



矩阵软件
NEEQ836406

山东矩阵软件工程股份有限公司
Shandong Matrix Software Engineering Co.,Ltd.



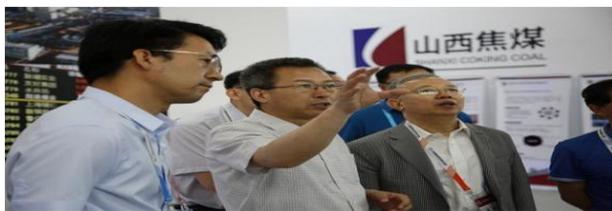
年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019 年 3 月份，在山东软件协会组织的评选中，公司获得山东省优秀软件企业；2019 年 11 月份，公司荣获 2019 全国电子信息行业优秀企业。



2019 年 5 月份，公司参加第二届煤矿两化融合成果与智能技术装备展，展示了在大宗物资称重营销管理及 AI 领域的创新应用与发展，受到了与会政府领导和企业的高度好评。



2019 年 6 月份，公司开发的“青海铜业一卡通系统”仅用一个多月时间便实现了全部业务的实施部署，创造了公司为大型企业服务快速实施、快速投产的新记录。



2019 年，矩阵软件平台“济南市物流人工智能与物联网技术工程实验室”，通过了济南市工程实验室(工程研究中心)认定。

2019 年，矩阵软件自主研发的“货运进列车多目标信息的智能识别系统”被列入优秀创新产品和解决方案，济南市工信局授予我公司“人工智能行业领军企业”。

目 录

第一节	声明与提示	1
第二节	公司概况	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节	管理层讨论与分析	8
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况.....	28
第九节	行业信息	31
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告.....	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、矩阵软件	指	山东矩阵软件工程股份有限公司
股东大会	指	山东矩阵软件工程股份有限公司股东大会
董事会	指	山东矩阵软件工程股份有限公司董事会
监事会	指	山东矩阵软件工程股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
易博科技	指	济南易博科技有限公司；公司股东
报告期	指	2019 年 01 月 01 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末	指	2019 年 12 月 31 日

第一节 声明与提示

【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人谭明旭、主管会计工作负责人解丹丹及会计机构负责人（会计主管人员）解丹丹保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

容诚会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

1、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：豁免披露 2019 年年度报告中前五大客户、供应商，以及前五名应收账款部分单位的名称，客户/供应商用英文字母代替。理由如下：

由于公司与部分客户和供应商签有保密协议或保密条款，公司与其签订的合同涉及商业秘密，公开披露其名称会违反国家保密法规及已签署的保密协议/条款，并同时增加泄露商业秘密的风险。

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
一、人才流失风险	公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，将影响公司原有软件产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。
二、应收账款回收风险	截至报告期末，公司应收账款账面净额 25,787,538.94 元，比较上期期末账面净额 34,609,254.97 元减少 8,821,716.03 元，减幅 25.49%，主要原因是公司加大催款力度，使得部分应

	收账款及时收回，应收账款占资产比例仍高达 48.75%。如果部分应收账款无法及时收回，将会对公司的经营活动现金流及正常运营产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	山东矩阵软件工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shandong Matrix Software Engineering Co., Ltd.
证券简称	矩阵软件
证券代码	836406
法定代表人	谭明旭
办公地址	济南市高新区工业南路 55 号未来城 13 号楼 1101-1102 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	梁志海
职务	董事、董事会秘书
电话	0531-86970088-8000
传真	0531-86970088-8003
电子邮箱	matrixse@163.com
公司网址	http://www.matrixse.cn
联系地址及邮政编码	济南市高新区工业南路 55 号未来城 13 号楼 1102 室，邮政编码：250101
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	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 年 4 月 19 日
挂牌时间	2016 年 3 月 29 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-软件和信息技术服务业-软件开发 I6510
主要产品与服务项目	运销称重管理系统、IT 运维管理系统的设计、研发和技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	20,700,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	谭明旭
实际控制人及其一致行动人	谭明旭、易博科技（谭明旭控制的公司）

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	91370100787406767E	否
注册地址	山东省济南市历下区花园路 213 号 A 座 210 室	否
注册资本	20,700,000	是

五、 中介机构

主办券商	中泰证券
主办券商办公地址	山东省济南市经七路 86 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	吴强、张可心、王英航
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 9 层 922-926 室

2019 年 5 月 30 日华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）正式更名为“容诚会计师事务所（特殊普通合伙）”。

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	66,625,732.82	54,900,021.40	21.36%
毛利率%	25.95%	30.07%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,003,541.94	2,376,565.19	110.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	4,078,826.94	1,877,260.88	117.28%
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)	20.13%	10.29%	-
加权平均净资产收益率%(归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算)	16.41%	8.13%	-
基本每股收益	0.24	0.11	118.18%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	52,894,748.35	49,852,888.85	6.10%
负债总计	26,067,847.43	26,769,529.87	2.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	26,826,900.92	23,083,358.98	16.22%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.30	1.28	1.56%
资产负债率%(母公司)	49.28%	53.70%	-
资产负债率%(合并)	49.28%	53.70%	-
流动比率	1.93	1.81	-
利息保障倍数	11.97	6.24	-

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	8,129,664.01	-9,810,226.46	
应收账款周转率	2.05	2.30	-
存货周转率	18.16	5.00	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	6.10%	41.77%	-
营业收入增长率%	21.36%	76.97%	-
净利润增长率%	110.54%	-27.74%	-

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	20,700,000	18,000,000	15%
计入权益的优先股数量			0%
计入负债的优先股数量			0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	
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）	1,087,900.00
非经常性损益合计	1,087,900.00
所得税影响数	163,185.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	924,715.00

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据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	36,079,254.97			
应收票据		1,470,000.00		

应收账款		34,609,254.97		
应付账款及应付票据	6,878,666.92			
应付账款		6,878,666.92		
应付票据		0		

注:2019 年 9 月 19 日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号),与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司专注于大宗物资称重物联的智能应用领域，提供称重发运营销物流管理系列产品和软件，是一家集软件开发，系统集成，信息技术服务于一体的高新技术企业，拥有 2 项实用新型专利和 41 项软件著作权及专业的研发团队。通过了 ISO 9001:2015 体系认证以及 ISO 27001:2013 认证，拥有安全技术防范工程设计施工资质。公司通过不断地掌握和利用物联网、云计算、大数据、移动计算和人工智能等技术，实现了设备的高度集成和应用管理的高度智能，达到了按需应变、快速构建、安全易用和技术先进的完美统一，通过汽车和火车自动装车系统和车号智能识别系统的建设，大大提高了大宗物质火车和汽车的发运效率。公司软件产品服务于煤炭、水泥、石油、电信、钢铁、粮食、化工、饲料、环保、焦化等众多行业。公司通过与国家科研院所的合作，获取 AI 应用模型和 AI 应用分析技术，提供应用方案的自动化和智能化水平。公司销售模式以直销为主，通过网络推广、品牌宣传等方式不断开拓销售渠道。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期后至披露日，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司围绕发展战略和经济目标，加速市场开拓步伐，提倡业务创新，加强营销队伍建设，健全服务体系，提高服务水平。公司持续加强技术研发投入，不断改善软件产品的功能，不断增强产品在同行业中的竞争力。公司始终坚持以市场为导向，以客户需求为标准，在不断完善矩阵煤炭运销执行

系统、无人值守系统等原有产品的同时，自主研发计量发运平台、流向管控系统、汽车智能装运系统、货运列车标记信息智能识别系统等应用软件，并在兖矿集团有限公司、安徽海螺集团有限责任公司、北斗天地股份有限公司、青海西矿信息技术有限公司等客户处上线运行。公司研发的集团大宗物资物流 SaaS 平台，成功地在水泥行业得到推广。

1、公司财务状况

2019 年 12 月 31 日，公司资产总额为 52,894,748.35 元，比 2018 年末的 49,852,888.85 元，增加 3,041,859.50 元，增幅 6.10%，主要原因是：①本期货币资金 7,270,682.78 元，比 2018 年末 2,973,181.87 元增加 4,297,500.91 元，增幅 144.54%；主要原因系加大了催款力度，同时本期收到的税费返还和政府补助 3,282,614.27 元，公司收到的现金增加。②报告期内，公司收入增加，相应需要采购原料和在产品增加，使预付账款期末余额较期初增加 2,405,054.89 元，增幅 73.87%；③报告期内，固定资产较上期期末增加 1,070,628.58 元，增幅 106.64%，主要系为拓展销售市场，购入研发设备所致。

负债总计 26,067,847.43 元，比 2018 年末 26,769,529.87 元，减少 701,682.44 元，减幅 2.62%，变动较小。

净资产为 26,826,900.92 元，比 2018 年末 23,083,358.98 元增加 3,743,541.94 元，增幅 16.22%，主要原因是：①公司本期实现净利润 5,003,541.94 元；②公司进行 2018 年度权益分派，使用未分配利润分配现金股利 1,260,000.00 元。

2、公司经营成果

2019 年度公司实现营业收入 66,625,732.82 元，比 2018 年度的 54,900,021.40 元，增加 11,725,711.42，增幅 21.36%，主要原因是公司本期新老产品实现协同销售，初见成效，以及加大销售推广力度，促使技术开发与服务、运销称重管理系统，设备销售业务收入增加。

营业成本 49,334,686.56 元，比 2018 年度的 38,391,532.76 元，增加 10,943,153.8 元，增幅 28.50%，主要原因是随着收入增加结转的成本相应增加；

2019 年度净利润为 5,003,541.94 元，2018 年度净利润为 2,376,565.19 元增加 2,626,976.75 元，主要原因是：本期公司收到税费返还及其他政府补助共计 3,282,614.27 元，使其他收益增加 2,586,602.38 元。

3、现金流量情况

2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 8,129,664.01 元，比 2018 年度同期的 -9,810,226.46 元，净增加现金流入 17,939,890.47 元，主要原因为①报告期内，收入增加，且公司加大催款力度，同时部分重大项目在本年度结算，并回款，使销售商品、提供劳务收到的现金增加 40,642,478.95 元；②随着公司收入增加，本年采购支出增加，使购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 20,192,266.52 元；支付给职工以及为职工支付的现金相应增加 4,254,620.70 元。

投资活动产生的现金流量净额-1,548,082.55 元，比 2018 年度同期的-794,955.16 元，净流出增加 753,127.39 元，主要原因为公司本期购置固定资产支付现金增加；

筹资活动产生的现金流量净额-2,289,889.90 元，比 2018 年度同期的 7,761,651.20 元净增加现金流出 10,051,541.10 元，主要原因是 2019 年公司偿还债务支付的现金较上期增加 8,200,000.00 元；同时，本期分配股利支付的现金较上期增加 1,260,000.00 元。

公司报告期内主营业务未发生重大变化。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	7,270,682.78	13.75%	2,973,181.87	5.96%	144.54%
应收票据			1,470,000.00	2.95%	-100.00%
应收账款	25,787,538.94	48.75%	34,609,254.97	69.42%	-25.49%
存货	2,697,613.71	5.10%	2,735,810.36	5.49%	-1.4%
其他应收款	3,950,419.06	7.47%	3,391,799.63	6.80%	16.47%
预付账款	5,660,966.04	10.70%	3,255,911.15	6.35%	73.87%
应收款项融资	4,626,800.00	8.75%	0	0%	100%
投资性房地产			0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资					
固定资产	2,074,573.83	3.92%	1,003,945.25	2.01%	106.64%
在建工程					
短期借款	12,100,000.00	22.88%	12,500,000.00	25.07%	-3.2%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

1、应收账款本期期末余额 25,787,538.94 元,较上期期末余额 36,079,254.97 元减少 8,821,716.03, 降幅 25.49%, 主要原因是公司加强催款力度, 收到相应货款, 应收账款大幅减少。

2、其他应收款本期期末余额 3,950,419.06 元, 较上期期末余额 3,391,799.63 元增加 558,619.43 元, 增幅 16.47%, 主要系公司在各地市进行项目系统安装实施, 需要项目经理垫付部分资金, 导致备用金往来款增加所致。

3、本期末固定资产 2,074,573.83 元较上期期末的 1,003,945.25 元增加 1,070,628.58 元, 增幅 106.64%, 主要系报告期内, 公司拓展销售市场, 购入汽车及购入研发设备所致。

4、期末货币资金 7,270,682.78 元, 比 2018 年末 2,973,181.87 元增加 4,297,500.91 元, 增幅 144.54%; 主要原因系加大了催款力度, 同时本期收到的税费返还和政府补助 3,282,614.27 元, 公司收到的现金增加。

5、预付账款期末余额 5,660,966.04 元, 较期初增加 2,405,054.89 元, 增幅 73.87%, 主要原因系报告期内, 公司收入增加, 需要采购的原料和在产品增加, 按照合同预付的款项相应增加。

6、应收账款融资本期期末数 4,626,800.00 元, 较期初增 4,626,800.00 元, 主要原因系 2019 年, 公司执行新金融工具准则, 由应收票据科目变更为应收款融资科目。

2. 营业情况分析**(1) 利润构成**

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	66,625,732.82	-	54,900,021.40	-	21.36%
营业成本	49,334,686.56	74.05%	38,391,532.76	69.93%	28.5%
毛利率	25.95%	-	30.07%	-	-
销售费用	3,716,976.84	5.58%	3,254,264.49	5.93%	14.22%
管理费用	3,702,267.89	5.56%	3,396,921.88	6.19%	8.99%
研发费用	7,039,182.94	10.56%	5,910,170.03	10.77%	19.10%
财务费用	507,456.85	0.76%	473,676.70	0.86%	7.13%

信用减值损失	-219,165.16	-0.33%			0%
资产减值损失			-1,569,653.82	2.86%	-100%
其他收益	3,282,614.27	4.93%	696,011.89	1.27%	371.63%
投资收益	0		0		
公允价值变动收益	0		0		
资产处置收益	0		0		
汇兑收益	0		0		
营业利润	4,996,542.83	7.50%	2,256,056.76	4.11%	121.47%
营业外收入	0		42,416.83	0.08%	-100%
营业外支出	0		0		
净利润	5,003,541.94	7.51%	2,376,565.19	4.33%	110.54%

项目重大变动原因

1、营业收入：2019 年度公司营业收入 66,625,732.82 元，比 2018 年度 54,900,021.40 元，增加了 117,257,11.42 元，增幅 21.36%，主要原因为公司本期新老产品实现协同销售，初见成效，以及销售大力拓展推广促使技术开发与服务、运销称重管理系统，设备销售业务收入增加：

毛利率为 25.95%，较上年末 30.07%减少 4.12 个百分点，主要原因是本期公司运销称重管理系统 21,063,439.58 元，其占营业收入的比例为 31.61%，该类业务毛利率为 6.64%，较上年该业务毛利率

21.41%减少 14.76 个百分点，毛利减少 3,327,585.87 元；技术开发与服务 27,759,719.22 元，其占营业收入的比例为 41.67%，但该类业务毛利率为 51.58%，较上年该业务毛利率 57.49%减少 5.91 个百分点，导致公司总的收入增加 17,291,046.26 元的情况下，毛利仅增加 782,557.62 元，公司总的毛利率减少。

2、营业成本：营业成本 49,334,686.56 元，比 2018 年度的 38,391,532.76 元，增加 10,943,153.8 元，增幅 28.50%，主要原因是随着收入增加结转的成本增加。

3、销售费用：2019 年度公司销售费用 3,716,976.84 元，比 2018 年度 3,254,264.49 元增加 462,712.35

元，增幅 14.22%，变动明细：

(1) 2019 年度公司职工薪酬 2,157,580.73 元，比 2018 年度 989,740.55 元增加 1,167,840.18 元，增幅 117.99%，公司本期收入增加，公司扩大招聘力度，薪酬体系调整，员工薪酬增加；

(2) 2019 年度公司业务招待费 122,789.03 元，比 2018 年度 636,468.14 元，减少了 513,679.11 元，减幅 80.71%，公司销售部门拓展新型网络销售模式，开展线上考察与接待，业务招待费降低。

(3) 2019 年度公司折旧 263,568.53 元，比 2018 年度 137,431.6 元增加 126,136.93 元，增幅 91.78%，主要系 2018 年度公司购入汽车和研发设备，2019 年度摊销的折旧费用增加。

(4) 2019 年度办公费 41,281.59 元，比 2018 年度办公费 232,579.27 元，减少了 191,297.68 元，减幅为 82.25%，主要系公司控制内部成本，减少了办公用品的采买。

4、管理费用：2019 年度公司管理费用 3,702,267.89 元，比 2018 年度 3,396,921.88 元增加 305,346.01

元，增幅 8.99%，变动明细：

(1) 2019 年公司管理费用职工薪酬 2,070,377.79 元，比 2017 年度 1,435,441.22 元增加 634,936.57 元，增幅 44.23%，主要系公司整体调高薪资标准，以及管理层人员数量增加所致；

(2) 2019 年度办公费 322,897.92 元，比 2018 年度 461,734.86 元，减少 138,836.94 元，减幅 30.06%，主要原因公司控制内部成本，减少了办公用品的采买。

(3) 2019 年度业务招待费 364,481.67 元，比 2018 年度 113,137.78 元，增加 251,343.89 元，增幅 222.16%，主要原因系报告期内，公司为开辟业务做准备，在前期邀请不同省份的企业来公司考察参观，导致业务招待费用增加。

(4) 2019 年度中介费用 259,456.39 元，比 2018 年度 970,996.25 元，减少了 711,539.86 元，减幅 73.28%，主要原因是 2019 年度北大纵横绩效考核体系已经完善，费用只余尾款未结。

5、研发费用：2019 年度公司研发费用为 7,039,182.94 元，比 2018 年度的 5,910,170.03 元增加了 112,901,2.91，增幅 19.10%，变动明细如下：

(1) 2019 年职工薪酬 2,711,096.72 元，比 2018 年度 3,266,936.74 元减少了 555,840.02 元，减幅 17.01%，主要系本期原有的研发人员有内部晋升为管理人员，管理人员薪资不计入研发费用。

(2) 2019 年材料费 171,986,9.54 元, 比 2018 年度 540,278.44 元增加了 117,959,1.1 元, 减幅 218.33%, 主要原因是本年度研发项目增多, 相应的研发材料增多。

(3) 2019 年度差旅费 138,859,7.17 元, 比 2018 年度 983,134.32 元增加 405,462.85 元, 增幅 41.24%, 主要系公司研发支出项目及外地调研考察测试增加, 本年度研发项目数量增多, 人员外派到项目地, 导致差旅费增加。

(4) 2019 年度咨询费 698,376.98 元, 比 2018 年度 409,600.18 元增加 285,776.8 元, 增幅 69.77%, 主要系支付汉德研发新产品研发费用所致。

6、其他收益: 2019 年度为 3,282,614.27 元, 比 2018 年度 696,011.89 元增加了 2,586,602.38 元, 增幅 371.63%, 主要原因为: 本期公司收到税费返还 2,363,114.27 元, 较上期 151,011.89 元增加 2,212,102.38 元。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	66,625,732.82	54,900,021.40	21.36%
其他业务收入	0	0	
主营业务成本	49,334,686.56	38,391,532.76	28.50%
其他业务成本	0	0	

按产品分类分析:

适用 不适用

单位: 元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
IT 运维管理系统	4,376,249.88	6.57%	3,620,726.91	6.60%	20.87%
技术开发与服务	27,759,719.22	41.67%	19,049,955.04	34.70%	45.72%
运销称重管理系统	21,063,439.58	31.61%	22,080,491.06	40.22%	-4.61%
设备销售	13,426,324.14	20.15%	10,148,848.39	18.48%	32.29%
合计	66,625,732.82	100%	54,900,021.40	100%	21.36%

按区域分类分析:

适用 不适用

收入构成变动的的原因:

报告期内, 运销称重管理系统市场竞争较为激烈, 导致售价降低, 但成本却提高, 使运销称重管理系统业务收入较上期减少 1,017,051.48 元, 减幅 4.61%, 在其他业务增加的情况下, 使该业务占公司整体业务的比重下降 8.61 个百分点;

报告期内, 公司新老产品实现协同销售, 初见成效, 以及销售大力拓展推广业务, 促使技术开发与

服务较上期增加 8,709,764.18 元,增幅 45.72%,使该业务占公司整体业务的比重增加了 6.97 个百分点;另外,公司本期大力开拓销售商品业务,增加设备销售收入 3,277,475.75 元,增幅 32.39%,占收入比例较上期增加了 1.67 个百分点。

(3) 主要客户情况

单位:元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	A 公司	13,426,324.14	20.15%	否
2	B 公司	8,004,665.41	12.01%	否
3	山东新矿信息技术有限公司	5,278,362.79	7.92%	否
4	E 公司	4,132,293.60	6.20%	否
5	C 公司	2,634,143.17	3.95%	否
合计		33,475,789.11	50.23%	-

(4) 主要供应商情况

单位:元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	D 公司	22,025,846.98	42.34%	否
2	深圳市汉德网络科技有限公司	3,369,600	6.48%	否
3	山东融为信息科技有限公司	1,969,750	3.79%	否
4	山东东度电子科技有限公司	842,000	1.62%	否
5	济南固特信息技术有限公司	829,610	1.59%	否
合计		29,036,806.98	55.82%	-

3. 现金流量状况

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	8,129,664.01	-9,810,226.46	
投资活动产生的现金流量净额	-1,548,082.55	-794,955.16	
筹资活动产生的现金流量净额	-2,284,080.55	7,761,651.20	

现金流量分析:

2019 年度公司经营活动产生的现金流量净额为 8,129,664.01 元,比 2018 年度同期的-9,810,226.46 元,净增加现金流入 17,939,890.47 元,主要原因为①报告期内,收入增加,且公司加大催款力度,同时部分重大项目在本年度结算,并回款,使销售商品、提供劳务收到的现金增加 40,642,478.95 元;②随着公司收入增加,本年采购支出增加,使购买商品、接受劳务支付的现金较上年同期增加 20,192,266.52 元;支付给职工以及为职工支付的现金相应增加 4,254,620.70 元。

投资活动产生的现金流量净额-1,548,082.55 元,比 2018 年度同期的-794,955.16 元,净流出增加 753,127.39 元,主要原因为公司本期购置固定资产支付现金增加;

筹资活动产生的现金流量净额-2,289,889.90 元,比 2018 年度同期的 7,761,651.20 元净增加现金流出 10,051,541.10 元,主要原因是 2019 年公司偿还债务支付的现金较上期增加 8,200,000.00 元;同时,本期分配股利支付的现金 1,260,000.00 元。

经营活动现金流量净额 8,129,664.01 与净利润 5,003,541.94 差异 3,126,122.07 元,主要原因为公司资产折旧 477,453.97 元,财务费用 624,080.55 元,经营性应收项目增加 1,349,993.28 元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、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

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、2019 年 4 月 30 日,财政部发布的《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会【2019】6 号),要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表:资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”;增加“应收款项融资”项目,反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等;将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)”的明细项目。

2019 年 9 月 19 日,财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会【2019】16 号),与财会【2019】6 号配套执行。

本公司根据财会【2019】6 号、财会【2019】16 号规定的财务报表格式编制比较报表,并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

对报表期初数的影响详见:“财务报表附注三、29、重要会计政策和会计估计变更”。

2、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”）。要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起施行。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，并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。

3、2019 年 5 月 9 日，财政部发布《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》（财会【2019】8 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 10 日起执行本准则。

4、2019 年 5 月 16 日，财政部发布《企业会计准则第 12 号—债务重组》（财会【2019】9 号），根据要求，本公司对 2019 年 1 月 1 日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于 2019 年 6 月 17 日起执行本准则。

三、 持续经营评价

1、产品成熟度

公司擅长于集团级别的大宗物资称重发运营销物流系统的应用开发。公司产品所服务的客户有 300 多家，其中包括多家世界 500 强企业，所管理的汽车衡近 3000 台，轨道衡约 200 台，服务的厂区遍布全国各地；产品功能涵盖了客户、合同、价格、排队、称重、装货、质检、结算、电子商务等全过程的智能化管理。

以服务的某集团客户为例，规模覆盖了 5 个权属集团公司、分布在 5 个省份的 60 多个厂区、200 个汽车衡、50 个轨道衡，每个厂区实现了车辆从自助发卡、进场排队、空车称重、自动装货、重车称重、磅单打印，到收卡出厂的智能化管理，整个系统实现了 7*24 小时不间断的运行，以及数据的实时统一管理。

公司金融资产物联服务产品经多年研发积累，运行先进、稳定、高效，在金融行业得到广泛应用。

公司金融资产物联服务的某银行客户，规模覆盖了分布在两地的三个数据中心，十七个地市的 60 多个支行，管理着价值数亿元的 IT 软硬件资产，实现了超过 50 多个种类的上万台（套）的 IT 软硬件资源有效互联和管理，实现了 7*24 小时的对 IT 资源和环境的实时监控。

2、公司在其他行业的业务拓展情况

矩阵软件通过不断地掌握和利用云计算、大数据、物联网、移动计算和人工智能等技术，实现了设备的高度集成和应用管理的高度智能，达到按需应变、快速构建、安全易用的系统建设的最高点，实现技术实用易用和技术先进的完美统一。通过汽车和火车自动装车系统和车号智能识别系统的建设，大大提高了大宗物质火车和汽车的发运效率。公司通过与国家科研院所的合作，逐步积累 AI 应用模型和 AI 应用分析技术，提高应用方案的自动化和智能化水平，继续提升公司为集团客户在未来十年的服务能力。公司研发的集团大宗物资物流 SaaS 平台，成功地在水泥行业得到推广。

3、已完成研发的新产品情况

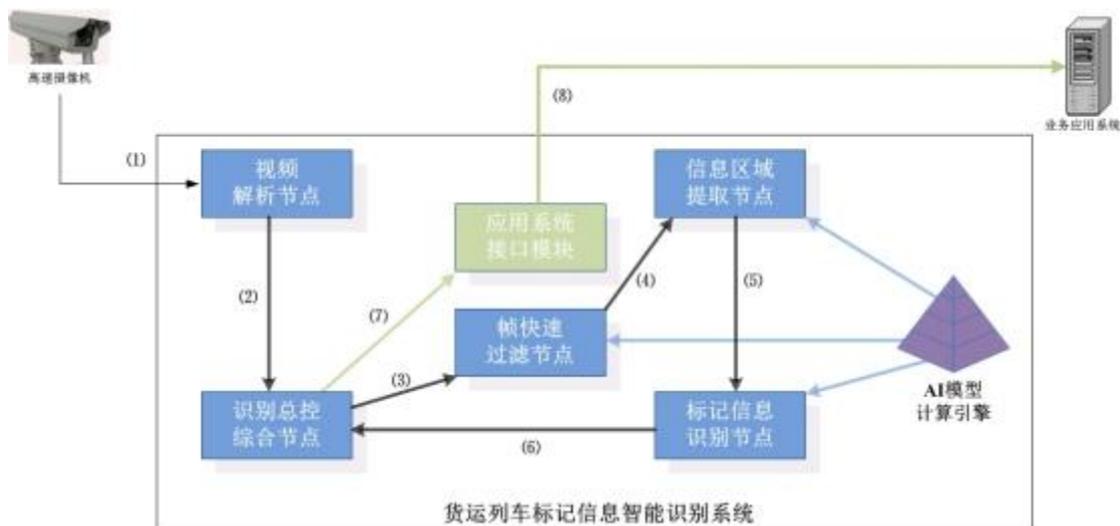
公司 2019 年投入研发费用 703.92 万元，占公司销售额 10.56%。

公司拥有一支平均超过 10 年以上研发经验的创新团队，以市级工程实验室为依托，不断创新并提高应用方案的自动化和智能化水平。2019 年研发出的货运列车标记信息智能识别系统新产品，技术水平处于国内先进，填补了国内市场空白，得到利用铁路运销的煤炭、化工行业的热烈反应及广泛好评。并被省政府列入山东省第一批“现代优势产业集群+人工智能”试点示范企业及项目、入选山东省首版次高端软件，得到省级各部门的认可。

产品一 货运列车标记信息智能识别系统

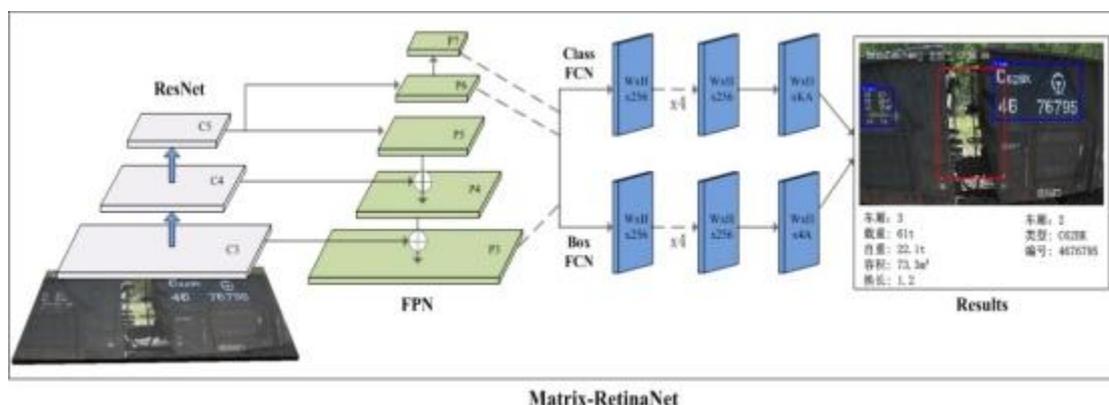
矩阵软件货运列车标记信息智能识别系统，该产品需求来自于大宗物资货运列车车运客户的实际业务需要。对于应用货运列车进行货物发运的企业，货运列车车厢信息的识别，特别是行进中列车的识别既非常重要也十分困难，如果信息识别不准确，就可能出现错装货物等各种问题，造成较大损失。现有的处理方式，一般是通过读取货运列车车厢底下的 RFID 信息，再安排工人手工抄录车号并进行校对，该过程比较繁琐且容易出现错误。

矩阵软件通过深度学习，针对性建立和训练 AI 模型，完成算法优化和固化，形成产品系统，实现了高效灵敏的多目标动态监测技术，可以对行进中的货运列车进行车头出现、车厢间隔和标记信息区域的实时甄别，并进而完成多尺寸多目标信息的动态监测和识别。系统运行逻辑流程如下图所示：



系统配置高速摄像机，安装在进站口附近，可以响应 50 公里每小时的货运列车车厢运行速度，视频解析节点高速完成视频帧解析，交由总控节点统一任务调度：首先完成帧快速过滤，过滤掉空轨帧和无信息帧，将目标帧转发至信息区域提取节点，完成车厢类型编号信息区域和车厢属性信息区域的大尺寸目标识别提取，并根据对车厢间隔的识别，完成对车厢的切分；标记信息识别节点进一步完成详细标记信息(车厢类型、编号、载重、自重、容积、换长等)的小尺寸目标识别，识别结果反馈给总控节点，由总控节点完成各车厢标记信息的综合，得出最终识别结果，最后由应用系统接口模块将识别结果提供给业务应用系统。

系统的高效运行，由矩阵软件自主训练的 AI 模型(Matrix-RetinaNet)计算引擎提供支撑，该模型以残差网络(ResNet)和特征金字塔网络(FPN)为骨干网络，根据大目标和小目标识别的显著特点，选取特定目标特征层，分别对目标类别和目标位置进行全卷积网络(Class FCN / Box FCN)计算，得出最终识别结果。



Matrix-RetinaNet 模型对于货运列车车厢信息识别具有 95%以上的识别率，而且通过自迭代学习，其识别率可以快速增长到 98%；在运行效率上，系统采用智能芯片+定制板卡的模式固化模型算法，从而

使整车识别时间小于两分钟。

产品二、汽车智能装运系统

无人值守自动装车一直是一个难点。因为从货车进入货仓通道，到完成装料，这期间是一个比较复杂的过程，必须要控制装料的量，同时还要避免料的洒落，还要准确控制补仓。

矩阵软件通过研发汽车智能装运系统，使用激光雷达对装车过程形成点云数据，并应用 AI 技术进行实时建模，可以精准判断车辆的位置和装料的状态，实现无人值守自动提示司机对车辆进行配合操作，快速完成装车过程，并且避免物料的洒落。



矩阵软件汽车智能装运系统工作场景如上图示意，通常在货仓通道前端安装电子发声器，适时语音提示货车司机配合操作；系统通过 PLC 控制总线采集定量仓中料位传感器数据，并可通过控制器开关下料口；一般在货仓通道的后上方安装激光雷达，实时采集并形成装车全过程点云数据；现场配置的 AI 智能小站中运行矩阵软件自动装车智能检测算法(Matrix-LoadDetector)，它依据雷达点云数据，并结合定量仓料位数据，实时计算车厢边缘位置和物料装载状态，预判出下一步货车司机应采取的操作，并通过电子发声器提示出来。系统可以通过接口向业务应用系统交换装车数据；并配有远程控制终端，操作人员可以实时监控装车过程，并可在必要时介入控制装车过程。

货车进场停车后，系统会实时判断停车是否到位，是否存在较大的左偏、右偏或太靠前、太靠后，如果存在会自动提示司机调车，直至调整到位，这为快速装料和避免物料洒落打下了基础；在装料的过程中，系统持续监控，检测本段落料是否将装满车厢，并适时提示司机提车，进行下段落料；一般，2~3

次提车后完成装车；整个装车过程，无需人员值守，系统会实时监控各环节运行状态，一旦发现异常，会自动关闭下料口，并发出警示，操作人员可以在远程控制终端一键接管装料操作。

系统的有效运行，主要由矩阵软件自主训练的自动装车智能检测算法(Matrix-LoadDetector)提供支撑，该算法从雷达点云数据中智能识别车厢边缘、动态监测装载状态，并实时检测物料散落的发生，结合定量仓料位数据，系统可以实现对货车司机的准确适时的操作提示，快速完成整个装车过程。

上述新产品有望实现与公司原有产品的系统销售，带动公司的加速发展。

综上，报告期内公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，公司持续发展能力较强。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、人才流失风险

公司所处行业属于技术密集型行业，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，将影响公司原有软件产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。

应对措施：首先，公司高级管理人员和部分核心技术人员已经持有公司股份，保证了公司现有的管理层和技术部门的稳定性，其次，公司计划继续招揽人才，进行充分的人才储备。

2、应收账款回收风险

截至报告期末，公司应收账款账面余额 25,787,538.94 元，比较上期期末账面余额 34,609,254.97 元减幅 8,821,716.03 元，增幅 25.49%，主要原因是公司为拓展业务量给予客户一定信用期，同时加大催款力度，使得部分应收账款及时收回。如果部分应收账款无法及时收回，将会对公司的经营活动现金流及正常运营产生不利影响。

应对措施：公司的客户主要为大型国有集团及其下属企业等，信誉度高，企业规模大、资金实力强，公司积极加强催收工作，保证应收账款的收回。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0	0
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	0	0
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0	0
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	0	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	30,000,000.00	12,100,000.00

6. 其他	0	0
-------	---	---

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2016年2月22日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
董监高	2016年2月22日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
其他股东	2016年2月22日		挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年2月22日		挂牌	其他承诺 (减少并规范关联交易的承诺函)	减少并规范关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2016年2月22日		挂牌	其他承诺 (减少并规范关联交易的承诺函)	减少并规范关联交易的承诺	正在履行中
其他股东	2016年2月22日		挂牌	其他承诺 (减少并规范关联交易的承诺函)	减少并规范关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、 为避免同业竞争采取的措施及做出的承诺： 公司持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具了《关于避免同业 竞争的承诺函》，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

2、 为避免关联交易采取的措施及做出的承诺： 公司持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员出具《关于减少并规范 关联交易的承诺函》，承诺避免和减少关联交易，对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，保证 关联交易的公允性，同时承诺不通过关联交易损害公司及其他股东的合法权益。在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	9,107,418	50.60%	3,055,233	12,162,651	58.76%
	其中：控股股东、实际控制人	2,067,422	11.49%	310,113	2,377,535	11.49%
	董事、监事、高管	896,771	4.98%	-428,524	468,247	2.26%
	核心员工			0		
有限售条件股份	有限售股份总数	8,892,582	49.40%	-355,233	8,537,349	41.24%
	其中：控股股东、实际控制人	6,202,266	34.46%	930,340	7,132,606	34.45%
	董事、监事、高管	2,690,316	14.95%	-1,285,573	1,404,743	6.79%
	核心员工					
总股本		18,000,000	-	2,700,000	20,700,000	-
普通股股东人数		7				

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

本公司 2018 年年度权益分派方案为：以公司现有总股本 18,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 1.500000 股，每 10 股派 0.700000 元人民币现金，分红前本公司总股本为 18,000,000 股，分红后总股本增至 20,700,000 股。除权除息日为：2019 年 5 月 23 日。

(二) 普通股前十名股东情况

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	谭明旭	8,269,688	1,240,453	9,510,141	45.94%	7,132,606	2,377,535
2	易博科技	5,239,650	785,948	6,025,598	29.11%	0	6,025,598
3	张昊	1,827,900	274,185	2,102,085	10.16%	0	2,102,085
4	梁志海	1,628,687	244,303	1,872,990	9.05%	1,404,743	468,247
5	郭永进	902,575	135,386	1,037,961	5.01%	0	1,037,961
6	何辉	130,500	19,575	150,075	0.72%	0	150,075
7	侯思欣	1,000	150	1,150	0.01%	0	1,150
合计		18,000,000	2,700,000	20,700,000	100%	8,537,349	12,162,651

普通股前五名股东间相互关系说明：

谭明旭系易博科技控股股东，持有易博科技 100%股份，除此之外，前五名股东间不存在任何关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

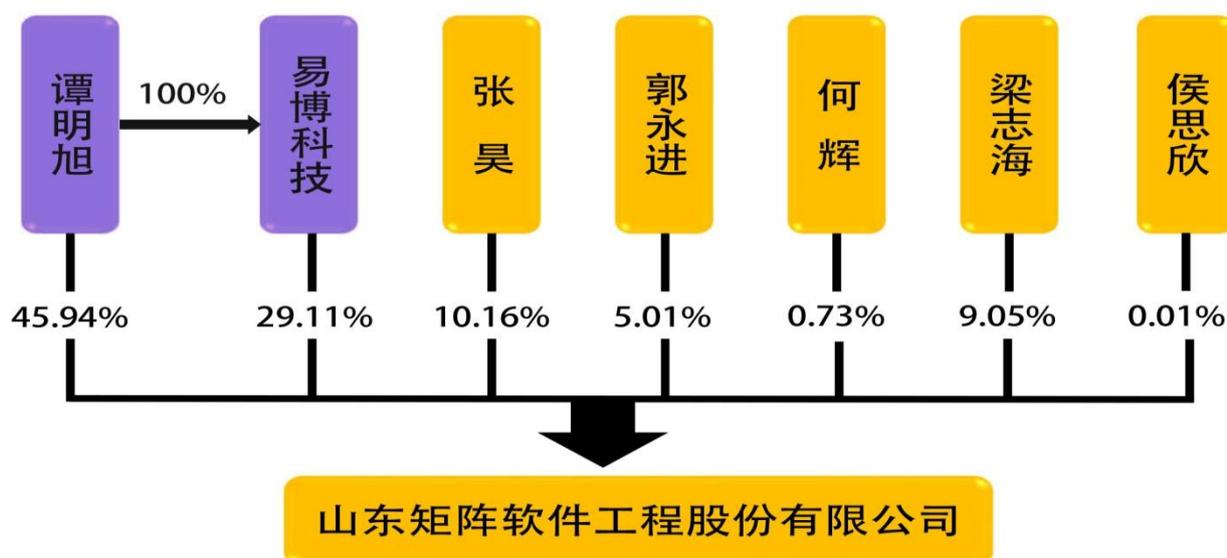
三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

谭明旭直接持有公司股份 9,510,141 股，占公司股份总数的 45.94%，为公司的控股股东。谭明旭持有济南易博科技有限公司 100%的股权，济南易博科技有限公司持有公司 29.11%的股份。此外，谭明旭担任公司董事长及总经理职务，能够实际控制公司的经营活动，因此，认定谭明旭为公司的实际控制人。

谭明旭，男，汉族，1975 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1992 年 9 月至 1996 年 7 月，本科就读于山东大学计算机专业；2000 年 9 月至 2003 年 10 月，在职研究生就读于山东大学 MBA 专业；1996 年 8 月至 2001 年 6 月，就职于济南市规划局，任信息中心职员；2001 年 7 月至 2004 年 5 月，就职于中创软件工程有限公司，任企管部副总经理；2004 年 6 月筹建济南易博科技有限公司，2004 年 7 月至 2006 年 2 月，就职于济南易博科技有限公司，任监事；2006 年 3 月筹建有限公司，2006 年 4 月至今，就职于有限公司，任执行董事兼总经理；2015 年 9 月至今，任公司董事长、总经理。报告期内，公司控股股东、实际控制人未发生变动。实际控制人持股情况如下图所示：



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	银行借款	齐鲁银行股份有限公司济南开元支行	现金	1,200,000.00	2019年7月31日	2020年7月31日	6.09%
2	银行借款	齐鲁银行股份有限公司济南开元支行	现金	3,000,000.00	2019年6月24日	2020年6月24日	6.09%
3	银行借款	民生银行济南市中支行	现金	2,100,000.00	2019年11月06日	2020年11月06日	6.3075%
4	银行借款	中国银行解放路支行	现金	1,800,000.00	2019年9月11日	2020年9月11日	5.17%
5	银行借款	中国银行解放路支行	现金	2,200,000.00	2018年10月29日	2019年10月29日	5.17%
6	银行借款	中国邮政储蓄银行股份有限公司济南市分行	现金	1,000,000.00	2018年6月26日	2019年6月25日	6.525%
7	银行借款	华夏银行股份有限公司济南纬二路支行	现金	1,200,000.00	2018年4月24日	2019年4月24日	7.2%
8	银行借款	青岛银行济南分行营业部	现金	200,000.00	2019年7月24日	2020年7月24日	5.655%

9	银行借款	青岛银行济南分行营业部	现金	1,800,000.00	2019年9月9日	2020年9月9日	5.655%
10	银行借款	齐鲁银行济南开元支行	现金	3,000,000.00	2018年6月12日	2019年6月10日	6.09%
11	银行借款	齐鲁银行济南开元支行	现金	1,200,000.00	2018年7月25日	2019年7月24日	6.09%
12	银行借款	中国银行济南解放路支行	现金	1,800,000.00	2018年9月27日	2019年9月27日	5.17%
13	银行借款	民生银行济南市中支行	现金	2,100,000.00	2018年8月10日	2019年8月10日	6.3075%
14	银行借款	青岛银行济南分行营业部	现金	2,000,000.00	2019年10月25日	2020年10月25日	5.655%
合计	-	-	-	24,600,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

(一) 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 年 5 月 23 日	0.70	1.50	
合计	0.70	1.50	

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

□适用 √不适用

(二) 权益分派预案

√适用 □不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分派预案	0.6	0	0

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任职起止日期		是否在公司 领取薪酬
					起始日期	终止日期	
谭明旭	董事长	男	1975 年 3 月	研究生	2019 年 4 月 8 日	2022 年 3 月 31 日	是
谭明旭	总经理	男	1975 年 3 月	研究生	2019 年 4 月 8 日	2022 年 3 月 31 日	是
梁志海	董事会秘书	男	1964 年 1 月	研究生	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日	是
崔峰	董事	男	1988 年 10 月	专科	2019 年 4 月 1 日	2022 年 3 月 31 日	是
谭明旭	董事	男	1975 年 3 月	研究生	2019 年 4 月 1 日	2022 年 3 月 31 日	是
梁志海	董事	男	1964 年 1 月	研究生	2019 年 4 月 1 日	2022 年 3 月 31 日	是
李瑞东	董事	男	1974 年 1 月	本科	2019 年 4 月 1 日	2022 年 3 月 31 日	是
李峰	董事	男	1972 年 7 月	本科	2019 年 4 月 1 日	2022 年 3 月 31 日	是
王崇宇	监事会主席	男	1986 年 2 月	本科	2019 年 4 月 1 日	2022 年 3 月 31 日	是
刘健健	职工监事	男	1988 年 10 月	本科	2019 年 4 月 1 日	2022 年 3 月 31 日	是
耿广彬	监事	男	1986 年 11 月	本科	2019 年 4 月 1 日	2022 年 3 月 31 日	是
解丹丹	财务总监	女	1986 年 12 月	本科	2019 年 4 月 8 日	2022 年 4 月 7 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

谭明旭为公司控股股东、实际控制人，除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间不存在任何关联关系。

(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
谭明旭	董事长、总经理	8,269,688	1,240,453	9,510,141	45.95%	
梁志海	董事、董事会秘书	1,628,687	244,303	1,872,990	9.05%	
崔峰	董事	-	-	-	-	-
李峰	董事	-	-	-	-	-
李瑞东	董事	-	-	-	-	-
王崇宇	监事会主席	-	-	-	-	-
刘健健	职工监事	-	-	-	-	-
耿广彬	监事	-	-	-	-	-
解丹丹	财务总监	-	-	-	-	-
合计	-	9,898,375	1,484,756	11,383,131	55%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
张昊	董事	离任	无	到期离任
何辉	董事、董事会秘书	离任	无	到期离任
梁志海	董事	新任	董事、董事会秘书	换届聘任
李峰	无	新任	董事	换届聘任
李瑞东	无	新任	董事	换届聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

√适用 □不适用

李峰，男，汉族，1972年7月29日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1990年9月至1994年7月就读于山东大学管理科学专业。1994年7月至2008年6月，就职于山东中创工程股份有限公司，任金融事业部工程师、项目经理、副总工程师、副总经理；2008年7月至2009年10月，就职于北京宇信易诚科技有限公司，任信贷产品经理；2009年11月至2017年6月，

就职于北京天诚盛业科技有限公司，任研发中心总经理、山东分公司总经理；2018 年 4 月至今，就职于山东矩阵软件工程股份有限公司，任 AI 技术总监兼任 AI 部部门经理。

李瑞东，男，汉族，1974 年 1 月 14 日出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1992 年 9 月至 1996 年 7 月就读于山东大学计算机专业。1996 年 8 月至 1997 年 12 月就职于山东大学电子技术信息公司，从事软件研发工作。1998 年 1 月至 2003 年 12 月就职于山东陆和电信软件有限公司，任营业开发部部门经理。2004 年 1 月至 2006 年 12 月就职于华为技术有限公司，任维护优化部部门经理。2007 年 1 月至 2011 年 12 月从事股票投资工作。2012 年 1 月至 2013 年 12 月就职于济南舜德科技有限公司，任技术总监。2014 年 1 月至 2018 年 12 月就职于浪潮软件股份有限公司，任部门经理、系统架构师。2019 年 1 月至今，就职于山东矩阵软件工程股份有限公司，任总架构师。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	12	12
技术人员	45	50
销售人员	16	20
财务人员	4	4
员工总计	77	86

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	7	7
本科	42	46
专科	28	33
专科以下	0	0
员工总计	77	86

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业 股份转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的 内控管理体系，确保公司规范运作。 公司三会的召集、召开、表决等程序均符合有关法律法规的规定要求，严格按照相关法律法规履行 各自的权利和义务，公司重大经营决策和财务管理均按照《公司章程》及相关内部管理制度规定的规则 和程序进行。公司股东大会及股东、董事会及董事、监事会及监事，在执行相应的职责过程中，未出现 违法违规现象和重大缺陷，可以切实履行相应的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

经董事会评估认为，公司治理结构完善，能够确保全体股东享有法律法规和公司章程规定的合法权利，享有平等地位，保证所有股东能够充分行使自己的权利。历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律法规的规定，董事会在报告期内做到认真审议并安排股东大会的审议事项等。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，重要的人事变动、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、财务决策等均严格按照《公司章程》及有关内部管理制度规定的程序和规则进行。在报告期内，未出现违法违规和重大缺陷现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司现行的治理结构符合相关法律法规要求。

4、 公司章程的修改情况

2019 年 5 月 8 日，公司召开 2018 年年度股东大会，审议通过了《2018 年度利润分配预案》的议案，并根据 2018 年度权益分派结果修改《公司章程》第五条公司注册资本及第十六条公司股份总数的相关内容。除上述修订外，原《公司章程》其他条款内容保持不变。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	4	审议通过《关于 2019 年半年度报告的议案》 审议通过《关于超出预计金额的 2019 年度日常性关联交易》议案 审议通过《偶发性关联交易》议案 审议通过《关于选举谭明旭先生继续担任第二届董事会董事长》的议案 审议通过《关于聘任谭明旭先生继续担任总经理》的议案 审议通过《关于聘任梁志海先生担任公司董事会秘书》议案 审议通过《关于聘任解丹丹女士担任公司财务负责人》的议案 审议通过《关于补充审议 2018 年关联交易》议案 审议通过《2018 年年度报告及年度报告摘要》议案 审议通过《关于 2019 年半年度报告的议案》
监事会	3	审议通过《关于 2019 年半年度报告》议案 审议通过《2018 年年度报告及年度报告摘要》议案 审议通过《关于选举王崇宇先生继续担任公司第二届监事会主席》的议案
股东大会	2	审议通过《关于补充审议 2018 年关联交易》议案 审议通过《2018 年年度报告及年度报告摘要》议案 审议通过《关于超出预计金额的 2019 年度日常性

		<p>关联交易》议案</p> <p>审议通过《关于偶发性关联交易》的议案</p> <p>《关于选举谭明旭继续担任公司第二届董事会董事》的议案</p> <p>《关于选举梁志海继续担任公司第二届董事会董事》的议案</p>
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求；决议内容没有违反《公司法》、山东矩阵软件工程股份有限公司《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

在报告期内，公司严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度的规定，逐步完善公司的治理结构，在业务、资产、财务、机构等方面均独立于控股股东、实际控制人及控制的其他企业，具有完整的业务和自主经营能力，具体情况如下：

1、资产独立性 公司合法拥有独立、完整的资产结构，具备与经营有关的业务体系及相关资产。报告期内，公司不存在被控股股东占用而损害公司利益的情形，不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形。公司的资产与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间完全独立。

2、人员独立性 公司总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司领取薪酬。公司与员工签订劳动合同，符合劳动法相关规定，公司与高级管理人员及技术人员签订了保密协议。公司员工的劳动、人事、工资及相应的社会保障完全独立管理，公司人员独立。

3、财务独立性 公司拥有独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度。公司独立

在银行开户，不存在与其他单位或股东共用银行账户的情形。公司独立做出财务决算，不存在股东干预公司资金使用的情况。

4、机构独立性公司拥有独立完整的采购体系、销售体系和技术研发体系，具有直接面向市场独立经营的能力，不存在需要依赖股东及其他关联方进行生产经营活动的情况。

5、业务独立性公司主营业务为软件开发和系统集成服务，拥有与主营业务相关的业务资质。公司具有优秀的软件研发队伍和系统实施团队，具备向市场独立的经营能力，截止报告期末，公司各项业务均不构成对任何股东的关联关系，与任何股东不存在同业竞争关系或业务上其他关联关系。

(三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国际有关法律法规的规定，结合公司的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要公司根据经营状况和发展规模进行相应的调整、完善。

1、会计核算系统报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算相关规定，结合公司特点，制定会计核算具体实施细则，按照要求独立进行核算。由于公司所处行业为软件信息业，对于科技项目扶持资金，做到独立做账，专款专用，保证公司正常开展会计核算工作。

2、财务管理在公司财务管理体系报告期内，公司严格贯彻和落实公司各项公司财务管理制度，在国家政策和制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、风险控制报告期内，公司始终强化风险意识，建立了相应的风险控制机制，加强对市场的关注，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计更正差错、重大遗漏信息等情况。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守相关制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	容诚审字【2020】250Z0127 号
审计机构名称	容诚会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
审计报告日期	2020 年 4 月 8 日
注册会计师姓名	吴强、张可心、王英航
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	4 年
会计师事务所审计报酬	10 万

审计报告正文：

容诚审字[2020]250Z0127 号

审 计 报 告

山东矩阵软件工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了山东矩阵软件工程股份有限公司（以下简称矩阵软件公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了矩阵软件公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

矩阵软件公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括矩阵软件公司 2018 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估矩阵软件公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算矩阵软件公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督矩阵软件公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对矩阵软件公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致矩阵软件公司不能持续经营。

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

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

容诚会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：吴强

中国·北京

中国注册会计师：张可心

中国注册会计师：王英航

2020 年 4 月 8 日

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	五、1	7,270,682.78	2,973,181.87
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	五、2		1,470,000.00
应收账款	五、2	25,787,538.94	34,609,254.97
应收款项融资	五、2	4,626,800.00	
预付款项	五、3	5,660,966.04	3,255,911.15
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、4	3,950,419.06	3,391,799.63
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、5	2,697,613.71	2,735,810.36

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、6	412,447.89	16,422.89
流动资产合计		50,406,468.42	48,452,380.87
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	五、7	2,074,573.83	1,003,945.25
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、8		
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	413,706.10	396,562.73
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,488,279.93	1,400,507.98
资产总计		52,894,748.35	49,852,888.85
流动负债：			
短期借款	五、10	12,100,000.00	12,500,000.00
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	五、11	1,309,732.00	
应付账款	五、11	5,294,028.56	6,878,666.92
预收款项	五、12	6,052,746.67	5,304,035.79
合同负债			

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、13	739,036.99	645,536.44
应交税费	五、14	456,037.69	1,285,596.51
其他应付款	五、15	116,265.52	155,694.21
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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		26,067,847.43	26,769,529.87
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		26,067,847.43	26,769,529.87
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、16	20,700,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、17	1,728.69	1,728.69
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、18	1,254,230.55	753,876.36
一般风险准备			
未分配利润	五、19	4,870,941.68	4,327,753.93
归属于母公司所有者权益合计		26,826,900.92	23,083,358.98

少数股东权益			
所有者权益合计		26,826,900.92	23,083,358.98
负债和所有者权益总计		52,894,748.35	49,852,888.85

法定代表人：谭明旭主管会计工作负责人：解丹丹会计机构负责人：解丹丹

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入		66,625,732.82	54,900,021.40
其中：营业收入	五、20	66,625,732.82	54,900,021.40
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		64,692,639.10	51,770,322.71
其中：营业成本	五、20	49,334,686.56	38,391,532.76
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、21	392,068.02	343,756.85
销售费用	五、22	3,716,976.84	3,254,264.49
管理费用	五、23	3,702,267.89	3,396,921.88
研发费用	五、24	7,039,182.94	5,910,170.03
财务费用	五、25	507,456.85	473,676.70
其中：利息费用		455,680.55	438,348.80
利息收入		12,580.52	11,595.69
加：其他收益	五、26	3,282,614.27	696,011.89
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（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）	五、27	-219,165.16	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、27	0	-1,569,653.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,996,542.83	2,256,056.76

加：营业外收入	五、28	0	42,416.83
减：营业外支出		0	0
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,996,542.83	2,298,473.59
减：所得税费用	五、29	-6,999.11	-78,091.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,003,541.94	2,376,565.19
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）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,003,541.94	2,376,565.19
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
（二）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		5,003,541.94	2,376,565.19
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		5,003,541.94	2,376,565.19
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.24	0.11
（二）稀释每股收益（元/股）		0.24	0.11

法定代表人：谭明旭

主管会计工作负责人：解丹丹

会计机构负责人：解丹丹

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
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	五、30（1）	78,604,665.40	37,962,186.45
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		2,363,114.27	151,011.89
收到其他与经营活动有关的现金	五、30（2）	1,100,480.52	556,595.69
经营活动现金流入小计		82,068,260.19	38,669,794.03
购买商品、接受劳务支付的现金		52,020,708.55	31,828,442.03
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		9,949,949.87	5,695,329.17
支付的各项税费		4,023,897.99	3,104,787.87
支付其他与经营活动有关的现金		7,944,039.77	7,851,461.42
经营活动现金流出小计		73,938,596.18	48,480,020.49
经营活动产生的现金流量净额		8,129,664.01	-9,810,226.46
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,548,082.55	794,955.16
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		1,548,082.55	794,955.16
投资活动产生的现金流量净额		-1,548,082.55	-794,955.16
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		12,100,000.00	12,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		12,100,000.00	12,500,000.00
偿还债务支付的现金		12,500,000.00	4,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,884,080.55	438,348.80
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		14,384,080.55	4,738,348.80
筹资活动产生的现金流量净额		-2,284,080.55	7,761,651.20
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		4,297,500.91	-2,843,530.42
加：期初现金及现金等价物余额		2,973,181.87	5,816,712.29
六、期末现金及现金等价物余额		7,270,682.78	2,973,181.87

法定代表人：谭明旭 主管会计工作负责人：解丹丹 会计机构负责人：解丹丹

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
	优先 股	永续 债	其他										
一、上年期末余额	18,000,000.00				1,728.69				753,876.36		4,327,753.93		23,083,358.98
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	18,000,000.00				1,728.69				753,876.36		4,327,753.93		23,083,358.98
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	2,700,000.00								500,354.19		543,187.75		3,743,541.94
（一）综合收益总额											5,003,541.94		5,003,541.94
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配	2,700,000.00								500,354.19		-4,460,354.19		-1,260,000.00

1. 提取盈余公积									500,354.19		-500,354.19		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配	2,700,000.00										-3,960,000.00		-1,260,000.00
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本年期末余额	20,700,000.00				1,728.69				1,254,230.55		4,870,941.68		26,826,900.92

项目	2018 年												少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润			
优先 股		永续 债	其他											
一、上年期末余额	12,000,000.00				5,113,728.69				516,219.84		4,276,845.26		21,906,793.79	

加：会计政策变更												
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	12,000,000.00			5,113,728.69			516,219.84	4,276,845.26		21,906,793.79		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	6,000,000.00			-5,112,000.00			237,656.52	50,908.67		1,176,565.19		
（一）综合收益总额								2,376,565.19		2,376,565.19		
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配	888,000.00						237,656.52	-2,325,656.52		-1,200,000.00		
1. 提取盈余公积							237,656.52	-237,656.52				
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配	888,000.00							-2,088,000.00		-1,200,000.00		
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转	5,112,000.00			-5,112,000.00								
1. 资本公积转增资本（或股本）	5,112,000.00			-5,112,000.00								
2. 盈余公积转增资本（或股												

本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													
5.其他综合收益结转留存收益													
6.其他													
(五)专项储备													
1.本期提取													
2.本期使用													
(六)其他													
四、本年期末余额	18,000,000.00				1,728.69				753,876.36		4,327,753.93		23,083,358.98

法定代表人：谭明旭主管会计工作负责人：解丹丹会计机构负责人：解丹丹

山东矩阵软件工程股份有限公司

财务报表附注

截止 2019 年 12 月 31 日

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司的基本情况

1. 公司概况

山东矩阵软件工程股份有限公司（以下简称本公司或公司）系由山东矩阵软件工程有限公司（以下简称“矩阵软件公司”）整体变更设立的股份有限公司，于 2016 年 8 月 5 日取得济南市工商行政管理局核发的统一社会信用代码 91370100787406767E 号营业执照，发起人为济南易博科技有限公司（以下简称“易博科技”）、谭明旭、张昊以及其他投资者，注册资本、股本均为 2,070.00 万元。公司的经营地址：山东省济南市历下区花园路 213 号 A 座 210 室，法定代表人：谭明旭。

公司的经营范围：计算机软件开发、系统集成；计算机软硬件的技术服务；计算机及配套设备、网络设备、监控器材、非专控通讯设备、计算机耗材、线材及配件的销售；电子工程、网络工程、安防工程的设计、施工、维护（凭资质证经营）；电子产品的设计、组装、销售；企业管理咨询。（须经审批的，未获批准前不得经营）。

公司的主要经营活动为软件产品销售、技术开发、设备销售。

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 8 日决议批准报出。

2. 历史沿革

截至 2019 年 12 月 31 日，公司股权结构如下：

出资人	出资额(万元)	股权比例(%)
谭明旭	951.01	45.94
济南易博科技有限公司	602.56	29.11

张昊	210.21	10.16
梁志海	187.30	9.05
郭永进	103.80	5.01
何辉	15.00	0.72
侯思欣	0.12	0.01
合 计	2,070.00	100.00

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

2. 持续经营

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

7. 现金及现金等价物的确定标准

现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 金融工具

自 2019 年 1 月 1 日起适用

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。

（1）金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债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，并同时确认新金融负债。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，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

（2）金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时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当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的商业模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在商业模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

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：本公司管理该金融资产的商业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。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，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

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

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商业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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

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。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

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

该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额计入其他综合收益，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担

保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不

是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

(5) 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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

① 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损

失准备。

对于在资产负债表日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并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1 商业承兑汇票

应收票据组合 2 银行承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

应收账款、其他应收款确定组合的依据：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应收账款和其他应收款的预期信用损失。

账龄组合预期信用损失率：

账龄	计提比例
1 年以内	5.00%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	20.00%
3 至 4 年	40.00%
4 至 5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

应收款项融资确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1 应收票据

应收款项融资组合 2 应收账款

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 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；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 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；
- F. 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；
- G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期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。

⑤预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果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，则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。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

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，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分在终止确认日的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

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，且未放弃对该金融资产控制的，应当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。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司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；

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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融工具公允价值的确定方法

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、10。

10. 公允价值计量

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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市

场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

11. 应收款项

以下应收款项会计政策适用 2018 年度及以前

(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：本公司将 50.00 万元以上应收账款，50.00 万元以上其他应收款确定为单项金额重大。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，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，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。按组合计提坏账准备的计提方法：账龄分析法。

根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	计提比例
1 年以内	5.00%
1 至 2 年	10.00%
2 至 3 年	20.00%
3 至 4 年	40.00%
4 至 5 年	80.00%
5 年以上	100.00%

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，本公司单独进行减值测试，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，并据此计提相应的坏账准备。

12. 存货

(1) 存货的分类

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

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金

额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提；对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

15. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限	残值率（%）	年折旧率（%）
----	------	------	--------	---------

电子设备	年限平均法	3~5 年	5.00	19.00~31.67
运输设备	年限平均法	3~5 年	5.00	19.00~31.67
办公设备	年限平均法	5.00	5.00	19.00

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。融资租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时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。

17. 借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，

停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18. 无形资产

(1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

(2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
软件及其他	5 年	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时确定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销

金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值视为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

19. 长期资产减值

对联营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的无形资产、商誉的资产减值，按以下

方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、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，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

21. 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。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长

期应付职工薪酬”项目。

(1) 短期薪酬的会计处理方法

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

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

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；

B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2) 离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

(a) 精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

(b) 计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

(c) 资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，参照相应的折现率（根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

22. 收入确认原则和计量方法

(1) 销售商品收入

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

(2) 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金

额确认

提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

(3) 让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

(4) 建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

本公司收入确认的具体方法如下：

①IT 运维管理系统、运销称重管理系统的收入确认：公司在软件及配套设备安装调试完成，取得客户验收认可后确认收入。

②技术开发与服务收入确认：公司在劳务已经提供，收到价款或取得收款的依据，于技术开发项目投入用户试运行或取得用户的验收报告后确认收入。

23. 政府补助

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司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；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，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，按照经济业务实质，计入其他收益。与

本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③政策性优惠贷款贴息

财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，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。

24. 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量为递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- B. 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；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A.商誉的初始确认；

B.具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A.本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B.该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用(或收益)，通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确

认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

25. 经营租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

26. 重要会计政策和会计估计的变更

(1) 重要会计政策变更

2019年4月30日，财政部发布的《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会【2019】6号），要求对已执行新金融工具准则但未执行新收入准则和新租赁准则的企业应按如下规定编制财务报表：

资产负债表中将“应收票据及应收账款”行项目拆分为“应收票据”及“应收账款”；增加“应收款项融资”项目，反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等；将“应付票据及应付账款”行项目拆分为“应付票据”及“应付账款”。

利润表中在投资收益项目下增加“以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）”的明细项目。

2019年9月19日，财政部发布了《关于修订印发《合并财务报表格式（2019版）》的通知》（财会【2019】16号），与财会【2019】6号配套执行。

本公司根据财会【2019】6号、财会【2019】16号规定的财务报表格式编制比较报表，并采用追溯调整法变更了相关财务报表列报。

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》（财会【2017】7号）、《企业会计准则第23号—金融资产转移》（财会【2017】8号）、《企业会计准则第24号—套期会计》（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》（财会【2017】14号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”）。要求境内上市企业自2019年1月1日起执行新金融工具准则。本公司于2019年1月1日执行上述新金融工具准则，对会计政策的相关内容进行调整，详见附注三、9。

于2019年1月1日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的规定，对金融工具的分类和计量（含减值）进行追溯调整，将金融工具原账面价值和在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）的新账面价值之间的差额计入2019年1月1日的留存收益或其他综合收益。同时，本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2019年5月9日，财政部发布《企业会计准则第7号—非货币性资产交换》（财会【2019】8号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的非货币性资产交换，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的非货币性资产交换，不进行追溯调整，本公司于2019年6月10日起执行本准则。

2019年5月16日，财政部发布《企业会计准则第12号—债务重组》（财会【2019】9号），根据要求，本公司对2019年1月1日至执行日之间发生的债务重组，根据本准则进行调整，对2019年1月1日之前发生的债务重组，不进行追溯调整，本公司于2019年6月17日起执行本准则。

（2）首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

单位:元币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
应收票据	1,470,000.00		-1,470,000.00
应收款项融资		1,470,000.00	1,470,000.00
流动资产合计	1,470,000.00	1,470,000.00	
资产总计	1,470,000.00	1,470,000.00	

（3）首次执行新金融工具准则追溯调整前期比较数据的说明

①于2019年1月1日，执行新金融工具准则前后金融资产的分类和计量对比表

2018年12月31日（原金融工具准则）			2019年1月1日（新金融工具准则）		
项目	计量类别	账面价值	项目	计量类别	账面价值
应收票据	摊余成本	1,470,000.00	应收款项融资	以公允价值计量且变动计入其他综合收益	1,470,000.00

②于2019年1月1日，按新金融工具准则将原金融资产账面价值调整为新金融工具准则账面价值的调节表

项目	2018年12月31日的账面价值（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019年1月1日的账面价值（按新金融工具准则）
一、新金融工具准则下以摊余成本计量的金融资产				
应收票据（按原金融工具准则列示金额）	1,470,000.00			
减：转出至应收款项融资		1,470,000.00		

③于 2019 年 1 月 1 日，执行新金融工具准则将原金融资产减值准备调整到新金融工具准则金融资产减值准备的调节表

计量类别	2018 年 12 月 31 日计提的减值准备（按原金融工具准则）	重分类	重新计量	2019 年 1 月 1 日计提的减值准备（按新金融工具准则）
（一）以摊余成本计量的金融资产				
应收账款减值准备	2,302,270.62			2,302,270.62
其他应收款减值准备	341,480.88			341,480.88

四、税项

1. 主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税销售额	16.00%、13%、6.00%
城市维护建设税	应缴流转税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

2. 税收优惠

（1）根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局批准，公司被认定为高新技术企业。证书编号：GR201737001001，发证时间：2017 年 12 月 28 日，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》的有关规定，公司企业所得税自 2017 年 1 月 1 日起继续减按 15% 的优惠税率征收。

（2）根据财政部、国家税务总局、科技部联合下发的《关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加计扣除比例的通知》（财税〔2017〕34 号），矩阵软件公司 2017 年度发生的研发费用：未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上税前加计扣除 75%；形成无形资产的，按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

(3) 根据财税[2015]118号《财政部 国家税务总局关于影视等出口服务适用增值税零税率政策的通知》一、(二)规定,技术转让服务、软件服务、电路设计及测试服务、信息系统服务、业务流程管理服务,以及合同标的物在境外的合同能源管理服务适用增值税零税率政策。

(4) 根据财税字〔2011〕100号文件规定:“对增值税一般纳税人销售其自行开发生产的软件产品,按17%、16%的法定税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策。”

五、财务报表项目注释

1. 货币资金

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
库存现金	6,321.02	8,675.85
银行存款	7,264,361.76	2,964,506.02
合计	7,270,682.78	2,973,181.87

(1) 期末货币资金较期初增加144.54%,主要系客户回款增加所致;

2. 应收票据

(1) 分类列示

种类	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票				1,470,000.00		1,470,000.00
合计				1,470,000.00		1,470,000.00

(2) 期末本公司无已背书或贴现但尚未到期的应收票据

(3) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

(4) 本期坏账准备的变动情况

本期无转回或收回金额重要的坏账准备

(5) 本期无实际核销的应收票据。

3. 应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	23,882,117.78	34,040,871.67
1至2年	2,209,421.90	1,468,885.04
2至3年	884,122.09	800,428.68
3至4年	505,315.78	503,849.00
4至5年	502,801.00	28,890.00
5年以上	63,132.20	68,601.20
小计	28,046,910.75	36,911,525.59
减：坏账准备	2,259,371.81	2,302,270.62
合计	25,787,538.94	34,609,254.97

(2) 按坏账计提方法分类披露

①2019年12月31日（按简化模型计提）

类别	2019年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	28,046,910.75	100.00	2,259,371.81	8.06	25,787,538.94
合计	28,046,910.75	100.00	2,259,371.81	8.06	25,787,538.94

②2018年12月31日（按已发生损失模型计提）

类别	2018年12月31日				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	36,911,525.59	100.00	2,302,270.62	6.24	34,609,254.97
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					

合计	36,911,525.59	100.00	2,302,270.62	6.24	34,609,254.97
----	---------------	--------	--------------	------	---------------

坏账准备计提的具体说明：

2019年12月31日，按组合计提坏账准备的应收账款

账龄	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	23,882,117.78	1,194,105.89	5.00
1-2年	2,209,421.90	220,942.19	10.00
2-3年	884,122.09	176,824.42	20.00
3-4年	505,315.78	202,126.31	40.00
4-5年	502,801.00	402,240.80	80.00
5年以上	63,132.20	63,132.20	100.00
合计	28,046,910.75	2,259,371.81	8.06

②2018年12月31日组合中按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	34,040,871.67	1,702,043.58	5.00
1至2年	1,468,885.04	146,888.50	10.00
2至3年	800,428.68	160,085.74	20.00
3至4年	503,849.00	201,539.60	40.00
4至5年	28,890.00	23,112.00	80.00
5年以上	68,601.20	68,601.20	100.00
合计	36,911,525.59	2,302,270.62	6.24

(3) 本期坏账准备的变动情况

类别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款							
坏账准备	2,302,270.62		2,302,270.62		42,898.81		2,259,371.81
合计	2,302,270.62		2,302,270.62		42,898.81		2,259,371.81

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备余额
汇总列示前五名	14,342,668.20	51.14	717,133.41

(5) 无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

4. 应收款项融资

(1) 分类列示

项 目	2019 年 12 月 31 日公允价值	2018 年 12 月 31 日公允价值
应收票据	4,626,800.00	—
合计	4,626,800.00	—

(2) 应收票据按减值计提方法分类披露

类 别	2019 年 12 月 31 日			
	计提减值准备的基 础	计提比例 (%)	减值准备	备注
按单项计提减值准备				
按组合计提减值准备				
其中：组合 1				
组合 2	4,626,800.00			
合计	4,626,800.00			

按组合 2 计提坏账准备：于 2019 年 12 月 31 日，本公司按照整个存续期预期信用损失计量银行承兑汇票坏账准备。本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失。

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

项 目	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	8,433,494.10	
合计	8,433,494.10	

5. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	2019年12月31日		2018年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	5,295,084.97	93.54	3,026,921.94	92.97
1至2年	336,366.08	5.94	176,216.00	5.41
2至3年	29,514.99	0.52	52,773.21	1.62
合计	5,660,966.04	100.00	3,255,911.15	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	2019年12月31日余额	占预付款项期末余额合计数的比例
汇总列示前五名	4,051,537.23	71.57

(3) 本公司无账龄超过1年且金额重要的预付款项。

6. 其他应收款

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应收利息		-
应收股利		-
其他应收款	3,950,419.06	3,391,799.63
合计	3,950,419.06	3,391,799.63

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	2019年12月31日	2018年12月31日
1年以内	3,133,376.85	2,530,553.91
1至2年	741,364.46	804,158.20
2至3年	291,504.20	124,450.00
3至4年	41,778.00	274,118.40
4至5年	241,064.40	
小计	4,449,087.91	3,733,280.51
减：坏账准备	498,668.85	341,480.88
合计	3,950,419.06	3,391,799.63

②按款项性质分类情况

款项性质	2019年12月31日	2018年12月31日
保证金	2,121,612.18	2,846,855.76
备用金	1,781,166.98	687,289.03
往来款	546,308.75	199,135.72
小计	4,449,087.91	3,733,280.51
减：坏账准备	498,668.85	341,480.88
合计	3,950,419.06	3,391,799.63

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至2019年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

阶段	账面余额	坏账准备	账面价值
第一阶段	4,449,087.91	498,668.85	3,950,419.06
第二阶段			
第三阶段			
合计	4,449,087.91	498,668.85	3,950,419.06

截至2019年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,449,087.91	11.21	498,668.85	3,950,419.06	
合计	4,449,087.91	11.21	498,668.85	3,950,419.06	

A1. 2019年12月31日，按组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	期末余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	3,133,376.85	156,668.84	5.00
1至2年	741,364.46	74,136.45	10.00
2至3年	291,504.20	58,300.84	20.00
3至4年	41,778.00	16,711.20	40.00
4至5年	241,064.40	192,851.52	80.00
合计	4,449,087.91	498,668.85	11.21

B. 截止2018年12月31日的坏账准备按已发生损失模型计提如下：

类别	2018年12月31日				
	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	3,733,280.51	100.00	341,480.88	9.15	3,391,799.63
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	3,733,280.51	100.00	341,480.88	9.15	3,391,799.63

B1. 2018年12月31日组合中按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	2018年12月31日		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	2,530,553.91	126,527.70	5.00
1至2年	804,158.20	80,415.82	10.00
2至3年	124,450.00	24,890.00	20.00
3至4年	274,118.40	109,647.36	40.00
合计	3,733,280.51	341,480.88	9.15

④坏账准备的变动情况

类别	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期变动金额			2019年12月31日
				计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	341,480.88		341,480.88	262,063.97		104,876.00	498,668.85
合计	341,480.88		341,480.88	262,063.97		104,876.00	498,668.85

⑤本期实际核销的其他应收款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
山西鲁能晋北铝业有限责任公司	货款	104,876.00	无法收回	总经理审批	否
合计		104,876.00		批	

⑥按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项的性质	2019年12月31日余额	账龄	占其他应收款期末余额合计	坏账准备
------	-------	---------------	----	--------------	------

				数的比例(%)	
青海西矿信息技术有限公司	保证金	600,000.00	1年以内	13.49	30,000.00
张云龙	备用金	250,015.40	1年以内	5.62	12,500.77
D公司	保证金	200,000.00	1年以内	4.50	10,000.00
全开日	备用金	183,035.19	1年以内	4.11	9,151.76
山东能源招标有限公司	保证金	164,122.00	1年以内	3.69	8,206.10
合计		1,397,172.59		31.41	69,858.63

7. 存货

(1) 存货分类

项 目	2019年12月31日			2018年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	1,505,234.77		1,505,234.77	1,303,799.56		1,303,799.56
在产品	922,860.46		922,860.46	1,128,845.32		1,128,845.32
周转材料	269,518.48		269,518.48	303,165.48		303,165.48
合计	2,697,613.71		2,697,613.71	2,735,810.36		2,735,810.36

8. 其他流动资产

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
预缴企业所得税		16,422.89
待认证进项税	412,447.89	
合计	412,447.89	16,422.89

9. 固定资产

(1) 分类列示

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
固定资产	2,074,573.83	1,003,945.25
合计	2,074,573.83	1,003,945.25

(2) 固定资产

① 固定资产情况

项 目	电子设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值:				

1.2018年12月31日	1,003,114.56	1,162,887.87	122,703.45	2,288,705.88
2.本期增加金额	1,178,922.44	235,664.38	133,495.73	1,548,082.55
(1) 购置	1,178,922.44	235,664.38	133,495.73	1,548,082.55
(2) 在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2019年12月31日	2,182,037.00	1,398,552.25	256,199.18	3,836,788.43
二、累计折旧				
1.2018年12月31日	771,418.01	485,514.88	27,827.74	1,284,760.63
2.本期增加金额	247,025.95	195,651.47	34,776.55	477,453.97
(1) 计提	247,025.95	195,651.47	34,776.55	477,453.97
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2019年12月31日	1,018,443.96	681,166.35	62,604.29	1,762,214.60
三、减值准备				
1.2018年12月31日				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4.2019年12月31日				
四、固定资产账面价值				
1.2019年12月31日账面价值	1,163,593.04	717,385.90	193,594.89	2,074,573.83
2.2018年12月31日账面价值	231,696.55	677,372.99	94,875.71	1,003,945.25

②暂时闲置的固定资产情况：无

③通过融资租赁租入的固定资产情况：无

④通过经营租赁租出的固定资产：无

10. 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	软件	合计
-----	----	----

一、账面原值		
1.2018年12月31日	3,493,100.00	3,493,100.00
2.本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3.本期减少金额		
(1) 报废		
4.2019年12月31日	3,493,100.00	3,493,100.00
二、累计摊销		
1.2018年12月31日	3,493,100.00	3,493,100.00
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 报废		
4.2019年12月31日	3,493,100.00	3,493,100.00
三、减值准备		
1.2018年12月31日		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.2019年12月31日		
四、账面价值		
1.2019年12月31日账面价值		
2.2018年12月31日账面价值		

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	2019年12月31日		2018年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备			2,643,751.50	396,562.73
信用减值准备	2,758,040.66	413,706.10	—	—
合计	2,758,040.66	413,706.10	2,643,751.50	396,562.73

12. 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
保证借款	12,100,000.00	12,500,000.00
合计	12,100,000.00	12,500,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

2019年12月31日，无已逾期未偿还的短期借款情况；

(3) 期末保证借款 1,210.00 万元，其中：

2019年11月6日自民生银行济南市中支行借入 2,100,000.00 元，抵押物为谭明旭房屋；

2018年9月27日、2019年9月11日自中国银行解放路支行借入 1,800,000.00 元，由谭明旭、张慧夫妇，张昊、梁玲玲夫妇提供最高额保证，张昊房屋所有权提供抵押，谭明旭以鲁（2018）济南市不动产权抵押；

2019年7月31日、2019年6月24日分别自齐鲁银行开元支行借 1,200,000.00 元、3,000,000.00 元，抵押物为谭明旭房屋（未来城 1101、1102 号），担保人谭明旭，张慧夫妇；

2019年7月24日公司自青岛银行济南分行营业部借入 4,000,000.00 元，抵押物为谭明旭房屋，担保人谭明旭，张慧夫妇。

13. 应付票据

种 类	2019年12月31日	2018年12月31日
银行承兑汇票	1,309,732.00	
合计	1,309,732.00	

2019年12月31日，无已到期未支付的应付票据。

14. 应付账款

(1) 按性质列示

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
应付货款	5,294,028.56	6,878,666.92
合计	5,294,028.56	6,878,666.92

(2) 2019年12月31日，账龄超过一年的应付账款主要为货款的尾款，无重要的应付账款。

15. 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
预收货款	6,052,746.67	5,304,035.79
合计	6,052,746.67	5,304,035.79

(2) 期末账龄超过1年的重要预收款项

项 目	2019年12月31日	未偿还或结转的原因
晋城蓝焰煤业股份有限公司	2,000,000.00	项目未验收

16. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	645,536.44	9,223,368.15	9,129,867.60	739,036.99
二、离职后福利-设定提存计划		820,082.27	820,082.27	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	645,536.44	10,043,450.42	9,949,949.87	739,036.99

(2) 短期薪酬列示

项 目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、工资、奖金、津贴和补贴	632,438.50	7,250,553.96	7,157,053.41	725,939.05
二、职工福利费		1,261,120.61	1,261,120.61	
三、社会保险费		500,224.01	500,224.01	

其中：医疗保险费		439,689.15	439,689.15	
工伤保险费		13,218.84	13,218.84	
生育保险费		47,316.02	47,316.02	
四、住房公积金		187,587.55	187,587.55	
五、工会经费和职工教育经费	13,097.94	23,882.02	23,882.02	13,097.94
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	645,536.44	9,223,368.15	9,129,867.60	739,036.99

(3) 设定提存计划列示

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
离职后福利：				
1.基本养老保险		786,961.04	786,961.04	
2.失业保险费		33,121.23	33,121.23	
3.企业年金缴费				
合计		820,082.27	820,082.27	

17. 应交税费

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
增值税	243,520.50	1,163,145.67
企业所得税	167,500.74	
城市维护建设税	20,161.89	68,027.59
教育费附加	6,969.87	29,155.17
地方教育费附加	16,444.55	19,436.45
水利基金	1,440.14	4,859.11
印花税		972.52
合计	456,037.69	1,285,596.51

18. 其他应付款

(1) 分类列示

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
应付利息		
应付股利		
其他应付款	116,265.52	155,694.21

合计	116,265.52	155,694.21
----	------------	------------

(2) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	2019年12月31日	2018年12月31日
往来款	116,265.52	80,260.89
其他		75,433.32
合计	116,265.52	155,694.21

②期末无账龄超过1年的重要其他应付款

19. 股本

	2018年12月31日	本次增减变动(+、-)					2019年12月31日
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	18,000,000.00		2,700,000.00				20,700,000.00

根据2019年5月8日股东大会，审议通过了2018年度利润分配预案，以公司权益分派实施时权益登记日的总股本18,000,000.00股为基数，以未分配利润向全体股东按照每10股送红股1.5股，本次送红股的未分派利润为2,700,000.00元，本方案实施后，公司股本变更为20,700,000.00元。

20. 资本公积

项目	2018年12月31日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
资本溢价(股本溢价)	1,728.69			1,728.69
合计	1,728.69			1,728.69

21. 盈余公积

项目	2018年12月31日	会计政策变更	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
法定盈余公积	753,876.36		753,876.36	500,354.19		1,254,230.55
合计	753,876.36		753,876.36	500,354.19		1,254,230.55

本期盈余公积增加系本公司按《公司法》及本公司章程有关规定，按本期净利润10%提取法定盈余公积金。

22. 未分配利润

项 目	2019 年度	2018 年度
调整前上期末未分配利润	4,327,753.93	4,276,845.26
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	4,327,753.93	4,276,845.26
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,003,541.94	2,376,565.19
减：提取法定盈余公积	500,354.19	237,656.52
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,260,000.00	1,200,000.00
转作股本的普通股股利	2,700,000.00	888,000.00
期末未分配利润	4,870,941.68	4,327,753.93

23. 营业收入及营业成本

（1）营业收入

项 目	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	66,625,732.82	49,334,686.56	54,900,021.40	38,391,532.76
合计	66,625,732.82	49,334,686.56	54,900,021.40	38,391,532.76

（2）主营业务（分产品）

产品名称	2019 年度		2018 年度	
	收入	成本	收入	成本
IT 运营管理系统	4,376,249.88	3,732,122.05	3,620,726.91	2,993,221.26
技术开发与服务	27,759,719.22	13,441,761.74	19,049,955.04	8,097,531.96
运销称重管理系统	21,063,439.58	19,664,107.19	22,080,491.06	17,353,572.80
设备销售	13,426,324.14	12,496,695.58	10,148,848.39	9,947,206.74
合计	66,625,732.82	49,334,686.56	54,900,021.40	38,391,532.76

（3）营业收入前五名情况

客户名称	金额	占当期全部营业收入的比例(%)
A 公司	13,426,324.14	20.15
B 公司	8,004,665.41	12.01
山东新矿信息技术有限公司	5,278,362.79	7.92
E 公司	4,132,293.60	6.20
C 公司	2,634,143.17	3.95

合计	33,475,789.11	50.23
----	---------------	-------

24. 税金及附加

项 目	2019 年度	2018 年度
城市维护建设税	200,235.03	184,350.05
教育费附加	73,356.71	79,007.69
地方教育费	78,680.89	52,671.44
水利建设基金	14,302.51	13,167.85
印花税	23,512.88	14,559.82
车船使用税	1,980.00	
合计	392,068.02	343,756.85

25. 销售费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,157,580.73	989,740.55
差旅费	535,020.17	591,049.25
运杂费	84,663.50	135,049.37
折旧	263,568.53	137,431.60
业务宣传费	123,525.50	103,196.58
业务招待费	122,789.03	636,468.14
办公费	41,280.59	232,579.27
其他	388,548.79	428,749.73
合计	3,716,976.84	3,254,264.49

26. 管理费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,070,377.79	1,435,441.22
办公费	322,897.92	461,734.86
业务招待费	364,481.67	113,137.78
折旧	59,936.78	38,530.82
交通费	207,332.02	193,573.80
差旅费	106,351.60	81,239.20
中介费用	259,456.39	970,996.25
其他	311,433.72	102,267.95
合计	3,702,267.89	3,396,921.88

27. 研发费用

项 目	2019 年度	2018 年度
职工薪酬	2,711,096.72	3,266,936.74
办公费	30,872.34	84,272.42
材料费	1,719,869.54	540,278.44
差旅费	1,388,597.17	983,134.32
咨询费	695,376.98	409,600.18
折旧费	71,419.84	133,777.29
其他	421,950.35	492,170.64
合计	7,039,182.94	5,910,170.03

28. 财务费用

项 目	2019 年度	2018 年度
利息支出	455,680.55	438,348.80
减：利息收入	12,580.52	11,595.69
利息净支出	443,100.03	426,753.11
银行手续费及其他	64,356.82	46,923.59
合 计	507,456.85	473,676.70

29. 其他收益

项 目	2019 年度	2018 年度	与资产相关/与收益 相关
一、计入其他收益的政府补助	3,282,614.27	696,011.89	
其中：与递延收益相关的政府补助（与资产相关）			
直接计入当期损益的政府补助（与收益相关）	3,282,614.27	696,011.89	与收益相关
二、其他与日常活动相关且计入其他收益的项目			
合计	3,282,614.27	696,011.89	

30. 信用减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
应收账款坏账损失	42,898.81	—
其他应收款坏账损失	-262,063.97	—

合计	-219,165.16	—
----	-------------	---

31. 资产减值损失

项 目	2019 年度	2018 年度
一、坏账损失	—	-1,569,653.82
合计		-1,569,653.82

32. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项 目	2019 年度	2018 年度	计入当期非经常性损益的金额
其他		42,416.83	
合计		42,416.83	

33. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项 目	2019 年度	2018 年度
当期所得税费用	10,144.26	157,356.48
递延所得税费用	-17,143.37	-235,448.08
合计	-6,999.11	-78,091.60

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	2019 年度	2018 年度
利润总额	4,996,542.83	2,298,473.59
按法定/适用税率计算的所得税费用	0.15	15%
按法定/适用税率计算的所得税费用	749,481.42	344,771.04
调整以前期间所得税的影响	-157,356.48	-37,474.71
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	29,236.25	71,265.87
研发费用加计扣除	-628,360.30	-456,653.80
所得税费用	-6,999.11	-78,091.60

34. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
-----	---------	---------

政府补助收入	1,087,900.00	545,000.00
利息收入	12,580.52	11,595.69
合计	1,100,480.52	556,595.69

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	2019 年度	2018 年度
支付的付现费用	7,188,803.68	6,924,259.43
往来款	755,236.09	927,201.99
合计	7,944,039.77	7,851,461.42

35. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	2019 年度	2018 年度
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,003,541.94	2,376,565.19
加：资产减值准备		1,569,653.82
信用减值损失	219,165.16	
固定资产折旧、投资性房地产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	477,453.97	318,382.01
无形资产摊销		
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）	624,080.55	438,348.80
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,143.37	-235,448.08
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）	38,196.65	9,873,691.33
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	1,349,993.28	-28,908,970.27
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	434,375.83	4,757,550.74
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	8,129,664.01	-9,810,226.46
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	7,270,682.78	2,973,181.87
减：现金的期初余额	2,973,181.87	5,816,712.29
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	4,297,500.91	-2,843,530.42

(2) 现金和现金等价物构成情况

项 目	2019年12月31日	2018年12月31日
一、现金	7,270,682.78	2,973,181.87
其中：库存现金	6,321.02	8,675.85
可随时用于支付的银行存款	7,264,361.76	2,964,506.02
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	7,270,682.78	2,973,181.87
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

36. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	2019年12月31日账面价值	受限原因
应收票据	540,268.00	质押
合计	540,268.00	

37. 政府补助

(1) 与收益相关的政府补助

项 目	金 额	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用
		2019年度	2018年度	

				损失的列报项目
创新基金拨款基于机器视觉的列车信息采集系统拨款	300,000.00		300,000.00	其他收益
2018 济南市工业和信息化专项资金	145,000.00		145,000.00	其他收益
高新技术企业补助	100,000.00		100,000.00	其他收益
增值税即征即退	2,363,114.27	2,363,114.27	151,011.89	其他收益
财政贴息	168,400.00	168,400.00	53,300.00	财务费用
泉城“5150”项目	200,000.00	200,000.00		其他收益
激励金	3,200.00	3,200.00		其他收益
2018 年省企业研究开发财政补助资金	208,400.00	208,400.00		其他收益
2019 年省企业研究开发财政补助资金	202,900.00	202,900.00		其他收益
基于机器学习的货运列车车皮号识别系统	35,000.00	35,000.00		其他收益
基于物联网三维点云数据智能检测的货运汽车自动装车系统	270,000.00	270,000.00		其他收益

六、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的最终控制方

本公司最终控制方：谭明旭

2. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
济南易博科技有限公司	股东、受公司实际控制人控制的企业
张慧	公司实际控制人谭明旭之妻
梁玲玲	公司股东张昊之妻
李瑞东	董事
李峰	董事
崔峰	董事
梁志海	董事、董事会秘书

王崇宇	监事会主席
耿广彬	监事
刘健健	职工监事
解丹丹	财务总监
谭允栋	公司实际控制人谭明旭之父

3. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

(2) 关联租赁情况

公司关联方谭明旭同意将坐落于济南市高新区工业南路55号未来城13号楼1101室及1102室无偿提供给公司使用，使用期限自2019年4月1日至2022年3月31日。

(3) 关联方担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	贷款金额
谭明旭	山东矩阵软件股份有限公司	2,100,000.00	2019-11-6	2020-11-6	否	2,100,000.00
谭明旭、张慧、张昊、梁玲玲	山东矩阵软件股份有限公司	1,800,000.00	2019-9-11	2020-9-11	否	1,800,000.00
谭明旭、张慧	山东矩阵软件股份有限公司	4,200,000.00	2019-7-31	2020-7-31	否	1,200,000.00
			2019-6-24	2020-6-24	否	3,000,000.00
谭明旭、张慧	山东矩阵软件股份有限公司	4,000,000.00	2019-7-24	2020-7-24	否	4,000,000.00

	有限公司					
谭明旭、谭允栋	山东矩阵软件股份有限公司	3,300,000.00	2018-8-10	2019-8-10	是	2,100,000.00
			2018-4-24	2019-4-24	是	1,200,000.00
谭明旭、张慧、张昊、梁玲玲	山东矩阵软件股份有限公司	4,000,000.00	2018-9-27	2019-9-27	是	1,800,000.00
			2018-10-29	2019-10-29	是	2,200,000.00
谭明旭、张慧	山东矩阵软件股份有限公司	4,200,000.00	2018-7-25	2019-7-24	是	1,200,000.00
			2018-6-12	2019-6-10	是	3,000,000.00
张慧、谭明旭、济南易博科技有限公司	山东矩阵软件股份有限公司	1,000,000.00	2018-6-26	2019-6-25	是	1,000,000.00

(4) 关联方资金占用

无

(5) 关键管理人员报酬

项目	2019 年度发生额	2018 年度发生额
关键管理人员报酬	1,557,790.39	766,314.00

七、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 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 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2019 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 4,870,941.68 元，公司本次权

益分派预案如下：公司目前总股本为 20,700,000.00 股，拟以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），本次权益分派共预计派发现金红利 1,242,000.00 元，实际分派结果以中国证券登记结算有限公司核算的结果为准。

九、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司无需要披露的其他重要事项。

十、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项 目	2019 年度	说明
非流动资产处置损益		
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）	1,087,900.00	
减：非经常性损益的所得税影响数	163,185.00	
非经常性损益净额	924,715.00	
减：归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于公司普通股股东的非经常性损益净额	924,715.00	

2. 净资产收益率及每股收益

①2019 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.13	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.41	0.20

②2018 年度

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.29	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.13	0.09

公司名称：山东矩阵软件股份有限公司

日期：2020年4月8日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室

山东矩阵软件工程股份有限公司

董事会

2020年4月8日