



四 方 博 瑞

NEEQ:836452

杭州四方博瑞科技股份有限公司

(Hangzhou Sifangborui Technology CO.,LTD)

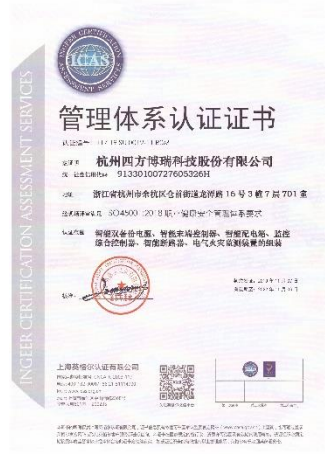
年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019 年 5 月，公司取得“环境管理体系”认证证书



2019 年 1 月，公司取得“职业健康管理体系”认证证书



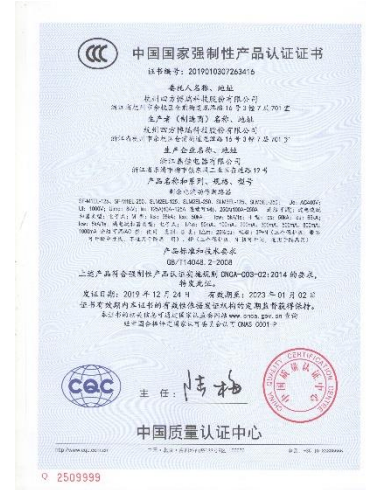
2019 年 8 月，公司产品“漏电断路器”取得 CCC 中国国家强制性产品认证



2019 年 8 月，公司产品“小型断路器”取得 CCC 中国国家强制性产品认证证书



2019 年 12 月，公司产品“剩余电流断路器”取得 CCC 中国国家强制性产品认证证书



2019 年 8 月，公司产品“剩余电流断路器”取得 CCC 中国国家强制性产品认证证书

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	13
第五节	重要事项	33
第六节	股本变动及股东情况	36
第七节	融资及利润分配情况	38
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	39
第九节	行业信息	41
第十节	公司治理及内部控制	42
第十一节	财务报告	47

释义

释义项目		释义
公司、股份公司、四方博瑞	指	杭州四方博瑞科技股份有限公司
有限公司	指	杭州四方博瑞数字电力科技有限公司,股份公司前身
股东大会	指	杭州四方博瑞科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州四方博瑞科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州四方博瑞科技股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人刘文龙、主管会计工作负责人钱益民及会计机构负责人（会计主管人员）彭厚铭保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信中联会计师事务所(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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
产品技术研发风险	公司所处行业属于知识密集型行业,具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期短、客户需求不断转变的特点。因此,若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断,在关键技术的研发等方面不能正确把握,可能使本公司面临技术、产品被淘汰的风险,进而引起公司市场竞争力下降和企业发展速度放缓。
市场集中风险	公司业务范围已面向全国,目前已深入浙江、华东、华中、华北、华南、西北等地,但是从业务收入区域占比看,报告期内,浙江、华东地区是仍为公司产品和服务的主要销售市场,2019年度浙江、华东地区营业收入占公司营业收入达到 58%;公司的业务具有较为明显的区域特征,从公司客户的区域构成来看,主要集中在浙江、华东地区等江浙沪区域内,并且以司法监狱、看守所、金融系统、网络信息系统等为主要客户对象。如果华东地区的社会和经济环境发生重大不利变化,或者上述客户对投标方的要求进一步提升,将对公司业绩产生大影响重。为此,公司通过不断提升公司技术创新能力,针对市场需求开拓新市场开发新产品、开拓销售新区域并延伸企业价值链,2019 新开

	拓的区域已取得良好的市场销售前景,为后续年度销售创造了较好的销售环境,公司会继续优化企业经营管理体制等措施,以提升企业的品牌价值,提高公司的市场竞争力。
应收账款无法收回的风险	随着公司销售规模的扩大、销售合同的增多,报告期末应收账款呈增长趋势。公司截止 2019 年末,公司的应收账款净额为 1338.95 万元,占资产总额的比例为 48.68%。虽然报告期内公司应收账款的主要客户为政府机关、公共事业单位、金融机构、国营企业等信用度较高的群体,但若出现国家政策环境发生变化、客户资金较为紧张等情况时,可能会存在无法及时收回款项的风险。
存货管理风险	股份公司设立后,公司不断完善各项管理制度,存货管理水平逐步提高。随着公司销售规模的扩大、销售合同的增多,报告期末公司尚未安装调试完毕、验收合格的产品形成的存货余额基本与上年同期持平略有下降。报告期末,公司的存货净额为 186.81 万元,占资产总额的比例 6.79%。虽然公司现有存货是正常经营过程形成的,符合公司经营的实际情况和行业惯例,较上年末余额有所下降但若出现销售市场或客户状况发生异常变化等情况,将会对公司经营业绩带来不利影响。
税收政策变化风险	公司主营业务包含软件产品,根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税退税政策的通知》(财税[2011]100 号),软件产品销售收入先按 13%的税率计缴,实际税负超 3%的部分经主管税务机关审核后实行即征即退政策;2018 年 11 月 30 日,公司取得国家相关部门的高新技术企业认定,证书编号 GR201833000256 号,有效期三年,2018 年度起,企业所得税按 15%的优惠税率执行。2018 年我公司已通过“国家高新企业”资格复审,企业所得税优惠期限延至 2024 年。若国家的税收优惠政策发生变化,将对公司未来的经营业绩产生重大影响。
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	杭州四方博瑞科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Sifangborui Technology CO.,LTD
证券简称	四方博瑞
证券代码	836452
法定代表人	刘文龙
办公地址	杭州市余杭区仓前街道龙潭路 16 号 3 幢 7 层 701 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋文华
职务	董事、执行总裁
电话	0571-88480090
传真	0571-88480094
电子邮箱	hzsfb@126.com
公司网址	www.hz-sfbr.com.cn
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区仓前街道龙潭路 16 号 3 幢 7 层 701 室 311121
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	公司董事会秘书办公室

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	2001 年 3 月 27 日
挂牌时间	2016 年 4 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业(I65)
主要产品与服务项目	电子产品、低压成套开关设备和控制设备、智能电气设备、智能家居设备、智能断路器、天网控制系统、智能末端用电管理平台、多媒体应急指挥调度平台、三维可视化安防集成平台、应急指挥中心安防监控集成平台软件、RFID 监狱智能管理平台、智能双备份电源(IDCUI)、银行专用智能双备份电源、智能末端供电控制器(ITPC)、智能交直流一体电源(ADP)、数字化网络监控电源(DNP)、微机频率电压保护装置、数字程控调度机、远程智能电源监测管理系统、指挥中心日常值班管理信息系统、天网监控综合控制箱;电子与智能化工程设计、施工与维护及应用软件设计与开发。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,236,250
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	刘文龙
实际控制人及其一致行动人	刘文龙、顾明云、顾鸿雁、德清科睿投资管理合伙企业(有限合伙)

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	91330100727605326H	否
注册地址	杭州市余杭区仓前街道龙潭路 16 号 3 幢 7 层 701 室	否
注册资本	10,236,250.00	否
注册资本与总股本一致		

五、 中介机构

主办券商	东北证券
主办券商办公地址	北京市西城区锦什坊街 28 号恒奥中心 D 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	朱兴伟、毕兴亮
会计师事务所办公地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层

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	33,228,066.96	28,874,751.08	15.08%
毛利率%	46.46%	48.01%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,042,152.48	-1,822,582.74	266.91%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	988,667.07	-1,866,117.66	152.98%
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）	21.03%	-12.51%	-
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）	6.84%	-12.81%	-
基本每股收益	0.30	-0.18	266.67%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	27,506,145.15	25,355,954.75	8.48%
负债总计	11,520,935.64	12,412,897.72	-7.19%
归属于挂牌公司股东的净资产	15,985,209.51	12,943,057.03	23.50%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.56	1.26	23.81%
资产负债率%（母公司）	41.88%	48.95%	-
资产负债率%（合并）	41.88%	48.95%	-
流动比率	2.3198	1.9872	-
利息保障倍数	14.38	0.35	-

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	5,241,860.25	-124,880.36	4,297.51%
应收账款周转率	2.3527	1.8023	-
存货周转率	8.4390	6.4089	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	8.48%	-7.60%	-
营业收入增长率%	15.08%	-8.02%	-
净利润增长率%	266.91%	-206.75%	-

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	10,236,250	10,236,250	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-10,000.00
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,424,400.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,468.99
非经常性损益合计	2,415,868.99
所得税影响数	362,383.58
少数股东权益影响额（税后）	0.00
非经常性损益净额	2,053,485.41

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 (空) ☐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	0.00	1,040,000.00	30,000.00	0.00
应收账款	0.00	14,857,212.63	17,185,004.52	0.00
应收票据及应收账款	15,897,212.63	0.00	0.00	17,215,004.52
短期借款	4,500,000.00	4,507,516.17	0.00	0.00
其他应付款	327,320.14	319,803.97	0.00	0.00
应付票据	0.00	0.00	0.00	0.00
应付账款	0.00	5,290,591.12	0.00	0.00
应付票据及应付账款	5,290,591.12	0.00	0.00	0.00

关于会计政策变更

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》

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
（1）资产负债表中“应收票据及应收账款”分别列示为“应收票据”和“应收账款”	按照国家颁布政策要求统一调整	应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”，期末金额分别为 788,293.00 元和 13,389,482.34 元，期初金额分别为 1,040,000.00 元和 14,857,212.63 元；
“应付票据及应付账款”分别列示为“应付票据”和“应付账款”	按照国家颁布政策要求统一调整	“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”，期末金额 0 元和 4,416,710.35 元，期初金额分别为 0 元和 5,290,591.12 元；

（3）执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

（4）执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕

9号)，修订后的准则自2019年6月17日起施行，对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对2019年1月1日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司主要经营智能双备份集成电源、智能末端用电管理系统，应急指挥中心多媒体调度平台和司法行业、金融行业安防监控集成管理控制平台，是一家集研发、生产和销售为一体的高新技术企业。公司设立了软、硬件两个研发中心，并与国内多所高校及科研机构保持密切的合作关系，长期专注于为监狱、看守所、劳教、司法、检察院、公安、教育、金融、电力、钢铁等政府机关企事业单位及其他行业提供适合的细分产品及专业化解决方案。

本公司是属于软件和信息技术服务业的生产商和供应商，取得智能双备份节能电源、智能末端供电控制器、数字化网络监控电源、天网监控综合控制器等多项专利，是浙江省安全技术防范行业资信等级壹级、建筑业企业资质证书电子与智能化工程专业承包贰级、信息系统集成及服务资质叁级企业；荣获浙江省工商信用企业 AAA 级“守合同重信用”单位、安全生产标准化三级达标企业、“2016 中国科技创新型中小企业 100 强”、浙江省安全技术防范行业标准化工作先进单位、杭州市软件行业协会会员、浙江省级研发中心、浙江省 IT 行业高科技优秀企业等荣誉称号。

公司通过自主研发和销售软件、硬件产品开拓业务，收入来源主要是软、硬件产品销售、系统集成工程销售及技术服务。

软件产品有：安防综合管理平台、可视化三维平台、应急指挥软件平台、智能末端用电管理平台、远程智能电源监测管理系统、指挥中心日常值班管理信息系统等。

系统集成及硬件产品有：智能双备份集成电源系列产品、智能末端用电管理系列产品、应急通讯调度系列产品、监控安防产品、银行专用智能双备份电源、智能末端供电控制器（ITPC）、智能交直流一体电源（ADP）、数字化网络监控电源（DNP）、天网监控综合控制箱等。

公司以软、硬件两大类产品线的研发为重点，有效地创建了产品的系统性及整体解决方案，充分体现了前端智能化设备+物联网+大平台数据应用的发展趋势，为公司未来在智慧产业领域的快速发展夯实了基础。其产品全部为自主研发，综合了现代计算机技术、集成电路应用技术、网络控制与传输技术和软件技术，属于电子信息产品的范围。

公司通过为监狱、看守所、劳教、司法、检察院、公安、教育、金融、电力、钢铁等众多行业提供适合的智能用电管理解决方案及专业的安防控制管理系统解决方案获得营业收入和企业经营的现金流，并通过合理控制成本，获取利润。公司的典型客户为其他系统集成提供商（如山东银高智能科技有限公司、浙江华是科技有限公司、福建省达德信息技术有限公司等）和安防集成系统的终端需求方（如马鞍山钢铁股份有限公司、安徽马钢自动化信息技术有限公司）。

系统集成工程销售的订单获得模式主要是招投标获得，公司作为系统集成服务提供的供方，成为金融、钢铁、监狱、看守所、司法等行业的合格或者核心供应商，参与其主要工程项目的招投标，中标后实现销售。公司销售软件和硬件产品的订单获得模式有两类，第一类是公司其他系统集成商（例

如连江敖江中心小学、浙江华是科技有限公司、中国电信股份有限公司湖南分公司等）提供配套产品供应；第二类是直接销售，公司有自身的销售团队，与金融、钢铁、监狱、看守所、电信等终端客户联系，直接销售本公司自行生产的软件和硬件产品。

报告期末，公司具有 8 项注册商标、14 项实用新型专利和 39 项软件著作权和 8 项相关资质资信证书，公司现在主要设立了硬件研发中心和省级软件研发中心，在聘员工 93 名员工中技术人员 54 名，整体研发人员占比高达 58.06%，是典型的技术密集型企业。

报告期内，公司商业模式未发生变化。报告期后到年报披露日，公司商业模式亦未发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

报告期内，公司坚持产品技术创新、加强内部运营、开拓销售市场，努力增强主营业务盈利能力，实现经营业绩的稳步增长，全年实现营业收入 3,322.81 万元，净利润 304.22 万元。

1、公司财务状况

2019 年 12 月 31 日，公司资产总额 27,506,145.15 元，同比增长 8.48%；主要系本报告期内营业收入较上年增长较多，相应的货币资金与未分配利润相比较上年同比增长 454.12 万元。

2、公司经营成果

2019 年度公司实现营业收入 33,228,066.96 元，较上年同期增长 15.08%；净利润 3,042,152.48 元，较上年同期增长 266.91%。公司营业收入和净利润同比均出现明显增长，收入增长主要系：本报告期因国内市场环境因素，对实体经济公司市场环境变好适应本公司产品推广与发展，本报告期内公司部份合同完成结项验收项目较上年有所增加，已在本报告期内确认收入，导致对本报告期内收入影响较大；利润方面增长主要系：本年度国内实体经济市场较上年有所恢复，以前年度公司已对本年度销售做好铺垫，继续注重研发队伍建设，逐步探索向软件研发与销售，并继续开拓硬件产品新市场，加强向客户提供行业应用软件、一体化智能安防解决方案，并优化与研发新的软件产品；公司今年加大投入硬件产品的生产与研发力度相关费用有所增加，研发全新产品系列（智能断路器产品系列），推广新产品加大产品市场占有率，2019 年度研发经费总投入为 582.16 万，研发经费投入较上年度有所下降 8.54%。另外营业收入较上年度增长较多，本年度获得政府项目补助资金 242.44 万元，其他收

益收入（软件产品（即征退税）软件税收入）较上年同期增长 27.59 万，增长 25.57%，而本年度管理费用、研发费用较上年度均有所下降，在主营收入、营业外收入有所增加，管理费用、研发费用较上年同期有所下降情况下，本年度期末净利润较上年增加 486.47 万元，同比增长 266.91%，导致本年度公司利润较上年度变动较大。

3、经营情况

公司本年度继续加大对新产品开发与销售力度，为开发新产品，加大研发经费投入并且研发全新产品系列（智能断路器产品系列），研发费用较上年同期有所下降，较上年减少 54.31 万下降 8.54%；为了开拓新的市场、增加产品市场占领份额区域占领市场份额，本报告期内增加了市场营销储备人才，从而导致相应的工资与在开发市场过程中发生的销售费用较上年同期变动增加 13.63%。本年度公司软件产品销售有所增加，根据软件产品增值税退税政策，相应的增值税“即征即退”退税金额相应有所增长，今年收到的政府补助款项较上年同期增长 25.57%。

报告期内，行业竞争日益加剧，公司为了应对市场可能出现的变化，公司将继续在主营业务的上深耕细作，维护现有客户的稳定性的同时，不断开发新客户，加强队伍建设，提升公司人才的竞争力；继续加大对研发的投入，增强产品的核心竞争力，增强对现有客户的粘性。

（二）行业情况

一、行业外部环境

1、行业发展的有利因素

（1）市场需求持续增长

国内智能化系统产品市场规模保持较高速度的增长，行业规模的增长一直保持在 16-23%之间，显著高于国内 GDP 的增长率。国内和国外的主流市场研究机构都对未来几年智能化系统产品市场的增长表示乐观，展望未来，云计算、物联网、移动互联网等新技术驱动与“十三五”规划纲要、战略性新兴产业政策为智能化系统产品服务发展创造良好条件，预计未来几年我国系统集成市场复合增长率将达到 20%。

推动行业增长的应用领域是政府应用、制造业、教育、各类企业信息化等，我国各行业信息化的进程远远没有完成，对智能化系统产品的需求将不断增加。从应用领域看，政府、金融、电信三大行业占智能化系统产品服务的总比重达到 50%以上，目前的大型智能化商均在这三个领域重点发展，其他应用领域占整个市场的比重均低于 10%。

（2）国家产业政策支持

安防智能化系统产品是电子信息产品，属于国家鼓励发展的高技术产业和战略性新兴产业，国家已将其作为优先发展的鼓励项目并制定了一系列扶持政策。“十三五”期间，“科技强警”战略、“3111 试点工程”、“平安城市”、“智慧城市”、“智能交通”等大型工程、项目的全面推进以及各级政府及有关部门把“加强社会治安防控体系建设”作为重点工作，也为我国安防产业的发展提供了良好的政策环境。中国安全防范产品行业协会也发布了《中国安防行业“十三五”发展规划》，并就安防企业管理、科技创新、行业自律管理等问题提出了全面、具体的建议，指导了国内安防行业的发展。

（3）政府项目成为拉动行业增长的主要力量

一直以来，政府涉及的领域包括交通、城市监控、教育、公用事业等都是安防系统集成产品的主要市场。从 2017 年以来政府相关的安防智能化系统产品市场规模占比接近 60%，因此政府成为安防智能化系统产品行业的第一大客户。我国的安防智能化系统产品行业增长主要来自于政府平安城市和智慧城市的建设。2004 年公安部提出“3111 工程”即平安城市建设，并在 2005 年 8 月开始第一批试点，到 2011 年全部项目建设完毕。在此期间，成为平安城市建设投资高潮期，也由此带动了我国安防行业的快速增长。我国进入智慧城市建设周期，视频监控设备作为搜集城市数据的重要入口将成为政府持续投入的领域之一，其中一线城市将进一步提高设备覆盖密度以及高清升级改造，二三线城市也将加快设备铺设速度，为实现全国视频信息互联互通打下基础。

一般来说，一个中型城市在安防智能化系统产品方面的投入差不多有十多亿元，重点城市则会达到几十亿甚至上百亿规模。并且安防智能化系统产品项目的建设周期较长，一般为 4 年，设备更新周期约为 5 年，所以安防智能化系统产品项目可以为上游供应商提供较为连续的现金流。目前，我国中型城市数量超过 300 个，因此仅二三线城市就有上千亿的市场规模。再加上接近 2000 个县级市、县和自治县，由政府带动的安防系统集成领域潜在投资规模巨大。

2、行业发展的不利因素

（1）我国宏观经济增速正处于换挡调速新常态时期

在国内市场中，由于当前的国家经济处于换挡调速新常态时期，安防产业无法独善其身。但是，安防智能化系统产品产业的客户来源不同，面临的情况有别。国内安防的主要驱动力一是来自政府投资，二是来自商业驱动。

对于商业驱动的安防建设来说，安防设备主要是用于事后取证，与弱电系统并存，是大小工商业新增改造项目的必要投入。可以预见的是，工商业增长会跟随国家 GDP 进入增速新常态通道。

对于政府投资驱动的安防建设，又要有所区别。一部分是公安政法主导建设的，另一部分是由其他政府机构建设的，两者情况有所不同：由政府其他机构建设的公共设施和楼堂馆所相关的安防工程可归类为普通政府安防项目，其投入会随着政府财政收入的减少和反腐的进行而延期或者缩减规模；由公安政法部门主导的安防投入可能存在去周期性：由于安防最根本的作用是维护社会治安，而国家经济调速会使社会治安事件发生概率增大，公安部门的治安压力升高。安防解决方案作为维护社会治安重要的手段之一，其建设需求可能更加紧迫。这种逆周期增长的需求，可以一定程度上缓解经济调速对于顶层行业市场的影响，同时，由于安防也是盗窃抢劫案件后维权追责的手段，这种去周期性在一定程度上也会存在于商业和普通政府安防项目上。至少在当前经济调速、治安环境复杂的趋势下，本着对财产负责的态度，理智的工商业主即使需要削减其他经营管理开支，也还是会在安防上保持投入。以上三类客户不同的需求导致目前受经济影响的程度不同，不同公司由于客户所处层次不同，其面临的增长前景也有所差别。

综合以上分析，安防智能化系统行业受经济影响是不可否认的，但是安防智能化系统行业在技术变革以及始终存在的社会管理压力的驱动下，增长始终处于中高速水平，在经济增长乏力的情况下，

虽受整体经济环境拖累，但是治安防范需求的凸显，又缓解了安防行业的下行压力。

（2）安防智能化系统产品和设备市场产品同质化严重，价格竞争激烈

国内安防软硬件设备和系统集成项目市场需求旺盛、前景广阔，但由于行业进入门槛比较低、利润空间较大等特点，吸引越多企业纷纷加入到视频监控设备的市场中来。而国内安防设备小厂商存在相互代工、相互贴牌的现象，因此众多产品在技术参数、功能、外观等方面出现高度重合，明显缺乏个性化、差异化产品。另外，规模小的安防设备厂商比较注重短期内的经济获利，不太注重产品的创新及长期技术研发，因此出现行业内中低端产品泛滥的局面，最后安防厂商只能通过低价策略争夺市场份额，最后形成恶性循环竞争。

由于厂商技术逐渐成熟促进生产成本减低，产品发展速度快于行业发展的速度，最后厂商只能通过低价这样“以本伤人”的竞争策略快速占据市场份额。近两年安防龙头企业季度毛利率趋势表现也印证市场竞争激烈造成的压力，这样的趋势将迫使一些缺乏技术创新、品牌创新和产品附加值低等核心竞争力的小厂商无路可走，所以自 2014 年以来珠三角陆陆续续传来安防设备小厂商倒闭或破产的消息。

随着未来安防行业走向集成化、网络化、智能化，我们认为未来具备技术创新能力、品牌竞争力或专注于某个特定领域的安防厂商能在激烈的市场竞争中屹立不倒。

（3）行业核心竞争力不高，核心技术人才稀缺

我国安防智能化系统行业多数企业科研投入少，自主创新能力相对薄弱，尤其缺乏对投入大、周期长的高新技术及关键技术的研究。科研项目缺乏统一的规划和组织协调，重复投资现象比较普遍，成为制约行业进一步发展的瓶颈。行业内大多数企业同质化竞争情况严重，核心竞争力不高。特别是政府安防行业，目前政府、公检法等部门对安防监控行业的要求不断提升，这种行业特性提高了对定制化安防产品的需求。只有长期投入技术研发才能满足行业更新换代的需求。

安防智能化系统行业技术发展快，产品门类多，渗透能力强，市场竞争激烈，人才资源尤为重要。安防领域对高级技术人员的综合技术能力要求较高，以金融安防行业为例，金融安防产品供应商及集成商除了必须具备技术能力外，还必须熟悉银行业金融机构的业务模式、管理流程和相关风险环节等。与其他电子信息行业相比，国内安防行业起步较晚，相对于较高的发展速度，人才积累无法满足需求，安防行业核心技术人才在国内仍稀缺，人才队伍建设滞后于行业的发展。

（4）市场竞争进一步加剧

一方面，家电、电信、IT 等行业的巨头企业由于看好安防智能化系统行业的发展势头和前景，近几年也开始进入安防业，给业内企业带来较大的竞争压力；另一方面，欧美安防企业凭借技术、资本优势欲抢占中国等新兴市场，中国领先的安防监控设备供应商以及大型的安防智能化系统商在部分领域也已具备参与国际竞争的實力，两类企业在中国市场及国际市场均存在正面竞争，行业整体竞争日趋激烈。

二、国内竞争优势

（1）国内一流的客户资源

公司凭借过硬的产品质量、高性价比和快速响应客户需求的服务优势赢得了客户的信任和肯定，与一大批优质客户建立了长期、稳定、紧密的合作关系，优质的客户资源是公司持续稳定发展的可靠保障。

（2）强大的研发设计能力

公司高度重视研发设计能力，具备产品前期设计分析、快速制作工程样品能力、高频分析、模具开发与制造、精密零件加工能力、减少人工操作与品质效率提升，在业界保持竞争力。

（3）资金运用水平

公司成立以来，发展步伐较快，特别是近两年来业务增长率在40%以上，为适应业务发展需要，公司不断添置新设备，扩充产能。公司可以根据未来现金流入水平灵活安排资金运作事项，降低资金压力，提高了资金使用效率。

（4）公司产品品质保障系统

公司建立了完善的质量控制和管理体系，通过贯穿产品研发、供应链管理、生产过程控制和售后服务等方面的全流程质量控制体系来确保产品的质量：①产品研发方面，公司通过不断优化改进生产工艺、提升自动化水平来提高产品质量稳定性；②原料采购方面，公司从供应商筛选到入厂验货及生产过程中反馈，每个环节严格把控原料品质；③生产过程方面，公司严格按照《作业办法》进行生产操作，并且高度自动化的生产线也较好地保证了良品率；④售后服务方面，公司及时高效地处理客户反馈，并对客户进行满意度调查，定期回访；⑤品检方面，公司建立功能齐全的测验室，在产品的性能、电力性能（微电阻测试、绝缘耐压测试）和环境性能（等方面严格按照国家标准进行检测。公司已于2019年通过ISO9000质量体系认证复审。

三、公司竞争优势

公司是一家集研发、生产、销售、服务为一体的安防行业智慧型、创新型企业，坚持不懈致力于数字化、网络化、智能化产品的自主研发和技术创新，立志打造高品质产品，不断为客户创造最大价值。

（1）、先进技术优势

公司具有专业的自主研发队伍，并与国内多所高校及科研机构保持密切的合作关系；公司所自主研发产品均申领了专利，其中“数字化网络监控电源”、“智能双备份节能电源”、“智能末端供电控制器”“天网监控综合控制器”均获得专利证书；取得智能末端供电控制器系统软件V1.1等几十项计算机软件著作权登记证书。公司的产品技术先进，拥有自主研发的能力，能较快满足行业内客户对产品升级换代的需求。

（2）、客户资源优势

公司的产品目前已经广泛应用于监狱、看守所、劳教、司法、检察院、公安、教育、金融、电力、钢铁等众多行业，未来市场需求较大，公司研发的安防行业智能末端供电控制器为核心的智能末端监控管理系统，已经应用于国内多个省市的监狱及看守所。

公司产品业务范围面向全国，目前已深入华东、华中、华北、华南、西北、西南、东北等地区。

同时公司为客户提供产品应用整体解决方案、技术咨询、技术支持、售后服务等完善的产品服务保障体系。

（3）、专业人才优势

高素质管理和专业人才的稳定性和创造力是公司作为技术密集型的高新技术企业的发展核心资源和动力。本公司拥有一批行业经验丰富的高级管理人员队伍，主要成员具有十年以上行业管理经验，对行业市场运行规律极为熟悉，且具有较强的决断力和执行力。此外，公司现在设立了硬件研发中心和软件研发中心，在期末 93 名总员工中，有 54 名技术人员，整体研发人员占比高达 58%。同时公司设立有员工持股平台作为股权激励机制，先进的管理理念和有效的激励机制，增强了本公司对人才的吸引力和凝聚力，成为本公司不断发展的动力源泉。

（4）、完善的产品线优势

公司设立了软、硬件两个研发中心，并与国内多所高校及科研机构保持密切的合作关系，长期专注于监狱、看守所、劳教、司法、检察院、公安、教育、金融、电力、钢铁等众多行业提供合适的细分产品及专业的解决方案。

软件产品有：安防综合管理平台、可视化三维平台、应急指挥软件平台、智能末端用电管理平台、远程智能电源监测管理系统、指挥中心日常值班管理信息系统等；

硬件产品有：智能双备份集成电源系列产品、智能末端用电管理系列产品、应急通讯调度系列产品、监控安防产品、银行专用智能双备份电源、智能末端供电控制器（ITPC）、智能交直流一体电源（ADP）、数字化网络监控电源（DNP）、天网监控综合控制箱等。

（5）、较高的定价能力优势

公司的产品优于具有较高的技术优势和独特优良的产品特性，如公司的智能双备份节能电源通过网管功能实现远程开关机，合理有效控制前端设备工作时间，以为智能末端供电控制器件为核心的智能末端用电管理系统，以实现人身安全用电、消防安全用电、节能降耗用电为目标，将末端用电的传统的繁琐的人工管理模式提升为智能管理模式，市场上低端电源的售价在 1000 元左右相关功能已不适合市场需求，而公司的智能双备份节能电源设计先进、功能齐全的售价在 3000 元左右，远远超过市场上同类低端产品。

（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	8,926,136.97	32.45%	4,384,901.64	17.29%	103.57%
应收票据	788,293.00	2.87%	1,040,000.00	4.10%	-24.20%
应收账款	13,389,482.34	48.68%	14,857,212.63	58.59%	-9.88%
存货	1,868,096.86	6.79%	2,347,764.00	9.26%	-20.43%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	729,360.80	2.65%	529,376.08	2.09%	37.78%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

短期借款	4,506,646.33	16.38%	4,507,516.17	17.78%	-0.02%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应付账款	4,416,710.35	16.06%	5,290,591.12	20.87%	-16.52%
预收款项	512,898.40	1.86%	180,006.60	0.71%	184.93%
应付职工薪酬	1,250,334.85	4.55%	1,351,155.74	5.33%	5.33%
应交税费	588,950.20	2.14%	763,824.12	3.01%	-22.89%
其他应付款	245,395.51	0.89%	319,803.97	1.26%	-23.27%

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末，货币资金余额为892.61万元，较上年同期增加454.12万元，同比增长103.57%，占总资产比重为32.45%，主要是报告期内，营业收入较同期增长期末货币资金有所增长，应收账款较同期有所减少，导致公司年末货币资金余额较上年增长较多。

2、应收票据：报告期末，应收票据金额为78.83万元，较上年同期减少24.20%，占总资产比重为2.87%，主要原因报告期末银行承兑汇票较上年同期减少所致。

3、应收账款：报告期末，应收账款金额为1,338.95万元，较上年同期减少146.77万元，同比减少9.88%，占总资产比重为48.68%，主要原因是公司本年度加大对超账期应收账款进行催收，重视应收账款回款环节，针对以前年度超账期货款提供不同催收方案，使得报告期末应收账款余额较上期末有所减少。

4、存货：报告期末，存货金额为186.81万元，较上年同期减少47.97万元，同比减少20.43%，占总资产比重为6.79%，主要原因是随着公司业务的发展，在保证公司正常生产需求基础上合理的调整存货库存结存数量，提高存货周转效率降低存货存量保证公司资金正常运转所致。

5、固定资产：报告期末，固定资产金额为72.94万元，较上年同期增加20万元，同比增长37.78%，占总资产比重为2.65%，主要原因是本报告期内新购置固定资产增多所致。

6、短期借款：报告期末，短期借款金额为450.66万元，较上年同期增加0.09万元，占总资产比重为16.38%，主要为银行借款余额与上年持平，本年度未付短期借款利息部份与短期借款在同一会计科目核算，本报告期内短期借款增长部份均为短期借款利息所致。

7、应付账款：报告期末，应付账款金额为441.67万元，较上年同期减少87.39万元，占总资产比重为16.06%，主要原因为本年度对部份原材料采购供应商进行梳理与更换，新合作供应商付款账期上面有所限制，导致期末应付账款余额较上年期末有所减少。

8、预收款项：报告期末，预收款项金额为51.29万元，较上年同期增加33.29万元，占总资产比重为1.86%，主要原因为销售预收货款部份较上年期末有所增加所致。

9、应付职工薪酬：报告期末，应付职工薪酬金额为125.03万元，较上年同期减少10.08万元，占总资产比重为4.55%，主要原因为本年度年终奖金部份较上年期末有所减少所致。

10、应交税费：报告期末，应付税费金额为58.90万元，较上年同期减少17.48万元，占总资产比重为2.14%，主要原因为报告期末未交增值税金较上年度减少所致。

11、其他应付款：报告期末，其他应付款金额为24.54万元，较上年同期减少7.44万元，占总资产比重为2.14%，主要原因为本年度未支付报销款较上年度减少所致。

12、资产总计：报告期末，资产总计金额为2,750.61万元，较上年同期增加215.02万元，同比增长8.48%，主要原因是本报告期内公司本报告期内货币资金、未分配利润增加所致。

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	33,228,066.96	-	28,874,751.08	-	15.08%
营业成本	17,788,883.75	53.54%	15,011,622.95	51.99%	18.50%
毛利率	46.46%	-	48.01%	-	-
销售费用	4,530,352.84	13.63%	3,849,937.38	13.33%	17.67%
管理费用	4,329,348.54	13.03%	5,598,549.99	19.39%	-22.67%
研发费用	5,814,099.50	17.50%	6,357,243.46	22.02%	-8.54%
财务费用	269,405.60	0.81%	265,893.48	0.92%	1.32%
信用减值损失	-991,679.59	-2.98%	0.00	0.00%	-100.00%
资产减值损失	0.00	0.00%	-272,515.38	-0.94%	100.00%
其他收益	1,354,828.75	4.08%	1,078,945.86	3.74%	25.57%
投资收益	0.00	0%	0.00	0%	0.00
公允价值变动收益	0.00	0%	0.00	0.00	0.00
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	626,283.49	1.88%	-1,654,571.53	-5.73%	137.85%
营业外收入	2,425,890.50	7.30%	66,128.00	0.23%	3,568.48%
营业外支出	10,021.51	0.03%	204.57	0.00%	4,798.82%
净利润	3,042,152.48	9.16%	-1,822,582.74	-6.31%	266.91%

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年变动增长 15.08%，公司本报告期内公司营业收入较上年同期增加 435.33 万元，其中硬件产品营业收入较上年同期增长 253 万元，软件产品营业收入较上年同期增加 34.68 万元，系统集成营业收入较上年同期增加 151.68 万元，本报告期内营业收入增长主要为硬件产品、软件产品、系统集成均较上年同期增长所致；

2、营业成本较上年变动增长 18.50%，主要原因为：本年度营业收入增长，营业成本相应也有所增长，本年度毛利率为 46.46%较上年同期的毛利率 48.01%有所降低，同比例收入相应成本也有所增加所致。

3、毛利率较上年同期基本一致，毛利率由上年的 48.01%下降至本报告期的 46.46%，主要原因为市场国类产品价格竞争激烈影响公司今年产品销售售价无大变动、同期产品生产材料成本上涨较多，两方面因素导致今年毛利有所下降所致。

4、管理费用较上年同期变动降低 22.67%，主要系公司为员工日常绩效工资考核方案有所改变，

全年员工绩效考核金额较上年同期减少较多；另外本报告期内公司办公场地房租及相关费用不变情况下，获得了区政府房租补助资本公司所承担的房租费用相应减少，导致管理费用相应减少较多。

5、销售费用较上年同期变动增长 68.04 万元，增长 17.67%，主要系公司本年度营业收入增长，与销售相关的人员费用、市场推广、业务费用增长所致；

6、研发费用较上年同期变动减少 54.31 万元降低 8.54%，主要原因为本年度研发人员人数与工资均有所调整，增加研发人员绩效考核，全年人员工资较上年同期减少较多，导致本报告期内研发费用较上年同期减少所致。

7、财务费用较上年同期变动增长 1.32%，本年度财务费用与上年同期变动不大基本持平，略有增长主要为本年借款担保费用较上年有所增加所致；

8、信用减值损失、资产减值损失较上年增加 71.92 万元增长 263.90%，本报告期内坏账准备金由原资产减值损失科目调整至信用减值损失科目核算，主要原因为本报告期内应收账款部份超期欠款账期增长，导致相应资产减值损失计提金额相应增长所致。

9、其他收益较上年同期变动增加 27.59 万元增长 25.57%，主要原因为本年度营业收入增长较多，根据软件即征即退优惠政策所享受的退税收入增多所致。

10、营业利润较上年同期变动增加 228.09 万增长 137.85%，主要原因为本年度营业收入与营业外收入较上年度增长较多，外加本年度研发费用较上年度减少，导致本年度营业利润增多所致。

11、营业外收入较上期变动增长 3568.48%，主要原因为本年度取得政府补助 242.44 万较去年同期增长较多，导致本年度营业外收入较去年同期增长较多所致。

12、营业外支出较上期变动增多 4,798.82%，主要原因为本年度处置固定资产，产生固定资产损失，导致本年度营业外支出较上年同期增长较多；

13、净利润较上期变动增长 266.91%，主要有两方面，一方面本报告期内营业收入、营业外收入都较上年增长较多，管理、研发费用较上年有所减少，对本年度净利润影响较大，导致本报告期内净利润较上年增长较多所致。

(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	33,228,066.96	28,874,751.08	15.08%
其他业务收入	0.00	0.00	0%
主营业务成本	17,788,883.75	15,011,622.95	9.62%
其他业务成本	0.00	0.00	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
硬件产品销售	14,506,137.11	43.66%	11,976,147.60	41.48%	21.13%
系统集成	12,529,267.14	37.71%	11,012,467.40	38.14%	13.77%

软件产品销售	5,659,667.46	17.03%	5,312,833.16	18.40%	6.53%
技术维护	532,995.25	1.60%	573,302.92	1.99%	-7.03%
合计	33,228,066.96	100%	28,874,751.08	100%	15.08%

按区域分类分析：

√ 适用 □ 不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
浙江地区	8,246,322.50	24.82%	7,336,542.00	25.41%	12.40%
华东地区	11,023,675.20	33.18%	8,139,106.15	28.19%	35.44%
西北地区	4,196,047.00	12.63%	3,144,594.00	10.89%	33.44%
华北地区	3,658,382.00	11.01%	4,073,094.02	14.11%	-10.18%
华南地区	1,055,948.00	3.18%	1,113,112.10	3.85%	-5.14%
华中地区	5,047,692.26	15.19%	5,068,302.81	17.55%	-0.41%
合计	33,228,066.96	100.00%	28,874,751.08	100.00%	15.08%

收入构成变动的原因：

报告期内，公司硬件产品较上年增长435.33万增长15.08%，主要原本年度国内实体经济市场较上年有所恢复，以前年度公司已对本年度销售做好铺垫，逐步探索向软件研发与销售，优化与研发新的产品；本年度公司产品销售硬件产品、软件产品、系统集成与上年同期均有所增长，公司市场占有率也较上年有明显增强，同时新产品的开发与推广也正逐步开展，保证公司产品符合与适应市场发展要求，确保公司后续产品销售保持稳定、可持续保持发展，为以后公司发展打好及时保证公司产品销售有良好、可持续销售方面也正逐步推广与宣传，打响新产品的市知名度为以后年度销售做好铺垫。

报告期内公司各销售区域在继续维护好现有的资源，同时针对公司新产品进行推广与销售，保证新产品尽快打开销售渠道，尽快为公司创造新产品市场价值；公司各销售区域发展差异较大，浙江、华东区域保持良发展但相对占销售比率较高占全部销售的58%，其他销售区域发展并不理想，针对销售发展不理想的区域进行集中公司优势资源进行开发与扶持，集中开拓新市场，在全公司集中优势资源开发与扶持下，公司2019年浙江、华东、西北区域全年销售业绩都有较大提升。

(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	飞马智科信息技术股份有限公司	2,384,248.00	7.18%	否
2	浙江省监狱管理局	2,335,691.19	7.03%	否
3	浙江省一建建设集团有限公司	1,718,446.63	5.17%	否
4	枣庄国银保安服务有限公司	1,683,962.22	5.17%	否
5	浙江中鄞工程技术有限公司	1,498,299.19	4.51%	否
	合计	9,620,647.23	29.06%	-

(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	杭州海康威视科技有限公司	1,537,619.00	17.29%	否
2	杭州兴楚科技有限公司	906,434.00	10.19%	否
3	杭州海得电气科技有限公司	757,577.21	8.52%	否
4	杭州余杭宏泰电子仪器厂	729,035.00	8.20%	否
5	杭州旗信智能科技有限公司	520,000.00	5.85%	否
合计		4,450,665.21	50.05%	-

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	5,241,860.25	-124,880.36	4,297.51%
投资活动产生的现金流量净额	-436,514.67	-75,447.20	-478.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-264,110.25	26,803.19	-1,085.37%

现金流量分析：

报告期末，经营活动产生的现金流量净额同比增长较多，主要由于本报告期内营业收入较同期增长应收账款却较同期有所减少，报告期内资金回笼情况较上年度明显好转，经营活动现金流入大幅增长，购买商品、接受劳务支付的现金较上期基本持平，经营流动现金流出较上期有略有下降，综合以上因素经营活动产生的现金流量净额较上年有明显增长；

投资活动产生的现金流量净额中投资活动现金流出减少，主要因本年度公司研发投入需要购置固定资产投入增多所致；

筹资活动产生的现金流量净额中现金流入减少，主要由于上年度公司对股东进行股利分红及银行短期贷款增加，本年度公司银行短期借款与上年持平，无新增、减少借款，报告期末筹资活动现金流出较上年有所减少，综合以上因素影响期末筹资活动产生的现金流量净额有所减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

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

关于会计政策变更

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。

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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分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；贷款和应收款项；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。

终止确认时，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。

（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。

（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。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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（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。通常采用实际利率法与摊余成本进行后续计量。

3、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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

(1) 应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

(2) 应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到 50 万元（含 50 万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
------------------	--

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法		单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备
(2) 按组合计提坏账准备应收款项		
(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法		
确定组合的依据		
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
关联方往来、备用金及保证金、押金、退税组合	相同性质的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
关联方往来、备用金及保证金、押金、退税组合	不计提坏账准备	
账龄分析法		
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）	5.00	5.00
1—2 年（含 2 年）	10.00	10.00
2—3 年（含 3 年）	30.00	30.00
3—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4—5 年（含 5 年）	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00
(3) 单项金额虽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	有充分的客观证据表明其发生了减值	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。	
对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。		
4、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》		
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
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”分别列示为“应收票据”和“应收账款”	按照国家颁布政策要求统一调整	应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”，期末金额分别为 788,293.00 元和 13,389,482.34 元，期初金额分别为 1,040,000.00 元和 14,857,212.63 元；
“应付票据及应付账款”分别列示为“应付票据”和“应付账款”	按照国家颁布政策要求统一调整	“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”，期末金额 0 元和 4,416,710.35 元，期初金额分别为 0 元和 5,290,591.12 元；

5、执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

6、执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

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		1,040,000.00	30,000.00	
应收账款		14,857,212.63	17,185,004.52	
应收票据及应收账款	15,897,212.63			17,215,004.52
短期借款	4,500,000.00	4,507,516.17		
其他应付款	327,320.14	319,803.97		
应付票据	0.00	0.00		
应付账款		5,290,591.12		
应付票据及应付账款	5,290,591.12			

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的公司独立自主经营能力，公司业绩稳步增长。

公司内部控制体系运行良好，经营管理团队和核心业务人员稳定，公司资产负债结构合理，具备持续经营能力，报告期内不存在影响持续经营能力的重大不利因素及风险。

四、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、产品技术研发风险

公司所处行业属于知识密集型行业，具有发展迅速、技术和产品更新换代快、产品生命周期短、客户需求不断转变的特点。因此，若公司对技术、产品和市场的发展趋势不能正确判断，在关键技术的研发等方面不能正确把握，可能使本公司面临技术、产品被淘汰的风险，进而引起公司市场竞争力下降和企业发展速度放缓。

应对措施：公司紧跟行业新技术的发展步伐，重视前期市场调研不断加强研发投入，研发与换代最有市场竞争优势的新产品，保持产品和服务的持续改进与创新，用产品技术代差赢得市场

2、市场集中风险

公司业务范围面向全国，目前已深入浙江、华东、华中、华北、华南、西北等地，但是从业务收入区域占比看，报告期内，浙江、华东地区是公司产品和服务的主要销售市场，2019年度浙江、华东地区营业收入占公司营业收入达到58%；营业收入占比虽较上年度有年所下降，但整体占比还是较高。公司的业务具有较为明显的区域特征，从公司客户的区域构成来看，主要集中在江、浙、沪等经济较发达的地区内，并且以司法监狱、看守所、金融系统、网络息系统等为主要客户对象。如果经济较发达地区的社会和经济环境发生重大不利变化，或者上述客户对投标方的要求进一步提升，将对公司业绩产生大影响重。

应对措施：公司本年度加大新市场开拓力度与销售力度，针对市场需求开发新产品、延伸企业价值链，优化企业经营管理体制等措施，以提升企业的品牌价值，形成核心竞争力，丰富产品品种，增加高附加值产品比重，向多远化地区发展，重点开发尚未有较高占比的地区，完善生产工艺，提高生产效率，降低生产成本。

3、应收账款无法收回的风险

随着公司销售规模的扩大、销售合同的增多，报告期末应收账款呈增长趋势。公司的应收账款净额为13,389,482.34元，占资产总额的比例为48.68%。虽然报告期内公司应收账款的主要客户为政府机关、公共事业单位、金融机构、国营企业等信用度较高的群体，但若出现国家政策环境发生变化、客户资金较为紧张等情况时，但此应收款项均在合理账期内，应收款收回与坏账风险较少，不存大较大的坏账风险。

应对措施：公司已充分了解客户的经营情况和财务状况，密切跟踪其信用变化情况，通过事前把关、事中监控、事后催收等控制措施，增强风险识别能力和风险管理能力，加强应收账款的管理，以有效减少应收账款发生坏账的风险。另一方面公司根据会计政策，已对应收账款充分计提坏账准备。

4、存货管理风险

股份公司设立后，公司不断完善各项管理制度，存货管理水平逐步提高。随着公司销售规模的扩大、销售合同的增多，报告期末公司尚未安装调试完毕、验收合格的产品形成的存货余额基本与上年同期持平略有下降。报告期末，公司的存货净额为186.81万元，占资产总额的比例6.79%。虽然公司现有存货是正常经营过程形成的，年末余额较上年有所下降，符合公司经营的实际情况和行业惯例，虽较上年末余额有所下降但若出现销售市场或客户状况发生异常变化等情况，将对公司经营业绩带来不利影响。

应对措施：公司在加强存货日常管理的同时，缩短存货库存周转时间，采用多补货少库存方式，减少

存货在库的结存数量，不断提供研发及工程技术人员能力，保持与客户的良好沟通，按时按量完成各业务合同，降低流动风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）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		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	9,000,000.00	4,500,000.00
6. 其他		

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	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
刘文龙、顾鸿雁、杭州余杭政策性融资担保有限公司	为公司融资提供信用反担保	4,000,000	1,000,000	已事前及时履行	2019年6月14日
刘文龙、顾鸿雁、杭州余杭政策性融资担保有限公司	为公司融资提供信用反担保	4,000,000	2,000,000	已事前及时履行	2019年6月14日
刘文龙、顾鸿雁	为公司融资提供信用反担保	1,500,000	1,500,000	已事前及时履行	2019年10月10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：

关联方为公司申请银行授信无偿提供保证担保，帮助公司解决融资问题，补充流动资金，对公司业务快速发展起重要作用，符合公司及全体股东的利益。

公司股东、实际控制人刘文龙、公司股东顾鸿雁对公司申请银行授信提供反担保，降低了公司融资成本，加速公司资金周转，对公司业务发展将起到积极作用。本次关联交易本质上不存在违反关联交易公允性等相关原则，不会因关联交易而对公司产生不利影响。

本报告期内公司发生的偶发性关联交易共计 4,500,000.00 元，均为保证借款。其中的 3,000,000.00 元系本公司自南京银行股份有限公司杭州未来科技城小微企业专营支行取得的借款，担保人系刘文龙、顾鸿雁、杭州余杭政策性融资担保有限公司；1,500,000.00 元系自上海浦东发展银行杭州分行文晖支行取得的借款，担保人系刘文龙、顾鸿雁。

（三） 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
其他	2016 年 2 月 6 日	<u>请选择</u>	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、在公司《公开转让说明书》“第二节公司业务”之“三、公司业务相关的关键资源情况”之“（一）公司主要产品（服务）的核心技术”中披露，公司的核心员工（核心技术人员）均出具了《关于竞业禁止事宜的声明》，承诺如下：本人不存在违反关于竞业禁止的约定、法律规定，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷；不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的纠纷或潜在纠纷。报告期内，未有违反上述承诺的情况。

2、在公司《公开转让说明书》“第三节公司治理”之“六、同业竞争的情况”之“（二）关于避免同业竞争的承诺”中披露，2015 年 11 月，公司的股东、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，表示目前未直接或间接持有与公司业务存在同业竞争的实体的权益或其他安排，未从事或参与与公司存在同业竞争的行为，本人与公司不存在同业竞争。并承诺如下：（1）将不在中国境内外直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其它任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。（2）在担任公司董监高期间以及辞去职务六个月内，本承诺为有效承诺。（3）本人愿意承担因违反上述承诺而给公司造成的全部经济损失。

报告期内，未有违反上述承诺的情况。

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	5,048,568	49.32%	-246,601	4,801,967	46.91%
	其中：控股股东、实际控制人	1,417,850	13.85%	-489,433	928,417	9.07%
	董事、监事、高管	2,094,860	20.47%	-490,433	1,604,427	15.67%
	核心员工	152,334	1.49%	77,666	230,000	2.25%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,187,682	50.68%	246,601	5,434,283	53.09%
	其中：控股股东、实际控制人	2,888,820	28.22%	487,433	3,376,253	32.98%
	董事、监事、高管	4,916,850	48.03%	487,433	5,404,283	52.80%
	核心员工	76,666	0.75%	-76,666	0	0.00%
总股本		10,236,250	-	0	10,236,250	-
普通股股东人数		21				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(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%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	刘文龙	4,306,670	-2,000	4,304,670	42.05%	3,376,253	928,417
2	宋文华	1,328,040	0	1,328,040	12.97%	996,030	332,010
3	钱益民	1,023,000	0	1,023,000	9.99%	767,250	255,750
4	德清科睿投资管理合伙企业(有限合伙)	996,340	0	996,340	9.73%	0	996,340
5	顾明云	978,000	0	978,000	9.55%	0	978,000
6	王剑伟	736,200	0	736,200	7.19%	0	736,200
7	廖志宏	0	197,000	197,000	1.92%	0	197,000
8	冯小建	110,000	0	110,000	1.07%	82,500	27,500
9	陈校庆	101,000	-1,000	100,000	0.97%	75,000	25,000
10	史李杨	100,000	0	100,000	0.97%	75,000	25,000
合计		9,679,250	194,000	9,873,250	96.41%	5,372,033	4,501,217

普通股前十名股东间相互关系说明：

(1) 顾明云为刘文龙的岳父；

(2) 刘文龙持有德清科睿投资 11.1877 万元的出资，并担任执行事务合伙人。

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

刘文龙，男，1968年4月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于浙江大学工商管理专业，获工商管理硕士学位，毕业于香港中文大学工商管理专业，获工商管理硕士学位。1991年1月至1992年12月，任杭州西湖仪表研究所技术员；1993年1月至1993年4月，任浙江大学科技开发总公司部门副主任；1993年5月至2001年3月，任杭州中亚通讯设备有限公司总经理；2001年3月至2015年10月，任杭州四方博瑞数字电力科技有限公司总经理；2015年10月至今，任杭州四方博瑞科技股份有限公司董事长兼总经理。

控股股东及实际控制人变化情况：

2019年初，刘文龙持有公司股份比例为42.07%，因在报告期内进行股份交易，年末持有公司股份占比下降至42.05%，但依其出资额或者持有的股份所享受的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响，且担任董事长兼总经理职务，为公司控股股东和实际控制人，报告期内未发生变更。

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

2、存续至报告期的募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

三、债券融资情况

☐适用 ☒不适用

四、可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

五、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		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	南京银行股份有限公司杭州未来科技城小微企业专营支行	保证借款	1,000,000	2019年7月22日	2020年7月8日	4.785%
2	银行借款	南京银行股份有限公司杭州未来科技城小微企业专营支行	保证借款	2,000,000	2019年7月8日	2020年7月2日	4.785%
3	银行借款	上海浦东发展银行杭州分行文晖支行	保证借款	1,500,000	2019年9月27日	2020年9月27日	5.0025%
合计	-	-	-	4,500,000	-	-	-

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

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
----	---------------	-----------	-----------

年度分派预案	0	2	2.5
--------	---	---	-----

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	
刘文龙	董事、董事长	男	1968.04	硕士	2018年1月15日	2021年11月14日	是
宋文华	董事、总裁、董事会秘书	男	1967.03	硕士	2018年1月15日	2021年11月14日	是
钱益民	董事、财务负责人	男	1967.07	硕士	2018年1月15日	2021年11月14日	是
史李杨	董事	男	1958.04	大专	2018年1月15日	2021年11月14日	是
冯小建	董事	男	1979.11	大专	2018年1月15日	2021年11月14日	是
陈校庆	监事会主席、职工监事	男	1978.04	本科	2018年1月15日	2021年11月14日	是
王银锋	监事	男	1986.11	本科	2018年1月15日	2021年11月14日	是
程金	监事	男	1989.11	本科	2018年1月15日	2021年11月14日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							3

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：

刘文龙系公司控股股东、实际控制人，并任公司董事长兼总经理。除此之外，董事、监事、高级管理人员与公司控股股东、实际控制人不存在关联关系。

(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
刘文龙	董事、董事长	4,306,670	-2,000	4,304,670	42.05%	0
宋文华	董事、总裁、董事会秘书	1,328,040	0	1,328,040	12.97%	0
钱益民	董事、财务负责人	1,023,000	0	1,023,000	9.99%	0
史李杨	董事	100,000	0	100,000	0.97%	0
冯小建	董事	110,000	0	110,000	1.07%	0
陈校庆	监事会主席职工监事	101,000	-1,000	100,000	0.97%	0
王银锋	监事	28,000	0	28,000	0.27%	0
程金	监事	15,000	0	15,000	0.15%	0

合计	-	7,011,710	-3,000	7,008,710	68.44%	0
----	---	-----------	--------	-----------	--------	---

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 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

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

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	10	7
生产人员	12	12
销售人员	15	17
技术人员	53	54
财务人员	2	3
员工总计	92	93

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	5	5
本科	21	20
专科	52	54
专科以下	14	14
员工总计	92	93

(二) 核心员工基本情况及变动情况

☐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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 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，在董事会的主持下，依据《公司法》、《证券法》及全国股份转让系统 公司相关规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系。公司内控制度的建立和完善，明确了内部监管工作的职能及运作程序，强化了管理人员 和员工在处理公司事务时应“程序合法、操作规范”的工作责任意识，促进了公司整体管理水平的提高。

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

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项均严格 杭州四方博瑞科技股份有限公司按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》及相关制度履行规定程序。

4、 公司章程的修改情况

公司分别于 2019 年 9 月 24 日召开第二届董事会第五次会议和 2019 年 10 月 10 日公司召开 2019 年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程的议案》，决定修改章程如下：

《公司章程》第十三条修改为“经依法登记，公司的经营范围：生产：电子产品、低压成套开关设备和控制设备、智能配电箱及配电柜、低压配电设备和工业控制电器元件、低压电器元器件、智能电气设备、智能家居设备、工业自动化设备、通讯及安防设备；技术开发、技术咨询、成果转让；计算机软硬件、网络设备、电子产品、移动终端应用软件；承接计算机系统集成工程、安防监控工程、弱电工程 [除承装（修、试）电力设施]；设计、施工及维护：电子与智能化工程；批发、零售：计算机设备，电子产品（除电子出版物）、计算机软硬件、低压配电和工业控制电器元件、低压电器元器件、移动终端应用软件。公司的经营范围以公司登记机关核准为准。”

(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	5	1、2019 年 4 月 1 日召开第二届董事会第二次会议,会议审议通过 2018 年度总经理工作报告

		告、2018 年度董事会工作报告、2018 年年度报告及摘要、2018 年度财务决算报告、2018 年度利润分配方案、2019 年度财务预算报告、关于会计政策变更的议案、关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案、关于续聘立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）的议案、关于提议召开公司 2018 年年度股东大会的议案； 2、2019 年 6 月 13 日召开第二届董事会第三次会议,会议审议通过关于公司拟向南京银行杭州未来科技城小微企业专营支行申请授信额度的议案、关于提议召开公司 2019 年第一次临时股东大会的议案； 3、2019 年 8 月 6 日召开第二届董事会第四次会议,会议审议通过杭州四方博瑞科技股份有限公司 2019 年度半年度报告的议案； 4、2019 年 9 月 24 日召开第二届董事会第五次会议,会议审议通过关于变更公司经营范围的议案、关于修改<公司章程>的议案、关于召开 2019 年度第二次临时股东大会的通知的议案； 5、2019 年 10 月 10 日召开第二届董事会第六次会议,会议审议通过关于公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司杭州文晖支行申请授信额度的议案、关于召开 2019 年度第三次临时股东大会的通知的议案。
监事会	2	1、2019 年 4 月 1 日,公司召开第二届监事会第二次会议,会议审议通过 2018 年度监事会工作报告、2018 年年度报告及摘要、2018 年度财务决算报告、2018 年度利润分配方案、2019 年度财务预算报告、关于会计政策变更的议案； 2、2019 年 8 月 6 日召开第二届监事会第三次会议,会议审议通过杭州四方博瑞科技股份有限公司 2019 年度半年度报告的议案；
股东大会	4	1、2019 年 4 月 25 日召开 2018 年年度股东

		大会,会议审议通过 2018 年度董事会工作报告、2018 年度监事会工作报告、2018 年年度报告及摘要、2018 年度财务决算报告、2018 年度利润分配方案、2019 年度财务预算报告、关于会计政策变更的议案、关于预计 2019 年度公司日常性关联交易的议案、关于续聘立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 的议案; 2、2019 年 7 月 1 日召开 2019 年度第一次临时股东大会,会议审议通过关于公司拟向南京银行杭州未来科技城小微企业专营支行申请授信额度的议案; 3、2019 年 10 月 10 日召开 2019 年度第二次临时股东大会,会议审议通过关于变更公司经营范围的议案、关于修改<公司章程>的议案; 4、2019 年 10 月 25 日召开 2019 年度第三次临时股东大会,会议审议通过关于公司拟向上海浦东发展银行股份有限公司杭州文晖支行申请授信额度的议案。
--	--	--

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、议案审议、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》、三会规则等要求,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。公司股东、董事、监事均能按要求出席参加相关会议,并履行相关权利义务。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》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。三会决议内容完整,要件齐备,会议决议均能够正常签署,三会决议均能够得到执行。公司召开的监事会会议中,职工代表监事按照要求出席会议并行使了表决权利。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,监事会能够独立运作,对本年度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

报告期内,公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规制度规范运作,逐步健全和完善公司法人治理结构,在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人,具体情况如下:

1、 业务独立

公司具备完整的业务流程,主营业务涵盖系统集成及行业解决方案、软件研发及销售、IT 服务等

三个领域。公司拥有独立完整的采购、销售及技术服务系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的运营能力，因此，公司业务独立。

2、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生，不存在股东干预公司人事任免的情形。公司总经理、财务总监、高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在本公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司拥有独立运行的人力资源管理部门，自主招聘管理人员和员工，与公司员工签订了劳动合同，为全体在册员工建立社会保险金和住房公积金账户，缴存社会保险和住房公积金，保证公司人员独立。因此，公司人员独立。

3、机构独立

公司机构设置完整，按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。因此，公司机构独立。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，配备了独立的财务人员，独立作出财务决策。公司独立开设银行账户，独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司根据企业发展规划，自主决定投资计划和资金安排，不存在货币资金或其他资产被股东单位或其他关联方占用的情况，也不存在为各股东及其控制的其他企业提供担保的情况。

5、资产独立

报告期内，公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所及与经营相关的计算机软件著作权登记证书、软件评测报告、软件产品登记证书。公司独立拥有全部有形资产和无形资产的产权，不存在资产不完整的情况。公司没有以其资产、权益或信誉为股东的债务提供担保，公司对其所有资产具有控制支配权，不存在资产、资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。因此，公司资产独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。

1、关于会计核算体系 本年度内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体政策，并按照要求进行独立核算，保证公司经常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 本年度内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 本年度内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制，促进公司管理层恪尽职守，结合公司的实际情况，公司于 2016 年 4 月 19 日召开第一届董事会第三次会议，审议通过《杭州四方博瑞科技股份有限公司年度报告信息披露重大差错责任追究制度的议案》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

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	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	立信中联审字[2020]D-0149 号
审计机构名称	立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	天津市南开区宾水西道 333 号万豪大厦 C 座十层
审计报告日期	2020 年 4 月 7 日
注册会计师姓名	朱兴伟、毕兴亮
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4
会计师事务所审计报酬	120,000

审计报告正文：

杭州四方博瑞科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州四方博瑞科技股份有限公司（以下简称杭州四方博瑞公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了杭州四方博瑞公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于杭州四方博瑞公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

杭州四方博瑞公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2019 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

杭州四方博瑞公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估杭州四方博瑞公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算杭州四方博瑞公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督杭州四方博瑞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，就可能导致对杭州四方博瑞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杭州四方博瑞公司不能持续经营。

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

易和事项。

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。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师： 毕兴亮
(项目合伙人)

中国天津市

中国注册会计师： 朱兴伟

二〇二〇年四月柒日

二、 财务报表

(一) 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	六（一）	8,926,136.97	4,384,901.64
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	六（二）	788,293.00	1,040,000.00
应收账款	六（三）	13,389,482.34	14,857,212.63
应收款项融资			
预付款项	六（四）	40,211.91	48,466.59
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六（五）	1,301,030.34	1,559,602.83
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六（六）	1,868,096.86	2,347,764.00
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	六（七）	413,556.47	428,499.08
流动资产合计		26,726,807.89	24,666,446.77
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		0.00	0.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	六（八）	729,360.80	529,376.08
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六（九）	27,083.18	45,666.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六（十）	22,893.28	114,465.76
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		779,337.26	689,507.98
资产总计		27,506,145.15	25,355,954.75
流动负债：			
短期借款	六（十一）	4,506,646.33	4,507,516.17
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	六（十二）	4,416,710.35	5,290,591.12
预收款项	六（十三）	512,898.40	180,006.60
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	六（十四）	1,250,334.85	1,351,155.74
应交税费	六（十五）	588,950.20	763,824.12
其他应付款	六（十六）	245,395.51	319,803.97
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		11,520,935.64	12,412,897.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
应付债券			
其中：优先股		0.00	
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		11,520,935.64	12,412,897.72
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六（十七）	10,236,250.00	10,236,250.00
其他权益工具			
其中：优先股		0.00	
永续债			
资本公积	六（十八）	2,636,064.37	2,636,064.37
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六（十九）	565,201.54	260,986.29
一般风险准备			
未分配利润	六（二十）	2,547,693.60	-190,243.63
归属于母公司所有者权益合计		15,985,209.51	12,943,057.03
少数股东权益			
所有者权益合计		15,985,209.51	12,943,057.03
负债和所有者权益总计		27,506,145.15	25,355,954.75

法定代表人：刘文龙 主管会计工作负责人：钱益民 会计机构负责人：彭厚铭

（二）利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		33,228,066.96	28,874,751.08
其中：营业收入	六（二十一）	33,228,066.96	28,874,751.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		32,964,932.63	31,335,753.09
其中：营业成本	六（二十一）	17,788,883.75	15,011,622.95

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	六（二十二）	232,842.40	252,505.83
销售费用	六（二十三）	4,530,352.84	3,849,937.38
管理费用	六（二十四）	4,329,348.54	5,598,549.99
研发费用	六（二十五）	5,814,099.50	6,357,243.46
财务费用	六（二十六）	269,405.60	265,893.48
其中：利息费用		233,240.41	246,062.02
利息收入		5,821.58	3,819.10
加：其他收益	六（二十七）	1,354,828.75	1,078,945.86
投资收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
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）		0.00	0.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六（二十八）	-991,679.59	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六（二十九）	0.00	-272,515.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0.00	0.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		626,283.49	-1,654,571.53
加：营业外收入	六（三十）	2,425,890.50	66,128.00
减：营业外支出	六（三十一）	10,021.51	204.57
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,042,152.48	-1,588,648.10
减：所得税费用	六（三十二）	-	233,934.64
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,042,152.48	-1,822,582.74
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：		3,042,152.48	-1,822,582.74
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,042,152.48	-1,822,582.74
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：		3,042,152.48	-1,822,582.74
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）		3,042,152.48	-1,822,582.74

六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
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			
（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			
（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		3,042,152.48	-1,822,582.74
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		3,042,152.48	-1,822,582.74
（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）		0.30	-0.18
（二）稀释每股收益（元/股）		0.30	-0.18

法定代表人：刘文龙 主管会计工作负责人：钱益民 会计机构负责人：彭厚铭

（三）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		38,003,588.43	34,240,623.04
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		1,354,828.75	1,078,945.86
收到其他与经营活动有关的现金		2,690,284.57	16,319.55
经营活动现金流入小计		42,048,701.75	35,335,888.45
购买商品、接受劳务支付的现金		18,701,976.65	16,262,216.37
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		10,010,171.84	10,670,729.46
支付的各项税费		2,218,246.90	2,492,350.16
支付其他与经营活动有关的现金	六（三十三）	5,876,446.11	6,035,472.82
经营活动现金流出小计		36,806,841.50	35,460,768.81
经营活动产生的现金流量净额		5,241,860.25	-124,880.36
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		436,514.67	75,447.20
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		436,514.67	75,447.20
投资活动产生的现金流量净额		-436,514.67	-75,447.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		9,200,000.00	9,590,000.00
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		9,200,000.00	9,590,000.00
偿还债务支付的现金		9,200,000.00	8,590,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		234,110.25	960,396.81
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	六（三十三）	30,000.00	12,800.00
筹资活动现金流出小计		9,464,110.25	9,563,196.81
筹资活动产生的现金流量净额		-264,110.25	26,803.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		4,541,235.33	-173,524.37
加：期初现金及现金等价物余额		4,384,901.64	4,558,426.01
六、期末现金及现金等价物余额		8,926,136.97	4,384,901.64

法定代表人：刘文龙 主管会计工作负责人：钱益民 会计机构负责人：彭厚铭

(四) 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	10,236,250.00	-	-	-	2,636,064.37	-	-	-	260,986.29	-	-190,243.63	-	12,943,057.03
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	10,236,250.00	-	-	-	2,636,064.37	-	-	-	260,986.29	-	-190,243.63	-	12,943,057.03
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	304,215.25	-	2,737,937.23	-	3,042,152.48
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,042,152.48	-	3,042,152.48
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	304,215.25	-	-304,215.25	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	304,215.25	-	-304,215.25	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	10,236,250.00	-	-	-	2,636,064.37	-	-	-	565,201.54	-	2,547,693.60	-	15,985,209.51

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	10,236,250.00	-	-	-	2,636,064.37	-	-	-	260,986.29	-	2,348,876.61	-	15,482,177.27
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	10,236,250.00	-	-	-	2,636,064.37	-	-	-	260,986.29	-	2,348,876.61	-	15,482,177.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)											-2,539,120.24		-2,539,120.24
(一) 综合收益总额											-1,822,582.74		-1,822,582.74
(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											-716,537.50		-716,537.50
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配											-716,537.50		-716,537.50
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	10,236,250.00	-	-	-	2,636,064.37	-	-	-	260,986.29	-	-190,243.63	-	12,943,057.03

法定代表人：刘文龙 主管会计工作负责人：钱益民 会计机构负责人：彭厚铭

杭州四方博瑞科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、公司基本情况

1、公司历史沿革

杭州四方博瑞科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为杭州四方博瑞数字电力科技有限公司，系是由杭州天松创业投资有限公司、刘文龙、张晓忠、朱晓东、万然共同出资组建的有限责任公司。组建时注册资本共人民币 600 万元，其中：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
杭州天松创业投资有限公司	200.00	33.33
刘文龙	253.30	42.22
张晓忠	48.90	8.15
万然	48.90	8.15
朱晓东	48.90	8.15
合计	600.00	100.00

上述出资已于 2001 年 3 月 25 日经浙江天诚会计师事务所有限公司以浙天验字(2001)第 280 号验资报告验证。公司于 2001 年 3 月 27 日领取了杭州高新技术产业开发区（滨江）工商行政管理局核发的工商登记注册号为 330108000051712 的企业法人营业执照。

2002 年 5 月 21 日，根据股东会决议，股东杭州天松创业投资有限公司将其持有的公司 33.33%股权转让给刘文龙；股东万然将其持有的公司 8.15%股权转让给新股东顾明云；股东朱晓东将其持有的公司 8.15%股权转让给新股东顾明云；股东刘文龙将其持有的公司 16%股权转让给新股东杭州市高科技投资有限公司，并于 2002 年 5 月 27 日完成了上述工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
刘文龙	357.30	59.55

顾明云	97.80	16.30
张晓忠	48.90	8.15
杭州市高科技投资有限公司	96.00	16.00
合计	600.00	100.00

2010年1月28日，根据股东会决议，股东杭州市高科技投资有限公司将其持有的公司16%股权转让给股东刘文龙，并于2010年2月24日完成了上述工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
刘文龙	453.30	75.55
顾明云	97.80	16.30
张晓忠	48.90	8.15
合计	600.00	100.00

2014年4月18日，根据股东会决议，股东张晓忠将其持有的公司8.15%股权转让给刘文龙，并于2014年4月24日完成了上述工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
刘文龙	502.20	83.70
顾明云	97.80	16.30
合计	600.00	100.00

2014年9月10日，根据股东会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本至人民币736.20万元，接受杨华为新股东，以货币方式投资91.89万元，其中62.58万元为注册资本，29.31万元计入资本公积；接受王剑伟为新股东，以货币方式投资108.11万元，其中73.62万元为注册资本，34.49万元计入资本公积。上述出资已于2015年8月18日经杭州正瑞会计师事务所（特殊普通合伙）以杭正瑞验字【2015】第2031-1号验资报告验证，并于2014年9月15日完成了上述工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
刘文龙	502.20	68.22
顾明云	97.80	13.28
杨华	62.58	8.50

王剑伟	73.62	10.00
合计	736.20	100.00

2015年5月20日，根据股东会决议，股东刘文龙将其持有的公司2%股权转让给杨华，并于2015年5月29日完成了上述工商变更登记，变更后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
刘文龙	487.476	66.22
顾明云	97.80	13.28
杨华	77.304	10.50
王剑伟	73.62	10.00
合计	736.20	100.00

2015年7月6日，根据股东会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本至人民币827.1910万元，接受浙江联德创业投资有限公司为新股东，以货币方式投资500万元，其中90.991万元为注册资本，409.009万元计入资本公积。上述出资已于2015年8月19日经杭州正瑞会计师事务所（特殊普通合伙）以杭正瑞验字【2015】第2031-2号验资报告验证，并于2015年7月7日完成了上述工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
刘文龙	487.476	58.93
顾明云	97.80	11.82
杨华	77.304	9.35
王剑伟	73.62	8.90
浙江联德创业投资有限公司	90.991	11.00
合计	827.1910	100.00

2015年7月20日，根据股东会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本至人民币926.825万元，接受德清科睿投资管理合伙企业（有限合伙）为新股东，以货币方式投资220万元，其中99.634万元为注册资本，120.366万元计入资本公积。上述出资已于2015年8月19日经杭州正瑞会计师事务所（特殊普通合伙）以杭正瑞验字【2015】第2031-2号验资报告验证，并于2015年7月28日完成了上述工商变更登记，增资后的股权结构如下：

股东	出资额（万元）	出资比例（%）
----	---------	---------

刘文龙	487.476	52.60
顾明云	97.80	10.55
杨华	77.304	8.34
王剑伟	73.62	7.94
浙江联德创业投资有限公司	90.991	9.82
德清科睿投资管理合伙企业（有限合伙）	99.634	10.75
合计	926.825	100.00

2015年10月20日，经股东会决议，将原有的杭州四方博瑞数字电力科技有限公司进行股份制改制，并更名为杭州四方博瑞科技股份有限公司。各股东以杭州四方博瑞数字电力科技有限公司截至2015年7月31日止经审计的账面净资产9,614,411.17元，按1.037349:1的比列折合为股本9,268,250.00股，每股面值1元，净资产扣除股本后的余额346,161.17元计入资本公积。折股后各股东持股比例不变。上述事项已于2015年10月27日经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）以立信中联验字（2015）D-0044号验资报告验证。本公司于2015年10月30日办理了工商登记手续，并领取了91330100727605326H号企业法人营业执照。

经全国中小企业股份转让系统有限责任公司股转系统函【2016】1430号核准，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌转让。公司股票于2016年02月22日在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让。

2016年7月15日，根据股东会决议和修改后章程的规定，公司增加注册资本人民币968,000.00元，变更后的注册资本为人民币10,236,250.00元，由冯小建、史李杨、宋文华、陈校庆、赵勇强、罗艳、彭厚铭、顾鸿雁、刘训良、苗淑奎、尚有超、张妙燕、王银锋、许丽、洪冬冬、程金、朱志华、刘帮俊、孟祥龙出资。本次增加的注册资本已于2016年7月27日经立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）以立信中联验字（2016）D-0050号验资报告验证，并于2016年11月2日完成了上述工商变更登记。

2017年1月13日，根据股东会决议和修改后章程的规定，公司将经营地址由杭州市西湖区西斗门路3号天堂软件园A幢9楼B1室变更为杭州市余杭区仓前街道龙潭路16号3幢701室，并于2017年1月13日完成了上述工商变更登记。

2、公司经营范围及行业性质

公司经营范围：许可经营项目：生产：电子产品、低压成套开关设备和控制设备、智能配电箱及配电柜、低压配电设备和工业控制电器元件、低压电器元器件、智能电气设备、智能家居设备、工业自动化设备、通讯及安防设备；技术开发、技术咨询、成果转让；计算机软硬件、网络设备、电子产品、移动终端应用软件；承接计算机系统集成工程、安防监控工

程、弱电工程 [除承装（修、试）电力设施]；设计、施工及维护：电子与智能化工程；批发、零售：计算机设备，电子产品（除电子出版物）、计算机软硬件、低压配电和工业控制电器元件、低压电器元器件、移动终端应用软件。公司的经营范围以公司登记机关核准为准。公司属于软件和信息技术服务业，按照应用领域，公司属于安防行业。

3、主要产品或提供的主要劳务

本公司的主要产品包括：智能双备份集成电源、智能末端供电控制器、智能交直流一体电源、微机频率电压保护装置等硬件产品，以及安防综合管理平台、可视化三维平台、应急指挥软件平台、日常值班管理平台、智能末端用电管理平台等软件产品。

4、基本组织架构

股东大会为公司的最高权力机构；公司设董事会、监事会，对股东大会负责。公司内部下设总裁办公室、市场管理中心、行政管理中心、财务管理中心、技术管理中心以及杭州四方博瑞科技股份有限公司武汉分公司（以下简称“武汉分公司”）。

本公司的实际控制人为刘文龙。

5、财务报告批准报出者

本财务报告业经公司董事会于 2020 年 4 月 07 日批准报出。

二、财务报表编制基础

1、财务报表的编制基础

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

2、持续经营

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

三、重要会计政策、会计估计

本公司根据实际经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入的确认和计量等。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度为公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三） 记账本位币

以人民币为记账本位币。

（四） 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础。除某些金融工具以公允价值计量外，其他项目均按历史成本计量。如果资产发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

（五） 现金及现金等价物的确定标准

以持有的期限短（一般是指从购买之日起三个月到期），流动性强，易于转换为已知金额现金，价值变动风险很小的投资作为确定现金等价物的标准。

（六） 外币业务和外币报表折算

对于发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率近似的汇率折合为本位币记账。近似汇率指交易发生日当月月初的汇率。

期末，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行调整，由此产生的折算差额，属于筹建期间的，计入长期待摊费用；属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益。以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不产生汇兑差额。

（七） 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。

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。

2019 年 1 月 1 日前适用的会计政策

管理层按照取得金融资产的目的，将其划分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；贷款和应收款项；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。

终止确认时，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。

（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。

（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。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应确认为投资收益，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（如实际利率与票面利率差别较小的，按票面利率）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，通常应按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。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

包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

可供出售债务工具投资的期末成本按照其摊余成本法确定，即初始确认金额扣除已偿还

的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，并扣除已发生的减值损失后的金额。可供出售权益工具投资的期末成本为其初始取得成本。

可供出售金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失，除减值损失和外币货币性金融资产与摊余成本相关的汇兑差额计入当期损益外，确认为其他综合收益，在该金融资产终止确认时转出，计入当期损益。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，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

（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。通常采用实际利率法与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。

对于客观证据表明存在减值，以及适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提减值准备；对于不存在减值客观依据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资，或当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体如下：

（1）应收票据

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	银行承兑票据	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	商业承兑汇票	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

（2）应收账款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和整个存续期预计信用损失率，该组合预期信用损失率为 0%
组合二	账龄组合	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

（3）其他应收款

组合名称	确定组合的依据	计量信用损失的方法
组合一	合并范围内关联方	通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预

		计信用损失率，该组合预期信用损失率为0%
组合二	除合并范围内关联方外的其他各种应收及暂付款项	通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预计信用损失率，计算预期信用损失

2019年1月1日前适用的会计政策

(1) 单项金额重大的应收款项坏账准备计提

单项金额重大的判断依据或金额标准	期末余额达到50万元（含50万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按组合计提坏账准备应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
关联方往来、备用金及保证金、押金、退税组合	相同性质的应收款项具有类似信用风险特征

按组合计提坏账准备的计提方法

账龄分析法组合	账龄分析法
关联方往来、备用金及保证金、押金、退税组合	不计提坏账准备

账龄分析法

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）	5.00	5.00
1—2年（含2年）	10.00	10.00
2—3年（含3年）	30.00	30.00
3—4年（含4年）	50.00	50.00

账龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
4—5年（含5年）	80.00	80.00
5年以上	100.00	100.00

（3）单项金额虽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	有充分的客观证据表明其发生了减值
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（八） 存货

1、 存货的分类

公司存货分为：原材料、项目施工材料、库存商品、在产品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

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。

（九） 长期股权投资

1、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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，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。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。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

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

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2、后续计量及损益确认

（1）成本法核算的长期股权投资

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

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

（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。

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，处置后的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；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按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。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

4、减值测试方法及减值准备计提方法

于资产负债表日长期股权投资存在减值迹象的，进行减值测试。

对可收回金额低于长期股权投资账面价值的，计提减值准备。长期股权投资减值损失一经确认，不再转回。

（十） 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、各类固定资产的折旧方法

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。

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

各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

资产类别	使用年限 (年)	预计残 值率	年折旧率 (%)
运输设备	5	5	19.00
电子设备	3	5	31.67
办公设备及其他	5	5	19.00

3、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断固定资产是否存在可能发生减值的迹象。

固定资产存在减值迹象的，估计其可收回金额。可收回金额根据固定资产的公允价值减去处置费用后的净额与固定资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值的，将固定资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为固定资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的固定资产减值准备。

固定资产减值损失确认后，减值固定资产的折旧在未来期间作相应调整，以使该固定资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的固定资产账面价值（扣除预计净残值）。

固定资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

有迹象表明一项固定资产可能发生减值的，企业以单项固定资产为基础估计其可收回金额。企业难以对单项固定资产的可收回金额进行估计的，以该固定资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

4、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- (1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- (2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- (3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- (4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

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

(十一) 在建工程

1、 在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

2、 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

3、 在建工程的减值测试方法、减值准备计提方法

公司在每期末判断在建工程是否存在可能发生减值的迹象。

在建工程存在减值迹象的，估计其可收回金额。有迹象表明一项在建工程可能发生减值的，企业以单项在建工程为基础估计其可收回金额。企业难以对单项在建工程的可收回金额进行估计的，以该在建工程所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

可收回金额根据在建工程的公允价值减去处置费用后的净额与在建工程预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

当在建工程的可收回金额低于其账面价值的，将在建工程的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为在建工程减值损失，计入当期损益，同时计提相应的在建工程减值准备。

在建工程的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(十二) 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利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

（十三） 无形资产

1、无形资产的计价方法

（1）初始计量

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

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

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

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

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

（2）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、 无形资产减值准备的计提

对于使用寿命确定的无形资产，如有明显减值迹象的，期末进行减值测试。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

对无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。有迹象表明一项无形资产可能发生减值的，公司以单项无形资产为基础估计其可收回金额。公司难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该无形资产所属的资产组为基础确定无形资产组的可收回金额。

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

当无形资产的可收回金额低于其账面价值的，将无形资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为无形资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的无形资产减值准备。

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

无形资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

（十四） 长期待摊费用

长期待摊费用是指本公司已经支出、摊销期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用按形成时发生的实际成本入账。

长期待摊费用在费用项目的受益期限内分期平均摊销，不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

（十五） 职工薪酬

1、 短期薪酬

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，按照公允价值计量。

2、 辞退福利

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。

3、 离职后福利

（1） 设定提存计划

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

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

（2）设定受益计划

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

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

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

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

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

（十六） 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

（十七） 收入

1、一般原则

- （1）销售商品收入：在已将商品所有权上的重要风险和报酬转移给购货方，本公司不

再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的凭据，并且与销售该商品的成本能够可靠的计量时，确认收入的实现。

（2）提供劳务收入：在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。

劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

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

（3）让渡资产使用权收入：让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等；利息收入金额，按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

2、具体原则

本公司的收入类型包括硬件产品销售收入、系统集成收入、软件产品销售收入、技术维护收入。

（1）硬件产品销售收入确认原则

硬件产品销售是指销售智能双备份集成电源、智能末端供电控制器、智能交直流一体电源、微机频率电压保护装置等。公司与客户签定销售合同，根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，客户收到货物并验收合格，公司取得客户收货凭据时确认收入。

（2）系统集成收入确认原则

系统集成收入是指利用通信技术、网络互联技术、多媒体应用技术、网络安全技术等将软、硬件进行集成设计、定制开发和应用支持。对于系统集成业务，根据销售合同约定，不需要安装的以客户收到货物并验收合格后确认收入；需要安装的以系统集成与安装调试完成并经对方验收合格后确认收入，或根据合同约定的完工确认条件确认收入。

（3）软件产品销售收入确认原则

本公司软件产品分为自行开发研制的软件产品和外购的软件产品。自行开发研制的软件产品是指拥有自主知识产权、无差异化、可批量复制的软件产品。不需要安装的以产品交付

并经购货方验收后确认收入；需安装调试的以安装调试完毕并经对方验收合格后确认收入。

（4）技术维护收入确认原则

技术维护是指按合同要求向客户提供硬件、软件系统的维护、保养、维修等业务。硬件保养、维修业务在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据时，确认劳务收入。软件系统的维护业务根据与客户签订的相关合同中的合同总额与服务期间，按提供服务的进度确认劳务收入。

（十八） 政府补助

1、分类

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、 会计处理

与购建固定资产、无形资产等长期资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限分期计入当期损益（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，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，在确认相关费用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）；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益（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）。

（十九） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税的会计处理采用资产负债表债务法。

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

1、递延所得税资产的确认

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2、递延所得税负债的确认

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

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

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

3、递延所得税资产减值

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

（二十） 租赁

1、分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。

满足下列标准之一的，认定为融资租赁；除融资租赁以外的租赁为经营租赁。

2、符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权。

（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

四、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

(一) 重要会计政策变更

(1) 执行《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(2017 年修订)

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。修订后的准则规定，对于首次执行日尚未终止确认的金融工具，之前的确认和计量与修订后的准则要求不一致的，应当追溯调整。涉及前期比较财务报表数据与修订后的准则要求不一致的，无需调整。本公司将因追溯调整产生的累积影响数调整当年年初留存收益和其他综合收益。

公司执行上述会计政策对期初净资产无累积影响。

(2) 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》

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
(1) 资产负债表中“应收票据及应收账款”分别列示为“应收票据”和“应收账款”	按照 国家 颁布 政策 要求 统一 调整	应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”，期末金额分别为788,293.00元和13,389,482.34元，期初金额分别为1,040,000.00元和14,857,212.63元；
“应付票据及应付账款”分别列示为“应付票据”和“应付账款”	按照 国家 颁布 政策 要求 统一 调整	“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”，期末金额0元和4,416,710.35元，期初金额分别为0元和5,290,591.12元；

(3) 执行《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》（2019 修订）（财会〔2019〕8 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(4) 执行《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了《企业会计准则第 12 号——债务重组》（2019 修订）（财会〔2019〕9 号），修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据本准则进行调整。对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。本公司执行上述准则在本报告期内无重大影响。

(二) 关于会计估计变更

本公司本报告期内未发生会计估计变更事项。

(三) 关于重要前期差错更正

本公司本报告期内无前期会计差错更正事项。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

注 1：根据财政部、国家税务总局“关于印发《营业税改征增值税试点方案》的通知”（财税【2011】110 号）和《关于浙江省营业税改征增值税试点增值税一般纳税人资格认定有关事项的公告》（浙国税函【2012】228 号），自 2012 年 12 月 1 日起本公司提供的营业税改征增值税应税服务，按照规定缴纳增值税，增值税税率为 6%。

注 2：2016 年 3 月 23 日财政部、国家税务总局发布了《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号），自 2016 年 5 月 1 日起，公司提供的建筑、安装工程服务从营业税改征增值税，税率为 11%，自 2019 年 4 月 1 日起，税率降为 9%。

注 3：自 2019 年 4 月 1 日起，公司销售产品增值税税率由 16%降为 13%。

2、税收优惠及批文

（1）本公司根据财政部、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），软件产品销售收入先按 13%的税率计缴，实际税负超过 3%的部分经主管税务机关审核后实施即征即退政策。

（2）本公司于 2018 年 11 月 30 日通过高新技术企业延续认证，证书编号 GR201833000256 号，有效期：三年，自 2018 年 11 月 30 日至 2021 年 11 月 30 日。企业所得税按 15%的优惠税率执行。

（3）依据《中华人民共和国企业所得税法》第三十条及《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第九十五条之规定，企业为开发新技术、新产品、新工艺发生的研究开发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按照规定据实扣除的基础上，按照研究开发费用的 50%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 150%摊销；科技型中小企业按照研究开发费用的 75%加计扣除；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175%摊销。本公司符合上述条件，享受此优惠政策。

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
现金：	9,931.57	2,945.60
人民币	9,931.57	2,945.60
银行存款：	8,916,205.40	4,381,956.04
人民币	8,916,205.40	4,381,956.04
合计	8,926,136.97	4,384,901.64
其中：存放在境外的款项总额	-	-

注：截至 2019 年 12 月 31 日，货币资金中无被冻结款项，亦不存在使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

(二) 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	652,500.00	1,000,000.00
商业承兑汇票	135,793.00	40,000.00
合计	788,293.00	1,040,000.00

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无已质押的应收票据。

(三) 应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	8,508,410.05	8,418,812.57
1-2 年	1,277,944.46	6,656,381.51
2-3 年	5,669,974.11	1,223,537.05
3-4 年	374,721.80	20,000.00

账龄	期末余额	期初余额
4-5 年	-	10,607.00
5 年以上	9,600.00	-
小计	15,840,650.42	16,329,338.13
减：坏账准备	2,451,168.08	1,472,125.50
合计	13,389,482.34	14,857,212.63

(2) 应收账款分类披露：

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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1：关联方组合	-	-	-	-	-
组合 2：账龄分析法组合	15,840,650.42	100.00	2,451,168.08	15.47	13,389,482.34
组合小计	15,840,650.42	100.00	2,451,168.08	15.47	13,389,482.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	15,840,650.42	100.00	2,451,168.08	15.47	13,389,482.34

续上表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
单项金额重大并单项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	16,329,338.13	100.00	1,472,125.50	9.02	14,857,212.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款					
合计	16,329,338.13	100.00	1,472,125.50	9.02	14,857,212.63

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,508,410.05	425,420.50	5.00
1-2 年	1,277,944.46	127,794.45	10.00
2-3 年	5,669,974.11	1,700,992.23	20.00
3-4 年	374,721.80	187,360.90	50.00
4-5 年	-	-	80.00
5 年以上	9,600.00	9,600.00	100.00
合计	15,840,650.42	2,451,168.08	15.47

(3) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

项目	年初余额	本期变动情况			期末余额
		计提	转回	转销	
应收账款坏账准备	1,472,125.50	979,042.58	-	-	2,451,168.08

合计	1,472,125.50	979,042.58	-	-	2,451,168.08
----	--------------	------------	---	---	--------------

(4) 本期无实际核销的应收账款情况。

(5) 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
福建省达德信息科技有限公司	4,108,221.00	25.93	1,161,742.85
山东银高智能科技有限公司	1,737,762.00	10.97	521,328.60
飞马智科信息技术股份有限公司	1,301,460.00	8.22	65,073.00
浙江中鄞工程技术有限公司	988,615.00	6.24	49,430.75
南京新索奇科技有限公司	715,685.00	4.52	65,440.50
合计	8,851,743.00	55.88	1,863,015.70

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(7) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	38,938.91	96.83	48,466.59	100.00
1—2 年	1,273.00	3.17	-	-
2—3 年			-	-
3 年以上			-	-
合计	40,211.91	100.00	48,466.59	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（%）
乐清市敏雷冲压件有限公司	12,000.00	29.84
上海元册电子科技有限公司	5,763.00	14.33
深圳市千代源电子有限公司	3,760.00	9.35
灿达电子（苏州）有限公司	3,536.41	8.79
德清振达电气有限公司	3,450.00	8.58
合计	28,509.41	70.90

（3）截至 2019 年 12 月 31 日，预付款项中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位或其他关联方款项。

（四）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,301,030.34	1,559,602.83
合计	1,301,030.34	1,559,602.83

1、 其他应收款

（1） 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	677,750.55	1,140,334.33
1-2 年	506,593.20	419,297.25
2-3 年	246,719.35	103,181.00
3-4 年	49,697.00	22,110.00
4-5 年	18,407.00	78,180.00
5 年以上	18,000.00	-
小计	1,517,167.10	1,763,102.58
减：坏账准备	216,136.76	203,499.75
合计	1,301,030.34	1,559,602.83

（2） 其他应收款分类披露：

种类	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 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：账龄分析法组合	1,517,167.10	100.00	216,136.76	14.25	1,301,030.34
组合 2：根据特定对象确定的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	1,517,167.10	100.00	216,136.76	14.25	1,301,030.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,517,167.10	100.00	216,136.76	14.25	1,301,030.34

续上表

种类	年初余额				
	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	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：账龄分析法组合	1,763,102.58	100.00	203,499.75	11.54	1,559,602.83
组合 2：根据特定对象确定的其他应收款	-	-	-	-	-
组合小计	1,763,102.58	100.00	203,499.75	11.54	1,559,602.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,763,102.58	100.00	203,499.75	11.54	1,559,602.83

账龄组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	677,750.55	33,887.53	5.00
1-2 年	506,593.20	50,659.32	10.00
2-3 年	246,719.35	74,015.81	30.00
3-4 年	49,697.00	24,848.50	50.00
4-5 年	18,407.00	14,725.60	80.00
5 年以上	18,000.00	18,000.00	100.00
合计	1,517,167.10	216,136.76	14.25

(3) 坏账准备计提情况

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)	
期初余额	203,499.75			203,499.75
期初余额在本年				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本年计提	12,637.01			12,637.01
本年转回				
本年转销				
本年核销				
其他变动				

期末余额	216,136.76			216,136.76
------	------------	--	--	------------

(4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	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	
其他应收款 坏账准备	203,499.75	12,637.01	-	-	216,136.76
合计	203,499.75	12,637.01	-	-	216,136.76

(5) 本期无实际核销的其他应收款项情况。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江省监狱管理局	质量保证金	552,101.20	1-2 年 406,000.00 元, 2-3 年 146,101.20 元	36.39	84,430.36
墨非天时布业(杭州)有限公司	房租押金	92,468.10	1 年以内	6.09	4,623.41
浙江泰祥机械有限公司	质量保证金	89,737.80	1 年以内 77,139.00 元, 1-2 年 12,598.80 元	5.91	5,116.83
浙江新兴工贸有限责任公司	质量保证金	87,280.00	1 年以内 18,800.00 元, 2-3 年 68,480.00 元	5.75	21,484.00
浙江省第五监狱	质量保证金	80,734.40	1 年以内 66,490.00 元, 1-2 年 14,244.40 元	5.32	4,748.94
合计		902,321.50		59.47	120,403.54

(7) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
质量保证金	1,253,218.45	1,501,197.20
房租押金	115,234.10	111,764.10
投标保证金	80,800.00	62,000.00
备用金	59,491.54	84,179.04
往来款	8,423.01	3,962.24
合计	1,517,167.10	1,763,102.58

(8) 截至 2019 年 12 月 31 日，期末数中无应收持有公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位。

(9) 截至 2019 年 12 月 31 日，期末无其他应收关联方账款情况。

(五) 存货

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	865,295.17	-	865,295.17	966,316.48	-	966,316.48
发出商品	68,498.85	-	68,498.85	210,965.98	-	210,965.98
在产品	170,136.73	-	170,136.73	254,109.66	-	254,109.66
项目施工材料	132,035.02	-	132,035.02	579,048.98	-	579,048.98
库存商品	632,131.09	-	632,131.09	337,322.90	-	337,322.90
合计	1,868,096.86	-	1,868,096.86	2,347,764.00	-	2,347,764.00

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付房租	409,795.08	428,499.08
待认证进项税	3,761.39	-
合 计	413,556.47	428,499.08

(七) 固定资产

1、固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	729,360.80	529,376.08
固定资产清理	-	-
合计	729,360.80	529,376.08

2、固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	706,019.75	715,300.02	301,231.49	1,722,551.26
（2）本期增加金额	357,061.95	33,672.57	45,780.15	436,514.67
购置	357,061.95	33,672.57	45,780.15	436,514.67
（3）本期减少金额	200,000.00	-	-	200,000.00
处置或报废	200,000.00	-	-	200,000.00
（4）期末余额	863,081.70	748,972.59	347,011.64	1,959,065.93
2. 累计折旧				
（1）年初余额	472,548.55	593,179.43	127,447.20	1,193,175.18
（2）本期增加金额	93,538.60	85,868.22	47,123.13	226,529.95
计提	93,538.60	85,868.22	47,123.13	226,529.95
（3）本期减少金额	190,000.00	-	-	190,000.00
处置或报废	190,000.00	-	-	190,000.00
（4）期末余额	376,087.15	679,047.65	174,570.33	1,229,705.13
3. 减值准备				
（1）年初余额	-	-	-	-
（2）本期增加金额	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
（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	486,994.55	69,924.94	172,441.31	729,360.80
（2）年初账面价值	233,471.20	122,120.59	173,784.29	529,376.08

3、报告期末无暂时闲置的固定资产情况。

4、报告期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、报告期末无其他经营租赁租出的固定资产。

6、报告期末无持有待售的固定资产情况。

7、报告期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

8、期末固定资产无抵押情况。

(八)无形资产

项目	用友 T6 系统	手机 APP	合同管理系统	合计
1. 账面原值				
（1）年初余额	33,760.68	57,017.48	2,136.75	92,914.91
（2）本期增加金额	-	-	-	-
购置	-	-	-	-
（3）本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
（4）期末余额	33,760.68	57,017.48	2,136.75	92,914.91
2. 累计摊销				
（1）年初余额	26,936.58	19,956.09	356.10	47,248.77
（2）本期增加金额	6,752.16	11,403.48	427.32	18,582.96
计提	6,752.16	11,403.48	427.32	18,582.96
（3）本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-
（4）期末余额	33,688.74	31,359.57	783.42	65,831.73
3. 减值准备				
（1）年初余额	-	-	-	-
（2）本期增加金额	-	-	-	-
计提	-	-	-	-
（3）本期减少金额	-	-	-	-
处置	-	-	-	-

项目	用友 T6 系统	手机 APP	合同管理系统	合计
(4) 期末余额	-	-	-	-
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	71.94	25,657.91	1,353.33	27,083.18
(2) 年初账面价值	6,824.10	37,061.39	1,780.65	45,666.14

(九) 长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	114,465.76	-	91,572.48	-	22,893.28
合计	114,465.76	-	91,572.48	-	22,893.28

(十) 短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
质押借款	-	-
抵押借款	-	-
保证借款	4,500,000.00	2,000,000.00
信用借款	-	2,500,000.00
分期付息到期还本的借款利息	6,646.33	7,516.17
合计	4,506,646.33	4,507,516.17

短期借款分类说明：

本期期末短期借款共 4,500,000.00 元，均为保证借款。其中的 3,000,000.00 元系本公司自南京银行股份有限公司杭州未来科技城小微企业专营支行取得的借款，担保人系刘文龙、顾鸿雁、杭州余杭政策性融资担保有限公司；1,500,000.00 元系自上海浦东发展银行杭州分行文晖支行取得的借款，担保人系刘文龙、顾鸿雁。

(十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据	-	-
应付账款	4,416,710.35	5,290,591.12

项目	期末余额	年初余额
合计	4,416,710.35	5,290,591.12

1、应付账款

(1) 应付账款列示：

项目	期末余额	年初余额
货款	4,416,710.35	5,273,274.62
安装劳务费		17,316.50
合计	4,416,710.35	5,290,591.12

(2) 期末，本公司无账龄超过1年的重要应付账款。

(十二) 预收款项

1、按款项性质列示预收款项

项 目	期末余额	年初余额
货款	512,898.40	180,006.60
合计	512,898.40	180,006.60

2、期末，本公司无账龄超过1年的重要预收款项。

(十三) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	1,318,392.42	9,453,427.68	9,560,705.87	1,211,114.23
离职后福利-设定提存计划	32,763.32	432,423.27	425,965.97	39,220.62
辞退福利	-	23,500.00	23,500.00	-
一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	1,351,155.74	9,909,350.95	10,010,171.84	1,250,334.85

2、短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,257,017.54	8,382,003.03	8,509,233.70	1,129,786.87

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
(2) 职工福利费	16,142.00	309,205.09	310,732.09	14,615.00
(3) 社会保险费	32,760.92	354,885.30	355,458.27	32,187.95
其中：医疗保险费	31,313.09	313,134.09	316,046.04	28,401.14
工伤保险费	544.36	5,964.46	5,967.84	540.97
生育保险费	903.47	35,786.75	33,444.38	3,245.84
(4) 住房公积金	-	306,214.00	306,214.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	12,471.96	101,120.26	79,067.81	34,524.41
(6) 短期带薪缺勤	-	-	-	-
(7) 短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	1,318,392.42	9,453,427.68	9,560,705.87	1,211,114.23

3、设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	28,852.43	417,512.12	408,496.37	37,868.18
失业保险费	3,910.89	14,911.15	17,469.60	1,352.44
企业年金缴费	-	-	-	-
合计	32,763.32	432,423.27	425,965.97	39,220.62

(十四)应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	496,898.54	639,306.13
城市维护建设税	34,762.77	44,751.43
教育税附加	14,898.33	19,179.18
地方教育费附加	9,932.22	12,786.12
印花税	2,189.40	2,629.80
个人所得税	30,268.94	45,171.46
合计	588,950.20	763,824.12

(十五)其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	245,395.51	319,803.97
合计	245,395.51	319,803.97

1、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	期末余额	年初余额
保证金	1,080.00	139,891.65
未支付报销款	215,914.45	146,351.30
其他	28,401.06	33,561.02
合计	245,395.51	319,803.97

(2) 期末，本公司无账龄超过1年的重要其他应付款

(十六)股本

项目	年初余额	发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	期末余额
股份总数	10,236,250.00	-	-	-	-	-	10,236,250.00
合计	10,236,250.00	-	-	-	-	-	10,236,250.00

(十七)资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	期末余额
资本溢价	2,636,064.37	-	-	2,636,064.37
合计	2,636,064.37	-	-	2,636,064.37

(十八)盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

法定盈余公积	260,986.29	304,215.25	-	565,201.54
合计	260,986.29	304,215.25	-	565,201.54

(十九)未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-190,243.63	2,348,876.61
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	-190,243.63	2,348,876.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,042,152.48	-1,822,582.74
减：提取法定盈余公积	304,215.25	-
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	716,537.50
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	2,547,693.60	-190,243.63

(二十)营业收入与营业成本

(1) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	33,228,066.96	17,788,883.75	28,874,751.08	15,011,622.95
其他业务	-	-	-	-
合计	33,228,066.96	17,788,883.75	28,874,751.08	15,011,622.95

(2) 主营业务（分类别）

产品名称	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
硬件产品销售	14,506,137.11	6,211,631.28	11,976,147.60	4,928,548.28
系统集成	12,529,267.14	8,953,546.46	11,012,467.40	8,318,306.77
软件产品销售	5,659,667.46	2,224,160.26	5,312,833.16	1,274,771.91
技术维护	532,995.25	399,545.75	573,302.92	489,995.99

合计	33,228,066.96	17,788,883.75	28,874,751.08	15,011,622.95
----	---------------	---------------	---------------	---------------

(3) 2019 年度公司前五名客户营业收入情况

客户名称	主营业务收入	占公司全部营业收入的比例(%)
飞马智科信息技术股份有限公司	2,384,248.00	7.18
浙江省监狱管理局	2,335,691.19	7.03
浙江省一建建设集团有限公司	1,718,446.63	5.17
枣庄国银保安服务有限公司	1,683,962.22	5.07
浙江中鄞工程技术有限公司	1,498,299.19	4.51
合计	9,620,647.23	28.96

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	128,274.86	139,813.62
教育费附加	54,974.92	59,920.12
地方教育费附加	36,649.97	39,946.74
印花税	10,047.65	8,985.35
车船税	2,895.00	3,840.00
合计	232,842.40	252,505.83

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,160,287.55	2,051,347.18
业务招待费	532,440.19	389,614.61
广告与业务宣传费	231,256.12	111,812.24
办公费	245,296.37	259,410.79
差旅费	948,765.68	614,973.52
运费	156,036.47	56,430.97
汽车费用	51,513.95	128,390.58

技术服务费	64,381.60	52,075.47
固定资产折旧	60,461.16	32,077.08
招标代理费	40,191.72	79,035.06
其他	39,722.03	74,769.88
合计	4,530,352.84	3,849,937.38

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,826,331.22	2,418,314.01
办公费用	1,040,741.13	950,285.07
折旧费	84,487.62	135,094.95
房租	210,404.06	674,969.56
业务招待费	285,446.90	390,087.37
汽车费用	173,412.90	243,965.64
差旅费	83,078.87	42,401.98
中介机构费用	449,415.55	548,294.79
其他	176,030.29	195,136.62
合计	4,329,348.54	5,598,549.99

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,556,327.92	5,526,039.95
材料费	5,098.07	9,473.32
资产折旧摊销	56,771.98	63,391.13
产品试制费	272,845.46	12,028.30
专利费	130,192.30	74,084.06
研发房租费	368,802.14	176,994.80
差旅费	416,021.25	475,019.64

其他	8,040.38	20,212.26
合计	5,814,099.50	6,357,243.46

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	233,240.41	246,062.02
减：利息收入	5,821.58	3,819.10
担保费	29,126.22	12,800.00
手续费及其他	12,860.55	10,850.56
合计	269,405.60	265,893.48

(二十六) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
即征即退增值税	1,354,828.75	1,078,945.86	与收益相关
合计	1,354,828.75	1,078,945.86	-

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-991,679.59	-
合计	-991,679.59	-

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-	-272,515.38
合计	-	-272,515.38

(二十九) 营业外收入**(1) 营业外收入类别**

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	2,424,400.00	12,500.00
其他	1,490.50	53,628.00
合计	2,425,890.50	66,128.00

其中计入当期损益的政府补助

项 目	金 额	与资产相关/与收益相关	政府补助来源
2019 年杭州市工厂物联网和工业互联网试点项目	800,000.00	与收益相关	余经信【2019】161 号
2019 年度余杭区数字产业化项目	423,400.00	与收益相关	余经信【2019】29 号
省级研发机构、领军型创新创业团队中奖励资金	500,000.00	与收益相关	浙科发条（2019）172 号
2019 年国家重点支持领域高新技术企业奖励资金	400,000.00	与收益相关	余科【2019】30 号
2019 年度财政扶持项目资金	301,000.00	与收益相关	余科【2019】32 号
合计	2,424,400.00	-	-

(三十)营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	10,000.00	204.57	10,000.00
其中：毁损报废损失	10,000.00	204.57	10,000.00
滞纳金及罚款支出	21.51	-	21.51
合计	10,021.51	204.57	10,021.51

(三十一) 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	-	-
递延所得税调整	-	233,934.64
合计	-	233,934.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	3,042,152.48	-1,588,648.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	456,322.87	-238,297.22
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-	-
调整以前期间所得税的影响	-	-
非应税收入的影响	-	-
不可抵扣的成本、费用和损失影响	136,982.44	136,176.54
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	233,934.64
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	19,290.64	797,398.65
本期已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	-	-
加计扣除费用的影响	-612,595.95	-695,277.97
其他	-	-
所得税费用	-	233,934.64

(三十二) 现金流量表项目**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	258,572.49	-
保证金	-	-

存款利息收入	5,821.58	3,819.10
营业外收入	2,425,890.50	12,500.45
合计	2,690,284.57	16,319.55

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
往来款及其他	74,429.97	630,722.73
保证金	-	
销售费用	2,365,052.08	1798,590.20
管理费用	2,166,331.93	3,595,309.33
研发费用	1,257,771.58	-
银行手续费	12,860.55	10,850.56
合计	5,876,446.11	6,035,472.82

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

无。

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

无。

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

无。

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
担保费	30,000.00	12,800.00
合计	30,000.00	12,800.00

(三十三) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量	-	-

净利润	3,042,152.48	-1,822,582.74
加：信用减值损失	991,679.59	-
资产减值准备	-	272,515.38
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折	226,529.95	254,271.08
无形资产摊销	18,582.96	18,511.74
长期待摊费用摊销	91,572.48	105,739.18
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)	10,000.00	204.57
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	263,240.41	258,862.02
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)	-	233,934.64
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)	479,667.14	-10,903.32
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	1,009,527.48	1,113,675.72
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-891,092.24	-549,108.63
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,241,860.25	-124,880.36
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	8,926,136.97	4,384,901.64
减：现金的期初余额	4,384,901.64	4,558,426.01
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	4,541,235.33	-173,524.37

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	本期发生额	上期发生额
一、现金	8,926,136.97	4,384,901.64
其中：库存现金	9,931.57	2,945.60
可随时用于支付的银行存款	8,916,205.40	4,381,956.04
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	8,926,136.97	4,384,901.64

七、关联方关系及其交易

1、本公司的子公司情况

无。

2、本公司的合营和联营企业情况

无。

3、本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司关系
顾鸿雁	实际控制人刘文龙先生的配偶、采购经理
史李杨	董事
宋文华	董事、董事会秘书、执行总裁
钱益民	董事、财务总监
冯小建	董事
陈校庆	监事会主席
王银峰	监事
程金	监事
杭州独角兽投资管理有限公司	股东王剑伟持有该公司 22%股权，并在该公司担任监事

杭州天渔投资管理有限公司	股东王剑伟持有该公司 67%股权，并在该公司担任执行董事兼总经理
杭州世智软件有限公司	股东王剑伟持有该公司 55.33%股权，并在该公司担任执行董事兼总经理

4、关联方交易

（1）采购商品、接受劳务情况

无。

（2）销售商品、提供劳务情况

无。

（3）关联租赁情况

无。

（4）关联担保情况

担保方名称	被担保方名称	担保金额	担保借款 起始日	担保借款 到期日	担保是否已经 履行完毕
刘文龙、顾鸿雁、杭州余杭政策性融资担保有限公司	杭州四方博瑞科技股份有限公司	1,000,000.00	2019-07-22	2020-07-08	否
刘文龙、顾鸿雁、杭州余杭政策性融资担保有限公司	杭州四方博瑞科技股份有限公司	2,000,000.00	2019-07-08	2020-07-02	否
刘文龙、顾鸿雁	杭州四方博瑞科技股份有限公司	1,500,000.00	2019-09-27	2020-09-27	否

5、关联方应收应付款项

（1）本公司应收关联方款项

无。

（2）本公司应付关联方款项

无。

八、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需在财务报表附注中披露的重大或有事项。

九、承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需在财务报表附注中说明的承诺事项。

十、资产负债表日后事项

截至本财务报告签发日止，本公司无需说明的资产负债表日后事项。

十一、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需在财务报表附注中说明的其他重要事项。

十二、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期金额
非流动性资产处置损益	-10,000.00
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,424,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-
非货币性资产交换损益	-
因不可抗力，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-
债务重组损益	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	

根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,468.99
其他符合非经营性损益定义的损益项目	
小计	2,415,868.99
所得税影响额	362,383.58
合计	2,053,485.41

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号—非经常性损益》（证监会公告（2008）43）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益（元/股）	
		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	21.03%	0.30	0.30
扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润	6.84%	0.10	0.10

十三、 财务报表的批准报出

本公司财务报表业经公司董事会于2020年04月07日批准报出。

杭州四方博瑞科技股份有限公司

2020年04月0

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：

杭州四方博瑞科技股份有限公司董事会秘书办公室