

证券代码：835007

证券简称：战诚电子

主办券商：中泰证券



战诚电子

NEEQ : 835007

上海战诚电子科技股份有限公司

SHANGHAI KITKING ELECTRONIC CO., LTD.



年度报告

2019

致投资者的信

感谢各位股东长期以来对战诚电子的信任与支持。

上海战诚电子科技股份有限公司成立于 2009 年 5 月，注册资金 2340 万元，公司地址位于上海市闵行区黎安路 1189 号，是一家以设计、研发为主的上海市高新技术企业。

公司始终坚持科技兴企的战略思想，不断加大对科技创新建设和研发服务的资金投入，不断锐意创新扩大企业发展空间。本期公司对管理模式进行了变革，建立并逐步实行业务部制运营模式，各事业部拥有较完整的职能划分、人员配置，独立核算，经过一年的运行，目前已达到预期的运营效果，为公司未来业务拓展奠定了基础。

与此同时，报告期内公司不断完善产品开发平台，积极拓宽公司产品线和解决方案。随着物联网行业的快速发展，公司依托目前在液晶电视板卡研发方面的技术积累，拓展了无人零售、物联网智能设备和供应链领域的电子产品研发，产品销售和整体解决方案，以满足各类客户个性化的业务需求。

公司成立十年来，在公司全体员工、管理层以及公司股东的共同努力下，公司的业绩自 2 年孵化期以来始终保持盈利。作为国内液晶电视板卡研发屈指可数的公众公司，战诚人将继续努力，以更可靠的产品更先进的软硬件解决方案和更完善的服务答谢用户。

真诚地感谢您对我们的关注与帮助，希望您给予我们意见，与我们携手共进！

上海战诚电子科技股份有限公司董事会

2020 年 4 月

目 录

第一节	声明与提示	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	27
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
股份公司、公司、战诚电子	指	上海战诚电子科技股份有限公司
有限公司	指	上海战诚电子科技有限公司（公司的前身）
战诚信息	指	上海战诚信息科技有限公司，公司全资子公司
南京战诚	指	南京战诚光电子科技有限公司，公司参股公司
潜橙投资	指	新余潜橙投资管理中心（有限合伙），公司股东
报告期、本期	指	2019 年度/2019 年 12 月 31 日
上期	指	2018 年度/2018 年 12 月 31 日
主办券商、中泰证券	指	中泰证券股份有限公司
CCD 功能	指	Charge Coupled Device 电荷耦合器件,是图像传感器的种类之一,主要作用是将光信号转换为电信号
ABS 系统	指	卫星信号系统中的数据广播
FAE	指	field application engineer, 即现场技术支持工程师、售前售后服务工程师
DTMB	指	Digital Television Terrestrial Multimedia Broadcasting, 即数字电视地面广播传输系统帧结构、信道编码和调制

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。

公司负责人张备战、主管会计工作负责人刘新华及会计机构负责人（会计主管人员）刘新华保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（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
核心技术人员流失的风险	公司所有产品均由公司自己研发完成，所以技术创新是公司核心竞争力之一，而稳定的研发团队是保持公司核心竞争力的基础。随着市场竞争的加剧和市场的多样化需求增多，行业内企业对核心技术人员争夺日趋激烈。如果技术人员流失，将对公司技术创新能力造成一定影响。
产品淘汰风险	同手机、电脑等电子产品一样，公司产品如液晶电视主控板卡、大屏幕拼接墙板卡等具备一定高科技性，但电子产品更新换代速度较快。行业内巨头公司不断推出新产品，可能会导致公司产品面临淘汰风险。如果公司技术开发工作落后于行业内的其他公司，将会影响公司持续经营能力。
存在一定偿债风险	从公司财务数据来看，报告期末，资产负债率为 28.05%，流动比率为 2.24。公司应付票据及应付账款余额为 12,209,360.11 元，占期末总资产比例为 18.37%，应付账款余额较大是公司资产负债率较

	高的重要原因。本期公司偿债风险较上期有较好的改善，但仍存在一定风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海战诚电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Kitking Electronic Co., Ltd.
证券简称	战诚电子
证券代码	835007
法定代表人	张备战
办公地址	上海市闵行区黎安路 1189 号 7 号楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李景
职务	公司董事、副总经理、董事会秘书
电话	021-54881626
传真	021-54884814
电子邮箱	lijing@kitking.com
公司网址	http://www.kitking.com
联系地址及邮政编码	上海市闵行区黎安路 1189 号 7 号楼；邮编 201100
公司指定信息披露平台的网址	http://www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	上海市闵行区黎安路 1189 号 7 号楼 2 楼总经理办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 5 月 6 日
挂牌时间	2015 年 12 月 18 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	计算机、通信和其他电子设备制造业-应用电视设备及其他广播电视设备制造-应用电视设备、其他广播电视设备和器材的制造-C3939
主要产品与服务项目	液晶显示主控板卡和数字机顶盒
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	23,400,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	张备战
实际控制人及其一致行动人	张备战（实际控制人，与王诚为一致行动人）、王诚（实际控制人，与张备战为一致行动人），新余潜橙投资管理中心（有限合伙）（张备战、王诚投资企业，张备战为执行事务合伙人）

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	91310000688732751R	否
注册地址	上海市闵行区莘朱路 1111 号 6 幢 1111-1120 室	否
注册资本	23,400,000	否

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张浩芬、王衍磊
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 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	92,454,411.80	87,649,717.43	5.48%
毛利率%	16.08%	17.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,755,784.68	4,180,680.77	-10.16%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,259,061.10	3,315,286.94	-1.70%
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)	8.03%	9.77%	-
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)	6.97%	7.75%	-
基本每股收益	0.16	0.18	-10.16%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	66,467,949.83	78,600,924.61	-15.44%
负债总计	17,820,548.36	33,709,307.82	-47.13%
归属于挂牌公司股东的净资产	48,647,401.47	44,891,616.79	8.37%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.08	1.92	8.37%
资产负债率%(母公司)	28.05%	43.91%	-
资产负债率%(合并)	26.81%	42.89%	-
流动比率	2.24	1.50	-
利息保障倍数	56.54	2.92	-

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	6,808,748.11	-1,087,466.19	0%
应收账款周转率	11.84	11.45	-
存货周转率	4.31	4.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-15.44%	11.26%	-
营业收入增长率%	5.48%	-14.95%	-
净利润增长率%	-10.16%	90.40%	-

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	23,400,000	23,400,000	-
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
计入当期损益的政府补助	282,002.42
委托他人投资或管理资产的损益	302,378.26
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-
非经常性损益合计	584,380.68
所得税影响数	87,657.10
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	496,723.58

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	11,342,477.24			
应收票据		300,000.00		
应收账款		3,034,347.95		
应付票据及应付账款	18,726,594.94			
应付票据		2,060,445.76		
应付账款		10,148,914.35		

① 新金融准则工具

财政部于 2017 年 3 月颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》（财会【2017】7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会【2017】8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会【2017】9 号），2017 年 5 月颁布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会【2017】14 号）。公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。

财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会[2019]8 号），公司自 2019 年 6 月 10 日起执行该准则。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会[2019]9 号），公司自 2019 年 6 月 17 日起执行该准则。

执行以上新准则后，不对比较财务报表追溯调整。

② 财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 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），公司按照通知中《一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）》编制公司财务报表。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

战诚电子是处于计算机、通信和其他电子设备制造业中液晶显示主控板卡和数字机顶盒的研发及产品提供商，公司拥有 13 项专利及 15 项软件著作权，拥有一批专业素质强的研发人员，能够为液晶电视、交互式智能平板、大屏幕拼接墙等液晶显示设备整机生产厂商提供定制化的主控板卡研发服务及后期的运维服务等。公司通过直销或者代销的方式开拓业务，为客户研发出符合客户要求的板卡产品或数字机顶盒，然后通过销售各类板卡产品以及数字机顶盒的形式来获取收入和利润。

报告期内，公司的商业模式没有发生较大变化。

报告期末至披露日，公司的商业模式没有发生较大的变化。

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

报告期内，公司管理层坚持贯彻企业愿景，以公司经营发展战略为指引，加强企业内部管理，整体提高管理水平，坚持年度经营计划不动摇，使公司整体发展稳步推进。报告期内，公司业务、产品均未发生重大变化。

1、公司财务状况

公司报告期末总资产额为 6,646.79 万元，比上期末 7,860.09 万元减少了 15.44%，其中截至 2019 年 12 月 31 日流动资产占总资产比重为 60.02%，占比较高主要是公司购买中低风险理财产品投入较多；净资产本期末为 4,864.74 万元，比上期末 4,489.16 万元增加 8.36%。

2、公司经营成果

(1) 营业收入

公司本期营业总收入为 9,245.44 万元，比上期 8,764.97 万元增加 5.48%，其中液晶电视主控卡本期收入金额为 5,380.39 万元，比上期减少 5.56%，数字机顶盒本期收入 603.84 万元，比上期减少 72.80%，其他板卡产品本期收入 394.71 万元，比上期减少 47.37%，因交互式智能平板板卡、大屏幕拼接墙板卡业务毛利率较低本期未生产销售，本期新增物联网智能设备和供应链电子产品销售。

(2) 净利润

本年度公司实现净利润为 375.58 万元，本期净利润较上期降低了 10.16%，净利润降低的主要原因：1、整体市场环境竞争激烈，本期公司为提高市场占有率部分产品降低利润率销售；2、因部分电子元器件原材料涨价导致材料成本升高；3、为拓展公司新产品业务促进业绩回暖，研发投入增加导致研发费用上涨。

3、现金流量情况

经营活动产生现金流量净额为 680.87 万元，比上期-108.75 万元增加 789.62 万元，增加的主要原因为公司本期营业收入上升收到销售商品收到的现金增多，另一原因是由于增值税税率下调等因素，支付的各项税费减少，收到的税费返还减少；投资活动产生现金流量净额为 248.43 万元，较上年度-387.45 万元增加 635.88 万元，主要是公司上年度购买理财产品款项降低所致；筹资活动产生的现金流量净额为 -608.89 万元，较上年度 71.26 万元减少 680.24 万元，主要原因为归还关联方借款 750 万元所致。

(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	9,262,909.97	13.94%	6,089,488.70	9.09%	52.11%
应收票据	300,000.00	0.45%	-	-	-
应收账款	3,034,347.95	4.57%	11,342,477.24	16.92%	-73.25%
存货	15,702,416.85	23.62%	20,284,763.94	30.26%	-22.59%
投资性房地产	25,219,790.35	37.94%	25,854,389.71	38.57%	-2.45%
长期股权投资	1,157,669.60	1.74%	1,745,115.60	2.60%	-33.66%
固定资产	93,003.36	0.14%	361,226.82	0.54%	-74.25%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
应付票据	2,060,445.76	3.10%	2,358,243.71	3.52%	-12.63%
应付账款	10,148,914.35	15.27%	16,368,351.23	24.42%	-38.00%

预收款项	4,919,489.64	7.40%	8,197,234.40	12.23%	-39.99%
其他应付款	174,775.44	0.26%	5,349,109.98	7.98%	-96.73%

资产负债项目重大变动原因:

1、货币资金：货币资金账面余额本期末较上期末增幅 52.11%，具体变动原因：由于本期传统板卡出货趋缓，投资形式不明朗，公司未进行大量采购，导致银行存款较上期增加。

2、应收账款：公司本期末应收票据 30.00 万元，应收账款余额为 303.43 万元，比上期应收账款 1,134.25 万降低 73.25%，主要原因为本报告期内公司针对销售回款增加管理力度销售回款及时。

3、长期股权投资：本期长期股权投资较上期减少 33.66%，主要原因为公司参股的南京战诚光电子科技有限公司本期亏损所致。

4、应付账款：本期应付账款较上期减少 38.00%，主要原因为原材料价格波动比较大，根据后续订单情况，本期末结算的应付货款减少。

5、预收账款：公司本期预收账款较上期末减少 39.99%，主要原因为本期末由于部分客户提前放假订单量相应减少，预收款项相应减少。

6、其他应付款：公司本期末其他应付款余额为 17.48 万元，较上期降低 96.73%，主要为本期还清关联方借款所致。

截至报告期末，公司资产总额 6646.79 万元，较上年末下降 15.44%，资产规模有所下降，归属于挂牌公司的净资产 4864.74 万元，较上年末上涨 8.37%，合并报表层面资产负债率 26.81%，维持健康水平；流动比率 2.24。

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	92,454,411.80	-	87,649,717.43	-	5.48%
营业成本	77,584,687.14	83.92%	72,314,584.11	82.50%	7.29%
毛利率	16.08%	-	17.50%	-	-
销售费用	674,984.27	0.73%	548,091.97	4.18%	23.15%
管理费用	3,252,110.02	3.52%	3,660,555.02	8.01%	-11.16%
研发费用	7,272,125.55	7.87%	7,021,711.15	0.63%	3.57%
财务费用	27,092.00	0.03%	161,589.79	0.18%	-83.23%
信用减值损失	100,612.97	0.11%	-	-	-
资产减值损失	-	-	-503,454.37	0.57%	-

其他收益	408,166.79	0.44%	576,022.34	0.66%	-29.14%
投资收益	-285,067.74	-0.31%	382,913.77	0.44%	-174.45%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	3,602,209.63	3.90%	4,113,984.64	4.69%	-12.44%
营业外收入	-	-	218,648.50	0.25%	-
营业外支出	-	-	2,000.00	0.00%	-
净利润	3,755,784.68	4.06%	4,180,680.77	4.77%	-10.16%

项目重大变动原因:

- 1、销售费用：本期销售费用较上期增长 23.15%，主要原因为本期国内市场订单增加，板卡运输费用增加，公司拓展多方销售渠道，相应营业人员差旅费增加。
- 2、财务费用：本期财务费用较上期减少 83.23%，主要原因为本期已归还上海银行房屋抵押贷款，支付银行利息较上期减少。
- 3、其他收益：本期其他收益较上期减少 29.14%，主要原因为增值税税率下调等因素，支付的各项税费减少，收到的增值税即征即退税费等减少；
- 4、投资收益：投资收益较上期减少 174.45%，主要原因为参股公司南京战诚光电子科技有限公司本期收益亏损 58.74 万元，理财产品投资收益减少 9.13 万元共同导致。
- 5、报告期内，公司实现收入 9245.44 万元，较上期增长 5.48%，营业成本 7758.47 万元，较上期增长 7.29%，毛利率 16.08%，基本维持上期水平，实现净利润 375.59 万元，较去年同期下降 10.16%，主要是由于参股公司南京战诚光电子科技有限公司亏损及理财产品收益下降导致。

(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	90,230,244.88	86,673,779.58	4.10%
其他业务收入	2,224,166.92	975,937.85	127.90%
主营业务成本	76,262,066.46	71,726,521.30	6.32%
其他业务成本	1,322,620.68	588,062.81	124.91%

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
-------	----	------	--------

	收入金额	占营业收入的 比重%	收入金额	占营业收入 的比重%	期金额变动比 例%
液晶电视主控板卡	53,803,935.05	59.63%	56,971,577.23	65.73%	-5.56%
供应链电子产品	24,822,630.93	27.51%		0.00%	
数字机顶盒	6,038,438.56	6.69%	22,201,969.15	25.62%	-72.80%
物联网智能设备	1,618,156.98	1.79%		0.00%	
其它板卡产品	3,947,083.36	4.37%	7,500,233.20	8.65%	-47.37%
合计	90,230,244.88	100.00%	86,673,779.58	100.00%	4.10%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因：

公司的主营业务收入来自于液晶电视主控板卡、供应链电子产品收入、数字机顶盒收入、其他板卡收入。供应链电子产品为本年新增收入来源，主要为公司用自身研发和上下游渠道网络优势，以客户需求为经营导向，以销定产、以产定购，从材料选型、方案定制、软件集成等供应链全流程管理，深度服务客户形成捆绑式经营，目前主要收入为 POS 机系列产品，预计后续会拓展更多产品。其他业务收入全部为公司出租写字楼收入。

公司本期营业总收入为 9,245.44 万元，比上期 8,764.97 万元增加 5.48%。其中液晶电视主控卡本期收入金额为 5,380.39 万元，比上期减少 5.56%，变动幅度不大；数字机顶盒本期收入 603.84 万元，比上期减少 72.80%，主要原因为终端客户资金周转趋紧，老产品需求趋于饱和，公司新产品尚处于研发阶段，导致数字机顶盒订单销售数量下降。

本期新增物联网智能设备和供应链电子产品收入，该类收入为公司基于物联网的新零售设备、商用智能货柜、自动售货机、咖啡饮料机等，向客户提供开发和配套及核心软件控制等软硬件一体化方案，随着无人零售模式扩张，物联网智能设备销售量逐步上升。

(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	上海慧银信息科技有限公司	28,570,742.59	30.90%	否
2	杭州信江科技发展有限公司	13,530,143.09	14.63%	否
3	佛山市希普科技有限公司	8,338,196.91	9.02%	否
4	上海颖视信息科技有限公司	5,257,775.13	5.69%	否
5	广州市宏迪电子科技有限公司	4,855,678.65	5.25%	否
	合计	60,552,536.37	65.49%	-

(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	深圳市信利康供应链管理有限公司	26,788,148.38	34.10%	否
2	上海昱开科技有限公司	13,577,600.00	17.28%	否
3	杭州灏润科技有限公司	3,654,448.80	4.65%	否
4	梅州市兴成线路板有限公司	3,130,315.25	3.98%	否
5	深圳市中正威科技有限公司	2,505,300.00	3.19%	否
合计		49,655,812.43	63.20%	-

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	6,808,748.11	-1,087,466.19	0%
投资活动产生的现金流量净额	2,484,306.31	-3,874,502.55	0%
筹资活动产生的现金流量净额	-6,089,860.27	712,553.12	0%

现金流量分析：

经营活动产生现金流量净额为 680.87 万元，比上期-108.75 万元增加流入 789.62 万元，增加的主要原因为公司本期营业收入增长，导致收到销售商品收到的现金随之提高，另一原因是由于增值税税率下调等因素，支付的各项税费减少，收到的税费返还减少；

投资活动产生现金流量净额为 248.43 万元，较上年度-387.45 万元增加流入 635.88 万元，主要是公司赎回上年度购买理财产品款项所致；

筹资活动产生的现金流量净额为-608.89 万元，较上年度 71.26 万元增加流出 680.24 万元，主要原因为归还关联方借款 750 万元所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、公司子公司情况

上海战诚信息技术有限公司为公司全资子公司，成立于 2010 年 2 月，注册资本 50 万元，主要从事软件开发，报告期内资产总计 1,228,537.58 元，净资产 1,105,571.02 元，营业收入 1,084,943.56 元，净利润 23,131.66 元。

2、公司参股公司情况

南京战诚光电子科技有限公司为公司的参股公司，持股比例为 48%，公司成立于 2011 年 12 月，主要从事电子产品制造，报告期内资产总计 8,558,973.01 元，净资产 2,411,811.67 元，营业收入 1,583,066.41 元，净利润- 140,014.77 元。

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) 会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号)，2017 年 5 月颁布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)，公司自 2019 年 6 月 10 日起执行该准则。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)，公司自 2019 年 6 月 17 日起执行该准则。

执行以上新准则后，不对比较财务报表追溯调整。

②财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 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)，公司按照通知中《一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)》编制公司财务报表。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

A、对合并财务报表的影响

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	11,342,477.24	应收票据	-
		应收账款	11,42,477.24
应付票据及应付款项	19,730,994.94	应付票据	2,358,243.71
		应付账款	17,72,751.23

B、对母公司财务报表的影响

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	11,342,477.24	应收票据	-
		应收账款	11,342,477.24
应付票据及应付款项	19,730,994.94	应付票据	2,358,243.71
		应付账款	17,372,751.23

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。首次执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2018年12月31日	重分类金额	2019年1月1日
交易性金融资产	-	12,200,000.00	12,200,000.00
其他流动资产	12,259,361.80	-12,200,000.00	59,361.80

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

(3) 重大会计差错更正

报告期内无重大会计差错更正。

三、 持续经营评价

公司具备较强的持续经营能力：

1、市场认可度的提高

公司为现在主要客户定制的新产品也已经研发完成，新产品的技术创新和客户定制化的特点，也是其他同类产品里领先的，未来具有很强的竞争力。

2、业务规模扩大所带来的议价能力

随着公司经营规模的扩大，以及在本行业的品牌认知度提升，在与

物料采购的成本上有更强的议价权，采购成本的降低，将会给公司带来更强的竞争力。

3、管理团队

公司管理团队年龄结构合理，在行业内有着丰富经验及客户资源，并且管理团队人员稳定、配比合理，能够保证公司稳定的发展。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、核心技术人员流失的风险

公司所有产品均由公司自己研发完成，所以技术创新是公司核心竞争力之一，而稳定的研发团队是保持公司核心竞争力的基础。随着市场竞争的加剧和市场的多样化需求增多，行业内企业对核心技术人员的争夺日趋激烈。如果技术人员流失，将对公司技术创新能力造成一定影响。

应对措施：公司将建立适合自身特点的企业文化，并完善内部管理，保留住目前所有技术人员；同时不断加大员工培训，培养后备人才。

2、产品淘汰风险

同手机、电脑等电子产品一样，公司产品如液晶电视主控板卡、大屏幕拼接墙板卡等具备一定高科技性，但电子产品更新换代速度较快。行业内巨头公司不断推出新产品，可能会导致公司产品面临淘汰风险。如果公司技术开发工作落后于行业内的其他公司，将会影响公司持续经营能力。

应对措施：未来经营期间，公司将不断投入研发活动。

3、存在一定偿债风险

从公司财务数据来看，报告期末资产负债率为 28.05%，流动比率为 2.24，公司应付票据及应付账款余额为 12,209,360.11 元，占期末总资产比例为 18.37%，应付账款余额较大是公司资产负债率较高的主要原因。本期公司偿债风险较上期有较好改善，但仍存在一定风险。

应对措施：公司将进一步优化资产结构，提高资金管理效率；同时，与供应商建立长期合作关系，争取更好的信用条件。

(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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
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.(五)
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.(六)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	-	-
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	1,000,000	21,450.60
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		

2019 年 1 月-12 月，公司累计向南京战诚光电子科技有限公司销售元器件 21,450.60 元，系公司利用议价优势代南京战诚光电子科技有限公司采购而发生的销售行为，该笔交易价格公允。2019 年 4 月 22 日经第二届董事会第三次会议决议确认，并于 2019 年 5 月 13 日经 2018 年年度股东大会会议通过。

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
张备战	借款	10,000,000.00	2,500,000.00	已事前及时履行	2018 年 12 月 7 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司向股东借款，可以有效缓解公司的资金压力，为公司的日常经营提供必要的资金支持，对日常经营发展具有积极意义。

(四) 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

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
其他（购买理财产品）	2019 年 5 月 15 日	2019 年 5 月 15 日	银行	1670 万元	现金	无	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2019 年 5 月 15 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过《关于利用公司闲置资金购买银行保本理财产品的议案》，使用不超过 2,000 万元（含 2,000 万元）的自有闲置资金购买银行理财产品。截至报告期末，公司理财产品余额 1,011.93 万元，产生收益 30.24 万元

(五) 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 12 月 18 日	-	挂牌	同业竞争承诺	不在中国境内及境外直接或间接从事任何在商业上对战诚电子或其下属全资或控股子公司主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 12 月 18 日	-	挂牌	一致行动承诺	在公司股东会中采取一致行动事宜达成合意，同意作为一致行动人行使股东权利、	正在履行中

					承担股东义务，共同参与公司的经营管理。	
--	--	--	--	--	---------------------	--

承诺事项详细情况：

自挂牌时，为了保障公司利益，避免同业竞争，公司的实际控制人张备战、王诚出具了《一致行动人协议书》《避免同业竞争承诺函》，自承诺签署之日起至报告期末，公司实际控制人及其直系亲属均未发生违反承诺的事宜。

(六) 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
投资性房地产	投资性房地产	抵押	25,219,790.35	37.94%	法人房产按揭借款
银行承兑汇票保证金	货币资金	质押	206,051.50	0.31%	银行承兑汇票保证金
总计	-	-	25,425,841.85	38.25%	-

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	9,869,597	42.18%	15,430	9,885,027	42.24%
	其中：控股股东、实际控制人	2,567,418	10.97%	-50,750	2,516,668	10.75%
	董事、监事、高管	1,650,819	7.05%	-810,500	840,319	3.59%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	13,530,403	57.82%	-15,430	13,514,973	57.76%
	其中：控股股东、实际控制人	7,702,257	32.92%	657,750	8,360,007	35.73%
	董事、监事、高管	4,952,466	21.16%	202,500	5,154,966	22.03%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		23,400,000	-	0	23,400,000	-
普通股股东人数						15

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%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张备战	6,585,345	607,000	7,192,345	30.74%	5,596,759	1,595,586
2	王诚	3,684,330	-	3,684,330	15.75%	2,763,248	921,082
3	张烜诚	3,516,630	-878,000	2,638,630	11.28%	2,637,473	1,157
4	新余潜橙投资管理中心（有限合伙）	1,872,000	-	1,872,000	8.00%	-	1,872,000
5	江召伟	1,871,935	-1,000	1,870,935	8.00%	-	1,870,935
6	李景	1,234,545	170,000	1,404,545	6.00%	1,053,409	351,136
7	刘壮明	1,143,935	-	1,143,935	4.89%	-	1,143,935
8	胡怡凡	864,240	-	864,240	3.69%	-	864,240
9	孙忠梅	617,370	100,000	717,370	3.07%	538,028	179,342
10	王伟	617,370	-	617,370	2.64%	463,028	154,342
合计		22,007,700	-2,000	22,005,700	94.06%	13,051,945	8,953,755

普通股前十名股东间相互关系说明：

潜橙投资为张备战、王诚投资企业，张备战与王诚为一致行动人，除此之外，前十名股东间无

其他关联关系。

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

张备战直接持有公司股份 7,192,345 股，持股比例为 30.74%，其持有股份的比例虽然不足百分之五十，但依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东大会的决议产生重大影响。因此张备战是公司的控股股东。

张备战，男，1969 年 10 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于西安电子科技大学，本科学历，图像传输与处理专业。1988 年 7 月至 1996 年 7 月，任西安黄河机器制造厂电视机开发电路室主任；1996 年 7 月至 2007 年 3 月，任东杰电气（中国）有限公司研发中心副总经理；2007 年 3 月至 2009 年 4 月，任东杰电气（上海）有限公司板卡中心总经理；2009 年 5 月至 2016 年 8 月，任上海战诚电子科技有限公司董事长。2012 年 2 月至今，任上海战诚信息技术有限公司执行董事兼总经理。股份公司成立以后，任公司董事长兼总经理，任期三年。报告期内，董监高换届后，仍担任公司董事长兼总经理，任期三年。控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

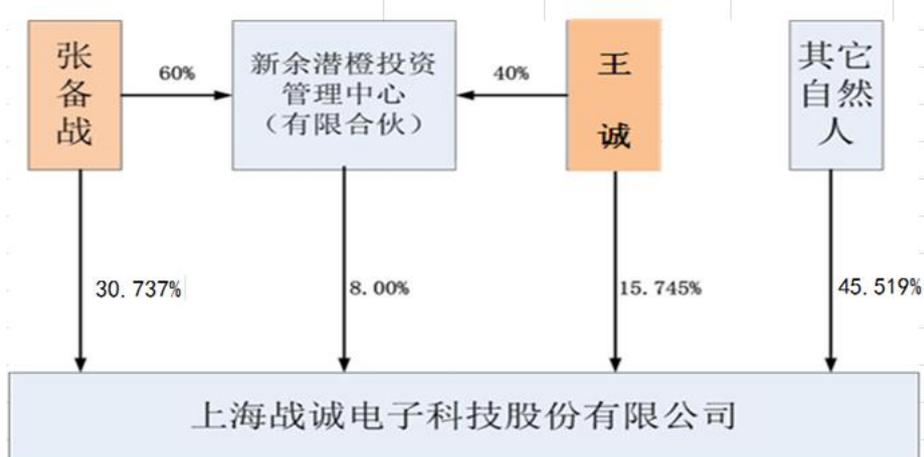
张备战直接持有公司股份 7,192,345 股，持股比例为 30.74%；王诚直接持有公司股份 3,684,330 股，持股比例为 15.75%，2015 年 6 月 4 日张备战与王诚签订了《一致行动协议书》，确保实际控制人控制权及公司经营管理的稳定，二人为公司的实际控制人。二人的基本情况如下：

张备战情况见“控股股东情况”。

王诚，男，1968 年 6 月出生，中国籍，无境外永久居留权，毕业于长春理工大学，本科学历，应用电子。1990 年 7 月至 1996 年 7 月，任国营黄河机器制造厂电视研究所工程师；1996 年 7 至 2009 年 5 月，任东杰电气（中国）有限公司研发中心副总经理；2009 年 5 月 2016 年 8 月，任上海战诚电子科技有限公司总经理；2011 年 12 月至今，任南京战诚光电子科技有限公司执行董事；2014 年 6 月至 2016 年 11 月，任上海卡呼那智能科技有限公司总经理。2016 年 11 月至今任上海战诚信息技术有限公司部门

负责人。股份公司成立以后，担任公司董事，任期三年。报告期内，董监高换届后，仍担任公司董事，任期三年。

股份公司成立前，实际控制人为张备战，股份公司成立后实际控制人为张备战、王诚。报告期内，公司实际控制人未发生变更。



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

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

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	
张备战	董事长兼总经理	男	1969 年 10 月	本科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 日	是
王诚	董事	男	1968 年 6 月	本科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 日	否
张烜诚	董事	男	1988 年 11 月	本科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 日	否
李景	董事、副总经理兼董事会秘书	男	1978 年 11 月	本科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 日	是
孙忠梅	董事	女	1975 年 5 月	本科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 日	是
杨伟涛	监事会主席	男	1977 年 10 月	本科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 日	是
王伟	监事	男	1979 年 9 月	本科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 日	否
冯琦	职工代表监事	女	1974 年 8 月	专科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 日	是
刘新华	财务总监	男	1966 年 10 月	专科	2018 年 8 月 23 日	2021 年 8 月 22 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:

张备战与王诚为一致行动人。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间亦不存在关联关系。

(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
张备战	董事长/总经理	6,585,345	607,000	7,192,345	30.7365%	-
王诚	董事	3,684,330	-	3,684,330	15.7450%	-

张炬诚	董事	3,516,630	-878,000	2,638,630	11.2762%	-
李景	董事/董秘/副总经理	1,234,545	170,000	1,404,545	6.0023%	-
孙忠梅	董事	617,370	100,000	717,370	3.0657%	-
杨伟涛	监事会主席	617,370	-	617,370	2.6383%	-
王伟	监事	617,370	-	617,370	2.6383%	-
冯琦	职工代表监事	-	-	-	-	-
刘新华	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	16,872,960	-1,000	16,871,960	72.10%	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

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
管理及财务人员	5	5
技术人员	18	26
销售人员	3	3
采购供应人员	5	5
后勤人员	3	3
员工总计	34	42

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	0
本科	17	26
专科	9	10
专科以下	7	6
员工总计	34	42

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

2015年8月23日，公司全体发起人依法召开公司创立大会暨股东大会。依据《公司法》的相关规定，创立大会通过了《公司章程》，选举产生了公司第一届董事会成员及第一届监事会中的股东代表监事。公司通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《内部控制制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等治理细则。

2015年8月23日，公司召开第一届董事会第一次会议，选举产生了公司董事长，并根据董事长提名，聘任了公司总经理及其他高级管理人员。同时审议通过了《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《董事会办公室工作细则》和《内部组织机构设置》等制度文件等内部治理文件。2015年8月23日，公司召开第一届监事会第一次会议，选举产生了公司监事会主席。至此，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会制度。2016年3月30日，公司召开第一届董事会第五次会议，通过了《上海战诚电子科技股份有限公司年度报告重大差错责任追究制度》，进一步明确了相关职责权限。

报告期内，公司议事以及表决程序严格按照《公司章程》、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国股转系统制定的相关业务规则的要求，未出现违法、违规现象，相关负责人都已做到切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

董事会经过评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求，能够有效保障所有股东的合法及平等权利，保证了所有股东充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等相关规定组织召开股东大会。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规规定程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的责任和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内章程无修改。

(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	2	1、 审议通过 2018 年年度报告相关议案；《关于关联交易的议案》及《关于利用公司闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》。 2、 审议通过 2019 年半年度报告相关议案。
监事会	2	1、 审议通过 2018 年年度报告相关议案。 2、 审议通过 2019 年半年度报告相关议案。
股东大会	1	1、 审议通过 2018 年年度报告相关议案；《关于关联交易的议案》及《关于利用公司闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于公司 2018 年度利润分配方案的议案》。

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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定和要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司重大的风险事项，监事会对报告期内监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司由上海战诚电子科技有限公司整体变更而来，变更后严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，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、实际控制人及其控制的其他企业，具体情况如下：

1、业务独立

公司在业务上独立于股东和其他关联方。公司拥有独立的业务经营体系和直接面向市场独立经营的能力，拥有独立的技术研发支持体系、客户服务体系与市场营销体系。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力，不存在依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情形。

2、资产独立

公司是由有限公司整体变更方式设立的股份公司，具备与经营业务体系相配套的资产。公司具有开展业务所需的技术、设备、设施、场所，同时具有与经营有关的品牌、专利。公司资产独立完整、产权明晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的企业占用而损害公司利益的情形。

3、人员独立

公司董事、监事和高级管理人员均系按照《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、财务负责人等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。本公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险，并按期缴纳了上述社会保险。

4、财务独立

公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了独立的财务管理制度及各项内部控制制度，独立进行会计核算和财务决策。公司拥有独立银行账户，依法独立纳税。本公司内部控制完整、有效。

5、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，本公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。本公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司建立了《财务管理制度》和《销售管理制度》、《人力资源管理制度》、《采购管理制度》等一系列规章制度，涵盖了公司人力资源管理、财务管理、销售管理、渠道流量采购、信息安全、行政管理等生产经营过程和各个具体环节，确保各项工作都有章可循，形成了规范的管理体系。公司的财务管理和内部控制制度在完整性、有效性、合理性方面不存在重大缺陷，内部控制制度有效的保证了公司经营业务的有效进行，保护了公司资产的安全完整，能够防止、发现、纠正错误，保证了公司财务资料的真实性、合法性、完整性，促进了公司经营效率的提高和经营目标的实现，符合公司发展的要求。

公司建立了相对完善的公司治理制度，制订了股东大会、董事会、监事会的三会制度，以确保公司有效的决策、执行和监督。同时制定了《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、纠纷解决机制、关联股东和董事回避制度、财务管理和风险控制机制。公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护且能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016 年 3 月 30 日，公司召开第一届董事会第五次会议，审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

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

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落
审计报告编号	中喜审字【2020】第 00567 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号新成文化大厦 A 座 11 层
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	张浩芬、王衍磊
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	100,000

审计报告正文：

审 计 报 告

中喜审字【2020】第 00567 号

上海战诚电子科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海战诚电子科技股份有限公司（以下简称战诚公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了战诚公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立

于战诚公司，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

战诚公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，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，管理层负责评估战诚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战诚公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督战诚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合并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，就可能导致对战诚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合并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战诚公司不能持续经营。

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

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。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张浩芬

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：王衍磊

二〇二〇年四月二十日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	9,262,909.97	6,089,488.70
结算备付金	-	-	-

拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	六、(二)	10,119,284.38	0.00
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、(三)	300,000.00	0.00
应收账款	六、(四)	3,034,347.95	11,342,477.24
应收款项融资	-	-	-
预付款项	六、(六)	435,951.78	149,235.25
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、(六)	799,704.93	399,219.63
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、(七)	15,702,416.85	20,284,763.94
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、(八)	242,316.69	12,259,361.80
流动资产合计	-	39,896,932.55	50,524,546.56
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	六、(九)	1,157,669.60	1,745,115.60
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	六、(十)	25,219,790.35	25,854,389.71
固定资产	六、(十一)	93,003.36	361,226.82
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、(十二)	100,553.97	115,645.92

其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	26,571,017.28	28,076,378.05
资产总计	-	66,467,949.83	78,600,924.61
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	六、(十三)	2,060,445.76	2,358,243.71
应付账款	六、(十四)	10,148,914.35	16,368,351.23
预收款项	六、(十六)	4,919,489.64	8,197,234.40
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、(十六)	204,379.00	172,660.00
应交税费	六、(十七)	312,544.17	238,708.50
其他应付款	六、(十八)	174,775.44	5,349,109.98
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	六、(十九)	-	1,025,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	17,820,548.36	33,709,307.82
非流动负债：	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-

非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	17,820,548.36	33,709,307.82
所有者权益（或股东权益）：	-	-	-
股本	六、（二十）	23,400,000.00	23,400,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（二十一）	2,131,158.13	2,131,158.13
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、（二十二）	3,251,484.22	2,878,218.92
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（二十三）	19,864,759.12	16,482,239.74
归属于母公司所有者权益合计	-	48,647,401.47	44,891,616.79
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	48,647,401.47	44,891,616.79
负债和所有者权益总计	-	66,467,949.83	78,600,924.61

法定代表人：张备战

主管会计工作负责人：刘新华

会计机构负责人：刘新华

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	-	8,962,272.39	5,885,573.60
交易性金融资产	-	10,119,284.38	-
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	-	300,000.00	-
应收账款	十三、（一）	3,034,347.95	11,342,477.24
应收款项融资	-	-	-
预付款项	-	435,951.78	149,235.25
其他应收款	十三、（二）	905,930.84	505,445.54
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	15,702,416.85	20,284,763.94
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	-	242,316.69	12,259,361.80
流动资产合计	-	39,702,520.88	50,426,857.37
非流动资产：	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、(三)	1,657,669.60	2,245,115.60
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	25,219,790.35	25,854,389.71
固定资产	-	93,003.36	361,226.82
在建工程	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	100,553.97	115,645.92
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	27,071,017.28	28,576,378.05
资产总计	-	66,773,538.16	79,003,235.42
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
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	-	2,060,445.76	2,358,243.71
应付账款	-	11,076,814.35	17,372,751.23
预收款项	-	4,919,489.64	8,197,234.40
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	204,379.00	172,660.00
应交税费	-	298,631.81	220,107.50
其他应付款	-	171,947.15	5,348,061.15
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-

一年内到期的非流动负债	-	-	1,025,000.00
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	18,731,707.71	34,694,057.99
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	18,731,707.71	34,694,057.99
所有者权益：	-	-	-
股本	-	23,400,000.00	23,400,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	2,206,988.27	2,206,988.27
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	3,251,484.22	2,878,218.92
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	19,183,357.96	15,823,970.24
所有者权益合计	-	48,041,830.45	44,309,177.43
负债和所有者权益合计	-	66,773,538.16	79,003,235.42

法定代表人：张备战

主管会计工作负责人：刘新华

会计机构负责人：刘新华

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		92,454,411.80	87,649,717.43
其中：营业收入	六、(二十四)	92,454,411.80	87,649,717.43
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-

手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	89,075,914.19	83,991,214.53
其中：营业成本	六、(二十四)	77,584,687.14	72,314,584.11
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、(二十五)	264,915.21	284,682.49
销售费用	六、(二十六)	674,984.27	548,091.97
管理费用	六、(二十七)	3,252,110.02	3,660,555.02
研发费用	六、(二十八)	7,272,125.55	7,021,711.15
财务费用	六、(二十九)	27,092.00	161,589.79
其中：利息费用	-	64,860.27	187,446.88
利息收入	-	50,440.64	41,766.69
加：其他收益	六、(三十)	408,166.79	576,022.34
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(三十一)	-285,067.74	382,913.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-587,446.00	-10,787.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十二)	100,612.97	0.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、(三十三)	-	-503,454.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,602,209.63	4,113,984.64
加：营业外收入	五、(三十四)	-	218,648.50
减：营业外支出	五、(三十五)	-	2,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,602,209.63	4,330,633.14
减：所得税费用	五、(三十六)	-153,575.05	149,952.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,755,784.68	4,180,680.77
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）	-	3,755,784.68	4,180,680.77
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	-	3,755,784.68	4,180,680.77

“-”号填列)			
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	-	3,755,784.68	4,180,680.77
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,755,784.68	4,180,680.77
(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)	十四、(二)	0.16	0.18
(二)稀释每股收益(元/股)	十四、(二)	0.16	0.18

法定代表人：张备战

主管会计工作负责人：刘新华

会计机构负责人：刘新华

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十三、(四)	92,454,411.80	87,649,717.43
减：营业成本	十三、(四)	78,669,630.70	73,488,138.51
税金及附加	-	253,147.46	269,820.33
销售费用	-	674,984.27	548,091.97
管理费用	-	2,812,596.07	3,048,949.74

研发费用	-	6,537,225.55	6,314,762.68
财务费用	-	26,496.07	161,646.30
其中：利息费用	-	64,860.27	187,446.88
利息收入	-	50,083.47	40,481.18
加：其他收益	-	282,002.42	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-285,067.74	382,913.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-587,446.00	-10,787.68
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）	-	100,612.97	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-	-503,454.37
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,577,879.33	3,697,767.30
加：营业外收入	-	-	626,408.94
减：营业外支出	-	-	2,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	3,577,879.33	4,322,176.24
减：所得税费用	-	-154,773.69	139,249.34
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,732,653.02	4,182,926.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	3,732,653.02	4,182,926.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3. 其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4. 企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
5. 其他	-	-	-
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下可转损益的其他综合收益	-	-	-
2. 其他债权投资公允价值变动	-	-	-
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
6. 其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7. 现金流量套期储备	-	-	-
8. 外币财务报表折算差额	-	-	-
9. 其他	-	-	-

六、综合收益总额	-	3,732,653.02	4,182,926.90
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益（元/股）	-	-	-
（二）稀释每股收益（元/股）	-	-	-

法定代表人：张备战

主管会计工作负责人：刘新华

会计机构负责人：刘新华

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：	-	-	-
销售商品、提供劳务收到的现金	-	99,930,811.00	94,412,723.00
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	-	126,164.37	190,845.60
收到其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	379,362.06	558,484.83
经营活动现金流入小计	-	100,436,337.43	95,162,053.43
购买商品、接受劳务支付的现金	-	81,378,257.88	83,567,206.46
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	-	4,902,384.00	5,607,271.58
支付的各项税费	-	1,629,877.74	2,150,689.27
支付其他与经营活动有关的现金	五、（三十七）	5,717,069.70	4,924,352.31
经营活动现金流出小计	-	93,627,589.32	96,249,519.62
经营活动产生的现金流量净额	-	6,808,748.11	-1,087,466.19
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	18,900,000.00	20,100,000.00

取得投资收益收到的现金	-	302,378.26	393,701.45
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	-	19,202,378.26	20,493,701.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,071.95	68,204.00
投资支付的现金	-	16,700,000.00	24,300,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	16,718,071.95	24,368,204.00
投资活动产生的现金流量净额	-	2,484,306.31	-3,874,502.55
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	-	5,000,000.00	0.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	五、（三十七）	2,500,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	7,500,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,025,000.00	4,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	64,860.27	187,446.88
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、（三十七）	7,500,000.00	0.00
筹资活动现金流出小计	-	13,589,860.27	4,287,446.88
筹资活动产生的现金流量净额	-	-6,089,860.27	712,553.12
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	-	3,203,194.15	-4,249,415.62
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,853,664.32	10,103,079.94
六、期末现金及现金等价物余额	-	9,056,858.47	5,853,664.32

法定代表人：张备战

主管会计工作负责人：刘新华

会计机构负责人：刘新华

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	99,930,811.00	94,412,723.00
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	379,004.89	557,128.62

经营活动现金流入小计	-	100,309,815.89	94,969,851.62
购买商品、接受劳务支付的现金	-	82,688,657.88	84,503,206.46
支付给职工以及为职工支付的现金	-	3,952,787.76	4,487,606.95
支付的各项税费	-	1,462,968.25	1,930,419.17
支付其他与经营活动有关的现金	-	5,493,376.37	4,697,187.93
经营活动现金流出小计	-	93,597,790.26	95,618,420.51
经营活动产生的现金流量净额	-	6,712,025.63	-648,568.89
二、投资活动产生的现金流量：	-	-	-
收回投资收到的现金	-	18,900,000.00	20,100,000.00
取得投资收益收到的现金	-	302,378.26	393,701.45
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	-	19,202,378.26	20,493,701.45
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	18,071.95	68,204.00
投资支付的现金	-	16,700,000.00	24,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	16,718,071.95	24,368,204.00
投资活动产生的现金流量净额	-	2,484,306.31	-3,874,502.55
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	5,000,000.00	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	2,500,000.00	5,000,000.00
筹资活动现金流入小计	-	7,500,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	6,025,000.00	4,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	64,860.27	187,446.88
支付其他与筹资活动有关的现金	-	7,500,000.00	-
筹资活动现金流出小计	-	13,589,860.27	4,287,446.88
筹资活动产生的现金流量净额	-	-6,089,860.27	712,553.12
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	-	3,106,471.67	-3,810,518.32
加：期初现金及现金等价物余额	-	5,649,749.22	9,460,267.54
六、期末现金及现金等价物余额	-	8,756,220.89	5,649,749.22

法定代表人：张备战

主管会计工作负责人：刘新华

会计机构负责人：刘新华

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	23,400,000.00	-	-	-	2,131,158.13	-	-	-	2,878,218.92	-	16,482,239.74	-	44,891,616.79
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	23,400,000.00	-	-	-	2,131,158.13	-	-	-	2,878,218.92	-	16,482,239.74	-	44,891,616.79
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	373,265.30	-	3,382,519.38	-	3,755,784.68
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,755,784.68	-	3,755,784.68
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	373,265.30	-	-373,265.30	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	373,265.30	-	-373,265.30	-	-	-
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	23,400,000.00	-	-	-	2,131,158.13	-	-	-	3,251,484.22	-	19,864,759.12	-	48,647,401.47	

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	23,400,000.00	-	-	-	2,131,158.13	-	-	-	2,459,926.23	-	12,719,851.66	-	40,710,936.02
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	23,400,000.00	-	-	-	2,131,158.13	-	-	-	2,459,926.23	-	12,719,851.66	-	40,710,936.02
三、本期增减变动金额(减少 以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-	418,292.69	-	3,762,388.08	-	4,180,680.77
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,180,680.77	-	4,180,680.77
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	418,292.69	-	-418,292.69	-	-

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	418,292.69	-	-418,292.69	-	-
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	23,400,000.00	-	-	-	2,131,158.13	-	-	-	2,878,218.92	-	16,482,239.74	-	44,891,616.79

法定代表人：张备战

主管会计工作负责人：刘新华

会计机构负责人：刘新华

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	23,400,000.00	-	-	-	2,206,988.27	-	-	-	2,878,218.92	-	15,823,970.24	44,309,177.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,400,000.00	-	-	-	2,206,988.27	-	-	-	2,878,218.92	-	15,823,970.24	44,309,177.43
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	373,265.30	-	3,359,387.72	3,732,653.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,732,653.02	3,732,653.02
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	373,265.30	-	-373,265.30	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	373,265.30	-	-373,265.30	-
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	23,400,000.00	-	-	-	2,206,988.27	-	-	-	3,251,484.22	-	19,183,357.96	48,041,830.45

项目	2018 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	23,400,000.00	-	-	-	2,206,988.27	-	-	-	2,459,926.23	-	12,059,336.03	40,126,250.53
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	0
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	23,400,000.00	-	-	-	2,206,988.27	-	-	-	2,459,926.23	-	12,059,336.03	40,126,250.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	418,292.69	-	3,764,634.21	4,182,926.90
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,182,926.90	4,182,926.90
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	418,292.69	-	-418,292.69	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	418,292.69	-	-418,292.69	-
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	23,400,000.00	-	-	-	2,206,988.27	-	-	-	2,878,218.92	-	15,823,970.24	44,309,177.43

法定代表人：张备战

主管会计工作负责人：刘新华

会计机构负责人：刘新华

上海战诚电子科技有限公司
2019 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

上海战诚电子科技有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2015 年 8 月 23 日由上海战诚电子有限公司整体变更设立。

根据 2015 年 10 月 24 日公司临时股东大会决议, 公司非公开发行股票 300 万股, 募集资金人民币 3,600,000.00 元, 中喜会计师事务所(特殊普通合伙)出具中喜验字(2015)第 0493 号《验资报告》对本次增资予以验证。

根据 2016 年 4 月 19 日公司股东大会决议, 公司以股本 18,000,000 股为基数, 以未分配利润向全体股东每 10 股送 3 股, 本次转增股本的未分配利润为人民币 5,400,000.00 元, 共计转增 5,400,000 股, 转增后公司股本由 18,000,000 股变更为 23,400,000 股。

注册地址: 上海市闵行区莘朱路 1111 号 6 幢 1111-1120 室;

法定代表人: 张备战;

经营范围: 研发、生产、销售视频配套元器件、集成电路、电视机外壳、及相关电气和通讯设备零部件, 研发、销售家用电器、医疗仪器设备及器械、照明器具、计算机软硬件及辅助设备、电子数码设备及配件, 从事智能科技的技术开发, 从事货物及技术的进出口业务。

本报告期纳入合并范围的子公司包括上海战诚信息技术有限公司, 与上期相比没有变化, 具体见本附注“八、在其他主体中的权益”。

本财务报表由本公司董事会于 2020 年 4 月 20 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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。

根据企业会计准则的相关规定, 本公司会计核算以权责发生制为基础, 本公司财务报表均已历史成本为计量基础。资产如果发生减值, 则按照相关规定计提相应减值准备。

2、持续经营

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

三、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。

四、重要会计政策及会计估计

1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

2、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。

3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

(1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债,按照合并日在被合并方的账面价值计量,取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额,调整资本公积;资本公积不足冲减的,调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用,计入当期损益。对于控股合并,合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债,按其账面价值计量。

(2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并,合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用,于发生时计入当期损益;购买方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。

①对于吸收合并,合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产、公允价值份额的差额,确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额,计入当期损益。

②对于控股合并,合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示,合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额,确认为购买日合并资产负债表中的商誉,企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公

允价值份额的差额，计入当期损益。

5、合并财务报表的编制方法

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，三个月内到期）、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。

8、外币业务及外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

9、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融工具的分类、确认和计量

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，将金融资产划分为三类：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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；

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；

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产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。

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

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

本公司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；

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；

初始确认后，对于该类金融资产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。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量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，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产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。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

② 其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，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，虽然企业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控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，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，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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）与借出方签订协议，以承担新金融负债的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）的合同条款作出实质性修改的，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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，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净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。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）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。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

10、应收款项

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合同资产及部分财务担保合同，按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

（1）预期信用损失的计量

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

告

①应收票据

本公司对于应收票据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。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行	一般不计提坏账准备，特殊情况下个别认定计提
商业承兑汇票	根据承兑人的信用风险划分，与“应收账款”组合划分相同	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，编制应收票据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

②应收款项

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司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。

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	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——其他组合	单项计提	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，计算预期信用损失

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

③其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——信用风险特征组合	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
其他应收款——其他	单项计提	单独进行减值测试，如有客观证据表明其已发生减

组合	值，按预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额， 计算预期信用损失
----	--------------------------------------

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账龄	其他应收款计提比例(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00
1—2 年	10.00
2—3 年	30.00
3—4 年	50.00
4—5 年	80.00
5 年以上	100.00

④ 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

11、存货

(1) 存货分类：存货包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。

(2) 计价方法：存货采用实际成本计价；原材料及库存商品领用或发出时采用加权平均法结转成本，周转材料采用一次摊销法进行摊销。

(3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

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

(4) 存货盘存制度：采用永续盘存制度。

12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- （1）该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- （2）公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- （3）公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- （4）该项转让将在一年内完成。

13、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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

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

（2）初始投资成本的确定

1) 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。

14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按照成本进行计量；股东投入的固定资产按评估确认价值入账。

(3) 公司固定资产按预计使用年限和预计净残值采用直线法计提折旧，分类折旧年限如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	5	31.67
运输设备	4	5	23.75
办公设备	5	5	19.00
机器设备	10	5	9.50

(4) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

16、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足以下三个条件时开始资本化：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者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者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，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，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确定；公司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部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

17、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业于每年年度终了，对无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

18、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、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收

回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

19、长期待摊费用

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

20、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。

21、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债:①该义务是企业承担的现时义务;②履行该义务很可能导致经济利益流出企业;③该义务的金额能够可靠地计量。

公司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,于资产负债表日对预计负债进行复核,按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

22、收入确认原则

(1)销售商品收入确认原则:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权;收入的金额能够可靠地计量;相关经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时,确认收入的实现。

公司商品销售收入确认的具体原则为:公司将货物发出,购货方验收无误后,收入金额已经确定,并已收讫货款或预计可收回货款,成本能够可靠计量。

(2) 提供劳务收入确认原则：公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度：①已完工作的测量；②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例；③已发生的成本占估计总成本的比例。

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

23、政府补助

政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。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属于与资产相关的政府补助；除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。

(2) 用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

政府补助中，与日常活动相关的，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的，计入营业外收支。

24、递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 递延所得税资产

资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

①该项交易不是企业合并；

②交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

(2) 对与子公司、联营企业及合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：

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

②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。

(3) 对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣

亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

(4) 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，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，减记的金额转回。

(5) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

25、经营租赁、融资租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的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，其差额作为未确认融资费用。此外，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初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

26、主要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月颁布了《企业会计准则第 22 号—金融工具的确认和计量》(财会【2017】7 号)、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》(财会【2017】8 号)、《企业会计准则第 24 号—套期会计》(财会【2017】9 号)，2017 年 5 月颁布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》(财会【2017】14 号)，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，并按新金融工具准则的要求列报金融工具相关信息。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》(财会[2019]8 号)，公司自 2019 年 6 月 10 日起执行该准则。财政部于 2019 年 5 月发布了《企业会计准则第 12 号—债务重组》(财会[2019]9 号)，公司自 2019 年 6 月 17 日起执行该准则。

执行以上新准则后，不对比较财务报表追溯调整。

②财务报表格式变更

财政部于 2019 年 4 月 30 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)，公司按照通知中《一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)》编制公司财务报表。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

A、对合并财务报表的影响

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	11,342,477.24	应收票据	-
		应收账款	11,342,477.24
应付票据及应付款项	19,730,994.94	应付票据	2,358,243.71
		应付账款	17,372,751.23

B、对母公司财务报表的影响

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	11,342,477.24	应收票据	-
		应收账款	11,342,477.24
应付票据及应付款项	19,730,994.94	应付票据	2,358,243.71
		应付账款	17,372,751.23

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。首次执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的影响如下：

报表项目	2018年12月31日	重分类金额	2019年1月1日
交易性金融资产	-	12,200,000.00	12,200,000.00

告

报表项目	2018年12月31日	重分类金额	2019年1月1日
其他流动资产	12,259,361.80	-12,200,000.00	59,361.80

(2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

公司主要税种和税率

税种	计税依据	2019年税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	16%、13%、3%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%，20%

注1：自2019年4月1日起，公司原适用16%税率的销售业务，税率调整为13%。

注2：上海战诚信息技术有限公司为软件企业，销售自行开发生产的软件产品，按16%（2019年4月1日起为13%）税率缴纳增值税后，增值税实际税负超过3%的部分享受即征即退政策。

注3：2016年11月24日，公司再次被认定为高新技术企业，有效期三年，证书编号GF201631000295，企业所得税减按15%税率征收；上海战诚信息技术有限公司为小型微利企业，根据财税〔2019〕13号文件规定，自2019年1月1日起至2021年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

六、财务报表主要项目注释

(一) 货币资金

项目	2019.12.31	2018.12.31
现金	25,485.32	28,255.66
银行存款	9,031,373.15	5,825,408.66
其他货币资金	206,051.50	235,824.38
合计	9,262,909.97	6,089,488.70

注：期末银行存款余额中人民币206,051.50元使用受限（款项性质为银行承兑汇票保证金），除此之外公司不存在其他使用受到限制的货币资金。

(二) 交易性金融资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	10,119,284.38	-
其中：银行理财产品	10,119,284.38	-

合 计	10,119,284.38	-
-----	---------------	---

(三) 应收票据

1、应收票据按种类列示

票据种类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	300,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
小计	300,000.00	-
减：坏账准备	-	-
合计	300,000.00	-

2、期末公司已背书未到期应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,000,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	1,000,000.00	-

3、期末公司无质押的应收票据，也无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(四) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项目	2019.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款	370,000.00	10.37	370,000.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,198,864.18	89.63	164,516.23	3,034,347.95
其中：账龄组合	3,198,864.18	89.63	164,516.23	3,034,347.95
合计	3,568,864.18	100.00%	534,516.23	3,034,347.95

续上表

项目	2018.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项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	12,045,204.05	100.00%	702,726.81	11,342,477.24
其中：账龄组合	12,045,204.05	100.00%	702,726.81	11,342,477.24
合计	12,045,204.05	100.00%	702,726.81	11,342,477.24

应收账款种类的说明：

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019.12.31			
	余额	坏账准备	与本公司关系	全额计提坏账原因
南通新利基国际贸易有限公司	370,000.00	370,000.00	非关联方	对方被法院列为失信人，款项收回存在重大不确定性

合计	370,000.00	370,000.00	
----	------------	------------	--

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019.12.31		
	余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3,188,132.10	5.00	159,406.61
1—2 年	-	-	-
2—3 年	8,032.08	30.00	2,409.62
3—4 年	-	-	-
4—5 年	-	-	-
5 年以上	2,700.00	100.00	2,700.00
合计	3,198,864.18		164,516.23

2、本期坏账准备变动情况

类别	2018.12.31	本年变动金额				2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	702,726.81	-	168,210.58	-	-	534,516.23
合计	702,726.81	-	168,210.58	-	-	534,516.23

3、应收账款期末余额主要明细

单位名称	2019.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
上海魅质智能科技有限公司	非关联方	2,155,963.10	1 年以内	60.41
上海慧银信息科技有限公司	非关联方	697,320.00	1 年以内	19.54
南通新利基国际贸易有限公司	非关联方	370,000.00	3-4 年	10.37
上海紫桩信息科技有限公司	非关联方	219,618.00	1 年以内	6.15
上海幸云信息科技有限公司	非关联方	59,410.00	1 年以内	1.66
合计		3,502,311.10		98.13

(五) 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019.12.31		2018.12.31	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	413,864.37	94.93	122,147.84	81.85
1—2 年	-	-	21,077.41	14.12
2—3 年	16,077.41	3.69	-	-
3—4 年	-	-	6,010.00	4.03
4—5 年	6,010.00	1.38	-	-
合计	435,951.78	100.00	149,235.25	100.00

(2) 预付款项期末明细情况

单位名称	与本公司关	账面余额	未结算原因	账龄
上海慧银信息科技有限公司	非关联方	171,360.00	合同履行中	1 年以内
深圳市易连汇通科技有限公司	非关联方	111,872.92	合同履行中	1 年以内
上海颖视信息科技有限公司	非关联方	102,379.26	合同履行中	1 年以内
安庆市晶科电子有限公司	非关联方	16,077.38	合同履行中	2—3 年
深圳市国雅科有限公司	非关联方	13,625.28	合同履行中	1 年以内
合计		415,314.84		

(六) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示

项 目	2019.12.31			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项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	935,548.43	100.00%	135,843.50	799,704.93
其中：账龄组合	935,548.43	100.00%	135,843.50	799,704.93
合 计	935,548.43	100.00%	135,843.50	799,704.93

续上表

项 目	2018.12.31			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项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	467,465.52	100.00%	68,245.89	399,219.63
其中：账龄组合	467,465.52	100.00%	68,245.89	399,219.63
合 计	467,465.52	100.00%	68,245.89	399,219.63

其他应收款按种类说明：

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2019.12.31		
	金额	坏账计提比例	坏账准备
1 年以内（含 1 年，下同）	472,229.80	5.00%	23,611.49
1—2 年	323,135.09	10.00%	32,313.51
2—3 年	70,292.91	30.00%	21,087.87
3—4 年	22,120.00	50.00%	11,060.00
4—5 年	-	-	-
5 年以上	47,770.63	100.00%	47,770.63
合计	935,548.43		135,843.50

2、其他应收款按性质列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
----	------------	------------

告

项目	2019.12.31	2018.12.31
押金	335,983.54	313,583.54
应收房租款	596,194.20	149,735.09
备用金	2,000.00	2,000.00
代扣代缴款项	1,370.69	2,146.89
合计	935,548.43	467,465.52

3、本期坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生信 用减值)	
2019.1.1 余额	68,245.89	-	-	68,245.89
2019.1.1 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	-	-	-	-
本期计提	67,597.61	-	-	67,597.61
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019.12.31 余额	135,843.50	-	-	135,843.50

4、其他应收款期末余额主要明细

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额比例(%)
上海魅质智能科技有限公司	房租款	非关联方	488,099.20	1 年以内 338,864.11 1—2 年 149,735.09	52.17
上海瞬得信息科技有限公司	押金	非关联方	150,000.00	1—2 年	16.03
上海幸云信息科技有限公司	房租款	非关联方	108,095.00	1 年以内	11.55
上海莘吴实业有限公司	押金	非关联方	70,292.91	2—3 年	7.51
上海美协汽修厂	押金	非关联方	47,490.63	5 年以上	5.08
合计			863,977.74		92.35

(七) 存货

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	12,486,266.33	-	12,486,266.33
库存商品	-	-	-

告

项 目	2019.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	2,865,719.56	-	2,865,719.56
委托加工物资	350,430.96	-	350,430.96
合计	15,702,416.85	-	15,702,416.85

续上表

项 目	2018.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	13,253,311.22	-	13,253,311.22
库存商品	-	-	-
发出商品	4,115,844.48	-	4,115,844.48
委托加工物资	2,915,608.24	-	2,915,608.24
合计	20,284,763.94	-	20,284,763.94

注：期末未发现存货存在减值的迹象，未对存货计提跌价准备。

(八) 其他流动资产

项目	2019.12.31	2018.12.31
预缴所得税	242,316.69	-
银行理财产品	-	12,200,000.00
留抵增值税	-	59,361.80
合计	242,316.69	12,259,361.80

(九) 长期股权投资

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
长期股权投资	1,157,669.60	1,157,669.60	1,745,115.60	1,745,115.60
合计	1,157,669.60	1,157,669.60	1,745,115.60	1,745,115.60

长期股权投资明细情况

单位名称	投资比例	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
南京战诚光电子科技有限公司	48.00%	1,745,115.60	-	587,446.00	1,157,669.60
合计		1,745,115.60	-	587,446.00	1,157,669.60

注：公司 2019 年根据权益法确认对南京战诚光电子科技有限公司的投资损失 587,446.00 元。

(十) 投资性房地产

按成本法计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1、年初余额	26,753,405.47	26,753,405.47

告

项目	房屋及建筑物	合计
2、本年增加金额	-	-
(1) 外购	-	-
(2) 自用房地产或存货转换为投资性房地产	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 投资性房地产转换为自用房地产	-	-
4、年末余额	26,753,405.47	26,753,405.47
二、累计折旧		
1、年初余额	899,015.76	899,015.76
2、本年增加金额	634,599.36	634,599.36
(1) 计提	634,599.36	634,599.36
(2) 自用房地产或存货转换为投资性房地产	-	-
3、本年减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
(2) 投资性房地产转换为自用房地产	-	-
4、年末余额	1,533,615.12	1,533,615.12
三、减值准备		
1、年初余额	-	-
2、本年增加金额	-	-
3、本年减少金额	-	-
4、年末余额	-	-
四、账面价值		
1、年末账面价值	25,219,790.35	25,219,790.35
2、年初账面价值	25,854,389.71	25,854,389.71

注：公司 2019 年 9 月 4 日与宁波银行上海分行签署额度为 1,500.00 万元的贷款合同，有效期至 2024 年 9 月 4 日，公司以自有房产（不动产权证号为“沪 2018 闵字不动产权第 004540 号”）为该贷款提供抵押担保。截至 2019 年 12 月 31 日，公司尚未申请使用该贷款。

(十一) 固定资产

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值					
1、年初余额	1,685,346.35	1,033,381.11	113,335.65	373,441.11	3,205,504.22
2、本年增加金额	-	-	-	15,835.23	15,835.23
(1) 购置	-	-	-	15,835.23	15,835.23
(2) 在建工程转入	-	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-	-

告

项目	机器设备	运输设备	办公设备	电子设备	合计
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	1,685,346.35	1,033,381.11	113,335.65	389,276.34	3,221,339.45
二、累计折旧					
1、年初余额	1,522,363.65	876,619.77	104,158.37	341,135.61	2,844,277.40
2、本年增加金额	127,399.54	118,542.45	3,510.50	34,606.20	284,058.69
(1) 计提	127,399.54	118,542.45	3,510.50	34,606.20	284,058.69
(2) 新增	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	1,649,763.19	995,162.22	107,668.87	375,741.81	3,128,336.09
三、减值准备					
1、年初余额	-	-	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4、年末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1、年末账面价值	35,583.16	38,218.89	5,666.78	13,534.53	93,003.36
2、年初账面价值	162,982.70	156,761.34	9,177.28	32,305.50	361,226.82

注：本公司期末固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

(十二) 递延所得税资产

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	670,359.73	100,553.97	770,972.70	115,645.92

(十三) 应付票据

票据种类	2019.12.31	2018.12.31
银行承兑汇票	2,060,445.76	2,358,243.71
合 计	2,060,445.76	2,358,243.71

(十四) 应付账款

1、应付账款明细情况

项 目	2019.12.31	2018.12.31
货款	10,148,914.35	16,368,351.23
合 计	10,148,914.35	16,368,351.23

2、期末无账龄超过一年的重要应付款项。

(十五) 预收款项

1、预收款项明细情况

项 目	2019.12.31	2018.12.31
1 年以内（含 1 年，下同）	1,919,489.64	8,197,234.40
1—2 年	3,000,000.00	-
2 年以上	-	-
合 计	4,919,489.64	8,197,234.40

2、账龄超过 1 年的重要预收款项

单位名称	款项性质	2019.12.31	账龄	未结算原因
上海瞬得信息科技有限公司	系统开发费	3,000,000.00	1—2 年	合同执行中

(十六) 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、短期薪酬	172,660.00	4,513,128.71	4,481,409.71	204,379.00
2、离职后福利-设定提存计划	-	420,974.29	420,974.29	-
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	172,660.00	4,934,103.00	4,902,384.00	204,379.00

(2) 短期薪酬列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	172,660.00	3,710,351.60	3,678,632.60	204,379.00
2、职工福利费	-	337,550.43	337,550.43	-
3、社会保险费	-	248,717.72	248,717.72	-
其中：医疗保险费	-	222,196.07	222,196.07	-
生育保险费	-	23,229.73	23,229.73	-
工伤保险费	-	3,291.92	3,291.92	-
4、住房公积金	-	118,633.00	118,633.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	97,875.96	97,875.96	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合计	172,660.00	4,513,128.71	4,481,409.71	204,379.00

(3) 设定提存计划列示

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
----	------------	------	------	------------

告

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
1、基本养老保险费	-	409,099.43	409,099.43	-
2、失业保险费	-	11,874.86	11,874.86	-
合计	-	420,974.29	420,974.29	-

(十七) 应交税费

税费项目	2019.12.31	2018.12.31
增值税	265,737.10	17,379.31
企业所得税	1,086.02	215,989.19
城市维护建设税	25,815.18	-
教育费附加	7,972.11	-
地方教育附加	5,314.74	-
代扣代缴个人所得税	6,619.02	5,340.00
合计	312,544.17	238,708.50

(十八) 其他应付款

1、其他应付款明细情况

项目	2019.12.31	2018.12.31
借款	-	5,000,000.00
押金	126,324.00	79,405.00
装修费	8,350.00	202,350.00
应付报销款	40,101.44	67,354.98
合计	174,775.44	5,349,109.98

2、账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

(十九) 一年内到期的非流动负债

项目	2019.12.31	2018.12.31
抵押借款	-	1,025,000.00
合计	-	1,025,000.00

(二十) 股本

项目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股份总数	23,400,000.00	-	-	23,400,000.00

(二十一) 资本公积

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
股本溢价	2,131,158.13	-	-	2,131,158.13
合计	2,131,158.13	-	-	2,131,158.13

(二十二) 盈余公积

告

项 目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
法定盈余公积	2,878,218.92	373,265.30	-	3,251,484.22
合计	2,878,218.92	373,265.30	-	3,251,484.22

(二十三) 未分配利润

项目	2019.12.31	2018.12.31
年初未分配利润	16,482,239.74	12,719,851.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,755,784.68	4,180,680.77
减：提取法定盈余公积	373,265.30	418,292.69
提取任意盈余公积	-	-
转增资本公积	-	-
应付普通股股利	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	19,864,759.12	16,482,239.74

注：法定盈余公积根据母公司净利润的10%计提。

(二十四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	90,230,244.88	76,262,066.46	86,673,779.58	71,726,521.30
其他业务	2,224,166.92	1,322,620.68	975,937.85	588,062.81
合计	92,454,411.80	77,584,687.14	87,649,717.43	72,314,584.11

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	销售金额	占公司全部营业收入的比例 (%)
上海慧银信息科技有限公司	28,570,742.59	30.90
杭州信江科技发展有限公司	13,530,143.09	14.63
佛山市希普科技有限公司	8,338,196.91	9.02
上海颖视信息科技有限公司	5,257,775.13	5.69
广州市宏迪电子科技有限公司	4,855,678.65	5.25
合计	60,552,536.37	65.49

(二十五) 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	103,225.24	107,875.18
教育费附加	60,210.29	55,807.81
地方教育附加	29,148.16	37,205.21
房产税	70,408.46	80,695.41
城镇土地使用税		1,658.88

告

项 目	2019 年度	2018 年度
	723.06	
车船税	1,200.00	1,440.00
合计	264,915.21	284,682.49

(二十六) 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
运输费	312,068.31	151,981.15
职工薪酬	251,175.27	299,080.70
差旅费	88,579.69	55,144.81
业务招待费	12,879.00	15,190.10
交通费	8,355.00	12,933.00
广告费	1,927.00	12,027.17
售后服务费	-	1,735.04
合计	674,984.27	548,091.97

(二十七) 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	1,107,962.44	1,302,653.59
租赁费	699,889.14	630,612.18
办公费	230,379.37	70,598.71
差旅费	425,254.85	443,858.55
中介费	541,337.76	282,264.15
折旧费	-	158,649.84
装修费	-	403,636.36
其他	247,286.46	368,281.64
合计	3,252,110.02	3,660,555.02

(二十八) 研发费用

项目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	3,667,602.39	3,716,478.97
租赁费	1,480,221.28	1,604,183.72
技术服务费	593,325.33	-
材料	456,530.28	411,914.21
加工测试费	353,187.72	495,996.84
折旧	265,289.60	445,680.96
其他	455,968.95	347,456.45
合计	7,272,125.55	7,021,711.15

(二十九) 财务费用

告

类别	2019 年度	2018 年度
利息支出	64,860.27	187,446.88
减：利息收入	50,440.64	41,837.39
手续费及其他	12,672.37	15,980.30
合计	27,092.00	161,589.79

(三十) 其他收益

项目	2019 年度	2018 年度
梅龙镇企业成长扶持资金	280,000.00	380,000.00
增值税即征即退	126,164.37	168,261.90
其他财政补贴	2,002.42	27,760.44
合计	408,166.79	576,022.34

(三十一) 投资收益

项目	2019 年度	2018 年度
权益法核算的长期股权投资收益	-587,446.00	-10,787.68
理财产品投资收益	302,378.26	393,701.45
合计	-285,067.74	382,913.77

(三十二) 信用减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	100,612.97	-
合计	100,612.97	-

(三十三) 资产减值损失

项目	2019 年度	2018 年度
坏账损失	-	-503,454.37
合计	-	-503,454.37

(三十四) 营业外收入

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度
违约金收入	-	218,648.50	-	218,648.50
合计	-	218,648.50	-	218,648.50

(三十五) 营业外支出

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2019 年度	2018 年度	2019 年度	2018 年度
捐赠支出	-	2,000.00	-	2,000.00
合计	-	2,000.00	-	2,000.00

(三十六) 所得税费用**(1) 所得税费用表**

项目	2019 年度	2018 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	46,100.50	225,470.53
以前年度所得税调整	-214,767.50	-
递延所得税调整	15,091.95	-75,518.16
合计	-153,575.05	149,952.37

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019 年度
利润总额	3,602,209.63
按法定/适用税率计算的所得税费用	540,331.46
子公司适用不同税率的影响	-1,216.52
调整以前期间所得税的影响	-214,767.50
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	90,990.49
研发支出加计扣除	-568,912.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	-
所得税费用	-153,575.05

(三十七) 现金流量表附注**(1) 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	2019 年度	2018 年度
利息收入	50,440.64	41,837.39
政府补助收到的现金	282,002.42	404,762.44
收押金及往来款	46,919.00	111,885.00
合计	379,362.06	558,484.83

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
付现期间费用	5,694,669.70	4,746,952.31
付押金及往来款	22,400.00	175,400.00
营业外支出支付的现金	-	2,000.00
合计	5,717,069.70	4,924,352.31

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
收张备战借款	2,500,000.00	5,000,000.00

告

项目	2019 年度	2018 年度
合计	2,500,000.00	5,000,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	2019 年度	2018 年度
还张备战借款	7,500,000.00	-
合计	7,500,000.00	-

(三十八) 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	2019 年度	2018 年度
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	3,755,784.68	4,180,680.77
加：信用减值损失	-100,612.97	
加：资产减值准备		503,454.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	918,658.05	1,080,280.32
无形资产摊销	-	-
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	64,860.27	187,446.88
投资损失（收益以“-”号填列）	285,067.74	-382,913.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	15,091.95	-75,518.16
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）	4,582,347.09	-1,484,236.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,315,085.54	-8,527,929.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-10,027,534.24	3,431,269.81
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	6,808,748.11	-1,087,466.19
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	9,056,858.47	5,853,664.32
减：现金的期初余额	5,853,664.32	10,103,079.94
加：现金等价物的期末余额	-	-

告

项目	2019 年度	2018 年度
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	3,203,194.15	-4,249,415.62

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	2019.12.31	2018.12.31
一、现金	9,056,858.47	5,853,664.32
其中：库存现金	25,485.32	28,255.66
可随时用于支付的银行存款	9,031,373.15	5,825,408.66
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的短期投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	9,056,858.47	5,853,664.32

(三十九) 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019.12.31	2018.12.31
货币资金	206,051.50	235,824.38
投资性房地产	25,219,790.35	25,854,389.71
合计	25,425,841.85	26,090,214.09

七、合并范围的变更

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	持股比例		取得方式
					直接	间接	
上海战诚信息技术有限公司	上海	上海	研发、销售	100.00%	100.00%	-	设立

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	持股比例		取得方式
					直接	间接	
南京战诚光电子科技有限公司	南京	南京	生产、销售	48.00%	48.00%	-	设立

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、关联方及关联方交易

1、关联方情况

关联方名称	与本公司关系
张备战	董事长兼总经理、股东
王诚	董事、股东
张烜诚	董事、股东
李景	董事、董事会秘书、股东
孙忠梅	董事
杨伟涛	监事会主席
王伟	监事
冯琦	监事
刘新华	财务总监
上海卡呼那智能科技有限公司	王诚实际控制的公司
南京战诚光电子科技有限公司	本公司参股公司
上海涨稻文化传播股份有限公司	张烜诚投资的公司，持股比例 38%

2、关联方交易情况

(1) 接受服务

无。

(2) 销售商品

关联方	定价原则	2019 年度	2018 年度
南京战诚光电子科技有限公司	市场价	21,450.60	66,171.58

(3) 关联方资金往来

借款人	科目	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
张备战	其他应付款	5,000,000.00	2,500,000.00	7,500,000.00	-

(4) 关联方应收应付款项

科目	关联方名称	2019.12.31	2018.12.31
应收账款	南京战诚光电子科技有限公司	3,024.00	-
其他应付款	张备战	-	5,000,000.00

十、或有及承诺事项

本公司无需要披露的或有及承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

(1) 应收账款按种类列示

项目	2019.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项计提坏账准备的应收账款	370,000.00	10.37	370,000.00	-
按组合计提坏账准备的应收账款	3,198,864.18	89.63	164,516.23	3,034,347.95
其中：账龄组合	3,198,864.18	89.63	164,516.23	3,034,347.95
合计	3,568,864.18	100.00%	534,516.23	3,034,347.95

续上表

项目	2018.12.31			
	余额	比例	坏账准备	账面价值
单项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	12,045,204.05	100.00%	702,726.81	11,342,477.24
其中：账龄组合	12,045,204.05	100.00%	702,726.81	11,342,477.24
合计	12,045,204.05	100.00%	702,726.81	11,342,477.24

应收账款种类的说明：

(1) 单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	2019.12.31			
	余额	坏账准备	与本公司关系	全额计提坏账原因
南通新利基国际贸易有限公司	370,000.00	370,000.00	非关联方	对方被法院列为失信人，款项收回存在重大不确定性
合计	370,000.00	370,000.00		

(2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2019.12.31		
	余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	3,188,132.10	5.00	159,406.61
1—2 年	-	-	-
2—3 年	8,032.08	30.00	2,409.62
3—4 年	-	-	-
4—5 年	-	-	-
5 年以上	2,700.00	100.00	2,700.00
合计	3,198,864.18		164,516.23

2、本期坏账准备变动情况

告

类别	2018.12.31	本年变动金额				2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	702,726.81	-	168,210.58	-	-	534,516.23
合计	702,726.81	-	168,210.58	-	-	534,516.23

3、应收账款期末余额主要明细

单位名称	2019.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)
上海魅质智能科技有限公司	非关联方	2,155,963.10	1 年以内	60.41
上海慧银信息科技有限公司	非关联方	697,320.00	1 年以内	19.54
南通新利基国际贸易有限公司	非关联方	370,000.00	3-4 年	10.37
上海紫桩信息科技有限公司	非关联方	219,618.00	1 年以内	6.15
上海幸云信息科技有限公司	非关联方	59,410.00	1 年以内	1.66
合计		3,502,311.10		98.13

(二) 其他应收款

1、其他应收款按种类列示

项 目	2019.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项计提坏账准备的其他应收款	106,225.91	10.20	-	106,225.91
按组合计提坏账准备的其他应收款	935,548.43	89.80	135,843.50	799,704.93
其中：账龄组合	935,548.43	89.80	135,843.50	799,704.93
合 计	1,041,774.34	100.00	135,843.50	905,930.84

续上表

项 目	2018.12.31			
	余额	比例	坏账准备	净额
单项计提坏账准备的其他应收款	106,225.91	18.52%	-	106,225.91
按组合计提坏账准备的其他应收款	467,465.52	81.48%	68,245.89	399,219.63
其中：账龄组合	467,465.52	81.48%	68,245.89	399,219.63
合 计	573,691.43	100.00%	68,245.89	505,445.54

其他应收款按种类说明：

①单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2019.12.31			
	余额	坏账准备	与本公司关系	款项性质
上海战诚信息技术有限公司	106,225.91	-	全资子公司	房租款

②组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2019.12.31
----	------------

告

	金额	坏账计提比例	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	472,229.80	5.00%	23,611.49
1—2 年	323,135.09	10.00%	32,313.51
2—3 年	70,292.91	30.00%	21,087.87
3—4 年	22,120.00	50.00%	11,060.00
4—5 年	-	-	-
5 年以上	47,770.63	100.00%	47,770.63
合计	935,548.43		135,843.50

2、其他应收款按性质列示

项目	2019.12.31	2018.12.31
押金	335,983.54	313,583.54
应收房租款	702,420.11	255,961.00
备用金	2,000.00	2,000.00
代扣代缴款项	1,370.69	2,146.89
合计	1,041,774.34	573,691.43

3、本期坏账准备变动情况

项目	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月 预期信用 损失	整个存续期预期 信用损失(未发生信 用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发生信 用减值)	
2019.1.1 余额	68,245.89	-	-	68,245.89
2019.1.1 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	-	-	-	-
本期计提	67,597.61	-	-	67,597.61
本期转回	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
2019.12.31 余额	135,843.50	-	-	135,843.50

4、其他应收款期末余额主要明细

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)
上海魅质智能科技有限公司	房租款	非关联方	488,099.20	1 年以内 338,864.11 1—2 年 149,735.09	46.85
上海瞬得信息科技有限公司	押金	非关联方	150,000.00	1—2 年	14.40

告

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额比例(%)
上海幸云信息科技有限公司	房租款	非关联方	108,095.00	1 年以内	10.38
上海战诚信息技术有限公司	房租款	子公司	106,225.91	3—4 年	10.20
上海莘昊实业有限公司	押金	非关联方	70,292.91	2—3 年	6.75
合计			922,713.02		88.58

(三) 长期股权投资

项目	2019.12.31		2018.12.31	
	账面余额	账面价值	账面余额	账面价值
长期股权投资	1,657,669.60	1,657,669.60	2,245,115.60	2,245,115.60
合计	1,657,669.60	1,657,669.60	2,245,115.60	2,245,115.60

长期股权投资明细情况

单位名称	投资比例	2018.12.31	本期增加	本期减少	2019.12.31
上海战诚信息技术有限公司	100.00%	500,000.00	-	-	500,000.00
南京战诚光电子科技有限公司	48.00%	1,745,115.60	-	587,446.00	1,157,669.60
合计		2,245,115.60	-	587,446.00	1,657,669.60

(四) 营业收入和营业成本

1、营业收入、营业成本

项目	2019 年度		2018 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
主营业务	90,230,244.88	77,347,010.02	86,673,779.58	72,900,075.70
其他业务	2,224,166.92	1,322,620.68	975,937.85	588,062.81
合计	92,454,411.80	78,669,630.70	87,649,717.43	73,488,138.51

2、公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	销售金额	占公司全部营业收入的比例(%)
上海慧银信息科技有限公司	28,570,742.59	30.90
杭州信江科技发展有限公司	13,530,143.09	14.63
佛山市希普科技有限公司	8,338,196.91	9.02
上海颖视信息科技有限公司	5,257,775.13	5.69
广州市宏迪电子科技有限公司	4,855,678.65	5.25
合计	60,552,536.37	65.49

十四、补充材料

1、非经常性损益明细表

项 目	2019 年度	2018 年度
-----	---------	---------

项 目	2019 年度	2018 年度
非流动性资产处置损益	-	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	-
计入当期损益的政府补助	282,002.42	407,760.44
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；	302,378.26	393,701.45
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；	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期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；	-	-
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、交易性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、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	-	-
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；	-	216,648.50
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-	-
小计	584,380.68	1,018,110.39
所得税影响额	87,657.10	152,716.56
少数股东损益的影响额	-	-
合计	496,723.58	865,393.83

2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.03	0.16	0.16
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.97	0.14	0.14

上海战诚电子科技股份有限公司

(加盖公章)

二〇二〇年四月二十日

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：

备查文件备置地址：董事会秘书办公室。

上海战诚电子科技股份有限公司

董事会

2020 年 4 月 20 日