



森虎科技

NEEQ : 834963

深圳森虎科技股份有限公司

SHENZHEN SAMHOO SCI&TECH CO.,LTD



年度报告

2019

公司年度大事记



高新技术企业证书

企业名称：深圳森虎科技股份有限公司 证书编号：GR201944202105
 发证时间：二〇一九年十二月九日 有效期：三年
 批准机关：

2019 年度公司再次获得国家高新技术企业认定



HTC CERTIFICATION

知识产权管理体系认证证书

兹证明
 深圳森虎科技股份有限公司

注册地址：广东省深圳市福田区梅林街道梅华社区梅华路 105 号
 多丽工业区科技楼 4 层 406 房
 经营地址：广东省深圳市福田区梅林街道梅华社区梅华路 105 号
 多丽工业区科技楼 4 层 406 房

建立的知识产权管理体系符合标准：
 GB/T 29490-2013

认证范围

2019 年度公司成功获得知识产权管理体系证书



发明专利证书

发明专利名称：数字集群窄带物联网终端设备

发明人：陈文、陈文、陈文、陈文、陈文

专利号：ZL 2017 1 0000000.1

申请日期：2017 年 01 月 01 日

专利权人：深圳森虎科技股份有限公司

地址：广东省深圳市福田区梅林街道梅华社区梅华路 105 号
 多丽工业区科技楼 4 层 406 房

发明创造日期：2019 年 01 月 01 日
 首次发表日期：2019 年 01 月 01 日
 权利取得方式：原始取得
 专利号：ZL 2019 1 0000000.0

根据《中华人民共和国专利法》第 17 条规定，发明专利权为发明专利权人享有，并受法律保护。任何单位和个人不得非法侵害。

2019 年度公司坚持持续技术创新，获得 1 项发明专利授权，1 项软件著作权授权



PDT DMR

SPB3000

数字集群 IoT 模块

产品特点：

- 易于集成
 最小尺寸 50*50*6.4mm
 兼容的 I/O 接口
 PEI AT 接口
- 高性能
 400 万像素
 高帧率及精度
 超低功耗
- 多模式，全功能
 PDT 集群 DMR 集群，MPPT1327
 支持标准定义的所有语音和数据业务，以及各种附加方式



2019 年度公司战略业务窄带专网物联网模块成功发布

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 | 23 |
| 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..... | 29 |
| 第九节 | 行业信息 | 32 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 32 |
| 第十一节 | 财务报告 | 37 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|--------------|---|--|
| 公司/股份公司/森虎科技 | 指 | 深圳森虎科技股份有限公司 |
| 《公司章程》 | 指 | 《深圳森虎科技股份有限公司章程》 |
| 《审计报告》 | 指 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）就公司 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日的财务报表出具的《审计报告》亚会 A 审字（2020）0675 号及其后附的财务报表及附注 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 三会 | 指 | 深圳森虎科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 高级管理人员 | 指 | 深圳森虎科技股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、首席技术执行官、供应链中心负责人 |
| 股转系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 主办券商/首创证券 | 指 | 首创证券有限责任公司 |
| 亚太 | 指 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| PDT | 指 | 专业数字集群系统（Professional Digital Trunking System）的缩写。PDT 联盟制定的具有中国自主知识产权的专业无线通信数字集群标准。TDMA 制式、双时隙，大区制、12.5kHz 频宽，数据传输速率 9.6kbps |
| DMR | 指 | 数字集群通信（Digital Mobile Radio）的缩写。欧洲通信标准协会制订的开放性数字标准。TDMA 制式、双时隙，大区制、12.5kHz 频宽，数据传输速率 9.6kbps |
| TETRA | 指 | 泛欧集群无线电（Trans European Trunked Radio）的缩写。欧洲通信标准协会制订的开放性数字集群标准。TDMA 制式、四时隙、小区制、25kHz 频宽，数据传输速率 28.8kps |
| CE | 指 | CE 认证（CONFORMITE EUROPEENNE Certification）。欧盟市场强制性认证，不论是欧盟内部企业生产的产品，还是其他国家生产的产品，要想在欧盟市场上自由流通，必须通过 CE 认证 |
| FCC | 指 | 美国联邦通信委员会（Federal Communications Commission）的缩写。美国泛通信设备管理部门，管理进口和使用无线电频率装置，包括电脑、传真机、电子装置、无线电接收和传输设备、无线电遥控玩具、电话、个人电脑以及其他可能伤害人身安全的产品 |

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。

公司负责人郭强、主管会计工作负责人王瑞及会计机构负责人（会计主管人员）王瑞保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

| 事项 | 是或否 |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

1、豁免披露事项及理由

为维护公司经营信息的安全，避免公司商业秘密被其他同行业竞争者知晓，从而影响本公司利益，特向全国股转系统申请在 2019 年年度报告中豁免披露应收账款、预收账款、前五大往来客户\供应商名称，并取得全国股转系统批准。

【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 |
|------------|---|
| 控股股东不当控制风险 | 公司共同实际控制人郭强和蔡波直接和间接合计持有公司 38.33% 的股权。此外，通过郭强、蔡波与畅学军、张毅签订的《一致行动人协议》，约定郭强、蔡波、畅学军、张毅为一致行动人，各方同意对公司重大事项均保持一致意见，畅学军、张毅委托郭强、蔡波行使相关股东权利。因此，郭强、蔡波合计持有公司股东会 54.23% 的表决权。郭强、蔡波享有的表决权能够对公司股东大会的决议产生重大影响，若利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和小股东利益。 |
| 行业政策变化风险 | 公司主要从事的专业无线通信终端设备的研发及销售业务。而无线通信设备在使用过程中则会占用到无线频段这一特殊的资源，国内由国家工信部下属的国家无线电管理局对国内的无线频段实行统一管理，对于频段的分配变化有可能会使得 |

| | |
|-----------------|--|
| | 一部分旧标准的设备停止使用，而对公司经营产生较大影响。其次，公司产品在专用领域的应用较广，而对于下游市场制定的政策及设备标准也有可能对公司经营产生重大影响。 |
| 部分原材料供应商单一风险 | 公司由于行业的特殊性，对部分核心原材料的品质有着较高的要求，特别是公司产品中的关键部件，如 IC、晶体、电感等，其供应主要依赖于国际上工艺品质较好的厂商，如 TI 等。此类产品不具备替代性，故在上游供应商发生无法供应或者大幅度价格波动等情况，会对公司的生产经营造成重大影响。 |
| 人才流失风险 | 公司主要从事的专业无线通信终端设备的研发及销售业务。技术创新与升级是公司成长与发展的关键要素，核心技术人员在公司技术研发环节中发挥着关键作用，他们的稳定对公司创造技术成果、防止技术外泄具有重要作用。如果核心技术人员流失，将对公司的生产经营造成一定影响。 |
| 市场开拓风险 | 公司注重拓展产品国内外市场，但行业内竞争激烈，全球市场主要由摩托罗拉、欧宇航等欧美企业占据，而国内市场，海能达、海格通信、东方通信大型公司等占据了大部分市场份额。作为市场的新进入者，开拓市场的难度较大，导致公司面临业务拓展、新产品推广的风险。 |
| 税收政策变动的风险 | 公司 2013 年 7 月取得软件企业认定证书，享受两免三减半的企业所得税税收优惠政策，公司于 2013 年开始享受上述优惠政策。从 2018 年 1 月 1 日起，不再享受该税收优惠政策。同时公司于 2016 年 12 月经重新认定获得高新技术企业证书，有效期为三年；2019 年 12 月公司再次经重新认定获得高新技术企业证书，有效期为三年，公司在有效期内享受 15% 的企业所得税优惠政策。未来如果公司税收优惠政策到期，不再被认定为高新技术企业或者国家税收优惠政策发生重大变化，从而使得公司不能继续享受上述优惠，将会在一定程度上对公司的盈利水平产生不利影响。 |
| 报告期内亏损导致的经营风险 | 公司 2019 年归属于挂牌公司股东的净利润为负数，报告期内亏损将在一定程度上对公司经营水平产生不利影响。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 深圳森虎科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shenzhen Samhoo Sci & Tech Co.,Ltd |
| 证券简称 | 森虎科技 |
| 证券代码 | 834963 |
| 法定代表人 | 郭强 |
| 办公地址 | 深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅华路 105 号多丽工业区科技楼 4 层 406 房 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 郭强 |
| 职务 | 董事长、总经理兼信息披露负责人 |
| 电话 | 0755-82267833 |
| 传真 | 0755-82263733 |
| 电子邮箱 | gq@samhoo.com.cn |
| 公司网址 | www.samhoo.com.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅华路 105 号多丽工业区科技楼 4 层 406 房，邮政编码：518000 |
| 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 7 月 21 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 12 月 17 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-通信设备制造业（C392）-通信终端制造业（C3922） |
| 主要产品与服务项目 | 公司主要从事各类专业无线通信终端产品研发、销售，提供的产品包括各类 PDT、DMR、TETRA 标准的数字集群终端设备等，以及专业无线通信解决方案，同时提供智能安防项目的设计、实施及维护服务。 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 48,600,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 郭强、蔡波 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 郭强、蔡波 |

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 | 91440300578814318B | 否 |
| 注册地址 | 深圳市福田区梅林街道梅丰社区 梅华路 105 号多丽工业区科技楼 4 层 406 房 | 否 |
| 注册资本 | 48,600,000.00 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|----------------------------------|
| 主办券商 | 首创证券 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区德胜门外大街 115 号 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 杨步湘、廖坤 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|---------------|----------------|---------|
| 营业收入 | 36,972,912.80 | 15,533,529.23 | 138.02% |
| 毛利率% | 35.20% | 39.21% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -6,242,400.58 | -9,309,397.55 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -6,543,133.04 | -10,415,014.90 | - |
| 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) | -18.30% | -22.22% | - |
| 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) | -19.18% | -24.86% | - |
| 基本每股收益 | -0.13 | -0.19 | - |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 37,201,848.95 | 51,720,139.32 | -28.07% |
| 负债总计 | 6,209,457.11 | 14,485,346.90 | -57.13% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 30,992,391.84 | 37,234,792.42 | -16.76% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.64 | 0.77 | -16.88% |
| 资产负债率%(母公司) | 16.69% | 28.01% | - |
| 资产负债率%(合并) | | | - |
| 流动比率 | 2.43 | 2.15 | - |
| 利息保障倍数 | -79.48 | -75.5 | - |

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 | 3,061,736.42 | 4,658,113.95 | -34.27% |
| 应收账款周转率 | 3.89 | 1.08 | - |
| 存货周转率 | 2.47 | 0.9 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -28.07% | -6.36% | - |
| 营业收入增长率% | 138.02% | -17.26% | - |
| 净利润增长率% | - | - | - |

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 | 48,600,000 | 48,600,000 | 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，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -2,452.39 |
| 计入当期损益的政府补助（与公司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） | 655,886.43 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益、固定资产处置收益 | 39,652.89 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -339,284.04 |
| 非经常性损益合计 | 353,802.89 |
| 所得税影响数 | 53,070.43 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0 |
| 非经常性损益净额 | 300,732.46 |

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 14,002,087.48 | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | | 14,002,087.48 | | |
| 应付票据及应付账款 | 9,739,902.90 | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 9,739,902.90 | | |

1、 会计政策变更

(1) 公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

在新金融工具准则下所有已确认金融资产，其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对公司财务报表中的资产、负债项目的列报没有影响。采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计提坏账的比例相同，对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益也没有影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

森虎科技所处细分行业为计算机、通信和其他电子设备制造业，是一家基于专业无线通信技术，专注从事各类行业通信终端产品研发、销售的国家高新技术企业、深圳市双软企业。公司提供包括各类 PDT、DMR、TETRA 等标准的专业无线数字集群终端产品，以及专业无线通信解决方案，同时提供智能安防项目的设计、实施及维护服务。

公司专注于专业无线通信领域的核心业务，拥有一支业内技术实力顶尖的研发团队，产品拥有完备的自主知识产权。公司是欧洲 ETSI DMR 联盟核心会员，也是中国公安部警用数字集群 PDT 联盟的核心会员、国家移动信息产业技术创新战略联盟 NMT 的核心会员。目前公司产品涵盖 PDT、DMR、TETRA 等多个专业无线数字集群通信标准。

公司已经成功推向市场的专业无线数字集群终端全系列产品，在射频电路设计、语音/数据传输业务、防水防尘等方面申请了多项技术发明及实用新型专利，同时公司积极研发的防爆技术也成功应用在消防应急和石油石化等行业通信终端产品中，并成为业界同时具备领先的 IP68 和防爆技术的专业无线数字集群终端供应商。

公司上市的产品全部具备国家无线电发射设备型号核准证书，以及满足不同行业的各种认证资质，同时针对海外市场公司的产品也都通过了 CE, FCC 以及美军标等认证。公司的产品从研发到制造经过严格的质量标准管控，通过规模化的外协加工生产以保障产品的销售交付。

公司产品针对专业无线通信市场客户及行业市场客户采用不同的销售模式，对于专业无线通信市场客户，公司主要通过公开招标方式，直接参与投标，或者与项目型的渠道伙伴合作间接参与，为客户提供符合要求的行业通信设备、集成解决方案、维护优化服务等，实现销售并取得相应收入；对于行业市场客户，公司主要通过行业分销渠道网络的建设，向行业渠道合作伙伴出售终端产品并提供售后增值服务，从而实现销售并取得相应收入，合作伙伴将直接或者间接销售给终端用户。

公司除主营的专业无线数字集群通信类业务外，还提供智能安防项目的设计、实施及维护服务。智能安防项目服务业务（以下简称安防项目）在公司业务划归上不属于核心范畴，业务定位是与专业无线通信业务构成相辅相成，体现在部分安防项目中会存在专业无线数字通信终端产品的采购需求，公司可集成专业无线数字集群通信终端产品一并交付，完成公司的销售。

报告期内及报告期末至年度报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

| 事项 | 是或否 |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化 | <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

2019 年全年，国家经济形势继续严峻，中美贸易紧张加剧，进口原材料、供应商及客户情况发生了很大的变化，且中国证券市场，尤其新三板市场持续低迷，市场融资极其困难。在严峻的市场及金融资本的大环境下，公司为了维护良好的持续经营能力，继续执行 2018 年制定的“加强现金流管理，进一步降低各种运营成本”的经营计划。2019 年公司继续严格执行销售回款安全策略，短期内对销售收入的增长会有一些影响，但是公司 2019 年新增的销售基本没有留存应收款项，对公司的现金流管理提供了强有力的保障。

2019 年公司实现的营业收入 3697.29 万元，归属挂牌公司股东的净利润-624.24 万元。其中：属于 2019 年当年经营性亏损 70.57 万元，资产折旧、资产减值损失及研发无形资产摊销金额为 553.67 万元，归属挂牌公司股东的净利润较上年同期明显的降低，公司的收入规模及利润水平较 2018 年均有所提升。

公司 2019 年年度的整体经营情况分析如下：

(一) 公司 2019 年净利润为负的原因

公司 2019 年归属于挂牌公司股东的净利润为负数，主要原因系公司根据国家和金融资本的大环境，对 2019 年营销政策继续进行调整，具体原因如下：

1、2019 年国家经济形势严峻、中美贸易紧张加剧，进口原材料、供应商及客户情况发生了很大的变化，且中国证券市场，尤其新三板市场持续低迷市场融资极其困难。在严峻的市场及金融资本环境下，公司为了维护良好的持续经营能力、为了保障公司现金流的稳定，从而放弃或将部分经济利益转让给参与投标并且中标项目的第三方客户，从而丧失了很多项目的机会，经营业绩受到一定的影响。

2、2019 年国家新增基础设施投资的下降，导致公安市场的 PDT 数字集群网的基础建设进展缓慢。截至 2018 年底全国 PDT 建网规模低于公安部预期的计划，全国已建成网络系统间的互联互通成为了 2019 年整个行业的重点工作，由于全国公共安全市场系统建设及互联互通问题还未完成，各地公安使用部门的终端产品采购还需要一段时间，也导致了公司 2019 年公安市场的销售收入没有大规模的增长。

3、公司作为自主研发的科技创新型公司，成立的前 5 年均独立自主的研发新一代数字集群终端产品，公司 2017 年前的融资款已全部使用到了公司产品研发及市场营销推广方面。2019 年由于中国证券市场，尤其新三板市场持续低迷等原因，市场融资极其困难，公司自有资金的短缺也影响了公司在其他行业的销售拓展速度。

(二) 市场经营情况

2019 年国内公安市场系统建设进入互联互通联网阶段，终端采购逐步开始放量。公司正抓紧扩大在之前的局部优势地区的销售，并积极推动消防和石油石化市场的防爆机，以及新成立的应急管理部的应急通信装备的销售机会。公司在海外聚焦欧美发达国家核心客户，推动专业对讲机的销售和定制开发。

继 2018 年 7 月公司 PDT 终端产品正式入围公安部警用装备协议采购目录简称“012”，公安部一所作为森虎科技在公安警用装备市场的唯一合作伙伴，推动各地直接在采购目录采购设备；2019 年公司针对行业客户的智能融合终端产品项目，采用公司自主研发的窄带专业物联网模块，实现公网和专网的融合、宽带和窄带业务的融合以及天空卫星与地面通信的融合，产品都初步完成集成测试和公安部测试，将会陆续批量进入市场销售；针对林业、铁路等特殊行业的专网通信设备研制合作也逐步完成，定制的方案和设备已经在客户端实地测试，并陆续开始确定销售订单。

(三) 研发和创新能力提升方面

截至报告期末，公司拥有专利技术 60 项，其中发明专利 12 项、实用新型专利 22 项、外观设计专利 9 项、软件著作权 17 项。公司自主知识产权开发的 24 个型号的产品已经获得国家无委检测核准（其中 2 个型号通过了警用数字集群（PDT）通信系统设备空口一致性功能测试和射频设备性能检测），同时 19 个型号的产品已经获得欧盟 CE 以及美国 FCC 认证，15 个型号的产品已经获得 ROHS 环保认证等。

2019 年研发的主要工作如下：

- 1、公司自主开发的窄带专业物联网模块产品与行业客户进行智能融合终端项目的开发、集成和测试工作，产品已完成集成测试和公安部 M2 兼容性测试，产品进入批量上市阶段；
- 2、继续对已有专业无线通信产品进行全面的升级和优化，进一步在通信距离、语音质量、待机时间等多项关键技术指标和性能上持续取得优化提升；
- 3、在铁路、林业、安防等行业，实际应用自主研发的多模融合通信终端产品和智慧安防解决方案；
- 4、联合开发的室内精确定位系统方案发布，并通过行业部门的测试认证，产品逐步进入市场销售。

（四）生产交付能力方面

公司自产品上市一直在强化供应链管理，供应链部门每年持续进行产品品质改善工作，2019 年公司交付及时率、来料检验通过率、出货检验合格率均保持稳定和逐步提升状态。

（五）人力资源方面

2019 年人力资源工作继续围绕开源节流、减员增效的经营策略。继续推进组织深化改革，优化组织架构、关联业务部门、冗余岗位合并等措施，实际有效的提升运营效率。公司加强员工培训管理体系，将培训规划紧密贴合企业发展战略、岗位职责、胜任度和员工职业发展需要。

报告期内及报告期末至年度报告披露日，公司主营业务、主要产品和服务、核心团队与关键技术未发生重大变化。

（二） 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 本期期初 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|-------------|--------------|----------|---------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 3,082,338.28 | 8.29% | 3,857,875.01 | 7.46% | -20.10% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 1,967,598.15 | 5.29% | 14,002,087.48 | 27.07% | -85.95% |
| 存货 | 9,214,936.96 | 24.77% | 9,229,226.45 | 17.84% | -0.15% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 1,341,812.83 | 3.61% | 2,054,651.17 | 3.97% | -34.69% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | 1,378,441.05 | 2.67% | - |
| 一年内到期的非流动负债 | 712,759.12 | 1.92% | - | - | 100.00% |

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金年末余额较上年同期减少了 20.10%，主要原因系公司在满足正常运营所需的现金流前提下，及时支付供应商货款。

2、应收账款年末余额较上年同期减少了 85.95%，主要原因系公司 2019 年继续执行严格的现金流和销售回款管理，营销政策以客户信用排首位，结合产品市场影响力，灵活调整了销售策略，加速了应收

账款的回款进度。

3、存货年末余额较上年同期减少了 0.15%，但占资产比重 24.77%，主要原因系原材料中个别单价较高的 IC 材料将升级停产，公司为了保障现有产品的正常出货并给予研发改版的时间，预先向生产厂家或代理商以买断的方式提前备货。

4、长期借款和一年内到期的非流动负债的变动，主要原因系公司向银行取得的借款为三年期长期借款，将于 2020 年 12 月 5 日到期，根据企业会计准则要求，2019 年末将未到期的“长期借款”重分类到“一年内到期的非流动负债”中。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|----------|---------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 36,972,912.80 | - | 15,533,529.23 | - | 138.02% |
| 营业成本 | 23,958,667.60 | 64.80% | 9,443,579.73 | 60.79% | 153.70% |
| 毛利率 | 35.20% | - | 39.21% | - | - |
| 销售费用 | 5,335,530.03 | 14.43% | 3,770,862.92 | 24.28% | 41.49% |
| 管理费用 | 4,617,302.90 | 12.49% | 7,033,612.79 | 45.28% | -34.35% |
| 研发费用 | 8,280,514.00 | 22.40% | 4,818,609.37 | 31.02% | 71.84% |
| 财务费用 | 80,600.91 | 0.22% | 165,701.10 | 1.07% | -51.36% |
| 信用减值损失 | -918,165.85 | -2.48% | - | - | - |
| 资产减值损失 | -341,663.62 | -0.92% | -670,127.53 | -4.31% | - |
| 其他收益 | 639,294.93 | 1.73% | 1,067,960.90 | 6.88% | -40.14% |
| 投资收益 | 39,652.89 | 0.11% | - | - | 100.00% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | -6,899.85 | 0.04% | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -5,917,255.65 | -16.00% | -9,353,953.85 | -60.22% | - |
| 营业外收入 | 25,535.22 | 0.07% | 74,556.30 | 0.48% | -65.75% |
| 营业外支出 | 350,680.15 | 0.95% | 30,000.00 | 0.19% | 1,068.93% |
| 净利润 | -6,242,400.58 | -16.88% | -9,309,397.55 | -59.93% | - |

项目重大变动原因：

1、营业收入较上年增加了 138.02%，主要原因系 2019 年公司主营的专业无线通信终端产品销售增长迅速，同时结合智慧安防的集成项目销售，整体销售业绩增长较快。

2、营业成本较上年增加了 153.70%，主要原因有两方面：

(1) 2019 年营业收入增加，相应的成本增加；

(2) 2019 年公司承接的智慧安防项目，产品毛利率较低，相应的成本增加。

3、销售费用较上年增加了 41.49%，主要原因系 2019 年营业收入增加，相应的销售费用增加。

4、管理费用较上年减少了 34.35%，主要原因系 2019 年公司持续提升管理效率，进一步减费增效，公司运营管理费用得到有效的控制。

5、研发费用较上年增加了 71.84%，主要原因系 2019 年度公司持续研发投入，聚焦窄带专网物联网以及军队、应急管理部等行业客户特殊需求，定制开发各种专业终端设备，为公司发展奠定更好的技术和产品基础。

6、信用减值损失为-918,165.85，主要原因系按照新的金融工具准则，出于谨慎性原则计提的应收账款的坏账损失，计入“信用减值损失”项目。

7、营业利润及净利润较上年各降低亏损比例为 36.74%、32.95%，主要原因系 2019 年营业收入与上年比较大幅度增加，公司的运营管理费用得到有效的控制。

(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 | 35,846,249.10 | 15,305,768.81 | 134.20% |
| 其他业务收入 | 1,126,663.70 | 227,760.42 | 394.67% |
| 主营业务成本 | 23,140,225.11 | 9,370,768.10 | 146.94% |
| 其他业务成本 | 818,442.49 | 72,811.63 | 1,024.05% |

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% | |
| 自产产品 | 13,917,877.47 | 37.64% | 8,619,753.45 | 55.49% | 61.46% |
| 其他产品 | 23,055,035.33 | 62.36% | 6,913,775.78 | 44.51% | 233.47% |
| 合计 | 36,972,912.80 | 100.00% | 15,533,529.23 | 100.00% | 138.02% |

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% | |
| 深圳市内 | 22,452,443.27 | 60.73% | 7,297,721.50 | 46.98% | 207.66% |
| 深圳市外 | 14,520,469.53 | 39.27% | 8,235,807.73 | 53.02% | 76.31% |
| 合计 | 36,972,912.80 | 100.00% | 15,533,529.23 | 100.00% | 138.02% |

收入构成变动的原因：

本年度随着公司产品品牌及综合竞争力的提升，国内销售渠道基本稳定，公司主营的通信对讲产品销售增长迅速。但不乏出现个别地区的政府预算及项目比其他地区更早落地，这一情况会影响国内各区域的销售比差。同时，本年度公司承接的智慧安防集成项目位于深圳市内，所以深圳市内占比显著增加。

(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 | 第一名 | 21,951,766.97 | 59.37% | 否 |
| 2 | 第二名 | 4,208,794.93 | 11.38% | 否 |
| 3 | 第三名 | 1,805,398.23 | 4.88% | 否 |
| 4 | 第四名 | 1,621,177.87 | 4.38% | 否 |
| 5 | 第五名 | 979,594.32 | 2.65% | 否 |
| 合计 | | 30,566,732.32 | 82.66% | - |

(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 | 第一名 | 17,443,467.24 | 72.88% | 否 |
| 2 | 第二名 | 785,504.06 | 3.28% | 否 |
| 3 | 第三名 | 642,123.45 | 2.68% | 否 |
| 4 | 第四名 | 487,602.51 | 2.04% | 否 |
| 5 | 第五名 | 357,753.94 | 1.49% | 否 |
| 合计 | | 19,716,451.20 | 82.37% | - |

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 | 3,061,736.42 | 4,658,113.95 | -34.27% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,118,898.77 | -2,658,296.49 | -17.33% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -743,246.88 | -743,246.88 | 0.00% |

现金流量分析：

1、2019 年度经营活动产生的现金流量净额较上期变动比例为-34.27%，主要原因有两方面：

(1) 2019 年公司继续执行严格的现金流和销售回款管理，营销政策以客户信用排首位，结合产品市场影响力，灵活调整了销售策略，加速了应收账款的回款进度；

(2) 2019 年度公司在满足正常运营所需的现金流前提下，及时支付供应商货款，减少了公司负债，使资产负债率由 28.01% 下降到 16.69%。

2、2019 年度投资活动产生的现金流量净额较上期变动比例为-17.33%，主要原因系公司调整了研发人员结构，较 2018 年加大了一部分研发投入。

3、2019 年度筹资活动产生的现金流量净额较上期持平，主要原因系公司 2019 年度没有新增银行贷款，原贷款每月以等额本息的方式归还，所以 2019 年度较上年度的筹资活动现金流出金额一致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更

(1) 公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

| 科目 | 上年期末(上年同期) | | 上上年期末(上上年同期) | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收票据及应收账款 | 14,002,087.48 | | | |
| 应收票据 | | | | |
| 应收账款 | | 14,002,087.48 | | |
| 应付票据及应付账款 | 9,739,902.90 | | | |
| 应付票据 | | | | |
| 应付账款 | | 9,739,902.90 | | |

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

在新金融工具准则下所有已确认金融资产, 其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日, 以公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中, 对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

在新金融工具准则下, 公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

公司追溯应用新金融工具准则, 但对于分类和计量(含减值)涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的, 公司选择不进行重述。因此, 对于首次执行该准则的累积影响数, 公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额, 2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对公司财务报表中的资产、负债项目的列报没有影响。采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计提坏账的比例相同，对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益也没有影响。

2、会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

3、会计差错更正

本公司报告期内未发生会计差错更正。

三、持续经营评价

公司 2017-2019 年连续三个会计年度亏损，主要原因系国家经济环境及市场环境的变化所致，为了适应经济环境及行业市场环境的变化，公司连续三年采取了“加大新行业新产品及客户的投资开发力度、加强现金流管理、按照业务开展情况逐年逐步采取减员增效及降低各种运营成本”等措施，有效的控制了亏损额，亏损额逐年递减。目前公司产品的品牌知名度、客户信誉及产品质量等在市场上赢得了越来越多的行业客户信赖，2020 年公司将努力实现扭亏为盈的目标。

单位：万元

| | 2019 年 | 2018 年 | 2017 年 |
|---------------|---------|---------|----------|
| 营业收入 | 3697.29 | 1553.35 | 1877.45 |
| 净利润 | -624.24 | -930.94 | -1466.98 |
| 毛利率 | 35.20% | 39.21% | 29.81% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 306.17 | 465.81 | -92.95 |

从上表中可以看出，公司 2017-2019 年三个会计年度亏损在持续降低，2018 年降比为 36.54%，2019 年降比为 32.95%，2018 年至 2019 年毛利率和经营活动产生的现金流量净额呈大幅度好转。这说明公司在应对经济环境及市场环境变化做出了有效、及时调整，经营情况逐步好转，持续经营能力也在逐年提高。

公司 2017-2018 年的年报中均披露了行业市场发生了一些变化。2019 年国内外宏观环境复杂多变，专网通信行业进入加速变革阶段，行业市场和客户需求都出现新的机遇。由于国家新增基础设施投资趋缓，公共安全市场 PDT 数字集群网建设进展缓慢，系统建设及互联互通初步落成，各地公安使用部门的终端产品采购和更新还需要一段时间，导致了公司 2019 年公共安全市场的销售收入没有大幅增长。公共交通市场的数字化转型才刚刚开始，围绕着传统对讲业务和宽带数据业务融合应用的需求正逐步明显，这也影响到公司 2019 年对讲机业务的销售。另外，工商业等行业客户逐步替换使用轻量简约、覆盖能力强、稳定可靠、综合成本更低的公网对讲终端，以及三大运营商基于物联网概念，扩大公网对讲在行业（B 端）市场的应用，也影响到传统对讲机业务。同时我们也发现新的市场机会，新成立的国家应急管理部正认真调研以确定适应安全风险防范与现场指挥调度的通信技术保障手段，融合地面宽窄带通信，以及卫星通信等多种技术手段的产品将会迎来新的机遇。

2019 年公司在严峻的市场环境及融资环境下，为了保持良好的持续经营能力，公司制定了“加强现金流管理，进一步采取减员增效及降低各种运营成本”的经营计划。2019 年公司对销售回款及其重视，营销政策以客户信用排首位，对于需要垫资或回款周期偏长的政府类招标项目公司不直接参与，将部分经济利益转让给参于投标并且中标项目的第三方客户，而对第三方客户采取现款现货的销售方式，由于营销政策的变更，短期内对销售收入的增长会有一定的影响，但是公司 2019 年新增的销售基本没有留存应收款项，对公司的现金流管理提供了强有力的保障。我们从上表中可以看出，公司 2018 至 2019 年的经营活动产生的现金流量净额呈大幅度好转，而销售毛利率在现款现货的营销模式下也大幅提高，这代表公司营销能力的增强，公司有更多的资金来保持持续经营。

目前公司专网通信终端产品以及窄带专业物联网模块产品系列丰富，已适应大部分行业市场现在和

未来一段时期的需求，后期不需要太多的资金投入。公司目前采取的债权融资方式为银行贷款，公司根据实际业务发展及资金使用计划向银行申请授信额度，目前公司银行信用记录良好，无到期逾期贷款。通过连续三年的经营调整，随着公司现金流状况越来越好，公司自有资金基本稳定，足以支持 2020 年市场开拓及日常运营费用。

随着国家经济的逐步好转及基础设施的加大投入，未来我国以应急管理、资源管理、高铁、轨道交通、以及公共安全为代表的大规模基础设施建设将带动配套的专网通信设备需求快速增长。另据全球权威 IHS 多年的市场调研报告，2018 年全球专网市场规模已达 160 亿美元，2022 年将达到 206 亿美元，复合增速 6.1%。以技术创新为驱动，伴随着数字化、宽带化、智能化时代的来临，在新的应用场景和新的用户需求的驱动下，全球下一代专网通信市场规模将逾千亿美元。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

（一） 报告期内亏损导致的经营风险

公司 2019 年归属于挂牌公司股东的净利润为负数，该报告期内亏损将在一定程度上对公司经营水平产生不利影响。公司 2019 年归属于挂牌公司股东的净利润为负数，主要原因系 2019 年国家新增基础设施投资的严重下降，加之中美贸易战，很多进口原材料、供应商及客户情况发生了很大的变化，而这种变化主要体现在市场信用、政府信用以及市场融资难等问题。作为实体经济的我们没有必要的资金参与需要垫资的政府类招投标项目，为了保障公司现金流的稳定，从而放弃或将部分经济利益转让给参与投标并且中标项目的第三方客户，从而丧失了很多项目的机会，导致了报告期内归属于挂牌公司股东的净利润为负数。

针对上述风险，公司的对策如下：

年初针对上述情况，在严峻的市场环境及融资环境下，公司为了保持良好的持续经营能力，制定了“加强现金流管理，进一步采取减员增效及降低各种运营成本”的经营计划。2019 年公司对销售回款及其重视，营销政策以客户信用排首位，对于需要垫资或回款周期偏长的政府类招标项目公司不直接参与，将部分经济利益转让给参与投标并且中标项目的第三方客户，而对第三方客户采取现款现货的销售方式，由于营销政策的变更，短期内对销售收入的增长会有一定的影响，但是公司 2019 年新增的销售基本没有留存应收款项，对公司的现金流管理提供了强有力的保障。

（二） 控股股东不当控制风险

截至 2019 年 12 月 31 日，公司共同实际控制人郭强和蔡波直接和间接合计持有公司 38.33% 的股权。此外，通过郭强、蔡波与畅学军、张毅签订的《一致行动人协议》，约定郭强、蔡波、畅学军、张毅为一致行动人，各方同意对公司重大事项均保持一致意见，畅学军、张毅委托郭强、蔡波行使相关股东权利。因此，郭强、蔡波合计持有公司股东会 54.23% 的表决权。郭强、蔡波享有的表决权能够对公司股东大会的决议产生重大影响，若利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和小股东利益。

针对上述风险，公司的对策如下：

公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度；公司股东大会审议并通过了议事规则、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》以及《募集资金管理制度》。公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等法律法规的要求规范操作，并认真贯彻落实“三会”议事规则、《对外担保管理制度》、《投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》以及《募集资金管理制度》，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。公司监事会从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。

通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关

法律法规经营公司，忠诚履行职责。2019 年公司总经理、财务负责人、董秘参加了主办券商及股转的相关培训，报告期内公司未出现控股股东不当控制的风险。

（三）行业政策变化风险

公司主要从事的专业无线通信终端设备的研发及销售业务。而无线通信设备在使用过程中则会占用到无线频段这一特殊的资源，国内由国家工信部下属的国家无线电管理局对国内的无线频段实行统一管理，对于频段的分配变化有可能会使得一部分旧标准的设备停止使用，而对公司经营产生较大影响。其次，公司产品在专用领域的应用较广，而对于下游市场制定的政策及设备标准也有可能对公司经营产生重大影响。

针对上述风险，公司的对策如下：

公司目前积极与主管部门、下游市场政策部门进行沟通，充分了解政策和市场动态，并加大研发投入，确保产品的技术先进性，在符合政策及下游设备使用标准的前提下大力拓展行业市场，同时加大商业市场及行业细分市场的开发力度，以分散公司行业政策变化所带来的风险。根据工信部 666 号文件，2018 年模拟频段的对讲机将退出市场，而公司自成立一支专注于数字对讲产品的开发与销售，正是结合政策和市场的需要。

（四）部分原材料供应商单一风险

公司由于行业的特殊性，对部分核心原材料的品质有着较高的要求，特别是公司产品中的关键部件，如 IC、晶体、电感等，其供应主要依赖于国际上工艺品质较好的厂商，如 TI 等。此类产品不具备替代性，故在上游供应商发生无法供应或者大幅度价格波动等情况，会对公司的生产经营造成重大影响。

针对上述风险，公司的对策如下：

报告期内公司着重了解行情信息，加强与品牌原厂的技术、信息互动对接，每年不少于两次的沟通会议。对于大宗材料采购对策按年量预订、滚动订单、锁单等措施，保障原材料价格基本稳定，并且与上游供应商（或品牌代理商）保持良好的战略合作关系，规避或减少原材料波动给公司带来的风险。

（五）人才流失风险

公司主要从事的专业无线通信终端设备的研发及销售业务。技术创新与升级是公司成长与发展的关键要素，核心技术人员在公司技术研发环节中发挥着关键作用，他们的稳定对公司创造技术成果、防止技术外泄具有重要作用。如果核心技术人员流失，将对公司的生产经营造成一定影响。

针对上述风险，公司的对策如下：

公司自创立以来始终坚持“以人为本”的人才理念，在人才引进、培养、激励、保留等方面不断投入努力，现已建立起行之有效的人力资源管理机制，为公司长期持续、健康发展提供关键保障。

2019 年为顺应市场发展趋势和公司经营需要，人力资源工作继续围绕“人力资源效能提升”有序开展，进一步实施了开源节流、减员增效的经营策略。通过推进组织深化改革，优化组织架构、关联业务部门、冗余岗位合并等措施，实现公司组织结构的精简化，提升运营效率。

（六）市场开拓风险

公司注重拓展产品国内外市场，但行业内竞争激烈，全球市场主要由摩托罗拉、欧宇航等欧美企业占据，而国内市场，海能达、海格通信、东方通信大型公司等占据了大部分市场份额。作为市场的新进入者，开拓市场的难度较大，导致公司面临业务拓展、新产品推广的风险。

针对上述风险，公司的对策如下：

为解决市场开拓的风险，有效地参与市场的竞争，自 2016 年公司拓展新的行业以及新的产品，公司将核心新技术运用到新产品中，其中 2017 年上半年推出的防爆产品是国内第二家拥有全频段防爆产品，唯一一家拥有 PDT 标准防爆产品的企业；2017 年上半年公司加强生产供应链管理，进一步有效地降低生产制造综合成本，使公司面向市场的主要产品更具有竞争力。通过新技术的导入与生产成本的降低，公司未来应对市场开拓的风险更具竞争力。另外公司为了应对市场开拓的风险在营销策略以及营销政策上也做了相应的完善，针对公司主力市场和客户推出了对应的综合解决方案，以改善市场开拓所带来的风险。

（七）税收政策变动的风险

公司 2013 年 7 月取得软件企业认定证书，享受两免三减半的企业所得税税收优惠政策，公司于 2013 年开始享受上述优惠政策。从 2018 年 1 月 1 日起，不再享受该税收优惠政策。同时公司于 2016 年 12 月经重新认定获得高新技术企业证书，有效期为三年；2019 年 12 月，公司再次经重新认定获得高新技术企业证书，有效期为三年，公司在有效期内享受 15%的企业所得税优惠政策。未来如果公司税收优惠政策到期，不再被认定为高新技术企业或者国家税收优惠政策发生重大变化，从而使得公司不能继续享受上述优惠，将会在一定程度上对公司的盈利水平产生不利影响。

针对上述风险，公司的对策如下：

公司将持续关注税收政策的变化，保持享有税收优惠的相关资质；同时，公司还将从提升产品质量、扩大市场份额等多个方面，努力扩大收入规模，提高利润水平，以降低税收政策方面可能的变动对公司带来的影响。公司是深圳市福田区的重点科技企业也是深圳市高新技术协会及软件协会的常务理事单位，在得到区、市政府的各项支持下，公司将持续创新并将知识产权作为每年 KPI 的重点任务，为今后公司继续被认定为国家高新技术企业做准备。

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

单位：元

| 性质 | 累计金额 | | 合计 | 占期末净资产比例% |
|-------|--------------|--------------|--------------|-----------|
| | 作为原告/申请人 | 作为被告/被申请人 | | |
| 诉讼或仲裁 | 5,212,976.02 | 1,830,289.00 | 7,043,265.02 | 22.73% |

1、关于原告（深圳森虎科技股份有限公司，以下简称“我司”）起诉被告（北京达因瑞康电气设备有限公司，以下简称“达因瑞康”）买卖合同纠纷案件【案号：（2017）粤 0304 民初 11969 号】，我司在 2017 年 4 月份向深圳市福田区法院立案起诉，要求被告支付原告（我司）剩余货款及违约金总计金额为 417.47 万元。2019 年 6 月 21 日，我司收到深圳市福田区人民法院一审民事判决书，判决结果为：我司胜诉，被告达因瑞康应于本判决生效之日起十日内向我司支付货款及逾期付款违约金。2019 年 7 月 24 日，我司收到被告达因瑞康支付的货款及扣除诉讼费鉴定费后逾期违约金，合计 5,212,976.02 元。本报告期内，该诉讼事项已结案。

2、关于原告（深圳市领航通移动视讯有限公司，以下简称“领航通”）起诉被告（深圳森虎科技股份有限公司，以下简称“我司”）的买卖合同纠纷案件，该案已由深圳市福田区人民法院立案受理，案号为（2018）粤 0304 民初 22635 号，涉案金额为 2311072.35 元。该案件于 2018 年 11 月 28 日一审开庭，2019 年 4 月我司不服一审判决，向深圳市中级人民法院申请二审上诉。2019 年 11 月，经深圳市中

级人民法院主持调解，双方自愿达成书面和解协议，我司于 2019 年 11 月 08 日一次性向领航通支付款项 1830289 元。本报告期内，该诉讼事项已结案。

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 |
|-------|------|-----------|-----------|------------|-----------------|
| 郭强、蔡波 | 贷款担保 | 2,000,000 | 2,000,000 | 已事前及时履行 | 2017 年 11 月 3 日 |

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司为满足流动资金需求，公司于 2017 年 12 月 6 日和深圳农村商业银行南头支行支行签订 200 万元的流动资金贷款合同，连带责任保证的期限为 2017 年 12 月 6 日至 2020 年 12 月 5 日。此贷款由郭强先生、蔡波先生直接向深圳农村商业银行南头支行提供个人连带责任保证担保。该关联交易已经由公司第一届第十七次董事会和 2017 年第二次临时股东大会审议通过并作了相应的披露。

(三) 股权激励情况

2015 年 8 月 18 日，森虎科技召开第一届董事会第二次会议、第一届监事会第二次会议，审议通过《关于股票期权激励计划的议案》；2015 年 9 月 5 日，森虎科技召开 2015 年第一次临时股东大会，审议通过《关于股票期权激励计划的议案》，本激励计划拟授予的股票期权总数为 4,049,865 份（折合公司股份 4,049,865 股），其中首次授予股票期权 2,708,600 份（折合公司股份 2,708,600 股），预留股票期权 1,341,265 份（折合公司股份 1,341,265 股）。本激励计划的股票来源为公司实际控制人郭强和蔡波作为合伙人的协创讯科持有的公司 4,049,865 股普通股股票，行权时由郭强和蔡波转让获得。本激励计划首次授予日及各次预留期权授予日由公司董事会确定，但股票期权的首次授予日以及预留期权的授予日均不得晚于相应股东大会审议通过该次授予期权相关议案后的 30 日。

截至报告期末除已离职人员，公司共授予激励对象 20 人，授予股票期权总数 1,290,500 份（折合公司股份 1,290,500 股），其中激励对象行权总人数为 12 人，行权价格为 2.47 元/股，行权总数量为 731,650 份（折合公司股份 731,650 股），未行权的期权已过行权有效期，按照《股票期权激励计划》的有关规定“激励对象必须在激励计划行权期内行权完毕，行权期满后已授予但尚未行权的股票期权不得再行权”。

2019 年上半年，公司根据 2018 年经营业绩考核结果，2018 年公司经营业绩未达到《股票期权激励计划》的行权或授予标准，故 2019 年不安排行权与授予事宜。截至报告期，除 2015 年首次授予股票期权的激励对象部分行权外，报告期内未新授予股票期权也未进行行权安排。

(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 | 2015 年 9 月 5 日 | - | 挂牌 | 改制所涉个税事宜 | 自然人股东关于改制所涉个税事宜承 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|----------------|---|----|-----------------|--|-------|
| | | | | | 诺函，不存在税务部门认定需缴纳个人所得税或受到任何处罚的情形 | |
| 实际控制人或控股股东 | 2015 年 9 月 5 日 | - | 挂牌 | 知识产权、员工竞业限制 | 不存在因知识产权、员工竞业限制产生纠纷的情形 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2015 年 9 月 5 日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺、规范关联交易承诺 | 公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在对股份公司构成同业竞争的业务及活动、不存在不规范或损害公司利益的关联交易事项 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人本年度及持续到本年度承诺及承诺的履行情况：

1、公司自然人股东郭强、蔡波、畅学军、张毅于 2015 年 9 月 5 日出具《自然人股东关于改制所涉个税事宜承诺函》，截至本年度报告出具日，不存在税务部门认定需缴纳个人所得税或受到任何处罚的情形。

2、公司控股股东、实际控制人郭强、蔡波于 2015 年 9 月 5 日出具《控股股东、实际控制人声明》作出相关承诺，截至本年度报告出具日，不存在因知识产权、员工竞业限制产生纠纷的情形。

3、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员于 2015 年 9 月 5 日出具《避免同业竞争承诺函》、《规范关联交易承诺函》，截至本年度报告出具日，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在对股份公司构成同业竞争的业务及活动、不存在不规范或损害公司利益的关联交易事项。

报告期内，上述承诺事项均得到了较好的执行。

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 | 34,965,022 | 71.94% | 0 | 34,965,022 | 71.94% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 3,645,022 | 7.50% | 0 | 3,645,022 | 7.50% | |
| | 董事、监事、高管 | 3,645,022 | 7.50% | 0 | 2,065,511 | 4.25% | |
| | 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 | 13,634,978 | 28.06% | 0 | 13,634,978 | 28.06% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 10,935,608 | 22.50% | 0 | 10,935,608 | 22.50% | |
| | 董事、监事、高管 | 10,935,608 | 22.50% | 0 | 6,196,534 | 12.75% | |
| | 核心员工 | 0 | 0.00% | 0 | | | |
| 总股本 | | 48,600,000 | - | 0 | 48,600,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 10 |

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有 限售股份 数量 | 期末持有 无限售股 份数量 |
|----|-------------------------|------------|------|------------|---------|--------------------|---------------------|
| 1 | 深圳市协同禾盛并购基金一号合伙企业（有限合伙） | 13,950,090 | 0 | 13,950,090 | 28.70% | 0 | 13,950,090 |
| 2 | 郭强 | 8,262,045 | 0 | 8,262,045 | 17.00% | 6,196,534 | 2,065,511 |
| 3 | 蔡波 | 6,318,045 | 0 | 6,318,045 | 13.00% | 4,738,534 | 1,579,511 |
| 4 | 畅学军 | 5,297,445 | 0 | 5,297,445 | 10.90% | 0 | 5,297,445 |
| 5 | 黑龙江省容维证券数据程序化有限公司 | 4,499,910 | 0 | 4,499,910 | 9.26% | 0 | 4,499,910 |
| 6 | 深圳市协创讯科投资企业（有限合伙） | 4,049,865 | 0 | 4,049,865 | 8.33% | 2,699,910 | 1,349,955 |
| 7 | 张毅 | 2,430,000 | 0 | 2,430,000 | 5.00% | 0 | 2,430,000 |
| 8 | 深圳市鼎洪兴业投资（有限合伙） | 1,992,600 | 0 | 1,992,600 | 4.10% | 0 | 1,992,600 |
| 9 | 红塔红土基金-国信证券-红塔红土-红云小牛 1 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | 2.06% | 0 | 1,000,000 |

| | | | | | | | |
|----|------------------------|------------|---|------------|---------|------------|------------|
| | 号-新三板系列特定资产管理计划 | | | | | | |
| 10 | 杭州联创投资管理有限公司-联创新三板二号基金 | 800,000 | 0 | 800,000 | 1.65% | 0 | 800,000 |
| 合计 | | 48,600,000 | 0 | 48,600,000 | 100.00% | 13,634,978 | 34,965,022 |

普通股前十名股东间相互关系说明：

通过郭强、蔡波与畅学军、张毅签订的《一致行动人协议》，约定郭强、蔡波、畅学军、张毅为一致行动人，各方同意对公司重大事项均保持一致意见，畅学军、张毅委托郭强、蔡波行使相关股东权利。

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

截至 2019 年报告期末，公司共同实际控制人郭强和蔡波直接和间接合计持有公司 38.33%的股权。此外，通过郭强、蔡波与畅学军、张毅签订的《一致行动人协议》，约定郭强、蔡波、畅学军、张毅为一致行动人，各方同意对公司重大事项均保持一致意见，畅学军、张毅委托郭强、蔡波行使相关股东权利。因此，郭强、蔡波合计持有公司股东大会 54.23%的表决权。能够对公司股东大会决议产生重大影响，为公司控股股东及实际控制人。

郭强先生：公司董事长、总经理，男，1975 年 9 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。1999 年 5 月至 2001 年 6 月任甘肃省兰州市电信管理局项目经理；2001 年 7 月至 2002 年 10 月任华为技术有限公司高级工程师；2002 年 11 月至 2011 年 10 月任海能达通信股份有限公司副总经理、副总工；2012 年 1 月至 2015 年 7 月任深圳市森虎科技有限公司董事、总经理；2015 年 8 月至今任股份公司董事长、总经理。

蔡波先生：男，1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1996 年 9 月至 1998 年 3 月任新天国际经济技术合作(集团)有限公司主管会计；1998 年 4 月至 2007 年 3 月任深圳国际俱乐部有限公司财务经理；2007 年 5 月至 2011 年 6 月任上海枫丹丽舍房地产开发有限公司财务总监；2011 年 7 月至 2015 年 7 月任深圳市森虎科技有限公司董事、副总经理；2015 年 8 月至 2019 年 7 月任股份公司副董事长、副总经理、董秘。

报告期内公司控股股东及实际控制人均无变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

| 序号 | 贷款方式 | 贷款提供方 | 贷款提供方类型 | 贷款规模 | 存续期间 | | 利息率% |
|----|------|--------------|---------|--------------|------------|------------|-------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 1 | 信用贷款 | 深圳农村商业银行南头支行 | 银行 | 2,000,000.00 | 2017年12月6日 | 2020年12月5日 | 7.20% |
| 合计 | - | - | - | 2,000,000.00 | - | - | - |

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 | |
| 郭强 | 董事长 | 男 | 1975 年 9 月 | 硕士研究生 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 李万寿 | 董事 | 男 | 1983 年 6 月 | 博士 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 否 |
| 刘宝华 | 董事 | 男 | 1983 年 6 月 | 博士 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 否 |
| 徐兴国 | 董事 | 男 | 1979 年 9 月 | 本科 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 黄焕林 | 董事 | 男 | 1982 年 10 月 | 本科 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 何雅娟 | 监事会主席 | 女 | 1978 年 2 月 | 硕士研究生 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 李增喜 | 监事 | 男 | 1979 年 11 月 | 硕士研究生 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 否 |
| 龚义刚 | 职工监事 | 男 | 1974 年 3 月 | 大专 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 郭强 | 总经理、信息披露负责人 | 男 | 1975 年 9 月 | 硕士研究生 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 徐兴国 | 副总经理、首席技术执行官兼研发中心负责人 | 男 | 1979 年 9 月 | 本科 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 黄焕林 | 供应链中心负责人 | 男 | 1982 年 10 月 | 本科 | 2018 年 8 月 27 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 王瑞 | 财务负责人 | 女 | 1989 年 7 月 | 本科 | 2019 年 8 月 6 日 | 2021 年 8 月 26 日 | 是 |
| 董事会人数： | | | | | | | 5 |
| 监事会人数： | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数： | | | | | | | 4 |

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、总经理郭强，股东蔡波为公司控股股东及实际控制人，郭强、蔡波与畅学军、张毅签订的《一致行动人协议》，约定郭强、蔡波、畅学军、张毅为一致行动人，各方同意对公司重大事项均保持一致意见，畅学军、张毅委托郭强、蔡波行使相关股东权利。除此之外，其余董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间无关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 |
|-----|-------------------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 郭强 | 董事长、总经理兼信息披露负责人 | 8,262,045 | 0 | 8,262,045 | 17% | 0 |
| 李万寿 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 刘宝华 | 董事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 徐兴国 | 董事、副总经理、首席技术执行官兼研发中心负责人 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 黄焕林 | 董事、供应链中心负责人 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 何雅娟 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 李增喜 | 监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 龚义刚 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 王瑞 | 财务负责人 | 0 | 0 | 0 | 0.00% | 0 |
| 合计 | - | 8,262,045 | 0 | 8,262,045 | 17% | 0 |

(三) 变动情况

| | | |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 总经理是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| | 董事会秘书是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| | 财务总监是否发生变动 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

因蔡波先生辞去公司副总经理、董事会秘书兼财务负责人职务，为保证公司运转，根据《公司法》和《公司章程》的有关规定，经公司总经理提名，2019年8月6日公司第二届董事会第四次会议审议通过了《关于聘任公司高级管理人员的议案》，任命徐兴国为公司副总经理，王瑞为公司财务负责人，郭强为公司信息披露负责人，任期自本次董事会审议通过之日起至本届董事会届满之日止，任期两年。公司于2019年8月6日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了《高级管理人员任命公告》（公告编号：2019-009）。

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|---------------------|----------------|-------------------------|---------|
| 蔡波 | 董事、副总经理、董事会秘书兼财务负责人 | 离任 | 无 | 因个人原因辞职 |
| 谢灏 | 董事 | 离任 | 无 | 因个人原因辞职 |
| 徐兴国 | 董事、首席技术执行官兼研发中心负责人 | 新任 | 董事、副总经理、首席技术执行官兼研发中心负责人 | 聘任 |
| 王瑞 | 财务经理 | 新任 | 财务负责人 | 聘任 |

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

徐兴国先生简历

徐兴国先生，男，1979 年 9 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2000 年 7 月至 2001 年 7 月任广东台山台达电子有限公司硬件工程师；2001 年 8 月至 2003 年 3 月任珠海拓普有限公司项目主管；2003 年 4 月至 2004 年 4 月任珠海光耀有限公司硬件主管；2005 年 5 月至 2012 年 5 月任海能达股份有限公司软件经理；2012 年 6 月至 2015 年 7 月任深圳市森虎科技有限公司首席技术执行官；2015 年 8 月至今任深圳森虎科技股分有限公司董事、首席技术执行官兼研发中心总经理。

王瑞女士简历

王瑞女士，女，1989 年 7 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2011 年 7 月至 2013 年 9 月任深圳市三巨互动科技有限公司财务负责人；2013 年 10 月至 2015 年 7 月任深圳市森虎科技有限公司会计主管；2015 年 8 月至 2016 年 2 月任深圳森虎科技股分有限公司财务部副经理；2016 年 3 月至今任深圳森虎科技股分有限公司财务部经理。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 行政管理人员 | 5 | 2 |
| 生产人员 | 5 | 4 |
| 销售人员 | 9 | 5 |
| 技术人员 | 10 | 16 |
| 财务人员 | 3 | 2 |
| 员工总计 | 32 | 29 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 13 | 12 |
| 专科 | 14 | 11 |
| 专科以下 | 2 | 3 |
| 员工总计 | 32 | 29 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》和中国证监会有关法律法规及规范性文件的要求，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开符合相关法律法规和公司章程要求，分别按其职责行使决策权、执行权和监督权。股东大会享有法律法规和公司章程规定的合法权利，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项的表决权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权，严格按照信息披露相关制度的要求，及时、准确、完整的披露公司相关信息，提高公司运营的透明度和规范性。监事会对股东大会负责，依法对公司财务以及公司董事、总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员履行职责的合法性进行监督，维护公司及股东的合法权益。总经办负责实施股东大会、董事会决议事项，主持公司日常经营管理工作。公司坚持与控股股东及其关联企业在业务、人员、资产、机构及财务等方面完全分开，保证了公司具有独立完整的业务及自主经营能力。截至报告期末，公司治理实际情况符合全国中小企业股份转让系统相关规则并建立了《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》、《信息披露管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露事务管理制度》以及《募集资金管理制度》等制度。

2019 年度，公司相关机构和人员依法运作，未出现违法违规现象，切实履行了应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，在切实履行信息披露的职责和义务外，公司建立有完善、具体的公司治理制度，对重大事项决策流程和决策权限做了明确规定，对于重大事项需提交股东大会审议的，公司均严格按照《全国中小企业股份转让系统规则》及《股东大会议事规则》的要求，按时提前向股东发出召开股东大会的通知，以确保公司所有股东充分行使其合法权利。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会严格按照《公司法》、《公司章程》及各项治理制度进行决策。经公司董事会评估后认为，公司的治理机制给所有股东提供了合适的保护和平等权利，符合相关法律、法规及规范性文件的要求，能够确保全体股东享有《公司法》、《公司章程》规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

经董事会评估认为，报告期内公司治理机制完善，重要的人事变动、关联交易、对外担保、投资融资决策等事项均严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律、法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求履行。

4、公司章程的修改情况

鉴于原董事蔡波先生、谢灏先生因个人原因辞去公司董事职务，公司拟将董事会董事人数由 7 人调整为 5 人，同时对《公司章程》第一百条内容提出修改。2019 年 8 月 6 日，公司召开第二届董事会第四次会议，会议审议通过《关于调整董事人数及修改公司章程的议案》，并于当天在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了《第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：2019-008）。2019 年 8 月 26 日，公司召开了 2019 年第一次临时股东大会，会议审议通过《关于调整董事人数及修改公司章程的议案》，于 2019 年 8 月 27 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台上披露了《2019 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2019-012）。

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 5 | <p>1、2019.4.16 第二届董事会第三次会议，审议通过了：</p> <p>（1）《关于<2018 年度总经理工作报告>的议案》；</p> <p>（2）《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》；</p> <p>（3）《关于<2018 年度财务报表及审计报告>的议案》；</p> <p>（4）《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》；</p> <p>（5）《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》；</p> <p>（6）《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》；</p> <p>（7）《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》；</p> <p>（8）《关于提请召开公司 2018 年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2019.8.06 第二届董事会第四次会议，审议通过了：</p> <p>（1）《关于董事辞职的议案》；</p> <p>（2）《关于高级管理人员辞职的议案》；</p> <p>（3）《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</p> <p>（4）《关于聘任信息披露负责人的议案》；</p> <p>（5）《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>3、2019.8.26 第二届董事会第五次会议，审议通过了《2019 年半年度报告》。</p> <p>4、2019.9.11 第二届董事会第六次会议，审议通过了：</p> <p>（1）《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》；</p> <p>（2）《关于提请公司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终止挂牌的议案》；</p> <p>（3）《关于申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》；</p> <p>（4）《关于召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》。</p> <p>5、2019.10.29 第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于终止向全国中小企</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | 业股份转让系统申请摘牌的议案》 |
| 监事会 | 2 | <p>1、2019.4.16 第二届监事会第二次会议，审议通过了：</p> <p>(1)《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》；</p> <p>(2)《关于<2018 年度财务报表及审计报告>的议案》；</p> <p>(3)《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》；</p> <p>(4)《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》；</p> <p>(5)《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》；</p> <p>(6)《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》。</p> <p>2、2019.8.26 第二届监事会第三次会议，审议通过了《2019 年半年度报告》。</p> |
| 股东大会 | 4 | <p>1、2019.5.07 召开 2018 年年度股东大会，审议通过了：</p> <p>(1)《关于<2018 年度董事会工作报告>的议案》；</p> <p>(2)《关于<2018 年度监事会工作报告>的议案》；</p> <p>(3)《关于<2018 年度财务报表及审计报告>的议案》；</p> <p>(4)《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》；</p> <p>(5)《关于<2018 年度利润分配方案>的议案》；</p> <p>(6)《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》；</p> <p>(7)《关于<2018 年年度报告及摘要>的议案》。</p> <p>2、2019.8.26 召开 2019 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于修改公司章程的议案》。</p> <p>3、2019.9.29 召开 2019 年第二次临时股东大会，审议通过了：</p> <p>(1)《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》；</p> <p>(2)《关于提请公司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终止挂牌的议案》；</p> <p>(3)《关于申请公司股票终止挂牌对异议股东权益保护措施的议案》。</p> <p>4、2019.11.15 召开 2019 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于终止向全国中小企业股份转让系统申请摘牌的议案》。</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、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议均符合相关的法律、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

监事会认为本年度公司董事会对定期及临时报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司及《公司章程》的有关规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。

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，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

1、业务独立性。公司设立了独立的研发中心、国内销售部、海外销售部、运营管理中心、供应链

中心、战略规划与合作部、财务部，制定了研发、技术服务等方面的规章制度，以自身的名义独立开展业务和签订合同，无需依赖主要股东及其控制的其他企业，具有直接面向市场的独立经营能力，具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的运营系统；独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东的干涉、控制。

2、资产独立性。公司合法拥有与目前业务有关的专利、软件著作权、商标等各类知识产权资产的所有权；公司未以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保，也未将公司的借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方；公司主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立性。公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立性。公司设立了独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和规范的财务管理制度；公司能够独立做出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况；公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情况；公司独立对外签订合同；公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

5、机构独立性。公司已经建立了独立于主要股东的完整的组织结构，设立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构；公司拥有独立的职能部门，各部门均已建立了较为完备的规章制度；报告期内，公司与主要股东均拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是按照《证券法》、《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况和未来发展状况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。其体系涵盖了客户开发、人力资源、财务、审计监察、信息技术、法务、采购、运营管理等各个管理环节，借助内部审核和第三方审核，有效促进内部规范的落实和执行。公司在执行内控时，将成本与风险作为考核指标，以各项制度和流程等为依据，通过科学的管理强化公司各业务部门在执行工作任务时遵循公司的各项标准以达成公司内控考核，合理的降低各种费用、成本及风险以保障公司及投资人的利益。

1、会计核算体系

报告期内，公司严格按照《公司法》、《会计准则》等相关法律法规，并要求财务核算岗位人员具备相关的《会计从业资格证》及按岗位要求具备相应的会计职称，并通过公司外部及内部的各种财务培训强化会计从业人员的从业道德与财务核算严谨、审慎的意识。公司在制定内部核算标准时按照公司业务模式及公司战略，建立了详细的会计科目，严格把控往来、存款等重要科目的核算，月度与各业务部门进行对账，按季度进行内审，以将发生的各种情况提交总经办会议讨论，及时作出合适公司发展的决定。

2、财务管理制度

报告期内，公司制定了适用公司发展的各项财务制度，也同时加强了公司从研发、生产到销售的各种计划、预算，以便于公司的内控管理；在国家政策及公司各项制度的指引下，严格贯彻和落实公司一系列财务管理制度和工作指引，包括《财务管理制度》、《费用报销及款项支付管理制度》等，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制制度

报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，制定并严格执行一系列工作指引及制度，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

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

报告期内，公司未单独建立《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 | 亚会 A 审字（2020）0675 号 |
| 审计机构名称 | 亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 北京市西城区车公庄大街 9 号院 1 号楼（B2）座 301 室 |
| 审计报告日期 | 2020 年 5 月 27 日 |
| 注册会计师姓名 | 杨步湘、廖坤 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 4 年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 13 万元 |
| 审计报告正文： | |

亚会 A 审字（2020）0675 号

审计报告

深圳森虎科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳森虎科技股份有限公司（以下简称“森虎科技”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

森虎科技管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

森虎科技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，管理层负责评估森虎科技的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算森虎科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督森虎科技的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

亚太（集团）会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师： 杨步湘
中国注册会计师： 廖 坤

二〇二〇年五月二十七日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|---------------|-------|--------------|--------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、（一） | 3,082,338.28 | 3,857,875.01 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 六、（二） | 100,000.00 | |
| 以公允价值计量且其变动计入 | | - | |

| | | | |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 当期损益的金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六、(三) | 1,967,598.15 | 14,002,087.48 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、(四) | 264,610.58 | 420,876.03 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 六、(五) | 442,639.24 | 336,028.61 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、(六) | 9,214,936.96 | 9,229,226.45 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 六、(七) | | 34,808.65 |
| 流动资产合计 | | 15,072,123.21 | 27,880,902.23 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、(八) | 1,341,812.83 | 2,054,651.17 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、(九) | 8,473,661.71 | 6,627,145.14 |
| 开发支出 | 六、(十) | 12,129,154.51 | 14,894,544.97 |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 六、(十一) | 185,096.69 | 262,895.81 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 22,129,725.74 | 23,839,237.09 |
| 资产总计 | | 37,201,848.95 | 51,720,139.32 |

| | | | |
|------------------------|--------|---------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | - | - |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 六、(十二) | 3,660,159.98 | 9,739,902.90 |
| 预收款项 | 六、(十三) | 1,179,677.58 | 1,421,006.73 |
| 合同负债 | | | |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 六、(十四) | 440,338.58 | 710,688.63 |
| 应交税费 | 六、(十五) | 193,750.75 | 490,215.62 |
| 其他应付款 | 六、(十六) | 22,771.10 | 592,577.43 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 六、(十七) | 712,759.12 | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 6,209,457.11 | 12,954,391.31 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 六、(十八) | - | 1,378,441.05 |
| 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 | 六、(十九) | | 152,514.54 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 0.00 | 1,530,955.59 |
| 负债合计 | | 6,209,457.11 | 14,485,346.90 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |

| | | | |
|-------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 股本 | 六、(二十) | 48,600,000.00 | 48,600,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、(二十一) | 22,756,027.40 | 22,756,027.40 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 六、(二十二) | 1,054,803.38 | 1,054,803.38 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 六、(二十三) | -41,418,438.94 | -35,176,038.36 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 30,992,391.84 | 37,234,792.42 |
| 少数股东权益 | | | |
| 所有者权益合计 | | 30,992,391.84 | 37,234,792.42 |
| 负债和所有者权益总计 | | 37,201,848.95 | 51,720,139.32 |

法定代表人：郭强

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：王瑞

(二) 利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|----------------|---------|----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 36,972,912.80 | 15,533,529.23 |
| 其中：营业收入 | 六、(二十四) | 36,972,912.80 | 15,533,529.23 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 42,309,286.80 | 25,278,416.60 |
| 其中：营业成本 | 六、(二十四) | 23,958,667.60 | 9,443,579.73 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、(二十五) | 36,671.36 | 46,050.69 |
| 销售费用 | 六、(二十六) | 5,335,530.03 | 3,770,862.92 |
| 管理费用 | 六、(二十七) | 4,617,302.90 | 7,033,612.79 |
| 研发费用 | 六、(二十八) | 8,280,514.00 | 4,818,609.37 |
| 财务费用 | 六、(二十九) | 80,600.91 | 165,701.10 |
| 其中：利息费用 | | 77,564.95 | 121,687.93 |
| 利息收入 | | -7,286.55 | -2,828.32 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 加：其他收益 | 六、(三十) | 639,294.93 | 1,067,960.90 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十一) | 39,652.89 | |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(三十二) | -918,165.85 | 0.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、(三十三) | -341,663.62 | -670,127.53 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、(三十四) | 0.00 | -6,899.85 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -5,917,255.65 | -9,353,953.85 |
| 加：营业外收入 | 六、(三十五) | 25,535.22 | 74,556.30 |
| 减：营业外支出 | 六、(三十六) | 350,680.15 | 30,000.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -6,242,400.58 | -9,309,397.55 |
| 减：所得税费用 | | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -6,242,400.58 | -9,309,397.55 |
| 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） | | -6,242,400.58 | -9,309,397.55 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | -6,242,400.58 | -9,309,397.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （5）其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------|---------------|
| (6) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (7) 现金流量套期储备 | | | |
| (8) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (9) 其他 | | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -6,242,400.58 | -9,309,397.55 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -6,242,400.58 | -9,309,397.55 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.13 | -0.19 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.13 | -0.19 |

法定代表人：郭强

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：王瑞

(三) 现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|------------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 52,538,979.01 | 17,517,298.75 |
| 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 | | 620,393.11 | 578,210.47 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十七) 1 | 491,631.98 | 1,919,900.78 |
| 经营活动现金流入小计 | | 53,651,004.10 | 20,015,410.00 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 39,138,288.55 | 4,676,789.98 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|-----------|----------------------|----------------------|
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 4,727,488.93 | 4,727,488.93 |
| 支付的各项税费 | | 693,757.21 | 1,008,951.83 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、(三十七) 2 | 6,029,732.99 | 4,944,065.31 |
| 经营活动现金流出小计 | | 50,589,267.68 | 15,357,296.05 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,061,736.42 | 4,658,113.95 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 7,900,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 39,652.89 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | 28,276.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 7,939,652.89 | 28,276.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,058,551.66 | 2,686,572.49 |
| 投资支付的现金 | | 8,000,000.00 | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 11,058,551.66 | 2,686,572.49 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,118,898.77 | -2,658,296.49 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | |
| 偿还债务支付的现金 | | 665,681.93 | 621,558.95 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 77,564.95 | 121,687.93 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 743,246.88 | 743,246.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -743,246.88 | -743,246.88 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 24,872.50 | 2,471.06 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -775,536.73 | 1,259,041.64 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,857,875.01 | 2,598,833.37 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 3,082,338.28 | 3,857,875.01 |

法定代表人：郭强

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：王瑞

(四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|--|---------------|-------------------|------------------------|--------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者 权益 合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公 积 | 减： 库 存 股 | 其他 综 合 收 益 | 专项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | | |
| | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 48,600,000.00 | | | | 22,756,027.40 | | | | 1,054,803.38 | | -35,176,038.36 | | 37,234,792.42 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 48,600,000.00 | | | | 22,756,027.40 | | | | 1,054,803.38 | | -35,176,038.36 | | 37,234,792.42 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | | -6,242,400.58 | | -6,242,400.58 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | -6,242,400.58 | | -6,242,400.58 |
| (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 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 48,600,000.00 | | | | 22,756,027.40 | | | | 1,054,803.38 | | -41,418,438.94 | | 30,992,391.84 |

| 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 | 48,600,000.00 | | | | 22,756,027.40 | | | | 1,054,803.38 | | -25,866,640.81 | | 46,544,189.97 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 48,600,000.00 | | | | 22,756,027.40 | | | | 1,054,803.38 | | -25,866,640.81 | | 46,544,189.97 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | -9,309,397.55 | | -9,309,397.55 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -9,309,397.55 | | -9,309,397.55 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|---------------------|--|-----------------------|--|----------------------|
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 48,600,000.00 | | | | 22,756,027.40 | | | | 1,054,803.38 | | -35,176,038.36 | | 37,234,792.42 |

法定代表人：郭强

主管会计工作负责人：王瑞

会计机构负责人：王瑞

深圳森虎科技股份有限公司

2019 年 1 月 1 日-2019 年 12 月 31 日

财务报表附注

一、公司基本情况

深圳森虎科技股份有限公司（以下简称“森虎科技”或“本公司”）系经深圳市市场监督管理局批准，由深圳市协同禾盛并购基金一号合伙企业(有限合伙)、郭强、蔡波、畅学军、“黑龙江省容维证券数据程序化有限公司、深圳市协创讯科投资企业(有限合伙)、张毅、深圳市鼎洪兴业投资(有限合伙)发起设立，于 2015 年 8 月 17 日在深圳市市场监督管理局登记注册，总部位于广东省深圳市。公司现持统一社会信用代码为 91440300578814318B 的营业执照，注册资本 4,860.00 万元，股份总数 4,860 万股（每股面值 1 元）。公司股票于 2015 年 12 月 17 日在全国中小企业股份转让系统挂牌。

本公司属计算机、通信和其他电子设备制造业。主要经营活动为无线射频技术、安防系统、电教系统、会议系统、软硬件系统集成、广告机、触控类产品、人机交互软硬件产品的技术开发与销售；无线电通讯器材、计算机软硬件、电子产品、对讲机的研发与销售；安防系统工程、通信及通信自动化系统工程、楼宇建筑自动化系统工程的设计、安装、调试与技术咨询。公司主要产品为：对讲机、安防系统、通讯产品。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南和解释要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

（二）会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

（四）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（五）现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司现金等价物是指持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

本公司外币业务在初始发生时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币。

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除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外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

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；所有者权益项目除“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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

（七）金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

（1）以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的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。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务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。本公司对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。

此外，本公司将部分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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认和计量

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

（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

（2）其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

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

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

4、金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的抵销

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

6、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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的情况下，使用不可输入值。

7、权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

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

8、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

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

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

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

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对

方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

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

(4) 金融资产减值的会计处理方法

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

(5) 各类金融资产信用损失的确定方法

① 应收票据

本公司对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|--------|--------------------------|
| 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 | 按预期损失率计提减值准备，与应收账款组合划分相同 |

② 应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------|
| 关联方组合 | 管理层评价该类款项具有较低风险 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

③ 其他应收款

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

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-----|---------|
|-----|---------|

| | |
|-------|---------------------|
| 关联方组合 | 管理层评价该类款项具有较低风险 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

(6) 坏账准备确认的标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查,对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的,计提减值准备:①债务人发生严重的财务困难;②债务人违反合同条款(如偿付利息或本金发生违约或逾期等);③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

1) 坏账准备的计提方法

①单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司对单项应收款项单独进行减值测试,单独测试未发生减值的金融资产,包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项,不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项,按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力,并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据:

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------|---------------------|
| 关联方组合 | 合并范围内的关联方 |
| 账龄组合 | 除上述组合,具有相同或相似信用风险特征 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时,坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法:

| 项目 | 计提方法 |
|-------|---------------------|
| 关联方组合 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 除上述组合,具有相同或相似信用风险特征 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|---------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 0.00 | 0.00 |
| 1—2 年 (含 2 年) | 3.00 | 3.00 |
| 2—3 年 (含 3 年) | 15.00 | 15.00 |
| 3—4 年 (含 4 年) | 50.00 | 50.00 |
| 4 年以上 | 100.00 | 100.00 |

(八) 存货

1、存货的分类

存货，是指公司在企业在日常活动中持有以备出售的开发产品或商品、处在开发过程中的在产品、在开发过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括：原材料、周转材料、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

2、发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算，发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

③资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

资产负债表日，公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。公司对存货可变现净值低于账面价值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。以后期间存货价值恢复的，在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5、 周转材料的摊销方法

周转材料取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

（九）固定资产

1、 固定资产确认条件

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。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 固定资产的分类

本公司的固定资产分类为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、电子设备、其他设备。

3、 固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

外购固定资产的成本，以购买价款、相关税费、使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的运输费、装卸费、安装费和专业人员服务费等确定。

购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

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

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的

前提下，换入的固定资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本。

4、各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧以入账价值减去 5%的预计净残值后在预计可使用年限内以直线法计提。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率（%） |
|---------|------|--------|-----|------------|
| 机器设备 | 直线法 | 5-10 年 | 5% | 9.50-19.00 |
| 电子设备及其他 | 直线法 | 5 年 | 5% | 19.00 |

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，固定资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。可收回金额按资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产未来现金流量的现值之间的高者确定。估计可收回金额以单项资产为基础，若难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础，确定资产组的可收回金额。对可收回金额低于账面价值的差额计提固定资产减值准备。固定资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

融资租赁，是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- ⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

本公司融资租入的固定资产，在租赁开始日，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者，加上初始直接费用计入固定资产成本。

融资租入的固定资产折旧方法，与本公司同类自有固定资产的折旧方法相同。

7、固定资产后续支出

本公司发生固定资产后续支出，在同时满足：①与该后续支出有关的经济利益很可能流入企业；②该后续支出的成本能够可靠地计量时，计入固定资产；如有替换部分，扣除其账面价值。不符合上述条件的固定资产后续支出，在发生时计入当期损益。

以经营租赁方式租入固定资产的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在合理的期间内摊销。

（十）无形资产

1、无形资产的确认条件

无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。资产满足下列条件之一的，符合无形资产定义中的可辨认性标准：

①能够从企业中分离或者划分出来，并能单独或者与相关合同、资产或负债一起，用于出售、转移、授予许可、租赁或者交换。

②源自合同性权利或其他法定权利，无论这些权利是否可以从企业或其他权利和义务中转移或者分离。

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认条件后至达到预定用途前所发生的支出总额，但是对于以前期间已经费用化的支出不再调整。

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等。

3、估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

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

用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。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进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

5、无形资产减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，单项无形资产存在减值迹象的，公司估计其可收回金额，并对其进行减值测试。对可收回金额低于账面价值的差额计提无形资产减值准备。无形资产减值准备一经计提，在以后会计期间不得转回。

6、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

研究阶段是建立在有计划的调查基础上，即研发项目已经公司董事会或者相关管理层的批准，并着手收集相关资料、进行市场调查等。研究阶段基本上是探索性的，为进一步的开发活动进行资料及相关方面的准备，这一阶段不会形成阶段性成果。

开发阶段是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。具有以下特点：

开发阶段是建立在研究阶段基础上，因而，对项目的开发具有针对性。进入开发阶段的研发项目往往形成成果的可能性较大。本公司开发阶段的起点为研发中心批准产品立项申请书，项目开始实施；终点为项目从中华人民共和国工业及信息化部取得型号核准证书、属于专有技术项目的取得项目验收报告或类似于以上效力的证书、技术。

7、开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。本公司内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

①从技术上讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性。

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图。

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场；无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产。

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十一）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

本公司以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出，予以资本化，作为长期待摊费用，在租赁使用年限与租赁资产尚可使用年限孰短的期限内平均摊销。

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（十二）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2、借款费用资本化期间

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

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

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3、借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十三）职工薪酬

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务而给予各种形式的报酬以及其他相关支出。本公司职工薪酬包括：包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工薪酬。

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。设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险等，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。

（十四）预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按照该范围的上、下限金额的平均数确定。如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按下列情况处理：

- 1、或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 2、或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司确认的预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时，才作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

（十五）收入

1、收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入同时满足下列条件的，予以确认：一是公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；二是公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；三是收入的金额能够可靠地计量；四是相关的经济利益很可能流入公司；五是相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司按照从购货方已收或应收的合同或协议价款确定销售商品收入金额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额，在合同或协议期间内采用实际利率法进行摊销，计入当期损益。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：一是收入的金额能够可靠地计量；二是相关的经济利益很可能流入企业；三是交易的完工进度能够可靠地确定；四是交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

公司确定提供劳务交易的完工进度，可以选用下列方法：一是已完工作的测量；二是已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例；三是已经发生的成本占估计总成本的比例。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

一是已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。二是已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

一是相关的经济利益很可能流入企业；二是收入的金额能够可靠地计量。

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

2、收入确认的具体方法

产品：按照产品销售合同中规定，货物运输至对方客户，在客户未提出质量异议并盖章签收后确认收入。

项目：针对项目服务收入，对大项目具有第三方监理单位签字盖章的项目进度表，以项目进度表为依据，根据完工程度确认项目收入并结转成本；对无监理出具进度表的小项目，按照完工百分比法，以实际支出项目成本占总成本比例确认项目进度，根据完工程度确认项目收入。

（十六）政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在该资产使用寿命内平均分配，分次计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

企业对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助，视情况不同计入当期损益，或者在项目期内分期确认为当期收益。

已确认的政府补助需要返还的，如果存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；如果不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（十七）递延所得税资产和递延所得税负债

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

1、递延所得税资产的确认和计量

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以很可能取得用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：一是该项交易不是企业合并；二是交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

②公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：一是暂时性差异在可预见的未来很可能转回；二是未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

③公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

④资产负债表日，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，减记的金额应当转回。

2、递延所得税负债的确认和计量

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

①商誉的初始确认；

②同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：一是该项交易不是企业合并；二是交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

③本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：一是投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；二是该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

（十八）股份支付及权益工具

1、股份支付的种类

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

1) 以权益结算的股份支付

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

费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

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

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内的每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

5、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的, 将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理; 接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的, 将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。本公司内各企业之间发生的股份支付交易, 接受服务企业和结算企业不是同一企业的, 在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量, 比照上述原则处理。

四、会计政策和会计估计变更以及差错更正的说明

1、会计政策变更

(1) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号) 和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表, 此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下:

| 原列报报表项目及金额 | | 新列报报表项目及金额 | |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 应收票据及应收账款 | 14,002,087.48 | 应收票据 | - |
| | | 应收账款 | 14,002,087.48 |
| 应付票据及应付账款 | 9,739,902.90 | 应付票据 | - |
| | | 应付账款 | 9,739,902.90 |

(2) 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

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

在新金融工具准则下所有已确认金融资产, 其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日, 以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征, 将金融资产分为三类: 按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中, 对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益, 不计入当期损益。

在新金融工具准则下, 本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务

担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司财务报表中的资产、负债项目的列报没有影响。采用预期信用损失模型计提坏账的比例与原先按照账龄计提坏账的比例相同，对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益也没有影响。

2、会计估计变更

本公司报告期内未发生会计估计变更。

3、会计差错更正

本公司报告期内未发生会计差错更正。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-------------|------------------------------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 2019 年 1-3 月 16%，2019 年 4 月以后按 13% |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 实际缴纳流转税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 实际缴纳流转税额 | 2% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15% |

注：增值税税率从 2019 年 4 月 1 日起，由 16% 降到 13%。《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告[2019]39 号）

2、税收优惠

本公司已于 2016 年 11 月通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR201644203076 的高新技术企业证书，2018 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日企业所得税优惠税率为 15%。并于 2019 年 12 月 9 日通过高新技术企业复审工作。

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），规定，对增值税一般纳税人销售自行开发的软件产品，按 17% 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。

六、财务报表项目注释

（一）货币资金

货币资金明细列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|------|--------------|--------------|
| 现金 | 40,566.37 | 35,809.19 |
| 银行存款 | 3,041,771.91 | 3,822,065.82 |
| 合 计 | 3,082,338.28 | 3,857,875.01 |

（二）交易性金融资产

交易性金融资产明细列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|---------|------------|-------|
| 非保本理财产品 | 100,000.00 | - |
| 合 计 | 100,000.00 | - |

（三）应收账款

1. 按账龄披露：

| 账 龄 | 期末余额 |
|---------|--------------|
| 1 年以内 | 1,411,050.44 |
| 1 至 2 年 | 50,433.00 |
| 2 至 3 年 | 375,067.88 |
| 3 至 4 年 | 377,640.00 |
| 4 年以上 | 1,533,362.02 |
| 小 计 | 3,747,553.34 |
| 减：坏账准备 | 1,779,955.19 |
| 合 计 | 1,967,598.15 |

(1) 按坏账计提方法分类列示：

| 种 类 | 期末数 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|--------|--------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 3,747,553.34 | 100.00 | 1,779,955.19 | 47.50 | 1,967,598.15 |
| 其中：账龄组合 | 3,747,553.34 | 100.00 | 1,779,955.19 | 47.50 | 1,967,598.15 |
| 合 计 | 3,747,553.34 | 100.00 | 1,779,955.19 | 47.50 | 1,967,598.15 |

续上表

| 种 类 | 期初数 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 3,447,000.00 | 22.59 | - | - | 3,447,000.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,814,709.44 | 77.41 | 1,259,621.96 | 10.66 | 10,555,087.48 |
| 其中：账龄组合 | 11,814,709.44 | 77.41 | 1,259,621.96 | 10.66 | 10,555,087.48 |
| 合 计 | 15,261,709.44 | 100 | 1,259,621.96 | 8.25 | 14,002,087.48 |

①组合中，按账龄组合计提应收账款坏账准备的情况如下：

| 账 龄 | 期末数 | | | |
|-----------------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 1,411,050.44 | 37.65 | - | - |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 50,433.00 | 1.35 | 1,512.99 | 3.00 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 375,067.88 | 10.01 | 56,260.18 | 15.00 |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 377,640.00 | 10.08 | 188,820.00 | 50.00 |
| 4 年以上 | 1,533,362.02 | 40.92 | 1,533,362.02 | 100.00 |
| 合 计 | 3,747,553.34 | 100.00 | 1,779,955.19 | 47.50 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

2019 年对应收账款计提坏账准备 520,333.23 元。

3. 截止 2019 年 12 月 31 日，应收账款前五名列示如下：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 金额 | 账龄 | 占应收账款总额的比例 (%) |
|------|--------|--------------|-------|----------------|
| 第一名 | 非关联方 | 375,067.88 | 2-3 年 | 55.40 |
| | | 227,640.00 | 3-4 年 | |
| | | 1,473,505.62 | 4-5 年 | |
| 第二名 | 非关联方 | 1,224,060.00 | 1 年以内 | 32.66 |
| 第三名 | 非关联方 | 150,000.00 | 3-4 年 | 4.00 |
| 第四名 | 非关联方 | 90,000.00 | 1 年以内 | 2.40 |
| 第五名 | 非关联方 | 59,856.40 | 5 年以上 | 1.60 |
| 合计 | | 3,600,129.90 | | 96.07 |

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示：

| 账龄 | 期末数 | | 上年期末数 | |
|-----------------|------------|-----------|------------|-----------|
| | 金额 | 占总额比例 (%) | 金额 | 占总额比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年) | 174,250.58 | 65.85 | 286,816.03 | 68.15 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 4,100.00 | 1.55 | 27,800.00 | 6.61 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | - | - | 76,200.00 | 18.11 |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 56,200.00 | 21.24 | 30,060.00 | 7.14 |
| 4 年以上 | 30,060.00 | 11.36 | - | - |
| 合计 | 264,610.58 | 100.00 | 420,876.03 | 100.00 |

2. 截止 2019 年 12 月 31 日，预付款项前五名情况：

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-----------------|-----------|----------------|
| 无锡士康通讯技术有限公司 | 50,000.00 | 18.90 |
| 深圳市中通信息科技发展有限公司 | 28,000.00 | 10.58 |
| 深圳市格林腾达科技有限公司 | 26,350.00 | 9.96 |

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|----------------|------------|----------------|
| 深圳市中意微显示科技有限公司 | 25,000.00 | 9.45 |
| 东莞国铝实业有限公司 | 20,500.00 | 7.75 |
| 合 计 | 149,850.00 | 56.63 |

(五) 其他应收款

(1) 总表情况

分类列示：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|-------|------------|------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 442,639.24 | 336,028.61 |
| 合 计 | 442,639.24 | 336,028.61 |

(2) 其他应收款列示

1. 按账龄披露：

| 账 龄 | 期末余额 |
|---------|------------|
| 1 年以内 | 261,033.65 |
| 1 至 2 年 | 76,783.60 |
| 2 至 3 年 | 126,030.00 |
| 3 至 4 年 | - |
| 4 年以上 | 9,850.00 |
| 小 计 | 473,697.25 |
| 减：坏账准备 | 31,058.01 |
| 合 计 | 442,639.24 |

2. 按坏账计提方法分类列示：

| 种 类 | 期末数 | | | | |
|------------------|------------|--------|-----------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款 | 473,697.25 | 100.00 | 31,058.01 | 6.56 | 442,639.24 |
| 其中：账龄组合 | 473,697.25 | 100.00 | 31,058.01 | 6.56 | 442,639.24 |
| 合 计 | 473,697.25 | 100.00 | 31,058.01 | 6.56 | 442,639.24 |

续上表

| 种 类 | 期初数 | | | | |
|------------------|------------|--------|------|--------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的其他应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的其他应收账款 | 336,028.61 | 100.00 | - | - | 336,028.61 |
| 其中：账龄组合 | 336,028.61 | 100.00 | - | - | 336,028.61 |
| 合 计 | 336,028.61 | 100.00 | - | - | 336,028.61 |

①组合中，按账龄组合计提其他应收款坏账准备的情况如下：

| 账 龄 | 期末数 | | | | |
|-----------------|------------|--------|-----------|--------|--|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 (含 1 年) | 261,033.65 | 55.11 | | - | |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 76,783.60 | 16.21 | 2,303.51 | 3.00 | |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 126,030.00 | 26.61 | 18,904.50 | 15.00 | |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | - | - | - | 50.00 | |
| 4 年以上 | 9,850.00 | 2.08 | 9,850.00 | 100.00 | |
| 合 计 | 473,697.25 | 100.00 | 31,058.01 | 6.56 | |

3. 计提、收回或转回的坏账准备情况：

2019 年其他应收款计提坏账准备 31,058.01 元。

4. 其他应收款款项性质分类情况：

| 款项性质 | 期末数 | 上年期末数 |
|---------|------------|------------|
| 押金 | 126,385.39 | 118,859.30 |
| 保证金 | 164,380.00 | 130,380.00 |
| 备用金 | 99,510.00 | 40,470.00 |
| 增值税即征即退 | 83,421.86 | 46,319.31 |
| 合计 | 473,697.25 | 336,028.61 |

5. 截止 2019 年 12 月 31 日前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 账龄 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 款项性质 |
|--------------------|--------|------------|-------|-----------------|-----------|
| 迁安市财政局集中支付中心 | 非关联方 | 96,030.00 | 2-3 年 | 20.27 | 履约保证金 |
| 增值税即征即退 | 非关联方 | 83,421.86 | 1 年以内 | 17.61 | 应退未退软件退税款 |
| 深圳市多丽电子商务产业园管理有限公司 | 非关联方 | 63,173.60 | 1-2 年 | 13.34 | 房租押金 |
| 彭海勇 | 非关联方 | 33,250.00 | 1 年以内 | 7.02 | 备用金 |
| 山西宜达招标代理有限公司 | 非关联方 | 32,000.00 | 1 年以内 | 6.76 | 保证金 |
| 合计 | | 307,875.46 | | 64.99 | |

(六) 存货

存货分类(按类别)：

| 项 目 | 期末数 | | |
|--------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,633,460.13 | 52,014.00 | 5,581,446.13 |
| 库存商品 | 2,707,570.39 | 69,254.61 | 2,638,315.78 |
| 发出商品 | 1,393,648.74 | 531,004.73 | 862,644.01 |
| 委托加工物资 | 132,531.04 | - | 132,531.04 |
| 合计 | 9,867,210.30 | 652,273.34 | 9,214,936.96 |

(续上表)

| 项 目 | 上年期末数 | | |
|--------|--------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 5,303,332.50 | - | 5,303,332.50 |
| 库存商品 | 2,461,479.11 | 13,402.21 | 2,448,076.90 |
| 发出商品 | 1,345,194.91 | 297,207.51 | 1,047,987.40 |
| 委托加工物资 | 429,829.65 | - | 429,829.65 |
| 合 计 | 9,539,836.17 | 310,609.72 | 9,229,226.45 |

(七) 其他流动资产

其他流动资产按明细列示：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|--------|-----|-----------|
| 待抵扣进项税 | - | - |
| 个人所得税 | - | 34,808.65 |
| 合 计 | - | 34,808.65 |

(八) 固定资产

1. 固定资产分类列示如下：

| 项 目 | 机器设备 | 电子及其他设备 | 运输设备 | 合计 |
|-----------|--------------|--------------|------------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、上年期末数 | 3,350,697.45 | 6,428,596.52 | 189,368.92 | 9,968,662.89 |
| 2、本期增加金额 | 204,784.02 | - | - | 204,784.02 |
| 1) 购置 | 204,784.02 | - | - | 204,784.02 |
| 2) 在建工程转入 | - | - | - | - |
| 3) 重分类调整 | - | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | 33,757.93 | - | 33,757.93 |
| 1) 处置或报废 | - | 33,757.93 | - | 33,757.93 |
| 2) 重分类调整 | - | - | - | - |

| 项 目 | 机器设备 | 电子及其他设备 | 运输设备 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------------|---------------|
| 4、期末数 | 3,555,481.47 | 6,394,838.59 | 189,368.92 | 10,139,688.98 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、上年期末数 | 2,232,299.04 | 5,528,047.55 | 153,665.13 | 7,914,011.72 |
| 2、本期增加金额 | 539,590.87 | 349,343.76 | 26,235.34 | 915,169.97 |
| 1) 计提 | 539,590.87 | 349,343.76 | 26,235.34 | 915,169.97 |
| 2) 重分类 | - | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | 31,305.54 | - | 31,305.54 |
| 1) 处置或报废 | - | 31,305.54 | - | 31,305.54 |
| 2) 重分类 | - | - | - | - |
| 4、期末数 | 2,771,889.91 | 5,846,085.77 | 179,900.47 | 8,797,876.15 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、上年期末数 | - | - | - | - |
| 2、本期增加金额 | - | - | - | - |
| 1) 计提 | - | - | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | - | - | - |
| 1) 处置或报废 | - | - | - | - |
| 4、期末数 | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | 783,591.56 | 548,752.82 | 9,468.45 | 1,341,812.83 |
| 1、期末账面价值 | 783,591.56 | 548,752.82 | 9,468.45 | 1,341,812.83 |
| 2、期初账面价值 | 1,118,398.41 | 900,548.97 | 35,703.79 | 2,054,651.17 |

2. 暂时闲置的固定资产情况

无。

3. 通过融资租入的固定资产情况

无。

4. 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

5. 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(九) 无形资产

无形资产按类别列示如下：

| 一、账面原值 | 非专利技术 | 软件 | 合 计 |
|----------|---------------|------------|---------------|
| 1、上年期末数 | 17,395,834.22 | 380,636.80 | 17,776,471.02 |
| 2、本期增加金额 | 5,453,240.09 | - | 5,453,240.09 |
| 1) 购置 | - | - | - |
| 2) 内部研发 | 5,453,240.09 | - | 5,453,240.09 |
| 3、本期减少金额 | - | - | - |
| 4、期末数 | 22,849,074.31 | 380,636.80 | 23,229,711.11 |
| 二、累计摊销 | | | |
| 1、上年期末数 | 10,920,943.80 | 228,382.08 | 11,149,325.88 |
| 2、本期增加金额 | 3,530,596.12 | 76,127.40 | 3,606,723.52 |
| 1) 计提 | 3,530,596.12 | 76,127.40 | 3,606,723.52 |
| 3、本期减少金额 | - | - | - |
| 4、期末数 | 14,451,539.92 | 304,509.48 | 14,756,049.40 |
| 三、减值准备 | | | |
| 四、账面价值 | 8,397,534.39 | 76,127.32 | 8,473,661.71 |
| 1、期末账面价值 | 8,397,534.39 | 76,127.32 | 8,473,661.71 |
| 2、期初账面价值 | 6,474,890.42 | 152,254.72 | 6,627,145.14 |

(十) 开发支出

开发支出列示如下：

| 项 目 | 上年期末数 | 本期增加 内部开 发支出 | 本期减少 | | | 期末数 |
|------|---------------|--------------------|--------------|--------------|----|---------------|
| | | | 确认为 无形资产 | 转入当 期损益 | 其他 | |
| 研发项目 | 14,894,544.97 | 10,968,363.63 | 5,453,240.09 | 8,280,514.00 | - | 12,129,154.51 |
| 合 计 | 14,894,544.97 | 10,968,363.63 | 5,453,240.09 | 8,280,514.00 | - | 12,129,154.51 |

(十一) 长期待摊费用

长期待摊费用按明细列示如下：

| 项 目 | 上年期末数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|------------|-----------|------|-----------|------|-----------|
| 多丽工业区办公室装修 | 67,102.93 | - | 24,401.04 | - | 42,701.89 |

| 项 目 | 上年期末数 | 本期增加 | 本期摊销 | 其他减少 | 期末数 |
|---------|------------|------|-----------|------|------------|
| 通信系统维护费 | 195,792.88 | - | 53,398.08 | - | 142,394.80 |
| 合 计 | 262,895.81 | - | 77,799.12 | - | 185,096.69 |

(十二) 应付账款

1. 应付账款按类别列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|-----|--------------|--------------|
| 货款 | 3,660,159.98 | 9,739,902.90 |
| 合 计 | 3,660,159.98 | 9,739,902.90 |

2. 截止 2019 年 12 月 31 日，应付账款前五名情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占应付款项余额的比例(%) |
|--------------------------------|--------|--------------|---------------|
| 珠海市科燕电子科技有限公司 | 非关联方 | 318,584.06 | 8.7 |
| 深圳市盛思源实业发展有限公司 | 非关联方 | 290,543.06 | 7.94 |
| 深圳市福田区保安服务公司 | 非关联方 | 259,200.00 | 7.08 |
| Avnet Technology Hong Kong Ltd | 非关联方 | 222,846.34 | 6.09 |
| 顺景园精密铸造(深圳)有限公司 | 非关联方 | 194,085.84 | 5.3 |
| 合 计 | | 1,285,259.30 | 35.11 |

(十三) 预收款项

1. 预收账款按类别列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|-----|--------------|--------------|
| 货款 | 1,179,677.58 | 1,421,006.73 |
| 合 计 | 1,179,677.58 | 1,421,006.73 |

2. 截止 2019 年 12 月 31 日，预收款项前五名情况：

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占预收款项余额的比例(%) |
|------|--------|------------|---------------|
| 第一名 | 非关联方 | 475,630.00 | 40.32 |

| | | | |
|-----|------|--------------|-------|
| 第二名 | 非关联方 | 274,600.00 | 23.28 |
| 第三名 | 非关联方 | 207,650.00 | 17.60 |
| 第四名 | 非关联方 | 91,900.00 | 7.79 |
| 第五名 | 非关联方 | 49,980.00 | 4.24 |
| 合计 | | 1,099,760.00 | 93.23 |

(十四) 应付职工薪酬

1. 2019 年应付职工薪酬列示如下：

| 项目 | 上年期末数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 710,688.63 | 5,588,135.15 | 5,858,485.20 | 440,338.58 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | - | 273,120.74 | 273,120.74 | - |
| 三、辞退福利 | - | - | - | - |
| 四、一年内到期的其他福利 | - | - | - | - |
| 合计 | 710,688.63 | 5,861,255.89 | 6,131,605.94 | 440,338.58 |

2. 2019 年短期薪酬列示如下：

| 项目 | 上年期末数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 710,688.63 | 5,098,697.68 | 5,369,047.73 | 440,338.58 |
| (2) 职工福利费 | - | 136,086.50 | 136,086.50 | - |
| (3) 社会保险费 | - | 105,679.97 | 105,679.97 | - |
| 其中：医疗保险费 | - | 95,224.71 | 95,224.71 | - |
| 工伤保险费 | - | 1,616.54 | 1,616.54 | - |
| 生育保险费 | - | 8,838.72 | 8,838.72 | - |
| (4) 住房公积金 | - | 247,671.00 | 247,671.00 | - |
| 合计 | 710,688.63 | 5,588,135.15 | 5,858,485.20 | 440,338.58 |

3. 2019 年设定提存计划明细情况：

| 项 目 | 上年期末数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|-------|------------|------------|-----|
| 基本养老保险 | - | 268,600.84 | 268,600.84 | - |
| 失业保险费 | - | 4,519.90 | 4,519.90 | - |
| 合计 | - | 273,120.74 | 273,120.74 | - |

(十五) 应交税费

应交税费按明细列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|---------|------------|------------|
| 未缴增值税 | 179,853.31 | 457,956.88 |
| 城市维护建设税 | 7,501.92 | 17,012.12 |
| 教育费附加 | 3,215.11 | 7,290.91 |
| 地方教育附加 | 2,143.41 | 4,860.61 |
| 印花税 | 1,037.00 | 3,095.10 |
| 合 计 | 193,750.75 | 490,215.62 |

(十六) 其他应付款

1. 其他应付款按款项性质列示如下：

| 项目 | 期末数 | 上年期末数 |
|-------|-----------|------------|
| 押金保证金 | 14,624.00 | 14,624.00 |
| 应付暂收款 | 8,147.10 | 577,953.43 |
| 其他 | - | - |
| 合计 | 22,771.10 | 592,577.43 |

2. 截止 2019 年 12 月 31 日前五名的其他应付款情况

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款总额的比例 (%) | 款项性质 |
|--------------|--------|----------|-----------------|------|
| 深圳市鼎泰富科技有限公司 | 非关联方 | 6,454.79 | 28.35 | 应退货款 |

| | | | | |
|----------------|------|-----------|-------|------|
| 深圳润龙科技有限公司 | 非关联方 | 6,360.00 | 27.93 | 设备押金 |
| 深圳市盛思源实业发展有限公司 | 非关联方 | 5,000.00 | 21.96 | 设备押金 |
| 日照市东朔电子科技有限公司 | 非关联方 | 3,000.00 | 13.17 | 设备押金 |
| 四川谊诺科技有限公司 | 非关联方 | 1,692.31 | 7.43 | 应退货款 |
| 合 计 | | 22,507.10 | 98.84 | |

(十七) 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债按明细列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|------|------------|-------|
| 保证借款 | 712,759.12 | - |
| 合 计 | 712,759.12 | - |

注：此保证借款为三年期长期借款，于 2020 年 12 月 5 日到期，重分类至此。

(十八) 长期借款

长期借款按类别列示如下：

| 项 目 | 期末数 | 上年期末数 |
|------|------------|--------------|
| 保证借款 | 712,759.12 | 1,378,441.05 |
| 合 计 | 712,759.12 | 1,378,441.05 |

(十九) 递延收益

1. 递延收益按类别列示如下：

| 项 目 | 上年期末数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 | 形成原因 |
|------|------------|------|------------|-----|---------|
| 政府补助 | 152,514.54 | - | 152,514.54 | - | 政府专项补助款 |
| 合 计 | 152,514.54 | - | 152,514.54 | - | |

2. 政府补助明细情况：

| 项 目 | 上年期末数 | 本期新增 补助金额 | 本期计入其他 收益金额 | 其他变动 | 期末数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|-----|-------|--------------|----------------|------|-----|-----------------|
|-----|-------|--------------|----------------|------|-----|-----------------|

| | | | | | | |
|---------|------------|---|------------|---|---|-------|
| 政府专项补助款 | 152,514.54 | - | 152,514.54 | - | - | 与资产相关 |
| 合计 | 152,514.54 | - | 152,514.54 | - | - | |

(二十) 股本

股本情况列示如下：

| 项 目 | 上年期末数 | 本期增减变动（减少以“—”表示） | | | 期末数 |
|-----|---------------|------------------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 其他 | 小计 | |
| 股本 | 48,600,000.00 | - | - | - | 48,600,000.00 |
| 合计 | 48,600,000.00 | - | - | - | 48,600,000.00 |

(二十一) 资本公积

资本公积明细列示如下：

| 项 目 | 上年期末数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 22,756,027.40 | - | - | 22,756,027.40 |
| 合计 | 22,756,027.40 | - | - | 22,756,027.40 |

(二十二) 盈余公积

盈余公积明细列示如下：

| 项 目 | 上年期末数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 1,054,803.38 | - | - | 1,054,803.38 |
| 合计 | 1,054,803.38 | - | - | 1,054,803.38 |

(二十三) 未分配利润

未分配利润计算过程明细如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -35,176,038.36 | -25,866,640.81 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |

| | | |
|------------|----------------|----------------|
| 调整后期初未分配利润 | -35,176,038.36 | -25,866,640.81 |
| 加：本期净利润 | -6,242,400.58 | -9,309,397.55 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | - |
| 净资产折股转出 | - | - |
| 本期期末余额 | -41,418,438.94 | -35,176,038.36 |

(二十四) 营业收入和营业成本

1. 主营业务收入明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|---------------|---------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务收入 | 35,846,249.10 | 23,140,225.11 | 15,305,768.81 | 9,370,768.10 |
| 其他业务收入 | 1,126,663.70 | 818,442.49 | 227,760.42 | 72,811.63 |
| 合 计 | 36,972,912.80 | 23,958,667.60 | 15,533,529.23 | 9,443,579.73 |

2. 公司前五名客户的营业收入情况：

| 客户名称 | 金额 | 占全部营业收入比（%） |
|------|---------------|-------------|
| 第一名 | 21,951,766.97 | 59.37 |
| 第二名 | 4,208,794.93 | 11.38 |
| 第三名 | 1,805,398.23 | 4.88 |
| 第四名 | 1,621,177.87 | 4.38 |
| 第五名 | 979,594.32 | 2.65 |
| 合 计 | 30,566,732.32 | 82.67 |

(二十五) 税金及附加

税金及附加明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 13,993.14 | 22,925.59 |

| | | |
|---------|-----------|-----------|
| 教育费附加 | 5,997.07 | 9,825.25 |
| 地方教育费附加 | 3,998.05 | 6,550.15 |
| 印花税 | 12,023.10 | 6,089.70 |
| 车船税 | 660.00 | 660.00 |
| 合 计 | 36,671.36 | 46,050.69 |

(二十六) 销售费用

销售费用明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|--------------|--------------|
| 工资 | 488,164.89 | 1,783,170.67 |
| 差旅费 | 118,342.62 | 703,969.17 |
| 市场推广费 | 1,571,994.95 | 156,063.14 |
| 房租水电 | 41,160.03 | 149,722.60 |
| 业务招待费 | 31,762.70 | 127,136.45 |
| 社保费用 | 45,527.53 | 167,954.79 |
| 办公费 | 15,058.60 | 39,286.24 |
| 福利费 | 4,499.00 | 27,828.20 |
| 运输费 | 99,947.60 | 78,855.14 |
| 折旧费 | 4,731.73 | 32,515.50 |
| 交通费 | 512.00 | 970.50 |
| 保险费 | 4,716.98 | 17,058.83 |
| 职工教育经费 | 63,800.00 | 3,668.00 |
| 维护费 | 2,575,628.63 | 106,925.48 |
| 其他 | 269,682.77 | 375,738.21 |
| 合 计 | 5,335,530.03 | 3,770,862.92 |

注：本期“其他”包括样品费、礼品费、物料消耗费、工具维修费等。

(二十七) 管理费用

管理费用明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资福利费 | 1,785,058.43 | 3,338,881.37 |
| 办公行政费 | 1,837,152.80 | 458,842.22 |
| 办公室装修费 | 24,401.04 | 457,448.33 |
| 房租水电费 | 209,608.60 | 202,823.11 |
| 折旧费 | 385,463.51 | 1,037,783.05 |
| 社保公积金费用 | 188,852.78 | 408,293.87 |
| 业务招待费 | 11,195.18 | 13,868.00 |
| 交通差旅费 | 34,711.16 | 57,495.23 |
| 车辆使用费 | 33,249.00 | 41,201.24 |
| 职工教育经费 | 66.80 | 267.50 |
| 其他 | 107,543.60 | 1,016,708.87 |
| 合 计 | 4,617,302.90 | 7,033,612.79 |

注：“其他”包括物料消耗费、礼品费、诉讼费、运输等。本期研发费单列与利润表，见下表。

(二十八) 研发费用

研发费用明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|------------|
| 工资薪金 | 1,321,118.82 | 615,844.63 |
| 基本社保 | 53,762.80 | 48,884.70 |
| 公积金 | 37,694.08 | 35,706.14 |
| 福利费 | 28,023.76 | 21,888.00 |
| 交通费 | 22,477.40 | 5,601.30 |
| 职工教育费 | 9,582.52 | - |
| 差旅费 | 335,928.34 | 64,346.90 |
| 材料 | 19,724.37 | 229,072.71 |
| 实验试制费 | 339,067.76 | 149,729.80 |
| 工具费 | 18,275.20 | 1,025.64 |

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|--------------|--------------|
| 检测费 | 9,433.96 | 45,350.83 |
| 技术合作交流费 | 7,314.70 | 8,649.74 |
| 折旧 | 432,338.18 | 48,049.39 |
| 无形资产摊销 | 3,606,723.52 | 3,483,810.99 |
| 房租 | 53,621.86 | 35,729.24 |
| 水电费 | 3,278.12 | 4,017.13 |
| 办公用品费 | 1,814.17 | - |
| 业务招待费 | 19,309.50 | 6,246.00 |
| 快递费 | 6,784.49 | 1,694.77 |
| 专利保护费 | 49,060.00 | 12,961.46 |
| 科技查新 | 1,000.00 | - |
| 认证费 | 9,262.14 | - |
| 设计费 | 7,547.17 | - |
| 通讯费 | 1,665.00 | - |
| 维修费 | 15,533.98 | - |
| 委托开发费 | 1,390,000.00 | - |
| 长期费用摊销 | 8,474.13 | - |
| 专家咨询费 | 471,698.03 | - |
| 合 计 | 8,280,514.00 | 4,818,609.37 |

（二十九）财务费用

财务费用明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 77,564.95 | 121,687.93 |
| 减：利息收入 | 7,286.55 | 2,828.32 |
| 银行手续费 | 35,195.01 | 49,312.55 |
| 汇兑损益 | -24,872.50 | -2,471.06 |
| 合 计 | 80,600.91 | 165,701.10 |

(三十) 其他收益

1. 其他收益明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------|------------|--------------|
| 政府补助 | 639,294.93 | 1,067,960.90 |
| 合 计 | 639,294.93 | 1,067,960.90 |

2. 计入当期损益的政府补助：

| 补助项目 | 本期数 | 上年同期数 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------------|------------|--------------|-----------------|
| 政府专项补助款 | 152,514.54 | 36,116.28 | 与资产相关 |
| 社保局稳岗补贴 | 6,464.78 | 13,205.35 | 与收益相关 |
| 中小企业培育 | 161,000.00 | 521,400.00 | 与收益相关 |
| 科技园区企业房租支持 | 165,200.00 | 360,000.00 | 与收益相关 |
| 高新企业补贴 | - | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 知识产权专项奖励 | 4,000.00 | 12,000.00 | 与收益相关 |
| 即征即退增值税 | 150,115.61 | 95,239.27 | 与收益相关 |
| 合 计 | 639,294.93 | 1,067,960.90 | |

(三十一) 投资收益

投资收益明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-----------|-------|
| 理财产品收益 | 39,652.89 | - |
| 合 计 | 39,652.89 | - |

(三十二) 信用减值损失

信用减值损失明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|-------------|-------|
| 一、坏账损失 | -918,165.85 | - |
| 合 计 | -918,165.85 | - |

(三十三) 资产减值损失

信用减值损失明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|-------------|-------------|
| 一、坏账损失 | - | -670,127.53 |
| 二、存货跌价损失 | -341,663.62 | - |
| 合 计 | -341,663.62 | -670,127.53 |

(三十四) 资产处置收益

资产处置收益明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|-----|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | - | -6,899.85 |
| 其中：固定资产处置损失 | - | -6,899.85 |
| 合 计 | - | -6,899.85 |

(三十五) 营业外收入

营业外收入明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 1、供应商补偿款 | - | 23,592.30 |
| 2、政府补助 | 16,591.50 | - |
| 3、无法支付的应付账款 | 8,051.74 | 49,741.21 |
| 4、其他 | 891.98 | 1,222.79 |
| 合 计 | 25,535.22 | 74,556.30 |

(三十六) 营业外支出

营业外支出明细列示如下：

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|------------|-----------|
| 非流动资产处置损失合计 | 2,452.39 | - |
| 其中：固定资产处置损失 | 2,452.39 | - |
| 赔偿金、罚款 | 64,727.76 | 30,000.00 |
| 无法收到应收账款 | 283,500.00 | - |
| 合 计 | 350,680.15 | 30,000.00 |

(三十七) 现金流量表项目注释 (附表在报表中列示)

1. 收到其他与经营活动有关的现金:

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|---------|------------|--------------|
| 收到各项往来款 | 131,089.15 | 849,111.56 |
| 收到的政府补助 | 353,256.28 | 1,067,960.90 |
| 存款利息收入 | 7,286.55 | 2,828.32 |
| 合 计 | 491,631.98 | 1,919,900.78 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金:

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|--------------|--------------|
| 支付往来款 | 353,940.54 | 523,523.44 |
| 支付水电办公等管理及销售费用 | 5,640,597.44 | 4,371,229.32 |
| 支付手续费等财务费用 | 35,195.01 | 49,312.55 |
| 合 计 | 6,029,732.99 | 4,944,065.31 |

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡,将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平,使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标,本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收账款

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策,需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外,本公司对应收账款余额进行持续监控,以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2019 年 12 月 31 日,本公司具有特定信用风险集中,本公司的应收账款的 96.07% (2018 年 12 月 31 日: 95.07%) 源于前五大客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

（二）流动风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司主要采取银行借款的融资手段，并采取短期融资方式，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险。

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 712,759.12 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50% 基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

八、关联方及关联交易

（一）关联关系情况

1. 本公司股东情况

| 股东 | 对本公司的持股比例 (%) | 对本公司的表决权比例 (%) |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 深圳市协同禾盛并购基金一号合伙企业(有限合伙) | 28.70 | 28.70 |
| 郭强 | 17.00 | 17.00 |
| 蔡波 | 13.00 | 13.00 |
| 畅学军 | 10.90 | 10.90 |
| 黑龙江省容维证券数据程序化有限公司 | 9.26 | 9.26 |
| 深圳市协创讯科投资企业(有限合伙) | 8.33 | 8.33 |
| 张毅 | 5.00 | 5.00 |
| 深圳市鼎洪兴业投资(有限合伙) | 4.10 | 4.10 |
| 红塔红土基金管理有限公司(代“红塔红土红云小牛 1 号新三板”) | 2.06 | 2.06 |
| 杭州联创投资管理有限公司(代“申万宏源证券联创新三板二号基金”) | 1.65 | 1.65 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 |

2. 本公司的子公司情况(无)

3. 本公司的合营企业和联营企业情况(无)

4. 公司的董事、监事、高级管理人员

| 姓名 | 职务 | 性别 | 产生方式 |
|-----|-------------------------|----|------|
| 郭强 | 董事长、总经理兼信息披露负责人 | 男 | 选举 |
| 李万寿 | 董事 | 男 | 选举 |
| 刘宝华 | 董事 | 男 | 选举 |
| 徐兴国 | 董事、副总经理、首席技术执行官兼研发中心负责人 | 男 | 选举 |
| 黄焕林 | 董事、供应链中心负责人 | 男 | 选举 |
| 何雅娟 | 监事会主席 | 女 | 选举 |
| 李增喜 | 监事 | 男 | 选举 |
| 龚义刚 | 职工监事 | 男 | 选举 |
| 王瑞 | 财务负责人 | 女 | 选举 |

(二) 关联方交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易（无）

2. 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|--------------|-----------|-----------|------------|
| 郭强、蔡波 | 2,000,000.00 | 2017-12-6 | 2020-12-5 | 否 |

3. 关键管理人员报酬

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 2,030,710.00 | 2,421,775.76 |

(三) 关联方应收应付款项

| 项目及关联方名称 | 2019-12-31 | | 2018-12-31 | |
|----------|------------|------|------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 无 | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - |

九、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|--|-------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -2,452.39 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司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） | 655,886.43 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益、固定资产处置收益 | 39,652.89 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -339,284.04 | |
| 小 计 | 353,802.89 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示） | 53,070.43 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | - | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 300,732.46 | |

(二) 净资产收益率及每股收益

1、报告期加权平均净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率(%) | 每股收益(元/股) | |
|-----------------------------|-------------------|-----------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -18.30% | -0.13 | -0.13 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润 | -19.18% | -0.13 | -0.13 |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|-----------------------------|--|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -6,242,400.58 |
| 非经常性损益 | B | 300,732.46 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -6,543,133.04 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 37,234,792.42 |
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 | E ₁ | - |
| | E ₂ | - |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数 | F ₁ | - |
| | F ₂ | - |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产 | G | - |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | - |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 加权平均净资产 | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 34,113,592.13 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | -18.30% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | -19.18% |

3. 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 本期数 |
|--------------------------|----------------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | -6,242,400.58 |
| 非经常性损益 | B | 300,732.46 |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -6,543,133.04 |
| 期初股份总数 | D | 48,600,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | - |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F ₁ | - |
| | F ₂ | - |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G ₁ | - |
| | G ₂ | - |
| 因回购等减少股份数 | H | - |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | - |
| 报告期缩股数 | J | - |

| | | |
|---------------|-------------------------------------|---------------|
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$ | 48,600,000.00 |
| 基本每股收益 | $M=A/L$ | -0.13 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | $N=C/L$ | -0.13 |

深圳森虎科技股份有限公司

二〇二〇年五月二十七日

附：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司办公室