

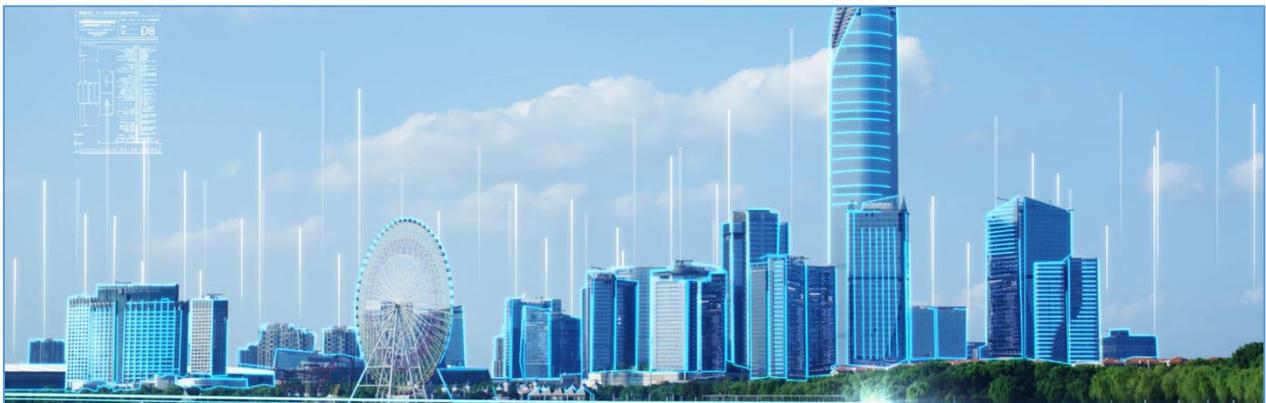


赛融科技

NEEQ : 872427

江苏赛融科技股份有限公司

Jiangsu Inno-View Technology Co.,Ltd



半年度报告

— 2019 —

公司半年度大事记

江苏省苏商发展促进会

入会通知

江苏赛融科技股份有限公司：

关于贵单位申请加入江苏省苏商发展促进会（以下简称“苏商会”）的资料已经收悉，经我会秘书处通报会长办公会审核，同意吸纳贵单位为苏商会常务理事单位（会费：3万/年）。

请贵单位接到通知后三个工作日内将会费汇入苏商会指定账户，苏商会秘书处将出具由国家财政部监制的行政事业收据。

特此通知。

江苏省苏商发展促进会秘书处
2019年01月22日



2019年1月加入江苏省苏商发展促进会成为常务理事单位，该协会旨在凝聚苏商、服务苏商、引领苏商、成就苏商。

2019年，赛融科技成为苏州园区人工智能产业协会监事单位，该协会旨在为人工智能及云计算、大数据、信息化、智能制造等企业提供更多境内外科技合作的平台与机会，推动人工智能及相关产业的发展水平。



2019年1月华为“聚力同行，以AI相伴”为主题江苏生态伙伴新春答谢颁奖会上，赛融科技被授予“卓越地市合作奖”称号。



2019年3月作为华为长期深入合作的生态伙伴，赛融科技受邀参加“华为中国生态伙伴大会”，在颁奖仪式上，赛融科技荣获“华为最佳服务销售合作伙伴奖”。

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 | 14 |
| 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..... | 35 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|---------------|---|--|
| 本公司、股份公司、赛融科技 | 指 | 江苏赛融科技股份有限公司 |
| 股东大会 | 指 | 江苏赛融科技股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 江苏赛融科技股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 江苏赛融科技股份有限公司监事会 |
| 苏州锐研 | 指 | 苏州锐研企业管理咨询有限公司，公司股东 |
| 汇兴睿捷 | 指 | 苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙），公司股东 |
| 主办券商、开源证券 | 指 | 开源证券股份有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 《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 | 《江苏赛融科技股份有限公司公司章程》 |
| 三会 | 指 | 股东（大）会、董事会、监事会 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日-2019年6月30日 |
| ITIL | 指 | IT Infrastructure Library，即 IT 基础架构库，是英国国家计算机和电信局 CCTA（Central Computing and Telecommunications Agency）在 20 世纪 80 年中期开始开发的一套针对 IT 行业的服务管理标准库，现由英国商务部 OGC（Office of Government Commerce）负责管理，主要适用于 IT 服务管理（ITSM）。 |

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。

公司负责人李涛、主管会计工作负责人张文晶及会计机构负责人（会计主管人员）张文晶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 | 公司董事会办公室 |
| 备查文件 | 1、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。 |
| | 2、报告期内在指定信息披露平台上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

第一节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|--------------------------------------|
| 公司中文全称 | 江苏赛融科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Jiangsu Inno-View Technology Co.,Ltd |
| 证券简称 | 赛融科技 |
| 证券代码 | 872427 |
| 法定代表人 | 李涛 |
| 办公地址 | 苏州工业园区崇文路 199 号富华大厦 B601 |

二、 联系方式

| | |
|-------------------------|---------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 蒋佩宏 |
| 是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格 | 是 |
| 电话 | 0512-62990065 |
| 传真 | 0512-62990065 |
| 电子邮箱 | jiangph@inno-view.cn |
| 公司网址 | www.inno-view.cn |
| 联系地址及邮政编码 | 苏州工业园区崇文路 199 号富华大厦 B601 215000 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司半年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票公开转让场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2012 年 7 月 2 日 |
| 挂牌时间 | 2017 年 12 月 6 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（65）- 信息系统集成服务（652/6520） |
| 主要产品与服务项目 | 基础运维服务、信息安全服务、系统集成、软件运维 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 18,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 李涛 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 李涛 |

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 | 91320594598632394P | 否 |
| 金融许可证机构编码 | - | 否 |
| 注册地址 | 南京市浦口区浦滨大道 320 号科创广场科技创新总部大厦 B 座 2406 室。 | 是 |
| 注册资本（元） | 18,000,000 | 是 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------------|
| 主办券商 | 开源证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层 |
| 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 | 15,262,636.49 | 17,461,300.08 | -12.59% |
| 毛利率% | 50.74% | 43.63% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -1,144,188.06 | -1,376,004.00 | -16.85% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,510,762.17 | -1,555,184.15 | -2.86% |
| 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） | -5.62% | -7.75% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -7.42% | -8.75% | - |
| 基本每股收益 | -0.06 | -0.13 | -49.16% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 本期期初 | 增减比例 |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 39,644,120.31 | 41,912,675.58 | -5.41% |
| 负债总计 | 21,508,582.55 | 20,970,219.99 | 2.57% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 18,127,722.87 | 20,921,910.93 | -13.36% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.01 | 1.9 | -46.84% |
| 资产负债率%（母公司） | 53.24% | 49.53% | - |
| 资产负债率%（合并） | 54.25% | 50.03% | - |
| 流动比率 | 1.76 | 1.92 | - |
| 利息保障倍数 | -4.88 | 8.07 | - |

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 | -5,109,005.17 | -12,113,318.28 | - |
| 应收账款周转率 | 0.76 | 1.10 | - |
| 存货周转率 | 17.80 | 16.21 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例 |
|----------|---------|--------|------|
| 总资产增长率% | -5.41% | -6.80% | - |
| 营业收入增长率% | -12.59% | 97.34% | - |
| 净利润增长率% | -27.30% | - | - |

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 | 18,000,000 | 11,000,000.00 | 63.64% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 361,484.80 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,087.18 |
| 非经常性损益合计 | 366,571.98 |
| 所得税影响数 | - |
| 少数股东权益影响额（税后） | -2.13 |
| 非经常性损益净额 | 366,574.11 |

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

1. 产品与服务、经营模式、客户类型

公司以提供高端信息技术服务为重点，整合了在电力、大型外企、运营商以及从事过政府信息系统运维的专业工程师的技术能力，结合 ITIL 服务模型，主要为政府机构、教育系统、医疗系统、大型企业等大型机构提供信息系统技术服务、云计算系统技术服务，包括技术咨询、方案设计、系统集成、运行维护等系统全生命周期的技术服务。

2. 关键资源

公司具有经营业务所需的资质、认可、认证主要有：软件企业认定证书、软件产品登记证书、高新技术企业证书、AAA 级企业信用等级证书、质量管理体系 GB/T19001-2008/ISO9001:2008、IT 服务管理体系 ISO/IEC20000-1:2011、信息安全管理体系 ISO/IEC27001:2013、信息技术服务运行维护标准叁级证书。公司拥有登记证书的计算机软件著作权共有 27 项。

3. 销售渠道

公司主要通过参与招投标实现技术咨询、系统集成、运维服务的销售，中标后根据客户具体需求和业务特征开展定制化服务。在销售方面，公司不断优化营销团队的人员结构，持续推行合理的浮动薪酬制度，建立以苏州为中心并辐射周边区域的战略方针，大力扩展省内各级政府、企事业单位的市场，使公司的市场占有率进一步提升，全面实现公司既定的业绩指标。在市场方面，全面提高同行业的市场知名度及高端定制化服务的品牌形象。

4. 收入模式

公司主要为政府、医疗、企事业单位等机构用户提供云计算系统技术服务，包括技术咨询、方案设计、系统集成、运行维护等系统全生命周期的技术服务。公司通过公开招投标、邀标及竞争性谈判的方式，为客户提供信息化技术服务和集成类产品销售，从而实现收入与盈利。

5. 采购模式

公司采购主要分为办公用品采购和业务采购两部分。

办公用品采购经由行政人员统一收集需求后统一采购。业务采购包括内部软硬件采购、市场活动所需的采购与合作、为顾客代购的软、硬件产品及其他服务采购。公司采购人员负责受理各部门提交的所有采购申请，经由五个环节到达最终采购人员，五个环节分别是：采购申请-部门负责人审批-中心负责人审批-分管领导审批-采购人员采购。采购人员负责建立供应商管理库，定期对各供应商的产品及报价进行更新与评测，优胜劣汰，逐渐形成一批质优价廉供货周期短的优质供应商。采购产品最终经由申请部门的相关人员协助对产品进行验收、保管及维护。

6. 研发模式

研发方式：

公司的研发方式为自主研发。

研发机构设置情况：

公司设立了研发中心，管理公司的整体核心技术，组织制定重大的技术决策和技术方案，根据公司项目的产品需求，研发新技术和新的产品解决方案。根据公司质量体系标准的需求，研发中心进行技术分析和质量分析工作，为业务部门服务过程研发预防和纠正措施。在公司拓展业务的过程中，根据销售部门反馈的客户需求 and 目标，研发中心进行项目评估，并提出合理的客户解决方案。

研发平台：

公司的研发平台即公司的研发中心，公司的研发中心以新技术研发为载体，为公司的发展提供技术储备，从而保证公司在同行业中形成独有的竞争力；从技术研发、项目实施和产品服务相结合的角度为公司的决策提供技术支持，并参与公司的发展战略和承担技术研发战略的制定和实施；通过提供

高水平的技术支持、高水准的解决方案，保证与公司的产品、销售和项目团队密切配合，从而满足客户不断增长的需求，提高客户满意度。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 1526.26 万元，比去年同期下降 12.60%，其中技术服务收入 1379.75 万元，较上年同期增长 28.02 万元，占比 93.80%，较上年同期增长 2.07%，产品销售收入 91.13 万元，较上年同期减少 303.26 万元，占报告期内营业收入 6.20%，较上年同期下降 76.89%，产品销售收入下降的原因是货物从交付到验收的流程较长，报告期内全部验收完结的项目减少，导致产品销售收入下降。

报告期内，公司致力于打造高端信息化服务及提供商，以引领信息化服务，助力客户业务发展为宗旨，持续在为客户提供高端信息化解决方案，对客户持续提供设备集成、扩容、更新升级的服务。

报告期末，公司总资产 3964.41 万元，较期初减少 5.41 %。主要系本期归还贷款及留底税额的减少导致货币资金减少 324.91 万元，较期初下降 12.30%，公司的资产负债比率为 54.25%，说明公司的财务状况比较稳健，偿付能力较强。

报告期内，公司净利润为-115.70 万元，较上年同期亏损降幅 43.45 万元。主要原因是扩大了销售团队规模，导致销售费用增加。

报告期内，公司仍致力于自动化运维工具的研发，打造智能化的运维能力，以满足对外扩展的需求并做好适应未来市场的准备。

下半年，公司将进一步整合优势资源，强化内部管理，向目标客户群体持续提供高端信息化服务，重点参与政府机关、公共事业单位、教育、医疗等单位的“建、用、管”三位一体的项目建设，不断提升业务能力。

三、 风险与价值

1. 市场竞争风险

目前，随着国家对高新技术企业的重视和扶持力度的不断增加，行业发展前景较好，软件与信息技术服务业的技术要求不断提升。经过长期的市场竞争，市场规模巨大，企业数量众多，行业中优质企业迭出，竞争较为充分，公司面临着行业内部竞争日趋激烈的风险。同时，国外同类企业依靠技术、人员、资金的优势，对国内企业造成了一定的竞争冲击。公司在提高自身创新能力，增强市场竞争力的过程中，将面临来自国内外市场带来的竞争压力与风险。

应对措施：（1）提高公司自主研发能力和技术转化能力，逐步实现产品的标准化、智能化，抢占高端市场，淡出竞争产品。（2）挖掘人力资源优势，加强人才培养力度，提高自身核心竞争力。

2. 核心技术人员流失的风险

公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权。高新技术及软件产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能力和技术优势的保持做出了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。

应对措施：公司一方面将积极开展员工福利建设，提高员工薪酬待遇和归属感，增加公司在人才市场的竞争力；另一方面公司将增加员工的内部企业培训，使得员工能迅速成长为拥有行业领先专业

技术的信息化服务人员。

3. 人力成本上涨的风险

公司所属行业为智力密集型产业，人才是项目成败的关键因素，人力成本是公司最主要的经营成本。未来随着经济的发展、城市生活成本的上升、竞争对手对专业人才的争夺以及政府部门对社会保障体系相关政策的调整，公司的人力成本可能存在较大增加的风险，因此如果平均人力成本的上升速度快于员工人均产值的增长速度，则公司的盈利能力水平将会有下降的风险。

应对措施：实行人尽其才，竭尽所能的人力资源战略管理，建立赏罚分明的工作考核机制和末尾淘汰制度，挖掘人力资源优势，培养员工多面能力，在提高员工效率的基础上做到收支平衡。

4. 实际控制人不当控制风险

李涛直接持有公司 48.68% 的股份，通过汇兴睿捷控制公司 30.00% 的股份，通过苏州锐研控制公司 10.00% 的股份，合计控制公司 88.68% 的股份，为公司的控股股东、实际控制人。公司已经按照现代企业制度的要求建立了较为完善的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，仍不能排除公司实际控制人可能通过其拥有的控制权，对公司的发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响。

应对措施：（1）公司已在《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》等制度中，明确规定了关联交易决策的回避制度和避免关联方资金占用的制度。

（2）公司将增强监事会的监督功能，通过培训等方式不断加强管理层的诚信和规范意识。随着公司的发展壮大，将适时引入独立董事制度，从决策、监督等层面加强对实际控制人的制衡，切实保护公司和其他股东的利益。

5. 公司治理风险

自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段，公司“三会”程序规范，在近两年的股份公司运作过程中，管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍然存在治理机制不完善、运作不规范的风险。

应对措施：（1）公司将严格遵守券商持续督导要求，严格依照全国股份转让系统相关业务规则和业务指引进行规范运作、履行信息披露义务。

（2）及时改进、细化内部控制制度，不断建立健全公司治理制度。

（3）公司将加强对管理层及员工的教育培训，提高其规范化意识。

6. 研发相关风险

公司主要为客户提供基础运维服务、信息安全服务、系统集成、软件运维等全面的信息化服务内容，属于高新技术企业。技术研发是增加企业核心竞争力的重要途径和方式，但技术研发需要投入大量资金、人力、时间成本，如果发生研发失败、研发成果被盗用、研发人员流失等情况，将会给公司造成巨大的资源浪费和损失，间接造成公司核心竞争力下降，公司盈利能力不足等风险。

应对措施：（1）重大研发均需要经公司研究讨论决定，分阶段逐步实施，对研究人员进行定期培训提高其研发能力，进行团队协作。降低研发失败概率。

（2）对相关研发资料和研发成果进行加密等技术处理，确保专人专项进行管理和控制，降低研发成果被盗用的风险。

（3）行业特性决定研发成果及产品需要快速迭代才能满足市场需求，加快研发生产出比原有成果和产品具备更强生命力和竞争力的新迭代成果和产品，降低研发成果被盗用给公司带来损失的风险。

（4）公司针对研发人员建立完备的薪酬、补贴、奖励机制，确保研发人员在公司享受优厚的待遇，降低研发人员流失的风险。

7. 政策变动的风险

受到政府条线部门信息化建设统一管控的影响，公司主要政府客户对局办内信息化的掌控力逐渐变弱，区、市级政府部门的信息化建设市场逐渐缩小。信息化建设主动权逐步收紧回上级主管单位，故公司集成业务受到政策变动及采购模式不确定的风险。

应对措施：2019 年公司将持续加快资源整合的步伐，利用产业联盟的优势，形成优势互补。利用与硬件设备原厂供应商的紧密合作的的优势，结合原厂供应商的强大客户资源，优化销售战略布局，扩充多元发展，开拓经销商渠道，完善营销管理体系，切实加快企业市场的布局。

8、客户集中较高的风险

报告期内，公司向前五大客户的销售金额为 1213.64 万元，占报告期内营业收入比例为 79.52%，上年同期前五大客户销售金额为 1553.42 万元，占当期营业收入的比例为 88.96%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重仍相对高，存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会对公司的收入和利润产生不利影响，进而可能导致公司业绩的下滑。

应对措施：公司将继续依靠为客户提供高水平的信息化服务以增强市场竞争力，依托核心优质资源和专业服务占领市场，并继续提升业务服务水平、建立自身的品牌优势，不断优化业务模式，发挥服务优势。公司在与现有客户保持良好合作关系的同时，大力拓展外部市场，构建全面的信息化服务。

9、经营活动现金流量净额下降的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-510.90 万元，较去年同期-1211.33 万元的经营现金流量净额减少了 700.42 万元。报告期内，由于受到回款周期延长的影响以及尚未验收的集成项目前期的采购款，导致 2019 年度经营活动产生的现金流量净额减少，公司存在经营活动现金流下滑的风险。

应对措施：（1）公司加大研发投入，保持公司在行业竞争中的优势地位。

（2）扩展客户群体，扩大市场容量，努力提升市场销售额。

（3）加强公司内部管理，实现项目的精细化管理，降低平均人工成本，实现经营活动现金流量净额的不断增长。

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

报告期内，公司积极履行社会责任，认真落实各项工作，尽全力做到对股东负责、对客户和供应商负责、对员工负责，公司始终把社会责任放在公司发展重要位置，认真遵守法律，法规、政策的要求，按时纳税，将社会责任意识融入到发展实践中，支持地区经济发展、与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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(一) |
| 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.(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 | |
| 是否存在利润分配或公积金转增股本的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 四.二.(三) |
| 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) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 关联方 | 交易内容 | 交易金额 | 是否履行必要决策程序 | 临时公告披露时间 | 临时公告编号 |
|-----|---|--------------|------------|----------------|----------|
| 李涛 | 因 2019 年度经营活动需要，公司向交通银行股份有限公司苏州科技支行申请 500.00 万元贷款,关联方李涛无偿为公司申请信 | 5,000,000.00 | 已事前及时履行 | 2019 年 1 月 7 日 | 2019-002 |

| | | | | | |
|--|---------------------|--|--|--|--|
| | 用贷款提供 连带责任担 保 | | | | |
|--|---------------------|--|--|--|--|

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述偶发性关联交易有利于解决公司流动资金需求问题，支持了公司的发展，不向公司收取任何费用，不存在损害公司利益的情形，不会对公司产生不利影响，且不会对其他股东利益产生任何损害。

(二) 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 | 2019/4/25 | | 挂牌 | 避免同业竞争的承诺 | 作为江苏赛融科技股份有限公司的股东，为避免未来与股份公司行程同业竞争 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2019/7/25 | | 挂牌 | 关于诚信概况的说明 | 公司董事、监事及高级管理人员出具了关于诚信状况的说明 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1. 避免同业竞争的承诺 公司实际控制人、持股比例达 5%及以上的股东出具了《避免同业竞争的承诺函》，内容如下： 本人作为江苏赛融科技股份有限公司的股东，为避免未来与股份公司形成同业竞争，本人在此郑重承诺：“本人目前未从事或参与与申请人存在同业竞争的行为，本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对申请人构成竞争的业务或活动；本人将不直接或间接开展对申请人有竞争或可能构成竞争的业务、活动；或拥有与申请人存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他形式取得该经济实体、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、经济组织中担任总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员；本人在担任公司董事、监事、高级管理人员等职务期间及辞去上述职务后 6 个月内，该承诺为有效承诺。” 公司所有董事、监事及高级管理人员在《避免同业竞争承诺函》和《规范关联交易承诺函》中对 避免与股份公司进行同业竞争和减少及规范关联交易做出了相关承诺。

2. 关于诚信状况的说明：公司董事、监事及高级管理人员均出具了关于诚信状况的说明，具体内容如下：“1、不存在因违反国家法律、行政法规、部门规章、自律规则等受到刑事、民事、行政处罚或纪律处分； 2、不存在因涉嫌违法违规行为处于调查之中尚无定论的情形； 3、最近两年内不存在对所任职（包括现任职和曾任职）的公司因重大违法违规行为而被处罚负有责任的情形； 4、不存在个人负有数额较大债务到期未清偿的情形； 5、不存在欺诈或其他不诚实行为等情况。” 在报告期均严格履行了上述承诺，未有违背的情况。

(三) 利润分配与公积金转增股本的情况

1、报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数 (含税) | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|-------------------|--------------|--------------|
| 2019 年 6 月 14 日 | 1.500000 | 2.727273 | 3.636364 |
| | | | |
| 合计 | 1,650,000.00 | 3,000,000.00 | 4,000,000.00 |

2、报告期内的权益分派预案

适用 不适用

报告期内利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

赛融科技已于 2019 年 6 月 13 日完成了 2018 年年度权益分派，本次权益分派为每 10 股送（转）6.363637 股，派 1.500000 元（含税）。其中送（转）股份到账日为 2019 年 6 月 14 日，现金红利到账日为 2019 年 6 月 14 日。

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 | - | 7,500,000.00 | 7,500,000.00 | 41.67% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 0 | - | 2,190,682.00 | 2,190,682.00 | 29.20% | |
| | 董事、监事、高管 | 0 | - | 2,700,000.00 | 2,700,000.00 | 15.00% | |
| | 核心员工 | 0 | - | 0 | 0 | - | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 11,000,000.00 | 100% | -500,000.00 | 10,500,000.00 | 58.33% | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,355,000.00 | 48.68% | 1,217,045.27 | 6,572,045.27 | 36.51% | |
| | 董事、监事、高管 | 6,600,000.00 | 60.00% | 4,200,000.00 | 8,100,000.00 | 60.00% | |
| | 核心员工 | 0 | - | 0 | 0 | - | |
| 总股本 | | 11,000,000 | - | 7,000,000 | 18,000,000 | - | |
| 普通股股东人数 | | | | | | | 5 |

(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 | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|--------------|
| 1 | 李涛 | 5,355,000.00 | 3,407,727.27 | 8,762,727.27 | 48.68% | 6,572,045.27 | 2,190,682.00 |
| 2 | 王薇娜 | 945,000.00 | 601,363.64 | 1,546,363.64 | 8.59% | 1,159,772.64 | 386,591.00 |
| 3 | 方墨林 | 300,000.00 | 190,909.09 | 490,909.09 | 2.73% | 368,182.09 | 122,727.00 |
| 4 | 苏州锐研企业管理咨询有限公司 | 1,100,000.00 | 700,000.00 | 1,800,000.00 | 10.00% | 600,000.00 | 1,200,000.00 |
| 5 | 苏州汇兴睿捷企业管理中心 | 3,300,000.00 | 2,100,000.00 | 5,400,000.00 | 30.00% | 1,800,000.00 | 3,600,000.00 |

| | | | | | | |
|------------|----------------------|---------------------|----------------------|-------------|----------------------|---------------------|
| (有限 合伙) | | | | | | |
| 合计 | 11,000,000.00 | 7,000,000.00 | 18,000,000.00 | 100% | 10,500,000.00 | 7,500,000.00 |

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

李涛担任汇兴睿捷的执行事务合伙人，持有汇兴睿捷 140.00 万元的出资额；李涛担任苏州锐研的法定代表人、执行董事，持有苏州锐研 90.00%的股份；除前述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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

李涛担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，直接持有公司 48.68%的股份，通过汇兴睿捷控制公司 30.00%的股份，通过苏州锐研控制公司 10.00%的股份，合计控制公司 88.68%的股份，可以通过股东大会控制公司重大事项决策及日常经营的管理。因此，李涛为公司的控股股东、实际控制人。

李涛，中国国籍，本科学历。1998 年 6 月毕业于西北师范大学；1990 年 3 月至 1992 年 11 月任新疆军区 369120 部队 68 分队班长；1992 年 12 月至 1993 年 6 月，自由职业；1993 年 7 月至 1996 年 12 月任兰州石油化工机器厂公安处警员；1996 年 12 月至 2001 年 8 月任甘肃奥博电子信息技术公司技术部副总工；2001 年 8 月至 2005 年 3 月任甘肃同兴智能科技发展有限责任公司集成部部门经理；2005 年 4 月至 2007 年 10 月任苏州市苏元信息网络工程有限公司集成部工程师；2007 年 10 月至 2012 年 9 月任江苏风云网络服务有限公司运维部部门总监；2012 年 9 月至 2017 年 7 月任恒元华建执行董事、总经理；2017 年 4 月至今，任苏州锐研执行董事；2017 年 4 月至今任汇兴睿捷执行事务合伙人；2017 年 7 月至今任赛融科技董事长、总经理。

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 |
|-----------|---------------|----|----------|----|---------------|-----------|
| 李涛 | 董事长、总经理 | 男 | 1970年7月 | 本科 | 2017/7-2020/7 | 是 |
| 方墨林 | 董事、副总经理 | 男 | 1980年1月 | 本科 | 2017/7-2020/7 | 是 |
| 王薇娜 | 董事 | 女 | 1979年12月 | 本科 | 2017/7-2020/7 | 否 |
| 刘一平 | 董事 | 男 | 1981年1月 | 本科 | 2019/4-2020/7 | 是 |
| 张文晶 | 董事、财务负责人、副总经理 | 男 | 1987年10月 | 大专 | 2017/7-2020/7 | 是 |
| 蒋佩宏 | 董事、董事会秘书 | 女 | 1991年8月 | 本科 | 2018/8-2020/7 | 是 |
| 朱漩 | 董事、副总经理 | 男 | 1978年11月 | 大专 | 2018/8-2020/7 | 是 |
| 辜朝波 | 监事会主席 | 男 | 1986年9月 | 本科 | 2019/4-2020/7 | 是 |
| 池敦政 | 职工代表监事 | 男 | 1990年2月 | 本科 | 2017/7-2020/7 | 是 |
| 赵才松 | 监事 | 男 | 1990年9月 | 本科 | 2019/4-2020/7 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | 7 |
| 监事会人数: | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | 5 |

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事长李涛为公司控股股东、实际控制人。除前述情况，董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人间不存在其他关联关系。

(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 |
|----|---------|-----------|--------------|--------------|-----------|------------|
| 李涛 | 董事长、总经理 | 5,355,000 | 3,407,727.27 | 8,762,727.27 | 48.68% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|---------------|--------------|--------------|---------------|--------|---|
| 方墨林 | 董事、副总经理 | 300,000.00 | 190,909.09 | 490,909.09 | 2.73% | 0 |
| 王薇娜 | 董事 | 945,000.00 | 601,363.64 | 1,546,363.64 | 8.59% | 0 |
| 刘一平 | 董事 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 张文晶 | 董事、财务负责人、副总经理 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 蒋佩宏 | 董事、董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 朱漩 | 董事、副总经理 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 辜朝波 | 监事会主席 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 池敦政 | 职工代表监事 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 赵才松 | 监事 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 合计 | - | 6,600,000.00 | 4,200,000.00 | 10,800,000.00 | 60.00% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------|------|
| 辜朝波 | 董事 | 新任 | 监事会主席 | 人员替补 |
| 赵才松 | 项目经理 | 新任 | 监事 | 人员替补 |
| 刘一平 | 无 | 新任 | 董事 | 人员替补 |
| 田俊俊 | 监事会主席 | 离任 | 无 | 个人原因 |
| 刘嘉诚 | 监事 | 离任 | 无 | 个人原因 |

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>1. 辜朝波，男，1986年9月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权；2007年1月至2011年5月，任职北京雄鑫伟业有限公司技术部经理；2011年5月至2015年8月，任职苏州迪锐信信息科技有限公司IT事业部部门经理；2015年8月至2017年7月任职苏州恒元华建信息技术有限公司项目中心总监助理、副总监；2017年7月至2017年12月，任职江苏赛融科技股份有限公司项目中心副总监；任职期间，负责项目中心的日常部门管理工作，统筹部门人员分配与制定技术人员培训计划等，参与并主导吴江市公安局警务系统集成项目、张家港卫计委存储扩容、甘肃广电机房改造等项目。2017年12月至2018年6月，任职江苏赛融科技股份有限公司交付中心总监，任职期间，负责统筹公司的业务发展战略落地，有效落实公司整体技术决策等；项目管理上，依托行业特色，建立</p> |
|--|

了适合公司特性的项目经理责任制，有效管理项目全生命周期过程，主导以园区管委会、新区管委会、市政府为代表的政府机构运维交付工作，获得客户好评；2018年6月至2019年3月任江苏赛融科技股份有限公司董事、交付中心总监，负责地税、医疗、公安、消防为代表的条线和垂直机构集成交付工作，解决客户信息化发展需求的同时增加公司效益，实现双赢。2019年4月至今任营销中心总监，以行业拓展、业务扩容为目标的售前市场化管理工作，建立了符合公司特性的综合能力售前队伍，为公司的区域化发展提供了根基。

2. 赵才松，男，1990年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历，2013年6月毕业于苏州工业职业技术学院。2012年12月至2013年6月任苏州恒元华建信息技术有限公司网络实现工程师，期间参与苏州工业园区政务网扩容项目，改造扩容18个汇聚端机房设备，涉及政务网单位300多家；2013年7月至2017年7月任苏州恒元华建信息技术有限公司网络工程师；主要负责IT基础环境的网络咨询、规划、以及网络基础架构建设和优化工作；完成规划设计苏州工业园区监控网络，对数据中心及政务网实施工具化、自动化监控管理；2016年完成苏州工业园区政务传输网SDN网络架构设计，同年，获得华为专家级网络工程师认证（HCIE认证）。2016年参与苏州工业园区公积金U2L项目，规划设计公积金专用资源池网络架构，完成数据中心基础架构建设，优化调整公积金网络结构。2017年7月至今，任江苏赛融科技股份有限公司园区政务部项目经理，主要负责苏州工业园区政务云、网维护与建设，实施政务云、网扩容优化项目。通过软件定义数据中心方式，运用NSX技术构建双活数据中心；2018年负责建设政务统一视频存储平台，实施8PB存储容量的视频存储数据中心，完成7000多路摄像头接入。

3. 刘一平，男，1981年1月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，2005年7月至2006年10月，任浙江卫视钱江频道新闻中心实习记者，负责新闻素材采集、撰稿、跟拍摄像等工作；2006年11月至2012年3月，任江苏海韵文化传媒有限公司董事总经理兼合伙人，参与拍摄政府部门大会、布展、影像及宣传片，同时将企业打造成为五百强企业首选的媒介合作单位；2012年3月至2018年11月，任江苏福美特国际集团海外部总经理，负责开拓澳洲、墨西哥、伊朗等国际市场，整合完成了三年内集团公司销售额近30亿人民币的大突破；2019年2月至今任江苏赛融科技股份有限公司副总经理，负责组建江苏赛融科技股份有限公司南京分公司的销售团队与南京区域的客户资源积累。

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 |
|-------------|------------|------------|
| 营运人员 | 7 | 6 |
| 行政管理人员 | 18 | 9 |
| 销售人员 | 5 | 7 |
| 技术人员 | 101 | 96 |
| 财务人员 | 5 | 3 |
| 后勤人员 | 12 | 12 |
| 员工总计 | 148 | 133 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 1 | 0 |
| 硕士 | 1 | 0 |
| 本科 | 77 | 74 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 专科 | 62 | 53 |
| 专科以下 | 7 | 6 |
| 员工总计 | 148 | 133 |

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：

人员变动：报告期内，母公司组织架构与业务管理体系进行系统化梳理与优化整合，经充分调研与合理分配，由期初的 148 名，通过人员结构优化至 133 名。其中公司子公司的人员共计 5 人。

人才培养：报告期内，根据公司的年度技术发展方向与人才梯队培养方案，坚持以人为本，优化人员结构，积极打造学习型组织，培养“团结、互助、专业”的技术团队，完善公司内外培训体系与奖励机制，通过“走出去，引进来”、内部培训与外部培训多种形式相结合，提升员工职业技能与专业水平，建立人才梯队，为企业发展提供源源不断的新鲜血液。

薪酬政策：根据公司发展战略与市场行情，在国家相应法律法规政策基础上，为更好地激发员工的工作积极性，逐步完善薪酬管理体系和绩效考评体系，实施有竞争力的薪酬福利政策。

需公司承担费用的离退休职工人数：公司无此类人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

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 |
|------------------------|-----|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 六、1 | 2,318,778.03 | 7,874,853.56 |
| 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 | 六、2 | 23,175,772.97 | 26,424,857.49 |
| 其中：应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 六、2 | 23,175,772.97 | 26,424,857.49 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | 六、3 | 9,052,253.39 | 1,672,317.72 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 其他应收款 | 六、4 | 2,191,201.18 | 1,823,775.50 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 六、5 | 526,733.71 | 317,990.27 |
| 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 | 六、6 | 635,563.92 | 2,151,232.96 |
| 流动资产合计 | | 37,900,303.20 | 40,265,027.50 |
| 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 | 六、7 | 1,398,589.17 | 1,278,444.78 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | 六、8 | 63,034.20 | 75,854.70 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | 41,793.14 | 41,793.14 |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | 六、9 | 240,400.60 | 251,555.46 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 1,743,817.11 | 1,647,648.08 |
| 资产总计 | | 39,644,120.31 | 41,912,675.58 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 六、10 | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 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 | 六、11 | 2,726,350.35 | 6,277,563.29 |
| 其中：应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 2,726,350.35 | 6,277,563.29 |
| 预收款项 | 六、12 | 7,849,162.07 | 1,695,274.18 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 吸收存款及同业存放 | | - | - |
| 代理买卖证券款 | | - | - |
| 代理承销证券款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | 六、13 | 932,672.26 | 3,443,203.46 |
| 应交税费 | 六、14 | 53,248.21 | 451,342.47 |
| 其他应付款 | 六、15 | 4,947,149.66 | 3,102,836.59 |
| 其中：应付利息 | | 7,555.56 | 10,225.48 |
| 应付股利 | | - | - |
| 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 | | 21,508,582.55 | 20,970,219.99 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | - | - |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 21,508,582.55 | 20,970,219.99 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、16 | 18,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 六、17 | 559,065.71 | 4,559,065.71 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |
| 盈余公积 | 六、18 | 389,178.30 | 389,178.30 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | 六、19 | -820,521.14 | 4,973,666.92 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 18,127,722.87 | 20,921,910.93 |
| 少数股东权益 | | 7,814.89 | 20,544.66 |
| 所有者权益合计 | | 18,135,537.76 | 20,942,455.59 |
| 负债和所有者权益总计 | | 39,644,120.31 | 41,912,675.58 |

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|----|------|------|
|----|----|------|------|

| | | | |
|------------------------|------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 2,056,817.32 | 7,548,859.80 |
| 交易性金融资产 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | - |
| 衍生金融资产 | | - | - |
| 应收票据 | | - | - |
| 应收账款 | 十三、1 | 22,717,772.97 | 26,424,857.49 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | 9,002,485.39 | 1,642,317.72 |
| 其他应收款 | 十三、1 | 2,272,263.23 | 1,803,372.30 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | | 526,733.71 | 287,731.65 |
| 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 | | 588,803.92 | 2,135,706.28 |
| 流动资产合计 | | 37,164,876.54 | 39,842,845.24 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十三、3 | 1,320,000.00 | 700,000.00 |
| 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 | | 1,380,614.51 | 1,263,516.04 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | - | - |
| 油气资产 | | - | - |
| 使用权资产 | | - | - |
| 无形资产 | | 63,034.20 | 75,854.70 |
| 开发支出 | | - | - |
| 商誉 | | - | - |
| 长期待摊费用 | | - | - |
| 递延所得税资产 | | 240,400.60 | 251,555.46 |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 3,004,049.31 | 2,290,926.20 |
| 资产总计 | | 40,168,925.85 | 42,133,771.44 |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | - | - |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | - |
| 衍生金融负债 | | - | - |
| 应付票据 | | - | - |
| 应付账款 | | 2,726,350.35 | 6,277,563.29 |
| 预收款项 | | 7,849,162.07 | 1,695,274.18 |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | 843,246.35 | 3,406,803.46 |
| 应交税费 | | 18,690.32 | 441,930.38 |
| 其他应付款 | | 4,946,659.66 | 3,046,159.66 |
| 其中：应付利息 | | 7,555.56 | 10,225.48 |
| 应付股利 | | - | - |
| 合同负债 | | - | - |
| 持有待售负债 | | - | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | - | - |
| 其他流动负债 | | - | - |
| 流动负债合计 | | 21,384,108.75 | 20,867,730.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 租赁负债 | | - | - |
| 长期应付款 | | - | - |
| 长期应付职工薪酬 | | - | - |
| 预计负债 | | - | - |
| 递延收益 | | - | - |
| 递延所得税负债 | | - | - |
| 其他非流动负债 | | - | - |
| 非流动负债合计 | | - | - |
| 负债合计 | | 21,384,108.75 | 20,867,730.97 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 18,000,000.00 | 11,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | | 559,065.71 | 4,559,065.71 |
| 减：库存股 | | - | - |
| 其他综合收益 | | - | - |
| 专项储备 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 盈余公积 | | 389,178.30 | 389,178.30 |
| 一般风险准备 | | - | - |
| 未分配利润 | | -163,426.91 | 5,317,796.46 |
| 所有者权益合计 | | 18,784,817.10 | 21,266,040.47 |
| 负债和所有者权益合计 | | 40,168,925.85 | 42,133,771.44 |

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 六、20 | 15,262,636.49 | 17,461,300.08 |
| 其中：营业收入 | 六、20 | 15,262,636.49 | 17,461,300.08 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 16,774,971.44 | 19,370,961.43 |
| 其中：营业成本 | 六、20 | 7,517,797.85 | 9,843,584.95 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险责任准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 六、21 | 4,375.88 | 100,164.17 |
| 销售费用 | 六、22 | 1,092,216.29 | 674,631.4 |
| 管理费用 | 六、23 | 4,710,974.90 | 4,665,503.99 |
| 研发费用 | 六、24 | 3,334,576.37 | 3,675,482.48 |
| 财务费用 | 六、25 | 189,395.92 | 123,891.11 |
| 其中：利息费用 | | 194,753.08 | 126,160.00 |
| 利息收入 | 六、25 | 9,660.76 | 5,383.99 |
| 信用减值损失 | 六、26 | -74,365.77 | - |
| 资产减值损失 | 六、27 | | 287,703.33 |
| 加：其他收益 | 六、28 | 361,484.80 | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、29 | 5,079.63 | 64,334.19 |
| 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） | | -1,145,770.52 | -1,845,327.16 |
| 加：营业外收入 | 六、30 | 10.59 | 210,800.18 |
| 减：营业外支出 | 六、31 | 3.04 | - |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,145,762.97 | -1,634,526.98 |
| 减：所得税费用 | 六、32 | 11,154.86 | -43,155.5 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,156,917.83 | -1,591,371.48 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | - | - |
| (一)按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,156,917.83 | -1,591,371.48 |
| 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 | | -12,729.77 | -215,367.48 |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -1,144,188.06 | -1,376,004.00 |
| 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.权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2.其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3.可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 6.其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 7.现金流量套期储备 | | - | - |
| 8.外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 9.其他 | | - | - |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| 七、综合收益总额 | | -1,156,917.83 | -1,591,371.48 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,144,188.06 | -1,376,004.00 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | -12,729.77 | -215,367.48 |
| 八、每股收益： | | | |

| | | | |
|------------------|--|-------|-------|
| (一) 基本每股收益 (元/股) | | -0.06 | -0.13 |
| (二) 稀释每股收益 (元/股) | | -0.06 | -0.13 |

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------------|------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 十三、4 | 14,708,867.89 | 17,461,300.08 |
| 减：营业成本 | 十三、4 | 7,233,114.44 | 9,843,584.95 |
| 税金及附加 | | - | 99,664.17 |
| 销售费用 | | 1,067,319.92 | 664,183.54 |
| 管理费用 | | 4,425,278.59 | 4,104,642.32 |
| 研发费用 | | 3,055,628.40 | 3,675,482.48 |
| 财务费用 | | 188,535.84 | 122,137.00 |
| 其中：利息费用 | | 194,753.08 | 126,130.00 |
| 利息收入 | | 9,317.50 | 4,938.35 |
| 加：其他收益 | | 361,484.80 | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十三、5 | 5,079.63 | 64,334.19 |
| 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） | | - | - |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 74,365.77 | - |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -287,703.33 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -820,079.10 | -1,271,763.52 |
| 加：营业外收入 | | 10.59 | 210,800.18 |
| 减：营业外支出 | | - | - |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -820,068.51 | -1,060,963.34 |
| 减：所得税费用 | | 11,154.86 | -43,155.5 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -831,223.37 | -1,017,807.84 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -831,223.37 | -1,017,807.84 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | - | - |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | - | - |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |

| | | | |
|--------------------------|--|-------------|---------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | - | - |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | - | - |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | - | - |
| 5. 其他 | | - | - |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | - | - |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | - | - |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | - | - |
| 3. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | - | - |
| 4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | - | - |
| 5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | - | - |
| 6. 其他债权投资信用减值准备 | | - | - |
| 7. 现金流量套期储备 | | - | - |
| 8. 外币财务报表折算差额 | | - | - |
| 9. 其他 | | - | - |
| 六、综合收益总额 | | -831,223.37 | -1,017,807.84 |
| 七、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.06 | -0.13 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.06 | -0.13 |

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(五) 合并现金流量表

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 | | 25,818,528.90 | 15,051,065.43 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 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 | | - | - |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|----------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、33 | 2,270,396.74 | 996,039.01 |
| 经营活动现金流入小计 | | 28,088,925.64 | 16,047,104.44 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 17,506,781.22 | 10,942,172.30 |
| 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 | | 12,084,733.24 | 11,861,898.27 |
| 支付的各项税费 | | 306,642.75 | 2,258,822.58 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、33 | 3,299,773.60 | 3,097,529.57 |
| 经营活动现金流出小计 | | 33,197,930.81 | 28,160,422.72 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -5,109,005.17 | -12,113,318.28 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,079.63 | 64,334.19 |
| 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 | | - | 14,307.62 |
| 投资活动现金流入小计 | | 1,005,079.63 | 5,078,641.81 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 491,664.41 | 100,129.63 |
| 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 | | 491,664.41 | 100,129.63 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 513,415.22 | 4,978,512.18 |
| 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 | | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,400,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,400,000.00 | 6,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,860,485.58 | 124,326.57 |
| 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 | | 9,360,485.58 | 3,124,326.57 |

| | | | |
|--------------------|------|---------------|---------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -960,485.58 | 2,875,673.43 |
| 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 | 六、34 | -5,556,075.53 | -4,259,132.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、34 | 7,874,853.56 | 7,030,735.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、34 | 2,318,778.03 | 2,771,602.44 |

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(六) 母公司现金流量表

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 | | 25,631,712.09 | 15,051,065.43 |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,705,560.30 | 967,684.67 |
| 经营活动现金流入小计 | | 27,337,272.39 | 16,018,750.1 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 17,189,336.22 | 10,919,702.12 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 11,897,018.48 | 11,806,512.9 |
| 支付的各项税费 | | 299,571.81 | 2,254,730.53 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 2,381,318.00 | 2,515,019.82 |
| 经营活动现金流出小计 | | 31,767,244.51 | 27,495,965.37 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -4,429,972.12 | -11,477,215.27 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 1,000,000.00 | 5,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,079.63 | 64,334.19 |
| 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 | | 1,005,079.63 | 5,064,334.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 486,664.41 | 60,960.83 |
| 投资支付的现金 | | 620,000.00 | 1,300,000.00 |
| 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 | | 1,106,664.41 | 1,360,960.83 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -101,584.78 | 3,703,373.36 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | - | - |
| 取得借款收到的现金 | | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 发行债券收到的现金 | | - | - |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,400,000.00 | - |
| 筹资活动现金流入小计 | | 8,400,000.00 | 6,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 7,500,000.00 | 3,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 1,860,485.58 | 124,410.00 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | 9,360,485.58 | 3,124,410.00 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -960,485.58 | 2,875,590.00 |
| 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 | | -5,492,042.48 | -4,898,251.91 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 7,548,859.80 | 7,030,735.11 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,056,817.32 | 2,132,483.20 |

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

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 | √是 □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 | □是 √否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | □是 √否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | □是 √否 | |
| 5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | √是 □否 | (二).2 |
| 6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人 | □是 √否 | |
| 7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息 | □是 √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 | □是 √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 | □是 √否 | |
| 10. 重大的长期资产是否转让或者出售 | □是 √否 | |
| 11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | □是 √否 | |
| 12. 是否存在重大的研究和开发支出 | □是 √否 | |
| 13. 是否存在重大的资产减值损失 | □是 √否 | |
| 14. 是否存在预计负债 | □是 √否 | |

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

根据财政部 2017 年发布的《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》、《企业会计准则第 24 号-套期会计》、《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等 4 项新金融工具准则的相关要求，挂牌公司应自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

根据新金融工具准则的实施时间要求，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则，依据上述新金融工具准则的规定对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、 合并报表的合并范围

1. 2019 年 3 月由赛融科技全资设立苏州市赛融信息科技有限公司，注册资本 500 万元，公司负责人张文晶，经营范围为设计、研发、销售、安装：计算机软硬件、网络设备，并提供调试及维护服务；计算机设计；计算机信息系统设计与集成；承接：通讯工程；销售：安防设备。（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）

2. 2018 年 4 月 18 日，本公司与自然人唐忠梅、刘彦林共同出资设立兰州中瑞恒德智能科技有限公司，注册资本 200.00 万元，本公司认缴出资 140.00 万元，占公司股权比例的 70%。

3. 2018 年 5 月 22 日，赛融科技购买苏州尚融企业营销策划有限公司 80% 股权。

二、 报表项目注释

江苏赛融科技股份有限公司 2019 年半年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

江苏赛融科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)前身为苏州恒元华建信息技术有限公司,于 2017 年 7 月整体变更为股份有限公司。公司取得了江苏省工商行政管理局颁发的注册号为 320594000235710 的企业法人营业执照。

公司注册资本为 1800 万元,法定代表人:李涛,注册地址:南京市浦口区浦滨大道 320 号科创广场科技创新总部大厦 B 座 2406 室。总部地址:苏州工业园区崇文路 199 号富华大厦 601 室。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术服务行业,经营范围主要包括:计算机及计算机信息系统设计;计算机系统集成、计算机软硬件、网络设备安装、调试及维护;智能网络控制系统设备的设计及安装;承接通讯工程;软件研发;销售:安防产品、计算机软硬件。(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)

本公司主要业务包括信息化技术服务和集成类产品销售。信息化技术服务划分为三大类,包括基础运维服务、信息安全服务、软件运维服务,其中以基础运维服务为主。产品销售业务主要是公司在为客户提供综合信息化解决方案过程中,向客户销售原厂集成类产品,是公司系统集成类业务的一部分。

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 16 日决议批准报出。

(四) 合并报表范围

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 3 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定(统称“企业会计准则”)编制。

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

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报,本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事信息技术服务业务。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、13“无形资产”，四、17“收入”各项描述。

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

2、营业周期

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

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方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，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。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、10“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司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该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。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。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、10“长期股权投资”或本附注四、7“金融工具”。

本公司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的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。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，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：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。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“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”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司

股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本公司成为金融工具合同一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

① 以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款、债权投资和长期应收款等。本公司将自资产负债表日起一年内（含一年）到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的债权投资列示为其他流动资产。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内（含一年）到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内（含一年）的其他债权投资列示为其他流动资产。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。企业在初始确认时将某金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

本公司将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

（2）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于不含重大融资成分的应收款项、合同资产以及其他流动资产中的应收票据，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本公司考虑了不同客户的信用风险特征，以客户信用等级组合和逾期账龄组合为基础评估应收款项的预期信用损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本公司在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

（3）金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额，以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益。

① 以摊余成本计量的金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

此类金融负债主要包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。期限在一年以内（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。

其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

其他权益工具投资终止确认时，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及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，计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他

综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认

原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（6）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（7）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（8）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分

配处理。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

| 项目 | 确定组合的依据 |
|-------|-------------------------|
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合 |
| 关联方组合 | 以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合 |

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

| 项目 | 计提方法 |
|---------|--|
| 账龄分析法组合 | 账龄分析法 |
| 关联方组合 | 公司对期末关联方款项单独进行减值测试，除非有证据表明存在无法收回部分或全部款项的，通常不计提坏账准备 |

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

| 账龄 | 应收账款计提比例（%） | 其他应收款计提比例（%） |
|--------------|-------------|--------------|
| 1年以内（含1年，下同） | 5 | 5 |
| 1-2年 | 10 | 10 |
| 2-3年 | 20 | 20 |
| 3-4年 | 50 | 50 |
| 4-5年 | 80 | 80 |
| 5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

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项，单独进行减值测试，有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；等等。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，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。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括库存商品和发出商品等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司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。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，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。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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有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达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方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长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资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当期损益。

合并方或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。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投

资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司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，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，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，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资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，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制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，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差

额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司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，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|------|-------|---------|--------|---------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 8 | 5 | 11.88 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3 | 5 | 31.67 |
| 其他设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时

计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于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，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形

资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

14、长期资产减值

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉

的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

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

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

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

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

16、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

17、收入

（1）商品销售收入

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

本公司产品销售业务收入确认方法：公司根据客户需求，为客户购买软硬件，同时提供安装调试服务。不需安装调试的设备，本公司在货物交付后，经客户验收合格后确认收入；需要安装调试的设

备，在安装调试完成，并经客户验收合格后确认收入。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

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

本公司技术服务收入确认方法：技术服务主要指根据合同规定向客户提供的有偿服务，包括基础运维服务、信息安全服务、软件运维服务，其中以基础运维服务为主。如果合同明确约定服务总价和服务期限，在合同约定的服务期内，分期确认收入；如果合同明确约定服务期限，且明确约定按实际提供的工作量及合同单价进行结算，在取得客户确认的工作量确认单后，按合同单价*核定工作量分期确认收入；如果合同明确约定服务成果需经客户验收确认，在取得客户验收证明文件后，根据验收情况确认收入；其他服务在服务已提供，相关的经济利益很可能流入企业时确认收入。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿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；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，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。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①新金融工具准则

财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会〔2017〕14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）；于 2017 年 7 月 5 日发布了《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会〔2017〕22 号）（以下简称“新收入准则”）。要求在境内上市的企业采用企业会计准则编制财务报告的企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则和新收入准则。

在新金融工具准则下所有已确认金融资产其后续均按摊余成本或公允价值计量。在新金融工具准则施行日，以本公司该日既有事实和情况为基础评估管理金融资产的业务模式、以金融资产初始确认时的事实和情况为基础评估该金融资产上的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益及按公允价值计量且其变动计入当期损益。其中，对于按公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资，当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

在新金融工具准则下，本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、合同资产及财务担保合同计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。

（2）会计估计变更

本年度主要会计估计未变更。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（2）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，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的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（3）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

本公司对固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

五、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 具体税率情况 |
|---------|--|
| 增值税 | 产品销售业务按13%的税率计算销项税，技术服务按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。 |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的流转税的7%计缴。 |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额的15%计缴 |

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定，自认定批准的有效期当年开始，企业可享受按15%税率申报企业所得税的优惠。本公司于2016年11月30日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准取得GR201632002264号高新技术企业证书，有效期至2019年11月30日，本公司2019年1月1日至2019年6月30日按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2019年1月1日，期末指2019年6月30日，本期指2019年1月1日至6月30日，上期指2018年1月1日至6月30日。

1、货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 1,296.26 | 7,259.44 |
| 银行存款 | 2,247,481.77 | 7,866,594.12 |
| 其他货币资金 | 70,000.00 | 1,000.00 |
| 合计 | 2,318,778.03 | 7,874,853.56 |

2、应收票据及应收账款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 23,175,772.97 | 26,424,857.49 |
| 合 计 | 23,175,772.97 | 26,424,857.49 |

(1) 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 24,635,972.65 | 98.14 | 1,460,199.68 | 5.93 | 23,175,772.97 |
| 其中：账龄组合 | 24,177,972.65 | 100.00 | 1,460,199.68 | 6.04 | 22,717,772.97 |
| 无风险组合 | 458,000.00 | | | | 458,000.00 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 24,635,972.65 | 98.14 | 1,460,199.68 | 5.93 | 23,175,772.97 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 27,988,181.41 | 100.00 | 1,563,323.92 | 5.59 | 26,424,857.49 |
| 其中：账龄组合 | 27,988,181.41 | 100.00 | 1,563,323.92 | 5.59 | 26,424,857.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 27,988,181.41 | 100.00 | 1,563,323.92 | 5.59 | 26,424,857.49 |

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 | 21,481,025.64 | 1,074,051.28 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,532,410.00 | 153,241.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 1,164,537.01 | 232,907.40 | 20.00 |
| 合计 | 24,177,972.65 | 1,460,199.68 | |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 25,846,644.41 | 1,292,332.22 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 1,573,157.00 | 157,315.70 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 568,380.00 | 113,676.00 | 20.00 |
| 合计 | 27,988,181.41 | 1,563,323.92 | |

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 103,124.24 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------------|--------------|
| 江苏鸿信系统集成有限公司 | 8,083,000.00 | 32.81 | 404,150.00 |
| 苏州市公安局苏州工业园区分局 | 3,701,105.07 | 15.02 | 185,055.25 |
| 苏州工业园区计算机信息中心 | 3,156,839.97 | 12.81 | 157,842.00 |
| 江苏未至科技股份有限公司 | 3,083,333.31 | 12.52 | 154,166.67 |
| 苏州云坤信息科技有限公司 | 2,880,477.01 | 11.69 | 323,492.90 |
| 合计 | 20,904,755.36 | 84.85 | 1,224,706.82 |

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|-------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 9,052,253.39 | 100.00 | 1,672,317.72 | 100.00 |
| 合计 | 9,052,253.39 | — | 1,672,317.72 | — |

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例 (%) |
|--------------|--------------|---------------------|
| 重庆佳杰创盈科技有限公司 | 4,527,170.09 | 50.01 |

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付账款期末余额合计数的比例(%) |
|----------------|--------------|--------------------|
| 南京柏瑞装饰工程有限公司 | 1,600,000.00 | 17.68 |
| 苏州增博通信息技术有限公司 | 885,317.70 | 9.78 |
| 苏州紫橙网新信息科技有限公司 | 500,000.00 | 5.52 |
| 苏州新东大信息科技有限公司 | 380,580.00 | 4.20 |
| 合计 | 7,893,067.79 | 87.19 |

4、其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,191,201.18 | 1,823,775.50 |
| 应收利息 | | |
| 合计 | 2,191,201.18 | 1,823,775.50 |

(1) 其他应收款

①其他应收款分类披露

| 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(%) | |
| 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 | 2,333,672.15 | 100.00 | 142,470.97 | 6.11 | 2,191,201.18 |
| 其中：账龄组合 | 2,333,672.15 | 100.00 | 142,470.97 | 6.11 | 2,191,201.18 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,333,672.15 | 100.00 | 142,470.97 | 6.11 | 2,191,201.18 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|------|-------|------|---------|------|
| | 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 | | | | | |

| 类别 | 年初余额 | | | | |
|------------------------|--------------|-----------|------------|-------------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 1,937,488.00 | 100.00 | 113,712.50 | 5.87 | 1,823,775.50 |
| 其中：账龄组合 | 1,937,488.00 | 100.00 | 113,712.50 | 5.87 | 1,823,775.50 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,937,488.00 | 100.00 | 113,712.50 | 5.87 | 1,823,775.50 |

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 | -1,913,698.37 | 95,684.92 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 408,002.10 | 40800.21 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | 11,971.68 | 5,985.84 | 50.00 |
| 合计 | 2,333,672.15 | 142,470.97 | |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,693,766.32 | 83,668.16 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 187,000.00 | 18,700.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 56,721.68 | 11,344.34 | 20.00 |
| 合计 | 1,937,488.00 | 113,712.50 | |

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 28,758.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 | 年初账面余额 |
|-------|------------|------------|
| 保证金 | 832,474.12 | 929,500.73 |
| 押金 | 228,058.63 | 4,800.00 |
| 代扣代缴款 | 3,139.40 | 3,187.27 |

| | | |
|-------|--------------|--------------|
| 备用金 | 270,000.00 | |
| 股权转让款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 2,333,672.15 | 1,937,488.00 |

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 |
|----------------------|-------|--------------|------|---------------------------------|--------------|
| 刘畅 | 股权转让款 | 1,000,000.00 | 1年以内 | 42.85 | 50,000.00 |
| 苏州市公共资源交易中心 吴江分中心 | 保证金 | 400,000.00 | 1年以内 | 17.14 | 20,000.00 |
| 张家港财政局非税户 | 保证金 | 176,240.00 | 1-2年 | 7.55 | 17,624.00 |
| 苏州工业园区富华科技发展 有限公司 | 押金 | 136,500.00 | 1-2年 | 5.85 | 13,625.00 |
| 赵敏 | 备用金 | 110,000.00 | 1年以内 | 4.71 | 5,500.00 |
| 合计 | — | 1,822,740.00 | — | 78.11 | 106,749.00 |

5、存货

| 项目 | 期末余额 | | |
|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 287,731.65 | | 287,731.65 |
| 发出商品 | 239,002.06 | | 239,002.02 |
| 合计 | 526,733.71 | | 526,733.71 |

(续)

| 项目 | 年初余额 | | |
|------|------------|------|------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 317,990.27 | | 317,990.27 |
| 发出商品 | | | |
| 合计 | 317,990.27 | | 317,990.27 |

6、其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|------------|------------|
| 待抵扣进项税 | 210,134.97 | 580,315.10 |
| 房租 | 93,434.29 | 55,836.65 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------|--------------|
| 服务费 | 239,858.87 | 490,303.41 |
| 保险费 | 92,135.79 | 24,777.80 |
| 理财产品 | | 1,000,000.00 |
| 合计 | 635,563.92 | 2,151,232.96 |

7、固定资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 1,398,589.17 | 1,278,444.78 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 1,398,589.17 | 1,278,444.78 |

(1) 固定资产

① 固定资产情况

| 项目 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|--------------|--------------|--------------|-----------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1、年初余额 | 1,055,929.17 | 1,624,796.45 | 85,589.66 | 2,766,315.28 |
| 2、本期增加金额 | 408,162.58 | 26125.85 | 3,896.55 | 446,184.98 |
| (1) 购置 | 408,126.58 | 26125.85 | 3,896.55 | 446,184.98 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | |
| 4、期末余额 | 1,464,091.75 | 1,650,922.30 | 89,486.21 | 3,204,500.26 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1、年初余额 | 443,904.36 | 999,088.92 | 44,877.22 | 1,487,870.50 |
| 2、本期增加金额 | 66,734.90 | 241,851.40 | 9,454.29 | 318,040.59 |
| (1) 计提 | 66,734.90 | 241,851.40 | 9,454.29 | 318,040.59 |
| (2) 企业合并增加 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 合并范围变化减少 | | | | |
| 4、期末余额 | 510,639.26 | 1,240,940.32 | 54,331.51 | 1,805,911.09 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1、年初余额 | | | | |
| 2、本期增加金额 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |

| 项目 | 运输设备 | 电子设备 | 其他设备 | 合计 |
|----------|------------|------------|-----------|--------------|
| 4、期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1、期末账面价值 | 953,452.49 | 409,981.98 | 35,154.70 | 1,398,589.17 |
| 2、年初账面价值 | 612,024.81 | 625,707.53 | 40,712.44 | 1,278,444.78 |

8、无形资产

| 项目 | 软件 | 合计 |
|----------|------------|------------|
| 一、账面原值 | | |
| 1、年初余额 | 122,863.25 | 122,863.25 |
| 2、本期增加金额 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、期末余额 | 122,863.25 | 122,863.25 |
| 二、累计摊销 | | |
| 1、年初余额 | 47,008.55 | 47,008.55 |
| 2、本期增加金额 | 12,820.50 | 12,820.50 |
| 其中：本期计提 | 12,820.50 | 12,820.50 |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、期末余额 | 59,829.05 | 59,829.05 |
| 三、减值准备 | | |
| 1、年初余额 | | |
| 2、本期增加金额 | | |
| 3、本期减少金额 | | |
| 4、期末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1、期末账面价值 | 63,034.20 | 63,034.20 |
| 2、年初账面价值 | 75,854.70 | 75,854.70 |

9、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|--------|--------------|------------|--------------|------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,602,670.65 | 240,400.60 | 1,677,036.42 | 251,555.46 |
| 合计 | 1,602,670.65 | 240,400.60 | 1,677,036.42 | 251,555.46 |

10、短期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 保证借款 | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |
| 合计 | 5,000,000.00 | 6,000,000.00 |

本公司 2019 年 1 月 17 日向交通银行股份有限公司苏州科技支行借入人民币 300 万元，年利率 5.44%，借款用途为流动资金借款，该笔借款由李涛、韩斌提供连带责任保证担保。

本公司 2019 年 1 月 25 日向交通银行股份有限公司苏州科技支行借入人民币 200 万元，年利率 5.44%，借款用途为流动资金借款，该笔借款由李涛、韩斌提供连带责任保证担保。

11、应付票据及应付账款

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应付账款 | 2,726,350.35 | 6,277,563.29 |
| 合计 | 2,726,350.35 | 6,277,563.29 |

(1) 应付账款

①应付账款列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 外购产品货款 | 705,961.04 | 3,467,978.14 |
| 外购服务费 | 2,020,389.31 | 2,809,585.15 |
| 合计 | 2,726,350.35 | 6,277,563.29 |

12、预收款项

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收服务费 | 7,849,162.07 | 1,695,274.18 |
| 合计 | 7,849,162.07 | 1,695,274.18 |

13、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬 | 3,443,203.46 | 8,497,663.93 | 11,008,195.12 | 932,672.27 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 873,148.22 | 873,148.22 | |
| 合计 | 3,443,203.46 | 9,370,812.15 | 11,881,343.34 | 932,672.27 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 3,443,203.46 | 6,743,919.10 | 9,254,450.29 | 932,672.27 |
| 2、职工福利费 | | 528,959.54 | 528,959.54 | |
| 3、社会保险费 | | 228,292.97 | 228,292.97 | |
| 其中：医疗保险费 | | 162,824.03 | 162,824.03 | |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 工伤保险费 | | 15,691.92 | 15,691.92 | |
| 生育保险费 | | 49,777.02 | 49,777.02 | |
| 4、住房公积金 | | 512,007.41 | 512,007.41 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | | 484,484.91 | 484,484.91 | |
| 合计 | 3,443,203.46 | 8,497,663.93 | 11,008,195.12 | 932,672.27 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 811,641.93 | 811,641.93 | |
| 2、失业保险费 | | 61,506.29 | 61,506.29 | |
| 合计 | | 873,148.22 | 873,148.22 | |

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按员工基本工资的 14%、1%每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

14、应交税费

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|-----------|------------|
| 增值税 | 29,033.56 | 9,412.09 |
| 城市维护建设税 | 4,412.99 | 2,380.64 |
| 教育费附加 | 2,803.08 | 1,351.40 |
| 印花税 | 233.00 | |
| 企业所得税 | | 263,045.20 |
| 个人所得税 | 16,765.58 | 175,153.14 |
| 合计 | 53,248.21 | 451,342.47 |

15、其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应付款 | 4,939,594.10 | 3,092,611.11 |
| 应付利息 | 7,555.56 | 10,225.48 |
| 合计 | 4,947,149.66 | 3,102,836.59 |

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----|--------------|--------------|
| 借款 | 4,900,990.00 | 3,000,000.00 |
| 往来款 | 3,778.14 | 3,778.14 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 暂估报销款 | 34,825.96 | 88,832.97 |
| 合计 | 4,939,594.10 | 3,092,611.11 |

(2) 应付利息

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|----------|----------|-----------|
| 短期借款应付利息 | 7,555.56 | 10,225.48 |
| 合计 | 7,555.56 | 10,225.48 |

16、股本

| 项目 | 年初余额 | 本期增减变动(+、-) | | | | | 期末余额 |
|--------------------|---------------|-------------|--------------|--------------|----|--------------|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 李涛 | 5,355,000.00 | | 1,460,454.55 | 1,947,272.73 | | 3,407,727.27 | 8,762,727.27 |
| 王薇娜 | 945,000.00 | | 257,727.27 | 343,636.36 | | 601,363.64 | 1,546,363.64 |
| 方墨林 | 300,000.00 | | 81,818.18 | 109,090.91 | | 190,909.09 | 490,909.09 |
| 苏州锐研企业管理咨询有限公司 | 1,100,000.00 | | 300,000.00 | 400,000.00 | | 700,000.00 | 1,800,000.00 |
| 苏州汇兴睿捷企业管理中心(有限合伙) | 3,300,000.00 | | 900,000.00 | 1,200,000.00 | | 2,100,000.00 | 5,400,000.00 |
| 合计 | 11,000,000.00 | | 3,000,000.00 | 4,000,000.00 | | 7,000,000.00 | 18,000,000.00 |

17、资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------|--------------|------|--------------|------------|
| 资本溢价 | 4,559,065.71 | | 4,000,000.00 | 559,065.71 |
| 合计 | 4,559,065.71 | | 4,000,000.00 | 559,065.71 |

18、盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------------|------|------|------------|
| 法定盈余公积 | 389,178.30 | | | 389,178.30 |
| 合计 | 389,178.30 | | | 389,178.30 |

注：根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加股本。

19、未分配利润

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年末未分配利润 | 4,973,666.92 | 2,785,665.29 |
| 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 | 4,973,666.92 | 2,785,665.29 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润 | -1,144,188.06 | -1,376,004.00 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 应付普通股股利 | 4,650,000.00 | |
| 股改净资产折股 | | |
| 期末未分配利润 | -820,521.14 | 1,409,661.29 |

20、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 15,262,636.49 | 7,517,797.85 | 17,461,300.08 | 9,843,584.95 |
| 其中：产品销售业务 | 1,422,847.41 | 945,250.51 | 3,943,986.13 | 2,801,844.39 |
| 技术服务 | 13,839,789.08 | 6,572,547.34 | 13,517,313.95 | 7,041,740.56 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 15,262,636.49 | 7,517,797.85 | 17,461,300.08 | 9,843,584.95 |

21、税金及附加

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|----------|------------|
| 城市维护建设税 | 2,032.35 | 52,824.89 |
| 教育费附加 | 1,451.68 | 37,618.82 |
| 印花税 | 891.85 | 9,720.46 |
| 合计 | 4,375.88 | 100,164.17 |

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

22、销售费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|------------|
| 职工薪酬 | 406,497.59 | 237,388.52 |
| 业务宣传费 | | |
| 中标服务费 | 191,128.20 | 63,955.41 |
| 业务招待费 | 176,279.46 | 265,168.22 |
| 福利费 | 87,705.00 | 13,426.00 |
| 办公费 | 768.20 | 19,532.04 |
| 社保、公积金 | 98,549.02 | 46,772.48 |

| | | |
|-------|--------------|------------|
| 差旅费 | 55,388.17 | 13,482.07 |
| 培训费 | 19,122.30 | 1,255.00 |
| 交通费 | 31,032.92 | 4,223.66 |
| 劳动保护费 | 25,745.43 | 9,428.00 |
| 合计 | 1,092,216.29 | 674,631.40 |

23、管理费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,160,267.00 | 2,934,409.46 |
| 服务费 | 670,835.64 | 338,448.87 |
| 房租 | 206,686.22 | 306,412.97 |
| 业务招待费 | 485,371.31 | 193,638.35 |
| 交通费 | 247,755.48 | 195,111.11 |
| 会务费 | 27,177.79 | 15,079.88 |
| 办公费 | 93,758.97 | 112,028.59 |
| 折旧费 | 166,473.64 | 132,963.68 |
| 劳动保护费 | | 40,979.61 |
| 培训费 | 168,551.81 | 149,448.52 |
| 差旅费 | 157,822.27 | 115,685.40 |
| 保险费 | | 2,965.79 |
| 修理费 | | - |
| 水电费 | 26,608.61 | 26,212.24 |
| 印花税 | | 5,232.70 |
| 咨询费 | 212,935.85 | |
| 股份支付 | | |
| 其他 | 86,730.31 | 96,886.72 |
| 合计 | 4,710,974.90 | 4,665,503.89 |

24、研发费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 3,161,885.59 | 3,497,871.07 |
| 折旧 | 151,566.96 | 164,790.90 |
| 无形资产摊销 | 12,820.50 | 12,820.51 |
| 其他 | 8,303.32 | |
| 合计 | 3,334,576.37 | 3,675,482.48 |

25、财务费用

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 194,753.08 | 126,160.00 |
| 减：利息收入 | 9,660.76 | 5,383.99 |
| 手续费 | 4,303.60 | 3,115.10 |
| 合计 | 189,395.92 | 123,891.11 |

26、信用减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------------|------|
| 坏账损失 | -74,365.77 | |
| 合计 | -74,365.77 | |

27、资产减值损失

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|------|------|------------|
| 坏账损失 | | 287,703.33 |
| 合计 | | 287,703.33 |

28、其他收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|------------|------------|---------------|
| 与企业日常活动相关的政府补助 | 361,484.80 | 210,800.00 | 361,484.80 |
| 合计 | 361,484.80 | 210,800.00 | 361,484.80 |

其中，政府补助明细如下：

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|--------|------------|------------|-------------|
| 研发费用补贴 | 300,000.00 | 210,800.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴 | 61,484.80 | | 与收益相关 |

29、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------|----------|-----------|
| 理财产品投资收益 | 5,079.63 | 64,334.19 |
| 合计 | 5,079.63 | 64,334.19 |

30、营业外收入

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------------|-------|------|---------------|
| 与企业日常活动无关的政府补助 | | | |
| 其他 | 10.59 | 0.18 | 10.59 |
| 合计 | 10.59 | 0.18 | 10.59 |

31、营业外支出

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------|------|---------------|
| 其他 | 3.04 | | 3.04 |
| 合计 | 3.04 | | 3.04 |

32、所得税费用

(1) 所得税费用表

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|-----------|------------|
| 当期所得税费用 | | |
| 递延所得税费用 | 11,154.86 | -43,155.50 |
| 合计 | 11,154.86 | -42,155.50 |

33、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息收入 | 9,660.76 | 4,938.35 |
| 政府财政补贴 | 300,000.00 | 210,800.00 |
| 往来及其他 | 1,960,735.98 | 780,300.66 |
| 合计 | 2,270,396.74 | 996,039.01 |

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------|--------------|--------------|
| 付现费用 | 1,796,653.40 | 1,587,409.47 |
| 往来及其他 | 1,503,120.20 | 1,510,120.1 |
| 合计 | 3,299,773.60 | 3,097,529.57 |

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------|------------|------|
| 收到的个人借款 | 800,000.00 | |
| 合计 | 800,000.00 | |

34、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 |
|---------------------------|---------------|---------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -1,156,917.83 | -1,591,371.48 |
| 加：资产减值准备 | -74365.77 | 287,703.33 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|---------------|----------------|
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 318,040.60 | 256,845.45 |
| 无形资产摊销 | 12,820.50 | 21,367.52 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 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） | 195,827.40 | 10,677.51 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -5,079.63 | -64,334.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 11,154.86 | -43,155.50 |
| 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） | -208,743.44 | -69,301.90 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -3,855,766.05 | -4,264,397.01 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -345,975.81 | -7,961,020.16 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -5,109,005.17 | -12,113,318.28 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,318,778.03 | 2,771,602.44 |
| 减：现金的期初余额 | 7,874,853.56 | 7,030,735.11 |
| 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 | -5,556,075.53 | -4,259,132.67 |

（2）现金及现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 2,318,778.03 | 7,874,853.56 |
| 其中：库存现金 | 1,296.26 | 7,259.44 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,247,481.77 | 7,866,594.12 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 70,000.00 | 1,000.00 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 二、现金等价物 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,318,778.03 | 7,874,853.56 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

本报告期内，本公司新增苏州市赛融信息科技有限公司合并。

2、同一控制下企业合并

本报告期内，本公司未发生同一控制下的企业合并事项。

3、反向购买

本报告期内，本公司未发生反向收购事项。

4、处置子公司

本报告期内，本公司无处置子公司情况。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

| 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 | |
| 苏州尚融企业营销策划有限公司 | 苏州 | 苏州 | 咨询服务 | 80% | | 购买 |
| 兰州中瑞恒德智能科技有限公司 | 兰州 | 兰州 | 信息技术服务 | 70% | | 新设 |
| 苏州市赛融信息科技有限公司 | 苏州 | 苏州 | 信息技术服务 | 100% | | 新设 |

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是李涛，直接和间接持有公司 70.41% 股权。

2、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 |
|--------------------|---------------|
| 苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙） | 持股 5% 以上股东 |
| 苏州锐研企业管理咨询有限公司 | 持股 5% 以上股东 |
| 王薇娜 | 持股 5% 以上股东、董事 |
| 方墨林 | 董事、副总经理 |
| 张文晶 | 董事、副总经理、财务总监 |
| 朱璇 | 董事、副总经理 |
| 刘一平 | 董事 |
| 蒋佩宏 | 董事、董事会秘书 |

| | |
|-----|-------|
| 池敦政 | 监事 |
| 辜朝波 | 监事会主席 |
| 赵才松 | 监事 |

3、关联方交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----|---------------|-----------|-----------|------------|
| 李涛 | 3,000,000.00 | 2019/1/17 | 2020/1/15 | 否 |
| 李涛 | 2,000,000.00 | 2019/1/25 | 2020/1/23 | 否 |
| 李涛 | 3,000,000.00 | 2018/6/21 | 2019/6/20 | 是 |
| 李涛 | 3,000,000.00 | 2018/1/23 | 2019/1/10 | 是 |
| 合计 | 11,000,000.00 | | | |

4、关联方应收应付款项

| 项目名称 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------------|--------------|------|--------------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应付款： | | | | |
| 李涛 | 2,300,000.00 | | 3,000,000.00 | |
| 苏州汇兴睿捷企业管理有限公司 | 450,000.00 | | | |
| 苏州锐研企业管理咨询有限公司 | 150,000.00 | | | |
| 合计 | 2,900,000.00 | | 3,000,000.00 | |

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、或有事项

截至 2019 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

截至财务报表报出日，本公司无其他重要的资产负债表日后非调整事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收票据及应收账款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | 22,717,772.97 | 26,424,857.49 |
| 合 计 | 22,717,772.97 | 26,424,857.49 |

(1) 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 24,177,972.65 | 100.00 | 1,460,199.68 | 6.04 | 22,717,772.97 |
| 其中：账龄组合 | 24,177,972.65 | 100.00 | 1,460,199.68 | 6.04 | 22,717,772.97 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 24,177,972.65 | 100.00 | 1,460,199.68 | 6.04 | 22,717,772.97 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 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款项 | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 27,988,181.41 | 100.00 | 1,563,323.92 | 5.59 | 26,424,857.49 |
| 其中：账龄组合 | 27,988,181.41 | 100.00 | 1,563,323.92 | 5.59 | 26,424,857.49 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项 | | | | | |
| 合计 | 27,988,181.41 | 100.00 | 1,563,323.92 | 5.59 | 26,424,857.49 |

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 | 21,481,025.64 | 1,074,051.28 | 5 |

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 至 2 年 | 1,532,410.00 | 153,241.00 | 10 |
| 2 至 3 年 | 1,164,537.01 | 232,907.40 | 20 |
| 合计 | 24,177,972.65 | 1,460,199.68 | |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 25,846,644.41 | 1,292,332.22 | 5 |
| 1 至 2 年 | 1,573,157.00 | 157,315.70 | 10 |
| 2 至 3 年 | 568,380.00 | 113,676.00 | 20 |
| 合计 | 27,988,181.41 | 1,563,323.92 | |

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元；本期收回或转回坏账准备金额 103,124.24 元。

③按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 债务人名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|---------------------|--------------|
| 江苏鸿信系统集成有限公司 | 8,083,000.00 | 33.43 | 404,150.00 |
| 苏州市公安局苏州工业园区分局 | 3,701,105.07 | 15.31 | 185,055.25 |
| 苏州云坤信息科技有限公司 | 2,880,477.01 | 11.91 | 323,492.90 |
| 苏州工业园区大数据管理中心 | 3,156,839.97 | 13.06 | 157,842.00 |
| 江苏未至科技股份有限公司 | 3,083,333.31 | 12.75 | 154,166.67 |
| 合计 | 20,904,755.36 | 86.46 | 1,224,706.82 |

2、其他应收款

| 项 目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 其他应收款 | 2,272,263.23 | 1,803,372.30 |
| 应收利息 | | |
| 合 计 | 2,272,263.23 | 1,803,372.30 |

(1) 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 | 2,414,734.20 | 100.00 | 142,470.97 | 5.90 | 2,272,263.23 |
| 其中：账龄组合 | 2,414,734.20 | 100.00 | 142,470.97 | 5.90 | 2,272,263.23 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 2,414,734.20 | 100.00 | 142,470.97 | 5.90 | 2,272,263.23 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 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 | 1,917,084.80 | 100.00 | 113,712.50 | 5.93 | 1,803,372.30 |
| 其中：账龄组合 | 1,917,084.80 | 100.00 | 113,712.50 | 5.93 | 1,803,372.30 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 合计 | 1,917,084.80 | 100.00 | 113,712.50 | 5.93 | 1,803,372.30 |

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 | 2,072,822.52 | 103,491.13 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 329,940.00 | 32,994.00 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | | | |
| 3 至 4 年 | 11,971.68 | 5,985.84 | 50.00 |
| 合计 | 2,414,734.20 | 142,470.97 | |

| 账龄 | 年初余额 | | |
|---------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,673,363.12 | 83,668.16 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 187,000.00 | 18,700.00 | 10.00 |
| | 56,721.68 | 11,344.34 | 20.00 |
| 合计 | 1,917,084.80 | 113,712.50 | |

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 28,758.47 元；本期收回或转回坏账准备金额 0 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 | 年初账面余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 保证金 | 832,474.12 | 912,275.68 |
| 押金 | 207,260.08 | 4,800.00 |
| 代扣代缴款 | | 9.12 |
| 借款 | 165,000.00 | |
| 备用金 | 210,000.00 | |
| 股权转让款 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 2,414,734.20 | 1,917,084.80 |

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 |
|------------------|-------|--------------|-------|----------------------|------------|
| 刘畅 | 股权转让款 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 41.41 | 50,000.00 |
| 赵敏 | 备用金 | 110,000.00 | 1 年以内 | 4.56 | 5,500.00 |
| 张家港财政局非税户 | 保证金 | 176,240.00 | 1-2 年 | 7.30 | 17,624.00 |
| 苏州市公共资源交易中心吴江分中心 | 保证金 | 400,000.00 | 1 年以内 | 16.56 | 20,000.00 |
| 苏州工业园区富华科技发展有限公司 | 押金 | 136,500.00 | 1-2 年 | 5.65 | 13,625.00 |
| 合计 | — | 1,822,740.00 | — | 75.48 | 106,749.00 |

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|--------------|------|--------------|------------|------|------------|
| | 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 | 1,320,000.00 | | 1,320,000.00 | 700,000.00 | | 700,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 | | | | | | |
| 合计 | 1,320,000.00 | | 1,320,000.00 | 700,000.00 | | 700,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 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 |
|----------------|------------|------------|------|--------------|----------|----------|
| 苏州尚融企业营销策划有限公司 | 200,000.00 | | | 200,000.00 | | |
| 兰州中瑞恒德智能科技有限公司 | 500,000.00 | 300,000.00 | | 800,000.00 | | |
| 苏州市赛融信息科技有限公司 | | 320,000.00 | | 320,000.00 | | |
| 合计 | 700,000.00 | 620,000.00 | 0 | 1,320,000.00 | | |

4、营业收入和营业成本

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 14,708,867.89 | 7,233,114.44 | 57,723,329.67 | 36,453,497.22 |
| 其中：产品销售业务 | 911,342.96 | 660,567.10 | 21,267,003.05 | 18,271,872.22 |
| 技术服务 | 13,797,524.93 | 6,572,547.34 | 36,456,326.62 | 18,181,625.00 |
| 其他业务 | | | | |
| 合计 | 14,708,867.89 | 7,233,114.44 | 57,723,329.67 | 36,453,497.22 |

5、投资收益

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 |
|--------|----------|-----------|
| 理财产品收益 | 5,079.63 | 64,334.19 |
| 合计 | 5,079.63 | 64,334.19 |

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|------------|----|----|
| 非流动性资产处置损益 | | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|------------|----|
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 361,484.80 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 5,087.18 | |
| 小计 | 366,571.98 | |
| 所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -2.13 | |
| 合计 | 366,574.11 | |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产 收益率（%） | 每股收益 | |
|----------------------|-------------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | -5.62% | -0.06 | -0.06 |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -7.42% | -0.08 | -0.08 |

江苏赛融科技股份有限公司
2019年8月16日