



信易科技

NEEQ : 831318

上海信易信息科技股份有限公司
(Shanghai Shinny Information
Technology Co., Ltd.)

半年度报告

——2019——

公司半年度大事记

公司于 2019 年 4 月 18 日召开的第二届董事会第五会议、2019 年 5 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年年度权益分派预案》：依据《公司法》和《公司章程》等有关规定，并结合公司实际经营情况，公司拟决定 2018 年度进行利润分配，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以公司现有总股本 5,000,000 股为基数，以盈余公积向全体股东每 10 股送红股 3 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 27 股、每 10 股派发现金红利 25.827681 元。本次权益分派权益登记日为：2019 年 5 月 22 日，除权除息日为：2019 年 5 月 23 日。

目 录

声明与提示.....	4
第一节 公司概况.....	5
第二节 会计数据和财务指标摘要.....	7
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 重要事项.....	12
第五节 股本变动及股东情况	14
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	16
第七节 财务报告.....	17
第八节 财务报表附注.....	29

释义

释义项目		释义
释义项目		释义
公司、本公司、信易科技	指	上海信易信息科技股份有限公司
控股股东、陌泰投资	指	上海陌泰投资管理有限公司
子公司	指	上海权域信息科技有限公司
股东大会	指	上海信易信息科技股份有限公司股东大会
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统
国融证券、主办券商	指	国融证券股份有限公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日

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。

公司负责人杨扬、主管会计工作负责人杨扬及会计机构负责人（会计主管人员）于洁萍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	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 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、上海信易信息科技股份有限公司第二届董事会第六次会议决议。 上海信易信息科技股份有限公司第二届监事会第五次会议决议。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海信易信息科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShanghaiShinnyInformationTechnologyCo.,Ltd.
证券简称	信易科技
证券代码	831318
法定代表人	杨扬
办公地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 12 幢 21311-21313 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	杨扬
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	021-50760938-809
传真	021-50760938-808
电子邮箱	yangyang@shinnytech.com
公司网址	www.kuaiqi.net
联系地址及邮政编码	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 12 幢 21311-21313 室 201203
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	2006-11-09
挂牌时间	2014-11-10
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	I65 软件和信息技术服务业
主要产品与服务项目	计算机软硬件开发、设计、销售，系统集成，网络工程的安装、调试、维护，及以上相关领域内“四技”服务，社会经济咨询（除经纪），电子产品、电器的销售。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	上海陌泰投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	杨扬、何素蓉、杨向灵

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	9131000079563337XB	否
金融许可证机构编码		否
注册地址	上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 12 幢 21311-21313 室	
注册资本（元）	20,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	国融证券
主办券商办公地址	北京市西城区宣武门西大街 129 号
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	13,296,110.27	10,789,287.66	23.23%
毛利率%	100%	100%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	6,183,039.76	6,136,764.84	0.75%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,599,732.63	5,537,204.57	1.13%
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）	16.33%	20.65%	-
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）	14.79%	18.63%	-
基本每股收益	1.24	1.23	0.81%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	45,085,627.67	49,967,586.75	-9.77%
负债总计	14,889,865.82	13,041,024.17	14.18%
归属于挂牌公司股东的净资产	30,195,761.85	36,926,562.58	-18.23%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.51	7.39	-79.57%
资产负债率%（母公司）	33.66%	26.91%	-
资产负债率%（合并）	33.03%	26.10%	-
流动比率	3.02	3.83	-
利息保障倍数		-	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	7,981,547.70	10,039,130.68	-20.50%
应收账款周转率	23.74	19.66	-
存货周转率			-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	-9.77%	23.88%	-
营业收入增长率%	23.23%	19.78%	-
净利润增长率%	0.75%	97.74%	-

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	20,000,000	5,000,000	300%
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（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,858.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	677,525.35
非经常性损益合计	681,384.02
所得税影响数	98,076.89
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	583,307.13

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

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	580,217.68			
应收账款		580,217.68		

本公司自2019年1月1日起根据财政部关于印发修订《企业会计准则第22号-金融工具确认和计量》的通知（财会【2017】7号）、财政部关于印发修订《企业会计准则第23号-金融资产转移》的通知（财

会【2018】8号)、财政部关于印发修订《企业会计准则第24号-套期会计》的通知(财会【2018】9号)、财政部关于印发修订《企业会计准则/37号-金融工具列报》的通知(财会【2017】14号)的相关规定编制财务报表。

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

公司是期货软件行业内的知名企业，其产品因其快速、灵活，稳定可靠等特点已成为期货软件行业的知名产品。公司主要依靠自身的研发技术和研发人员优势，通过与客户保持紧密的沟通与交流，形成了以市场需求为导向的“研发—销售”的商业模式。公司通过向客户提供符合其需求的产品及售后服务获得收入和利润。公司软件产品主要由研发人员自行开发完成。公司凭借研发人员的技术优势以及丰富的行业经验，在对市场的深入了解的基础之上，针对客户需求进行产品设计和开发。目前，公司主要采用直销方式进行销售。也即，公司将产品直接销售给期货公司、从事期货投资的个人投资者和机构投资者等。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

2019 年上半年营业收入增长 23.23%，充分发挥软件技术优势，为客户提供高质量的产品和服务。建立有规模的行业软件开发和销售的队伍，同时扩充软件产品研发项目、销售、客服的人才队伍，并探索一套包括各项管理一体化的企业管理方法。充分发挥公司技术优势和核心竞争力，为客户提供领先的核心管理平台和完善的个性化服务。改善公司的工作环境，提高员工的生活待遇和个人成就感，创造积极向上的企业文化，保证有业绩、有能力的骨干不断晋升。报告期内，公司收入保持稳定增长，实现营业收入 1,329.61 万元，同比增长 23.23%；公司毛利率为 100%，主要因为公司的期货交易软件业务均为个性化定制，开发成果均可申请软件著作权，公司的开发人员的人员成本计入了研发费用，导致公司没有成本。实现归属于股东的净利润 618.3 万元，同比增长 0.75%。截至 2019 年 6 月 30 日，公司总资产为 4,508.56 万元，归属于股东的净资产为 3,019.58 万元。

三、 风险与价值

1、产品种类相对单一公司主营业务为期货交易软件产品的开发、设计和销售。公司所处行业当中，部分竞争对手既有软件产品又有信息技术服务，且其产品能够广泛应用于银行、证券、期货等金融领域，公司与竞争对手相比，存在产品种类相对单一，对下游行业经营波动的抵御能力相对较弱的风险。

应对措施：未来公司将加大研发力度和投入，积极开发适用于多种金融领域的产品。

2、技术更新与产品开发风险技术创新是软件开发企业的生命和动力源泉。信息技术行业技术更新快、产品同质化严重，用户对产品的技术要求也不断提高。企业如不能正确判断技术、产品和市场的发展趋势，及时掌握行业关键技术的发展动态，正确决策新产品的研发方向，加强科技创新力度，加快新产品的研发速度，提高技术水平，持续推出新产品，则企业将面临市场占有率下降，产品被竞争对手新产品替代的风险。

应对措施：公司将加强科技创新力度，加快新产品的研发速度，提高技术水平，持续推出新产品

3、核心技术泄密或知识产权被侵害的风险应用软件是典型的知识密集型产品，应用软件产品的研发要企业投入大量研发人才和资金。但应用软件产品复制简单，扩散快，容易盗版，而且用户对应用软件服务支付费用的观念尚未形成，因此，企业需要高度重视对核心技术的保密措施。软件开发企业可能会由于不正当竞争等因素，导致公司的核心技术泄密或计算机软件著作权被侵权，这将会对企业的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司通过建立严密的保密制度、安装保密软件并与员工签订保密协议，采取多种手段防止核心技术泄密。

4、团队成员流失的风险公司作为软件企业，高素质的软件开发团队对企业的发展至关重要。如果团队成员不能持续、稳定的为公司提供服务，则会对公司原有产品升级、新产品研发带来不利影响。

应对措施：公司通过建立有效的激励制度，提高员工的积极性，同时加强培养员工忠诚度，以减少团队成员流失。

5、实际控制人控制风险杨扬、何素蓉、杨向灵合计持有公司 100%股权，为公司共同实际控制人。由于公司股权集中，使得实际控制人对公司经营决策可以施加决定性影响。

应对措施：公司已按照《公司法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决制度、三会议事等各项制度，从制度安排上避免实际控制人控制风险的发生。

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

公司自成立以来，先后获得“软件企业”、“国家高新技术企业”、通过了质量管理体系认证。公司诚信经营，按时纳税，积极吸纳就业和保障员工合法权益，恪守职责，竭尽全力做到对社会负责、对股东负责、对员工负责。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，同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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 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：元或股

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
2019-5-23	25.827681	30	
合计	25.827681	30	

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

公司于 2019 年 4 月 18 日召开的第二届董事会第五会议、2019 年 5 月 9 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了《公司 2018 年年度权益分派预案》：依据《公司法》和《公司章程》等有关规定，并结合公司实际经营情况，公司拟决定 2018 年度进行利润分配，以权益分派实施时股权登记日的总股本为基数，以公司现有总股本 5,000,000 股为基数，以盈余公积向全体股东每 10 股送红股 3 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 27 股、每 10 股派发现金红利 25.827681 元。本次权益分派于 2019 年 5 月 23 日已实施完毕。

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	3,350,000	67.00%	10,050,000	13,400,000	67.00%
	其中：控股股东、实际控制人	3,350,000	67.00%	10,050,000	13,400,000	67.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	1,650,000	33.00%	4,950,000	6,600,000	33.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,650,000	33.00%	4,950,000	6,600,000	33.00%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		5,000,000	-	15,000,000	20,000,000	-
普通股股东人数		2				

(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	杨扬	2,200,000	6,600,000	8,800,000	44.00%	6,600,000	2,200,000
2	上海陌泰投资管理有限公司	2,800,000	8,400,000	11,200,000	56.00%	-	11,200,000
3							
4							
5							
合计		5,000,000	15,000,000	20,000,000	100%	6,600,000	13,400,000

前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：上海陌泰投资管理有限公司为控股股东，杨向灵和何素蓉分别持有陌泰投资 50%的股权。杨向灵和何素蓉分别为杨扬的父亲和母亲，且均担任公司的董事。杨扬、何素蓉、杨向灵构成公司的共同实际控制人。

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

（一） 控股股东情况

上海陌泰投资管理有限公司成立于 2011 年 4 月 21 日，注册资本 10 万元，法定代表人为何素蓉。杨扬先生的母亲何素蓉、父亲杨向旻分别持有该公司 50.00%股权。陌泰投资的经营范围为投资管理，投资咨询，企业管理咨询，商务信息咨询，计算机专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让，计算机、软件及辅助设备零售（除计算机信息系统安全专用产品）。【企业经营涉及行政许可的，凭许可证件经营】。

（二） 实际控制人情况

杨扬直接持股公司 44%的股权，何素蓉、杨向旻通过陌泰投资合计持有公司 56%的股权，杨扬、何素蓉、杨向旻已签订一致行动人协议，构成公司的共同实际控制人。杨扬先生，1980 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 7 月至 2004 年 12 月，任职于华安基金管理有限公司；2006 年 11 月至 2014 年 6 月，担任上海信易信息科技有限公司执行董事、总经理；2014 年 6 月起至今，担任公司董事长、总经理。何素蓉，女，1951 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1978 年 4 月至 1989 年 12 月，任职于贵州省玉屏县箫笛厂；1990 年 1 月至 1997 年 4 月，任职于黔东南州乡镇企业局；1997 年 4 月至 2001 年 11 月，担任黔东南州民族宾馆财务总监；2003 年 4 月起至今，担任黔东南州金穗科技服务有限责任公司执行董事、总经理；2006 年 11 月至 2014 年 6 月，担任上海信易信息科技有限公司监事；2011 年 4 月起至今，担任上海陌泰投资管理有限公司执行董事、总经理；2014 年 6 月起至今，担任上海信易信息科技股份有限公司董事。杨向旻，男，1947 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1969 年 9 月至 1988 年 12 月，任职于贵州省玉屏县农业局；1989 年 1 月至 2003 年 2 月，任职于黔东南州国土资源局；2003 年 3 月起至今，担任黔东南州金穗科技服务有限责任公司监事；2011 年 4 月起至今，担任上海陌泰投资管理有限公司监事；2014 年 6 月起至今，担任上海信易信息科技股份有限公司董事。报告期内，公司实际控制人未发生变化。

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
杨扬	董事长、总经理	男	1980 年 12 月	本科	2017.9.6-2020.9.5	是
何素蓉	董事	女	1951 年 2 月	中专	2017.9.6-2020.9.5	否
杨向灵	董事	男	1947 年 12 月	本科	2017.9.6-2020.9.5	否
齐力	董事	男	1982 年 10 月	本科	2017.9.6-2020.9.5	是
程智	董事	男	1987 年 8 月	本科	2017.9.6-2020.9.5	是
吕孝东	监事会主席	男	1983 年 12 月	本科	2017.9.6-2020.9.5	是
余芳	监事	女	1986 年 12 月	本科	2017.9.6-2020.9.5	是
刘彦梅	监事	女	1976 年 8 月	硕士	2017.9.6-2020.9.5	否
于洁萍	财务总监	女	1969 年 2 月	大专	2017.9.6-2020.9.5	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

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：

上海陌泰投资管理有限公司为控股股东，杨向灵和何素蓉分别持有陌泰投资 50%的股权。杨向灵和何素蓉分别为杨扬的父亲和母亲，且均担任公司的董事。杨扬、何素蓉、杨向灵构成公司的共同实际控制人。

(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
杨扬	董事长、总经理	2,200,000	6,600,000	8,800,000	44.00%	0
合计	-	2,200,000	6,600,000	8,800,000	44.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	总经理是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	董事会秘书是否发生变动	☐ 是 ☒ 否
	财务总监是否发生变动	☐ 是 ☒ 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐适用 ☒不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
销售人员	2	2
技术人员	11	15
财务人员	2	2
行政管理人员		1
员工总计	15	20

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士	1	1
本科	11	17
专科	3	2
专科以下		
员工总计	15	20

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：

员工薪酬政策：

公司初步建成符合公司情况的薪酬考核体系，充分调动员工的积极性。公司管理人员基本实现了基本工资和季度考核相结合的薪酬考核工资。技术人员、销售人员实行基本工资和项目奖励相结合的薪酬考核工资。

企业培训：

公司重视员工的培训和发展工作，并制定了培训计划，全面加强培训工作，包括不限于新进员工的入职培训、新员工试用期间的岗位技能培训学习、新进员工企业文化理念培训、在职员工的业务与管理技能提高培训等，不断提升员工的素质和能力，建设和培养一支具有较强执行力的、专业化的员工队伍，为公司战略目标实现提供坚实基础和强有力的保障。

需要公司承担费用的离退休职工人数：

报告期内，公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

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	五、（一）	12,105,482.62	13,371,231.68
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	五、（二）	580,217.68	540,140.54
其中：应收票据			
应收账款		580,217.68	540,140.54
应收款项融资			
预付款项	五、（三）	254,774.40	611,156.32
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（四）	59,092.80	55,735.16
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（五）	32,013,209.03	35,319,083.58
流动资产合计		45,012,776.53	49,897,347.28
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		55,264.49	53,175.47
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			
递延所得税资产	五、（六）	17,586.65	17,064
其他非流动资产			
非流动资产合计		72,851.14	70,239.47
资产总计		45,085,627.67	49,967,586.75
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
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			24,592.00
其中：应付票据			
应付账款			24,592.00
预收款项	五、（七）	13,440,393.74	12,273,775.50
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	五、（八）	458,278.32	298,677.59
应交税费	五、（九）	983,433.06	443,979.08
其他应付款		7,760.70	
其中：应付利息			
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		14,889,865.82	13,041,024.17
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		14,889,865.82	13,041,024.17
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、（十）	20,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、（十一）	456,102.55	456,102.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、（十五）	1,578,321.92	3,078,321.92
一般风险准备			
未分配利润	五、（十三）	8,161,337.38	28,392,138.11
归属于母公司所有者权益合计		30,195,761.85	36,926,562.58
少数股东权益			
所有者权益合计		30,195,761.85	36,926,562.58
负债和所有者权益总计		45,085,627.67	49,967,586.75

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

(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		9,842,310.15	9,251,904.13
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	八、（一）	580,217.68	540,140.54
应收款项融资			
预付款项		254,774.40	611,156.32
其他应收款	八、（二）	36,711.60	9,035,773.16
其中：应收利息			
应收股利			9,000,000.00
买入返售金融资产			
存货			
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		28,000,000.00	23,309,630.05
流动资产合计		38,714,013.83	42,748,604.20
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	八、（三）	5,000,000.00	5,000,000.00
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		55,264.49	53,175.47
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			
递延所得税资产		16,336.65	15,814.00
其他非流动资产			
非流动资产合计		5,071,601.14	5,068,989.47
资产总计		43,785,614.97	47,817,593.67
流动负债：			

短期借款			
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			24,592.00
预收款项		13,440,393.74	12,273,775.50
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		326,262.87	194,903.91
应交税费		970,124.84	376,057.29
其他应付款		2,250.51	
其中：应付利息			
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		14,739,031.96	12,869,328.70
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		14,739,031.96	12,869,328.70
所有者权益：			
股本		20,000,000.00	5,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		456,102.55	456,102.55
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,578,321.92	3,078,321.92

一般风险准备			
未分配利润		7,012,158.54	26,413,840.50
所有者权益合计		29,046,583.01	34,948,264.97
负债和所有者权益合计		43,785,614.97	47,817,593.67

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

(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		13,296,110.27	10,789,287.66
其中：营业收入	五、(十四)	13,296,110.27	10,789,287.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,181,362.46	4,311,875.97
其中：营业成本		0	0
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	五、(十五)	96,466.03	85,494.09
销售费用	五、(十六)	786,720.50	512,820.53
管理费用	五、(十七)	1,466,284.35	714,592.46
研发费用	五、(十八)	3,887,652.72	3,032,163.18
财务费用		-59,245.50	-35,643.79
其中：利息费用			
利息收入		61,735.03	37,741.80
信用减值损失			
资产减值损失		3,484.36	2,449.50
加：其他收益		3,858.67	
投资收益（损失以“-”号填列）	五、(十九)	677,525.35	697,963.41
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）		7,796,131.83	7,175,375.10
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,796,131.83	7,175,375.10
减：所得税费用	五、（二十）	1,613,092.07	1,038,610.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		6,183,039.76	6,136,764.84
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）		6,183,039.76	6,136,764.84
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		6,183,039.76	6,136,764.84
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		6,183,039.76	6,136,764.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		6,183,039.76	6,136,764.84
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）		1.24	1.23
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

(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	八、（四）	13,296,110.27	10,778,476.34
减：营业成本			
税金及附加		96,466.03	85,494.09
销售费用		786,720.50	512,820.53
管理费用		1,459,682.93	703,912.36
研发费用		2,882,297.73	2,011,250.37
财务费用		-41,636.63	-21,696.13
其中：利息费用			
利息收入		40,147.93	
加：其他收益		3,858.67	
投资收益（损失以“-”号填列）	八、（五）	512,296.58	446,308.62
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-3,484.36	-2,449.50
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）		8,625,250.60	7,930,554.24
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,625,250.60	7,930,554.24
减：所得税费用		1,613,092.07	1,038,610.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,012,158.53	6,891,943.98
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,012,158.53	6,891,943.98
（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		7,012,158.53	6,891,943.98
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

(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		15,411,990.68	15,229,939.91
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	五、（二十一）	101,882.96	81,072.99
经营活动现金流入小计		15,513,873.64	15,311,012.90
购买商品、接受劳务支付的现金			

客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		3,321,261.19	2,281,604
支付的各项税费		1,602,140.08	603,248.24
支付其他与经营活动有关的现金	五、（二十一）	2,608,924.67	2,387,029.98
经营活动现金流出小计		7,532,325.94	5,271,882.22
经营活动产生的现金流量净额		7,981,547.70	10,039,130.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		82,000,000.00	75,000,000.00
取得投资收益收到的现金		677,525.35	697,963.41
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		82,677,525.35	75,697,963.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,981.62	38,898.66
投资支付的现金		79,000,000.00	80,950,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		79,010,981.62	80,988,898.66
投资活动产生的现金流量净额		3,666,543.73	-5,290,935.25
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			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,913,840.49	2,000,000.00
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		12,913,840.49	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,913,840.49	-2,000,000.00
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		-1,265,749.06	2,748,195.43
加：期初现金及现金等价物余额		13,371,231.68	6,380,197.32
六、期末现金及现金等价物余额		12,105,482.62	9,128,392.75

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

(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		15,411,990.68	15,218,479.91
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,295.86	44,145.33
经营活动现金流入小计		15,492,286.54	15,262,625.24
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		2,308,092.48	1,479,641.31
支付的各项税费		1,583,931.38	578,795.78
支付其他与经营活动有关的现金		2,597,331.13	2,128,350.27
经营活动现金流出小计		6,489,354.99	4,186,787.36
经营活动产生的现金流量净额		9,002,931.55	11,075,837.88
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,000,000.00	51,000,000.00
取得投资收益收到的现金		9,512,296.58	446,308.62
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		74,512,296.58	51,446,308.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,981.62	38,898.66
投资支付的现金		70,000,000.00	56,950,000.00
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		70,010,981.62	56,988,898.66
投资活动产生的现金流量净额		4,501,314.96	-5,542,590.04
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			
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			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,913,840.49	2,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		12,913,840.49	2,000,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-12,913,840.49	-2,000,000.00
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		590,406.02	3,533,247.84
加：期初现金及现金等价物余额		9,251,904.13	2,922,863.42
六、期末现金及现金等价物余额		9,842,310.15	6,456,111.26

法定代表人：杨扬

主管会计工作负责人：杨扬

会计机构负责人：于洁萍

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	
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） 、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，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。

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。

二、 报表项目注释

上海信易信息科技股份有限公司 2019 年度财务报表附注

一、 企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址

上海信易信息科技股份有限公司（以下简称“本公司”、“信易科技”）经上海市工商行政管理局批准，于 2006 年 11 月成立。公司以截至 2014 年 3 月 31 日经审计净资产 5,456,102.55 元折为 5,000,000 股（每股面值人民币 1 元），依法整体变更设立股份有限公司。经全国中小企业股份转让系统有限责任公司“股转系统函[2014]1653 号”《关于同意上海信易信息科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》的核准，公司于 2014 年 11 月 10 日在全国中小企业股份转让系统挂牌上市，股票简称“信易科技”，证券代码“831318”。

公司统一社会信用代码： 9131000079563337XB

公司法定代表人：杨扬

公司住所：上海市张江高科技园区郭守敬路 498 号 12 幢 21311 座

公司注册资本：人民币 2000 万元

公司类型：股份有限公司

（二）企业的业务性质和主要经营活动

信易科技是一家专业从事期货软件开发、设计和销售的高新科技企业。公司 2006 年成立至今，致力于为金融投资机构及金融投资者提供专业、便捷、快速的各类交易软件。

行业性质：本公司属软件和信息技术服务业。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表业经本公司董事会于 2019 年 8 月 20 日决议批准。

（四）本年度合并财务报表范围

公司下设全资子公司 1 家，为上海权域信息科技有限公司（以下简称“权域科技”）。详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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。

（二）持续经营：本公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力，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

（一）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 2019 年 6 月 30 日的财务状况、2019 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）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。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对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，经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差额，计入当期营业外收入。

（六）合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表

进行调整。

(七) 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。

(八) 金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

1、金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且(a)实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或(b)虽然实质上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的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

2、金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司企业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分类为：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，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。此类金融资产主要包含货币资金、应收账款、应收票据、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到期的债权投资和长期应收款列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的债权投资列报为其他流动资产。

（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

①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

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。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从其他综合收益转出，计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资和其他债权投资。自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益转出，计入留存收益。此类金融资产列报为其他权益工具投资。

（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。此类金融资产列报为交易性金融资产，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报为其他非流动金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产不可撤销地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，该指定一经作出不得撤销。

3、金融负债分类和计量

本公司的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、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。对于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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证

据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

（2）其他金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

4、金融资产减值

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、租赁应收款及财务担保合同等进行减值处理并确认损失准备。

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。

对于租赁应收款、应收款项，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。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产及财务担保合同，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，以账龄组合为基础评估以摊余成本计量金融工具的预期信用损失。

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。

（1）信用风险显著增加的判断标准

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；

债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

合同付款是否发生逾期超过(含)30日。

（2）已发生信用减值金融资产的定义

当本公司预期对金融资产未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；

债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

债务人很可能破产或进行其他财务重组；

发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

（3）预期信用损失的确定

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值；

对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

（4）减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

5、金融工具抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

6、财务担保合同

财务担保合同，是指特定债务人到期不能按照债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量，除指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同外，其余财务担保合同在初始确认后按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照收入确认原则确定的累计摊销额后的余额两者孰高者进行后续计量。

7、金融资产转移

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其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。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最

高金额。

（九） 应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。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
账龄组合	经单独测试后未发生减值的应收款项(包括单项金额重大和不重大)，以及未单独测试且单项金额不重大的应收款项
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

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（%）
6 个月以内		
6 至 12 月	5.00	5.00
1 至 2 年	20.00	20.00
2 至 3 年	50.00	50.00
3 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	账龄 3 年以上的应收款项且有客观证据表明其发生了减值
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

（十） 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，

初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十一）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

本公司固定资产全部为办公设备；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	3	5.00	31.67

（十二）长期资产减值

长期股权投资、固定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。

（十三） 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。

（十四） 收入

1、收入确认原则

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：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②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；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、公司主要业务为提供软件服务，收入确认方法如下：

根据合同约定提供了相应服务，取得银行存款等明确的收款证据或已取得收取价款的权利，相关成本能够可靠地计量时，确认收入。

合同规定约定服务期限的，在合同约定的服务期限内分摊确认收入。

（十五）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。

（十六） 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。

（十七） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

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，公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则。

2. 会计估计变更 本报告期主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	按照《增值税暂行条例》及其相关规定计缴	6%
城市维护建设税	按照应纳流转税额	7%
教育费附加	按照应纳流转税额	3%
地方教育费附加	按照应纳流转税额	2%
企业所得税税率	按照应纳税所得额	15%

(二) 重要税收优惠及批文

1、2016 年 11 月 24 日，信易科技取得《高新技术企业证书》，证书编号：GR201631001440，有效期三年，故 2019 年度公司享受 15%的企业所得税优惠政策。

2、2018 年 1 月 29 日，权域科技获得由上海市浦东新区地方税务局下发的《企业所得税优惠事项备案表》，根据《财政部、国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税[2012]27 号文）规定，2017 年度公司免征企业所得税，2018 年-2020 年按照 25%的法定税率减半征收企业所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	84,958.05	99,154.93
银行存款	12,020,524.57	13,272,076.75
合 计	12,105,482.62	13,371,231.68

(二) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	580,217.68	540,140.54
减：坏账准备		
合 计	580,217.68	540,140.54

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	580,217.68	100.00		

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备的应收账款				
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	580,217.68	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	540,140.54	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	540,140.54	100.00		

(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 个月以内	580,217.68			540,140.54		
合 计	580,217.68			540,140.54		

(2) 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
东吴期货有限公司	79,503.75	13.70	
金元期货有限公司	75,471.7	13.01	
弘业期货股份有限公司	62,031.53	10.69	
永安期货股份有限公司	46,651.46	8.04	
国泰君安期货有限公司广东分公司	28,301.89	4.88	
合 计	291,960.30	50.32	

(三) 预付款项

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	254,774.40	100.00	611,155.63	100.00
1 至 2 年			0.69	
合 计	254,774.40	100.00	611,156.32	100.00

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
其他应收款项	178,003.80	171,161.80
减：坏账准备	118,911.00	115,426.64
合 计	59,092.80	55,735.16

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	178,003.80	100.00	118,911.00	66.80
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	178,003.80	100.00	118,911.00	66.80

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	171,161.80	100.00	115,426.64	67.44
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	171,161.80	100.00	115,426.64	67.44

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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 个月以内	49,092.80			30,288.00		
7-12 个月				11,962.80	5.00	598.14
1 至 2 年						
2 至 3 年	20,000.00	50.00	10,000.00	28,165.00	50.00	14,082.50
3 年以上	108,911.00	100.00	108,911.00	100,746.00	100.00	100,746.00
合 计	178,003.80	66.80	118,911.00	171,161.80	67.44	115,426.64

(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为 3,484.36 元。

(3) 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	108,911.00	111,911.00
代扣款	47,713.80	28,909.00
备用金	21,379.00	30,341.80
合 计	178,003.80	171,161.80

(4) 按欠款方归集的大额其他应收款情况

债务人名称	款项性质		期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数的 比例 (%)	坏账准备 余额
上海浦东软件园股份有限公司	保证金		108,911.00	3 年以上	61.18	108,911.00
吕孝东	职工借款		20,000.00	2 至 3 年	11.24	10,000.00
合 计			128,861.00		72.42	118,911.00

(五) 其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
理财产品	32,000,000.00	35,000,000.00
应交增值税		9,453.53
预交所得税	13,209.03	309,630.05
合 计	32,013,209.03	35,319,083.58

(六) 递延所得税资产

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	17,586.65	118,911.00	17,064.00	115,426.64
小 计	17,586.65	118,911.00	17,064.00	115,426.64

(七) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	13,440,393.74	12,273,775.50
合 计	13,440,393.74	12,273,775.50

(八) 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	298,677.59	3,064,113.32	2,904,512.59	458,278.32
离职后福利-设定提存计划		333,108.20	333,108.20	
合 计	298,677.59	3,397,221.52	3,237,620.79	458,278.32

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	298,677.59	2,636,647.00	2,477,046.27	458,278.32
职工福利费		11,435.92	11,435.92	
社会保险费		179,843.40	179,843.40	
其中：医疗保险费		160,987.60	160,987.60	
工伤保险费		1,909.40	1,909.40	
生育保险费		16,946.40	16,946.40	
住房公积金		236,187.00	236,187.00	
合 计	298,677.59	3,064,113.32	2,904,512.59	458,278.32

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		32,4634.70	32,4634.70	
失业保险费		8,473.50	8,473.50	
合 计		333,108.20	333,108.20	

(九) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	221,529.35	111,431.88
城建税	15,189.88	7,800.23
企业所得税	710,487.47	178,751.03
个人所得税	26,830.99	138,713.16
教育费附加	6,509.95	3,342.96
地方教育费附加	2,169.98	1,114.32
印花税	715.44	2,825.50
合 计	983,433.06	443,979.08

(十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	5,000,000.00		15,000,000.00				20,000,000.00

(十一) 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	456,102.55			456,102.55
合 计	456,102.55			456,102.55

(十二) 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	3,078,321.92		1,500,000.00	1,578,321.92
合 计	3,078,321.92		1,500,000.00	1,578,321.92

(十三) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	28,392,138.11	
调整后期初未分配利润	28,392,138.11	
加：本期归属于母公司股东的净利润	6,183,039.76	
应付普通股股利	12,913,840.49	
转作股本的普通股股利	13,500,000.00	
期末未分配利润	8,161,337.38	

(十四) 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
主营业务小计	13,296,110.27		10,789,287.66	
快期多账户交易终端	423,493.07		426,477.66	
快期期货交易终端	12,412,353.95		9,827,553.09	
众期企业期货交易系统	460,263.25		535,256.91	
合 计	13,296,110.27		10,789,287.66	

(十五) 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	3,683.84	
城市维护建设税	59,043.22	49,871.55
教育费附加	25,304.23	21,373.52
地方教育费附加	8,434.74	14,249.02
合 计	96,466.03	85,494.09

(十六) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	672,608.70	420,397.53
差旅费	3,720.80	2,330.00
其他	110,391.00	90,093.00
合 计	786,720.50	512,820.53

(十七) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
-----	-------	-------

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	83,701.69	2,084.16
职工薪酬	300,736.09	236,245.98
咨询中介费	731,123.93	159,433.96
场地租赁物业水电费	272,834.58	231,530.25
差旅招待费	21,608.47	69,483.00
其他	56,279.59	15,815.11
合 计	1,466,284.35	714,592.46

(十八) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,297,021.58	1,542,102.91
技术开发测试费	1,148,778.19	1,187,569.05
专用线路租赁费	421,823.73	221,118.18
差旅招待费	1,628.00	9,216.50
其他	18,401.22	72,156.54
合计	3,887,652.72	3,032,163.18

(十九) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	677,525.35	697,963.41
合 计	677,525.35	697,963.41

(二十) 所得税费用

所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,613,614.72	1,038,977.69
递延所得税费用	-522.65	367.43
合 计	1,613,092.07	1,038,610.26

(二十一) 现金流量表

收到或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
收到其他与经营活动有关的现金	101,882.96	81,072.99
其中：利息收入	61,735.03	40,300.86
其他		40,772.13
支付其他与经营活动有关的现金	2,608,924.67	2,387,029.98
其中：支付的期间费用	2,608,924.67	2,387,029.98

(二十二) 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	6,183,039.76	6,136,764.84
加：资产减值准备	3,484.36	2,449.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	20,965.26	2,608.98
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）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-59,245.50	-35,643.79
投资损失（收益以“－”号填列）	-677,525.35	-697,963.41
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-522.65	-367.43
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）		
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	618,821.69	-6,537.89
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,892,530.13	4,637,819.88
其他		
经营活动产生的现金流量净额	7,981,547.70	10,039,130.68
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	12,105,482.62	9,128,392.75
减：现金的期初余额	13,371,231.68	6,380,197.32
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,265,749.06	2,748,195.43

2. 现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	12,105,482.62	13,371,231.68
其中：库存现金	84,958.05	99,154.93
可随时用于支付的银行存款	12,020,524.57	13,272,076.75
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	12,105,482.62	13,371,231.68

六、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海权域信息科技有限公司	上海	上海	技术开发， 咨询，服务	100.00%		投资设立

七、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例(%)	母公司对本公司的表决权比例(%)
上海陌泰投资管理有限公司	上海	投资管理投资咨询	1120 万	56.00	56.00

(二) 本公司子公司的情况

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海权域信息科技有限公司	上海	上海	技术开发， 咨询，服务	100.00%		投资设立

(三) 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
杨扬	本公司第二大股东，持股比例及表决权比例均为 44%；公司董事、高管
何素蓉	第二大股东杨扬的母亲、公司董事
杨向灵	第二大股东杨扬的父亲、公司董事
齐力	公司董事
程智	公司董事
刘彦梅	公司监事
吕孝东	公司监事
余芳	公司监事
于洁萍	公司高管

八、母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收账款	580,217.68	540,140.54
减：坏账准备		
合 计	580,217.68	540,140.54

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	580,217.68	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	580,217.68	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应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	540,140.54	100.00		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	540,140.54	100.00		

(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 个月以内	580,217.68			540,140.54		
合 计	580,217.68			540,140.54		

(2) 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
东吴期货有限公司	79,503.75	13.70	
金元期货有限公司	75,471.7	13.01	
弘业期货股份有限公司	62,031.53	10.69	
永安期货股份有限公司	46,651.46	8.04	
国泰君安期货有限公司广东分公司	28,301.89	4.88	
合 计	291,960.30	50.32	

(二) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收股利		9,000,000.00
其他应收款项	145,622.60	141,199.80
减：坏账准备	108,911.00	105,426.64
合计	36,711.60	9,035,773.16

2、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	145,622.60	100.00	108,911.00	74.79
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	145,622.60	100.00	108,911.00	74.79

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	141,199.80	100.00	105,426.64	74.66
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	141,199.80	100.00	105,426.64	74.66

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

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 个月以内	36,711.60			20,326.00		
7-12 个月				11,962.80	5.00	598.14
1 至 2 年						
2 至 3 年				8,165.00	50.00	4,082.50
3 年以上	108,911.00	100.00	108,911.00	100,746.00	100.00	100,746.00
合 计	145,622.60	100.00	108,911.00	141,199.80	74.66	105,426.64

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为 3,484.36 元。

3. 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
代扣款	36,711.60	20,326.00
备用金		8,962.80
保证金	108,911.00	111,911.00
合计	145,622.60	141,199.80

4. 按欠款方归集的大额其他应收款情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海浦东软件园股份有限公司	保证金	108,911.00	3 年以上	74.79	108,911.00
合 计		108,911.00		74.79	108,911.00

(三) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
合 计	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海权域信息科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合 计	5,000,000.00			5,000,000.00		

(四) 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
主营业务小计	13,296,110.27		10,778,476.34	
快期多账户交易终端	423,493.07		415,666.34	
快期期货交易终端	12,412,353.95		9,827,553.09	
众期企业期货交易系统	460,263.25		535,256.91	
合 计	13,296,110.27		10,778,476.34	

(五) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
理财产品收益	512,296.58	446,308.62
合 计	512,296.58	446,308.62

九、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
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. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,858.67	
3. 其他符合非经常性损益定义的损益项目	677,525.35	

项 目	金 额	备注
4. 所得税影响额	-98,076.89	
合 计	583,307.13	

(二) 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	
			基本每股收益	
	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	16.33	20.65	1.24	1.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.79	18.63	1.12	1.11

上海信易信息科技股份有限公司

二〇一九年八月二十日