



天信科技

NEEQ : 837122

上海天信网络科技股份有限公司

Shanghai Tianxin Network Polytron



年度报告

2018

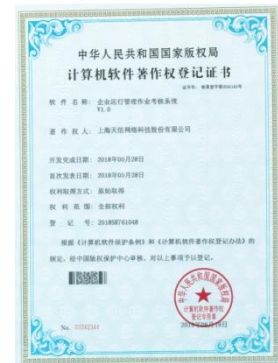
# 公司年度大事记

1、2018 年天信科技分别获得如下证书：

发明专利：一种可扩展式传声器阵列

软件产品：天信社会面智能安防软件 V1.0

软著：企业运行管理作业考核系统 V1.0



2、公司承揽上海公安八个区域的社会面智能安防项目

# 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	21
第六节	股本变动及股东情况 .....	23
第七节	融资及利润分配情况 .....	24
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	25
第九节	行业信息 .....	28
第十节	公司治理及内部控制 .....	28
第十一节	财务报告 .....	31

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、天信科技	指	上海天信网络科技股份有限公司
股东大会	指	上海天信网络科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海天信网络科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海天信网络科技股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、监事会、董事会
元、万元	指	人民币元、人民币万元
股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《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》	指	《上海天信网络科技股份有限公司章程》
会所、审计机构	指	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
春通通信	指	上海春通通信设备有限公司
主办券商、方正证券	指	方正证券股份有限公司
高管、高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
上期	指	2017年1月1日-2017年12月31日
报告期	指	2018年1月1日-2018年12月31日
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
渣打银行	指	渣打银行（中国）有限公司上海分行

除本年度报告特别说明外，所有数字若出现总数与各分项数之和不符的情况，均为四舍五入原因造成。

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人竺伽、主管会计工作负责人石凡及会计机构负责人（会计主管人员）石凡保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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

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

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
政策变动风险	公司所处的信息技术服务业是国家鼓励发展的新兴战略产业。我国政府各部门制定了一系列相关政策法规，从税收减免、投资优惠、知识产权保护等多方面对给予支持，为行业的快速发展创造了良好环境。如果未来国家产业政策发生变化，行业现有的政策支持有所变动，将给公司经营发展带来一定不利影响。
公司实际控制人控制不当的风险	公司实际控制人竺伽直接持有 3,986,500 股，通过春通通信间接持股 562,800 股；其儿子竺哲、弟弟竺国兴、侄子竺为民共持有公司 1,474,000 股，关联方共持有公司 6,023,300 股，占公司股份总数的 89.9%，且竺伽任公司董事长，竺哲、竺国兴、竺为民担任公司董事会成员，家族企业性质使公司生产经营、人事、财务管理控制权绝对集中化。若实际控制人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，可能损害公司和其他小股东利益，存在公司实际控制人控制不当的风险。
应收账款余额较大的风险	公司 2018 年末应收账款为 4,654,957.25 元，占公司总资产比例的 38.15%。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且大部分应收账款账龄在 1 年以内，同时公司客户一般为大型企业，但若公司客户未来履约能力恶化，可能带来应收账款发生呆坏账的风险。
市场竞争风险	公司所在行业知识更新速度快，新技术层出不穷，市场竞争较为激烈，行业内企业必须不断提高研发水平并进行产品与服务的创新，时刻关注行业技术发展的最新动态，持续增强自身产

	<p>品研发和技术开发能力，才能满足市场不断变化的需求，保持自身产品和服务的竞争力。如果公司在判断行业技术和市场发展趋势方面出现失误，自身研发能力不能紧跟市场最新动态，在技术与人才储备上出现中断，公司服务产品将面临被市场淘汰的风险。</p>
人才流失风险	<p>公司所处行业属于知识和技术密集型行业，行业内企业业务开展对其核心人员的依赖性较高，所以拥有稳定、高素质的复合型人才对公司的持续发展壮大至关重要。同时，软件行业涉及电子技术、程序设计、软件工程、数据结构等多方面知识，专业性要求较高。目前行业内专业人才的争夺尤为激烈，流失现象普遍，而人才的培养及储备需要长时间积累，如果未来公司业务流程中的核心人员出现流失，将对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。</p>
人工成本上升的风险	<p>公司以提供软件开发及服务为主业，人工成本占公司主营业务成本的比重较大，未来如果人工成本出现大幅上升，而公司未能采取有效规避及应对措施，将对公司经营业绩产生不利影响。公司将根据各业务板块特点不断完善薪酬体系、考核体系及内部培训体系，优化员工结构。公司采用“以老带新”的实战培训模式培养人才，同时公司未来考虑推出员工持股计划，多种方式应对人工成本上升的风险。</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	上海天信网络科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Tianxin Network Polytron Technologies Co.,LTD
证券简称	天信科技
证券代码	837122
法定代表人	竺伽
办公地址	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 2 幢 402 室-1

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	竺迦伦
职务	董事会秘书
电话	021-57688820
传真	021-57688686
电子邮箱	zhujl@shtianxin.com
公司网址	www.shtianxin.com
联系地址及邮政编码	上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 2 幢 402 室-1201612
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 4 月 13 日
挂牌时间	2016-05-03
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和技术信息服务业（代码：I）-软件和信息技术服务业（代码：I65）-信息系统集成服务（代码：I652）-信息系统集成服务（I6520）
主要产品与服务项目	信息系统软件开发和技术服务、硬件设备销售等，应用领域包括电信系统工程、公安系统工程、政府机关电子政务和企业信息系统。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	6,700,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	竺伽
实际控制人及其一致行动人	竺伽

#### 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	91310000787810639L	否
注册地址	上海漕河泾开发区松江高科技园 莘砖公路 518 号 2 幢 402 室-1	否
注册资本（元）	6,700,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商	方正证券
主办券商办公地址	湖南省长沙市天心区湘江中路二段 36 号华远华中心 4、5 号楼 3701-3717
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	张浩芬 王衍磊
会计师事务所办公地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 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

2019 年 1 月 9 日，公司第一届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司拟与方正证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》以及《关于公司拟与中国民族证券有限责任公司签订持续督导协议书及补充协议书的议案》等议案，并在于 2019 年 1 月 25 日召开的 2019 年第一次临时股东大会上审议通过了上述议案。鉴于对公司承担持续督导职责的主办券商方正证券股份有限公司拟将其全国中小企业股份转让系统主办券商推荐业务及人员整体转移至中国民族证券有限责任公司，方正证券不再保留主办券商推荐业务资格及业务。经充分协商，公司与方正证券股份有限公司签署附生效条件的《解除持续督导协议书》，并与承接持续督导职责的主办券商中国民族证券有限责任公司签署附生效条件的《持续督导协议书》和《持续督导协议书之补充协议书》，上述协议自全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具《关于对挂牌公司和主办券商协商一致解除持续督导协议无异议的函》（以下简称“无异议函”）之日方可生效。

截至本报告出具之日，公司持续督导券商依然为方正证券股份有限公司。



### 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	17,567,289.29	16,097,357.75	9.13%
毛利率%	39.65%	31.03%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	455,896.56	1,104,398.60	-58.72%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	406,846.13	-216,942.80	287.54%
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)	7.63%	21.25%	-
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)	6.81%	-4.17%	-
基本每股收益	0.07	0.16	-56.25%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	12,202,732.02	13,416,984.73	-9.05%
负债总计	5,997,190.94	7,667,340.21	-21.78%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,205,541.08	5,749,644.52	7.93%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.93	0.86	8.14%
资产负债率%(母公司)		-	-
资产负债率%(合并)	49.15%	57.15%	-
流动比率	4.05	2.75	-
利息保障倍数	1.93	4.98	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	2,205,142.56	3,463,534.26	-36.33%
应收账款周转率	3.18	3.69	-
存货周转率	6.41	5.36	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.05%	34.86%	-
营业收入增长率%	9.13%	81.78%	-
净利润增长率%	-58.72%	203.09%	-

#### 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	6,700,000	6,700,000	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
计入当期损益的政府补助	57,750.00
滞纳金	-37.07
非经常性损益合计	57,712.93
所得税影响数	8,662.50
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	49,050.43

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 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
应付利息	5,553.19	-	-	-
其他应付款	924,745.61	930,298.80	-	-
管理费用	3,917,535.69	2,823,065.61	-	-
研发费用	-	1,094,470.08	-	-

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司主要从事计算机信息系统相关技术支持服务和硬件设备销售，公司拥有知识产权，高新技术企业资质等，致力于成为信息系统综合解决方案专业提供商。一方面，公司凭借自身在信息系统开发设计方面的技术经验积累和全面周到的客户服务理念，向电信系统、公安系统、政府机关和企事业单位提供移动手机应用软件开发、电商系统开发、网络系统、网络安全、安防监控系统、办公管理系统、网上培训考评等多种信息系统项目技术服务，实现包括方案设计、软件系统开发、项目实施、后期运行维护在内的整体解决方案，通过提供项目开发、工程实施和项目运行维护服务向客户收取服务费用从而实现盈利。另一方面，公司充分利用行业和业务经验，结合客户具体需求采购信息系统方面的配套硬件设备，诸如服务器、光端机、交换机、线缆支架、信息化设备、办公设备和存储设备等，然后销售给客户，并从中赚取差价。

报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式与上一年度基本保持一致，加快了智慧公安大数据分析平台的研发，并使之成为公司的重要产品和亮点。

#### 报告期内变化情况：

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

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司整体运营情况平稳并且实现了盈利。报告期内，公司加大了销售力度，业务量较去年有了明显提升，实现营业收入 17,567,289.29 元，同比增长 9.13%；实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 151,846.63 元，同比增长 169.99%；上期毛利率为 31.05%，本期毛利率为 31.6%；毛利率获得增长的原因如下：

1、公司的业务结构逐步优化。毛利率增长可期，2018 年公司的销售收入是软件服务产品，软件产品的特点是以人工成本为主，尽管人工成本逐年增加，其毛利率仍可达到 35%以上。

2、报告期内，公司为上海公安杨浦分局开发一套“一标六实”（社会面智能安防）平台，因杨浦公安试点成功，带动了其他如虹口公安、松江公安、崇明公安、静安公安、普陀公安等正向的推广，较大的提高了产品推广的力度，减少了重复开发的成本，使得毛利率进一步提升。

3、报告期内，公司在保持原有的信息行业优势的基础上，寻求纵深发展，加大了区域市场拓展的力度，保持了信息行业市场份额的持续增长。在公安行业拓展方面，公司在开发“社会面智能安防”平

台的基础上，扩大了诸多平台应用小程序的项目，如门禁人脸识别系统、警务核查、勤务管理、随手拍、警务资源系统、警员请假系统、会议管理等 13 个应用程序。

4、报告期内，在智能大数据方面，公司持续加大大数据相关技术的研发投入。进一步理顺研发管理机制，适应市场需求，加快产品的升级换代。目前已形成开发智能大数据产品，公安派出所实战平台和楼宇监控平台的前期准备工作，使得人脸识别技术应用得到广泛的普及。

## (二) 行业情况

十三五时期，我国将大力实施网络强国战略，要求网络和信息安全、智能安防有足够的保障手段和能力，通过切实推进自主可控和国产化替代，政策培养和市场化发展双向结合，信息安全、智能安防市场国产化逐步加快，拥有自主可控的标准、技术、产品的信息安全的厂家。将在对公业务，为政府行业服务的大背景下，充分应用包括人脸识别大数据、云技术等技术，把握产业发展机遇，不断扩大市场份额，在核心应用领域和国内产业转型升级的变革中发挥重要作用。将在国家政府网络信息安全、智能安防领域中争当核心角色。

与发达国家相比，我国信息安全、智能安防的投入绝对数量明显偏小。国内安全投入占信息产业总规模较低占比，说明国内信息安全、智能安防发展程度与发达国家相比尚存在差距，这与国内信息安全产业起步较晚，普遍重视程度不够，实际投入较少有很大关系。目前，随着国家和各地政府大力实施网络强国的战略，对于信息安全、智能安防的投入也逐渐加大，信息安全、智能安防的快速发展必将成为“天信科技”发展壮大的契机。

目前，“天信科技”已成为上海市智能安防领域专项任务的承担者之一，作为一家“新三板”挂牌公司，目前公司承担着上海公安系统近 50% 区局的智能安防业务，凭借着优秀团队和完备的技术开发实力，通过持续不断地拓展市场和公司品牌的建设，以达到实现市场的快速发展，公司最终用户覆盖了上海杨浦公安、虹口公安、普陀公安、静安公安、宝山公安、崇明公安、松江公安、长宁公安、嘉定公安的智能安防项目。

## (三) 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	3,869,709.85	31.71%	2,051,397.15	15.29%	88.64%
应收票据与应收账款	4,654,957.25	38.15%	5,106,061.91	38.06%	-8.83%
存货	718,184.52	5.89%	2,591,394.53	19.31%	-72.29%

投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	100,240.21	0.82%	155,522.33	1.16%	-35.55%
在建工程					
短期借款					
长期借款	3,372,006.00	27.63%	3,989,094.56	29.73%	-15.47%
资产总计	12,202,732.02	-	13,416,984.73	-	-9.05%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、本期货币资金变动原因上期客户欠款在本期陆续收回；
- 2、本期存货变动原因是上期未签合同项目本期陆续完成，在开发中的项目减少。

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	17,567,289.29	-	16,097,357.75	-	9.13%
营业成本	10,601,595.49	60.35%	11,101,901.96	68.97%	-4.51%
毛利率%	39.65%	-	31.03%	-	-
管理费用	2,496,795.32	14.21%	2,823,065.61	17.54%	-11.56%
研发费用	1,436,488.27	8.18%	1,094,470.08	6.80%	31.25%
销售费用	625,747.43	3.56%	720,282.69	4.47%	-13.12%
财务费用	290,855.27	1.66%	253,567.66	1.58%	14.71%
资产减值损失	1,837,276.30	10.46%	303,884.11	1.89%	504.60%
其他收益	-	-	-	-	-
投资收益	-	-	-	-	-
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	209,014.25	1.19%	-262,525.42	-1.63%	179.62%
营业外收入	57,750.00	0.33%	1,321,341.40	8.21%	-95.63%
营业外支出	37.07	0.00%		0.00%	
净利润	455,896.56	2.60%	1,104,398.60	6.86%	-58.72%

#### 项目重大变动原因：

- 1、本期营业收入变动的原因是因杨浦公安“社会面智能安防”平台试点成功，从而进一步推动了其他区局的业务发展，使之公司的市场份额占上海市的50%，为公司未来发展打下良好基础。
- 2、本期营业成本变动的原因是本年度公司主要从事智慧安防项目开发，以公司自有人员为主，业务外包成本减少，相对于其他外包项目利润较高，同时公司本年度硬件采购成本减少。

- 3、本期毛利率变动的原因是杨浦公安“社会面智能安防”平台试点成功，在拓展这一业务是减少了开发时人工成本，增加了毛利率。
- 4、本期研发费用变动的原因是增加的原因主要是以前年度研发的项目失败，未形成无形资产，转入费用所致。
- 5、本期销售费用减少的原因是 2017 年底因推广杨浦公安的一标六实（天信社会面智能安防软件 V1.0）导致费用支出较多，2018 年相关的推广费用相对减少。
- 6、本期资产减值损失的原因是公司对律字母的相关款项计提了全额减值。受国家互联网金融政策影响，该公司目前经营困难，公司拟取消对其投资，已支付投资款正与对方协商收回，同时对方仍欠公司部分项目开发费，基于对方的现状，对应收对方的投资款和对方欠款全额计提减值。
- 7、本期营业利润变大的原因是 2018 年收入增长 9.13%，且毛利率提高了 8.62 个百分点。
- 8、本期营业外收入的减少原因是 2017 年获得收松江国库支持金融服务经济扶持补贴 119 万元，2018 年度不存在上述补贴，且本年度其他其他小额补贴也有所减少。
- 9、本期净利润变动的原因是虽然本年度营业利润增长，但因上年度公司获得政府补助较多，而本年度政府补助大幅减少，导致净利润同比下降。

## (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	17,567,289.29	16,097,357.75	9.13%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	10,601,595.49	11,101,901.96	-4.51%
其他业务成本	-	-	-

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
技术开发及服务收入	16,584,530.65	94.41%	10,350,863.64	64.30%
商品销售收入	982,758.64	5.59%	3,823,417.09	23.75%
软件销售收入	-	-	1,923,077.02	11.95%
合计	17,567,289.29	100.00%	16,097,357.75	100.00%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

- 1、本期技术开发及服务收入变动原因是通过对智能安防软件的开发，对公安部门的合作进一步加强，带来相关业务的增长。
- 2、本期商品销售收入变动原因是 18 年公司主要从事智能安防项目系统开发业务，硬件销售项目减少。
- 3、本期软件销售收入变动原因是 18 年未承接该类业务。

## (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	中国电信股份有限公司上海分公司	4,254,009.43	24.22%	否
2	上海功存智能科技有限公司	3,254,716.90	18.53%	否



3	上海市公安局杨浦分局	2,656,931.79	15.12%	否
4	上海市公安局虹口分局	1,565,707.55	8.91%	否
5	东方有线网络有限公司	1,371,226.38	7.81%	否
合计		13,102,592.05	74.59%	-

#### (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	长沙依脉信息科技有限公司	970,873.80	14.60%	否
4	上海汇友人力资源有限公司	904,032.00	13.60%	否
2	上海威途信息技术有限公司	801,724.14	12.06%	否
3	上海霁悦商务咨询有限公司	599,056.60	9.01%	否
5	上海锐投资管理咨询有限公司	532,040.84	8.00%	否
合计		3,807,727.38	57.27%	-

### 3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	2,205,142.56	3,463,534.26	-36.33%
投资活动产生的现金流量净额	0.00	-2,297,335.94	100.00%
筹资活动产生的现金流量净额	-386,829.86	-847,315.66	-54.35%

#### 现金流量分析：

- 1、本期经营活动产生的现金流量净额变动的主要原因：一是收到的政府补助减少，二是公安项目款项有一定账期，三是支付了部分 2017 年欠款，同时又预付了 2018 年的采购款，经营活动产生的现金流量净额减少。
- 2、本投资活动产生的现金流量净额变动的主要原因：2017 年度公司拟参股上海律字母互联网金融信息服务有限公司，预付投资款 170 万元，但 2018 年度公司撤销了对该公司的投资，本年度未发生对外投资事项，亦未购买固定资产、无形资产等，因此 2018 年度没有产生投资活动现金收支事项。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额变动的主要原因：公司为缓解经营活动资金压力，从自然人黄伟国处拆入资金 169.1 万元，归还 123.1 万元，形成 46 万元的资金流入差额。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

本公司未设立控股子公司。

公司曾拟参股上海律字母互联网金融信息服务有限公司（以下简称“律字母公司”），但因律字母公司经营变化，公司于 2018 年撤销了对该公司的投资，具体情况如下：

公司于 2016 年 10 月 25 日召开的第一届董事会第七次会议、2016 年 11 月 14 日召开的 2016 年第三次临时股东大会审议通过了《关于第四季度投资上海律字母互联网金融信息服务有限公司的议案》。由于近期国家加大了对互联网金融行业尤其是网贷平台的管理力度，出现大批 P2P 平台关闭的情况，律字母公司亦受此影响，2018 年其经营状况急转直下，未能扭转经营持续恶化的现状。鉴于律字母公司经营状况的变动以及公司 2019 年经营战略调整，公司决议取消对律字母公司的投资。公司于 2019 年 3 月 20 日召开的第一届董事会第十七次会议、2019 年 4 月 5 日召开的 2019 年第三次临时股东大会审议通过

了《关于取消投资上海律字母互联网金融信息服务有限公司的议案》。

因本次投资尚未办理相关工商登记等手续，故取消对该公司的投资对天信科技正常经营无重大不利影响。截止目前，公司前期为参股而缴纳的投资款 170 万元，尚未退回，公司预计可能无法收回 170 万元投资款，已全额计提了划账损失。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内公司未进行委托理财、委托贷款及衍生品投资。

### (五) 非标准审计意见说明

适用 不适用

### (六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

#### (1) 会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2018〕15 号)，对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

新列报报表项目及金额		原列报报表项目及金额	
其他应付款	930,298.80	应付利息	5,553.19
		其他应付款	924,745.61
管理费用	2,823,065.61	管理费用	3,917,535.69
研发费用	1,094,470.08		

#### (2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

#### (3) 重大会计差错更正

本报告期公司不存在重大会计差错更正。



## (七) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## (八) 企业社会责任

“天信科技”作为一家在新三板挂牌且富有社会责任感的企业，在自身不断发展壮大的同时，时刻不忘企业所应当承担的社会责任，坚持实现对社会、员工、客户及投资者共赢理念，促进社会的协调、和谐和可持续发展。

优秀的企业离不开优秀人才的支撑。“天信科技”一直将培养人才、尊重人才放在企业发展的首位，努力营造和谐并富有活力的人才培养环境。我们积极奉行“以人为本”“唯才是用”的人才观，为各类人才搭建起能充分施展才华的平台，并与员工共同分享企业发展的成果，真正形成了人才与企业发展的良性机制。同时，我们积极倡导“积极工作，快乐生活”的理念，在企业快速发展的过程中，大力倡导幸福、快乐的心态，营造环境良好、健康、和谐的氛围，不断创造企业和谐，更为社会和谐贡献一份力量。通过各项公益活动，参与公共事业，承担社会责任，强化对人的责任，对环境的责任以及对社会、国家的责任。时时刻刻以感恩的心不断参与各种慈善事业，全力打造具有社会责任感的幸福企业。

## 三、持续经营评价

报告期内，公司的信息技术服务业受利好政策和技术创新的带动，呈现稳步增长的态势。信息技术服务业在国家经济结构调整战略中的地位不断提升，产业增长动力强劲，跨界融合日益深化。企业竞争持续升级。在国家政策社会需求和产业资金投入不断改善和发展的驱动下，信息产业整体发展的机遇巨大，前景可期。

预计未来三年，公司在软件信息业务将继续保持 20%左右的增长。

### 1、技术方面

继续加强产品的研发和网络安全服务创新方面的投入，不断提升行业内公司的技术领先优势。

在公司的发展过程中，技术创新一直是公司的战略要点，公司将持续拓展“智慧公安、智能安防”领域。加快完成社会面智能安防平台所有应用程序的研发、《派出所实战平台》、《楼宇安防平台》的研发。进一步提升公司在国内市场的技术领先优势。“智慧公安”“智能安防”不仅仅是公司的主营业务的组成部份，更是通过深入了解客户需求本质，保证产品创新方向，有效控制研发风险的重要途径。未来三年内，公司将继续在“智慧公安”“智能安防”方面的人才培养和队伍建设。深入挖掘公安系统的服务需求，在信息工业化和社会面智能安防平台建设等方面持续深耕细作。使之能成为服务于公安乃至全国公安的重要源泉。

### 2、持续良好的盈利能力

报告期内，公司的前五大客户销售额比较高，主要原因是公司的主要客户群为公安系统和电信系统单位。电信系统和公安系统项目多金额大，且项目有延续性。如 2017 年为中组部开发的“干部教育”平台为一期，本报告期内继续二期开发。如报告期内为杨浦公安开发的“社会面智能安防”平台（一标六实），推广到虹口公安、静安公安、崇明公安、松江公安、普陀公安等地区。由于公司的技术研发和产品开发能力较强，对客户的需求响应满意度较高。为此，在行业内有很好的口碑。公司的客户更愿意把项目和产品交由本公司来承接。使之报告期内公安系统“社会面智能安防”平台市场占有率近 50%。这样保证了公司在未来既能持续经营下去，又能根据客户新的需求不断开发适合于公安系统的各类应用产品。从而持续保证公司的良好盈利能力。

## 四、未来展望

是否自愿披露

√是 □否

## (一) 行业发展趋势

十八届三中全会提出推动国家治理体系和治理能力现代化，提出的“创新、协调、绿色、开放、共享”发展理念，为“新型智慧城市”建设带来了前所未有的发展机遇，在推动“智慧城市”发展的大背景下，安防成为“平安智慧社区”首要前提，随着人工智能高速发展，“人工智能+安防”在公安行业首先落地开花，为“平安智慧社区”保驾护航，承载新的起点。

一个体系架构、一个通用平台、一个数据集合、一套行业标准，成为未来发展方向。随着 5G 的大规模商用，万物互联成为现实，所产生的各类社会化数据必将错综复杂，数量庞大。如何利用云计算、大数据模型对复杂的数据进行管理、分析、展示，利用人工智能技术和大数据提高精准分析预判、提升业务效率、减轻执法负担成为行业研究的课题，未来相关应用发展呈现出百花齐放、百家争鸣局势。

## (二) 公司发展战略

### 1、“智慧”转型

随着信息化建设、物联网等技术的发展和完善，智慧安防建设已进入实质性建设阶段，我公司已经在多个领域参与该市场，实现向智慧安防系统集成解决方案商的转型是企业最重要发展战略。

公司的转型不应是盲目的，应该基于公司的特点和优势，找寻适合公司发展进行转型。

在多年的发展中，我们始终坚持以用户为导向的经营策略，系统建设，应用先行，脱离实际应用的系统终将是没有生命力的。今年在公司发展中，我们需要将应用融入智能的元素，使得应用能够更加贴近实际的需求。

### 2、以楼宇智慧安防解决方案为转型突破口

楼宇是智慧安防建设中不可或缺的组成部分，虽然经过了多年的建设，但系统性不高，智能程度不足，方案还不够完整，甚至存在“信息孤岛”现象。未来智慧楼宇安防系统将向智能实战专业化、数据海量开放化、智能分析运用专业化、运行维护精细化方向发展，我公司经过多年的智能安防系统的建设，已经形成了一定的智能系统的建设经验，从智能安防产品、技术、业务资源、楼宇安防的了解程度等方面都积累了大量资源，这为后期转型提供保障。

在智能楼宇方面，我公司提供了集硬件、软件一体化的解决方案，同时我们结合了三维模型等地理位置服务能力，能够为客户提供展现更为丰富，应用场景更全面的解决方案。

在技术方面，公司需提高方案能力和集成能力，智慧楼宇系统并不是单个产品，而是整体系统工程，前期需要深度挖掘用户的需求，将软硬件、网络、通讯、物联网、云计算等相关技术融合，实施过程中需要与用户、运营商、政府、内容提供商等多方参与者协调，后期还需要有专业的队伍负责运营维护，因技术团队建设非常关键。公司计划聘请高级软件开发人员和系统项目。

公司需建立科学高效的营销队伍

公司将成立智慧安防系统营销部，始终树立以“为客户创造价值的理念”来发展，智慧安防营销部是智慧城市的一线开拓者，高素质营销人才的引进、培训及管理是关键，与此同时，部门还需要加强对大客户、战略合作伙伴的培训，提高用户对公司品牌的忠诚度，部门自身加强用户信息的沟通，建立完善的客户关系管理系统，并定期分析客户的需求变化、经营状况，有利于管理者对信息的把握、决策，也便于销售员之间的信息分享。

## (三) 经营计划或目标

### 一、2019 年公司经营目标

公司核心经营目标是实现 2019 年销售完成 3500 万，现金流收入保底 2000 万，销售收入冲刺 4000 万。

公司业务拓展目标，公司应该立足于上海，逐步向外省市公安安防行业进行拓展。

公司多元化目标，在深耕公安的业务的基础上，公司应向更为多元化的方向发展，以安防建设为下一步工作的拓展方向持续发展。

所有的经营目标中，销售是核心，业务拓展是途径，多元化是方向，三者共同组成天信 2019 年公司目标。

## 二、2019 年公司策略

1、变以项目为导向为以产品为导向的策略，公司需要认准市场的现状和未来发展趋势，明确公司产品战略，坚决以能够符合市场和未来需求的产品为研发的重点方向，积极投入。

2、公司的命脉是销售，是现金流，公司应在满足产品要求的前提下，尽量开源节流，一方面要加大收款的力度，减少投入回报的周期，提升现金回转周期。一方面减少不必要的投入，使得资金利用率更高。

3、加大团队建设力度，提升团队的凝聚力和战斗力，坚决执行以贡献评价成员的考核体系，奖励有贡献的员工，淘汰无为的员工。

## 三、2019 年公司计划

### 1、产品战略

公司在今年的业务拓展战略目标是继续以社会面智能安防为核心，进一步致力于推进城市信息化进程，使之成为一家专业领先、服务一流并在公安这一领域占据市场优势地位，力争在 2019 年上半年推出公安派出所实战平台和社会楼宇安防监控平台，同时将继续积极根据社会面智能安防的需求，做好技术储备，进一步提升公司综合技术开发业务能力，注重为公安客户提供专业化、个性化产品和服务，建立完善的研究、开发产品升级换代的快速传递机制，不断构建和完善各项业务支撑平台，实现产品开发一代、规划一代、更新一代的良性循环。

在保持原有技术优势的同时，公司将根据市场的需求，积极开展大数据业务、增值业务等最具发展前景业务的相关技术的策划研究，依托现有的公安一标六实平台业务，逐步将公安派出所实战平台和楼宇智能化监控平台数据对接，使之人脸识别技术应用能成为一条完整的产业链。

### 2、业务拓展

目前，“天信科技”在上海公安系统的业务覆盖面已达到 50%，现正在积极拓展四川、重庆、湖北等外地省市。未来三年将进一步通过实施战略规划，不断强化社会面智能安防领域的核心地位。突破区域限制，实现快速发展。

### 3、研发团队建设

人力资源尤其是技术团队是高新技术企业最宝贵的资源，一切的发展都依托于技术团队的贡献，只有让团队更有执行力和战斗力，才能发挥出团队最大的能力。所以今年将加大力度对于团队的建设，团队的奖励上，但应避免大锅饭的情况，对于具有良好表现和贡献的员工，应给予表扬和一定的奖励，对于不作为或者无贡献的成员应坚决剔除出团队，做到有奖有罚，奖罚分明，以制度管人而非以人管人，对于不胜任的人应以转岗、劝退、末位淘汰等措施，提升公司氛围，提升技术团队的管理能力。

### 4、融资计划

公司正处于快速发展的初期，进行市场开拓、新技术研发、产品升级以及销售增加都需要大量资金，公司迫切需要开辟新的融资渠道，突破资金瓶颈，实现公司战略，其一是通过吸收战略投资者方式增资扩股，其二是向商业银行申请信用额度贷款。同时将为进一步融资创造良好的条件，以满足公司业务增长的需要，推动公司持续、快速、健康发展。

### 5、业绩优先，奖惩落实

追求利润的最大化，是公司的最核心的要务，公司经营者首要的经营责任也是赢得市场，扩大经营，提升利润。

利润是公司 2019 年的核心目标，而销售是实现利润的载体和指标，在此基础上，“业绩指定、指标量化、分级下发，分级考核”应是整个销售团队的基本策略。销售团队应紧紧以利润这一核心目标为导向，将这一目标与个人的业绩挂钩，逐级考核，奖惩分明，充分调动整个销售团队的积极性。

总而言之，公司希望所有人员必须以创新的理念，全新的面貌、实际的行动，投身于天信智慧安防体系的建设，实现业绩、利润双突破，为公司的伟大跳跃添砖加瓦，做出更大的贡献！

#### (四) 不确定性因素

- 1、项目周期长，人力资源等前期投资较大。
- 2、面对行业新主题方向，减负增效业务创新立意过程中不可避免会产生风险。

### 五、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

公司所在的行业知识更新速度快，新的技术层出不穷，市场的竞争较为激烈。行业内必须不断提高研究水平，并进行新产品与服务的创新，时刻关注行业技术发展的最新动态，持续增强自身产品的研发和技术开发能力，才能满足市场不断变化的需求，保持自身产品和服务的竞争力。

##### 1、政策变动风险

公司所处的信息技术服务业是国家鼓励发展的新兴战略产业。我国政府各部门制定了一系列政策法规，从税收减免、投资优惠、知识产权保护等多方面对给予支持，为行业的快速发展创造了良好环境。如果未来国家产业政策发生变化，行业现有的政策支持有所变动，将给公司经营发展带来一定不利影响。

应对措施：公司将通过提高研发能力并且开拓市场来提高自身的盈利能力，从而减少政策变动所带来的风险。

##### 2、市场竞争风险

公司所在行业知识更新速度快，新技术层出不穷，市场竞争较为激烈，行业内企业必须不断提高研发水平并进行产品与服务的创新，时刻关注行业技术发展的最新动态，持续增强自身产品研发和技术开发能力，才能满足市场不断变化的需求，保持自身产品和服务的竞争力。如果公司在判断行业技术和市场发展趋势方面出现失误，自身研发能力不能紧跟市场最新动态，在技术与人才储备上出现中断，公司服务产品将面临被市场淘汰的风险。

应对措施：公司着力加强研发力度以保证技术的先进性，从而转化为有竞争力的研发成果，另一方面，公司将积极开拓市场，扩大自身的客户群体，提高公司的盈利能力，从而减弱市场竞争带来的风险。

##### 3、人才流失风险

公司所处行业属于知识和技术密集型行业，行业内企业业务开展对其核心人员的依赖性较高，所以拥有稳定、高素质的复合型人才对公司的持续发展壮大至关重要。同时，软件行业涉及电子技术、程序设计、软件工程、数据结构等多方面知识，专业性要求较高。目前行业内专业人才的争夺尤为激烈，流失现象普遍，而人才的培养及储备需要长时间积累，如果未来公司业务流程中的核心人员出现流失，将对公司的经营业绩及长远发展造成不利影响。

应对措施：为保证公司核心技术，公司与核心技术人员签订了《保密协议》，核心只是产权通过申请还礼和软件著作权的方法予以保护。对公司的核心人才，我们会定期进行沟通保证及时了解员工的心理状况与状态。除此之外公司也建立了健全的人才梯队培养计划，帮助员工提升自我能力。最后，公司将继续广纳人才，进行充分的人才储备。

##### 4、公司实际控制人控制不当的风险

公司实际控制人竺伽直接持有 3,986,500 股，通过春通通信间接持股 562,800 股；其儿子竺哲、弟弟竺国兴、侄子竺为民共持有公司 1,474,000 股，关联方共持有公司股 6,023,300，占公司股份总数的 89.90%，且竺伽任公司董事长，竺哲、竺国兴、竺为民担任公司董事会成员，家族企业性质使公司生产经营、人事、财务管理控制权绝对集中化。若实际控制人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，可能损害公司和其他小股东利益。

应对措施：公司主要董事均为股东，且股东之间由于亲属关系，利益和价值观高度趋同，公司明确公司三会的职责，规范内部管理制度，限制控股股东的经营控制权，降低控股股东控制不当的风险，保证公司股东利益不受到侵害；同时，公司建立了较为完善的治理机制，三会正常运转，全体股东、董事、监事均可自由行使表决权。公司制定了一套包括组织架构、治理结构、管理制度、财务制度等在内的较为健全有效的内部控制体系，以确保公司的各项生产、经营活动有章可循；综上所述，公司采取以上措施，确保公司履行现代化企业管理制度，限制控股股东的决策权，最大限度降低控股股东控制不当的风险。

#### 5、应收账款余额较大的风险

公司 2018 年末应收账款为 4,654,957.25 元，占公司总资产比例的 38.15%。虽然公司谨慎评估客户履约能力，尽量防范应收账款风险，且大部分应收账款账龄在 1 年以内，同时公司客户一般为大型企业，但若公司客户未来履约能力恶化，可能带来应收账款发生呆坏账的风险。

应对措施：公司将加强客户履约能力的评估，由专人负责款项催收，并制定了稳健的坏账准备计提政策。公司应收账款账龄大部分控制在 1 年以内，公司将在开拓市场的同时严格控制贷款的回收风险。

#### 6、人工成本上升的风险

公司以提供软件开发及服务为主业，人工成本占公司主营业务成本的比重较大，未来如果人工成本出现大幅上升，而公司未能采取有效规避及应对措施，将对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：公司进行了严格的人员管控，不并且制订了一系列的激励机制，大大增加了人效的同时也激发了员工们的工作热情。初步实现了 2 个人完成 3 个人的工作量，进一步弱化了人工成本上升带来的风险。

## (二) 报告期内新增的风险因素

报告期内不存在新增的风险因素

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

## 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一）重大诉讼、仲裁事项

#### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

#### 2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### 3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

### （二）承诺事项的履行情况

一、公司实际控制人关于避免同业竞争所作的承诺，公司控股股东、实际控制人承诺：

（1）其控制的除天信科技（含其控制的企业，下同）以外的其他企业目前均未生产、开发任何与天信科技及其控股子公司生产、开发的产品构成竞争或可能构成竞争的产品，未直接或间接经营任何与天信科技及其控股子公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也未参与投资任何与天信科技争的其他公司、企业或其他组织、机构。

（2）公司共同控制人控制的其他企业在中国境内外将继续不直接或通过其他企业间接从事构成与天信科技或其控股子公司业务有同业竞争的经营活动。其本人直接或间接控股的企业，将通过委托或授权相关机构及人员（包括但不限于董事、经理）在该等企业履行本承诺项下的义务，并愿意对违反上述承诺而给天信科技或其控股子公司造成的经济损失承担赔偿责任。保证不为自己或者他人谋取属于天信科技的商业机会，自营或者为他人经营与天信科技同类的业务。

（3）保证与其本人关系密切的家庭成员，包括配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满 18 周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母等，亦遵守上述承诺保证不为自己或者他人谋取属于天信科技的商业机会，自营或者为他人经营与天信科技同类的业务。

控制人所控制的其他企业将不与天信科技或其控股子公司拓展后的产品或业务相竞争；可能与天信科技或其控股子公司拓展后的产品或业务发生竞争的，本人及本人所控制的其他企业将退出。

报告期内未发生违背该承诺的事项。

二、公司董事、监事、高级管理人员关于避免同业竞争所作的承诺

董事、监事、高级管理人员承诺在担任股份有限公司董事、监事或者高管期间，不直接或间接参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，若违反上述承诺，将承担给公司造成的全部经济损失。

报告期内未发生违背该承诺的事项。

三、公司董事、监事、高级管理人员及核心人员关于竞业禁止的承诺

公司董事、监事、高级管理人员及核心人员承诺“不存在侵犯原任职单位知识产权、商业秘密的行为，没有违反与原任职单位的竞业禁止约定，与原任职单位不存在潜在纠纷”。

报告期内未发生违背该承诺的事项。

四、公司董事、监事、高级管理人员关于诚信状况的声明与承诺

公司董事、监事、高级管理人员声明并承诺最近二年内未因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分；不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形；不存在最近二年内因对所数额较大债务到期未清偿的情形。

报告期内未发生违背该承诺的事项。

五、公司董事、监事、高级管理人员关于是否在股东单位及公司关联方双重任职的书面说明  
 公司董事、监事、高级管理人员说明其本人不存在于股东单位任职的情况以及不存在于公司关联方任职的情况。  
 报告期内未发生违背该承诺的事项。

### (三) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
银行存款	质押	252,800.00	2.07%	保函保证金
总计	-	252,800.00	2.07%	-

## 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	1,742,000	26%	0	1,742,000	26%
	其中：控股股东、实际控制人	996,625	14.88%	0	996,625	14.88%
	董事、监事、高管	1,474,000	22.00%	0	1,474,000	22.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	4,958,000	74%	0	4,958,000	74%
	其中：控股股东、实际控制人	2,989,875	44.63%	0	2,989,875	44.63%
	董事、监事、高管	4,422,000	66.00%	0	4,422,000	66.00%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		6,700,000	-	0	6,700,000	-
普通股股东人数						7

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	竺伽	3,986,500	0	3,986,500	59.50%	2,989,875	996,625
2	上海春通通信有限公司	804,000	0	804,000	12.00%	536,000	268,000

3	竺哲	603,000	0	603,000	9.00%	452,250	150,750
4	竺为民	469,000	0	469,000	7.00%	351,750	117,250
5	竺国兴	402,000	0	402,000	6.00%	301,500	100,500
合计		6,264,500	0	6,264,500	93.50%	4,631,375	1,633,125

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明:

公司股东竺伽与竺哲是父子关系, 竺伽与竺国兴是兄弟关系, 竺伽与竺为民是叔侄关系, 竺哲与竺为民是堂兄弟关系, 竺国兴与竺哲是叔侄关系, 竺国兴与竺为民是叔侄关系, 竺伽同时是法人股东春通通信的控股股东。除此之外, 其他股东之间, 以及其他人员之间, 均不存在配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等近亲属关系。

## 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

### (一) 控股股东情况

竺伽, 男, 1956 年出生, 中国国籍, 无境外永久居留权, 大专学历, 1973 年 7 月至 1979 年 12 月上海星火农场连长; 1980 年 1 月至 1990 年 12 月上海电信器材厂经营科主管; 1991 年 1 月至 1996 年 6 月上海长途电信局业务主管; 1996 年 7 至 1997 年 4 月任上海加迅电子通讯有限公司总经理; 1997 年 5 月至 2006 年 3 月任上海春通通信设备有限公司总经理; 2006 年 4 月至 2015 年 10 月任上海天信网络科技有限公司总经理; 2015 年 10 月 10 日至今上海天信网络科技股份有限公司董事长。  
报告期内公司控股股东未发生变动。

### (二) 实际控制人情况

竺伽先生直接持有公司 3,986,500 股, 占公司股份总数的 59.50%, 并通过春通通信间接持有公司 804,000 股, 占比 12.00%, 合计持有公司 4,790,500 股, 占公司股份总数的 71.50%, 为公司实际控制人。  
报告期内公司实际控制人未发生变动。  
实际控制人情况详见“(一) 控股股东情况”

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、 最近两个会计年度内普通股股票发行情况

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

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、 间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	渣打银行	5,800,000.00	6.2%	2014年7月25日 -2023年7月24日	否
非关联方资金拆入	非关联自然人	1,691,000.00	5.0%	2018年1月1日 -2019年7月1日	否
合计	-	7,491,000.00	-	-	-

1、该贷款属于抵押贷款，还款方式为等额本息，利率为中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率加1.3%，截至2018年12月31日期末余额为3,372,006元。

2、该非关联方资金拆入款属于非关联自然人借款，借款利息率为5.0%。

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、 权益分派情况

#### 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

## 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	任期	是否在公司领取薪酬
竺伽	董事长	男	1956年3月	专科	2015年10月10日至第二届董事会生效并选举第二届董事会董事长	是
竺哲	董事/总经理	男	1984年11月	硕士	2015年10月10日至第二届董事会生效并聘任总经理	是
竺为民	董事/副总经理	男	1977年12月	专科	2015年10月10日至第二届董事会生效并聘任副	是

					总经理	
竺国兴	董事/副总经理	男	1952年2月	专科	2015年10月10日第二届董事会生效并聘任副总经理	是
薛伟	董事	男	1979年9月	本科	2015年10月10日至第二届董事会生效	是
朱红	监事会主席	男	1979年9月	专科	2015年11月13日至第二届监事会生效并选举第二届监事会主席	是
张振	监事	男	1976年10月	专科	2015年10月10日至第二届监事会生效	是
陈小雪	监事	女	1984年1月	本科	2015年10月10日至第二届监事会生效	是
石凡	财务总监	女	1980年4月	专科	2017年02月14日至第二届董事会聘任财务总监	是
竺迦伦	董事会秘书	男	1984年6月	本科	2016年6月8日至第二届董事会聘任董事会秘书	是
<b>董事会人数:</b>						5
<b>监事会人数:</b>						3
<b>高级管理人员人数:</b>						5

注：公司第一届董事会、监事会及高级管理人员任期已于2018年10月9日届满，截至本报告披露之日公司尚未完成换届事宜。

**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：**

公司股东竺伽与竺哲是父子关系，竺伽与竺国兴是兄弟关系，竺伽与竺为民是叔侄关系，竺哲与竺为民是堂兄弟关系，竺国兴与竺哲是叔侄关系，竺国兴与竺为民是叔侄关系，竺迦伦与竺伽是叔侄关系，竺迦伦与竺为民是堂兄弟关系，竺迦伦与竺国兴是父子关系，竺迦伦和竺哲是堂兄弟关系。除此之外，公司股东之间，以及其他人员之间，均不存在配偶、父母及配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹、子女配偶的父母等近亲属关系。

**(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
竺伽	董事长	3,986,500	0	3,986,500	59.50%	-
竺哲	董事/总经理	603,000	0	603,000	9.00%	-
竺为民	董事/副总经理	469,000	0	469,000	7.00%	-
竺国兴	董事/副总经理	402,000	0	402,000	6.00%	-
薛伟	董事/技术总监	234,500	0	234,500	3.50%	-
朱红	监事会主席	201,000	0	201,000	3.00%	-

合计	-	5,896,000	0	5,896,000	88.00%	0
----	---	-----------	---	-----------	--------	---

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	7	7
销售人员	3	3
研发人员	8	12
技术人员	27	17
开发人员	4	0
员工总计	49	39

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	18	16
专科	20	16
专科以下	10	6
员工总计	49	39

#### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

公司依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同》，向员工支付的劳动报酬，包括薪金、津贴及奖金等。公司为员工提供了富有当地竞争力薪资水平。公司通过建立公平、公开、公正的绩效管理，激励员工工作积极性。重视员工的培训与职业发展规划。制定完整的培训计划与人力资源管理政策，全方位的加强员工的培训，提高技能。其中包括新员工入职培训、在职人员业务培训等，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。

公司实行员工聘任制，无需要公司承担费用的离退休人员。

## (二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心人员	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	4	4

### 核心人员的变动情况

公司不存在经“公司董事会提名，向公司全体员工公示和征求意见，经公司监事会发表明确意见，并经公司股东大会审议批准”等认定程序的核心员工。

公司核心技术人员基本情况如下：

竺哲，男，1984 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，University of Surrey 萨里大学移动通信专业硕士学历。2008 年 11 月至 2010 年 5 月任上海电信研究院部门主管；2010 年 6 月至 2015 年 10 月 上海天信网络科技有限公司副总经理；2015 年 10 月至今任上海天信网络科技股份有限公司董事、总经理。

薛伟，男，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，浙江大学本科学历。2000 年 11 月至 2002 年 1 月任上海 ACC 商务咨询有限公司软件工程师；2002 年 2 月至 2004 年 10 月任上海哲人科技有限公司 Java 高级工程师；2004 年 10 月至 2007 年 5 月任上海因特内信息技术有限公司任 Java 架构师；2007 年 6 月至 2010 年 9 月任德比软件(上海)有限公司 Java 资深架构师；2010 年 10 月至 2015 年 10 月上海天信网络科技有限公司任技术总监；2015 年 11 月至今任上海天信网络科技股份有限公司董事、技术总监。

朱红，男，1979 出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 10 月至 2002 年 12 月任上海丹蓝电子有限公司技术工程师；2003 年 01 月至 2006 年 03 月任上海德宝科技有有限公司技术部经理；2006 年 04 月至 2015 年 10 月任上海天信网络科技有限公司项目经理；2015 年 11 月至今任上海天信网络科技股份有限公司监事会主席。

孙丁，男，1980 出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003 年 06 月至 2003 年 08 月任上海连邦软件有限公司职员；2003 年 08 月至 2005 年 06 月任上海名企通信技术有限公司软件工程师；2005 年 06 月至 2005 年 09 月任汉邦软科集团北京华视网科技有限公司高级软件工程师；2005 年 11 月至 2006 年 08 月任上海思衡商务咨询有限公司高级软件工程师；2006 年 08 月至 2007 年 12 月任上海名企通信技术有限公司高级软件工程师；2008 年 02 月至 2015 年 10 月任上海天信网络科技有限公司高级软件工程师；2015 年 11 月至今任上海天信网络科技股份有限公司高级软件工程师。

报告期内，核心技术人员未发生变动。

## 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	□是 √否
董事会是否设置专门委员会	□是 √否
董事会是否设置独立董事	□是 √否

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

## 一、 公司治理

### (一) 制度与评估

#### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，报告期内公司新建了《年度报告重大差错责任追究制度》。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司治理和实际状况符合相关法规的要求，与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

#### 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

公司现有的治理机制能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，能够给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司严格按照《公司章程》及相关制度、《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求和程序，履行重大决策规定程序。

报告期内，公司重大事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议，会议的召集、召开程序符合相关法律、法规、规范性文件和《公司章程》及相关制度的规定。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对公司章程进行修改。

### (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	3	1、第一届董事会第十二次会议-审议通过《关于〈续聘会计师事务所及其报酬〉的议案》、《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》 2、第一届董事会第十三次会议-审议通过《关于〈2017年年

		<p>度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度财务决算报告》的议案》、《关于&lt;2018 年年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于召开 2017 年年度股东大会的议案》</p> <p>3、第一届董事会第十四次会议-审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》、《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》、《关于召开 2018 年第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	2	<p>1、第一届监事会第八次会议-审议通过《关于&lt;2017 年年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度财务决算报告》的议案》、《关于&lt;2018 年年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度利润分配方案&gt;的议案》</p> <p>2、第一届监事会第九次会议-审议通过《关于公司 2018 年半年度报告的议案》</p>
股东大会	3	<p>1、2018 年第一次临时股东大会-审议通过《关于&lt;续聘会计师事务所及其报酬&gt;的议案》</p> <p>2、2017 年股东大会-审议通过《关于&lt;2017 年年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度财务决算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2018 年年度财务预算报告&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;2017 年度利润分配方案&gt;的议案》</p> <p>3、2018 年第二次临时股东大会-审议通过《关于未弥补亏损达实收股本总额三分之一的议案》</p>

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，会议程序规范。公司股东、董事、监事按照《公司法》等法律法规和《公司章程》的相关要求，勤勉尽责的履行职责和义务，维护公司利益。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》等相关法律、法规和规章制度的要求，结合公司实际情况全面推行制度化、规范化管理，将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，在规范化管理过程中形成权责分明，各司其职，科学决策，协调运作的法人治理结构。股东大会、董事会、监事会根据法律法规的要求，各自履行权利和义务。报告期内，公司依法运作，未出现违法、违规现象，公司的治理情况符合相关法律法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

公司非常注重保护股东的表决权、知情权、质询权和参与权，在《公司章程》中明确规定了股东大会、董事会、监事会的召集、召开以及表决的程序和规定，切实保障股东权益，尤其是中小股东的权益。同



时，公司自觉履行信息披露的义务，并且公司通过电话、网站等途径与潜在投资者保持沟通联系，做好投资者关系管理工作，促进公司规范运作水平不断提升。

**(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议**

适用 不适用

**(六) 独立董事履行职责情况**

适用 不适用

**二、 内部控制**

**(一) 监事会就年度内监督事项的意见**

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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**

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。报告期内，控股股东及实际控制人不存在影响发行人独立性的情形。公司具备独立自主经营的能力。

**(三) 对重大内部管理制度的评价**

公司董事会认为，公司会计核算体系、财务管理和风险控制完善，公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身实际情况制定的，符合现代企业制度要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。公司将持续地对内部控制进行完善，并确保其能够有效执行。

**(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况**

报告期内，公司未发生重大会计差错更正，重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

公司于2017年4月21日召开第一届董事会第十次会议审议通过《关于〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》，上述议案已经过2017年年度股东大会审议通过，相关制度详见2017年4月25日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台披露的《年度报告重大差错责任追究制度》（公告编号：2017-012）

## 第十一节 财务报告

**一、 审计报告**

是否审计	是
------	---

审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落
审计报告编号	中喜审字【2019】第 0829 号
审计机构名称	中喜会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市东城区崇文门外大街 11 号 11 层 1101 室
审计报告日期	2019 年 4 月 18 日
注册会计师姓名	张浩芬 王衍磊
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	

## 审计报告

中喜审字【2019】第 0829 号

上海天信网络科技股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了上海天信网络科技股份有限公司（以下简称天信公司）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的资产负债表，2018 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了天信公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况以及 2018 年度的经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、其他信息

天信公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括财务报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估天信公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适



用)，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算天信公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督天信公司的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据合并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，就可能对天信公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意合并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天信公司不能持续经营。

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

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

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

中喜会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：张浩芬

（项目合伙人）

中国 北京

中国注册会计师：王衍磊

二〇一九年四月十八日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	3,869,709.85	2,051,397.15
结算备付金			
拆出资金			
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			
应收票据及应收账款	六、2	4,654,957.25	5,106,061.91
预付款项	六、3	1,305,577.03	119,837.31
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	77,830.52	184,972.17
买入返售金融资产			
存货	六、5	718,184.52	2,591,394.53
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、6	-	58,420.63
<b>流动资产合计</b>		<b>10,626,259.17</b>	<b>10,112,083.70</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资			
投资性房地产			
固定资产	六、7	100,240.21	155,522.33
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		1,113,759.81	
开发支出	六、8	-	1,312,497.32
商誉			
长期待摊费用	六、9	-	50,000.00

递延所得税资产	六、10	362,472.83	86,881.38
其他非流动资产	六、11	-	1,700,000.00
<b>非流动资产合计</b>		<b>1,576,472.85</b>	<b>3,304,901.03</b>
<b>资产总计</b>		<b>12,202,732.02</b>	<b>13,416,984.73</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
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			
应付票据及应付账款	六、12	1,196,358.54	2,301,338.54
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、13	299,812.28	313,769.64
应交税费	六、14	581,231.41	132,838.67
其他应付款	六、15-16	547,782.71	930,298.80
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>2,625,184.94</b>	<b>3,678,245.65</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	六、17	3,372,006.00	3,989,094.56
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>3,372,006.00</b>	<b>3,989,094.56</b>
<b>负债合计</b>		<b>5,997,190.94</b>	<b>7,667,340.21</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、18	6,700,000.00	6,700,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、19	167,684.41	167,684.41
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、20	-662,143.33	-1,118,039.89
归属于母公司所有者权益合计		6,205,541.08	5,749,644.52
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		6,205,541.08	5,749,644.52
<b>负债和所有者权益总计</b>		12,202,732.02	13,416,984.73

法定代表人：竺伽

主管会计工作负责人：石凡

会计机构负责人：石凡

## (二) 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		17,567,289.29	16,097,357.75
其中：营业收入	六、21	17,567,289.29	16,097,357.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		17,358,275.04	16,359,883.17
其中：营业成本	六、21	10,601,595.49	11,101,901.96
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、22	69,516.96	62,711.06
销售费用	六、23	625,747.43	720,282.69
管理费用	六、24	2,496,795.32	2,823,065.61
研发费用	六、25	1,436,488.27	1,094,470.08
财务费用	六、26	290,855.27	253,567.66
其中：利息费用		287,345.21	266,246.93
利息收入		1,760.50	17,658.87
资产减值损失	六、27	1,837,276.30	303,884.11
加：其他收益			
投资收益（损失以“－”号填列）			

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		209,014.25	-262,525.42
加：营业外收入	六、28	57,750.00	1,321,341.40
减：营业外支出		37.07	
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		266,727.18	1,058,815.98
减：所得税费用	六、29	-189,169.38	-45,582.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		455,896.56	1,104,398.60
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）		455,896.56	1,104,398.60
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		455,896.56	1,104,398.60
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的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			
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		455,896.56	1,104,398.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		455,896.56	1,104,398.60
归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.07	0.16
（二）稀释每股收益		0.07	0.16

法定代表人：竺伽

主管会计工作负责人：石凡

会计机构负责人：石凡

**（三） 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,792,885.53	15,863,440.96
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			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
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			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金	六、30	123,880.00	4,349,101.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>18,916,765.53</b>	<b>20,212,542.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,490,165.31	5,527,657.11
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			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,925,170.89	6,089,834.01
支付的各项税费		455,699.18	886,379.14
支付其他与经营活动有关的现金	六、30	2,840,587.59	4,245,138.22
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>16,711,622.97</b>	<b>16,749,008.48</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>2,205,142.56</b>	<b>3,463,534.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			597,335.94
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			1,700,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>			<b>2,297,335.94</b>

投资活动产生的现金流量净额		0.00	-2,297,335.94
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,691,000.00	
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,691,000.00	
偿还债务支付的现金		617,088.56	580,326.61
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		229,741.30	266,989.05
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		1,231,000.00	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		2,077,829.86	847,315.66
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-386,829.86	-847,315.66
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		1,818,312.70	318,882.66
加：期初现金及现金等价物余额		1,798,597.15	1,479,714.49
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		3,616,909.85	1,798,597.15

法定代表人：竺伽

主管会计工作负责人：石凡

会计机构负责人：石凡

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	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	6,700,000.00				167,684.41	-	-	-	-		-1,118,039.89		5,749,644.52
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,700,000.00				167,684.41						-1,118,039.89		5,749,644.52
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											455,896.56		455,896.56
（一）综合收益总额											455,896.56		455,896.56
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													



1. 提取盈余公积												
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,700,000.00</b>				<b>167,684.41</b>						<b>-662,143.33</b>	<b>6,205,541.08</b>

项目	上期											少数股	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存	其他综合	专项储备	盈余公积	一般风险	未分配利润		
优先股		永续债	其他										

						股	收益			准备		东 权 益	
一、上年期末余额	6,700,000.00				167,684.41						-2,222,438.49		4,645,245.92
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	6,700,000.00				167,684.41						-2,222,438.49		4,645,245.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											1,104,398.60		1,104,398.60
（一）综合收益总额											1,104,398.60		1,104,398.60
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1.资本公积转增资本（或股本）													
2.盈余公积转增资本（或股本）													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>6,700,000.00</b>				<b>167,684.41</b>						<b>-1,118,039.89</b>	<b>5,749,644.52</b>	

法定代表人：竺伽

主管会计工作负责人：石凡

会计机构负责人：石凡

**上海天信网络科技股份有限公司**  
**财务报表附注**  
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

## 一、公司基本情况

上海天信网络科技股份有限公司(以下简称“公司”或者“本公司”)由上海天信网络科技股份有限公司于 2015 年 10 月 28 日整体变更成立。

统一社会信用代码: 91310000787810639L;

注册地址: 上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 2 幢 402 室-1;

法定代表人: 竺伽;

经营范围: 计算机及其软硬件领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让; 计算机网络布线, 建筑智能化建设工程专业施工; 计算机设备、办公产品、电子产品的销售, 计算机系统集成; 食用农产品(除生猪产品)的销售。【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】

公司已于 2016 年 5 月 3 日在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券简称: 天信科技, 证券代码: 837122。

本财务报表由本公司董事会于 2019 年 4 月 18 日批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体会计准则、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)的披露规定编制财务报表。

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, 本公司财务报表均已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减值准备。

### 2、持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 四、重要会计政策及会计估计

### 1、会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

本报告期间为 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日。

### 2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 3、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并是指将两个或者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。分为同一控制下的企业合并和非同一控制下的企业合并。

#### (1) 同一控制下的企业合并

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量，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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，计入当期损益。对于控股合并，合并资产负债表中被合并方的各项资产、负债，按其账面价值计量。

#### (2) 非同一控制下的企业合并

合并成本为按照购买日为取得被购买方的控制权付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。通过多次交换交易分步实现的企业合并，合并成本为每一单项交易成本之和。购买方为企业合并发生的各项直接相关费用，于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

①对于吸收合并，合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产、公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

②对于控股合并，合并资产负债表中被购买方可辨认资产、负债按照合并中确定的公允价值列示，合并成本大于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，确认为购买日合并资产负债表中的商誉，企业合并成本小于合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，计入当期损益。

### 5、合并财务报表的编制方法

公司按《企业会计准则第 33 号—合并财务报表》及相关会计准则编制合并财务报表。合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，抵销公司间内部重大交易、内部往来及权益性投资项目后编制而成。

### 6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指持有时间短（一般为从购买之日起，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、外币业务及外币报表折算

外币交易在初始确认时，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；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，不改变其记账本位币金额。在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入相关资产的成本。

## 9、金融工具

### (1) 金融工具的分类、确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产、金融负债的分类、确认依据

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。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。

金融资产在初始确认时划分为四类：①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为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；②持有至到期投资；③贷款和应收款项；④可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为两类：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；②其他金融负债。

#### 2) 金融工具的计量方法

公司在初始确认金融资产时，均按公允价值计量，在进行后续计量时，四类资产的计量方式有所不同。

①公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，按取得时的公允价值作为初始确认金额，相关交易费用计入当期损益。支付的价款中包含已宣告发放的现金股利或债券利息，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益。该金融资产处置时其公允价值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损益。

②公司持有至到期投资，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额，支付的价款中包含已宣告发放债券利息的，单独确认为应收项目。持有期间按实际利率及摊余成本计算确认利息收入计入投资收益。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益。

③公司对外销售商品或提供劳务形成的应收款项按双方合同或协议价款作为初始确认金额。持有期间采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量。收回或处置应收款项时，取得的价款与账面价值之间的差额计入当期损益。

④公司可供出售金融资产，按取得时该金融资产公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含了已宣告发放的债券利息或现金股利的，单独确认为应收项目。持有期间取得的利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日以公允价值计量，因公允价值变动形成的利得或损失直接计入资本公积。该金融资产处置时其取得价款与账面价值之间的差额确认为投资收益，同时原计入资本公积的公允价值变动额转入投资收益。

公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，持有期间按公允价值进行后续计量；其他金融负债，取得时按公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。持有期间按实际利率法，以摊余成本计量。

### (2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

#### 1) 金融资产转移的确认：

公司在下列情况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时，确认金融资产的转移，终止确认该金融资产。

①企业以不附追索权方式出售金融资产。

②将金融资产出售，同时与买入方签订协议，在约定期限结束时按当日该金融资产的公允价值回购。

③将金融资产出售，同时与买入方签订看跌期权合约，但从和约条款判断，该看跌期权是一项重大价外期权。

#### 2) 金融资产转移的计量

金融资产整体转移时，按照所转移金融资产的账面价值与收到的对价及原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额的差额确认计入当期损益。

金融资产部分转移时，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，并按终止确认部分的账面价值与终止确认部分收到的对价和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，应当按照金融资产终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

**(3) 金融负债终止确认条件**

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。

**(4) 金融资产和金融负债公允价值的确定**

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确认其公允价值；不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值；初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格为基础确定其公允价值；采用未来现金流量折现法确定金融工具公允价值的，使用合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。没有标明利率的短期应收款项和应付款项的现值与实际交易价格相差很小的，按照实际交易价格计量。

**(5) 金融资产减值准备测试及提取**

资产负债表日公司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，有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试，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。

对贷款及应收款项、持有至到期投资按预计未来现金流量现值与账面价值的差额计提减值准备；计提后如有客观证据表明其价值已恢复，原确认的减值损失可予以转回计入当期损益。

可供出售的金融资产发生减值时，即使该金融资产没有终止确认，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失，应予以转出计入当期损益。其中，属于可供出售债务工具的，在随后发生公允价值回升时，原减值准备可转回计入当期损益，属于可供出售权益工具投资，其减值准备不得通过损益转回。

**10、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	期末余额 500 万元以上的应收款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	在资产负债表日，本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，经测试发生了减值的，按其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确定减值损失，计提坏账准备；对单项测试未减值的应收款项，汇同对单项金额非重大及组合的应收款项，按类似的信用风险特征划分为若干组合，再按这些应收款项组合在资产负债表日余额的一定比例计算确定减值损失，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	以除其他组合外的应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
其他组合	合并范围内关联方及应收本公司之母公司款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
其他组合	不计提坏账准备

**组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：**

账龄	1 年以内	1—2 年	2—3 年	3—4 年	4—5 年	5 年以上
比例(%)	5.00	10.00	30.00	50.00	80.00	100.00

**(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项：**

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大，但按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	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。

## 11、存货

- (1) 存货分类：存货包括原材料、低值易耗品、在产品、库存商品等。
- (2) 计价方法：存货采用实际成本计价；原材料及库存商品领用或发出时采用加权平均法结转成本，周转材料采用一次摊销法进行摊销。
- (3) 期末存货计价原则及存货跌价准备确认标准和计提方法：

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存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；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；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，若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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并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) 存货盘存制度：采用永续盘存制度。

## 12、划分为持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的组成部分（或非流动资产）确认为持有待售：

- (1) 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的惯常条款即可立即出售；
- (2) 公司已经就处置该组成部分（或非流动资产）作出决议，如按规定需得到股东批准的，已经取得股东大会或相应权力机构的批准；
- (3) 公司已与受让方签订了不可撤销的转让协议；
- (4) 该项转让将在一年内完成。

## 13、长期股权投资

- (1) 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

- (2) 初始投资成本的确定

### 1) 投资成本的确定

#### ① 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务



报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产、所承担债务账面价值以及发行股份的面值总额之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## ②其他方式取得的长期股权投资

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。

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。

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和应支付的相关税费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。

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) 后续计量及损益确认

### ①成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### ②权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，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差额，计入当期损益。公司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所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，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盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值，同时确认投资收益。

### ③长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

## 14、固定资产计价和折旧方法

(1) 固定资产标准：固定资产指为生产商品、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期间的有形资产。

(2) 固定资产的计价：固定资产按照成本进行计量；股东投入的固定资产按评估确认价值入账。

(3) 公司固定资产按预计使用年限和预计净残值采用直线法计提折旧，分类折旧年限如

下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
电子设备	3	-	33.33
办公设备	5	-	20.00

(4) 固定资产后续支出：与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，且该固定资产的成本能够可靠计量的，计入固定资产价值。

### 15、在建工程

(1) 在建工程指正在兴建中的资本性资产，以实际成本入账。成本包括建筑工程、安装工程、机器设备的购置成本、建筑费用及其他直接费用，以及资本化利息与汇兑损益。

(2) 在建工程结转固定资产的时限：所购建的固定资产在达到预定可使用状态之日起结转固定资产，次月开始计提折旧，若尚未办理竣工决算手续，则先预估价值结转固定资产并计提折旧，办理竣工决算手续后按实际成本调整原估计价值，但不再调整原已计提折旧额。

### 16、借款费用

(1) 借款费用的内容及资本化原则：公司借款费用包括借款利息、折价或溢价摊销、辅助费用及外币借款汇兑差额。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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或者可销售状态的资产，包括固定资产和需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到可使用或可销售状态的存货、投资性房产等。

(2) 资本化期间：借款费用只有同时满足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或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(3) 暂停资本化期间：符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

(4) 借款费用资本化金额及利率的确定：公司为购建或者生产符合资本化条件的资产借入专门借款的，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；公司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部分的资产支出加权平均数与一般借款的加权平均利率计算确定应予资本化利息金额。

### 17、无形资产

(1) 核算内容：公司的无形资产指公司拥有或控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。包括专利权、非专利技术、商标权、著作权、特许权、土地使用权等。

(2) 计量：公司无形资产按照成本进行初始计量。使用寿命有限的无形资产，按照经济利益的预期实现方式，在其使用寿命内系统合理摊销；使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

源自合同性权利或其他法定权利取得的无形资产，其使用寿命不超过合同性权利或其他法定权利的期限。没有明确的合同或法律规定的，公司综合各方面情况，如聘请相关专家进行论证、或与同行业的情况进行比较以及企业的历史经验等，来确定无形资产为企业带来未来经济利益的期限。

如果经过这些努力，确实无法合理确定无形资产为企业带来经济利益期限，将其作为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 无形资产使用寿命的复核：企业于每年年度终了，对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不同于以前的估计，则对于使用寿命有限的无形资产，应改变其摊销年限；对于使用寿命不确定的无形资产，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则按照使用寿命有限无形资产的处理原则处理。

(4) 企业内部研究开发项目研究阶段的支出费用化，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出符合资本化条件的，确认为无形资产。资本化条件具体为：①从技术上来讲，完成该无形资产以使其能够使用或出售具有可行性；②有意完成该无形资产并使用或销售它。③该无形资产可以产生可能未来经济利益。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对归属于该无形资产开发阶段的支出，可以可靠地计量。

(5) 土地使用权的核算：公司购入的土地使用权，或以支付土地出让金方式取得的土地使用权，按成本进行初始计量；股东投入的土地使用权按评估确认价值入账。公司购入的土地使用权用于开发商品房时，将土地使用权的账面价值全部转入开发成本；土地使用权用于建造自用某项目时，土地使用权的账面价值不与地上建筑物合并计算成本，而仍作为无形资产核算，单独进行摊销。

### **18、长期资产减值**

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，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。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### **19、长期待摊费用**

长期待摊费用指公司已经发生应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用，如经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。公司长期待摊费用按受益期限平均摊销。

### **20、职工薪酬**

#### **(1) 短期薪酬**

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的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，在职工为本公司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。

职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

## (2) 辞退福利

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

## (3) 离职后福利

### ① 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

### ② 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的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，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

## 21、预计负债

公司与或有事项相关义务同时满足以下条件的确认为预计负债：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企业；③该义务的金额能够可靠地计量。

公司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，于资产负债表日对预计负债进行复核，按照当前最佳估计数对账面价值进行调整。

## 22、收入确认原则

(1)销售商品收入确认原则:公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权;收入的金额能够可靠地计量;相关经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将要发生的成本能够可靠地计量时,确认收入的实现。

(2)提供劳务收入确认原则:公司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。

公司采用以下方法确定提供劳务交易的完工进度:①已完工作的测量;②已经提供的劳务占应提供的劳务总量的比例;③已发生的成本占估计总成本的比例。

(3)让渡资产使用权收入确认:与交易相关的经济利益很可能流入企业,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: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。

## 23、政府补助

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。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属于与资产相关的政府补助;除与资产相关的政府补助之外的政府补助为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助,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。

与收益相关的政府补助,分别下列情况处理:

(1)用于补偿公司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。

(2)用于补偿公司已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

政府补助中,与日常活动相关的,计入其他收益或冲减相关成本费用;与日常活动无关的,计入营业外收支。

## 24、递延所得税资产和递延所得税负债

### (1)递延所得税资产

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,以很可能取得用来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:

①该项交易不是企业合并;

②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)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:

①暂时性差异在可预见的未来很可能转回;

②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)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,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,减记的金额转回。

### (5)递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的,按照预期收回该资产或

清偿该负债期间的适用税率，计算确认应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

## 25、经营租赁、融资租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### (1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### (4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

## 26、主要会计政策、会计估计的变更

### (1) 会计政策变更

财政部 2018 年 6 月发布《关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对企业财务报表格式进行相应调整，适用于 2018 年度及以后期间的财务报表，将原“应收票据”及“应收账款”行项目归并至“应收票据及应收账款”；将原“应收利息”、“应收股利”及“其他应收款”行项目归并至“其他应收款”；将原“固定资产”及“固定资产清理”行项目归并至“固定资产”；将原“工程物资”及“在建工程”行项目归并至“在建工程”；将原“应付票据”及“应付账款”行项目归并至“应付票据及应付账款”；将原“应付利息”、“应付股利”及“其他应付款”行项目归并至“其他应付款”；将原“长期应付款”及“专项应付款”行项目归并至“长期应付款”；利润表中“管理费用”项目分拆“管理费用”和“研发费用”明细项目列报；利润表中“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”明细项目列报；所有者权益变动表



新增“设定受益计划变动额结转留存收益”项目。

上述会计政策的变更，对可比期间的财务报表的项目与金额产生影响如下：

新列报报表项目及金额		原列报报表项目及金额	
其他应付款	930,298.80	应付利息	5,553.19
		其他应付款	924,745.61
管理费用	2,823,065.61	管理费用	3,917,535.69
研发费用	1,094,470.08		

## (2) 会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

## 五、税项

### 公司主要税种和税率

税 种	计税依据	税率	
		2018 年度	2017 年度
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	17%、6%	17%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	5%	5%
教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	2%	2%
河道管理费	按实际缴纳的营业税、增值税税额计征	1%	1%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%	15%

注 1：公司于 2016 年被认定为高新技术企业，2016-2018 年度所得税减按 15% 的税率征收。

## 六、财务报表主要项目注释

### 1、货币资金

项 目	2018.12.31	2017.12.31
现金	2,438.37	1,420.37
银行存款	3,614,471.48	1,797,176.78
其他货币资金	252,800.00	252,800.00
合计	3,869,709.85	2,051,397.15

注：其他货币资金为保函保证金，除其他货币资金外，公司不存在使用受到限制的货币资金。

### 2、应收票据及应收账款

#### (1) 应收账款按种类披露

项目	2018.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	5,014,222.50	93.48	359,265.25	4,654,957.25
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	350,000.00	6.52	350,000.00	-
合计	5,364,222.50	100.00	709,265.25	4,654,957.25

续上表

项目	2017.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的应收账款	5,671,732.51	100.00	565,670.60	5,106,061.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	5,671,732.51	100.00	565,670.60	5,106,061.91

应收账款种类的说明:

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018.12.31			
	余额	坏账准备	与本公司关系	全额计提坏账原因
上海律字母互联网金融信息服务有限公司	350,000.00	350,000.00	非关联方	对方经营困难, 款项收回存在重大不确定性
合计	350,000.00	350,000.00		

(2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	2018.12.31		
	余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年, 下同)	4,637,057.00	5.00	231,852.85
1—2年	225,000.00	10.00	22,500.00
2—3年	28,000.00	30.00	8,400.00
3—4年	9,400.00	50.00	4,700.00
4—5年	114,765.50	80.00	91,812.40
5年以上	-	-	-
合计	5,014,222.50		359,265.25

续上表

账龄	2017.12.31		
	余额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1年以内 (含1年, 下同)	4,325,777.01	5.00	216,288.85

1—2 年	386,790.00	10.00	38,679.00
2—3 年	844,400.00	30.00	253,320.00
3—4 年	114,765.50	50.00	57,382.75
4 年以上	-	-	-
合计	5,671,732.51		565,670.60

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 143,594.65 元。

(3) 本年实际核销的应收款情况

无。

(4) 应收账款期末余额前五名单位情况

单位名称	2018.12.31			
	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款总额比例(%)
上海功存智能科技有限公司	非关联方	1,725,000.00	1 年以内	32.16
东方有线网络有限公司	非关联方	1,453,500.00	1 年以内	27.10
上海市公安局杨浦分局	非关联方	630,700.00	1 年以内	11.76
上海电科智能系统股份有限公司	非关联方	393,000.00	1 年以内	7.33
上海律字母互联网金融信息服务有限公司	非关联方	350,000.00	1 年以内 248,000.00 1-2 年 102,000.00	6.52
合计		4,552,200.00		84.87

### 3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2018.12.31		2017.12.31	
	账面余额	比例(100%)	账面余额	比例(100%)
1 年以内(含 1 年,下同)	1,305,577.03	100.00	119,837.31	100.00
1 年以上	-	-	-	-
合计	1,305,577.03	100.00	119,837.31	100.00

(2) 预付账款期末明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
上海乔加信息科技有限公司	非关联方	1,200,000.00	1 年以内
上海锐投资管理咨询有限公司	非关联方	94,434.04	1 年以内
上海创撰网络科技有限公司	非关联方	7,000.00	1 年以内
中国石化销售有限公司上海石油分公司	非关联方	4,142.99	1 年以内
合计		1,305,577.03	

### 4、其他应收款

## (1) 其他应收款按种类披露

项 目	2018.12.31			
	余额	比例 (%) (100%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	85,050.75	4.76	7,220.23	77,830.52
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	1,700,000.00	95.23	1,700,000.00	-
合计	1,785,050.75	100.00	1,707,220.23	77,830.52

续上表

项 目	2017.12.31			
	余额	比例 (%)	坏账准备	净额
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-
按账龄分析组合计提坏账准备的其他应收款	198,510.75	100.00	13,538.58	184,972.17
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	198,510.75	100.00	13,538.58	184,972.17

其他应收款按种类说明：

## (1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	2018.12.31			
	余额	坏账准备	与本公司关系	款项性质
上海律字母互联网金融信息服务有限公司	1,700,000.00	1,700,000.00	非关联方	应收投资款
合计	1,700,000.00	1,700,000.00		

公司拟取消对上海律字母互联网金融信息服务有限公司的投资，目前正与对方协商投资款退回，但由于该公司经营困难，款项能否收回存在重大不确定性，因此全额计提坏账准备。

## (2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	2018.12.31		
	金额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1年以内(含1年,下同)	68,900.00	5.00	3,445.00
1—2年	6,550.00	10.00	655.00
2—3年	8,400.75	30.00	2,520.23
3—4年	1,200.00	50.00	600.00
4年以上	-	-	-
合计	85,050.75		7,220.23

续上表

账龄	2017.12.31		
	金额	坏账计提比例 (%)	坏账准备
1 年以内 (含 1 年, 下同)	131,050.00	5.00	6,552.50
1—2 年	66,260.75	10.00	6,626.08
2—3 年	1,200.00	30.00	360.00
3 年以上	-	-	-
合计	198,510.75		13,538.58

(2) 其他应收款按性质列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
应收投资款	1,700,000.00	
保证金	40,050.00	186,810.00
备用金	45,000.75	11,700.75
往来款	-	-
合计	1,785,050.75	198,510.75

(3) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,693,681.65 元。

(4) 本年实际核销的其他应收款情况

无。

(5) 其他应收款余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)
上海律字母互联网金融信息 服务有限公司	投资款	非关联方	1,700,000.00		95.24
陈贤	备用金	非关联方	35,000.00	1 年以内	1.96
上海申诺招标代理有限公司	保证金	非关联方	24,900.00	1 年以内	1.39
上海市公安局杨浦分局	保证金	非关联方	8,400.00	2—3 年	0.47
上海市公安局青浦分局	保证金	非关联方	5,750.00	1—2 年	0.32
合计			1,774,050.00		99.38

## 5、存货

(1) 存货分类

项目	2018.12.31			2017.12.31		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	34,558.13	-	34,558.13	44,280.82	-	44,280.82
在产品	683,626.39	-	683,626.39	2,547,113.71	-	2,547,113.71

合计	718,184.52	-	718,184.52	2,591,394.53	-	2,591,394.53
----	------------	---	------------	--------------	---	--------------

(2) 主要存货变动情况

项目名称	类别	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
虹口智慧安防社区系统开发	在产品	134,814.92	-	134,814.92	-
杨浦社会智慧安防试点系统开发	在产品	1,073,078.28	-	1,073,078.28	-
闵行智慧安防社区系统开发	在产品	257,570.48	-	257,570.48	-
集约化教育资源管理平台二期开发	在产品	493,144.38	-	493,144.38	-
闵行公安局在岗签到小程序开发	在产品	210,178.82	-	-	210,178.82
闵行公安局数据采集APP开发	在产品	204,549.85	-	-	204,549.85
上海市公安局虹口分局球迷信息管理平台	在产品	173,776.98	-	173,776.98	-
杨浦公安研判模型项目	在产品	-	97,780.99	-	97,780.99
重庆市公安局渝中分局视图资源平台	在产品	-	171,116.73	-	171,116.73
合计		2,547,113.71	268,897.72	2,132,385.04	683,626.39

(3) 期末未发现存货存在减值的迹象，未对存货计提跌价准备。

## 6、其他流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
预缴所得税		41,220.67
预付房租费		17,199.96
合计		58,420.63

## 7、固定资产

项目	办公设备	电子设备	合计
一、账面原值			
1、年初余额	249,325.00	113,840.31	363,165.31
2、本年增加金额		-	-
(1) 购置		-	-
(2) 在建工程转入	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4、年末余额	249,325.00	113,840.31	363,165.31
二、累计折旧			
1、年初余额	117,024.17	90,618.81	207,642.98
2、本年增加金额	39,865.00	15,417.12	55,282.12
(1) 计提	39,865.00	15,417.12	55,282.12
(2) 新增	-	-	-

3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4、年末余额	156,889.17	106,035.93	262,925.10
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本年增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本年减少金额	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-
4、年末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、年末账面价值	92,435.83	7,804.38	100,240.21
2、年初账面价值	132,300.83	23,221.5	155,522.33

注：公司期末固定资产不存在减值迹象，未计提减值准备。

## 11、无形资产

项目	软件	其他	合计
一、账面原值			
1、2017.12.31 余额	-	-	-
2、本期增加金额	1,132,637.09	-	1,132,637.09
(1) 购置	-	-	-
(2) 内部研发	1,132,637.09	-	1,132,637.09
(3) 企业合并增加	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2018.12.31 余额	1,132,637.09	-	1,132,637.09
二、累计摊销			
1、2017.12.31 余额	-	-	-
2、本期增加金额	18,877.28	-	18,877.28
(1) 计提	18,877.28	-	18,877.28
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2018.12.31 余额	18,877.28	-	18,877.28
三、减值准备			
1、2017.12.31 余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、2018.12.31 余额	-	-	-
四、账面价值			
2018.12.31 账面价值	1,113,759.81	-	1,113,759.81
2017.12.31 账面价值	-	-	-

## 8、开发支出

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
----	------------	------	------	------------



			转入无形资产	转入损益	
天信社会面智能安防软件	-	1,132,637.09	1,132,637.09		-
静态人脸识别系统	810,617.80		-	810,617.80	-
红镜警用智能装备与实战平台	158,443.22		-	158,443.22	-
违鸣声纳探测系统	343,436.30		-	343,436.30	-
合计	1,312,497.32		-	1,312,497.32	-

### 9、长期待摊费用

项目	2017.12.31	本期增加	本期摊销	其他减少	2018.12.31
装修费	50,000.00	-	50,000.00	-	-
合计	50,000.00	-	50,000.00	-	-

### 10、递延所得税资产

项目	2018.12.31		2017.12.31	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,416,485.48	362,472.83	579,209.18	86,881.38

### 11、其他非流动资产

项目	2018.12.31	2017.12.31
预付投资款	-	1,700,000.00
合计	-	1,700,000.00

### 12、应付账款

#### (1) 应付账款明细情况

项目	2018.12.31	2017.12.31
1年以内(含1年,下同)	300,020.00	2,241,538.54
1-2年	836,538.54	-
2-3年	-	50,000.00
3-4年	50,000.00	4,600.00
4-5年	4,600.00	5,200.00
5年以上	5,200.00	-
合计	1,196,358.54	2,301,338.54

#### (2) 应付账款期末欠款主要明细情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄
上海依图网络科技有限公司	非关联方	836,538.54	1-2年
长沙依脉信息科技有限公司	非关联方	200,000.00	1年以内
上海广拓信息技术有限公司	非关联方	97,500.00	1年以内

上海同奔交通科技有限公司	非关联方	30,000.00	3—4 年
深圳奥索数源科技有限公司	非关联方	20,000.00	3—4 年
合 计		1,184,038.54	

### 13、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、短期薪酬	313,769.64	4,911,213.53	4,925,170.89	299,812.28
2、离职后福利-设定提存计划	-	596,644.38	596,644.38	-
3、辞退福利	-	-	-	-
4、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合 计	313,769.64	6,095,447.25	4,925,170.89	299,812.28

#### (2) 短期薪酬列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、工资、奖金、津贴和补贴	313,769.64	4,362,957.97	4,376,915.33	299,812.28
2、职工福利费	-	17,073.00	17,073.00	-
3、社会保险费	-	311,419.26	311,419.26	-
其中：医疗保险费	-	276,493.74	276,493.74	-
生育保险费	-	29,104.60	29,104.60	-
工伤保险费	-	5,820.92	5,820.92	-
4、住房公积金	-	186,660.00	186,660.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	33,103.30	33,103.30	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
合 计	313,769.64	4,911,213.53	4,925,170.89	299,812.28

#### (3) 设定提存计划列示

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2017.12.31
1、基本养老保险费	-	582,092.08	582,092.08	-
2、失业保险费	-	14,552.30	14,552.30	-
合 计	-	596,644.38	596,644.38	-

### 14、应交税费

税费项目	2018.12.31	2017.12.31
增值税	495,644.93	119,407.64
企业所得税	45,201.40	-
城市维护建设税	25,038.08	9,081.33

教育费附加	9,208.20	2,609.82
地方教育附加	6,138.80	1,739.88
合计	581,231.41	132,838.67

## 16、其他应付款

(1) 其他应付款按性质列示

项目	2018.12.31	2017.12.31
借款	460,000.00	917,000.00
应付利息	63,157.10	5,553.19
其他	24,625.61	7,745.61
合计	547,782.71	930,298.80

(2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

## 17、长期借款

借款类型	2018.12.31	2017.12.31
抵押贷款	3,372,006.00	3,989,094.56
合计	3,372,006.00	3,989,094.56

注：公司与渣打银行（中国）有限公司上海分行签订编号为 No.1100298 的信贷融资合同，借款金额为人民币伍佰捌拾万元整，借款期限 2014 年 7 月 25 日至 2023 年 7 月 24 日，借款利率为放款日中国人民银行公布的同期人民币贷款基准利率加 1.3%，后续随中国人民银行公布的贷款基准利率的波动而进行相应调整。签订编号为 No.1100298 房抵 01 的抵押合同，以竺伽、竺哲在上海徐汇区漕溪北路 88 号 606 室的房产设定抵押。

## 18、股本

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本总数	6,700,000.00	-	-	6,700,000.00
合计	6,700,000.00	-	-	6,700,000.00

## 19、资本公积

项目	2017.12.31	本期增加	本期减少	2018.12.31
股本溢价	167,684.41	-	-	167,684.41
合计	167,684.41	-	-	167,684.41

## 20、未分配利润

项目	2018.12.31	2017.12.31
期初未分配利润	-1,118,039.89	-2,222,438.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	455,896.56	1,104,398.60
减：提取法定盈余公积	-	-
提取任意盈余公积	-	-
转增股本	-	-

转增资本公积	-	-
对股东的分配	-	-
其他	-	-
期末未分配利润	-662,143.33	-1,118,039.89

## 21、营业收入、营业成本

### (1) 营业收入、营业成本

项目	2018 年度	2017 年度
营业收入	17,567,289.29	16,097,357.75
营业成本	10,601,595.49	11,101,901.96

### (2) 主营业务（分类别）

项目	2018 年度		2017 年度	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
技术开发及服务收入	16,584,530.65	9,799,871.35	10,350,863.64	7,414,221.42
商品销售收入	982,758.64	801,724.14	3,823,417.09	2,149,219.00
软件销售收入	-	-	1,923,077.02	1,538,461.54
合计	17,567,289.29	10,601,595.49	16,097,357.75	11,101,901.96

### (3) 本期公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	销售金额	占公司营业收入总额比例 (%)
中国电信股份有限公司上海分公司	4,254,009.43	24.22
上海功存智能科技有限公司	3,254,716.90	18.53
上海市公安局杨浦分局	2,656,931.79	15.12
上海市公安局虹口分局	1,565,707.55	8.91
东方有线网络有限公司	1,371,226.38	7.81
合计	13,102,592.05	74.59

## 22、税金及附加

项目	2018 年度	2017 年度
城市维护建设税	36,613.54	31,355.53
教育费附加	17,848.87	18,813.32
地方教育费附加	11,899.25	12,542.21
印花税	3,155.30	-
合计	69,516.96	62,711.06

## 23、销售费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	251,802.76	270,981.01

交通及差旅费	149,176.15	178,523.60
社保费	52,986.37	112,549.13
业务招待费	50,577.00	97,067.90
办公费	37,965.29	61,161.05
投标费	75,619.43	-
其他	7,620.43	-
合计	625,747.43	720,282.69

#### 24、管理费用

项目	2018 年度	2017 年度
工资	708,158.37	683,522.58
办公费	263,694.04	446,639.75
房租费	410,542.85	301,870.48
福利费	17,073.00	301,103.00
中介机构费	320,507.70	260,813.20
社保费	273,189.57	256,490.53
业务招待费	276,576.33	181,582.00
装修费	49,999.96	80,825.04
水电物业费	63,974.94	54,854.74
其他	113,078.56	255,364.29
合计	2,496,795.32	2,823,065.61

#### (二十八) 研发费用

项目	2018 年度	2017 年度
研发费用	1,436,488.27	1,094,470.08
合计	1,436,488.27	1,094,470.08

#### 25、财务费用

类别	2018 年度	2017 年度
利息支出	287,345.21	266,246.93
减：利息收入	1,760.50	17,658.87
手续费及其他	5,270.56	4,979.60
合计	290,855.27	253,567.66

#### 26、资产减值损失

项目	2018 年度	2017 年度
坏账损失	1,837,276.30	303,884.11
合计	1,837,276.30	303,884.11

#### 28、营业外收入

(1) 营业外收入分项目情况

项目	发生额		计入当期非经常性损益的金额	
	2018 年度	2017 年度	2018 年度	2017 年度
政府补助	57,750.00	1,321,341.40	57,750.00	1,321,341.40
合计	57,750.00	1,321,341.40	57,750.00	1,321,341.40

(2) 政府补助明细

项目	与资产/收益相关	2018 年度	2017 年度
新桥财政所小区扶持金	与收益相关	50,000.00	90,000.00
收松江国库支持企业科技研发扶持补贴	与收益相关	2,000.00	30,000.00
收松江国库支持金融服务经济扶持补贴	与收益相关	-	1,190,000.00
收漕河泾开发区年度优秀企业奖金	与收益相关	-	5,000.00
松江税务局税收补贴	与收益相关	-	969.90
其他补助	与收益相关	5,750.00	5,371.50
合计		57,750.00	1,321,341.40

29、所得税费用

项目	2018 年度	2017 年度
按税法及相关规定计算的当期所得税	86,422.07	-
递延所得税费用	-275,591.45	-45,582.62
合计	-189,169.38	-45,582.62

30、现金流量表附注

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
营业外收入	57,750.00	1,321,341.40
利息收入	1,760.50	17,658.87
往来款项	64,369.50	3,010,101.51
合计	123,880.00	4,349,101.78

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
付现费用	1,857,687.59	1,771,986.92
往来款项	982,900.00	2,473,151.30
合计	2,840,587.59	4,245,138.22

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
收借款	1,691,000.00	-
合计	1,691,000.00	-

## (4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	2018 年度	2017 年度
还借款	1,231,000.00	-
合计	1,231,000.00	-

## 31、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

项目	2018 年度	2017 年度
<b>1、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	455,896.56	1,104,398.60
加：资产减值准备	1,837,276.30	303,884.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	55,282.12	55,474.13
无形资产摊销	18,877.28	-
长期待摊费用摊销	50,000.00	80,825.00
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）	-	-
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	287,345.21	266,246.93
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-275,591.45	-45,582.62
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	1,873,210.01	-1,043,394.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-764,769.71	-226,509.07
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,332,383.76	2,968,191.83
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	2,205,142.56	3,463,534.26
<b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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	-	-
<b>3、现金及现金等价物净变动情况</b>		
现金的期末余额	3,616,909.85	1,798,597.15
减：现金的期初余额	1,798,597.15	1,479,714.49
加：现金等价物的期末余额	-	-
减：现金等价物的期初余额	-	-
现金及现金等价物净增加额	1,818,312.70	318,882.66

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	2018.12.31	2017.12.31
一、现金	3,616,909.85	1,798,597.15
其中：库存现金	2,438.37	1,420.37
可随时用于支付的银行存款	3,614,471.48	1,797,176.78
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
二、现金等价物	-	-



其中：三个月内到期的短期投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	3,616,909.85	1,798,597.15

## 七、关联方及关联方交易

### 1、关联方情况

关联方名称	与本公司关系
竺伽	实际控制人、董事长
上海春通通信设备有限公司	法人股东、竺伽实际控制的公司
竺哲	股东、董事、总经理
竺为民	股东、董事、副总经理
竺国兴	股东、董事、副总经理
薛伟	股东、董事
朱红	股东、监事会主席
张振	监事
陈小雪	监事
石凡	财务总监
竺迦伦	董事会秘书

### 2、关联方交易情况

#### (1) 购买商品

无。

#### (2) 销售商品

无。

#### (3) 关联方资金拆借

无。

#### (4) 关联方应收应付款项

无。

#### (5) 关联担保情况

竺伽及竺哲为公司长期借款的担保情况详见“六、16 长期借款”。

## 八、或有及承诺事项

本公司无需要披露的或有及承诺事项。

## 九、资产负债表日后事项

本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

## 十、其他重要事项说明

本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、补充材料

### 1、非经常性损益明细表

项 目	2018 年度	2017 年度
非流动性资产处置损益		-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免；	-	-
计入当期损益的政府补助	57,750.00	1,321,341.40
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费；	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益；	-	-
非货币性资产交换损益；	-	-
委托他人投资或管理资产的损益；	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备；	-	-
债务重组损益；	-	-
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等；	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益；	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益；	-	-
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益；	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益；	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回；	-	-
对外委托贷款取得的损益；	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益；	-	-
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响；	-	-
受托经营取得的托管费收入；	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出；	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-37.07	-
小计	57,712.93	1,321,341.40
所得税影响额	8,662.50	-
少数股东损益的影响额	-	-
合计	49,050.43	1,321,341.40

### 2、净资产收益率

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.63	0.07	0.07

扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	6.81	0.06	0.06
-----------------------------	------	------	------

上海天信网络科技股份有限公司  
二〇一九年四月十八日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

上海漕河泾开发区松江高科技园莘砖公路 518 号 2 幢 402 室-1(董秘办公室)