广州市 | 广州市 | 门诊部、医疗技术咨询 | 70.00% | | 投资设立 |
| 北京视源创新科技有限公司 | 北京市 | 北京市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州易家智能电子科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州佳源电子科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 广州视盈投资有限公司 | 广州市 | 广州市 | 项目投资、投资咨询服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 西安视源时代电子科技有限公司 | 西安市 | 西安市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 合肥视源领行电子科技有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 技术开发 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州源动智慧体育科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 上海仙视电子科技有限公司 | 上海市 | 上海市 | 研发及销售 | 67.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 西安青松光电技术有限公司 | 西安市 | 西安市 | 研发及销售 | 100.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| 广州视泰商业保理有限公司 | 广州市 | 广州市 | 金融 | 100.00% | | 投资设立 |
| 合肥视源高新电子科技有限公司 | 合肥市 | 合肥市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 重庆视源科技有限公司 | 重庆市 | 重庆市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 武汉视源领行信息科技有限公司 | 武汉市 | 武汉市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州璟测检测技术有限公司 | 广州市 | 广州市 | 技术服务 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州因动科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 广州灵跃动力科技有限公司 | 广州市 | 广州市 | 研发及销售 | 100.00% | | 投资设立 |
| 苏州智源睿联电子科技有限公司 | 苏州市 | 苏州市 | 研发及销售 | 80.00% | | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**（2）重要的非全资子公司**

单位： 元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|---|---|---|---|---|
| 厦门视尔沃电子科技有限公司 | 20.00% | 404,637.38 | 0.00 | 7,074,134.87 |
| 广州视昱科技有限公司 | 40.00% | -295,650.09 | 0.00 | 7,198,734.26 |
| 广州视源门诊部有限责任公司 | 30.00% | -968,156.26 | 0.00 | 27,006,086.83 |
| 上海仙视电子科技有限公司 | 33.00% | 202,291.97 | 0.00 | 50,499,176.20 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

其他说明：

无

### （3）重要非全资子公司的主要财务信息

单位： 元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 厦门视尔沃电子科技有限公司 | 33,283,344.81 | 4,097,771.07 | 37,381,115.88 | 2,010,441.51 | 0.00 | 2,010,441.51 | 33,476,930.23 | 4,252,136.00 | 37,729,066.23 | 4,390,461.56 | 0.00 | 4,390,461.56 |
| 广州视昱科技有限公司 | 23,343,346.07 | 56,623.13 | 23,399,969.20 | 5,403,133.55 | 0.00 | 5,403,133.55 | 11,692,628.01 | 209,808.48 | 11,902,436.49 | 5,140,095.02 | 0.00 | 5,140,095.02 |
| 广州视源门诊部有限责任公司 | 47,654,364.34 | 44,661,835.52 | 92,316,199.86 | 2,295,910.42 | 0.00 | 2,295,910.42 | 12,833,429.09 | 33,470,211.50 | 46,303,640.59 | 3,056,163.61 | 0.00 | 3,056,163.61 |
| 上海仙视电子科技有限公司 | 211,748,104.51 | 27,404,751.53 | 239,152,856.04 | 63,304,394.30 | 1,854,138.31 | 65,158,532.61 | 203,110,887.46 | 28,669,380.36 | 231,780,267.82 | 59,247,556.73 | 1,438,260.11 | 60,685,816.84 |

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 |
| 厦门视尔沃电子科技有限公司 | 5,942,350.83 | 2,023,186.90 | 2,023,186.90 | -395,824.85 | 8,534,524.68 | 1,420,021.20 | 1,420,021.20 | -672,192.47 |
| 广州视昱科技有限公司 | 6,299,803.31 | 207,006.66 | 207,006.66 | 3,830,860.44 | 28,106,478.98 | 264,357.71 | 264,357.71 | 834,551.46 |
| 广州视源门诊部有限责任公司 | 10,644,128.57 | -3,227,187.54 | -3,227,187.54 | 293,228.00 | 11,382,894.45 | -1,172,051.02 | -1,172,051.02 | -1,504,317.35 |
| 上海仙视电子科技有限公司 | 140,691,473.01 | 2,493,298.81 | 2,493,298.81 | 1,108,775.59 | 313,209,832.83 | 7,800,253.26 | 7,800,253.26 | -22,496,866.00 |

其他说明：

无

**（4）使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

无

**（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**

无

其他说明：

无

**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**

2020 年 4 月，广州睿耳声学科技有限公司办理工商变更手续，更名为广州视昱科技有限公司」

2020 年 6 月，广州视昱以增资形式引入新股东宁波梅山保税港区视瑜企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区万穹企业管理合伙企业（有限合伙），工商变更手续办理完后，视源持股被动稀释至 60%、两个新增股东各持股 20%。

**（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

单位： 元

| | 广州视昱 |
|---|---|
| 购买成本/处置对价 | 8,000,000.00 |
| --现金 | 8,000,000.00 |
| --非现金资产的公允价值 | 0.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 8,000,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 7,488,886.84 |
| 差额 | 511,113.16 |
| 其中：调整资本公积 | 511,113.16 |
| 调整盈余公积 | 0.00 |
| 调整未分配利润 | 0.00 |

其他说明

无

**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**

无

**（2）重要合营企业的主要财务信息**

无

**（3）重要联营企业的主要财务信息**

无

**（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： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 0.00 | 0.00 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | 0.00 | 0.00 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |

| | | |
|---|---|---|
| --综合收益总额 | 0.00 | 0.00 |
| 联营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 105,944,710.28 | 95,488,996.97 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -871,339.21 | -807,438.75 |
| --其他综合收益 | 0.00 | 0.00 |
| --综合收益总额 | -871,339.21 | -807,438.75 |

其他说明

无

**（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**

不适用

**（6）合营企业或联营企业发生的超额亏损**

无

**（7）与合营企业投资相关的未确认承诺**

不适用

**（8）与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

不适用

**4、重要的共同经营**

无

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

无

**6、其他**

无

## 十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，董事会已授权相关职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过月度报告来审查已执行程序的有效性以及

风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计部也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

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

**信用风险**

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

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

**市场风险**

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

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。

报告期内，本公司没有任何对外借款，因此不存在应披露的利率风险。

（2）汇率风险

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

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 427,813,327.53 | 8,406,889.92 | 436,220,217.45 |
| 应收账款 | 7,030,716.23 | 915,381.12 | 7,946,097.35 |
| 其他应收款 | 0.00 | 620,526.49 | 620,526.49 |
| 应付账款 | 627,734,940.20 | 6,037.87 | 627,740,978.07 |
| 其他应付款 | 0.00 | 1,449,367.63 | 1,449,367.63 |
| 合计 | 1,062,578,983.96 | 11,398,203.03 | 1,073,977,186.99 |

| 项目 | 上年年末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 美元 | 其他外币 | 合计 |
| 货币资金 | 347,320,586.04 | 8,794,912.27 | 356,115,498.31 |
| 应收账款 | 12,974,583.02 | 3,852.24 | 12,978,435.26 |
| 其他应收款 | 0.00 | 484,284.15 | 484,284.15 |
| 应付账款 | 581,708,338.84 | 1,829,037.34 | 583,537,376.18 |
| 其他应付款 | 8,097,149.77 | 1,855,504.25 | 9,952,654.02 |
| 合计 | 950,100,657.67 | 12,967,590.25 | 963,068,247.92 |

于2020年6月30日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值2%，对本公司利润总额的影响如下。管理层认为2%合理反映了下一年度人民币对美元可能发生变动的合理范围。

| 汇率变化 | 本期 | 上期 |
|---|---|---|
| 上升2% | -3,857,817.93 | -10,929,270.64 |
| 下降2% | 3,857,817.93 | 10,929,270.64 |

（3）其他价格风险

本公司不存在应披露的其他价格风险。

流动性风险

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

截至2020年6月30日，本公司流动资产为784,517.44万元、流动负债为476,991.04万元。本公司认为面临的流动性风险不重大。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位： 元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|---|---|---|---|---|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （一）交易性金融资产 | | | 750,430,885.74 | 750,430,885.74 |
| 1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | | 750,430,885.74 | 750,430,885.74 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| （1）债务工具投资 | | | 750,430,885.74 | 750,430,885.74 |
| （三）其他权益工具投资 | | | 9,000,001.00 | 9,000,001.00 |
| 应收款项融资 | | | 201,046,498.11 | 201,046,498.11 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 960,477,384.85 | 960,477,384.85 |
| （六）交易性金融负债 | | | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 |
| 其他 | | | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | 78,545,772.81 | 78,545,772.81 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

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

**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**

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

| 项　目 | 期末公允价值 | 估值技术 | 不可观察输入值 | 范围区间（加权平均值） |
|---|---|---|---|---|
| 银行理财产品 | 750,430,885.74 | 现金流量折现法 | 预计年化收益率 | 1.30%-4.20% |
| 应收款项融资 | 201,046,498.11 | 可比交易法 | 近期市场交易价格 | |
| 其他权益工具投资 | 9,000,001.00 | 可比交易法 | 近期市场交易价格 | |
| 交易性金融负债 | 78,545,772.81 | 现金流量折现法 | 折现率 | 16.97% |

**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**

| 交易性金融资产 | 金额 |
|---|---|
| 年初余额 | 1,506,015,040.62 |
| 加：计入损益的利得或损失 | 25,068,183.52 |
| 加：购买 | 1,230,000,000.00 |
| 减：出售 | 2,010,652,338.40 |
| 期末余额 | 750,430,885.74 |
| | |
| **应收款项融资** | **金额** |

| | |
|---|---|
| 年初余额 | 317,995,299.20 |
| 加：本期新增应收款项融资 | 201,046,498.11 |
| 减：本期减少应收款项融资 | 317,995,299.20 |
| 期末余额 | 201,046,498.11 |
| | |
| **其他权益工具投资** | **金额** |
| 年初余额 | 9,000,000.00 |
| 加：本期新增其他权益工具投资 | 1.00 |
| 减：本期处置其他权益工具投资 | 0 |
| 加：计入其他综合收益的利得或损失 | 0 |
| 期末余额 | 9,000,001.00 |

**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**

本年度，无金融资产和金融负债公允价值在第一层次和第二层次之间的转移，也无转入或转出第三层次的情况。

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

无

**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**

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、其他流动资产、应付账款、其他应付款、长期应付款等。

本集团不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值差异不大。

**9、其他**

无

## 十二、关联方及关联交易

**1、本企业的母公司情况**

无

本企业最终控制方是黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远。

其他说明：

| 关联方名称 | 与本公司关系 | 股本（万股） | 持股比例 |
|---|---|---|---|
| 黄正聪 | 实际控制人之一 | 7,761.60 | 11.8377% |
| 王毅然 | 实际控制人之一 | 7,585.60 | 11.5693% |
| 孙永辉 | 实际控制人之一 | 7,527.52 | 11.4807% |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 于伟 | 实际控制人之一 | 3,696.00 | 5.6370% |
| 周开琪 | 实际控制人之一 | 3,463.68 | 5.2827% |
| 尤天远 | 实际控制人之一 | 2,728.00 | 4.1607% |
| 合计 | | 32,762.40 | 49.9681% |

黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远等 6 名自然人股东于 2011 年 6 月签订了《一致行动协议》并于 2012 年 1 月签订补充协议，各方同意共同作为一致行动人行使本公司的股东权利，有效期至公司实现首次公开发行股票并上市之日起满五年之日止。黄正聪、王毅然、孙永辉、于伟、周开琪、尤天远等 6 名自然人股东于 2020 年 6 月 30 日合计持有本公司 49.9681%股权。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

### 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、在其他主体中的权益。

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 |
|---|---|
| 广州六环信息科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | 联营企业 |
| 广州视享科技有限公司 | 联营企业 |

其他说明

无

### 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 |
|---|---|
| 广东高睿律师事务所 | 上市公司高管庄喆的配偶郭宝年担任律所合伙人 |
| 广州丹桂投资有限公司（以下简称“丹桂投资”） | 2020 年 4 月 13 日完成工商变更登记，实控人均不再持股，执行董事变更为陈丽微。实控人之一王毅然曾持股 39.53%，曾担任执行董事。 |
| 珠海横琴见策投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“珠海见策”） | 公司关联方丹桂投资担任执行事务合伙人，实控人之一王毅然出资占比 39.13% |
| 广州华蒙星体育发展有限公司 | 公司关联方珠海见策持股 27.24%，公司实控人之一王毅然担任董事 |
| 珠海聚格股权投资基金企业（有限合伙）（以下简称“珠海聚格”） | 董事长王毅然对珠海聚格构成重大影响，珠海聚格构成公司的关联方 |
| 广州迈聆信息科技有限公司 | 关联方珠海聚格的控股子公司（持股比例 51%） |
| 广州闪畅信息科技有限公司（以下简称“闪畅”） | 公司关联方丹桂投资持股 100.00%，公司实控人之一王毅然担任执行董事，王毅然配偶刘树华担任经理 |

| | |
|---|---|
| 广州睿源投资有限公司（以下简称“睿源投资”） | 2019 年 5 月 31 日完成工商变更登记，股东由吴彩平、陈丽微、张琴变更为吴彩平、陈丽微，实控人孙永辉、尤天远、黄正聪、王毅然不再担任担任董事，张琴不再担任法定代表人和经理，自 2020 年 5 月 31 日起不再为公司关联方 |
| 广州市黄埔区华蒙教育培训中心 | 关联方睿源投资控制的民办非企业单位，自 2020 年 5 月 31 日起不再为公司关联方 |
| 广州立知网络科技有限公司 | 报告期内变更为关联方闪畅的全资子公司 |

其他说明

无

## 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 |
|---|---|---|---|---|---|
| 广东高睿律师事务所 | 接受劳务 | 92,924.53 | 2,000,000.00 | 否 | 516,509.45 |
| 广州六环信息科技有限公司 | 采购商品 | 10,176,592.46 | 14,000,000.00 | 否 | 0.00 |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | 采购商品 | 3,338,485.74 | 150,000.00 | 否 | 0.00 |

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 |
|---|---|---|---|
| 广州华蒙星体育发展有限公司 | 销售商品 | 9,734.51 | 106,885.77 |
| 广州华蒙星体育发展有限公司 | 提供劳务 | 651,328.76 | 699,723.73 |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | 销售商品 | 137,718.95 | 0.00 |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | 提供劳务 | 140,525.65 | 0.00 |
| 广州六环信息科技有限公司 | 销售商品 | 10,864,360.52 | 0.00 |
| 广州六环信息科技有限公司 | 提供劳务 | 1,758,105.50 | 0.00 |
| 广州迈聆信息科技有限公司 | 提供劳务 | 209,969.58 | 0.00 |
| 广州闪畅信息科技有限公司 | 提供劳务 | 10,583,617.75 | 6,135,305.71 |
| 广州市黄埔区华蒙教育培训中心 | 提供劳务 | 6,064.60 | 3,127.17 |
| 广州视享科技有限公司 | 提供劳务 | 5,986.90 | 0.00 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

广州镭晨的股权转让手续办理完成后作为视源的参股公司期间，视源向镭晨采购商品的交易发生额为3,264,169.97元。

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无

### （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 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广州华蒙星体育发展有限公司 | 办公楼 | 63,238.08 | 90,061.89 |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | 办公楼 | 31,277.07 | 0.00 |
| 广州立知网络科技有限公司 | 办公楼 | 2,971.44 | 0.00 |
| 广州六环信息科技有限公司 | 办公楼 | 49,813.57 | 0.00 |
| 广州迈聆信息科技有限公司 | 办公楼 | 19,428.57 | 0.00 |
| 广州闪畅信息科技有限公司 | 办公楼 | 75,314.30 | 22,037.16 |
| 广州视享科技有限公司 | 办公楼 | 32,386.90 | 0.00 |

本公司作为承租方：

无

### （4）关联担保情况

本公司作为担保方

无

### （5）关联方资金拆借

无

### （6）关联方资产转让、债务重组情况

单位： 元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广州立知网络科技有限公司 | 出售无形资产 | 21,832.53 | 0.00 |
| 广州迈聆信息科技有限公司 | 出售无形资产 | 8,763,900.00 | 0.00 |
| 珠海聚格股权投资基金企业（有限合伙） | 出售股权 | 10,660,000.00 | 0.00 |
| 广州闪畅信息科技有限公司 | 出售股权 | 935,200.00 | 0.00 |

### （7）关键管理人员报酬

单位： 元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- |
| 关键管理人员报酬 | 4,385,264.58 | 4,169,940.67 |

### （8）其他关联交易

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| --- | --- | --- | --- |
| 广州闪畅信息科技有限公司 | 授权商标使用许可 | 5,070.31 | 0.00 |

## 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 | 广州华蒙星体育发展有限公司 | 312,828.19 | 15,641.41 | 586,415.67 | 29,320.78 |
| 应收账款 | 广州镭晨智能科技有限公司 | 37,034.67 | 1,851.73 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州立知网络科技有限公司 | 1,560.00 | 78.00 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州六环信息科技有限公司 | 2,622,142.33 | 131,107.12 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州迈聆信息科技有限公司 | 228,749.63 | 11,437.48 | 0.00 | 0.00 |
| 应收账款 | 广州闪畅信息科技有限公司 | 4,785,437.54 | 239,271.88 | 2,555,263.53 | 127,763.18 |
| 应收账款 | 广州市黄埔区华蒙教育培训中心 | 7,226.36 | 361.32 | 6,896.81 | 344.84 |
| 应收账款 | 广州视享科技有限公司 | 36,596.11 | 1,829.81 | 0.00 | 0.00 |

### （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 | 广州镭晨智能科技有限公司 | 1,608,791.65 | 0.00 |
| 应付账款 | 广州六环信息科技有限公司 | 1,970,184.71 | 0.00 |

### 7、关联方承诺

无

### 8、其他

无

## 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 | 1,797,580.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 53,820.00 |
| 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 | 详见说明 |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 |

其他说明

| 项目 | 2017年<br>股权激励计划首次授予限制性股票 | 2017年<br>股权激励计划预留授予限制性股票 | 2018年<br>股权激励计划首次授予限制性股票 | 2018年<br>股权激励计划预留授予限制性股票 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 公司本期授予的各项权益工具总额 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 公司本期行权的各项权益工具总额 | 1,255,680.00 | 362,400.00 | 0.00 | 179,500.00 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额 | 12,720.00 | 3,600.00 | 34,500.00 | 3,000.00 |
| 公司期末发行在外的限制性股票初始授予价格的范围和合同剩余期限 | 47.65元/股<br>已到期 | 32.96元/股<br>已到期 | 26.28元/股<br>13个月 | 29.19元/股<br>5个月 |
| 公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | 无 | 无 | 无 | 无 |

1、有关授予的限制性股票的详细信息，列示如下：

| 项目 | 授予日 | 初始授予数量（股） | 初始授予价格(元/股) | 锁定期 | 解锁时间 | 解锁比例 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 2017年股权激励计划首次授予限制性股票 | 2017.4.26 | 2,812,500 | 47.65 | 自授予之日起12个月内为锁定期 | 第一次解锁：<br>自首次授予限制性股票上市之日起12个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |
| | | | | | 第二次解锁：<br>自首次授予限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| | | | | | 第三次解锁：<br>自首次授予限制性股票上市之日起36个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 2017年股权激励计划预留授予限制性股票 | 2018.2.12 | 475,000 | 32.96 | 自首次授予之日起24个月内为锁定期 | 第一次解锁：<br>自首次授予限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| | | | | | 第二次解锁：<br>自首次授予限制性股票上市之日起36个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 2018年股权激励计划首次授予限制性股票 | 2018.7.24 | 4,632,500 | 26.28 | 自授予之日起12个月内为锁定期 | 第一次解锁：<br>自首次授予限制性股票上市之日起12个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 40% |
| | | | | | 第二次解锁：<br>自首次授予限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| | | | | | 第三次解锁：<br>自首次授予限制性股票上市之日起36个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起48个月内的最后一个交易日当日止 | 30% |
| 2018年股权激励计划预留授予限制性股票 | 2018.11.30 | 365,000 | 29.19 | 自授予之日起12个月内为锁定期 | 第一次解锁：<br>自预留授予限制性股票上市之日起12个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起24个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| | | | | | 第二次解锁：<br>自预留授予限制性股票上市之日起24个月后的首个交易日起至首次授予限制性股票上市之日起36个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

2、限制性股票解锁条件

（1） 公司业绩条件

| 项目 | 解锁时间 | 解锁条件 |
| --- | --- | --- |
| 2017年股权激励计划首次授予限制性股票 | 第一次解锁 | 以2016年营业收入为基数，2017年营业收入增长率不低于20% |
| | 第二次解锁 | 以2016年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于40% |
| | 第三次解锁 | 以2016年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于60% |
| 2017年股权激励计划预留授予限制性股票 | 第一次解锁 | 以2016年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于40% |
| | 第二次解锁 | 以2016年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于60% |
| 2018年股权激励计划首次授予限制性股票 | 第一次解锁 | 以2017年营业收入为基数，2018年营业收入增长率不低于20% |
| | 第二次解锁 | 以2017年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于40% |
| | 第三次解锁 | 以2017年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于60% |
| 2018年股权激励计划预留授予限制性股票 | 第一次解锁 | 以2017年营业收入为基数，2019年营业收入增长率不低于40% |
| | 第二次解锁 | 以2017年营业收入为基数，2020年营业收入增长率不低于60% |

（2）个人绩效考核

薪酬委员会将对激励对象每个考核年度的综合考评进行打分，并依照激励对象的业绩完成率确定其解除限售比例，个人当年实际解除限售额度＝标准系数×个人当年计划解除限售额度。

激励对象的绩效考核结果划分为优秀、良好、合格、不合格四个档次，考核评价表适用于考核对象。届时根据下表确定激励对象的解除限售比例：

2017年股权激励计划首次及预留授予限制性股票：

| 考核评级 | 优秀 | 良好 | 合格 | 不合格 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 考核结果 | A | B | C | D |
| 标准系数 | 1 | 0.8 | 0.6 | 0 |
| 可解锁比例 | 100% | 80% | 60% | 0% |

2018年股权激励计划首次及预留授予限制性股票：

| 考核评级 | 优秀 | 良好 | 合格 | 不合格 |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| 考核结果 | A | B | C | D |
| 标准系数 | 1 | 0.9 | 0.7 | 0 |
| 可解锁比例 | 100% | 90% | 70% | 0% |

若激励对象上一年度个人绩效考核评级为优秀、良好、合格，则上一年度激励对象个人绩效考核“达标”，激励对象可按照限制性股票激励计划规定的比例分批次解除限售，当期未解除限售部分由公司按授予价格加上银行同期存款利息回购注销；若激励对象上一年度个人绩效考核结果为不合格，则上一年度激励对象个人绩效考核“不达标”，公司将按照限制性股票激励计划的规定，取消该激励对象当期解除限售额度，限制性股票由公司按授予价格加上银行同期存款利息回购并注销。

### 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 | 授予日公司股票收盘价 |
| 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，根据最新取得的可解锁职人数变动、及公司业绩条件和激励对象个人绩效考核评定情况等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量。在可解锁日，最终预计可解锁权益工具的数量与实际可解锁工具的数量一致。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因 | 无 |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 226,082,168.69 |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额 | 23,204,114.19 |

其他说明

注：以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额与以权益结算的股份支付确认的累计费用总额之间的差异为部分限制性股票授予非全资子公司员工所致。

### 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

无

### 5、其他

无

## 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、根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，未来最低应支付租金汇总如下：

| 期限 | 金额 |
|---|---|
| 1年以内 | 39,877,960.12 |
| 1-2年 | 29,861,325.46 |
| 2-3年 | 15,127,408.17 |
| 3年以上 | 67,600,093.75 |
| 合计 | 152,466,787.50 |

2、对外投资承诺事项

2018年12月16日，本公司与赵富荣、梁毅军等自然人、西安青显达电子科技合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议书。根据协议书，本公司将按约定的条款于2020-2022年分别对赵富荣、梁毅军等自然人、西安青显达电子科技合伙企业合计持有的西安青松16%、16%、17%股权完成后续收购。本公司已按照约定条款于2020年7月完成对赵富荣、梁毅军等自然人、西安青显达电子科技合伙企业合计持有的西安青松16%股权的后续收购。本次股权转让完成后，本公司持有西安青松67%股权。

### 2、或有事项

#### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至2020年06月30日，本公司没有重大的或有事项。

#### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

无

### 2、利润分配情况

无

### 3、销售退回

无

### 4、其他资产负债表日后事项说明

1、可转换公司债券

公司股票自 2020 年 6 月 8 日至 2020 年7月21日连续 30 个交易日内有 15个交易日的收盘价格不低于“视源转债”当期转股价格 74.97 元/股的 130%（即97.46 元/股），已经触发《广州视源电子科技股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》中约定的有条件赎回条款。

根据“视源转债”赎回的相关安排，2020年8月31日为“视源转债”赎回日。公司将全额赎回截至赎回登记日（赎回日前一交易日：2020年8月28日）收市后登记在册的“视源转债”。自 2020年8月31日起，“视源转债”停止转股。本次有条件赎回完成后，“视源转债”将在深圳证券交易所摘牌。

“视源转债”摘牌后，对报表项目的主要影响预计如下：

单位：元

| 项目 | 2020年6月30日 | 可转债摘牌后 |
| --- | --- | --- |
| 应付债券 | 788,004,832.27 | 0.00 |
| 其他权益工具 | 190,159,273.11 | 0.00 |

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### （1）追溯重述法

无

#### （2）未来适用法

无

### 2、债务重组

无

### 3、资产置换

#### （1）非货币性资产交换

无

#### （2）其他资产置换

无

### 4、年金计划

无

### 5、终止经营

无

### 6、分部信息

#### （1）报告分部的确定依据与会计政策

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2)本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3)本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本公司主要经营液晶显示主控板卡、交互智能平板的研发及销售，本公司及子公司仅有一个用于报告的经营分部，即经营液晶显示主控板卡、交互智能平板的研发及销售。管理层为了绩效考评和进行资料配置的目的，将业务单元的经营成果作为一个整体来进行管理。

**（2）报告分部的财务信息**

无

**（3）公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

无

**（4）其他说明**

无

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

无

**8、其他**

无

## 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 | 20,888,195.02 | 100.00% | 1,105,167.03 | 5.29% | 19,783,027.99 | 43,125,120.91 | 100.00% | 2,818,030.19 | 6.53% | 40,307,090.72 |
| 其中： | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 合计 | 20,888,195.02 | 100.00% | 1,105,167.03 | 5.29% | 19,783,027.99 | 43,125,120.91 | 100.00% | 2,818,030.19 | 6.53% | 40,307,090.72 |

按单项计提坏账准备：0

单位： 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---|---|---|---|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 19,673,049.47 | 983,652.47 | 5.00% |
| 1 至 2 年 | 1,215,145.55 | 121,514.56 | 10.00% |
| 合计 | 19,783,027.99 | 2,818,030.19 | -- |

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 | 期末余额 |
|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 19,673,049.47 |
| 1 至 2 年 | 1,215,145.55 |
| 合计 | 20,888,195.02 |

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 2,818,030.19 | 12,071,730.40 | | 13,784,593.56 | | 1,105,167.03 |
| 合计 | 2,818,030.19 | 12,071,730.40 | | 13,784,593.56 | | 1,105,167.03 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

### （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 | 13,784,593.56 |

**（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 | 15,664,021.07 | 74.99% | 783,201.05 |
| 第二名 | 2,585,940.86 | 12.38% | 129,297.04 |
| 第三名 | 1,069,541.07 | 5.12% | 53,477.05 |
| 第四名 | 972,000.12 | 4.65% | 97,200.01 |
| 第五名 | 242,971.00 | 1.16% | 24,297.10 |
| 合计 | 20,534,474.12 | 98.30% | |

**（5）因金融资产转移而终止确认的应收账款**

无

**（6）转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

其他说明：

无

**2、其他应收款**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 应收利息 | 1,629,800.00 | 3,907,508.33 |
| 其他应收款 | 57,278,092.84 | 58,961,691.08 |
| 合计 | 58,907,892.84 | 62,869,199.41 |

**（1）应收利息**

**1）应收利息分类**

单位： 元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
| --- | --- | --- |
| 关联公司借款利息 | 1,629,800.00 | 3,907,508.33 |
| 合计 | 1,629,800.00 | 3,907,508.33 |

**2）重要逾期利息**

无

**3）坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**（2）应收股利**

**1）应收股利分类**

无

**2）重要的账龄超过 1 年的应收股利**

无

**3）坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

**（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、备用金等 | 2,440,198.39 | 2,625,749.95 |
| 关联往来 | 63,000,000.00 | 63,217,236.71 |
| 合计 | 65,440,198.39 | 65,842,986.66 |

**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) | |
| 2020 年 1 月 1 日余额 | 6,881,295.58 | | | 6,881,295.58 |
| 2020 年 1 月 1 日余额在本期 | —— | —— | —— | —— |
| 本期计提 | 1,281,410.23 | | | 1,281,410.23 |
| 本期转销 | 600.26 | | | 600.26 |
| 2020 年 6 月 30 日余额 | 8,162,105.55 | | | 8,162,105.55 |

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 | 期末余额 |
|---|---|
| 1 年以内（含 1 年） | 8,659.43 |
| 1 至 2 年 | 60,942,591.76 |
| 2 至 3 年 | 3,459,334.00 |
| 3 年以上 | 1,029,613.20 |
| 3 至 4 年 | 849,613.20 |
| 5 年以上 | 180,000.00 |
| 合计 | 65,440,198.39 |

### 3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位： 元

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他 | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,881,295.58 | 1,280,809.97 | | | | 8,162,105.55 |
| 合计 | 6,881,295.58 | 1,280,809.97 | | | | 8,162,105.55 |

无

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

无

**4）本期实际核销的其他应收款情况**

单位： 元

| 项目 | 核销金额 |
| --- | --- |
| 本期实际核销的其他应收款 | 18,584.08 |

其中重要的其他应收款核销情况：

无

**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 | 60,000,000.00 | 1-2 年 | 91.69% | 6,000,000.00 |
| 第二名 | 关联往来 | 3,000,000.00 | 2-3 年 | 4.58% | 900,000.00 |
| 第三名 | 单位往来 | 508,935.36 | 1-2 年 | 0.78% | 50,893.54 |
| 第四名 | 押金 | 444,334.00 | 2-3 年 | 0.68% | 133,300.20 |
| 第五名 | 押金 | 434,448.00 | 4 年以内 | 0.66% | 434,448.00 |
| 合计 | -- | 64,387,717.36 | -- | 98.39% | 7,518,641.74 |

**6）涉及政府补助的应收款项**

无

**7）因金融资产转移而终止确认的其他应收款**

无

**8）转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

无

**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 | 2,281,388,191.14 | | 2,281,388,191.14 | 2,199,626,470.84 | | 2,199,626,470.84 |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 对联营、合营企业投资 | 94,140,617.83 | | 94,140,617.83 | 90,928,803.08 | | 90,928,803.08 |
| 合计 | 2,375,528,808.97 | | 2,375,528,808.97 | 2,290,555,273.92 | | 2,290,555,273.92 |

**（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 | | |
| 广州视睿电子科技有限公司 | 325,751,586.69 | 10,298,970.77 | | | | 336,050,557.46 | |
| 视源（香港）有限公司 | 1,278,080.00 | 0.00 | | | | 1,278,080.00 | |
| 广州视臻信息科技有限公司 | 439,342,446.22 | 1,442,828.81 | | | | 440,785,275.03 | |
| 广州希科医疗器械科技有限公司 | 10,000,000.00 | | | | | 10,000,000.00 | |
| 广州睿鑫电子科技有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 深圳市开视电子科技有限公司 | 3,154,600.00 | | 3,154,600.00 | | | 0.00 | |
| 厦门视尔沃电子科技有限公司 | 827,359.06 | 8,882.80 | | | | 836,241.86 | |
| 广州视昱科技有限公司 | 3,289,140.00 | 3,027,487.52 | | | | 6,316,627.52 | |
| 广州视琨电子科技有限公司 | 177,767,273.86 | 8,051,238.37 | | | | 185,818,512.23 | |
| 苏州视源电子技术有限公司 | 234,407,714.58 | 322,675.56 | | | | 234,730,390.14 | |
| 广州视源门 | 35,885,462.2 | 35,000,000.0 | | | | 70,885,462.2 | |

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 诊部有限责任公司 | 6 | 0 | | | | 6 | |
| 广州易家智能电子科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | | | 1,000,000.00 | |
| 北京视源创新科技有限公司 | 21,871,251.29 | 545,730.25 | | | | 22,416,981.54 | |
| 广州佳源电子科技有限公司 | 2,000,002.00 | 1,200,000.00 | | | | 3,200,002.00 | |
| 广州视盈投资有限公司 | 20,000,000.00 | | | | | 20,000,000.00 | |
| 西安视源时代电子科技有限公司 | 193,000,000.00 | | | | | 193,000,000.00 | |
| 合肥视源领行电子科技有限公司 | 282,500,000.00 | | | | | 282,500,000.00 | |
| 广州源动智慧体育科技有限公司 | 6,000,000.00 | | | | | 6,000,000.00 | |
| 上海仙视电子科技有限公司 | 204,378,974.32 | | | | | 204,378,974.32 | |
| 广州视泰商业保理有限公司 | 50,104,868.75 | 18,506.22 | | | | 50,123,374.97 | |
| 重庆视源科技有限公司 | 75,000,000.00 | | | | | 75,000,000.00 | |
| 西安青松光电技术有限公司 | 109,067,711.81 | | | | | 109,067,711.81 | |
| 合肥视源高新电子科技有限公司 | | 25,000,000.00 | | | | 25,000,000.00 | |
| 合计 | 2,199,626,470.84 | 84,916,320.30 | 3,154,600.00 | | | 2,281,388,191.14 | |

## （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 | | | | | | | | | | | |
| 广州微乾信息科技有限公司 | 811,622.11 | | | -653,533.23 | | | | | | 158,088.88 | |
| 国体智慧体育技术创新中心(北京)有限公司 | 299,183.01 | | | -245,798.10 | | | | | | 53,384.91 | |
| 广州黄埔视盈科创股权投资合伙企业（有限合伙） | 89,817,997.96 | | | -15,408.62 | | | | | | 89,802,589.34 | |
| 广州六环信息科技有限公司 | | | | -587,661.29 | | 1,944,521.67 | | | | 1,356,860.38 | |
| 广州镭晨智能科技有限公司 | | | | 875,851.84 | | 1,893,842.48 | | | | 2,769,694.32 | |
| 小计 | 90,928,803.08 | 0.00 | 0.00 | -626,549.40 | 0.00 | 3,838,364.15 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 94,140,617.83 | |
| 合计 | 90,928,803.08 | | | -626,549.40 | | 3,838,364.15 | | | | 94,140,617.83 | |

### （3）其他说明

无

## 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 | 498,770,670.69 | 474,923,338.70 | 2,338,125,187.67 | 2,034,268,746.41 |
| 其他业务 | 16,999,937.14 | 11,066,280.22 | 39,093,478.59 | 28,181,699.52 |
| 合计 | 515,770,607.83 | 485,989,618.92 | 2,377,218,666.26 | 2,062,450,445.93 |

收入相关信息：

单位： 元

| 合同分类 | 分部 1 | 分部 2 | | 合计 |
|---|---|---|---|---|
| 其中： | | | | |
| 液晶显示主控板卡 | 368,574,079.35 | | | 368,574,079.35 |
| 其他 | 147,196,528.48 | | | 147,196,528.48 |
| 合计 | 515,770,607.83 | | | 515,770,607.83 |
| 其中： | | | | |
| 国内 | 510,529,539.09 | | | 510,529,539.09 |
| 国外 | 5,241,068.74 | | | 5,241,068.74 |
| 合计 | 515,770,607.83 | | | 515,770,607.83 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 5、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 | -626,549.40 | -647,283.93 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 17,911,888.51 | |

| | | |
|---|---|---|
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | 25,119,707.22 | |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入 | 13,831,204.22 | |
| 内部公司分红 | 2,583,211.60 | 684,000,000.00 |
| 合计 | 58,819,462.15 | 683,352,716.07 |

### 6、其他

无

## 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 | 24,539,572.69 | |
| 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） | 44,695,057.87 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 40,629,318.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 6,913,521.36 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 1,802,506.85 | |
| 减：所得税影响额 | 19,849,942.63 | |
| 少数股东权益影响额 | 1,715,801.65 | |
| 合计 | 97,014,232.70 | -- |

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 | 10.53% | 0.83 | 0.83 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.64% | 0.69 | 0.69 |

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

□ 适用 √ 不适用

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

无

## 4、其他

无

# 第十二节 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的2020年半年度财务报表。

二、报告期内在符合中国证监会规定条件的媒体上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上文件均完整备置于公司董事会办公室。

广州视源电子科技股份有限公司

董事长：王毅然

二零二零年八月二十八日