



友声科技

NEEQ : 836592

杭州友声科技股份有限公司

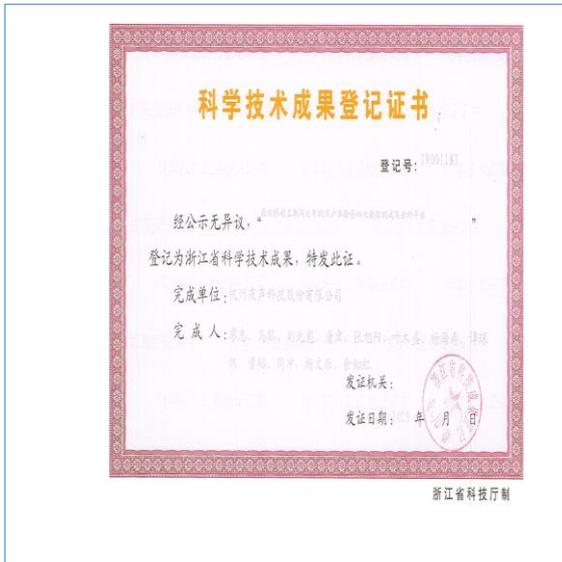
移动互联网

测试专家

年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



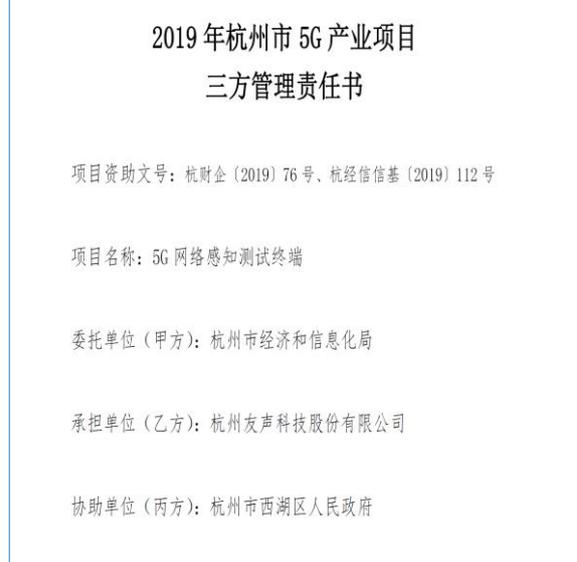
2019年5月31日,“面向移动互联网应用的用户体验感知大数据测试及分析平台”项目,获得科学技术成果登记证书,登记号为19001187。



2019年7月17日获得浙江省市场监督管理局颁发的CMA检测检验机构资质认定证书。



2019年8月3日获得第八届中国创新创业大赛浙江赛区暨第六届浙江省“火炬杯”创新创业大赛电子信息行业组总决赛优胜奖。



公司“5G网络感知测试终端”项目,于2019年11月15日获得了“杭州市经济和信息化局”的立项,并与杭州市经济和信息化局、西湖区人民政府签订了《杭州市5G产业项目三方管理责任书》。

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	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	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、友声科技	指	杭州友声科技股份有限公司
股东大会	指	杭州友声科技股份有限公司股东大会
董事会	指	杭州友声科技股份有限公司董事会
监事会	指	杭州友声科技股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
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》
公司章程	指	杭州友声科技股份有限公司章程
报告期内、本期、本年	指	2019年1月1日至2019年12月31日
报告期末	指	2019年12月31日
上年、上期	指	2018年1月1日至2018年12月31日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
移动应用	指	移动应用（Application），即可以在移动设备上使用，满足人们咨询、购物、社交、娱乐、搜索等需求的应用程序
中国移动	指	中国移动通信集团公司及其关联公司
中国联通	指	中国联合网络通信集团有限公司及其关联公司
中国电信	指	中国电信集团公司及其关联公司

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。

公司负责人胡大强、主管会计工作负责人夏新河及会计机构负责人（会计主管人员）夏新河保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）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
应收账款余额较大的风险	2019年12月31日、2018年12月31日，公司的应收账款余额分别为26,280,271.63元、31,823,547.32元。应收账款周转率分别为1.90、2.52，账面价值分别24,904,228.17元、30,193,929.95元，应收账款占资产总额的比重分别62.15%、55.97%。总体来看，公司的应收账款对象主要系信用较好、合作时间较长的中国移动。应收账款回款正常，应收账款周转率和同行业其他企业相比处于正常水平。尽管公司应收账款账龄结构合理且公司客户信用较好，但随着公司销售规模的不断扩大，应收账款余额很可能继续增加，若公司对应收账款催收不利，或公司客户资信、经营情况等出现恶化，导致应收账款不能按合同约定及时收回，将可能给公司带来坏账风险。
客户较集中的风险	目前，公司主要客户集中于运营商，尤其是中国移动。自2010年来，公司一直参与中国移动及其下属子公司或分支机构的用户体验测试和评估工作，运营商对高可靠性的要求和公司持续的优良服务记录与口碑保障使得公司不会轻易被替代。尽管运营商各子公司或分支机构是在集团统一指导下分别独立接受软件技术服务或实施采购，但是倘若集团层面对公司的服务或产品不认可，还是可能导致客户的流失。公司存在客户集中度过高的风险。

核心技术人员流失的风险	<p>核心技术人员是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力。经过多年的积累和磨合，公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队，该员工对公司持续、快速发展起到了关键作用。随着公司经营规模的扩大，如果薪酬体系和激励机制不能及时跟进，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展。</p>
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	杭州友声科技股份有限公司
英文名称及缩写	Hangzhou Uusense Technology Inc.
证券简称	友声科技
证券代码	836592
法定代表人	胡大强
办公地址	杭州市西湖区文一西路 98 号数娱大厦 1201 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	夏新河
职务	财务总监兼董事会秘书
电话	0571-81020002
传真	0571-81020099
电子邮箱	xiaxinhe@uusense.com
公司网址	http://www.uusense.com/
联系地址及邮政编码	杭州市西湖区文一西路 98 号数娱大厦 1201 室 310012
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009 年 10 月 26 日
挂牌时间	2016 年 4 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	自动化测试软件销售、App 软件测试、网络/终端测试、用户体验测试、人力外包测试及其他测试相关技术服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,597,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	胡大强
实际控制人及其一致行动人	胡大强

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	913301006945929515	否
注册地址	杭州市西湖区文一西路 98 号数娱大厦 1201 室	否
注册资本	30,597,000	是
公司于 2019 年 4 月 24 日召开的第二届董事会第一次会议和 2019 年 5 月 18 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过《关于 2018 年度权益分配预案》议案，以公司现有总股本 21,700,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.300000 股，每 10 股转增 1.800000 股，分红前本公司总股本为 21,700,000 股，分红后总股本增至 30,597,000 股。本次权益分派权益登记日为：2019 年 5 月 30 日，除权除息日为：2019 年 5 月 31 日。本次分派对象为：截止 2019 年 5 月 30 日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的本公司全体股东，本次所送（转）股于 2019 年 5 月 31 日直接记入股东证券账户。		

五、 中介机构

主办券商	国信证券
主办券商办公地址	深圳市红岭中路 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	亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	刘勇、赵晓磊
会计师事务所办公地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室

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	52,381,808.26	62,060,893.34	-15.60%
毛利率%	31.73%	54.98%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,966,221.85	4,669,503.54	-270.60%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-11,097,278.23	4,141,808.34	-367.93%
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)	-27.11%	15.45%	-
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)	-37.76%	13.70%	-
基本每股收益	-0.26	0.15	-273.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	40,069,275.64	53,947,920.95	-25.73%
负债总计	14,491,251.51	20,748,690.59	-30.16%
归属于挂牌公司股东的净资产	25,578,024.13	33,199,230.36	-22.96%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.84	1.53	-45.10%
资产负债率%(母公司)	36.17%	38.46%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	2.49	2.29	-
利息保障倍数	-12.76	13.69	-

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	4,153,737.20	4,808,097.58	-13.61%
应收账款周转率	1.90	2.52	-
存货周转率	639.21		-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-25.73%	54.19%	-
营业收入增长率%	-15.60%	72.76%	-
净利润增长率%	-270.60%	303.54%	-

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	30,597,000.00	21,700,000.00	41%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	2,286.37
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,436,123.23
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-307,353.22
非经常性损益合计	3,131,056.38
所得税影响数	0
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	3,131,056.38

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

应收账款及应收票 据	30,193,929.95			
应收票据				
应收账款		30,193,929.95		
应付账款及应付票 据	374,133.60			
应付票据				
应付账款		374,133.60		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司是移动互联网业务综合测试服务提供商，拥有多项移动智能终端及移动互联网产品自动测试技术专利和软件著作权，为电信运营商、行业领域用户（如金融、航空、医疗、教育等）、智能设备厂商、APP 开发者提供高频次、高效率、低成本、可回溯、及时预警的移动互联网业务产品全流程综合测试服务。公司为国内移动互联网自动化测试领域的领先企业，拥有完备的经营资质、稳定的技术研发队伍、完善的销售服务体系及良好的品牌形象。公司依质量管理体系、环境管理体系、信息安全管理体系统要求规范运行，同时完全符合软件能力成熟度 CMMI3 级标准，且具备国家信息系统集成三级资质。

公司长期致力于移动互联网自动测试技术创新性研究，利用多年的技术积累及行业实施经验持续为客户提供高技术含量、高质量、高可靠性的自动测试产品及技术服务，以保持公司产品及服务在移动互联网测试领域的技术先进性及市场领先地位。

公司拥有自主研发的基于大数据的移动互联网自动化测试数据分析平台——UTS，该系统通过应用不断优化的智能终端测试技术和数据挖掘算法，同时利用遍布全中国的测试终端网络覆盖，帮助电信运营商、行业客户、移动互联网服务提供商及终端厂商实现对多地域、多网络、多终端、多场景的远程自动化测试及数据分析，并利用大数据挖掘分析技术进行故障预警及问题排查，并且对相应的移动互联网服务质量进行持续的优化，根据用户的业务测试需求进行不断的调整。

公司产品采取直销与代理结合的销售模式，直销模式为直接面对客户销售自动化测试产品、提供综合测试技术服务，收入来源主要是软件产品销售收入及技术服务收入，产品销售区域遍布全国。公司主要客户为运营商、行业客户，相对比较稳定，公司采取软件产品购买或租用，以及技术服务订单的模式进行销售，通过主动线下营销、优质客户推荐、网络营销等渠道获得客户订单，根据市场人力及设备成本确定销售价格，客户需求确定销售量。为进一步拓宽销售渠道，更好服务客户，公司也积极争取通过各种渠道设立代理合作伙伴负责指定区域或客户的软件产品销售及售后服务，以缩短与最终客户的服务半径。设立代理合作伙伴将有助于提高对客户的快速响应能力，对公司经营将产生积极影响。

公司采购严格按照 ISO 9001:2008 要求进行质量控制。执行供方评价、选择，采购信息评审及采购产品的验证。公司主要向中国移动等通信运营商采购手机测试卡等电信资源；向设备制造商及供应商采购笔记本电脑、智能手机、硬件、服务器等电子设备。

公司设立独立的研发中心，并建立一套完善严谨的研发管理体系及研发投入核算体系，所有产品均为自主研发。公司的研发可以分为“新产品研发”、“产品功能升级”两部分，新产品研发主要包括全新产品的研发和过往产品颠覆式的升级研发。公司产品经理和研发经理综合考虑行业未来发展情况、技术发展方向和客户需求等因素，提出新产品的研发目标。公司对新产品的实现功能和关键技术进行评估，以确保研发成果的质量。可行性报告，研发部门采用快速迭代式开发实行产品的维护与版本的更新，以纳入新的技术与应用、响应客户的功能建议，从而持续提升产品竞争力，提高客户满意度。

报告期内及截至本报告披露之日，公司的商业模式较上年度未发生较大变化。

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

公司立足整体战略，经营管理层根据董事会年初制定的年度经营销售计划，结合市场行情，合理组织生产经营活动，持续加强技术创新及研发工作，积极稳固并开拓市场，各项管理工作有序推进，在确保原有重点客户持续性测试服务需求的同时，努力拓展新的测试服务产品市场。

1、财务运营情况

2019年，营业收入 52,381,808.26 元，较上年度同期减少 15.60%；净利润-7,966,221.85 元，较上年度同期减少 270.60%；总资产 40,069,275.64 元，较上年度同期减少 25.73%；经营活动产生的现金流量净额 4,153,737.20 元，较上年度减少为 654,360.68 元；投资活动产生的现金流量净额-2,790,870.79 元，较上年增加金额为 2,680,976.04 元；筹资活动产生的现金流量净额-7,590,282.23 元，较上年减少金额为 15,139,754.86 元。变动原因主要如下：

(1) 营业收入及净利润的减少

主要系本年所签订的销售合同总额较上年有所下降、人工薪酬及外包服务费增加导致营业收入及净利润的减少。

(2) 现金流量的变动

经营活动产生的现金流量净额：较上年度减少为 654,360.68 元，减少比例为 13.61%，主要系支付给职工以及为职工支付的现金增加了 7,048,364.48 元。

投资活动产生的现金流量净额：较上年在增加金额为 2,680,976.04 元，增加比例为 49.00%，主要系本期对固定资产投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额：较上年减少金额为 15,139,754.86 元，减少比例为 200.54%，主要系公司销售回款较多，银行贷款减少。

2、研发情况

2019 年报告期内，公司获得 6 项著作权，3 个外观专利，2 项商标登记，申请并受理了 1 项发明专利。公司完成了 AutoSense 远程控制模块、AutoSense 在线脚本编辑模块、家宽网络测试工具的设计和研发。并对物联网网络测试设备及系统进行升级，该项目还获得 2019 年杭州市 5G 产业项目立项，同时荣获直通萧山·2019 全球 5G 创新创业大赛优胜奖。公司还参加了第八届中国创新创业大赛浙江赛区暨第六届浙江省“火炬杯”创新创业大赛，荣获电子信息行业总决赛优胜奖。

通过了 2016 年杭州市重大科技创新项目的验收，取得科学技术成果登记证书。公司严格按照 CNAS 管理体系要求对软件进行测试，7 月实验室取得 CMA 检测检验机构资质认定证书。

公司不断加强新产品、新技术、新功能和基础理论的研究开发，不断提升企业竞争力，提高企业的市场反应能力和自主创新能力，确保了公司测试产品和测试技术的行业优势地位，为有效提升公司业绩提供保证。

(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
----	------	------	----------

	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	初金额变动比例%
货币资金	9,463,672.03	23.62%	15,751,723.85	29.20%	-39.92%
应收票据					
应收账款	24,904,228.17	62.15%	30,193,929.95	55.97%	-17.52%
存货	111,893.81	0.28%			
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	3,433,470.16	8.57%	5,431,990.21	10.07%	-36.79%
在建工程					
短期借款	4,000,000.00	9.98%	11,000,000.00	20.39%	-63.64%
长期借款					
其他应收款	1,316,016.41	3.28%	1,357,355.93	2.52%	-3.05%
无形资产	579,054.33	1.45%	791,897.27	1.47%	-26.88%
应付账款	3,657,629.24	9.13%	374,133.60	0.69%	877.63%
应付职工薪酬	6,248,690.74	15.59%	7,031,305.75	13.03%	-11.13%
应交税金	578,068.92	1.44%	2,324,905.82	4.31%	-75.14%
其他应付款	6,862.61	0.02%	18,345.42	0.03%	-62.59%

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：较上期减少 39.92%，主要系本期银行贷款较上期减少 7,000,000.00 元。
- 2、应收账款：较上期减少 17.52%，主要系本期收入减少，另应收账款账龄结构合理且公司客户信用较好，本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期增加 5,664,449.79 元。
- 3、短期借款：较上期减少 63.64%，主要系本期销售回款较好，公司资金充裕，部分银行贷款归还后未续贷。
- 4、应付账款：较上期增加 877.63%，主要系本期项目外包较多，计提外包服务费。
- 5、应付职工薪酬：较上期减少 11.13%，主要系 2019 年 12 月工资及 2019 年度年终奖较上期减少。
- 6、应交税金：较上年减少 75.14%，主要系应交税金-增值税明细科目较上年减少。
- 7、其他应付款：较上年减少 62.59%，主要系本年末短期借款减少，计提应付利息减少。

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	52,381,808.26	-	62,060,893.34	-	-15.60%
营业成本	35,761,763.67	68.27%	27,940,231.75	45.02%	27.99%
毛利率	31.73%	-	54.98%	-	-
销售费用	2,793,068.40	5.33%	2,898,065.49	4.67%	-3.62%
管理费用	4,494,979.24	8.58%	4,959,794.63	7.99%	-9.37%
研发费用	20,277,762.18	38.71%	20,779,733.11	33.48%	-2.42%

财务费用	587,348.20	1.12%	372,861.42	0.60%	57.52%
信用减值损失	404,916.86	0.77%			
资产减值损失	0	0%	-626,115.21	-1.01%	-100%
其他收益	3,770,368.21	7.20%	527,600.00	0.85%	614.63%
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	2,286.37				
汇兑收益	0	0%	0	0%	0%
营业利润	-7,658,868.63	-14.62%	4,669,408.34	7.52%	-264.02%
营业外收入	5.86		588.11		-99%
营业外支出	307,359.08	0.59%	492.91		62,256.02%
净利润	-7,966,221.85	-15.21%	4,669,503.54	7.52%	-270.60%

项目重大变动原因:

1、营业成本：较上期增加 27.99%，主要系薪酬较上年度增加金额 2,524,103.24 元，外包服务费较上年度增加金额 5,146,870.00 元。

2、财务费用：较上期增加 57.52%，主要 2019 年上半年贷款较多，导致利息支出较上年度增加金额 210,963.17 元。

3、其他收益：较上期增加 614.63%，主要系收到 2019 年杭州市重大科技创新后补助项目补助经费 2,490,000.00 元、2019 年中小微企业研发经费补助 929,800.00 元。

4、营业利润：较上期减少 264.02%，主要公司 2019 年度营业收入较 2018 年度减少 15.60%，营业成本增加 27.99%。

(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	52,381,808.26	62,060,893.34	-15.60%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	35,761,763.67	27,940,231.75	27.99%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
技术服务	52,028,359.99	99.33%	59,706,254.22	96.21%	-12.86%
软件销售			2,180,000.00	3.51%	-100%
硬件收入	353,448.27	0.67%	171,834.12	0.28%	105.69%
其他			2,805.00		-100%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

公司主营业务收入包括对外提供基于数据分析的手机终端测试、互联网网络性能测试和移动应用（APP）测试的技术服务收入，软件销售收入和其他电子产品的零售销售收入。其中，公司主营业务以技术服务为主，2019年度、2018年度占同期主营业务收入的比例分别为99.33%和96.21%，保持较高的水平。

公司2019年度营业收入较2018年度减少15.60%，主要原因为：本年所签订的销售合同较上年有所下降，2019年相比2018年确认收入减少的主要客户为咪咕数字传媒有限公司、咪咕文化科技有限公司、咪咕动漫有限公司、北京三星通信技术研究有限公司。

(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	咪咕文化科技有限公司	8,618,778.11	16.45%	否
2	咪咕视讯科技有限公司	6,221,152.13	11.88%	否
3	咪咕音乐有限公司	5,526,052.56	10.55%	否
4	中国移动通信集团湖北有限公司	3,448,869.59	6.58%	否
5	中国移动通信集团浙江有限公司	3,409,747.38	6.51%	否
	合计	27,224,599.77	51.97%	-

(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	科升通讯（苏州）有限公司	1,705,150.88	13.61%	否
2	重庆一间科技有限公司	1,408,788.06	11.24%	否
3	北京市尚贵科技有限公司	1,322,364.08	10.55%	否
4	北京佰轩科技文化发展有限公司	1,290,414.56	10.30%	否
5	重庆市海越科技有限公司	1,093,473.24	8.73%	否
	合计	6,820,190.82	54.43%	-

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	4,153,737.20	4,808,097.58	-13.61%
投资活动产生的现金流量净额	-2,790,870.79	-5,471,846.83	49.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-7,590,282.23	7,549,472.63	-200.54%

现金流量分析：

经营活动产生的现金流量净额：较上年度减少为654,360.68元，减少比例为13.61%，主要系支付

给职工以及为职工支付的现金增加了 7,048,364.48 元。

投资活动产生的现金流量净额：较上年在增加金额为 2,680,976.04 元，增加比例为 49.00%，主要系本期对固定资产投入减少。

筹资活动产生的现金流量净额：较上年减少金额为 15,139,754.86 元，减少比例为 200.54%，主要系公司销售回款较多，银行贷款有所减少。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

公司无子公司、参股公司，报告期不存在新设、处置子公司的情况

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) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		调整后新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收账款及应收票据	30,193,929.95	应收票据	
		应收账款	30,193,929.95
应付账款及应付票据	374,133.60	应付票据	
		应付账款	374,133.60

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其

变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响：

无。

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	15,751,723.85	以摊余成本计量的金融资产	15,751,723.85
应收账款	贷款和应收款项	30,193,929.95	以摊余成本计量的金融资产	30,193,929.95
其他应收款	贷款和应收款项	1,357,355.93	以摊余成本计量的金融资产	1,357,355.93
其他流动资产-待摊费用	贷款和应收款项	280,327.58	以摊余成本计量的金融资产	280,327.58
短期借款	其他金融负债	11,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	11,000,000.00
应付账款	其他金融负债	374,133.60	以摊余成本计量的金融负债	374,133.60
应付利息	其他金融负债	18,345.42	以摊余成本计量的金融负债	18,345.42

③ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	15,751,723.85			15,751,723.85
应收账款	30,193,929.95			30,193,929.95
其他应收款	1,357,355.93			1,357,355.93
其他流动资产	280,327.58			280,327.58
以摊余成本计量的总金融资产	47,583,337.31			47,583,337.31
B. 金融负债				
a. 摊余成本				

短期借款	11,000,000.00			11,000,000.00
应付账款	374,133.60			374,133.60
应付利息	18,345.42			18,345.42
以摊余成本计量的 总金融负债	11,392,479.02			11,392,479.02

④ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提 损失准备/按或有事项 准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损 失准备(2019年1月1日)
应收账款	1,629,617.37			1,629,617.37
其他应收款	141,649.30			141,649.30

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标正常；经营管理层、核心技术队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司拥有自己的产品和商业模式，拥有与当前生产经营紧密相关的要素，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况。主要体现在以下方面：

1、内部核心技术人员团队稳定，在多年累积研发和市场开拓的基础上，抢占市场先机。

2、内部激励政策等管理制度更加完善，尤其是对研发、市场这两大部门进行绩效考核和激励，合理规划部门职责，工作效率得以提升、各项费用控制良好。经营团队的稳定及科学管理保证了公司具有较好的持续经营能力。

3、市场运营效率得到提升，在客户使用的现场了解客户测试需求的特点和痛点，为深入解决客户使用难题，为公司的完善产品、提升服务提供了依据，得到了客户的认可。

4、不断增长的市场需求和国家出台的各项高新技术鼓励政策确保了市场的最大驱动力，外部环境给公司的持续经营创造了良好的条件。

5、移动互联网自动化测试市场持续发展，空间巨大，公司将积极努力、不断开拓运营商外的市场。公司确认自身不存在影响未来持续经营能力的事项，公司有能力在未来继续发展，提升市场占有率。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、应收账款余额较大的风险

2019年12月31日、2018年12月31日，公司的应收账款余额分别为26,280,271.63元、31,823,547.32元。应收账款周转率分别为1.90、2.52，账面价值分别24,904,228.17元、30,193,929.95元，应收账款占资产总额的比重分别62.15%、55.97%。总体来看，公司的应收账款对象主要系信用较好、合作时间较长的中国移动。应收账款回款正常，应收账款周转率和同行业其他企业相比处于正常水平。尽管公司应收账款账龄结构合理且公司客户信用较好，但随着公司销售规模的不断扩大，应收账款余额很可能继续增加，若公司对应收账款催收不利，或公司客户资信、经营情况等出现恶化，导致应收账款不能按合同约定及时收回，将可能给公司带来坏账风险。

应对措施：公司加大催款力度，设置专人对应收账款进行跟踪、催收，把回款指标纳入考核。

2、客户较集中的风险

目前，公司主要客户集中于运营商，尤其是中国移动。自2010年来，公司一直参与中国移动及其下属子公司或分支机构的用户体验测试和评估工作，运营商对高可靠性的要求和公司持续的优良服务记录与口碑保障使得公司不会轻易被替代。尽管运营商各子公司或分支机构是在集团统一指导下分别独立接受软件技术服务或实施采购，但是倘若集团层面对公司的服务或产品不认可，还是可能导致客户的流失。公司存在客户集中度过高的风险。

应对措施：公司的主要客户为中国移动各省市的子公司或分公司，存在对单一客户依赖的问题。公司已积极通过多种措施降低对中国移动的依赖，包括：1、对于中国移动客户采取精耕新作策略，加大各省市的子公司或分公司客户拓展，同时加大跟中国移动不同部门间的合作；2、积极开拓中国电信、联通两大运营商的业务合作，与中国联通浙江分公司、上海电信研究院以及多个专业子公司开展测试类项目合作；3、积极开拓与行业领域客户（包括航空、金融、医疗、教育等）的规模化合作，将自动化测试软件产品和技术引入到传统行业领域中，为智能终端、生活服务应用等提供测试；4、开拓中小企业客户市场，目前已研发投入APP应用上线前适配测试产品，可提供标准化的一站式APP应用适配测评服务并输出测评分析报告，目前与北京三星通信技术研究有限公司、成都信通信息技术有限公司、号百控股股份有限公司、西安绿点信息科技有限公司、网易（杭州）网络有限公司、中国南方航空股份有限公司、北京共兴伟业科技有限公司等签订合作协议。通过一系列措施，公司对中国移动的依赖度逐年下降；5、新型冠状病毒疫情对公司2020的招投标影响不大，公司与主要客户咪咕视讯科技有限公司、咪咕音乐有限公司、咪咕文化科技有限公司都已通过招投标签订合同。

3、核心技术人员流失的风险

核心技术人员是公司生存和发展的根本，是公司的核心竞争力。经过多年的积累和磨合，公司已拥有了一支专业技能强、行业经验丰富、对公司文化认同度较高的优秀员工团队，该员工对公司持续、快速发展起到了关键作用。随着公司经营规模的扩大，如果薪酬体系和激励机制不能及时跟进，将使公司难以吸引和稳定核心技术人员，降低公司竞争力，不利于公司长期稳定发展。

应对措施：未来，公司将在稳定现有研发技术人员的基础上，在预算中投入更多的研发人力成本，通过公开招聘、猎头资源等渠道发掘与公司发展策略相匹配的人才。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，无新增风险因素

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input 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（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	5,000,000.00	3,219,234.22
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	5,000,000.00	5,000,000.00

注：上表中其他为公司股东胡大强为杭州友声科技股份有限公司在中国农业银行股份有限公司杭州城西

支行贷款进行担保。上表中所述日常关联交易详情公司已于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）进行了披露（公告编号：2019-006）。

（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11月6日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
董监高	2015年11月6日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
其他股东	2015年11月6日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月6日		挂牌	关联性交易承诺	减少及避免关联交易	正在履行中
其他股东	2015年11月6日		挂牌	关联性交易承诺	减少及避免关联交易	正在履行中
董监高	2015年11月6日		挂牌	关联性交易承诺	减少及避免关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月6日		挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金的承诺函	正在履行中
其他股东	2015年11月6日		挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金的承诺函	正在履行中
董监高	2015年11月6日		挂牌	资金占用承诺	不占用公司资金的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年11月6日		挂牌	限售承诺	关于股份解除转让限制事项的承诺函	正在履行中
董监高	2015年11月6日		挂牌	限售承诺	关于股份转让的承诺函	正在履行中
董监高	2015年11月6日		挂牌	管理层书面声明	对外担保、重大投资、委托理财、关联交易声明	正在履行中
董监高	2015年11月6日		挂牌	诚信状况的书面声明	关于诚信状况的书面声明	正在履行中

承诺事项详细情况：

- 1、公司股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具《避免同业竞争的承诺函》；
- 2、公司股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于减少及避免关联交易的承诺函》；
- 3、公司股东、实际控制人、公司董事、监事、高级管理人员出具《关于不占用公司资金的承诺函》；
- 4、公司实际控制人出具《关于股份解除转让限制事项的承诺函》；
- 5、公司董事、监事、高级管理人员《关于股份转让的承诺函》；

- 6、公司董事、监事、高级管理人员出具《杭州友声科技股份有限公司管理层书面声明》；
- 7、公司董事、监事、高级管理人员出具《杭州友声科技股份有限公司董事监事及高级管理人员关于诚信状况的书面声明》。

(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
货币资金	流动资产	冻结	127,984	0.32%	保函保证金
总计	-	-	127,984	0.32%	-

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	9,785,666	45.10%	4,012,123	13,797,789	45.10%
	其中：控股股东、实际控制人	1,925,000	8.87%	789,250	2,714,250	8.87%
	董事、监事、高管	3,195,000	14.72%	1,309,950	4,504,950	14.72%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,914,334	54.90%	4,884,877	16,799,211	54.90%
	其中：控股股东、实际控制人	5,775,000	26.61%	2,367,750	8,142,750	26.61%
	董事、监事、高管	9,585,000	44.17%	3,929,850	13,514,850	44.17%
	核心员工					
总股本		21,700,000	-	8,897,000	30,597,000.00	-
普通股股东人数						8

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2019年4月24日召开的第二届董事会第一次会议和2019年5月18日召开的2018年年度股东大会审议通过《关于2018年度权益分配预案》议案，以公司现有总股本21,700,000股为基数，向全体股东每10股送红股2.300000股，每10股转增1.800000股，分红前本公司总股本为21,700,000股，分红后总股本增至30,597,000股。本次权益分派权益登记日为：2019年5月30日，除权除息日为：2019年5月31日。本次分派对象为：截止2019年5月30日下午全国中小企业股份转让系统收市后，在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司登记在册的本公司全体股东，本次所送（转）股于2019年5月31日直接记入股东证券账户。

(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	胡大强	7,700,000	3,157,000	10,857,000	35.48%	8,142,750	2,714,250
2	彩讯科技股份有限公司	6,100,000	2,501,000	8,601,000	28.11%	1,404,360	7,196,640
3	廖志	3,240,000	1,328,400	4,568,400	14.93%	3,426,300	1,142,100
4	德清友声投资管理合伙企业（有限合伙）	2,000,000	820,000	2,820,000	9.22%	1,880,001	939,999

5	占荣	820,000	336,200	1,156,200	3.78%	867,150	289,050
6	张志磊	820,000	336,200	1,156,200	3.78%	867,150	289,050
7	北京禾益汇创业投资中心(有限合伙)	820,000	336,200	1,156,200	3.78%	0	1,156,200
8	夏新河	200,000	82,000	282,000	0.92%	211,500	70,500
合计		21,700,000	8,897,000	30,597,000	100%	16,799,211	13,797,789

普通股前十名股东间相互关系说明:

胡大强持有公司 35.48%的股份,为公司第一大股东,同时持有德清友声投资管理合伙企业(有限合伙) 57.34%的股份,为德清友声投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。除以上情形,其他股东不存在关联关系。

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

报告期内,公司实际控制人未发生变化。胡大强为公司实际控制人。

胡大强持有公司 35.48%的股份,为公司第一大股东,同时持有德清友声投资管理合伙企业(有限合伙) 57.34%的股份,为德清友声投资管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。

胡大强先生:1971年出生,中国国籍,无境外永久居留权,研究生学历,工学硕士,信息系统项目管理师(高级)。1996年4月至2003年12月,宁波邮电局工作(后改为宁波电信局、浙江省电信宁波分公司),历任计算机开发部副主任、通信建设部副主任工程师等职,下属宁波万里多媒体公司电脑部经理、杭州嘉乐软件技术有限公司市场销售部经理,派驻宁波成功多媒体通信有限公司担任副总经理。2000年10月至2010年4月,宁波成功多媒体公司任副总经理、总经理。2010年5月至2015年10月,担任杭州友声科技有限公司董事兼总经理。2015年11月至今,担任股份公司董事长兼总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	杭州友声科技股份有限公司	中国农业银行股份有限公司杭州城西支行	质押及保证借款	2,000,000	2019年3月22日	2020年3月21日	4.75%
2	杭州友声科技股份有限公司	杭州联合农村商业银行股份有限公司中山支行	信用借款	2,000,000	2019年8月5日	2020年8月4日	6.5448%
合计	-	-	-	4,000,000	-	-	-

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5月31日		2.3	1.8
合计		2.3	1.8

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	
胡大强	董事长兼总经理	男	1971年 11月	研究生	2018年9 月18日	2021年9 月17日	是
廖志	董事兼副总经理	男	1978年3 月	本科	2018年9 月18日	2021年9 月17日	是
张志磊	董事兼副总经理	男	1978年 11月	本科	2018年9 月18日	2021年9 月17日	是
占荣	董事兼副总经理	男	1980年 11月	研究生	2018年9 月18日	2021年9 月17日	是
汪志新	董事	男	1972年2 月	研究生	2018年9 月18日	2021年9 月17日	否
杨桓	董事	男	1972年 10月	研究生	2018年9 月18日	2021年9 月17日	否
吕红	监事会主席	女	1971年5 月	大专	2018年9 月18日	2021年9 月17日	是
王小忠	监事	男	1981年 12月	研究生	2018年9 月18日	2021年9 月17日	否
徐露萍	监事	女	1992年 10月	本科	2018年9 月18日	2021年9 月17日	是
夏新河	董事会秘书 兼财务总监	男	1984年8 月	本科	2018年9 月18日	2021年9 月17日	是
董事会人数：							6
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：

董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

(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
胡大强	董事长兼总经理	7,700,000	3,157,000	10,857,000	35.48%	0
廖志	董事兼副总经理 董事兼副总经理	3,240,000	1,328,400	4,568,400	14.93%	0
占荣	董事兼副总经理	820,000	336,200	1,156,200	3.78%	0
张志磊	董事兼副总经理	820,000	336,200	1,156,200	3.78%	0
夏新河	董事会秘书兼财务总监	200,000	82,000	282,000	0.92%	0
合计	-	12,780,000	5,239,800	18,019,800	58.89%	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
行政管理人员	5	6
技术人员	267	232
研发人员	82	65
财务人员	3	3
销售人员	7	10
员工总计	364	316

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	4	5
本科	188	152

专科	166	153
专科以下	6	6
员工总计	364	316

(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 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 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

公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的公司治理结构，建立健全股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》、《总经理工作细则》等规章制度。

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，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。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司严格遵守法律法规，规范地召集、召开股东大会。股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定，能够确保全体股东尤其是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策事项均严格按照相关法律、法规、《公司章程》及公司内部管理制度进行决策，报告期内，未出现重大违法违规和重大缺陷。

4、 公司章程的修改情况

2019年5月18日公司召开2018年年度股东大会，审议通过《关于2018年年度权益分派预案》议案、《关于修改公司章程》议案。具体修改条款内容：公司股本和注册资本由2170万元变更为3059.7万元，并于2019年6月3日完成工商变更。

(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	<p>1、2019年4月24日，第二届董事会第一次会议：审议通过《关于2018年度董事会工作报告》议案、《关于2018年度总经理工作报告》议案、《关于2018年年度报告及摘要》议案、《关于2018年度财务决算报告》议案、《关于2019年度财务预算方案》议案、《关于预计2019年度日常性关联交易》议案、《关于2018年年度权益分派预案》议案；《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司权益分派相关事宜》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于召开2018年年度股东大会的议案》议案、《关于2019年续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）》议案、《关于选举胡大强为公司第二届董事会董事长》的议案、《关于选举高级管理人员》的议案。</p> <p>2、2019年8月27日，第二届董事会第二次会议：《杭州友声科技股份有限公司2019年半年度报告》议案。</p>
监事会	2	<p>1、2019年4月24日，第二届监事会第一次会议：审议通过《关于2018年度监事会工作报告》议案、《关于2018年年度报告及摘要》议案、《关于2018年度财务决算报告》议案、《关于2019年度财务预算方案》议案、《关于2018年年度权益分派预案》议案、《关于选举吕红女士为公司第二届监事会主席》的议案。</p> <p>2、2019年8月27日，第二届监事会第二次会议：</p>

		议：《杭州友声科技股份有限公司 2019 年半年度报告》议案。
股东大会	1	2019 年 5 月 18 日，2018 年年度股东大会：审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告》议案、《关于 2018 年度监事会工作报告》议案、《关于 2018 年年度报告及摘要》议案、《关于 2018 年度财务决算报告》议案、《关于 2019 年度财务预算方案》议案、《关于预计 2019 年度日常性关联交易》议案、《关于 2018 年年度权益分派预案》议案、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司权益分派相关事宜》议案、《关于修改公司章程》议案、《关于 2019 年续聘亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）》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、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

经检查，监事会认为：

1、监事会对公司在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

2、监事会表示董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司专注为移动互联网提供综合测试服务，公司主营业务是向企业客户提供基于数据分析的手机终端检测，互联网网络性能测试和移动应用（APP）测试。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的采购、生产、研发系统，在业务上与公司持股 5%以上的股东及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

2、资产独立

公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。公司资产具有独立性。

3、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理，不存在控股股东或其他关联方代发工资的情况。

4、机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，下设项目咨询委员会、财务部、人力资源行政中心、项目管理中心、售前支持部、研发中心等一级职能部门。各职能部门职责明确、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。

5、财务独立

公司设立独立的财务部门，建立独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在股东干预公司资金使用安排的情况。综上，公司财务独立。

(三) 对重大内部管理制度的评价

1、关于会计核算体系公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

3、关于风险控制体系公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

截至报告期末，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，该制度第一届董事会第三次会议审议通过。

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	亚会 A 审字 (2020) 0643 号	
审计机构名称	亚太 (集团) 会计师事务所 (特殊普通合伙)	
审计机构地址	北京市西城区车公庄大街 9 号五栋大楼 B2 座 301 室	
审计报告日期	2020 年 4 月 23 日	
注册会计师姓名	刘勇、赵晓磊	
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	2	
会计师事务所审计报酬	130,000	

审计报告正文：

审计报告

亚会 A 审字 (2020) 0643 号

杭州友声科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了杭州友声科技股份有限公司（以下简称友声科技）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、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，公允反映了友声科技 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，我们独立于友声科技，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

友声科技管理层（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，管理层负责评估友声科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督友声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，就可能对友声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友声科技不能持续经营。

(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。

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：刘勇

中国注册会计师：赵晓磊

二〇二〇年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、1	9,463,672.03	15,751,723.85
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	六、2	24,904,228.17	30,193,929.95
应收款项融资			
预付款项			
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、3	1,316,016.41	1,357,355.93
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、4	111,893.81	
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、5	260,940.73	280,327.58
流动资产合计		36,056,751.15	47,583,337.31
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
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	六、6	3,433,470.16	5,431,990.21
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、7	579,054.33	791,897.27
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、9		140,696.16
非流动资产合计		4,012,524.49	6,364,583.64
资产总计		40,069,275.64	53,947,920.95
流动负债：			
短期借款	六、10	4,000,000.00	11,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、11	3,657,629.24	374,133.60
预收款项			
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、12	6,248,690.74	7,031,305.75
应交税费	六、13	578,068.92	2,324,905.82
其他应付款	六、14	6,862.61	18,345.42
其中：应付利息	六、14	6,862.61	18,345.42
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		14,491,251.51	20,748,690.59
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		14,491,251.51	20,748,690.59
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、16	30,597,000.00	21,700,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、17	1,926,336.65	5,487,321.03
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、18	1,002,038.88	1,002,038.88
一般风险准备			
未分配利润	六、19	-7,947,351.40	5,009,870.45
归属于母公司所有者权益合计		25,578,024.13	33,199,230.36
少数股东权益			
所有者权益合计		25,578,024.13	33,199,230.36
负债和所有者权益总计		40,069,275.64	53,947,920.95

法定代表人：胡大强

主管会计工作负责人：夏新河

会计机构负责人：夏新河

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入			
其中：营业收入	六、20	52,381,808.26	62,060,893.34
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		64,218,248.33	57,292,969.79
其中：营业成本	六、20	35,761,763.67	27,940,231.75
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、21	303,326.64	342,283.39
销售费用	六、22	2,793,068.40	2,898,065.49
管理费用	六、23	4,494,979.24	4,959,794.63
研发费用	六、24	20,277,762.18	20,779,733.11
财务费用	六、25	587,348.20	372,861.42
其中：利息费用		578,799.42	367,836.25
利息收入		13,273.11	14,102.85
加：其他收益	六、26	3,770,368.21	527,600.00
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）	六、27	404,916.86	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、28		-626,115.21
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、29	2,286.37	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,658,868.63	4,669,408.34
加：营业外收入	六、30	5.86	588.11
减：营业外支出	六、31	307,359.08	492.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-7,966,221.85	4,669,503.54
减：所得税费用			
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,966,221.85	4,669,503.54
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）		-7,966,221.85	4,669,503.54
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）		-7,966,221.85	4,669,503.54
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		-7,966,221.85	4,669,503.54
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,966,221.85	4,669,503.54
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.26	0.15
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：胡大强

主管会计工作负责人：夏新河

会计机构负责人：夏新河

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		60,177,407.83	54,512,958.04
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			

代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		281,399.39	
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	7,617,460.60	576,288.11
经营活动现金流入小计		68,076,267.82	55,089,246.15
购买商品、接受劳务支付的现金		8,393,377.10	7,331,044.13
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		42,455,057.74	35,406,693.26
支付的各项税费		3,196,749.24	1,804,593.93
支付其他与经营活动有关的现金	六、32	9,877,346.54	5,738,817.25
经营活动现金流出小计		63,922,530.62	50,281,148.57
经营活动产生的现金流量净额	六、33	4,153,737.20	4,808,097.58
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		3,350.00	
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			
投资活动现金流入小计		3,350.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,794,220.79	5,471,846.83
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,794,220.79	5,471,846.83
投资活动产生的现金流量净额		-2,790,870.79	-5,471,846.83
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		18,100,000.00	23,700,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		18,100,000.00	23,700,000.00
偿还债务支付的现金		25,100,000.00	15,800,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		590,282.23	350,527.37
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			
筹资活动现金流出小计		25,690,282.23	16,150,527.37
筹资活动产生的现金流量净额		-7,590,282.23	7,549,472.63
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		-6,227,415.82	6,885,723.38
加：期初现金及现金等价物余额		15,563,103.85	8,677,380.47
六、期末现金及现金等价物余额		9,335,688.03	15,563,103.85

法定代表人：胡大强

主管会计工作负责人：夏新河

会计机构负责人：夏新河

(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	21,700,000.00				5,487,321.03				1,002,038.88		5,009,870.45		33,199,230.36
加：会计政策变更	0				0				0		0		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	21,700,000.00				5,487,321.03				1,002,038.88		5,009,870.45		33,199,230.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	8,897,000.00				-3,560,984.38						-12,957,221.85		-7,621,206.23
（一）综合收益总额											-7,966,221.85		-7,966,221.85
（二）所有者投入和减少资本					345,015.62								345,015.62
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					345,015.62								345,015.62
4. 其他													
（三）利润分配													

1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转	8,897,000.00				-3,906,000.00						-4,991,000.00		
1.资本公积转增资本（或股本）	3,906,000.00				-3,906,000.00								
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他	4,991,000.00										-4,991,000.00		
（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	30,597,000.00				1,926,336.65				1,002,038.88		-7,947,351.40		25,578,024.13

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	21,700,000.00				4,212,629.95				535,088.53		807,317.26		27,255,035.74
加：会计政策变更	0				0				0		0		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	21,700,000.00			4,212,629.95			535,088.53		807,317.26			27,255,035.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）				1,274,691.08			466,950.35		4,202,553.19			5,944,194.62
（一）综合收益总额									4,669,503.54			4,669,503.54
（二）所有者投入和减少资本				1,274,691.08								1,274,691.08
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				1,274,691.08								1,274,691.08
4. 其他												
（三）利润分配							466,950.35		-466,950.35			
1. 提取盈余公积							466,950.35		-466,950.35			
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、本期末余额	21,700,000.00				5,487,321.03				1,002,038.88		5,009,870.45		33,199,230.36

法定代表人：胡大强

主管会计工作负责人：夏新河

会计机构负责人：夏新河

杭州友声科技股份有限公司
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

杭州友声科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)由金旭、曾庆英、朱皓、谢峰出资成立,于2009年10月在杭州市工商行政管理局西湖分局登记注册,公司所在地为杭州市西湖区文一西路98号数娱大厦1201室,法定代表人系胡大强,经营期限自2009年10月26日至长期。2016年2月24日,公司通过全国中小企业股份转让系统有限责任公司《关于同意杭州友声科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》(股转系统函[2016]1597号)批准;2016年4月5日,杭州友声科技股份有限公司正式通过新三板成功挂牌上市,股票代码836592。公司现持有统一社会信用代码为913301006945929515的《营业执照》,现有注册资本为3,059.70万元。

本公司经营范围为计算机网络、计算机软硬件、通信设备的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让,经济信息咨询(除证券、期货);批发、零售:计算机及配件,通信设备、电子产品(除专控);其他无需报经审批的一切合法项目。

本财务报表业经本公司董事会于2020年4月23日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础。

(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、完整地反映了本公司2019年12月31日的财务状况及2019年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会2014年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事软件及信息技术服务经营。本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、15“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估

计的说明，请参阅附注四、20“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

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

人民币为本公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、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。

5、金融工具

（一）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

（二）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

①金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

②金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、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债务工具投资

采用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其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

③ 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。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。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1)或 2)的财务担保合同，以及不属于上述 1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定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

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损

益。

④金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

（三）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

（四）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 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；

(2) 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率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 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、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(五) 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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资产，公司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。

公司利用可获得的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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具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。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

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——款项性质组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——关联方组合	关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——账龄组合	账龄情况	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险组合	账龄情况	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——关联方组合	关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

2) 应收账款——信用风险组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00
3-4年	50.00
4-5年	80.00

(六) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

6、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、发出商品、周转材料等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本。领用和发出时按先进先出法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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。

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

7、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、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年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	直线法	4	5.00	23.75
电子设备及其他	直线法	2-3	5.00	31.67-47.50

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

（4）其他说明

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且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或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。

本公司至少于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。

8、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者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时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

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

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间

连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

9、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。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其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以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。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则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进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12 “长期资产减值”。

10、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用系房屋装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

11、长期资产减值

对于固定资产、使用寿命有限的无形资产等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。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职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

13、股份支付

(1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

14、收入

(1) 商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，

相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已完工作的测量/已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（4）利息收入

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。

公司各类收入具体确认方法：

收入类型	确认方法
技术服务业务	合同服务期限内平均分摊确认收入
硬件销售	产品交付客户经验收合格后确认收入

其中：技术服务业务具体模式为根据客户要求，基于数据分析对手机终端、互联网网络性能和移动应用（APP）所涉及的不同业务及产品进行各项指标测试，在合同服务期限内，每项测试业务以日为测试频率，测试时间贯穿合同服务期限始终。测试结果输出周期体现为日报、周报或者月报，因在服务期间内劳务提供量均匀，核算时按合同金额扣税后月均确认收入。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。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。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补

助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（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。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。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）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；（2）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（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的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，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，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，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

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。

17、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。

18、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司根据财政部《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)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		调整后新列报报表项目及金额	
报表项目	金额	报表项目	金额
应收账款及应收票据	30,193,929.95	应收票据	
		应收账款	30,193,929.95
应付账款及应付票据	374,133.60	应付票据	
		应付账款	374,133.60

2) 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个主要的计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收

入计入当期损益)，且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于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、租赁应收款。

① 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响：无。

② 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	15,751,723.85	以摊余成本计量的金融资产	15,751,723.85
应收账款	贷款和应收款项	30,193,929.95	以摊余成本计量的金融资产	30,193,929.95
其他应收款	贷款和应收款项	1,357,355.93	以摊余成本计量的金融资产	1,357,355.93
其他流动资产-待摊费用	贷款和应收款项	280,327.58	以摊余成本计量的金融资产	280,327.58
短期借款	其他金融负债	11,000,000.00	以摊余成本计量的金融负债	11,000,000.00
应付账款	其他金融负债	374,133.60	以摊余成本计量的金融负债	374,133.60
应付利息	其他金融负债	18,345.42	以摊余成本计量的金融负债	18,345.42

③ 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019 年 1 月 1 日)
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	15,751,723.85			15,751,723.85
应收账款	30,193,929.95			30,193,929.95
其他应收款	1,357,355.93			1,357,355.93
其他流动资产	280,327.58			280,327.58
以摊余成本计量的总金融资产	47,583,337.31			47,583,337.31
B. 金融负债				
a. 摊余成本				
短期借款	11,000,000.00			11,000,000.00

应付账款	374,133.60			374,133.60
应付利息	18,345.42			18,345.42
以摊余成本计量的 总金融负债	11,392,479.02			11,392,479.02

④ 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提 损失准备/按或有事项 准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	1,629,617.37			1,629,617.37
其他应收款	141,649.30			141,649.30

3) 本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》，自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

(2) 会计估计变更

本公司本报告期无会计估计变更事项。

19、重大会计判断和估计

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) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第21号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

(2) 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。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的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。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

（4）折旧和摊销

本公司对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。

（5）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。

（6）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。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按6%/13%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按实际缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按实际缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的25%计缴。

2、税收优惠及批文

(1) 增值税税收优惠

根据国发[2011]4号《国务院关于印发进一步鼓励软件产品和集成电路产业发展若干政策的通知》和财政部、国家税务总局下发财税[2011]100号《关于软件产品增值税政策的通知》本公司自行开发生生产的软件产品按17%（2019年4月1日后为13%）税率征收增值税后，对实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

(2) 所得税税收优惠

①根据《财政部国家税务总局 关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27号），对新办软件生产企业经认定后，自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。本期应纳税所得额为负数，获利年度未开始。

②根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）规定，公司于2017年11月13日取得高新技术企业证书，证书编号为GR201733002097，有效期三年，执行15%的企业所得税税率。

③根据《财政部国家税务总局 关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76号）自2018年1月1日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前5个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由5年延长至10年。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，“年初”指2019年1月1日，“年末”指2019年12月31日；“本年”指2019年度，“上年”指2018年度。

1、货币资金

项 目	年末余额	年初余额
库存现金	7,942.36	942.36
银行存款	9,327,745.67	15,562,161.49
其他货币资金	127,984.00	188,620.00

项 目	年末余额	年初余额
合 计	9,463,672.03	15,751,723.85

注：其他货币资金系保函保证金，使用受限。

2、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	26,280,271.63	100.00	1,376,043.46	5.24	24,904,228.17
合 计	26,280,271.63	100.00	1,376,043.46	5.24	24,904,228.17

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项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	31,823,547.32	100.00	1,629,617.37	5.12	30,193,929.95
合 计	31,823,547.32	100.00	1,629,617.37	5.12	30,193,929.95

组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	25,039,673.89	1,251,983.69	5.00
1至2年	1,240,597.74	124,059.77	10.00
合 计	26,280,271.63	1,376,043.46	5.24

(2) 坏账准备变动情况

项 目	2019年 1月1日	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	1,629,617.37	-469,024.91	220,451.00			5,000.00	1,376,043.46	
小 计	1,629,617.37	-469,024.91	220,451.00			5,000.00	1,376,043.46	

其中，本期坏账准备的收回为收回上期已核销的浙江卓信信息技术有限公司应收账款 220,451.00 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期核销江苏畅想塑料制品有限公司的应收账款 5,000.00 元，该笔货款已确定无法收回。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名汇总金额为 14,728,762.36 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 56.05%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 736,438.12 元。

3、其他应收款

项 目	年末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,316,016.41	1,357,355.93
合 计	1,316,016.41	1,357,355.93

(1) 其他应收款分类披露

类 别	年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
采用组合计提坏账准备的其他应 收款	1,521,773.76	100.00	205,757.35	13.52	1,316,016.41
合 计	1,521,773.76	100.00	205,757.35	13.52	1,316,016.41

(续)

类 别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
采用组合计提坏账准备的其他应 收款	1,499,005.23	100.00	141,649.30	9.45	1,357,355.93
合 计	1,499,005.23	100.00	141,649.30	9.45	1,357,355.93

组合中，采用账龄分析计提坏账准备的其他应收款

账龄组合	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,042,548.27	52,127.41	5.00
1至2年	308,472.08	30,847.21	10.00
2至3年	15,000.00	4,500.00	30.00
3至4年	21,200.00	10,600.00	50.00
4至5年	134,353.41	107,482.73	80.00
5年以上	200.00	200.00	100.00
合计	1,521,773.76	205,757.35	13.52

(2) 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年1月1日余额	141,649.30			141,649.30
本期计提	64,108.05			64,108.05
2019年12月31日余额	205,757.35			205,757.35

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	年末账面余额	年初账面余额
备用金	41,790.46	17,563.73
保证金	1,063,585.30	360,604.30
押金	262,076.11	258,600.19
员工借款	20,000.00	100,000.00
其他	134,321.89	762,237.01
合计	1,521,773.76	1,499,005.23

(5) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例(%)	坏账准备年末余额
彩讯科技股份有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	39.43	30,000.00
力合科创集团有限公司	押金、其他	128,851.68	1年以内(其他3,475.92), 1-2年(押金21,577.35), 4-5年	8.47	85,370.26

单位名称	款项性质	年末余额	账龄	占其他应收款年末余额合计数的比例 (%)	坏账准备年末余额
			(押金 103,798.41)		
咪咕动漫有限公司	保证金	100,000.00	1-2年	6.57	10,000.00
北京煜金桥通信建设监理咨询有限责任公司	保证金、报名费	70,260.00	1年以内	4.62	3,513.00
四川大成仓壹号商务服务有限公司	押金	66,468.00	1-2年	4.37	6,646.80
合计		965,579.68		63.46	135,530.06

4、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
发出商品	111,893.81		111,893.81			
合计	111,893.81		111,893.81			

(2) 期末未见存货存在减值迹象，故未计提减值准备

5、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
预付的信息费、房租等	254,484.93	273,871.78
预缴所得税	6,455.80	6,455.80
合计	260,940.73	280,327.58

6、固定资产

项目	年末余额	年初余额
固定资产	3,433,470.16	5,431,990.21
合计	3,433,470.16	5,431,990.21

(1) 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	1,286,581.20	14,368,271.82	15,654,853.02
2、本年增加金额		2,118,199.09	2,118,199.09
(1) 购置		2,118,199.09	2,118,199.09

项 目	运输设备	电子设备及其他	合 计
3、本年减少金额		5,619,975.60	5,619,975.60
(1) 处置或报废		5,619,975.60	5,619,975.60
4、年末余额	1,286,581.20	10,866,495.31	12,153,076.51
二、累计折旧			
1、年初余额	972,177.82	9,250,684.99	10,222,862.81
2、本年增加金额	187,555.80	3,647,438.44	3,834,994.24
(1) 计提	187,555.80	3,647,438.44	3,834,994.24
3、本年减少金额		5,338,250.70	5,338,250.70
(1) 处置或报废		5,338,250.70	5,338,250.70
4、年末余额	1,159,733.62	7,559,872.73	8,719,606.35
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	126,847.58	3,306,622.58	3,433,470.16
2、年初账面价值	314,403.38	5,117,586.83	5,431,990.21

7、无形资产

项 目	软件	合 计
一、账面原值		
1、年初余额	1,966,622.51	1,966,622.51
2、本年增加金额	225,601.82	225,601.82
(1) 购置	225,601.82	225,601.82
3、本年减少金额		
(1) 处置		
4、年末余额	2,192,224.33	2,192,224.33
二、累计摊销		
1、年初余额	1,174,725.24	1,174,725.24
2、本年增加金额	438,444.76	438,444.76
(1) 计提	438,444.76	438,444.76
3、本年减少金额		

项 目	软件	合 计
(1) 处置		
4、年末余额	1,613,170.00	1,613,170.00
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		
4、年末余额		
四、账面价值		
1、年末账面价值	579,054.33	579,054.33
2、年初账面价值	791,897.27	791,897.27

8、递延所得税资产

(1) 未确认递延所得税资产明细

项 目	年末余额	年初余额
资产减值准备	1,581,800.81	405,664.21
可抵扣亏损	42,631,593.50	20,335,322.92
合 计	44,213,394.31	20,740,987.13

(2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	年末余额	年初余额	备注
2023 年	2,247,272.92	2,247,272.92	
2024 年			
2025 年			
2026 年	953,774.32	953,774.32	
2027 年	9,595,743.40	9,595,743.40	
2028 年	7,538,532.28	7,538,532.28	
2029 年	22,296,270.58		
合 计	42,631,593.50	20,335,322.92	

9、其他非流动资产

项 目	年末余额	年初余额
预付的长期资产款		140,696.16
合 计		140,696.16

10、短期借款

项 目	年末余额	年初余额
质押及保证借款	2,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	2,000,000.00	6,000,000.00
合 计	4,000,000.00	11,000,000.00

注：质押及保证借款系向中国农业银行股份有限公司杭州古翠支行借款2,000,000.00元，该笔借款以杭州友声科技股份有限公司知识产权进行质押，由杭州市西湖区中小企业信用担保中心为其进行担保；信用借款2,000,000.00元系向联合银行中山支行借款。

11、应付账款

(1) 明细情况

项 目	年末余额	年初余额
服务成本	3,657,629.24	62,973.60
货款		311,160.00
合 计	3,657,629.24	374,133.60

(2) 账龄超过1年的重要应付账款

无。

12、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	6,939,907.70	39,533,242.34	40,285,831.95	6,187,318.09
二、离职后福利-设定提存计划	91,398.05	2,139,200.39	2,169,225.79	61,372.65
合 计	7,031,305.75	41,672,442.73	42,455,057.74	6,248,690.74

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,889,650.02	36,290,427.94	37,040,921.09	6,139,156.87
2、职工福利费		946,590.53	946,590.53	
3、社会保险费	47,863.45	1,388,068.48	1,389,975.40	45,956.53
其中：医疗保险费	43,295.73	1,242,469.04	1,244,899.23	40,865.54
工伤保险费	567.02	30,276.01	30,112.41	730.62
生育保险费	4,000.70	115,323.43	114,963.76	4,360.37
4、住房公积金		837,466.16	837,466.16	
5、工会经费和职工教育经费	2,394.23	70,689.23	70,878.77	2,204.69
合 计	6,939,907.70	39,533,242.34	40,285,831.95	6,187,318.09

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险	87,814.57	2,069,308.09	2,097,803.16	59,319.50
2、失业保险费	3,583.48	69,892.30	71,422.63	2,053.15
合计	91,398.05	2,139,200.39	2,169,225.79	61,372.65

13、应交税费

项目	年末余额	年初余额
增值税	458,548.95	2,068,758.69
个人所得税	71,138.24	63,840.96
城市维护建设税	26,756.58	112,408.64
教育费附加	11,467.11	48,175.13
地方教育费附加	7,644.74	31,722.40
印花税	2,513.30	
合计	578,068.92	2,324,905.82

14、其他应付款

项目	年末余额	年初余额
应付利息	6,862.61	18,345.42
应付股利		
其他应付款		
合计	6,862.61	18,345.42

(1) 应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	6,862.61	18,345.42
合计	6,862.61	18,345.42

(2) 其他应付款

无。

15、政府补助

(1) 本年初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
软著资助资金及专利资助资金	1,800.00				1,800.00			是
2019年中小微企业研发经费补助	929,800.00				929,800.00			是

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关				是否实际收到
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入	冲减成本费用	
增值税加计抵减	52,542.67				52,542.67			已抵减
稳岗补贴	25,523.23				25,523.23			是
2019年杭州市重大科技创新后补助项目补助经费	2,479,000.00				2,479,000.00			是
软件产品退税	281,399.39				281,399.39			是
合计	3,770,065.29				3,770,065.29			

(2) 计入本年损益的政府补助情况

补助项目	与资产/收益相关	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
软著资助资金及专利资助资金	与收益相关	1,800.00		
2019年中小微企业研发经费补助	与收益相关	929,800.00		
增值税加计抵减	与收益相关	52,542.67		
稳岗补贴	与收益相关	25,523.23		
2019年杭州市重大科技创新后补助项目补助经费	与收益相关	2,479,000.00		
软件产品退税	与收益相关	281,399.39		
合计		3,770,065.29		

16、股本

项目	年初余额	本年增减变动(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	资本公积转增股本	未分配利润转增股本	小计	
股份总数	21,700,000.00			3,906,000.00	4,991,000.00	8,897,000.00	30,597,000.00

注：①杭州友声科技股份有限公司于2019年5月18日召开的股东大会审议通过2018年年度权益分派方案，该分配方案为：以公司现有总股本21,700,000.00股为基数，向全体股东每10股送红股2.30股，每10股转增1.80股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增1.80股）

②分红前本公司总股本为21,700,000.00股，分红后总股本增至30,597,000.00股。

17、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
----	------	------	------	------

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
股本溢价	3,961,162.66	1,010,483.38	3,906,000.00	1,065,646.04
其他资本公积	1,526,158.37	345,015.62	1,010,483.38	860,690.61
合 计	5,487,321.03	1,355,499.00	4,916,483.38	1,926,336.65

注：资本公积变动情况说明：

(1) 股本溢价：

①股权激励计划第三次解锁，原计入其他资本公积的股权激励成本 1,010,483.38 元转入股本溢价。

②公司本期资本公积转入股本 3,906,000.00 元。

(2) 其他资本公积

①公司因实施限制性股票激励计划确认股权激励费用增加其他资本公积 345,015.62 元。

②股权激励计划第三次解锁，原计入其他资本公积的股权激励成本 1,010,483.38 元转入股本溢价。

18、盈余公积

项 目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	1,002,038.88			1,002,038.88
合 计	1,002,038.88			1,002,038.88

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。

19、未分配利润

项 目	本 年	上 年
调整前上年末未分配利润	5,009,870.45	807,317.26
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	5,009,870.45	807,317.26
加：本年净利润	-7,966,221.85	4,669,503.54
减：提取法定盈余公积		466,950.35
未分配利润转增股本	4,991,000.00	
年末未分配利润	-7,947,351.40	5,009,870.45

20、营业收入和营业成本

项 目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,381,808.26	35,761,763.67	62,060,893.34	27,940,231.75
合 计	52,381,808.26	35,761,763.67	62,060,893.34	27,940,231.75

21、税金及附加

项 目	本年发生额	上年发生额
城市维护建设税	111,185.76	155,876.45
教育费附加	47,651.06	66,804.20
地方教育费附加	31,512.64	43,722.31
印花税	22,227.00	14,484.50
残疾人保障金	90,750.18	61,395.93
合 计	303,326.64	342,283.39

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	1,817,719.87	1,682,157.80
业务招待费	642,682.84	708,896.44
服务费	166,797.60	160,206.25
差旅费	117,813.49	237,601.07
其他	48,054.60	109,203.93
合 计	2,793,068.40	2,898,065.49

23、管理费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	2,018,254.04	1,765,119.53
审计咨询费	630,442.10	436,160.70
业务招待费	537,940.54	261,420.05
房屋租赁费	354,282.88	598,321.40
股权激励费用	345,015.62	1,274,691.08
其它	278,114.17	158,311.04
折旧	193,006.12	235,179.25
差旅费	54,879.47	64,894.90
水电费	47,653.37	72,974.80
办公费	34,258.85	44,419.99
信息费	1,132.08	48,301.89
合 计	4,494,979.24	4,959,794.63

24、研发费用

项 目	本年发生额	上年发生额
职工薪酬	14,565,633.59	15,022,023.32

项 目	本年发生额	上年发生额
折旧摊销费	3,368,890.04	4,003,607.09
技术服务费	956,080.55	230,686.83
房屋租赁费	670,023.47	522,238.12
差旅费	330,901.55	456,211.67
咨询顾问费	115,574.98	76,648.99
水电费	115,234.85	75,571.54
其它	89,771.50	79,191.04
通信费	30,997.73	187,578.73
测试费	20,197.34	60,112.02
办公费	14,456.58	65,863.76
合 计	20,277,762.18	20,779,733.11

25、财务费用

项 目	本年发生额	上年发生额
利息支出	578,799.42	367,836.25
减：利息收入	13,273.11	14,102.85
银行手续费及其他	21,821.89	19,128.02
合 计	587,348.20	372,861.42

26、其他收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
软著资助资金及专利资助资金	1,800.00	5,600.00	1,800.00
杭州市西湖区生产力促进中心软著资助资金			
2019年中小微企业研发经费补助	929,800.00	522,000.00	929,800.00
增值税加计抵减	52,542.67		
稳岗补贴	25,523.23		25,523.23
2019年杭州市重大科技创新后补助项目补助经费	2,479,000.00		2,479,000.00
个税手续费	302.92		
软件产品退税	281,399.39		
合 计	3,770,368.21	527,600.00	3,436,123.23

27、信用减值损失

项 目	本年发生额

项 目	本年发生额
应收账款坏账损失	469,024.91
其他应收款坏账损失	-64,108.05
合 计	404,916.86

28、资产减值损失

项 目	本年发生额	上年发生额
坏账损失		-626,115.21
合 计		-626,115.21

29、资产处置收益

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
固定资产处置	2,286.37		2,286.37
合 计	2,286.37		2,286.37

30、营业外收入

项 目	本年发生额	上年发生额	计入本年非经常性损益的金额
其他	5.86	588.11	5.86
合 计	5.86	588.11	5.86

31、营业外支出

项 目	本年发生额	上年发生额	计入当年非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	280,661.27		280,661.27
对外捐赠支出	7,238.00		7,238.00
其他	19,459.81	492.91	19,459.81
合 计	307,359.08	492.91	307,359.08

32、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
政府补助	3,958,426.15	5,600.00
活期存款利息收入	13,273.11	14,102.85
往来款	2,871,215.27	423,812.75
保证金退回	681,149.60	116,184.40
其他	93,396.47	16,588.11

项 目	本年发生额	上年发生额
合 计	7,617,460.60	576,288.11

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本年发生额	上年发生额
付现费用	4,440,667.54	3,999,162.19
往来款	3,999,420.00	1,442,228.85
支付经营性保证金	1,437,259.00	296,933.30
其他		492.91
合 计	9,877,346.54	5,738,817.25

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-7,966,221.85	4,669,503.54
加：资产减值准备	-404,916.86	626,115.21
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,834,994.24	4,219,261.04
无形资产摊销	438,444.76	383,841.84
长期待摊费用摊销		25,754.32
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）	-2,286.37	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	280,661.27	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	578,799.42	367,836.25
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
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）	-111,893.81	
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	6,325,672.32	-12,253,566.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	835,468.46	5,494,660.52
其他	345,015.62	1,274,691.08
经营活动产生的现金流量净额	4,153,737.20	4,808,097.58
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		

补充资料	本年金额	上年金额
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：		
现金的年末余额	9,335,688.03	15,563,103.85
减：现金的年初余额	15,563,103.85	8,677,380.47
加：现金等价物的年末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	-6,227,415.82	6,885,723.38

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	年末余额	年初余额
一、现金	9,335,688.03	15,563,103.85
其中：库存现金	7,942.36	942.36
可随时用于支付的银行存款	9,327,745.67	15,562,161.49
二、现金等价物		
三、年末现金及现金等价物余额	9,335,688.03	15,563,103.85

34、所有权或使用权受限制的资产

项 目	年末账面价值	受限原因
货币资金	127,984.00	保函保证金
合 计	127,984.00	

七、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注六相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

(一) 风险管理目标和政策

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和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、信用风险

2019年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

(二) 金融资产转移

无。

(三) 金融资产与金融负债的抵销

无。

八、关联方及关联交易

1、本公司的最终控制方系胡大强

2、关联方情况

关联方	关联关系
彩讯科技股份有限公司	本公司的第二大股东
西安绿点信息科技有限公司	本公司第二大股东控制的子公司

3、关联方交易情况

(1) 关联销售情况

关联方	交易事项	本年交易额	上年交易额
彩讯科技股份有限公司	销售商品	3,040,932.34	1,174,235.02
西安绿点信息科技有限公司	销售商品	178,301.88	178,301.88

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡大强	2,000,000.00	2018-3-26	2019-3-25	是
胡大强	1,000,000.00	2018-8-30	2019-8-29	是
胡大强	2,000,000.00	2018-12-25	2020-12-24	否

(3) 关键管理人员报酬

项 目	本年发生额	上年发生额
关键管理人员报酬	2,135,067.61	2,200,726.93

九、股份支付

1、股份支付总体情况

项 目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	
公司本年行权的各项权益工具总额	185,000.00
公司本年失效的各项权益工具总额	
公司年末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	

2、以权益结算的股份支付情况

项 目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	外部投资者入股价格
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	4,310,978.99
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	345,015.62

2015年5月15日，公司股东胡大强将其持有的有限公司100万元出资按1:1的价格转让给杭州友声投资管理合伙企业（有限合伙）（后于2017年7月1日名称变更为德清友声投资管理合伙企业（有限合伙））（以下简称“友声投资”）。转让后，友声投资持有公司10.00%的股权，持有公司股票100.00万股。

截止2019年12月31日，2017年、2018年以及2019年的限制性股份解锁，确认以权益结算的股份支付换取的职工服务金额为4,310,978.99元，计入管理费用4,310,978.99元，同时增加资本公积4,310,978.99元。

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

无。

十三、补充资料

1、本年非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
非流动性资产处置损益	2,286.37	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,436,123.23	
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		
同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
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	-307,353.22	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	3,131,056.38	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）		
合 计	3,131,056.38	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		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	-27.11	-0.26	-0.26
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-37.76	-0.36	-0.36

注：依据公司《2018年度权益分配方案》分红后总股本增至 30,597,000.00 股，按新股本摊薄计算，2018年度基本每股收益和稀释每股收益调整为0.15元。

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