



森虎科技

NEEQ : 834963

深圳森虎科技股份有限公司

SHENZHEN SAMHOO SCI&TECH CO.,LTD



半年度报告

2020

公司半年度大事记



2020 年度公司坚持持续技术创新, 获得 2 项实用新型专利授权



2020 年度公司坚持持续新产品的开发, 获得 1 项型号核准证书。

注: 本页内容原则上应当在一页之内完成。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	15
第五节	股份变动和融资	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	22
第七节	财务会计报告	26
第八节	备查文件目录	77

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人郭磊、主管会计工作负责人董志超及会计机构负责人（会计主管人员）董志超保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半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当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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、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半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
控股股东不当控制风险	公司共同实际控制人郭强和蔡波直接和间接合计持有公司 38.33%的股权。此外，通过郭强、蔡波与畅学军、张毅签订的《一致行动人协议》，约定郭强、蔡波、畅学军、张毅为一致行动人，各方同意对公司重大事项均保持一致意见，畅学军、张毅委托郭强、蔡波行使相关股东权利。因此，郭强、蔡波合计持有公司股东会 54.23%的表决权。郭强、蔡波享有的表决权能够对公司股东大会的决议产生重大影响，若利用其对公司的实际控制权对公司的生产经营等方面进行不当控制，可能损害公司和小股东利益。
行业政策变化风险	公司主要从事的专业无线通信终端设备的研发及销售业务。而无线通信设备在使用过程中则会占用到无线频段这一特殊的资源，国内由国家工信部下属的国家无线电管理局对国内的无线频段实行统一管理，对于频段的分配变化有可能会使得一部分旧标准的设备停止使用，而对公司经营产生较大影响。其次，公司产品在专用领域的应用较广，而对于下游市场制定的政策及设备标准也有可能对公司经营产生重大影响。
部分原材料供应商单一风险	公司由于行业的特殊性，对部分核心原材料的品质有着

	较高的要求，特别是公司产品中的关键部件，如 IC、晶体、电感等，其供应主要依赖于国际上工艺品质较好的厂商，如 TI 等。此类产品不具备替代性，故在上游供应商发生无法供应或者大幅度价格波动等情况，会对公司的生产经营造成重大影响。
人才流失风险	公司主要从事的专业无线通信终端设备的研发及销售业务。技术创新与升级是公司成长与发展的关键要素，核心技术人员在公司技术研发环节中发挥着关键作用，他们的稳定对公司创造技术成果、防止技术外泄具有重要作用。如果核心技术人员流失，将对公司的生产经营造成一定影响。
市场开拓风险	公司注重拓展产品国内外市场，但行业内竞争激烈，全球市场主要由摩托罗拉、欧宇航等欧美企业占据，而国内市场，海能达、海格通信、东方通信大型公司等占据了大部分市场份额。作为市场的新进入者，开拓市场的难度较大，导致公司面临业务拓展、新产品推广的风险。
税收政策变动的风险	公司 2013 年 7 月取得软件企业认定证书，享受两免三减半的企业所得税税收优惠政策，公司于 2013 年开始享受上述优惠政策。从 2018 年 1 月 1 日起，不再享受该税收优惠政策。同时公司于 2016 年 12 月经重新认定获得高新技术企业证书，有效期为三年；2019 年 12 月公司再次经重新认定获得高新技术企业证书，有效期为三年，公司在有效期内享受 15% 的企业所得税优惠政策。未来如果公司税收优惠政策到期，不再被认定为高新技术企业或者国家税收优惠政策发生重大变化，从而使得公司不能继续享受上述优惠，将会在一定程度上对公司的盈利水平产生不利影响。
报告期内亏损导致的经营风险	公司 2020 年上半年归属于挂牌公司股东的净利润为负数，报告期内亏损将在一定程度上对公司经营水平产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	是
本期重大风险因素分析：	公司的控股股东、实际控制人被列入失信被执行人名单，可能对公司声誉、公司治理结构、经营情况等方面产生重大不利影响。

释义

释义项目		释义
公司/股份公司/森虎科技	指	深圳森虎科技股份有限公司
《公司章程》	指	《深圳森虎科技股份有限公司章程》
报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日

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

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	深圳森虎科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shenzhen Samhoo Sci Tech Co., Ltd -
证券简称	森虎科技
证券代码	834963
法定代表人	郭磊

二、 联系方式

信息披露事务负责人	郭强
联系地址	深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅华路 105 号多丽工业区科技楼 4 层 406 房
电话	0755-82267833
传真	0755-82263733
电子邮箱	gq@samhoo.com.cn
公司网址	www.samhoo.com.cn
办公地址	深圳市福田区梅林街道梅丰社区梅华路 105 号多丽工业区科技楼 4 层 406 房
邮政编码	518000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2011 年 7 月 11 日
挂牌时间	2015 年 12 月 17 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-计算机、通信和其他电子设备制造业（C39）-通信设备制造业（C392）-通信终端制造业（C3922）
主要业务	公司提供包括各类 PDT、DMR、TETRA 等标准的专业无线数字集群终端产品，以及专业无线通信解决方案，同时提供智能安防项目的设计、实施及维护服务。
主要产品与服务项目	公司主要从事各类专业无线通信终端产品研发、销售，提供的产品包括各类 PDT、DMR、TETRA 标准的数字集群终端设备等，以及专业无线通信解决方案，同时提供智能安防项目的设计、实施及维护服务。
普通股股票交易方式	集合竞价交易

普通股总股本（股）	48,600,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	郭强、蔡波
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（郭强、蔡波），一致行动人为（郭强、蔡波、畅学军、张毅）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91440300578814318B	否
金融许可证机构编码	不适用	
注册地址	深圳福田区梅林街道梅丰社区梅华路 105 号多丽工业区科技楼 4 层 406 房	否
注册资本（元）	48,600,000.00	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	首创证券
主办券商办公地址	北京市西城区德胜门外大街 115 号
报告期内主办券商是否发生变化	是
主办券商（报告披露日）	首创证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	3,738,982.65	27,069,797.25	-86.19%
毛利率%	53.90%	27.36%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-1,803,904.87	-2,134,298.45	0.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-2,369,139.69	-2,504,189.16	0.00%
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）	-5.99%	-5.90%	-
加权平均净资产收益率%（依据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）	-7.87%	-6.92%	-
基本每股收益	-0.04	-0.04	0.00%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	34,767,461.57	37,201,848.95	-6.54%
负债总计	5,578,974.60	6,209,457.11	-10.15%
归属于挂牌公司股东的净资产	29,188,486.97	30,992,391.84	-5.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.60	0.64	-6.25%
资产负债率%（母公司）	16.05%	16.69%	-
资产负债率%（合并）	16.05%	16.69%	-
流动比率	2.43	2.74	-
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	-1,709,934.51	1,495,006.91	-214.38%

应收账款周转率	1.04	0.27	-
存货周转率	0.18	0.16	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-6.54%	-13.18%	-
营业收入增长率%	-86.19%	-70.38%	-
净利润增长率%	0%	0%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 商业模式

森虎科技聚焦数字集群专业无线通信领域，是专注从事各类行业通信终端和专网物联网产品研发和销售的国家高新技术企业、深圳市双软企业。公司设计生产和销售 PDT、DMR、TETRA 等数字集群标准的全系列终端产品，并提供标准的窄带专网物联网模块，公司同时具备智能安防项目的设计、实施及维护服务的能力。

公司是欧洲 ETSI DMR 联盟核心会员，是公安部警用数字集群 PDT 联盟的核心会员，也是国家移动信息产业技术创新战略联盟 NMT 的核心会员。目前公司产品涵盖 PDT、DMR、TETRA 等多个专业无线数字集群通信标准。

公司拥有一支业内技术实力顶尖的研发团队，产品拥有完备的自主知识产权，核心技术专利 50 多项，而且产品全部具备国家无线电发射设备型号核准证书，以及满足不同行业的各种认证资质，同时产品也都通过了国际 CE，FCC 以及美军标等认证。

针对专业无线通信市场客户及行业市场客户，公司的产品销售采用不同的模式。对于专业无线通信市场客户，公司主要通过公开招投标方式，直接参与投标，或者与项目型的渠道伙伴合作间接参与，为客户提供符合要求的行业通信设备、集成解决方案、维护优化服务等，实现销售并取得相应收入；对于行业市场客户，公司主要通过行业分销渠道网络的建设，向行业渠道合作伙伴出售终端产品并提供售后增值服务，从而实现销售并取得相应收入，合作伙伴将直接或者间接销售给终端用户。公司还积极参与智能安防项目的设计、实施及维护服务，项目集成数字集群通信整体方案和其他安防类产品一并交付，实现公司的销售。

报告期内及报告期末至半年度报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

（二） 经营情况回顾

2020 年新冠疫情与全球贸易紧张局势产生叠加影响，引发了新一轮的全球经济衰退，对中国经济有一定的影响，尤其是短期打击会非常大。公司所属行业也受全局大环境的影

响，业务受到较大影响。公司供应链采购生产制造面临产业链上下游交付和成本的压力，公司的国内政府和行业销售面临预算资金和采购计划的不确定性延后，公司的海外销售面临客户由于疫情影响取消订单以及国际物流交付困难，同时绝大部分已交付项目由于疫情影响，无法按时完成验收交付，造成回款延迟。在严峻的环境下，公司为了维护正常的持续经营能力，继续“加强现金流管理，进一步降低各种运营成本”的经营计划。

2020 年上半年公司实现的营业收入 3,738,982.65 元，归属挂牌公司股东的净利润约 -1,803,904.87 元。2020 年受新冠疫情的影响，公司国内订单及海外订单均受到严重影响，同时公司在订单严重不足、回款困难的情况下，仍然坚持及时支付供应商货款，减少了公司负债，使资产负债率由 16.69% 下降到 16.05%。

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

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	715,292.22	2.06%	3,082,338.28	8.29%	-76.79%

项目重大变动原因：

1、货币资金期末余额比上年期末减少了 76.79%，主要原因系公司 2020 年受新冠疫情的影响经营性净流入减少。

2、 营业情况分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		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	3,738,982.65	-	27,069,797.25	-	-86.19%
营业成本	1,723,633.70	46.10%	19,664,075.86	72.64%	-91.23%
毛利率	53.9%	-	27.36%	-	-25.80%
销售费用	620,212.41	16.59%	3,727,606.74	13.77%	-83.36%
管理费用	1,458,109.50	39.00%	2,039,457.03	7.53%	-28.51%
研发费用	2,179,734.58	58.30%	3,946,667.73	14.58%	-44.77%
其他收益	562,292.54	15.04%	376,726.59	1.39%	49.26%
营业利润	-1,806,847.15	48.32%	-2,124,106.41	7.85%	-14.94%

净利润	-1,803,904.87	-48.25%	-2,134,298.45	7.88%	-15.93%
-----	---------------	---------	---------------	-------	---------

项目重大变动原因:

1、营业收入较上年同期减少了 86.19%，主要原因系受 2020 年新冠疫情的影响，公司国内及海外订单均受到极大影响，收入下降。

2、营业成本较上年同期减少了 91.23%，主要原因系 2020 年营业收入减少，相应的成本减少；

3、销售费用较上年同期减少了 83.36%，主要原因系 2020 年营业收入减少，相应的销售费用减少。

4、管理费用较上年同期减少了 28.51%，主要原因系 2020 年公司持续提升管理效率，进一步减费增效，公司运营管理费用得到有效的控制。

5、研发费用较上年同期减少了 44.77%，主要原因系受 2020 年新冠疫情的影响，2 月份整月停工停产。

6、其他收益较上年同期增加了 49.26%，主要原因系 2020 年获得的政府补助较 2019 有所增加。

7、营业利润及净利润较上年各减少了 14.94%、15.48%，主要原因系受 2020 年新冠疫情的影响，公司国内及海外订单均受到极大影响，主营业务收入下降。

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	-1,709,934.51	1,495,006.91	-214.38%
投资活动产生的现金流量净额	-273,394.40	-3,216,528.22	-91.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-371,623.44	-371,623.44	0.00%

现金流量分析:

1、2020 年度经营活动产生的现金流量净额较上期变动比例为-214.38%，主要原因系 2020 年受新冠疫情的影响，公司国内订单及海外订单均受到严重影响，绝大部分已交付项目由于疫情影响，无法按时完成验收交付，造成回款延迟。

2、2020 年度投资活动产生的现金流量净额较上期变动比例为-91.5%，主要原因有两个：1、公司 2020 年度固定资产、无形资产投入较上年度有所降低；2、2020 年度上半年无新增支付和收回的投资活动。

3、2020 年度筹资活动产生的现金流量净额较上期持平，主要原因系公司 2020 年度没有新增银行贷款，原贷款每月以等额本息的方式归还，所以 2020 年度较上年度的筹资活动现金流出金额一致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	562,292.54
其他营业外收入和支出	2,942.28
非经常性损益合计	565,234.82
所得税影响数	-
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	565,234.82

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 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

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

(1)、会计政策变更

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月发布修订的《企业会计准则第 14 号-收入》（财会【2017】22 号）（以下简称“新收入准则”）。根据新收入准则的相关规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。该准则的采用未对本公司财务报表产生影响。

(2)、会计估计变更或重大会计差错更正

本公司在报告期无会计估计变更或重大会计差错更正事项。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施在报告期的具体实施情况

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

截至报告期末除已离职人员,公司共授予激励对象20人,授予股票期权总数1,290,500

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

2020 年上半年，公司根据 2019 年经营业绩考核结果，2019 年公司经营业绩未达到《股票期权激励计划》的行权或授予标准，故 2020 年不安排行权与授予事宜。截至报告期，除 2015 年首次授予股票期权的激励对象部分行权外，报告期内未新授予股票期权也未进行行权安排。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 5 日	-	挂牌	改制所涉个税事宜	自然人股东关于改制所涉个税事宜承诺函，不存在税务部门认定需缴纳个人所得税或受到任何处罚的情形	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 5 日	-	挂牌	知识产权、员工竞业限制	不存在因知识产权、员工竞业限制产生纠纷的情形	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015 年 9 月 5 日	-	挂牌	同业竞争承诺、规范关联交易承诺	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在对股份公司构成同业竞争的业务及活动、不存在不规范或损害公司利益的关联交易事项	正在履行中

承诺事项详细情况：

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员或股东、实际控制人及其他信息披露义务人本报告期及持续到本报告期承诺及承诺的履行情况：

1、公司自然人股东郭强、蔡波、畅学军、张毅于 2015 年 9 月 5 日出具《自然人股东关于改制所涉个税事宜承诺函》，截至本半年度报告出具日，不存在税务部门认定需缴纳

个人所得税或受到任何处罚的情形。

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

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

报告期内，上述承诺事项均得到了较好的执行。

(四) 失信情况

公司控股股东及实际控制人郭强（暨董事长）、蔡波被列入失信被执行人名单。具体情况如下：

执行法院：深圳市中级人民法院

执行依据文号：华南国仲深裁[2019]D648 号

立案时间：2020 年 02 月 21 日

案号：（2020）粤 03 执 731 号

做出执行依据单位：深圳国际仲裁院

生效法律文书确定的义务：

网上立案编号【Z10281201600201】。1. 强制被申请人一郭强向申请人红塔红土基金管理有限公司支付股份回购款 3,553,150.68 元人民币（以下币种同）；2. 强制被申请人二蔡波向申请人红塔红土基金管理有限公司支付股份回购款 3,553,150.68 元；3. 强制被申请人一郭强向申请人红塔红土基金管理有限公司支付违约金（以 3,553,150.68 元为基数，按每日万分之五的标准，自 2018 年 4 月 28 日起计至实际清偿回购款项之日止）；4. 强制被申请人二蔡波向申请人红塔红土基金管理有限公司支付违约金（以 3,553,150.68 元为基数，按每日万分之五的标准，自 2018 年 4 月 28 日起计至实际清偿回购款项之日止）；5. 强制两被申请人郭强、蔡波向申请人红塔红土基金管理有限公司支付因本案支出的律师费 180,000 元；6. 强制两被申请人郭强、蔡波向申请人红塔红土基金管理有限公司支付因本案支出的财产保全费 5,000 元、保全担保费 7,124.3 元、公证费 3,400 元，共计 15,524.3 元；7. 强制两被申请人郭强、蔡波向申请人红塔红土基金管理有限公司支付本案仲裁费 100,900 元；8. 本案执行费用由两被申请人郭强、蔡波承担。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	34,965,022	71.94%	0	34,965,022	71.94%
	其中：控股股东、实际控制人	3,645,022	7.50%	0	3,645,022	7.50%
	董事、监事、高管	3,645,022	7.50%	0	2,065,511	4.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	13,634,978	28.06%	0	13,634,978	28.06%
	其中：控股股东、实际控制人	10,935,608	22.50%	0	10,935,608	22.50%
	董事、监事、高管	10,935,608	22.50%	0	6,196,534	12.75%
	核心员工	0	0.00%	0		
总股本		48,600,000	-	0	48,600,000	-
普通股股东人数						10

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押或司法冻结股份数量
1	深圳市协同禾盛并购基金一号合伙企业（有限合伙）	13,950,090	0	13,950,090	28.70%	0	13,950,090	0
2	郭强	8,262,045	0	8,262,045	17.00%	6,196,534	2,065,511	2,065,511.00
3	蔡波	6,318,045	0	6,318,045	13.00%	4,738,534	1,579,511	1,166,001.00

4	畅学军	5,297,445	0	5,297,445	10.90%	0	5,297,445	0
5	黑龙江省容维证券数据程序化有限公司	4,499,910	0	4,499,910	9.26%	0	4,499,910	0
6	深圳市协创讯科投资企业(有限合伙)	4,049,865	0	4,049,865	8.33%	2,699,910	1,349,955	0
7	张毅	2,430,000	0	2,430,000	5.00%	0	2,430,000	0
8	深圳市鼎洪兴业投资(有限合伙)	1,992,600	0	1,992,600	4.10%	0	1,992,600	0
9	红塔红土基金-国信证券-红塔红土-红云小牛1号-新三板系列特定资产管理计划	1,000,000	0	1,000,000	2.06%	0	1,000,000	0
10	杭州联创投资管理有限公司-联创新三板二号基金	800,000	0	800,000	1.65%	0	800,000	0
合计		48,600,000	-	48,600,000	100.00%	13,634,978	34,965,022	3,231,512.00
普通股前十名股东间相互关系说明：								

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

二、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

截至 2020 年半年报告期末，公司共同实际控制人郭强和蔡波直接和间接合计持有公司 38.33% 的股权。此外，通过郭强、蔡波与畅学军、张毅签订的《一致行动人协议》，约定郭强、蔡波、畅学军、张毅为一致行动人，各方同意对公司重大事项均保持一致意见，畅学军、张毅委托郭强、蔡波行使相关股东权利。因此，郭强、蔡波合计持有公司股东大会 54.23% 的表决权。能够对公司股东大会决议产生重大影响，为公司控股股东及实际控制人。

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

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

报告期内公司控股股东及实际控制人均无变化。

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

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	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
郭强	董事长	男	1975 年 9 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
李万寿	董事	男	1983 年 6 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
刘宝华	董事	男	1983 年 6 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
徐兴国	董事	男	1979 年 9 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
黄焕林	董事	男	1982 年 10 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
何雅娟	监事会主席	女	1978 年 2 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
李增喜	监事	男	1979 年 11 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
龚义刚	职工监事	男	1974 年 3 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
郭强	董事长、信息披露负责人	男	1975 年 9 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
郭磊	总经理、国内营销中心总经理	男	1981 年 1 月	2020 年 6 月 8 日	2021 年 8 月 26 日
徐兴国	副总经理、首席技术执行官兼研发中心负责人	男	1979 年 9 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
黄焕林	供应链中心负责人	男	1982 年 10 月	2018 年 8 月 27 日	2021 年 8 月 26 日
董志超	财务负责人	女	1983 年 5 月	2020 年 6 月 8 日	2021 年 8 月 26 日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
郭强	董事长兼信息披露负责人	8,262,045	0	8,262,045	17%	0	0
李万寿	董事	0	0	0	0%	0	0
刘宝华	董事	0	0	0	0%	0	0
郭磊	总经理	0	0	0	0%		
徐兴国	董事	0	0	0	0%	0	0
黄焕林	董事、供应链中心负责人	0	0	0	0%	0	0
何雅娟	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
李增喜	监事	0	0	0	0%	0	0
龚义刚	职工监事	0	0	0	0%	0	0
董志超	财务负责人	0	0	0	0%	0	0
合计	-	8,262,045	-	8,262,045	17%	0	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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	期末职务	变动原因
郭磊	销售副总监	新任	总经理	聘任

董志超	财务经理	新任	财务负责人	聘任
-----	------	----	-------	----

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

郭磊先生简历

郭磊先生，性别男，1981年1月27日出生，中国籍，无永久境外居留权，大专学历。2004年9月至2005年10月，任深圳市紫色力腾科技有限公司技术经理；2005年11月至2008年12月任深圳市紫色力腾科技有限公司销售部经理；2009年1月至2011年7月任广州华南资讯科技有限公司销售部经理；2011年8月至2013年9月任深圳森虎科技股份有限公司销售经理；2013年10月至今任深圳森虎科技股份有限公司销售副总；2020年6月起任深圳森虎科技股份有限公司总经理。

董志超女士简历

董志超女士，女，1983年05月出生，中国国籍，无永久境外居留权，专科学历。2003年7月至2008年5月任武汉市兴网页通信有限公司项目核算员，2008年7月至2017年6月任深圳市智讯佳科技有限公司财务负责人；2017年9月至2020年04月任深圳森虎科技股份有限公司政府事务专员；2020年5月起任深圳森虎科技股份有限公司财务经理。

(四) 董事、监事、高级管理人员股权激励情况

□适用 √不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	2	0	0	2
生产人员	4	0	0	4
技术人员	16	0	2	14
销售人员	5	0	0	5
财务人员	2	1	1	2
员工总计	29	1	3	27

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	12	11
专科	11	11
专科以下	3	3
员工总计	29	27

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金	一	715,292.22	3,082,338.28
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	二	100,000.00	100,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	三	1,590,009.09	1,967,598.15
应收款项融资			
预付款项	四	847,172.99	264,610.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五	462,165.98	442,639.24
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六	8,983,237.41	9,214,936.96
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	七		
流动资产合计		12,697,877.69	15,072,123.21
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	八	1,008,276.57	1,341,812.83
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	九	7,163,606.38	8,473,661.71
开发支出	十	13,751,503.80	12,129,154.51
商誉			
长期待摊费用	十一	146,197.13	185,096.69
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		22,069,583.88	22,129,725.74
资产总计		34,767,461.57	37,201,848.95
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			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	十二	2,799,958.63	3,660,159.98
预收款项	十三	1,569,458.66	1,179,677.58
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	十四	502,642.35	440,338.58
应交税费	十五	217,251.52	193,750.75
其他应付款	十六	128,099.6	22,771.10
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		5,217,410.76	5,496,697.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	十七	361,563.84	712,759.12

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		361,563.84	712,759.12
负债合计		5,578,974.60	6,209,457.11
所有者权益(或股东权益)：			
股本	十八	48,600,000.00	48,600,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十九	22,756,027.40	22,756,027.40
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二十	1,054,803.38	1,054,803.38
一般风险准备			
未分配利润	二十一	-43,222,343.81	-41,418,438.94
归属于母公司所有者权益合计		29,188,486.97	30,992,391.84
少数股东权益			
所有者权益合计		29,188,486.97	30,992,391.84
负债和所有者权益总计		34,767,461.57	37,201,848.95

法定代表人：郭磊

主管会计工作负责人：董志超

会计机构负责人：董志超

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
一、营业总收入	二十二	3,738,982.65	27,069,797.25
其中：营业收入	二十二	3,738,982.65	27,069,797.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金			

收入			
二、营业总成本		6,022,478.87	29,445,314.59
其中：营业成本		1,723,633.70	19,664,075.86
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	二十三	5,366.41	19,524.48
销售费用	二十四	620,212.41	3,727,606.74
管理费用	二十五	1,458,109.50	2,039,457.03
研发费用	二十六	2,179,734.58	3,946,667.73
财务费用	二十七	35,422.27	47,982.75
其中：利息费用		20,428.16	44,755.07
利息收入		-1,800.16	-3,850.63
加：其他收益	二十九	562,292.54	376,726.59
投资收益（损失以“-”号填列）	三十	-	3,356.16
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失	二十八	-85,643.47	-128,671.82

(损失以“-”号填列)			
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		-1,806,847.15	-2,124,106.41
加:营业外收入	三十一	2,942.28	196.11
减:营业外支出	三十二	-	10,388.15
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		-1,803,904.87	-2,134,298.45
减:所得税费用			
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		-1,803,904.87	-2,134,298.45
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)		-1,803,904.87	-2,134,298.45
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			
2.归属于母公司所有者的净利润		-1,803,904.87	-2,134,298.45
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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）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		-1,803,904.87	-2,134,298.45
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,803,904.87	-2,134,298.45
（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）		-0.04	-0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		-0.04	-0.04

法定代表人：郭磊

主管会计工作负责人：董志超

会计机构负责人：董志超

（三） 现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年1-6月	2019年1-6月
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		4,827,256.66	39,183,450.43
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			
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		197,953.44	595,821.43
收到其他与经营活动有关的现金	三十三	1,678,765.78	165,500.00
经营活动现金流入小计		6,703,975.88	39,944,771.86
购买商品、接受劳务支付的现金		3,128,649.35	32,577,288.55
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		3,198,281.23	2,750,138.00
支付的各项税费		158,668.26	490,110.89
支付其他与经营活动有关的现金	三十三	1,928,311.55	2,632,227.51
经营活动现金流出小计		8,413,910.39	38,449,764.95
经营活动产生的现金流量净额		-1,709,934.51	1,495,006.91
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,000,000.00
取得投资收益收到的现金			3,356.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		0	1,003,356.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		273,394.40	1,219,884.38

投资支付的现金			3,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		273,394.40	4,219,884.38
投资活动产生的现金流量净额		-273,394.40	-3,216,528.22
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金		351,195.28	326,868.37
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		20,428.16	44,755.07
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		371,623.44	371,623.44
筹资活动产生的现金流量净额		-371,623.44	-371,623.44
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,093.71	23,084.09
五、现金及现金等价物净增加额		-2,367,046.06	-2,070,060.66
加：期初现金及现金等价物余额		3,082,338.28	3,857,875.01
六、期末现金及现金等价物余额		715,292.22	1,787,814.35

法定代表人：郭磊

主管会计工作负责人：董志超

会计机构负责人：董志超

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三（二十）
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 报表项目注释

深圳森虎科技股份有限公司
2020 年 1 月 1 日-2020 年 6 月 30 日
财务报表附注

一、公司基本情况

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

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

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为编制基础。

（二）持续经营

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

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

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

（三）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

除有特殊说明外，金额均以人民币元为单位表示。

（四）营业周期

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

（五）现金及现金等价物的确定标准

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

（六）外币业务和外币报表折算

1、外币业务

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

在资产负债表日，外币货币性项目余额采用资产负债表日即期汇率折算，因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，因公允价值确定日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益或其他综合收益。

2、外币报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费

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

（七）金融工具

1、金融资产与金融负债的分类

本公司金融资产在初始确认时，将其划分为四类：分别是以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）；持有至到期投资；贷款及应收款项；可供出售金融资产。

本公司金融负债在初始确认时，将其划分为两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）；其他金融负债。

2、金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

4、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5、金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

（八）应收款项

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	人民币100万元以上的应收账款和50万元以上的其他应收款确认为单项金额重大的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法为单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备；如有客观证据表明其未发生减值的，不计提坏账准备。
2、按组合计提坏账准备应收款项：	
确定组合的依据	
账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征①划分组合

内部业务组合②	内部业务形成的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法（账龄分析法）	
账龄组合	按账龄分析法计提坏账准备
内部业务组合	除存在客观证据表明无法收回外，不对应收内部款项计提坏账准备

① 信用风险特征：据债务人还款能力及还款意愿来分类。

② 内部业务组合：是指押金、关联单位往来及员工内部往来等风险和性质相近的业务组合。

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年）	0	0.00
1—2 年（含 2 年）	3.00	3.00
2—3 年（含 3 年）	15.00	15.00
3—4 年（含 4 年）	50.00	50.00
4 年以上	100.00	100.00

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单项计提坏账准备的理由	未来现金流量现值与信用风险特征组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

（九）存货

1、存货的分类

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

2、发出存货的计价方法

存货取得时按实际成本核算，发出存货采用月末一次加权平均法。

3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

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

不同存货可变现净值的具体确定方法如下：

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

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

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

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

4、存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料取得时按实际成本计价，领用时采用一次摊销法进行核算。

（十）固定资产

1、固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产的分类

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

3、固定资产的初始计量

固定资产取得时按照实际成本进行初始计量。

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

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

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

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

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

4、各类固定资产的折旧方法

固定资产的折旧以入账价值减去 3%或 5%的预计净残值后在预计可使用年限内以直线法计提。各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率（%）
房屋及建筑物	直线法	20 年	5%	4.75
机器设备	直线法	3-10 年	5%	31.67-9.5
运输工具	直线法	4 年	5%	23.75
电子设备及其他	直线法	3-5 年	5%	31.67-19

5、固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。

②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值。

③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

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

融资租入的固定资产折旧方法，与本公司同类自有固定资产的折旧方法相同。

7、固定资产后续支出

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

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

（十一）无形资产

1、无形资产的确认条件

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

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

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

无形资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

①与该无形资产有关的经济利益很可能流入企业；

②该无形资产的成本能够可靠地计量。

2、无形资产的计价和分类

无形资产按照实际成本进行初始计量。

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

本公司无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术、软件等。

3、估计使用寿命有限的无形资产的使用寿命

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

4、无形资产的摊销

使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式一致的方法摊销。无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

使用寿命不确定的无形资产不进行摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，公司估计其使用寿命，并在使用寿命期限内采用直线法进行摊销。

5、无形资产减值测试方法、减值准备计提方法

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

6、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段是指为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查期间，具有以下特点：

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

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

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

7、开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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

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

（十二）长期待摊费用

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

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

其他长期待摊费用按实际发生额核算，在项目受益期内平均摊销。

（十三）借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

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

2、借款费用资本化期间

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

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

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

3、借款费用资本化率以及资本化金额

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

（十四）职工薪酬

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

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为

本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

（十五）预计负债

若与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，本公司将其确认为预计负债。

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

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

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

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

（十六）收入

- 1、收入确认原则

（1）销售商品

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

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况进行处理：

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

（3）让渡资产使用权收入

让渡资产使用权收入同时满足下列条件的，才能予以确认：

一是相关的经济利益很可能流入企业；二是收入的金额能够可靠地计量。

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

2、收入确认的具体方法

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

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

（十七）政府补助

政府补助，是指企业从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- ①企业能够满足政府补助所附条件；
- ②企业能够收到政府补助。

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

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

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

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

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

（十八）递延所得税资产和递延所得税负债

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

1、递延所得税资产的确认和计量

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

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

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

④资产负债表日，公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值；在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额应当转回。

2、递延所得税负债的确认和计量

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

①商誉的初始确认；

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

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

（十九）股份支付及权益工具

1、股份支付的种类

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

1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额，在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

2) 以现金结算的股份支付

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

2、权益工具公允价值的确定方法

本公司授予的股份期权采用二项式期权定价模型定价。

3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

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

4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

5、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业中共一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

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

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

（二十）重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2017 年 7 月 19 日修订了《企业会计准则第 14 号—收入》，本公司新《企业会计准则第 14 号—收入》自 2020 年 1 月 1 日起施行，根据准则规定，首次执行新收入准则的累计影响数，调整 2020 年 1 月 1 日留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本公司执行上述修订后的收入准则对报告期财务报表无影响。

2、会计估计变更本报告期本公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、10%、17%、16%、13%
城市维护建设税	实际缴纳流转税额	7%

教育费附加	实际缴纳流转税额	3%
地方教育附加	实际缴纳流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

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

2、税收优惠

根据深圳市国家税务局《税收优惠登记备案通知书》的相关内容,公司可根据财政部、国家税务总局《关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》(财税[2012]27 号)规定,从开始获利年度起,两年免征企业所得税,三年减半征收企业所得税,公司已于 2013 年开始享受上述优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100 号),规定,对增值税一般纳税人销售自行开发的软件产品,按 17%税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过 3%的部分,实行即征即退政策。

五、财务报表项目注释

(一) 货币资金

项 目	期末数	期初数
库存现金	41,157.54	40,566.37
银行存款	674,134.68	3,041,771.91
合 计	715,292.22	3,082,338.28

(二) 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数
交易性金融资产	100,000.00	100,000.00
合 计	100,000.00	100,000.00

(三) 应收票据及应收账款

1、总表情况

(1) 分类列示

项 目	期末数	期初数
应收票据	-	-
应收账款	1,590,009.09	1,967,598.15
合 计	1,590,009.09	1,967,598.15

2、应收账款

(1) 应收账款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,445,984.69	100.00	1,855,975.60	53.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	3,445,984.69	100.00	1,855,975.60	53.86

续上表

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款			-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	3,747,553.34	100.00	1,779,955.19	47.50
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合 计	3,747,553.34	100.00	1,779,955.19	47.50

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数
-----	-----

	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1,076,668.28	31.24	-	-
1 至 2 年 (含 2 年)	82,946.48	2.41	2,488.40	3
2 至 3 年 (含 3 年)	375,367.88	10.89	56,305.18	15
3 至 4 年 (含 4 年)	227,640.00	6.61	113,820.00	50
4 至 5 年 (含 5 年)	1,683,362.02	48.85	1,683,362.02	100
合 计	3,445,984.66	100	1,855,975.60	53.86

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期对应收账款计提坏账准备 76020.41 元。

(3) 截止 2020 年 6 月 30 日, 应收账款前五名列示如下:

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	占应收账款总额的比例
第一名	非关联方	375,067.88	2-3 年	60.25
第二名	非关联方	227,640.00	3-4 年	20.11
		1,473,505.62	4 年以上	
		692,967.09	1 年以内	
第三名	非关联方	240,107.25	1 年以内	6.97
第四名	非关联方	150,000.00	4 年以上	4.35
第五名	非关联方	77,693.97	1 年以内	2.25
合 计		3,236,981.81		93.93

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示:

账 龄	期末数		期初数	
	金额	占总额比例 (%)	金额	占总额比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	752139.71	88.78	174,250.58	65.85
1 至 2 年 (含 2 年)	6,773.28	0.80	4,100.00	1.55

2 至 3 年(含 3 年)	2,000.00	0.24		
3 至 4 年(含 4 年)	5,000.00	0.59	56,200.00	21.24
4 至 5 年(含 5 年)	81,260.00	9.59	30,060.00	11.36
合 计	847,172.99	100	264,610.58	100

2. 截止 2020 年 6 月 30 日, 预付款项前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
第一名	89,371.73	11.23
第二名	82,362.00	10.35
第三名	60,000.00	7.54
第四名	50,000.00	6.28
第五名	50,000.00	6.28
合 计	331,733.73	41.68

(五) 其他应收款

1、总表情况

(1) 分类列示

项 目	期末数	期初数
应收利息	-	-
其他应收款	462,165.98	442,639.24
合 计	462,165.98	442,639.24

2、其他应收款

(1) 其他应收款按种类披露

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-

种 类	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	502,847.05	100	40681.07	8.09
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	502,847.05	100	40681.07	8.09

(续上表)

种 类	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	473,697.25	100	31058.01	6.56
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
合 计	473,697.25	100	31058.01	6.56

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

种类	期末数		
	账面余额	比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年)	236,081.66	46.95	-
1 至 2 年 (含 2 年)	130,885.39	26.03	3926.57
2 至 3 年 (含 3 年)	106,030.00	21.09	15904.5
3 至 4 年 (含 4 年)	18,000.00	3.58	9000
4 至 5 年 (含 5 年)	11,850.00	2.36	11850
合 计	502,847.05	100.00	40681.07

(2) 计提、收回或转回的坏账准备情况:

本期其他应收款不计提坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金	154,309.69	126,385.39
保证金	117,455.70	164,380.00
备用金	110,734.00	99,510.00
代缴社保及公积金	-	-
增值税即征即退	105,292.21	83,421.86
其他	15,055.45	-
合 计	502,847.05	473,697.25

3、截止 2020 年 6 月 30 日，前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质
增值税即征即退	非关联方	105,292.21	1 年以内	27.17	增值税即征即退
迁安市财政局集中支付中心	非关联方	96,030.00	2-3 年	24.78	履约保证金
深圳市多丽电子商务产业园管理有限公司	非关联方	63,173.60	1-2 年	16.30	房租押金
山西宜达招标代理有限公司	非关联方	32,000.00	1-2 年	8.26	保证金
广州维德科技有限公司	非关联方	10,000.00	1-2 年	7.23	设备押金
	非关联方	18,000.00	2-3 年		
合 计		324495.81		83.74	

(六) 存货

存货分类(按类别)

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,263,437.63	52,014.00	5,211,423.63
库存商品	2,231,809.32	69,254.61	2,162,554.71
发出商品	2,005,854.55	531,004.73	1,474,849.82
委托加工物资	134,409.25	-	134,409.25
合 计	9,635,510.75	652,273.34	8,983,237.41

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	5,633,460.13	52,014.00	5581446.13
库存商品	2,707,570.39	69,254.61	2638315.78
发出商品	1,393,648.74	531,004.73	862644.01
委托加工物资	132,531.04	-	132531.04
合 计	9,867,210.30	652,273.34	9214936.96

(七) 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣进项税	-	-
个人所得税	-	-
合 计	-	-

(八) 固定资产

1. 固定资产分类列示如下

项 目	机器设备	电子及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值				
1、期初数	3,555,481.47	6,394,838.59	189,368.92	10,139,688.98
2、本期增加金额	0.00	0	0	0.00
1) 购置	0.00	0	0	0.00
3、本期减少金额	-	0	0	0.00
1) 处置或报废	0.00	0	0	0.00
4、期末数	3,555,481.47	6,394,838.59	189,368.92	10,139,688.98
二、累计折旧				
1、期初数	2,771,889.91	5,846,085.77	179,900.47	8,797,876.15
2、本期增加金额	129,942.05	203,594.21	0.00	333,536.26
1) 计提	129,942.05	203,594.21	0.00	333,536.26
3、本期减少金额		0	0	0.00
1) 处置或报废			0	0.00
4、期末数	2,901,831.96	6,049,679.98	179,900.47	9,131,412.41
三、减值准备			0	0.00
1、期初数				
2、本期增加金额				
1) 计提				
3、本期减少金额				
1) 处置或报废	-	-	-	-
4、期末数				
四、账面价值				
1、期末账面价值	653,649.51	345,158.61	9,468.45	1,008,276.57
2、期初账面价值	783,591.56	548,752.82	9,468.45	1,341,812.83

2. 暂时闲置的固定资产情况

无。

3. 通过融资租入的固定资产情况

无。

4. 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

5. 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(九) 无形资产

一、账面原值	非专利技术	软件	合 计
1、期初数	22,849,074.31	380,636.80	23,229,711.11
2、本期增加金额	472,141.84	0.00	472,141.84
1) 购置	-	-	0.00
2) 内部研发	472,141.84	-	472,141.84
3、本期减少金额	0	0	0.00
4、期末数	23,321,216.15	380,636.80	23,701,852.95
二、累计摊销			
1、期初数	14,451,539.85	304,509.56	14,756,049.41
2、本期增加金额	1,744,133.47	38,063.70	1,782,197.17
1) 计提	1,744,133.47	38,063.70	1,782,197.17
3、本期减少金额	0	0	0.00
4、期末数	16,195,673.32	342,573.26	16,538,246.58
三、减值准备			
四、账面价值			
1、期末账面价值	7,125,542.83	38,063.54	7,163,606.37
2、期初账面价值	8,397,534.46	76,127.24	8,473,661.70

(十) 开发支出

项 目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
			内部开 发支出	确认为 无形资产	转入当 期损益	
无线通信	12,129,154.5	4,274,225.7	472,141.84	2,179,734.5	0.00	13,751,503.

项 目	期初数	本期增加	本期减少			期末数
		内部开发支出	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
对讲机项目	1	1		8		80
合 计	12,129,154.51	4,274,225.71	472,141.84	2,179,734.58	0.00	13,751,503.80

(十一) 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
多丽工业区办公室装修	142,394.79	0.00	12,200.52	-	130,194.27
通信系统维护费	42,701.90	0.00	26,699.04	-	16,002.86
合 计	185,096.69	0.00	38,899.56	0.00	146,197.13

(十二) 应付票据及应付账款

1、应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	2,799,958.63	3,660,159.98
合 计	2,799,958.63	3,660,159.98

2、截止 2020 年 6 月 30 日，应付账款前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应付款项余额的比例(%)
第一名	非关联方	290,543.06	10.38
第二名	非关联方	259,200.00	9.26
第三名	非关联方	239,044.26	8.54
第四名	非关联方	176,728.30	6.31
第五名	非关联方	152,063.03	5.43
合 计		1,117,578.65	39.92

(十三) 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	1,569,458.66	1,179,677.58
合 计	1,569,458.66	1,179,677.58

(十四) 应付职工薪酬

1、应付职工薪酬列示如下：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
一、短期薪酬	440,338.58	2,810,260.71	2,747,956.94	502,642.35
二、离职后福利-设定提存计划	-	21,221.84	21,221.84	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	440,338.58	2,831,482.55	2,769,178.78	502,642.35

2、短期薪酬列示如下：

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	440,338.58	2,682,844.36	2,620,540.59	502,642.35
(2) 职工福利费	-	0	0	-
(3) 社会保险费	-	28,042.85	28,042.85	-
其中：医疗保险费	-	24,510.57	24,510.57	-
工伤保险费	-	106.58	106.58	-
生育保险费	-	3,425.70	3,425.70	-
(4) 住房公积金	-	99,373.50	99,373.50	-
合 计	440,338.58	2810260.71	2,747,956.94	502,642.35

3、设定提存计划明细情况：

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	-	20,864.56	20,864.56	-
失业保险费	-	357.28	357.28	-
合 计	-	21,221.84	21,221.84	-

(十五) 应交税费

项 目	期末数	期初数
未缴增值税	216,747.47	179,853.31
城市维护建设税	132.50	7,501.92
教育费附加	56.79	3,215.11
地方教育附加	37.86	2,143.41
印花税	276.90	1,037.00
代扣代缴个人所得税	0.00	0.00
合 计	217,251.52	193,750.75

(十六) 其他应付款

项目	期末数	期初数
押金保证金	14,624.00	14,624.00
应付暂收款	8,147.10	8,147.10
代缴社保及公积金	105,328.5	105328.5
其他	-	-
合计	128,099.6	22,771.10

(十七) 长期借款

项 目	期末数	期初数
保证借款	361,563.84	712,759.12
合 计	361,563.84	712,759.12

(十八) 股本

项 目	期初数	本期增减变动(减少以“—”表示)			期末数
		发行新股	其他	小计	
股本	48,600,000.00	-	-	-	48,600,000.00
合 计	48,600,000.00	-	-	-	48,600,000.00

(十九) 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	22,756,027.40	-	-	22,756,027.40
合 计	22,756,027.40	-	-	22,756,027.40

(二十) 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	1,054,803.38	-	-	1,054,803.38
合 计	1,054,803.38	-	-	1,054,803.38

(二十一) 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-41,418,438.94	-35,176,038.36
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-41,418,438.94	-35,176,038.36
加：本期净利润	-1,794,281.81	-2,134,298.45
减：提取法定盈余公积		
净资产折股转出		
本期期末余额	-43,212,720.75	-37,310,336.81

(二十二) 营业收入和营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,734,256.98	1,722,643.26	27,048,116.03	19,659,073.83
其他业务收入	4,725.67	990.44	21,681.22	5,002.03

合 计	3,738,982.65	1,723,633.70	27,069,797.25	19,664,075.86
-----	--------------	--------------	---------------	---------------

(二十三) 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	2,424.16	5,968.41
教育费附加	1,038.93	2,557.90
地方教育附加	692.62	1,705.27
印花税	1,210.70	9,292.90
合 计	5,366.41	19,524.48

(二十四) 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
办公费	7,892.20	2,505.89
市场推广费	232,083.84	606,481.12
工资	162,400.00	325,964.89
交通费	1,447.37	512.00
福利费	-	-
差旅费	26,835.51	57,149.86
业务招待费	40,127.23	9,142.00
保险费	-	4,716.98
社保费用	2,663.32	29,547.61
房租水电	7,287.57	27,144.13
维护费	119,832.75	2,542,308.49
运输费	17,431.86	78,234.74
职工教育经费	1,200.00	-
折旧费	-	3,304.95
其他	1,010.76	40,594.08
合 计	620,212.41	3,727,606.74

注：本期“其他”包括样品费、礼品费、物料消耗费、工具维修服务费。

（二十五）管理费用

项 目	本期数	上年同期数
办公行政费	168,337.18	374,535.43
车辆使用费	20,513.52	17,734.00
工资福利费	620,324.19	1,121,577.61
交通差旅费	7,939.79	22,153.19
业务招待费	555.00	9,037.00
社保公积金费用	10,130.32	110,186.62
房租水电费	58,118.18	105,324.49
职工教育经费	0.00	0.00
折旧费	180,299.45	201,194.32
办公室装修费	12,200.52	12,200.52
其他	379,691.35	65,513.85
合 计	1,458,109.50	2,039,457.03

注：“其他”包括物料消耗费、礼品费、诉讼费、运输等。

（二十六）研发费用

项 目	本期数	上年同期数
工资薪金	0.00	1,038,655.58
基本社保	0.00	35,696.63
公积金	0.00	27,475.24
福利费	14,097.50	12,670.76
交通费	20,701.44	13,341.40
职工教育费	0.00	9,582.52
差旅费	53,649.43	128,286.19
材料	58,320.03	10,382.06

项 目	本期数	上年同期数
实验试制费	73,952.76	162,232.37
工具费	1,337.66	10,340.69
检测认证费	2,637.00	11,148.93
专家咨询费	0.00	330,188.60
技术合作交流费	778.40	2,796.77
折旧	153,236.81	267,415.84
长期费用摊销	0.00	8,474.13
无形资产摊销	1,782,197.17	1,625,630.11
房租	0.00	35,162.80
水电费	0.00	2,415.39
业务招待费	6,413.00	11,489.00
专利保护费	6,381.27	10,637.00
委托开发费	0.00	190,000.00
其他	6,032.11	2,645.72
合 计	2,179,734.58	3,946,667.73

注：“其他”包括办公用品费、通讯费、快递费。

（二十七）财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	20,428.16	44,755.07
减：利息收入	1,800.16	3,850.63
银行手续费	4,700.56	30,162.40
汇兑损益	12,093.71	-23,084.09
合 计	35,422.27	47,982.75

（二十八）资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

坏账损失	76,020.41	128,671.82
存货跌价损失		
合 计	76,020.41	128,671.82

(二十九) 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	562,292.54	376726.59
合 计	562,292.54	376726.59

计入当期损益的政府补助:

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关
政府专项补助款	0	152514.54	与资产相关
核心人才综合险	259,300.00	-	与收益相关
企业研发与高企培育资助	150,000.00	161000	与收益相关
市场监督管理局专利补贴	7,000.00	-	与收益相关
小升规补贴	100,000.00	-	与收益相关
个税手续费返还	22,458.21	-	与收益相关
即征即退增值税	23,534.33	-	与收益相关
合 计	562,292.54	376726.59	

(三十) 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
投资收益	-	3356.16
合 计	-	3356.16

(三十一) 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
供应商补偿款	-	-
政府补助	2,940.08	-
无法支付的应付账款	-	-
其他	2.20	196.11

合 计	2942.28	196.11
-----	---------	--------

(三十二) 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
提前解除合同损失	-	10388.15-
其他	-	-
合 计	-	10388.15

(三十三) 现金流量表项目注释（附表在报表中列示）

1、 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到各项往来款	1,135,267.33	4,500.00
收到的政府补助	541,698.29	161,000.00
存款利息收入	1,800.16	
合 计	1,678,765.78	165,500.00

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付往来款	590,497.24	0.00
支付水电办公等管理及销售费用	1,333,113.75	2,602,065.11
支付手续费等财务费用	4,700.56	30,162.40
合 计	1,928,311.55	2,632,227.51

六、与金融工具相关的风险

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收账款

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

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。

(二) 流动风险

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

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

(三) 市场风险

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

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

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司以同期同档次国家基准利率上浮一定百分比的利率计息的银行借款人民币 2,000,000.00 元，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的 50% 基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

七、关联方及关联交易

(一) 关联关系情况

1、本公司股东情况

股 东	对本公司的持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
-----	---------------	----------------

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

2、本公司的子公司情况(无)

3、本公司的合营企业和联营企业情况(无)

4、公司的董事、监事、高级管理人员

姓名	职务	性别	产生方式
郭强	董事长	男	选举
李万寿	董事	男	选举
刘宝华	董事	男	选举
徐兴国	董事、副总经理、首席技术 执行官兼研发中心负 责人	男	选举
黄焕林	董事、供应链中心负责人	男	选举
郭磊	总经理	男	选举
何雅娟	监事会主席	女	选举
李增喜	监事	男	选举
龚义刚	监事	男	选举
董志超	财务负责人	女	选举

(二) 关联方交易情况

1、购销商品、提供和接受劳务的关联交易(无)

2、关联担保情况

本公司作为被担保方

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

八、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺及或有事项。

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	562,292.54	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益、固定资产处置收益	-	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,942.28	
小 计	565,234.82	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	-	
少数股东权益影响额(税后)	-	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	565,234.82	

(二) 净资产收益率及每股收益

1、报告期加权平均净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-5.96%	-0.04	-0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.84%	-0.04	-0.04

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,803,904.87
非经常性损益	B	565,234.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,369,139.69
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	30,992,391.84
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E ₁	
	E ₂	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F ₁	
	F ₂	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	30,090,439.41
加权平均净资产收益率	M=A/L	-5.99%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-7.87%

3、基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	-1,803,904.87
非经常性损益	B	565,234.82
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-2,369,139.69
期初股份总数	D	48,600,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	-
发行新股或债转股等增加股份数	F ₁	-
	F ₂	-
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G ₁	-
	G ₂	-
因回购等减少股份数	H	-
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	-
报告期缩股数	J	-
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K$	48,600,000.00

	I/K-J	
基本每股收益	M=A/L	-0.04
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.05

深圳森虎科技股份有限公司

二〇二〇年八月二十一日

第八节 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（如有）。

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

文件备置地址：

公司办公室