

证券代码：834047

证券简称：缔安科技

主办券商：兴业证券



缔安科技

NEEQ：834047

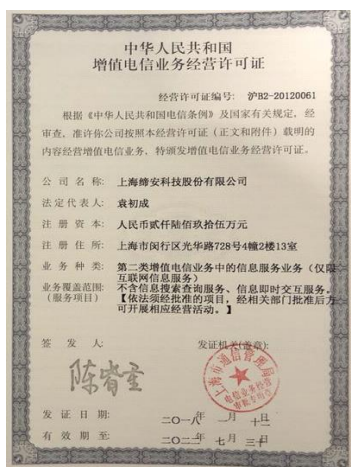
上海缔安科技股份有限公司

Shanghai Di'an Technology Co.,Ltd.

年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年1月12日公司获得上海市通信管理局颁发的“增值电信业务经营许可证（第二类增值电信业务中的信息服务业务）”。经营许可证编号：沪B2-20120061



2018年1月15日公司获得北京天一正认证中心有限公司颁发的“质量管理体系认证资格保持通知书”。注册号：02615Q20546R0M



2018年1月29日，公司乔迁新址位于上海市天山soho2写字楼。这意味着公司将踏入一个更广阔的平台迎接更大的挑战，成就更美好的辉煌，创造更美好的未来，向着“中国商用密码标准产业化”的使命奋进发展。



经过企业申报、专家评审等程序，2018年11月2日，上海市经济和信息化委员会确定了2018上海市云计算应用示范项目和培育项目名单，公司顺利通过层层筛选，荣获上海市云计算示范项目单位。



2018年11月8日，公司获得由上海市闵行区科学技术委员会和上海市闵行区经济委员会颁发的“闵行区科技小巨人企业、上海市科技小巨人培育企业”的荣誉称号。

## 目录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	12
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	24
第七节	融资及利润分配情况 .....	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	27
第九节	行业信息 .....	30
第十节	公司治理及内部控制 .....	31
第十一节	财务报告 .....	36

## 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、缔安科技	指	上海缔安科技股份有限公司
缔安有限	指	上海缔安软件技术有限公司
东方星空	指	东方星空创业投资有限公司
梦工场	指	杭州梦工场投资管理有限公司
缔橙投资	指	上海缔橙投资管理合伙企业(有限合伙)
易岑信息	指	上海易岑信息科技有限公司
缔晨信息	指	上海缔晨信息科技有限公司
星辰启光	指	北京星辰启光信息技术有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	股份公司股东大会、董事会、监事会
股东会	指	缔安有限股东会
三会	指	股东(大)会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监以及董事会秘书
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	股份公司现行有效的《公司章程》
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
众华、会计师	指	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
报告期	指	2018年1月1日至2018年12月31日

## 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。

公司负责人袁初成、主管会计工作负责人陆佩雯及会计机构负责人（会计主管人员）陆佩雯保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

众华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见审计报告。

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
1、技术更新不及时风险	公司定位于提供云计算领域的 PaaS(Platform-As-a-service)层服务,专注于解决企业级网络连接业务,致力于移动互联网、云计算、大数据、信息安全、应用优化等领域的融合创新。云计算相关技术发展迅速,具有技术升级快,产品生命周期短,升级频繁等特点。随着业内其他优势企业的崛起,领先企业技术特点将有可能被借鉴、复制。公司必须时时跟踪国内外先进技术和应用领域的需求发展趋势,续创新,不断推出新的产品和服务,以满足市场需求。从现在的技术先进性及未来的技术储备来看,目前公司的技术还处于领先地位。但如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向,或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用,将会导致公司失去技术优势,在未来市场竞争中处于劣势。

2、核心技术泄密以及人才流失风险	<p>公司是一家知识和技术密集型的高新技术企业。在云计算服务行业产品更新和技术进步不断加快的背景下。高科技企业的发展在很大程度上取决于技术上的优势。公司在发展过程中积累了相当多的技术资源,并建立了一支具有良好专业知识和丰富行业经验的技术队伍。截至本报告期末,公司已获得 22 项软件著作权, 3 项授权发明专利, 2 项软件产品。目前, 包括研发人员在内的技术人员总数为 37 人, 占公司总人数的 71.15%。如果公司的核心技术泄密并被行业内其它企业掌握,公司的竞争优势会被削弱。核心技术人员的流失可能导致核心技术流失或泄密,以及不能及时根据互联网行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术,将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。</p>
3、云计算服务数据安全风险	<p>作为企业级网络连接服务的专业提供商,数据连接过程中的稳定和数据的的安全对于公司的正常运营起着至关重要的作用。如果发生设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、电力供应、自然灾害、恐怖行为、军事行动等意外事项,仍可能导致公司业务数据丢失或者数据泄漏,从而造成服务中断,严重影响公司的信誉,甚至可能造成公司业务的停顿。</p>
4、税收政策风险	<p>2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15% 的税率征收企业所得税”。公司于 2017 年 10 月获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的“高新技术企业”证书,该证书自 2017 年 10 月 23 日生效,有效期 3 年,3 年之内公司可享受 15% 的优惠税率。取得的证书编号为:GR201731000019,证书有效期为 3 年,2017-2019 年公司享有 15% 的企业所得税税率优惠政策。若未来不能继续享受高新技术企业税收优惠政策,公司利润水平将会受到影响。</p>
5、营业收入季节性波动风险	<p>公司生产经营存在一定的季节性,产品销售主要集中在三季度和四季度,主要是因为公司行业用户的采购一般遵守较为严格的预算管理制度,通常在每年上半年制定投资计划,然后经方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等严格的程序,一般客户的采购订单都集中在下半年,尤其是四季度。在公司产品毛利率基本保持稳定、期间费用相对稳定发生的情况下,收入的季节性波动会导致公司利润产生不均衡,从而对公司生产经营产生不利影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化:	否

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

公司中文全称	上海缔安科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Di'an Technology Co.,Ltd.
证券简称	缔安科技
证券代码	834047
法定代表人	袁初成
办公地址	上海市长宁区天山路 1717 号 T2-603 室

### 二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	李聪
职务	董事会秘书
电话	021-62881836-801
传真	021-62881836-808
电子邮箱	jacqueline.li@aolc.cn
公司网址	http://www.aolc.cn/
联系地址及邮政编码	上海市长宁区天山路 1717 号 T2-603 室 200050
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	上海市长宁区天山路 1717 号 T2-603 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	2007 年 4 月 9 日
挂牌时间	2015 年 11 月 13 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I6410-信息传输、软件和信息技术服务业-互联网和相关服务-互联网接入及相关服务
主要产品与服务项目	公司核心服务为云联接(CloudConnect)运营服务,包括混合云、移动云等细分服务形态。
普通股股票转让方式	做市转让
普通股总股本（股）	26,950,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	7
控股股东	袁初成、陆忠达
实际控制人及其一致行动人	袁初成、陆忠达

### 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	91310000660725082G	否
注册地址	上海市闵行区光华路 728 号 4 幢 2 楼 13 室	否

注册资本	26,950,000.00	否
注册资本与总股本一致。		

## 五、中介机构

主办券商	兴业证券
主办券商办公地址	上海市浦东新区长柳路 36 号 11 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	莫旭巍、奚晓茵
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼

## 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 3 月 11 日，公司 2018 年第一次股票发行的新增股份开始在股转系统公开转让，公司注册资本增至 34,137,774 股。



### 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	96,521,181.22	52,505,268.28	83.83%
毛利率%	25.57%	47.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,369,643.24	6,103,282.38	-44.79%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,984,024.26	4,392,041.40	-32.06%
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）	5.84%	11.53%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	5.17%	8.30%	-
基本每股收益	0.13	0.23	-43.48%

#### 二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	131,301,376.58	69,860,375.78	87.95%
负债总计	71,934,972.06	13,863,614.50	418.88%
归属于挂牌公司股东的净资产	59,366,404.52	55,996,761.28	6.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.20	2.08	5.77%
资产负债率%（母公司）	51.52%	18.76%	-
资产负债率%（合并）	54.79%	19.84%	-
流动比率	1.55	3.71	-
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	4,208,244.68	1,609,980.88	161.38%
应收账款周转率	3.68	3.08	-
存货周转率	16.48	7.04	-

#### 四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	87.95%	22.89%	-
营业收入增长率%	83.83%	2.43%	-
净利润增长率%	-44.79%	18.74%	-

#### 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	26,950,000	26,950,000	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
非流动资产处置损益	164,500.00
计入当期损益的政府补助	12,296.00
投资收益	275,331.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,220.55
<b>非经常性损益合计</b>	<b>445,906.45</b>
所得税影响数	60,287.47
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>385,618.98</b>

## 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
应收票据				
应收账款	22,106,917.99			
应收票据及 应收账款		22,106,917.99		
应付票据				
应付账款	10,302,669.38			
应付票据及 应付账款		10,302,669.38		
固定资产	10,316,332.76	10,316,332.76		
固定资产清 理				
其他应收款	626,232.77	626,232.77		
应收利息				
应收股利				
其他应付款	2,446,331.93	2,446,331.93		
应付利息				
应付股利				
管理费用	16,820,445.97	10,101,095.70		

---

研发费用		6,719,350.27	
------	--	--------------	--

根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、业务概要

#### 商业模式：

公司是移动互联网时代的创新云应用服务供应商（CASP），定位于提供云计算、SD-WAN 领域的 PaaS（Platform-as-a-Service）层服务，拥有多项发明专利和软件著作权及完整的自主创新智能安全互联网关产品系列，致力于移动互联网、云计算、大数据、信息安全、应用优化等领域的融合创新。公司核心服务为基于自主研发 SDN 架构的安全互联运营服务；云联接（CloudConnect）包括混合云、移动云等多种细分服务形态，并在分布式计算机应用和网络应用优化领域拥有多项专利技术，是业界领先的 SD-WAN 云网络运营商。

#### 1、盈利模式

公司主要的盈利来源于混合云和移动云业务，极致关注用户体验，大幅降低用户 IT 投入，使用“云+端”的新商业基础设施，帮助用户快速实现运营架构体系。公司的“基础云平台+增值业务”的云计算商业模式协助用户完成信息网状协同；高效打造生态化、个性化、弹性化的信息支撑环境，使信息技术真正成为业务增长的原动力。公司通过为客户提供云联接服务获取收入，并通过硬件成本规模化效应降低成本，提升利润空间。

#### 2、研发模式

公司根据对市场需求进行调研和分析，一般由市场和销售部门反馈，反馈后由产品部门汇总需求，进行产品开发需求分析，通过分析落实刚性需求和伪需求，确定各种开发需求的优先级关系，同时制定公司产品的演进方向并和公司的战略目标进行对照，进而设立阶段性产品开发目标。研发部获取产品的开发计划后，由研发例会对本开发段的开发计划进行分析和分解，统一进行产品开发层面的归口管理，对研发产品的各种细节功能进行定义并立项，针对所要设计和开发产品建立项目组。每一重要产品功能项的设计和开发之前均会进行可行性验证，在设计 and 开发阶段会定期例会评估、验证和确认。开发产品均需通过软件开发、执行测试和内部验收环节，方可用于实际领域进行用户处测试，并正式发布产品。设计和开发验证、确认完毕之后，交由工程部进行项目实施和工程实施，由工程部对项目进行维护，由产品部和研发部对项目进行细节修改。

#### 3、生产模式

公司云联接项目在研发和产品设计阶段，会进行云平台服务器和网络的搭设，在产品正式上市并取得销售订单之后，公司将集中采购网关设备，并将系统搭载在云网关上，统一为客户完成工程安装和实施，由工程部负责对服务（安装、后续服务）过程的控制。

#### 4、采购模式

公司采购主要是向电信业务运营商和设备商采购设备和带宽，同时采购一部分工程安装的外包服务。公司向电信业务运营商和设备商采购电信设备、各等级的服务器、IDC 机房、带宽资源及其他必要的仪器仪表工具等，同时公司的工程实施采取部分向外采购服务的方式来完成。公司综合考虑资源使用量、潜在客户需求和资源分布配置等情况，统一采购部署以满足公司整体的资源优化，便于为来自不同地域的客户稳定的服务。

#### 5、销售模式

公司的销售采取直销与经销结合的销售方式，直接销售指对公司营销中心直接开发的客户实施的专门销售服务，包括产品直接销售及大客户定制服务等；经销是通过覆盖多个省市地区的经销商网络，进行产品定制化销售；在销售上以整体解决方案的形式，除了积累以往的成功案例以外，更加注重的是个性化的服务，以满足客户需求的解决方案来吸引客户。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

## 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

## (一) 经营计划

## 1、市场销售方面

在公司商业模式保持不变的情况下，公司管理层带领全体员工上下一心，努力拼搏，利用在互联网行业的独特竞争优势，挖掘现有客户潜在需求的同时更积极发展未来潜在客户，扩大业务范围。公司报告期内实现营业收入 96,521,181.22 元，营业收入中混合云销售收入 93,877,508.07 元，占营业收入的 97.26%；移动云销售收入 2,643,673.15 元，占营业收入的 2.74%。营业收入较上年同期增长 83.83%。营业收入增长态势良好。

## 2、技术创新与产品研发方面

技术创新和产品研发结合公司生产经营和中长期规划，遵循以市场需求为导向的基本原则，实现创新发展。一方面，公司不断对现有产品进行功能和性能完善，提高产品技术性能；另一方面，通过自主研发、技术引进及与国内高校、技术领先的企业合作，不断开发适应市场需求、具有前瞻性的高新技术产品，力争输出高质量、高价值的服务。

## 3、人力资源建设方面

报告期内公司持续完善薪酬体系、人才晋升机制、人才激励机制，留住并吸引核心技术人员，加大对高级管理人才的引进力度，同时完善公司高级管理人员、员工考评、激励政策和岗位职能建设，使个人职业规划与公司岗位、个人才能和公司发展愿景相匹配，充分发挥管理层和核心技术人员的才能，有效保障每个员工凭借自己的能力获得良好的发展机会，有效保障员工能享受到企业发展的成果。

## (二) 行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所处行业属于“互联网和相关服务（行业代码 I64）”；根据国家统计局颁布的《国民经济行业分类》，公司所处行业属于“互联网和相关服务的互联网接入及相关服务（行业代码：I6410）”。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司所处行业属于“互联网接入及相关服务（行业代码：I6410）”。

公司的混合云产品将成为云服务业态的重要方向。混合云模式可将公有云和私有云的优点融于一体。众多大型企业需要私有云和公有云对接，在私有云和公有云之间自由切换，将对混合云架构产生巨大需求。企业级的移动云应用也将持续升温。企业物理边界的逐渐模糊及移动互联网使用的普及，使得移动办公的需求越来越迫切。越来越多的企业表示将在 SaaS 层面增加预算投入，而移动云办公领域将成为优先考虑的项目之一。智慧城市和工业等重点行业应用也将成为云计算重要市场。各城市正普遍把智慧城市和民生应用领域的应用当作抓手，大力发展政务云、城市云和教育云、医疗云等，上马一系列相关项目。物流、教育、旅游、医疗等行业的行业云平台发展速度也正在加快，众多企业积极建设这些

重点行业的公共云平台并提供衍生服务。随着“工业 4.0”、工业互联网等概念迅速兴起，面向工业领域的“工业云”也将迎来迅速发展阶段。垂直行业的云应用将取得突破。

云计算服务正在蓬勃发展时期，企业越来越重视产品的智能化以及真实、有效地获取用户数据，提供更为细分、垂直的云计算服务。未来公司将依托完善的研发体系，不断优化产品系列和提升服务质量，实现既有产品和新产品的销售收入稳步增长。

### （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	79,695,423.01	60.70%	24,053,211.84	34.43%	231.33%
应收票据与应收账款	24,888,979.24	18.96%	22,106,917.99	31.64%	12.58%
存货	4,693,774.24	3.57%	4,026,607.73	5.76%	16.57%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
固定资产	10,387,084.69	7.91%	10,316,332.76	14.77%	0.69%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
短期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	-
预付款项	136,705.14	0.10%	418,928.09	0.60%	-67.37%
其他应收款	422,129.07	0.32%	626,232.77	0.90%	-32.59%
其他流动资产	620,457.18	0.47%	135,533.12	0.19%	357.79%
无形资产	7,147,520.79	5.44%	3,632,522.26	5.20%	96.76%
递延所得税资产	623,387.43	0.47%	327,621.71	0.47%	90.28%
其他非流动资产	1,173,593.56	0.89%	2,843,301.92	4.07%	-58.72%
其他应付款	60,131,728.43	45.80%	2,446,331.93	3.50%	2,358.04%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：报告期末，货币资金较上期增加了 55,642,211.17 元，增加比例为 231.33%，增加原因主要系公司期末取得投资者投入的投资款所致。

2、预付款项：报告期末，预付款项较上期减少了 282,222.95 元，减少比例为 67.37%，减少原因主要系公司期初预付成本费用支出本期结转所致。

3、其他应收款：报告期末，其他应收款较上期减少了 204,103.70 元，减少比例为 32.59%，减少原因主要系公司本期收回房租押金所致。

4、其他流动资产：报告期末，其他流动资产较上期增加了 484,924.06 元，增加比例为 357.79%，增加原因主要系公司本期预缴企业所得税所致。

5、无形资产：报告期末，无形资产较上期增加了 3,514,998.53 元，增加了百分比为 96.76%，增加

原因主要系公司本期新增无形资产所致。

6、递延所得税资产：报告期末，递延所得税资产较上期增加了 295,765.72 元，增加比例为 90.28%，增加原因主要系公司本期坏账准备金额增加所致。

7、其他非流动资产：报告期末，其他非流动资产较上期减少了 1,669,708.36 元，减少比例为 58.72%，减少原因主要系公司本期结转长期资产所致。

8、其他应付款：报告期末，其他应付款较上期增加了 57,685,396.50 元，增加比例为 2,358.04%，增加原因主要系公司期末发行股票，投资者投入投资款所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	96,521,181.22	-	52,505,268.28	-	83.83%
营业成本	71,845,142.64	74.43%	27,789,097.18	52.93%	158.54%
毛利率	25.57%	-	47.07%	-	21.50%
管理费用	13,817,363.78	14.32%	10,101,095.70	19.24%	36.79%
研发费用	4,256,463.06	4.41%	6,719,350.27	12.80%	-36.65%
销售费用	2,023,816.48	2.10%	1,427,726.47	2.72%	41.75%
财务费用	-40,353.63	-0.04%	-35,094.41	-0.07%	14.99%
资产减值损失	1,497,260.42	1.55%	1,385,401.00	2.64%	8.07%
其他收益	12,296.00	0.01%	1,492,000.00	2.84%	-99.18%
投资收益	275,331.00	0.29%	553,049.50	1.05%	-50.22%
资产处置收益	164,500.00	0.17%	-445.20	0.00%	37,049.69%
营业利润	3,479,440.92	3.60%	7,072,302.79	13.47%	-50.80%
营业外收入	661.00	0.00%	74,503.27	0.14%	-99.11%
营业外支出	6,881.55	0.01%	100,000.00	0.19%	-93.12%
净利润	3,369,643.24	3.49%	6,103,282.38	11.62%	-44.79%

### 项目重大变动原因：

1、营业收入：报告期内，本期营业收入较上期增加了 44,015,912.94 元，增加比例为 83.83%，增加原因主要系公司为拓展业务，发展未来潜在用户，本期和合作伙伴进行战略合作所致。

2、营业成本：报告期内，本期营业成本较上期增加了 44,056,045.46 元，增加比例为 158.54%，增加原因主要系营业成本随公司营业收入上升而上升所致。

3、毛利率：报告期内，本期毛利率较上期减少 21.50%，减少原因主要系本期和合作伙伴进行战略合作的项目利润率较低所致。

4、管理费用：报告期内，本期管理费用较上期增加了 3,716,268.08 元，增加比例为 36.79%，增加原因主要系公司本期技术服务费增长所致。

5、研发费用：报告期内，本期研发费用较上期减少了 2,462,887.21 元，减少比例为 36.65%，减少原因主要系公司本期人员结构调整人工减少及技术服务费减少所致。

6、销售费用：报告期内，本期销售费用较上期增加了 596,090.01 元，增加比例为 41.75%，增加原因主要系随公司营业收入上升而上升所致。

7、资产减值损失：报告期内，本期资产减值损失较上期增加了 111,859.42 元，增加比例为 8.07%，增加原因主要系本期应收账款余额增加计提的坏账损失所致。

8、其他收益：报告期内，本期其他收益较上期减少了 1,479,704.00 元，减少比例为 99.18%，减少原因主要系公司本期政府补助减少所致。

9、投资收益：报告期内，本期投资收益较上期减少了 277,718.50 元，减少比例为 50.22%，减少原因主要系公司本期理财产品投资收益减少所致。

10、资产处置收益：报告期内，本期资产处置收益较上期增加了 164,945.20 元，增加比例为 37,049.69%，增加原因主要系本期资产处置收益增加所致。

11、营业利润：报告期内，本期营业利润较上期减少 3,592,861.87 元，减少比例为 50.80%，减少原因主要系损益类事项共同影响所致。

12、营业外收入：报告期内，本期营业外收入较上期减少 73,842.27 元，减少比例为 99.11%，减少原因主要系收到的其他类营业外收入减少所致。

13、净利润：报告期内，本期净利润较上期减少 2,733,639.14 元，减少比例为 44.79%，减少原因主要系损益类事项共同影响所致。

## (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	96,521,181.22	52,505,268.28	83.83%
其他业务收入	-	-	-
主营业务成本	71,845,142.64	27,789,097.18	158.54%
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%
混合云	93,877,508.07	97.26%	49,532,995.97	94.34%
移动云	2,643,673.15	2.74%	2,972,272.31	5.66%

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的原因：

报告期内，本期营业收入中混合云产品较上期增加了44,344,512.10元，增加比例为89.53%，增加原因主要系公司为拓展业务，发展未来潜在用户，本期和合作伙伴进行战略合作所致。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	领航动力信息系统有限公司	21,383,608.40	22.15%	否
2	上海神州数码有限公司	19,376,486.12	20.07%	否
3	迪卡侬(上海)体育用品有限公司(注)	15,724,496.80	16.29%	否
4	易广电信技术(北京)有限公司	11,037,718.46	11.44%	否
5	中国移动通信集团湖南有限公司	2,962,500.00	3.07%	否



合计	70,484,809.78	73.02%	-
----	---------------	--------	---

注：迪卡侬(上海)体育用品有限公司收入总额系同一集团合并统计收入金额。

#### (4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海余信电子科技有限公司	40,555,658.08	53.61%	否
2	上海石睿网络科技有限公司	12,067,269.51	15.95%	否
3	四川长虹佳华数字技术有限公司	3,697,348.25	4.89%	否
4	上海康琼信息科技有限公司	2,875,113.62	3.80%	否
5	北京神州数码有限公司	2,539,746.01	3.36%	否
合计		61,735,135.47	81.61%	-

### 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	4,208,244.68	1,609,980.88	161.38%
投资活动产生的现金流量净额	-8,566,015.93	-6,402,689.92	-33.79%
筹资活动产生的现金流量净额	59,999,982.42	-	100.00%

#### 现金流量分析：

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为4,208,244.68元，上年同期为1,609,980.88元，本期较上年同期增长2,598,263.80元，比上年同期增长比例为161.38%，主要原因为公司报告期内营业收入大幅增长，经营活动产生的现金流入较大，增幅明显所致。

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-8,566,015.93元，上期为-6,402,689.92元，本期较上年同期减少2,163,326.01元，比上年同期减少比例为33.79%，主要原因为公司本期固定资产、无形资产投资增加。

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为59,999,982.42元，上期为0元，本期较上年同期增加59,999,982.42元，比上年同期增加比例为100%，主要原因为公司本期取得投资者投入的投资款所致。

净利润与经营活动产生的现金净流量之间的差异主要是公司固定资产等长期资产折旧、摊销，往来款项计提坏账准备以及往来科目的增减变动共同影响所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有三家全资子公司，具体情况如下：

1、北京星辰启光信息技术有限公司，全资子公司，成立于2014年6月18日，注册资本1,000万人民币，本公司持股比例100%，经营范围：技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让、数据处理、基础软件服务、应用软件服务、软件开发、软件咨询、计算机系统集成、销售计算机、软件及辅助设备、通讯设备、电子产品、文化用品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动）。

星辰启光报告期内的营业收入为：671,039.97元，净利润为-3,757,987.25元。

2、上海缔晨信息科技有限公司，全资子公司，成立于2014年10月29日，注册资本360万人民币，本公司持股比例100%，经营范围：信息科技、计算机软硬件、通讯技术领域内的技术咨询、技术服务、

技术开发、技术转让，电子产品、通信设备领域内的技术开发，计算机网络集成，企业管理咨询，电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务），市场营销策划，商务信息咨询，企业形象策划。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

缔晨信息报告期内的营业收入为：0 元，净利润为-546,043.93 元。

3、上海易岑信息科技有限公司，全资子公司，成立于 2015 年 1 月 19 日，注册资本 100 万人民币，本公司持股比例 100%，经营范围：计算机软硬件、信息科技、通讯技术领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，电子产品、通讯设备的研发，计算机网络系统集成；电子商务（不得从事增值电信业务、金融业务）；市场营销策划，企业形象策划，企业管理咨询，商务咨询。（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）。

易岑信息报告期内的营业收入为：0 元，净利润为-62,023.47 元。

## 2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司在 2018 年 01 月 02 日购买了招商银行日益月鑫 90030 的理财产品，收益起始日为 2018 年 01 月 03 日，收益到期日为 2018 年 02 月 01 日，期限为 30 天，预期年化收益率 4.98%，购买金额为 500 万元，到期预期收益为 20220 元。

公司在 2018 年 01 月 02 日购买了招商银行日益月鑫 90060 的理财产品，收益起始日为 2018 年 01 月 03 日，收益到期日为 2018 年 03 月 03 日，期限为 60 天，预期年化收益率 5.03%，购买金额为 1000 万元，到期预期收益为 82060 元。

公司在 2018 年 02 月 13 日购买了招商银行日益月鑫 90090 的理财产品，收益起始日为 2018 年 02 月 14 日，收益到期日为 2018 年 05 月 15 日，期限为 90 天，预期年化收益率 4.95%，购买金额为 475 万元，到期预期收益为 56335 元。

公司在 2018 年 02 月 14 日购买了招商银行日益月鑫 90180 的理财产品，收益起始日为 2018 年 02 月 22 日，收益到期日为 2018 年 08 月 21 日，期限为 180 天，预期年化收益率 4.95%，购买金额为 150 万元，到期预期收益为 35211 元。

公司在 2018 年 05 月 15 日购买了招商银行日益月鑫 90030 的理财产品，收益起始日为 2018 年 05 月 16 日，收益到期日为 2018 年 06 月 15 日，期限为 30 天，预期年化收益率 4.63%，购买金额为 475 万元，到期预期收益为 17841 元。

公司在 2018 年 08 月 13 日购买了招商银行日益月鑫 90030 的理财产品，收益起始日为 2018 年 08 月 13 日，收益到期日为 2018 年 09 月 12 日，期限为 30 天，预期年化收益率 4.37%，购买金额为 250 万元，到期预期收益为 8980 元。

公司在 2018 年 08 月 13 日购买了招商银行日益月鑫 90060 的理财产品，收益起始日为 2018 年 8 月 14 日，收益到期日为 2018 年 10 月 15 日，期限为 60 天，预期年化收益率 4.56%，购买金额为 600 万元，到期预期收益为 44130 元。

公司在 2018 年 09 月 04 日购买了招商银行日益月鑫 90060 的理财产品，收益起始日为 2018 年 09 月 05 日，收益到期日为 2018 年 11 月 05 日，期限为 60 天，预期年化收益率 4.49%，购买金额为 150 万元，到期预期收益为 10554 元。

### （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

会计政策变更的内容和原因：根据财政部《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），本公司对财务报表格式进行了相应调整。

“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期余额 24,888,979.24 元，上期余额 22,106,917.99 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期余额 10,014,938.95 元，上期余额 10,302,669.38 元；“固定资产清理并入固定资产”，本期余额 10,387,084.69 元，上期余额 10,316,332.76 元；“应收利息及应收股利并入其他应收款”，本期余额 422,129.07 元，上期余额 626,232.77 元；“应付利息及应付股利并入其他应付款”，本期余额 60,131,728.43 元，上期余额 2,446,331.93 元；调减“管理费用”，本期 4,256,463.06 元，上期 6,719,350.27 元；单列“研发费用”，本期 4,256,463.06 元，上期 6,719,350.27 元。

#### （七）合并报表范围的变化情况

适用 不适用

#### （八）企业社会责任

公司的战略目标中包括了通过实现良好的发展为区域经济繁荣做出贡献，公司诚信经营、照章纳税、安全生产，注重环保，认真做好每一项对社会有益的工作，尽力做到对社会负责，对公司员工、股东及相关利益者负责。

### 三、持续经营评价

报告期内公司产权明晰，权责明确，运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立，完整的业务体系及面向市场的自主经营能力；会计核算，财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务经营指标健康；经营管理层、客户经理等业务骨干队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，我们认为公司持续经营能力良好。

### 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

### 五、风险因素

#### （一）持续到本年度的风险因素

##### 1、技术更新不及时风险

公司定位于提供云计算领域的 PaaS (Platform-As-a-service) 层服务，专注于解决企业级网络连接业务，致力于移动互联网、云计算、大数据、信息安全、应用优化等领域的融合创新。云计算相关技术发展迅速，具有技术升级快，产品生命周期短，升级频繁等特点。随着业内其他优势企业的崛起，领先企业技术特点将有可能被借鉴、复制。公司必须时时跟踪国内外先进技术和应用领域的需求发展趋势，持续创新，不断推出新的产品和服务，以满足市场需求。从现在的技术先进性及未来的技术储备来看，目前公司的技术还处于领先地位。但如果公司决策层对市场需求的把握出现偏差、不能及时调整新技术和新产品的开发方向，或开发的新技术、新产品不能被迅速推广应用，将会导致公司失去技术优势，在未来市场竞争中处于劣势。

##### 应对措施：

公司采取如下措施应对技术更新风险：第一，定期不定期进行客户访问，争取第一时间了解行业客户的需求动向和使用反馈，提升现有产品的功能和技术含量；第二，跟踪把握国内外相关技术的最新发展动态，保证及时根据主流技术趋势和客户需要实现产品改进；第三，进一步加大研发投入，吸引高水平技术开发人员，缩短新产品的研制开发周期。

##### 2、核心技术泄密以及人才流失风险

公司是一家知识和技术密集型的高新技术企业。在云计算服务行业产品更新和技术进步不断加快的背景下,高科技企业的发展在很大程度上取决于技术上的优势。公司在发展过程中积累了相当多的技术资源,并建立了一支具有良好专业知识和丰富行业经验的技术队伍。截至本报告期末,公司已获得 22 项软件著作权,3 项授权发明专利,2 项软件产品。目前,包括研发人员在内的技术人员总数为 37 人,占公司总人数的 71.15%。如果公司的核心技术泄密并被行业内其它企业掌握,公司的竞争优势会被削弱。核心技术人员的流失可能导致核心技术流失或泄密,以及不能及时根据互联网行业涌现的新业务、新应用领域而革新技术,将使公司主营业务丧失竞争优势而对公司的生产经营造成一定影响。

**应对措施:**

公司为应对核心技术泄密风险采取了各种防范措施,自成立以来没有出现过核心技术严重泄密事件。但是在如今信息技术高度发达的今天,依然面临着核心技术泄密的风险。公司为了培养和保留优秀人才采取了包括提高待遇、签订《保密协议》等措施,以保证人员的稳定性。

**3、云计算服务数据安全风险**

作为企业级网络连接服务的专业提供商,数据连接过程中的稳定和数据的安全对于公司的正常运营起着至关重要的作用。如果发生设备和机房故障、软件漏洞、误操作或越权操作、网络攻击、电力供应、自然灾害、恐怖行为、军事行动等意外事项,仍可能导致公司业务数据丢失或者数据泄漏,从而造成服务中断,严重影响公司的信誉,甚至可能造成公司业务的停顿。

**应对措施:**

建立完善的信息安全防范、监控和应急体系,并采取灾难备份、安全评估等机制,以提升信息安全管理质量,防范互联网、系统、数据安全等风险。

**4、税收政策风险**

2007 年 3 月 16 日颁布的《中华人民共和国企业所得税法》规定:“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按 15%的税率征收企业所得税”。公司于 2017 年 10 月获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局联合颁发的“高新技术企业”证书,该证书自 2017 年 10 月 23 日生效,有效期 3 年,3 年之内公司可享受 15%的优惠税率。取得的证书编号为:GR201731000019,证书有效期为 3 年,2017-2019 年公司享有 15%的企业所得税税率优惠政策。若未来不能继续享受高新技术企业税收优惠政策,公司利润水平将会受到影响。

**应对措施:**

公司将严格参照新的《高新技术企业认定管理办法》的规定,坚持自主研发路线,加大研发投入,争取在研发、生产、管理、经营等各方面持续保持高新技术企业认定条件,保证公司经营业绩等各项指标能够满足该项资格的认定标准,能够持续获得高新技术企业资质。

**5、营业收入季节性波动风险**

公司生产经营存在一定的季节性,产品销售主要集中在三季度和四季度,主要是因为公司行业用户的采购一般遵守较为严格的预算管理制度,通常在每年上半年制定投资计划,然后经方案审查、立项批复、请购批复、招投标、合同签订等严格的程序,一般客户的采购订单都集中在下半年,尤其是四季度。在公司产品毛利率基本保持稳定、期间费用相对稳定发生的情况下,收入的季节性波动会导致公司利润产生不均衡,从而对公司生产经营产生不利影响。

**应对措施:**

公司将采取直销与经销结合的销售方式,不断开发新客户的同时维护好老客户,不断推出新的产品和服务,以满足市场需求。

**(二) 报告期内新增的风险因素**

无



## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	第五节二、(一)
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	第五节二、(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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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）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

报告期内，公司在2018年01月02日购买了招商银行日益月鑫90030的理财产品，收益起始日为2018年01月03日，收益到期日为2018年02月01日，期限为30天，预期年化收益率4.98%，购买金额为500万元，到期预期收益为20220元。

公司在2018年01月02日购买了招商银行日益月鑫90060的理财产品，收益起始日为2018年01月03日，收益到期日为2018年03月03日，期限为60天，预期年化收益率5.03%，购买金额为1000万元，到期预期收益为82060元。

公司在2018年02月13日购买了招商银行日益月鑫90090的理财产品，收益起始日为2018年02月14日，收益到期日为2018年05月15日，期限为90天，预期年化收益率4.95%，购买金额为475万元，到期预期收益为56335元。

公司在2018年02月14日购买了招商银行日益月鑫90180的理财产品，收益起始日为2018年02月22日，收益到期日为2018年08月21日，期限为180天，预期年化收益率4.95%，购买金额为150万元，到期预期收益为35211元。

公司在2018年05月15日购买了招商银行日益月鑫90030的理财产品，收益起始日为2018年05月16日，收益到期日为2018年06月15日，期限为30天，预期年化收益率4.63%，购买金额为475万元，到期预期收益为17841元。

公司在2018年08月13日购买了招商银行日益月鑫90030的理财产品，收益起始日为2018年08月13日，收益到期日为2018年09月12日，期限为30天，预期年化收益率4.37%，购买金额为250万元，到期预期收益为8980元。

公司在2018年08月13日购买了招商银行日益月鑫90060的理财产品，收益起始日为2018年8月14日，收益到期日为2018年10月15日，期限为60天，预期年化收益率4.56%，购买金额为600万元，到期预期收益为44130元。

公司在 2018 年 09 月 04 日购买了招商银行日溢月鑫 90060 的理财产品，收益起始日为 2018 年 09 月 05 日，收益到期日为 2018 年 11 月 05 日，期限为 60 天，预期年化收益率 4.49%，购买金额为 150 万元，到期预期收益为 10554 元。

## （二）承诺事项的履行情况

- 1、公司股东就所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的出具承诺；
- 2、公司控股股东、实际控制人出具《股东关于防止公司资金占用的承诺》；
- 3、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具《避免同业竞争的承诺函》。

以上承诺均履行正常，上述人员均不存在违反承诺的情形。

## 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	13,816,380	51.27%	-	13,816,380	51.27%
	其中：控股股东、实际控制人	3,971,415	14.74%	-	3,971,415	14.74%
	董事、监事、高管	128,679	0.48%	-	128,679	0.48%
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	13,133,620	48.73%	-	13,133,620	48.73%
	其中：控股股东、实际控制人	11,914,249	44.21%	-	11,914,249	44.21%
	董事、监事、高管	386,037	1.43%	-	386,037	1.43%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		26,950,000	-	0	26,950,000	-
普通股股东人数		18				

#### (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	袁初成	10,160,498	0	10,160,498	37.70%	7,620,374	2,540,124
2	陆忠达	5,725,166	0	5,725,166	21.24%	4,293,875	1,431,291
3	东方星空创业投资有限公司	3,971,352	0	3,971,352	14.74%	-	3,971,352
4	上海缔橙投资管理合伙企业(有限合伙)	2,500,000	0	2,500,000	9.28%	833,334	1,666,666
5	洪清华	967,666	0	967,666	3.59%	-	967,666
合计		23,324,682	0	23,324,682	86.55%	12,747,583	10,577,099

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：  
袁初成持有上海缔橙投资管理合伙企业（有限合伙）1%股权；陆忠达持有上海缔橙投资管理合伙企业（有限合伙）99%股权，以上两者间存在关联关系，除此之外其他股东间不存在关联关系。

### 二、优先股股本基本情况



适用 不适用

### 三、控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，1、袁初成直接持有股份公司的股份比例为 37.70%，陆忠达直接持有股份公司的股份比例为 21.24%，并且袁初成、陆忠达间接通过缔橙投资持有公司 9.28%股份，两人以直接和间接方式可以控制公司 68.22%的表决权，对公司的经营决策能施加重大影响。2、袁初成在公司担任董事长兼总经理职务，陆忠达担任董事兼副总经理职务，实际管理和控制公司的生产运营。3、袁初成与陆忠达已签署《一致行动人协议》，协议约定双方在作为缔安科技股东行使对公司的任何股东权利时，以及作为公司董事行使董事会决策权时，双方须协商一致，形成一致意见。

综上，袁初成、陆忠达从持股比例、持有表决权情况、实际参与公司经营管理及各项政策制定等多方面均能对公司实施控制并产生重大影响，报告期内两人的共同控制关系保持稳定，且可预期期限内可以保持稳定和有效存续，因此认定袁初成、陆忠达为公司的控股股东和共同实际控制人。

报告期内，公司控股股东没有发生变化，仍为袁初成先生和陆忠达先生。

袁初成，男，1977年12月30日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于复旦大学，硕士研究生学历。1999年7月至2001年6月，在上海贝尔阿尔卡特股份有限公司担任产品大区经理；2001年7月至2007年3月，在中国普天集团南方电讯有限公司担任战略发展部总经理；2007年4月至2015年5月，担任缔安有限总经理；2015年6月至今任缔安科技董事长兼总经理；2014年10月20日至今任上海缔晨信息科技有限公司执行董事兼总经理；2015年4月7日至今任上海易岑信息科技有限公司执行董事。

陆忠达，男，1977年8月14日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于上海华东师范大学，本科学历，现就读于清华大学攻读硕士研究生学位。1999年7月至2001年6月，在上海电信技术研究院担任研发工程师；2001年7月至2007年3月，在上海贝尔阿尔卡特股份有限公司担任宽带网络总监察；2007年4月至2015年5月，担任缔安有限副总经理兼销售总监；2015年6月至今，担任缔安科技董事兼副总经理。

## 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

单位：元/股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	发行对象中董监高与核心员工人数	发行对象中做市商家数	发行对象中外自然人人数	发行对象中私募投资基金家数	发行对象中信托及资管产品家数	募集资金用途是否变更
2018年10月29日	2019年3月11日	11.13	7,187,774	79,999,924.62	0	0	0	4	0	否

#### 募集资金使用情况：

公司募集资金主要用于补充公司流动资金，扩大公司经营规模，优化公司财务结构。报告期内，募集资金存放于专户管理，募集资金使用与股票发行方案一致，符合相关法律法规、业务规则要求，不存在变更募集资金用途和损害股东利益的情况，不存在违规使用募集资金的情形。截至报告期末，公司2018年度第一次股票发行募集资金尚未使用完毕，资金余额为60,009,509.94元。不存在提前使用及变更募集资金用途的情况。

### 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

#### 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
袁初成	董事长、总经理	男	1977年12月30日	研究生	2018年6月6日至2021年6月5日	是
陆忠达	董事、副总经理	男	1977年8月14日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
李聪	董事、董事会秘书	女	1987年1月27日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
陈炬	董事、副总经理	男	1976年6月10日	研究生	2018年6月6日至2021年6月5日	是
王律	董事	男	1983年12月26日	研究生	2018年6月6日至2021年6月5日	否
吴骏	监事会主席	男	1979年7月3日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
潘剑	监事	男	1981年4月8日	研究生	2018年6月6日至2021年6月5日	否
田昊	职工代表监事	男	1982年7月24日	大专	2018年6月6日至2021年6月5日	是
刘秋平	副总经理	男	1974年9月5日	本科	2018年6月6日至2021年6月5日	是
陆佩雯	财务总监	女	1979年1月22日	大专	2018年6月6日至2021年6月5日	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>						6

#### 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：

陆佩雯系陆忠达胞妹。其他董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间也不存在关联关系。

**(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
袁初成	董事长、总经理	10,160,498	-	10,160,498	37.70%	-
陆忠达	董事、副总经理	5,725,166	-	5,725,166	21.24%	-
潘剑	监事	514,716	-	514,716	1.91%	-
合计	-	16,400,380	0	16,400,380	60.85%	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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
李聪	董事会秘书	换届	董事、董事会秘书	换届选举
陈炬	副总经理	换届	董事、副总经理	换届选举
刘杰	董事	离任	-	换届离任
林桦	董事	离任	-	换届离任

**报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：**√适用 不适用

李聪，女，1987年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，毕业于华东师范大学公共管理专业。2009年7月至2012年12月就职于上海环境建设发展有限公司任党政办主任；2013年1月至2015年12月就职于上海市黄浦区绿化和市容管理局任行政办负责人；2016年1月至今就职于上海缔安科技股份有限公司现任公司董事、董事会秘书。

陈炬，男，1976年6月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中国地质大学，硕士研究生学历。1998年7月至2001年6月，在清华紫光股份有限公司担任技术主管；2001年7月至2005年2月，在赛孚耐（北京）信息技术有限公司担任网络安全产品售前总监；2005年3月至2007年12月，在中国普天集团南方电讯有限公司担任新产品部销售总监；2008年1月至2015年5月，在缔安有限担任副总经理、工程总监。2015年6月至今，任缔安科技董事、副总经理。

**二、员工情况****(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	7	6
技术人员	33	37

销售人员	5	6
其它人员	4	3
员工总计	49	52

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	10	10
本科	33	36
专科	6	5
专科以下	0	0
员工总计	49	52

#### 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：

公司致力于建立科学合理的薪酬体系，提供具有市场竞争力薪酬及员工职业发展规划，采用多种激励机制促进公司与员工共同发展。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和相关法律法规，与员工签订《劳动合同书》。公司十分重视员工的培训和发展工作，制定了2018系列人才培养计划及培育项目，多形式、多层次加强员工培训工作，包括新员工入职培训、技术研发人员相关专业提升培训、管理者领导力和管理类培训等，不断提升公司员工综合素质和专业能力，提升整体工作效率效能，为公司战略目标的实现提供坚实基础和保障。

报告期内，公司继续保持发展势头以优化组织架构中人力资源配置战略为目标，总人员数量增加3人，提升技术人员及市场销售人员比例，保持总体队伍稳定，按照公司2018年度的招聘计划，通过网络招聘、校园招聘、内部推荐、渠道合作等方式优化人力配置，形成了一定规模和有效配置的人才阶梯管理。

本期无需公司承担费用的离退休职工。

#### （二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求及其他相关法律、法规和规范性文件的规定，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。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，截止报告期末，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。

##### 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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》和《公司章程》等相关法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护好股东权利的保障。其次公司严格遵守《公司章程》、《股东大会 议事规则》的要求，依法履行召集、召开、表决、股东的参会资格和对董事会授权等工作程序。且公司制定的《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等规定，在制度层面保障股东特别是中小股东的表决权、质询权等合法权利。因此，公司现有的治理机制能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。同时，公司将根据自身业务的发展以及新政策的要求，及时补充和完善公司治理机制；公司的董事、监事、高级管理人员等相关人员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好的保护股东权益。

##### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》、《公司章程》等规定，建立了人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重大事项管理制度，具备完善的治理机制和内部控制制度。报告期内，公司各项重大决策均按照相关规定履行了必要的审议程序。

##### 4、公司章程的修改情况

报告期内，公司章程无修改情况。

#### （二）三会运作情况

##### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	5	<p>（一）公司于2018年4月8日以现场会议方式召开了第一届董事会第十一次会议，会议审议通过了：《公司2017年度总经理工作报告》；《公司2017年度董事会工作报告》；《公司2017年年度报告及摘要》；《公司2017年度财务决算报告》；《公司2018年度财务预算方案》；《公司2017年度利润分配方案》；《公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》；《关于续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务审计机构的议案》；《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》；《关于公司会计政策变更的议案》；《关于召开2017年年度股东大会的议案》。</p> <p>（二）公司于2018年5月18日以现场会议方式召开了第一届董事会第十二次会议，会议审议通过了：《关于公司董事会换届选举的议案》；《关于召开2018年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>（三）公司于2018年6月6日以现场会议方式召开了第二届董事会第一次会议，会议审议通过了：《关于选举公司第二届董事会董事长的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》；《关于聘任公司副总经理、研发总监、运维总监、财务总监的议案》；《关于聘任公司董事会秘书的议案》。</p> <p>（四）公司于2018年8月8日以现场会议方式召开了第二届董事会第二次会议，会议审议通过了：《公司2018年半年度报告》；《关于公司2018年半年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》。</p> <p>（五）公司于2018年10月26日以现场会议方式召开了第二届董事会第三次会议，会议审议通过了：《上海缔安科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案》；《关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议书〉及〈关于缔安科技本次发行股份之合作协议〉的议案》；《关于修改公司章程的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》；《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》；《关于召开公司2018年第二次临时股东大会的议案》。</p>



监事会		<p>(一)公司于2018年4月8日以现场会议方式召开了第一届监事会第十一次会议,会议审议通过了:《公司2017年度监事会工作报告》;《公司2017年年度报告及摘要》;《公司2017年度财务决算报告》;《公司2018年度财务预算方案》;《公司2017年度利润分配方案》;《公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》;《关于续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务审计机构的议案》;《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》;《关于公司会计政策变更的议案》。</p> <p>4 (二)公司于2018年5月18日以现场会议方式召开了第一届监事会第十二次会议,会议审议通过了:《关于公司监事会非职工代表监事换届选举的议案》。</p> <p>(三)公司于2018年6月6日以现场会议方式召开了第二届监事会第一次会议,会议审议通过了:《关于选举公司第二届监事会主席的议案》。</p> <p>(四)公司于2018年8月8日以现场会议方式召开了第二届监事会第二次会议,会议审议通过了:《公司2018年半年度报告》议案;《关于公司2018年半年度募集资金存放及实际使用情况的专项报告》议案。</p>
股东大会		<p>(一)公司于2018年5月2日以现场会议方式召开了2017年年度股东大会,会议审议通过了:《公司2017年度董事会工作报告》。《公司2017年度监事会工作报告》。《公司2017年年度报告及摘要》。《公司2017年度财务决算报告》。《公司2018年度财务预算方案》。《公司2017年度利润分配方案》。《公司2017年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。《关于续聘众华会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2018年度财务审计机构的议案》。《关于使用自有闲置资金进行委托理财的议案》。《关于公司会计政策变更的议案》。</p> <p>3 (二)公司于2018年6月6日以现场会议方式召开了2018年第一次临时股东大会,会议审议通过了:《关于公司董事会换届选举的议案》。《关于公司监事会非职工监事换届选举的议案》。</p> <p>(三)公司于2018年11月15日以现场会议方式召开了2018年第二次临时股东大会,会</p>

		<p>议审议通过了：《上海缔安科技股份有限公司2018年第一次股票发行方案》。《关于签署附生效条件的〈股票发行认购协议书〉及〈关于缔安科技本次发行股份之合作协议〉的议案》。《关于修改公司章程的议案》。《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》。《关于设立募集资金专项账户并签署三方监管协议的议案》。</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，股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定。

### （三）公司治理改进情况

报告期内，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利义务。截至报告期末上述机构和人员均依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际情况符合相关法规的要求。

### （四）投资者关系管理情况

报告期内，公司受到了众多机构投资者和自然人投资者的关注。公司将继续通过规范和强化信息披露事务，做好投资者管理工作，加强与外部各界的信息沟通，规范资本市场运作，实现股东价值最大化和保护投资者利益。

### （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

#### 独立董事的意见：

注：应说明独立董事曾提出异议的有关事项及异议的内容，独立董事对公司所提建议及采纳情况。

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东、实际控制人就公司在业务、人员、资产、财务、机构等方面能保证独立性、保持自主经营的能力。

#### 1、业务独立

公司是移动互联网时代的创新云应用服务供应商（CASP），定位于提供云计算、SD-WAN 领域的 PaaS（Platform-as-a-Service）层服务，拥有多项发明专利和软件著作权及完整的自主创新智能安全互联网网关产品系列，云联接（CloudConnect）运营服务包括混合云服务、移动云服务等细分服务形态，具有面向市场的自主经营能力以及独立的研发、生产、销售体系，能够独立对外开展业务，不依赖于控股股东、实际控制人和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

#### 2、资产独立

公司独立拥有全部有形资产及无形资产的产权，公司的资产与股东的资产权属关系界定明确，公司对其所有资产具有控制支配权。公司不存在资金、资产被控股股东及实际控制人占用而损害公司利益的情况，公司不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。

### 3、人员独立

公司的董事、监事及其他高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效；公司的总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监、均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务或领薪，公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### 4、财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司单独开户、独立核算。

### 5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，已聘请总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

## （三）对重大内部管理制度的评价

董事会认为：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，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷，由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

### 1、关于会计核算体系

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

### 2、关于财务管理体系

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

### 3、关于风险控制体系

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

## （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

本报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》。

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	众会字(2019)第 2507 号
审计机构名称	众华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	上海市黄浦区中山南路 100 号金外滩国际广场 6 楼
审计报告日期	2019 年 4 月 19 日
注册会计师姓名	莫旭巍、奚晓茵
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

### 审计报告

众会字(2019)第 2507 号

上海缔安科技股份有限公司全体股东：

#### （一）审计意见

我们审计了上海缔安科技股份有限公司（以下简称“缔安科技公司”）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2018 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了缔安科技公司 2018 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2018 年度的合并及公司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，我们独立于缔安科技公司，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

缔安科技公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括缔安科技公司 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### （四）管理层和治理层对财务报表的责任

缔安科技公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估缔安科技公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，

并运用持续经营假设，除非管理层计划清算缔安科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督缔安科技公司的财务报告过程。

#### （五）注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就缔安科技公司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。

众华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

莫旭巍（项目合伙人）

中国注册会计师

奚晓茵

中国，上海

2019年4月19日

--

## 二、财务报表

### (一) 合并资产负债表

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	五、1	79,695,423.01	24,053,211.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、2	24,888,979.24	22,106,917.99
其中：应收票据			
应收账款		24,888,979.24	22,106,917.99
预付款项	五、3	136,705.14	418,928.09
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、4	422,129.07	626,232.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	4,693,774.24	4,026,607.73
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	620,457.18	135,533.12
<b>流动资产合计</b>		<b>110,457,467.88</b>	<b>51,367,431.54</b>
<b>非流动资产：</b>			
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		0.00	0.00
其他权益工具投资	五、7	500,000.00	500,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		0.00	0.00
固定资产	五、8	10,387,084.69	10,316,332.76
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			

无形资产	五、9	7,147,520.79	3,632,522.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、10	1,012,322.23	873,165.59
递延所得税资产	五、11	623,387.43	327,621.71
其他非流动资产	五、12	1,173,593.56	2,843,301.92
<b>非流动资产合计</b>		<b>20,843,908.70</b>	<b>18,492,944.24</b>
<b>资产总计</b>		<b>131,301,376.58</b>	<b>69,860,375.78</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款		0.00	0.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、13	10,014,938.95	10,302,669.38
其中：应付票据			
应付账款		10,014,938.95	10,302,669.38
预收款项	五、14	600.00	-
合同负债			
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、15	500,000.00	499,751.00
应交税费	五、16	787,704.68	614,862.19
其他应付款	五、17	60,131,728.43	2,446,331.93
其中：应付利息			
应付股利			
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>71,434,972.06</b>	<b>13,863,614.50</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		0.00	0.00
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	五、18	500,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		500,000.00	
<b>负债合计</b>		71,934,972.06	13,863,614.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、19	26,950,000.00	26,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、20	21,468,332.15	21,468,332.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、21	1,925,268.23	1,151,698.44
一般风险准备			
未分配利润	五、22	9,022,804.14	6,426,730.69
归属于母公司所有者权益合计		59,366,404.52	55,996,761.28
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		59,366,404.52	55,996,761.28
<b>负债和所有者权益总计</b>		131,301,376.58	69,860,375.78

法定代表人：袁初成

主管会计工作负责人：陆佩雯

会计机构负责人：陆佩雯

**（二） 母公司资产负债表**

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		72,924,149.02	22,276,772.07
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	十一、1	24,692,072.24	22,106,917.99
其中：应收票据			
应收账款		24,692,072.24	22,106,917.99
预付款项		132,657.14	415,268.09
其他应收款	十一、2	1,816,379.67	1,464,856.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		4,693,774.24	4,026,607.73
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		461,437.16	
<b>流动资产合计</b>		104,720,469.47	50,290,422.22
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一、3	14,600,000.00	5,600,000.00
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		10,306,214.33	10,208,751.30
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		7,147,520.79	3,632,522.26
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,012,322.23	873,165.59
递延所得税资产		623,387.43	327,621.71
其他非流动资产		1,173,593.56	2,843,301.92
<b>非流动资产合计</b>		34,863,038.34	23,485,362.78
<b>资产总计</b>		139,583,507.81	73,775,785.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款		10,014,938.95	10,282,069.38
其中：应付票据			
应付账款		10,014,938.95	10,282,069.38
预收款项		600.00	
合同负债			
应付职工薪酬		500,000.00	500,000.00
应交税费		790,402.48	619,575.52
其他应付款		60,106,551.97	2,438,823.58
其中：应付利息			
应付股利			
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>		71,412,493.40	13,840,468.48
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
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		500,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		500,000.00	
<b>负债合计</b>		71,912,493.40	13,840,468.48
<b>所有者权益：</b>			
股本		26,950,000.00	26,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		21,468,332.15	21,468,332.15
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,925,268.23	1,151,698.44
一般风险准备			
未分配利润		17,327,414.03	10,365,285.93
<b>所有者权益合计</b>		67,671,014.41	59,935,316.52
<b>负债和所有者权益合计</b>		139,583,507.81	73,775,785.00

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		96,521,181.22	52,505,268.28
其中：营业收入	五、23	96,521,181.22	52,505,268.28
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		93,493,867.30	47,477,569.79
其中：营业成本	五、23	71,845,142.64	27,789,097.18
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	五、24	94,174.55	89,993.58
销售费用	五、25	2,023,816.48	1,427,726.47
管理费用	五、26	13,817,363.78	10,101,095.70
研发费用	五、27	4,256,463.06	6,719,350.27
财务费用	五、28	-40,353.63	-35,094.41
其中：利息费用		-	-
利息收入		48,849.25	43,562.56
资产减值损失	五、29	1,497,260.42	1,385,401.00
信用减值损失			
加：其他收益	五、30	12,296.00	1,492,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、31	275,331.00	553,049.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）	五、32	164,500.00	-445.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,479,440.92</b>	<b>7,072,302.79</b>
加：营业外收入	五、33	661.00	74,503.27
减：营业外支出	五、34	6,881.55	100,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>3,473,220.37</b>	<b>7,046,806.06</b>
减：所得税费用	五、35	103,577.13	943,523.68
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>3,369,643.24</b>	<b>6,103,282.38</b>
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）		3,369,643.24	6,103,282.38
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		3,369,643.24	6,103,282.38
<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			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
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>		3,369,643.24	6,103,282.38
归属于母公司所有者的综合收益总额		3,369,643.24	6,103,282.38
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		0.13	0.23
（二）稀释每股收益		0.13	0.23

法定代表人：袁初成

主管会计工作负责人：陆佩雯

会计机构负责人：陆佩雯

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业收入</b>	十一、4	96,135,841.18	52,375,058.68
减：营业成本	十一、4	71,631,369.03	27,711,361.33
税金及附加		87,947.40	88,954.71
销售费用		2,023,816.48	1,427,726.47
管理费用		9,250,895.02	7,839,877.05
研发费用		4,256,463.06	6,629,350.27
财务费用		-23,779.80	-30,786.11
其中：利息费用		-	-
利息收入		30,024.92	36,981.38
资产减值损失		1,471,771.42	1,385,401.00
信用减值损失			
加：其他收益		12,296.00	1,442,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	十一、5	231,201.00	553,049.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		164,500.00	-445.20
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		7,845,355.57	9,317,778.26
加：营业外收入		1.00	74,498.77
减：营业外支出		6,081.55	100,000.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		7,839,275.02	9,292,277.03
减：所得税费用		103,577.13	943,292.52
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		7,735,697.89	8,348,984.51

（一）持续经营净利润		7,735,697.89	8,348,984.51
（二）终止经营净利润			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 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			
<b>六、综合收益总额</b>		7,735,697.89	8,348,984.51
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

**（五）合并现金流量表**

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		103,625,497.77	43,248,191.49
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		490,927.46	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、36（1）	905,571.23	1,587,885.01
<b>经营活动现金流入小计</b>		105,021,996.46	44,836,076.50
购买商品、接受劳务支付的现金		80,823,912.38	21,450,842.42
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		2,763,784.03	4,081,738.63
支付的各项税费		2,225,343.02	568,692.88
支付其他与经营活动有关的现金	五、36(2)	15,000,712.35	17,124,821.69
<b>经营活动现金流出小计</b>		100,813,751.78	43,226,095.62
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		4,208,244.68	1,609,980.88
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	102,500,000.00
取得投资收益收到的现金		275,331.00	553,049.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		186,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		30,461,331.00	103,053,049.50
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,027,346.93	6,455,739.42
投资支付的现金		30,000,000.00	103,000,000.00
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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		39,027,346.93	109,455,739.42
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-8,566,015.93	-6,402,689.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		59,999,982.42	-
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		59,999,982.42	-
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		59,999,982.42	-
<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>		55,642,211.17	-4,792,709.04
加：期初现金及现金等价物余额		24,053,211.84	28,845,920.88
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		79,695,423.01	24,053,211.84

法定代表人：袁初成

主管会计工作负责人：陆佩雯

会计机构负责人：陆佩雯

## (六) 母公司现金流量表

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		103,434,797.77	43,084,036.43
收到的税费返还		490,927.46	-
收到其他与经营活动有关的现金		729,710.47	1,513,680.93
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>104,655,435.70</b>	<b>44,597,717.36</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		80,549,296.34	21,345,597.55
支付给职工以及为职工支付的现金		2,763,784.03	4,057,690.63
支付的各项税费		2,210,076.30	558,881.47
支付其他与经营活动有关的现金		10,874,738.57	15,812,574.41
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>96,397,895.24</b>	<b>41,774,744.06</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>8,257,540.46</b>	<b>2,822,973.30</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		30,000,000.00	102,500,000.00
取得投资收益收到的现金		231,201.00	553,049.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		186,000.00	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>30,417,201.00</b>	<b>103,053,049.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,027,346.93	6,455,739.42
投资支付的现金		30,000,000.00	104,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		9,000,000.00	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>48,027,346.93</b>	<b>110,455,739.42</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-17,610,145.93</b>	<b>-7,402,689.92</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		59,999,982.42	-
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			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>59,999,982.42</b>	<b>-</b>
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b></b>	<b></b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>59,999,982.42</b>	<b>-</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		50,647,376.95	-4,579,716.62
加：期初现金及现金等价物余额		22,276,772.07	26,856,488.69
六、期末现金及现金等价物余额		72,924,149.02	22,276,772.07







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									834,898.45	-834,898.45	-	-	
1. 提取盈余公积									834,898.45	-834,898.45	-	-	
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>26,950,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21,468,332.15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,151,698.44</b>	<b>6,426,730.69</b>	<b>-</b>	<b>55,996,761.28</b>	

法定代表人：袁初成

主管会计工作负责人：陆佩雯

会计机构负责人：陆佩雯

## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期
----	----





4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1.资本公积转增资本（或股本）												
2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
<b>四、本年期末余额</b>	<b>26,950,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>21,468,332.15</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,151,698.44</b>		<b>10,365,285.93</b>	<b>59,935,316.52</b>



## 一、公司基本情况

### 1. 公司注册地址、组织形式、总部地址及注册资本

(1) 注册地址: 上海市闵行区光华路 728 号 4 幢 2 楼 13 室

(2) 组织形式: 股份有限公司(未上市)

(3) 办公地址: 上海市长宁区天山路 1717 号 T2 幢 603 室

(4) 注册资本: 人民币 2,695.00 万元

### 2. 公司设立情况

上海缔安科技股份有限公司(以下简称缔安科技、本公司、公司)前身为上海缔安软件技术有限公司,是经上海市工商行政管理局闵行分局批准设立的有限责任公司,于 2007 年 4 月 9 日取得注册号为 310112000738375 的企业法人营业执照。本公司成立时注册地址为上海市闵行区光华路 728 号 4 幢 2 楼 13 室,法定代表人:袁初成,设立时的注册资本为 200 万元,首次出资额为人民币 50 万元,公司经营范围:从事计算机软硬件、通讯设备、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务,计算机软硬件、通讯设备及相关产品、电子产品、办公用品的销售(涉及行政许可的,凭许可证经营)。公司首次出资额为人民币 50 万元,经上海正达会计师事务所有限公司于 2007 年 3 月 20 日的沪正达会验(2007)171 号验资报告验证。公司成立时股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	250,000.00	50.00	1,000,000.00	50.00
陆忠达	250,000.00	50.00	1,000,000.00	50.00
合计	500,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00

2009 年 3 月 26 日,本公司全体股东第二期出资,出资额为人民币 150 万元,经上海锦航会计师事务所于 2009 年 3 月 31 日出具的沪锦航验字(2009)第 20259 号验资报告验证。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	1,000,000.00	50.00	1,000,000.00	50.00
陆忠达	1,000,000.00	50.00	1,000,000.00	50.00
合计	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00

根据 2010 年 2 月 20 日签订的股权转让协议,陆忠达将其持有的缔安科技股份 7.5%股权转让给戴丽容;袁初成将其持有的缔安科技 27%股权转让给戴丽容;袁初成将其持有的 13%股权转让给陈炬;袁初成将其



上海缔安科技股份有限公司  
2018 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

持有的缔安科技 8%股权转让给朱建峰。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	40,000.00	2.00	40,000.00	2.00
陆忠达	850,000.00	42.50	850,000.00	42.50
戴丽容	690,000.00	34.50	690,000.00	34.50
陈炬	260,000.00	13.00	260,000.00	13.00
朱剑峰	160,000.00	8.00	160,000.00	8.00
合计	2,000,000.00	100.00	2,000,000.00	100.00

根据 2010 年 7 月 15 日股东会决议, 公司注册资本由 200 万元增至 1000 万元, 其中陆忠达出资 425 万元, 出资比例为 42.5%, 戴丽容出资 345 万元, 出资比例为 34.5%, 袁初成出资 20 万元, 出资比例为 2%, 陈炬出资 130 万元, 出资比例为 13%, 朱剑峰出资 80 万元, 出资比例为 8%。公司于 2010 年收到新增实收资本 160 万元, 经上海锦航会计师事务所于 2010 年 7 月 22 日出具的沪锦航验字(2010)第 20449 号验资报告验证。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	72,000.00	2.00	200,000.00	2.00
陆忠达	1,530,000.00	42.50	4,250,000.00	42.50
戴丽容	1,242,000.00	34.50	3,450,000.00	34.50
陈炬	468,000.00	13.00	1,300,000.00	13.00
朱剑峰	288,000.00	8.00	800,000.00	8.00
合计	3,600,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

根据 2011 年 4 月 11 日签订股权转让协议, 戴丽容将其持有的缔安科技 34.5%股权转让给袁初成; 陈炬将其持有的缔安科技 13%股权转让给袁初成; 朱剑峰将其持有的缔安科技 3%股权转让给袁初成; 朱剑峰将其持有的缔安科技 5%股权转让给洪清华。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	2,070,000.00	57.50	5,250,000.00	52.50
陆忠达	1,530,000.00	42.50	4,250,000.00	42.50
洪清华			500,000.00	5.00
合计	3,600,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

公司于 2011 年 5 月收到增资款 320 万元, 经上海锦航会计师事务所于 2011 年 5 月 20 日出具沪锦航验字(2011)第 20227 号验资报告验证。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	3,562,105.00	52.39	5,250,000.00	52.50
陆忠达	2,737,895.00	40.26	4,250,000.00	42.50
洪清华	500,000.00	7.35	500,000.00	5.00
合计	6,800,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

上海缔安科技股份有限公司  
2018 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

公司于 2011 年 6 月收到增资款 320 万元, 经上海锦航会计师事务所于 2011 年 6 月 9 日出具沪锦航验字(2011)第 20268 号验资报告验证。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	5,250,000.00	52.50	5,250,000.00	52.50
陆忠达	4,250,000.00	42.50	4,250,000.00	42.50
洪清华	500,000.00	5.00	500,000.00	5.00
合计	10,000,000.00	100.00	10,000,000.00	100.00

根据 2011 年 6 月 30 日股东会决议, 公司注册资本由 1000 万元变更为 1063.8298 万元, 其中陆忠达出资 425 万元, 出资比例 39.95%; 袁初成出资 525 万元, 出资比例为 49.35%; 洪清华出资 50 万元, 出资比例 4.7%, 钱立出资 37.2340 万元, 出资比例 3.5%; 潘剑出资 26.5958 万元, 出资比例 2.5%。上述增资经上海锦航会计师事务所于 2011 年 7 月 12 日出具的沪锦航验字(2011)第 20320 号验资报告验证。其中钱立出资 350 万元, 37.234 万元作为实收资本, 剩余 312.766 万元增加资本公积; 潘剑出资 250 万元, 其中 26.5958 万元作为实收资本, 剩余 223.4042 万元作为资本公积。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	5,250,000.00	49.35	5,250,000.00	49.35
陆忠达	4,250,000.00	39.95	4,250,000.00	39.95
洪清华	500,000.00	4.70	500,000.00	4.70
钱立	372,340.00	3.50	372,340.00	3.50
潘剑	265,958.00	2.50	265,958.00	2.50
合计	10,638,298.00	100.00	10,638,298.00	100.00

根据 2014 年 10 月 25 日股东会决议, 公司注册资本由 1063.8298 万元变更为 1269.0323 万元, 东方星空创业投资有限公司对公司增资 2700 万元, 其中 205.2025 万元增加注册资本, 剩余 2494.7975 万元计入资本公积。同时, 公司经营范围变更为: 从事计算机软硬件、通讯设备、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 计算机软硬件、通讯设备及相关产品、电子产品、办公用品的销售。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	5,250,000.00	41.37	5,250,000.00	41.37
陆忠达	4,250,000.00	33.49	4,250,000.00	33.49
洪清华	500,000.00	3.94	500,000.00	3.94
钱立	372,340.00	2.93	372,340.00	2.93
潘剑	265,958.00	2.10	265,958.00	2.10
东方星空创业投资有限公司	2,052,025.00	16.17	2,052,025.00	16.17
合计	12,690,323.00	100.00	12,690,323.00	100.00

根据 2014 年 11 月 28 日股东会决议, 公司注册资本由 1269.0323 万元变更为 1291.7674 万元, 杭州梦工厂投资管理有限公司对公司增资 300 万元, 其中 22.7351 万元增加注册资本, 剩余 277.2649 万元计入资本公积。本次变更后本公司股本结构如下:

上海缔安科技股份有限公司  
2018 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	5,250,000.00	40.64	5,250,000.00	40.64
陆忠达	4,250,000.00	32.90	4,250,000.00	32.90
洪清华	500,000.00	3.87	500,000.00	3.87
钱立	372,340.00	2.88	372,340.00	2.88
潘剑	265,958.00	2.06	265,958.00	2.06
东方星空创业投资有限公司	2,052,025.00	15.89	2,052,025.00	15.89
杭州梦工厂投资管理有限公司	227,351.00	1.76	227,351.00	1.76
合计	12,917,674.00	100.00	12,917,674.00	100.00

根据 2015 年 4 月 15 日公司 2015 年第二次股东会决议, 公司股东陆忠达将持有的本公司 10% 的股权转让给上海缔橙投资管理合伙企业 (有限合伙)。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	5,250,000.00	40.64	5,250,000.00	40.64
陆忠达	2,958,233.00	22.90	2,958,233.00	22.90
洪清华	500,000.00	3.87	500,000.00	3.87
钱立	372,340.00	2.88	372,340.00	2.88
潘剑	265,958.00	2.06	265,958.00	2.06
东方星空创业投资有限公司	2,052,025.00	15.89	2,052,025.00	15.89
杭州梦工厂投资管理有限公司	227,351.00	1.76	227,351.00	1.76
上海缔橙投资管理合伙企业 (有限合伙)	1,291,767.00	10.00	1,291,767.00	10.00
合计	12,917,674.00	100.00	12,917,674.00	100.00

根据 2015 年 6 月 6 日公司董事会决议及袁初成、陆忠达、东方星空创业投资有限公司、上海缔橙投资管理合伙企业 (有限合伙) 等 8 位发起人共同签署的发起人协议及公司章程, 确认将上海缔安软件技术有限公司以 2015 年 4 月 30 日为基准日经审计的净资产人民币 34,768,332.15 元, 以净资产人民币 34,768,332.15 元按 1: 0.7190 比例折合股本人民币 25,000,000.00 股, 每股一元, 其余的 9,768,332.15 元计入资本公积。上述投入资本在公司股本变更登记时一次性缴付完毕。本次变更后本公司股本结构如下:

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	10,160,498.00	40.64	10,160,498.00	40.64
陆忠达	5,725,166.00	22.90	5,725,166.00	22.90
洪清华	967,666.00	3.87	967,666.00	3.87
钱立	720,602.00	2.88	720,602.00	2.88
潘剑	514,716.00	2.06	514,716.00	2.06
东方星空创业投资有限公司	3,971,352.00	15.89	3,971,352.00	15.89
杭州梦工厂投资管理有限公司	440,000.00	1.76	440,000.00	1.76
上海缔橙投资管理合伙企业 (有限合伙)	2,500,000.00	10.00	2,500,000.00	10.00
合计	25,000,000.00	100.00	25,000,000.00	100.00

根据 2016 年临时股东大会决议通过的股票发行方案及修改后的章程规定, 公司的注册资本由 2,500 万元变更为 2,695 万元, 兴业证券股份有限公司认缴人民币 60 万元, 上海证券有限责任公司认缴人民币 30 万, 光大证券股份有限公司认缴人民币 30 万, 国海证券股份有限公司认缴人民币 25 万, 德邦证券股份有限公司认缴人民币 20 万, 信达证券股份有限公司认缴人民币 15 万, 安信证券股份有限公司认缴人民币 15 万, 出资额溢价部分为人民币 1,170 万元, 全部计入资本公积。本次增资后本公司股本结构如下:

上海缔安科技股份有限公司  
2018 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

投资人	实收资本	实收资本比例%	注册资本	注册资本比例%
袁初成	10,160,498.00	37.70	10,160,498.00	37.70
陆忠达	5,725,166.00	21.24	5,725,166.00	21.24
洪清华	967,666.00	3.59	967,666.00	3.59
钱立	720,602.00	2.67	720,602.00	2.67
潘剑	514,716.00	1.91	514,716.00	1.91
东方星空创业投资有限公司	3,971,352.00	14.74	3,971,352.00	14.74
杭州梦工厂投资管理有限公司	440,000.00	1.63	440,000.00	1.63
上海缔橙投资管理合伙企业(有限合伙)	2,500,000.00	9.28	2,500,000.00	9.28
兴业证券股份有限公司	600,000.00	2.23	600,000.00	2.23
上海证券有限责任公司	300,000.00	1.11	300,000.00	1.11
光大证券股份有限公司	300,000.00	1.11	300,000.00	1.11
国海证券股份有限公司	250,000.00	0.93	250,000.00	0.93
德邦证券股份有限公司	200,000.00	0.74	200,000.00	0.74
信达证券股份有限公司	150,000.00	0.56	150,000.00	0.56
安信证券股份有限公司	150,000.00	0.56	150,000.00	0.56
合计	26,950,000.00	100.00	26,950,000.00	100.00

### 3. 公司经营范围

本公司经营范围为: 从事计算机软硬件、通讯设备、网络科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务, 计算机软硬件、通讯设备及相关产品、电子产品、办公用品的销售。

### 4. 本财务报告的批准报出日: 2019 年 4 月 19 日。

本公司的营业期限: 自 2007 年 4 月 9 日至不约定期限。

### 5. 本年度财务报表合并范围

序号	子公司	2018 年度	2017 年度
1	北京星辰启光信息技术有限公司	合并	合并
2	上海缔晨信息科技有限公司	合并	合并
3	上海易岑信息科技有限公司	合并	合并

## 二、财务报表编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础, 根据实际发生的交易和事项, 按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项会计准则的规定进行确认和计量, 在此基础上编制财务报表。

根据财政部《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), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。

## 2. 持续经营

经本公司评估, 自本报告期末起的 12 个月内, 本公司持续经营能力良好, 不存在导致对本公司持续经营能力产生重大怀疑的因素。

## 三、重要会计政策及会计估计

### 1. 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求, 真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

会计期间自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

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

### 4. 记账本位币

记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的, 认定为同一控制下的企业合并。

合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的, 在合并日按照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、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的, 在合并日按照被合并方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。按照发行股份的面值总额作为股本, 长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额, 调整资本公积; 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

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

购买方通过一次交换交易实现的企业合并, 合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用, 于发生时计入当期损益; 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。

购买方的合并成本和购买方在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额, 确认为商誉; 合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额, 计入当期损益。

## (3) 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

在编制个别财务报表时, 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。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, 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进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的, 原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

在合并财务报表中, 对于购买日之前持有的被购买方的股权, 按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量, 公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益; 购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的, 与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

### (1) 合并范围

合并财务报表的合并范围包括本公司及子公司。合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。

### (2) 控制的依据

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

### (3) 决策者和代理人

代理人仅代表主要责任人行使决策权, 不控制被投资方。投资方将被投资方相关活动的决策权委托给代理人的, 将该决策权视为自身直接持有。

在确定决策者是否为代理人时, 公司综合考虑该决策者与被投资方以及其他投资方之间的关系。

- 1) 存在单独一方拥有实质性权利可以无条件罢免决策者的, 该决策者为代理人。
- 2) 除 1) 以外的情况下, 综合考虑决策者对被投资方的决策权范围、其他方享有的实质性权利、决策者的薪酬水平、决策者因持有被投资方中的其他权益所承担可变回报的风险等相关因素进行判断。

#### (4) 投资性主体

当同时满足下列条件时, 视为投资性主体:

- 1) 该公司是以向投资者提供投资管理服务为目的, 从一个或多个投资者处获取资金;
- 2) 该公司的唯一经营目的, 是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报;
- 3) 该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

属于投资性主体的, 通常情况下符合下列所有特征:

- 1) 拥有一个以上投资;
- 2) 拥有一个以上投资者;
- 3) 投资者不是该主体的关联方;
- 4) 其所有者权益以股权或类似权益方式存在。

如果母公司是投资性主体, 则母公司仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表; 其他子公司不予以合并, 母公司对其他子公司的投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益。

投资性主体的母公司本身不是投资性主体, 则将其控制的全部主体, 包括那些通过投资性主体所间接控制的主体, 纳入合并财务报表范围。

#### (5) 合并程序

子公司所采用的会计政策或会计期间与本公司不一致的, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整; 或者要求子公司按照本公司的会计政策或会计期间另行编报财务报表。

合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表分别以本公司和子公司的资产负债表、利润表、现金流量表及所有者(股东)权益变动表为基础, 在抵销本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表及合并所有者(股东)权益变动表的影响后, 由本公司合并编制。

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

子公司所有者权益中不属于本公司的份额, 作为少数股东权益, 在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。子公司当期综合收益中属于少数股东权益的份额, 在合并利润表中

综合收益总额项目下以“归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。有少数股东的, 在合并所有者权益变动表中增加“少数股东权益”栏目, 反映少数股东权益变动的情况。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的, 其余额仍应当冲减少数股东权益。

本公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制现金流量表时, 将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表; 同时对比较报表的相关项目进行调整, 视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

本公司在报告期内处置子公司以及业务, 编制合并资产负债表时, 不调整合并资产负债表的期初数; 编制合并利润表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表; 编制合并现金流量表时, 将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

#### (6) 特殊交易会计处理

##### 1) 购买子公司少数股东拥有的子公司股权

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

##### 2) 不丧失控制权的情况下处置对子公司长期股权投资

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资, 在合并财务报表中, 处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额, 应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本公积不足冲减的, 调整留存收益。

##### 3) 处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权时, 对于剩余股权的处理

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

##### 4) 企业通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权, 且该多次交易属于一揽子交易的处理

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当将各项交易作为一项处置



子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

判断分步处置股权至丧失控制权过程的各项交易是否属于一揽子交易的原则如下:

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

### (1) 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。

### (2) 共同经营参与方的会计处理

合营方确认其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) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- 2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- 3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- 4) 按其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,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的,合营方按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方,如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,按照上述方法进行会计处理;否则,按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金及可随时用于支付的存款,现金等价物是指持有的期限短(一般指从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金及价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

### (1) 外币业务

外币业务按业务发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币入账。

于资产负债表日, 外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币, 所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外, 直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目, 于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。

### (2) 外币财务报表的折算

以非记账本位币编制的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成记账本位币, 所有者权益中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。以非记账本位币编制的利润表中的收入与费用项目, 采用交易发生日的即期汇率折算成记账本位币。上述折算产生的外币报表折算差额, 在其他综合收益中核算。以非记账本位币编制的现金流量表中各项目的现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算成记账本位币。汇率变动对现金的影响额, 在现金流量表中单独列示。

## 10. 金融工具

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

金融资产满足下列条件之一的, 终止确认:

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 2) 该金融资产已转移, 且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的, 终止确认该金融负债或其一部分。

### (2) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产, 该资产在资产负债表中以“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”列示。

#### 2) 应收款项

应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产, 包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

### 3) 可供出售金融资产

可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

### 4) 持有至到期投资

持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定, 且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

## (3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量, 但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, 按照成本计量; 应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法, 以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益; 在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益, 计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外, 可供出售金融资产公允价值变动计入所有者权益, 待该金融资产终止确认时, 原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息, 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。

## (4) 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转入方的, 终止确认该金融资产; 保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 不终止确认该金融资产。

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 (涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形) 之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的, 在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债(包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等), 并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的(包括收取该金融资产的现金流量, 并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等), 就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量, 并作为上述对价的组成部分。

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(在此种情况下, 所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分)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(涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形)之和。

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, 按照金融资产终止确认部分和未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。

#### (5) 金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为: 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

#### (6) 金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时, 按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益; 其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 按照公允价值后续计量, 且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债, 采用实际利率法, 按照摊余成本进行后续计量。

#### (7) 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的, 采用估值技术确定其公允价值, 估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### (8) 金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外, 本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查, 如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的, 计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时, 按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额, 计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢复, 且客观上与确认该损失后发生的事项有关, 原确认的减值损失予以转回, 计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降, 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, 在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回, 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, 在期后公允价值上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, 直接计入所有者权益。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发生的减值损失, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

## 11. 应收票据及应收账款

### (1) 单项金额重大并单独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	单项金额重大的判断依据为单项金额 100 万元 (含 100 万元) 以上。
单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法	对于单项金额重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 确认相应的坏账准备, 根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

### (2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

确定组合的依据:

1) 按款项性质的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按款项性质特征划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。
2) 按款项账龄的组合	对于未单项计提坏账准备的应收款项按账龄划分为若干组合, 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况确定各项组合计提坏账准备的比例, 据此计算应计提的坏账准备。

按组合计提坏账准备的计提方法

1) 按款项性质的组合	个别认定法
2) 按款项账龄的组合	账龄分析法

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	5.00	5.00
1—2 年	30.00	30.00

2—3年	50.00	50.00
3年以上	100.00	100.00

(3) 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项:

单项计提坏账准备的理由	对于单项金额不重大的应收款项, 当存在客观证据表明本公司将无法按应收款项的原有条款收回所有款项时, 应确认坏账准备。
坏账准备的计提方法	根据该款项预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 单独进行减值测试, 计提坏账准备。

## 12. 存货

(1) 存货的类别

存货包括库存商品和周转材料等, 按成本与可变现净值孰低列示。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按个别计价法核算。

(3) 确定不同类别存货可变现净值的依据

存货成本高于其可变现净值的, 计提存货跌价准备, 计入当期损益。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。公司确定存货的可变现净值, 以取得的确凿证据为基础, 并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

为生产而持有的材料等, 用其生产的产成品的可变现净值高于成本的, 该材料仍然按照成本计量; 材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的, 该材料按照可变现净值计量。

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。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。

(4) 存货的盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次转销法核算成本。

包装物在领用时采用一次转销法核算成本。

### 13. 划分为持有待售类别

#### (1) 划分为持有待售类别的条件

同时满足下列条件的非流动资产或处置组, 确认为持有待售类别:

- 1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例, 在当前状况下即可立即出售;
- 2) 出售极可能发生, 即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺, 预计出售将在一年内完成。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的, 已经获得批准。

确定的购买承诺, 是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议, 该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款, 使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

#### (2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

公司初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时, 其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的, 将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额, 减记的金额确认为资产减值损失, 计入当期损益, 同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组, 公司在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额, 以两者孰低计量。除公司合并中取得的非流动资产或处置组外, 由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额, 计入当期损益。

公司在资产负债表日重新计量持有待售的处置组时, 首先按照相关会计准则规定计量处置组中资产和负债的账面价值, 然后按照上款的规定进行会计处理。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额, 先抵减处置组中商誉的账面价值, 再根据处置组中适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额应当予以恢复, 并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的, 以前减记的金额予以恢复, 并在划分为持有待售类别后适用准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回, 转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值, 以及适用准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额, 根据处置组中除商誉外适用准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重, 按比例增加其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销, 持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动

资产从持有待售的处置组中移除时, 按照以下两者孰低计量:

- 1) 划分为持有待售类别前的账面价值, 按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额;
- 2) 可收回金额。

公司终止确认持有待售的非流动资产或处置组时, 将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

#### 14. 长期股权投资

##### (1) 共同控制、重大影响的判断标准

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, 则视为共同控制。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的, 不视为共同控制。

对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力, 但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定, 则视为对被投资单位实施重大影响。

##### (2) 初始投资成本确定

企业合并形成的长期股权投资, 按照本附注“三、5 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”的相关内容确认初始投资成本; 除企业合并形成的长期股权投资以外, 其他方式取得的长期股权投资, 按照下述方法确认其初始投资成本:

1) 以支付现金取得的长期股权投资, 应当按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

2) 以发行权益性证券取得的长期股权投资, 应当按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。与发行权益行证券直接相关的费用, 应当按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定。

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

4) 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。

##### (3) 后续计量及损益确认方法

###### 1) 成本法后续计量

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算, 长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润, 确认为当期投资收益。

###### 2) 权益法后续计量

公司对联营企业和合营企业的长期股权投资, 采用权益法核算, 长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的, 不调整长期股权投资的初始投资成本; 长期股权投



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

采用权益法核算时, 投资方取得长期股权投资后, 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; 投资方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; 投资方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。投资方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, 对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与投资方不一致的, 按照投资方的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整, 并据以确认投资收益和其他综合收益等。

投资方确认被投资单位发生的净亏损, 以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限, 投资方负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的, 投资方在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后, 恢复确认收益分享额。

投资方计算确认应享有或应分担被投资单位的净损益时, 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投资方的部分, 予以抵销, 在此基础上确认投资收益。投资方与被投资单位发生的未实现内部交易损失, 按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等的有关规定属于资产减值损失的, 全额确认。

投资方对联营企业的权益性投资, 其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的, 无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响, 投资方都按照金融工具政策的有关规定, 对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益, 并对其余部分采用权益法核算。

### 3) 因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的处理

按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和, 作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的, 其公允价值与账面价值之间的差额, 以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

### 4) 处置部分股权的处理

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本附注“金融工具”的政策核算, 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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的, 在编制个别财务报表时, 处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按权益法核算, 并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整; 处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的, 改按本附注“金融工具”的有关政策进行会计处理, 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。在编制合并财务报表时, 按照本附注“合并财务报表的编制方法”的相关内容处理。

#### 5) 对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的处理

分类为持有待售资产的对联营企业或合营企业的权益性投资, 以账面价值与公允价值减去处置费用孰低的金额列示, 公允价值减去处置费用低于原账面价值的金额, 确认为资产减值损失。对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资, 采用权益法进行会计处理。已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资, 不再符合持有待售资产分类条件的, 从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表作相应调整。

#### 6) 处置长期股权投资的处理

处置长期股权投资, 其账面价值与实际取得价款之间的差额, 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。

### 15. 固定资产

#### (1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的, 使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的, 才能予以确认:

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

#### (2) 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率 (%)	年折旧率 (%)
运输设备	平均年限法	5 年	5.00	19.00
租赁设备	平均年限法	5 年	5.00	19.00
办公设备	平均年限法	3-5 年	5.00	31.67-19.00
研发设备	平均年限法	3-5 年	5.00	31.67-19.00

### 16. 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑费用、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前所发生的符合资本化条件的借款费用。在建工程在达到预定可使用状态时, 转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

### 17. 借款费用

发生的可直接归属于需要经过相当长时间的购建活动才能达到预定可使用状态之固定资产的购建的借款费用, 在资产支出及借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用状态所必要的购建活动已经开始时, 开始资本化并计入该资产的成本。当购建的资产达到预定可使用状态时停止资本化, 其后发生的借款费用

计入当期损益。如果资产的购建活动发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化, 直至资产的购建活动重新开始。

在资本化期间内, 专门借款(指为购建或者生产符合资本化条件的资产而专门借入的款项)以专门借款当期实际发生的利息费用, 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后确定应予资本化的利息金额; 一般借款则根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的, 按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额, 调整每期利息金额。

## 18. 无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命及减值测试

无形资产包括软件、专利权及非专利技术等。无形资产以实际成本计量, 股东投入的无形资产, 以投入时各股东确认的资产评估价值作为入账价值。

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

#### 内部研究、开发支出会计政策

根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性, 分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益; 开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产:

- 1) 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) 管理层具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- 3) 能够证明该无形资产将如何产生经济利益;
- 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) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出, 于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出, 自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

当开发支出的可收回金额低于其账面价值时, 账面价值减记至可收回金额。

## 19. 长期资产减值

在财务报表中单独列示的商誉和使用寿命不确定的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 至少每年进行减值测试。固定资产、无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及长期股权投资等, 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。前述资产减值损失一经确认, 如果在以后期间价值得以恢复, 也不予转回。

## 20. 长期待摊费用

长期待摊费用包括经营租入固定资产改良及其他已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用, 按预计受益期间分期平均摊销, 并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

长期待摊费用性质	摊销方法	摊销年限
长期费用	平均年限法	3 年
经营租入改良性支出	平均年限法	3 年

## 21. 职工薪酬

### (1) 短期薪酬

在职工为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。发生的职工福利费, 在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的, 按照公允价值计量。为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金, 以及按规定提取的工会经费和职工教育经费, 在职工为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, 并确认相应负债, 计入当期损益或相关资产成本。

在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时, 确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬, 并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

利润分享计划同时满足下列条件时, 公司确认相关的应付职工薪酬:

- 1) 因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务;
- 2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

### (2) 离职后福利

#### 1) 设定提存计划

公司在职工为其提供服务的会计期间, 将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债, 并计入当期损益或相关资产成本。根据设定提存计划, 预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的, 公司将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### 2) 设定受益计划

公司对设定受益计划的会计处理包括下列四个步骤:

①根据预期累计福利单位法, 采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计, 计量设定受益计划所产生的义务, 并确定相关义务的归属期间。公司将设定受益计划所产生的义务予以折现, 以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

②设定受益计划存在资产的, 公司将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, 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。

③确定应当计入当期损益的金额。

④确定应当计入其他综合收益的金额。

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。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时, 按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致企业第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。

报告期末, 公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为: 服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额, 以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

在设定受益计划下, 公司在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用:

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

公司在设定受益计划结算时, 确认一项结算利得或损失。

### (3) 辞退福利

公司向职工提供辞退福利的, 在下列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:

- 1) 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。
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

公司按照辞退计划条款的规定, 合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。

### (4) 其他长期职工福利

公司向职工提供的其他长期职工福利, 符合设定提存计划条件的, 按照关于设定提存计划的有关政策进行处理。

除上述情形外, 公司按照关于设定受益计划的有关政策, 确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末, 将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分:

- 1) 服务成本。
- 2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- 3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理, 上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

长期残疾福利水平取决于职工提供服务期间长短的, 公司在职工提供服务的期间确认应付长期残疾福利义务; 长期残疾福利与职工提供服务期间长短无关的, 公司在导致职工长期残疾的事件发生的当期确认应付长期残疾福利义务。

## 22. 预计负债

对因产品质量保证、亏损合同等形成的现时义务, 其履行很可能导致经济利益的流出, 在该义务的金额能够可靠计量时, 确认为预计负债。对于未来经营亏损, 不确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量, 并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的, 通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数; 因随着时间推移所进行的折现还原而导致的预计负债账面价值的增加金额, 确认为利息费用。

于资产负债表日, 对预计负债的账面价值进行复核并作适当调整, 以反映当前的最佳估计数。

## 23. 股份支付及权益工具

### (1) 股份支付的种类

根据结算方式分为以权益结算的涉及职工的股份支付、以现金结算的涉及职工的股份支付

### (2) 权益工具公允价值的确定方法

对于授予职工的股份, 其公允价值按公司股份的市场价格计量, 同时考虑授予股份所依据的条款和条件(不包括市场条件之外的可行权条件)进行调整。对于授予职工的股票期权, 通过期权定价模型估计所授予的期权的公允价值。

### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据

在等待期内每个资产负债表日, 公司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

以权益结算的涉及职工的股份支付, 授予后立即可行权的, 按照授予日权益工具的公允价值计入成本费用和资本公积; 授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内的每个资产负债表日, 以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础, 按照权益工具授予日的公允价值, 将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。

以现金结算的涉及职工的股份支付, 授予后立即可行权的, 按照授予日本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用和相应负债; 授予后须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的, 在等待期内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相关成本或费用和相应负债。

## 24. 收入确认

收入的金额按照本公司在日常经营活动中销售商品和提供劳务时, 已收或应收合同或协议价款的公允价值确定。收入按扣除增值税、商业折扣、销售折让及销售退回的净额列示。

与交易相关的经济利益能够流入本公司, 相关的收入能够可靠计量且满足下列各项经营活动的特定收

入确认标准时, 确认相关的收入。

#### (1) 销售商品

商品销售在商品所有权上的主要风险和报酬已转移给买方, 本公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权, 与交易相关的经济利益很可能流入企业, 并且与销售该商品相关的收入和成本能够可靠地计量时, 确认营业收入的实现。

#### (2) 提供劳务

提供的劳务在同一会计年度开始并完成的, 在劳务已经提供, 收到价款或取得收取价款的证据时, 确认营业收入的实现; 劳务的开始和完成分属不同会计年度的, 在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠地确定, 与交易相关的价款能够流入, 已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时, 按完工百分比法确认营业收入的实现; 长期合同工程在合同结果已经能够合理地预见时, 按结账时已完成工程进度的百分比法确认营业收入的实现。

#### (3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权取得的利息收入和使用费收入, 在与交易相关的经济利益能够流入企业, 且收入的金额能够可靠地计量时, 确认收入的实现。

### 25. 政府补助

#### (1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助, 冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的, 在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助, 直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的, 应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的, 确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入当期损益或冲减相关成本; 用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的, 直接计入当期损益或冲减相关成本。

#### (3) 同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助

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

#### (4) 政府补助在利润表中的核算

与企业日常活动相关的政府补助, 应当按照经济业务实质, 计入其他收益或冲减相关成本费用。与企

业日常活动无关的政府补助, 应当计入营业外收支。

#### (5) 政府补助退回的处理

已确认的政府补助需要退回的, 在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理:

初始确认时冲减相关资产账面价值的, 调整资产账面价值;

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;

属于其他情况的, 直接计入当期损益。

#### (6) 政策性优惠贷款贴息的处理

财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向企业提供贷款的, 按以下方法进行会计处理:

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

财政将贴息资金直接拨付给企业, 企业应当将对应的贴息冲减相关借款费用

### 26. 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(包括应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损, 视同可抵扣暂时性差异。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异, 不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日, 递延所得税资产和递延所得税负债, 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

对子公司、联营企业及合营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债, 予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的, 不予确认。

### 27. 租赁

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为融资租赁。其他的租赁为经营租赁。

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

按租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值, 租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额为未确认融资费用, 在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额以长期应付款列示。



## 28. 商誉

商誉为股权投资成本超过应享有的被投资单位于投资取得日的公允价值份额的差额, 或者为非同一控制下企业合并成本超过企业合并中取得的被购买方可辨认净资产于购买日的公允价值份额的差额。

企业合并形成的商誉在合并财务报表上单独列示。购买联营企业和合营企业股权投资成本超过投资时应享有被投资单位的公允价值份额的差额, 包含于长期股权投资。

## 29. 重要会计政策、会计估计的变更

### (1) 重要的会计政策变更

会计政策变更的内容和原因	备注
根据财政部《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), 本公司对财务报表格式进行了相应调整。	“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”, 本期余额 24,888,979.24 元, 上期余额 22,106,917.99 元; “应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”, 本期余额 10,014,938.95 元, 上期余额 10,302,669.38 元; “固定资产清理并入固定资产”, 本期余额 10,387,084.69 元, 上期余额 10,316,332.76 元; “应收利息及应收股利并入其他应收款”, 本期余额 422,129.07 元, 上期余额 626,232.77 元; “应付利息及应付股利并入其他应付款”, 本期余额 60,131,728.43 元, 上期余额 2,446,331.93 元; 调减“管理费用”, 本期 4,256,463.06 元, 上期 6,719,350.27 元; 单列“研发费用”, 本期 4,256,463.06 元, 上期 6,719,350.27 元。

## 四、税项

### 1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算)	注 1
企业所得税	应纳税所得额	注 2

注 1: 本公司及本公司子公司北京星辰启光信息技术有限公司(以下简称星辰启光)、上海缔晨信息科技有限公司(以下简称缔晨信息)、上海易岑信息科技有限公司(以下简称易岑信息)为一般纳税人企业, 执行 17%、16%及 6%的增值税税率。

注 2: 本公司于 2017 年 10 月 23 日取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局、上海市地方税务局核发的高新技术企业证书(证书编号 GR201731000019), 本公司被认定为高新技术企业, 有效期 3 年, 自 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日本公司执行 15%的企业所得税税率。本公司下属子公司北京星辰启光信息技术有限公司、上海缔晨信息科技有限公司、上海易岑信息科技有限公司执行 25%的企业所得税税率。

## 五、合并财务报表项目注释

### 1. 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,766.81	144,230.21
银行存款	79,693,656.20	23,908,981.63
其他货币资金	-	-
合计	79,695,423.01	24,053,211.84

本期货币资金较上期增加了 55,642,211.17 元, 增加比例为 231.33%, 增加原因主要系公司期末取得投资者投入的投资款所致。

### 2. 应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	24,888,979.24	22,106,917.99
合计	24,888,979.24	22,106,917.99

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独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	-	-	-	-	-
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	28,425,077.41	100.00	3,536,098.17	12.44	24,888,979.24
组合小计	28,425,077.41	100.00	3,536,098.17	12.44	24,888,979.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	28,425,077.41	100.00	3,536,098.17	12.44	24,888,979.24

上海缔安科技股份有限公司  
2018年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独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	-	-	-	-	-
组合1 性质组合	-	-	-	-	-
组合2 账龄组合	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99
组合小计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的应收账款:

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	20,832,377.03	1,065,488.06	5.11
1至2年	7,303,700.38	2,191,110.11	30.00
2至3年	19,000.00	9,500.00	50.00
3年以上	270,000.00	270,000.00	100.00
合计	28,425,077.41	3,536,098.17	12.44

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	21,220,908.41	1,061,045.42	5.00
1至2年	2,579,900.00	773,970.00	30.00
2至3年	282,250.00	141,125.00	50.00
3年以上	-	-	-
合计	24,083,058.41	1,976,140.42	8.21

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,559,957.75 元; 本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例%
上海轻合网络科技有限公司	8,280,000.00	1,909,000.00	29.13
易广电信技术(北京)有限公司	5,754,245.75	287,712.29	20.24
宁波港信息通信有限公司	2,600,000.00	130,000.00	9.15
上海年初五信息技术有限公司	2,276,014.50	444,725.82	8.01
领航动力信息系统有限公司	2,107,815.91	105,390.80	7.42
合计	21,018,076.16	2,876,828.91	73.95

### 3. 预付款项

#### (1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	136,705.14	100.00	418,928.09	100.00
合计	136,705.14	100.00	418,928.09	100.00

#### (2) 按预付对象归集的期末前五名的预付款情况:

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例%
中国联合网络通信有限公司上海市分公司	72,669.30	53.16
戴尔(中国)有限公司	42,343.46	30.97
阿里云计算有限公司	14,107.98	10.32
北京三罡财务顾问有限责任公司	3,748.00	2.74
中国电信股份有限公司上海分公司	3,271.40	2.39
合计	136,140.14	99.58

本期预付款项较上期减少了 282,222.95 元, 减少比例为 67.37%, 减少原因主要系公司期初预付成本费用支出本期结转所致。

### 4. 其他应收款

#### (1) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	422,129.07	626,232.77
合计	422,129.07	626,232.77

#### (2) 其他应收款

##### 1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独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	-	-	-	-	-
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	567,436.07	100.00	145,307.00	25.61	422,129.07
组合小计	567,436.07	100.00	145,307.00	25.61	422,129.07
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-

上海缔安科技股份有限公司  
2018年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
合计	567,436.07	100.00	145,307.00	25.61	422,129.07

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独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	-	-	-	-	-
组合1 性质组合	-	-	-	-	-
组合2 账龄组合	834,237.10	100.00	208,004.33	24.93	626,232.77
组合小计	834,237.10	100.00	208,004.33	24.93	626,232.77
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	834,237.10	100.00	208,004.33	24.93	626,232.77

组合中, 按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款:

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	93,629.40	3,144.00	3.36
1至2年	473,776.67	142,133.00	30.00
2至3年	-	-	-
3年以上	30.00	30.00	100.00
合计	567,436.07	145,307.00	25.61

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1年以内	641,243.10	22,662.33	3.53
1至2年	10,910.00	3,273.00	30.00
2至3年	30.00	15.00	50.00
3年以上	182,054.00	182,054.00	100.00
合计	834,237.10	208,004.33	24.93

2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元; 本期收回或转回坏账准备金额 62,697.33 元。

3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
员工借款及备用金	57,000.00	22,000.00
押金及保证金	509,686.67	801,153.10
业务往来	-	11,084.00
员工社保公积金	749.40	-

上海缔安科技股份有限公司  
2018年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合计	567,436.07	834,237.10

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
上海绿城广场置业有限公司	押金及保证金	402,949.77	1至2年	71.01	120,884.93
北京搜厚物业管理有限公司 上海第八分公司	押金及保证金	65,826.90	1至2年	11.60	19,748.07
朱伟敏	员工借款及备用金	50,000.00	1年以内	8.81	2,500.00
公诚管理咨询有限公司	押金及保证金	22,000.00	1年以内	3.88	1,100.00
宁波港信息通信有限公司	押金及保证金	10,000.00	1年以内	1.76	500.00
合计		550,776.67		97.06	144,733.00

本期其他应收款较上期减少了 204,103.70 元, 减少比例为 32.59%, 减少原因主要系公司本期收回房租押金所致。

5. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	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	4,693,774.24	-	4,693,774.24	4,026,607.73	-	4,026,607.73
合计	4,693,774.24	-	4,693,774.24	4,026,607.73	-	4,026,607.73

本公司董事会认为: 本公司的存货经测试未发生减值, 故无需就存货计提任何跌价准备。

6. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
未抵扣增值税	159,020.02	135,533.12
预缴所得税	461,437.16	-
合计	620,457.18	135,533.12

本期其他流动资产较上期增加了 484,924.06 元, 增加比例为 357.79%, 增加原因主要系公司本期预缴企业所得税所致。

7. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况:

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具:	-	-	-	-	-	-
可供出售权益工具:	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
按公允价值计量的	-	-	-	-	-	-
按成本计量的	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00
其他	-	-	-	-	-	-
合计	500,000.00	-	500,000.00	500,000.00	-	500,000.00

上海缔安科技股份有限公司  
2018年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例%	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
武汉柏涛信息科技有限公司	500,000.00	-	-	500,000.00	-	-	-	-	2.50	-

8. 固定资产

(1) 固定资产汇总情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	10,387,084.69	10,316,332.76
固定资产清理	-	-
合计	10,387,084.69	10,316,332.76

(2) 固定资产情况

项目	运输设备	研发设备	办公设备	租赁设备	合计
一、账面原值:					
1. 期初余额	1,538,628.41	6,773,049.13	1,906,755.41	7,837,015.50	18,055,448.45
2. 本期增加金额	511,896.56	203,238.84	90,598.65	2,492,255.09	3,297,989.14
(1) 购置	511,896.56	203,238.84	90,598.65	2,492,255.09	3,297,989.14
3. 本期减少金额	430,000.00	-	-	-	430,000.00
(1) 处置或报废	430,000.00	-	-	-	430,000.00
4. 期末余额	1,620,524.97	6,976,287.97	1,997,354.06	10,329,270.59	20,923,437.59
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,156,969.59	1,872,388.46	1,330,854.33	3,378,903.31	7,739,115.69
2. 本期增加金额	152,363.70	1,293,618.59	258,893.05	1,500,861.87	3,205,737.21
(1) 计提	152,363.70	1,293,618.59	258,893.05	1,500,861.87	3,205,737.21
3. 本期减少金额	408,500.00	-	-	-	408,500.00
(1) 处置或报废	408,500.00	-	-	-	408,500.00
4. 期末余额	900,833.29	3,166,007.05	1,589,747.38	4,879,765.18	10,536,352.90
三、减值准备					
1. 期初余额	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-	-	-
四、账面价值					
1. 期末账面价值	719,691.68	3,810,280.92	407,606.68	5,449,505.41	10,387,084.69
2. 期初账面价值	381,658.82	4,900,660.67	575,901.08	4,458,112.19	10,316,332.76

9. 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	软件	非专利技术	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	4,360,250.59	85,470.10	4,445,720.69
2. 本期增加金额	4,817,050.52	-	4,817,050.52

上海缔安科技股份有限公司  
2018年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	软件	非专利技术	合计
(1) 购置	4,817,050.52	-	4,817,050.52
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	9,177,301.11	85,470.10	9,262,771.21
二、累计摊销			
1. 期初余额	727,728.33	85,470.10	813,198.43
2. 本期增加金额	1,302,051.99	-	1,302,051.99
(1) 计提	1,302,051.99	-	1,302,051.99
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	2,029,780.32	85,470.10	2,115,250.42
三、减值准备			
1. 期初余额	-	-	-
2. 本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3. 本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,147,520.79	-	7,147,520.79
2. 期初账面价值	3,632,522.26	-	3,632,522.26

本期无形资产较上期增加了 3,514,998.53 元, 增加了百分比为 96.76%, 增加原因主要系公司本期新增无形资产所致。

#### 10. 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
网络系统流量监测服务	873,165.59	-	299,371.07	-	573,794.52
装修费	-	511,615.63	73,087.92	-	438,527.71
合计	873,165.59	511,615.63	372,458.99	-	1,012,322.23

#### 11. 递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1) 未经抵消的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
资产减值准备	548,387.43	3,655,916.17	327,621.71	2,184,144.75
递延收益	75,000.00	500,000.00	-	-
合计	623,387.43	4,155,916.17	327,621.71	2,184,144.75

##### (2) 未确认递延所得税资产明细



上海缔安科技股份有限公司  
2018年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	-	-
可抵扣亏损	2,058,538.19	985,596.64
合计	2,058,538.19	985,596.64

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末金额	期初金额	备注
2021年	1,625,011.82	1,625,011.82	-
2022年	2,317,374.76	2,317,374.76	-
2023年	4,291,766.18	-	-
合计	8,234,152.76	3,942,386.58	

本期递延所得税资产较上期增加了 295,765.72 元, 增加比例为 90.28%, 增加原因主要系公司本期坏账准备金额增加所致。

## 12. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
长期资产预付款	1,173,593.56	2,843,301.92
合计	1,173,593.56	2,843,301.92

本期其他非流动资产较上期减少了 1,669,708.36 元, 减少比例为 58.72%, 减少原因主要系公司本期结转长期资产所致。

## 13. 应付票据及应付账款

(1) 按项目列示

种类	期末余额	期初余额
应付票据	-	-
应付账款	10,014,938.95	10,302,669.38
合计	10,014,938.95	10,302,669.38

(2) 应付账款情况

1) 应付账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1年以内	9,955,638.95	9,882,085.06
1-2年	59,300.00	-
2-3年	-	420,584.32
3年以上	-	-
合计	10,014,938.95	10,302,669.38

上海缔安科技股份有限公司  
2018 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

本期应付账款中无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

#### 14. 预收款项

(1) 预收账款列示:

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	600.00	-
合计	600.00	-

本期预收款项中无预收持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项或关联方款项。

#### 15. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	499,751.00	2,495,070.38	2,494,821.38	500,000.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	268,962.65	268,962.65	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	499,751.00	2,764,033.03	2,763,784.03	500,000.00

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	499,751.00	2,266,640.55	2,266,391.55	500,000.00
2、职工福利费	-	-	-	-
3、社会保险费	-	141,306.83	141,306.83	-
其中: 医疗保险费	-	124,641.61	124,641.61	-
工伤保险费	-	3,545.02	3,545.02	-
生育保险费	-	13,120.20	13,120.20	-
4、住房公积金	-	87,123.00	87,123.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	-	-	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	499,751.00	2,495,070.38	2,494,821.38	500,000.00

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	262,402.20	262,402.20	-
2、失业保险费	-	6,560.45	6,560.45	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	268,962.65	268,962.65	-

#### 16. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

上海缔安科技股份有限公司  
2018年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	-	218,879.62
增值税	722,005.93	356,881.37
城市维护建设税	36,304.83	18,267.60
教育费附加	29,038.36	18,267.61
代扣代缴个人所得税	355.52	2,565.95
其他	0.04	0.04
合计	787,704.68	614,862.19

## 17. 其他应付款

### (1) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	60,131,728.43	2,446,331.93
合计	60,131,728.43	2,446,331.93

### (2) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付长期资产购置款	44,009.20	2,114,400.00
业务往来	86,625.81	48,219.50
投资款	59,999,982.42	-
员工备用金	1,111.00	283,712.43
合计	60,131,728.43	2,446,331.93

本期其他应付款较上期增加了 57,685,396.50 元, 增加比例为 2,358.04%, 增加原因主要系公司期末发行股票, 投资者投入投资款, 尚未办理完毕登记所致。

## 18. 递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	-	500,000.00	-	500,000.00	-
合计	-	500,000.00	-	500,000.00	-

上海缔安科技股份有限公司  
2018 年度财务报表附注  
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

涉及政府补助的项目:

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
深圳市科技研发资金	-	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00	与资产相关
合计	-	500,000.00	-	-	-	-	500,000.00	

其他说明: 根据《上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金实施办法》, 本期公司因收到“时尚穿搭 VR fashion 秀的创意设计安全交易云平台”项目, 由财政部拨付的 50 万元补助金。

## 19. 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	26,950,000.00	-	-	-	-	-	26,950,000.00

## 20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	21,468,332.15	-	-	21,468,332.15
其他资本公积	-	-	-	-
合计	21,468,332.15	-	-	21,468,332.15

## 21. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,151,698.44	773,569.79	-	1,925,268.23
合计	1,151,698.44	773,569.79	-	1,925,268.23

## 22. 未分配利润

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	6,426,730.69	1,158,346.76
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	6,426,730.69	1,158,346.76
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,369,643.24	6,103,282.38
减: 提取法定盈余公积	773,569.79	834,898.45
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	9,022,804.14	6,426,730.69

## 23. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,521,181.22	71,845,142.64	52,505,268.28	27,789,097.18
其他业务	-	-	-	-
合计	96,521,181.22	71,845,142.64	52,505,268.28	27,789,097.18

(1) 主营业务 (分产品)

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
混合云	93,877,508.07	71,610,549.10	49,532,995.97	27,434,506.92
移动云	2,643,673.15	234,593.54	2,972,272.31	354,590.26
合计	96,521,181.22	71,845,142.64	52,505,268.28	27,789,097.18

(2) 报告期内确认收入金额前五的项目收款信息:

序号	项目名称	收入金额	占公司全部营业收入的比例%
一、	领航动力信息系统有限公司	21,383,608.40	22.15
二、	上海神州数码有限公司	19,376,486.12	20.07
三、	迪卡依(上海)体育用品有限公司(注)	15,724,496.80	16.29
四、	易广电信技术(北京)有限公司	11,037,718.46	11.44
五、	中国移动通信集团湖南有限公司	2,962,500.00	3.07
	合计	70,484,809.78	73.02

注: 迪卡依(上海)体育用品有限公司收入总额系同一集团合并统计收入金额。

本期营业收入较上期增加了 44,015,912.94 元, 增加比例为 83.83%, 增加原因主要系公司为拓展业务, 发展未来潜在用户, 本期和合作伙伴采取战略合作所致。

本期营业成本较上期增加了 44,056,045.46 元, 增加比例为 158.54%, 增加原因主要系营业成本随公司营业收入上升而上升所致。

24. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	47,689.57	44,185.03
教育费附加	40,208.88	44,015.25
印花税	6,276.10	1,793.30
合计	94,174.55	89,993.58

## 25. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	49,025.61	12,418.90
差旅费	1,146,700.38	658,521.77
其他	129,512.64	30,415.14
业务招待费	414,732.41	259,747.98
职工薪酬	283,845.44	466,622.68
合计	2,023,816.48	1,427,726.47

本期销售费用较上期增加了 596,090.01 元，增加比例为 41.75%，增加原因主要系随公司营业收入上升而上升所致。

## 26. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	843,630.79	1,830,233.84
房租及物业费	2,284,614.76	1,468,189.65
职工薪酬	1,696,875.30	1,666,120.77
中介机构及咨询费	765,231.50	2,313,387.99
业务招待费	941,568.29	722,887.73
其他	3,354,560.45	2,100,275.72
技术服务费	3,930,882.69	-
合计	13,817,363.78	10,101,095.70

本期管理费用较上期增加了 3,716,268.08 元，增加比例为 36.79%，增加原因主要系公司本期技术服务费增长所致。

### 26.5 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	680,618.64	1,652,991.30
直接投入	2,595.65	604,455.63
折旧与摊销	2,246,715.82	1,325,611.70
技术服务费	1,006,718.30	2,622,077.02
其它	319,814.65	514,214.62
合计	4,256,463.06	6,719,350.27

本期研发费用较上期减少了 2,462,887.21 元，减少比例为 36.65%，减少原因主要系公司本期人员结构调整，人工及技术服务费减少所致。

## 27. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	-	-
减:利息收入	48,849.25	43,562.56
利息净支出	-48,849.25	-43,562.56
汇兑损失	-	-
减:汇兑收益	-	-
汇兑净损失	-	-
银行手续费	8,495.62	8,468.15
合计	-40,353.63	-35,094.41

## 28. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	1,497,260.42	1,385,401.00
合计	1,497,260.42	1,385,401.00

## 29. 其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
稳定岗位补贴	12,296.00	-
文化创意产业扶持资金	-	150,000.00
上海市软件和集成电路产业发展专项资金	-	792,000.00
促进科技创新和成果转化政府补助	-	500,000.00
科技创新创业氛围营造补贴资金	-	50,000.00
合计	12,296.00	1,492,000.00

政府补助说明:

1、稳定岗位补贴: 根据《关于实施失业保险援企稳岗“护航行动”的通知》, 本公司本期收到援企稳岗“护航行动”补贴人民币 12,296.00 元。

本期其他收益较上期减少了 1,479,704.00 元, 减少比例为 99.18%, 减少原因主要系公司本期政府补助减少所致。



### 30. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	275,331.00	553,049.50
合计	275,331.00	553,049.50

本期投资收益较上期减少了 277,718.50 元，减少比例为 50.22%，减少原因主要系公司本期理财产品投资收益减少所致。

### 31. 资产处置收益

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	164,500.00	-445.20
合计	164,500.00	-445.20

### 32. 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	661.00	74,503.27	661.00
合计	661.00	74,503.27	661.00

### 33. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	6,881.55	-	6,881.55
对外捐赠	-	100,000.00	-
合计	6,881.55	100,000.00	6,881.55

### 34. 所得税费用

#### (1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	399,342.85	219,104.29
递延所得税费用	-295,765.72	724,419.39
合计	103,577.13	943,523.68

本期所得税费用较上期减少了 839,946.55 元，减少比例为 89.02%，减少原因主要系公司本期递延所得税费用变动所致。

### 35. 现金流量表项目

#### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	48,849.25	43,562.56
政府补助	12,296.00	700,000.00
营业外收入	661.00	74,503.27
往来款	343,764.98	769,819.18
递延收益	500,000.00	-
合计	905,571.23	1,587,885.01

#### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
管理费用	11,365,232.07	8,012,893.44
销售费用	1,739,971.04	961,103.79
财务费用	8,495.62	8,468.15
往来款	411,600.08	4,390,517.12
研发费用	1,466,321.56	3,650,747.27
其他	2,210.43	1,091.92
营业外支出	6,881.55	100,000.00
合计	15,000,712.35	17,124,821.69

### 36. 现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	3,369,643.24	6,103,282.38
加：资产减值准备	1,497,260.42	1,385,401.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	3,205,737.21	2,972,143.47
无形资产摊销	1,302,051.99	317,308.20
长期待摊费用摊销	372,458.99	24,947.59
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）	-164,500.00	445.20
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）	-	-
投资损失（收益以“－”号填列）	-275,331.00	-553,049.50
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-295,765.72	724,419.39
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）	-667,166.51	-159,038.70
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-4,277,919.08	-16,114,645.75
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	141,775.14	6,908,767.60
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	4,208,244.68	1,609,980.88
<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	79,695,423.01	24,053,211.84
减：现金的期初余额	24,053,211.84	28,845,920.88
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	55,642,211.17	-4,792,709.04

## (2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	79,695,423.01	24,053,211.84
其中：库存现金	1,766.81	144,230.21
可随时用于支付的银行存款	79,693,656.20	23,908,981.63
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	79,695,423.01	24,053,211.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

## 六、在其他主体中的权益

### 1. 在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
北京星辰启光信息技术有限公司	北京	北京	技术服务	100.00	-	出资设立
上海缔晨信息科技有限公司	上海	上海	技术服务	100.00	-	出资设立
上海易岑信息科技有限公司	上海	上海	技术服务	100.00	-	合并取得

## 七、与金融工具相关的风险

本公司的金融资产包括应收票据、应收账款、可供出售金融资产和其他应收款，本公司的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款和其他应付款，各项金融工具的详细情况说明见本附注 5 相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

---

## 1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。如果金融工具涉及的顾客或对方无法履行合同项下的义务对本公司造成的财务损失，即为信用风险。信用风险主要来自应收客户款项。应收账款和应收票据及其他应收款的账面值为本公司对于金融资产的最大信用风险。

## 2. 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

## 3. 市场风险

金融工具的市场风险，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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司不存在重大汇率风险

### (2) 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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具(如某些贷款承诺)。本公司对利率波动敏感性不强，不存在重大利率风险。

### (3) 其他价格风险

其他价格风险，是指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

## 八、关联方及关联交易

### 1. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注六、1。

## 九、承诺及或有事项

## 1. 重要承诺事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

## 2. 或有事项

截至 2018 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十、资产负债表日后事项

根据 2018 年 11 月 28 日签订的缔安科技股票发行认购协议，截至 2019 年 1 月 15 日止，本公司已收到由杭州驰富投资管理合伙企业(有限合伙)、深圳市达晨创通股权投资企业（有限合伙）、深圳市达晨码砢一号股权投资企业（有限合伙）和扬州富海和创企业服务创业投资基金（有限合伙）缴纳的新增注册资本合计人民币 7,187,774.00 元，经众华会计师事务所（特殊普通合伙）于 2019 年 1 月 30 日的众会字(2019)第 0553 号验资报告验证，于 2019 年 3 月 7 日在中国证券登记结算有限公司登记。

## 十一、母公司财务报表主要项目注释

### 1. 应收票据及应收账款

#### (1) 应收票据及应收账款汇总情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	-	-
应收账款	24,692,072.24	22,106,917.99
合计	24,692,072.24	22,106,917.99

#### (2) 应收账款

##### 1) 应收账款分类披露：

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独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	-	-	-	-	-
组合 1 性质组合	287,384.00	1.02	-	-	287,384.00
组合 2 账龄组合	27,915,297.41	98.98	3,510,609.17	12.58	24,404,688.24
组合小计	28,202,681.41	100.00	3,510,609.17	12.45	24,692,072.24
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应	-	-	-	-	-

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
应收账款					
合计	28,202,681.41	100.00	3,510,609.17	12.45	24,692,072.24

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独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	-	-	-	-	-
组合 1 性质组合	-	-	-	-	-
组合 2 账龄组合	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99
组合小计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
合计	24,083,058.41	100.00	1,976,140.42	8.21	22,106,917.99

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	20,322,597.03	1,039,999.06	5.12
1 至 2 年	7,303,700.38	2,191,110.11	30.00
2 至 3 年	19,000.00	9,500.00	50.00
3 年以上	270,000.00	270,000.00	100.00
合计	27,915,297.41	3,510,609.17	12.58

账龄	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	21,220,908.41	1,061,045.42	5.00
1 至 2 年	2,579,900.00	773,970.00	30.00
2 至 3 年	282,250.00	141,125.00	50.00
3 年以上	-	-	-
合计	24,083,058.41	1,976,140.42	8.21

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

项目	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
北京星辰启光信息技术有限公司	287,384.00	-	-
合计	287,384.00	-	-

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,534,468.75 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 元。

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	坏账准备	占应收账款总额的比例%
上海轻合网络科技有限公司	8,280,000.00	1,909,000.00	29.36
易广电信技术（北京）有限公司	5,754,245.75	287,712.29	20.40
宁波港信息通信有限公司	2,600,000.00	130,000.00	9.22
上海年初五信息技术有限公司	2,276,014.50	444,725.82	8.07
领航动力信息系统有限公司	2,107,815.91	105,390.80	7.47
合计	21,018,076.16	2,876,828.91	74.52

## 2. 其他应收款

### (1) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	1,816,379.67	1,464,856.34
合计	1,816,379.67	1,464,856.34

### (2) 其他应收款

#### 1) 其他应收款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独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	-	-	-	-	-
组合 1 性质组合	1,400,000.00	71.37	-	-	1,400,000.00



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
组合 2 账龄组合	561,686.67	28.63	145,307.00	25.87	416,379.67
组合小计	1,961,686.67	100.00	145,307.00	7.41	1,816,379.67
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,961,686.67	100.00	145,307.00	7.41	1,816,379.67

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例%	金额	计提比例%	
单项金额重大并单独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	-	-	-	-	-
组合 1 性质组合	1,000,000.00	59.78	-	-	1,000,000.00
组合 2 账龄组合	672,860.67	40.22	208,004.33	30.91	464,856.34
组合小计	1,672,860.67	100.00	208,004.33	12.43	1,464,856.34
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	-	-	-	-	-
合计	1,672,860.67	100.00	208,004.33	12.43	1,464,856.34

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	92,880.00	4,644.00	5.00
1 至 2 年	468,776.67	140,633.00	30.00
2 至 3 年	-	-	-
3 年以上	30.00	30.00	100.00
合计	561,686.67	145,307.00	25.87

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
1 年以内	485,190.67	24,259.53	5.00
1 至 2 年	5,586.00	1,675.80	30.00
2 至 3 年	30.00	15.00	50.00

账龄	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
3 年以上	182,054.00	182,054.00	100.00
合计	672,860.67	208,004.33	30.91

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

项目	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
上海缔晨信息科技有限公司	1,400,000.00	-	-
合计	1,400,000.00	-	-

项目	期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例%
上海缔晨信息科技有限公司	1,000,000.00	-	-
合计	1,000,000.00	-	-

## 2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 0 元本期收回或转回坏账准备金额 62,697.33 元。

## 3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例%	坏账准备期末余额
上海缔晨信息科技有限公司	往来款	1,400,000.00	1 年以内、1 至 2 年	71.37	-
上海绿城广场置业有限公司	押金及保证金	402,949.77	1 至 2 年	20.54	120,884.93
北京搜厚物业管理有限公司上海第八分公司	押金及保证金	65,826.90	1 至 2 年	3.36	19,748.07
朱伟敏	员工借款及备用金	50,000.00	1 年以内	2.55	2,500.00
公诚管理咨询有限公司	押金及保证金	22,000.00	1 年以内	1.12	1,100.00
合计		1,940,776.67		98.94	144,233.00

### 3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	14,600,000.00	-	14,600,000.00	5,600,000.00	-	5,600,000.00
对联营、合营企业投资	-	-	-	-	-	-
合计	14,600,000.00	-	14,600,000.00	5,600,000.00	-	5,600,000.00

#### (1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京星辰启光信息技术有限公司	3,600,000.00	-	-	3,600,000.00	-	-
上海缔晨信息科技有限公司	1,000,000.00	9,000,000.00	-	10,000,000.00	-	-
上海易岑信息科技有限公司	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00	-	-
合计	5,600,000.00	9,000,000.00	-	14,600,000.00	-	-

### 4. 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,135,841.18	71,631,369.03	52,375,058.68	27,711,361.33
其他业务	-	-	-	-
合计	96,135,841.18	71,631,369.03	52,375,058.68	27,711,361.33

#### (1) 公司前五名客户的营业收入情况:

序号	项目名称	收入金额	占公司全部营业收入的比例%
一、	领航动力信息系统有限公司	21,383,608.40	22.24
二、	上海神州数码有限公司	19,376,486.12	20.16
三、	迪卡侬(上海)体育用品有限公司(注)	15,724,496.80	16.36
四、	易广电信技术(北京)有限公司	11,037,718.46	11.48
五、	中国移动通信集团湖南有限公司	2,962,500.00	3.08
	合计	70,484,809.78	73.32

注：迪卡侬(上海)体育用品有限公司收入总额系同一集团合并统计收入金额。

## 5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	231,201.00	553,049.50
合计	231,201.00	553,049.50

## 十二、补充资料

### 1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	164,500.00	-
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	12,296.00	-
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	275,331.00	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,220.55	-
减：所得税影响额	60,287.47	-
少数股东权益影响额	-	-
合计	385,618.98	

### 2. 净资产收益率及每股收益

2018 年度

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.84	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.17	0.11	0.11

2017 年度

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	11.53	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.30	0.16	0.16

---

### 十三、财务报表之批准

本财务报表业经本公司董事会批准通过。

上海缔安科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

日期：2019年4月19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：

上海市长宁区天山路 1717 号 T2-603 室