

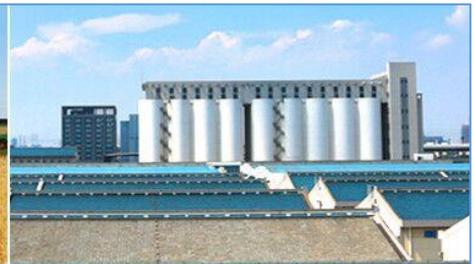


# 安鸿科技

NEEQ : 837693

杭州安鸿科技股份有限公司

HANGZHOU AN HONG TECH.CORP.,LTD.



**打造中国粮食信息化第一品牌!**



年度报告

— 2019 —

## 公司年度大事记



2019年7月，公司被杭州高新技术产业开发区认定为“2018年度瞪羚企业”。



2019年8月，“安鸿粮食物联网信息化管理市级企业高新技术研究开发中心”被正式认定为“2019年杭州市企业高新技术研发中心”。

# 目 录

第一节	声明与提示.....	6
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	11
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重要事项 .....	23
第六节	股本变动及股东情况 .....	27
第七节	融资及利润分配情况 .....	29
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	30
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	33
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、本公司	指	杭州安鸿科技股份有限公司
有限责任公司、有限公司	指	杭州安鸿科技有限公司
再鸿投资	指	杭州再鸿投资管理有限公司
博群投资	指	杭州博群投资管理合伙企业（有限合伙）
浙创启元	指	浙江省浙创启元创业投资有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司及其管理的股份转让平台
证监会	指	中国证券监督管理委员会
主办券商、国信证券	指	国信证券
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
PLC	指	可编程逻辑控制器，是一种采用一类可编程的存储器，用于其内部存储程序，执行逻辑运算、顺序控制、定时、计数与算术操作等面向用户的指令，并通过数字或模拟式输入/输出控制各种类型的机械或生产过程。
SCADA	指	Supervisory Control and Data Acquisition，组态软件，又称组态监控软件系统软件。它是指一些数据采集与过程控制的专用软件。它们处在自动控制系统监控层一级的软件平台和开发环境，使用灵活的组态方式，为用户提供快速构建工业自动控制系统监控功能的、通用层次的软件工具。
B/S 架构	指	Browser/Server，一种网络结构模式，其优点是可以在任何地方进行操作而不用安装任何专门的软件，只要有一台能上网的电脑就能使用，客户端零安装、零维护，系统的扩展非常容易。
有源 RFID	指	有源 RFID，又称为主动式 RFID，依据电子标签供电方式的不同进行划分的电子标签一种类型，通常支持远距离识别。
OpenGL 平台	指	Open Graphics Library，是个定义了一个跨编程语言、跨平台的编程接口规格的专业的图形程序接口。它用于三维图像，是一个功能强大，调用方便的底层图形库。
充氮气调储粮系统	指	充氮气调储粮系统，顾名思义，利用氮氧分离技术及自动控制与检测技术，在密闭粮仓内充入高纯度的氮气，利用氮气是惰性气体的特性，使粮虫窒息死亡，以达到杀虫、防虫、抑菌及保持粮食品质的目的。该系统是安鸿科技采用三维建模技术与组态开发技术，结合粮库日常作业控制需求开发的一套涵盖智能测

		温、智能测虫、智能通风、智能控温、气调熏蒸、气密性检测等功能于一体的控制管理系统。系统具备库区 3D 漫游、作业远程控制等功能，向粮库管理人员提供了一种全新的可视化、精准化、智能化的作业管理控制体验。
综合管控平台	指	是安鸿科技采用三维建模技术与组态开发技术，结合粮库日常作业控制需求开发的一套涵盖智能通风、智能控温及充氮气调储粮等功能于一体的控制管理系统。系统具备库区 3D 漫游、作业远程控制等功能，向粮库管理人员提供了一种全新的可视化、精准化、智能化的作业管理控制体验。综合管控平台由综合控制柜、各系统控制模块、传感器和相关控制线组成，具有温湿度检测、虫害检测、智能通风、仓房控温、充氮环流气调、气体检测、能耗检测、视频监控等粮仓综合管控功能，可实现对测温电动保温窗、轴流风机、电动通风口、制冷空调、充氮阀门、制氮机组以及各类传感器等设备的控制，系统支持现场手动控制与远程自动控制，且具备手自一体功能。
粮安宝 APP	指	粮安宝 APP 是一款集自动控制、粮情监测、信息展示、审批管理等功能于一体的智能终端软件，该软件旨在实现对粮食业务办公的移动化和智能化管控，提高办公效率及科学管控能力。
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期初	指	2019 年 1 月 1 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日

## 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。

公司负责人谢胜利、主管会计工作负责人汪巧红及会计机构负责人（会计主管人员）汪巧红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中汇会计师事务所（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
销售季节性风险	公司所处行业为粮库仓储智能化、信息化行业，行业的销售收入存在一定的季节性波动。公司产品主要应用于粮食仓储企业的智能环境监测、控制与信息管理领域，而粮食入库一般在每年的第三、四季度，同时由于公司下游客户大部分为国有企业，其投资计划通常需要遵循严格的预算管理制度，通常投资立项申请与审批主要在每年的上半年完成，下半年集中实施，因此公司的销售收入主要集中在每年的四季度，前三季度的销售收入占比相对较低，销售收入的季节性波动在一定程度上影响了公司的存货安排，并对经营业绩产生一定影响。
应收账款回收风险	公司 2019 年末、2018 年末和 2017 年末的应收账款净额分别为 57,552,644.69 元、61,307,496.82 元和 51,819,916.48 元，占当期期末资产总额的比例分别为 56.35%、54.99%和 55.41%。公司 2019 年末应收账款余额较 2018 年末减少，主要原因为公司在实际经营过程中建立较为完善的应收款管理制度，制定了稳健的坏账准备计提政策，较好地落实项目经理负责款项催收。公司在开拓市场的同时，严格控制应收款的回收风险，虽然公司应收账款回收风险较小并按照审慎的原则计提了坏账准备，但因金额较大，一旦发生坏账或是回款进一步推迟，将可能引发流动性风险，进而对公司生产运营带来不利影响。

<p>现金流不足的风险</p>	<p>公司 2019 年度经营活动产生的现金流量净额虽然为正数，但是设备采购款账期相对较短，而有一些新签订的大额合同无预付款，导致垫付设备款资金压力较大，所以公司仍然面临现金流不足的风险，公司仍需向各银行筹集必要的外部资金作为补充。</p>
<p>政策变化风险</p>	<p>公司所处的粮库信息化建设行业受国家产业政策的支持，政府相继出台了一系列的鼓励政策。例如，2012 年 7 月国家粮食局发布的《粮油仓储信息化建设指南（试行）》、2012 年 12 月国家粮食局发布的《大力推进粮食行业信息化发展的指导意见》，2015 年 1 月国家粮食局发布的《粮食仓库建设要点》（征求意见稿），2015 年 6 月国家发展和改革委员会、国家粮食局、财政部联合发布的《粮食收储供应安全保障工程建设规划 2015-2020》，2016 年 12 月国家粮食局发布了《粮食行业信息化“十三五”发展规划》（国粮财【2016】281 号）。2017 年 8 月，国家粮食和物资储备局、财政部印发了《关于在流通领域实施“优质粮食工程”的通知》，要求各省份以信息化技术为主要手段，加快建设粮食质量安全检验监测体系、落实“中国好粮油”行动，加快粮食产业经济发展。2018 年 10 月，国家粮食和物资储备局组织专家起草编制《“金储”工程建设规划》，将在全国范围内开展粮食行业、物资储备、棉花储备、食糖储备、应急物资储备“一行业五系统”的信息化建设，预计首期规划 2019-2022 年总投资规模在 300 亿元以上。上述政策均明确指出要加快粮油仓储行业的信息化建设进程。</p> <p>但是如果国家宏观经济形势发生重大变化、公司所处行业的产业政策导向发生变更，导致行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响。</p>
<p>市场竞争风险</p>	<p>粮食仓储信息化市场属于国内信息化市场中非常细分的领域。目前，全国范围内专注于本行业的企业数量并不多，主要集中在粮食主产区省份，且业务开展基本以省内为主。目前国家没有明确市场进入者从事相关业务的资质和门槛。随着“智慧粮库”建设规划的提出，越来越多的信息智能化企业已经进入本行业。若在行业内部竞争加剧的大环境下，公司不能与时俱进，加快对新技术、新产品的研发，将从一定程度上影响公司的市场份额。</p>
<p>人才流失风险</p>	<p>公司所属行业是最典型的智力密集型的行业，复合型人才对于公司的发展至关重要。公司通过自身培育和外部招聘等方式建立起了一支实践经验丰富、研发能力卓越的核心技术团队。核心技术人员对于软件技术、运维管理等有深入的理解和经验，同时对粮食行业用户的业务流程、管理模式、决策程序也十分熟悉，能够准确地理解和把握用户的需求。随着行业竞争加剧，对于核心技术人才将面临激烈争夺，公司可能存在核心技术人员流失的风险。</p>
<p>治理风险</p>	<p>2015 年 12 月，有限公司整体变更为股份公司后，建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制</p>

	度。由于股份公司成立至今时间不长，公司管理层的管理意识需要进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，公司存在一定治理风险。
实际控制人回购浙创启元持有公司股份的风险	公司股东与浙创启元签署《增资协议》，实际控制人谢胜利与浙创启元签署了增资协议的《补充协议》，约定了公司 2016 年净利润指标为不低于 1000 万元，2017 年净利润指标为不低于 1300 万元。2016 年度、2017 年度，公司均未实现上述业绩指标，根据上述协议，投资人有权要求实际控制人予以回购。未来，不排除仍有相关风险事项发生。
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	杭州安鸿科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou On Honest Tech.Corp.,Ltd
证券简称	安鸿科技
证券代码	837693
法定代表人	谢胜利
办公地址	杭州市西湖区文三路 90 号东部软件园创新大厦 A 座 609 室

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	占蕾
职务	董事会秘书
电话	0571-88223196
传真	0571-88223196-2000
电子邮箱	zl@onhonest.cn
公司网址	<a href="http://www.onhonest.cn">http://www.onhonest.cn</a>
联系地址及邮政编码	浙江省杭州市文三路 90 号东部软件园创新大厦 A 座 609 室 310012
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	杭州安鸿科技股份有限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	2002 年 8 月 13 日
挂牌时间	2016 年 6 月 16 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-软件和信息技术服务业-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	智慧粮库综合管理控制系统；粮食敏捷业务管理系统；智能出入库系统；粮食竞价交易系统；订单粮食收购管理系统；粮安宝 APP 管理服务系统；智慧粮库云网关。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	19,964,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	杭州再鸿投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	谢胜利

#### 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	913301087420271221	否
注册地址	杭州市西湖区文三路 90 号 5 幢 六层南 609 房间	否
注册资本	19,964,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市罗湖区红岭中路 1012 号国信证券大厦 16-26 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	章祥 葛朋
会计师事务所办公地址	杭州市钱江新城新业路 8 号 UDC 时代大厦 A 座 6 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	71,651,771.52	80,540,637.87	-11.04%
毛利率%	44.61%	40.20%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,701,849.55	7,277,101.27	-7.90%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,513,089.32	6,922,446.10	-20.36%
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）	17.51%	22.54%	-
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）	14.41%	21.45%	-
基本每股收益	0.34	0.36	-5.56%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	102,132,642.91	111,494,171.81	-8.40%
负债总计	61,509,594.56	75,576,573.01	-18.61%
归属于挂牌公司股东的净资产	40,623,048.35	35,917,598.80	13.10%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.04	1.80	13.33%
资产负债率%（母公司）	60.23%	67.79%	-
资产负债率%（合并）	60.23%	67.79%	-
流动比率	162.46%	145.90%	-
利息保障倍数	6.73	7.96	-

#### 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	5,419,941.98	9,248,398.81	-41.40%
应收账款周转率	120.56%	142.39%	-
存货周转率	2.32	2.48	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-8.40%	19.22%	-
营业收入增长率%	-11.04%	6.41%	-
净利润增长率%	-7.90%	1,492.81%	-

#### 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	19,964,000	19,964,000	
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
非流动资产处置损益	29,335.81
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,355,800
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,371.20
<b>非经常性损益合计</b>	<b>1,399,507.01</b>
所得税影响数	210,746.78
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,188,760.23</b>

#### 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	57,552,664.69			

应收票据				
应收账款		57,552,644.69		
应付票据及应付账款	28,553,027.21			
应付票据				
应付账款		28,553,027.21		
短期借款	13,100,000.00	13,125,507.92		
其他应付款	197,550.30	172,042.38		
其中：应付利息	25,507.92			

调整情况说明：

公司根据新金融工具准则的规定，将 2018 年 12 月 31 日资产负债表中计入“其他应付款”项目的短期借款应付利息 25,507.92 元计入 2019 年 1 月 1 日资产负债表的“短期借款”项目列报。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是一家为粮食仓储行业用户提供智能化技术、产品和应用解决方案的服务提供商。公司拥有多项自主知识产权和稳定的核心团队，拥有高新技术企业、软件企业、CMMI5 认定、系统集成、安防资信、电子与智能化工程专业承包等多项资质，主要为粮食行业（粮食局、粮食收储公司、粮食储备库、粮食交易市场等）提供智慧粮食、智慧粮库综合管理控制系统、粮食敏捷业务管理系统、智能出入库系统、粮食交易服务平台、订单粮食收购管理系统、粮食应急加工调度管理系统等产品，为客户提供整体的信息化解决方案。公司的主要产品采用直销的方式，公司客户主要集中于粮食行业，大部分业务均通过公开招投标的方式进行。公司收入主要来源于粮食行业的产品销售及系统集成业务收入。

1、生产模式：公司主要产品以系统集成的形式向客户提供。对于软件开发部分，由研发中心负责系统集成产品的软件开发；即产品通用功能部分由公司先行开发完成，专用功能根据客户需求进行系统分析后单独开发，最终在客户现场安装调试。对于硬件设备部分，专用部分由公司新产品中心设计研发并生产加工；通用部分由工程中心负责提出硬件设备采购清单，之后由采供中心负责采购；其中涉及软件集成的由研发中心将软件产品安装到硬件设备中。对于维护服务部分，售后服务部根据客户要求指定的地点完成维护、检查和调试等工作。

2、研发模式：公司设立研发中心及新产品中心，自主研发了智慧粮库综合管理控制系统、粮食敏捷业务管理系统和智能出入库系统、粮安宝APP管理服务系统等产品。研发及新产品中心根据营销中心以及客户反馈的需求进行研发新产品或技术升级，同时结合行业最新发展趋势、所处行业特性、自身研发及技术优势，针对客户实际需求中存在的差异及提出的新需求，成立专门的技术小组，研发相应的软硬件产品以满足客户的实际需求。

3、采购模式：公司设立采供中心，统一采购经营所涉及的软硬件设备及系统，采购的主要材料为制氮机组、空压机、控制柜、环流熏蒸设备等。公司采购流程如下：技术中心根据各项目具体情况制作出深化设计清单，工程中心根据深化设计清单提出采购申请，经公司各级审批后交由采供中心负责统一采购，设备验收由工程中心负责。公司建立了合格供应商管理体系，并根据供应商提供的产品质量、性能价格比、售后服务能力和现有合作状况等，定期进行供应商评价工作。经过多年的合作，公司与多家供应商建立了长期合作伙伴关系。

4、销售模式：公司的主要产品采用直销的方式，由营销中心负责产品销售和市场拓展的工作。公司客户主要集中于粮食行业，大部分业务均通过公开招投标的方式进行。项目前期阶段，由营销中心发掘客户并了解客户的详细需求，技术中心配合制作项目设计方案；项目招标阶段，公司根据公开发布的招标文件参与项目的投标工作；项目中标后，公司与客户签署合同，按照合同组织应用软件开发、提供软硬件系统集成及技术服务，项目实施完毕后进行验收，取得验收合格报告后确认收入。

5、盈利模式：公司主要通过为粮食行业提供智慧粮食、智慧粮库综合管理控制系统、粮食敏捷业务管理系统、智能出入库系统、粮食交易服务平台、订单粮食收购管理系统、粮食应急加工调度管理系统等产品及提供维护服务。报告期内，公司收入主要来源于粮食行业的产品销售及系统集成业务收入。

公司的商业模式在报告期内及报告期后至报告披露日未发生重大变化。

#### 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

<p>1、报告期内公司实现营业收入 71,651,771.52 元，同比减少 11.04 %。</p> <p>2、报告期内公司营业成本为 39,687,178.61 元，同比减少 17.60 %。</p> <p>3、报告期内公司实现归属于公司股东的净利润 6,701,849.55 元，同比减少 7.90 %；实现利润总额 6,418,908.44 元。</p> <p>4、报告期内营业收入减少的主要原因为在建项目竣工验收项目数量较上年同期减少，营业成本也相应减少。</p>
---

### (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	19,212,719.55	18.81%	12,309,583.79	11.04%	56.08%
应收票据					
应收账款	57,552,644.69	56.35%	61,307,496.82	54.99%	-6.12%
存货	13,001,088.26	12.72%	21,155,907.92	18.97%	-38.55%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	1,362,280.91	1.33%	1,218,572.68	1.09%	11.79%
在建工程					
短期借款	19,035,355.83	18.64%	13,125,507.92	11.75%	45.03%
长期借款					
递延所得税资产	1,315,921.75	1.28%	937,708.93	0.84%	40.33%
预付款项	83,935.34	0.08%	143,661.75	0.13%	-41.57%
其他应收款	8,907,874.30	8.72%	13,650,789.16	12.24%	-34.74%

### 资产负债项目重大变动原因:

1. 货币资金: 本期期末余额 19,212,719.55 元, 较 2018 年增加 6,903,135.76 元, 增加 56.07%, 主要系本期销售商品收到的金额增加所致;
2. 应收账款: 本期期末余额 57,552,644.69 元, 较 2018 年减少 3,754,852.13 元, 减少 6.12%;
3. 存货: 本期期末余额 13,001,088.26 元, 较 2018 年减少 8,154,819.66 元, 减少 38.55%, 主要系报告期内根据在建项目进度需求采购量减少所致;
4. 固定资产: 本期期末余额 1,362,280.91 元, 较 2018 年增长 143,708.23 元, 增加 17.79%, 主要系公司发展需要增加固定资产的购置;
5. 短期借款: 本期期末余额 19,035,355.83 元, 较 2018 年增长 5,909,847.91 元, 增加 45.02%, 主要系在建项目建设需要;
6. 递延所得税资产: 本期期末余额 1,315,921.75 元, 较 2018 年增长 378,212.82 元, 增加 40.33%, 主要系本年计提的应收账款坏账准备增加所致;
7. 预付账款: 本期期末余额 89,935.34 元, 较 2018 年减少 59,726.41 元, 减少 41.57%, 主要系本年供应商到票比较及时所致;
8. 其他应收款: 本期期末余额 8,907,874.30 元, 较 2018 年减少 4,742,914.86 元, 减少 34.74%。主要系本年保证金收回金额增加所致。

## 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	71,651,771.52	-	80,540,637.87	-	-11.04%
营业成本	39,687,178.61	55.39%	48,166,318.08	59.80%	-17.60%
毛利率	44.61%	-	40.20%	-	-
销售费用	2,498,021.20	3.49%	3,130,487.16	3.89%	-20.20%
管理费用	8,987,643.83	12.54%	7,488,297.07	9.30%	20.02%
研发费用	11,819,572.68	16.50%	9,396,498.04	11.67%	25.79%
财务费用	1,099,483.20	1.53%	1,082,837.59	1.34%	1.54%
信用减值损失	-2,114,205.80	2.95%	0	0%	100%
资产减值损失	0	0%	-3,814,909.87	4.74%	100%
其他收益	1,355,800.00	1.89%	507,600.00	0.63%	167.10%
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	29,335.81	0.04%	0	0%	100%
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	6,404,537.24	8.94%	7,749,209.50	9.62%	-17.35%
营业外收入	20,049.25	0.03%	450.01	0.0006%	4,355.29%
营业外支出	5,678.05	0.008%	90,746.87	0.11%	-93.74%
净利润	6,701,849.55	9.35%	7,277,101.27	9.04%	-7.90%

### 项目重大变动原因:

1. 营业收入：报告期内，共发生营业收入 71,651,771.52 元，较 2018 年减少 8,888,866.35 元，减少 11.04%，主要原因系在建项目竣工验收项目数量较上年同期减少；
2. 营业成本：报告期内，共发生营业成本 39,687,178.61 元，较 2018 年减少 8,479,139.47 元，减少 17.60%，主要原因系在建项目竣工验收项目数量较上年同期减少，营业成本相应减少；
3. 毛利率：较上年同期增长 4.41%，主要原因系本年完工项目中软件收入占比增加所致；
4. 销售费用：报告期内，共发生销售费用 2,498,021.20 元，较 2018 年减少 632,465.96 元，减少 20.20%，主要原因系公司加强对销售费用的支出控制所致；
5. 管理费用：报告期内，共发生管理费用 8,987,643.83 元，较 2018 年增加 1,499,346.76 元，增加 20.02%，主要原因系人均工资增加及员工人数增加所致；
6. 研发费用：报告期内，共发生研发费用 11,819,572.68 元，较 2018 年增加 2,423,074.64 元，增加 25.79%，主要原因系公司加大对新产品研发的投入；
7. 财务费用：报告期内，共发生财务费用 1,099,483.20 元，较 2018 年增加 19,797.86 元，增加 1.54%；
8. 信用减值损失：报告期内，共发生信用减值损失 2,114,205.80 元；
9. 其他收益：报告期内，共发生其他收益 1,355,800 元，较 2018 年增加 848,200 元，增加 167.10%，主要原因系政府补贴增加所致；
10. 资产处置收益：报告期内，共发生资产处置收益 29,355.81 元；
11. 营业利润：报告期内，共发生营业利润 6,404,537.24 元，较 2018 年减少 1,344,672.26 元，减少 17.35%，主要原因系营业收入减少所致；
12. 营业外收入：报告期内，共发生营业外收入 20,049.25 元，较 2018 年增加 19,599.24 元，增加 4355.29%，主要原因系政府补贴增加所致；
13. 营业外支出：报告期内，共发生营业外支出 5,678.05 元，较 2018 年减少 3,368.82 元，减少 93.74%，主要原因系违章罚款减少所致；
14. 净利润：本报告期净利润为 6,701,849.55 元，较 2018 年减少 575,251.72 元，减少-7.90%，主要原因系营业收入减少所致。

## (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	71,368,141.86	80,331,114.44	-11.16%
其他业务收入	283,629.66	209,523.43	35.37%
主营业务成本	39,343,364.50	47,978,556.72	-18.00%
其他业务成本	343,814.11	187,761.36	83.11%

## 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%	
系统集成项目	70,671,023.92	98.63%	79,307,571.04	98.47%	-10.99%
维护费	697,117.94	0.97%	1,023,543.40	1.27%	-14.18%
其他业务收入	283,629.66	0.40%	209,523.43	0.26%	-11.40%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内，收入构成未发生重大的变化。

(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	缙云县粮食收储有限公司	7,895,454.55	11.02%	否
2	浙江省储备粮管理有限公司	5,972,912.56	8.34%	否
3	嵊州市地方储备粮管理有限公司	5,679,278.52	7.93%	否
4	江西省南良荆山粮库	5,572,290.21	7.78%	否
5	象山县粮食收储有限公司	4,824,331.73	6.73%	否
合计		29,944,267.57	41.80%	-

报告期内，公司应收账款净额为 57,552,664.69 元，较 2018 年度同比减少 6.12%。主要系公司大部分项目于年末均已竣工验收，款项回收较去年有所增加，导致应收账款金额有所减少。目前，公司前五大客户的工程项目均已竣工验收，其中，“缙云县粮食收储有限公司”收款达 27.80%以上、“浙江省储备粮管理有限公司”已收款达 90.00%、“嵊州市地方储备粮管理有限公司”已收款达 65.00%、“江西省南良荆山粮库”收款达 50.00%、“象山县粮食收储有限公司”收款达 39.95%。上述应收账款账龄均在一年之内，客户能够按照合同约定支付款项，未构成实质性风险。

(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	1,950,039.00	4.91%	否
2	杭州聚科空分设备制造有限公司	1,477,080.00	3.72%	否
3	杭州东宏自动化设备有限公司	1,268,476.00	3.20%	否
4	浙江倍特储粮设备科技有限公司	1,089,090.00	2.74%	否
5	钢研纳克检测技术股份有限公司	713,000.00	1.80%	否
合计		6,497,685.00	16.37%	-

报告期内，公司应付账款金额为 28,553,027.21 元，较 2018 年度同比减少 10.46%。主要系报告期内公司现金流量较往年充裕，应付账款支付较往年及时。其中：“杭州海康威视科技有限公司”已付款 1,539,975.00 元；“杭州聚科空分设备制造有限公司”已付款 557,430.00 元；“杭州东宏自动化设备有限公司”已付款 941,312.40 元；“浙江倍特储粮设备科技有限公司”已付款 636,027.00 元；“钢研纳克检测技术股份有限公司”已付款 570,400.00 元。上述应付账款账龄均在一年之内，公司能够按照合同约定支付款项。

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	5,419,941.98	9,248,398.81	-41.40%
投资活动产生的现金流量净额	-1,038,719.15	-1,194,271.95	-13.02%
筹资活动产生的现金流量净额	2,651,912.93	-2,286,224.17	215.00%

#### 现金流量分析:

1. 经营活动产生的现金流量净额本期为 5,419,941.98 元, 较 2018 年减少 3,828,456.83 元, 减少率 41.40%, 主要原因系报告期内营业收入减少所致;

2. 投资活动产生的现金流量净额本期为-1,038,719.15 元, 较 2018 年增加 155,552.8 元, 增加率为 13.02%, 主要原因系报告期内购置固定资产增加所致;

3. 筹资活动产生的现金流量净额本期为 2,651,912.93 元, 较 2018 年增加 4,938,137.1 元, 增加率为 215.00%, 主要原因系短期借款增加所致。

### (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

##### 1、执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量 (2017 年修订) 》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移 (2017 年修订) 》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计 (2017 年修订) 》(财会〔2017〕9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报 (2017 年修订) 》(财会〔2017〕14 号) (上述准则统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

公司根据新金融工具准则的规定, 将 2018 年 12 月 31 日资产负债表中计入“其他应付款”项目的短期借款应付利息 25,507.92 元计入 2019 年 1 月 1 日资产负债表的“短期借款”项目列报。

##### 2、一般企业报表格式的修改

财政部于 2019 年颁布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》, 该修订对公司的报表列报影响包括:

- ① “应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”分别列报;
- ② “应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”合并列报为“其他应收款”;
- ③ “应付票据及应付账款”拆分为“应付账款”和“应付票据”;
- ④ “应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”合并列报为“其他应付款”;
- ⑤ 增加“信用减值损失”;

公司相应追溯了比较数据。该会计政策变更对合并及公司净利润和所有者权益无影响。

### 3、执行新非货币性资产交换准则导致的会计政策变更

财政部于2019年5月9日发布《关于印发修订〈企业会计准则第7号——非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8号,以下简称“新非货币性资产交换准则”),自2019年6月10日起执行。

新非货币性资产交换准则规定对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,不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月10日起执行新非货币性资产交换准则,对2019年1月1日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

### 4、执行新债务重组准则导致的会计政策变更

财政部于2019年5月16日发布《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》(财会[2019]9号,以下简称“新债务重组准则”),自2019年6月17日起施行。

新债务重组准则规定对2019年1月1日至本准则施行日之间发生的债务重组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,不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自2019年6月17日起执行新债务重组准则,对2019年1月1日存在的债务重组采用未来适用法处理,执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

## 三、持续经营评价

报告期内,公司资产、人员、业务、财务机构等完全独立。保持有良好的公司自主经营的能力,会计核算、财务管理、项目管理、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,经营管理层核心人员队伍稳定,公司和全体员工没有发生违法违规行为,公司经营业绩稳定增长,资产负债结构合理,外部政策支持力度加大,因此公司拥有良好的持续经营能力,报告期内未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。

## 四、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、销售季节性风险

公司所处行业为粮库仓储智能化、信息化行业,行业的销售收入存在一定的季节性波动。公司产品主要应用于粮食仓储企业的智能环境监测、控制与信息领域,而粮食入库一般在每年的三季度,同时由于公司下游客户大部分为国有企业,其投资计划通常需要遵循严格的预算管理制度,通常投资立项申请与审批主要在每年的上半年完成,下半年集中实施,因此公司的销售收入主要集中在每年的四季度,前三季度的销售收入占比相对较低,销售收入的季节性波动在一定程度上影响了公司的存货安排,并对经营业绩产生一定影响。

应对措施:

面对销售季节性波动带来的风险,公司扎实做好上半年的市场营销工作,通过适当的激励措施,增加上半年的营业收入比重,制定科学、合理的资金使用计划。

#### 2、应收账款回收风险

公司2019年末、2018年末和2017年末的应收账款净额分别为57,552,644.69元、61,307,496.82元和51,819,916.48元,占当期期末资产总额的比例分别为56.35%、54.99%和55.41%。公司2019年末应收账款余额较2018年末减少,主要原因为公司在实际经营过程中建立较为完善的应收款管理制度,制定了稳健的坏账准备计提政策,较好地落实项目经理负责款项催收。公司在开拓市场的同时,严格控制应收款的回收风险,虽然公司应收账款回收风险较小并按照审慎的原则计提了坏账准备,但因金额较大,一旦发生坏账或是回款进一步推迟,将可能引发流动性风险,进而对公司生产运营带来不利

影响。

#### 应对措施：

公司建立了应收账款回笼体系。一方面，公司做好应收账款的日常记录工作，定期对到期的应收账款进行分析，提出相关处理意见；另一方面，加强催收管理，建立从合同签订到竣工验收的全程监控，将应收账款的回收与相关责任人的考核挂钩，提升回款速度。在实际经营过程中公司已建立较为完善的管理制度，落实项目经理负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司将在开拓市场的同时，严格控制应收款的回收风险。随着公司业务规模的扩大，应收账款也有一定的增长，虽然公司应收账款回收风险较小并按照审慎的原则计提了坏账准备。

#### 3、政策变化风险

公司所处的粮库信息化建设行业受国家产业政策的支持，政府相继出台了一系列的鼓励政策。例如，2012年7月国家粮食局发布的《粮油仓储信息化建设指南（试行）》，2012年12月国家粮食局发布的《大力推进粮食行业信息化发展的指导意见》，2015年1月国家粮食局发布的《粮食仓库建设要点》（征求意见稿），2015年6月国家发展和改革委员会、国家粮食局、财政部联合发布的《粮食收储供应安全保障工程建设规划2015-2020》，2016年12月国家粮食局发布了《粮食行业信息化“十三五”发展规划》（国粮财【2016】281号），2017年8月，国家粮食和物资储备局、财政部印发了《关于在流通领域实施“优质粮食工程”的通知》，要求各省份以信息化技术为主要手段，加快建设粮食质量安全检验监测体系、落实“中国好粮油”行动，加快粮食产业经济发展；2018年10月，国家粮食和物资储备局组织专家起草编制《“金储”工程建设规划》，将在全国范围内开展粮食行业、物资储备、棉花储备、食堂储备、应急物资储备“一行业五系统”的信息化建设。上述政策均明确指出要加快粮油仓储行业的信息化建设进程。但是如果国家宏观经济形势发生重大变化、公司所处行业的产业政策导向发生变更，导致行业发展放缓，可能对该行业的发展环境和市场需求造成不利影响。

#### 应对措施：

公司所处粮食行业虽然受国家政策的影响较大，但是粮食储备属于国家战略工程，粮食信息化建设也将长期持续进行，对于公司经营发展影响不大。公司将紧密关注国家政策变动，特别是政策变动对粮食信息化建设的指导变动，注重技术力量的储备，确保政策变动时可及时调整公司技术产品研发路线，符合用户需求。此外公司也将注重已有技术成果在其它行业的产品转化，如气调储粮技术在烟草储藏、鲜果蔬菜储藏等需求的应用，在后续发展中不断开拓新的业务增长点。

#### 4、市场竞争风险

粮食仓储信息化市场属于国内信息化市场中非常细分的领域。目前，全国范围内专注于本行业的企业数量并不多，主要集中在粮食主产区省份，且业务开展基本以省内为主。目前国家没有明确市场进入者从事相关业务的资质和门槛。随着“智慧粮库”建设规划的提出，越来越多的信息智能化企业已经进入本行业。若在行业内部竞争加剧的大环境下，公司不能与时俱进，加快对新技术、新产品的研发，将从一定程度上影响公司的市场份额。

#### 应对措施：

安鸿科技在粮食信息化领域内深耕细作已十余年，目前在浙江省智慧粮库建设项目市场占有率超过80%，如今公司业务已扩展至福建、广东、江西等省。公司一贯坚持以过硬的质量和优质的服务打造安鸿品牌，注重新产品的研发，把握政策方向引领“智慧粮库”的发展方向，同时拓展物资储备行业信息化解决方案。

#### 5、人才流失风险

公司所属行业是最典型的智力密集型的行业，复合型人才对于公司的发展至关重要。公司通过自身培育和外部招聘等方式建立起了一支实践经验丰富、研发能力卓越的核心技术团队。核心技术人员对于软件技术、运维管理等有深入的理解和经验，同时对粮食行业用户的业务流程、管理模式、决策程序也十分熟悉，能够准确地理解和把握用户的需求。随着行业竞争加剧，对于核心技术人员将面临激烈争夺，公司可能存在核心技术人员流失的风险。

应对措施:

加强公司团队建设,逐步建立公司管理和技术梯队,努力为人才创造施展才能和价值的环境。建立了人才培养机制,做好员工内、外部培训计划,帮助员工进行个人职业生涯规划。今后,将针对中高级管理人员和核心员工进行股权激励,将他们的个人发展与企业发展紧密结合在一起。

#### 6、治理风险

2015年12月,有限公司整体变更为股份公司后,建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部控制管理制度。由于股份公司成立至今时间不长,公司管理层的管理意识还需要进一步提高,对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉。因此股份公司设立初期,公司存在一定治理风险。

应对措施:

报告期内,公司根据已建立的三会治理结构和内部控制制度体系,健全股东大会、董事会、监事会和经理层等机构,制订和完善相关的工作规则,使其各司其职,建立合理的治理结构和良好的治理机制,实现权力有效制衡。公司重大经营决策、财务决策将按照《公司章程》、内控制度及外部监管规定的规定进行表决与实施。

#### 7、实际控制人回购浙创启元持有公司股份的风险

公司股东与浙创启元签署《增资协议》,实际控制人谢胜利与浙创启元签署了增资协议的《补充协议》,约定了公司2016年净利润指标为不低于1000万元,2017年净利润指标为不低于1300万元。2016年12月31日,公司净利润为211.33万元;2017年12月31日,公司净利润45.69万元;2018年12月31日,公司净利润727.71万元。综合以上数据,公司存在实际控制人回购浙创启元持有公司股份的风险。未来,不排除仍有相关风险事项发生。

应对措施:

在智慧粮食为特征的产业+互联网巨大的发展前景下,公司在这一领域的龙头地位及优质/稳定的客户资源,公司形成了以技术+服务为支撑形式的可持续发展的竞争优势。至报告期末,从已签订合同金额及客户拓展增长数量看,虽然公司前两年的财务指标未达到投资人预期目标,但公司未来的发展前景依然良好。公司实际控制人将积极与投资人协商,避免对公司产生不利影响。

## (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	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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.(四)
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

#### (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		
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		
6. 其他	30,000,000	9,543,400

因公司业务发展和生产经营情况，公司预计 2019 年度发生日常性关联交易情况如下：公司实际控

制人谢胜利、董事孙群艳、控股股东杭州再鸿投资管理有限公司为公司向金融机构贷款提供连带责任保证担保，担保金额不超过 3,000 万元。

报告期内，实际发生的日常关联交易如下：

2019 年 4 月 2 日，公司因经营发展需要，向南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行借款 500 万元，借款期限一年。公司实际控制人谢胜利、董事孙群艳、控股股东杭州再鸿投资管理有限公司为本次借款提供连带责任保证担保。

2019 年 6 月 25 日，公司因经营发展需要，向南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行借款 200 万元，借款期限一年。公司实际控制人谢胜利、董事孙群艳、控股股东杭州再鸿投资管理有限公司为本次借款提供连带责任保证担保。

2019 年 12 月 11 日，公司因经营发展需要，向南京银行股份有限公司杭州城西小微企业专营支行借款 200 万元，借款期限八个月。公司实际控制人谢胜利、董事孙群艳、控股股东杭州再鸿投资管理有限公司为本次借款提供连带责任保证担保。

2018 年 12 月，公司因业务发展需要购置梅赛德斯-奔驰 S350 一辆，车辆总价为 110.66 万元。公司向梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司办理了按揭贷款，首付 24.92 万元，余款分三年还清。公司实际控制人谢胜利为本次贷款向梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司提供借款保证。截止报告期末，贷款尚余 54.34 万元未还。

### (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
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 28 日	2017 年 12 月 31 日	挂牌	回购承诺	公司实际控制人谢胜利与浙江省浙创启元创业投资有限公司签署协议，经营业绩未达到约定目标的，浙创启元有权要求实际控制人或其指定第三方回购浙创启元所持公司全部股权或浙创启元转让给第三方等方式退出。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2015 年 10 月 28 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他	2015 年 10 月 28 日	-	挂牌	缴纳个人所得税承	有限公司在整体变更设立股份公司时，存在	正在履行中

				诺	盈余公积、未分配利润调至资本公积的情况，该部分税款尚未缴纳，对此公司自然人股东已作出承诺：“若税务主管机关要求作为发起人的股东就公司整体变更设立（改制）时净资产折股事项缴纳相应的个人所得税，本人将以连带责任方式，共同承担缴纳义务。”	
其他	2015年10月28日	-	挂牌	同业竞争承诺	核心技术人员出具《竞业禁止承诺函》。	正在履行中
董监高	2015年10月28日	-	挂牌	同业竞争承诺	公司董事、监事、高级管理人员出具《避免同业竞争的承诺函》。	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

##### 一、业绩承诺

2015年10月28日，公司实际控制人谢胜利与浙江省浙创启元创业投资有限公司签署以下协议：

1、2016、2017年，公司经具有证券从业资格的会计师事务所审计后的销售收入分别不低于10000万元和13000万元；扣除非经常性损益后净利润分别不低于1000万元和1300万元。

2、公司于2015年底之前完成股改，2016年初申报新三板挂牌。

如出现下列情况：（1）谢胜利放弃安鸿科技新三板挂牌或上市计划；（2）2016年、2017年任何一年安鸿科技的实际净利润低于增资协议净利润指标的85%；浙创启元有权要求实际控制人或其指定第三方回购浙创启元所持公司全部股权或浙创启元转让给第三方等方式退出。股份回购价格将按以下方式确定：浙创启元认购公司股权（股份）的价格1000.00万元×（1+约定的10%年化投资收益率）-浙创启元持有公司股权（股份）期间所取得的股东分红。

报告期内，承诺人未达到业绩承诺第1事项。

##### 二、竞业禁止承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司实际控制人向公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

1、本人/本公司目前除持有安鸿科技股份外，未投资其他与安鸿科技相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织，或从事其他与安鸿科技相同、类似的经营业务；也未派遣他人在与安鸿科技经营业务相同、类似或构成竞争的任何企业任职；

2、本人/本公司未来将不以任何方式从事（包括与他人合作直接或间接从事）或投资于任何业务与安鸿科技及其子公司相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；或派遣他人在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员或核心技术人员；

3、当本人/本公司及控制的企业与安鸿科技之间存在竞争性同类业务时，本人/本公司及控制的企业自愿放弃同安鸿科技的业务竞争；

4、本人/本公司及控制的企业不向其他在业务上与安鸿科技相同、类似或构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供资金、技术或提供销售渠道、客户信息等支持；

5、上述承诺在本人/本公司持有安鸿科技股份期间有效，如违反上述承诺，本人/本公司愿意承担

给公司造成的全部经济损失。

报告期内，承诺人没有违背该承诺事项。

### 三、关于公司自然人股东的承诺

有限公司在整体变更设立股份公司时，不存在以评估值出资设立股份公司及以未分配利润、盈余公积转增股本的情形，但存在盈余公积、未分配利润调至资本公积的情况，该部分税款尚未缴纳，对此公司自然人股东已作出承诺：“若税务主管机关要求作为发起人的股东就公司整体变更设立（改制）时净资产折股事项缴纳相应的个人所得税，本人将以连带责任方式，共同承担缴纳义务，保证不因该事项致使公司及公司挂牌后的公众股东遭受任何经济损失。”

报告期内，承诺人没有违背该承诺事项。

### 四、关于核心技术人员承诺

公司的核心技术人员已经出具竞业禁止承诺函，公司核心技术人员不存在违反关于竞业禁止的法律规定或与原单位约定的情形，不存在有关上述事项的纠纷或潜在纠纷，也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，承诺人没有违背该承诺事项。

### 五、关于董监高的承诺

公司董事、监事、高级管理人员向公司作出了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺在任职期间将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动。

报告期内，承诺人没有违背该承诺事项。

## (四) 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
车辆	固定资产	抵押	878,275.86	0.88%	2018年12月，公司因业务发展需要购置梅赛德斯-奔驰S350一辆，车辆总价为110.66万元。公司向梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司办理了按揭贷款，首付24.92万元，余款分三年还清。将该车作为抵押物，抵押给梅赛德斯-奔驰汽车金融有限公司。
总计	-	-	878,275.86	0.88%	-

## 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	8,238,999	41.27%	0	8,238,999	41.27%
	其中：控股股东、实际控制人	3,208,333	16.07%	467,180	3,675,513	18.41%
	董事、监事、高管	700,000	3.51%	0	700,000	3.51%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,725,001	58.73%	0	11,725,001	58.73%
	其中：控股股东、实际控制人	7,291,667	36.52%	0	7,291,667	36.52%
	董事、监事、高管	2,100,000	10.52%	0	2,100,000	10.52%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		19,964,000	-	0	19,964,000	-
普通股股东人数		9				

#### 股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2019年7月8日，浙江贝诚电子科技有限公司通过股份交易平台将所持有的股份（467,180股，占股份比例2.34%）全部转让给股份公司控股股东杭州再鸿投资管理有限公司，目前杭州再鸿投资管理有限公司持有股份公司股份共计7,467,180股，占股份比例37.40%。

#### (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	杭州再鸿投资管理有限公司	7,000,000	467,180	7,467,180	37.40%	4,666,667	2,800,513
2	杭州博群投资管理合伙企业（有限合伙）	3,500,000	0	3,500,000	17.53%	2,333,334	1,166,666
3	谢胜利	3,500,000	0	3,500,000	17.53%	2,625,000	875,000
4	浙江省浙创启元创业投资有限公司	1,996,820	0	1,996,820	10.00%	0	1,996,820
5	李春才	1,050,000	0	1,050,000	5.26%	787,500	262,500
6	凌江川	700,000	0	700,000	3.51%	525,000	175,000

7	俞颖华	700,000	0	700,000	3.51%	525,000	175,000
8	孙慧敏	700,000	0	700,000	3.51%	0	700,000
9	浙江贝诚电子科技有限公司	467,180	-467,180	0	0%	0	0
10	陈金华	350,000	0	350,000	1.75%	262,500	87,500
合计		19,964,000	0	19,964,000	100.00%	11,725,001	8,238,999

普通股前十名股东间相互关系说明：

谢胜利持有杭州再鸿投资管理有限公司 90%的股权，持有杭州博群投资管理合伙企业（有限合伙）46.32%的财产份额。

## 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

### （一） 控股股东情况

公司的控股股东为杭州再鸿投资管理有限公司。

杭州再鸿投资管理有限公司，2015年8月21日成立，现持有杭州市高新区（滨江）工商行政管理局颁发的注册号330108000231224的《营业执照》，法定代表人为谢胜利，注册资金为500.00万元，经营范围为一般经营项目：服务：投资管理、投资咨询（除证券、期货），企业管理咨询，市场营销策划，承办会展，受托企业资产管理；技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让：计算机网络技术、计算机软件。住所为杭州市滨江区滨安路1358号1幢138室。

报告期内，控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

公司的实际控制人为谢胜利。

谢胜利为公司创始人，自有限公司设立以来始终持有55%以上股权，目前直接持股17.53%，通过杭州再鸿投资管理有限公司和杭州博群投资管理合伙企业（有限合伙）间接持股39.67%，合计持股57.20%。自有限公司成立以来，谢胜利始终担任执行董事兼总经理，现任股份公司董事长兼总经理，对公司经营决策有重大影响，为公司实际控制人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 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

#### 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		利率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	南京银行	银行	5,000,000	2019年4月3日	2020年4月2日	6.0900%
2	信用贷款	南京银行	银行	2,000,000	2019年6月25日	2020年6月12日	6.0900%
3	信用贷款	南京银行	银行	2,000,000	2019年12月11日	2020年7月19日	6.0900%
4	信用贷款	杭州联合银行	银行	1,400,000	2019年4月23日	2020年4月22日	6.0900%
5	信用贷款	杭州联合银行	银行	5,000,000	2019年6月3日	2020年6月2日	6.0900%
6	信用贷款	杭州联合银行	银行	3,600,000	2019年9月2日	2020年9月1日	6.0900%
合计	-	-	-	19,000,000	-	-	-

### 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

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 6 月 21 日	1.00	0	0
合计	1.00	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

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	1.00	0	0

## 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	
谢胜利	董事长兼总经理	男	1965 年 3 月	硕士	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	是
孙群艳	董事	女	1968 年 1 月	本科	2019 年 1 月 1 日	2022 年 1 月 8 日	是
凌江川	董事	男	1972 年 7 月	专科	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	否
俞颖华	董事	女	1952 年 8 月	专科	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	否
胡永祥	董事	男	1966 年 11 月	硕士	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	否
陈金华	监事会主席	男	1967 年 8 月	本科	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	否
李春才	监事	男	1965 年 3 月	硕士	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	否
俞靖	监事	男	1985 年 9 月	本科	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	是
毛奇峰	副总经理	男	1985 年 7 月	本科	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	是
陈刚	副总经理	男	1972 年 10 月	硕士	2019 年 1 月 9 日	2022 年 1 月 8 日	是

汪巧红	财务总监	女	1982年5月	本科	2019年1月9日	2022年1月8日	是
占蕾	董事会秘书	女	1979年10月	本科	2019年1月9日	2022年1月8日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							5

#### 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:

- 1、董事孙群艳是董事长兼总经理谢胜利的配偶，财务总监汪巧红是谢胜利的外甥女，除此之外，董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。
- 2、董事长谢胜利为公司实际控制人。

#### (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
谢胜利	董事长兼总经理	3,500,000	0	3,500,000	17.53%	0
凌江川	董事	700,000	0	700,000	3.51%	0
俞颖华	董事	700,000	0	700,000	3.51%	0
陈金华	监事会主席	350,000	0	350,000	1.75%	0
李春才	监事	1,050,000	0	1,050,000	5.26%	0
合计	-	6,300,000	0	6,300,000	31.56%	0

#### (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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
胡永祥	无	新任	董事	董事会换届选举

#### 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

胡永祥，男，1966年出生，汉族，中国国籍，无境外永久居住权，同济大学工商管理硕士，1985年8月-2000年5月任浙江省对外科技交流中心办事员、科员、国际合作部副主任；2000年5月-2016年3月任浙江省创业投资集团有限公司投资发展部副经理、经理、公司总经理助理、副总经理；2016年3月至今任浙江省创业投资集团有限公司总经理；兼任浙江省浙创启元创业投资有限公司董事总经理、中国建材认证检测集团股份有限公司董事、浙江深大智能科技有限公司董事、中建材中岩科技有限公司董事、杭州富士达特种材料股份有限公司董事、浙江普迪恩环境设备有限公司董事、杭州华光焊接新材料股份有限公司监事长、东阳青雨传媒股份有限公司监事。

## 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	15	15
财务人员	5	5
销售人员	6	7
技术人员	38	48
生产人员	29	34
<b>员工总计</b>	<b>93</b>	<b>109</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	8	10
本科	51	61
专科	29	33
专科以下	3	3
<b>员工总计</b>	<b>93</b>	<b>109</b>

### (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

### 1、国家政策

公司所处的粮食和物资储备信息化建设行业受国家产业政策的支持，政府相继出台了一系列的鼓励政策。例如，2015年6月国家发展和改革委员会、国家粮食和物资储备局、财政部联合发布的《粮食收储供应安全保障工程建设规划2015-2020》，2016年12月国家粮食和物资储备局发布了《粮食行

业信息化“十三五”发展规划》，2017年8月国家粮食和物资储备局、财政部印发了《关于在流通领域实施“优质粮食工程”的通知》，2017年9月国家粮食和物资储备局发布了《关于加快推进粮食行业信息化建设的意见》，2017年10月国家粮食和物资储备局先后出台了《地方粮库信息化建设技术指引（试行）》和《粮食行业省级平台建设技术指引（试行）》等规范，2018年5月国家发展和改革委员会、国家粮食和物资储备局、科技部联合发布了《关于“科技兴粮”的实施意见》等，上述政策均明确指出要加快粮食和物资储备行业的信息化建设进程；此外，根据第十三届全国人民代表大会第一次会议批准的国务院机构改革方案，组建了中华人民共和国国家粮食和物资储备局，统筹管理国家粮食流通、物资储备、战略储备、棉花和食糖储备、应急物资储备等，进一步扩大了公司所处行业的市场规模。

## 2. 国家在粮食和物资储备行业的计划投资

2015年3月23日，国家发展改革委、国家粮食和物资储备局、财政部联合发布了《粮食收储供应安全保障工程建设规划（2015-2020年）》。这是国家粮食主管部门贯彻国家粮食安全战略的行动规划，也是我国第一个粮储供应安保工程建设专项规划。根据规划中央财政和各地方财政将累计投入超500亿元进行全国粮库的升级改造建设，而粮库信息化建设是“粮安工程”的重点内容。

2017年8月，国家粮食和物资储备局、财政部印发了《关于在流通领域实施“优质粮食工程”的通知》，要求各省份以信息化技术为主要手段，加快建设粮食质量安全检验监测体系、落实“中国好粮油”行动，加快粮食产业经济发展。其中获得国家重点支持的省份，中央财政还将予以资金补助支持，每年投入资金不少于50亿元。根据2018年以来已经公布的各省“优质粮食工程”三年建设方案，江苏省总投资约8.9亿元、福建省总投资约3.98亿元、广东省总投资约4.7亿元、湖北省总投资超10.9亿元、湖南省总投资约11.8亿元、山西省总投资约10.9亿元、山东省总投资约14.7亿元、甘肃省总投资约14.12亿元、贵州省总投资约21.9亿元、黑龙江省总投资约3.3亿元等。

2018年10月，国家粮食和物资储备局组织专家起草编制《“金储”工程建设规划》，将在全国范围内开展粮食行业、物资储备、棉花储备、食糖储备、应急物资储备“一行业五系统”的信息化建设，预计首期规划2019-2022年总投资规模在300亿元以上。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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，公司股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策

及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。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，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。同时，公司加强了对董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。

## 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

公司董事会及管理层经过评估认为，公司治理机制比较完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求。公司建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，《公司章程》、《投资者关系管理制度》相关内容充分的表述了投资者关系管理、纠纷解决等条款，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。故公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

## 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会及管理层经过评估认为，报告期内公司通过三会的召开，依据公司制度及相关法规及对重要的人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等事项履行了必要的程序，不存在疏漏或缺失的情况。

## 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司不存在修改公司章程的情况。

## (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	4	<p>一、2019年1月7日，召开第二届董事会第一次会议，审议通过1.《关于选举第二届董事会董事长》议案；2.《关于聘任公司总经理》议案；3.《关于聘任副总经理》议案；4.《关于聘任董事会秘书》议案；5.《关于聘任财务总监》议案。</p> <p>二、2019年4月17日，召开第二届董事会第二次会议，审议通过1、《关于公司2018年度总经理工作报告的议案》；2、《关于公司2018年度董事会工作报告的议案》；3、《关于公司2018年年度报告及其摘要的议案》；4、《关于公司2018年度财务决算报告的议案》；5、《关于公司2018年度利润分配方案的议案》；6、《关于公司2019年度预算报告的议案》；7、《关于公司2019年续聘会计师事务所的议案》；8、《关于召开公司2018年度股东大会的议案》；9、《关于公司向南京银</p>

		<p>行杭州城西小微企业专营支行申请贷款伍佰万元人民币的议案》；10、《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》。</p> <p>三、2019 年 8 月 7 日，召开第二届董事会第三次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p> <p>四、2019 年 12 月 13 日，召开第二届董事会第四次会议，审议通过 1、《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》；2、《关于召开 2020 年度第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	3	<p>一、2019 年 1 月 7 日，召开第二届监事会第一次会议，审议通过《关于选举第二届监事会主席的议案》。</p> <p>二、2019 年 4 月 17 日，召开第二届监事会第二次会议，审议通过 1、《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》；2、《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》；3、《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；4、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》；5、《关于公司 2019 年度财务预算报告的议案》；6、《关于公司 2019 年续聘会计师事务所的议案》。</p> <p>三、2019 年 8 月 7 日，召开第二届监事会第三次会议，审议通过《关于公司 2019 年半年度报告的议案》。</p>
股东大会	2	<p>一、2019 年 1 月 7 日，召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过 1.《关于公司董事会换届选举的议案》;2.《关于公司监事会换届选举的议案》。</p> <p>二、2019 年 5 月 9 日，召开 2018 年年度股东大会，审议通过 1.《关于公司 2018 年度董事会工作报告的议案》；2.《关于公司 2018 年度监事会工作报告的议案》；3.《关于公司 2018 年年度报告及其摘要的议案》；4.《关于公司 2018 年度财务决算报告的议案》；5.《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》；6.《关于公司 2019 年度预算报告的议案》；7.《关于公司 2019 年续聘会计师事务所的议案》；8.《关于预计 2019 年度日常性关联交易的议案》。</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

经公司董事会及管理层评估认为：报告期内公司的历次股东大会、董事会、监事会的召集、召开、审议、表决程序都符合《中华人民共和国公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事

规则》、《监事会议事规则》及有关法律、法规的规定，审议、表决程序、表决结果合法、有效。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对定期报告进行审核并出示了《全体监事关于 2019 年年度报告书面确认意见书》，监事会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

公司拥有完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力，与公司关联方及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构等方面完全分开。

#### 1、业务独立情况

公司业务具有独立完整的业务流程、经营场所、资质许可及经营所需的业务资源。公司的业务独立于公司关联方及其控制的其他企业，与公司关联方及其控制的其他企业间不存在同业竞争关系，未受到公司股东及其他关联方的干涉、控制，也未因与公司股东及其他关联方存在关联关系而使得本公司经营的完整性、独立性受到不利影响。

#### 2、资产完整情况

公司资产独立完整、权属清晰，完全独立于公司关联方及其控制的其他企业；不存在以资产、信用、权益为公司股东及其他关联方债务提供担保的情形；亦不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。公司不存在资产、资金被公司关联方及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形，公司资产完整且独立。

#### 3、人员独立情况

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定选举、聘任产生，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会作出人事任命的情形。公司的劳动、人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。截至本报告披露日，公司高级管理人员没有在公司关联方及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，没有在公司关联方及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员没有在公司关联方及其控制的其他企业中兼职。

#### 4、财务独立情况

公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系和财务管理制度以及风险控制制度等内部管理制度。公司聘有专门的财务人员，且财务人员为在任何关联企业兼职，能够独立作出财务决策。公司独立在银行开户，并无与公司关联方及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司依法独立纳税，与股东单位无混合纳税现象。

#### 5、机构独立情况

公司机构独立，依法建立了规范的股东大会、董事会、监事会等法人治理结构，并制定了相应的“三会”议事规则；聘任了总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员；根据业务和管理的实际需要，设置了相应的经营管理机构及职能部门。公司与关联方及其控制的其他企业在机构设置及运作方面相互独立，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司设立了较为健全、完善的会计核算体系和财务管理制度，并能得到有效执行，能满足公司当

前发展需要。同时，公司将根据发展需要，不断更新和完善相关管理制度，保障公司健康、平稳、持续运行。

#### **(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大年度报告会计差错、重大遗漏信息等情况。截至本年度末，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，但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。未来公司将根据《公司法》、《会计法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》等法律、法规及其他规范性文件，适时建立《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

## 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"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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
审计报告编号	中汇会审【2020】1348号
审计机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	中国杭州市钱江新城新业路8号UDC时代大厦A座6层
审计报告日期	2020年4月15日
注册会计师姓名	章祥 葛朋
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	200,000
审计报告正文：	

## 审计报告

中汇会审[2020]1348号

杭州安鸿科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了杭州安鸿科技股份有限公司（以下简称安鸿科技）财务报表，包括2019年12月31日的资产负债表，2019年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了安鸿科技2019年12月31日的财务状况以及2019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，我们独立于安鸿科技，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

安鸿科技管理层(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

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，管理层负责评估安鸿科技的持续经营能力，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安鸿科技、终止运营或别无其他现实的选择。

安鸿科技治理层(以下简称治理层)负责监督安鸿科技的财务报告过程。

### 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：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能对安鸿科技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安鸿科技不能持续经营。

（五）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。

中汇会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：章祥

中国·杭州

中国注册会计师：葛朋

**报告日期：2020年4月15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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五(一)	19,212,719.55	12,309,583.79
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			
应收账款	五(二)	57,552,644.69	61,307,496.82
应收款项融资			
预付款项	五(三)	83,935.34	143,661.75
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(四)	8,907,874.30	13,650,789.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五(五)	13,001,088.26	21,155,907.92
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		271,996.21	509,115.77
<b>流动资产合计</b>	<b>五(六)</b>	<b>99,030,258.35</b>	<b>109,076,555.21</b>
<b>非流动资产：</b>			
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			
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(七)	1,362,280.91	1,218,572.68
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（八）	424,181.90	261,334.99
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五（九）	1,315,921.75	937,708.93
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,102,384.56</b>	<b>2,417,616.60</b>
<b>资产总计</b>		<b>102,132,642.91</b>	<b>111,494,171.81</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十）	19,035,355.83	13,125,507.92
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（十一）	28,553,027.21	31,887,237.16
预收款项	五（十二）	4,082,901.28	18,049,112.00
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（十三）	2,518,164.47	1,948,384.62
应交税费	五（十四）	6,610,740.93	9,579,248.93
其他应付款	五（十五）	166,044.84	172,042.38
其中：应付利息		0	25,507.92
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			
<b>流动负债合计</b>		<b>60,966,234.56</b>	<b>74,761,533.01</b>
<b>非流动负债：</b>			

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	五（十六）	543,360.00	815,040.00
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			
<b>非流动负债合计</b>		<b>543,360.00</b>	<b>815,040.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>61,509,594.56</b>	<b>75,576,573.01</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（十七）	19,964,000.00	19,964,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十八）	7,120,744.49	7,120,744.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十九）	1,553,470.39	883,285.43
一般风险准备			
未分配利润	五（二十）	11,984,833.47	7,949,568.88
归属于母公司所有者权益合计		40,623,048.35	35,917,598.80
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>40,623,048.35</b>	<b>35,917,598.80</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>102,132,642.91</b>	<b>111,494,171.81</b>

法定代表人：谢胜利

主管会计工作负责人：汪巧红

会计机构负责人：汪巧红

## （二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		71,651,771.52	80,540,637.87
其中：营业收入	五（二十一）	71,651,771.52	80,540,637.87

利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>64,518,164.29</b>	<b>69,484,118.50</b>
其中：营业成本	五（二十一）	39,687,178.61	48,166,318.08
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（二十二）	426,264.77	219,680.56
销售费用	五（二十三）	2,498,021.20	3,130,487.16
管理费用	五（二十四）	8,987,643.83	7,488,297.07
研发费用	五（二十五）	11,819,572.68	9,396,498.04
财务费用	五（二十六）	1,099,483.20	1,082,837.59
其中：利息费用		1,119,854.98	1,100,057.12
利息收入		27,703.39	23,920.50
加：其他收益	五（二十七）	1,355,800.00	507,600.00
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（二十八）	-2,114,205.80	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（二十九）		-3,814,909.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（三十）	29,335.81	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>6,404,537.24</b>	<b>7,749,209.50</b>
加：营业外收入	五（三十）	20,049.25	450.01

	一)		
减：营业外支出	五（三十二）	5,678.05	90,746.87
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		6,418,908.44	7,658,912.64
减：所得税费用	五（三十三）	-282,941.11	381,811.37
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		6,701,849.55	7,277,101.27
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）			
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）		6,701,849.55	7,277,101.27
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		6,701,849.55	7,277,101.27
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		6,701,849.55	7,277,101.27
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.34	0.36

(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.34	0.36
------------------	--	------	------

法定代表人：谢胜利

主管会计工作负责人：汪巧红

会计机构负责人：汪巧红

### (三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		64,143,937.35	78,271,840.55
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）1	9,529,451.64	5,315,802.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>73,673,388.99</b>	<b>83,587,642.56</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		38,917,532.45	47,705,993.18
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		15,341,543.42	12,866,218.02
支付的各项税费		4,388,471.35	2,421,952.19
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）2	9,605,899.79	11,345,080.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>68,253,447.01</b>	<b>74,339,243.75</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>5,419,941.98</b>	<b>9,248,398.81</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
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		44,200.00	1,465.00
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>44,200.00</b>	<b>1,465.00</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,082,919.15	1,195,736.95
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>1,082,919.15</b>	<b>1,195,736.95</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-1,038,719.15</b>	<b>-1,194,271.95</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		21,000,000.00	16,915,040.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十四）3	130,000.00	130,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>21,130,000.00</b>	<b>17,045,040.00</b>
偿还债务支付的现金		15,100,000.00	18,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,106,407.07	1,101,264.17
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（三十四）4	271,680.00	130,000.00
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>18,478,087.07</b>	<b>19,331,264.17</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,651,912.93</b>	<b>-2,286,224.17</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>7,033,135.76</b>	<b>5,767,902.69</b>
加：期初现金及现金等价物余额		12,179,583.79	6,411,681.10
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>19,212,719.55</b>	<b>12,179,583.79</b>

法定代表人：谢胜利

主管会计工作负责人：汪巧红

会计机构负责人：汪巧红

(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	19,964,000.00				7,120,744.49				883,285.43		7,949,568.88		35,917,598.80
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	19,964,000.00				7,120,744.49				883,285.43		7,949,568.88		35,917,598.80
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								670,184.96		4,035,264.59			4,705,449.55
（一）综合收益总额										6,701,849.55			6,701,849.55
（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								670,184.96		-2,666,584.96			-1,996,400.00

1. 提取盈余公积								670,184.96		-670,184.96		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,996,400.00		-1,996,400.00
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												
<b>四、本年年末余额</b>	19,964,000.00				7,120,744.49			1,553,470.39		11,984,833.47		40,623,048.35

项目	2018 年											少数 股东 权益	所有者权益 合计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存	其他 综合	专项 储备	盈余 公积	一般 风险	未分配利润		
优先		永续	其他										

		股	债		股	收益		准备		
一、上年期末余额	19,964,000.00			7,120,744.49			155,575.30		1,400,177.74	28,640,497.53
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	19,964,000.00			7,120,744.49			155,575.30		1,400,177.74	28,640,497.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							727,710.13		6,549,391.14	7,277,101.27
（一）综合收益总额									7,277,101.27	7,277,101.27
（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							727,710.13		-727,710.13	
1. 提取盈余公积							727,710.13		-727,710.13	
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													
<b>四、本年期末余额</b>	19,964,000.00				7,120,744.49				883,285.43		7,949,568.88		35,917,598.80

法定代表人：谢胜利

主管会计工作负责人：汪巧红

会计机构负责人：汪巧红

# 杭州安鸿科技股份有限公司

## 财务报表附注

### 一、公司基本情况

杭州安鸿科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系由自然人谢胜利、陈金华、李春才、顾蓉蓉发起设立,于2002年08月13日在杭州市高新区(滨江)工商行政管理局登记注册,取得注册号为330108000034988的《企业法人营业执照》。根据2015年12月8日安鸿有限公司股东会决议、发起人协议及章程的规定,安鸿有限公司整体变更为股份有限公司。安鸿有限公司将截至2015年10月31日的账面净资产折合为本公司股份1,426万股(每股面值人民币1元),同时,公司名称变更为杭州安鸿科技股份有限公司。公司于2015年12月29日取得统一社会信用代码为913301087420271221营业执照。公司注册地:杭州市西湖区文三路90号5幢六层南609房间。法定代表人:谢胜利。公司现有注册资本为人民币1,996.40万元,总股本为1,996.40万股,每股面值人民币1元。公司股票于2016年06月16日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

截至2019年12月31日,本公司股权结构如下:

出资人名称	股本金额(元)	股权比例(%)
杭州再鸿投资管理有限公司	7,467,180.00	37.40
杭州博群投资管理合伙企业(有限合伙)	3,500,000.00	17.53
谢胜利	3,500,000.00	17.53
浙江省浙创启元创业投资有限公司	1,996,820.00	10.00
李春才	1,050,000.00	5.26
俞颖华	700,000.00	3.51
凌江川	700,000.00	3.51
孙慧敏	700,000.00	3.51
陈金华	350,000.00	1.75
合计	19,964,000.00	100.00

本公司的基本组织架构:根据国家法律法规和公司章程的规定,建立了由股东大会、董事会、监事会及经营管理层组成的规范的多层次治理结构。公司下设物流事业部、研发中心、技术支持部、工程技术部、市场部、财务部、综合管理部等主要职能部门。

本公司属信息科技咨询和系统集成服务行业。经营范围为:服务:计算机及外部设备产品的技术开发、技术服务、成果转让,计算机信息工程的设计、安装,计算机系统集成,承接电子与智能化工程(涉及资质的凭资质证书经营);批发、零售:计算机及外部设备产品;其他无需报经审批的一切合法项目。提供的主要劳务信息科技咨询和系统集成服务。

本财务报表及财务报表附注已于2020年4月15日经公司第二届董事会第五次会议批准对外报出。

### 二、财务报表的编制基础

### **(一) 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》(2014 年修订)的披露规定编制财务报表。

### **(二) 持续经营能力评价**

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

## **三、主要会计政策和会计估计**

### **(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**

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### **(三) 营业周期**

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期, 并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### **(四) 记账本位币**

本公司采用人民币为记账本位币。

### **(五) 现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时, 将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、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。

### **(六) 金融工具**

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。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、确认依据和计量方法**

##### **(1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量**

本公司成为金融工具合同的一方时, 确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买或出售金融资产的, 本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债, 或者在交易日终止确认已出售的资产, 同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入

当期损益的金融资产和金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照本附注三(十六)的收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

##### 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，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：①扣除已偿还的本金；②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；③扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利(属于投资成本收回部分的除外)计入当期损益外，其他相关的利得或损失(包括汇兑损益)均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述 1)、2)情形外，本公司将其余所有的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。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、金融资产

转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

1) 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(含属于金融负债的衍生工具)和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。终止确认时，将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。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

该类金融负债按照本附注三(六)2 金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

3) 财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照本附注三(六)5 金融工具的减值方法确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照本附注三(十六)的收入确认方法所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

除上述 1)、2)、3) 情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行(含再融资)、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配(不包括股票股利)，减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

1) 向其他方交付现金或其他金融资产的未来合同义务。

2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的未来合同义务。

3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

2. 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指将本公司将金融资产(或其现金流量)让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：(1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；(2) 该金融资产已转移，且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；(3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几

乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)被转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。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)终止确认部分在终止确认日的账面价值；(2)终止确认部分收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### 3. 金融负债终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额，计入当期损益。

### 4. 金融工具公允价值的确定

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见本附注三(七)“公允价值”之说明。

### 5. 金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、租赁应收款以及本附注三(六)1(3)3所述的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及租赁应收款，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融工具，本公司按照一般方法计量损失准备，在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内(若金融工具的预计存续期少于12个月，则为预计存续期)可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

### (七) 公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场(或最有利市场)是本公司在计量日能够进入的交易市场。

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，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力，优先使用相关可观察输入值，只有在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。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中有类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利益和收益率曲线等；第三层次输入值，是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、使用自身数据做出的财务预测等。每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### (八) 应收账款减值

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照本附注三(六)5所述的简化计量方法确定应收账款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款
具体组合计量预期信用损失的方法：	
项 目	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表	
账 龄	计量预期信用损失的方法(%)

1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

### (九) 其他应收款减值

本公司按照本附注三(六)5所述的一般方法确定其他应收款的预期信用损失并进行会计处理。在资产负债表日,本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时,本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合,参考历史信用损失经验,结合当前状况并考虑前瞻性信息,在组合基础上估计预期信用损失,确定组合的依据如下:

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款

#### 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	计量预期信用损失的方法
账龄组合	参考历史信用损失经验,结合当前状况以及对未来经济状况的预测,编制其他应收账款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。

#### 其他应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	计量预期信用损失的方法(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	10
2-3年	30
3-4年	50
4-5年	80
5年以上	100

### (十) 存货

1. 存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品。

2. 企业取得存货按实际成本计量。(1)外购存货的成本即为该存货的采购成本,通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。(2)债务重组取得债务人用以抵债的存货,以该存货的公允价值为基础确定其入账价值。(3)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存货通常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存货的成本。(4)以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面

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存货按公允价值确定其入账价值。

3. 企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

5. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，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，其中：

(1) 产成品、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；

(2) 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；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。

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、具有相同或者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。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

6. 存货的盘存制度为永续盘存制。

## (十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：(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。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

2. 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

3. 固定资产分类及折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧年限和折旧率如下：

固定资产类别	折旧方法	折旧年限(年)	预计净残值率(%)	年折旧率(%)
运输工具	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3	5	31.67
办公设备	年限平均法	3	5	31.67

说明：

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两

者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率。

(3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

#### 4. 融资租入固定资产的认定依据和计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

(1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司；

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

(3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；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，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够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。

#### 5. 其他说明

(1) 因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产(季节性停用除外)。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法。

(2) 若固定资产处于处置状态，或者预期通过使用或处置不能产生经济利益，则终止确认，并停止折旧和计提减值。

(3) 固定资产出售、转让、报废或者毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(4) 本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

## (十二) 借款费用

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。

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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。

### 2. 借款费用资本化期间

(1) 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。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。

(3) 停止资本化：当所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者对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

### 3. 借款费用资本化率及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销)，减去将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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率(加权平均利率)，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。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. 无形资产的初始计量

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于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为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入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和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；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。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

### 2. 无形资产使用寿命及摊销

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命依据	期限(年)
软件	预计受益期限	3-10

对使用寿命不确定的无形资产，使用寿命不确定的判断依据是：

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理；预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

### 3. 内部研究开发项目支出的确认和计量

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3)无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十四) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产和生产性生物资产、固定资产、在建工程、油气资产、无形资产、商誉等长期资产，存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

1. 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；
2. 企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；
3. 市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；
4. 有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；
5. 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；
6. 企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润(或者亏损)远远低于(或者高于)预计金额等；
7. 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

上述长期资产于资产负债日存在减值迹象的，应当进行减值测试。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。公允价值的确定方法详见本附注三(七)；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用；资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。

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，以资产组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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企

业合并的协同效应收益中收益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或者资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉和使用寿命不确定的无形资产至少在每年年终终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后期间不予转回。

## (十五) 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

### 1. 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### 2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

#### (1) 设定提存计划

本公司按当期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，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

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纳制度(补充养老保险)或者企业年金计划。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或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

#### (2) 设定受益计划

本公司无设定受益计划。

### 3. 辞退福利的会计处理方法

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司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日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益(辞退福利)。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金)，按照离职后福利处理。

### 4. 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

## (十六) 收入

### 1. 收入的总确认原则

#### (1) 销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：1) 公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；2) 公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品

实施有效控制；3)收入的金额能够可靠地计量；4)相关的经济利益很可能流入企业；5)相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### (2) 提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已完工作的测量结果确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入的金额能够可靠地计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；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. 本公司收入的具体确认原则

公司销售的产品分为系统产品销售业务和其他产品销售业务两种类型。系统产品销售业务是指公司产品售出后，必须经安装且调试运行符合要求后才能投入使用的销售业务。其他产品销售业务是指公司产品售出后，不需要安装调试即可直接使用。根据销售产品的不同，公司收入确认的具体原则为：

本公司销售的商品，如需安装调试，在货物发至项目现场安装调试完成并取得客户出具的验收报告后确认商品销售收入实现；如无需安装调试，在货物发至客户指定地点并取得客户签字或盖章确认的货物签收单后确认销售收入实现。

## (十七) 政府补助

### 1. 政府补助的分类

政府补助，是指本公司从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产。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，包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等；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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为：

(1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。

(2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

(3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 2. 政府补助的确认时点

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收

的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

(1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的(任何符合条件条件的企业均可申请)，而不是专门针对特定企业制定的；

(2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

(3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

(4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件(如有)。

### 3. 政府补助的会计处理

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，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；相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；

(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；

(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## (十八) 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量

本公司根据资产、负债与资产负债日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该交易不是企业合并，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；

(2) 对于与合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，

确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，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；

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

根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

确认递延所得税资产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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。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，转回减记的金额。

2. 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，本公司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，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## （十九）重大会计判断和估计说明

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

### 1. 坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值基于对应收款项可收回性的评估，涉及管理层的判断和估计。实际的应收款项减值结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

### 2. 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

### 3. 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

### 4. 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生

影响。

## (二十) 主要会计政策和会计估计变更说明

### 1. 重要会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量(2017 年修订)》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移(2017 年修订)》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计(2017 年修订)》(财会[2017]9 号), 于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报(2017 年修订)》(财会[2017]14 号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	[注 1]
财务报表格式要求变化	[注 2]
财政部于 2019 年 5 月 9 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换〉的通知》(财会[2019]8 号, 以下简称“新非货币性资产交换准则”), 自 2019 年 6 月 10 日起执行。	[注 3]
财政部于 2019 年 5 月 16 日发布《关于印发修订〈企业会计准则第 12 号——债务重组〉的通知》(财会[2019]9 号, 以下简称“新债务重组准则”), 自 2019 年 6 月 17 日起施行。	[注 4]

[注 1] 详见本附注三(二十)3 “首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

[注 2] 根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)的要求, 需对受影响的 2018 年 12 月 31 日的资产负债表进行列报调整, 对于报表格式变更中简单合并与拆分的财务报表项目, 本公司已在财务报表中直接进行了调整, 不再专门列示重分类调整情况, 其余无受重要影响的报表项目和金额。

[注 3] 新非货币性资产交换准则规定对 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, 不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 10 日起执行新非货币性资产交换准则, 对 2019 年 1 月 1 日存在的非货币性资产交换采用未来适用法处理。

[注 4] 新债务重组准则规定对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组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, 不需要进行追溯调整。

本公司按照规定自 2019 年 6 月 17 日起执行新债务重组准则, 对 2019 年 1 月 1 日存在的债务重组采用未来适用法处理, 执行此项政策变更对变更当期及以后期间财务数据无影响。

### 2. 会计估计变更说明

本期公司无会计估计变更事项。

### 3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 资产负债表

项 目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动负债:			
短期借款	13,100,000.00	13,125,507.92	25,507.92
其他应付款	197,550.30	172,042.38	-25,507.92
其中: 应付利息	25,507.92	-	-25,507.92

#### 调整情况的说明:

公司根据新金融工具准则的规定, 将 2018 年 12 月 31 日资产负债表中计入“其他应付款”项目的短期借款应付利息 25,507.92 元计入 2019 年 1 月 1 日资产负债表的“短期借

款”项目列报。

#### 四、税项

##### (一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	6%-17%[注]
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%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

[注]技术服务收入根据销售额的 6%计算销项税额，技术开发收入属于免税应税服务。根据财政部、税务总局《关于调整增值税税率的通知》(财税〔2018〕32号)，自 2018 年 5 月 1 日起，原适用 11%税率的，调整为 10%；原适用 17%税率的，调整为 16%；根据财政部、税务总局 海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告〔2019〕39 号)，自 2019 年 4 月 1 日起，原适用 16%税率的，调整为 13%；原适用 10%税率的，调整为 9%。

##### (二) 税收优惠及批文

###### 1. 增值税

根据财政部、国家税务总局《关于贯彻落实〈中共中央国务院关于加强技术创新，发展高科技，实现产业化的决定〉有关税收问题的通知》(财税字〔1999〕273 号)，公司技术开发收入向主管国家税务局报备后免征营业税，营业税改征增值税后，继续免征相应的增值税。

###### 2. 企业所得税

根据《关于申请浙江省 2017 年第一批拟认定高新技术企业备案的函》(高企认〔2017〕4 号)，公司通过了高新技术企业重新认定，有效期为 2017-2019 年度。因此，公司本期减按 15%税率计缴企业所得税。

#### 五、财务报表主要项目注释

以下注释项目除非特别注明，期初系指 2019 年 1 月 1 日，期末系指 2019 年 12 月 31 日；本期系指 2019 年度，上年系指 2018 年度。金额单位为人民币元。

##### (一) 货币资金

###### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	5,763.39	3,912.66

项 目	期末数	期初数
银行存款	19,206,956.16	12,305,671.13
合 计	19,212,719.55	12,309,583.79
其中：存放在境外的款项总额	-	-

2. 期末不存在用于抵押、质押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或资金汇回受到限制的款项。

## (二) 应收账款

### 1. 按账龄披露

账 龄	期末数
1 年以内	37,895,840.78
1-2 年	12,847,621.00
2-3 年	11,801,024.60
3-4 年	3,337,027.71
4-5 年	297,529.90
5 年以上	146,412.34
账面余额小计	66,325,456.33
减：坏账准备	8,772,811.64
账面价值合计	57,552,644.69

### 2. 按坏账计提方法分类披露

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	66,325,456.33	100.00	8,772,811.64	13.23	57,552,644.69
合 计	66,325,456.33	100.00	8,772,811.64	13.23	57,552,644.69

续上表：

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	67,558,889.66	100.00	6,251,392.84	9.25	61,307,496.82

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合 计	67,558,889.66	100.00	6,251,392.84	9.25	61,307,496.82

3. 坏账准备计提情况  
 期末按组合计提坏账准备的应收账款  
 账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	37,895,840.78	1,894,792.04	5.00
1-2年	12,847,621.00	1,284,762.10	10.00
2-3年	11,801,024.60	3,540,307.38	30.00
3-4年	3,337,027.71	1,668,513.86	50.00
4-5年	297,529.90	238,023.92	80.00
5年以上	146,412.34	146,412.34	100.00
小 计	66,325,456.33	8,772,811.64	13.23

4. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

种 类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,251,392.84	2,541,818.80	-	20,400.00	8,772,811.64
小 计	6,251,392.84	2,541,818.80	-	20,400.00	8,772,811.64

5. 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	20,400.00

6. 期末应收账款金额前5名情况

单位名称	期末余额	账 龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
(1) 缙云县粮食收储有限公司	6,431,000.00	1年以内	9.70	321,550.00
(2) 嵊州市地方储备粮管理有限公司	5,588,183.33	1年以内	8.43	279,409.17
(3) 浦江县粮食收储有限公司	4,328,433.25	1年以内	6.53	216,421.66
(4) 江山市粮食收储有限责任公司	4,215,625.00	1年以内	6.36	210,781.25
(5) 象山县粮食收储有限公司	3,949,984.80	1年以内	5.96	197,499.24

单位名称	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
小计	24,513,226.38		36.98	1,225,661.32

### (三) 预付款项

#### 1. 账龄分析

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	83,935.34	100.00	143,547.25	99.92
1-2年	-	-	114.50	0.08
合计	83,935.34	100.00	143,661.75	100.00

#### 2. 预付款项金额前5名情况

单位名称	期末数	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)	未结算原因
(1) 融创机电设备(深圳)有限公司	38,000.00	1年以内	45.27	预付材料款
(2) 杭州嘉声视听科技有限公司	15,960.00	1年以内	19.01	预付材料款
(3) 杭州禹森科技有限公司	7,800.00	1年以内	9.29	预付材料款
(4) 温州瑞阳水暖器材有限公司	7,050.00	1年以内	8.40	预付材料款
(5) 南京中孚信息技术有限公司	4,980.00	1年以内	5.93	预付材料款
小计	73,790.00		87.90	

3. 期末未发现预付款项存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

### (四) 其他应收款

#### 1. 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收利息	-	-	-	-	-	-
应收股利	-	-	-	-	-	-
其他应收款	11,272,646.55	2,364,772.25	8,907,874.30	16,442,174.41	2,791,385.25	13,650,789.16
合计	11,272,646.55	2,364,772.25	8,907,874.30	16,442,174.41	2,791,385.25	13,650,789.16

#### 2. 其他应收款

##### (1) 按账龄披露

账龄	期末数
1年以内	3,075,136.45

账 龄	期末数
1-2 年	3,392,038.00
2-3 年	3,101,622.10
3-4 年	1,405,850.00
4-5 年	298,000.00
账面余额小计	11,272,646.55
减：坏账准备	2,364,772.25
账面价值小计	8,907,874.30

(2) 按性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
保证金	10,494,867.70	15,773,787.00
往来款	629,622.10	629,622.10
其 他	148,156.75	38,765.31
账面余额小计	11,272,646.55	16,442,174.41
减：坏账准备	2,364,772.25	2,791,385.25
账面价值小计	8,907,874.30	13,650,789.16

(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	小 计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预期信 用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	224,249.17	2,069,499.08	497,637.00	2,791,385.25
2019 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-479,764.11	479,764.11	-	-
--转入第三阶段	-	-421,755.00	421,755.00	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	409,271.76	-154,892.76	-681,992.00	-427,613.00
本期收回或转回	-	-	1,000.00	1,000.00
本期转销或核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019 年 12 月 31 日余额	153,756.82	1,972,615.43	238,400.00	2,364,772.25

(4) 期末按组合计提坏账准备的其他应收款  
账龄组合

账 龄	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	3,075,136.45	153,756.82	5.00
1-2 年	3,392,038.00	339,203.80	10.00
2-3 年	3,101,622.10	930,486.63	30.00
3-4 年	1,405,850.00	702,925.00	50.00
4-5 年	298,000.00	238,400.00	80.00
小 计	11,272,646.55	2,364,772.25	20.98

(5) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况  
本期计提坏账准备情况

种 类	期初数	本期变动金额			期末数
		计提	收回或转回	转销或核销	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	2,791,385.25	-427,613.00	1,000.00	-	2,364,772.25
小 计	2,791,385.25	-427,613.00	1,000.00	-	2,364,772.25

(6) 期末其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项的性质或内容	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
(1) 中移全通系统集成有限公司	履约保证金	1,359,048.00	1-2 年	12.06	135,904.80
(2) 诸暨市粮食收储有限公司	履约保证金	1,258,000.00	[注 2]	11.16	96,350.00
(3) 嵊州市地方储备粮管理有限公司	履约保证金	1,046,000.00	[注 2]	9.28	186,200.00
(4) 浦江县粮食收储有限公司	履约保证金	706,000.00	[注 3]	6.26	360,800.00
(5) 瑞安市粮食收储有限公司	履约保证金	696,898.80	1 年以内	6.18	34,844.94
小 计		5,065,946.80		44.94	814,099.74

[注 1] 其中：1 年以内为 589,000.00 元，1-2 年为 669,000.00 元。

[注 2] 其中：1-2 年为 638,000.00 元，2-3 年为 408,000.00 元。

[注 3] 其中：2-3 年为 408,000.00 元，4-5 年为 298,000.00 元。

(五) 存货

1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	13,001,088.26	-	13,001,088.26	21,155,907.92	-	21,155,907.92

2. 期末未发现存货存在明显减值迹象，故未计提存货跌价准备。

3. 期末存货余额中无资本化利息金额。

## (六) 其他流动资产

### 1. 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付费用	271,996.21	-	271,996.21	509,115.77	-	509,115.77

2. 期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

## (七) 固定资产

### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
固定资产	1,362,280.91	1,218,572.68
固定资产清理	-	-
合 计	1,362,280.91	1,218,572.68

### 2. 固定资产

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	其他	处置或报废	其他	
(1) 账面原值							
运输工具	1,382,482.85	301,792.19	-	-	264,040.00	-	1,420,235.04
电子设备	791,507.41	274,157.76	-	-	8,820.51	-	1,056,844.66
办公设备	95,487.35	35,060.65	-	-	-	-	130,548.00
小 计	2,269,477.61	611,010.60	-	-	272,860.51	-	2,607,627.70
(2) 累计折旧		计提					
运输工具	437,238.59	282,758.33	-	-	250,457.15	-	469,539.77
电子设备	548,457.10	153,264.08	-	-	8,397.43	-	693,323.75
办公设备	65,209.24	17,274.03	-	-	-	-	82,483.27
小 计	1,050,904.93	453,296.44	-	-	258,854.58	-	1,245,346.79
(3) 账面价值							
运输工具	945,244.26	-	-	-	-	-	950,695.27
电子设备	243,050.31	-	-	-	-	-	363,520.91
办公设备	30,278.11	-	-	-	-	-	48,064.73

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购置	在建工程转入	其他	处置或报废	其他	
小 计	1,218,572.68	-	-	-	-	-	1,362,280.91

[注]期末已提足折旧仍继续使用的固定资产原值 774,144.75 元。

(2) 期末未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

(3) 期末无融资租赁租入的固定资产。

(4) 期末无经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

(6) 期末用于借款抵押的固定资产，详见本附注九(一)“重要承诺事项”之说明。

## (八) 无形资产

### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少		期末数
		购 置	内部研发	其 他	处 置	其他转出	
(1) 账面原值							
软 件	720,366.11	221,605.05	-	-	-	-	941,971.16
(2) 累计摊销		计 提	其 他		处 置	其 他	
软 件	459,031.12	58,758.14	-	-	-	-	517,789.26
(3) 账面价值							
软 件	261,334.99	-	-	-	-	-	424,181.90

2. 期末未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

3. 期末无用于抵押或担保的无形资产。

4. 期末无未办妥权证的无形资产说明。

## (九) 递延所得税资产/递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	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
坏账准备	8,772,811.64	1,315,921.75	6,251,392.84	937,708.93

### 2. 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	2,364,772.25	2,791,385.25

### (十) 短期借款

借款类别	期末数	期初数
信用借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款	9,000,000.00	3,000,000.00
质押借款	-	100,000.00
短期借款应付利息	35,355.83	25,507.92
合计	19,035,355.83	13,125,507.92

### (十一) 应付账款

#### 1. 明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	27,378,327.26	31,769,701.96
1-2年	1,121,177.04	92,174.85
2-3年	39,022.91	10,860.35
3年以上	14,500.00	14,500.00
合计	28,553,027.21	31,887,237.16

2. 期末无账龄超过1年的大额应付账款。

### (十二) 预收款项

#### 1. 明细情况

账龄	期末数	期初数
1年以内	1,313,817.16	12,368,862.05
1-2年	1,322,804.29	3,104,034.28
2-3年	218,882.17	2,478,715.67
3年以上	1,227,397.66	97,500.00
合计	4,082,901.28	18,049,112.00

2. 账龄超过1年的大额预收款项未结转原因的说明

单位名称	期末数	未偿还或结转的原因
慈溪市粮食收储有限公司	2,090,658.59	项目未验收

### (十三) 应付职工薪酬

#### 1. 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 短期薪酬	1,948,384.62	15,413,493.74	14,843,713.89	2,518,164.47
(2) 离职后福利—设定提存计划	-	511,048.38	511,048.38	-
合计	1,948,384.62	15,924,542.12	15,354,762.27	2,518,164.47

## 2. 短期薪酬

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	1,948,384.62	13,686,689.88	13,116,910.03	2,518,164.47
(2) 职工福利费	-	608,713.46	608,713.46	-
(3) 社会保险费	-	415,810.74	415,810.74	-
其中：医疗保险费	-	367,042.35	367,042.35	-
工伤保险费	-	6,999.29	6,999.29	-
生育保险费	-	41,769.10	41,769.10	-
(4) 住房公积金	-	490,644.00	490,644.00	-
(5) 工会经费和职工教育经费	-	211,635.66	211,635.66	-
小计	1,948,384.62	15,413,493.74	14,843,713.89	2,518,164.47

## 3. 设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 基本养老保险	-	493,403.27	493,403.27	-
(2) 失业保险费	-	17,645.11	17,645.11	-
小计	-	511,048.38	511,048.38	-

## (十四) 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	6,372,533.88	8,683,613.14
企业所得税	162,216.59	863,455.54
代扣代缴个人所得税	31,048.54	17,829.69
城市维护建设税	23,959.09	4,795.68
教育费附加	10,268.18	2,055.31
地方教育费附加	6,845.45	1,370.17
印花税	3,869.20	6,129.40

项 目	期末数	期初数
合 计	6,610,740.93	9,579,248.93

### (十五) 其他应付款

#### 1. 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	166,044.84	172,042.38
合 计	166,044.84	172,042.38

#### 2. 其他应付款

##### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证金	-	50,000.00
其 他	166,044.84	122,042.38
小 计	166,044.84	172,042.38

(2) 期末无账龄超过 1 年的大额其他应付款。

### (十六) 长期应付款

项 目	期末数	期初数
运输工具购置款	543,360.00	815,040.00

### (十七) 股本

	期初数	本次变动增减(+、-)					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	19,964,000.00	-	-	-	-	-	19,964,000.00

### (十八) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	7,120,744.49	-	-	7,120,744.49

### (十九) 盈余公积

#### 1. 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	883,285.43	670,184.96	-	1,553,470.39

2. 盈余公积增减变动情况详见本附注五(二十)“未分配利润”之说明。

## (二十) 未分配利润

### 1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
上年年末余额	7,949,568.88	1,400,177.74
加：本期净利润	6,701,849.55	7,277,101.27
减：提取法定盈余公积	670,184.96	727,710.13
应付普通股股利	1,996,400.00	-
期末未分配利润	11,984,833.47	7,949,568.88

### 2. 利润分配情况说明

(1) 本公司根据章程规定，按公司 2019 年度当期实现净利润的 10%提取法定盈余公积 670,184.96 元。

(2) 2019 年 6 月 20 日，根据公司 2018 年年度股东大会审议通过的关于《2018 年度权益分配方案》的议案，同意以公司现有总股本 19,964,000 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，共计派发现金股利 1,996,400.00 元。

## (二十一) 营业收入/营业成本

### 1. 明细情况

项 目	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
主营业务	71,368,141.86	39,343,364.50	80,331,114.44	47,978,556.72
其他业务	283,629.66	343,814.11	209,523.43	187,761.36
合 计	71,651,771.52	39,687,178.61	80,540,637.87	48,166,318.08

### 2. 主营业务收入/主营业务成本(按业务类别分类)

行业名称	本期数		上年数	
	收 入	成 本	收 入	成 本
系统集成项目	70,671,023.92	39,298,302.55	79,307,571.04	47,978,556.72
维护费	697,117.94	45,061.95	1,023,543.40	-
小 计	71,368,141.86	39,343,364.50	80,331,114.44	47,978,556.72

### 3. 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
(1) 缙云县粮食收储有限公司	7,895,454.55	11.02

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
(2)浙江省储备粮管理有限公司	5,972,912.56	8.34
(3)嵊州市地方储备粮管理有限公司	5,679,278.52	7.93
(4)江西省南良荆山粮库	5,572,290.21	7.78
(5)象山县粮食收储有限公司	4,824,331.73	6.73
小 计	29,944,267.57	41.80

## (二十二) 税金及附加

项 目	本期数	上年数
城市维护建设税	242,014.47	119,206.98
教育费附加	104,101.48	51,433.37
地方教育附加	69,401.02	34,288.91
印花税	10,747.80	14,751.30
合 计	426,264.77	219,680.56

## (二十三) 销售费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	1,490,508.89	1,544,912.78
差旅费	453,403.83	699,367.17
中标服务费	184,306.99	201,314.73
交通费	176,436.63	401,037.53
业务招待费	74,557.37	147,551.23
其 他	118,807.49	136,303.72
合 计	2,498,021.20	3,130,487.16

## (二十四) 管理费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	4,190,747.26	3,089,993.02
办公费	2,008,024.87	2,070,915.73
租赁费	1,047,419.36	849,018.69
技术咨询费	724,341.90	566,018.75

项 目	本期数	上年数
中介费用	564,339.17	638,303.08
折旧及摊销	396,448.53	176,085.83
其 他	56,322.74	97,961.97
合 计	8,987,643.83	7,488,297.07

#### (二十五) 研发费用

项 目	本期数	上年数
职工薪酬	10,313,563.53	8,253,649.01
直接材料	4,319.66	21,310.17
折旧与摊销	115,606.05	92,462.91
其 他	1,386,083.44	1,029,075.95
合 计	11,819,572.68	9,396,498.04

#### (二十六) 财务费用

项 目	本期数	上年数
利息支出	1,119,854.98	1,100,057.12
减：利息收入	27,703.39	23,920.50
手续费支出	7,331.61	6,700.97
合 计	1,099,483.20	1,082,837.59

#### (二十七) 其他收益

项 目	本期数	上年数	与资产相关/与收益相关	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,355,800.00	507,600.00	与收益相关	1,355,800.00

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见附注五(三十七)“政府补助”之说明。

#### (二十八) 信用减值损失

项 目	本期数	上年数
应收账款坏账损失	-2,541,818.80	-
其他应收款坏账损失	427,613.00	-
合 计	-2,114,205.80	-

### (二十九) 资产减值损失

项 目	本期数	上年数
坏账损失	-	3,814,909.87

### (三十) 资产处置收益

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	29,335.81	-	29,335.81
其中：固定资产	29,335.81	-	29,335.81

### (三十一) 营业外收入

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
其 他	20,049.25	450.01	20,049.25

### (三十二) 营业外支出

项 目	本期数	上年数	计入本期非经常性损益的金额
资产报废、毁损损失	-	77,196.87	-
其 他	5,678.05	13,550.00	5,678.05
合 计	5,678.05	90,746.87	5,678.05

### (三十三) 所得税费用

#### 1. 明细情况

项 目	本期数	上年数
本期所得税费用	95,271.71	794,035.66
递延所得税费用	-378,212.82	-412,224.29
合 计	-282,941.11	381,811.37

#### 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数
利润总额	6,418,908.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	962,836.27
研发加计扣除的影响	-1,196,165.05
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	14,529.61

项 目	本期数
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	-64,141.95
所得税费用	-282,941.11

#### (三十四) 现金流量表主要项目注释

##### 1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
收回保证金	8,125,899.00	4,783,831.50
政府补助收入	1,355,800.00	507,600.00
其 他	47,752.64	24,370.51
合 计	9,529,451.64	5,315,802.01

##### 2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
支付保证金	2,947,979.70	4,240,258.10
期间费用付现支出	6,652,242.04	7,091,272.26
其 他	5,678.05	13,550.00
合 计	9,605,899.79	11,345,080.36

##### 3. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
定期存单质押到期收回	130,000.00	130,000.00

##### 4. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年数
分期付款购车	271,680.00	-
定期存单质押	-	130,000.00
合 计	271,680.00	130,000.00

#### (三十五) 现金流量表补充资料

##### 1. 现金流量表补充资料

项 目	本期数	上年数
(1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	6,701,849.55	7,277,101.27
加: 资产减值准备	-	3,814,909.87

项 目	本期数	上年数
信用减值损失	2,114,205.80	-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	453,296.44	228,022.46
无形资产摊销	58,758.14	40,526.28
长期待摊费用摊销	-	-
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)	-29,335.81	-
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-	77,196.87
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-	-
财务费用(收益以“-”号填列)	1,119,854.98	1,100,057.12
投资损失(收益以“-”号填列)	-	-
净敞口套期损失(收益以“-”号填列)	-	-
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-378,212.82	-412,224.29
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)	8,154,819.66	-3,406,914.99
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	6,680,407.16	-11,516,431.65
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-19,455,701.12	12,046,155.87
处置划分为持有待售的非流动资产(金融工具、长期股权投资和投资性房地产除外)或处置组(子公司和业务除外)时确认的损失(收益以“-”号填列)	-	-
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	5,419,941.98	9,248,398.81
(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	19,212,719.55	12,179,583.79
减: 现金的期初余额	12,179,583.79	6,411,681.10
加: 现金等价物的期末余额	-	-
减: 现金等价物的期初余额	-	-

项 目	本期数	上年数
现金及现金等价物净增加额	7,033,135.76	5,767,902.69

## 2. 现金和现金等价物

项 目	期末数	期初数
(1) 现金	19,212,719.55	12,179,583.79
其中：库存现金	5,763.39	3,912.66
可随时用于支付的银行存款	19,206,956.16	12,175,671.13
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
(2) 现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
(3) 期末现金及现金等价物余额	19,212,719.55	12,179,583.79

现金流量表中现金期末数为 19,212,719.55 元，资产负债表中货币资金期末数为 19,212,719.55 元，未见差异。

现金流量表中现金期初数为 12,179,583.79 元，资产负债表中货币资金期初数为 12,309,583.79 元，差额 130,000.00 元，系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的定期存单质押 130,000.00 元。

## (三十六) 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
固定资产	755,774.65	长期应付款抵押

## (三十七) 政府补助

### 1. 明细情况

补助项目	初始确认年度	初始确认金额	列报项目	计入当期损益	
				损益项目	金 额
2018 年度瞪羚企业财政资助	2019 年	793,800.00	其他收益	其他收益	793,800.00
研发费用投入补助	2019 年	362,000.00	其他收益	其他收益	362,000.00
2019 年杭州市级研发中心认定奖励	2019 年	200,000.00	其他收益	其他收益	200,000.00
合 计	-	-	-	-	1,355,800.00

(1) 根据杭州高新技术产业开发区经济和信息化局、杭州市滨江区经济和信息化局、杭州市高新技术产业开发区财政局、杭州市滨江区财政局下发的区经信[2019]40号《关于下达 2018 年度瞪羚企业资助资金的通知》，公司 2019 年度收到 2018 年度瞪羚企业财政资助补贴 793,800.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(2) 根据杭州市科学技术委员会、杭州市财政局下发的杭科计[2018]152 号及杭财教会[2018]152 号《关于下达 2018 年第一批中小微企业研发费用投入补助资金的通知》，公司 2019 年度收到 2018 年度研发费用投入补助 362,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且

与公司日常活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

(3) 根据杭州市科学技术局下发的杭科高[2019]124 号《关于认定 2019 年杭州市企业高新技术研究开发中心的通知》，公司 2019 年度收到杭州市级研发中心认定奖励 200,000.00 元，系与收益相关的政府补助，且与公司日常活动相关，已全额计入 2019 年其他收益。

## 六、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，本公司定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变，同时及时有效地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (一) 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，包括外汇风险、利率风险和其他价格风险。

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。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。本公司的利率风险主要产生于长期银行借款及应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

### (二) 信用风险

信用风险，是指交易对手方未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。本公司信用风险主要产生于银行存款和应收款项等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收款项，本公司按照客户管理信用风险集中度，设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对债务人的财务状况、外部评级、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估债务人的信用资质并设置相应欠款额度与信用期限。本公司会定期对债务人信用记录进行监控，对于信用记录不良的债务人，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。由于本公司的应收款项客户广泛分散于不同的地区和行业中，因此在本公司不存在重大信用风险集中。

本公司没有提供任何可能令本公司承受信用风险的担保。本公司所承担的最大信用风险敞口为资产负债表中各项金融资产的账面价值。

#### 1. 信用风险显著增加的判断依据

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于本公司历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。当满足以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为信用风险已显著增加：

- (1) 合同付款已逾期超过 30 天。
- (2) 根据外部公开信用评级结果，债务人信用评级等级大幅下降。
- (3) 债务人生产或经营环节出现严重问题，经营成果实际或预期发生显著下降。
- (4) 债务人所处的监管、经济或技术环境发生显著不利变化。
- (5) 预期将导致债务人履行其偿债义务能力的业务、财务或经济状况发生显著不利变化。
- (6) 其他表明金融资产发生信用风险显著增加的客观证据。

#### 2. 已发生信用减值的依据

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

### 3. 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量损失准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。相关定义如下：

(1) 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

(2) 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

(3) 违约损失率是指本公司对违约敞口发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保物或其他信用支持的可获得性不同，违约损失率也有所不同。

本公司通过预计未来各月份中单个敞口或资产组合的违约概率、违约损失率和违约风险敞口，来确定预期信用损失。本报告期内，预期信用损失估计技术或关键假设未发生重大变化。

### 4. 预期信用损失模型中包括的前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过历史数据分析，识别出影响各资产组合的信用风险及预期信用损失的相关信息，如 GDP 增速等宏观经济状况，所处行业周期阶段等行业发展状况等。本公司在考虑公司未来销售策略或信用政策的变化的基础上来预测这些信息对违约概率和违约损失率的影响。

## (三) 流动风险

流动风险，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。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，满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

## (四) 资本管理

本公司资本管理政策的目标是为了保障本公司能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。为了维持或调整资本结构，本公司可能会调整支付给股东的股利金额、向股东返还资本、发行新股或出售资产以减低债务。本公司以资产负债率(即总负债除以总资产)为基础对资本结构进行监控。于 2019 年 12 月 31 日，本公司的资产负债率为 60.23%(2018 年 12 月 31 日：67.79%)。

## 七、公允价值的披露

### (一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

于 2019 年 12 月 31 日，本公司不存在以公允价值计量的资产及负债。

### (二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 八、关联方关系及其交易

本节所列数据除非特别说明，金额单位为人民币元。

### (一) 关联方关系

#### 1. 本公司的实际控制人

公司的实际控制人为谢胜利。谢胜利为公司创始人，自有限公司设立以来始终持有 55% 以上股权，目前直接持股 17.53%，通过杭州再鸿投资管理有限公司和杭州博群投资管理合伙企业（有限合伙）间接持股 41.78%，合计持股 59.31%。自有限公司成立以来，谢胜利始终担任执行董事兼总经理，现任股份公司董事长兼总经理，对公司经营决策有重大影响，为公司实际控制人。

#### 2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	与本公司的关系
孙群艳	实质控制人之配偶

### (二) 关联方交易情况

#### 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额 (万元)	担保起始日	担保到期日	担保是否已 经履行完毕	备注
谢胜利、孙群艳、 杭州再鸿投资管理 有限公司	本公司	500.00	2019/4/3	2020/4/1	否	短期借款
		200.00	2019/6/26	2020/6/12	否	
		200.00	2019/12/13	2020/7/19	否	
谢胜利		54.34	2018/12/29	2021/12/28	否	长期应付款
合计		954.34				

## 九、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

本公司为自身对外借款进行的财产抵押担保情况(单位：万元)

担保单位	抵押权人	抵押标的物	抵押物 账面原值	抵押物 账面价值	担保借 款余额	借款到期日
梅赛德斯奔驰汽车金融有限公司	本公司	车辆	87.83	75.58	54.34	2021/12/28

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司无应披露的或有事项。

## 十、资产负债表日后非调整事项

2020年1月，公司通过慈溪市人民法院向慈溪市粮食收储有限公司提起诉讼。公司根据《慈北粮库扩建工程智慧粮库系统项目合同》合同约定，已完成项目的供货和安装调试义务，但对方未支付项目进度款。按照合同约定，慈溪市粮食收储有限公司尚存在

3,057,450.00 元进度款未支付、履约保证金 428,850.00 元未退还。

截至财务报告批准报出日，本案件正在审理过程中，尚未正式判决。本次诉讼系公司运用法律手段维护自身合法权益的案件，不会对公司经营业绩产生不利影响。

## 十一、其他重要事项

### (一) 前期差错更正说明

本期公司无重要前期差错更正事项。

### (二) 其他

截至财务报告批准报出日，本公司无应披露的其他重要事项。

## 十二、补充资料

### (一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

根据中国证券监督管理委员会《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(2008)》的规定，本公司本期非经常性损益明细情况如下(收益为+，损失为-)：

项 目	金 额	说 明
非流动资产处置损益	29,335.81	-
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	1,355,800.00	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，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	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	-	-
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	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-	-

项 目	金 额	说 明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-
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	-	-
受托经营取得的托管费收入	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	14,371.20	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小 计	1,399,507.01	-
减：所得税影响数(所得税费用减少以“-”表示)	210,746.78	-
非经常性损益净额	1,188,760.23	-

## (二) 净资产收益率和每股收益

### 1. 明细情况

根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第9号—净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010修订)的规定，本公司本期加权平均净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

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	17.51	0.34	0.34
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.41	0.28	0.28

### 2. 计算过程

#### (1) 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	6,701,849.55
非经常性损益	2	1,188,760.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	5,513,089.32
归属于公司普通股股东的期初净资产	4	35,917,598.80
报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	5	-
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	6	-
报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	7	1,996,400.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	8	6.00

项 目	序号	本期数
其他交易或事项引起的净资产增减变动	9	-
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	10	-
报告期月份数	11	12.00
加权平均净资产	12[注]	38,270,323.58
加权平均净资产收益率	13=1/12	17.51
扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率	14=3/12	14.41

[注]12=4+1\*0.5+5\*6/11-7\*8/11±9\*10/11

(2) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	1	6,701,849.55
非经常性损益	2	1,188,760.23
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	3=1-2	5,513,089.32
期初股份总数	4	19,964,000.00
报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	5	-
报告期因发行新股或债转股等增加股份数	6	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	7	-
报告期因回购等减少股份数	8	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	9	-
报告期缩股数	10	-
报告期月份数	11	12.00
发行在外的普通股加权平均数	12	19,964,000.00
基本每股收益	13=1/12	0.34
扣除非经常损益基本每股收益	14=3/12	0.28

[注]12=4+5+6×7/11-8×9/11-10

(3) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

杭州安鸿科技股份有限公司  
2020年4月15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：

公司董事会秘书办公室。