



金鑫股份

NEEQ : 839516

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
Shanghai Finegold Computer System
Engineering Inc. Ltd

半年度报告

— 2019 —

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	13
第五节 股本变动及股东情况	17
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	19
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	30

释义

释义项目	指	释义
本公司、公司、股份公司、金鑫股份	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
股东大会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司监事会
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019年1月1日至2019年6月30日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
精欣信息	指	上海精欣信息技术有限公司，系金鑫股份股东
晶之鑫投资	指	上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙），系金鑫股份股东
系统集成	指	根据客户的具体业务需求，将硬件平台、网络设备、操作系统、工具软件以及为客户需求定制开发的应用软件，集成为具有优良性能价格比的计算机系统工程
智慧博物馆	指	借助物联网和云计算技术，建立“物—人”“物—数据”“人—数据”之间的信息交互和远程控制，实现对博物馆服务、保护和管理的智能化自适应控制和优化
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成 (Capability Maturity Model Intergration)
BI 技术	指	Business Intelligence，企业智能，是大数据分析技术的一种早期模式，着重于多源数据的统计挖掘
SAAS 模式	指	Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，特指互联网上的软件服务，用户通过浏览器直接使用，不用购买软件实体，直接享用软件功能的一种技术服务
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化网络
云计算	指	Cloud computing，基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源

大数据	指	Bigdata, 无法在一定时间范围内用常规软件工具进行捕捉、管理和处理的数据集合, 是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力来适应海量、高增长率和多样化的信息资产
-----	---	---

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。

公司负责人张左平、主管会计工作负责人王蔚薇及会计机构负责人（会计主管人员）王蔚薇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

【备查文件目录】

文件存放地点	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼
备查文件	（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） 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Finegold Computer System Engineering Inc. Ltd
证券简称	金鑫股份
证券代码	839516
法定代表人	张左平
办公地址	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	宋慧德
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	021-62473858
传真	021-62790774
电子邮箱	songhuide@finegold.com.cn
公司网址	http://www.finegold.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼 200333
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1993 年 3 月 22 日
挂牌时间	2016 年 10 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)- 软件开发(I6510)
主要产品与服务项目	向博物馆、图书馆、美术馆等文化领域客户提供信息化系统开发和软件服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张左平
实际控制人及其一致行动人	张左平

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	91310000607200113G	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区张扬路 707 号二层西区 205 室	否
注册资本（元）	10,000,000	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 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	7,141,699.88	6,482,422.04	10.17%
毛利率%	31.77%	30.50%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-3,648,927.89	-3,355,682.64	-8.74%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-3,680,359.02	-3,378,723.41	-8.93%
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）	-33.11%	-31.70%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-33.40%	-31.92%	-
基本每股收益	-0.36	-0.34	-5.88%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	31,893,879.68	47,563,275.85	-32.94%
负债总计	22,697,994.04	34,718,462.32	-34.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	9,195,885.64	12,844,813.53	-28.41%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.92	1.28	-28.13%
资产负债率%（母公司）	71.17%	72.99%	-
资产负债率%（合并）			-
流动比率	1.32	1.33	-
利息保障倍数	-126.53	5.54	-

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	-75,095.03	-1,744,376.86	95.70%
应收账款周转率	0.37	0.64	-
存货周转率	0.31	0.32	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-32.94%	-22.04%	-
营业收入增长率%	10.17%	107.70%	-
净利润增长率%	-8.74%	20.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	10,000,000	10,000,000	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
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 偶发性的的税收返还、减免	31,431.12
3. 计入当期损益的政府补助	
非经常性损益合计	31,431.12
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	31,431.12

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 其他原因 _____ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司专注于博物馆、图书馆等文博领域用户的信息化服务。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于软件和信息技术服务业。

公司目前的主要业务是向博物馆、图书馆、美术馆等领域客户提供信息化系统开发和软件服务。从2018年起，公司增加了多媒体展示项目服务。

公司在原有博物馆藏品系统、数字资源管理系统、文物修复系统、多媒体展示及服务系统等应用软件基础上，不断推出智慧博物馆、数字图书馆解决方案，形成从文博项目到软件产品再到方案提供商的经营模式。

从商业模式来看，公司通过提供软件类产品和服务获得收益；系统集成类产品按照订单设计、组织生产，向客户交付产品，以此获得经济利益。在技术支持与服务方面，除了前期项目咨询、方案设计，公司还提供优质的售后服务。一般而言，公司按照合同约定为客户提供期限不等的免费维护。质保期过后，公司根据客户维护工作量及执行性服务按规定收取费用。随着公司在研产品的推出，公司的盈利模式将更加多样化，盈利能力亦将得到提升。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

1、财务状况：

2019年6月30日，公司总资产31,893,879.68元，相比期初下降32.94%；2019年6月30日负债总计22,697,994.04元，相比期初下降34.62%，原因系：应收账款和应付账款同步减少所致。

2、经营成果：

(1) 利润情况：2019年1-6月份，公司主要业务保持增长。2019年1-6月营业收入7,141,699.88元，同比增长10.17%；2019年1-6月净利润-3,648,927.89元，同比下降8.74%。营业收入上升利润下降的原因为研发投入增加和人员成本增加所致。

(2) 客户方面，报告期内，公司共计中标7个项目，中标金额774万元。

(3) 研发方面，报告期内，公司加大研发投入，研发支出为人民币2,188,837.25元，占同期营业收入比重达30.65%。报告期内，公司承担上海市文化创意基金项目，前期投入较大。

(4) 人员方面，在报告期内公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定，实施全员劳动合同制，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险，为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬。

(5) 知识产权，公司一贯重视知识产权，2019年1-6月新增软件著作权五项。

3、现金流量：

(1) 经营活动产生的现金流量：报告期内，公司签订的合同，这些合同要验收后才能确认收入，但是为执行这些合同公司需投入人力物力，导致经营活动产生的现金流量为负值。与上期相比，经营活动净现金流有较大幅度增加，主要原因为加强收款和控制付款。

(2) 投资活动产生的现金流量：报告期内没有新增的投资活动。。

(3) 筹资活动产生的现金流：报告期内公司没有新增的筹资活动。

综上所述，公司报告期内主营业务量和研发投入大大增加，导致季节性亏损，随着下半年的项目验收和销售确认，下半年的财务报表中才会体现营业收入净现金流增加并实现盈利。

三、 风险与价值

1、市场竞争风险

公司一直致力于博物馆、美术馆、图书馆等文化领域的信息化建设，通过承接大型文化展馆应用软件开发及系统集成项目，在业界享有良好声誉和广泛影响。随着文化领域信息化建设持续推进，将不断有新的市场竞争者进入该领域，其中不乏在企业规模、硬件技术、品牌等方面具有强大优势的大型软件公司，与公司竞争客户资源。公司竞争对手大多全方位布局，涉及智慧城市、医疗、文化、教育、传媒、信息技术等多个行业，资源优势明显。若公司在未来不加强市场资源的开拓、加快科技创新和新产品的开发，在软件行业转型的新阶段将面临更强的市场竞争，甚至可能落后于其他同类的企业。

为应对客户资源争夺风险，一方面公司将通过巩固和扩大项目资源优势，提升行业知名度，借助打造上海博物馆、首都博物馆等行业标杆项目契机，完善公司网站，推广公司“明星”类的解决方案，为更多博物馆、图书馆提供专业、实用的解决方案。另一方面，公司将进一步完善市场营销体系，加快覆盖上海、北京主要城市的营销网络建设，加大周边区域的市场开拓力度，提高客户满意度和感知度，重视售后服务并进一步挖掘二次销售机会，扩大客户全生命周期价值。

2、大客户集中程度高的风险

公司 2018 年度、2019 年 1-6 月前五大客户销售收入合计分别为 28,779,767.63 元、7,040,502.61 元，占公司全部营业收入的比例分别为 80.95%、98.58%。公司目前所处的文化领域的信息化系统行业处于起步、成长阶段，存在大客户数量少、区域集中度高的现象。公司目前营业收入主要来源于华东地区，存在客户集中度较高的风险。

为应对大客户集中度高的风险，公司加强市场开拓力度，不断拓展新客户并发掘新的地域资源，在扎根华东地区的基础上，陆续打开全国市场，丰富公司产品在全国市场的区域性分布。随着互联网思维的普及、文博数字化行业的发展，客户类型也将趋于多样化，报告期内，公司已推出针对中小客户的 SAAS 产品，公司业绩和经营风险将逐步降低。

3、存货余额较大风险

2018 年末、2019 年 1-6 月份，公司存货余额分别为 16,262,299.85 元、15,433,251.58 元，占资产总额的比例为 34.19%、49.96%，公司存货余额较大。公司的存货主要为未完工项目成本，具体包括在提供服务过程中为客户采购的软硬件产品、软件开发所耗费的人工成本、资源耗费等，该部分存货在完成安装调试且客户验收后才符合收入确认条件，存货周转周期较长，较大的存货余额在一定程度上也带来存货管理风险，同时占用较多的流动资金，造成流动资金压力。

为应对存货余额较大的风险，公司规划逐步建立软件产品管理体系和系统集成项目管理体系，对项目实施进行全过程跟踪。通过实时汇报项目进展，将项目实施情况与计划完工时点进行比较，差异纳入员工个人绩效考评，以提高员工工作积极性，加速项目进展、缩短项目周期，提高存货的周转次数。

4、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为张左平，其直接持有公司 73.8%的股份，此外其还持有法人股东精欣信息 100%的股权，同时，精欣信息系另一法人股东晶之鑫投资的执行事务合伙人及普通合伙人，其对精欣信息及晶之鑫投资能够达到控制的程度。此外，张左平现任公司董事长，对公司经营管理有较大影响力，若其利用其控制地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。

针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

5、销售存在季节性波动

公司产品销售对象为博物馆、图书馆等企事业单位，其对信息产品和服务的购买遵守较为严格的预算管理和采购制度，通常在下半年制定次年年度预算计划，预算审批多集中在次年第一季度，采购招标多安排在次年第二、三、四季度，第四季度（尤其是年末）通常是验收和支付的高峰期。同时，公司的会计核算以项目验收为确认收入的时点，业绩存在季节性波动。

为了应对销售存在季节性波动的风险，公司要求销售人员在关注大项目的同时，也加强项目执行力度，争取项目早日验收。做到每个季度都有项目验收，减少业绩季节性波动给公司带来的影响。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司积极履行企业应尽的义务，承担社会责任。公司在不断为股东创造价值的同时，也积极承担对员工、客户、社会等的责任。为增强公司凝聚力，回馈老员工，肯定老员工对公司发展所作出的贡献，鼓励并奖励业务创新和变革精神，增强公司的竞争力，吸引与保留不同岗位的优秀骨干员工。公司始终遵循以人为本的核心价值观，大力实践管理创新和科技创新，用高品质的产品和优异的服务，努力履行着作为企业的社会责任。公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

第四节 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、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在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、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
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	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<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

(一) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016/10/28		挂牌	同业竞争承诺	董监高及关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或	正在履行中

					以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。在担任公司董监高期间，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。	
实际控制人或控股股东	2016/10/28		挂牌	同业竞争承诺	实际控制人及关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全	正在履行中

					面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。本人在持有公司股份期间，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。	
其他股东	2016/10/28		挂牌	同业竞争承诺	本股东及关系密切的家庭成员将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。本股东在持有公司股份期间，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。	正在履行中

承诺事项详细情况：

公司挂牌时，公司的实际控制人、持股 5%以上的股东及董事、监事、高级管理人员、核心技术人员出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0.00%	4,464,911	4,464,911	44.65%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	1,845,029	1,845,029	18.45%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	-4,464,911	5,535,089	55.35%	
	其中：控股股东、实际控制人	7,380,118	73.80%	-1,845,029	5,535,089	55.35%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000	-	
普通股股东人数							3

(二) 报告期期末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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张左平	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	5,535,089	1,845,029
2	上海晶之鑫投资管理中心(有限合伙)	2,250,000	0	2,250,000	22.50%	0	2,250,000
3	上海精欣信息技术有限公司	369,882	0	369,882	3.70%	0	369,882
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	5,535,089	4,464,911

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

股东张左平持有公司股东上海精欣信息技术有限公司 100%股权，系上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人之一，在该有限合伙中直接占有 80%认缴出资额，上海精欣信息技术有限公司系上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人及普通合伙人，在该有限合伙中直接占有 0.2%认缴出资额。

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

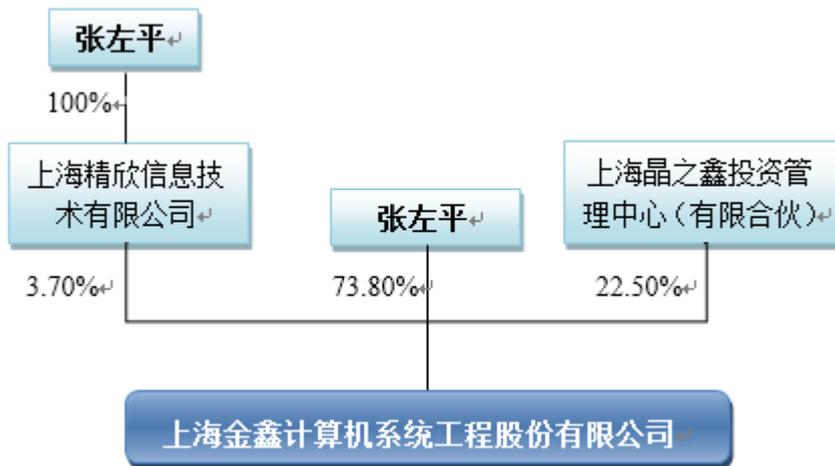
是否合并披露：

是 否

截至目前，公司第一大股东为张左平，直接持有公司股份 7,380,118 股，占公司总股本的 73.8%，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此，其为公司控股股东、实际控制人。

张左平，男，1957 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976 年 5 月至 1982 年 12 月在上海星火农场广播站工作，担任站长；1983 年 1 月至 1984 年 12 月在上海农场局委办的复旦大学新闻培训班学习并在《文汇报》新闻部任实习记者；1984 年 7 月至 1991 年 6 月在国家电子工业部上海办事处，担任团委书记；1991 年 7 月至 1992 年 6 月在中国电子工业上海公司，担任事业二部总经理；1992 年 7 月至 2000 年 4 月，在中国电子工业上海公司计算机分公司，担任总经理；2000 年 5 月至 2005 年 8 月在电子工业部深圳桑达信息技术有限公司，担任大区总经理；2005 年 9 月至今，在欣世控通讯科技（上海）有限公司，担任董事职务；2008 年 7 月至 2014 年 2 月，在英国 Ciberia（上海）有限公司，担任副总裁职务；2014 年 3 月至 2016 年 6 月在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，历任副董事长、董事长；2016 年 6 月至今，担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事长，任期三年。

控股股东、实际控制人在报告期内未发生变化。



第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
张左平	董事长	男	1957年12月	大专	2016年6月21日至 2019年7月15日	是
方巍森	董事、总经理	男	1978年11月	本科	总经理职务：2019年 2月27日至2019年7 月15日 董事职务：2019年3 月15日至2019年7 月15日	是
吴春磊	董事、总经理 (已离任)	男	1975年8月	大专	总经理职务：2016年 6月21日至2019年2 月26日 董事职务：2016年6 月21日至2019年3 月14日	是
冯毅	董事、副总经理 (已离职)	男	1978年7月	硕士	副总经理职务：2016 年6月21日至2019 年4月8日 董事职务：2016年6 月21日至2019年7 月15日	是
彭广兵	董事	男	1975年6月	本科	副总经理职务：2016 年6月21日至2019 年2月26日 董事职务：2016年6 月21日至2019年7 月15日	是
宋慧德	董事、董秘	男	1961年10月	本科	2016年6月21日至 2019年7月15日；	是
胡学伟	监事会主席	男	1988年3月	本科	2016年6月21日至 2019年7月15日	是
黄美生	监事	男	1983年1月	大专	2016年6月21日至 2019年7月15日	是
王蔚薇	财务总监	女	1974年5月	本科	2018年6月29日至 2019年7月15日	是
王雪	职工监事	女	1980年1月	本科	2018年10月12日至 2019年7月15日	是

董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员间均不存在亲属关系或其他关联关系;与控股股东、实际控制人之间也非亲属关系或其他关联关系。

(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
张左平	董事长	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	0
方巍森	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0
彭广兵	董事	0	0	0	0.00%	0
宋慧德	董事、董秘	0	0	0	0.00%	0
胡学伟	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
黄美生	监事	0	0	0	0.00%	0
王蔚薇	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
王雪	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input 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
吴春磊	董事、总经理	离任		因个人原因离职
方巍森		新任	董事、总经理	原董事、总经理吴春磊因个人原因离职,董事会任命方巍森为总经理、股东大会选举方巍森为董事。
冯毅	董事、副总经理	离任		因个人原因离职

彭广兵	董事、副总经理	离任	董事	因个人原因辞去副总经理职务
-----	---------	----	----	---------------

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

<p>方巍森，男，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历。</p> <p>2007年4月至2019年1月，在上海中信信息发展股份有限公司，先后担任项目经理、项目总监、事业部销售副总经理、总经理，任职期间多次获得上海市软件行业标兵称号，上海市科技进步三等奖、行业科技优秀成果奖；2019年2月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司任董事、总经理。</p>
--

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	10
技术人员	33	20
销售人员	17	15
生产人员	33	21
财务人员	4	3
员工总计	101	69

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	56	37
专科	37	26
专科以下	5	4
员工总计	101	69

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：

<p>公司在报告期内共减少员工32名，主要是优化人员结构，减少项目实施和产品开发。</p> <p>公司一直重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。</p> <p>公司雇员薪酬包括薪金、津贴等，同时依据相关法规，公司全员参与“五险一金”社会保险计划，根据该计划，本公司按照雇员月薪的一定比例缴纳雇员的社会保险。</p> <p>公司无需承担离退休职工的费用。</p>

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

√适用 □不适用

核心员工	期初人数	期末人数
核心员工	0	0
其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）	2	1

核心人员的变动情况：

报告期内，公司董事、副总经理冯毅因个人原因离职。

三、 报告期后更新情况

√适用 □不适用

1. 2019年7月15日，公司2019年第三次临时股东大会审议并通过了第二届董事会和监事会的成员。

第二届董事会董事为张左平、方巍森、宋慧德、彭广兵、王蔚薇，任职期限三年，自2019年的第三次临时股东大会决议之日起生效。

新任董事王蔚薇的简历：

王蔚薇，女，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历。

2001年8月在上海万隆会计事务所有限公司，担任审计专员；2005年2月至2005年12月，在上海春驹货柜储运有限公司，担任财务专员；2005年12月至2009年7月，在上海海之信厚德会计师事务所，担任审计专员；2009年7月至2010年1月，在上海筑城会计服务有限公司，担任财务主管；2010年1月至2015年11月，在上海扬讯计算机科技股份有限公司，担任财务经理，2015年11月至2018年6月，在上海中信信息发展股份有限公司，担任财务经理，2018年6月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任财务总监。2019年7月15日起在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任董事、财务总监。

第二届监事会股东监事为胡学伟、黄美生，任职期限三年，自2019年的第三次临时股东大会决议之日起生效。

2. 2019年6月26日，公司2019年第一次职工代表大会选举王雪为第二届监事会职工监事，与股东监事组成第二届监事会，任职至第二届监事会期满。

3. 2019年7月15日，公司第二届董事会第一次会议审议并通过：

选举张左平为公司董事长，任职期限三年，自2019年7月15日起至2022年7月14日止。

任命方巍森为公司总经理，任职期限三年，自2019年7月15日起至2022年7月14日止。

任命宋慧德为公司董事会秘书，任职期限三年，自2019年7月15日起至2022年7月14日止。

任命王蔚薇为公司财务负责人，任职期限三年，自2019年7月15日起至2022年7月14日止。

4. 2019年7月15日，公司第二届监事会第一次会选举胡学伟为监事会主席。

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	二（五）1	536,579.00	666,339.04
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	二（五）2	11,781,790.30	25,224,597.75
其中：应收票据			
应收账款		11,781,790.30	25,224,597.75
应收款项融资			
预付款项	二（五）3	0.00	2,042,485.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	二（五）4	2,286,527.75	1,832,686.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	二（五）5	15,433,251.58	16,262,299.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		30,038,148.63	46,028,408.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	二(五)6	383,506.45	448,260.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	二(五)7	0.00	105,040.40
递延所得税资产	二(五)8	1,472,224.60	981,566.36
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,855,731.05	1,534,867.31
资产总计		31,893,879.68	47,563,275.85
流动负债:			
短期借款	二(五)9	2,000,000.00	2,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	二(五)10	12,231,935.18	15,036,588.61
其中:应付票据			
应付账款		12,231,935.18	15,036,588.61
预收款项	二(五)11	5,191,658.34	13,006,778.85
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	二(五)12		
应交税费	二(五)13	166,929.85	1,494,219.08
其他应付款	二(五)14	3,096,927.00	3,169,051.22
其中:应付利息		2,980.30	1,216.13
应付股利		38,113.91	38,113.91
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		22,687,450.37	34,706,637.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	二（五）15	10,543.67	11,824.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		10,543.67	11,824.56
负债合计		22,697,994.04	34,718,462.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	二（五）16	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	二（五）17	321,602.89	321,602.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	二（五）18	252,321.07	252,321.07
一般风险准备			
未分配利润	二（五）19	-1,378,038.32	2,270,889.57
归属于母公司所有者权益合计		9,195,885.64	12,844,813.53
少数股东权益			
所有者权益合计		9,195,885.64	12,844,813.53
负债和所有者权益总计		31,893,879.68	47,563,275.85

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
----	----	------	------

一、营业总收入		7,141,699.88	6,482,422.04
其中：营业收入	二（五）20	7,141,699.88	6,482,422.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,312,717.13	10,452,799.70
其中：营业成本	二（五）20	4,872,865.35	4,505,283.31
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	二（五）21	31,583.45	1,281.10
销售费用	二（五）22	1,940,872.33	2,656,518.42
管理费用	二（五）23	3,060,211.66	2,073,564.52
信用减值损失	二（五）24	-868,531.23	
研发费用	二（五）25	2,188,837.25	1,110,582.81
财务费用	二（五）26	86,878.32	108,544.76
其中：利息费用		32,458.90	91,968.00
利息收入		-1,209.75	1,071.18
资产减值损失	二（五）27		-2,975.22
加：其他收益	二（五）28	31,431.12	
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-4,139,586.13	-3,970,377.66
加：营业外收入			23,040.77
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-4,139,586.13	-3,947,336.89
减：所得税费用	二（五）29	-490,658.24	-591,654.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-3,648,927.89	-3,355,682.64
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）		-3,648,927.89	-3,355,682.64
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		-3,648,927.89	-3,355,682.64
六、其他综合收益的税后净额			
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			
5. 其他			
(二) 将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			
1. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
2. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
3. 其他债权投资信用减值准备			
4. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-3,648,927.89	-3,355,682.64
归属于母公司所有者的综合收益总额		-3,648,927.89	-3,355,682.64
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.36	-0.34
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.36	-0.34

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		14,038,824.29	13,296,655.10
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			

收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,874.19	22,912.77
收到其他与经营活动有关的现金	二（五）30	1,287,202.81	962,860.61
经营活动现金流入小计		15,331,901.29	14,282,428.48
购买商品、接受劳务支付的现金		3,993,232.03	5,045,862.87
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,963,548.31	7,244,480.57
支付的各项税费		1,071,998.92	339,293.60
支付其他与经营活动有关的现金	二（五）30	4,378,217.06	3,397,168.30
经营活动现金流出小计		15,406,996.32	16,026,805.34
经营活动产生的现金流量净额		-75,095.03	-1,744,376.86
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金			24,157.30
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计			24,157.30
投资活动产生的现金流量净额			-24,157.30
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			

取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		54,665.01	91,968.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		54,665.01	1,091,968.00
筹资活动产生的现金流量净额		-54,665.01	-1,091,968.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-129,760.04	-2,860,502.16
加：期初现金及现金等价物余额		491,741.54	6,139,636.96
六、期末现金及现金等价物余额		361,981.50	3,279,134.80

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二).2
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》。5月2日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第37号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），在境内外同时上市的企业自2018年1月1日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自2019年1月1日起执行。

公司自2019年1月1日开始执行新金融工具系列准则，依据上述新金融工具准则的规定相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

2、 企业经营季节性或者周期性特征

公司上半年的营业额主要来自于去年未验收的项目，同时还要签约新的项目合同，这些合同上半年只出成本，一般要下半年才能验收。同时，公司的会计核算以项目验收为确认收入的时点，业绩存在上半年亏损，下半年盈利的季节性波动。

二、 报表项目注释

(一) 企业的基本情况

1. 企业注册地、组织形式和总部地址。

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海金鑫计算机系统工程有限公司，公司创建于1993年3月22日，于上海市工商管理机构注册登记。公司注册地为中国（上海）自由贸易试验区张杨路707号二层西区205室，注册资本（股本）人民币1,000万元，统一社会信用代码：91310000607200113G，法定代表人为张左平。

2016年6月4日，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司。本次变更是由上海金鑫计算机系统工程股份有限公司以截止2016年3月31日经审计的所有者权益（净资产）人民币10,321,602.89元，按1.032:1的比例折成10,000,000股，每股面值1元，共计股本人民币1,000,000.00元投入，由原股东按原比例分别持有。上述出资情况已经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中证天通（2016）验字第1601015号验资报告。

公司于2016年10月10日收到全国中小企业股份转让系统有限公司发来的关于同意上本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函，公司股票自2016年10月28日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券代码为839516。

2. 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属IT行业，主要经营计算机系统集成，计算机软硬件、电子产品销售，计算机网络工程，在计算机科技领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务咨询，建筑智能化建设工程设计与施工，展览展示设计与施工，建筑装饰装修工程设计与施工。【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】

3. 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告已于2019年8月7日经董事会批准报出。

（二） 财务报表的编制基础

1. 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2. 持续经营：公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

（三） 重要会计政策和会计估计

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2018 年 12 月 31 日的财务状况、2018 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2. 会计期间

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

3. 营业周期

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

4. 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6. 金融工具

(1) 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

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、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。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以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产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资产；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；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；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。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不

能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

(4) 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

(5) 金融资产减值

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。

以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。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值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并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准	期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。
公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准	连续 12 个月出现下跌。

成本的计算方法	取得时按支付对价(扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息)和相关交易费用之和作为投资成本。
期末公允价值的确定方法	存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值;如不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。
持续下跌期间的确定依据	连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于20%,反弹持续时间未超过6个月的均作为持续下跌期间。

7. 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的,本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在100.00万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

(2) 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
备用金、押金等组合	备用金、押金、保证金、员工借款,回收风险较小
关联方组合	因关联方关系回收风险较小
账龄组合	除以上组合的款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
备用金、押金等组合	不计提坏账
关联方组合	不计提坏账
账龄组合	账龄分析法

组合中,采用账龄分析法计提坏账准备情况:

账 龄	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
1-6个月(含6个月)	0	0
6个月-1年(含1年)	10	10
1至2年	30	30
2至3年	50	50
3至4年	70	70
4年以上	100	100

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明该债务人资不抵债、濒临破产、债务重组、兼并收购及其他财务状况恶化的情形
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试,根据其预计未来现金流量低于其账面价值的差额,确认为减值损失,计提坏账准备

8. 存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法摊销。

9. 固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	5	5	19

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

10. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

11. 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的固定资产、在建工程、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

12. 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

13. 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1) 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，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。本公司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。

(2) 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。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。

(3) 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本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。

(4) 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

14. 收入

(1) 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不

能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

(4) 收入具体确认方式如下：

1) 软件开发系公司根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。该类收入按照合同约定、在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

2) 技术支持与服务主要是利用软硬件专业知识向客户提供的有偿软硬件服务，包括前期咨询、方案设计、系统维护、软硬件应用与支持等多个环节的服务。前期咨询、方案设计、软硬件应用与支持在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，在合同约定的服务期限内，经用户确认后确认收入；系统维护合同中对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

3) 商品销售业务在公司将商品运至买方指定的地点并经验收合格后，取得经买方签收的送货单确认收入。

4) 系统集成项目业务，是指按照客户需求提供博物馆、图书馆等文化领域信息化整体解决方案，通过本公司自制软件产品和外购硬件（原材料、设备等），以工程项目的形式对整体方案予以实现。其收入确认的具体方法为：根据合同的约定，在系统集成项目中的软件产品和外购硬件（原材料、设备等）已交付给客户，系统已按合同约定的条件完成安装调试，通过客户验收完成后确认收入。

15. 政府补助

(1) 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，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本公司提供贷款的，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本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(2) 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

16. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非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。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

17. 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：以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作为未确认融资费用，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作为长期应付款列示。

18. 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

2017年3月31日，财政部发布了修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第23号——金融资产转移》和《企业会计准则第24号——套期会计》。5月2日，财政部发布了

修订后的《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（统称“新金融工具系列准则”），在境内外同时上市的企业自 2018 年 1 月 1 日起执行新金融工具系列准则，其他境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行。

公司自 2019 年 1 月 1 日开始执行新金融工具系列准则，依据上述新金融工具准则的规定相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求，公司对上年同期比较报表不进行追溯调整，本次会计政策变更不会对公司以前年度的财务状况、经营成果产生影响。

（四）税项

1. 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%、16%、10%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

2. 重要税收优惠及批文

(1) 本公司 2017 年 11 月 23 日获得了高新技术认定，证书编号为 GR201731002243，有效期为 2017 年 11 月 23 日起三年，本公司自 2018 年度减按 15% 税率征收企业所得税。

(2) 根据《财政部、国家税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税[2017]34 号）规定：“科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。本公司取得编号为 201831011500001332 的科技型中小企业证书，有效期 2018 年 2 月 28 日至 2019 年 3 月 31 日，2018 年度发生的研发费用按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除。”

（五）财务报表重要项目注释

1. 货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金		
银行存款	361,981.50	491,741.54
其他货币资金（注）	174,597.50	174,597.50
合计	536,579.00	666,339.04

注：本期其他货币资金为履约保证金，该资金的使用受到限制。

2. 应收票据及应收账款

类别	期末余额	期初余额
应收票据		
应收账款	12,273,995.98	26,585,334.66
减：坏账准备	492,205.68	1,360,736.91
合计	11,781,790.30	25,224,597.75

应收账款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	12,273,995.98	100.00	492,205.68	8.69
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	12,273,995.98	100.00	492,205.68	8.69

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
按组合计提坏账准备的应收账款	26,585,334.66	100.00	1,360,736.91	5.12
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-
合计	26,585,334.66	100.00	1,360,736.91	5.12

报告期末，公司应收账款金额较期初下降了 53.83%，回笼了资金，由此应收账款余额减少。

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
6月以内	11,207,366.77			20,804,994.81		
6月-1年	103,285.75	10	10,328.57	1,996,869.00	10	199,686.90
1-2年	38,100.08	30	11,430.02	3,709,322.74	30	1,112,796.82
2-3年	886,116.42	50	443,058.21	18,252.46	50	9,126.23
3-4年	39,126.96	70	27,388.88	55,895.65	70	39,126.96
合计	12,273,995.98		492,205.68	26,585,334.66		1,360,736.91

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本期冲回坏账准备金额为-868,531.23 元。

(3) 本报告期无实际核销的重要应收账款情况

(4) 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	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海中信电子发展有限公司	2,740,000.00	22.32%	
上海市历史博物馆	1,799,464.00	14.66%	
荆门市漳河新区漳富投资发展有限公司	1,191,823.03	9.71%	
上海海勃物流软件有限公司	1,122,203.75	9.14%	29,326.32
上海中信信息发展股份有限公司	552,329.57	4.49%	32,511.59
合 计	7,405,820.35	60.32%	61,837.91

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	-	-	2,042,485.30	100.00
合 计	-	-	2,042,485.30	100.00

4. 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	2,286,527.75	1,832,686.60
减：坏账准备		
合 计	2,286,527.75	1,832,686.60

其他应收款项

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	2,286,527.75	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合 计	2,286,527.75	100.00		

类 别	期初数	
	账面余额	坏账准备

	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	1,832,686.60	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	1,832,686.60	100.00		

采用其他组合方法计提坏账准备的其他应收款项

组合名称	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	2,286,527.75			1,832,686.60		
其中：备用金、押金、保证金、员工借款组合	2,286,527.75			1,832,686.60		
合计	2,286,527.75			1,832,686.60		

(1) 本报告期无实际核销的重要其他应收款项情况

(2) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,349,242.03	1,127,275.53
押金	222,000.00	216,300.00
员工备用金	696,285.72	396,002.18
其他	19,000.00	93,108.89
合计	2,286,527.75	1,832,686.60

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项年末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海新曹杨经济发展有限公司	押金	180,000.00	0-6个月	7.87%	
上海博物馆	保证金	468,690.00	1年以内	20.49%	
上海科技馆	保证金	324,000.00	6个月-1年	14.16%	
孙金凤	员工备用金	154,000.00	1-2年	6.73%	
程佳瑞	员工备用金	87,897.10	1-2年	3.84%	
合计		1,214,587.10		53.09%	

5. 存货

存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	15,433,251.58		15,433,251.58	16,262,299.85		16,262,299.85

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
合 计	15,433,251.58		15,433,251.58	16,262,299.85		16,262,299.85

6. 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	383,506.45	448,260.55
固定资产清理		
减：减值准备		
合 计	383,506.45	448,260.55

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	404,675.00	812,511.63	1,217,186.63
2. 本期增加金额		618.00	618.00
购置		618.00	618.00
3. 本期减少金额			
购置			
4. 期末余额	404,675.00	813,129.63	1,217,804.63
二、累计折旧			
1. 期初余额	373,470.49	395,455.59	768,926.08
2. 本期增加金额	1,605.52	63,766.58	65,372.10
(1) 计提	1,605.52	63,766.58	65,372.10
3. 本期减少金额			
(1) 处置或报废			
4. 期末余额	375,076.01	459,222.17	834,298.18
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
计提			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	29,598.99	353,907.46	383,506.45
2. 期初账面价值	31,204.51	417,056.04	448,260.55

(2) 截止 2019 年 6 月 30 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类 别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
-----	------	------	------	------

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备及其他	19,658.12	7,470.08		12,188.04
合计	19,658.12	7,470.08		12,188.04

7. 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	105,040.40		105,040.40		
合计	105,040.40		105,040.40		

8. 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	73,830.85	492,205.68	204,110.54	1,360,736.91
可抵扣亏损	1,398,393.75	9,322,624.95	777,455.82	5,183,038.82
小计	1,472,224.60	9,814,830.63	981,566.36	6,543,775.73

9. 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	2,000,000.00	2,000,000.00
合计	2,000,000.00	2,000,000.00

10. 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据		
应付账款	12,231,935.18	15,036,588.61
合计	12,231,935.18	15,036,588.61

应付账款

(1) 应付账款分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,150,815.98	9,544,856.68
1年以上	6,081,119.20	5,491,731.93
合计	12,231,935.18	15,036,588.61

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖北华威科智能股份有限公司	1,164,918.00	项目未结算
上海古北电子技术工程有限公司	1,799,849.52	项目未结算
上海翰声信息技术有限公司	1,113,250.69	项目未结算
上海鸣展多媒体科技有限公司	324,528.30	项目未结算
上海尤特实业有限公司	183,62.07	项目未结算
合 计	4,420,908.58	

11. 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	918,923.53	6,522,209.81
1年以上	4,272,734.81	6,484,569.04
合 计	5,191,658.34	13,006,778.85

账龄超过1年的大额预收款项

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海长江计算机(集团)公司	3,939,998.38	项目未验收
合 计	3,939,998.38	

12. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		6,350,143.11	6,350,143.11	
离职后福利-设定提存计划		900,395.20	900,395.20	
合 计		7,250,538.31	7,250,538.31	

2. 短期职工薪酬情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		5,420,441.11	5,420,441.11	
职工福利费		121,372.39	121,372.39	
社会保险费		481,812.61	48,1812.61	
其中: 医疗保险费		429,613.40	42,9613.40	
工伤保险费		5,304.80	5,304.80	
生育保险费		44,993.00	44,993.00	
外服代交社保		1,901.41	1,901.41	
住房公积金		314,217.00	314,217.00	
工会经费和职工教育经费		12,300.00	12,300.00	
合 计		6,350,143.11	6,350,143.11	

3. 设定提存计划情况

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		877,426.60	877,426.60	
失业保险费		22,968.60	22,968.60	
合 计		900,395.20	900,395.20	

13. 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	51,217.74	1,308,079.84
城市维护建设税	37,219.97	76,818.67
个人所得税	46,094.38	54,294.99
教育费附加	26,461.24	49,089.06
其他税费	5,936.52	5,936.52
合 计	166,929.85	1,494,219.08

14. 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
应付利息	2,980.30	1216.13
应付股利	38,113.91	38,113.91
其他应付款项	3,055,832.79	3,129,721.18
合 计	3,096,927.00	3,169,051.22

其他应付款项

(1) 其他应付款项分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	110,000.00	106,650.00
代扣个人四金	7,094.45	104,608.00
企业间往来	2,605,789.33	2,734,126.09
其他	332,949.01	184,337.09
合 计	3,055,832.79	3,129,721.18

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
张左平	1,510,906.42	股东往来款
上海灵帅智能工程有限公司	100,000.00	保证金
合 计	1,610,906.42	—

15. 长期应付款

项 目	期末余额	期初余额
融资租赁固定资产	10,543.67	11,824.56

项目	期末余额	期初余额
合计	10,543.67	11,824.56

16. 股本

项目	年初余额	本次变动增减(+、-)					年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

17. 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	321,602.89			321,602.89
合计	321,602.89			321,602.89

18. 盈余公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	252,321.07			252,321.07
合计	252,321.07			252,321.07

19. 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上年末未分配利润	2,270,889.57	
调整年初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后年初未分配利润	2,270,889.57	
加:本年归属于公司股东的净利润	-3,648,927.89	
减:提取法定盈余公积		10%
年末未分配利润	-1,378,038.32	

20. 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	7,141,699.88	4,872,865.35	6,482,422.04	4,505,283.31
合计	7,141,699.88	4,872,865.35	6,482,422.04	4,505,283.31

21. 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,754.43	
教育费附加	10,829.02	
印花税		1,281.10
河道管理费		
合计	31,583.45	1,281.10

22. 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
工资	1,301,293.81	1,451,174.22
社保及公积金	417,676.11	525,918.95
差旅费	97,102.95	268,648.30
业务招待费	36,837.34	184,972.49
办公费	37,272.00	50,452.48
运输费	-	1,310.00
修理费	-	-
免维项目费	-	75,297.61
市场推广费	46,022.67	44,321.07
售后服务费	84.91	32,004.34
福利费	4,582.54	22,418.96
合 计	1,940,872.33	2,656,518.42

23. 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
挂牌服务费	-	-
工资	1,040,990.33	828,581.60
五险一金	360,011.11	302,230.24
租赁费	522,948.64	360,056.82
服务费	33,152.83	9,998.99
办公费	30,571.97	2,710.86
聘用工资	225,480.00	143,649.84
福利费	116,343.67	68,553.72
律师服务费	9,433.96	9,433.96
运输费	49,611.75	26,174.33
差旅费	4,980.66	-
折旧费	56,618.22	53,740.34
业务招待费	5,315.12	8,816.04
培训费	12,300.00	1,456.31
修理费	2,987.31	4,594.03
保险费	8,140.01	14,956.25
印花税	-	-
水电费	42,376.70	19,344.10
外联费	134,104.73	31,818.36
装修费	105,040.40	157,561.98
物业费	76,030.66	29,886.75
审计费、督导费、见证费	223,773.59	-
合 计	3,060,211.66	2,073,564.52

24. 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-868,531.23	
合 计	-868,531.23	

25. 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	2,188,837.25	1,110,582.81
合 计	2,188,837.25	1,110,582.81

26. 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	32,458.90	91,968.00
减：利息收入	-1,209.75	1,071.18
手续费支出	53,209.67	17,647.94
合 计	86,878.32	108,544.76

27. 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失		-2,975.22
合 计		-2,975.22

28. 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当年非经常性损益的金额
退税	31,431.12		31,431.12
合 计	31,431.12		31,431.12

29. 所得税费用

项 目	本期余额	上期余额
所得税费用	-490,658.24	-591,654.25
合 计	-490,658.24	-591,654.25

30. 现金流量表

(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
市级财政补助		
区级财政补助		
退回员工个人部分社保		
退回投标保证金	1,190,811.00	909,130.18

项 目	本期发生额	上期发生额
退回备用金	91,891.81	15,850.00
其他	4,500.00	37,880.43
合 计	1,287,202.81	962,860.61

(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
日常经营费用	4,378,217.06	3,397,168.30
合 计	4,378,217.06	3,397,168.30

31. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-3,648,927.90	-3,355,682.64
加：资产减值准备	-868,531.23	-2,975.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	65,372.10	62,494.22
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	105,040.40	157,561.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	86,878.32	108,544.76
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	474,707.38	591,654.25
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）	829,048.27	-4,061,361.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	7,322,143.16	8,407,021.14
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,290,635.47	-3,651,633.55
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-75,095.03	-1,744,376.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		15,923.08
3. 现金及现金等价物净变动情况		

项 目	本期发生额	上期发生额
现金的年末余额	361,981.50	3,279,134.80
减：现金的年初余额	491,741.54	6,139,636.96
现金及现金等价物净增加额	-129,760.04	-2,860,502.16

2. 现金及现金等价物

项 目	本期金额	上期金额
一、现金	361,981.50	2,960,756.80
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	361,981.50	2,960,756.80
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、年末现金及现金等价物余额	361,981.50	2,960,756.80
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

（六）与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

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。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务，而不至于造成不可接受的损失。本公司财务部定期对负债的结构和期限进行分析，通过对公司现金及现金等价物进行监控，已确保公司有充足的资金偿还到期债务。

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） 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司的借款利率情况：200 万元保证借款，利率为 5.655%，假设在其他条件不变的情况下，借款利率上升或下降 1%，则可能影响本公司本年的净利润 1.64 万元。

(2) 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。公司年末无大额外汇金融资产及金融负债，无重大汇率风险。

(七) 关联方关系及其交易

1. 本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为张左平，对本公司的直接持股比例为 73.80%，间接持股比例为 13.83%，实际表决权为 87.63%。

2. 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）	股东，同一实际控制人
上海精欣信息技术有限公司	股东，同一实际控制人
上海金士林数码科技有限公司	控股股东持股 35%，担任执行董事
丁翔华	实际控制人之配偶
方巍森	董事、总经理
彭广兵	董事
宋慧德	董事、董事会秘书
王蔚薇	财务总监
胡学伟	监事会主席
王雪	职工监事
黄美生	监事

3. 关联交易情况

关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张左平	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	2,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年		否
丁翔华	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	2,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年		否

4. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	年末余额		年初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	胡学伟	1,600.00		1,600.00	
	彭广兵	74,189.61		12,000.00	
	黄美生	14,891.50			

(2) 应付项目

项目名称	关联方	年末余额	年初余额
其他应付款	张左平	2,536,927.42	2,546,927.42
	彭广兵		5,496.00
	胡学伟		6,153.50
	黄美生		30,868.80
	冯毅		1,044.00
	吴春磊		4,219.00

(八) 承诺及或有事项

1. 承诺事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的或有事项。

(九) 资产负债表日后事项

截至本报告期止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

(十) 其他重要事项

截止 2019 年 6 月 30 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

(十一) 补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	本 期	上 期
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 偶发性的的税收返还、减免	31,431.12	22,912.77

3. 计入当期损益的政府补助		128.00
4. 所得税影响额		
合 计	31,431.12	23,040.77

2. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
	本年度	基本每股 收益	稀释每股 收益
归属于公司普通股股东的净利润	-33.11%	-0.36	-0.36
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-33.40%	-0.37	-0.37

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司

二〇一九年八月七日

第 28 页至第 55 页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 张左平

签名： 王蔚薇

签名： 王蔚薇

日期： 2019年8月7日

日期： 2019年8月7日

日期： 2019年8月7日