



创建达一

NEEQ : 833774

上海创建达一系统集成股份有限公司

SHANGHAI CREATIVE-IDEA ELECTRONIC INSURANCE
COMPANY LIMITED



年度报告

2019

公司年度大事记

2019年10月17日，公司股东陈瑶清通过股权转让的方式获取创建达一股东杭州昆源盛和实业股份有限公司持有的7,957,292股，全部为现金支付。本次收购完成后，陈瑶清直接持有创建达一10,707,292股股份，通过浙江昆源控股集团有限公司间接持有创建达一84,375股股份，合计持有创建达一10,791,667股股份，占创建达一已发行股份总数的51.39%，成为创建达一的第一大股东，实际控制人。

完成本次收购后，陈瑶清可进一步加强对公司的管理和控制，提高决策效率，确保公司的持续稳定发展。本次收购完成后收购人将根据公司章程行使股东权利，本着认真负责的态度适时向公司董事会、股东大会提出相关的发展建议，并由公司董事会、股东大会依照有关法律、法规及公司章程的规定制定相关发展计划，以切实改善公司的生产经营情况。

目 录

| | | |
|------|------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示..... | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 6 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 9 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第五节 | 重要事项 | 17 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 19 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 21 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况..... | 24 |
| 第九节 | 行业信息 | 27 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 28 |
| 第十一节 | 财务报告 | 34 |

释义

| 释义项目 | 指 | 释义 |
|------------------|---|--|
| 公司、本公司、股份公司、创建达一 | 指 | 上海创建达一系统集成股份有限公司 |
| 控股股东、实际控制人 | 指 | 陈瑶清 |
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《企业会计准则》 | 指 | 财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 主办券商、华龙证券 | 指 | 华龙证券股份有限公司 |
| 会计师事务所 | 指 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 股东大会 | 指 | 上海创建达一系统集成股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 上海创建达一系统集成股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 上海创建达一系统集成股份有限公司监事会 |
| “三会” | 指 | 股东大会、董事会、监事会 |
| “三会”议事规则 | 指 | 《上海创建达一系统集成股份有限公司股东大会议事规则》、《上海创建达一系统集成股份有限公司董事会议事规则》、《上海创建达一系统集成股份有限公司监事会议事规则》 |
| 公司章程 | 指 | 《上海创建达一系统集成股份有限公司章程》 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期、本年度 | 指 | 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日 |
| 殷韧科技 | 指 | 杭州殷韧自动化科技有限公司 |
| 日金软件 | 指 | 杭州日金软件开发有限公司 |

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。

公司负责人陈瑶清、主管会计工作负责人汪绚及会计机构负责人（会计主管人员）汪绚保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

信永中和会计师事务所（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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-----------------|---|
| 1、行业经营模式风险 | 建筑智能化行业企业普遍采用工程承包模式，需要为客户垫付初期资金完成项目滚动，工程周期较长，行业整体资金占用较大且资金周转率较低，融资需求较大。与此同时，如果银行信贷收缩，加之资本市场融资渠道未能建立健全，行业内公司的盈利增长，乃至生存发展都面临较大的经营风险。 |
| 2、应收账款无法及时回收风险 | 受客户资金紧张的影响，报告期末公司应收账款余额较大，若公司应收账款无法及时回收，可能引起公司资金链的断裂，进而影响到公司的日常经营，提请关注相关风险。 |
| 3、市场过度竞争风险 | 经过二十余年的发展，我国建筑智能化行业已经进入了快速发展阶段，但总体上看，行业集中度较低，同行业企业资金实力与规模普遍较小，竞争相对无序。如果行业主管部门调低行业准入门槛、上游智能控制设备制造商过快渗透本行业、国外同行业公司通过本地化方式重归国内市场，将导致竞争进一步加剧，进而拉低行业整体毛利率。 |
| 4、下游行业变化风险 | 建筑智能化行业的下游行业是建筑业，主要包括房地产业及城市基础建设业，其与国家的行业政策和宏观经济形势紧密关联，近年来国家针对房地产行业的调控较为频繁。若下游行业政策发生不利调整或宏观经济下行，将对建筑智能化行业市场规模增长带来不利影响。 |
| 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 | 上海创建达一系统集成股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | SHANGHAI CREATIVE-IDEA ELECTRONIC INSURANCE COMPANY LIMITED |
| 证券简称 | 创建达一 |
| 证券代码 | 833774 |
| 法定代表人 | 陈瑶清 |
| 办公地址 | 上海市杨浦区国定东路 275-8 号绿地汇创国际大厦 1218 室 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 张瑜 |
| 职务 | 董事会秘书 |
| 电话 | 0571-89988666 |
| 传真 | 0571-85774455 |
| 电子邮箱 | shkyct@163.com |
| 公司网址 | http://www.prodigycn.com |
| 联系地址及邮政编码 | 杭州市西湖区文二路 391 号西湖国际科技大厦 A 座 13 楼 310012 |
| 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 | 2011 年 11 月 29 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 10 月 20 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 软件和信息技术服务业-信息系统集成服务（I6520） |
| 主要产品与服务项目 | 多媒体音视频智能化系统集成及其相关软硬件销售 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 21,000,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 陈瑶清 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 陈瑶清、陈剑刚 |

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 | 913100005867780388 | 否 |
| 注册地址 | 中国（上海）自由贸易试验区祖冲之路 1077 号 2 幢 1165 室 | 否 |
| 注册资本 | 21,000,000 元 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|--------------------------------|
| 主办券商 | 华龙证券 |
| 主办券商办公地址 | 甘肃省兰州市城关区东岗西路 638 号兰州财富中心 21 楼 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 会计师事务所 | 信永中和会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 签字注册会计师姓名 | 黄华峰、毛时法 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 9 层 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020 年 2 月 25 日公司董事会收到董事长陈瑶清先生和董事袁明玉女士递交的辞职报告，公司监事会收到监事陈庆特先生和职工监事陈建珍女士递交的辞职报告，详见公司于 2020 年 2 月 25 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《上海创建达一系统集成股份有限公司董事长、董事、监事辞职公告》（公告编号：2020-001）

2020 年 3 月 13 日公司第三届董事会第二次会议审议通过了提名陈庆特先生为公司董事的议案，公司第三届监事会第二次会议审议通过了提名李仁涛先生为公司监事的议案，公司 2020 年第一次职工大会审议通过了选举袁明玉女士为公司职工监事的议案，详见公司于 2020 年 3 月 16 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《上海创建达一系统集成股份有限公司董事任职公告》（公告编号：2020-013）、《上海创建达一系统集成股份有限公司监事任职公告》（公告编号：2020-014）、《上海创建达一系统集成股份有限公司职工代表监事任职公告》（公告编号：2020-015）及 2020 年 3 月 31 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《上海创建达一系统集成股份有限公司 2020 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-016）。

2019 年 12 月 28 日，新《证券法》获得修订通过，并将于 2020 年 3 月 1 日起施行。为保证新《证券法》相关规定的顺利实施，并落实《关于修改〈非上市公众公司监督管理办法〉的决定》《挂牌公司治理规则》的相关要求，公司已完成公司章程及其他治理制度的修订工作，详见公司于 2020 年 3 月 16 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《上海创建达一系

统集成股份有限公司公司章程修订公告》（公告编号：2020-005）、《上海创建达一系统集成股份有限公司股东大会事规则》（公告编号：2020-006）、《上海创建达一系统集成股份有限公司董事会议事规则》（公告编号：2020-007）、《上海创建达一系统集成股份有限公司监事会议事规则》（公告编号：2020-008）、《上海创建达一系统集成股份有限公司对外担保管理制度》（公告编号：2020-009）、《上海创建达一系统集成股份有限公司关联交易管理制度》（公告编号：2020-010）及《上海创建达一系统集成股份有限公司对外投资管理制度》（公告编号：2020-011）。

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 | 646,077.84 | 2,343,509.24 | -72.43% |
| 毛利率% | 13.15% | 42.85% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -1,035,257.25 | -840,474.81 | 23.18% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -1,142,108.76 | -840,727.71 | 35.85% |
| 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) | -6.20% | -4.76% | - |
| 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) | -6.83% | -4.76% | - |
| 基本每股收益 | -0.0493 | -0.0400 | 23.25% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 17,216,238.58 | 18,324,979.60 | -6.05% |
| 负债总计 | 808,846.13 | 699,158.58 | 15.69% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 16,192,540.50 | 17,227,797.75 | -6.01% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.77 | 0.82 | -6.01% |
| 资产负债率%(母公司) | 0.00% | 0.0017% | - |
| 资产负债率%(合并) | 4.70% | 3.82% | - |
| 流动比率 | 21.16 | 25.56 | - |
| 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 | -836,886.32 | -827,911.47 | 1.08% |
| 应收账款周转率 | 0.83 | 3.44 | - |
| 存货周转率 | 1.53 | 7.18 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|---------|-------|
| 总资产增长率% | -6.05% | -3.38% | - |
| 营业收入增长率% | -72.43% | -55.41% | - |
| 净利润增长率% | 63.02% | 133.22% | - |

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 | 21,000,000 | 21,000,000 | - |
| 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 |
|---|-------------------|
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 209,528.76 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -16.00 |
| 非经常性损益合计 | 209,512.76 |
| 所得税影响数 | 0 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 102,661.25 |
| 非经常性损益净额 | 106,851.51 |

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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司依靠研发设计团队多年积累的技术经验，根据客户的需求对各类企业提供工业自动化系统集成。公司采用直销模式进行销售。通过业务员及销售总监的在行业内积累的客户资源，凭借公司的核心技术和合理的定价，取得客户的广泛认可，并获取订单。

公司以工业自动化系统集成成为主营业务，一般以工程承包的形式实现收入。通过系统集成方案规划设计，自动化控制设备，IT设备、软件、线缆、管材、桥架产品采购，工程施工与管理，系统集成调试等业务流的开展，为客户提供工业自动化系统集成服务，使企业的生产实现高效、节能、便捷、安全等功能，满足企业的个性化需求，提高工作效率和生活品质。

自成立以来，公司坚持以自主研发为核心，在核心系统集成的技术领域始终掌握自主知识产权。部分IT设备、控制面板以及显示设备等，公司一般以市场价格向供应商采购，再集成到企业需求的环境中；而少量技术含量低的五金配件、线路板、锁外壳等原材料，公司以简单组装的方式生产。公司获取利润主要是将上游设备供应商的硬件设备通过自主开发的软件和控制组件，利用公司系统集成方案设计的技术优势，整合到客户所需的环境中，从而帮助企业实现环境优化的目标，提高办公效率。

公司立足创新研发，主要产品和服务具有广阔的市场空间及较强的市场竞争能力，在业内具有一定的品牌影响力和客户群体，公司商业模式具有可持续性。

报告期内，公司商业模式未发生变化；报告期后至信息披露日，公司的商业模式未发生变化。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

报告期内，公司在董事会制定的方针、战略指导下，紧紧围绕年初制定的经营目标，加强团队管理，鼓励技术创新，在提高产品质量的同时，完善销售渠道，合理配置资源，注重风险防控，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。

公司将坚持“自动化技术和服务提供商”的定位，紧跟人工智能、大数据等新一代智能化技术的发展浪潮，把握行业发展的趋势和市场机会，探索相关领域内的创新业务和商业模式，形成多层次多维度的业务发展布局，建立自动化集成服务体系，实现公司技术、管理优势的输出。在服务与集成领域，公司将丰富服务产品的结构，精耕基础建设，完善区域覆盖，进一步完善业务的全国化布局，保持业务的稳健发展。

进一步强化公司治理结构建设，强化董事会的经营决策权、完善公司内部控制机制建设。修订、完善公司管理制度，做好信息披露管理工作，确保规范运作。公司将进一步加强企业文化建设，建立共同愿景，打造和谐、合作的管理层和员工团队，促进社会效益、股东价值与员工利益的和谐统一。建立健全运营管控部门和内部审计部门，负责对公司财务信息的真实性和完整性、内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督，满足公司发展的需要。

（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 | 15,988,095.85 | 92.87% | 16,560,453.41 | 90.37% | -3.46% |
| 应收票据 | - | - | - | - | - |
| 应收账款 | 356,071.95 | 2.07% | 1,207,192.00 | 6.59% | -70.50% |
| 存货 | 721,531.80 | 4.19% | 13,650.00 | 0.07% | 5,185.95% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 16,603.28 | 0.10% | 30,061.64 | 0.16% | -44.77% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | - | - | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 预付款项 | - | - | 64,500.00 | 0.35% | -100.00% |
| 其他应收款 | 5,441.39 | 0.03% | 4,620.00 | 0.03% | 17.78% |
| 其他流动资产 | 43,775.01 | 0.25% | 21,597.69 | 0.12% | 102.68% |
| 长期待摊费用 | 84,719.30 | 0.49% | 422,904.86 | 2.31% | -79.97% |
| 资产总计 | 17,216,238.58 | 100.00% | 18,324,979.60 | 100.00% | -6.05% |
| 应付账款 | 98,580.00 | 0.57% | 130,295.50 | 0.71% | -24.34% |
| 预收款项 | 249,500.00 | 1.45% | 309,975.00 | 1.69% | -19.51% |
| 应付职工薪酬 | 64,633.35 | 0.38% | 65,358.23 | 0.36% | -1.11% |
| 应交税费 | 6,372.78 | 0.04% | 193,529.85 | 1.06% | -96.71% |
| 其他应付款 | 389,760.00 | 2.26% | - | - | 100.00% |
| 负债合计 | 808,846.13 | 4.70% | 699,158.58 | 3.82% | 15.69% |

资产负债项目重大变动原因：

变动未达到分析标准

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 | 646,077.84 | - | 2,343,509.24 | - | -72.43% |
| 营业成本 | 561,092.91 | 86.85% | 1,339,219.09 | 57.15% | -58.10% |
| 毛利率 | 13.15% | - | 42.85% | - | - |
| 销售费用 | 85,654.24 | 13.26% | 115,176.27 | 4.91% | -25.63% |
| 管理费用 | 1,545,484.24 | 239.21% | 1,886,316.57 | 80.49% | -18.07% |
| 研发费用 | - | - | - | - | - |
| 财务费用 | -69,803.27 | -10.80% | -256,611.77 | -10.95% | -72.80% |
| 信用减值损失 | -3,620.05 | -0.56% | -11,862.28 | -0.51% | -69.48% |
| 资产减值损失 | - | - | - | - | - |
| 其他收益 | - | - | - | - | - |
| 投资收益 | 209,528.76 | 32.43% | - | - | 100.00% |
| 公允价值变动收益 | - | - | - | - | - |
| 资产处置收益 | - | - | - | - | - |
| 汇兑收益 | - | - | - | - | - |
| 营业利润 | -1,273,202.86 | -197.07% | -781,286.47 | -33.34% | 62.96% |
| 营业外收入 | - | - | 512.80 | 0.02% | -100.00% |
| 营业外支出 | 16.00 | 0.0025% | 16.92 | 0.0007% | -5.44% |
| 净利润 | -1,273,428.57 | -197.10% | -781,138.52 | -33.33% | 63.02% |

项目重大变动原因:

1、营业收入：报告期内，公司营业收入为 646,077.84 元，变动幅度为-72.43%。主要原因是公司目前在工业自动化领域仍处于布局阶段，市场占有率不足，销售人员及相关技术人员专业能力、经验相对不足，导致 2019 年公司市场开拓进程缓慢，经营业绩及收益情况较上年降幅较大。

2、营业成本和毛利率：报告期内，公司营业成本为 561,092.91 元，变动幅度为-58.10%，毛利率则由 42.85%下降至 13.15%。主要原因是公司业务订单量较少使得营业成本相对减少，同时由于订单量减少，使公司自动化业务所需要的硬件原材料只能按照零售价格采购，无法进行批量采购，导致成本相对较高，从而报告期内的毛利率减少较多。

3、财务费用和投资收益：报告期内，公司财务费用为-69,803.27 元，变动幅度为-72.80%，投资收益为 209,528.76 元，变动幅度为 100.0%，主要原因是 2019 年首次执行新金融准则，将本报告期内公司使用闲置募集资金和自有资金购买理财产品收到的利息收入分类至投资收益。

(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 | 646,077.84 | 2,343,509.24 | -72.43% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 561,092.91 | 1,339,219.09 | -58.10% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

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% | |
| 系统集成 | 646,077.84 | 100.00% | 2,343,509.24 | 100.00% | -72.43% |

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的原因：

公司主营业务为系统集成业务，报告期内，公司销售收入结构未发生重大变化。

(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 | 东阳市巍华制冷有限公司 | 245,026.54 | 37.93% | 否 |
| 2 | 江西巍华化学有限公司 | 169,859.25 | 26.29% | 否 |
| 3 | 浙江塑井机械设备有限公司 | 77,096.08 | 11.93% | 否 |
| 4 | 长兴旗滨玻璃有限公司 | 43,805.31 | 6.78% | 否 |
| 5 | 浙江南方涂料工业有限公司 | 30,088.50 | 4.66% | 否 |
| | 合计 | 565,875.68 | 87.59% | - |

(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 | 杭州颐高数码旗舰市场巨毅电脑商行 | 218,800.00 | 30.91% | 否 |
| 2 | 杭州角斗士科技有限公司 | 130,053.08 | 18.37% | 否 |
| 3 | 杭州威控流体控制有限公司 | 50,365.00 | 7.11% | 否 |
| 4 | 金华市东方巨龙有限公司 | 27,256.65 | 3.85% | 否 |
| 5 | 杭州剑桥自动化技术有限公司 | 25,404.61 | 3.59% | 否 |
| | 合计 | 451,879.34 | 63.83% | - |

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 | -836,886.32 | -827,911.47 | 1.08% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 209,528.76 | - | 100.00% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 55,000.00 | - | 100.00% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-836,886.32元，较上年波动较小。

2、投资活动产生的现金流量净额：报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为209,528.76元，主要原因是2019年首次执行新金融准则，将本报告期内公司使用闲置募集资金和自有资金购买理财产品收到的利息收入分类至投资收益。

3、筹资活动产生的现金流量净额：报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为55,000.00元，主要为报告期内子公司杭州殷韧自动化科技有限公司收到少数股东认缴出资款55000元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、杭州殷韧自动化科技有限公司：公司持有其51%的股权。报告期内，杭州殷韧自动化科技有限公司总资产为1,106,280.05元，净资产为298,095.61元，净利润为-507,781.73元。

2、杭州日金软件开发有限公司：公司持有其74.5%的股权。报告期内，杭州日金软件开发有限公司总资产为2,081,975.84元，净资产为2,081,314.15元，净利润为41,732.26元。

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

三、持续经营评价

1、在经营记录方面，公司具有持续经营记录，能够通过不断取得订单获得收入，维持公司良性发展。

2、在核心优势方面，公司的主要优势在于多年沉浸于行业所获得系统集成能力，尤其是把握满足客户的个性化定制与成本最优化的关系能力。首先，本公司能够保证用最新的主流技术满足客户的需求并留有后续的扩展余量，同时还要尽量的压缩成本，以保证公司产品获得最大化的利润空间。

3、在市场前景方面，公司所处行业下游为工业企业。工业自动化系统集成行业的市场需求目前主要由两部分组成：一是新建企业的自动化系统集成应用，二是既有企业的自动化系统集成改造。既有企

业的自动化系统集成改造需持续更新，市场容量较大；工业自动化系统集成市场主要依靠既有企业的自动化系统集成改造市场，公司未来市场前景较为广阔。

4、在客户拓展方面，公司依靠研发设计团队多年积累的技术经验，根据客户的需求对各类企业提供自动化系统集成。公司采用直销模式进行销售。通过业务员及销售总监的在行业内积累的客户资源，凭借公司的核心技术和合理的定价，取得客户的广泛认可，不断并获取订单。

综上所述，公司在当前业务领域具有核心竞争优势，核心技术团队具有稳定性，未来市场前景较为广阔，公司客户不断开拓新的客户，整体来看，公司具备持续经营能力。

四、 风险因素

（一） 持续到本年度的风险因素

1、行业经营模式风险

工业自动化系统集成行业企业普遍采用工程承包模式，需要为客户垫付初期资金完成项目滚动，工程周期较长，行业整体资金占用较大且资金周转率较低，融资需求较大。与此同时，如果银行信贷收缩，加之资本市场融资渠道未能建立健全，行业内公司的盈利增长，乃至生存发展都面临较大的经营风险。

公司将通过积极的开拓业务，获得日常经营所需的现金流；同时，公司还可能通过股本融资的方式补充日常发展所需资金。

2、应收账款无法及时回收风险

受客户资金紧张的影响，若公司应收账款无法及时回收，可能引起公司资金链的断裂，进而影响到公司的日常经营，提请关注相关风险。

3、市场过度竞争风险

我国工业自动化系统集成行业已经进入了快速发展阶段，但总体上看，行业集中度较低，同行业企业资金实力与规模普遍较小，竞争相对无序。如果行业主管部门调低行业准入门槛、上游智能控制设备制造商过快渗透本行业、国外同行业公司通过本地化方式重归国内市场，将导致竞争进一步加剧，进而拉低行业整体毛利率。

公司将通过技术研发，提高产品竞争力，化解市场竞争风险。

4、下游行业变化风险

工业自动化系统集成行业的下游行业是工业企业，其与国家的行业政策和宏观经济形势紧密关联。若下游行业政策发生不利调整或宏观经济下行，将对工业自动化系统集成市场规模增长带来不利影响。

公司每年定期或不定期下游行业的发展状况进行评估，根据下游行业的实际情况，制定经营政策。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内未出现新增的风险因素。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 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） 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

| 事项类型 | 协议签署时间 | 临时公告披露时间 | 交易对方 | 交易/投资/合并标的 | 交易/投资/合并对价 | 对价金额 | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|------------|------------|----------------|------------------------------|------------|---------|----------|------------|
| 收购资产 | 2019年7月25日 | 2019年7月26日 | 杭州昆源盛和实业股份有限公司 | 上海创建达一系统集成股份有限公司 37.89%股权 | 现金 | 1.11元/股 | 否 | 否 |

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

完成本次收购后，陈瑶清可进一步加强对公司的管理和控制，提高决策效率，确保公司的持续稳定发展。本次收购完成后收购人将根据公司章程行使股东权利，本着认真负责的态度适时向公司董事会、股东大会提出相关的发展建议，并由公司董事会、股东大会依照有关法律、法规及公司章程的规定制定相关发展计划，以切实改善公司的生产经营情况。

(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 | 2019年11月11日 | 2020年11月10日 | 收购 | 限售承诺 | 收购人成为公司第一大股东或者实际控制人的，收购人持有的被收购公司股份，在收购完成后12个月内不得转让。 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

1. 陈瑶清于2019年11月11日承诺“根据《收购管理办法》第十八条的规定，按照本办法进行公众公司收购后，收购人成为公司第一大股东或者实际控制人的，收购人持有的被收购公司股份，在收购完成后12个月内不得转让。”，报告期内承诺人严格履行了承诺事项。

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 | 9,218,750 | 43.90% | -8,644,792 | 573,958 | 2.73% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | - | - | - | - | - |
| | 董事、监事、高管 | 1,177,083 | 5.61% | -687,500 | 489,583 | 2.33% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | 11,781,250 | 56.10% | 8,644,792 | 20,426,042 | 97.27% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 8,250,000 | 39.29% | 2,457,292 | 10,707,292 | 50.99% |
| | 董事、监事、高管 | 11,781,250 | 56.10% | 394,792 | 12,176,042 | 57.98% |
| | 核心员工 | - | - | - | - | - |
| 总股本 | | 21,000,000 | - | 0 | 21,000,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 4 | | | | |

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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% | 期末持有限 售股份数量 | 期末持有 无限售股 份数量 |
|------------------|--------------------|------------|------------|------------|-------------|----------------|---------------------|
| 1 | 陈剑刚 | 8,250,000 | - | 8,250,000 | 39.2857% | 8,250,000 | - |
| 2 | 杭州昆源盛和实 业股份有限公司 | 7,957,292 | -7,957,292 | - | - | - | - |
| 3 | 陈瑶清 | 2,750,000 | 7,957,292 | 10,707,292 | 50.9871% | 10,707,292 | - |
| 4 | 陈庆特 | 1,958,333 | - | 1,958,333 | 9.3254% | 1,468,750 | 489,583 |
| 5 | 浙江昆源控股集 团有限公司 | 84,375 | - | 84,375 | 0.4018% | - | 84,375 |
| 合计 | | 21,000,000 | 0 | 21,000,000 | 100% | 20,426,042 | 573,958 |
| 普通股前五名股东间相互关系说明： | | | | | | | |

股东陈瑶清系浙江昆源控股集团有限公司股东，出资额占公司注册资本的100%，并在浙江昆源控股集团有限公司担任执行董事兼总经理职务，为浙江昆源控股集团有限公司实际控制人。

股东陈瑶清系股东陈剑刚之父，股东陈剑刚系股东陈庆特之堂兄。

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

公司控股股东、实际控制人为陈瑶清，其直接持有公司股份10,707,292股，占公司总股本的50.9871%，通过浙江昆源控股集团有限公司持有公司股份84,375股，占公司总股本的0.4018%，其基本情况如下：

陈瑶清先生，男，中国国籍，1957年1月出生，大专学历，工程师。1975年1月至1991年1月在浙江省乐清市第二建筑公司任技术员，1991年2月至1999年12月在青海省格尔木农场建筑安装工程公司任工程处主任；2000年1月至2003年2月在青海新世纪房地产开发公司任总经理；2003年3月至今在浙江昆源控股集团有限公司任执行董事；2004年2月至今在青海昆源矿业有限公司任执行董事；2011年7月至今在浙江昆源房地产开发有限公司任执行董事；2015年4月至今在杭州昆源盛和实业股份有限公司任董事长；2016年8月至今在上海创建达一系统集成股份有限公司任董事长、总经理。

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

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|------------|------------|------------|--|-------------|------------|
| 1 | 2016年7月6日 | 12,100,000 | 734,690.73 | 是 | 将原定用于补充公司流动资金的募集资金,变更为补充公司流动资金、归还公司借款包含子公司流动资金(借款)及进行相关行业及产业领域的控股和参股投资。其中年度对外投资总额不高于剩余募集资金总金额的90%。 | 2,490,000 | 已事后补充履行 |

募集资金使用详细情况:

本次发行股票募集资金12,100,000元,用途为补充流动资金。本次募集资金自2016年7月1日开始使用,不存在提前使用募集资金的情形,截至2019年12月31日,募集资金已使用金额为6,679,486.87元,剩余资金5,714,601.38元(含募集资金专户利息收入)。

公司于2016年2月2日在公司第一届董事会第三次会议上审议通过了《关于上海创建达一系统集成股份有限公司股票发行方案的议案》,且该方案于2016年2月20日经公司2016年第一次临时股东大会审议

通过。本次股票发行募集资金用途为补充公司流动资金。

公司于2017年5月12日在公司第二届董事会第七次会议上审议通过了《关于上海创建达一系统集成股份有限公司变更募集资金使用用途的议案》，且该议案于2017年5月31日经公司2017年第二次临时股东大会审议通过。募集资金使用用途变更为用于补充公司流动资金包含子公司流动资金（借款）及进行控股子公司投资，其中年度对外投资总额不高于募集资金总金额的50%。

公司于2018年3月26日在公司第二届董事会第十次会议上审议通过了《关于上海创建达一系统集成股份有限公司变更募集资金使用用途的议案》，且该议案于2018年4月13日经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。募集资金使用用途拟将原定用于补充公司流动资金包含子公司流动资金（借款）及进行控股子公司投资，变更为补充公司流动资金、归还公司借款包含子公司流动资金（借款）及进行相关行业及产业领域的控股和参股投资。其中年度对外投资总额不高于剩余募集资金总金额的90%。

公司于2018年4月2日在公司第二届董事会第十一次会议上审议通过了《关于上海创建达一系统集成股份有限公司使用募集资金购买理财产品的议案》，且该议案于2018年4月13日经公司2018年第一次临时股东大会审议通过。根据公司的募集资金使用计划，在保障公司日常生产经营所需资金基础上，募集资金存在暂时闲置的情况。因此，为提高资金使用效率，公司拟对额度不超过人民币600万元（含600万元）的闲置募集资金进行现金管理。

公司于2019年4月19日在公司第二届董事会第十五次会议上审议通过了《关于上海创建达一系统集成股份有限公司使用募集资金购买理财产品的议案》，且该议案于2019年5月10日经公司2018年年度股东大会审议通过。根据公司的募集资金使用计划，在保障公司日常生产经营所需资金基础上，募集资金存在暂时闲置的情况。因此，为提高资金使用效率，公司拟对额度不超过人民币600万元（含600万元）的闲置募集资金进行现金管理。

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

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

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

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 | |
| 陈瑶清 | 董事长、总经理 | 男 | 1957年1月 | 大专 | 2019年9月2日 | 2022年9月1日 | 否 |
| 袁明玉 | 董事 | 女 | 1986年8月 | 大专 | 2019年9月2日 | 2022年9月1日 | 是 |
| 王琳红 | 董事 | 女 | 1977年9月 | 大专 | 2019年9月2日 | 2022年9月1日 | 否 |
| 张春 | 董事 | 男 | 1968年12月 | 中专 | 2019年9月2日 | 2022年9月1日 | 否 |
| 汪绚 | 董事、财务总监 | 女 | 1972年12月 | 大专 | 2019年9月2日 | 2022年9月1日 | 是 |
| 陈德海 | 监事 | 男 | 1973年2月 | 高中 | 2019年9月2日 | 2022年9月1日 | 否 |
| 陈庆特 | 监事 | 男 | 1985年2月 | 大专 | 2019年9月2日 | 2022年9月1日 | 否 |
| 陈建珍 | 职工监事 | 女 | 1984年1月 | 本科 | 2019年9月2日 | 2022年9月1日 | 是 |
| 张瑜 | 董事会秘书 | 男 | 1981年1月 | 本科 | 2019年9月2日 | 2022年9月1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:

职工监事陈建珍为董事长、总经理陈瑶清之女

(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 |
|-----|---------|-----------|-----------|------------|------------|------------|
| 陈瑶清 | 董事长、总经理 | 2,750,000 | 7,957,292 | 10,707,292 | 50.9871% | 0 |
| 袁明玉 | 董事 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 王琳红 | 董事 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 张春 | 董事 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 汪绚 | 董事、财务总监 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 陈德海 | 监事 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 陈庆特 | 监事 | 1,958,333 | 0 | 1,958,333 | 9.3254% | 0 |
| 陈建珍 | 职工监事 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 张瑜 | 董事会秘书 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 合计 | - | 4,708,333 | 7,957,292 | 12,665,625 | 60.3125% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|--------|----------------|------|---------|
| 李保荣 | 董事、总经理 | 离任 | 无 | 因个人原因离任 |
| 陈剑刚 | 董事 | 换届 | 无 | 董事会换届 |
| 袁明玉 | 无 | 新任 | 董事 | 董事李保荣离任 |
| 王琳红 | 无 | 换届 | 董事 | 董事会换届 |

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

袁明玉女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1986年8月出生，大专学历。2011年7月至2013年6月杭州优能智业文化创意有限公司任总经理；2013年6月至2014年1月上海联华合纤股份有限公司任董事长秘书；2014年4月至2015年4月浙江昆源控股集团有限公司任行政主管；2015年4月至2016年8月杭州昆源盛和实业股份有限公司任董事会秘书；2016年8月至2017年6月上海创建达一系统集成股份有限公司任董事会秘书；2017年6月至今杭州昆源盛和实业股份有限公司任董事会秘书。

王琳红女士，女，中国国籍，无境外永久居留权，1977年9月出生，本科学历。1997年7月至2000年5月在杭州金曼克变压器有限公司任出纳；2000年5月至2009年1月在杭州金曼克变压器有限公司任财务经理；2009年2月至今在浙江昆源控股集团有限公司任财务经理。

二、 员工情况**(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况**

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 行政管理人员 | 3 | 3 |
| 技术人员 | 5 | 5 |
| 销售人员 | 6 | 4 |
| 财务人员 | 4 | 4 |
| 员工总计 | 18 | 16 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 1 | 0 |
| 本科 | 5 | 4 |
| 专科 | 12 | 12 |
| 专科以下 | 0 | 0 |
| 员工总计 | 18 | 16 |

(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

2020年2月25日公司董事会收到董事长陈瑶清先生和董事袁明玉女士递交的辞职报告，公司监事会收到监事陈庆特先生和职工监事陈建珍女士递交的辞职报告，详见公司于2020年2月25日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《上海创建达一系统集成股份有限公司董事长、董事、监事辞职公告》（公告编号：2020-001）

2020年3月13日公司第三届董事会第二次会议审议通过了提名陈庆特先生为公司董事的议案，公司第三届监事会第二次会议审议通过了提名李仁涛先生为公司监事的议案，公司2020年第一次职工大会审议通过了选举袁明玉女士为公司职工监事的议案，详见公司于2020年3月16日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《上海创建达一系统集成股份有限公司董事任职公告》（公告编号：2020-013）、《上海创建达一系统集成股份有限公司监事任职公告》（公告编号：2020-014）、《上海创建达一系统集成股份有限公司职工代表监事任职公告》（公告编号：2020-015）及2020年3月31日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（<http://www.neeq.com.cn>）披露的《上海创建达一系统集成股份有限公司2020年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-016）。

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

股份公司设立后，建立了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的比较科学规范的法人治理结构。公司完善了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理办公会制度》、《募集资金管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等管理制度，建立健全公司治理结构，完善公司内部控制体系。

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

公司通过建立和完善公司规章制度体系,从制度层面更加有效的保护中小股东充分行使参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

股份公司设立以来，股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度逐步建立健全，并按照相关法律、法规的要求，制定并审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《经理办公会制度》、《募集资金管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等一系列规范性文件。

公司的股东大会、董事会、监事会和管理层之间通过以上制度在经营管理和重大经营事项的决策程序和权限等方面建立了行之有效的相互协调和相互制衡机制。

公司股东大会、董事会、监事会以及董事会秘书均能够按照《公司章程》和有关规则规定赋予的职权依法独立规范运作，履行各自的权利和义务，切实保障了公司及全体股东的利益。

4、 公司章程的修改情况

报告期内未对公司章程做修改。

(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 | <p>1、2019年01月25日第二届董事会第十四次会议审议通过《任命陈瑶清先生为公司总经理》、《提名袁明玉女士为公司第二届董事会董事》、《提议召开2019年第一次临时股东大会》的议案。</p> <p>2、2019年04月19日第二届董事会第十五次会议审议通过《公司2018年度总经理工作报告》、《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度财务决算报告》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度报告及报告摘要》、《公司2018年度利润分配》、《募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年审计机构》、《使用闲置募集资金购买理财产品》、《使用闲置自有资金购买理财产品》、《召开公司2018年度股东大会》的议案。</p> <p>3、2019年08月16日第二届董事会第十六次会议审议通过《公司2019年半年度报告》、《公司2019年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于公司第二届董事会届满换届》、《召开公司2019年度第二次临时股东大会》的议案。</p> <p>4、2019年09月02日第三届董事会第一次会议审议通过《推举陈瑶清先生为公司董事长》、《聘任陈瑶清先生为公司总经理》、《聘任汪绚女士为公司财务总监》、《聘任张瑜先生为公司</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | 董事会秘书》的议案。 |
| 监事会 | 3 | <p>1、2019年04月19日第二届监事会第九次会议审议通过《公司2018年度监事会工作报告》、《公司2018年度财务决算报告》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度报告及报告摘要》、《公司2018年度利润分配》、《募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《使用闲置募集资金购买理财产品》、《使用闲置自有资金购买理财产品》的议案。</p> <p>2、2019年08月16日第二届监事会第十次会议审议通过《公司2019年半年度报告》、《公司2019年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《关于公司第二届监事会届满换届》的议案。</p> <p>3、2019年09月02日第三届监事会第一次会议审议通过《推举陈德海先生为公司监事会主席》的议案。</p> |
| 股东大会 | 3 | <p>1、2019年02月15日2019年第一次临时股东大会审议通过《提名袁明玉女士为公司第二届董事会董事》的议案。</p> <p>2、2019年05月10日2018年年度股东大会审议通过《公司2018年度董事会工作报告》、《公司2018年度监事会工作报告》、《公司2018年度财务决算报告》、《公司2019年度财务预算报告》、《公司2018年度报告及报告摘要》、《公司2018年度利润分配》、《募集资金存放与实际使用情况专项报告》、《继续聘任信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司2019年审计机构》、《使用闲置募集资金购买理财产品》的议案。</p> |

| | | |
|--|--|--|
| | | <p>品》、《使用闲置自有资金购买理财产品》的议案。</p> <p>3、2019年09月02日2019年第二次临时股东大会审议通过《关于公司第二届董事会届满换届》、《关于公司第二届监事会届满换届》、《公司2019年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》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

公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等符合法律、行政法规和公司章程的规定,且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内,监事会能够独立运作,对本年度的监督事项没有异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立性

公司主要从事工业自动化系统集成及其相关软硬件销售,拥有从事上述业务的完整独立的研发、生产、采购、销售系统和专业人员,具有独立开展业务的能力,拥有独立的决策权和实施权,并完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。目前,公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或显失公允的关联交易,具备独立面向市场的自主经营能力。

2、资产独立

公司设立及历次增资时的股东出资均已足额到位,且相关资产的权属过户手续均已办理完毕。公司拥有生产经营所需的生产设备、辅助生产设备、专利、计算机软件著作权等资产,具有完整的采购、生产和销售系统及相关配套设施。公司不存在以资产、权益或信誉为股东、董事、监事及高级管理人员的债务提供担保的情况,公司对其所有的资产依法拥有产权,不存在资产、资金被控股股东或实际控制人占用而损害公司利益的情况。

3、人员独立

公司已建立了独立的劳动、人事和工资管理体系。公司董事、监事、经理及其他高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定,通过合法程序选举和聘任。高级管理人员由董事会聘任,

高级管理人员及核心技术人员均在本公司专职工作并领取薪酬，高级管理人员没有在关联企业兼任除董事以外的其他职务。公司股东推荐董事和经理人选均通过合法的程序进行，不存在控股股东或实际控制人干预公司股东大会、董事会已经做出的人事任免决定的情况，亦不存在控股股东或实际控制人代替股东大会、董事会直接审批或决策重大事项的行为。

4、财务独立

公司成立后，按照现行企业会计制度和相关法规，建立了独立的核算体系，制定了完善的财务管理制度，设立了独立的财务部门，并配备了独立的财务人员，不存在财务负责人或其他财务人员在股东单位或其他单位兼职的情况。公司成立时即开设了独立的银行账号，资金独立运作，办理了独立的税务登记证并独立纳税，不存在与股东单位混合纳税的情况。公司独立做出财务决策，不存在实际控制人或控股股东干预公司资金使用的情况。

5、机构独立

公司设立了股东大会、董事会和监事会，形成了有效的法人治理结构。公司已经建立了完整独立的组织机构，并制定了相应的内部管理和控制制度，各部门之间分工明确、各司其职、相互配合，构成了一个有机的整体，保证公司的依法运作，不存在公司职能部门与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间机构混同的情形。公司办公和生产经营场所完全独立，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以及其他股东混合经营、合署办公的情况。

公司的财务、机构、人员、业务、资产均独立于控股股东和实际控制人及其控制的其他企业，不存在对外依赖情况，也不存在影响公司的持续经营能力情况。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》及相关的法律法规的要求,结合了公司具体情况,制定和完善了内部管理制度，帮助公司平稳发展。

1、关于会计核算体系

公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定,结合公司自身特点,制定了独立的会计核算制度,保证会计核算工作的独立开展。

2、关于财务管理体系

公司在国家政策和制度的指引下,严格贯彻执行公司财务管理制度,并加强管理,做到有序工作。

3、关于风险控制体系

公司制定了风险控制制度,通过有效分析国家政策、市场、法律、经营环境等环节存在的风险,制定相应的对策,做到事前防范、事中控制,尽可能有效规避风险。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范化运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。报告期内，公司严格遵守执行制度中的相关规定，执行情况良好。

公司在第二届董事会第六次会议审议通过了《年度报告重大差错责任追究制度》。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | | |
|--------------|--|---|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <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 | <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | XYZH/2020HZA10285 | |
| 审计机构名称 | 信永中和会计师事务所(特殊普通合伙) | |
| 审计机构地址 | 北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座9层 | |
| 审计报告日期 | 2020年4月17日 | |
| 注册会计师姓名 | 黄华峰、毛时法 | |
| 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 | 100,000元 | |
| 审计报告正文: | | |

审计报告

XYZH/2020HZA10285

上海创建达一系统集成股份有限公司董事会:

一、 审计意见

我们审计了上海创建达一系统集成股份有限公司（以下简称创建达一股份公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了创建达一股份公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于创建达一股份公司，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

创建达一股份公司管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括创建达一股份公司2019年年度报告中涵盖的信息,但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、 管理层和治理层对财务报表的责任

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,管理层负责评估创建达一股份公司的持续经营能力,披露与持续经营相关的事项(如适用),并运用持续经营假设,除非管理层计划清算创建达一股份公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督创建达一股份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，就可能导致对创建达一股份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创建达一股份公司不能持续经营。

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

(6) 就创建达一股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

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 | 六、1 | 15,988,095.85 | 16,560,453.41 |
| 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 | | - | - |
| 应收账款 | 六、2 | 356,071.95 | 1,207,192.00 |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | 六、3 | - | 64,500.00 |
| 应收保费 | | - | - |
| 应收分保账款 | | - | - |
| 应收分保合同准备金 | | - | - |
| 其他应收款 | 六、4 | 5,441.39 | 4,620.00 |
| 其中：应收利息 | | - | - |
| 应收股利 | | - | - |
| 买入返售金融资产 | | - | - |
| 存货 | 六、5 | 721,531.80 | 13,650.00 |
| 合同资产 | | - | - |
| 持有待售资产 | | - | - |
| 一年内到期的非流动资产 | | - | - |
| 其他流动资产 | 六、6 | 43,775.01 | 21,597.69 |
| 流动资产合计 | | 17,114,916.00 | 17,872,013.10 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | - | - |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | 六、7 | 16,603.28 | 30,061.64 |
| 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 | 六、8 | 84,719.30 | 422,904.86 |
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 101,322.58 | 452,966.50 |
| 资产总计 | | 17,216,238.58 | 18,324,979.60 |
| 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 | | - | - |
| 应付账款 | 六、9 | 98,580.00 | 130,295.50 |
| 预收款项 | 六、10 | 249,500.00 | 309,975.00 |
| 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 | 六、11 | 64,633.35 | 65,358.23 |
| 应交税费 | 六、12 | 6,372.78 | 193,529.85 |
| 其他应付款 | 六、13 | 389,760.00 | - |
| 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 | | 808,846.13 | 699,158.58 |
| 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 | | 808,846.13 | 699,158.58 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 六、14 | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |
| 资本公积 | 六、15 | 2,008,831.79 | 2,008,831.79 |
| 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 | 六、16 | -6,816,291.29 | -5,781,034.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 16,192,540.50 | 17,227,797.75 |
| 少数股东权益 | | 214,851.95 | 398,023.27 |
| 所有者权益合计 | | 16,407,392.45 | 17,625,821.02 |
| 负债和所有者权益总计 | | 17,216,238.58 | 18,324,979.60 |

法定代表人：陈瑶清

主管会计工作负责人：汪绚

会计机构负责人：汪绚

(二) 母公司资产负债表

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 | | 13,898,468.38 | 14,396,794.93 |
| 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 | | - | - |
| 应收款项融资 | | - | - |
| 预付款项 | | - | - |
| 其他应收款 | | - | - |
| 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 | | 43,775.01 | 21,597.69 |
| 流动资产合计 | | 13,942,243.39 | 14,418,392.62 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | - | - |
| 可供出售金融资产 | | - | - |
| 其他债权投资 | | - | - |
| 持有至到期投资 | | - | - |
| 长期应收款 | | - | - |
| 长期股权投资 | 十二、1 | 2,490,000.00 | 2,490,000.00 |
| 其他权益工具投资 | | - | - |
| 其他非流动金融资产 | | - | - |
| 投资性房地产 | | - | - |
| 固定资产 | | 1,020.00 | 1,020.00 |
| 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 | | 84,719.30 | 416,238.14 |

| | | | |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 递延所得税资产 | | - | - |
| 其他非流动资产 | | - | - |
| 非流动资产合计 | | 2,575,739.30 | 2,907,258.14 |
| 资产总计 | | 16,517,982.69 | 17,325,650.76 |
| 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 | | - | - |
| 预收款项 | | - | - |
| 卖出回购金融资产款 | | - | - |
| 应付职工薪酬 | | - | - |
| 应交税费 | | - | 288.98 |
| 其他应付款 | | - | - |
| 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 | | - | 288.98 |
| 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 | | - | 288.98 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 21,000,000.00 | 21,000,000.00 |
| 其他权益工具 | | - | - |
| 其中：优先股 | | - | - |
| 永续债 | | - | - |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 资本公积 | | 2,008,831.79 | 2,008,831.79 |
| 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 | | -6,490,849.10 | -5,683,470.01 |
| 所有者权益合计 | | 16,517,982.69 | 17,325,361.78 |
| 负债和所有者权益合计 | | 16,517,982.69 | 17,325,650.76 |

法定代表人：陈瑶清

主管会计工作负责人：汪绚

会计机构负责人：汪绚

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|------|---------------|--------------|
| 一、营业总收入 | | 646,077.84 | 2,343,509.24 |
| 其中：营业收入 | 六、17 | 646,077.84 | 2,343,509.24 |
| 利息收入 | | - | - |
| 已赚保费 | | - | - |
| 手续费及佣金收入 | | - | - |
| 二、营业总成本 | | 2,125,189.41 | 3,112,933.43 |
| 其中：营业成本 | 六、17 | 561,092.91 | 1,339,219.09 |
| 利息支出 | | - | - |
| 手续费及佣金支出 | | - | - |
| 退保金 | | - | - |
| 赔付支出净额 | | - | - |
| 提取保险责任准备金净额 | | - | - |
| 保单红利支出 | | - | - |
| 分保费用 | | - | - |
| 税金及附加 | 六、18 | 2,761.29 | 28,833.27 |
| 销售费用 | 六、19 | 85,654.24 | 115,176.27 |
| 管理费用 | 六、20 | 1,545,484.24 | 1,886,316.57 |
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | 六、21 | -69,803.27 | -256,611.77 |
| 其中：利息费用 | | - | - |
| 利息收入 | 六、21 | 74,431.31 | 261,185.85 |
| 加：其他收益 | | 0 | 0 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 六、22 | 209,528.76 | 0 |
| 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） | | 0 | 0 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 六、23 | -3,620.05 | -11,862.28 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 0 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -1,273,202.86 | -781,286.47 |
| 加：营业外收入 | | - | 512.80 |
| 减：营业外支出 | | 16.00 | 16.92 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -1,273,218.86 | -780,790.59 |
| 减：所得税费用 | 六、24 | 209.71 | 347.93 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -1,273,428.57 | -781,138.52 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | - | - |

| | | | |
|------------------------------|---|---------------|-------------|
| (一) 按经营持续性分类: | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | | -1,273,428.57 | -781,138.52 |
| 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) | | -238,171.32 | 59,336.29 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) | | -1,035,257.25 | -840,474.81 |
| 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 | | -1,273,428.57 | -781,138.52 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -1,035,257.25 | -840,474.81 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -238,171.32 | 59,336.29 |
| 八、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | | -0.0493 | -0.0400 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | -0.0544 | -0.0400 |

法定代表人: 陈瑶清

主管会计工作负责人: 汪绚

会计机构负责人: 汪绚

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|-------------------------------|----|--------------|--------------|
| 一、营业收入 | | - | - |
| 减：营业成本 | | - | - |
| 税金及附加 | | - | - |
| 销售费用 | | - | - |
| 管理费用 | | 1,044,823.61 | 1,141,724.79 |
| 研发费用 | | - | - |
| 财务费用 | | -67,932.20 | -222,627.41 |
| 其中：利息费用 | | - | - |
| 利息收入 | | 71,710.24 | 226,185.57 |
| 加：其他收益 | | - | - |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 169,512.32 | - |
| 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） | | - | 700.00 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | - | - |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -807,379.09 | -918,397.38 |
| 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） | | -807,379.09 | -918,397.38 |
| 减：所得税费用 | | - | - |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -807,379.09 | -918,397.38 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -807,379.09 | -918,397.38 |
| （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 | | -807,379.09 | -918,397.38 |
| 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：陈瑶清

主管会计工作负责人：汪绚

会计机构负责人：汪绚

(五) 合并现金流量表

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 | | 1,765,731.59 | 1,467,169.56 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | - | - |
| 向中央银行借款净增加额 | | - | - |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | - | - |
| 收到再保险业务现金净额 | | - | - |
| 保户储金及投资款净增加额 | | - | - |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | - | - |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | - | - |
| 拆入资金净增加额 | | - | - |
| 回购业务资金净增加额 | | - | - |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 六、25 | 212,431.31 | 749,822.29 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,978,162.90 | 2,216,991.85 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,315,802.43 | 1,051,660.93 |
| 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 | | 717,074.57 | 876,588.02 |
| 支付的各项税费 | | 220,346.35 | 84,169.72 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 六、25 | 561,825.87 | 1,032,484.65 |
| 经营活动现金流出小计 | | 2,815,049.22 | 3,044,903.32 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -836,886.32 | -827,911.47 |
| 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 | | 209,528.76 | - |
| 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 | | 209,528.76 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | - | - |

| | | | |
|---------------------------|------|---------------|---------------|
| 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 | | - | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 209,528.76 | - |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 55,000.00 | - |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 55,000.00 | - |
| 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 | | 55,000.00 | - |
| 偿还债务支付的现金 | | - | - |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | - | - |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 55,000.00 | - |
| 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 | 六、25 | -572,357.56 | -827,911.47 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 六、25 | 16,560,453.41 | 17,388,364.88 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 六、25 | 15,988,095.85 | 16,560,453.41 |

法定代表人：陈瑶清

主管会计工作负责人：汪绚

会计机构负责人：汪绚

(六) 母公司现金流量表

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 | | - | - |
| 收到的税费返还 | | - | - |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 71,710.24 | 240,213.99 |
| 经营活动现金流入小计 | | 71,710.24 | 240,213.99 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 21,897.32 | 19,956.98 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 328,048.38 | 430,476.00 |
| 支付的各项税费 | | - | - |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 389,603.41 | 382,315.50 |
| 经营活动现金流出小计 | | 739,549.11 | 832,748.48 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -667,838.87 | -592,534.49 |
| 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 | | 169,512.32 | - |
| 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 | | 169,512.32 | - |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | - | - |
| 投资支付的现金 | | - | - |
| 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 | | - | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 169,512.32 | - |
| 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 | | - | - |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | - | - |
| 筹资活动现金流出小计 | | - | - |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | - | - |
| 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 | | -498,326.55 | -592,534.49 |

| | | | |
|----------------|--|---------------|---------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 14,396,794.93 | 14,989,329.42 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 13,898,468.38 | 14,396,794.93 |

法定代表人：陈瑶清

主管会计工作负责人：汪绚

会计机构负责人：汪绚

(七) 合并股东权益变动表

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 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -5,781,034.04 | 398,023.27 | 17,625,821.02 |
| 加：会计政策变更 | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - | - | - | 0 | 0 | 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 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -5,781,034.04 | 398,023.27 | 17,625,821.02 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,035,257.25 | -183,171.32 | -1,218,428.57 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -1,035,257.25 | -238,171.32 | -1,273,428.57 |
| （二）所有者投入和减少资本 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 55,000.00 | 55,000.00 |
| 1. 股东投入的普通股 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 55,000.00 | 55,000.00 |
| 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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -6,816,291.29 | 214,851.95 | 16,407,392.45 |

| 项目 | 2018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 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -4,940,559.23 | 338,686.98 | 18,406,959.54 |
| 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 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -4,940,559.23 | 338,686.98 | 18,406,959.54 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -840,474.81 | 59,336.29 | -781,138.52 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -840,474.81 | 59,336.29 | -781,138.52 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---|---------------|------------|---------------|---|
| 配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (四) 所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本 (或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本 (或股本) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (五) 专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| (六) 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -5,781,034.04 | 398,023.27 | 17,625,821.02 | |

法定代表人：陈瑶清

主管会计工作负责人：汪绚

会计机构负责人：汪绚

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|---------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -5,683,470.01 | 17,325,361.78 |
| 加：会计政策变更 | 0 | - | - | - | 0 | - | - | - | - | - | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -5,683,470.01 | 17,325,361.78 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -807,379.09 | -807,379.09 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -807,379.09 | -807,379.09 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---|---------------|---------------|---|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -6,490,849.10 | 16,517,982.69 | |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------|--------|---------------|---------------|
| | 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 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -4,765,072.63 | 18,243,759.16 |
| 加：会计政策变更 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 前期差错更正 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 二、本年期初余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -4,765,072.63 | 18,243,759.16 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -918,397.38 | -918,397.38 |
| （一）综合收益总额 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | -918,397.38 | -918,397.38 |
| （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 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 提取盈余公积 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 提取一般风险准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------------|---|---|---|---------------------|---|---|---|---|---|----------------------|----------------------|
| 4. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （四）所有者权益内部结转 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6. 其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （五）专项储备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1. 本期提取 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期使用 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| （六）其他 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 四、本年期末余额 | 21,000,000.00 | - | - | - | 2,008,831.79 | - | - | - | - | - | -5,683,470.01 | 17,325,361.78 |

法定代表人：陈瑶清

主管会计工作负责人：汪绚

会计机构负责人：汪绚

一、公司的基本情况

1. 公司概况

公司名称：上海创建达一系统集成股份有限公司

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区祖冲之路1077号2幢1165室

注册资本：人民币2,100.00万元

统一社会信用代码：913100005867780388

法定代表人：陈瑶清

公司类型：股份有限公司

经营期限：自2011年11月29日至不约定期限

2. 公司历史沿革

上海创建达一系统集成股份有限公司（以下简称本公司，在包含子公司时统称本集团）前身系上海创建达一系统集成有限公司（以下简称创建达一有限公司），创建达一有限公司系由潘兴龙和潘黎君于2011年11月1日共同出资组建的有限责任公司。

创建达一有限公司设立时的注册资本为10.00万元，其中潘兴龙以货币出资7.00万元，占注册资本的70%；潘黎君以货币出资3.00万元，占注册资本30%，上海明宇大亚会计师事务所有限公司对上述实收资本进行了审验，并于2011年11月28日出具沪明字验（2011）第1755号验资报告。

创建达一有限公司于2011年11月29日取得上海市工商行政管理局机场分局核发的310140000093162号《企业法人营业执照》。

2012年6月，创建达一有限公司增资90.00万元，增资后创建达一有限公司注册资本及实收资本均变更为100.00万元。

经过以上增资后，创建达一有限公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|------|----------|---------|
| 潘兴龙 | 70.00 | 70.00 |
| 潘黎君 | 30.00 | 30.00 |
| 合计 | 100.00 | 100.00 |

上海沪深诚会计师事务所有限公司对上述实收资本进行了审验，并于2012年7月2日出具沪深诚会师验字（2012）第S2265号验资报告。

2013年5月，创建达一有限公司增资900.00万，增资后创建达一有限公司注册资本

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

及实收资本为 1,000.00 万元。

经过以上增资后，创建达一有限公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|------|-----------------|---------------|
| 潘兴龙 | 700.00 | 70.00 |
| 潘黎君 | 300.00 | 30.00 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 |

国信（上海）会计师事务所有限公司对上述实收资本进行了审验，并于 2013 年 5 月 13 日出具沪国信验字（2013）第 SH2282 号验资报告。

2014 年 6 月，经创建达一有限公司股东会决议通过，创建达一有限公司经营范围及出资股东发生变更，并通过新的公司章程，其中：潘兴龙将持有的 25% 的股权转让给上海龙耕投资中心（有限合伙），持有的 18.5% 股权转让给吴小龙，持有的 15% 股权转让给何晓光，持有的 10% 股权转让给陈昀，持有的 1.5% 股权转让给韦克毅，合计转让 70% 股权。

经过以上股权变更后，创建达一有限公司股权结构如下：

| 股东名称 | 出资金额（万元） | 出资比例（%） |
|----------------|-----------------|---------------|
| 潘黎君 | 300.00 | 30.00 |
| 上海龙耕投资中心（有限合伙） | 250.00 | 25.00 |
| 吴小龙 | 185.00 | 18.50 |
| 陈昀 | 100.00 | 10.00 |
| 何晓光 | 150.00 | 15.00 |
| 韦克毅 | 15.00 | 1.50 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 |

2015 年 5 月，经创建达一有限公司股东会决议，以 2014 年 12 月 31 日为改制审计基准日，立信会计师事务所出具《审计报告》（信会师报字【2015】112738 号），本公司股东各方作为发起人，以本公司截至 2014 年 12 月 31 日经审计的净资产人民币 10,908,831.79 元，按照 1:0.9167 的比例折合为股份公司 1,000 万股，每股面值为人民币 1 元，（人民币 1,000 万元折合为股份公司股本，人民币 908,831.79 元计入资本公积，由全体股东共同享有）。其中：潘黎君持股 300 万股，持股比例 30%；韦克毅持股 15 万股，持股比例 1.5%；陈昀持股 100 万股，持股比例 10%；何晓光持股 150 万股，持股比例 15%；吴小龙持股 185 万股，持股比例 18.5%；上海龙耕投资中心（有限合伙）持股 250 万股，持股比例 25%。创建达一有限公司于 2015 年 06 月 18 日在上海市工商局登记注册，取得 310140000093162 号《企业法人营业执照》。

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

公司整体变更设立股份有限公司后的股权结构如下：

| 股东名称 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|----------------|-----------------|---------------|
| 潘黎君 | 300.00 | 30.00 |
| 上海龙耕投资中心（有限合伙） | 250.00 | 25.00 |
| 吴小龙 | 185.00 | 18.50 |
| 陈昀 | 100.00 | 10.00 |
| 何晓光 | 150.00 | 15.00 |
| 韦克毅 | 15.00 | 1.50 |
| 合计 | 1,000.00 | 100.00 |

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对上述股本进行了审验，并于2015年5月7日出具信会师[2015]第114210号验资报告。

2016年3月，本公司股东会决议，本公司向自然人陈剑刚发行1,100.00万股股份，每股发行价人民币1.1元，变更后注册资本为人民币2,100.00万元。新增的注册资金由陈剑刚认缴，全部资金以货币资金出资，于2016年3月4日缴足。

以上股权变更后，本公司的股权结构如下：

| 股东名称 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|----------------|-----------------|---------------|
| 潘黎君 | 300.00 | 14.29 |
| 上海龙耕投资中心（有限合伙） | 250.00 | 11.91 |
| 吴小龙 | 185.00 | 8.81 |
| 陈昀 | 100.00 | 4.76 |
| 何晓光 | 150.00 | 7.14 |
| 韦克毅 | 15.00 | 0.71 |
| 陈剑刚 | 1,100.00 | 52.38 |
| 合计 | 2,100.00 | 100.00 |

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）对上述股本进行了审验，并于2016年3月7日出具立信中联验字（2016）D-0007号验资报告。

经二级市场交易，截至2018年12月31日，本公司的股权结构如下：

| 股东名称 | 持股数量（万股） | 持股比例（%） |
|------|----------|---------|
| 陈剑刚 | 825.000 | 39.29 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 股东名称 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) |
|----------------|-----------------|---------------|
| 杭州昆源盛和实业股份有限公司 | 795.729 | 37.89 |
| 陈瑶清 | 275.000 | 13.09 |
| 陈庆特 | 195.833 | 9.33 |
| 浙江昆源控股集团有限公司 | 8.438 | 0.40 |
| 合计 | 2,100.00 | 100.00 |

根据2019年7月25日《股份转让协议》，杭州昆源盛和实业股份有限公司拟将其持有的创建达一37.89%的股份合计7,957,292股以盘后协议转让的方式根据交易时的市场价格转让给陈瑶清。本次变更后的股东名称、持股数量(万股)和持股比例情况如下：

| 股东名称 | 持股数量(万股) | 持股比例(%) |
|--------------|-----------------|---------------|
| 陈剑刚 | 825.000 | 39.286 |
| 陈瑶清 | 1070.729 | 50.987 |
| 陈庆特 | 195.833 | 9.325 |
| 浙江昆源控股集团有限公司 | 8.438 | 0.402 |
| 合计 | 2,100.00 | 100.00 |

公司股东陈剑刚持有公司股份5,272,400股被司法冻结，占公司总股本25.11%。在本次被冻结的股份中，5,272,400股为有限售条件股份，0股为无限售条件股份。该司法冻结期限为2019年10月11日起至2022年10月10日止。冻结股份已在中国结算办理司法冻结登记。

3. 业务性质

公司所属行业为“ I 信息传输、软件和信息技术服务业”之“65 软件和信息技术服务业”之“652 信息系统集成服务”。

4. 经营范围

信息系统集成服务(除特许项目)，公共安全防范工程设计施工，电子科技领域内的技术开发、技术推广、技术服务、技术咨询；电子产品、机电设备、通讯器材的销售（拍卖除外），从事货物及技术的进出口业务，建设智能化建设工程专业施工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

二、合并财务报表范围

本集团合并财务报表范围包括杭州日金软件开发有限公司、杭州殷韧自动化科技有限公司2家公司，与上年相比，本年本集团合并范围无变化。

详见本附注“七、在其他主体中的权益”相关内容。

三、财务报表的编制基础

(1) 编制基础

本集团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》及相关规定，并基于本附注“四、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

(2) 持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

四、重要会计政策及会计估计

本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本集团的会计期间为公历1月1日至12月31日。

3. 营业周期

本集团营业周期为12个月。

4. 记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，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，将其差额计入合并当期营业外收入。

6. 合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应在取得控制权的报告期，补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并，编制合并报表时，视同在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整，在编制比较报表时，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。为避免对被合并方净资产的价值进行重复计算，本集团在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与本集团和被合并方处于同一方最终控制之日孰晚日起至合

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他净资产变动,应分别冲减比较报表期间的期初留存收益和当期损益。

对于非同一控制下企业合并取得子公司,经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时,以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在合并财务报表中的处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,编制合并报表时,对于购买日之前持有的被购买方的股权,按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量,公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益;与其相关的购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动,在购买日所属当期转为投资损益,由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的,如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的,应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理;但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

7. 现金及现金等价物

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过3个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

8. 外币业务

本集团外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

9. 金融资产和金融负债

本集团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。

(1) 金融资产

1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

本集团将同时符合下列条件的金融资产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：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接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）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

(2) 金融负债

1) 金融负债分类、确认依据和计量方法

本集团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和其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债，是指满足

下列条件之一的金融负债：承担该金融负债的目的是为了在近期内回购；属于进行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对该组合进行管理；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，所有已实现和未实现的损益均计入当期损益。

其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

2) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(3) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

(4) 金融资产和金融负债的抵销

本集团的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件时,以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:1)本集团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;2)本集团计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(5) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具:1)如果本集团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集团自身权益工具进行结算,需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具,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集团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义务的金额是固定的,还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量(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。

本集团在合并报表中对金融工具(或其组成部分)进行分类时,考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务,则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的,相关利息、股利(或股息)、利得或损失,以及赎回或再融资产生的利得或损失等,本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的,其发行(含再融资)、回购、出售或注销时,本集团作为权益的变动处理,不确认权益工具的公允价值变动。

(6) 金融资产减值

1) 减值准备的确认方法

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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本集团在评估预期信用损失时,考虑所有合理且有依据的信息,包括前瞻性信息。本集团在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；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，处于第二阶段，本集团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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照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，本集团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。

应收款项的减值（以下应收款项会计政策适用于2019年度及以后）

本集团应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续对其他类别的应收款项，本集团在每个资产负债表日评估应收款项的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项应收款项在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项应收款项的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；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，处于第二阶段，本集团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；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团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。

②除单独评估信用风险的应收款项外，本集团根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

① 应收票据

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

| 组合名称 | 预期信用损失会计估计政策 |
|------------|--|
| 1、银行承兑汇票组合 | 管理层评价该所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此无需计提坏账准备 |
| 2、商业承兑汇票组合 | 按照预期信用损失计提坏账准备，与应收账款的组合划分相同 |

② 应收账款

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于应收账款交易对象关系作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

| 组合名称 | 预期信用损失会计估计政策 |
|------------|--|
| 合并范围内关联方组合 | 考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款情况，未曾发生坏账损失，管理层评价该类款项具有较低的信用风险，因此无需计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失 |

本集团参考历史信用损失经验，编制应收票据及应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

本集团在资产负债表日计算应收票据及应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据及应收账款减值准备的账面金额，将其差额确认为应收票据及应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。反之则将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收票据及应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”或“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

③ 其他应收款

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于其他应收款交易对象关系、款项性质等共同风险特征将其他应收款划分为不同的组合，并确定预期信用损失会计估计政策：

| 组合名称 | 预期信用损失会计估计政策 |
|------------|-----------------------|
| 合并范围内关联方组合 | 考虑合并范围内公司的实际履约能力、历史回款 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 组合名称 | 预期信用损失会计估计政策 |
|-----------|---|
| | 情况,未曾发生坏账损失,管理层评价该类款项具有较低的信用风险,因此无需计提坏账准备 |
| 基本确定能收回组合 | 管理层评价该类款项具有较低的信用风险,因此无需计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 以应收款项的账龄为基础评估预期信用损失 |

本公司根据款项性质将其他应收款划分为合并范围内关联方组合、基本确定能收回组合及账龄组合。本集团参考历史信用损失经验,编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表,以此为基础计算预期信用损失。

10. 存货

本集团存货主要包括原材料、库存商品、发出商品、委托加工物资、在产品等。

存货实行永续盘存制,存货在取得时按实际成本计价;领用或发出存货,采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货,其可变现净值按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;用于生产而持有的材料存货,其可变现净值按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。

11. 长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排,并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% (含) 以上但低于 50% 的表决权时,通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的,还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的,为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中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。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的,长期股权投资成本按零确定。

通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资的处理方法。通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,在合并日,根据合并后享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积,资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资,以合并成本作为初始投资成本。

通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并的,应在取得控制权的报告期,补充披露在母公司财务报表中的长期股权投资成本处理方法。通过多次交易分步取得非同一控制下被投资单位的股权,最终形成企业合并,属于一揽子交易的,本集团将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于一揽子交易的,按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和,作为改按成本法核算的初始投资成本。购买日之前持有的股权采用权益法核算的,原权益法核算的相关其他综合收益暂不做调整,在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权在可供出售金融资产中采用公允价值核算的,原计入其他综合收益的累计公允价值变动在合并日转入当期投资损益。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外,以支付现金取得的长期股权投资,按照实际支付的购买价款作为投资成本;以发行权益性证券取得的长期股权投资,按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本;投资者投入的长期股权投资,按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本集团对子公司投资采用成本法核算,对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资,在追加投资时,按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润,按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资,随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本集团的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分,对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资,其账面价值与实际取得价款的差额,计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资,因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的,处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的,处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算,剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益,在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的,处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按权益法核算,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整;处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的,改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理,处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益,剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

本集团对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的,对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的,将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理,但是,在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额,确认为其他综合收益,到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

12. 固定资产

本集团固定资产是指同时具有以下特征,即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的,使用年限超过一年,单位价值超过 2000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括运输设备、电子及其他设备等。

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外,本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下:

| 序号 | 类别 | 折旧年限(年) | 预计残值率(%) | 年折旧率(%) |
|----|---------|---------|----------|------------|
| 1 | 运输设备 | 5 | 5 | 19.00 |
| 2 | 电子及其他设备 | 3-10 | 5 | 9.50-31.67 |

本集团于每年年度终了,对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核,如发生改变,则作为会计估计变更处理。

13. 长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

14. 长期待摊费用

本集团的长期待摊费用为装修费。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。装修费的摊销年限为3年。

15. 职工薪酬

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

辞退福利：本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在下列两者孰早日，辞退福利产生的负债，同时计入当期损益：本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；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。

16. 预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本集团将其确认为负债：该义务是本集团承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

17. 收入确认原则和计量方法

本集团的营业收入主要包括自控系统集成,收入确认政策如下:

(1) 一般原则

提供劳务: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劳务收入。提供劳务交易的结果能够可靠估计的条件: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,交易的完工进度能够可靠地确定,交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

商品销售:在商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方,公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权,收入的金额能可靠地计量,相关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,确认营业收入的实现。

让渡资产使用权:利息收入,按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定利息收入金额;使用费收入,按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。

(2) 内销收入的核算方法

当商品已发送至客户,并经客户验收合格后,确认收入的实现;

(3) 外销收入的核算方法

当商品已办妥报关手续,并实际运送出关时,确认收入的实现。

(4) 系统集成业务收入确定的具体方法

系统集成项目全部完工,经客户验收后一次性确认收入。

18. 政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中,与资产相关的政府补助,是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助;与收益相关的政府补助,是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象,本集团按照上述区分原则进行判断,难以区分的,整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的,按照实际收到的金额计量,对于按照固定的定额标准拨付的补助,或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时,按照应收的金额计量;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。

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

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。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的,确认为递延收益,并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本。与日常活动相关的政府补助,按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助,计入营业外收支。

19. 递延所得税资产和递延所得税负债

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

本集团以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,确认递延所得税资产。

20. 租赁

本集团的租赁业务包括经营租赁。

经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。本集团作为承租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益,本集团作为出租方的租金在租赁期内的各个期间按直线法确认为收入。

21. 终止经营

终止经营,是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分,且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别:(1)该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区;(2)该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区

进行处置的一项相关联计划的一部分；(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

22. 重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

1) 新租赁准则

财政部 2018 年修订《企业会计准则第 21 号—租赁》(简称“新租赁准则”), 要求自 2019 年 1 月 1 日起执行, 根据衔接规定, 对于首次执行日前已存在的合同, 企业在首次执行日可以选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。选择不重新评估的, 企业应当在财务报表附注中披露这一事实, 并一致应用于前述所有合同。

新租赁准则完善了租赁的定义, 增加了租赁识别、分拆、合并等内容, 取消了承租人经营租赁和融资租赁的分类, 要求对所有租赁(短期租赁和低价值资产租赁除外)确认使用权资产和租赁负债。新租赁准则下, 承租人不再将租赁区分为经营租赁或融资租赁, 而是采用统一的会计处理模型, 承租人应当在资产负债表中单独列示使用权资产和租赁负债, 在利润表中, 承租人应当分别列示租赁负债的利息费用与使用权资产的折旧费用, 租赁负债的利息费用在财务费用项目列示, 在现金流量表中, 偿还租赁负债本金和利息所支付的现金应当计入筹资活动现金流出, 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当计入经营活动现金流出。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁及单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁, 采用与现行经营租赁相似的方式进行会计处理, 相关支出发生时直接计入到相关成本费用科目, 支付的款项应当计入经营活动现金流出。

修订后的新租赁准则对本公司 2019 年财务报表期初数无影响。

2) 新非货币性资产交换、债务重组准则

财政部 2019 年修订《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号—债务重组》, 分别要求自 2019 年 6 月 10 日、2019 年 6 月 17 日起执行, 对于 2019 年 1 月 1 日前已经发生的非货币性资产交换、债务重组不需要追溯。本公司 2019 年无非货币性资产交换、债务重组交易, 该企业会计准则的修订对本公司没有影响。

3) 财务报表格式

根据财政部 2019 年 4 月 30 日颁布的《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)及财政部 2019 年 9 月 19 日颁布的《关于修订印发《合并财务报表格式(2019 版)》的通知》(财会(2019)16 号)编制要求, 本公司根据新租

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

赁准则等规定,在原合并资产负债表中增加了“使用权资产”“租赁负债”等行项目,在原合并利润表中“投资收益”行项目下增加了“其中:以摊余成本计量的金融资产终止确认收益”行项目;本公司将原合并资产负债表中的“应收票据及应收账款”行项目分拆为“应收票据”“应收账款”“应收款项融资”三个行项目,将“应付票据及应付账款”行项目分拆为“应付票据”“应付账款”两个行项目,将原合并利润表中“资产减值损失”“信用减值损失”行项目的列报行次进行了调整,删除了原合并现金流量表中“为交易目的而持有的金融资产净增加额”“发行债券收到的现金”等行项目,在原合并资产负债表和合并所有者权益变动表中分别增加了“专项储备”行项目和列项目。

关于执行财务报表格式变化情况具体如下:

合并资产负债表

单位:元

| 项目 | 2018年12月31日 | 2019年1月1日 |
|-----------|--------------|--------------|
| 应收票据及应收账款 | 1,207,192.00 | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | 1,207,192.00 |
| 应收款项融资 | | |
| 应付票据及应付账款 | 130,295.50 | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | 130,295.50 |

母公司资产负债表无影响

(2) 重要会计估计变更

本集团本年度未发生会计估计变更事项。

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

五、税项

1. 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|-----------|--------------------------------------|---------------|
| 增值税(注1) | 应税收入按适用税率计算销项税额,扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税 | 6%,16%,13%,3% |
| 城市维护建设税 | 流转税额 | 7% |
| 教育费附加 | 流转税额 | 3% |
| 地方教育费附加 | 流转税额 | 2% |
| 企业所得税(注2) | 应纳税所得额 | 25% |

注1:2019年4月后,本公司发生增值税应税销售行为,原适用16%和10%税率的,税率分别调整为13%、9%。

注2:本公司之子公司杭州日金软件开发有限公司所得税采用核定征收,应纳税所得额按照核定的应税收入总额10%。

2. 税收优惠

根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13号)的规定,经自行对照后,本集团2019年度符合小微企业标准,应纳税所得额不超过100.00万元的部分可减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

六、合并财务报表主要项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“年初”系指2019年1月1日，“年末”系指2019年12月31日，“本年”系指2019年1月1日至12月31日，“上年”系指2018年1月1日至12月31日，货币单位为人民币元。

1. 货币资金

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|----------------------|----------------------|
| 库存现金 | 78,950.92 | 80,470.92 |
| 银行存款 | 15,909,144.93 | 16,479,982.49 |
| 合计 | 15,988,095.85 | 16,560,453.41 |

注：本公司货币资金无使用受限款项。

2. 应收账款情况

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|-------------------|---------------|------------------|--------------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项评估信用风险的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 1.账龄组合 | 453,042.25 | 100.00 | 96,970.30 | 21.40 | 356,071.95 |
| 2.合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 组合小计 | 453,042.25 | 100.00 | 96,970.30 | 21.40 | 356,071.95 |
| 合计 | 453,042.25 | 100.00 | 96,970.30 | 21.40 | 356,071.95 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|----------------|---------------------|---------------|------------------|-------------|---------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项评估信用风险的应收账款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | | | | | |
| 1.账龄组合 | 1,300,542.25 | 100.00 | 93,350.25 | 7.18 | 1,207,192.00 |
| 2.合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 组合小计 | 1,300,542.25 | 100.00 | 93,350.25 | 7.18 | 1,207,192.00 |
| 合计 | 1,300,542.25 | 100.00 | 93,350.25 | 7.18 | 1,207,192.00 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(1) 按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|-------------------|----------|------------------|---------------------|----------|------------------|
| | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例 (%) | 坏账准备 |
| 3个月以内(含3个月) | 92,075.00 | 0.00 | | 10,000.00 | 0.00 | |
| 3个月-1年(含1年) | 29,830.00 | 1.00 | 298.30 | 1,163,800.00 | 1.00 | 11,638.00 |
| 1-2年(含2年) | 204,395.00 | 5.00 | 10219.75 | 47,400.00 | 5.00 | 2,370.00 |
| 2-3年(含3年) | 47,400.00 | 15.00 | 7,110.00 | | | |
| 4年以上 | 79,342.25 | 100.00 | 79342.25 | 79,342.25 | 100.00 | 79,342.25 |
| 合计 | 453,042.25 | | 96,970.30 | 1,300,542.25 | | 93,350.25 |

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 占应收账款年末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备年末余额 |
|-------------------|-------------------|--|---------------------|------------------|
| 重庆消防多新材料有限公司 | 126,500.00 | 1~2年 | 27.92 | 6,325.00 |
| 东阳巍华制冷材料有限公司 | 124,100.00 | 3个月以内: 82,500.00; 1~2年: 41,600.00 | 27.39 | 2,080.00 |
| 长春蓝色快车计算机工程技术有限公司 | 79,342.25 | 4年以上 | 17.51 | 79,342.25 |
| 江西巍华化学有限公司 | 47,675.00 | 3个月以内: 7,100.00; 3个月-1年: 25,180.00; 1~2年: 15,395.00 | 10.52 | 1,021.55 |
| 浙江安瑞森信息材料有限公司 | 25,000.00 | 2~3年 | 5.52 | 3,750.00 |
| 合计 | 402,617.25 | | 88.86 | 92,518.80 |

3. 预付款项

(1) 按账龄列示的预付款项

| 项目 | 年末余额 | | 年初余额 | |
|-----------|------|--------|------------------|---------------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1年以内 | | | 42,360.00 | 66.00 |
| 1-2年 | | | 22,140.00 | 34.00 |
| 合计 | | | 64,500.00 | 100.00 |

4. 其他应收款

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 5,441.39 | 4,620.00 |
| 合计 | 5,441.39 | 4,620.00 |

(1) 其他应收款

| 类别 | 年末余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|-----------------|---------------|------|----------|-----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项评估信用风险的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 1.账龄组合 | | | | | |
| 2.合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 3.基本确定能收回组合 | 5,441.39 | 100.00 | | | 5,441.39 |
| 组合小计 | 5,441.39 | 100.00 | | | 5,441.39 |
| 合计 | 5,441.39 | 100.00 | | | 5,441.39 |

(续)

| 类别 | 年初余额 | | | | 账面价值 |
|-----------------|-----------------|---------------|------|----------|-----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项评估信用风险的其他应收款 | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款 | | | | | |
| 1.账龄组合 | | | | | |
| 2.合并范围内关联方组合 | | | | | |
| 3.基本确定能收回组合 | 4,620.00 | 100.00 | | | 4,620.00 |
| 组合小计 | 4,620.00 | 100.00 | | | 4,620.00 |
| 合计 | 4,620.00 | 100.00 | | | 4,620.00 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

采用基本确定能收回组合计提坏账准备的其他应收款

| 组合名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|-----------------|---------|------|-----------------|---------|------|
| | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 计提比例(%) | 坏账准备 |
| 3个月以内(含3个月) | 5,441.39 | | | 4,620.00 | | |
| 合计 | 5,441.39 | | | 4,620.00 | | |

2) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 年末账面余额 | 年初账面余额 |
|-----------|-----------------|-----------------|
| 押金、备用金 | 3,000.00 | 4,620.00 |
| 职工社保 | 2,441.39 | |
| 合计 | 5,441.39 | 4,620.00 |

3) 按欠款方归集的年末余额较大的其他应收款情况:

| 单位名称 | 款项性质 | 年末余额 | 账龄 | 占其他应收款年末余额合计数的比例(%) | 坏账准备年末余额 |
|-----------|------|-----------------|-------------|---------------------|----------|
| 李宁 | 房租押金 | 3,000.00 | 3个月以内(含3个月) | 55.13 | |
| 合计 | | 3,000.00 | | 55.13 | |

5. 存货

存货分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|-------------------|------|-------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 721,531.80 | | 721,531.80 | 13,650.00 | | 13,650.00 |
| 合计 | 721,531.80 | | 721,531.80 | 13,650.00 | | 13,650.00 |

6. 其他流动资产

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 | 性质 |
|-----------|------------------|------------------|-------|
| 增值税留抵额 | 43,775.01 | 21,597.69 | 留抵进项税 |
| 合计 | 43,775.01 | 21,597.69 | |

7. 固定资产

| 项目 | 年末账面价值 | 年初账面价值 |
|-----------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 16,603.28 | 30,061.64 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 16,603.28 | 30,061.64 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(1) 固定资产情况

| 项目 | 电子及其他设备 | 合计 |
|----------|-----------|-----------|
| 一、账面原值 | | |
| 1.年初余额 | 62,900.00 | 62,900.00 |
| 2.本年增加金额 | | |
| 3.本年减少金额 | | |
| 4.年末余额 | 62,900.00 | 62,900.00 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1.年初余额 | 32,838.36 | 32,838.36 |
| 2.本年增加金额 | 13,458.36 | 13,458.36 |
| (1) 计提 | 13,458.36 | 13,458.36 |
| 3.本年减少金额 | | |
| 4.年末余额 | 46,296.72 | 46,296.72 |
| 三、减值准备 | | |
| 1.年初余额 | | |
| 2.本年增加金额 | | |
| 3.本年减少金额 | | |
| 4.年末余额 | | |
| 四、账面价值 | | |
| 1.年末账面价值 | 16,603.28 | 16,603.28 |
| 2.年初账面价值 | 30,061.64 | 30,061.64 |

8. 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年摊销 | 本年其他减少 | 年末余额 |
|-----------|-------------------|------|-------------------|--------|------------------|
| 装修费 | 422,904.86 | | 338,185.56 | | 84,719.30 |
| 合计 | 422,904.86 | | 338,185.56 | | 84,719.30 |

9. 应付账款

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 1年以内(含1年) | 4,570.00 | 95,295.50 |
| 1—2年(含2年) | 59,010.00 | 35,000.00 |
| 2—3年(含3年) | 35,000.00 | |
| 合计 | 98,580.00 | 130,295.50 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

账龄超过1年的重要应付账款：

| 单位名称 | 年末余额 | 账龄 | 未偿还原因 |
|-----------------|------------------|-----------|-------|
| 重庆市北培建筑安装工程有限公司 | 35,000.00 | 2-3年(含3年) | 未结算 |
| 浙江科奥机电五金市场柯迎商行 | 27,000.00 | 1-2年(含2年) | 未结算 |
| 杭州松日管阀机械有限公司 | 14,350.00 | 1-2年(含2年) | 未结算 |
| 杭州电子市场华岷有限公司 | 13,650.00 | 1-2年(含2年) | 未结算 |
| 合计 | 90,000.00 | | |

10. 预收款项

| 账龄 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 1年以内(含1年) | 249,500.00 | 72,975.00 |
| 1-2年(含2年) | | 237,000.00 |
| 合计 | 249,500.00 | 309,975.00 |

11. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬分类

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|--------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 短期薪酬 | 60,668.86 | 640,599.78 | 640,006.75 | 61,261.89 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 4,689.37 | 75,460.93 | 76,778.84 | 3,371.46 |
| 合计 | 65,358.23 | 716,060.71 | 716,785.59 | 64,633.35 |

(2) 短期薪酬

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 56,972.31 | 570,639.17 | 569,116.40 | 58,495.08 |
| 职工福利费 | | 7,007.00 | 7,007.00 | |
| 社会保险费 | 3,696.55 | 62,953.61 | 63,883.35 | 2,766.81 |
| 其中：医疗保险费 | 3,268.85 | 53,719.63 | 54,547.18 | 2,441.30 |
| 工伤保险费 | 61.10 | 3,145.39 | 3,159.99 | 46.50 |
| 生育保险费 | 366.60 | 6,088.59 | 6,176.18 | 279.01 |
| 合计 | 60,668.86 | 640,599.78 | 640,006.75 | 61,261.89 |

(3) 设定提存计划

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|
| 基本养老保险 | 4,521.40 | 72,812.70 | 74,078.91 | 3,255.19 |
| 失业保险费 | 167.97 | 2,648.23 | 2,699.93 | 116.27 |
| 合计 | 4,689.37 | 75,460.93 | 76,778.84 | 3,371.46 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

12. 应交税费

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|-----------|-----------------|-------------------|
| 增值税 | 5,564.47 | 171,449.98 |
| 企业所得税 | 661.69 | 644.21 |
| 城市维护建设税 | 65.17 | 12,313.31 |
| 印花税 | 34.90 | 260.87 |
| 教育费附加 | 27.93 | 5,143.50 |
| 地方教育附加 | 18.62 | 3,429.00 |
| 个人所得税 | | 288.98 |
| 合计 | 6,372.78 | 193,529.85 |

13. 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------|-------------------|------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 389,760.00 | |
| 合计 | 389,760.00 | |

14. 股本

| 项目 | 年初余额 | 本年变动增减(+、-) | | | | | 年末余额 |
|-----------|----------------------|-------------|----|-------|----|----|----------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 21,000,000.00 | | | | | | 21,000,000.00 |
| 合计 | 21,000,000.00 | | | | | | 21,000,000.00 |

15. 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 |
|-----------|---------------------|------|------|---------------------|
| 股本溢价 | 2,008,831.79 | | | 2,008,831.79 |
| 合计 | 2,008,831.79 | | | 2,008,831.79 |

16. 未分配利润

| 项目 | 本年 | 上年 |
|-------------------|----------------------|----------------------|
| 上年年末余额 | -5,781,034.04 | -4,940,559.23 |
| 加：年初未分配利润调整数 | | |
| 本年年初余额 | -5,781,034.04 | -4,940,559.23 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | -1,035,257.25 | -840,474.81 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 本年年末余额 | -6,816,291.29 | -5,781,034.04 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

17. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本年发生额 | | 上年发生额 | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------------------|---------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 646,077.84 | 561,092.91 | 2,343,509.24 | 1,339,219.09 |
| 合计 | 646,077.84 | 561,092.91 | 2,343,509.24 | 1,339,219.09 |

18. 税金及附加

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 城市维护建设税 | 1,811.16 | 17,194.84 |
| 教育费附加 | 804.20 | 11,045.66 |
| 其他 | 145.93 | 592.77 |
| 合计 | 2,761.29 | 28,833.27 |

19. 销售费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 职工薪酬 | 45,451.79 | 55,484.76 |
| 差旅费 | 35,912.45 | 14,876.41 |
| 其他 | 4,290.00 | 44,815.10 |
| 合计 | 85,654.24 | 115,176.27 |

20. 管理费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|---------------------|---------------------|
| 职工薪酬 | 670,608.92 | 881,075.10 |
| 中介机构费 | 380,041.17 | 330,061.92 |
| 折旧和摊销 | 351,643.92 | 346,592.31 |
| 差旅费 | 78,315.86 | 186,426.75 |
| 租赁费 | 36,000.00 | 57,000.00 |
| 办公费 | 15,547.98 | 34,288.47 |
| 业务招待费 | 10,285.89 | 38,435.50 |
| 其他 | 3,040.50 | 12,436.52 |
| 合计 | 1,545,484.24 | 1,886,316.57 |

21. 财务费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------------------|--------------------|
| 利息支出 | | |
| 减：利息收入 | 74,431.31 | 261,185.85 |
| 加：其他支出 | 4,628.04 | 4,574.08 |
| 合计 | -69,803.27 | -256,611.77 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

22. 投资收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|------------|-------------------|-------|
| 购买理财产品投资收益 | 209,528.76 | |
| 合计 | 209,528.76 | |

23. 信用减值损失

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|------------------|-------------------|
| 应收账款坏账损失 | -3,620.05 | -11,862.28 |
| 合计 | -3,620.05 | -11,862.28 |

24. 所得税费用

(1) 所得税费用

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 当年所得税费用 | 209.71 | 347.93 |
| 合计 | 209.71 | 347.93 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本年发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 本年合并利润总额 | -1,273,218.85 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -63,660.94 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,887.39 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 515.09 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | |
| 本年未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 65,242.95 |
| 所得税费用 | 209.71 |

25. 现金流量表项目

(1) 收到/支付的其他与经营活动有关的现金

1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------------------|-------------------|
| 利息收入 | 74,431.31 | 274,935.45 |
| 借款 | 138,000.00 | |
| 往来款及其他 | | 467,886.84 |
| 保证金、押金 | | 7,000.00 |
| 合计 | 212,431.31 | 749,822.29 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 |
|-----------|-------------------|---------------------|
| 中介机构服务费 | 380,041.17 | 330,061.92 |
| 其他费用支出 | 144,963.31 | 318,951.73 |
| 租赁费 | 36,000.00 | 57,000.00 |
| 往来款 | 821.39 | 326,471.00 |
| 合计 | 561,825.87 | 1,032,484.65 |

(2) 合并现金流量表补充资料

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|----------------------------------|---------------|-------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | -1,273,428.57 | -781,138.52 |
| 加：资产减值准备 | | |
| 信用减值损失（新金融准则） | 3,620.05 | 11,862.28 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,458.36 | 15,073.47 |
| 无形资产摊销 | | |
| 长期待摊费用摊销 | 338,185.56 | 341,518.80 |
| 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） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -209,528.76 | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 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） | -707,881.80 | 345,948.46 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 889,001.29 | -923,694.28 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 109,687.55 | 162,518.32 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -836,886.32 | -827,911.47 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况 | | |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 | 上年金额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 现金的期末余额 | 15,988,095.85 | 16,560,453.41 |
| 减：现金的期初余额 | 16,560,453.41 | 17,388,364.88 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -572,357.56 | -827,911.47 |

(3) 现金和现金等价物

| 项目 | 年末余额 | 年初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 现金 | 15,988,095.85 | 16,560,453.41 |
| 其中：库存现金 | 78,950.92 | 80,470.92 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 15,909,144.93 | 16,479,982.49 |
| 年末现金和现金等价物余额 | 15,988,095.85 | 16,560,453.41 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|---------------|-------|-----|---------------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 杭州日金软件开发有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 计算机软件，网络技术开发等 | 74.50 | | 对外投资 |
| 杭州殷韧自动化科技有限公司 | 杭州市 | 杭州市 | 信息系统集成服务 | 51.00 | | 对外投资 |

(2) 重要的非全资子公司

| 子公司名称 | 少数股东持股比例(%) | 本年归属于少数股东的损益 | 本年向少数股东宣告分派的股利 | 年末少数股东权益余额 |
|---------------|-------------|--------------|----------------|-------------|
| 杭州殷韧自动化科技有限公司 | 49.00 | -248,813.05 | | -315,883.15 |
| 杭州日金软件开发有限公司 | 25.50 | 10,641.73 | | 530,735.10 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

| 子公司名称 | 年末余额 | | | | | | 年初余额 | | | | | |
|---------------|--------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|--------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 杭州殷韧自动化科技有限公司 | 1,090,696.77 | 15,583.28 | 1,106,280.05 | 808,184.44 | | 808,184.44 | 1,413,394.38 | 35,708.36 | 1,449,102.74 | 698,225.39 | | 698,225.39 |
| 杭州日金软件开发有限公司 | 2,081,975.84 | | 2,081,975.84 | 661.69 | | 661.69 | 2,040,226.10 | | 2,040,226.10 | 644.21 | | 644.21 |

(续)

| 子公司名称 | 本年发生额 | | | | 上年发生额 | | | |
|---------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------------|------------|------------|-------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 杭州殷韧自动化科技有限公司 | 646,077.84 | -507,781.73 | -507,781.73 | -170,780.75 | 2,343,509.20 | 103,554.41 | 103,554.41 | -268,464.21 |
| 杭州日金软件开发有限公司 | | 41,732.26 | 41,732.26 | 1,733.30 | | 33,704.45 | 33,704.45 | 33,087.23 |

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1. 控股股东及最终控制方

(1) 本公司的控股股东和最终控制方为陈瑶清个人

根据上海创建达一系统集成股份有限公司第一大股东、控股股东及实际控制人变更公告（公告编号 2019-042），陈瑶清通过盘后协议转让，使得挂牌公司第一大股东、控股股东及实际控制人发生变更，由陈剑刚变更为陈瑶清。

(2) 控股股东的所持股份或权益及其变化

| 控股股东 | 持股金额 | | 持股比例 (%) | |
|------|---------------|--------------|----------|----------|
| | 年末余额 | 年初余额 | 年末比例 (%) | 年初比例 (%) |
| 陈瑶清 | 10,707,290.00 | 2,750,000.00 | 50.987 | 13.09 |

根据 2019 年 7 月 25 日《股份转让协议》，杭州昆源盛和实业股份有限公司拟将其持有的创建达一 37.89% 的股份合计 7,957,292 股以盘后协议转让的方式根据交易时的市场价格转让给陈瑶清

2. 子公司

子公司情况详见本附注“七、1. (1) 企业集团的构成”相关内容。

3. 其他关联方

(1) 直接或间接持有本公司 5% 以上股份的股东

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|---------|--------|
| 陈剑刚 | 自然人股东 |
| 陈瑶清 | 自然人股东 |
| 陈庆特 | 自然人股东 |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

(2) 本公司董事、监事高级管理人员、与上述人员关系密切的家庭成员及其控制、共同控制或施加重大影响的其他企业

| 其他关联方名称 | 与本公司关系 |
|--------------|---------|
| 陈瑶清 | 董事长、总经理 |
| 王琳红 | 董事 |
| 张春 | 董事 |
| 汪绚 | 董事、财务总监 |
| 李仁涛 | 监事 |
| 陈德海 | 监事 |
| 袁明玉 | 职工监事 |
| 张瑜 | 董事会秘书 |
| 陈瑶清 | 董事长、总经理 |
| 浙江昆源控股集团有限公司 | 其他关联方 |

(二) 关联交易

本集团本年度未发生关联交易。

(三) 关联方往来余额

本集团本年度无关联方往来余额。

九、或有事项

截至2019年12月31日,本集团无需要说明的或有事项。

十、承诺事项

截至2019年12月31日,本集团无需要说明的重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

自资产负债表日至报告日止,本集团无需要说明的重大资产负债表日后非调整事项。

十二、母公司财务报表主要项目注释

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

1. 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

| 项目 | 年末余额 | | | 年初余额 | | |
|-----------|---------------------|------|---------------------|---------------------|------|---------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 2,490,000.00 | | 2,490,000.00 | 2,490,000.00 | | 2,490,000.00 |
| 合计 | 2,490,000.00 | | 2,490,000.00 | 2,490,000.00 | | 2,490,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本年增加 | 本年减少 | 年末余额 | 本年计提减值准备 | 减值准备年末余额 |
|---------------|---------------------|------|------|---------------------|----------|----------|
| 杭州日金软件开发有限公司 | 1,490,000.00 | | | 1,490,000.00 | | |
| 杭州殷韧自动化科技有限公司 | 1,000,000.00 | | | 1,000,000.00 | | |
| 合计 | 2,490,000.00 | | | 2,490,000.00 | | |

十三、财务报告批准

本财务报告于 2020 年 4 月 17 日由本公司董事会批准报出。

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

财务报表补充资料

1. 本年非经常性损益明细表

| 项目 | 本年金额 |
|---|-------------------|
| 非流动资产处置损益 | |
| 越权审批或无正式批准文件或偶发性的税收返还、减免 | |
| 计入当期损益的政府补助 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | |
| 非货币性资产交换损益 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | |
| 债务重组损益 | |
| 企业重组费用 | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司年初至合并日的当期净损益 | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 209,528.76 |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | |
| 对外委托贷款取得的损益 | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | |
| 受托经营取得的托管费收入 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -16.00 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | |
| 小计 | 209,512.76 |
| 所得税影响额 | |

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外，均以人民币元列示)

| 项目 | 本年金额 |
|---------------|------------|
| 少数股东权益影响额（税后） | 102,661.25 |
| 合计 | 106,851.51 |

2. 净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均 净资产收益率（%） | 每股收益（元/股） | |
|-----------------------|-------------------|-----------|---------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于母公司股东的净利润 | -6.20 | -0.0493 | -0.0493 |
| 扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 | -6.83 | -0.0544 | -0.0544 |

上海创建达一系统集成股份有限公司

二〇二〇年四月十七日

上海创建达一系统集成股份有限公司财务报表附注

2019年1月1日至2019年12月31日

(本财务报表附注除特别注明外,均以人民币元列示)

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:

董事会办公室