

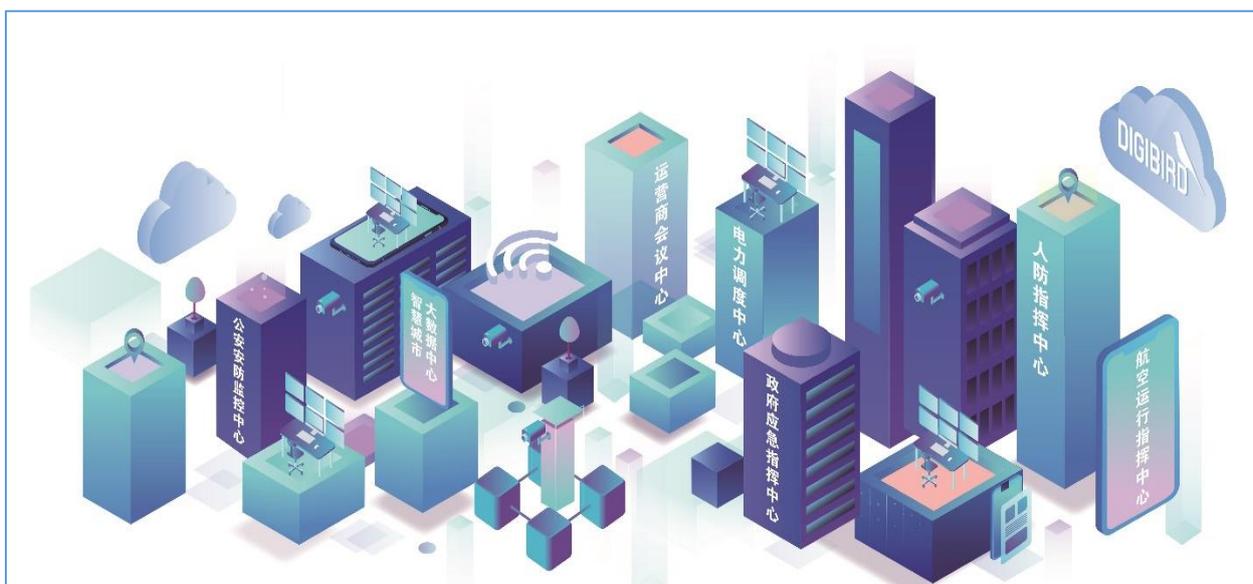


小鸟股份

NEEQ : 870209

北京小鸟科技股份有限公司

DigiBird Technology Co.,Ltd.



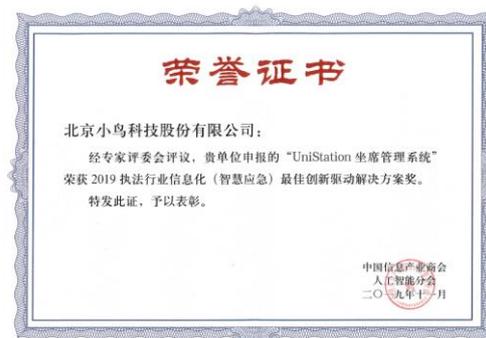
年度报告

2019

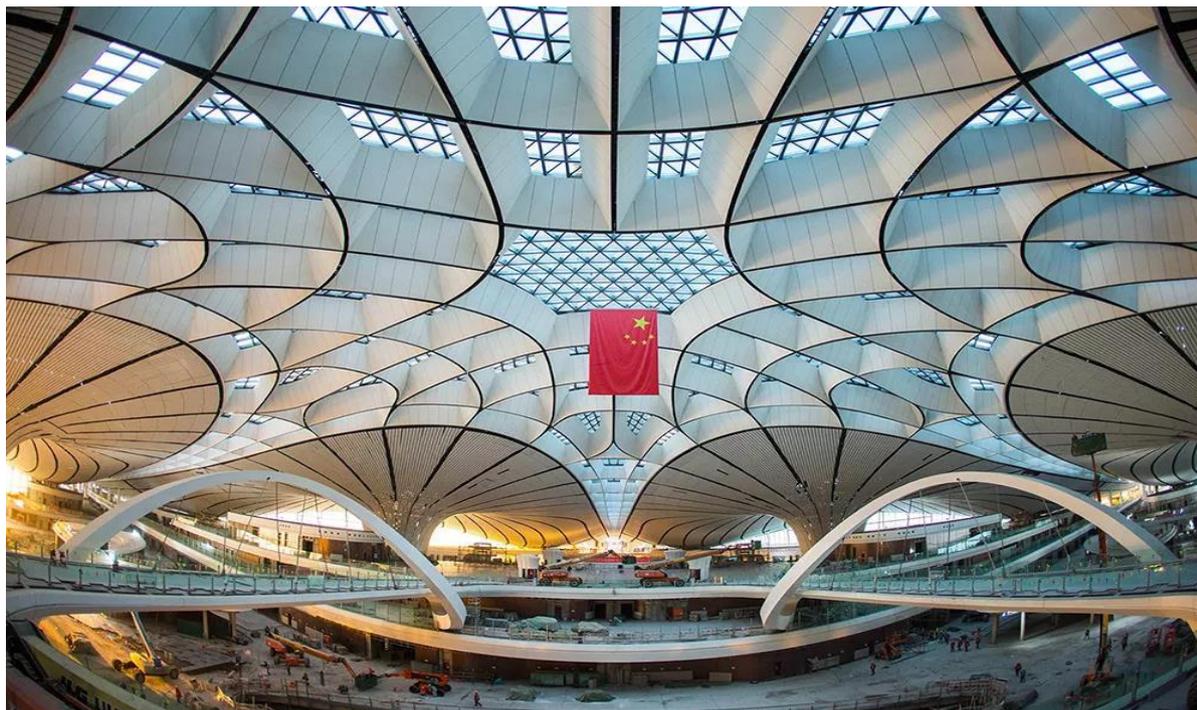
公司年度大事记



报告期内，公司知识产权取得阶段性成果突破，新增专利授权 11 项，其中发明专利 7 项，实用新型 4 项，研发创新力进一步得到保护与认可。



2019 年执法行业信息化大会，公司荣获智慧司法、智慧应急两项最佳创新驱动解决方案奖项，该奖项的获取标志我公司在应急指控领域，整体解决方案已处于领先地位。



公司助力大兴机场建设，为其电力系统提供创新性解决方案，即在电力调度系统内，创新提出并成功应用融合输电、变电、配电、通信的专业运维管控模式，按照“统一调度，集中监控，专业运维”模式建立一体化机场管控体系，为未来中国机场大规模发展提供新助力。

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	26
第七节	融资及利润分配情况	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节	行业信息	34
第十节	公司治理及内部控制	35
第十一节	财务报告	40

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、小鸟股份、小鸟科技	指	北京小鸟科技股份有限公司
鸟翼咨询	指	北京鸟翼企业管理咨询中心（有限合伙）
云鸟咨询	指	北京云鸟信息咨询中心（有限合伙）
羽控科技	指	北京羽控科技有限公司
小鸟国际	指	小鸟国际有限公司
数字小鸟	指	北京数字小鸟科技有限公司、北京格睿特科技有限责任公司
股东大会	指	北京小鸟科技股份有限公司股东大会
董事会	指	北京小鸟科技股份有限公司董事会
监事会	指	北京小鸟科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
报告期	指	2019 年度
三会	指	股东大会、董事会、监事会
会计师、会计师事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
高级管理人员	指	北京小鸟科技股份有限公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
UniStation 坐席管理系统	指	以“人机分离”为核心理念，采用一套系统实现音视频/KVM 的传输、切换与控制，使硬件设备一体化，操作极简化，旨在提高操作员的工作效率，降低系统因素所带来的工作误差，是全新的操作员工作区一体化坐席管理系统。
无损分布式	指	基于云架构的分布式系统，所有信息通过交换机以网络化方式传输，打破信息孤岛，突破物理墙体与信号传输距离的限制，实现多场所信息快捷有效的分享和交互。

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李厚鹏、主管会计工作负责人岑琦及会计机构负责人（会计主管人员）史丽琴保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
技术风险	公司致力于专业视听领域的产品制造和研发，在大型安防项目、视频会议系统等方面，为客户提供数字化解决方案。公司产品涉及到软件开发技术、图像和视频处理技术、视频交换技术以及 LED 和 LCD 融合校正算法等，具有技术含量高，涉及范围广的特点，产品技术的多样性加快了产品的更新换代。此外，产品最终用户涉及交通、政府、教育、电力、能源、传媒等多个领域，客户需求的多样性也将导致产品的更新换代周期越来越短。
市场竞争风险	公司所处的专业视听领域属于完全竞争性市场，市场内企业数量较多，规模大小不一，即有威创股份、GQY 视讯、淳中科技等上市公司，也有同辉信息、彩讯科技等一批中小企业。国内视听产品市场竞争日趋规范和透明，今后竞争热点将逐步转向产品技术创新及性能、质量、品牌、服务等综合实力竞争。公司经过多年的发展虽已积累一定的关键技术、品牌、市场等优势，若公司不能在完全竞争的市场环境中继续保持技术领先和良好的品牌形象，公司将处于不利的竞争地位，公司经营将受到影响。
人才流失的风险	公司所处行业为技术密集型产业，新产品、新平台更新较快，优秀技术人员的引进和保留对企业的发展至关重要。公司对核心技术人员的依赖程度相对较高，因此公司技术人员的稳定性是公司可持续发展的关键因素。公司经过几年的发展，已形成一支具有丰富经验、高素质的技术团队，并逐步完善了人员管理、薪酬管理制度，注重为员工提供多样化的发展平台。但随着公司规模扩大，公司对人才需求将进一步增强，若公司不能吸引

	新的优秀人才加入或现有核心技术人员离职,公司将面临人才短缺及核心人才流失的风险,进而影响公司的稳定发展。
实际控制人的控制风险	截至报告期末,公司实际控制人为自然人李厚鹏先生,持有公司 49.52% 的股份,根据公司章程和相关法律法规规定,公司实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响,有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为,对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制,从而形成有利于实际控制人的决策行为,有可能损害公司及公司其他股东利益。
政策及宏观经济变动风险	近年来,国家推行“智慧城市”的力度不断加强,国家住建部主导的 200 多个“智慧城市”建设试点将智能建筑应用推到了前所未有的新高度,释放出巨大的市场“蓝海”,为设备制造商及服务商提供了巨大的市场空间。另一方面,行业内现有用户主要以政府、交通、银行等为主体,随着 2013 年来国家有关政策出台,党政机关大楼新建数量减少,信息化建设需求放缓。如果国家相关政策以及宏观经济状况继续发生不利变化,将对公司的经营业绩产生不利影响。
存货变现的风险	公司在国内设立多个办事处以拓展市场和增强售后服务,但如果不能有效的提升销售规模,提高存货的周转率,公司将面临因市场变动而产生的销售受阻、存货跌价的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	北京小鸟科技股份有限公司
英文名称及缩写	DigiBird Technology Co., Ltd.
证券简称	小鸟股份
证券代码	870209
法定代表人	李厚鹏
办公地址	北京市昌平区回龙观西大街龙冠商务中心银座 501 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	岑琦
职务	董事会秘书、 财务总监
电话	010-59548002
传真	010-59548010
电子邮箱	cenqi@digibird.com.cn
公司网址	www.digibird.com.cn
联系地址及邮政编码	北京市昌平区回龙观西大街龙冠商务中心银座 501 室 102208
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会董秘办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 4 月 9 日
挂牌时间	2016 年 12 月 20 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-通信设备制造-通信系统设备制造
主要产品与服务项目	公司致力于专业化视听领域，为全球指控中心、会议室用户提供以自有产品为核心，稳定可靠、简捷易用、引领行业的整体解决方案。主营产品涉及图像拼接处理类设备、矩阵切换类设备、融合处理类设备、可视化管控系统、坐席管理系统、分布式拼接控制系统等。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	25,140,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	李厚鹏
实际控制人及其一致行动人	李厚鹏

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101146876112535	否
注册地址	北京市昌平区回龙观镇回龙观西大街 16 号院 1 号楼 1 至 6 层 101 五层 A508 室	否
注册资本	25,140,000	是

注：公司于 2018 年 9 月面向合格投资者发行股票 38 万股，并于 11 月 20 日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。注册资本工商变更登记手续于 2019 年 1 月 8 日办结，故注册资本发生变化。

五、 中介机构

主办券商	西南证券
主办券商办公地址	重庆市江北区桥北苑 8 号西南证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张军书、刘均刚
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	308,219,789.73	225,419,394.42	36.73%
毛利率%	57.45%	52.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	53,076,967.14	34,686,614.93	53.02%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	53,111,408.79	34,150,323.12	55.52%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	43.12%	45.58%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	42.90%	45.03%	-
基本每股收益	2.11	1.86	

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	283,429,143.02	179,267,015.97	58.10%
负债总计	137,753,131.18	82,702,702.93	66.56%
归属于挂牌公司股东的净资产	145,676,011.84	96,564,313.04	50.86%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.79	3.84	50.78%
资产负债率%（母公司）	49.09%	46.44%	-
资产负债率%（合并）	48.60%	46.13%	-
流动比率	198.48%	208.24%	-
利息保障倍数	41.73	36.67	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	51,662,498.14	-4,726,638.48	1,193.01%
应收账款周转率	388.98%	479.26%	-
存货周转率	229.06%	250.13%	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	58.10%	38.57%	-
营业收入增长率%	36.73%	26.48%	-
净利润增长率%	53.02%	31.95%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	25,140,000	25,140,000	
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
政府补助、其他	571,552.26
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,450.03
非经常性损益合计	396,102.23
所得税影响数	59,415.33
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	336,686.90

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	72,741,565.79			
应收票据		9,535,289.00		
应收账款		63,206,276.79		
应付票据及应付账款	38,738,710.34			

应付账款		38,738,710.34		
------	--	---------------	--	--

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

小鸟科技立足于专业的音视频产品创新领域，秉持自主研发理念，通过不断探索与创新，以图像拼接处理类设备、矩阵切换类设备、融合处理类设备、可视化管控系统、坐席管理系统、分布式拼接控制系统设备等产品为基础，以为全球指控中心、会议室用户提供自有产品为核心，以为客户提供稳定可靠、简捷易用、引领行业的整体解决方案为企业定位，持续为客户创造价值。

小鸟科技的产品及服务现已被广泛应用于国防军队、政府机关、能源电力、空管航司、展览展示、交通人防等众多领域。作为行业技术领先的高新技术企业，营销发展亦为公司可持续发展的重中之重，多年布局，公司已在国内 30 余个省会城市、国际 24 个国家和地区设立办事机构、代理渠道，为客户提供完善的本地化服务。

基于行业演进、多年的产品与技术应用经验积累，公司逐步完善商业模式，成功搭建集 OEM、渠道分销、专业集成与直销，多种营销模式并存的营销体系。在实现多种营销模式基础下，公司又进一步细化产品分层，为客户提供单品销售和项目型整体解决方案两种服务模式，以供客户多样化选择。深入理解行业、多元化选择、直击需求、快速响应、专业方案、准时交付的营销服务，促使小鸟科技更贴近客户，成功打造了与客户、合作伙伴共赢的良好生态圈。

公司执行“以销定产”，采用订单生产模式，在签订合同、采购订单后按需生产，以提高运营效率。销售前期，营销人员收集客户及项目需求，为其设计整体解决方案，在确定认可签署合同、采购订单后向工厂下达生产任务，按需完成产品生产、交付、安装、验收，直至收回尾款，销售过程结束。“以销定产”生产方式是基于满足客户多样化需求衍生，即贴近客户需求增加产品本身竞争力，同时可规避高库存引发的现金流压力，有助于公司应对市场风险。

多样化的营销模式，“以销定产”的生产模式，使小鸟科技更贴近直接用户，掌握真实客户应用痛点与需求，进而助力研发创新出极具竞争力的产品与服务。公司自主研发创新能力与产品技术始终保持行业领先，是公司发展的关键资源，是公司盈利增长的保障。

综上所述，公司的商业模式具有持续性。

报告期内公司商业模式无重大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年是实施“十三五”规划的第四年，随着供给侧结构性改革和创新驱动的不断深入，专业视听市场持续回暖。公司在前期宏观经济形势持续低迷不利影响的情况下，顶住压力持续加大自有产品研发投入，积累了丰富的产品线和软件系统集成方案，并在转型成为方案服务提供商上取得显著成效。公司前期投入研发的无损分布式和坐席解决方案在市场竞争中表现出了良好的竞争力和客户接受度，同时无损分布式和 UniStation 坐席管理系统产品的市场需求持续扩大。在市场向好的情况下，公司利用产品和方案的领先性，渠道和行业的深厚积累，在 2018 年实现了销售额和利润大幅度的增长之后，在 2019 年保持了销售额和利润高增长的势头，较好地完成了公司 2019 年的经营计划。

1. 公司营业收入持续增长。在市场竞争日趋激烈及客户要求愈高的形势下，公司深入行业，挖掘行业特点与需求，聚焦行业生态，结识并合作行业内专业伙伴，为 2019 年公司业绩稳定增长提供了有利保障。报告期内，销售收入 3.08 亿元，同比增长 36.73%。

2. 公司研发投入持续加大。报告期内，公司持续研发创新，完成 3 款产品的开发与升级迭代，其中无损分布式、UniStation 坐席管理系统等产品先进、稳定、易用，已成为行业领先的解决方案首选。研发创新同时，公司稳步落实知识产权保护工作，报告期内，公司新增专利申请 18 项，新增授权专利 11 项，其中发明专利 7 项，取得阶段性显著成果。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	101,194,165.02	35.70%	41,599,784.46	23.21%	143.26%
应收票据	0	0%	9,535,289.00	5.32%	-100.00%
应收账款	95,270,415.43	33.61%	63,206,276.79	35.26%	50.73%
存货	67,467,432.27	23.80%	47,041,184.34	26.24%	43.42%
投资性房地产	0	0%	0	0%	0%
长期股权投资	0	0%	0	0%	0%
固定资产	2,650,815.29	0.94%	2,799,639.98	1.56%	-5.32%
在建工程	0	0	0	0%	0%
短期借款	35,000,000.00	12.35%	20,000,000.00	11.16%	75.00%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金较去年同期增长 143.26%，主要原因为：2018 年公司销售模式完善后，2019 年大中型项目增加，公司加大收款力度，大中型项目在年底前实现回款，直接导致货币资金较去年同期大幅增长。

2. 应收票据较去年同期减少 100.00%，主要是由于公司执行新金融工具准则，将应收票据重分类为应收款项融资列报，应收款项融资较上年期末增加 100%，主要是由于本年销售收入增加，部分客户主要采用银行承兑汇票方式结算。

3. 应收账款较去年同期增长 50.73%，主要原因为：公司从 2018 年进行销售模式完善后，大中型项目销售在 2019 年取得显著成效，在拉动收入的同时，受大中型项目销售“订单金额大、施工周期长、回款速度慢”的影响，应收账款同步增加。

4. 预付账款较去年同期减少 72.68%，主要原因为：报告期内对尚未结算的预付款项逐步清理结算，同时加强存货入库管理，从而降低预付账款的占比。

5. 其他应收款较去年同期增加 79.19%，主要原因为：报告期内公司房租新增 32.31 万，投标保证金新增 49.90 万。

6. 存货较去年同期增加 43.42%，主要原因为：报告期内大中型项目销售定制化需求比较多，为满足不同的方案实施，备货较去年同期有所增加。

7. 长期待摊费用较去年同期增长 85.05%，主要原因为：报告期内公司总部和工厂扩建装修增加了 433.43 万元。

8. 递延所得税资产较去年同期增长 42.17%，主要原因为：报告期内应收账款较去年同期增长 50.73%，其他应收款较去年同期增长 79.19%，相应计提坏账准备金额增加，直接导致递延所得税资产增加。

9. 短期借款较去年同期增长 75%，主要原因为：报告期内为应对大中型项目销售增长带来的资金压力，适当增加短期借款以补充生产经营所需流动资金。

10. 应付账款较去年同期增长 81.84%，主要原因为：报告期内公司存货较去年增加 43.42%，应付账款相应增加。

11. 预收账款较去年同期减少 74.17%，主要原因为：报告期内对期限较长的预收款项逐步清理结算。

12. 应付职工薪酬较去年同期增长 216.53%，主要原因为：随着公司业务发展，现有人员优化薪资结构，同时根据 2019 年业绩情况，员工绩效激励有所增加。

13. 应交税费较去年同期增长 140.31%，主要原因为：报告期内营业收入较去年同期增长 36.73%，利润总额增长 58.88%，相应增值税、附加税、企业所得税也大幅增长。

14. 其他综合收益较去年同期增长 71.05%，主要原因为：报告期期初和期末汇率变动幅度较大，合并海外关联企业时汇兑损益增加。

15. 盈余公积较去年同期增长 88.42%，主要原因为：报告期内净利润较去年同期增长 53.02%，相应计提盈余公积同幅增长。

16. 未分配利润较去年同期增长 72.48%，主要原因为：报告期内净利润较去年同期增长 53.02%，相应未分配利润同幅增长。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	308,219,789.73	-	225,419,394.42	-	36.73%
营业成本	131,148,400.86	42.55%	108,107,806.61	47.96%	21.31%
毛利率	57.45%	-	52.04%	-	-
销售费用	70,641,776.38	22.92%	47,972,865.57	21.28%	47.25%
管理费用	17,749,698.12	5.76%	14,064,313.72	6.24%	26.20%
研发费用	34,345,671.27	11.14%	26,348,517.50	11.69%	30.35%
财务费用	1,922,420.46	0.62%	894,651.37	0.40%	114.88%
信用减值损失	-2,378,214.66	-0.77%	0	0%	-100.00%
资产减值损失	0	0%	-3,409,450.60	-1.51%	100.00%
其他收益	11,813,044.63	3.83%	14,256,392.31	6.32%	-17.14%
投资收益	0	0%	0	0%	0%
公允价值变动收益	0	0%	0	0%	0%
资产处置收益	0	0%	0	0%	0%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	59,427,924.40	19.28%	37,022,450.76	16.42%	60.52%
营业外收入	776,092.85	0.25%	630,931.54	0.28%	23.01%
营业外支出	379,990.62	0.12%			100.00%
净利润	53,076,967.14	17.22%	34,686,614.93	15.39%	53.02%

项目重大变动原因：

1. 营业收入较去年同期增长 36.73%，主要原因为：报告期内，公司依托技术优势，继续提高行业理解力以及组织的方案销售能力，大中型项目销售数据直接带动了收入的增长。
2. 营业成本较去年同期增长 21.31%，主要原因为：报告期内营业成本随营业收入同幅增长。
3. 税金及附加较去年同期增长 30.34%，主要原因为：报告期内税金及附加随营业收入同幅增长。
4. 销售费用较去年同期增长 47.25%，主要原因为：
 - 1) 报告期内，薪酬结构优化和 2019 年绩效激励增加，职工薪酬同比增加 1,337.25 万元。
 - 2) 业务招待费用等随着营业收入的增长同比增加 471.54 万元。
5. 管理费用较去年同期增长 26.20%，主要原因为：报告期内，薪酬结构优化和 2019 年绩效激励增加，职工薪酬同比增加 273.65 万元。
6. 研发费用较去年同期增长 30.35%，主要原因为：为了保持公司在技术前沿的专业性和领先性，对于研发投入的力度持续增长。
7. 财务费用较去年同期增长 114.88%，主要原因为：报告期内短期借款新增 1,500 万，支付的担保评审费和借款利息相应增加。

8. 所得税费用较去年同期增长 127.42%，主要原因为：报告期内公司营业收入较去年同期增长 36.73%，利润总额较去年同期增长 58.88%，所得税费用同幅增加。

9. 净利润较去年同期增长 53.02%，主要原因为：报告期内公司营业收入较去年同期增长 36.73%，毛利率较去年同期增长 5%。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	304,652,117.00	223,902,823.06	36.06%
其他业务收入	3,567,672.73	1,512,107.63	135.94%
主营业务成本	131,028,541.69	108,079,119.53	21.23%
其他业务成本	119,859.17	28,687.08	317.82%

按产品分类分析：

适用 不适用

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司报告期内营销模式继续完善取得关键性突破，一方面，成功贴近直接客户，了解客户痛点和需求，累计了丰富的大中型项目研发经验，研发出了多款新品，成功取得直接用户的认可。另一方面，依托技术优势，实施差异化经营路线，在单品销售模式稳固的基础上，向项目型整体解决方案的行业销售倾斜，大中型项目销售数据的增长成为拉动报告期收入大幅增长的亮点。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	中国电子科技集团公司第二十八研究所	78,029,153.00	25.32%	否
2	利亚德电视技术有限公司	14,165,623.00	4.60%	否
3	深圳利亚德光电有限公司	8,605,921.00	2.79%	否
4	华北计算技术研究所	8,199,618.40	2.66%	否
5	同方泰德国际科技（北京）有限公司	6,896,760.00	2.24%	否
	合计	115,897,075.40	37.61%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	北京索为系统技术股份有限公司	6,270,440.70	7.36%	否
2	北京芯海明珠科技发展有限公司	5,663,335.41	6.65%	否
3	北京北翰恒鑫科技有限公司	4,915,235.25	5.77%	否
4	北京宝星宏大科技有限公司	4,589,854.85	5.39%	否

5	北京美瑞高科电子科技有限公司	2,965,252.41	3.48%	否
合计		24,404,118.62	28.65%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	51,662,498.14	-4,726,638.48	1,193.01%
投资活动产生的现金流量净额	-1,190,073.12	5,704,999.95	-120.86%
筹资活动产生的现金流量净额	9,121,955.54	2,057,237.04	443.41%

现金流量分析：

1. 经营活动产生的现金流量净额较去年同期增长 1,193.01%，主要原因为：报告期内销售商品收到的现金流入较去年同期大幅增加。
2. 投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 120.86%，主要原因为：结构性存款 1,000 万元 2018 年到期收回后在报告期内没有进行其他投资活动，同时报告期内固定资产改用租赁方式，减少了固定资产采购对资金的占用。
3. 筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长 443.41%，主要原因：报告期内短期借款较去年同期增加 1,500 万，分配股利较去年同期增加 380.73 万。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

2017 年 6 月 16 日成立的小鸟国际有限公司，注册资本 30 万港元，为小鸟股份全资子公司，截至报告期末小鸟国际营业收入 408 万元，对母公司数据暂未产生重大影响。

2017 年 9 月 19 日成立的北京羽控科技有限公司，注册资本 200 万元人民币，为小鸟股份全资子公司，截至报告期末未正式营业。

2018 年 11 月 29 日成立北京小鸟科技股份有限公司昌平分公司，该分公司的设立旨在辅助生产制造，该分公司的设立根据公司章程相关规定，已经相关董事会审议通过及工商行政机关核准登记。截止报告期末该分公司运营正常，为公司提供了充足的生产制造保障。

2019 年 4 月公司收购北京格睿特科技有限责任公司 100% 股份，2019 年 8 月更名为北京数字小鸟科技有限公司，增加注册资本至 1,000 万元，截至报告期末该公司营业收入 62 万元，对母公司数据未产生重大影响。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会【2017】9 号)及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会【2017】14 号)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。本次会计政策变更未对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2. 重要会计估计变更

本公司本年度无重要会计估计变更。

3. 重大会计差错更正

本公司本年度无重大会计差错更正。

4. 财务报表列报项目变更说明

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会(2019)6 号)和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》(财会(2019)16 号),对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下:

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示;“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示;比较数据相应调整。	根据财政部文件规定执行	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 9,535,289.00 元,“应收账款”上年年末余额 63,206,276.79 元;</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 0.00 元,“应付账款”上年年末余额 38,738,710.34 元。</p>	<p>“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”,“应收票据”上年年末余额 9,535,289.00 元,“应收账款”上年年末余额 62,299,633.65 元;</p> <p>“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”,“应付票据”上年年末余额 0.00 元,“应付账款”上年年末余额 38,538,628.18 元。</p>

三、 持续经营评价

基于以下几点,公司管理层认为公司具备较强的持续经营能力。

1. 公司所处行业发展势头良好,处于稳定增长态势;
2. 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立,保持良好的公司独立自主经营的能力;
3. 公司会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好,主要财务、业务等经营指标健康,并保持逐年稳定增长态势;
4. 公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定,并且不断有新鲜血液融入,为公司贡献创新理念及丰富的行业管理经验;

5. 公司研发创新能力较强，创新性产品持续迭代问世，行业技术领先；
6. 没有影响公司持续经营的事项发生。

基于以上因素，目前公司并不存在对持续盈利造成重大不利影响的因素。因此，在所处行业的经营环境未发生重大不利变化、未出现不利于正常经营的突发事件，以及未发生其他不可抗力事件的情况下，公司具备良好的持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1. 技术风险

公司致力于专业视听领域的产品制造和研发，在大型安防项目、视频会议系统等方面，为客户提供数字化解决方案。公司产品涉及到软件开发技术、图像和视频处理技术、视频交换技术以及 LED 和 LCD 融合校正算法等，具有技术含量高，涉及范围广的特点，产品技术的多样性加快了产品的更新换代。此外，产品最终用户涉及交通、政府、教育、电力、能源、传媒等多个领域，客户需求的多样性也将导致产品的更新换代周期越来越短。

针对此风险，公司采取应对措施如下：

公司报告期内营销模式转型，成功贴近直接用户了解客户痛点及需求，积累了丰富的行业研发经验，研发产品成功取得直接用户认可。同时公司持续加强关键技术的保密管理，完善专利权和软件著作权的申请工作，截止报告期末，公司新增授权专利 11 项，其中发明专利授权 7 项。持续的知识产权布局，公司核心技术得到安全保护。

2. 市场竞争风险

公司所处的专业视听领域属于完全竞争性市场，市场内企业数量较多，规模大小不一，即有威创股份、GQY 视讯、淳中科技等上市公司，也有同辉信息、彩讯科技等一批中小企业。国内视听产品市场竞争日趋规范和透明，今后竞争热点将逐步转向产品技术创新及性能、质量、品牌、服务等综合实力竞争。公司经过多年的发展虽已积累一定的关键技术、品牌、市场等优势，若公司不能在完全竞争的市场环境中继续保持技术领先和良好的品牌形象，公司将处于不利的竞争地位，公司经营将受到影响。

针对此风险，公司采取应对措施如下：

公司依托行业技术优势，实施差异化经营路线并取得成功。在单品销售模式稳固的基础上，加大与战略合作伙伴协作发展，大中型项目整体解决方案销售占比大幅度提高。

3. 人才流失的风险

公司所处行业为技术密集型产业，新产品、新平台更新较快，优秀技术人员的引进和保留对企业的发展至关重要。公司对核心技术人员的依赖程度相对较高，因此公司技术人员的稳定性是公司可持续发展的关键因素。公司经过几年的发展，已形成一支具有丰富经验、高素质的技术团队，并逐步完善了人员管理、薪酬管理制度，注重为员工提供多样化的发展平台。但随着公司规模扩大，公司对人才需求将进一步增强，若公司不能吸引新的优秀人才加入或现有核心技术人员离职，公司将面临人才短缺及核心人才流失的风险，进而影响公司的稳定发展。

针对此风险，公司采取应对措施如下：

加强企业文化建设，完善人员管理、薪酬管理等制度，提升员工对工作的满意度及对企业的归属感，以保持人员的稳定性。

4. 实际控制人的控制风险

截至报告期末，公司实际控制人为自然人李厚鹏，持有公司 49.52%的股份，根据公司章程和相关法律法规规定，公司实际控制人能够通过股东大会和董事会行使表决权对公司实施控制和重大影响，有能力按照其意愿通过选举董事和间接挑选高级管理人员、修改《公司章程》、确定股利分配政策等行为，对公司业务、管理、人事安排等方面加以影响和控制，从而形成有利于实际控制人的决策行为，有可能损害公司及公司其他股东利益。

针对此风险，公司采取应对措施如下：

建立健全三会机构和三会治理制度，逐步完善建立《融资和对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》等制度。通过健全的公司治理和内部控制管理制度，有效防止公司实际控制人控制不当的风险。同时公司实际控制人做出了避免同业竞争、不违规占用或转移公司资金、资产等书面承诺，有效规避了实际控制人控制不当的风险。

5. 政策及宏观经济变动风险

近年来，国家推行“智慧城市”的力度不断加强，国家住建部主导的 200 多个“智慧城市”建设试点将智能建筑应用推到了前所未有的新高度，释放出巨大的市场“蓝海”，为设备制造商及服务商提供了巨大的市场空间。另一方面，行业内现有用户主要以政府、交通、银行等为主体，随着 2013 年来国家有关政策出台，党政机关大楼新建数量减少，信息化建设需求放缓。如果国家相关政策以及宏观经济状况继续发生不利变化，将对公司的经营业绩产生不利影响。

针对此风险，公司采取应对措施如下：

报告期内，公司积极响应“一带一路”倡议，参与支持“一带一路”可视化显示控制领域建设，海外业务在中东、东南亚等地区取得较大扩展。

6. 存货变现的风险

公司在国内设立多个办事处以拓展市场和增强售后服务，但如果不能有效的提升销售规模，提高存货的周转率，公司将面临因市场变动而产生的销售受阻、存货跌价的风险。

针对此风险，公司采取应对措施如下：

- (1) 严格按照订单生产，以销定产，进而减少货物积压；
- (2) 通过年初制定销售预测与生产预算，提高资金、存货的周转与使用效率。

(二) 报告期内新增的风险因素

公司报告期内无新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10% 及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	39,000,000	35,000,000

6. 其他	0	0
-------	---	---

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
董志松、张旭东	公司股东董志松、张旭东分别以个人 1,005,600 股（各占公司总股本 4.00%），质押给北京海淀科技企业融资担保有限公司，用作向招商银行股份有限公司北京分行申请 1,000 万元银行授信使用。	10,000,000	10,000,000	已事前及时履行	2019 年 11 月 4 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司发展迅速，随着产品销量的大幅增长和新产品研发的不断深入，公司需要补充大量的生产资金。公司股东董志松先生和张旭东先生为公司提供股权质押，不收取任何费用，也不需公司提供反担保，大大降低了公司融资成本，体现了股东对公司的支持。以上关联交易对公司的经营发展起到积极的促进作用，不存在损害公司和其他非关联股东利益的情况，不影响公司的独立性。

(四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016 年 7 月 7 日	-	其他（出具《避免同业竞争的承诺函》）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2016 年 7 月 7 日	-	其他（出具《避免同业竞争的承诺函》）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2016 年 7 月 7 日	-	其他（出具《避免同业竞争的承诺函》）	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2017 年 12 月 12 日	2020 年 12 月 11 日	发行	新增股份自愿锁定承诺	2017 年 10 月公司定向发行股票 380,000 股，韩胜斌先生认购全部股份并承诺认购股份全部限售，锁定期为自中国证券登记结算	正在履行中

					有限公司北京分公司完成新增股份登记之日起三年。	
其他股东	2018年11月20日	2021年11月19日	发行	新增股份自愿锁定承诺	2018年10月公司定向发行股票380,000股,韩胜斌先生认购全部股份并承诺认购股份全部限售,锁定期为自中国证券登记结算有限公司北京分公司完成新增股份登记之日起三年。	正在履行中

承诺事项详细情况：

1. 避免同业竞争

挂牌前，公司控股股东、实际控制人、持股5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员出具了《避免同业竞争的承诺函》。

履行情况：挂牌后遵守承诺，没有同业竞争行为。

2. 股票发行自愿锁定

2017年10月及2018年10月，公司两次定向发行股票各380,000股，由现任股东个人投资者韩胜斌先生全部认购。韩胜斌先生就认购股份承诺：认购股份全部限售，锁定期为三年，锁定期满，解除限售股份的100%；该股份在直接或间接转让前，需与公司协商一致并经公司出具书面同意函方可交易。

履行情况：两次发行股份均已在中国证券登记结算有限公司北京分公司完成限售登记。截至报告期末，该承诺未变更，该股东遵守承诺。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
应收账款	流动资产	质押	95,991,938.93	33.87%	1、2019年8月，公司向北京银行朝阳北路支行借款700万元，借款期限2019年8月12日至2020年8月12日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；公司以名下全部应收账款质押提供反担保。 2、2019年9月，公司向北京银行朝阳北路支行借款300万元，借款期限2019年9月19日至2020

					<p>年 9 月 19 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；公司以名下全部应收账款质押提供反担保。</p> <p>3、2019 年 1 月，公司向招商银行北京分行借款 800 万元，借款期限 2019 年 1 月 25 日至 2020 年 1 月 24 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；公司以名下全部应收账款质押提供反担保。</p> <p>4、2019 年 4 月，公司向招商银行北京分行借款 700 万元，借款期限 2019 年 4 月 12 日至 2020 年 4 月 11 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；公司以名下全部应收账款质押提供反担保。</p>
专利	无形资产	质押	0	0%	<p>1、2019 年 8 月，公司向北京银行朝阳北路支行借款 700 万元，借款期限 2019 年 8 月 12 日至 2020 年 8 月 12 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；公司以名下两项专利权（权利证书编号：ZL201521101511.9、ZL201521101535.4）提供反担保。</p> <p>2、2019 年 9 月，公司向北京银行朝阳北路支行借款 300 万元，借款期限 2019 年 9 月 19 日至 2020 年 9 月 19 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；公司以名下两项专利权（权利证书编号：ZL201521101511.9、ZL201521101535.4）提供反担保。</p> <p>3、2019 年 1 月，公司向招商银行北京分行借款 800 万元，借款期限 2019 年 1 月 25 日至 2020 年 1 月 24 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；公司以名下四项专利权（权利证书编号：ZL201620012923.3、ZL201620689789.0、ZL201620689788.6、ZL201620919795.0）提供反担保。</p> <p>4、2019 年 4 月，公司向招商银行北京分行借款 700 万元，借款期限 2019 年 4 月 12 日至 2020 年 4 月 11 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；公司以名下四项专利权（权利证书编号：ZL201620012923.3、ZL201620689789.0、ZL201620689788.6、ZL201620919795.0）提供反担保。</p>
股份	实收资本	质押	3,016,600	1.06%	2019 年 10 月 31 日，公司股东李厚鹏以个人

					3,016,600 股（占公司总股本 12.00%），质押给北京海淀科技企业融资担保有限公司，用作向招商银行股份有限公司北京分行申请 1,000 万元银行授信使用。
股份	实收资本	质押	1,005,600	0.35%	2019 年 10 月 31 日，公司股东董志松以个人 1,005,600 股（占公司总股本 4.00%），质押给北京海淀科技企业融资担保有限公司，用作向招商银行股份有限公司北京分行申请 1,000 万元银行授信使用。
股份	实收资本	质押	1,005,600	0.35%	2019 年 10 月 31 日，公司股东张旭东以个人 1,005,600 股（占公司总股本 4.00%），质押给北京海淀科技企业融资担保有限公司，用作向招商银行股份有限公司北京分行申请 1,000 万元银行授信使用。
总计	-	-	101,019,738.93	35.63%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	7,666,666	30.50%	1,496,459	9,163,125	36.45%
	其中：控股股东、实际控制人	2,588,000	10.29%	524,625	3,112,625	12.38%
	董事、监事、高管	4,038,000	16.06%	645,125	4,683,125	6.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	17,473,334	69.50%	-1,496,459	15,976,875	63.55%
	其中：控股股东、实际控制人	9,600,000	38.19%	-262,125	9,337,875	37.14%
	董事、监事、高管	15,000,000	59.67%	-950,625	14,049,375	55.88%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		25,140,000	-	0	25,140,000	-
普通股股东人数		10				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年2月，股东肖玲女士减持480,000股（减持后剩余持股480,000股），股东郭丽琴女士减持2,000股（减持后剩余持股0股），公司副总经理杨嘉先生收购上述全部股份成为公司新任股东，合计持股482,000股。

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	李厚鹏	12,188,000	262,500	12,450,500	49.5247%	9,337,875	3,112,625
2	北京鸟翼企业管理咨询中心（有限合伙）	3,600,000	0	3,600,000	14.3198%	0	3,600,000
3	周劲羽	2,000,000	0	2,000,000	7.9554%	1,500,000	500,000
4	董志松	2,000,000	0	2,000,000	7.9554%	1,500,000	500,000
5	张旭东	1,800,000	0	1,800,000	7.1599%	1,350,000	450,000
6	韩胜斌	1,140,000	0	1,140,000	4.5346%	1,140,000	0
7	苏威	1,050,000	-262,500	787,500	3.1325%	787,500	0
8	杨嘉	0	482,000	482,000	1.9173%	361,500	120,500

9	肖玲	960,000	-480,000	480,000	1.9093%	0	480,000
10	北京云鸟信息咨询中心（有限合伙）	400,000	0	400,000	1.5911%	0	400,000
合计		25,138,000	2,000	25,140,000	100%	15,976,875	9,163,125

普通股前十名股东间相互关系说明：

北京鸟翼企业管理咨询中心（有限合伙）及北京云鸟信息咨询中心（有限合伙）为公司员工持股平台，截至报告期末，李厚鹏为其普通合伙人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至 2019 年 12 月 31 日，李厚鹏直接持有公司 12,450,500 股普通股股票，占公司股本总额的 49.52%，为公司控股股东、实际控制人。其基本情况如下：

李厚鹏，男，1978 年 8 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北方交通大学电气工程及其自动化专业本科学历。2009 年 5 月至 2016 年 7 月，任北京小鸟科技发展有限责任公司董事长、总经理；2016 年 7 月至 2019 年 9 月，任股份公司董事长，2019 年 9 月至今，任股份公司董事长、总经理。

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集资金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数
1	2018年9月17日	2018年11月20日	11.00	380,000	不适用	4,180,000	0	0	0	0	0

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2018年11月15日	4,180,000	3,900,435.58	否	不适用	不适用	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

此次股票发行募集资金为用于补充公司流动资金，用途与披露情况一致，未发生变更，不存在用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借予他人、委托理财等情形。截至2019年6月30日已全部使用完毕。

二、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利率%
					起始日期	终止日期	
1	担保	招商银行北京	银行	4,000,000.00	2018年9月	2019年9月	5.655

	贷款	分行			11日	9日	
2	担保贷款	招商银行北京分行	银行	6,000,000.00	2018年9月21日	2019年3月20日	5.655
3	担保贷款	北京银行朝阳北路支行	银行	5,000,000.00	2018年10月16日	2019年8月8日	5.22
4	担保贷款	北京银行朝阳北路支行	银行	5,000,000.00	2018年11月14日	2019年9月18日	5.22
5	担保贷款	招商银行北京分行	银行	8,000,000.00	2019年1月25日	2020年1月24日	5.22
6	担保贷款	招商银行北京分行	银行	7,000,000.00	2019年4月12日	2020年4月11日	5.22
7	担保贷款	北京银行朝阳北路支行	银行	7,000,000.00	2019年8月12日	2020年8月12日	5.22
8	担保贷款	北京银行朝阳北路支行	银行	3,000,000.00	2019年9月19日	2020年9月19日	5.16
9	担保贷款	招商银行北京分行	银行	4,000,000.00	2019年10月25日	2020年10月24日	4.83
10	担保贷款	招商银行北京分行	银行	6,000,000.00	2019年11月19日	2020年11月18日	4.83
合计	-	-	-	55,000,000.00	-	-	-

三、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

四、 债券融资情况

适用 不适用

五、 可转换债券情况

适用 不适用

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每10股派现数(含税)	每10股送股数	每10股转增数
2019年10月21日	1.59100	0	0
合计	1.59100	0	0

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司领取薪酬
					起始日期	终止日期	
李厚鹏	法定代表人、董事长、总经理	男	1978年8月	本科	2019年9月3日	2022年9月2日	是
苏威	原董事、原总经理	男	1981年10月	硕士	2016年7月7日	2019年9月2日	否
董志松	董事、副总经理	男	1982年7月	本科	2019年9月3日	2022年9月2日	是
张旭东	董事、副总经理	男	1983年2月	本科	2019年9月3日	2022年9月2日	是
李永旺	董事、副总经理	男	1976年8月	本科	2019年9月3日	2022年9月2日	是
岑琦	董事、董事会秘书、财务总监	男	1973年12月	本科	2019年9月3日	2022年9月2日	是
周劲羽	监事会主席、软件研发部总监	男	1979年7月	硕士	2019年9月3日	2022年9月2日	是
翟南极	监事、渠道销售部总监	男	1980年2月	硕士	2019年9月3日	2022年9月2日	是
姜东言	监事、总经理助理	女	1986年3月	本科	2019年9月3日	2022年9月2日	是
杨嘉	副总经理	男	1986年5月	本科	2019年9月3日	2022年9月2日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							6

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长李厚鹏先生为公司的控股股东和实际控制人；公司其他董事、监事、高级管理人员与控股股东、实际控制人相互间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李厚鹏	董事长、法定代表	12,188,000	262,500	12,450,500	49.52%	0

	人、总经理					
周劲羽	监事会主席、软件研发部总监	2,000,000	0	2,000,000	7.96%	0
董志松	董事、副总经理	2,000,000	0	2,000,000	7.96%	0
张旭东	董事、副总经理	1,800,000	0	1,800,000	7.16%	0
苏威	原董事、原总经理	1,050,000	-262,500	787,500	3.13%	0
岑琦	董事、董事会秘书、财务负责人	0	0	0	0%	0
杨嘉	副总经理	0	482,000	482,000	1.92%	0
李永旺	董事、副总经理	0	0	0	0%	0
翟南极	监事、渠道销售部总监	0	0	0	0%	0
姜东言	监事、总经理助理	0	0	0	0%	0
合计	-	19,038,000	482,000	19,520,000	77.65%	0

注：期末原董事、原总经理苏威先生在董监高换届选举时卸任原职务，其所持有 787,500 股应不计入董监高总持股数，即董监高总持股数实际应为 18,732,500 股。

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型 (新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
李厚鹏	董事长、法定代表人	新任	董事长、法定代表人、总经理	换届选举，根据公司发展需要任命
苏威	董事、总经理	离任	无	个人原因卸任全部职务
李永旺	董事	新任	董事、副总经理	换届选举，根据公司发展需要任命
杨嘉	无	新任	副总经理	换届选举，根据公司发展需要任命
岑琦	董事会秘书、财务总监	新任	董事、董事会秘书、财务负责人	换届选举，根据公司发展需要任命

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

李厚鹏，男，1978年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，北方交通大学电气工程及自动化

专业本科学历。2009年5月至2016年7月，任北京小鸟科技发展有限责任公司董事长、总经理；2016年7月至2019年9月，任股份公司董事长，2019年9月至今，任股份公司董事长、总经理。

李永旺，男，1976年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999年7月毕业于北京邮电大学信息工程专业，本科学历。1999年7月至2002年4月，任大唐电信科技股份有限公司中央研究院研发工程师；2002年5月至2005年8月，任华为技术有限公司移动通信事业部研发工程师；2005年9月至2010年6月，任好利顺电子（上海）有限责任公司北方区区域经理；2010年7月至2015年4月，任艾睿（中国）电子贸易有限公司北京分公司高级市场经理；2015年5月至2016年7月，任北京小鸟科技发展有限责任公司副总经理；2016年7月至2018年4月，任北京小鸟科技股份有限公司董事、副总经理；2018年4月至2019年2月，任艾睿（中国）电子贸易有限公司北京分公司销售经理；2018年4月至今，任北京小鸟科技股份有限公司董事；2019年2月，聘任为北京小鸟科技股份有限公司副总经理。

杨嘉，男，1986年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2007年7月毕业于北京理工大学自动化专业，本科学历。2007年7月至2018年3月，任北京市住房和城乡建设委员会正科/机关团委委员；2018年4月至2019年2月，任北京天富利泰贸易有限公司公共事务中心总监；2019年3月，聘任为北京小鸟科技股份有限公司副总经理。

岑琦，男，1973年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。2011年7月毕业于中央财经大学管理会计专业，本科学历。1993年6月至2004年5月，任邯郸市外贸局部门经理；2004年6月至2010年8月，任中喜会计师事务所高级审计经理；2010年9月至2016年2月，任民生银行石家庄分行部门总经理助理；2016年2月至2017年3月，任平安银行石家庄分行部门副总经理；2017年3月至2017年5月，任北京小鸟科技股份有限公司财务副总监；2017年5月至2019年9月，任为北京小鸟科技股份有限公司董事会秘书、财务负责人；2019年9月至今。聘任为北京小鸟科技股份有限公司董事、董事会秘书、财务负责人。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	39	50
生产人员	43	46
技术人员	59	79
研发人员	77	93
销售人员	77	76
财务人员	6	7
员工总计	301	351

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	30	33
本科	163	200

专科	66	73
专科以下	42	45
员工总计	301	351

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
李永志	无变动	技术中心总监	0	0	0
张旭东	无变动	产品部经理	0	0	0

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
管理层是否引入职业经理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司三会的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求。公司重大生产经营决策、投资决策等均按照《公司章程》及公司内部控制制度的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范召集与召开股东大会。历次股东大会的召集与召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序，均符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立了较为完善的法人治理结构，报告期内，公司发生重要的高管人事变动，新任命两位副总经理李永旺、杨嘉；公司董事、总经理苏威在换届选举时卸任；同时发生间接融资及关联担保，公司向银行贷款 3,500 万元并由实际控制人李厚鹏先生及其配偶姜玉静女士做关联担保。上述重大决策，公司均按要求履行规定程序进行决议并充分披露，在程序完整性和合规性方面不存在重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

无

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	1. 2019 年 2 月 25 日公司召开第一届董事会第

		<p>二十六次会议，审议通过聘任李永旺为公司副总经理。</p> <p>2. 2019年3月11日公司召开第一届董事会第二十七次会议，审议通过聘任杨嘉为公司副总经理。</p> <p>3. 2019年3月27日公司召开第一届董事会第二十八次会议，审议通过公司2018年年度报告及摘要、公司2018年年度总经理工作报告、公司2018年年度董事会工作报告、公司2018年年度财务决算报告、公司2019年年度财务预算报告、公司2018年度利润分配预案、公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任2019年度审计机构、公司2018年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、预计2019年度银行借款、预计2019年度日常关联交易、公司2018年度审计报告、公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告、董事会对公司治理机制的说明及其执行情况评估，提请召开公司2018年年度股东大会。</p> <p>4. 2019年8月16日公司召开第一届董事会第二十九次会议，审议通过公司2019年半年度报告、公司2019年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、公司2019年半年度利润分配方案、公司董事换届，提请召开公司2019年第一次临时股东大会。</p> <p>5. 2019年9月3日公司召开第二届董事会第一次会议，审议通过选举李厚鹏先生为公司董事长、聘任李厚鹏先生为公司总经理、聘任公司副总经理、聘任岑琦先生为公司董事会秘书、财务总监。</p> <p>6. 2019年10月31日公司召开第二届董事会第二次会议，审议通过公司关联方董志松、张旭东为公司向银行申请授信提供股权质押，提请召开公司2019年第二次临时股东大会。</p>
监事会	3	<p>1. 2019年3月27日公司召开第一届监事会第七次会议，审议通过公司2018年年度报告及摘要、公司2018年年度监事会工作报告、公司2018年年度财务决算报告、公司2019年年度财</p>

		<p>务预算报告、公司 2018 年度利润分配预案、公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度审计机构、公司募集资金存放与使用情况专项报告。</p> <p>2. 2019 年 8 月 16 日公司召开第一届监事会第八次会议，审议通过公司 2019 年半年度报告、公司 2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告、公司 2019 年半年度利润分配方案、公司监事换届。</p> <p>3. 2019 年 9 月 3 日公司召开第二届监事会第一次会议，审议通过选举周劲羽先生为公司监事会主席。</p>
股东大会	3	<p>1. 2019 年 4 月 19 日公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过公司 2018 年年度报告及摘要、公司 2018 年年度董事会工作报告、公司 2018 年年度监事会工作报告、公司 2018 年年度财务决算报、公司 2019 年年度财务预算报告、公司 2018 年度利润分配预案、公司续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）担任 2019 年度审计机构、公司募集资金存放与使用情况专项报告、预计 2019 年度银行借款、预计 2019 年度日常关联交易、公司 2018 年度审计报告、公司控股股东及其他关联方占用资金情况审核报告。</p> <p>2. 2019 年 9 月 3 日公司召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过公司 2019 年半年度利润分配方案、公司董事换届、公司监事换届。</p> <p>3. 2019 年 11 月 19 日公司召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过公司关联方董志松、张旭东为公司向银行申请授信提供股权质押。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司设立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立、健全了公司的法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人，公司具有完整、独立的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1. 资产完整性与独立性

公司是由北京小鸟科技有限责任公司整体变更设立的股份公司，资产独立完整、权属清晰。公司对其所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况。公司未以其资产、权益或信誉为各股东的债务提供担保。

2. 业务独立性

公司拥有独立完整的研发、采购、生产、销售和服务体系，具有完整的业务流程、独立的经营场所、供应渠道和销售服务部门。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联交易。

3. 人员独立性

公司按照《公司法》、《公司章程》等有关规定建立、健全了法人治理结构。公司的总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领取薪水，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司的董事、监事、总经理及其他高级管理人员均通过合法程序产生，不存在实际控制人、其他任何部门、单位或人士违反《公司章程》规定干预公司人事任免的情形。公司设有人力资源部，建立了独立的员工聘用、任免和工资管理制度，公司的人事、社会保障及工资管理独立于股东及关联方。

4. 财务独立性

公司设立了独立健全的财务会计部门，配有专职会计人员，并按照《企业会计准则》的要求建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司依法独立纳税；公司独立在银行开户，能够独立作出财务决策，不存在控股股东、实际控制人及关联企业干预公司资金使用的情况。公司依法独立进行纳税登记、纳税申报和履行纳税义务，不存在与股东单位混合纳税的情况。

5. 机构独立性

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了完整、独立的法人治理结构；公司为适应自身发展和市场竞争的需要设立了独立的职能部门，各职能部门拥有独立的人员，并在公司管理层的领导下独立运作，其履行职能不受实际控制人及其他关联方的影响。公司的机构与股东之间不存在隶属关系，亦不存在“混合经营、合署办公”的情形及股东干预公司机构设置的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度是依据《公司法》、《公司章程》及其他有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定的，符合公司经营管理的需要，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将根据内外部环境的变化，及时调整、完善相关内部控制制度，确保公司生产经营活动稳定有序。

1. 关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照会计核算相关的法律法规的规定，结合公司实际情况，制定会计核算的具体政策和细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2. 关于财务管理体系

公司按照《会计法》、《企业会计准则》等相关法律法规、规范性文件的要求，结合公司生产经营情况，制订财务管理制度和岗位职责，能够对公司财务会计进行有效核算，保证财务报表能够公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量。

3. 关于风险控制制度

报告期内，公司围绕企业风险控制制度，在有效分析政策风险、市场风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析和评估等措施，从企业规范的角度完善风险控制制度和体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2017 年 4 月建立《年度报告重大差错责任追究制度》，报告期内，公司严格执行年度报告编制及审批程序，确保年度报告真实、准确、完整，未发生重大会计差错、重大信息遗漏等情况。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	信会师报字[2020]第 ZG10307 号
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
审计报告日期	2020 年 3 月 25 日
注册会计师姓名	张军书、刘均刚
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	160,000.00
审计报告正文：	
<p>北京小鸟科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了北京小鸟科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。</p> <p>结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。</p>	

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（6）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张军书

中国注册会计师：刘均刚

中国·上海

2020年3月25日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	五（一）	101,194,165.02	41,599,784.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		9,535,289.00
应收账款	五（三）	95,270,415.43	63,206,276.79
应收款项融资	五（四）	3,468,500.00	
预付款项	五（五）	2,412,866.71	8,831,476.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	3,597,848.75	2,007,789.43
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	67,467,432.27	47,041,184.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		273,411,228.18	172,221,800.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资		0	0
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	五（八）	2,650,815.29	2,799,639.98

在建工程		0	0
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（九）	218,045.16	190,417.78
开发支出			
商誉	五（十）	6,333.23	
长期待摊费用	五（十一）	5,945,040.92	3,212,725.83
递延所得税资产	五（十二）	1,197,680.24	842,432.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,017,914.84	7,045,215.66
资产总计		283,429,143.02	179,267,015.97
流动负债：			
短期借款	五（十三）	35,000,000.00	20,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（十四）	70,442,386.28	38,738,710.34
预收款项	五（十五）	3,039,623.61	11,768,466.45
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十六）	14,017,154.83	4,428,371.07
应交税费	五（十七）	13,749,755.35	5,721,766.52
其他应付款	五（十八）	1,504,211.11	2,045,388.55
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		137,753,131.18	82,702,702.93
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		137,753,131.18	82,702,702.93
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十九）	25,140,000.00	25,140,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十）	5,061,772.18	5,061,772.18
减：库存股			
其他综合收益	五（二十一）	82,915.68	48,474.03
专项储备			
盈余公积	五（二十二）	11,984,221.73	6,360,421.09
一般风险准备			
未分配利润	五（二十三）	103,407,102.25	59,953,645.74
归属于母公司所有者权益合计		145,676,011.84	96,564,313.04
少数股东权益			
所有者权益合计		145,676,011.84	96,564,313.04
负债和所有者权益总计		283,429,143.02	179,267,015.97

法定代表人：李厚鹏

主管会计工作负责人：岑琦

会计机构负责人：史丽琴

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		90,423,859.58	37,641,467.64
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十二（一）		9,535,289.00
应收账款	十二（二）	95,991,938.93	62,299,633.65

应收款项融资		3,468,500.00	
预付款项		2,257,584.26	8,261,276.35
其他应收款	十二（三）	12,821,828.92	5,179,257.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		67,467,432.27	47,041,184.34
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		272,431,143.96	169,958,108.15
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二（四）	890,110.00	250,110.00
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		2,512,583.37	2,799,639.98
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		205,861.02	190,417.78
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,701,628.80	3,212,725.83
递延所得税资产		1,335,526.59	872,175.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		10,645,709.78	7,325,068.77
资产总计		283,076,853.74	177,283,176.92
流动负债：			
短期借款		35,000,000.00	20,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		70,834,146.80	38,538,628.18

预收款项		3,036,321.51	11,766,429.28
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		14,017,154.83	4,428,371.07
应交税费		13,662,295.29	5,591,700.48
其他应付款		2,409,379.21	2,001,385.79
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		138,959,297.64	82,326,514.80
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		138,959,297.64	82,326,514.80
所有者权益：			
股本		25,140,000.00	25,140,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		5,061,772.18	5,061,772.18
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		11,984,221.73	6,360,421.09
一般风险准备			
未分配利润		101,931,562.19	58,394,468.85
所有者权益合计		144,117,556.10	94,956,662.12
负债和所有者权益合计		283,076,853.74	177,283,176.92

法定代表人：李厚鹏

主管会计工作负责人：岑琦

会计机构负责人：史丽琴

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		308,219,789.73	225,419,394.42
其中：营业收入	五（二十四）	308,219,789.73	225,419,394.42
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		258,226,695.30	199,243,885.37
其中：营业成本	五（二十四）	131,148,400.86	108,107,806.61
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	五（二十五）	2,418,728.21	1,855,730.60
销售费用	五（二十六）	70,641,776.38	47,972,865.57
管理费用	五（二十七）	17,749,698.12	14,064,313.72
研发费用	五（二十八）	34,345,671.27	26,348,517.50
财务费用	五（二十九）	1,922,420.46	894,651.37
其中：利息费用	五（二十九）	1,468,740.84	1,055,521.46
利息收入	五（二十九）	105,816.87	340,635.81
加：其他收益	五（三十）	11,813,044.63	14,256,392.31
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十一）	-2,378,214.66	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十二）		-3,409,450.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,427,924.40	37,022,450.76
加：营业外收入	五（三十三）	776,092.85	630,931.54
减：营业外支出	五（三十四）	379,990.62	
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,824,026.63	37,653,382.30
减：所得税费用	五（三十五）	6,747,059.49	2,966,767.37

五、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,076,967.14	34,686,614.93
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,076,967.14	34,686,614.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		53,076,967.14	34,686,614.93
六、其他综合收益的税后净额		34,441.65	48,474.03
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		34,441.65	48,474.03
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		34,441.65	48,474.03
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
（4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
（6）其他债权投资信用减值准备			
（7）现金流量套期储备			
（8）外币财务报表折算差额		34,441.65	48,474.03
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		53,111,408.79	34,735,088.96
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		53,111,408.79	34,735,088.96
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		2.11	1.86
（二）稀释每股收益（元/股）		2.11	1.86

法定代表人：李厚鹏

主管会计工作负责人：岑琦

会计机构负责人：史丽琴

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业收入	十二（五）	306,817,394.56	223,425,709.11
减：营业成本	十二（五）	131,331,477.61	107,994,822.44
税金及附加		2,415,120.90	1,855,730.60
销售费用		69,493,228.24	47,686,271.37
管理费用		16,797,670.50	13,984,726.97
研发费用		34,345,671.27	26,348,517.50
财务费用		1,901,462.84	897,572.21
其中：利息费用		1,468,740.84	1,055,521.46
利息收入		104,034.37	340,458.45
加：其他收益		11,813,044.63	14,256,392.31
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,089,009.39	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-3,607,738.02
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		59,256,798.44	35,306,722.31
加：营业外收入		776,092.85	630,931.54
减：营业外支出		315,309.10	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		59,717,582.19	35,937,653.85
减：所得税费用		6,556,978.22	2,810,215.81
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		53,160,603.97	33,127,438.04
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		53,160,603.97	33,127,438.04
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			

(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		53,160,603.97	33,127,438.04
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：李厚鹏

主管会计工作负责人：岑琦

会计机构负责人：史丽琴

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		286,032,664.61	189,168,180.47
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		14,435,274.33	15,180,617.05
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	1,627,671.66	2,715,733.07
经营活动现金流入小计		302,095,610.60	207,064,530.59
购买商品、接受劳务支付的现金		102,917,095.98	91,760,619.23
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			

拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		73,175,550.96	59,269,702.25
支付的各项税费		24,549,832.61	21,156,440.42
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十六）	49,790,632.91	39,604,407.17
经营活动现金流出小计		250,433,112.46	211,791,169.07
经营活动产生的现金流量净额		51,662,498.14	-4,726,638.48
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		550,073.12	4,295,000.05
投资支付的现金		640,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,190,073.12	4,295,000.05
投资活动产生的现金流量净额		-1,190,073.12	5,704,999.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,180,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	24,180,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,357,989.80	1,550,721.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（三十六）	520,054.66	572,041.50
筹资活动现金流出小计		25,878,044.46	22,122,762.96
筹资活动产生的现金流量净额		9,121,955.54	2,057,237.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			227,918.58
五、现金及现金等价物净增加额		59,594,380.56	3,263,517.09
加：期初现金及现金等价物余额		41,599,784.46	38,336,267.37
六、期末现金及现金等价物余额		101,194,165.02	41,599,784.46

法定代表人：李厚鹏

主管会计工作负责人：岑琦

会计机构负责人：史丽琴

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
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		280,375,235.21	187,160,537.05
收到的税费返还		14,435,274.33	15,180,617.05
收到其他与经营活动有关的现金		985,587.22	2,715,555.71
经营活动现金流入小计		295,796,096.76	205,056,709.81
购买商品、接受劳务支付的现金		100,535,756.55	89,731,159.46
支付给职工以及为职工支付的现金		73,144,016.68	59,269,702.25
支付的各项税费		24,040,933.41	21,156,440.42
支付其他与经营活动有关的现金		53,672,763.72	43,320,472.23
经营活动现金流出小计		251,393,470.36	213,477,774.36
经营活动产生的现金流量净额		44,402,626.40	-8,421,064.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			10,000,000.00
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			10,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		102,190.00	4,295,000.05
投资支付的现金		640,000.00	250,110.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		742,190.00	4,545,110.05
投资活动产生的现金流量净额		-742,190.00	5,454,889.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,180,000.00
取得借款收到的现金		35,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		35,000,000.00	24,180,000.00
偿还债务支付的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,357,989.80	1,550,721.46
支付其他与筹资活动有关的现金		520,054.66	572,041.50
筹资活动现金流出小计		25,878,044.46	22,122,762.96
筹资活动产生的现金流量净额		9,121,955.54	2,057,237.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			214,137.83

五、现金及现金等价物净增加额		52,782,391.94	-694,799.73
加：期初现金及现金等价物余额		37,641,467.64	38,336,267.37
六、期末现金及现金等价物余额		90,423,859.58	37,641,467.64

法定代表人：李厚鹏

主管会计工作负责人：岑琦

会计机构负责人：史丽琴

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019年												
	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
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	25,140,000.00				5,061,772.18		48,474.03		6,360,421.09		59,953,645.74		96,564,313.04
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	25,140,000.00				5,061,772.18		48,474.03		6,360,421.09		59,953,645.74		96,564,313.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							34,441.65		5,623,800.64		43,453,456.51		49,111,698.80
（一）综合收益总额							34,441.65				53,076,967.14		53,111,408.79
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配							5,623,800.64	-9,623,510.63				-3,999,709.99
1. 提取盈余公积							5,623,800.64	-5,623,800.64				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-3,999,709.99			-3,999,709.99
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、本年期末余额	25,140,000.00			5,061,772.18		82,915.68	11,984,221.73	103,407,102.25				145,676,011.84

项目	2018年												
	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
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	12,380,000.00				13,844,602.37				3,047,677.29		29,074,974.61		58,347,254.27
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	12,380,000.00				13,844,602.37				3,047,677.29		29,074,974.61		58,347,254.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,760,000.00				-8,782,830.19		48,474.03		3,312,743.80		30,878,671.13		38,217,058.77
（一）综合收益总额							48,474.03				34,686,614.93		34,735,088.96
（二）所有者投入和减少资本	380,000.00				3,597,169.81								3,977,169.81
1. 股东投入的普通股	380,000.00				3,800,000.00								4,180,000.00
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													
4. 其他					-202,830.19								-202,830.19

(三) 利润分配							3,312,743.80	-3,807,943.80	-495,200.00
1. 提取盈余公积							3,312,743.80	-3,312,743.80	
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-495,200.00	-495,200.00
4. 其他									
(四) 所有者权益内部结转	12,380,000.00			-12,380,000.00					
1. 资本公积转增资本(或股本)	12,380,000.00			-12,380,000.00					
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 设定受益计划变动额结转留存收益									
5. 其他综合收益结转留存收益									
6. 其他									
(五) 专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
(六) 其他									
四、本年期末余额	25,140,000.00			5,061,772.18		48,474.03	6,360,421.09	59,953,645.74	96,564,313.04

法定代表人：李厚鹏

主管会计工作负责人：岑琦

会计机构负责人：史丽琴

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	25,140,000.00				5,061,772.18				6,360,421.09		58,394,468.85	94,956,662.12
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	25,140,000.00				5,061,772.18				6,360,421.09		58,394,468.85	94,956,662.12
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)									5,623,800.64		43,537,093.34	49,160,893.98
(一) 综合收益总额											53,160,603.97	53,160,603.97
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配									5,623,800.64		-9,623,510.63	-3,999,709.99
1. 提取盈余公积									5,623,800.64		-5,623,800.64	

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-3,999,709.99	-3,999,709.99
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、本年期末余额	25,140,000.00				5,061,772.18				11,984,221.73		101,931,562.19	144,117,556.10

项目	2018年											
	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	所有者权益合计
		优	永	其								

		先	续	他								
		股	债									
一、上年期末余额	12,380,000.00				13,844,602.37				3,047,677.29		29,074,974.61	58,347,254.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	12,380,000.00				13,844,602.37				3,047,677.29		29,074,974.61	58,347,254.27
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	12,760,000.00				-8,782,830.19				3,312,743.80		29,319,494.24	36,609,407.85
（一）综合收益总额											33,127,438.04	33,127,438.04
（二）所有者投入和减少资本	380,000.00				3,597,169.81							3,977,169.81
1. 股东投入的普通股	380,000.00				3,800,000.00							4,180,000.00
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												
4. 其他					-202,830.19							-202,830.19
（三）利润分配									3,312,743.80		-3,807,943.80	-495,200.00
1. 提取盈余公积									3,312,743.80		-3,312,743.80	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-495,200.00	-495,200.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	12,380,000.00				-12,380,000.00							

1.资本公积转增资本（或股本）	12,380,000.00				-12,380,000.00							
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	25,140,000.00				5,061,772.18				6,360,421.09		58,394,468.85	94,956,662.12

法定代表人：李厚鹏

主管会计工作负责人：岑琦

会计机构负责人：史丽琴

北京小鸟科技股份有限公司

二〇一九年度财务报表附注

(除特殊注明外，金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

北京小鸟科技股份有限公司（以下简称“公司”）成立于 2009 年 4 月 9 日

营业执照统一社会信用代码为：911101146876112535。

公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）

法定代表人：李厚鹏

公司注册地址：北京市昌平区回龙观镇回龙观西大街 16 号院 1 号楼 1 至 6 层 101 五层 A508 室

公司经营范围：电子产品及软件的研发；销售电子产品及软件；货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产加工电子产品（只限分公司经营）；技术开发、技术推广、技术转让、技术咨询、技术服务；计算机系统服务，租赁机械设备；专业承包；通信系统集成。

根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意北京小鸟科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》股转系统函[2016]8825 号文，公司股票于 2016 年 12 月 20 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌采用协议转让方式公开转让，证券简称：小鸟股份，证券代码：870209。

公司致力于专业化视听领域的产品制造和研发，在以智慧城市为代表的大型安防项目、视频会议系统等方面，为客户提供数字化解决方案，产品涉及拼接显示系统、智能化的软件产品等，具体包括拼接处理器、混合矩阵、融合处理器、创意拼接器、LCDPro（无缝液晶拼接）、DMIS（可视化管控系统）等。

按照国家统计局 2011 年发布的《国民经济行业分类》，公司属于“其他计算机制造（C 3919）”；根据中国证监会 2012 年发布的《上市公司行业分类指引》，公司属于“计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）”；根据《挂牌公司投资型行业分类指引》，公司属于“分析检测用电子设备与仪器及其他（17111110）”；根据《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“其他计算机制造（C3919）”。

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 3 月 25 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称

北京羽控科技有限公司

小鸟国际有限公司

北京数字小鸟科技有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

(一) 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。

(二) 持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、 重要会计政策及会计估计

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

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为12个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

2、 合并程序

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

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

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在

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

（1）增加子公司或业务

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

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

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

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

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入

丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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。

（3）购买子公司少数股权

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

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

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

(七) 合营安排分类及会计处理方法

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。

(八) 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。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

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

2、 外币财务报表的折算

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

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

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

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

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

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

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

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

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

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生

金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。
终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

2019年1月1日前适用的会计政策

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）

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

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

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

（2）持有至到期投资

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

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

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

（3）应收款项

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

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

（4）可供出售金融资产

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

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

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

（5）其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

- （1）终止确认部分的账面价值；
 - （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）、可供出售金融资产的情形）之和。
- 金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策

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

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非

有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

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

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

2019年1月1日前适用的会计政策

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

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售权益工具投资的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 300.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值，根据期末未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备； 经单独测试未发生减值的，以账龄为信用风险组合根据账龄分析法计提坏账准备。

②按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1	单项金额重大或单项金额不重大但不用单项计提坏账准备的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1年以内(含1年)	5	5
1-2年	10	10
2-3年	20	20
3-4年	30	30
4-5年	50	50
5年以上	100	100

③单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单项计提坏账准备的理由	账龄3年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(3) 持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

(十一) 存货

1、 存货的分类

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十二) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

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

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

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

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

制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净

资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

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

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

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

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

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

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

(十三) 固定资产**1、 固定资产确认条件**

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

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3—10	5	31.67-9.50
其他设备	年限平均法	3—10	5	31.67-9.50

(十四) 借款费用**1、 借款费用资本化的确认原则**

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

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费

用暂停资本化的期间不包括在内。

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

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可

靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的初始投资成本。

(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。

2、 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

披露要求：使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

(十六) 商誉

因非同一控制下企业合并形成的商誉，其初始成本是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。

商誉在其相关资产组或资产组组合处置时予以转出，计入当期损益。

本公司对商誉不摊销，商誉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。

商誉减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 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。

(十八) 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。本公司长期待摊费用包括腾讯企业邮箱、CRM 系统服务费、公司及展厅装修费、工厂设计费。

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

职工福利费为非货币性福利的,如能够可靠计量的,按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

(2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本;重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益,并且在后续会计期间不转回至损益,在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时,按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额,确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 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。

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。

(二十一) 收入

1、 销售商品收入确认的一般原则：

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

2、 具体原则

1、 销售商品

(1) 客户直接上门提货的产品销售，以客户将产品装车后出厂区大门时确认收入。

(2) 对客户要求送货上门的产品销售，以将产品送到客户指定的地方，并经客户验收无误后确认收入。

(3) 出口产品销售，以产品在海关办理出口报关后按照离岸价（FOB）确认收入。

2、提供劳务

公司向客户提供的技术服务、维修等劳务，在取得收取劳务价款的权利时确认收入

(二十二) 政府补助

1、 类型

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

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

2、 确认时点

以实际收到政府补助为确认时点。

3、 会计处理

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

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

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企

业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十四) 租赁

经营租赁会计处理

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

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

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

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

（1）执行《财政部关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》

财政部分别于 2019 年 4 月 30 日和 2019 年 9 月 19 日 发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。 本公司执行上述规定的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称和金额	
		合并	母公司
(1)资产负债表中“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”列示；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”列示；比较数据相应调整。	根据财政部文件规定执行	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 9,535,289.00 元，“应收账款”上年年末余额 63,206,276.79 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 38,738,710.34 元。	“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，“应收票据”上年年末余额 9,535,289.00 元，“应收账款”上年年末余额 62,299,633.65 元；“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，“应付票据”上年年末余额 0.00 元，“应付账款”上年年末余额 38,538,628.18 元。

(2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《企业会计准则第 22 号金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》和《企业会计准则第 24 号套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注三、（十）金融工具。此次会计政策变更要求，2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，需按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，无需调整可比期间信息。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

本公司执行新金融工具准则未导致 2019 年 1 月 1 日金融工具账面价值产生变化，对 2018 年 12 月 31 日资产负债表相关项目无影响。在日常资产管理中，公司将部分银行承兑汇票背书或贴现，管理上述银行承兑汇票的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，公司于 2019 年 1 月 1 日之后，将该类银行承兑汇票确认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，将其列报为应收款项融资。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理，并根据准则的规定对于 2019 年 1 月 1 日至准则实施日之间发生的非货币性资产交换和债务重组进行调整。本公司首次执行该准则对财务报表无影响。

2、 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

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	16%、10% 13%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、15% 8.25%

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
小鸟国际有限公司	8.25%
北京数字小鸟科技有限公司	25%

(二) 税收优惠

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100号）和北京市昌平区国家税务局《税务事项通知书》（昌货软（2014）029号），自2014年4月1日起，公司软件产品《小鸟嵌入式控制系统软件 V1.0》，享受增值税即征即退政策。

根据“昌国税软字[2016]20160517080024号”，自2016年5月1日起，公司软件产品《小鸟无缝拼接控制系统 V2.44.0》，享受增值税即征即退政策。

根据“昌国税软字[2016]20160517080023号”，自2016年5月1日起，公司软件产品《小鸟创意拼接控制系统 V2.7.8》，享受增值税即征即退政策。

根据“税软字[2016]201610210号”，自2016年10月1日起，公司软件产品《DMIS可视化协作系统[简 DB-DMIS]V1.0》，享受增值税即征即退政策。

2019年12月2日，公司取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、北京市国家税务局联合颁发的GR201911004986号高新技术企业证书。根据北京市昌平区国家税务局第一税务所《企业所得税税收优惠备案回执》，自2019年起，公司享受国家需要重点扶持的高新技术企业税收优惠政策，执行15%的所得税优惠税率，有效期三年。

五、 合并财务报表项目注释**(一) 货币资金**

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金		
银行存款	101,194,165.02	41,599,784.46
其他货币资金		
合计	101,194,165.02	41,599,784.46
其中：存放在境外的款项总额	5,450,317.03	3,958,316.82

说明：公司期末无货币资金因抵押、质押或冻结等对使用有限制、无潜在回收风险的款项情况。

(二) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		9,535,289.00
商业承兑汇票		
合计		9,535,289.00

(三) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	89,768,638.97	63,861,152.36
1至2年	9,893,489.73	2,532,519.70
2至3年	1,165,983.31	120,828.50
3至4年	120,828.50	74,666.00
4至5年	74,666.00	69,707.00
5年以上	79,957.00	29,550.00
小计	101,103,563.51	66,688,423.56
减：坏账准备	5,833,148.08	3,482,146.77
合计	95,270,415.43	63,206,276.79

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用	101,103,563.51	100.00	5,833,148.08	5.77	95,270,415.43

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
损失的应收账款					
合计	101,103,563.51	100.00	5,833,148.08	5.77	95,270,415.43

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	66,688,423.56	100.00	3,482,146.77	5.22	63,206,276.79
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	66,688,423.56	100.00	3,482,146.77	5.22	63,206,276.79

按组合计提预期信用损失的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内（含1年）	89,768,638.97	4,457,063.90	5.00
1至2年	9,893,489.73	989,348.97	10.00
2至3年	1,165,983.31	233,196.66	20.00
3至4年	120,828.50	36,248.55	30.00
4至5年	74,666.00	37,333.00	50.00
5年以上	79,957.00	79,957.00	100.00
合计	101,103,563.51	5,833,148.08	

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	3,482,146.77	3,482,146.77	2,351,001.31			5,833,148.08
合计	3,482,146.77	3,482,146.77	2,351,001.31			5,833,148.08

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
同方泰德国际科技（北京）有限公司	8,640,560.00	8.55	519,218.00
利亚德电视技术有限公司	8,569,591.02	8.48	428,479.55
中国电子科技集团公司第二十八研究所	8,209,177.10	8.12	410,458.86
北京泰豪智能工程有限公司	4,415,101.67	4.37	221,265.33
深圳利亚德光电有限公司	3,772,827.04	3.73	188,641.35
合计	33,607,256.83	33.25	1,768,063.09

(四) 应收款项融资

1、应收款项融资情况

项目	期末余额
应收票据	3,468,500.00
应收账款	
合计	3,468,500.00

2、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

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	9,898,477.83	
商业承兑汇票		
合计	9,898,477.83	

(五) 预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1年以内	2,171,797.29	90.01	8,765,991.62	99.26
1至2年	241,069.42	9.99	65,484.67	0.74
2至3年				
3年以上				
合计	2,412,866.71	100.00	8,831,476.29	100.00

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	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
迅联展览（北京）有限公司	306,338.28	12.70
Integrated Systems Events LLC	248,893.76	10.32
AVIXA INC	213,663.14	8.86
深圳市华芯微电子有限公司	208,500.00	8.64
北京名流证达科技发展有限公司	160,194.21	6.64
合计	1,137,589.39	47.16

(六) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	3,597,848.75	2,007,789.43
合计	3,597,848.75	2,007,789.43

1、其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	2,566,793.23	1,613,900.49
1至2年	805,996.55	131,399.40
2至3年	118,099.40	31,050.00
3至4年	10,427.00	437,835.00
4至5年	330,570.00	50,000.00
5年以上	50,000.00	
小计	3,881,886.18	2,264,184.89
减：坏账准备	284,037.43	256,395.46
合计	3,597,848.75	2,007,789.43

(2) 按分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	3,881,886.18	100.00	284,037.43	7.32	3,597,848.75
合计	3,881,886.18	100.00	284,037.43	7.32	3,597,848.75

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	2,264,184.89	100.00	256,395.46	11.32	2,007,789.43
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	2,264,184.89	100.00	256,395.46	11.32	2,007,789.43

(3) 预期信用损失计提情况

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)	
年初余额	256,395.46			256,395.46
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	27,641.97			27,641.97
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	284,037.43			284,037.43

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
员工借款	215,881.41	147,346.89
押金保证金	2,261,725.67	1,490,967.48
其他	1,404,279.10	625,870.52
合计	3,881,886.18	2,264,184.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京恒立铭电子技术有限公司	保证金	1,096,085.24	2年以内	28.24	69,804.26
北京乐邦乐成科技孵化器有限公司	押金	929,345.85	4年以内	23.94	94,702.23
代扣代缴款	代扣代缴款	350,492.29	1年以内	9.03	17,524.61
中招国际招标有限公司	投标保证金	260,000.00	3年以内	6.70	13,000.00
吕松坡	备用金	125,115.82	2年以内	3.22	7,511.58
合计		2,761,039.20		71.13	202,542.68

(七) 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	18,292,159.93	534,372.34	17,757,787.59	13,849,226.75	534,372.34	13,314,854.41
发出商品	12,912,561.57		12,912,561.57	12,418,048.18		12,418,048.18
委托加工物资	4,603,685.54		4,603,685.54	4,215,807.33		4,215,807.33
在产品	9,572,400.52	1,343,299.19	8,229,101.33	5,835,571.50	1,343,299.19	4,492,272.31
库存商品	23,964,296.24		23,964,296.24	12,600,202.11		12,600,202.11
合计	69,345,103.80	1,877,671.53	67,467,432.27	48,918,855.87	1,877,671.53	47,041,184.34

2、 存货跌价准备

项目	上年年末余额	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	534,372.34					534,372.34
在产品	1,343,299.19					1,343,299.19
合计	1,877,671.53					1,877,671.53

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	2,650,815.29	2,799,639.98
固定资产清理		
合计	2,650,815.29	2,799,639.98

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
1. 账面原值					
（1）上年年末余额		2,615,462.90		3,031,742.62	5,647,205.52
（2）本期增加金额		495,253.27		879,643.48	1,374,896.75
—购置		495,253.27		879,643.48	1,374,896.75
—在建工程转入					
—企业合并增加					
（3）本期减少金额		1,464,079.96		152,601.73	1,616,681.69
—处置或报废		1,464,079.96		152,601.73	1,616,681.69
（4）期末余额		1,646,636.21		3,758,784.37	5,405,420.58
2. 累计折旧					
（1）上年年末余额		1,495,153.06		1,352,412.48	2,847,565.54
（2）本期增加金额		952,623.48		258,375.89	1,210,999.37
—计提		952,623.48		258,375.89	1,210,999.37
（3）本期减少金额		1,191,159.99		112,799.63	1,303,959.62
—处置或报废		1,191,159.99		112,799.63	1,303,959.62
（4）期末余额		1,256,616.55		1,497,988.74	2,754,605.29
3. 减值准备					
（1）上年年末余额					
（2）本期增加金额					
—计提					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值		390,019.66		2,260,795.63	2,650,815.29
(2) 上年年末账面价值		1,120,309.84		1,679,330.14	2,799,639.98

(九) 无形资产

1、 无形资产情况

项目	软件著作权	专利权	软件	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	11,400.00	153,810.00	102,583.07	267,793.07
(2) 本期增加金额			100,542.49	100,542.49
—购置			100,542.49	100,542.49
—内部研发				
—企业合并增加				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	11,400.00	153,810.00	203,125.56	368,335.56
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	741.00	47,424.75	29,209.54	77,375.29
(2) 本期增加金额	228.00	15,381.00	57,306.11	72,915.11
—计提	228.00	15,381.00	57,306.11	72,915.11
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额	969.00	62,805.75	86,515.65	150,290.40
3. 减值准备				
(1) 上年年末余额				
(2) 本期增加金额				
—计提				
(3) 本期减少金额				
—处置				
—失效且终止确认的部分				
(4) 期末余额				
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	10,431.00	91,004.25	116,609.91	218,045.16
(2) 上年年末账面价值	10,659.00	106,385.25	73,373.53	190,417.78

(十) 商誉**1、 商誉账面价值**

被投资单位名称或形成商誉的事项	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
北京数字小鸟科技有限公司		6,333.23		6,333.23
合计		6,333.23		6,333.23

说明：公司商誉因非同一控制下企业合并取得北京数字小鸟有限公司，其购买价高于合并日公允价值，形成商誉 6,333.23 元。

(十一) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
总公司装修费	316,216.44	4,264,315.51	1,346,409.47		3,234,122.48
腾讯企业邮箱	12,742.86		10,922.28		1,820.58
工厂设计装修费	2,819,089.53	1,255,765.90	1,420,015.98		2,654,839.45
CRM 系统服务费	64,677.00	612,986.59	623,405.18		54,258.41
合计	3,212,725.83	6,133,068.00	3,400,752.91		5,945,040.92

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		上年年末余额	
	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	7,994,857.04	1,197,680.24	5,616,213.76	842,432.07
合计	7,994,857.04	1,197,680.24	5,616,213.76	842,432.07

(十三) 短期借款**1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	35,000,000.00	20,000,000.00
合计	35,000,000.00	20,000,000.00

说明：1、2019 年 1 月，公司向招商银行北京分行借款 800 万元，借款期限 2019 年 1 月 25 日至 2020 年 1 月 24 日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；李厚鹏、姜玉静承担连带责任保证、李厚鹏以名下房产、公司以名下四项专利权（权利证书编号：ZL201620012923.3、ZL201620689789.0、ZL201620689788.6、

ZL201620919795.0)和全部应收账款质押提供反担保。

2、2019年4月，公司向招商银行北京分行借款700万元，借款期限2019年4月12日至2020年4月11日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；李厚鹏、姜玉静承担连带责任保证、李厚鹏以名下房产、公司以名下四项专利权（权利证书编号：ZL201620012923.3、ZL201620689789.0、ZL201620689788.6、ZL201620919795.0)和全部应收账款质押提供反担保。

3、2019年8月，公司向北京银行朝阳北路支行借款700万元，借款期限2019年8月12日至2020年8月12日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；李厚鹏、姜玉静承担连带责任保证、李厚鹏以名下房产、公司以名下两项专利权（权利证书编号：ZL201521101511.9、ZL201521101535.4)和全部应收账款质押提供反担保。

4、2019年9月，公司向北京银行朝阳北路支行借款300万元，借款期限2019年9月19日至2020年9月19日，由北京中关村科技融资担保有限公司提供担保；李厚鹏、姜玉静承担连带责任保证、李厚鹏以名下房产、公司以名下两项专利权（权利证书编号：ZL201521101511.9、ZL201521101535.4)和全部应收账款质押提供反担保。

5、2019年10月，公司向招商银行北京分行借款400万元，借款期限2019年10月25日至2020年10月24日，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保；李厚鹏、姜玉静承担连带责任保证，股东李厚鹏自愿无偿以个人3,016,600股（占公司总股本12.00%）、董志松、张旭东自愿无偿分别以个人1,005,600股（各占公司总股本4.00%）提供反担保。

6、2019年11月，公司向招商银行北京分行借款600万元，借款期限2019年11月19日至2020年11月18日，由北京海淀科技企业融资担保有限公司提供担保；李厚鹏、姜玉静承担连带责任保证，股东李厚鹏自愿无偿以个人3,016,600股（占公司总股本12.00%）、董志松、张旭东自愿无偿分别以个人1,005,600股（各占公司总股本4.00%）提供反担保。

(十四) 应付账款

1、 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	61,949,400.33	38,223,294.95
1-2年	7,977,570.56	
2-3年		515,415.39
3年以上	515,415.39	
合计	70,442,386.28	38,738,710.34

2、 账龄超过一年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京宝星宏大科技有限公司	3,680,139.54	未满足付款条件
北京华航盛德科技有限公司	1,445,757.13	未满足付款条件
中电科安科技股份有限公司	1,061,200.00	未满足付款条件
合计	6,187,096.67	

(十五) 预收款项

1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	1,986,088.64	10,343,226.45
1-2年	867,621.97	1,357,269.00
2-3年	136,942.00	67,971.00
3年以上	48,971.00	
合计	3,039,623.61	11,768,466.45

2、 账龄超过一年的重要预收款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
MTC INTERNATIONAL LIMITED	200,000.00	未满足结算条件
上海金桥信息科技有限公司	178,075.00	未满足结算条件
合计	378,075.00	

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,428,371.07	78,440,565.06	69,123,408.88	13,745,527.25
离职后福利-设定提存计划		4,323,769.66	4,052,142.08	271,627.58
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	4,428,371.07	82,764,334.72	73,175,550.96	14,017,154.83

2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	4,428,371.07	69,299,323.66	60,192,745.96	13,534,948.77
(2) 职工福利费		1,761,798.33	1,761,798.33	
(3) 社会保险费		3,286,175.23	3,075,596.75	210,578.48
其中：医疗保险费		2,885,100.09	2,703,691.29	181,408.80
工伤保险费		188,080.38	173,424.28	14,656.10
生育保险费		212,994.76	198,481.18	14,513.58
(4) 住房公积金		3,323,504.00	3,323,504.00	
(5) 工会经费和职工教育经费		769,763.84	769,763.84	
(6) 短期带薪缺勤				
(7) 短期利润分享计划				
合计	4,428,371.07	78,440,565.06	69,123,408.88	13,745,527.25

3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		4,138,681.40	3,879,988.44	258,692.96
失业保险费		185,088.26	172,153.64	12,934.62
企业年金缴费				
合计		4,323,769.66	4,052,142.08	271,627.58

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	5,997,325.24	2,772,080.02
企业所得税	7,147,454.62	2,668,397.79
城市维护建设税	302,487.75	140,644.36
教育费附加	181,492.65	84,386.61
地方教育附加	120,995.09	56,257.74
合计	13,749,755.35	5,721,766.52

(十八) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息		
应付股利		

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	1,504,211.11	2,045,388.55
合计	1,504,211.11	2,045,388.55

1、 其他应付款项

(1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
押金及保证金	34,000.00	112,274.00
应付个人款项	1,359,721.45	1,017,382.14
其他	110,489.66	915,732.41
合计	1,504,211.11	2,045,388.55

(十九) 股本

项目	上年年末 余额	本期变动增（+）减（-）			期末余额
		发行新股	其他	小计	
李厚鹏	12,188,000.00		262,500.00	262,500.00	12,450,500.00
董志松	2,000,000.00				2,000,000.00
周劲羽	2,000,000.00				2,000,000.00
张旭东	1,800,000.00				1,800,000.00
苏威	1,050,000.00		-262,500.00	-262,500.00	787,500.00
北京鸟翼企业管理咨询 中心（有限合伙）	3,600,000.00				3,600,000.00
北京云鸟信息咨询中心 （有限合伙）	400,000.00				400,000.00
韩胜斌	1,140,000.00				1,140,000.00
肖玲	960,000.00		-480,000.00	-480,000.00	480,000.00
郭丽琴	2,000.00		-2,000.00	-2,000.00	
杨嘉			482,000.00	482,000.00	482,000.00
合计	25,140,000.00				25,140,000.00

说明：2019年2月李厚鹏先生通过竞价交易增持262,500股，该增持股份来于苏威先生非限售流通股减持。2019年4月杨嘉通过竞价交易增持482,000股，该增持股份分别来于肖玲及郭丽琴非限售流通股减持。

(二十) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,800,000.00			3,800,000.00
其他资本公积	1,261,772.18			1,261,772.18
合计	5,061,772.18			5,061,772.18

(二十一) 其他综合收益

项目	上年年末 余额	年初余额	本期金额						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	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
2. 将重分类进损益的其他综合收益	48,474.03	48,474.03	34,441.65				34,441.65		82,915.68
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
可供出售金融资产公允价值变动损益									
金融资产重分类计入其他综合收益的金 额									
持有至到期投资重分类为可供出售金融 资产损益									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备（现金流量套期损益 的有效部分）									
外币财务报表折算差额	48,474.03	48,474.03	34,441.65				34,441.65		82,915.68
其他综合收益合计	48,474.03	48,474.03	34,441.65				34,441.65		82,915.68

(二十二) 盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	6,360,421.09	5,623,800.64		11,984,221.73
合计	6,360,421.09	5,623,800.64		11,984,221.73

(二十三) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	59,953,645.74	29,074,974.61
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	59,953,645.74	29,074,974.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	53,076,967.14	34,686,614.93
减：提取法定盈余公积	5,623,800.64	3,312,743.80
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	3,999,709.99	495,200.00
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	103,407,102.25	59,953,645.74

(二十四) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	304,652,117.00	131,028,541.69	223,902,823.06	108,079,119.53
其他业务	3,567,672.73	119,859.17	1,516,571.36	28,687.08
合计	308,219,789.73	131,148,400.86	225,419,394.42	108,107,806.61

(二十五) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,144,029.14	884,283.62
教育费附加	686,187.77	530,570.15
地方教育费附加	457,458.50	353,713.43
印花税	128,131.60	86,850.90
车船税	2,350.00	312.50

项目	本期金额	上期金额
残疾人就业保障金	571.20	
合计	2,418,728.21	1,855,730.60

(二十六) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	38,961,285.68	25,588,740.05
运杂费	2,182,516.31	1,991,204.17
广告宣传费	7,190,556.96	8,618,011.30
差旅费	4,691,615.11	3,972,438.21
服务费	2,138,342.96	644,714.73
办公费	1,434,019.84	741,011.62
折旧费	399,461.05	381,314.44
业务招待费	8,042,640.12	3,327,248.40
房租及物业费	2,836,208.25	1,942,009.67
长期待摊费用摊销	580,516.96	360,815.34
装修费	621,038.78	44,445.30
其他	1,563,574.36	360,912.34
合计	70,641,776.38	47,972,865.57

(二十七) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	9,593,944.77	6,857,396.43
办公费	1,106,697.32	383,493.25
中介服务费	3,323,878.28	3,972,521.40
差旅费	381,474.03	351,552.58
业务招待费	144,669.97	152,730.97
折旧费	266,787.68	106,402.11
长期待摊费用摊销	22,144.03	12,384.66
无形资产摊销	72,915.11	27,611.00
房租及物业费	1,164,283.30	468,306.53
其他	1,672,903.63	1,731,914.79
合计	17,749,698.12	14,064,313.72

(二十八) 研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	28,014,622.97	23,041,977.80
房租及物业费	1,746,903.25	942,297.52
差旅费	482,802.97	683,175.42
办公费	444,480.09	281,543.10
物料消耗	2,013,842.82	722,369.04
折旧与摊销	446,613.13	467,861.24
装修费	587,047.34	
其他	609,358.70	209,293.38
合计	34,345,671.27	26,348,517.50

(二十九) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	1,468,740.84	1,055,521.46
减：利息收入	105,816.87	340,635.81
汇兑损益	-385,685.93	-227,918.58
手续费	97,616.26	38,472.99
其他	847,566.16	369,211.31
合计	1,922,420.46	894,651.37

(三十) 其他收益

项目	本期金额	上期金额
即征即退增值税	11,813,044.63	14,256,392.31
合计	11,813,044.63	14,256,392.31

(三十一) 信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	2,359,130.96
其他应收款坏账损失	19,083.70
合计	2,378,214.66

(三十二) 资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失		1,890,613.20
存货跌价损失		1,518,837.40
合计		3,409,450.60

(三十三) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	571,552.26	630,931.54	571,552.26
其他	204,540.59		204,540.59
合计	776,092.85	630,931.54	776,092.85

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
北京市商务委员会国外展览补贴	304,277.50	341,028.00	与收益相关
北京中关村科技园区管委会补助	35,600.00	277,000.00	与收益相关
贴息补助	231,674.76	12,903.54	与收益相关
合计	571,552.26	630,931.54	

(三十四) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	312,722.07		312,722.07
罚款支出	64,681.52		64,681.52
其他	2,587.03		2,587.03
合计	379,990.62		379,990.62

(三十五) 所得税费用

1、 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	7,102,307.66	3,478,184.97
递延所得税费用	-355,248.17	-511,417.60
合计	6,747,059.49	2,966,767.37

2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	59,824,026.63
按法定[或适用]税率计算的所得税费用	8,973,603.99
子公司适用不同税率的影响	17,894.06
调整以前期间所得税的影响	81,998.73
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,429,854.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
研发费用加计扣除的影响	-3,401,043.24
其他	-355,248.17
所得税费用	6,747,059.49

(三十六) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	105,818.81	340,635.81
政府补助	571,552.26	630,931.54
收回往来款	950,300.59	1,561,165.72
保证金		183,000.00
合计	1,627,671.66	2,715,733.07

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
运杂费	2,057,187.17	1,991,204.17
广告宣传费	3,231,672.12	8,618,011.30
售后服务费	848,801.39	644,714.73
房租费	5,549,229.78	6,285,637.43
差旅费	3,667,500.63	4,753,397.36
办公费	1,457,296.11	1,406,047.97
业务招待费	2,440,707.41	3,479,979.37
中介服务费	2,324,191.18	3,972,521.40
研发费用	2,617,376.28	931,662.42

项目	本期金额	上期金额
其他费用	24,801,536.04	2,705,155.71
装修费	697,363.54	4,809,913.74
手续费付现等	97,771.26	6,161.57
合计	49,790,632.91	39,604,407.17

3、 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
定向增发验资费		14,150.94
股票发行费		188,679.25
借款支付的担保费及评审费	520,054.66	369,211.31
合计	520,054.66	572,041.50

(三十七) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

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	53,076,967.14	34,686,614.93
加：信用减值损失	2,378,214.66	
资产减值准备		3,409,450.60
固定资产折旧	1,210,999.37	1,034,884.33
生产性生物资产折旧		
油气资产折耗		
无形资产摊销	72,915.11	27,611.00
长期待摊费用摊销	3,400,752.91	481,137.66
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）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	312,722.07	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	1,083,054.91	827,602.88
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-355,248.17	-511,417.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-20,426,247.93	-9,158,217.74
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,342,249.35	-47,649,784.79
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	30,250,617.42	12,125,480.25
其他		

补充资料	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	51,662,498.14	-4,726,638.48
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	101,194,165.02	41,599,784.46
减：现金的期初余额	41,599,784.46	38,336,267.37
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	59,594,380.56	3,263,517.09

2、 本期支付的取得子公司的现金净额

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	640,000.00
其中：北京数字小鸟科技有限公司	640,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：北京数字小鸟科技有限公司	
取得子公司支付的现金净额	640,000.00

3、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	101,194,165.02	41,599,784.46
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	101,194,165.02	41,599,784.46
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	101,194,165.02	41,599,784.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	95,991,938.93	保证担保
合计	95,991,938.93	

(三十九) 外币货币性项目

1、 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			5,450,326.06
其中：美元	1.31	6.9762	9.03
港币	6,084,437.06	0.89578	5,450,317.03
应收账款			5,873,930.59
其中：美元	709,386.18	6.9762	5,281,492.97
港币	661,365.09	0.89578	592,437.62
应付账款			464,371.46
其中：港币	518,399.00	0.89578	464,371.46
其他应付款			3,998,649.00
其中：港币	4,463,873.94	0.89578	3,998,649.00

(四十) 政府补助

1、 与收益相关的政府补助

种类	金额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
即征即退增值税	11,813,044.63	11,813,044.63	14,256,392.31	其他收益
北京市商务委员会国外展览补贴	304,277.50	304,277.50	341,028.00	营业外收入
北京中关村科技园区管委会补助	35,600.00	35,600.00	277,000.00	营业外收入
贴息补助	231,674.76	231,674.76	12,903.54	营业外收入

六、 合并范围的变更

(一) 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的情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
北京数字小鸟科技有限公司	2019年4月	640,000.00	100.00	现金	2019年4月	取得实质控制权	619,465.52	-453,681.34

2、 合并成本及商誉

	北京数字小鸟科技有限公司
合并成本	
—现金	640,000.00
合并成本合计	640,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	633,666.77
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	6,333.23

3、 被购买方于购买日可辨认资产、负债

	北京数字小鸟科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	733,774.09	733,774.09
货币资金		
应收款项	733,774.09	733,774.09
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：	100,107.32	100,107.32
借款		
应付款项	100,107.32	100,107.32
递延所得税负债		
净资产	633,666.77	633,666.77
减：少数股东权益		
取得的净资产	633,666.77	633,666.77

七、 在其他主体中的权益

(一) 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	
北京羽控科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	科技推广和应用服务	100.00		投资设立
小鸟国际有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00		投资设立
北京数字小鸟科技有限公司	北京市昌平区	北京市昌平区	科技推广和应用服务	100.00		非同一控制下企业合并

八、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。

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。

(一) 信用风险

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

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

(二) 市场风险

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

(1) 利率风险

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

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

于2019年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，则本公司的净利润将减少或增加275,000.00元（2018年12月31日：200,000.00元）。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还

可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本期及上期，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

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

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	港币	合计	美元	港币	合计
货币资金	9.03	5,450,317.03	5,450,326.06	9.03	3,958,316.82	3,958,325.85
应收账款	5,281,492.97	592,437.62	5,873,930.59	1,911,974.07	1,502,636.27	3,414,610.34
金融资产总额	5,281,502.00	6,042,754.65	11,324,256.65	1,911,983.10	5,460,953.09	7,372,936.19
应付账款		464,371.46	464,371.46		827,443.35	827,443.35
预收款项	394,469.60	3,302.10	397,771.70	711,782.06	2,037.17	713,819.23
其他应付款		3,998,649.00	3,998,649.00		44,002.76	44,002.76
金融负债总额	394,469.60	4,466,322.56	4,860,792.16	711,782.06	873,483.28	1,585,265.34
合计	4,887,032.40	1,576,432.09	6,463,464.49	1,200,201.04	4,587,469.81	5,787,670.85

于 2019 年 12 月 31 日，在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对美元升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 152,180.84 元；如果人民币对港币升值或贬值 5%，则公司将增加或减少净利润 154,097.55 元。管理层认为 5% 合理反映了下一年度人民币对美元及人民币对港币可能发生变动的合理范围。

(三) 流动性风险

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

九、 关联方及关联交易

(一) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(二) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
李厚鹏	实际控制人

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
张旭东	持股 5% 以上的股东
董志松	持股 5% 以上的股东
周劲羽	持股 5% 以上的股东
姜玉静	李厚鹏先生关系密切的家庭成员
北京鸟翼企业管理咨询中心（有限合伙）	持股 5% 以上的股东

(三) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李厚鹏、姜玉静	北京小鸟科技股份有限公司	7,000,000.00	2019-8-12	2020-8-12	否
李厚鹏、姜玉静	北京小鸟科技股份有限公司	3,000,000.00	2019-9-19	2020-9-19	否
李厚鹏、姜玉静	北京小鸟科技股份有限公司	8,000,000.00	2019-1-25	2020-1-24	否
李厚鹏、姜玉静	北京小鸟科技股份有限公司	7,000,000.00	2019-4-12	2020-4-11	否
李厚鹏、姜玉静 张旭东、董志松	北京小鸟科技股份有限公司	4,000,000.00	2019-10-25	2020-10-24	否
李厚鹏、姜玉静 张旭东、董志松	北京小鸟科技股份有限公司	6,000,000.00	2019-11-19	2020-11-18	否

3、 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	2,249,413.56	2,040,426.08

十、 承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

本公司无需要披露的重要承诺事项。

(二) 或有事项

本公司无需要披露的重要或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据

1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票		9,535,289.00
商业承兑汇票		
合计		9,535,289.00

(二) 应收账款

1、 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内（含1年）	90,641,007.45	62,985,877.28
1至2年	9,809,202.51	2,532,519.70
2至3年	1,165,983.31	120,828.50
3至4年	120,828.50	74,666.00
4至5年	74,666.00	69,707.00
5年以上	79,957.00	29,550.00
小计	101,891,644.77	65,813,148.48
减：坏账准备	5,899,705.84	3,513,514.83
合计	95,991,938.93	62,299,633.65

2、 应收账款按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按组合计提预期信用损失的应收账款	101,891,644.77	100.00	5,899,705.84	5.79	95,991,938.93
合计	101,891,644.77	100.00	5,899,705.84	5.79	95,991,938.93

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收					

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	65,813,148.48	100.00	3,513,514.83	5.34	62,299,633.65
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	65,813,148.48	100.00	3,513,514.83		62,299,633.65

按组合计提预期信用损失的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	90,641,007.45	4,532,050.37	5.00
1至2年	9,809,202.51	980,920.25	10.00
2至3年	1,165,983.31	233,196.66	20.00
3至4年	120,828.50	36,248.56	30.00
4至5年	74,666.00	37,333.00	50.00
5年以上	79,957.00	79,957.00	100.00
合计	101,891,644.77	5,899,705.84	5.79

3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	3,513,514.83	3,513,514.83	2,386,191.01			5,899,705.84
合计	3,513,514.83	3,513,514.83	2,386,191.01			5,899,705.84

4、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
同方泰德国际科技 (北京) 有限公司	8,640,560.00	8.48	519,218.00
利亚德电视技术有限公司	8,569,591.02	8.41	428,479.55
中国电子科技集团公司第二十八研究所	8,209,177.10	8.06	410,458.86

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
北京泰豪智能工程有限公司	4,415,101.67	4.33	221,265.33
深圳利亚德光电有限公司	3,772,827.04	3.70	188,641.35
合计	33,607,256.83	32.98	1,768,063.09

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	12,821,828.92	5,179,257.17
合计	12,821,828.92	5,179,257.17

1、 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内(含1年)	9,195,726.95	4,952,287.59
1至2年	4,243,138.77	131,399.40
2至3年	118,099.40	31,050.00
3至4年	10,427.00	437,835.00
4至5年	330,570.00	50,000.00
5年以上	50,000.00	
小计	13,947,962.12	5,602,571.99
减：坏账准备	1,126,133.20	423,314.82
合计	12,821,828.92	5,179,257.17

(2) 按分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	13,947,962.12	100.00	1,126,133.20	8.07	12,821,828.92
合计	13,947,962.12	100.00	1,126,133.20	8.07	12,821,828.92

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	5,602,571.99	100.00	423,314.82	7.56	5,179,257.17
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款项					
合计	5,602,571.99	100.00	423,314.82	7.56	5,179,257.17

(3) 预期信用损失计提情况

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)	
年初余额	423,314.82			423,314.82
年初余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	702,818.38			702,818.38
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	1,126,133.20			1,126,133.20

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京恒立铭电子技术有限公司	保证金	1,096,085.24	2 年以内	7.86	69,804.26
北京乐邦乐成科技孵化器有限公司	押金	929,345.85	5 年以内	6.66	194,702.23
代扣代缴款	代扣代缴款	350,492.29	1 年以内	2.51	17,524.61
中招国际招标有限公司	投标保证金	260,000.00	3 年以内	1.86	13,000.00
吕松坡	备用金	125,115.82	2 年以内	0.90	7,511.58
合计		2,761,039.20		19.79	302,542.68

(四) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	890,110.00		890,110.00	250,110.00		250,110.00
对联营、合营企业投资						
合计	890,110.00		890,110.00	250,110.00		250,110.00

1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
小鸟国际有限公司	250,110.00			250,110.00		
北京数字小鸟科技有限公司		640,000.00		640,000.00		
合计	250,110.00	640,000.00		890,110.00		

(五) 营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	303,257,042.35	131,198,053.87	221,913,601.48	107,966,135.36
其他业务	3,560,352.21	133,423.74	1,512,107.63	28,687.08
合计	306,817,394.56	131,331,477.61	223,425,709.11	107,994,822.44

十三、 补充资料**(一) 当期非经常性损益明细表**

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	571,552.26	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-175,450.03	
小计	396,102.23	
所得税影响额	-59,415.33	
合计	336,686.90	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	43.12	2.11	2.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	42.90	2.10	2.10

北京小鸟股份股份有限公司

二〇二〇年三月二十五日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

北京小鸟科技股份有限公司总部董秘办公室