

**BOSTEX**<sup>®</sup>

**博太科**

NEEQ：873371

**宁波博太科智能科技股份有限公司**

NingBo Bostex Technology Co.,Ltd



**年度报告**

**2019**

## 公司年度大事记



2019年7月，公司被腾讯微校评为优秀供应商



2019年10月，公司参加深圳安防展览会



2019年11月，公司通过高新技术企业复审



2019年12月，杭州麦狐被认定为高新技术企业

## 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 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	26
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	28
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	30
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目	指	释义
公司、股份公司、博太科、宁波博太科	指	宁波博太科智能科技股份有限公司
上海仟瑜、仟瑜	指	上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）
上海仟彝、仟彝	指	上海仟彝企业管理合伙企业（有限合伙）
博太科上海、上海分公司	指	宁波博太科智能科技股份有限公司上海分公司
新加坡博太科、新加坡子公司	指	<b>Bostex Technology International Pte. Ltd.</b>
杭州麦狐、麦狐、杭州子公司	指	杭州麦狐信息技术有限公司
汉川国华	指	汉川国华智能科技有限公司
公司章程	指	宁波博太科智能科技股份有限公司公司章程
股东大会	指	宁波博太科智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	宁波博太科智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	宁波博太科智能科技股份有限公司监事会
报告期、本年度	指	<b>2019年01月01日—2019年12月31日</b>
长江证券、主办券商	指	长江证券股份有限公司
中兴财光华、审计机构	指	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

## 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。

公司负责人孙开华、主管会计工作负责人杨菊央及会计机构负责人（会计主管人员）杨菊央保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴财光华会计师事务所（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
人才储备不足及技术创新风险	公司核心竞争力来自于技术人员的研发能力。技术人员储备不足或者人员流失将直接影响到企业创新能力，同时也可能导致企业赖以生存的商业机密泄露。 随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成核心技术人员流失，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。
境外市场运营风险	公司存在海外销售，由于海外销售毛利较国内销售高的因素，近年来公司大力开拓海外市场，但面向不同国家或者地区的客户，其法律政策、社会文化、客户开拓均与中国市场不同，公司可能因为国际化管理经验不足而导致国际化人才流失、纠纷或者其他潜在损失。
汇率变化风险	由于目前中美贸易战的影响，人民币对美元汇率波动较大。而博太科对新加坡子公司的销售、新加坡子公司对海外的销售均用美元结算，若公司不能采取有效方式规避汇率波动风险，公司盈利能力将面临一定的影响。
实际控制人控制不当风险	报告期内，公司实际控制人一直为孙开华，其直接持有公司 30.00%的股权，通过上海仟瑜、上海仟彝间接持有公司 22.14%的股份，合计持有公司 52.14%的股权；根据上海仟瑜、

	<p>上海仟彝合伙协议的约定其间接控制公司 65.10%的表决权。据此，孙开华直接、间接控制公司 95.10%的表决权。若公司实际控制人孙开华利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。</p>
公司治理风险	<p>在有限责任公司阶段，公司的法人治理不够健全。股份公司设立以来，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间较短，高管团队的协作机制尚不完善，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。</p>
行业竞争风险	<p>近年来不断有新企业尝试介入进出口控制与管理行业市场，新企业为了加入该行业，一般会采取低价竞争策略，甚至可能通过降低产品质量和服务质量的手段参与市场竞争，但主要限于低端市场。公司产品主要定位于中、高端市场，但是，在公司目前营销网络覆盖不足的现状下，尽管部分区域性竞争对手的产品与公司产品相比普遍存在技术含量较低、质量不稳定、品种单一等特点，但凭借其地域性优势仍然占据了一部分市场份额，与公司形成了一定的地区性竞争关系。</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	宁波博太科智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	NINGBO BOSTEX TECHNOLOGY CO., LTD.
证券简称	博太科
证券代码	873371
法定代表人	孙开华
办公地址	浙江省慈溪市明州西路 148 号

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	谭林
职务	董事会秘书
电话	400-960-0899-822
传真	021-54482570
电子邮箱	tanlin@bostex.net
公司网址	www.bostex.net
联系地址及邮政编码	浙江省慈溪市明州西路 148 号
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	2011 年 3 月 7 日
挂牌时间	2019 年 10 月 31 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	软件和信息技术服务业（I65）—软件和信息技术服务业下的信息系统集成服务（I6531）—信息科技咨询和系统集成服务（17101110）—信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	公司主要从事出入口控制与管理系列产品的研发、生产和销售，包括智能安防平台系统及在系统控制下的各种硬件产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	15,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	孙开华

**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	913302825705011573	否
注册地址	浙江省慈溪市明州西路 148 号	否
注册资本	15,000,000	否

**五、 中介机构**

主办券商	长江证券
主办券商办公地址	湖北省武汉市新华路特 8 号长江证券大厦
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	周晓英、胡杏雨
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24

**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	28,677,447.55	26,334,539.50	8.90%
毛利率%	61.87%	60.76%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	397,856.40	2,265,641.69	-82.44%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-1,324,290.56	1,522,346.54	-186.99%
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）	3.00%	12.32%	-
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）	-5.76%	8.27%	-
基本每股收益	0.04	0.15	-73.33%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	32,104,641.38	30,623,031.98	4.84%
负债总计	4,749,399.01	4,180,707.62	13.60%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,945,861.29	19,356,445.90	3.05%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.33	1.29	3.10%
资产负债率%（母公司）	13.33%	13.09%	-
资产负债率%（合并）	14.79%	13.65%	-
流动比率	5.94	6.28	-
利息保障倍数	-	-	-

#### 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	2,553,843.93	4,580,988.87	-44.25%
应收账款周转率	6.37	11.38	-
存货周转率	1.50	1.28	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	4.84%	45.59%	-
营业收入增长率%	8.90%	19.05%	-
净利润增长率%	-79.46%	71.85%	-

#### 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	15,000,000	15,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

#### 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	200.00
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,095,462.88
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,527.18
<b>非经常性损益合计</b>	<b>2,093,135.70</b>
所得税影响数	314,678.75
少数股东权益影响额（税后）	56,309.99
<b>非经常性损益净额</b>	<b>1,722,146.96</b>

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后

<b>1、合并报表列示</b>				
应收票据	-	424,060.00		
应收账款	-	3,550,910.18		
应收票据及应收账款	3,974,970.18	-		
应付账款	-	865,630.22		
应付票据	-			
应付票据及应付账款	865,630.22			
<b>2、母公司报表列示</b>				
应收票据	-	424,060.00		
应收账款	-	1,491,989.57		
应收票据及应收账款	1,916,049.57			
应付账款	-	663,010.77		
应付票据	-			
应付票据及应付账款	663,010.77			

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是集生产、经营、研发、销售为一体，基于物联网应用的安防企业。公司长期坚持技术创新和差异化发展，具有完全自主产权，可以持续满足客户在安全防范、智能化控制和管理、自动识别跟踪、系统集成联动等方面的需求。公司凭借多年的行业经验，不断为标杆项目提供优质的解决方案，例如上海环球金融中心和新加坡樟宜机场第四航站楼等，在业内获得了较好的业绩。

#### 1、采购模式

公司的采购部门主要负责供应商的管理和采购管理。

供应商的管理：公司新增供应商主要根据需要的原材料品种、资质、品牌、质量、价格等要求对供应商进行筛选。如符合初步要求，采购人员将联合财务经理、生产经理进行价格审核，技术负责人进行产品审核，公司总经理进行总体审核。通过审核后，公司会向供应商索取样品进行试装并要求小批量供货。合格者将认定为新增供应商，审批通过后，将新增供应商名单录入公司的 ERP 系统，并建立供应商名录。

采购管理：公司的采购部根据销售订单、生产计划及公司运营情况制定采购计划，对各供应商进行询价，并结合材料品质、数量等因素确定供应商。公司根据采购订单的金额实行分级审批，3 万以下的采购由财务经理、生产经理审批，3 万元以上的采购由总经理审批。公司一般以采购订单的方式进行下单，通常在公司 ERP 系统中建立请购单并生成采购订单，发给供应商盖章后回传，对有特殊要求的供应商则签订采购合同。材料入库前均需要进行材料质量检测，质量合格的材料正式填单入库，不合格的物料换货或者退货。

#### 2、研发模式

公司为国家级高新技术企业，高度重视新产品和新技术的研发工作，建立了一支稳定的研发团队。公司重点项目的核心技术均来源于自主研发，所得的成果均保留在公司内部，不易被竞争者利用，有利于知识产权的保护。目前公司有 30 多人组成的研发团队，负责研发工作的具体开展，其研发的切入点主要来源于对市场需求、技术发展、生产能力和经济效益的全方位分析，选择符合市场未来趋势、技术可行、经济效益较好的产品进行研发立项，产品研发立项后，根据研发项目成立研发小组，编制研发计划，研发人员根据研发计划推进研发工作。

#### 3、生产模式

##### 1) 自主生产

公司以销定产并且根据市场情况留有一定的备货。在生产过程中，公司一般按照客户的要求定制产品，出厂前进行检验，质检合格后方可出货。为保证产品质量，公司设有产品事业部和技术事业部，建立了严格的技术规范和质量检测标准，部分核心产品通过了公安部认证、欧盟 CE 认证、美国 FCC 认证或美国 UL 认证。

## 2) 外协加工

为了提高公司运营效率，降低生产成本，公司在 PCBA 线路板加工及装配采用外协加工方式生产，由公司提供原材料及部分技术，双方签订合同，支付一定的加工费用，定价遵循市场化原则。公司对外协加工厂商及产品质量建立管控措施，明确产品质量和技术指标要求，外协部件加工完成后交付公司前，公司会对外协部件进行检验，在检验合格后才可以入库。

外协加工的技术含量较低，且各外协厂商的替代性较强，故外协加工环节在公司整个业务的重要性较低。

## 4、销售模式

### 1) 直销模式

国内销售大部分采用直销模式，在上海设有分公司，北京、青岛、兰州、深圳等地设有销售办事处，公司及各地销售办事处获取客户的方式包括：①获取市场信息，与客户主动接洽，进行商务谈判获得订单；②公司积极参加北京、上海、深圳等各地安防行业展会，提高产品在市场上的知名度，吸引客户主动在项目方案中使用公司产品；③加入“安防生态圈”：即公司与较大的校园安防平台建立合作关系，平台承包各高校或企业的安防项目工程建设，由平台牵头，公司向与平台合作的各高校或企业提供服务。④各个销售办事处利用现有客户资源，由现有客户转介绍新客户。

公司直销模式下的销售对象主要为集成商、工程商，包括浙江正元智慧科技股份有限公司、青岛信联达网络技术有限公司、青岛颐杰鸿利科技有限公司等。通过渠道销售，公司可以更好的利用现有资源，充分发挥技术和服务两项核心竞争力，得以持续获得盈利。

公司销售与客户签订合同，销售价格通常按照销售数量、给公司带来的收益情况和客户重要程度来制定。同时，公司内部制定了量化的产品定价标准：综合考虑产品特征、客户类型、销售区域、市场竞争及售后服务等因素确定具体的价格，由管理层和市场人员根据市场需求和行业状况对报价表进行调整。

### 2) 经销商模式

企业在海外市场及国内部分地区建立经销商模式，公司最大的经销商为新加坡博太科，负责公司新加坡及亚太地区的销售，国内主要经销商为昆山旭兴通电子科技有限公司，负责昆山江浙地区的销

售，经销商业务与公司独立，新加坡博太科和昆山旭兴通电子科技有限公司主要销售公司产品，公司其他经销商在销售公司产品的同时也代销其他品牌产品。

由于海外市场发展前景好，市场规模大，公司依靠在国内积累的品牌优势进驻海外市场，出口高端定制产品。一般境外发展客户的方法包括：①参加迪拜、新加坡等地的国外安防行业展览会；②主动获取市场需求信息，直接拜访客户；③高管、销售人员的个人资源；④设计院：经销商与设计院达成合作，促使设计院在为终端用户制作项目方案中使用公司的产品。

公司的外销为经销模式，通过新加坡博太科销往国外，主要出口国为马来西亚、新加坡。新加坡地区的主要客户为 Stanley Security Singapore Pte. Ltd.、UberGARD Pte. Ltd.、Tyco Fire, Security & Services Pte. Ltd.，马来西亚地区的主要客户为 EASYIO Holdings Pte. Ltd.，上述客户均为新加坡博太科的直接客户，不存在关联关系。一般外销新加坡地区的销售以新加坡币结算，马来西亚及其他国家以美元进行结算，交易均通过银行转账方式支付。

公司销售给新加坡博太科一般采用 CIF 贸易方式。客户通过邮件下订单，公司确认后发货，并出具形式发票，上面载明具体货物贸易方式及付款方式，物流由公司承担。境外定价一般综合考虑成本加一定毛利率、客户类型、销售区域及销售数量等因素。

公司销售给境外的产品分为两个部分：一是销售自有品牌，除 EASYIO Holdings Pte. Ltd.外，均销售博太科自有品牌的产品，包括门禁系统软件平台及控制器、读卡器等硬件设备；二是专为 EASYIO Holdings Pte. Ltd.生产的定制化 FG 产品（控制器、读卡器），一般为 OEM 模式，该模式下公司会与该客户进行技术交流，以满足对方需求。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### (一) 经营计划

报告期内，公司结合行业发展趋势、立足于自身的发展阶段及特点，制定了以增强成长性、增进自主创新能力、提升核心竞争优势为旨的发展战略，加大研发投入，丰富产品线；加大市场拓展力度、参加深圳、越南河内、阿联酋迪拜等城市的安防展览会；完善公司治理、推动公司规范化发展、实现在新三板挂牌；在过去的一年，在公司管理层及全体员工的共同努力下、取得了一定的成绩。

报告期内，公司实现营业收入 2867.74 万元，较上年同期增长 8.90%，归属于挂牌公司股东的净利润为 39.78 万元，较上年同期下降 82.44%。公司资产总额 3210.46 万元，较上年同期增长 4.84%；归属于母公司净资产总额 1994.58 万元，较上年同期增长 3.05%。2019 年，公司营业收入、资产总额、归属于母公司的净资产总额均小幅增长，但归属于挂牌公司股东的净利润大幅下降。

2020 年，面对新冠肺炎疫情的不利影响和更加多元化的市场需求，公司在立足于现有生产、销售业务基础上，精益生产，延伸产品产业链，继续推进技术开发和创新，加强研发投入，提高成果的转化效率，加强同客户的协调互动，力求拓展扩大市场份额，争取实现业绩大幅度增长。

### (二) 财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	16,085,808.95	50.10%	13,553,120.46	44.26%	18.69%
应收票据	1,337,255.43	4.17%	424,060.00	1.38%	215.35%
应收账款	3,407,859.83	10.61%	3,550,910.18	11.60%	-4.03%
存货	6,581,700.54	20.50%	8,026,299.21	26.21%	-18.00%
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%
固定资产	680,211.29	2.12%	945,719.43	3.09%	-28.07%
在建工程		0.00%		0.00%	0.00%
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%
长期借款		0.00%		0.00%	0.00%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较上年同期增长 18.68%，主要是因为新加坡子公司销售回款增加所致；
- 2、应收票据较上年同期增长 215.34%，主要是因为收到客户深圳市航天华拓科技有限公司使用单笔 76.10 万元，承兑期限为 6 个月的商业承兑支付货款所致；
- 3、存货较上年同期下降 17.99%，主要是因为公司原材料采购采用分批交货的方式所致；
- 4、固定资产较上年同期下降 28.07%，主要是因为固定资产折旧所致。

#### 2. 营业情况分析

##### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期	上年同期	本期与上年同期金
----	----	------	----------

	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	额变动比例%
营业收入	28,677,447.55	-	26,334,539.50	-	8.90%
营业成本	10,935,429.59	38.13%	10,332,630.95	39.24%	5.83%
毛利率	61.87%	-	60.76%	-	-
销售费用	2,002,102.04	6.98%	1,818,336.36	6.90%	10.11%
管理费用	10,221,054.10	35.64%	7,890,315.25	29.96%	29.54%
研发费用	5,856,483.24	20.42%	5,704,938.77	21.66%	2.66%
财务费用	-4,234.87	-0.01%	-121,816.12	-0.46%	96.52%
信用减值损失	13,428.99	0.05%		-	-
资产减值损失	-	-	70,580.18	0.27%	-100.00%
其他收益	952,959.64	3.32%	830,075.06	3.15%	14.80%
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	200.00	0.00%	11,291.54	0.04%	-98.23%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	343,380.75	1.20%	1,351,198.84	5.13%	-74.59%
营业外收入	1.97	0.00%	757,538.21	2.88%	-100.00%
营业外支出	2,529.15	0.01%	20,891.01	0.08%	-87.89%
净利润	537,312.14	1.87%	2,616,320.52	9.93%	-79.46%

#### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入较上年同期增长 8.90%，主要是 2018 年 2 家控股子公司合并报表的时期分别是 2018 年 4 月和 2018 年 7 月开始，同时子公司杭州麦狐营业收入大幅度下降所致。
- 2、销售费用较上年同期增长 10.11%，主要是销售人员差旅费增加所致；
- 3、管理费用较上年同期增长 29.54%，主要是员工薪酬、房租费用增加所致；
- 4、财务费用较上年同期下降 96.52%，主要是汇兑损失减少、汇兑收益增加所致；
- 5、其他收益较上年同期增长 14.80%，主要是软件退税减少、获得研发费用补助、商务促进专项基金所致；
- 6、资产处置收益较上年同期下降 98.23%，主要是金额太小，导致对比很大所致；
- 7、营业利润较上年同期下降 74.59%，主要是母公司和子公司员工薪酬增加，导致管理费用上升较快；
- 8、营业外收入较上年同期下降 100.00%，主要是 2018 年收购子公司杭州麦狐导致非同一控制企业合并形成负商誉所致；
- 9、营业外支出较上年同期下降 87.89%，主要是 2018 年有对外捐赠，2019 年无捐赠所致；
- 10、净利润较上年同期下降 79.46%，主要是母公司和子公司员工薪酬增加，导致管理费用上升较快。

#### (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	27,375,127.52	25,243,633.33	8.44%
其他业务收入	1,302,320.03	1,090,906.17	19.38%
主营业务成本	10,083,750.82	9,734,965.48	3.58%



其他业务成本	851,678.77	597,665.47	42.50%
--------	------------	------------	--------

## 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%	
安防产品	26,097,832.27	91.00%	23,147,416.47	87.90%	12.75%
软件产品	1,277,295.25	4.45%	2,096,216.86	7.96%	-39.07%

## 按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
国外	14,094,986.13	49.15%	11,658,879.97	44.27%	20.89%
国内	13,280,141.39	46.31%	13,584,753.36	51.59%	-2.24%

## 收入构成变动的原因：

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 8.90%，主要是 2018 年 2 家控股子公司合并报表的时期分别是 2018 年 4 月和 2018 年 7 月开始，且报告期内软件产品定制收入减少，子公司杭州麦狐营业收入大幅度下降所致。

## (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	EASYIO Holdings Pte. Ltd.	6,064,351.04	21.15%	否
2	浙江正元智慧科技股份有限公司	3,681,413.16	12.84%	否
3	Stanley Security Singapore Pte. Ltd.	2,028,007.79	7.07%	否
4	昆山旭兴通电子科技有限公司	1,949,485.40	6.80%	否
5	UberGARD Pte.Ltd.	1,336,537.72	4.66%	否
	合计	15,059,795.11	52.52%	-

## (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	上海巨传电子有限公司	602,620.98	7.64%	否
2	上海日升昌电子科技有限公司	483,300.67	6.13%	否

3	汉川国华智能科技有限公司	430,287.21	5.45%	是
4	武汉力源信息技术股份有限公司	399,484.38	5.06%	否
5	上海云从企业发展有限公司	369,560.56	4.68%	否
合计			28.96%	-

### 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	2,553,843.93	4,580,988.87	-44.25%
投资活动产生的现金流量净额	-37,794.46	4,659,709.92	-100.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,400,000.00	-100.00%

#### 现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额同期下降 44.25%，主要是期间费用增加所致；
- 2、投资活动产生的现金流量净额同期下降 100.81%，主要是 2018 年收购杭州麦狐和新加坡 2 家子公司有较大支出，2019 年没有新增对外投资所致；
- 3、筹资活动产生的现金流量净额同期下降 100.00%，主要是 2018 年度分配股利 140 万元整，而 2019 年度没有分配利润。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

截至报告期末，公司共有 2 家全资子公司，具体如下：

(1) 杭州麦狐信息技术有限公司：公司成立于 2009 年 11 月 23 日，注册资本 172.7307 万人民币，注册地址为浙江省杭州市西湖区西城纪商务大厦 2 号楼 1414 室。经营范围：计算机软硬件、网络信息技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，企业管理咨询，经济信息咨询（除商品中介）；批发、零售：电子产品（除专控），计算机及配件，办公用品；其他无需报经审批的一切合法项目。报告期内营业收入为 127.72 万元、净利润为-143.12 万元。

(2) Bostex Technologies International Pte. Ltd.：公司成立于 2010 年 11 月 1 日，注册资本 20.00 万新加坡元，注册地址为 231KAKIBUKITAVENUE1#03-02SHUNLIINDUSTRIALPARKSINGAPORE (416050)。经营范围：开发、生产、贸易和安装楼宇智能集成系统和设备；安防服务。告期内营业收入为 1409.49 万元、净利润为 197.25 万元。

#### 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执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》(财会【2019】8号)，对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

## ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》(财会【2019】9号)，对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

## ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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)。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执行新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行上述会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日 金额增加+/减少-
1	应收票据	424,060.00
	应收账款	3,550,910.18
	应收票据及应收账款	-3,974,970.18
2	应付账款	865,630.22
	应付票据及应付账款	-865,630.22

## ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》、《企业会计准则第24号——套期会计》和《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”)。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表金额无影响。

#### ⑤其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

### 三、 持续经营评价

报告期内，公司的营业收入有所增长，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，能够保持良好的独立自主经营能力，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，经营管理层、核心业务人员队伍稳定，目前公司在手订单充足，具备持续经营能力。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 1、人才储备不足及技术创新风险

公司核心竞争力来自于技术人员的研发能力。技术人员储备不足或者人员流失将直接影响到企业创新能力，同时也可能导致企业赖以生存的商业机密泄露。

随着行业竞争格局的不断变化，对技术人才的争夺必将日趋激烈，若公司未来不能在发展前景、薪酬、福利、工作环境等方面持续提供具有竞争力的待遇和激励机制，可能会造成核心技术人员流失，从而对公司的业务及长远发展造成不利影响。

应对措施：公司将进一步加强企业文化建设，增强公司的凝聚力，同时持续改进现有的薪酬体系和人才激励制度，加强员工培训力度和制度建设，保证公司持续、健康的发展。

## 2、境外市场运营风险

公司存在海外销售，由于海外销售毛利较国内销售高的因素，近年来公司大力开拓海外市场，但面向不同国家或者地区的客户，其法律政策、社会文化、客户开拓均与中国市场不同，公司可能因为国际化管理经验不足而导致国际化人才流失、纠纷或者其他潜在损失。

应对措施：公司持续加大对新加坡子公司全方位的技术培训、售后服务，确保新加坡子公司人员稳定，及时获得公司最新的产品信息和技术解决方案，为海外销售提供有力保障。

## 3、汇率变化风险

由于目前中美贸易战的影响，人民币对美元汇率波动较大。而博太科对新加坡子公司的销售、新加坡子公司对海外的销售均用美元结算，若公司不能采取有效方式规避汇率波动风险，公司盈利能力将面临一定的影响。

应对措施：公司和新加坡子公司每月结算一次货款，公司每月收到新加坡子公司的美元货款后，一般2个工作日内及时结汇，减少汇率波动带来的汇兑损失。

## 4、实际控制人控制不当风险

报告期内，公司实际控制人一直为孙开华，其直接持有公司30.00%的股权，通过上海仟瑜、上海仟霖间接持有公司22.14%的股份，合计持有公司52.14%的股权；根据上海仟瑜、上海仟霖合伙协议的约定其间接控制公司65.10%的表决权。据此，孙开华直接、间接控制公司95.10%的表决权。若公司实际控制人孙开华利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能损害公司或少数权益股东的利益。

应对措施：针对上述风险，公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的治理架构，制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等内控制度。后期将不断加强公司治理的规范化，通过内部控制与外部审计等多重手段保护公司利益，保障公司合理运营，避免实际控制人控制不当风险。

## 5、公司治理风险

在有限责任公司阶段，公司的法人治理不够健全。股份公司设立以来，公司建立健全了股东大会、董事会、监事会及高级管理人员的法人治理机制，制定了适应企业现阶段发展的内部管理制度和风险控制体系。但由于股份公司成立时间较短，高管团队的协作机制尚不完善，各项管理制度的执行需要经过一段时间的实践检验，并在生产经营中不断完善。随着公司的快速发展，经营规模不断扩大，人员不断增加，特别是公司在股转系统挂牌后，对公司规范治理将会提出更高的要求。因此，公司未来经营中存在因内部管理不适应发展需要而影响公司持续健康发展的风险。

应对措施：为降低公司治理风险，公司管理层将严格按照《公司章程》、“三会”议事规则等规章制度执行。公司还将通过加强对管理层培训等方式提高公司治理水平，防范公司治理风险。

## 6、行业竞争风险

近年来不断有新企业尝试介入出入口控制与管理行业市场，新企业为了加入该行业，一般会采取低价竞争策略，甚至可能通过降低产品质量和服务质量的手段参与市场竞争，但主要限于低端市场。公司产品主要定位于中、高端市场，但是，在公司目前营销网络覆盖不足的现状下，尽管部分区域性竞争对手的产品与公司产品相比普遍存在技术含量较低、质量不稳定、品种单一等特点，但凭借其地域性优势仍然占据了一部分市场份额，与公司形成了一定的地区性竞争关系。

应对措施：公司继续发展现有业务，积累自身的品牌、技术、品质等竞争优势，且公司将每年继续投入资金进行新产品、新技术的研发，提高产品技术含量、增强公司核心竞争力。

## (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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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
汉川国华智能科技有限公司	提供加工服务 (2019年1-3月)	246,120.03	246,120.03	已事后补充履行	2020年5月29日
汉川国华智能科技有限公司	提供加工服务 (2019年4-12月)	184,167.18	184,167.18	已事后补充履行	2020年5月29日
孙开华	房屋租赁(2019	24,000.00	24,000.00	已事后补充履	2020年5月29日

	年 1-3 月)			行	
孙开华	房屋租赁(2019 年 4-12 月)	72,000.00	72,000.00	已事后补充履 行	2020 年 5 月 29 日
孙开华	资金拆借给公司	2,340,000.00	2,340,000.00	已事后补充履 行	2020 年 5 月 29 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：

1、汉川国华智能科技有限公司为公司的外协厂商，主要为公司进行主板组装及测试的环节，公司将材料等交付汉川国华智能科技有限公司进行加工,由于公司慈溪工厂的产能有限,并且汉川国华加工价格加上运费与慈溪当地的外协厂商报价基本持平，公司急单响应需求快，所以委托汉川国华智能科技有限公司为公司进行外协加工具有合理性。公司每月与汉川国华进行加工结算，双方交易签订合同，开具增值税发票。公司与汉川国华的交易定价参照第三方询价价格，价格公允，不存在关联交易显失公允或存在其他利益安排的情形。为减少关联方交易，公司自 2019 年 5 月起不再委托汉川国华进行加工。从 2019 年 6 月开始，汉川国华已完全停工停产，厂房仅用于租赁用途，公司此后与汉川国华再未发生关联交易。

2、公司为方便外地员工驻上海办公，向孙开华租赁其位于上海分公司附近的房屋作为员工宿舍，双方签订租赁合同，租金参照市场公允租赁价格确定，定价公允，不存在关联交易显失公允或存在其他利益安排的情形。

3、报告期内，公司累计向董事长孙开华拆入短期资金 234 万元，用于公司日常经营，公司在报告期内全部归还。上述资金均为短期借款，期限未超过 1 年，董事长孙开华未向公司收取利息，不存在损害公司和公司股东利益的情形，不会对公司生产经营活动产生不利影响。

2019 年 1-3 月份发生的关联交易经第一届董事会第二次会议、2019 年第一次临时股东大会作出决议，通过了《关于公司最近两年又一期关联交易的议案》；2019 年 4-12 月的关联交易经第一届董事会第六次会议补充审议，尚需提交公司 2019 年年度股东大会审议。

### (三) 股权激励情况

上海仟彝企业管理合伙企业（有限合伙）系公司设立的持股平台，上海仟彝合伙协议约定，普通合伙人担任执行事务合伙人，未委托基金管理人管理其资产，亦未接受委托管理他人资产。2019 年 7 月，公司 33 名核心员工通过增资入股上海仟彝实现了间接持股。根据上海仟彝的合伙协议，公司股权激励为立即行权类型，未约定后期的锁定与回购，故不涉及未来股权激励计划调整的情形。公司发生控制权变更、合并、分立或激励对象发生职务变更、离职，不影响股权激励的实施。行权价格均按照

对应时点的净资产确认，公司历史上无外部战略投资者，因此无可参考价格，股权激励价格按照每股净资产定价。公司作为非上市及挂牌公司，由于上述股权激励人员实缴时以公允价值取得相应股份，未获取任何利益，故公司未确认股份支付。

#### (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2019年5月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019年5月29日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年5月29日		挂牌	减少和规范关联交易的承诺	承诺减少和规范关联交易	正在履行中
董监高	2019年5月29日		挂牌	减少和规范关联交易的承诺	承诺减少和规范关联交易	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、博太科控股股东及实际控制人及董事、监事、高级管理人员分别出具了《避免同业竞争承诺函》，其中控股股东、实际控制人承诺如下：

“一、本人控制的除博太科以外的企业目前在中华人民共和国境内或境外未以任何形式直接或间接从事和经营与公司主营业务构成或可能构成竞争的业务。

二、于直接及间接持有公司股份期间、或担任公司董事期间、或担任公司监事期间、或担任公司高管期间、或作为公司核心技术人员期间，本人及本人实际控制的除公司以外的任何公司（或企业）将不在中华人民共和国境内，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有其他任何公司或企业的股份或其他权益）直接或间接参与任何与公司构成竞争的任何业务或活动。

三、如因国家政策调整等不可抗力或因意外事件发生致使本人控制的企业与公司同业竞争不可避免时，公司有权要求以任何适当方式消除该等竞争，包括但不限于由公司以市场价格购买本人持有的相关企业的股权等。

四、自本承诺函出具之日起，本人将严格履行上述承诺，如有违反，将承担赔偿责任。”

公司全体董事、监事和高级管理人员承诺如下：

“本人确认目前未从事或参与宁波博太科智能科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）存在同



业竞争的活动，并承诺：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。”

2、公司控股股东、实际控制人、董事、监事及高管出具的《关于减少和规范关联交易的承诺函》，承诺如下：

“承诺人将善意地履行义务，不利用控股股东、实际控制人的地位与身份就关联交易采取任何行动，避免公司的股东大会、董事会等做出损害公司或其他股东合法权益的决议。承诺人及其所控制的、担任董事/监事/高级管理人员的其他企业将尽量避免与公司及其控制的企业发生不必要的关联交易，如公司必须与上述企业进行关联交易，则承诺人承诺，将促使交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，交易程序合法、合规，不会要求公司就交易给予与第三人的条件相比更优惠的条件。”

## 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	0	0.00%	0	0	0.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	0	0	0.00%	
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	15,000,000	100%	0	15,000,000	100%	
	其中：控股股东、实际控制人	8,250,000	55.00%	0	8,250,000	55.00%	
	董事、监事、高管	4,500,000	30.00%	0	4,500,000	30.00%	
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%	
总股本		15,000,000	-	0	15,000,000	-	
普通股股东人数							4

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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）	8,250,000	0	8,250,000	55.00%	8,250,000	0
2	孙开华	4,500,000	0	4,500,000	30.00%	4,500,000	0
3	上海仟彝企业管理合伙企业（有限合伙）	1,515,000	0	1,515,000	10.10%	1,515,000	0
4	马信阳	735,000	0	735,000	4.90%	735,000	0
合计		15,000,000	0	15,000,000	100%	15,000,000	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

孙开华持有上海仟瑜企业（有限合伙）管理合伙企业 36.07%的合伙份额，是上海仟瑜的执行事务合伙人；

孙开华同时持有上海仟彝企业管理合伙企业（有限合伙）22.77%的合伙份额，是上海仟彝的执行事务合伙人；

孙开华通过直接及间接持股方式，合计持有股份公司 52.14%的股份。

## 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

控股股东：上海仟瑜企业（有限合伙）管理合伙企业，设立于 2017 年 11 月 20 日，认缴出资额为 958.98 万元；合伙类型为有限合伙；住所为上海市闵行区春东路 508 号 3 幢 4 楼 418 室；执行事务合伙人为孙开华；营业期限为长期；经营范围为企业企业管理咨询、商务咨询，企业营销策划，市场营销策划。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】；营业执照统一社会信用代码 91310112MA1GBRRRXB。

报告期内，上海仟瑜直接持有公司 825 万股股份，占公司总股本的 55%，公司控股股东未发生变化。

### (二) 实际控制人情况

实际控制人：孙开华，直接持有公司 30% 的股权，通过上海仟瑜、上海仟彝间接持有公司 22.14% 的股权，根据上海仟瑜、上海仟彝合伙协议的约定其间接控制公司 65.10% 的表决权。据此，孙开华直接、间接控制公司 95.10% 的表决权。因此公司实际控制人为孙开华。

孙开华：男，中国国籍，无境外永久居留权，1990 年 9 月至 1993 年 1 月，任上海柴油机厂铸造分厂职员；1993 年 2 月至 1997 年 6 月，任慈溪纺织器材厂职员；1997 年 7 月至 2002 年 1 月，任慈溪信阳电子有限公司总经理；2002 年 2 月至 2011 年 3 月，任宁波玺玛克智能科技有限公司总经理；2011 年 3 月至 2019 年 3 月，任宁波博太科智能科技有限公司总经理；2019 年 3 月股份公司成立至今，担任宁波博太科智能科技股份有限公司董事长、总经理，任期三年。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、普通股股票发行及募集资金使用情况

#### 1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

#### 2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

### 四、可转换债券情况

适用 不适用

### 五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

### 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	
孙开华	董事长、 总经理	男	1967年11 月	本科	2019年3月16 日	2022年3月15 日	是

唐冬林	董事、副总经理	男	1984年12月	本科	2019年3月16日	2022年3月15日	是
沈华南	董事、副总经理	男	1977年12月	本科	2019年3月16日	2022年3月15日	是
杨菊央	董事、财务总监	女	1980年12月	大专	2019年3月16日	2022年3月15日	是
危金满	董事	男	1976年8月	研究生	2019年3月16日	2022年3月15日	是
储善忠	董事	男	1974年11月	研究生	2019年3月16日	2022年3月15日	是
喻险峰	监事会主席	男	1977年3月	大专	2019年3月16日	2022年3月15日	是
雷亚洲	监事	男	1977年5月	本科	2019年3月16日	2022年3月15日	是
景侃侃	职工代表监事	男	1986年11月	本科	2019年3月16日	2022年3月15日	是
谭林	副总经理、董事会秘书	男	1985年1月	本科	2019年3月16日	2022年3月15日	是
<b>董事会人数：</b>							<b>6</b>
<b>监事会人数：</b>							<b>3</b>
<b>高级管理人员人数：</b>							<b>5</b>

**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：**

董事长孙开华为公司实际控制人，是控股股东上海仟瑜的执行事务合伙人，董事杨菊央、唐冬林、沈华南、危金满、储善忠，监事喻险峰、雷亚洲、景侃侃，董事会秘书谭林均为控股股东上海仟瑜的出资人。

**(二) 持股情况**

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
孙开华	董事长、总经理	4,500,000	0	4,500,000	30.00%	4,500,000
合计	-	4,500,000	0	4,500,000	30.00%	4,500,000

**(三) 变动情况**

<b>信息统计</b>	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	18	16
生产人员	31	33
销售人员	10	10
技术人员	55	47
财务人员	6	6
员工总计	120	112

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	2	2
本科	44	42
专科	45	43
专科以下	28	24
员工总计	120	112

### (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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

公司整体变更后，公司股东大会基本能够按照《公司法》《公司章程》和《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，决议内容和程序未违反法律法规及《公司章程》的规定，会议资料规范完整，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

有限公司阶段，公司仅有一名执行董事，未设立董事会，治理结构简单。公司整体变更后，董事会能够按照《公司法》《公司章程》及《董事会议事规则》规范运行，决议程序和内容均未违反上述制度的规范，会议记录、会议决议等文件规范完整，公司董事均符合《公司法》的任职要求，能够尽职尽责地履行董事忠实勤勉的义务，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

有限公司阶段，公司仅设有一名监事，公司未设立职工代表监事，治理结构简单。公司整体变更后，公司选举出 2 名股东代表监事和 1 名职工代表监事，共同组成监事会。监事会能够按照《公司法》《公司章程》及《监事会议事规则》规范运行，决议程序和内容均未违反上述制度的规范，会议记录、会议决议等文件规范完整，公司监事均符合《公司法》的任职要求，能够尽职尽责地履行检查监督义务，不存在损害股东、债权人及第三人合法利益的情况。

公司整体变更后，公司召开第一届职工代表大会，选举景侃侃担任职工代表监事。职工代表监事能够按照《公司章程》及《监事会议事规则》的要求，履行职工代表监事的职责，广泛听取职工的意见，为职工的切身利益而提出建议。

#### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《公司章程》和中国证监会有关法律法规的要求，履行各自的权利和义务。在公司重要的人事变动、对外投资、担保、关联交易、融资等事项上均规范操作，杜绝出现违法违规情况。

截至报告期末，公司重大决策运作情况良好。

#### 4、 公司章程的修改情况

2019 年 3 月 16 日，公司创立大会制订了公司章程，直至报告期末，没有修改公司章程。

## (二) 三会运作情况

## 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内 会议召开的 次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	<p>一、2019年3月16日召开第一届董事会第一次会议，审议以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议《关于选举宁波博太科智能科技股份有限公司董事长的议案》；</li> <li>2、审议《关于聘任宁波博太科智能科技股份有限公司总经理的议案》；</li> <li>3、审议《关于聘任宁波博太科智能科技股份有限公司副总经理的议案》；</li> <li>4、审议《关于聘任宁波博太科智能科技股份有限公司董事会秘书的议案》；</li> <li>5、审议《关于聘任宁波博太科智能科技股份有限公司财务总监的议案》；</li> <li>6、审议《关于董事会秘书工作制度的议案》；</li> <li>7、审议《关于总经理工作细则的议案》；</li> <li>8、审议《关于投资者关系管理制度的议案》；</li> <li>9、审议《关于信息披露管理制度的议案》；</li> <li>10、审议《关于重大信息内部报告制度的议案》。</li> <li>11、审议《关于公司机构设置的议案》；</li> </ol> <p>二、2019年5月30日，第一届董事会第二次会议，审议以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让并采用协议转让方式的议案》；</li> <li>2、审议《关于提请股东大会授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；</li> <li>3、审议《关于制定控股股东、实际控制人及其关联方资金占用管理制度的议案》；</li> <li>4、审议《关于公司最近两年又一期关联交易的议案》；</li> <li>5、审议《关于制定中小股东利益保护方案的议案》；</li> <li>6、审议《关于制定公司管理层业绩的评估机制的议案》；</li> <li>7、审议《关于制定公司战略目标和经营目标的议案》；</li> <li>8、审议《关于制定对公司治理机制的有效性进行评估的议案》；</li> <li>9、审议《关于申请公司股份在中国证券登记结算有限责任公司登记存管的议案》；</li> <li>10、审议《关于申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请中介机构的议案》；</li> <li>11、审议《关于提请召开2019年第一次临时股东大会的议案》。</li> </ol> <p>三、2019年6月20日，第一届董事会第三次会议，审议以下议案：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、审议《关于公司股权激励方案（草案）的议案》；</li> <li>2、审议《关于提请召开2019年第二次临时股东大会的议案》。</li> </ol> <p>四、2019年12月27日，第一届董事会第四次会议，审议以下议案：</p>



		<p>1、审议《关于预计 2020 年度日常性关联交易的议案》；</p> <p>2、审议《关于续聘中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司财务审计机构的议案》；</p> <p>3、审议《关于提请召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p>
监事会	1	<p>一、2019 年 3 月 16 日召开第一届监事会第一次会议，审议 1 项议案：</p> <p>1、审议《关于选举公司监事会主席的议案》。</p>
股东大会	3	<p>一、2019 年 3 月 16 日召开公司创立大会暨第一次股东大会，审议以下议案：</p> <p>1、审议《关于以整体变更方式设立股份有限公司的议案》；</p> <p>2、审议《宁波博太科智能科技股份有限公司折股方案》；</p> <p>3、审议《宁波博太科智能科技股份有限公司筹建工作报告》；</p> <p>4、审议《关于提请审核设立宁波博太科智能科技股份有限公司费用的议案》；</p> <p>5、审议《宁波博太科智能科技股份有限公司章程》及其附件《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》和《监事会议事规则》；</p> <p>6、审议《关于授权董事会办理股份公司设立事宜的议案》；</p> <p>7、审议《聘请中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）为宁波博太科智能科技股份有限公司审计单位的议案》；</p> <p>8、审议《关于对外担保管理办法的议案》；</p> <p>9、审议《关于股东大会累积投票制度实施细则的议案》；</p> <p>10、审议《关于关联交易管理办法的议案》；</p> <p>11、审议《关于对外投资管理制度的议案》；</p> <p>12、审议《关于内部控制制度的议案》；</p> <p>13、审议《选举孙开华为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>14、审议《选举杨菊央为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>15、审议《选举危金满为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>16、审议《选举唐冬林为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>17、审议《选举沈华南为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>18、审议《选举储善忠为公司第一届董事会董事的议案》；</p> <p>19、审议《选举喻险峰为公司第一届监事会监事的议案》；</p> <p>20、审议《选举雷亚洲为公司第一届监事会监事的议案》。</p> <p>二、2019 年 6 月 14 日召开公司 2019 年第一次临时股东大会，审议以下议案：</p> <p>1、审议《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让并采用协议转让方式的议案》；</p> <p>2、审议《关于授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让相关事宜的议案》；</p> <p>3、审议《关于制定控股股东、实际控制人及其关联方资金占用管理制度的议案》；</p> <p>4、审议《关于公司最近两年又一期关联交易的议案》</p> <p>5、审议《关于制定中小股东利益保护方案的议案》；</p> <p>6、审议《关于制定公司管理层业绩的评估机制的议案》；</p> <p>7、审议《关于制定公司战略目标和经营目标的议案》；</p>

		<p>8、审议《关于制定对公司治理机制的有效性进行评估的议案》；</p> <p>9、审议《关于申请公司股份在中国证券登记结算有限责任公司登记存管的议案》；</p> <p>10、审议《关于申请公司股份在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让聘请中介机构的议案》。</p> <p>三、2019年7月5日召开公司2019年第二次临时股东大会，审议以下议案：</p> <p>1、审议《关于公司股权激励方案（草案）的议案》；</p>
--	--	--

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司的股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议符合相关法律、法规、规范性文件及公司章程的规定、且均严格依法履行各自的权利义务，未出现不符合法律、法规的情况。

## 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存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，能够遵守《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，具体情况如下：

#### （一）业务独立

公司主要从事出入口控制与管理系列产品的研发、生产和销售，包括智能安防平台系统及在系统控制下的各种硬件产品。公司具有健全的组织架构，具有完整的业务流程、独立的经营场所和业务渠道，取得了开展各项业务所需的资质、资产、设施及技术，能够独立对外开展业务，具备面向市场自主经营的能力，不依赖于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司业务具有独立性。

#### （二）资产独立

公司拥有独立、完整、清晰的资产结构，与公司业务经营相关主要资产所有权或使用权均归属于公司。公司对拥有的资产独立登记、建账、核算和管理。公司资产权属清晰，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产混同的情形，不存在资产或资金被控股股东、实际控制人占用而损害公司利益的情况，亦不存在权属纠纷或潜在纠纷的情形，公司资产具有独立性。

#### （三）人员独立

公司设有人力资源和薪酬管理体系，独立招聘和录用员工，并与董事、监事、高级管理人员和核心技术人员签订了《劳动合同》和《保密协议》。公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务的情形，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业处领薪的情形，公司人员具有独立性。

#### （四）财务独立

公司设有独立的财务部门，配备了专门的财务人员，具有健全的财务管理制度和独立的会计核算体系，能够独立作出财务决策。公司在银行开设独立资金账户，未与控股股东、实际控制人及其控制

的其他企业共用银行账号，能够独立支配公司自有的资金和其他资产。公司依法独立进行纳税申报，及时履行纳税义务，公司财务具有独立性。

#### （五）机构独立

公司建立了完善的内部组织架构，除股东大会、董事会、监事会外，设有总经理 1 名、副总经理 3 名、财务总监 1 名、董事会秘书 1 名。职能部门有软件事业部、产品事业部、技术事业部、生产计划部、财务部、采购部、人力资源部、行政部、证券部、销售部、分公司、办事处。公司各部门均制定了具体的制度性文件，就部门职能权限、内部控制程序进行了严格规定，在机制上保障了各部门相互协同、相互制衡。上述各部门独立运作，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合经营、合署办公的情形，公司机构具有独立性。

### （三）对重大内部管理制度的评价

有限公司阶段，公司规模较小，治理结构简单，治理机制不够健全，公司治理机制运行中存在不规范的情形，但未对有限公司的有序运行造成实质影响。

2019 年 3 月 16 日，股份公司成立后，公司制定了《公司章程》，依法建立了股东大会、董事会、监事会，聘请了高级管理人员，明确了“三会一层”的职责和权限，形成了各司其职、各负其责、协调运转、有效制衡的法人治理结构。同时，《公司章程》还规定了股东的知情权、参与权、表决权、收益权等权利；此外，公司还制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《关联交易管理办法》、《重大信息内部报告制度》等内部管理制度。

公司董事会认为，公司“三会一层”各司其职，勤勉尽责，内部管理制度完善，能有效保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等合法权益，并促进公司进一步加强规范化经营。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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	中兴财光华审会字（2020）第 304037 号
审计机构名称	中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 2 号 22 层 A24
审计报告日期	2020 年 5 月 29 日
注册会计师姓名	周晓英、胡杏雨
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	120,000.00
审计报告正文：	
<h3>审计报告</h3> <p style="text-align: right;">中兴财光华审会字(2020)第 304037 号</p>	
宁波博太科智能科技股份有限公司全体股东：	
<p><b>一、 审计意见</b></p> <p>我们审计了宁波博太科智能科技股份有限公司（以下简称博太科公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2019 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了博太科公司 2019 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。</p>	
<p><b>二、 形成审计意见的基础</b></p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册</p>	

会计师职业道德守则，我们独立于博太科公司，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

博太科公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括博太科公司2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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，管理层负责评估博太科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博太科公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督博太科公司的财务报告过程。

### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

(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。

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

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

中兴财光华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：周晓英

中国注册会计师：胡杏雨

2020年5月29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	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（1）	16,085,808.95	13,553,120.46
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五（2）	1,337,255.43	424,060
应收账款	五（3）	3,407,859.83	3,550,910.18
应收款项融资			
预付款项	五（4）	510,563.34	390,143.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（5）	299,975.58	306,247.33
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（6）	6,581,700.54	8,026,299.21
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	五（7）	822.28	12,885.2
<b>流动资产合计</b>		<b>28,223,985.95</b>	<b>26,263,665.86</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（8）	680,211.29	945,719.43
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（9）	470,314.99	761,477.34
开发支出			
商誉	五（10）	1,023,558.1	1,023,558.1
长期待摊费用	五（11）	156,452.15	476,712.71
递延所得税资产	五（12）	1,550,118.9	1,151,898.54
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>3,880,655.43</b>	<b>4,359,366.12</b>
<b>资产总计</b>		<b>32,104,641.38</b>	<b>30,623,031.98</b>
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	五（13）	812,953.05	865,630.22
预收款项	五（14）	1,003,865.95	357,914.3
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（15）	1,965,553.25	2,027,262.59
应交税费	五（16）	570,070.76	509,110.6
其他应付款	五（17）	396,956.00	420,789.91
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>4,749,399.01</b>	<b>4,180,707.62</b>
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			



永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		4,749,399.01	4,180,707.62
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（18）	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（19）	3,245,943.40	
减：库存股			
其他综合收益	五（20）	368,169.38	176,610.39
专项储备			
盈余公积	五（21）	23,132.81	1,214,594.34
一般风险准备			
未分配利润	五（22）	1,308,615.7	2,965,241.17
归属于母公司所有者权益合计		19,945,861.29	19,356,445.90
少数股东权益		7,409,381.08	7,085,878.46
<b>所有者权益合计</b>		27,355,242.37	26,442,324.36
<b>负债和所有者权益总计</b>		32,104,641.38	30,623,031.98

法定代表人：孙开华

主管会计工作负责人：杨菊央

会计机构负责人：杨菊央

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（1）	2,508,006.20	1,775,921.17
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	五（2）	1,337,255.43	424,060.00
应收账款	五（3）	1,907,273.12	1,491,989.57
应收款项融资			

预付款项	五（4）	419,777.23	346,095.32
其他应收款	五（5）	239,799.12	236,418.23
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（6）	6,344,459.77	7,823,578.64
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	五（7）	822.28	8,054.51
<b>流动资产合计</b>		<b>12,757,393.15</b>	<b>12,106,117.44</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十二（3）	7,138,228.44	7,138,228.44
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（8）	493,251.10	738,184.66
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（9）	149,481.66	183,977.34
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（11）	111,587.10	403,511.46
递延所得税资产	五（12）	668,616.14	423,909.32
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>8,561,164.44</b>	<b>8,887,811.22</b>
<b>资产总计</b>		<b>21,318,557.59</b>	<b>20,993,928.66</b>
<b>流动负债：</b>			
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			
应付账款	五（13）	680,140.48	663,010.77
预收款项	五（14）	16,811.65	191,083.5

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬	五（15）	1,536,871.48	1,330,069.01
应交税费	五（16）	210,506.53	143,032.07
其他应付款	五（17）	396,956.00	420,789.91
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,841,286.14</b>	<b>2,747,985.26</b>
<b>非流动负债：</b>			
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			
<b>非流动负债合计</b>			
<b>负债合计</b>		<b>2,841,286.14</b>	<b>2,747,985.26</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	五（18）	15,000,000.00	15,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（19）	3,245,943.40	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（21）	23,132.81	1,214,594.34
一般风险准备			
未分配利润	五（22）	208,195.24	2,031,349.06
<b>所有者权益合计</b>		<b>18,477,271.45</b>	<b>18,245,943.40</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>21,318,557.59</b>	<b>20,993,928.66</b>

法定代表人：孙开华

主管会计工作负责人：杨菊央

会计机构负责人：杨菊央

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业总收入</b>		28,677,447.55	26,334,539.50
其中：营业收入	五（23）	28,677,447.55	26,334,539.50
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		29,300,655.43	25,895,287.44
其中：营业成本	五（23）	10,935,429.59	10,332,630.95
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（24）	289,821.33	270,882.23
销售费用	五（25）	2,002,102.04	1,818,336.36
管理费用	五（26）	10,221,054.10	7,890,315.25
研发费用	五（27）	5,856,483.24	5,704,938.77
财务费用	五（28）	-4,234.87	-121,816.12
其中：利息费用			
利息收入		-11,061.04	-11,441.36
加：其他收益	五（29）	952,959.64	830,075.06
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（30）	13,428.99	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（31）		70,580.18
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（32）	200.00	11,291.54
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		343,380.75	1,351,198.84
加：营业外收入	五（33）	1.97	757,538.21
减：营业外支出	五（34）	2,529.15	20,891.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		340,853.57	2,087,846.04
减：所得税费用	五（35）	-196,458.57	-528,474.48
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		537,312.14	2,616,320.52

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）		537,312.14	2,616,320.52
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）		139,455.74	350,678.83
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		397,856.40	2,265,641.69
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>		375,605.87	331,564.31
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		191,558.99	169,097.80
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		191,558.99	169,097.80
（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		191,558.99	169,097.80
（9）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		184,046.88	162,466.51
<b>七、综合收益总额</b>		912,918.01	2,947,884.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		589,415.39	2,434,739.49
（二）归属于少数股东的综合收益总额		323,502.62	513,145.34
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十三（2）	0.04	0.15
（二）稀释每股收益（元/股）	十三（2）	0.04	0.15

法定代表人：孙开华

主管会计工作负责人：杨菊央

会计机构负责人：杨菊央

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、营业收入</b>	五（23）	21,530,149.72	21,560,917.18
减：营业成本	五（23）	10,196,986.63	9,645,209.86
税金及附加	五（24）	255,186.04	230,153.70
销售费用	五（25）	1,592,105.38	1,551,827.93
管理费用	五（26）	6,184,427.88	5,517,305.69
研发费用	五（27）	3,956,635.90	4,377,471.39
财务费用	五（28）	-37,015.74	-146,226.58
其中：利息费用			
利息收入		-3,684.5	-7,310.99
加：其他收益	五（29）	594,277.91	566,216.15
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（30）	12,846.87	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（31）		37,682.57
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（32）	200.00	11,291.54
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-10,851.59	1,000,365.45
加：营业外收入	五（33）	1.97	18,000
减：营业外支出	五（34）	2,529.15	20,891.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-13,378.77	997,474.44
减：所得税费用	五（35）	-244,706.82	-334,275.14
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		231,328.05	1,331,749.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		231,328.05	1,331,749.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（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			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>231,328.05</b>	<b>1,331,749.58</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		<b>0.02</b>	<b>0.09</b>
（二）稀释每股收益（元/股）		<b>0.02</b>	<b>0.09</b>

法定代表人：孙开华

主管会计工作负责人：杨菊央

会计机构负责人：杨菊央

**(五) 合并现金流量表**

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,694,179.87	30,859,195.99
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		862,673.51	1,013,392.53
收到其他与经营活动有关的现金	五 (36.1)	2,113,303.92	165,910.32
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,670,157.3</b>	<b>32,038,498.84</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,851,214.95	10,201,213.06
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		14,383,823.66	10,984,926.66
支付的各项税费		1,729,962.38	2,019,249.75
支付其他与经营活动有关的现金	五 (36.2)	6,151,312.38	4,252,120.50
<b>经营活动现金流出小计</b>		31,116,313.37	27,457,509.97
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		2,553,843.93	4,580,988.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	11,291.54
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	五 (36.3)	100,000.00	12,870,767.46
<b>投资活动现金流入小计</b>		100,200.00	12,882,059.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		137,994.46	503,500.64
投资支付的现金			4,048,228.44
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	五 (36.4)		3,670,620.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		137,994.46	8,222,349.08
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-37,794.46	4,659,709.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五 (36.5)	2,340,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		2,340,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,400,000.00
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 (36.6)	2,340,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,340,000.00	1,400,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-1,400,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		16,639.02	142,930.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		2,532,688.49	7,983,629.43
加：期初现金及现金等价物余额		13,553,120.46	5,569,491.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		16,085,808.95	13,553,120.46



法定代表人：孙开华

主管会计工作负责人：杨菊央

会计机构负责人：杨菊央

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		21,829,249.89	23,780,598.72
收到的税费返还		639,576.93	749,900.8
收到其他与经营活动有关的现金	五（36.1）	1,970,342.23	156,398.57
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>24,439,169.05</b>	<b>24,686,898.09</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		7,797,026.65	7,904,984.25
支付给职工以及为职工支付的现金		9,641,037.89	9,193,906.89
支付的各项税费		1,274,847.9	1,210,388.52
支付其他与经营活动有关的现金	五（36.2）	5,079,915.98	2,898,111.49
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>23,792,828.42</b>	<b>21,207,391.15</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>646,340.63</b>	<b>3,479,506.94</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		200.00	11,291.54
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	五（36.3）	100,000.00	4,393,620.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>100,200.00</b>	<b>4,404,911.54</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		53,636.92	315,906.62
投资支付的现金			7,138,228.44
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	五（36.4）		2,973,620.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>53,636.92</b>	<b>10,427,755.06</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>46,563.08</b>	<b>-6,022,843.52</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（36.5）	2,340,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>2,340,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			1,400,000.00

支付其他与筹资活动有关的现金	五（36.6）	2,340,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,340,000.00	1,400,000.00
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-	-1,400,000.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		39,181.32	149,766.72
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		732,085.03	-3,793,569.86
加：期初现金及现金等价物余额		1,775,921.17	5,569,491.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,508,006.20	1,775,921.17

法定代表人：孙开华

主管会计工作负责人：杨菊央

会计机构负责人：杨菊央

## (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	15,000,000.00	-	-	-	-	-	176,610.39	-	1,214,594.34		2,965,241.17	7,085,878.46	26,442,324.36
加：会计政策变更	0.00												0.00
前期差错更正	0.00												0.00
同一控制下企业合并	-												-
其他	-												-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	176,610.39	-	1,214,594.34		2,965,241.17	7,085,878.46	26,442,324.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	3,245,943.40	-	191,558.99	-	-		-	323,502.62	912,918.01
（一）综合收益总额							191,558.99				397,856.40	323,502.62	912,918.01
（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													-



(六)其他													-
四、本期末余额	15,000,000.00	-	-	-	3,245,943.40	-	368,169.38	-	23,132.81		1,308,615.70	7,409,381.08	27,355,242.37

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	15,000,000.00								1,081,419.38		2,232,774.44		18,314,193.82
加：会计政策变更	0.00										-		0.00
前期差错更正	0.00										-		0.00
同一控制下企业合并	-										-		-
其他	-										-		-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,081,419.38		2,232,774.44	-	18,314,193.82
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-								133,174.96		732,466.73	7,085,878.46	8,128,130.54
(一)综合收益总额									169,097.80		2,265,641.69	513,145.34	2,947,884.83
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	133,174.96	-	-	-1,400,000.00	
1. 提取盈余公积									133,174.96	-133,174.96		-	
2. 提取一般风险准备												-	
3. 对所有者（或股东）的分配										-		-1,400,000.00	
4. 其他										1,400,000.00		-	
(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								7,512.59		-	6,572,733.12	6,580,245.71	

四、本年期末余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	176,610.39	-	1,214,594.34	2,965,241.17	7,085,878.46	26,442,324.36
----------	---------------	---	---	---	---	---	------------	---	--------------	--------------	--------------	---------------

法定代表人：孙开华

主管会计工作负责人：杨菊央

会计机构负责人：杨菊央

## (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	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,214,594.34		2,031,349.06	18,245,943.40
加：会计政策变更	0.00											0.00
前期差错更正	0.00											0.00
其他												-
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-	-	-	-	-	-	1,214,594.34		2,031,349.06	18,245,943.40
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-	-	-	-	3,245,943.40	-	-	-	-		-	231,328.05
(一) 综合收益总额											231,328.05	231,328.05
(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	-	-	-	-	-	-	-	-	23,132.81		-23,132.81	-
1. 提取盈余公积									23,132.81		-23,132.81	-
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	-	-	-	-	3,245,943.40	-	-	-	-	1,214,594.34	2,031,349.06	-
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					3,245,943.40				-	1,214,594.34	2,031,349.06	-
(五) 专项储备									-			-
1. 本期提取												-
2. 本期使用												-
(六) 其他												-
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00	-	--	-	3,245,943.40	-	-	-	23,132.81		208,195.24	18,477,271.45



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	15,000,000.00							1,081,419.38		2,232,774.44	18,314,193.82	
加：会计政策变更	0.00										0.00	
前期差错更正	0.00										0.00	
其他											-	
二、本年期初余额	15,000,000.00	-	-		-	-	-	1,081,419.38		2,232,774.44	18,314,193.82	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	133,174.96		-201,425.38	-68,250.42	
（一）综合收益总额										1,331,749.58	1,331,749.58	
（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	-	-	-	-	-	-	-	133,174.96		-	-1,400,000.00	
1. 提取盈余公积								133,174.96		-133,174.96	-	
2. 提取一般风险准备										-	-1,400,000.00	
										1,400,000.00		

3. 对所有者（或股东）的分配													-
4. 其他													-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本（或股本）													-
2.盈余公积转增资本（或股本）													-
3.盈余公积弥补亏损													-
4.设定受益计划变动额结转留存收益													-
5.其他综合收益结转留存收益													-
6.其他													-
（五）专项储备									-				-
1. 本期提取													-
2. 本期使用													-
（六）其他													-
<b>四、本年期末余额</b>	15,000,000.00	-	-	--	-	-	-	-	-	1,214,594.34		2,031,349.06	18,245,943.40

法定代表人：孙开华

主管会计工作负责人：杨菊央

会计机构负责人：杨菊央

## 财务报表附注

(除特别注明外，本附注金额单位为人民币元)

### 一、公司基本情况

宁波博太科智能科技股份有限公司（以下简称“公司”、“本公司”或“博太科”）系由宁波博太科智能科技有限公司（以下简称“有限公司”）整体改制设立。于2019年3月25日在宁波市市场监督管理局登记注册。统一社会信用代码：913302825705011573，公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)，注册资本为人民币1500.00万元，总股本为1500.00万股（每股面值人民币1元），营业期限：2011-03-07至9999-09-09，公司注册地：浙江省慈溪市明州西路148号。法定代表人：孙开华。实际控制人为孙开华。

公司于2019年10月31日在全国中小企业股份转让系统挂牌，证券简称：博太科，证券代码：873371。

本公司前身宁波博太科智能科技有限公司系由自然人孙开华、汪文军、马信阳2011年3月7日共同出资组建的有限公司，公司成立时注册资本150.00万元，股东及投入情况如下：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
孙开华	货币	75.00	75.00	50.00
汪文军	货币	45.00	45.00	30.00
马信阳	货币	30.00	30.00	20.00
<b>合计</b>		<b>150.00</b>	<b>150.00</b>	<b>100.00</b>

本次出资业经慈溪正利会计师事务所审验，并于2011年3月4日出具（正利会验（2011）1041号）验资报告。

根据2011年8月1日的股东会决议，决议公司注册资本由150.00万元增加至500.00万元，本次增加额350.00万元，新增注册资本全部以货币方式缴纳，分别为：孙开华增资175万元、汪文军增资105万元、马信阳增资70万元。变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
孙开华	货币	250.00	250.00	50.00
汪文军	货币	150.00	150.00	30.00
马信阳	货币	100.00	100.00	20.00
<b>合计</b>		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

本次出资业经慈溪正利会计师事务所审验，并于2011年8月16日出具（正

利会验字（2011）2044号）验资报告。

2011年10月19日的股东会决议，汪文军将本公司30%股权（原出资额150万元）以150万元价格转让给姚礼，变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
孙开华	货币	250.00	250.00	50.00
姚礼	货币	150.00	150.00	30.00
马信阳	货币	100.00	100.00	20.00
<b>合计</b>		<b>500.00</b>	<b>500.00</b>	<b>100.00</b>

2011年10月19日公司注册资本由500.00万元增加至800.00万元，本次增加额300.00万元，新增注册资本全部以货币方式缴纳，分别由孙开华增资150万元，姚礼增加90万元，马信阳增资60万元。变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
孙开华	货币	400.00	400.00	50.00
姚礼	货币	240.00	240.00	30.00
马信阳	货币	160.00	160.00	20.00
<b>合计</b>		<b>800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>100.00</b>

本次出资业经慈溪正利会计师事务所审验，并于2011年10月21日出具（正利会验（2011）2053号）验资报告。

根据2012年12月03日的股东会决议，姚礼将所持30%的股权（原出资额为人民币240万元）以240万元转让给马信阳；提交工商行政管理部门备案核准，变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
孙开华	货币	400.00	400.00	50.00
马信阳	货币	400.00	400.00	50.00
<b>合计</b>		<b>800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>100.00</b>

根据2013年3月18日股东会决议，马信阳将持有30%的股权分别以96万元转让给陈扬12%，40万元转让给张琦5%，32万元转让给汪文军4%，24万元转让给余振波3%，16万元转让给唐冬林2%，16万元转让给杨菊央2%，16万元转让给沈华南2%。提交工商行政管理部门备案核准，变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
孙开华	货币	400.00	400.00	50.00
马信阳	货币	160.00	160.00	20.00
陈扬	货币	96.00	96.00	12.00
张琦	货币	40.00	40.00	5.00
汪文军	货币	32.00	32.00	4.00
余振波	货币	24.00	24.00	3.00
唐冬林	货币	16.00	16.00	2.00
杨菊央	货币	16.00	16.00	2.00
沈华南	货币	16.00	16.00	2.00
<b>合计</b>		<b>800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2017 年 7 月 18 日股东会决议，股东张琦将持有 5% 的股权（原股本金为 40 万元），以 40 万元价格转让给马信阳，股东汪文军将持有 4% 的股权（原股本金为 32 万元）以 32 万元转让给马信阳，股东余振波将持有 3% 的股权（原股本金为 24 万元）以 24 万元转让给马信阳。变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
孙开华	货币	400.00	400.00	50.00
马信阳	货币	256.00	256.00	32.00
陈扬	货币	96.00	96.00	12.00
唐冬林	货币	16.00	16.00	2.00
杨菊央	货币	16.00	16.00	2.00
沈华南	货币	16.00	16.00	2.00
<b>合计</b>		<b>800.00</b>	<b>800.00</b>	<b>100.00</b>

2017 年 11 月 15 日公司注册资本由 800.00 万元增加至 1500.00 万元，本次增加额 700.00 万元，新增注册资本全部以未分配利润缴纳，分别由马信阳增资 224 万元，孙开华增资 350 万元，陈扬增资 84 万元，唐冬林增资 14 万元，杨菊央增资 14 万元，沈华南增资 14 万元。变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
孙开华	货币	750.00	750.00	50.00
马信阳	货币	480.00	480.00	32.00
陈扬	货币	180.00	180.00	12.00
唐冬林	货币	30.00	30.00	2.00
杨菊央	货币	30.00	30.00	2.00
沈华南	货币	30.00	30.00	2.00
<b>合计</b>		<b>1500.00</b>	<b>1500.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2017 年 12 月 15 日股东会决议，公司股东马信阳将所持本公司 17% 的股权（原股本金 255 万元）、孙开华将所持本公司 20% 的股权（原股本金为 300 万元）、陈扬将所持本公司 12% 的股权（原股本金 180 万元）、唐冬林将所持本公司 2% 的股权（原股本金 30 万元）、杨菊央将所持本公司 2% 的股权（原股本金 30 万元）、沈华南将所持本公司 2% 的股权（原股本金 30 万元），共以 825 万元转让给上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙），转让后上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）占本公司注册资本 55%，变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）	货币	825.00	825.00	55.00
孙开华	货币	450.00	450.00	30.00
马信阳	货币	225.00	225.00	15.00
<b>合计</b>		<b>1500.00</b>	<b>1500.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2018 年 11 月 28 日股东会决议，股东马信阳将持有 10.1% 的股权（原股本金为 151.50 万元），以 151.50 万元价格转让给上海仟犇企业管理合伙企业（有限合伙）。变更后股权结构如下表所示：

投资者名称	出资方式	认缴出资（万元）	实缴出资（万元）	股权比例（%）
上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）	货币	825.00	825.00	55.00
孙开华	货币	450.00	450.00	30.00
上海仟犇企业管理合伙企业（有限合伙）	货币	151.50	151.50	10.10
马信阳	货币	73.50	73.50	4.90
<b>合计</b>		<b>1500.00</b>	<b>1500.00</b>	<b>100.00</b>

根据 2019 年 3 月 15 日的股东会决议，以 2018 年 12 月 31 日为公司整体变更为宁波博太科智能科技股份有限公司的审计基准日及评估基准日，股东以其拥有的 2018 年 12 月 31 日有限公司经审计净资产人民币 18,245,943.40 元出资（实收资本为 15,000,000.00 元，盈余公积为 1,214,594.34 元，未分配利润为 2,031,349.06 元），其中人民币 15,000,000.00 元折合为本公司的股本，溢价 3,245,943.40 元转增资本公积。本次变更前后各股东的持股比例不变。

上述整体变更股权业经中兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）出具中兴财光华审验字（2019）第 304004 号《验资报告》予以验证。

本公司经营范围：射频识别应用设备、生物识别设备、智能控制设备及安防设备研究、开发、制造、安装、维修；软件开发、设计；建筑智能化工程设计、施工；自营和代理货物和技术的进出口，但国家限定经营或禁止进出口的货物和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。合并范围较上年未发生变更。

本公司之子公司杭州麦狐信息技术有限公司（以下简称“杭州麦狐”）主要从事服务：计算机软硬件、网络信息技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让，企业管理咨询，经济信息咨询（除商品中介）；批发、零售：电子产品（除专控），计算机及配件，办公用品；其他无需报经审批的一切合法项目。

本公司之子公司 Bostex Technologies International Pte.Ltd（以下简称“新加坡博士泰科”）主要从事开发、MFT、贸易、安装智能楼宇集成系统和设备。

本财务报表及财务报表附注业经本公司管理层批准于 2020 年 5 月 29 日报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部于 2006 年 2 月 15 日及以后颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

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。除部分金融工具外，本财务报表均以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的减值准备。

## 2、持续经营

本公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、公司主要会计政策、会计估计

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 日的合并及公司财务状况以及 2019 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

### 2、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。

### 3、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。

### 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

### 5、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。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

#### （1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。



合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方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(股本溢价);资本公积(股本溢价)不足以冲减的,调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用,于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的,为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并,在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方,参与合并的其他企业为被购买方。购买日,是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并,合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值,为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本,购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的,相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日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,首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核,复核后合并成本仍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,其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异,在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的,在购买日后 12 个月内,如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在,预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的,则确认相关的递延所得税资产,同时减少商誉,商誉不足冲减的,差额部分确认为当期损益;除上述情况以外,确认与企业合并相关的递延所得税资产的,计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并,根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》(财会〔2012〕19 号)和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准(参见本附注三、6(2)),判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,参考本部分前面各段描述及本附注三、12“长期股权投资”进行会计处理;不属于“一揽子交易”的,区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理:

在个别财务报表中,以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和,作为该项投资的初始投资成本;购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的,在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理(即,除了按

照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 6、合并财务报表的编制方法

### （1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

### （2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注三、12“长期股权投资”或本附注三、10“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注三、12、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注三、12（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同），或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同

经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、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的现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### （2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### （3）外币财务报表的折算方法

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，作为“外币报表折算差额”确认为其他综合收益；处置境外经营时，计入处置当期损益。

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的当期平均汇率折算。年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确

认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量：①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；②对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。金融资产和金融负债的后续计量取决于其分类。

金融资产或金融负债满足下列条件之一的，表明持有目的是交易性的：①取得相关金融资产或承担相关金融负债的目的，主要是为了近期内出售或回购；②初始确认时属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；③属于衍生工具，但符合财务担保合同定义的衍生工具以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外。

### （1）债务工具

债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具。债务工具的分类和后续计量取决于本公司管理金融资产的业务模式，以及金融资产的合同现金流量特征。不能通过现金流量特征测试的，直接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；能够通过现金流量特征测试的，其分类取决于管理金融资产的业务模式，以及是否将其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。

①以摊余成本计量。本公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，

同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产因终止确认产生的利得或损失以及因减值导致的损失直接计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。本公司管理此类金融资产的商业模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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，同时并未指定此类金融资产为以公允价值计量且其变动计入当期损益。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产终止确认时，累计计入其他综合收益的公允价值变动将结转计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司将持有的未划分为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债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，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，列示为交易性金融资产或其他非流动金融资产。

## （2）权益工具

权益工具是指从发行方角度分析符合权益工具定义的工具。权益工具投资以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产，但本公司管理层指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益除外。指定为以公允价值计量且其变动计入综合收益的，列示为其他权益工具投资，相关公允价值变动不得结转至当期损益，且该指定一经作出不得撤销。相关股利收入计入当期损益。其他权益工具投资不计提减值准备，终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

## （3）金融负债

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及其他金融负债。

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。满足以下条件之一时，金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①该项指定能够消除或显著减少会计错配；②根据正式书面文件载明的风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经作出，不得撤销。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值的变动金额，计入其他综合收益；其他公允价值变动，计入当期损益。该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。

本公司其他金融负债主要包括短期借款、长期借款等。对于此类金融负债，

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### （4）金融资产和金融负债的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；

③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

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）。

#### （5）金融工具的减值

本公司以预期信用损失为基础进行金融工具减值会计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。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

②对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

③对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

对于购买或源生的未发生信用减值的金融工具，每个资产负债表日，考虑合理且有依据的信息（包括前瞻性信息），评估其信用风险自初始确认后是否显著增加，按照三阶段分别确认预期信用损失。信用风险自初始确认后未显著增加的，处于第一阶段，按照该金融工具未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其账面余额和实际利率计算利

息收入；处于第三阶段的金融工具，按照其摊余成本和实际利率计算确定利息收入。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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，其利息收入按照金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定。

损失准备的增加或转回，作为减值损失或利得，计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

A.对于应收票据和应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据和应收账款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征，将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。确定组合的依据如下：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
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

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。确定组合的依据如下：

#### A. 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	损失准备的计提方法
非关联方账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	账龄分析法
关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	一般不计提坏账准备，特殊情况下个别认定计提

B.当单项其他应收款无法以合理成本取得评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：



项目	确定组合的依据	损失准备的计提方法
押金、保证金组合		一般不计提坏账准备，特殊情况下个别认定计提
关联方组合	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	一般不计提坏账准备，特殊情况下个别认定计提
非关联方账龄组合	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	账龄分析法

C. 应收账款—非关联方账龄组合、其他应收款—非关联方账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内(含1年,下同)	3.00	3.00
1至2年	10.00	10.00
2至3年	20.00	20.00
3至4年	30.00	30.00
4至5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

#### (6) 金融资产和金融负债的抵销

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

#### (7) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以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确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并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时，使用不可观察输入值。

## 11、存货

### (1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、半成品、委托加工物资、库存商品、发出销售商品等。

### (2) 存货盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。

### (3) 存货取得和发出的计价方法

存货取得时按实际成本计价。原材料、半成品、库存商品等发出时采用加权平均法计价；低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

### (4) 存货跌价准备计提方法

本公司期末存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，期末，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### (5) 存货可变现净值的确认方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

## 12、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注三、10“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政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。

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不

进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

## (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的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，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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，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资本公积。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各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三、6、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，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，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例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，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其

在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，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施加重大影响的，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之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，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。

本公司因处置部分股权投资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，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

### 13、固定资产及其累计折旧

#### (1) 固定资产的确认条件

本公司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。与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

#### (2) 固定资产分类及折旧政策

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计

提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和预计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
电子及办公设备	3-5	-	20.00-33.33
机器设备	3-5	-	20.00-33.33
运输设备	4	-	25.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

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

每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

### （3）大修理费用

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

## 14、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 15、长期待摊费用摊销方法

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## 16、无形资产

本公司无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，除探矿及采矿权之摊销采用产量法外，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。本公司确定各类无形资产的年摊销率如下：

类别	摊销年限（年）	残值率%	年摊销率%
软件	10.00		10.00
软件著作权及商 标	3.00		33.33

本公司软件著作权预计使用年限 3 年，采用直线法摊销。

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

本公司期末预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

## 17、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、辞退福利以及其他长期职工福利。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设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，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。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 18、收入的确认原则

### （1）收入的确认基本原则

对已将商品所有权上的主要风险或报酬转移给购货方，不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经取得或取得了收款的凭据，且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，本公司确认商品销售收入的实现。

### （2）收入确认具体原则

公司主营业务为销售安防设备及软件等。公司根据合同约定在所有权发生转移时点确认产品收入。

国内销售为货物发出、按合同约定不需要验收的商品，以商品送达作为收入确认时点，按合同约定需要验收的商品，以取得客户验收回单或收到全款作为收入确认时点。软件产品随设备销售的，以设备确认收入的时点作为软件收入确认时点，不随设备销售的，以取得客户验收报告或系统上线作为收入确认时点。

本公司国外销售以取得报关单作为确认收入的时点。

子公司 BOSTEX TECHNOLOGIES INTERNATIONAL PTE LTD 对马来西亚客户 EASYIO Holdings Pte. Ltd.以客户公司在中国货代提货作为收入确认时点，子公司在新加坡境内的客户以 EXW 出厂作为收入确认时点，在新加坡境外的客户以新加坡货代提货作为收入确认时点。

EXW(Ex Works)是指当卖方在其所在地或其他指定的地点(如工场、工厂或仓库)将货物交给买方处置时，即完成交货，卖方不办理出口清关手续或将货物装上任何运输工具。

## 19、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或非货币性资产，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。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，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，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。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益，相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益，已确认的政府补助需要退回的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

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

## 20、递延所得税资产/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。

## 21、所得税

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

当期所得税是按照当期应纳税所得额计算的当期应交所得税金额。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得出。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

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

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

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

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

A、该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

B、对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

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

于资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

## 22、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 会计政策变更

#### (1) 会计政策变更

##### ①执行修订后的非货币性资产交换会计准则

2019年5月9日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第7号——非货币性资产交换>的通知》（财会【2019】8号），对非货币性资产交换的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月10日之间发生的非货币性资产交换，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不需进行追溯调整。

##### ②执行修订后的债务重组会计准则

2019年5月16日，财政部发布了《关于印发修订<企业会计准则第12号——债务重组>的通知》（财会【2019】9号），对债务重组的确认、计量和披露作出修订。2019年1月1日至该准则施行日2019年6月17日之间发生的债务重组，应根据该准则的规定进行调整；2019年1月1日之前发生的债务重组，不需进行追溯调整。

##### ③采用新的财务报表格式

2019年4月30日，财政部发布了《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）。2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会〔2019〕16号）。本公司2019年属于执行新金融工具准则，但未执行新收入准则和新租赁准则情形，资产负债表、利润表、现金流量表及股东权益变动表列报项目的变化，主要是执行新金融工具准则导致的变化，在以下执行新金融工具准则中反映。财会〔2019〕6号中还将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”、“应收账款”，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”及“应付账款”，分别列示。

本公司执行上述会计政策对列报前期财务报表项目及金额的影响如下：

序号	受影响的报表项目名称	影响2018年12月31日 金额增加+/减少-
1	应收票据	424,060.00
	应收账款	3,550,910.18
	应收票据及应收账款	-3,974,970.18
2	应付账款	865,630.22
	应付票据及应付账款	-865,630.22

#### ④执行新金融工具准则

本公司于2019年1月1日起执行财政部于2017年修订的《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号—金融资产转移》、《企业会计准则第24号—套期会计》和《企业会计准则第37号—金融工具列报》（以下简称“新金融工具准则”，修订前的金融工具准则简称“原金融工具准则”）。

金融资产分类与计量方面，新金融工具准则要求金融资产基于合同现金流量特征及企业管理该等资产的业务模式分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产三大类别。取消了贷款和应收款项、持有至到期投资和可供出售金融资产等原分类。权益工具投资一般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，也允许企业将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，但该指定不可撤销，且在处置时不得将原计入其他综合收益的累计公允价值变动额结转计入当期损益。

金融资产减值方面，新金融工具准则有关减值的要求适用于以摊余成本计量以及分类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、租赁应收款以及未提用的贷款承诺和财务担保合同等。新金融工具准则要求采用预期信用损失模型以替代原先的已发生信用损失模型。

2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司不进行调整。金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则首次执行日，分类与计量的改变对本公司财务报表金额无影响。

#### ⑤其他会计政策变更

本报告期无其他会计政策变更事项。

#### (2) 会计估计变更

本报告期无会计估计变更事项。

### 四、 税项

#### 1、 本公司主要税种及税率

税 种	计税依据	2019年度
增值税	销售货物	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

#### 子公司杭州麦狐主要税种及税率

税 种	计税依据	2019年度
增值税	销售货物	16%、13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

#### 子公司新加坡博士泰科主要税种及税率

税 种	计税依据	2019年度
企业所得税	应纳税所得额	17%
消费税	应税收入	7%

#### 2、 税收优惠

博太科：2019年11月27日公司获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局和浙江省地方税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR201933100706，有效期3年），本公司被认定为高新技术企业。按照《企业所得税法》等相关法规规定，本公司自2019年1月1日至2021年12月31日三年内享受国家高新技术企业15%的所得税税率。

根据《国家税务总局关于印发〈出口货物退（免）税管理办法〉的通知》（国税发[1994]031号），公司系有进出口经营权的生产企业，享受出口退税优惠。

博太科、杭州麦狐：根据《财政部、国家税务总局关于<软件产品增值税政策>的通知》(财税[2011]100号)，公司销售其自行开发生产的软件产品，按16%税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。

新加坡博士泰科：根据 IRAS 的有关规定，自 2010 年至 2019 年企业可享受企业所得税减免如下：

应纳税所得额的第一笔 1 万新加坡元其中 75%可以抵减应纳税所得额；

应纳税所得额的下一笔 29 万新加坡元其中 50%可以抵减应纳税所得额；

2020 年之后可享受的企业所得税减免如下：

应纳税所得额的第一笔 1 万新加坡元其中 75%可以抵减应纳税所得额；

应纳税所得额的下一笔 19 万新加坡元其中 50%可以抵减应纳税所得额；

关于所得税退税的规定如下：

2019 年企业所得税退税率为 20%，上限为 10,000.00 新加坡元，2018 年企业所得税退税率为 40%，上限为 15,000.00 新加坡元。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

#### (1) 明细项目

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金	8,262.47	11,758.98
银行存款	16,077,546.48	13,541,361.48
<b>合 计</b>	<b>16,085,808.95</b>	<b>13,553,120.46</b>
其中：存放在境外的款项总额	11,286,935.75	9,033,438.05

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无所有权受到限制的货币资金。

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示：

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	1,337,255.43	424,060.00

截至 2019 年 12 月 31 日公司无使用受限的应收票据

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据。

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	100,000.00	

## 3、应收账款

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	3,550,344.38	142,484.55	3,407,859.83	3,686,004.37	135,094.19	3,550,910.18

## (1) 坏账准备

①2019年12月31日，按照组合计提坏账准备的应收账款：

应收账款组合1 非关联方账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	3,438,258.56	3.00	103,147.75
1至2年	17,500.00	10.00	1,750.00
4至5年	75,173.60	50.00	37,586.80
合计	3,530,932.16	4.04	142,484.55

应收账款组合2 关联方组合

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收关联方销售款	19,412.22	

②坏账准备的变动

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少		2019年12月31日
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	135,094.19	7,390.36			142,484.55

③按欠款方归集的前五名的应收账款情况：

截至2019年12月31日，按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额2,424,205.35元，占应收账款2019年12月31日合计数的比例为68.28%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额72,726.16元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
Stanley Security Singapore Pte. Ltd.	非关联方	715,839.69	1年以内	20.16	21,475.19
EASYIO Holdings Pte. Ltd.	非关联方	667,055.61	1年以内	18.79	20,011.67

单位名称	与本公司关系	金 额	账 龄	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
Tyco Fire, Security & Services Pte. Ltd.	非关联方	394,078.01	1年以内	11.10	11,822.34
深圳市航天华拓科技有限公司	非关联方	335,708.57	1年以内	9.46	10,071.26
UberGARD Pte Ltd(US\$)	非关联方	311,523.47	1年以内	8.77	9,345.70
合 计		<b>2,424,205.35</b>		<b>68.28</b>	<b>72,726.16</b>

## 4、预付款项

## (1) 账龄分析及百分比

账 龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1年以内	510,563.34	100.00	390,143.48	100.00

## (2) 按预付对象归集的预付款情况：

截至2019年12月31日,按欠款方归集的余额前五名预付账款情况：

单位名称	与本公司关系	金 额	占预付账款总额的比例%	账龄	未结算原因
上海昇禾水润文化投资有限公司	非关联方	99,582.86	19.50	1年以内	预付房租
孙开华	关联方	96,000.00	18.80	1年以内	预付房租
UberGARD Pte Ltd(US\$)	非关联方	61,365.35	12.02	1年以内	预付房租
深圳市宇锡科技有限公司	非关联方	36,570.00	7.16	1年以内	预付货款
东莞市衡源金属科技有限公司	非关联方	30,060.00	5.89	1年以内	预付货款
合 计		<b>323,578.21</b>	<b>63.37</b>		

## 5、其他应收款

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	299,975.58	306,247.33
应收利息		
应收股利		
合 计	<b>299,975.58</b>	<b>306,247.33</b>

## (1) 其他应收款情况

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	299,975.58		299,975.58	327,066.68	20,819.35	306,247.33

## (2) 坏账准备

①2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
押金、保证金组合	299,975.58	0	
合计	299,975.58	0	

## ②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	20,819.35			20,819.35
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	20,819.35			20,819.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额				

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
押金保证金	299,975.58	199,755.10
备用金		2,087.14
非关联方借款		100,000.00
出口退税		25,224.44
合计	299,975.58	327,066.68

## (4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：



截至 2019 年 12 月 31 日，本公司其他应收款前五名欠款单位披露：

单位名称	与本公司关系	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
上海昇禾水润文化投资有限公司	非关联方	押金	111,326.00	1-2 年	37.11	
苏州日丰招投标代理有限公司	非关联方	保证金	53,500.00	1-2 年	17.83	
肖磊	非关联方	押金	43,200.00	1 年以下	14.40	
M/sC&LInterbuildPteLtd	非关联方	押金	14,993.96	1 年以内	5.00	
M/sC&LInterbuildPteLtd	非关联方	押金	10,347.80	1-2 年	3.45	
杭州城投房产经营有限公司	非关联方	保证金	20,000.00	1 年以内	6.67	
<b>合计</b>			<b>253,367.76</b>		<b>84.46</b>	

## 6、存货

### (1) 存货分类

项 目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,746,393.56		2,746,393.56
在产品	394,220.15		394,220.15
半成品	1,859,346.49		1,859,346.49
委托加工物资	317,711.97		317,711.97
库存商品	1,264,028.37		1,264,028.37
<b>合 计</b>	<b>6,581,700.54</b>		<b>6,581,700.54</b>

注：截止 2019 年 12 月 31 日，存货未发生减值。

(续 1)

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,008,755.48		3,008,755.48
在产品	558,095.97		558,095.97
半成品	2,513,914.41		2,513,914.41
委托加工物资	1,154,725.58		1,154,725.58
库存商品	707,353.74		707,353.74
发出销售商品	83,454.03		83,454.03

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	8,026,299.21		8,026,299.21

## 7、其他流动资产

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
预缴所得税		8,054.51
待抵扣进项税	822.28	4,830.69
合 计	822.28	12,885.20

## 8、固定资产及累计折旧

## (1) 固定资产情况

项 目	电子及办公 设备	机器设备	运输设备	合 计
一、账面原值				
1、2019年1月1日	1,239,669.51	459,866.95	1,347,846.12	3,047,382.58
2、本期增加金额	108,219.12	18,103.45		126,322.57
(1) 购置	108,219.12	18,103.45		126,322.57
(2) 在建工程转入				
3、本期减少金额	4,325.38		258,124.00	262,449.38
(1) 处置或报废	4,325.38		258,124.00	262,449.38
4、2019年12月31日	1,343,563.25	477,970.40	1,089,722.12	2,911,255.77
二、累计折旧				
1、2019年1月1日	934,614.67	456,128.92	710,919.56	2,101,663.15
2、本期增加金额	147,291.09	4,509.11	240,030.51	391,830.71
(1) 计提	147,291.09	4,509.11	240,030.51	391,830.71
3、本期减少金额	4,325.38		258,124.00	262,449.38
(1) 处置或报废	4,325.38		258,124.00	262,449.38
4、2019年12月31日	1,077,580.38	460,638.03	692,826.07	2,231,044.48
三、减值准备				
1、2019年1月1日				
2、本期增加金额				
(1) 计提				
3、本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4、2019年12月31日				
四、账面价值				
1、期末账面价值	265,982.87	17,332.37	396,896.05	680,211.29
2、期初账面价值	305,054.84	3,738.03	636,926.56	945,719.43

- (2) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无使用权受限的固定资产。
- (3) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无暂时闲置的固定资产。
- (4) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无通过融资租赁租入的固定资产。
- (5) 截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无其他通过经营租赁租出的固定资产。
- (6) 截止 2019 年 12 月 31 日，公司固定资产期末不存在减值的情况。

#### 9、无形资产

项目	软件著作权及商标
一、账面原值	
1、2019 年 1 月 1 日	1,115,578.28
2、本年增加金额	
(1) 购置	
3、本年减少金额	
(1) 处置	
4、2019 年 12 月 31 日	1,115,578.28
二、累计摊销	
1、2019 年 1 月 1 日	354,100.94
2、本年增加金额	291,162.35
(1) 摊销	291,162.35
3、本年减少金额	
(1) 处置	
4、2019 年 12 月 31 日	645,263.29
三、减值准备	
1、2019 年 1 月 1 日	
2、本年增加金额	
(1) 计提	
3、本年减少金额	
(1) 处置	
4、2019 年 12 月 31 日	
四、账面价值	
1、2019 年 12 月 31 日账面价值	470,314.99
2、年初账面价值	761,477.34

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无使用权受限的无形资产。

## 10、商誉

被投资单位名称或形成商誉的事项	2019年1月1日	本期增加		本期减少		2019年12月31日
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
杭州麦狐信息技术有限公司	1,023,558.10					1,023,558.10

本公司以主营业务的类别作为确定资产组的依据。为减值测试的目的，本公司将商誉分摊至1个资产组，即进行高校后勤应用研发的杭州麦狐公司作为一个包含商誉的资产组。

杭州麦狐资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定。未来现金流量基于管理层批准的2020年至2024年的财务预算确定，并采用15.2%的税前折现率。杭州麦狐资产组超过5年的现金流量按照第五年数据为基础计算。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致包含商誉的资产组账面价值超过其可收回金额，故与杭州麦狐资产组相关的商誉未发生减值。

## 11、长期待摊费用

项 目	2019年1月1日	本期增加	本期摊销	其他减少	2019年12月31日
上海办公室装修费	403,511.46		291,924.36		111,587.10
杭州办公室装修	73,201.25		28,336.20		44,865.05
合计	476,712.71		320,260.56		156,452.15

## 12、递延所得税资产

## (1) 递延所得税资产明细

项 目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
坏账准备	9,580.64	63,870.90	16,390.98	80,781.77
可抵扣亏损	1,540,538.26	10,270,255.07	1,135,507.56	5,657,237.20
合计	1,550,118.90	10,334,125.97	1,151,898.54	5,738,018.97

## (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
坏账准备	78,613.66	75,131.77
内部未实现利润	145,793.70	166,841.67
合计	224,407.36	241,973.44

注：子公司新加坡博士泰科计提的坏账准备，及新加坡博士泰科内部采购的

存货未实现利润未确认递延所得税资产。

### 13、应付账款

#### (1) 应付账款列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
材料采购款	809,676.03	757,879.78
费用款	3,277.02	107,750.44
合计	812,953.05	865,630.22

截止 2019 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 14、预收款项

#### (1) 预收款项列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
预收货款	1,003,865.95	357,914.30

(2) 截至 2019 年 12 月 31 日，无账龄超过 1 年的重要预收账款。

### 15、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	2,027,262.59	13,855,290.74	13,917,000.08	1,965,553.25
二、离职后福利-设定提存计划		466,823.58	466,823.58	
合计	2,027,262.59	14,322,114.32	14,383,823.66	1,965,553.25

#### (2) 短期薪酬列示

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	1,951,673.98	12,510,942.77	12,590,364.44	1,872,252.31
2、职工福利费		338,914.81	338,914.81	
3、社会保险费	75,198.13	634,995.68	617,358.52	92,835.29
其中：医疗保险费		264,099.40	264,099.40	
工伤保险费		10,989.97	10,989.97	
生育保险费		24,441.65	24,441.65	
境外公积金	75,198.13	335,464.66	317,827.50	92,835.29
4、住房公积金		222,119.71	222,119.71	

项 目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
5、工会经费和职工教育经费	390.48	148,317.77	148,242.60	465.65
<b>合 计</b>	<b>2,027,262.59</b>	<b>13,855,290.74</b>	<b>13,917,000.08</b>	<b>1,965,553.25</b>

## (3) 设定提存计划列示

项 目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、基本养老保险		450,692.57	450,692.57	
2、失业保险费		16,131.01	16,131.01	
<b>合 计</b>		<b>466,823.58</b>	<b>466,823.58</b>	

## 16、应交税费

税 项	2019年12月31日	2018年12月31日
企业所得税	205,085.48	338,677.34
增值税	190,381.08	88,151.84
城市维护建设税	19,437.08	10,196.88
教育费附加	13,738.32	7,267.14
代扣代缴个人所得税	55,201.55	39,090.66
印花税	3,011.69	708.36
消费税(GST)	83,215.56	25,018.38
<b>合 计</b>	<b>570,070.76</b>	<b>509,110.60</b>

## 17、其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
保证金	396,956.00	411,792.00
员工报销款		8,997.91
<b>合 计</b>	<b>396,956.00</b>	<b>420,789.91</b>

## (2) 账龄超过1年的重要其他应付款

供应商名称	期末余额	未偿还或结转的原因
EASYIO HOLDINGS PTE LTD	396,956.00	保证金

## 18、股本

项目	2019年1月1日	本期增减					2019年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	15,000,000.00						15,000,000.00

## 19、资本公积

项 目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
股本溢价		3,245,943.40		3,245,943.40

注 1: 根据 2019 年 3 月 16 日的股东会决议, 以 2018 年 12 月 31 日为公司整体变更为宁波博太科智能科技股份有限公司的审计基准日及评估基准日, 股东以其拥有的 2018 年 12 月 31 日有限公司经审计净资产人民币 18,245,943.40 元出资 (实收资本为 15,000,000.00 元, 盈余公积为 1,214,594.34 元, 未分配利润为 2,031,349.06 元), 其中人民币 15,000,000.00 元折合为本公司的股本, 溢价 3,245,943.40 元转增资本公积。

## 20、其他综合收益

项目	2019 年 1 月 1 日	本期发生金额					2019 年 3 月 31
		本年所 得税前 发生额	减: 前期 计入其他 综合收益 当期转入 损益	减: 所得 税费用	税后归 属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
二、以后将 重分类进损 益的其他综 合收益	176,610.3 9	375,605.8 7			191,558.9 9	184,046.88	368,169. 38
外币财务报 表折算差额	176,610.3 9	375,605.8 7			191,558.9 9	184,046.88	368,169. 38

## 21、盈余公积

项 目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	1,214,594.34	23,132.81	1,214,594.34	23,132.81

## 22、未分配利润

项 目	2019年12月31日	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,965,241.17	
调整后期初未分配利润	2,965,241.17	
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	397,856.40	
减: 提取法定盈余公积	23,132.81	10%
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
股份制改制转资本公积	2,031,349.06	
期末未分配利润	1,308,615.70	

## 23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	27,375,127.52	10,083,750.82	25,243,633.33	9,734,965.48
其他业务	1,302,320.03	851,678.77	1,090,906.17	597,665.47
<b>合计</b>	<b>28,677,447.55</b>	<b>10,935,429.59</b>	<b>26,334,539.50</b>	<b>10,332,630.95</b>

(2) 主营业务收入、主营业务成本分产品明细如下：

项 目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	营业收入	营业成本
安防产品	26,097,832.27	9,662,701.04	23,147,416.47	9,192,760.86
软件产品	1,277,295.25	421,049.78	2,096,216.86	542,204.62
<b>合计</b>	<b>27,375,127.52</b>	<b>10,083,750.82</b>	<b>25,243,633.33</b>	<b>9,734,965.48</b>

(3) 主营业务收入、主营业务成本分行业明细如下：

项 目	2019年度		2018年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	27,375,127.52	10,083,750.82	25,243,633.33	9,734,965.48

(4) 主营业务收入、主营业务成本分地区明细如下：

项 目	2019年度		2018年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	14,094,986.13	5,880,393.45	11,658,879.97	4,067,298.90
国内	13,280,141.39	4,203,357.37	13,584,753.36	5,667,666.58
<b>合计</b>	<b>27,375,127.52</b>	<b>10,083,750.82</b>	<b>25,243,633.33</b>	<b>9,734,965.48</b>

## 24、税金及附加

项 目	2019年度	2018年度
城市建设维护税	163,896.67	153,860.71
教育费附加	71,173.14	65,940.31
地方教育费附加	47,199.29	43,960.19
印花税	7,552.23	7,121.02
<b>合 计</b>	<b>289,821.33</b>	<b>270,882.23</b>

## 25、销售费用

项 目	2019年度	2018年度
租赁费	447,456.17	428,297.95



项 目	2019年度	2018年度
职工薪酬	299,525.25	459,711.61
展览费	370,285.29	330,386.73
差旅费	339,029.46	164,367.55
折旧	16,769.79	113,903.99
运输费	133,923.44	110,494.88
修理和物料消耗	18,303.09	83,617.24
广告费		8,750.00
业务费	58,125.67	30,953.63
车辆费	18,551.67	20,030.53
物业费	136,430.91	46,829.21
咨询服务费	147,643.71	
其他	16,057.59	20,993.04
<b>合 计</b>	<b>2,002,102.04</b>	<b>1,818,336.36</b>

## 26、管理费用

项 目	2019年度	2018年度
工资薪酬	7,114,940.35	5,329,096.14
中介机构咨询	152,442.36	243,135.71
办公费	345,147.72	358,709.64
房租费	926,420.41	504,289.31
长摊	291,924.36	303,731.11
差旅费	192,489.19	198,696.05
业务招待费	317,218.40	200,685.35
水电费	149,736.70	171,764.02
折旧	277,323.76	217,884.32
无形资产摊销	291,162.35	226,995.68
修理费和物料消耗	86,750.71	37,629.55
快递费	3,487.99	2,849.44
电信费	51,398.17	51,151.99
物业费		23,283.57
保险	14,362.49	3,390.55
其他	6,249.15	17,022.82
<b>合 计</b>	<b>10,221,054.11</b>	<b>7,890,315.25</b>

## 27、研发费用

项 目	2019年度	2018年度
职工薪酬	5,039,062.21	4,767,818.01
折旧费	94,882.53	57,261.57
直接投入	404,747.40	169,867.11

项 目	2019年度	2018年度
中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发	71,600.34	70,303.54
技术服务费	46,227.14	123,541.52
研发成果论证、鉴定、评审、验收费用		5,825.25
测试费	3,936.25	155,644.43
房屋租赁费		212,049.54
差旅费	34.00	130,431.50
其他费用	195,993.37	12,196.30
<b>合 计</b>	<b>5,856,483.24</b>	<b>5,704,938.77</b>

## 28、财务费用

项 目	2019年度	2018年度
利息支出		
减：利息收入	11,061.04	11,441.36
汇兑损失	37,799.30	66,683.76
减：汇兑收益	54,438.32	209,614.40
手续费	23,465.19	32,555.88
<b>合 计</b>	<b>-4,234.87</b>	<b>-121,816.12</b>

## 29、其他收益

项 目	2019年度	2018年度
软件退税	657,496.76	827,066.30
第十二批中小微企业研发费用投入财政补助	117,900.00	
商务促进专项基金	109,500.00	
科技局研发投入后补助	37,000.00	
科技创新奖励、专利补助	10,689.10	
工资信贷计划	2,097.10	
培训补助	3,664.84	
增值税附加税减免	1,234.11	367.18
个税手续费返还	7,525.73	2,641.58
稳岗补贴	5,852.00	
<b>合 计</b>	<b>952,959.64</b>	<b>830,075.06</b>

## 30、信用减值损失

项 目	2019年度	2018年度
应收账款信用减值损失	-7,390.36	
其他应收款信用减值损失	20,819.35	

合 计	13,428.99
-----	-----------

## 31、资产减值损失

项 目	2019年度	2018年度
坏账损失		70,580.18

## 32、资产处置收益

项 目	2019年度	2018年度
处置固定资产收益	200.00	11,291.54

## 33、营业外收入

项目	2019年度		2018年度	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
政府补助			23,381.38	23,381.38
其他	1.97	1.97		
非同一控制企业合并形成负商誉			734,156.83	734,156.83
合 计	1.97	1.97	757,538.21	757,538.21

计入当期损益的政府补助：

补助项目	2019年度	2018年度
商务促进专项基金		2,000.00
海外人才引进及创新技术补贴		16,000.00
政府补助-培训补助		1,181.38
软件著作权登记补助		4,200.00
合计		23,381.38

## 34、营业外支出

项目	2019年度		2018年度	
	金额	计入当期非经常性损益	金额	计入当期非经常性损益
捐赠支出			20,000.00	20,000.00
罚款			688.04	688.04
滞纳金	2,529.15	2,529.15	36.66	36.66
其他			166.31	166.31
合计	2,529.15	2,529.15	20,891.01	20,891.01

## 35、所得税费用

## (1) 所得税费用表

项 目	2019年度	2018年度
当期所得税	201,761.79	156,543.94
递延所得税	-398,220.36	-685,018.42
<b>合 计</b>	<b>-196,458.57</b>	<b>-528,474.48</b>

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2019年度	2018年度
利润总额	340,853.57	2,087,846.04
按法定/适用税率计算的所得税费用	51,128.04	313,176.91
子公司适用不同税率的影响	43,486.09	-25,433.16
调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
境外纳税调减的影响	-6,449.17	-110,123.52
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,477.18	30,594.35
境外加计扣除额		-8,095.79
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	38,149.25	12,772.40
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	291,195.69	
研究开发费用附加扣除额	-644,445.65	-741,365.67
所得税费用	<b>-196,458.57</b>	<b>-528,474.48</b>

## 36、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
政府补助	2,095,462.88	26,022.96
押金保证金	6,780.00	128,446.00
利息收入	11,061.04	11,441.36
<b>合 计</b>	<b>2,113,303.92</b>	<b>165,910.32</b>

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
期间费用	6,073,449.83	4,185,299.51
押金保证金	54,397.36	34,265.11
手续费	23,465.19	32,555.88
<b>合 计</b>	<b>6,151,312.38</b>	<b>4,252,120.50</b>

## (3) 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
关联方往来借款	100,000.00	5,090,620.00
购买日子公司持有的现金		7,780,147.46
合 计	100,000.00	12,870,767.46

## (4) 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
关联方往来借款		3,670,620.00

## (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
收到向关联方的借款	2,340,000.00	

## (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
支付向关联方的借款	2,340,000.00	

## 37、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

补充资料	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	537,312.14	2,616,320.52
加：信用减值准备	-13,428.99	
资产减值准备		-70,580.18
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	391,830.71	393,860.38
无形资产摊销	291,162.35	226,995.68
长期待摊费用摊销	320,260.56	303,731.11
资产处置损失（收益以“-”号填列）	-200.00	-11,291.54
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）	-16,639.02	-142,930.64
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）	-398,220.36	-685,018.42
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）	1,444,598.67	143,536.94
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,060,129.05	511,558.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	1,057,296.92	1,294,806.54
其他		

补充资料	2019年度	2018年度
经营活动产生的现金流量净额	2,553,843.93	4,580,988.87
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	16,085,808.95	13,553,120.46
减：现金的期初余额	13,553,120.46	5,569,491.03
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	2,532,688.49	7,983,629.43

## (2) 现金和现金等价物的构成

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
一、现金	16,085,808.95	13,553,120.46
其中：库存现金	8,262.47	11,758.98
可随时用于支付的银行存款	16,077,546.48	13,541,361.48
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	16,085,808.95	13,553,120.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## 38、外币货币性项目

项 目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			11,282,537.77	1,756,374.25		9,033,525.42
其中：美元	199,590.99	6.9762	1,392,386.66	129,652.48	6.8632	889,830.90
新加坡元	1,911,546.63	5.1739	9,890,151.11	1,626,721.77	5.0062	8,143,694.52
应收账款			2,621,286.80	441,758.57		2,509,323.06
其中：新加坡元	140,393.12	6.9762	979,410.48	160,361.50	6.8632	1,100,593.05
新加坡元	317,338.24	5.1739	1,641,876.32	281,397.07	5.0062	1,408,730.01
其他应收款				4,959.47	5.0062	24,828.10
新加坡元				4,959.47	5.0062	24,828.10

项 目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	外币余额	折算汇率	折算人民币余额	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
应付账款	168,159.01		1,148,493.49	154,566.51		1,026,946.78
其中：美元	154,500.13	6.9762	1,077,823.81	136,325.21	6.8632	935,627.18
新加坡元	13,658.88	5.1739	70,669.68	18,241.30	5.0062	91,319.60

## 39、政府补助

## (1) 确认的政府补助

补助项目	2019年度金额	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	
新三板挂牌补贴	1,800,000.00						1,800,000.00	是
软件退税	657,496.76				657,496.76			是
增值税附加税减免	1,234.11				1,234.11			是
个税手续费返还	7,525.73				7,525.73			是
稳岗补贴	5,852.00				5,852.00			是
第十二批中小微企业研发费用投入财政补助	117,900.00				117,900.00			是
商务促进专项基金	109,500.00				109,500.00			是
科技局研发投入后补助	37,000.00				37,000.00			是
科技创新奖励、专利补助	10,689.10				10,689.10			是
工资信贷计划	2,097.10				2,097.10			是
培训补助	3,664.84				3,664.84			是
合计	2,752,959.64				952,959.64		1,800,000.00	

## (2) 计入当期损益的政府补助情况

2019年度补助项目	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
新三板挂牌补贴				1,800,000.00

2019年度补助项目	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
软件退税		657,496.76		
增值税附加税减免		1,234.11		
个税手续费返还		7,525.73		
稳岗补贴		5,852.00		
第十二批中小微企业研发费用投入财政补助		117,900.00		
商务促进专项基金		109,500.00		
科技局研发投入后补助		37,000.00		
科技创新奖励、专利补助		10,689.10		
工资信贷计划		2,097.10		
培训补助		3,664.84		
<b>合计</b>		<b>952,959.64</b>		<b>1,800,000.00</b>

## 六、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

无。

### 2、处置子公司

无。

## 七、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
杭州麦狐信息技术有限公司	杭州市	杭州市	软件开发销售	51.00		收购
Bostex Technologies International Pte.Ltd	新加坡	新加坡	销售安装集成系统	51.00		收购

### 2、重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东的持股比例 (%)	2019年度归属于少数股东的损益	2019年度向少数股东分配的股利	2019年12月31日少数股东权益余额
Bostex Technologies International Pte.Ltd	49.00	1,150,592.73		6,169,469.66



## 3、重要的非全资子公司的主要财务信息

子公司名称	2019年12月31日余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
Bostex Technologies International Pte.Ltd	14,240,962.52	45,224.18	14,286,186.70	1,695,432.29		1,695,432.29

(续2)

子公司名称	2019年度发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
Bostex Technologies International Pte.Ltd	14,094,986.13	1,972,542.54	2,348,148.42	2,285,798.53

## 八、关联方及其交易

## 1、本公司的第一大股东、实际控制人情况

孙开华直接持有本公司 30% 股权，通过上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 19.84% 股权，通过上海仟犇企业管理合伙企业（有限合伙）间接持有本公司 8.08% 股权，合计持有本公司 57.92% 股权。同时，孙开华担任控股股东上海仟瑜企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，担任本公司董事长兼总经理。综上所述，孙开华系本公司的实际控制人。

## 2、本公司的子公司情况

本公司所属的子公司详见附注七、1“在子公司中的权益”。

## 3、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海仟瑜企业管理合伙企业(有限合伙)	公司股东
上海仟犇企业管理合伙企业(有限合伙)	公司股东
上海奕芯智能设备科技有限公司	孙开华之配偶的妹妹姚羽担任法定代表人、执行董事，持有 99% 股份。2019 年 5 月 23 日已注销。
汉川国华智能科技有限公司	报告期内 2019 年 2 月 19 日前孙开华侄女孙芬持股 99.9%，兄弟孙开红持股 0.1%，已于 2019 年 2 月 19 日转让，但认为公司实际控制人孙开华所控制
广东宝力顿钢索有限公司	孙开华之兄弟的配偶汪文芳担任法定代表人、执行董事、总经理，通过东莞市中德钢绳有限公司间接持有公司 48% 股份，孙开华之兄弟孙开春通过东莞市中德钢绳有限公司间接持有公司 48% 股份
东莞市中德钢绳有限公司	孙开华之兄弟孙开春担任法定代表人、执行董事，总经理、持有 50% 股份，孙开春的配偶汪文芳担任监事、持有 50% 股份
肇庆市大力士钢绳有限公司	东莞市中德钢绳有限公司持有 40% 股份

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
汕头市固顿钢绳索具有限公司	东莞市中德钢绳有限公司持有 70% 股份
惠州市宝力顿钢绳索具有限公司	东莞市中德钢绳有限公司持有 40% 股份
湛江市力士起重索具有限公司	孙开华之兄弟孙开春担任法定代表人、执行董事，持股 90%
上海潮拓智能科技有限公司	董事唐冬林之兄弟唐仁杰担任法定代表人、执行董事持有 80% 股份、唐仁杰的配偶秦丽丽担任监事、持有 20% 股份
慈溪市腾溪旅行社有限公司	董事沈华南及其配偶持股 100%
唐冬林	董事兼副总经理
沈华南	董事兼副总经理
杨菊央	董事兼财务总监
危金满	董事
储善忠	董事
谭林	副总经理兼董事会秘书
喻险峰	监事会主席
雷亚洲	监事
景侃侃	职工代表监事

#### 4、关联方交易情况

购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### ① 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
汉川国华智能科技有限公司	提供加工服务	430,287.21	816,091.59
孙开华	房租	96,000.00	86,000.00
<b>合计</b>		<b>526,287.21</b>	<b>902,091.59</b>

##### ② 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2019 年度	2018 年度
上海奕芯智能设备科技有限公司	销售商品		775,581.02
宁波太阳电子科技有限公司	销售商品		31,142.66
慈溪太阳洲纺织科技有限公司	销售商品		653.45
<b>合计</b>			<b>807,377.13</b>

注：宁波太阳电子科技有限公司、慈溪太阳洲纺织科技有限公司和慈溪新高电子科技有限公司于 2018 年 11 月 28 日前为关联方，2018 年关联方交易数据统计 1-11 月发生额。

#### 5、关联方应收应付款项

## 应收项目

项目名称	款项性质	关联方	2019年12月31日		2018年12月31日	
			账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	预付房租	孙开华	96,000.00		40,000.00	

## 6、关联方资金拆借

拆入：

关联方	2019年1月1日	本期拆入	本期归还	2019年12月31日
孙开华		2,340,000.00	2,340,000.00	

## 7、关联方承诺

无

## 九、承诺及或有事项

## 1、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、资产负债表日后事项

截至财务报表及财务报表附注批准报出日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

截至2019年12月31日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
应收账款	1,932,470.93	25,197.81	1,907,273.12	1,509,214.90	17,225.33	1,491,989.57

## (1) 坏账准备

①2019年12月31日，按照组合计提坏账准备的应收账款：

## 应收账款组合1 非关联方账龄组合

账龄	账面余额	整个存续期预期信用损失率%	坏账准备
1年以内	839,926.85	3.00	25,197.81

## 应收账款组合2 关联方组合

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收关联方销售款	1,092,544.08	935,036.95

## ② 坏账准备的变动

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少		2019年12月31日
			转回	转销或核销	
应收账款坏账准备	17,225.33	7,972.48			25,197.81

## ③ 按欠款方归集的前五名的应收账款情况:

截至2019年12月31日,按欠款方归集的余额前五名应收账款汇总金额1,828,073.65元,占应收账款2019年12月31日合计数的比例为94.60%,相应计提的坏账准备期末余额汇总金额22,065.89元。

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
Bostex Technologies International Pte.Ltd	关联方	1,092,544.08	1年以下	56.54	
深圳市航天华拓科技有限公司	非关联方	335,708.57	1年以下	17.37	10,071.26
青岛通软网络科技有限公司	非关联方	179,060.00	1年以下	9.27	5,371.80
昆山旭兴通电子科技有限公司	非关联方	151,761.00	1年以下	7.85	4,552.83
博太科技(云南)有限公司	非关联方	69,000.00	1年以下	3.57	2,070.00
合计		1,828,073.65		94.60	22,065.89

## 2、其他应收款

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
其他应收款	239,799.12	236,418.23
应收利息		
应收股利		
合计	239,799.12	236,418.23

## (1) 其他应收款情况

项目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
其他应收款	239,799.12		239,799.12	257,237.58	20,819.35	236,418.23

## (2) 坏账准备

①2019年12月31日，处于第一阶段的其他应收款坏账准备如下：

组合计提	账面余额	未来12个月内预期信用损失率%	坏账准备
押金、保证金组合	239,799.12	0	
合计	239,799.12	0	

②坏账准备的变动

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2019年1月1日余额	20,819.35			20,819.35
期初余额在本期				
—转入第一阶段				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
本期计提				
本期转回	20,819.35			20,819.35
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额				

## (3) 其他应收款按款项性质分类情况

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
押金保证金	239,799.12	129,926.00
备用金		2,087.14
非关联方借款		100,000.00
出口退税		25,224.44
合计	239,799.12	257,237.58

## (4) 其他应收款期末余额前五名单位情况：

截至2019年12月31日，本公司其他应收款前五名欠款单位披露：

单位名称	与本公司关系	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
上海昇禾水润文化投资有限公司	非关联方	押金	111,326.00	1-2年	46.42	
苏州日丰招投标代理有限公司	非关联方	保证金	53,500.00	1-2年	22.31	
肖磊	非关联方	押金	43,200.00	1年以下	18.02	
浙江天坤资产管理有限公司	非关联方	保证金	10,000.00	3年以上	4.17	
四川众智汇强工程项目管理有限公司	非关联方	保证金	6,700.00	1年以下	2.79	
<b>合计</b>			<b>224,726.00</b>		<b>93.71</b>	

### 3、长期股权投资

#### (1) 长期股权投资分类

项 目	2019年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,138,228.44		7,138,228.44

(续1)

项 目	2018年12月31日		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	7,138,228.44		7,138,228.44

#### (2) 对子公司投资

被投资单位名称	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
杭州麦狐信息技术有限公司	3,253,620.00			3,253,620.00
Bostex Technologies International Pte.Ltd	3,884,608.44			3,884,608.44
<b>合计</b>	<b>7,138,228.44</b>			<b>7,138,228.44</b>

### 4、营业收入和营业成本

#### (1) 营业收入、营业成本明细如下：

项 目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	20,227,829.69	9,345,307.86	20,470,011.01	9,047,544.39
其他业务	1,302,320.03	851,678.77	1,090,906.17	597,665.47
<b>合计</b>	<b>21,530,149.72</b>	<b>10,196,986.63</b>	<b>21,560,917.18</b>	<b>9,645,209.86</b>

(2) 主营业务收入、主营业务成本分产品明细如下：

项 目	2019年度		2018年度	
	收入	成本	营业收入	营业成本
安防产品	20,227,829.69	9,345,307.86	20,470,011.01	9,047,544.39

(3) 主营业务收入、主营业务成本分行业明细如下：

项 目	2019年度		2018年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
计算机、通信和其他电子设备制造业	20,227,829.69	9,345,307.86	20,470,011.01	9,047,544.39

(4) 主营业务收入、主营业务成本分地区明细如下：

项 目	2019年度		2018年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
国外	8,224,983.55	3,885,964.19	8,961,434.01	4,067,298.90
国内	12,002,846.14	5,459,343.67	11,508,577.00	4,980,245.49
<b>合计</b>	<b>20,227,829.69</b>	<b>9,345,307.86</b>	<b>20,470,011.01</b>	<b>9,047,544.39</b>

### 十三、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	2019年度	2018年度
非流动性资产处置损益	200.00	11,291.54
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，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	2,095,462.88	23,381.38
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		734,156.83
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		

项 目	2019年度	2018年度
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		
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	-2,527.18	-20,891.01
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益总额	2,093,135.70	747,938.74
减：非经常性损益的所得税影响数	314,678.75	2,619.62
非经常性损益净额	1,778,456.95	745,319.12
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数	56,309.99	2,023.97
归属于公司普通股股东的非经常性损益	1,722,146.96	743,295.15

## 2、净资产收益率及每股收益

2019 年度	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	3.00	0.0393	0.0393
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-5.76	-0.0755	-0.0755
(续1)			
2018 年度	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	12.32	0.1510	0.1510
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	8.27	0.1015	0.1015



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

宁波博太科智能科技股份有限公司

2020年5月29日