



ST 梧桐

NEEQ : 837013

深圳市梧桐世界科技股份有限公司

Shenzhen WuTong World Science & Technology Co.,Ltd.



年度报告

2019

公司年度大事记

无。

目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第五节 | 重要事项 | 25 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 27 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 29 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 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 | 36 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|---|
| 公司、本公司、股份公司、梧桐世界 | 指 | 深圳市梧桐世界科技股份有限公司 |
| 上海羽时 | 指 | 公司股东上海羽时资产管理有限公司-羽时互联网 1 号证券投资基金 |
| 江西青桐 | 指 | 江西省青桐科技有限公司 |
| 天智创华 | 指 | 贵州天智创华科技有限公司 |
| 宁波青桐 | 指 | 宁波青桐网络科技有限公司 |
| 安徽君远 | 指 | 安徽君远云海科技有限责任公司 |
| 河南良诚重 | 指 | 河南良诚重网络科技有限公司 |
| 新疆梧桐 | 指 | 新疆梧桐视界网络科技有限公司 |
| 主办券商、长城证券 | 指 | 长城证券股份有限公司 |
| 会计师事务所、公证天业 | 指 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 律师事务所、锦天城 | 指 | 上海市锦天城（深圳）律师事务所 |
| 三会 | 指 | 深圳市梧桐世界科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 深圳市梧桐世界科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 《公司章程》、《章程》 | 指 | 《深圳市梧桐世界科技股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |

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。

公司负责人杨洋、主管会计工作负责人杨凤及会计机构负责人（会计主管人员）杨凤保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了带持续经营重大不确定性段落的无保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

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

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

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|--------------|--|
| 公司净资产为负的风险 | <p>公司 2019 年度营业收入 2,032,660.68 元，归属于母公司所有者的净利润 405,405.31 元，虽然归属于母公司所有者的净利润为正数，但是扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润依然为负数。2019 年公司原计划开拓软件植入、嗅探设备的网络安全业务新市场并积极开拓电动车车辆智能防盗业务。但由于网络安全业务市场进一步萎缩，电动车防盗业务由于产品不稳定，致使原计划于 2019 年新增的业务未能如期开展，导致 2019 年扣除非经常性损益后净利润继续亏损。</p> <p>截至 2019 年 12 月 31 日，公司归属于母公司股东的所有者权益为-2,345,614.85 元。如果公司未来继续亏损，将会对公司持续经营能力造成不利影响。</p> <p>应对措施：(1)2020 年，通过进一步减少办公场所租赁成本，优化人员等进一步降低成本支出。(2) 2020 年，公司积极拓展人体测温设备销售的新业务，依托目前人体测温市场良好的发展前景，积极拓展新客户，扩大销售金额。</p> |
| 经营活动现金流量持续为负 | <p>报告期内经营活动现金流量-469,294.60 元，持续为负数，但较上期明显减少。虽然在报告期内公司实现扭亏为盈，但目前公司已经出现了资金紧张的问题，如果不能及时获得资金支持，公司流动性可能会出现问題，进而影响公司正常业务的发</p> |

| | |
|---------------|---|
| | <p>展。</p> <p>应对措施：结合公司的资金状况，积极探索新的业务合作模式，加大前期应收款的回收力度，保证营运资金需求。</p> |
| 市场竞争风险 | <p>中国公众 Wifi 市场规模发展迅速。高速增长的市场带动了越来越多的企业进入该行业,使得市场竞争更加激烈。尽管公司在国内细分市场拥有一定的竞争优势,但如果公司机顶盒 wifi 安全审计业务、安全审计业务不能快速抢占市场,不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势,不能根据技术发展和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新,则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。</p> <p>应对措施：一方面积极优化研发人才,增强技术攻关能力,完善用人留人机制;另一方面,升级公司产品线,适应市场需求,有针对性的快速进行新产品开发,稳扎稳打,增强市场占有率。</p> |
| 技术创新风险 | <p>互联网通信技术日新月异,移动智能终端更新换代也日趋频繁。Wifi 行业属于技术密集型行业,持续的技术创新及产品开发对公司的市场竞争力和未来发展具有重要影响。由于公司所处行业具有技术进步快、产品更新快的特点,用户对软件及相关产品的功能要求不断提高,因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势,技术和市场优势,对公司经营业绩产生不利影响。</p> <p>应对措施：一方面,公司始终坚持以市场为导向,市场部根据公司发展战略,销售部门根据市场变化、客户反馈及公司业务开展情况,汇总提出新的研发需求,以确保公司研发的产品、提供的服务满足不断变化的市场需求;一方面,公司储备、培养或引进研发技术人员,提高公司的研发水平。</p> |
| 技术人员流失及技术失密风险 | <p>作为一家知识和技术密集型企业,公司持续保持市场竞争优势很大程度上依赖于发展过程中掌握的核心技术和公司培养、引进、积累的一批研发技术人员。报告期末,公司研发技术人员较上期有所减少,尽管公司从制度上着手,采取了诸如规范研发管理流程、健全保密制度、增强激励机制、申请专利及软件著作权等相关措施,但在未来发展过程中,故公司仍然存在人才流失及技术失密的风险,并将对公司的持续技术创新能力造成不利影响。</p> <p>应对措施：公司一方面加强保密制度、内控制度建设,一方面提高员工福利及多样的激励措施来稳定研发技术人员,避免人才流失和技术失密。</p> |
| 知识产权被侵害的风险 | <p>截止报告期末,公司持有 17 项软件著作权,其中“博士无线网络安全审计系统”是公司的核心资产。从建设创新型国家的目标出发,2008 年 6 月 5 日国务院颁布《国家知识产权战略纲要》,促进各种创新和发明成果加快转化为现实生产力;降低维权成本 存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状,公司的知识产权也存</p> |

| | |
|-----------------|--|
| | <p>在被侵害的风险。如果公司的知识产权遭受较大侵害,将会对公司的盈利水平产生不利影响。</p> <p>应对措施:不断学习相关法律法规,运用法律手段保护公司知识产权。</p> |
| 仲裁风险 | <p>2015年8月13日,公司和公司股东杨凤、丁赞、陈瑞广、周晋平、熊匀波与上海羽时资产管理有限公司签订《投资协议》,2018年11月20日,公司收到上海仲裁委员会发出的重大仲裁事项受理通知书。2018年11月,针对上海羽时资产管理有限公司的仲裁请求,公司提出仲裁反请求申请,上海仲裁委员会已受理。公司于2020年4月22日收到上海仲裁委员会在2020年4月13日作出的(2018)沪仲案字第3217号仲裁决定书,本裁决为终局裁决。</p> <p>目前,公司的各项经营活动正常,上述仲裁事项未对公司经营或财务方面产生重大影响。</p> |
| 本期重大风险是否发生重大变化: | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 深圳市梧桐世界科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shenzhen WuTong World Science & Technology Co.,Ltd. |
| 证券简称 | ST 梧桐 |
| 证券代码 | 837013 |
| 法定代表人 | 杨洋 |
| 办公地址 | 深圳市龙华新区大浪街道龙峰三路锦华大厦 16 层 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 杨凤 |
| 职务 | 董事、总经理、董事会秘书、财务总监 |
| 电话 | 0755-29806035 |
| 传真 | 0755-29806035 |
| 电子邮箱 | fangyufen@yunbs.com |
| 公司网址 | http://www.bsWifi.com/ |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市龙华新区大浪街道龙峰三路锦华大厦 16 层 518109 |
| 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 | 董事会秘书办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2012 年 8 月 27 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 4 月 25 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | I-信息传输、软件和信息技术服务业-I64 互联网和相关服务-I642 互联网信息服务-I6420 互联网信息服务 |
| 主要产品与服务项目 | 为客户提供包括软硬件开发设计、公众 Wifi 搭建及运营、公共场所网络安全审计的 Wifi 整体解决方案,以及商旅资源形象广告投放、程序化精准营销、全面的大 Wifi 定制化场景营销及互动营销等 Wifi 新媒体运营服务 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 14,999,985 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 控股股东 | 杨凤 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 杨凤 |

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 | 91440300052790374H | 否 |
| 注册地址 | 深圳市龙华区大浪街道高峰社区陶吓锦华大厦 1603 | 是 |
| 注册资本 | 14,999,985 元 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------------|
| 主办券商 | 长城证券 |
| 主办券商办公地址 | 中国广东省深圳市福田区金田路 2026 号能源大厦南塔楼 10-19 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 邓燊、周建疆 |
| 会计师事务所办公地址 | 无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 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

1、公司于 2020 年 1 月 6 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册地址及修改公司章程的》议案，公司注册地址由“深圳市龙华新区大浪街道龙峰三路锦华大厦 23 层”变更为“深圳市龙华区大浪街道高峰社区陶吓锦华大厦 1603”。

2、公司于 2020 年 5 月 8 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于公司聘请公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)为审计机构》，变更公证天业会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报表审计机构，承担公司 2019 年度财务报表的审计业务。

3、公司董事会于 2020 年 4 月 30 日分别收到财务总监房玉芬女士、副总经理马晓春先生递交的辞职报告，自 2020 年 5 月 1 日起辞职生效。公司第二届董事会第十二次会议于 2020 年 6 月 22 日审议通过聘任杨凤女士为公司财务负责人，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

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 | 2,032,660.68 | 6,386,856.29 | -68.17% |
| 毛利率% | 62.00% | 47.53% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 405,405.31 | -7,440,034.29 | 105.45% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,522,229.51 | -7,728,896.37 | 67.37% |
| 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) | -15.91% | -822.31% | - |
| 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) | -98.98% | -854.24% | - |
| 基本每股收益 | 0.03 | -0.50 | 106.00% |

二、 偿债能力

单位: 元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 1,436,267.56 | 3,324,310.34 | -56.80% |
| 负债总计 | 4,404,238.49 | 6,721,978.11 | -34.48% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | -2,345,614.85 | -2,787,377.96 | 15.85% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | -0.16 | -0.19 | 15.85% |
| 资产负债率%(母公司) | 307.50% | 202.91% | - |
| 资产负债率%(合并) | 306.64% | 202.21% | - |
| 流动比率 | 0.23 | 0.37 | - |
| 利息保障倍数 | - | - | - |

三、 营运情况

单位: 元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|-------------|---------------|--------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -469,294.60 | -5,980,889.71 | 92.15% |
| 应收账款周转率 | 3.04 | 6.86 | - |
| 存货周转率 | 1.85 | 3.66 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -56.80% | -54.58% | - |
| 营业收入增长率% | -68.17% | -50.11% | - |
| 净利润增长率% | 105.22% | -32.29% | - |

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 | 14,999,985 | 14,999,985 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | 16,214.17 |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免 | 722.58 |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,476,817.55 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -72,381.79 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 506,266.52 |
| 非经常性损益合计 | 2,927,639.03 |
| 所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4.21 |
| 非经常性损益净额 | 2,927,634.82 |

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 | 820,309.32 | - | | |
| 应收票据 | - | - | | |
| 应收账款 | - | 820,309.32 | | |
| 应付票据及应付账款 | 1,119,915.25 | - | | |
| 应付票据 | - | - | | |
| 应付账款 | - | 1,119,915.25 | | |

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团股东权益无影响。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1、本公司紧紧抓住移动互联网及物联网时代消费者、商户、网络运营商、广告主等各方对形象广告投放、精准营销、网络安全、信息安全、物联网防盗等方面的需求，严抓技术研发工作，以安全、高速、稳定的 Wi-Fi 整体解决方案作为自有数据出入口载体，为客户提供高附加值的 Wi-Fi 场景营销、互动营销等新媒体运营服务及专业的网络安全设备，最终实现满足各方需求的基于网络安全信息安全的大 Wi-Fi 新媒体服务生态圈的构建。基于物联网防盗对车辆盗窃，车辆乱停放，违章行驶，套牌冒牌车辆给治安管理带来好处，公安可实现管辖区域内车辆的防盗管控。车主可以在手机 APP 查看车辆，位置信息和安全状态，解决车辆盗窃问题。

本公司为各市/县政府搭建车辆综合管理平台，采取与第三方企业(运营商)建立战略合作的关系，本公司提供电动车牌照、GPS 防盗设备、物联网卡、送话费及保险等全套产品，采用“存话费，送保险”等活动形式，实行车主“零负担”安装，实现政府、企业、老百姓多方受益，成为真正意义上的利国惠民的民生工程项目。

电动车 GPS 业务相关的内容。公安部、工业和信息化部、国家工商行政管理总局、国家质量监督检验检疫局四部委联合发布了公通字【2011】10 号文件《关于加强电动自行车管理要求》。针对电动自行车技术管理手段不足的问题，我公司研发了北斗定位技术+LBS 定位技术相结合的定位产品（二代产品），明显优于 RFID 定位产品（一代产品），二代产品开发了电动自行车智能管理系统，可以为每一辆电动自行车配备移动智能终端，与后台管理系统联网，实现对电动自行车的数字化、精准化、智能化监控，是当今解决电动自行车乱象的有效手段。

2、销售模式

公司销售模式包括代理商销售、梧桐芯销售模式、商旅资源战略合作、以租代售及 ODM 销售。

代理商销售：代理商销售模式主要适用于在商业场所铺设公司产品情况。公司与各地区代理商签署排他性代理推广销售协议，由代理商在指定区域独家推广公司产品，并负责产品的安装调试及后续维护。公司不承担或享有因代理商销售给最终用户方产品所产生的任何风险或报酬。根据公司与各地区代理商签署的协议，双方合作模式为买断式销售，代理商提货时须与公司签订《产品购销合同》，合同约定付款方式为款到发货，收入确认的时点为代理商验收后公司确认收入并开具发票。

梧桐芯销售模式：整个销售端分为产品解决方案商、资源方与各地运营中心/代理商几方面组成，三方对利润进行合理分配。其中梧桐世界作为梧桐芯产品解决方案供应商为本项目提供产品研发、落地技术、运营指导、打通运营商资源、保险业务、提供物联网流量卡、车牌等，最终获得产品供货利润；资源方与梧桐世界共享利润分配，其提供政府资源关系，负责当地政府下文等；各地运营中心从梧桐世界进货，负责产品落地安装，业务推广等工作。采取车主充送话费，赠送保险、赠送物联网流量、赠送车牌。

商旅资源战略合作：公司与广铁集团签署合作协议，共同建设包含深圳北站、广州南站、长沙南站、长株潭轻轨站等一系列站点的 Wi-Fi 网络安全系统。系统的搭建及后续网络平台的运营由本公司负责管理，合作方提供流量及设备的日常维护。在该等网络中进行 Wi-Fi 新媒体运营服务所产生的收益由合作双方共享。

以租代售：由于国家对公众 Wi-Fi 安全要求日益提高，各网络运营商在全国各地此前所铺设之 Wi-Fi 热点均面临普遍的更新换代需求。公司与网络运营商签署推广协议，由公司向各运营商提供安全审计 Wi-Fi 产品，用于其在铺设商户 Wi-Fi 热点过程中使用。公司向商户收取的设备费用包含运营商每月向商户收取的月租费。在此种模式下，公司通过运营商向商户出租 Wi-Fi 设备，租月获取收入，避免了一次性向商户收取全部费用面临的推广难题。而后续该等 Wi-Fi 网络产生的运营收入归本公司所有。

截止报告期末,公司已分别与广东电信、安徽电信签订增值业务合作协议。

ODM 销售:公司 Wi-Fi 设备产品性能先进、质量稳定并且经过公安部的网络安全认证,在业内享有较高知名度。因此,部分 Wi-Fi 设备运营商以 ODM 形式向本公司订制网络安全的整体解决方案,形成了公司的 ODM 销售模式。

3、研发模式

公司以技术立足,设立了由核心技术人员组成的研发中心。公司研发中心下辖核心系统部和云端系统部,分别负责公司 Wi-Fi 整体解决方案、梧桐芯物联网防盗、网络信息安全设备和方案的设计改进及 Wi-Fi 新媒体运营平台的研发。

面对多样化的市场需求,公司通过长期以来构筑的稳定的研发体系和对行业深刻的理解,对 Wi-Fi 行业未来发展进行预判并进行技术储备,迅速抓住市场契机,将客户需求快速转化为产品,抢占市场先机。目前,公司生产经营所使用的主要技术均为自主研发所形成。

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,公司实现营业收入2,032,660.68元,较上年同期减少68.17%;归属于挂牌公司股东的净利润405,405.31元,扭亏为盈;经营活动产生的现金流量净额为-469,294.60元,较上年同期有所好转。报告期末,公司总资产1,436,267.56元,较上年末减少56.80%;归属于挂牌公司股东的净资产为-2,345,614.85元,较上年末有所好转。

报告期内,公司原有wifi整体解决方案业务市场逐步萎缩及新媒体相关的广告增值业务收入有所下降。公司原计划开拓软件植入、嗅探设备的网络安全业务新市场并积极开拓电动车车辆智能防盗业务。但由于网络安全业务市场进一步萎缩,电动车防盗业务由于产品不稳定,致使原计划于2019年新增的业务未能如期开展,导致收入较上年同期出现下滑。

(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 | 124,410.18 | 8.66% | 373,947.01 | 11.25% | -66.73% |

| | | | | | |
|--------|--------------|---------|--------------|---------|---------|
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 518,054.82 | 36.07% | 820,309.32 | 24.68% | -36.85% |
| 存货 | 253,581.58 | 17.66% | 581,502.19 | 17.49% | -56.39% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 298,326.32 | 20.77% | 608,024.03 | 18.29% | -50.94% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 应付职工薪酬 | 233,918.73 | 16.29% | 405,536.00 | 12.20% | -42.32% |
| 其他应付款 | 4,029,903.32 | 280.58% | 3,818,002.90 | 114.85% | 5.55% |
| 资产总计 | 1,436,267.56 | - | 3,324,310.34 | - | - |

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：本报告期末余额较期初余额减少 66.73%，主要原因是：公司营业收入下降，资金流入量减少，经营性现金流量净额为负数导致。
- 2、应收账款：本报告期末余额较期初余额减少 36.85%，主要原因是：公司营业收入下降较大，应收账款账面余额减少，同时坏账准备计提 302,597.16 元。
- 3、存货：本报告期末余额较期初余额减少 56.39%，主要原因是：公司营业收入下降，采购商品减少，同时存货跌价准备计提 141,478.98 元。
- 4、固定资产：本报告期末余额较期初余额减少 50.94%，主要原因是：固定资产计提折旧 236,154.11 元，处置或报废 357,575.60 元。
- 5、应付职工薪酬：本报告期末余额较期初余额减少 42.32%，主要原因是：公司为降低运营成本裁减人员所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|--------------|-----------|--------------|-----------|----------------|
| | 金额 | 占营业收入的比重% | 金额 | 占营业收入的比重% | |
| 营业收入 | 2,032,660.68 | - | 6,386,856.29 | - | -68.17% |
| 营业成本 | 772,363.62 | 38.00% | 3,351,171.71 | 52.47% | -76.95% |
| 毛利率 | 62.00% | - | 47.53% | - | - |
| 销售费用 | 633,436.71 | 31.16% | 2,573,808.37 | 40.30% | -75.39% |
| 管理费用 | 1,697,576.06 | 83.51% | 3,525,714.08 | 55.20% | -51.85% |
| 研发费用 | 1,158,857.03 | 57.01% | 4,556,228.69 | 71.34% | -74.57% |
| 财务费用 | 93,352.55 | 4.59% | 155,872.59 | 2.44% | -40.11% |
| 信用减值损失 | -132,087.86 | -6.50% | - | - | - |
| 资产减值损失 | -89,018.49 | -4.38% | -196,957.12 | -3.08% | -54.80% |
| 其他收益 | 2,274,255.92 | 111.89% | 451,864.6 | 7.07% | 403.30% |
| 投资收益 | 38,146.54 | 1.88% | - | - | - |

| | | | | | |
|----------|-------------|---------|---------------|----------|-------------|
| 公允价值变动收益 | -110,528.33 | -5.44% | - | - | - |
| 资产处置收益 | 16,214.17 | 0.80% | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -352,927.48 | -17.36% | -7,542,366.44 | -118.09% | -95.32% |
| 营业外收入 | 913,161.85 | 44.92% | 9,598.17 | 0.15% | 9,413.92% |
| 营业外支出 | 166,895.33 | 8.21% | 100.00 | 0.00% | 166,795.33% |
| 净利润 | 393,339.04 | 19.35% | -7,532,868.27 | -117.94% | 105.22% |

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：本报告期比上年同期减少 68.17%，主要原因是：公司原有 wifi 整体解决方案业务市场逐步萎缩及新媒体相关的广告增值业务收入有所下降。公司原计划开拓软件植入、嗅探设备的网络安全业务新市场并积极开拓电动车车辆智能防盗业务，但由于网络安全业务市场进一步萎缩，电动车防盗业务由于产品不稳定，致使原计划于 2019 年新增的业务未能如期开展，导致收入较上年同期出现下滑。
- 2、营业成本：本报告期比上年同期减少 76.95%，主要原因是：公司营业收入下滑，导致营业成本较上年同期出现下滑。
- 3、毛利率：本报告期比上年同期有所增长，主要原因是：供应商补货赔偿等导致成本相应减少，从而导致毛利率提高。
- 4、销售费用：本报告期比上年同期减少 75.39%，主要原因是：产品市场需求下滑，公司缩减了人工成本以及招待费、差旅费。
- 5、管理费用：本报告期比上年同期减少 51.85%，主要原因是：公司减少办公场所租赁成本、人工成本。
- 6、研发费用：本报告期比上年同期减少 74.57%，主要原因是：公司为降低运营成本，进行了人员优化，研发项目优化。
- 7、其他收益：本报告期比上年同期增长 403.30%，主要原因是：获得技术研发补助 1,046,000 元、科技创新资金 624,700 元、高新培育补助 558,500 元。
- 8、营业外收入：本报告期比上年同期增长 9,413.92%，主要原因是：获得政府补助 240,000 元，以及无需支付的应付款 655,070.09 元，无需支付的应付款为部分服务停运后代理商减免的代理费。
- 9、营业外支出：本报告期比上年同期增长 166,795.33%，主要原因是：租赁合同未到期提前退租，导致违约被扣押金 112,474.00 元。
- 10、净利润：本报告期比上年同期增长 105.22%，主要原因是：主要是由于公司获得其他收益（科技创新资金、技术研发补助、高新培育补助等）及营业外收入共同导致本报告期净利润较去年同期由负转正。

(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 | 2,032,660.68 | 6,386,856.29 | -68.17% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 772,363.62 | 3,351,171.71 | -76.95% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | 上年同期 | 本期与上年同 |
|-------|----|------|--------|
|-------|----|------|--------|

| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 期金额变动比例% |
|-------------|--------------|-----------|--------------|-----------|----------|
| Wifi 整体解决方案 | 1,120,713.28 | 55.14% | 3,452,218.86 | 54.05% | -67.54% |
| 技术服务 | 911,947.40 | 44.86% | 2,934,637.43 | 45.95% | -68.92% |

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的原因:

本报告期主营业务收入比上年同期减少 68.17%，主要原因是：公司原有 wifi 整体解决方案业务市场逐步萎缩及新媒体相关的广告增值业务收入有所下降。公司原计划开拓软件植入、嗅探设备的网络安全业务新市场并积极开拓电动车车辆智能防盗业务，但由于网络安全业务市场进一步萎缩，电动车防盗业务由于产品不稳定，致使原计划于 2019 年新增的业务未能如期开展，导致收入较上年同期出现下滑。

(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 | 修水县中幸电子科技有限公司 | 563,129.37 | 27.70% | 否 |
| 2 | 新疆梧桐视界网络科技有限公司 | 408,876.18 | 20.12% | 否 |
| 3 | 广东省广播电视网络股份有限公司东莞分公司 | 305,109.10 | 15.01% | 否 |
| 4 | 珠海市好风力传媒有限公司 | 203,921.21 | 10.03% | 否 |
| 5 | 上海一潮网络科技有限公司 | 94,197.66 | 4.63% | 否 |
| 合计 | | 1,575,233.52 | 77.49% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------------|------------|---------|----------|
| 1 | 深圳市仲达荣科技有限公司 | 356,120.66 | 72.26% | 否 |
| 2 | 深圳市晟成信息技术有限公司 | 36,308.20 | 7.37% | 否 |
| 3 | 深圳市环硕科技有限公司 | 35,100.00 | 7.12% | 否 |
| 4 | 合肥市皆德信息技术有限公司 | 30,262.33 | 6.14% | 否 |
| 5 | 中国移动通信集团黑龙江有限公司绥化分公司 | 14,419.30 | 2.93% | 否 |
| 合计 | | 472,210.49 | 95.82% | - |

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 | -469,294.60 | -5,980,889.71 | 92.15% |

| | | | |
|---------------|------------|--------------|----------|
| 投资活动产生的现金流量净额 | 219,757.77 | -86,960.00 | 352.71% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0.00 | 3,341,932.00 | -100.00% |

现金流量分析:

- 1、本报告期公司经营活动产生的现金流量净额较上期增长 92.15%，主要原因是：公司营业收入较去年同期大幅下滑，经营活动产生的现金流量大幅减少，同时公司缩减了租赁成本、人工成本、营销费用、研发费用等支出。
- 2、本报告期公司投资活动产生的现金流量净额较上期增长 352.71%，主要原因是：收回投资以及处置固定资产。
- 3、本报告期公司筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 100%，主要原因是：上期从股东借款 3,341,932.00 元，而本期无筹资活动产生的现金流。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

(1) 江西青桐

成立于 2015 年 6 月 25 日，注册资本 200 万元，公司持股比例 57%，为控股子公司，经营范围：计算机软硬件、电子产品、安防产品、通讯产品的技术研发；设计、制作、发布、代理国内各类广告；网上贸易代理；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

持有目的是为了在江西省拓展 Wifi 业务。

(2) 天智创华

成立于 2015 年 5 月 19 日，注册资本 500 万元，公司持股比例 8%，为参股公司，经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（计算机软硬件、电子产品、安防产品、通讯产品的技术研发与销售；广告发布；进出口贸易。）

持有目的是为了 Wifi 业务在贵阳市的拓展。

(3) 宁波青桐

成立于 2015 年 8 月 17 日，注册资本 200 万元，公司持股比例 19%，为参股公司，经营范围：计算机软硬件、电子产品、通讯产品、网络技术的技术开发、技术服务、技术咨询、成果转让；计算机网络工程的设计、施工；计算机系统集成；企业管理咨询；会展服务；计算机软硬件、电子产品、通讯产品、办公用品的批发、零售。

持有目的是为了 Wifi 业务在宁波市的拓展。

(4) 安徽君远

成立于 2016 年 5 月 19 日，注册资本 500 万元，公司持股比例 15%，为参股公司，经营范围：计算机信息技术产品与游戏的设计开发、系统集成、网络工程、企业信息化、网站设计开发与制作、电子商务、通信系统的开发与集成；仪器仪表、电子产品、机械设备、日用百货产品的销售、开发、咨询、服务、转让。

持有目的是为了 Wifi 业务在安徽省的拓展。

(5) 河南良诚重

成立于 2016 年 4 月 26 日，注册资本 100 万元，公司持股比例 18%，为参股公司，经营范围：网络技术开发、计算机软硬件技术开发、通讯产品技术开发；设计、制作、代理、发布国内广告业务；从事货物和技术的进出口业务（法律法规规定禁止进出口的货物和技术除外）；批发零售：电子产品、安防产品、通讯器材、计算机软硬件。

持有目的是为了 Wifi 业务在河南省的拓展。

报告期内公司无单个子公司的净利润或单个参股公司的投资收益对公司净利润影响达 10%以上。

报告期内公司处置的参股公司的情况：新疆梧桐于 2016 年 5 月 25 日成立，公司在新疆梧桐累计出资人民币 13 万元，持有 13%的股权。2019 年 3 月，公司已将持有的新疆梧桐的全部股权，即 13%的股权，以人民币 13 万元转让给李玉平。本次股权转让完成后，公司不再持有新疆梧桐股权。

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

| | | |
|-------------|---|--|
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落： | <input type="checkbox"/> 无 | <input type="checkbox"/> 强调事项段 |
| | <input type="checkbox"/> 其他事项段 | <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| | <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | |

董事会就非标准审计意见的说明：

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)接受公司委托，对公司 2019 年年度财务报表进行审计，并于 2020 年 6 月 29 日出具了苏公 W[2020]A1140 号带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的无保留意见审计报告。根据《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露规则》和《关于做好挂牌公司、退市公司及两网公司 2019 年年度报告披露相关工作的通知》及相关规定，公司董事会现将有关情况说明如下：

一、审计报告中带“与持续经营相关的重大不确定性”事项段的内容

我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，梧桐世界营业收入连续多年大幅下降，最近两年净资产为负，累计经营性亏损较大，经营活动产生的现金流量净额多年为负数。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，梧桐世界管理层制定了相应的应对计划，但可能导致对持续经营能力产生疑虑的重大事项或情况仍然存在重大不确定性。该事项不影响已发表的审计意见。

二、董事会对审计报告中该事项段所涉及事项的说明

经第二届董事会第十三次会议审议，现对上述事项段作出以下说明：

(一) 公司2019年度主营业务持续下滑、财务状况恶化的原因

2019 年度，公司实现主营业务收入 203.27 万元，较上年同期下滑 68.17%。2019 年末，公司总资产 143.63 万元，净资产-296.80 万元。2019 年度，公司经营活动产生的现金流量净额为-46.93 万元。出现上述结果的主要原因是：公司原有 wifi 整体解决方案业务市场逐步萎缩及新媒体相关的广告增值业务收入有所下降。公司原计划开拓软件植入、嗅探设备的网络安全业务新市场并积极开拓电动车辆智能防盗业务。但由于网络安全业务市场进一步萎缩，电动车防盗业务由于产品不稳定，致使原计划于 2019 年新增的业务未能如期开展。

(二) 针对审计报告中该事项段的应对措施

1、2020 年，通过进一步减少办公场所租赁成本，优化人员等进一步降低成本支出。

2、2020 年，公司积极拓展人体测温设备销售的新业务，依托目前人体测温市场良好的发展前景，积极拓展新客户，扩大销售金额。

三、董事会意见

公司董事会认为，公证天业会计师事务所(特殊普通合伙)本着严格、谨慎的原则，对上述事项出具的带持续经营重大不确定性段落的无保留审计意见，董事会表示理解，该报告客观公正地反映了公司 2019 年度财务状况及经营成果。董事会将组织公司董事、监事、高级管理人员等相关人员积极采取有效措施，消除审计报告中带有持续经营能力产生疑虑的重大不确定性段落对公司的影响。

(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、重要会计政策变更**① 财务报表格式变更**

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019版）的通知》（财会[2019]16号），对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订，本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式（适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业）、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下：

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目；B、新增“应收款项融资”行项目；C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息，仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付，但于资产负债表日尚未收到或支付的利息；基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中；D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的，或预计在一年内（含一年）进行摊销的部分，不得归类为流动负债，仍在该项目中填列，不转入“一年内到期的非流动负债”行项目；E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后，并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前；F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本集团股东权益无影响。

② 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业自2019年1月1日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

③ 行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货

币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于 2019 年 1 月 1 日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

(1) 根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整 2019 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对 2018 年度的比较财务报表进行调整。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

| 2018 年 12 月 31 日（变更前） | | | 2019 年 1 月 1 日（变更后） | | |
|-----------------------|------|------------|---------------------|---------------------|------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 373,947.01 | 货币资金 | 摊余成本 | 373,947.01 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 820,309.32 | 应收账款 | 摊余成本 | 820,309.32 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | - |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 176,478.26 | 其他应收款 | 摊余成本 | 176,478.26 |
| 可供出售金融资产 | 成本法 | 204,686.04 | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 204,686.04 |
| 其他应付款（应付利息） | 摊余成本 | 96,861.11 | 其他应付款（应付利息） | 摊余成本 | 96,861.11 |

b、对公司财务报表的影响

| 2018 年 12 月 31 日（变更前） | | | 2019 年 1 月 1 日（变更后） | | |
|-----------------------|------|------------|---------------------|---------------------|------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 372,877.40 | 货币资金 | 摊余成本 | 372,877.40 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 820,309.32 | 应收账款 | 摊余成本 | 820,309.32 |
| | | | 应收款项融资 | 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益 | - |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 169,149.00 | 其他应收款 | 摊余成本 | 169,149.00 |
| 可供出售金融资产 | 成本法 | 204,686.04 | 其他非流动金融资产 | 以公允价值计量且其变动计入当期损益 | 204,686.04 |
| 其他应付款（应付利息） | 摊余成本 | 96,861.11 | 其他应付款（应付利息） | 摊余成本 | 96,861.11 |

B、首次执行日，对金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的影响

a、对合并报表的影响

无。

b、对公司财务报表的影响

无。

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

无。

b、对公司财务报表的影响

无。

D、对 2019 年 1 月 1 日留存收益和其他综合收益的影响

无。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

3、重大会计差错更正

本报告期内公司未发生重大会计差错更正。

三、持续经营评价

公司 2018 年、2017 年、2016 年的净利润分别为-7,532,868.27 元、-5,694,084.14 元、-8,640,856.62 元。连续三年亏损导致公司 2018 年年末的净资产为-2,787,377.96 元。

2019 年，公司不断调整市场开拓策略，精简机构，减少冗余员工，减小办公场所，积极申请政府补助，实现了归属于母公司所有者的净利润 405,405.31 元。虽然公司采取的一系列举措实现了扭亏为盈，2019 年年末净资产为-2,345,614.85 元，依然为负数。

为保证公司的持续经营能力，公司制定了下列措施：

(1) 2020 年，通过进一步减少办公场所租赁成本，优化人员等进一步降低成本支出。

(2) 2020 年，公司积极拓展人体测温设备销售的新业务，依托目前人体测温市场良好的发展前景，积极拓展新客户，扩大销售金额。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、公司净资产为负的风险

公司 2019 年度营业收入 2,032,660.68 元，归属于母公司所有者的净利润 405,405.31 元，虽然归属于母公司所有者的净利润为正数，但是扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润依然为负数。

2019 年公司原计划开拓软件植入、嗅探设备的网络安全业务新市场并积极开拓电动车车辆智能防盗业务。但由于网络安全业务市场进一步萎缩,电动车防盗业务由于产品不稳定,致使原计划于 2019 年新增的业务未能如期开展,导致 2019 年扣除非经常性损益后净利润继续亏损。

截至 2019 年 12 月 31 日,公司归属于母公司股东的所有者权益为-2,345,614.85 元。如果公司未来继续亏损,将会对公司持续经营能力造成不利影响。

应对措施:(1)2020 年,通过进一步减少办公场所租赁成本,优化人员等进一步降低成本支出。(2)2020 年,公司积极拓展人体测温设备销售的新业务,依托目前人体测温市场良好的发展前景,积极拓展新客户,扩大销售金额。

2、经营活动现金流量持续为负

报告期内经营活动现金流量-469,294.60 元,持续为负数,但较上期明显减少。虽然在报告期内公司实现扭亏为盈,但目前公司已经出现了资金紧张的问题,如果不能及时获得资金支持,公司流动性可能会出现问題,进而影响公司正常业务的发展。

应对措施:结合公司的资金状况,积极探索新的业务合作模式,加大前期应收款的回收力度,保证营运资金需求。

3、市场竞争风险

中国公众 Wifi 市场规模发展迅速。高速增长的市场带动了越来越多的企业进入该行业,使得市场竞争更加激烈。尽管公司在国内细分市场拥有一定的竞争优势,但如果公司机顶盒 wifi 安全审计业务、安全审计业务不能快速抢占市场,不能正确判断、把握行业的市场动态和发展趋势,不能根据技术发展和客户需求及时进行技术创新和业务模式创新,则存在因竞争优势减弱而导致经营业绩不能达到预期目标的风险。

应对措施:一方面积极优化研发人才,增强技术攻关能力,完善用人留人机制;另一方面,升级公司产品线,适应市场需求,有针对性的快速进行新产品开发,稳扎稳打,增强市场占有率。

4、技术创新风险

互联网通信技术日新月异,移动智能终端更新换代也日趋频繁。Wifi 行业属于技术密集型行业,持续的技术创新及产品开发对公司的市场竞争力和未来发展具有重要影响。由于公司所处行业具有技术进步快、产品更新快的特点,用户对软件及相关产品的功能要求不断提高,因此公司需要不断进行新技术、新产品的研发和升级。如果公司不能准确把握技术、产品及市场的发展趋势,技术和市场优势,对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施:一方面,公司始终坚持以市场为导向,市场部根据公司发展战略,销售部门根据市场变化、客户反馈及公司业务开展情况,汇总提出新的研发需求,以确保公司研发的产品、提供的服务满足不断变化的市场需求;一方面,公司储备、培养或引进研发技术人员,提高公司的研发水平。

5、技术人员流失及技术失密风险

作为一家知识和技术密集型企业,公司持续保持市场竞争优势很大程度上依赖于发展过程中掌握的核心技术和公司培养、引进、积累的一批研发技术人员。报告期末,公司研发技术人员较上期有所减少,尽管公司从制度上着手,采取了诸如规范研发管理流程、健全保密制度、增强激励机制、申请专利及软件著作权等相关措施,但在未来发展过程中,故公司仍然存在人才流失及技术失密的风险,并将对公司的持续技术创新能力造成不利影响。

应对措施:公司一方面加强保密制度、内控制度建设,一方面提高员工福利及多样的激励措施来稳定研发技术人员,避免人才流失和技术失密。

6、知识产权被侵害的风险

截止报告期末,公司持有 17 项软件著作权,其中“博士无线网络安全审计系统”是公司的核心资产。从建设创新型国家的目标出发,2008 年 6 月 5 日国务院颁布《国家知识产权战略纲要》,促进各种创新和发明成果加快转化为现实生产力;降低维权成本 存在一些软件产品被盗版、专有技术流失或泄密等现象。鉴于国内市场和知识产权保护现状,公司的知识产权也存在被侵害的风险。如果公司的知识

产权遭受较大侵害,将会对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施:不断学习相关法律法规,运用法律手段保护公司知识产权。

7、仲裁风险

2015年8月13日,公司和公司股东杨凤、丁赞、陈瑞广、周晋平、熊匀波与上海羽时资产管理有限公司签订《投资协议》,2018年11月20日,公司收到上海仲裁委员会发出的重大仲裁事项受理通知书。2018年11月,针对上海羽时资产管理有限公司的仲裁请求,公司提出仲裁反请求申请,上海仲裁委员会已受理。公司于2020年4月22日收到上海仲裁委员会在2020年4月13日作出的(2018)沪仲案字第3217号仲裁决定书,本裁决为终局裁决。目前,公司的各项经营活动正常,上述仲裁事项未对公司经营或财务方面产生重大影响。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内,公司无新增风险因素,持续到本年度的风险因素未发生变化。

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 | √是 □否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | □是 √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 | □是 √否 | |
| 是否对外提供借款 | □是 √否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | □是 √否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股权激励事项 | □是 √否 | |
| 是否存在股份回购事项 | □是 √否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | □是 √否 | |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | □是 √否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | □是 √否 | |
| 是否存在失信情况 | □是 √否 | |
| 是否存在破产重整事项 | □是 √否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | □是 √否 | |

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

□是 √否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

| 原告/申请人 | 被告/被申请人 | 案由 | 涉及金额 | 占期末净资产比例% | 是否形成预计负债 | 临时报告披露时间 |
|--------------|-----------------------------------|--------|---------------|-----------|----------|-------------|
| 上海羽时资产管理有限公司 | 杨凤、丁赞、陈瑞广、周晋平、熊均波、深圳市梧桐世界科技股份有限公司 | 投资协议纠纷 | 21,581,457.50 | -920.08% | 否 | 2018年11月22日 |
| 总计 | - | - | 21,581,457.50 | -920.08% | - | - |

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响：

公司于 2020 年 4 月 22 日收到上海仲裁委员会在 2020 年 4 月 13 日作出的（2018）沪仲案字第 3217 号

仲裁决定书, 本裁决为终局裁决, 裁决主要内容如下:

一、同意申请人上海羽时资产管理有限公司撤回全部仲裁请求。

二、申请人上海羽时资产管理有限公司应于本裁决作出之日起十日内向第一被申请人杨凤、第二被申请人丁赞、第三被申请人陈瑞广、第四被申请人周晋平、第五被申请人熊匀波、第六被申请人深圳市梧桐世界科技股份有限公司支付律师费人民币 300000 元。

三、第一被申请人杨凤、第二被申请人丁赞、第三被申请人陈瑞广、第四被申请人周晋平、第五被申请人熊匀波、第六被申请人深圳市梧桐世界科技股份有限公司的其他仲裁反请求不予支持。

四、本案本请求仲裁费人民币 185638 元 (已由申请人预缴), 由申请人上海羽时资产管理有限公司全部承担。

五、本案反请求仲裁费人民币 14710 元 (已由六被申请人预缴), 由申请人上海羽时资产管理有限公司全部承担。申请人上海羽时资产管理有限公司应于本裁决作出之日起十日内向第一被申请人杨凤、第二被申请人丁赞、第三被申请人陈瑞广、第四被申请人周晋平、第五被申请人熊匀波、第六被申请人深圳市梧桐世界科技股份有限公司支付人民币 14710 元。

目前公司的各项经营活动正常, 上述仲裁事项未对公司经营或财务方面产生重大影响。

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

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 | 7,541,235 | 50.27% | 0 | 7,541,235 | 50.27% | |
| | 其中:控股股东、实际控制人 | 1,404,000 | 9.36% | 0 | 1,404,000 | 9.36% | |
| | 董事、监事、高管 | 6,137,235 | 40.91% | -5,054,985 | 1,082,250 | 7.22% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 7,458,750 | 49.73% | 0 | 7,458,750 | 49.73% | |
| | 其中:控股股东、实际控制人 | 4,212,000 | 28.08% | 0 | 4,212,000 | 28.08% | |
| | 董事、监事、高管 | 3,246,750 | 21.65% | 0 | 3,246,750 | 21.65% | |
| | 核心员工 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0% | |
| 总股本 | | 14,999,985 | - | 0 | 14,999,985 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 6 |

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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|------|------------|------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1 | 杨凤 | 5,616,000 | 0 | 5,616,000 | 37.44% | 4,212,000 | 1,404,000 |
| 2 | 丁赞 | 2,574,000 | 0 | 2,574,000 | 17.16% | 1,930,500 | 643,500 |
| 3 | 上海羽时 | 1,999,985 | 0 | 1,999,985 | 13.33% | 0 | 1,999,985 |
| 4 | 熊匀波 | 1,755,000 | 0 | 1,755,000 | 11.70% | 0 | 1,755,000 |
| 5 | 陈瑞广 | 1,755,000 | 0 | 1,755,000 | 11.70% | 1,316,250 | 438,750 |
| 6 | 周晋平 | 1,300,000 | 0 | 1,300,000 | 8.67% | 0 | 1,300,000 |
| 合计 | | 14,999,985 | 0 | 14,999,985 | 100.00% | 7,458,750 | 7,541,235 |

普通股前十名股东间相互关系说明:

各股东之间不存在相互关联关系。

二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露:

√是 否

报告期末，杨凤持有公司 5,616,000.00 股股份，占公司总股本的 37.44%，为本公司控股股东和实际控制人，其简历如下：

杨凤，女，1979 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2002 年 7 月至 2010 年 8 月任职于深圳市强者网络科技有限公司；2012 年 1 月至 2014 年 9 月任深圳市梧桐在线科技有限公司执行董事；2013 年 11 月加入有限公司；现任公司董事、总经理、董事会秘书、财务总监。

报告期内，公司控股股东及实际控制人未发生变化。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 学历 | 任职起止日期 | | 是否在公司 领取薪酬 |
|----|-------------------|----|----------|----|------------|------------|---------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 | |
| 杨洋 | 董事长 | 男 | 1988年7月 | 本科 | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 | 是 |
| 杨凤 | 董事、总经理、董事会秘书、财务总监 | 女 | 1979年10月 | 大专 | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 | 是 |

| | | | | | | | |
|------------------|-------|---|----------|----|------------|------------|----------|
| 丁赞 | 董事 | 男 | 1979年1月 | 本科 | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 | 否 |
| 陈瑞广 | 董事 | 男 | 1974年11月 | 大专 | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 | 否 |
| 周艳 | 董事 | 女 | 1981年4月 | 本科 | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 | 否 |
| 胡兰兰 | 监事会主席 | 女 | 1994年3月 | 中专 | 2019年8月12日 | 2021年8月26日 | 是 |
| 魏巍 | 监事 | 男 | 1982年2月 | 本科 | 2018年8月27日 | 2021年8月26日 | 是 |
| 余喜 | 监事 | 男 | 1982年11月 | 本科 | 2018年8月27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: | | | | | | | 1 |

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:

公司职工代表监事魏巍系公司董事长杨洋姐姐的配偶,系公司董事、总经理兼董事会秘书杨凤妹妹的配偶。董事、总经理兼董事会秘书杨凤系公司董事长杨洋的姐姐。

除上述关系外,公司董事、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 |
|-----|--------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 杨凤 | 董事、总经理、董事会秘书 | 5,616,000 | 0 | 5,616,000 | 37.44% | 0 |
| 丁赞 | 董事 | 2,574,000 | 0 | 2,574,000 | 17.16% | 0 |
| 陈瑞广 | 董事 | 1,755,000 | 0 | 1,755,000 | 11.70% | 0 |
| 合计 | - | 9,945,000 | 0 | 9,945,000 | 66.30% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务 | 变动原因 |
|----|------|----------------|------|------|
|----|------|----------------|------|------|

| | | | | |
|-----|-------|----|----------|---|
| 夏雄 | 监事会主席 | 离任 | 无 | 个人原因辞职 |
| 何凤华 | 财务总监 | 离任 | 无 | 个人原因辞职 |
| 胡兰兰 | 出纳 | 新任 | 监事会主席、出纳 | 因监事会主席夏雄先生辞职,为保证公司监事会正常运作,第二届监事会第三次会议决议选举胡兰兰女士为第二届监事会主席 |
| 房玉芬 | 无 | 新任 | 财务总监 | 因财务总监何凤华女士辞职,为保证公司工作正常运行,第二届董事会第六次会议决议任命房玉芬女士为公司财务总监。 |
| 房玉芬 | 财务总监 | 离任 | 无 | 个人原因辞职 |
| 马晓春 | 副总经理 | 离任 | 无 | 个人原因辞职 |

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

√适用 □不适用

胡兰兰女士,中国国籍,无境外永久居留权,1994年出生,中专。2012年6月-2014年2月就职深圳威视特科技有限公司担任行政兼财务助理,2014年2月-至今就职深圳市梧桐世界科技股份有限公司担任出纳,2019年6月-至今在深圳市梧桐世界科技股份有限公司任监事。

房玉芬女士,中国国籍,无境外永久居留权,1972年出生,大专。2010年10月至2013年12月于深圳银泽通信息技术有限公司,任职全盘会计;2014年3月至2016年12月就职深圳市鸿泰信国际货运代理有限公司,担任财务经理;2017年2月至2019年1月就职深圳市铨米数控机械有限公司,担任财务主管。

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 |
|---------|------|------|
| 销售人员 | 9 | 2 |
| 技术人员 | 19 | 3 |
| 行政管理人员 | 2 | 2 |
| 财务人员 | 2 | 2 |
| 员工总计 | 32 | 9 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 0 | 0 |
| 本科 | 12 | 3 |
| 专科 | 17 | 5 |
| 专科以下 | 3 | 1 |

| | | |
|------|----|---|
| 员工总计 | 32 | 9 |
|------|----|---|

(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

公司董事会于 2020 年 4 月 30 日分别收到财务总监房玉芬女士、副总经理马晓春先生递交的辞职报告，自 2020 年 5 月 1 日起辞职生效。

公司第二届董事会第十二次会议于 2020 年 6 月 22 日审议通过聘任杨凤女士为公司财务负责人，任职期限自本次董事会审议通过之日起至第二届董事会届满之日止。

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规和规范性文件的规定，公司不断完善治理结构，建立健全内控管理体系。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律要求，并严格执行相关法律法规，履行各自职责。公司已经制定的内部规章制度包括《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等，公司重大生产经营决策等活动，均按照相关程序和规则进行。报告期内，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，切实履行应尽的义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司在实际运作过程中严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等规章制度办事，给所有股东提供合适的保护和平等的权利：依其所持股份份额获得股利和其他形式的利益收益，依法请求、召集、主持、参加或委派股东代理人参加股东大会，并行使相应的表决权；对公司的经营进行监督、提出建议

或质询；依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的股份；依据法律、法规及章程查询公司信息等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司发生的重要的人事变动等事项均已按照公司章程和三会议事规则履行相应的审议程序。

4、 公司章程的修改情况

公司于 2020 年 1 月 6 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过《关于变更公司注册地址及修改公司章程的》议案，公司注册地址由“深圳市龙华新区大浪街道龙峰三路锦华大厦 23 层”变更为“深圳市龙华区大浪街道高峰社区陶吓锦华大厦 1603”。

(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 | 6 | <p>1、2019 年 1 月 16 日，召开了第二届董事会第四次会议，审议通过了《关于深圳市梧桐世界科技股份有限公司处置部分闲置固定资产的议案》；</p> <p>2、2019 年 1 月 30 日，召开了第二届董事会第五次会议，审议通过了《关于深圳市梧桐世界科技股份有限公司出售可供出售金融资产的议案》；</p> <p>3、2019 年 3 月 4 日，召开了第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于聘任房玉芬女士为公司财务总监的议案》；</p> <p>4、2019 年 6 月 26 日，召开了第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于〈2018 年度总经理工作报告〉》、《关于〈2018 年度董事会工作报告〉》、《关于〈2019 年度财务预算报告〉》、《关于〈2018 年度财务决算报告〉》、《关于公司 2018 年度利润分配预案》、《关于〈2018 年年度报告〉和〈2018 年年度报告摘要〉》、《关于续聘瑞华会计师事务所为 2019 年度审计机构》、《关于召开 2018 年年度股东大会的》 议案；</p> <p>5、2019 年 8 月 28 日，召开了第二届董事会第八次会议，审议通过了《2019 年半年度报告》；</p> <p>6、2019 年 12 月 19 日，召开了第二届董事会第九次会议，审议通过了《关于变更公司注册地址及修改公司章程》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会》。</p> |
| 监事会 | 3 | <p>1、2019 年 6 月 26 日，召开了第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于〈2018 年度监事</p> |

| | | |
|------|---|--|
| | | 会工作报告>的》议案、《关于<2019 年度财务预算报告>的》议案、《关于<2018 年度财务决算报告>的》议案、《关于公司 2018 年度利润分配预案的》议案、《关于<2018 年年度报告>和<2018 年年度报告摘要>的》议案、《关于续聘瑞华会计师事务所为 2019 年度审计机构的》议案、《关于选举胡兰兰为公司监事的议案》； 2、2019 年 8 月 12 日，召开了第二届监事会第三次会议，审议通过了《关于选举胡兰兰为公司监事会主席的议案》； 3、2019 年 8 月 28 日，召开了第二届监事会第四次会议，审议通过了《2019 年半年度报告》。 |
| 股东大会 | 1 | 1、2019 年 7 月 17 日，召开了 2018 年年度股东大会，审议通过了《关于 2018 年度董事会工作报告》、《关于 2018 年度监事会工作报告》、《关于 2019 年度财务预算报告》、《关于 2018 年度财务决算报告》、《关于公司 2018 年度利润分配预案》、《关于<2018 年年度报告>和<2018 年年度报告摘要>》、《关于续聘瑞华会计师事务所为 2019 年度审计机构》、《关于选举胡兰兰为公司监事》。 |

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律法规和公司章程的有关规定。

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、资产、人员、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

业务独立情况：公司是国内领先的专注于 Wifi 新媒体运营并提供 Wifi 整体解决方案的互联网企业，已形成自身核心竞争力，具有完善的采购、研发、产品、销售及管理部门，具有独立面向市场的生产经营能力。业务独立于控股股东、实际控制人，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争的情形。

资产独立情况：公司拥有独立于股东的经营场所，拥有研究开发、日常经营、营销服务所需的设备、品牌、技术等有形和无形资产的合法所有权和使用权，不存在依靠股东的生产经营场所进行经营的情况，不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。

人员独立情况：公司依法独立聘任员工，与员工签署劳动合同，并独立为员工缴纳社会保险。公司员工的劳动关系、行政人事、工资薪酬、劳动社保均由公司独立管理，独立于控股股东、实际控制人或其控制的其他关联企业。

财务独立情况：公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员。公司拥有比较完善的财务会计制度，建立了独立的财务核算体系及财务管理、风险控制等制度，独立做出财务决策，不受控股股东干预。公司独立开设银行账户、独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形，亦不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

机构独立情况：公司机构设置完整，根据规范法人治理结构的要求，设立了股东大会、董事会、监事会。公司根据生产经营的需要，自主设立了完成的内部组织结构。公司组织机构独立，不存在控股股东干预公司正常生产经营活动的现象。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，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。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系

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

2、关于财务管理体系

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

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规等规定，执行情况良好。

截至报告期末，公司尚未建立《年报重大差错责任追究制度》，但将尽快建立上述制度，更好地落实信息披露工作，提高披露质量。

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 type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input checked="" type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号 | 苏公 W[2020]A1140 号 |
| 审计机构名称 | 公证天业会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计机构地址 | 无锡市太湖新城嘉业财富中心 5-1001 室 |
| 审计报告日期 | 2020 年 6 月 29 日 |
| 注册会计师姓名 | 邓燊、周建疆 |
| 会计师事务所是否变更 | 是 |
| 会计师事务所连续服务年限 | 1 年 |
| 会计师事务所审计报酬 | 人民币 12 万元 |
| 审计报告正文： | |
| 审计报告 苏公 W[2020]A1140 号 | |
| <p>深圳市梧桐世界科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了深圳市梧桐世界科技股份有限公司（以下简称梧桐世界）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了梧桐世界2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于梧桐世界，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。</p> <p>三、 与持续经营相关的重大不确定性</p> <p>我们提醒财务报表使用者关注，如财务报表附注二、2 所述，梧桐世界营业收入连续多年大幅下降，最近两年净资产为负，累计经营性亏损较大，经营活动产生的现金流量净额多年为负数。针对上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况，梧桐世界管理层制定了相应的应对计划，但可能导致对持续经营能力产生疑虑的重大事项或情况仍然存在重大不确定性。 该事项不影响已发表的审计意见。</p> | |

四、其他信息

梧桐世界管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括梧桐世界2019年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估梧桐世界的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算梧桐世界、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督梧桐世界的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对梧桐世界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梧桐世界不能持续经营。

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

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

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

公证天业会计师事务所(特殊普通合伙) 中国注册会计师: 邓燊
(项目合伙人)

中国注册会计师: 周建疆

中国·无锡

2020年6月29日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|-----|-------------|------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 124,410.18 | 373,947.01 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 六、2 | 518,054.82 | 820,309.32 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | 六、3 | 54,100.00 | 328,411.71 |
| 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、4 | 57,939.27 | 176,478.26 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 六、5 | 253,581.58 | 581,502.19 |
| 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 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,008,085.85 | 2,280,648.49 |
| 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 | 六、6 | 2,304.25 | 204,686.04 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 六、7 | 298,326.32 | 608,024.03 |
| 在建工程 | 六、8 | - | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 六、9 | 127,551.14 | 230,951.78 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | 六、10 | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 428,181.71 | 1,043,661.85 |
| 资产总计 | | 1,436,267.56 | 3,324,310.34 |
| 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、11 | 41,648.89 | 1,119,915.25 |
| 预收款项 | 六、12 | 75,669.76 | 747,110.78 |
| 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、13 | 233,918.73 | 405,536.00 |
| 应交税费 | 六、14 | 23,097.79 | 31,413.18 |
| 其他应付款 | 六、15 | 4,029,903.32 | 3,818,002.90 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,404,238.49 | 6,121,978.11 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 六、16 | | 600,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 600,000.00 |
| 负债合计 | | 4,404,238.49 | 6,721,978.11 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、17 | 14,999,985.00 | 14,999,985.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 六、18 | 7,186,126.70 | 7,149,768.90 |
| 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 | 六、19 | -24,531,726.55 | -24,937,131.86 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | -2,345,614.85 | -2,787,377.96 |
| 少数股东权益 | | -622,356.08 | -610,289.81 |
| 所有者权益合计 | | -2,967,970.93 | -3,397,667.77 |
| 负债和所有者权益总计 | | 1,436,267.56 | 3,324,310.34 |

法定代表人：杨洋

主管会计工作负责人：杨凤

会计机构负责人：杨凤

(二) 母公司资产负债表

单位:元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2019年1月1日 |
|------------------------|------|---------------------|---------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 124,276.96 | 372,877.40 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | 十五、1 | 518,054.82 | 820,309.32 |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | 54,100.00 | 328,411.71 |
| 其他应收款 | 十五、2 | 53,726.50 | 169,149.00 |
| 其中: 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 253,581.58 | 552,608.57 |
| 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 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,003,739.86 | 2,243,356.00 |
| 非流动资产: | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 十五、3 | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | 2,304.25 | 204,686.04 |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 296,203.33 | 605,746.65 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 127,551.14 | 230,951.78 |
| 开发支出 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | | |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 426,058.72 | 1,041,384.47 |
| 资产总计 | | 1,429,798.58 | 3,284,740.47 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 41,648.89 | 1,079,915.25 |
| 预收款项 | | 75,669.76 | 747,110.78 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 233,918.73 | 405,536.00 |
| 应交税费 | | 23,097.79 | 31,413.18 |
| 其他应付款 | | 4,022,289.32 | 3,801,240.92 |
| 其中: 应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 4,396,624.49 | 6,065,216.13 |
| 非流动负债: | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中: 优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | 600,000.00 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | 600,000.00 |
| 负债合计 | | 4,396,624.49 | 6,665,216.13 |
| 所有者权益: | | | |
| 股本 | | 14,999,985.00 | 14,999,985.00 |
| 其他权益工具 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 7,186,126.70 | 7,149,768.90 |
| 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 | | -25,152,937.61 | -25,530,229.56 |
| 所有者权益合计 | | -2,966,825.91 | -3,380,475.66 |
| 负债和所有者权益合计 | | 1,429,798.58 | 3,284,740.47 |

法定代表人：杨洋

主管会计工作负责人：杨凤

会计机构负责人：杨凤

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|--------------------|------|---------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | | 2,032,660.68 | 6,386,856.29 |
| 其中：营业收入 | 六、20 | 2,032,660.68 | 6,386,856.29 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 4,382,570.11 | 14,184,130.21 |
| 其中：营业成本 | 六、20 | 772,363.62 | 3,351,171.71 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | 六、21 | 26,984.14 | 21,334.77 |
| 销售费用 | 六、22 | 633,436.71 | 2,573,808.37 |
| 管理费用 | 六、23 | 1,697,576.06 | 3,525,714.08 |
| 研发费用 | 六、24 | 1,158,857.03 | 4,556,228.69 |
| 财务费用 | 六、25 | 93,352.55 | 155,872.59 |
| 其中：利息费用 | | 89,496.69 | 152,599.91 |
| 利息收入 | | 751.70 | 2,979.53 |
| 加：其他收益 | 六、26 | 2,274,255.92 | 451,864.60 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、27 | 38,146.54 | |
| 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） | 六、28 | -110,528.33 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、29 | -132,087.86 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 六、30 | -89,018.49 | -196,957.12 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 六、31 | 16,214.17 | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -352,927.48 | -7,542,366.44 |
| 加：营业外收入 | 六、32 | 913,161.85 | 9,598.17 |
| 减：营业外支出 | 六、33 | 166,895.33 | 100.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 393,339.04 | -7,532,868.27 |
| 减：所得税费用 | 六、34 | | |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 393,339.04 | -7,532,868.27 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 393,339.04 | -7,532,868.27 |
| 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） | | -12,066.27 | -92,833.98 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 405,405.31 | -7,440,034.29 |
| 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 | | 393,339.04 | -7,532,868.27 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | | |
| (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) | | 0.03 | -0.50 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.03 | -0.50 |

法定代表人: 杨洋

主管会计工作负责人: 杨凤

会计机构负责人: 杨凤

(四) 母公司利润表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|--------------------------------|------|--------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十五、4 | 2,032,660.68 | 6,373,343.67 |
| 减: 营业成本 | 十五、4 | 772,363.62 | 3,341,396.99 |
| 税金及附加 | | 26,984.14 | 21,334.77 |
| 销售费用 | | 633,436.71 | 2,515,564.37 |
| 管理费用 | | 1,748,375.15 | 3,374,542.24 |
| 研发费用 | | 1,158,857.03 | 4,556,228.69 |
| 财务费用 | | 92,547.36 | 155,055.70 |
| 其中: 利息费用 | | 89,496.69 | 152,599.91 |
| 利息收入 | | 747.32 | 2,955.85 |
| 加: 其他收益 | | 2,274,255.92 | 451,864.60 |
| 投资收益 (损失以“-”号填列) | | 38,146.54 | |
| 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) | | -110,528.33 | |
| 信用减值损失 (损失以“-”号填列) | | -140,252.87 | |
| 资产减值损失 (损失以“-”号填列) | | -46,896.87 | -317,943.30 |
| 资产处置收益 (损失以“-”号填列) | | 16,214.17 | |
| 二、营业利润 (亏损以“-”号填列) | | -368,964.77 | -7,456,857.79 |
| 加: 营业外收入 | | 913,152.05 | 9,054.33 |
| 减: 营业外支出 | | 166,895.33 | 100.00 |
| 三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列) | | 377,291.95 | -7,447,903.46 |
| 减: 所得税费用 | | | |
| 四、净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 377,291.95 | -7,447,903.46 |
| (一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | 377,291.95 | -7,447,903.46 |

| | | | |
|--------------------------|--|------------|---------------|
| (二) 终止经营净利润 (净亏损以“-”号填列) | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 7. 现金流量套期储备 | | | |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 9. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 377,291.95 | -7,447,903.46 |
| 七、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | 0.03 | -0.50 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | 0.03 | -0.50 |

法定代表人: 杨洋

主管会计工作负责人: 杨凤

会计机构负责人: 杨凤

(五) 合并现金流量表

单位: 元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|------------------------------|----|--------------|--------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,612,109.76 | 7,654,000.20 |
| 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 | | 36,715.79 | 172,810.68 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、36 | 2,020,730.88 | 291,631.62 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,669,556.43 | 8,118,442.50 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 620,649.73 | 3,282,379.63 |
| 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 | | 1,965,399.58 | 6,990,830.19 |
| 支付的各项税费 | | 116,418.07 | 227,772.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、36 | 1,436,383.65 | 3,598,349.86 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,138,851.03 | 14,099,332.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -469,294.60 | -5,980,889.71 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 130,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 89,757.77 | |
| 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 | | 219,757.77 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 86,960.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | | 86,960.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 219,757.77 | -86,960.00 |
| 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 | 六、36 | | 3,341,932.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 3,341,932.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 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 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0.00 | 3,341,932.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -249,536.83 | -2,725,917.71 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 373,947.01 | 3,099,864.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 124,410.18 | 373,947.01 |

法定代表人：杨洋

主管会计工作负责人：杨凤

会计机构负责人：杨凤

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|---------------------------|----|--------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,612,109.76 | 7,653,408.96 |
| 收到的税费返还 | | 36,715.79 | 172,266.84 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 2,020,716.70 | 291,607.94 |
| 经营活动现金流入小计 | | 3,669,542.25 | 8,117,283.74 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 620,649.73 | 3,326,395.01 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 1,965,399.58 | 6,876,196.84 |
| 支付的各项税费 | | 116,418.07 | 227,772.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,435,433.08 | 3,506,775.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 4,137,900.46 | 13,937,139.84 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -468,358.21 | -5,819,856.10 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 130,000.00 | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 89,757.77 | |
| 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 | | 219,757.77 | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | | 86,960.00 |
| 投资支付的现金 | | | |
| 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 | | | 147,390.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | | 234,350.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 219,757.77 | -234,350.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|-------------------|---------------------|
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 3,341,932.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 3,341,932.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | | |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 3,341,932.00 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -248,600.44 | -2,712,274.10 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 372,877.40 | 3,085,151.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 124,276.96 | 372,877.40 |

法定代表人：杨洋

主管会计工作负责人：杨凤

会计机构负责人：杨凤

(七) 合并股东权益变动表

单位:元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|--------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减:库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 14,999,985.00 | | | | 7,149,768.90 | | | | | | -24,937,131.86 | -610,289.81 | -3,397,667.77 |
| 加: 会计政策变更 | 0.00 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,999,985.00 | | | | 7,149,768.90 | | | | | | -24,937,131.86 | -610,289.81 | -3,397,667.77 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 36,357.80 | | | | | | 405,405.31 | -12,066.27 | 429,696.84 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 405,405.31 | -12,066.27 | 393,339.04 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 36,357.80 | | | | | | | | 36,357.80 |
| 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 | | | | | 36,357.80 | | | | | | | | 36,357.80 |
| (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 | 14,999,985.00 | | | | 7,186,126.70 | | | | | | -24,531,726.55 | -622,356.08 | -2,967,970.93 |

| 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 | 14,999,985.00 | | | | 7,094,030.10 | | | | | | -17,497,097.57 | -517,455.83 | 4,079,461.70 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|--|--|--|---------------------|--|--|--|--|-----------------------|--------------------|--|----------------------|
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,999,985.00 | | | | 7,094,030.10 | | | | | -17,497,097.57 | -517,455.83 | | 4,079,461.70 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | 55,738.80 | | | | | -7,440,034.29 | -92,833.98 | | -7,477,129.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -7,440,034.29 | -92,833.98 | | -7,532,868.27 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 55,738.80 | | | | | | | | 55,738.80 |
| 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 | | | | | 55,738.80 | | | | | | | | 55,738.80 |
| （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 | 14,999,985.00 | | | | 7,149,768.90 | | | | | | -24,937,131.86 | -610,289.81 | -3,397,667.77 |

法定代表人：杨洋

主管会计工作负责人：杨凤

会计机构负责人：杨凤

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|---------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 14,999,985.00 | | | | 7,149,768.90 | | | | | | -25,530,229.56 | -3,380,475.66 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,999,985.00 | | | | 7,149,768.90 | | | | | | -25,530,229.56 | -3,380,475.66 |
| 三、本期增减变动金额（减） | | | | | 36,357.80 | | | | | | 377,291.95 | 413,649.75 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|-----------|--|--|--|--|--|------------|------------|
| 少以“-”号填列) | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | 377,291.95 | 377,291.95 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 36,357.80 | | | | | | | 36,357.80 |
| 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 | | | | | 36,357.80 | | | | | | | 36,357.80 |
| (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、本期末余额 | 14,999,985.00 | | | | 7,186,126.70 | | | | | | -25,152,937.61 | -2,966,825.91 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 14,999,985.00 | | | | 7,094,030.10 | | | | | | -18,082,326.10 | 4,011,689.00 |
| 加：会计政策变更 | 0.00 | | | | | | | | | | | 0.00 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 14,999,985.00 | | | | 7,094,030.10 | | | | | | -18,082,326.10 | 4,011,689.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 55,738.80 | | | | | | -7,447,903.46 | -7,392,164.66 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -7,447,903.46 | -7,447,903.46 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | 55,738.80 | | | | | | | 55,738.80 |
| 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 | | | | | 55,738.80 | | | | | | | 55,738.80 |
| (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 | 14,999,985.00 | | | | 7,149,768.90 | | | | | | -25,530,229.56 | -3,380,475.66 |

法定代表人：杨洋

主管会计工作负责人：杨凤

会计机构负责人：杨凤

深圳市梧桐世界科技股份有限公司 2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

1、公司概况

深圳市梧桐世界科技有限公司（以下简称“梧桐世界”、“公司”或“本公司”）系由单宋华、彭运生和叶永雄共同出资设立的有限责任公司，2012年8月27日，梧桐世界完成工商设立登记，设立时梧桐世界股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资金额（万元） | 实缴出资金额（万元） | 出资比例 |
|------|------------|------------|---------|
| 单宋华 | 40.00 | 40.00 | 40.00% |
| 彭运生 | 40.00 | 40.00 | 40.00% |
| 叶永雄 | 20.00 | 20.00 | 20.00% |
| 合计 | 100.00 | 100.00 | 100.00% |

上述出资业经中国建设银行深圳市城建支行对各股东出资银行函证进行了回函确认。

2014年8月6日，彭运生、叶永雄与陈瑞广、丁贇、单宋华签署《股权转让协议书》，约定彭运生将其持有梧桐世界的2%股权转让予丁贇，叶永雄将其持有梧桐世界的20%股权转让予丁贇；彭运生将其持有梧桐世界的15%股权转让予陈瑞广；彭运生将其持有梧桐世界的3%股权转让予单宋华（上述转让协议业经深圳联合产权交易所备案）。本次股权转让完成后，梧桐世界实际股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资金额（万元） | 实缴出资金额（万元） | 出资比例 |
|------|------------|------------|---------|
| 单宋华 | 43.00 | 43.00 | 43.00% |
| 彭运生 | 20.00 | 20.00 | 20.00% |
| 丁贇 | 22.00 | 22.00 | 22.00% |
| 陈瑞广 | 15.00 | 15.00 | 15.00% |
| 合计 | 100.00 | 100.00 | 100.00% |

2014年9月30日，彭运生与单宋华签署《股权转让协议书》，约定彭运生将其持有梧桐世界的20%股权转让予单宋华（该股权转让协议业经广东省深圳市宝安区公证处公证），2014年10月15日，梧桐世界完成彭运生退出的工商变更登记，变更完成后，梧桐世界股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资金额（万元） | 实缴出资金额（万元） | 认缴出资比例 |
|------|------------|------------|--------|
| 单宋华 | 63.00 | 63.00 | 63.00% |
| 丁贇 | 22.00 | 22.00 | 22.00% |

| | | | |
|-----|--------|--------|---------|
| 陈瑞广 | 15.00 | 15.00 | 15.00% |
| 合计 | 100.00 | 100.00 | 100.00% |

2014年10月24日,单宋华与熊匀波签署《股权转让协议书》,约定单宋华将其持有梧桐世界的15%股权转让予熊匀波(该股权转让协议业经广东省深圳市宝安公证处公证)。本次股权转让完成后,股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 |
|------|------------|------------|---------|
| 单宋华 | 48.00 | 48.00 | 48.00% |
| 熊匀波 | 15.00 | 15.00 | 15.00% |
| 丁贇 | 22.00 | 22.00 | 22.00% |
| 陈瑞广 | 15.00 | 15.00 | 15.00% |
| 合计 | 100.00 | 100.00 | 100.00% |

2014年10月,周晋平按梧桐世界100%整体估值为3,600万元的价格向梧桐世界验资户缴付360万元,以期获得增资完成后梧桐世界10%的股权,其中11.11万元计入股本,差额3,488,900.00元计入资本公积。本次增资前后,梧桐世界实际的股权结构为:

| 股东名称 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 |
|------|------------|------------|---------|
| 单宋华 | 48.00 | 48.00 | 43.20% |
| 熊匀波 | 15.00 | 15.00 | 13.50% |
| 丁贇 | 22.00 | 22.00 | 19.80% |
| 陈瑞广 | 15.00 | 15.00 | 13.50% |
| 周晋平 | 11.11 | 11.11 | 10.00% |
| 合计 | 111.11 | 111.11 | 100.00% |

2015年6月19日,单宋华与杨凤签订《股权转让协议》,约定单宋华将其持有梧桐世界的43.2%股权转让予杨凤(上述转让协议业经深圳联合产权交易所备案),本次股权转让完成后,梧桐世界实际股权结构如下:

| 股东名称 | 认缴出资金额(万元) | 实缴出资金额(万元) | 认缴出资比例 |
|------|------------|------------|---------|
| 杨凤 | 48.00 | 48.00 | 43.20% |
| 熊匀波 | 15.00 | 15.00 | 13.50% |
| 丁贇 | 22.00 | 22.00 | 19.80% |
| 陈瑞广 | 15.00 | 15.00 | 13.50% |
| 周晋平 | 11.11 | 11.11 | 10.00% |
| 合计 | 111.11 | 111.11 | 100.00% |

根据2015年7月25日股东会决议,公司整体变更设立为股份有限公司,变更前后各股东的持股比例不变,以变更基准日2015年6月30日公司经评估净资产人民币5,454,146.65元,作价人民币2,094,015.10元,其中人民币2,000,000.00元折股,每股面值人民币1元,

余额人民币 94,015.10 元作为资本公积。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]48450001 号验资报告验证。

根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议和修改后的章程规定，公司申请增加注册资本人民币 307,690.00 元，变更后的注册资本为人民币 2,307,690.00 元。新增注册资本由上海羽时资产管理有限公司认缴，以货币出资人民币 20,000,000.00 元，其中人民币 307,690.00 元作为股本，余额人民币 19,692,310.00 元作为资本公积。上述出资业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）瑞华验字[2015]48450006 号验资报告验证。增资完成后股权结构如下：

| 股东名称 | 认缴出资金额（元） | 实缴出资金额（元） | 认缴出资比例 |
|--------------|--------------|--------------|---------|
| 周晋平 | 200,000.00 | 200,000.00 | 8.67% |
| 陈瑞广 | 270,000.00 | 270,000.00 | 11.70% |
| 丁赟 | 396,000.00 | 396,000.00 | 17.16% |
| 熊匀波 | 270,000.00 | 270,000.00 | 11.70% |
| 杨凤 | 864,000.00 | 864,000.00 | 37.44% |
| 上海羽时资产管理有限公司 | 307,690.00 | 307,690.00 | 13.33% |
| 合计 | 2,307,690.00 | 2,307,690.00 | 100.00% |

2015 年 9 月 25 日，公司召开 2015 年第二次临时股东大会，表决通过《关于以资本公积转增股本的议案》，公司以 2015 年 8 月 31 日的股份总数 2,307,690 股为基数，用资本公积向全体股东转增股本，转增比例为每 10 股转增 55 股，合计转增 12,692,295 股。本次转增完成后，公司股份总数将增至 14,999,985 股，股本将增至人民币 14,999,985.00 元。

经营范围：计算机软硬件、电子产品、安防产品、通讯产品的技术研发与销售；从事广告业务；经营电子商务（涉及前置行政许可的，须取得前置性行政许可文件后方可经营）；国内贸易；货物及技术进出口。（法律、行政法规、国务院决定规定在登记前须经批准的项目除外）。

法定代表人：杨洋

公司地址：深圳市龙华区大浪街道高峰社区陶吓锦华大厦 1603

本财务报告于 2020 年 6 月 29 日经公司董事会批准报出。

2、本年度合并财务报表范围

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公

开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外,本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

公司营业收入连续多年大幅下降;净资产连续两年为负,累计经营性亏损数额较大;经营活动产生的现金流量净额多年为负数。2019 年公司原计划开拓软件植入、嗅探设备的网络安全业务新市场并积极开拓电动车辆智能防盗业务。但由于网络安全业务市场进一步萎缩,电动车智能防盗业务由于产品不稳定,致使原计划于 2019 年新增的业务未能如期开展,导致 2019 年扣除非经常性损益后净利润继续亏损。上述可能导致对持续经营假设产生疑虑的情况,公司管理层制定了相应的应对计划,以维持本公司的继续经营,因此本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

为保证公司的持续经营能力,公司制定了下列措施:

(1) 2020 年通过进一步减少办公场所租赁成本,优化人员等进一步降低成本支出。

(2) 2020 年公司积极拓展人体测温设备销售的新业务,依托目前人体测温市场良好的发展前景,积极拓展新客户,扩大销售金额。

通过以上措施,公司管理层认为以持续经营为基础编制本财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期,会计年度为自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

4、营业周期

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

5、企业合并

企业合并,是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

购买方通过一次交换交易实现的企业合并，本公司作为购买方，为取得被购买方控制权而付出的资产（包括购买日之前所持有的被购买方的股权）、发生或承担的负债在购买日的公允价值之和，减去合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值的差额，如为正数则确认为商誉；如为负数，首先对取得的被购买方各项资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，计入当期损益。为进行企业合并发生的其他各项直接费用计入当期损益。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日按公允价值确认所取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

（3）通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。购买方在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

（4）处置对子公司的投资

处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在母公司个别财务报表中确认为当期投资收益；处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为当期投资收益，如果处置对子公司的投资未丧失控制权的，将此项差额计入资本公积(资本溢价)，资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

（5）处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权，对于处置后的剩余股权的处理。

在个别财务报表中，对于处置的股权，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定进行会计处理；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关政策进行会计处理。

在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。

（6）企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权

按照上述（4）和（5）的规定对每一项交易进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下：

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明多次交易事项属于一揽子交易：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的认定

母公司应当以自身和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表，合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）控制的依据

投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额，视为投资方控制被投资方。相关活动，系对被投资方的回报产生重大影响的活动。

（3）合并程序

从取得子公司的实际控制权之日起，本公司开始将其予以合并；从丧失实际控制权之日起停止合并。本公司与子公司之间、子公司与子公司之间所有重大往来余额、投资、交易及未实现利润在编制合并财务报表时予以抵销。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现

现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行调整后合并。

对于因非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于因同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，视同参与合并各方在最终控制方开始实施控制时即以目前的状态存在。

本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的，在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目，反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

8、 外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允

价值计量的外币非货币性项目,采用公允价值确定日的即期汇率折算,折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额,计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

资产负债表日,对境外子公司外币财务报表进行折算时,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”外,其他项目采用发生日的即期汇率折算。

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。

现金流量表所有项目均按照现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目,在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

由于财务报表折算而产生的差额,在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。

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

9、金融工具

金融工具,是指形成一个企业的金融资产,并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产和金融负债的分类与计量

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。

10、 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、租赁应收款, 主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、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(含其他适用项目, 下同)的信用风险自初始确认后是否已经显著增加, 如果信用风险自初始确认后已显著增加, 本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备; 如果信用风险自初始确认后未显著增加, 本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时, 考虑所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具, 本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加。

(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 | 承兑人为信用风险较小的企业 |

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 |
|------|------------------------------|
| 组合 1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2 | 本组合为日常经常活动中应收取合并范围内公司的关联方往来款 |

对于划分为组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的的应收款项，具有较低信用风险，一般不计提坏账准备，除非关联方无偿还能力。

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 |
|------|------------------------------|
| 组合 1 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |
| 组合 2 | 本组合为日常经常活动中应收取合并范围内公司的关联方往来款 |

对于划分为组合1的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

对于划分为组合2的的应收款项，具有较低信用风险，一般不计提坏账准备，除非关联方无偿还能力。

④债权投资

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本公司依据其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，单项评估债权投资的信用风险。

⑤其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本公司依据其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，单项评估其他债权投资的信用风险。

⑥长期应收款

本公司依据其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长期应收款减值损失，单项评估长期应收款的信用风险。

11、 应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

12、 存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资、消耗性生物资产等。

(2) 存货发出的计价及摊销

存货取得时按实际成本计价，存货发出时采用加权平均法计价；

(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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价；期末，在对存货进行全面清查的基础上，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及主要原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取，其他数量繁多、单价较低的原辅材料按类别提取存货跌价准备。

产成品、商品和用于出售的材料等可直接用于出售的存货，其可变现净值按该等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；用于生产而持有的材料等存货，其可变现净值按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；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，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

(4) 存货的盘存制度

公司存货盘存采用永续盘存制。

13、 长期股权投资

(1) 投资成本的确定

长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、9“金融工具”。企业合并形成的长期股权投资，按照本附注三、5“企业合并”的相关内容确认初始投资成本；除上述以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下述方法确认其初始投资成本：

①以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

②以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

③投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

④在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

⑤通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

(2) 长期股权投资的后续计量

①能够对被投资单位实施控制的投资，采用成本法核算。

②对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

(3) 长期股权投资减值测试方法和减值准备计提方法

长期股权投资的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

14、 固定资产

(1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，

单位价值较高的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 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）固定资产初始计量和后续计量

购置或新建的固定资产按取得时的实际成本进行初始计量。

固定资产的后续支出：与固定资产有关的更新改造、装修等后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产有关的修理费用等后续支出，不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

（3）折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|-------------|
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-5 年 | 5.00 | 31.67-19.00 |

（4）固定资产减值测试方法和减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

15、 在建工程

（1）在建工程的类别

在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按照建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。自营工程，按照直接材料、直接人工、直接机械施工费等计量；出包工程，按照应支付的工程价款等计量。在以借款进行的工程达到预定可使用状态前发生的、符合资本化条件的借款费用，予以资本化，计入在建工程成本。

公司对于所建造的固定资产已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计价值确定其成本，转入固定资产，并按照公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧；待办理竣工决算后，再按照实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

（3）在建工程减值测试方法和减值准备计提方法

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

16、 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

借款费用包括因借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和辅助费用，以及因外币借款而发生的汇兑差额。本公司发生的借款费用，属于需要经过 1 年以上（含 1 年）时间购建的固定资产、开发投资性房地产或存货所占用的专门借款或一般借款所产生的，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。相关借款费用当同时具备以下三个条件时开始资本化：

- ① 资产支出已经发生;
- ② 借款费用已经发生;
- ③ 为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 借款费用资本化的期间

为购建固定资产、投资性房地产、存货所发生的借款费用,满足上述资本化条件的,在该资产达到预定可使用状态或可销售状态前所发生的,计入资产成本;若固定资产、投资性房地产、存货的购建活动发生非正常中断,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化,将其确认为当期费用,直至资产的购建活动重新开始;在达到预定可使用状态或可销售状态时,停止借款费用的资本化,之后发生的借款费用于发生当期直接计入财务费用。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

为购建或者生产开发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,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。

为购建或者生产开发符合资本化条件的资产而占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

17、 无形资产

(1) 无形资产的初始计量

外购无形资产的成本,包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付,实质上具有融资性质的,无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产,以该无形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无形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,非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值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无形资产的成本,不确认损益。

以同一控制下企业吸收合并的方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定入账价值;以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产,其成本包括:开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用,以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

(2) 无形资产的后续计量

公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命。公司将取得的无形资产分为使用寿命有限的无形资产和使用寿命不确定的无形资产。

①使用寿命有限的无形资产的后续计量

公司对使用寿命有限的无形资产,自达到预定用途时起在其使用寿命内采用直线法分期摊销,不预留残值。无形资产的摊销金额通常计入当期损益;某项无形资产包含的经济利益通过所生产的产品或其他资产实现的,其摊销金额计入相关资产的成本。

资产负债表日,对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核。

②使用寿命不确定的无形资产的后续计量

公司对使用寿命不确定的无形资产,在持有期间内不进行摊销,但于每年年度终了进行减值测试。

(3) 无形资产使用寿命的估计

①来源于合同性权利或其他法定权利的无形资产,其使用寿命按照不超过合同性权利或其他法定权利的期限确定;合同性权利或其他法定权利在到期时因续约等延续且有证据表明公司续约不需要付出大额成本的,续约期计入使用寿命。

②合同或法律没有规定使用寿命的,公司综合各方面的情况,通过聘请相关专家进行论证或者与同行业的情况进行比较以及参考公司的历史经验等方法来确定无形资产能为公司带来经济利益的期限。

③按照上述方法仍无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的,该项无形资产作为使用寿命不确定的无形资产。

(4) 无形资产减值测试方法和减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注三、18“长期资产减值”。

18、 研究与开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出,区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出,同时满足下列条件的,才能予以资本化,即: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;具有完成该无形资产并使用或出售的意图;无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;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;归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。不满足上述条件的开发支出计入当期损益。

本公司相应项目在满足上述条件,通过技术可行性及经济可行性研究,形成项目立项后,进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出,自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

20、 长期待摊费用

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

21、 职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

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

(2) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当

期损益,其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外;发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量;企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工为其提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,计入当期损益或相关资产成本。

(3) 离职后福利的会计处理方法

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划,是指企业与职工就离职后福利达成的协议,或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中,设定提存计划,是指向独立的基金缴存固定费用后,企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划;设定受益计划,是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(4) 辞退福利的会计处理方法

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。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)。

实行职工内部退休计划的,在正式退休日之前的经济补偿,属于辞退福利,自职工停止提供服务日至正常退休日期间,拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿(如正常养老退休金),按照离职后福利处理。

(5) 其他长期职工福利的会计处理方法

公司亦向满足一定条件的职工提供国家规定的保险制度外的补充退休福利,该等补充退休福利属于设定受益计划,资产负债表上确认的设定受益负债为设定受益义务的现值减去计划资产的公允价值。设定受益义务每年由独立精算师采用与义务期限和币种相似的国债利率、以预期累积福利单位法计算。与补充退休福利相关的服务费用(包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失)和利息净额计入当期损益或相关资产成本,重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益。

22、 预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件,本公司将其确认为预计负债:

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务;
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团;

(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,并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的,通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核,并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿,则补偿金额只能在基本确定能收到时,作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

23、 收入的确认原则

1)、商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售商品实施有效控制,收入的金额能够可靠地计量,相关的经济利益很可能流入企业,相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时,确认商品销售收入的实现。

公司销售商品确认收入的具体时点:公司商品已发至客户并经客户验收确认后,销售商品所有权上的主要风险和报酬已转移给购买方。因此,公司在产品经客户验收后确认收入。

2)、提供劳务收入

(1) 在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下,公司于资产负债表日按完工百分比法确认相关的劳务收入。

(2) 如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的,按已经发生的劳务成本金额确认收入,并按相同金额结转成本;

(3) 如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计不能够全部得到补偿的,按能够得到补偿的劳务成本金额确认收入,并按已经发生的劳务成本作为当期费用;

(4) 如提供劳务交易的结果不能够可靠估计且已经发生的劳务成本预计全部不能够得到补偿,应按已经发生的劳务成本作为当期费用,不确认收入。

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

3)、让渡资产使用权收入

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

(1) 利息收入,按照他人使用货币资金的时间和实际利率计算确定。

(2) 使用费收入,按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

24、 政府补助

(1) 政府补助的类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产。政府补助根据相关政府文件中明确规定的补助对象性质划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,是指公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;除此之外,作为与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助的确认原则

政府补助同时满足下列条件的,才能予以确认:

- ①公司能够满足政府补助所附条件;
- ②公司能够收到政府补助。

(3) 政府补助的计量

①政府补助为货币性资产的,公司按照收到或应收的金额计量。其中,对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按应收金额计量;否则,按照实际收到的金额计量。

②政府补助为非货币性资产的,公司按照公允价值计量;公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量(名义金额为人民币1元)。

(4) 政府补助的会计处理方法

①与资产相关的政府补助,在取得时按照到账的实际金额确认为递延收益,并在相关资产使用寿命内平均分配,计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助,直接计入当期损益。

②与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的与收益相关的政府补助,在取得时确认为递延收益,并在确认相关费用的期间,计入当期损益。

用于补偿公司已发生的相关费用或损失的与收益相关的政府补助,在取得时直接计入当期损益。

③已确认的政府补助需要返还的,分别下列情况处理:

存在相关递延收益的,冲减相关递延收益账面金额,超出部分计入当期损益。

不存在相关递延收益的,直接计入当期损益。

25、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 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。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日,有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵

扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税:(1) 企业合并;(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

四、重要会计政策和会计估计

1、重要会计政策变更

① 财务报表格式变更

财政部于2019年4月、9月分别发布了《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6号)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会[2019]16号), 对一般企业财务报表、合并财务报表格式作出了修订, 本公司已根据其要求按照一般企业财务报表格式(适用于已执行新金融准则、新收入准则和新租赁准则的企业)、合并财务报表格式编制财务报表。主要变化如下:

A、将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”行项目及“应收账款”行项目; 将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”行项目及“应付账款”行项目; B、新增“应收款项融资”行项目; C、列报于“其他应收款”或“其他应付款”行项目的应收利息或应付利息, 仅反映相关金融工具已到期可收取或应支付, 但于资产负债表日尚未收到或支付的利息; 基于实际利率法计提的金融工具的利息包含在相应金融工具的账面余额中; D、明确“递延收益”行项目中摊销期限只剩一年或不足一年的, 或预计在一年内(含一年)进行摊销的部分, 不得归类为流动负债, 仍在该项目中填列, 不转入“一年内到期的非流动负债”行项目; E、将“资产减值损失”、“信用减值损失”行项目自“其他收益”行项目前下移至“公允价值变动收益”行项目后, 并将“信用减值损失”行项目列于“资产减值损失”行项目之前; F、“投资收益”行项目的其中项新增“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目。本集团根据上述列报要求相应追溯重述了比较报表。

由于上述要求, 本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同, 但对本期和比较期间的本集团股东权益无影响。

② 执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量(2017年修订)》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移(2017年修订)》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计(2017年修订)》

(财会〔2017〕9号), 于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报(2017年修订)》(财会〔2017〕14号)(上述准则以下统称“新金融工具准则”), 要

求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业,自 2018 年 1 月 1 日起施行;其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述新金融工具准则。

③ 行修订后债务重组、非货币资产交换准则导致的会计政策变更

根据财会〔2019〕8号《关于印发修订《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的通知》和财会〔2019〕9号《关于印发修订《企业会计准则第12号——债务重组》的通知》，财政部修订了非货币性资产交换及债务重组和核算要求，相关修订适用于2019年1月1日之后的交易，本公司管理层认为，前述准则的采用未对本公司财务报告产生重大影响。

(1) 根据新金融工具准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2019年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2018年度的比较财务报表进行调整。

A、首次执行日前后金融资产分类和计量对比表

a、对合并财务报表的影响

| 2018年12月31日(变更前) | | | 2019年1月1日(变更后) | | |
|------------------|------|------------|-----------------|-------------------------|------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 373,947.01 | 货币资金 | 摊余成本 | 373,947.01 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 820,309.32 | 应收账款 | 摊余成本 | 820,309.32 |
| | | | 应收款项融 资 | 以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益 | - |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 176,478.26 | 其他应收款 | 摊余成本 | 176,478.26 |
| 可供出售金融 资产 | 成本法 | 204,686.04 | 其他非流动 金融资产 | 以公允价值计量且其变 动计入当期损益 | 204,686.04 |
| 其他应付款 (应付利息) | 摊余成本 | 96,861.11 | 其他应付款 (应付利息) | 摊余成本 | 96,861.11 |

b、对公司财务报表的影响

| 2018年12月31日(变更前) | | | 2019年1月1日(变更后) | | |
|------------------|------|------------|----------------|-------------------------|------------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| 货币资金 | 摊余成本 | 372,877.40 | 货币资金 | 摊余成本 | 372,877.40 |
| 应收账款 | 摊余成本 | 820,309.32 | 应收账款 | 摊余成本 | 820,309.32 |
| | | | 应收款项融 资 | 以公允价值计量且其变 动计入其他综合收益 | - |
| 其他应收款 | 摊余成本 | 169,149.00 | 其他应收款 | 摊余成本 | 169,149.00 |
| 可供出售金融资产 | 成本法 | 204,686.04 | 其他非流动 | 以公允价值计量且其变 | 204,686.04 |

| 2018年12月31日(变更前) | | | 2019年1月1日(变更后) | | |
|------------------|------|-----------|----------------|---------|-----------|
| 项目 | 计量类别 | 账面价值 | 项目 | 计量类别 | 账面价值 |
| | | | 金融资产 | 动计入当期损益 | |
| 其他应付款(应付利息) | 摊余成本 | 96,861.11 | 其他应付款(应付利息) | 摊余成本 | 96,861.11 |

B、首次执行日，对金融资产账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产账面价值的影响

a、对合并报表的影响

无。

b、对公司财务报表的影响

无。

C、首次执行日，金融资产减值准备调节表

a、对合并报表的影响

无。

b、对公司财务报表的影响

无。

D、对2019年1月1日留存收益和其他综合收益的影响

无。

由于上述要求，本期和比较期间财务报表的部分项目列报内容不同，但对本期和比较期间的本公司股东权益无影响。

2、重要会计估计变更

本报告期内公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|------------|---|
| 增值税 | 应税收入按 6%、13%、16%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的 7%计缴 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的 3%计缴 |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的流转税的 2%计缴 |
| 企业所得税（注 1） | 两免三减半 |

注 1：详见五、2、税收优惠及批文

2、税收优惠及批文

2015年7月8日公司取得深圳市软件行业协会出具的软件产品证明函（深软函2015-C-1375），并于2015年7月28日取得深圳市软件行业协会出具的软件企业证明函（深软函2015-XQ-1424）。符合“双软企业”认定条件。

2016年1月26日《深圳市国家税务局税务资格备案通知书》（深国税龙华备案[2016]0011号）公司软件产品增值税即征即退已备案登记。

3、子公司税项

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|-----------------|
| 增值税 | 按应税收入的3%计缴。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的流转税的3%计缴。 |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的流转税的2%计缴 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的25%计缴。 |

六、合并财务报表项目注释（除另有说明外，货币单位均为人民币元）

1、货币资金

| 项目 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|--------|------------|------------|
| 库存现金 | 357.72 | 662.82 |
| 银行存款 | 122,052.46 | 339,514.19 |
| 其他货币资金 | 2,000.00 | 33,770.00 |
| 合计 | 124,410.18 | 373,947.01 |

注：其它货币资金为支付宝存款，不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项，不存在受限情况。

2、应收账款

（1）、按账龄披露

| 账龄 | 2019/12/31 |
|--------|------------|
| 1-6个月 | 67,036.05 |
| 6-12个月 | - |
| 1至2年 | 198,027.02 |
| 2至3年 | - |
| 3至4年 | 555,588.91 |
| 小计 | 820,651.98 |
| 减：坏账准备 | 302,597.16 |
| 合计 | 518,054.82 |

(2)、按坏账计提方法分类列示

| 种类 | 2019/12/31 | | | | |
|----------------|------------|-----------|------------|-------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 10,000.00 | 1.22 | 10,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 810,651.98 | 98.78 | 292,597.16 | 36.09 | 518,054.82 |
| 其中:组合1 | 810,651.98 | 98.78 | 292,597.16 | 36.09 | 518,054.82 |
| 合计 | 820,651.98 | 100.00 | 302,597.16 | 36.87 | 518,054.82 |

续:

| 种类 | 2019/1/1 | | | | |
|----------------|------------|-----------|------------|-------------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | 10,000.00 | 1.00 | 10,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 987,352.11 | 99.00 | 167,042.79 | 16.92 | 820,309.32 |
| 其中:组合1 | 987,352.11 | 99.00 | 167,042.79 | 16.92 | 820,309.32 |
| 合计 | 997,352.11 | 100.00 | 177,042.79 | 17.75 | 820,309.32 |

(3)、单项计提坏账准备的应收账款

| 单位名称 | 2019/12/31 | | | |
|-------------|------------|-----------|--------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 南昌市华英贸易有限公司 | 10,000.00 | 10,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 10,000.00 | 10,000.00 | | |

(4)、组合中,按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2019/12/31 | | | |
|--------|------------|------------|---------|------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 净额 |
| 1-6个月 | 67,036.05 | - | - | 67,036.05 |
| 6-12个月 | - | - | - | - |
| 1至2年 | 198,027.02 | 19,802.70 | 10.00 | 178,224.32 |
| 2至3年 | - | - | - | - |
| 3至4年 | 545,588.91 | 272,794.46 | 50.00 | 272,794.45 |
| 合计 | 810,651.98 | 292,597.16 | 36.09 | 518,054.82 |

(5)、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况。

| 类别 | 2019/1/1 | 本年变动金额 | 2019/12/31 |
|----|----------|--------|------------|
|----|----------|--------|------------|

| | | 计提 | 合并增加 | 收回或转回 | 转销或核销 | 合并减少 | |
|----------|------------|------------|------|-------|-------|------|------------|
| 应收账款坏账准备 | 177,042.79 | 125,554.37 | - | - | - | - | 302,597.16 |
| 合计 | 177,042.79 | 125,554.37 | - | - | - | - | 302,597.16 |

(6)、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款金额为 782,588.37 元, 占应收账款年末余额的 95.36%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 292,597.16 元。

(7)、本报告期无核销的应收账款情况。

(8)、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9)、本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

3、预付款项

1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2019/12/31 | | 2019/1/1 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 5,000.00 | 9.24 | 319,381.71 | 97.25 |
| 1 至 2 年 | 49,100.00 | 90.76 | 9,030.00 | 2.75 |
| 合计 | 54,100.00 | 100.00 | 328,411.71 | 100.00 |

4、其他应收款

1)、明细情况

| 项目 | 2019/12/31 | | |
|--------|------------|-----------|-----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收账款 | 97,243.34 | 39,304.07 | 57,939.27 |
| 合计 | 97,243.34 | 39,304.07 | 57,939.27 |

续

| 项目 | 2019/1/1 | | |
|-------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收利息 | - | - | - |
| 应收股利 | - | - | - |
| 其他应收款 | 282,511.64 | 106,033.38 | 176,478.26 |

| | | | |
|----|------------|------------|------------|
| 合计 | 282,511.64 | 106,033.38 | 176,478.26 |
|----|------------|------------|------------|

2)、其他应收款

(1)、按账龄披露

| 账 龄 | 2019/12/31 |
|---------|------------|
| 1-6 个月 | 2,000.00 |
| 6-12 个月 | 880.00 |
| 1 至 2 年 | 59,114.74 |
| 2 至 3 年 | - |
| 3 至 4 年 | 4,800.00 |
| 4 至 5 年 | - |
| 5 年以上 | 30,448.60 |
| 小 计 | 97,243.34 |
| 减: 坏账准备 | 39,304.07 |
| 合 计 | 57,939.27 |

(2)、按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|------------|------------|------------|
| 保证金、押金等 | 61,345.00 | 245,011.80 |
| 员工备用金借款及其他 | 35,898.34 | 37,499.84 |
| 小 计 | 97,243.34 | 282,511.64 |
| 减: 坏账准备 | 39,304.07 | 106,033.38 |
| 合 计 | 57,939.27 | 176,478.26 |

(3)、坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------------|---------------|------------------------|------------------------|------------|
| | 未来 12 月预期信用损失 | 整个存续期间预期信用损失 (未发生信用减值) | 整个存续期间预期信用损失 (已发生信用减值) | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 74,584.78 | | 31,448.60 | 106,033.38 |
| 2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | -73,262.80 | | 73,262.80 | - |
| --转回第二阶段 | | | | - |
| --转回第一阶段 | | | | - |

| | | | | |
|---------------|----------|---|-----------|-----------|
| 本期计提 | 6,533.49 | | | 6,533.49 |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | 73,262.80 | 73,262.80 |
| 本期变动 | | | | |
| 2019年12月31日余额 | 7,855.47 | - | 31,448.60 | 39,304.07 |

(4)、坏账准备的情况

| 类别 | 2019/1/1 | 本年变动金额 | | | | | 2019/12/31 |
|-------|------------|----------|------|-------|-----------|------|------------|
| | | 计提 | 合并增加 | 收回或转回 | 转销或核销 | 合并减少 | |
| 其他应收款 | 106,033.38 | 6,533.49 | - | - | 73,262.80 | - | 39,304.07 |
| 坏账准备 | | | | | | | |
| 合计 | 106,033.38 | 6,533.49 | - | - | 73,262.80 | - | 39,304.07 |

(5)、单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 2019/12/31 | | | |
|--------------|------------|-----------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 单独计提原因 |
| 重庆猪八戒网络有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 深圳市迪耐特电子有限公司 | 30,448.60 | 30,448.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 31,448.60 | 31,448.60 | 100.00 | |

(6)、本报告期核销的其他应收账款情况

| 单位名称 | 核销金额 | 核销原因 |
|----------------|------------|--------------|
| 深圳市锦裕恒投资发展有限公司 | 185,736.80 | 未到期提前退租,押金不退 |
| 合计 | 185,736.80 | |

(7)、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款金额为 92,233.60 元, 占其他应收款年末余额的 94.85%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 37,867.10 元。

(8)、年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9)、年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

5、存货

1) 存货分类

| 项目 | 2019/12/31 | | |
|------|------------|------------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 379,979.87 | 141,478.98 | 238,500.89 |
| 发出商品 | 15,080.69 | - | 15,080.69 |

| | | | |
|-----|------------|------------|------------|
| 合计: | 395,060.56 | 141,478.98 | 253,581.58 |
|-----|------------|------------|------------|

续:

| 项目 | 2019/1/1 | | |
|------|------------|-----------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 446,894.09 | 52,460.49 | 394,433.60 |
| 发出商品 | 187,068.59 | - | 187,068.59 |
| 合计: | 633,962.68 | 52,460.49 | 581,502.19 |

2) 存货跌价准备

| 项目 | 2019/1/1 | 本年增加金额 | | 本年减少金额 | | 2019/12/31 |
|------|-----------|------------|-----------|--------|---|------------|
| | | 计提 | 转回 | 转出 | | |
| 库存商品 | 52,460.49 | 101,770.13 | 12,751.64 | - | - | 141,478.98 |
| 合计 | 52,460.49 | 101,770.13 | 12,751.64 | - | - | 141,478.98 |

6、其他非流动金融资产

| 项目 | 2019/12/31 | | |
|------------------------|------------|------------|----------|
| | 原值 | 公允价值变动 | 账面价值 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 696,000.00 | 693,695.75 | 2,304.25 |
| 其中: 股权投资 | 696,000.00 | 693,695.75 | 2,304.25 |
| 贵州天智创华科技有限公司 | 176,000.00 | 176,000.00 | - |
| 宁波青桐网络科技有限公司 | 190,000.00 | 187,695.75 | 2,304.25 |
| 河南良诚重网络科技有限公司 | 180,000.00 | 180,000.00 | - |
| 安徽君远云海科技有限责任公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | - |
| 合计 | 696,000.00 | 693,695.75 | 2,304.25 |

续:

| 项目 | 2019/1/1 | | |
|------------------------|------------|------------|------------|
| | 原值 | 公允价值变动 | 账面价值 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 826,000.00 | 621,313.96 | 204,686.04 |
| 其中: 股权投资 | 826,000.00 | 621,313.96 | 204,686.04 |
| 贵州天智创华科技有限公司 | 176,000.00 | 65,522.31 | 110,477.69 |
| 宁波青桐网络科技有限公司 | 190,000.00 | 187,645.11 | 2,354.89 |
| 河南良诚重网络科技有限公司 | 180,000.00 | 180,000.00 | - |
| 安徽君远云海科技有限责任公司 | 150,000.00 | 150,000.00 | - |
| 新疆梧桐视界网络科技有限公司 | 130,000.00 | 38,146.54 | 91,853.46 |
| 合计 | 826,000.00 | 621,313.96 | 204,686.04 |

7、 固定资产

1) 固定资产情况

| 项目 | 办公设备 | 合计 |
|---------------|--------------|--------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、2019年1月1日 | 1,397,037.63 | 1,397,037.63 |
| 2、本期增加金额 | | |
| 购置 | - | - |
| 3、本期减少金额 | 431,119.20 | 431,119.20 |
| 处置或报废 | 431,119.20 | 431,119.20 |
| 4、2019年12月31日 | 965,918.43 | 965,918.43 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1、2019年1月1日 | 789,013.60 | 789,013.60 |
| 2、本期增加金额 | | |
| 计提 | 236,154.11 | 236,154.11 |
| 3、本期减少金额 | 357,575.60 | 357,575.60 |
| 处置或报废 | 357,575.60 | 357,575.60 |
| 4、2019年12月31日 | 667,592.11 | 667,592.11 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、2019年1月1日 | - | - |
| 2、本期增加金额 | | |
| 计提 | - | - |
| 3、本期减少金额 | - | - |
| 处置或报废 | - | - |
| 4、2019年12月31日 | - | - |
| 四、账面价值 | | |
| 1、2019年12月31日 | 298,326.32 | 298,326.32 |
| 2、2019年1月1日 | 608,024.03 | 608,024.03 |

2) 报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产

3) 报告期内无未办妥产权证书的固定资产

8、 在建工程

| 项目 | 2019/12/31 | | | 2019/1/1 | | |
|-----------------|------------|-----------|------|-----------|-----------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 高铁无线 wifi 上网及审计 | 84,606.91 | 84,606.91 | - | 84,606.91 | 84,606.91 | - |
| 合计 | 84,606.91 | 84,606.91 | - | 84,606.91 | 84,606.91 | - |

9、无形资产

1) 无形资产情况

| 项目 | 软件 | 合计 |
|----------------|------------|------------|
| 1、账面原值 | | |
| (1) 2019/1/1 | 520,803.57 | 520,803.57 |
| (2) 本期增加金额 | - | - |
| (3) 本期减少金额 | - | - |
| (4) 2019/12/31 | 520,803.57 | 520,803.57 |
| 2、累计摊销 | | - |
| (1) 2019/1/1 | 289,851.79 | 289,851.79 |
| (2) 本期增加金额 | 103,400.64 | 103,400.64 |
| 计提 | 103,400.64 | 103,400.64 |
| (3) 本期减少金额 | - | - |
| (4) 2019/12/31 | 393,252.43 | 393,252.43 |
| 3、减值准备 | | - |
| (1) 2019/1/1 | - | - |
| (2) 本期增加金额 | - | - |
| (3) 本期减少金额 | - | - |
| (4) 2019/12/31 | - | - |
| 4、账面价值 | | - |
| (1) 2019/12/31 | 127,551.14 | 127,551.14 |
| (2) 2019/1/1 | 230,951.78 | 230,951.78 |

2) 期末无形资产中无通过公司内部研发形成的无形资产。

3) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

10、递延所得税资产和递延所得税负债

1) 未确认的递延所得税资产和递延所得税负债

| 项目 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 可抵扣亏损 | 32,203,913.25 | 32,536,353.73 |
| 坏账准备 | 341,901.23 | 283,076.17 |
| 存货跌价准备 | 141,478.98 | 52,460.49 |
| 在建工程减值准备 | 84,606.91 | 84,606.91 |
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | 693,695.75 | 621,313.96 |
| 合计 | 33,465,596.12 | 33,577,811.26 |

2) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年度 | 未弥补亏损 |
|--------|---------------|
| 2020 年 | 5,443,846.22 |
| 2021 年 | 6,542,906.93 |
| 2022 年 | 9,210,312.80 |
| 2023 年 | 10,254,285.61 |
| 2024 年 | 752,561.69 |
| 合计 | 32,203,913.25 |

11、 应付账款

1)、按款项性质列示

| 项 目 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|-----|------------|--------------|
| 服务费 | - | 933,127.70 |
| 货款 | 41,648.89 | 146,787.55 |
| 房租 | - | 40,000.00 |
| 合 计 | 41,648.89 | 1,119,915.25 |

2)、期末不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

12、 预收款项

1)、按账龄列示

| 账龄 | 2019/12/31 | | 2018/12/31 | |
|---------|------------|--------|------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 70,542.20 | 93.22 | 732,028.22 | 97.98 |
| 1 至 2 年 | - | - | 15,082.56 | 2.02 |
| 2 至 3 年 | 5,127.56 | 6.78 | - | - |
| 合 计 | 75,669.76 | 100.00 | 747,110.78 | 100.00 |

2)、期末不存在账龄超过 1 年的重要预收账款。

13、 应付职工薪酬

1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2019/1/1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019/12/31 |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬 | 405,536.00 | 1,725,160.71 | 1,896,777.98 | 233,918.73 |
| 离职后福利-设定提存计划 | - | 56,222.73 | 56,222.73 | - |
| 合 计 | 405,536.00 | 1,781,383.44 | 1,953,000.71 | 233,918.73 |

2) 短期薪酬列示

| 项目 | 2019/1/1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019/12/31 |
|----|----------|------|------|------------|
|----|----------|------|------|------------|

| | | | | |
|-----------------|------------|--------------|--------------|------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 405,536.00 | 1,660,631.11 | 1,832,248.38 | 233,918.73 |
| (2) 职工福利费 | - | 18,656.90 | 18,656.90 | - |
| (3) 社会保险费 | - | 25,742.70 | 25,742.70 | - |
| 其中: 医疗保险费 | - | 23,572.15 | 23,572.15 | - |
| 工伤保险费 | - | 351.09 | 351.09 | - |
| 生育保险费 | - | 1,819.46 | 1,819.46 | - |
| (4) 住房公积金 | - | 20,130.00 | 20,130.00 | - |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | - | - | - | - |
| (6) 短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| (7) 短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 合计 | 405,536.00 | 1,725,160.71 | 1,896,777.98 | 233,918.73 |

3) 设定提存计划列示

| 项目 | 2019/1/1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019/12/31 |
|--------|----------|-----------|-----------|------------|
| 基本养老保险 | - | 53,958.51 | 53,958.51 | - |
| 失业保险费 | - | 2,264.22 | 2,264.22 | - |
| 合计 | - | 56,222.73 | 56,222.73 | - |

14、 应交税费

| 税费项目 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|---------|------------|-----------|
| 增值税 | 19,796.89 | 11,744.44 |
| 城市维护建设税 | 880.90 | 822.09 |
| 教育费附加 | 377.52 | 352.33 |
| 地方教育费附加 | 251.68 | 234.88 |
| 印花税 | 1,681.23 | 5,751.00 |
| 个人所得税 | 109.57 | 12,508.44 |
| 合计 | 23,097.79 | 31,413.18 |

15、 其他应付款

1)、 明细情况

| 项目 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | 150,000.00 | 96,861.11 |
| 应付股利 | - | - |
| 其他应付款 | 3,879,903.32 | 3,721,141.79 |
| 合计 | 4,029,903.32 | 3,818,002.90 |

2)、 应付利息

| 项目 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|------|------------|-----------|
| 借款利息 | 150,000.00 | 96,861.11 |
| 合计 | 150,000.00 | 96,861.11 |

3)、其他应付款

(1) 其他应付款按款项性质列示

| 款项性质 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|------|--------------|--------------|
| 股东借款 | 3,341,932.00 | 3,341,932.00 |
| 应付费用 | 501,576.32 | 14,110.81 |
| 其他 | 36,395.00 | 365,098.98 |
| 合计 | 3,879,903.32 | 3,721,141.79 |

16、 递延收益

| 项目 | 2019/1/1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019/12/31 |
|------|------------|------|------------|------------|
| 政府补助 | 600,000.00 | - | 600,000.00 | - |
| 合计 | 600,000.00 | - | 600,000.00 | - |

17、 实收资本

| 项目 | 2019/1/1 | 本期增减 | | | | 2019/12/31 |
|------|---------------|------|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 14,999,985.00 | - | - | - | - | 14,999,985.00 |

18、 资本公积

| 项目 | 2019/1/1 | 本期增加 | 本期减少 | 2019/12/31 |
|------|--------------|-----------|------|--------------|
| 股本溢价 | 7,094,030.10 | - | - | 7,094,030.10 |
| 其他 | 55,738.80 | 36,357.80 | - | 92,096.60 |
| 合计 | 7,149,768.90 | 36,357.80 | - | 7,186,126.70 |

19、 未分配利润

| 项目 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -24,937,131.86 | -17,497,097.57 |
| 调整年初未分配利润合计数(调增+, 调减-) | - | - |
| 调整后年初未分配利润 | -24,937,131.86 | -17,497,097.57 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 405,405.31 | -7,440,034.29 |
| 减: 提取法定盈余公积 | - | - |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | - | - |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 期末未分配利润 | -24,531,726.55 | -24,937,131.86 |
|---------|----------------|----------------|

20、 营业收入和营业成本

| 项目 | 2019 年度 | | 2018 年度 | |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,032,660.68 | 772,363.62 | 6,386,856.29 | 3,351,171.71 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,032,660.68 | 772,363.62 | 6,386,856.29 | 3,351,171.71 |

21、 税金及附加

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|-----------|-----------|
| 城市维护建设税 | 5,591.77 | 11,638.47 |
| 教育费附加 | 2,396.48 | 4,987.91 |
| 地方教育费附加 | 1,597.65 | 3,325.28 |
| 印花税 | 949.13 | 1,383.11 |
| 残疾人保障金 | 16,449.11 | - |
| 合计 | 26,984.14 | 21,334.77 |

22、 销售费用

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|------|------------|--------------|
| 职工薪酬 | 389,385.91 | 1,522,089.14 |
| 招待费 | 68,146.52 | 487,628.21 |
| 差旅费 | 52,148.53 | 313,301.84 |
| 折旧费 | 18,858.60 | 18,858.60 |
| 其他 | 104,897.15 | 231,930.58 |
| 合计 | 633,436.71 | 2,573,808.37 |

23、 管理费用

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 261,456.71 | 1,457,631.77 |
| 折旧 | 516,815.18 | 1,309,752.97 |
| 办公费 | 666,440.86 | 222,199.33 |
| 业务招待费用 | 216,550.15 | 162,688.13 |
| 租赁及物业水电费等 | 7,129.38 | 37,429.39 |
| 职工薪酬 | 7,027.53 | 26,175.52 |
| 中介费 | 22,156.25 | 309,836.97 |
| 合计 | 1,697,576.06 | 3,525,714.08 |

24、 研发费用

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 875,182.35 | 3,930,811.18 |
| 仪器维护费用 | 145,171.67 | 315,995.50 |
| 设备折旧 | 102,778.02 | 108,649.14 |
| 软件摊销 | 1,213.59 | 100,973.48 |
| 其他 | 34,511.40 | 99,799.39 |
| 合计 | 1,158,857.03 | 4,556,228.69 |

25、 财务费用

| 类别 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------|-----------|------------|
| 利息支出 | 89,496.69 | 152,599.91 |
| 减：利息收入 | 751.70 | 2,979.53 |
| 银行手续费及其他 | 4,607.56 | 6,252.21 |
| 合计 | 93,352.55 | 155,872.59 |

26、 其他收益

| 补助项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------|--------------|------------|
| 增值税即征即退 | 36,715.79 | 172,266.84 |
| 软件著作权资助 | - | 1,800.00 |
| 高新技术企业认定 | - | 266,000.00 |
| 稳岗补贴 | 7,107.55 | 11,797.76 |
| 科技创新资金 | 624,700.00 | - |
| 技术研发补助 | 1,046,000.00 | - |
| 高企培育补助 | 558,500.00 | - |
| 专利申请资助 | 510.00 | - |
| 税收减征 | 722.58 | - |
| 合计 | 2,274,255.92 | 451,864.60 |

27、 投资收益

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|------------------|-----------|---------|
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 38,146.54 | - |
| 合计 | 38,146.54 | - |

28、 公允价值变动损益

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------------|-------------|---------|
| 其他非流动金融资产公允价值变动 | -110,528.33 | - |

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----|-------------|---------|
| 合计 | -110,528.33 | - |

29、 信用减值损失

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|------|-------------|---------|
| 坏账损失 | -132,087.86 | - |
| 合计 | -132,087.86 | - |

30、 资产减值损失

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------------|------------|-------------|
| 坏账损失 | - | -135,151.19 |
| 可供出售金融资产减值损失 | - | -9,345.44 |
| 存货跌价损失 | -89,018.49 | -52,460.49 |
| 合计 | -89,018.49 | -196,957.12 |

31、 资产处置收益

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|-----------|-----------|---------|
| 非流动资产处置收益 | 16,214.17 | - |
| 合计 | 16,214.17 | - |

32、 营业外收入

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 计入当期非经常性损益 的金额 |
|----------|------------|----------|-------------------|
| 政府补助 | 240,000.00 | - | 240,000.00 |
| 无需支付的应付款 | 655,070.09 | - | 655,070.09 |
| 其他 | 18,091.76 | 9,598.17 | 18,091.76 |
| 合计 | 913,161.85 | 9,598.17 | 913,161.85 |

33、 营业外支出

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 | 计入当期非经常性损益 的金额 |
|--------|------------|---------|-------------------|
| 违约被扣押金 | 112,474.00 | - | 112,474.00 |
| 其他 | 54,421.33 | 100.00 | 54,421.33 |
| 合计 | 166,895.33 | 100.00 | 166,895.33 |

34、 所得税费用

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|---------|---------|---------|
| 当期所得税费用 | - | - |
| 递延所得税费用 | - | - |

| | | |
|----|---|---|
| 合计 | - | - |
|----|---|---|

35、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目 | 2019 年度 |
|--------------------------------|-------------|
| 利润总额 | 393,339.04 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 49,167.38 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -3,507.64 |
| 调整以前期间所得税的影响 | - |
| 非应税收入的影响 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 8,108.77 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响 | -108,642.85 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -12,500.93 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 67,375.27 |
| 所得税费用 | - |

36、 现金流量表项目注释**(1) 收到的其他与经营活动有关的现金**

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|------|--------------|------------|
| 利息收入 | 751.70 | 2,979.53 |
| 政府补助 | 1,876,817.55 | 279,597.76 |
| 往来款 | 123,382.59 | - |
| 其他 | 19,779.04 | 9,054.33 |
| 合计 | 2,020,730.88 | 291,631.62 |

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------------------------|--------------|--------------|
| 销售费用、管理费用、财务费用及营业外支出等支付的现金 | 1,433,633.65 | 3,469,433.14 |
| 往来款 | 2,750.00 | 128,916.72 |
| 合计 | 1,436,383.65 | 3,598,349.86 |

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|--------|---------|--------------|
| 收到股东借款 | - | 3,341,932.00 |
| 合计 | - | 3,341,932.00 |

37、 现金流量表补充资料

1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 393,339.04 | -7,532,868.27 |
| 加：资产减值准备 | 89,018.49 | 196,957.12 |
| 信用减值损失 | 132,087.86 | - |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 236,154.11 | 289,228.78 |
| 无形资产摊销 | 103,400.64 | 101,670.12 |
| 长期待摊费用摊销 | - | 39,118.02 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | -16,214.17 | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 110,528.33 | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 89,496.69 | 152,599.91 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -38,146.54 | - |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | - | - |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 238,902.12 | 616,666.67 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 636,280.14 | -103,047.76 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -2,370,878.51 | 258,785.70 |
| 其他 | -73,262.80 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -469,294.60 | -5,980,889.71 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 124,410.18 | 373,947.01 |
| 减：现金的年初余额 | 373,947.01 | 3,099,864.72 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -249,536.83 | -2,725,917.71 |

2) 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----|---------|---------|
|----|---------|---------|

| | | |
|-----------------------------|------------|------------|
| 一、现金 | 124,410.18 | 373,947.01 |
| 其中：库存现金 | 357.72 | 662.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 122,052.46 | 339,514.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 2,000.00 | 33,770.00 |
| 二、现金等价物 | - | - |
| 其他货币资金 | - | - |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 124,410.18 | 373,947.01 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | - | - |

七、合并范围的变更

本期合并报表范围和比例未发生变化。

八、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------|-------|-----|---|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 江西省青桐科技有限公司 | 南昌市 | 南昌市 | 计算机软硬件、电子产品、安防产品、通讯产品的技术研发；设计、制作、发布、代理国内各类广告；网上贸易代理；国内贸易；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） | 57.00 | - | 设立 |

九、与金融工具相关的风险

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

本公司与金融工具相关的风险主要体现在以下几个方面：

（一）市场风险

1、外汇风险

公司经营活动全部在国内进行，结算货币全部为人民币，没有外汇风险。

2、利率风险

公司无银行借款，无利率风险。

（二）信用风险

可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而

导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，本公司制定一系列内控制度，确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

(三) 流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

十、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

以公允价值计量的项目和金额

| 项目 | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
|----------------|------------|------------|------------|----------|
| 持续的公允价值计量 | | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | 2,304.25 | 2,304.25 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,304.25 | 2,304.25 |

十一、关联方及关联方交易

(一) 本公司的母公司情况

杨凤持有公司 37.44%的股权，为公司的控股股东及实际控制人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“八、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|--------------|--------------|
| 杨凤 | 控股股东及实际控制人 |
| 丁赟 | 持股 5%以上股份股东 |
| 上海羽时资产管理有限公司 | 持股 5%以上股份股东 |

(四) 关联交易情况

1) 关联方资金拆借及利息

| 关联方 | 2019 年度 | | 2018 年度 | |
|--------------|---------|-----------|--------------|------------|
| | 拆借金额 | 拆借利息 | 拆借金额 | 拆借利息 |
| 杨凤 | - | 65,308.67 | 2,605,272.00 | 114,954.94 |
| 丁赞 | - | 21,802.23 | 633,180.00 | 34,856.76 |
| 上海羽时资产管理有限公司 | - | 2,385.79 | 103,480.00 | 2,788.21 |
| 合计 | - | 89,496.69 | 3,341,932.00 | 152,599.91 |

2) 关键管理人员报酬

| 项目 | 2019 年度 | 2018 年度 |
|----------|----------|-----------|
| 关键管理人员报酬 | 95.45 万元 | 139.50 万元 |

(五) 关联方往来款项余额

a) 应付项目

| 项目 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|--------------|--------------|--------------|
| 其他应付款: | | |
| 杨凤 | 2,605,272.00 | 2,605,272.00 |
| 上海羽时资产管理有限公司 | 103,480.00 | 103,480.00 |
| 丁赞 | 633,180.00 | 633,180.00 |
| 小计: | 3,341,932.00 | 3,341,932.00 |
| 应付利息: | | |
| 杨凤 | 100,000.00 | 65,777.78 |
| 丁赞 | 50,000.00 | 31,083.33 |
| 小计: | 150,000.00 | 96,861.11 |

(六) 关联方承诺

本公司于资产负债表日,不存在已签约而尚不必在资产负债表上列示的与关联方有关的承诺事项。

十二、承诺及或有事项

本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

十三、资产负债表日后事项

1、仲裁事件裁决结案

2015年8月13日,上海羽时资产管理有限公司(以下简称“申请人”)与梧桐世界及原有的5名股东(以下合称“六被申请人”)签署了《深圳市梧桐世界科技有限公司投资协议》。2018年11月1日,申请人以六被申请人未完成上述投资协议中约定的项目收入承诺、已构成重大违约为由向上海仲裁委员会提起仲裁申请,请求仲裁庭裁决六被申请人连带向申请人支付违约金20,771,457.50元及本案律师费90万元。2018年11月15日,上海仲裁委员会受理了上述合同争议仲裁案。此后,六被申请人在规定期限内向上海仲裁委员会提交了

仲裁反请求申请并被依法受理。上海仲裁委员会依法将仲裁请求案和仲裁反请求案合并审理。截至 2019 年 12 月 31 日, 该仲裁案件尚未结案。

2020 年 3 月 23 日, 申请人向仲裁庭提交了书面申请, 请求撤回本上述仲裁申请。2020 年 4 月 13 日, 上海仲裁委员会作出 (2018) 沪仲案字第 3217 号裁决书, 裁决如下: 1、同意申请人撤回全部仲裁请求。2、申请人应于裁决作出之日起十日内向第一至第六被申请人支付律师费 30 万元。3、对第一至第六被申请人的其他仲裁反请求不予支持。4、本案本请求仲裁费 185,638.00 元由申请人全部承担。5、本案反请求仲裁费 14,710.00 元由申请人全部承担。

截至 2020 年 6 月 29 日止, 除上述事项外, 本公司不存在其他应披露的资产负债表日后事项。

十四、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据和分部会计政策:

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分: ①该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用; ②本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩; ③本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征, 并且满足一定条件的, 则可合并为一个经营分部。

(2) 本公司母公司及子公司的业务单一, 主要为电子产品、通讯产品的技术研发与销售。管理层将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此, 公司为单一分部, 本财务报表不呈报分部信息。

2、截止财务报告日止, 本公司无其他需要说明的重要事项。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1)、按账龄披露

| 账 龄 | 2019/12/31 |
|---------|------------|
| 1-6 个月 | 67,036.05 |
| 6-12 个月 | - |
| 1 至 2 年 | 198,027.02 |
| 2 至 3 年 | - |
| 3 至 4 年 | 634,861.69 |
| 小 计 | 899,924.76 |

| 账 龄 | 2019/12/31 |
|---------|------------|
| 减: 坏账准备 | 381,869.94 |
| 合 计 | 518,054.82 |

(2)、按坏账计提方法分类列示

| 种类 | 2019/12/31 | | | | 账面价值 |
|----------------|------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 899,924.76 | 100.00 | 381,869.94 | 42.43 | 518,054.82 |
| 其中: 组合 1 | 810,651.98 | 90.08 | 292,597.16 | 36.09 | 518,054.82 |
| 组合 2 | 89,272.78 | 9.92 | 89,272.78 | 100.00 | - |
| 合计 | 899,924.76 | 100.00 | 381,869.94 | 42.43 | 518,054.82 |

续:

| 种类 | 2019/1/1 | | | | 账面价值 |
|----------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提坏账准备的应收账款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 1,076,624.89 | 100.00 | 256,315.57 | 23.81 | 820,309.32 |
| 其中: 组合 1 | 987,352.11 | 91.71 | 167,042.79 | 16.92 | 820,309.32 |
| 组合 2 | 89,272.78 | 8.29 | 89,272.78 | 100.00 | - |
| 合计 | 1,076,624.89 | 100.00 | 256,315.57 | 23.81 | 820,309.32 |

(3)、组合中, 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2019/12/31 | | | 净额 |
|---------|------------|------------|----------|------------|
| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | |
| 1-6 个月 | 67,036.05 | - | - | 67,036.05 |
| 6-12 个月 | - | - | - | - |
| 1 至 2 年 | 198,027.02 | 19,802.70 | 10.00 | 178,224.32 |
| 2 至 3 年 | - | - | - | - |
| 3 至 4 年 | 545,588.91 | 272,794.46 | 50.00 | 272,794.45 |
| 合计 | 810,651.98 | 292,597.16 | 36.09 | 518,054.82 |

(4)、组合中, 关联方组合的应收账款

| 名称 | 2019/12/31 |
|----|------------|
|----|------------|

| | 金额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 净额 |
|-------------|-----------|-----------|---------|----|
| 江西省青桐科技有限公司 | 89,272.78 | 89,272.78 | 100.00 | - |
| 合计 | 89,272.78 | 89,272.78 | 100.00 | - |

(5)、本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况。

| 类别 | 2019/1/1 | 本年变动金额 | | | | | 2019/12/31 |
|----------|------------|------------|------|-------|-------|------|------------|
| | | 计提 | 合并增加 | 收回或转回 | 转销或核销 | 合并减少 | |
| 应收账款坏账准备 | 256,315.57 | 125,554.37 | - | - | - | - | 381,869.94 |
| 合计 | 256,315.57 | 125,554.37 | - | - | - | - | 381,869.94 |

(6)、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况。

按欠款方归集的年末余额前五名应收账款金额为 834,801.15 元,占应收账款年末余额的 92.76%,相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 378,163.94 元。

(7)、本报告期无核销的应收账款情况。

(8)、本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(9)、本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

2、其他应收款

(1)、按账龄披露

| 账龄 | 2019/12/31 |
|---------|--------------|
| 1-6 个月 | 6,500.00 |
| 6-12 个月 | 5,380.00 |
| 1 至 2 年 | 203,935.00 |
| 2 至 3 年 | - |
| 3 至 4 年 | 1,000.00 |
| 4 至 5 年 | 802,857.50 |
| 5 年以上 | 30,448.60 |
| 小计 | 1,050,121.10 |
| 减: 坏账准备 | 996,394.60 |
| 合计 | 53,726.50 |

(2)、按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|---------|------------|------------|
| 往来款 | 959,247.50 | 950,247.50 |
| 保证金、押金等 | 57,545.00 | 241,411.80 |

| 款项性质 | 2019/12/31 | 2019/1/1 |
|------------|--------------|--------------|
| 员工备用金借款及其他 | 33,328.60 | 32,448.60 |
| 小 计 | 1,050,121.10 | 1,224,107.90 |
| 减: 坏账准备 | 996,394.60 | 1,054,958.90 |
| 合 计 | 53,726.50 | 169,149.00 |

(3)、坏账准备计提情况

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------------------|---------------|-----------------------|-----------------------|--------------|
| | 未来 12 月预期信用损失 | 整个存续期间预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期间预期信用损失（已发生信用减值） | |
| 2019 年 1 月 1 日余额 | 73,262.80 | | 981,696.10 | 1,054,958.90 |
| 2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期 | | | | - |
| --转入第二阶段 | | | | - |
| --转入第三阶段 | -73,262.80 | | 73,262.80 | - |
| --转回第二阶段 | | | | - |
| --转回第一阶段 | | | | - |
| 本期计提 | 5,698.50 | | 9,000.00 | 14,698.50 |
| 本期转回 | | | | - |
| 本期转销 | | | | - |
| 本期核销 | | | 73,262.80 | 73,262.80 |
| 本期变动 | | | | - |
| 2019 年 12 月 31 日余额 | 5,698.50 | - | 990,696.10 | 996,394.60 |

(4)、坏账准备的情况

| 类 别 | 2019/1/1 | 本年变动金额 | | | | | 2019/12/31 |
|-------|--------------|-----------|------|-------|-----------|------|------------|
| | | 计提 | 合并增加 | 收回或转回 | 转销或核销 | 合并减少 | |
| 其他应收款 | 1,054,958.90 | 14,698.50 | - | - | 73,262.80 | - | 996,394.60 |
| 坏账准备 | | | | | | | |
| 合 计 | 1,054,958.90 | 14,698.50 | - | - | 73,262.80 | - | 996,394.60 |

(5)、单项计提坏账准备的其他应收款

| 单位名称 | 2019/12/31 | | | |
|-------------|------------|----------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 单独计提原因 |
| 重庆猪八戒网络有限公司 | 1,000.00 | 1,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 单位名称 | 2019/12/31 | | | |
|--------------|------------|-----------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 单独计提原因 |
| 深圳市迪耐特电子有限公司 | 30,448.60 | 30,448.60 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 31,448.60 | 31,448.60 | 100.00 | |

(6)、本报告期核销的其他应收账款情况

| 单位名称 | 核销金额 | 核销原因 |
|----------------|------------|--------------|
| 深圳市锦裕恒投资发展有限公司 | 185,736.80 | 未到期提前退租,押金不退 |
| 合计 | 185,736.80 | |

(7)、按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况

按欠款方归集的年末余额前五名其他应收款金额为 1,047,881.10 元, 占其他应收款年末余额的 99.79%, 相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 995,314.60 元。

(8)、年末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(9)、年末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

3、长期股权投资

| 项目 | 2019/12/31 | | | 2019/1/1 | | |
|--------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | - | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | - |
| 合计 | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | - | 1,140,000.00 | 1,140,000.00 | - |

(1) 对子公司投资

| 被投资单位 | 2019/1/1 | 本期 | 本期 | 2019/12/31 | 本期计提 | 减值准备期末 余额 |
|-------------|--------------|----|----|--------------|------|--------------|
| | | 增加 | 减少 | | 减值准备 | |
| 江西省青桐科技有限公司 | 1,140,000.00 | - | - | 1,140,000.00 | - | 1,140,000.00 |
| 合计 | 1,140,000.00 | - | - | 1,140,000.00 | - | 1,140,000.00 |

4、营业收入和营业成本

| 项目 | 2019 年度 | | 2018 年度 | |
|------|--------------|------------|--------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 2,032,660.68 | 772,363.62 | 6,373,343.67 | 3,341,396.99 |
| 其他业务 | - | - | - | - |
| 合计 | 2,032,660.68 | 772,363.62 | 6,373,343.67 | 3,341,396.99 |

十六、补充资料

1) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 16,214.17 | |
| 越权审批,或无正式批准文件,或偶发的税收返还、减免 | 722.58 | |
| 计入当期损益的政府补助,但与企业正常经营业务密切相关,符合国家政策规定,按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 2,476,817.55 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -72,381.79 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 506,266.52 | |
| 小计 | 2,927,639.03 | |
| 所得税影响额 | - | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 4.21 | |
| 合计 | 2,927,634.82 | |

2) 净资产收益率及每股收益

| 2019 年度 | 加权平均净资产收益率 (%) | 每股收益(元) | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 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 | - | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | - | -0.17 | -0.17 |

注:因公司扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润和加权平均净资产均为负数,经计算的加权平均净资产收益率为正数,不具有可比性。

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:

董事会秘书办公室