

证券代码：835108

证券简称：顺舟智能

主办券商：南京证券



顺舟智能

NEEQ : 835108

上海顺舟智能科技股份有限公司

(ShangHai Shuncom Smart Technology Co.,Ltd)



年度报告

2019

公司年度大事记



在由工信部、深圳市政府于2019年4月主办的第七届中国电子信息博览会（CITE 2019）上，公司凭借在NB-IoT领域丰富的产品及场景应用，斩获“NB-IoT优秀解决方案奖”。

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	9
第三节	会计数据和财务指标摘要	11
第四节	管理层讨论与分析	14
第五节	重要事项	22
第六节	股本变动及股东情况	24
第七节	融资及利润分配情况	26
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况	27
第九节	行业信息	29
第十节	公司治理及内部控制	29
第十一节	财务报告	33

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、顺舟智能、股份公司	指	上海顺舟智能科技股份有限公司
顺楫舟	指	上海顺楫舟投资管理合伙企业（有限合伙）
张江火炬创投	指	上海张江火炬创业投资有限公司
实际控制人	指	陈建江先生和陈建科先生
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
股东大会	指	上海顺舟智能科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海顺舟智能科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海顺舟智能科技股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	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
主办券商、南京证券	指	南京证券股份有限公司
审计机构、会计师	指	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《上海顺舟智能科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等远程管理控制和智能化的网络通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化
ZigBee	指	基于 IEEE802.15.4 标准的低功耗局域网协议，是一种短距离、低功耗的无线通信技术
Wi-Fi	指	无线保真（Wireless-Fidelity），是一种可以将个人电脑、手持设备（如 PDA、手机）等终端以无线方式互相连接的技术
GPRS	指	通用分组无线业务（General Packet Radio Service），它以 GSM 为基础，与 GSM 共用相同的基站和频谱资源，通过增加相应的功能实体和对现有的基站系统进行部分改造来实现分组交换，是 GSM 向 3G 升级的过渡技术
IEEE 802.15.4	指	低速率无线个人局域网的物理层和媒体接入控制协议，是 ZigBee、WirelessHART 和 MiWi 规范的基础
智能照明	指	利用计算机、无线通讯数据传输、扩频电力载波通讯技术、计算机智能化信息处理及节能型电器控制等技术组成的分布式无线遥测、遥控、通讯控制系统，来实现对照明设备的智能化控制。
报告期、本期	指	2019 年 1 月 1 日—2019 年 12 月 31 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日—2018 年 12 月 31 日

报告期末	指	2019年12月31日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

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。

公司负责人陈建江、主管会计工作负责人陈建科及会计机构负责人（会计主管人员）张艳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

1、列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

董事何勤阳先生因在本次会议召开期间正处于旅居国外状态，未能出席，在审阅了公司提交的全部议案后，书面委托陈建科先生代表其本人对本次会议所有议案进行表决。

2、豁免披露事项及理由

豁免披露事项：主要客户情况和主要供应商情况的具体名称。理由：客户是公司最重要的商业资源，是公司持续发展的根本，保持客户资源的独占性对公司保持竞争力具有重要作用。鉴于公司客户及供应商商业机密，为避免不正当竞争，最大限度保护公司和股东利益，特申请 2019 年年度报告时豁免披露主要客户情况、主要供应商情况。豁免披露申请已经全国中小企业股份转让系统批准。

【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、实际控制人及控股股东不当控制风险	本公司控股股东为陈建江先生，实际控制人陈建江先生和陈建科先生，合计控制公司 81.8181% 的股份，且陈建江担任公司董事长及总经理，陈建科任公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书，二人对公司经营决策具有重大影响。如果公司控股股东、实际控制人未能严格遵守公司治理与规范运作的各项要求，则可能产生利用其控制地位对公司发展战略、经营决策、人事安排及利润分配等重大事项施加不当影响，进而产生损害公司及中小股东利益的风险。
2、公司规模偏小的风险	公司经过近几年发展，虽然在业务规模和资产规模上保持了较

	快的增长速度，同时在 ZigBee 技术领域有了一定品牌知名度，且积累了一定数量的客户，但相对于国内物联网行业上市公司及国外知名企业来说，公司总体规模仍然偏小，财务实力较弱，抗风险能力相对较弱，存在规模偏小的风险。
3、外协加工存在的风险	公司 SMT 生产环节采用外协加工模式，一方面可以发挥公司与外协工厂各自的专业分工优势，合理优化资源配置；另一方面，对附加值较低的生产环节进行外协，公司能够专注于具有高附加值的技术研发应用业务及软件技术服务，有效提升公司整体盈利水平。公司在选择外协工厂时十分重视对方的资质信誉和生产能力保障，并且建立了相应的生产运营和质量管控流程以确保产品质量，但如果由于外协工厂原因未能及时按质按量完成任务，拖延交货期或出现产品质量问题等，将会对公司的生产经营造成一定的不利影响。
4、供应商集中度较高的风险	2019 年前五大供应商采购额占当期材料采购总额的比例仍达 30.49%，占比依然相对较高。虽然公司原材料属于充分竞争行业，市场生产厂家较多，但目前公司对主要供应商依然存在一定依赖性，若公司主要供应商经营状况发生意外，出现停产或因其他原因暂停对公司的供货，则公司需要重新选择其他供应商，则可能会对公司短期生产经营造成一定负面影响。
5、应收账款余额较大，存在可能发生坏账的风险	2018 年末以及 2019 年末，公司的应收账款账面价值分别为 4,621,378.02 元和 15,294,294.32 元，占公司各期末总资产的比重分别为 13.04%和 35.04%，期末应收账款账面价值增幅较高。主要因报告期业务增长较快，销售政策调整，放宽客户付款条件。部分应收款账期达到 2-3 年，坏账风险增加。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成较大的不利影响。
6、税收优惠政策变化的风险	根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司享受增值税即征即退政策。2019 年度公司其他收益中软件增值税即征即退净额为 1,954,882.18 元，2019 年净利润为 2,298,471.07 元，占当期净利润的比重为 85.05%，对公司的净利润产生较大影响。如果企业未来不能持续获得软件产品的认证资格，就不能获得增值税退税优惠，将对公司的经营业绩产生一定的影响。公司于 2019 年 12 月 06 日获得编号为 GR201931004505 的高新技术企业证书，证书认定有效期为 3 年。根据《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》（国发[2007]40 号），公司 2019 年执行的是 15%的企业所得税税率。如果未来公司不能通过国家高新技术企业复审或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受上述企业所得税税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利的的影响。
7、有限公司整体变更为股份有限公司时相关自然人个税未缴纳的风险	依据国家税务总局《关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知》、《关于盈余公积金转增注册资本征收个人所得税问题的批复》和《国家税务总局关于进一步加强高收

	<p>入者个人所得税征收管理的通知》3个文件规定，有限责任公司在进行股份制整体变更时，用盈余公积和未分配利润转增股本的部分需要交纳个人所得税。公司自然人股东目前暂未缴纳个税，公司也未代扣代缴相关个税，虽然公司改制时自然人股东已对个税缴纳情况作出如下承诺：“本人作为上海顺舟智能科技股份有限公司的自然人股东，将依法向税务机关申报并缴纳相应的个人所得税。如本人未依法缴纳上述个人所得税，则日后国家税务主管部门要求本人补缴相应税款时，本人将及时按税务规定缴纳相应税款及滞纳金并自愿承担一切法律责任，不会侵害公司和公司其他股东利益”。但是公司仍存在因未履行代扣代缴义务被税务部门处罚的税收风险。</p>
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	上海顺舟智能科技股份有限公司
英文名称及缩写	ShangHai Shuncom Smart Technology Co.,Ltd
证券简称	顺舟智能
证券代码	835108
法定代表人	陈建江
办公地址	中国（上海）自由贸易试验区盛荣路 88 弄 1 号楼 6 层 07、08、09、10 室

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	陈建科
职务	董事会秘书
电话	021-33933988
传真	021-33933988
电子邮箱	chenjk@shuncom.com
公司网址	http://www.shuncom.com
联系地址及邮政编码	中国（上海）自由贸易试验区盛荣路 88 弄 1 号楼 608 室 201210
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	2020 年 7 月 1 日
挂牌时间	2015 年 12 月 21 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-计算机、通信和其他电子设备制造业-电子元件制造-电子元件及组件制造
主要产品与服务项目	基于 ZigBee、GPRS/3G/4G、Wi-Fi、蓝牙、SUB-1G 等技术的无线物联网嵌入式通信模块、无线智能家居解决方案和智慧城市智能照明控制系统研发和应用
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	22,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈建江
实际控制人及其一致行动人	陈建江、陈建科

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	913100005574996389	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区盛荣路 88 弄 1 号楼 6 层 07、08、09、10 室	否
注册资本	22,000,000	是
以公司现有总股本 11,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 9.1 股，每 10 股转增 0.9 股，（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 0.9 股，分红前本公司总股本为 11,000,000 股，分红后总股本增至 22,000,000 股		

五、 中介机构

主办券商	南京证券
主办券商办公地址	南京市建邺区江东中路 389 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王兴华、李玮俊
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	88,576,183.51	64,166,866.70	38.04%
毛利率%	42.50%	46.51%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,298,471.07	5,466,593.55	-57.95%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,226,140.74	4,637,068.06	-73.56%
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)	8.76%	23.11%	-
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)	4.67%	19.60%	-
基本每股收益	0.10	0.50	-80%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	43,650,856.28	35,427,442.73	23.21%
负债总计	16,616,456.46	9,591,513.98	73.24%
归属于挂牌公司股东的净资产	27,034,399.82	25,835,928.75	4.64%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.23	2.35	-47.66%
资产负债率%(母公司)	32.69%	25.78%	-
资产负债率%(合并)	38.07%	27.07%	-
流动比率	2.55	3.53	-
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	-1,160,603.45	-1,351,955.71	14.15%
应收账款周转率	7.80	14.80	-
存货周转率	4.57	3.88	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	23.21%	14.19%	-
营业收入增长率%	38.04%	75.51%	-
净利润增长率%	-57.95%	2.06%	-

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	22,000,000	11,000,000	100%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	--	-	-

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
(1) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	1,001,241.51
(2) 委托他人投资或管理资产的损益	260,547.73
(3) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224.15
非经常性损益合计	1,261,565.09
所得税影响数	189,234.76
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	1,072,330.33

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
交易性金融资产		9,000,000.00		
其他流动资产	9,092,842.30	92,842.30		
应收票据		140,700.00		
应收账款		4,621,378.02		
应收票据及应收账款	4,762,078.02			
应付票据				
应付账款		2,631,290.11		
应付票据及应付账款	2,631,290.11			

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司自设立以来一直从事 ZIGBEE 等小无线产品、智能照明系统的研发、生产和销售,目前公司的 ZIGBEE 产品广泛应用于智慧城市、智能照明、智慧工业和智能家居等行业应用领域,整套智能照明控制系统开始与各大灯具厂商、工程公司开始合作,并逐步规模上量。

报告期内,公司的商业模式未发生变化。

(一) 生产模式

目前公司主要控制产品设计、研发和测试、组装、采购、销售等核心环节,将生产工艺简单、利润率较低的环节委托外协厂商加工生产,公司产品的 SMT 生产环节目前主要采用外协加工模式。在 SMT 生产环节,外协厂商按公司所设计提供的电路图进行贴片组装,公司根据产品质量标准要求监督外协工厂生产流程,公司选择资质较好且生产能力有保障的外协工厂进行合作,公司安排质检专员进行现场质检,待产品经过目检和软件烧录检测合格后进入公司仓库。生产模式的变化增强了公司的独立性,也提高了公司的盈利能力。

(二) 销售模式

公司既向客户销售公司的标准化产品,同时也能根据部分客户的需求进行定制开发后再进行销售。公司产品销售由销售部门完成,销售团队主要通过参加国内行业展会等渠道拓展客户,同时通过部分老客户介绍公司也获取部分订单。公司主要采用直销的方式,由于公司产品具有较高的技术含量,且可以根据客户需求进行定制开发,在销售环节为客户提供了更多附加技术服务,增强客户对公司的粘性。

(三) 采购模式

目前公司所用原材料通常采用直接采购模式,即公司直接向供应商询价、签订采购合同、支付货款、货到入库。为保证公司采购的产品符合品质及成本要求,公司设有采购外协部,主要负责搜寻合格供应商,对原材料进行询价、比价、议价工作,同时对供应商提供的账期、供货价格、供货的产品综合考量,最终选择合适的供应商并根据生产计划实施采购。采购模式的变化增强了公司的独立性,也提高了公司的盈利能力。

(四) 研发模式

公司实行客户驱动及市场驱动相结合的产品研发模式,依靠团队协作和科学管理,严格执行开发、测试等各阶段程序。客户驱动模式下,研发部根据客户的个性化需求,在原有模块基础上进行改造升级;市场驱动模式下,销售部门将市场前沿技术反馈给研发部,研发部负责对前瞻性技术进行研究,并与销售部门共同确保公司产品能够适应市场需求和变化。针对研发工作部门制订相应研发计划,根据表现情况,建立股权激励和项目奖金相结合的奖励方式。

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，公司管理层紧紧围绕年初制定的经营目标，对外抓住机遇，扩大市场份额；对内不断完善组织架构设置及内控制度，提升企业管理人员的管理水平，持续加强风险防范能力，加强公司产品的技术创新，使公司总体保持健康良好的发展趋势。2019年，公司受邀出席京东云主办的智能产业签约发布会，并与京东云签署了深度合作协议。在产品方面，公司继续深耕专业领域成功打造了以智能模组、路灯控制器、基站、DTU/RTU、云管理平台为一体的LoRa产品线并推出了新型智能网关。公司联合产业链的上下游企业，组成强大的生态圈，为终端客户提供一站式服务。

2019年公司实现收入8857.62万元，净利润229.85万元，资产总额4365.09万元。在本年度，公司继续加大销售力度，营业收入增长38.04%；因本期公司新增智慧城市、智慧园区业务板块集成项目中外购产品成本较高，同时销售、管理及研发费用均有上升，导致公司净利润下降59.03%；资产总额较上年期末上升23.21%，主要原因系应收账款增加。公司经营规模总体呈上升趋势。

公司不断完善组织机构设置及内控制度，持续提升企业经营管理水平和风险防范能力，加强薪酬绩效考核体系的建设，使公司治理更加成熟、规范，公司总体保持健康良好发展。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	11,572,694.74	26.51%	6,696,194.44	18.90%	72.82%
应收票据	704,200.01	1.61%	140,700	0.40%	400.50%
应收账款	15,294,294.32	35.04%	4,621,378.02	13.04%	230.95%
存货	10,838,117.32	24.83%	11,428,846.43	32.26%	-5.17%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	890,025.94	2.04%	1,140,165.80	3.22%	21.94%
在建工程	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	-	-	-
长期借款	-	-	-	-	-
资产总计	43,650,856.28	100%	35,427,442.73	100%	23.21%

资产负债项目重大变动原因：

2019年变动比例相比上年度较大的项目原因如下：

- 1、货币资金较上年度增加487.65万元，增长72.82%。主要原因：年末理财产品到期后赎回。
- 2、应收账款较上年度增长1067.29万，增长230.95%，主要原因：1)本年度营业收入增长比例38.04%，

对应的应收账款相应增加。2) 本年度销售政策有所变更, 放宽了部分客户信用额度。3) 本年度智慧城市板块项目集成类型业务增加, 回款周期拉长。

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	88,576,183.51	-	64,166,866.70	-	38.04%
营业成本	50,928,126.68	57.50%	34,322,895.12	53.49%	48.38%
毛利率	42.50%	-	46.51%	-	-
销售费用	14,286,185.12	16.12%	10,697,755.41	16.67%	33.54%
管理费用	6,742,873.15	7.61%	5,258,129.05	8.19%	28.24%
研发费用	17,210,478.53	19.43%	11,874,940.97	18.51%	44.93%
财务费用	-35,734.45	-0.04%	-6,979.49	-0.01%	-411.99%
信用减值损失	-174,218.36	-0.20%		-	-
资产减值损失	-34,200.87	0.03%	-231,461.59	0.36%	-85.22%
其他收益	2,956,123.69	3.34%	3,461,930.34	5.40%	-14.62%
投资收益	260,547.73	0.29%	433,387.00	0.68%	-39.88%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-	-	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	2,230,413.93	2.52%	5,444,112.85	8.48%	-59.03%
营业外收入	-	-	16,975.00	0.03%	-100%
营业外支出	224.15	0.00%	918.00	0%	-75.58%
净利润	2,298,471.07	2.59%	5,466,593.55	8.52%	-57.95%

项目重大变动原因:

2019 年变动比例相比上年度较大的项目原因如下

- 1、本期营业收入较上年增加 2440.93 万元, 增长 38.04%。主要原因系报告期内, 物联网行业保持较高速发展, 且公司智慧城市、国际贸易销售部门业务增长较高, 公司业绩达到预期。
- 2、本期营业成本增加 1660.52 万元, 增长 48.38%, 主要原因包括: 1) 报告期内营业收入增加, 对应增加营业成本。2) 2019 年公司发展自有产品以外, 还推出解决方案, 部分非自有产品随同方案一起输出, 非自有产品的成本较高。
- 3、本期研发费用较上年增加 533.55 万元, 增长 44.93%, 主要原因系研发部门人员增加、薪酬待遇增加所致。
- 4、本期销售费用较上年增加 358.84 万元, 增长 33.54%, 主要原因系报告期内, 公司拓展业务线, 增加销售人员, 并提高销售人员薪酬待遇。

(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	88,576,183.51	64,166,866.70	38.04%
其他业务收入	0	0	0%
主营业务成本	50,928,126.68	34,322,895.12	48.39%
其他业务成本	0	0	0%

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	收入金额	占营业收入的比重%	收入金额	占营业收入的比重%	
智慧工业	17,912,424.93	20.22%	11,580,757.54	18.05%	54.67%
智慧生活	20,843,700.94	23.53%	22,087,276.68	34.42%	-5.63%
智慧城市	45,093,917.42	50.91%	29,603,181.21	46.13%	52.33%
国际贸易	4,726,140.22	5.34%	895,651.27	1.4%	427.68%

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司智慧城市板块增长 1549.07 万元，智慧工业相较上期增加 633.16 万元，主要系 2019 年公司大量投入市场宣传、增加销售人员、目前智慧城市、新基建等大型项目切实落地，给公司带来了不少订单。智慧生活同比下降 5.63%，主要系因为智能家居配套产品和房地产行业的发展有一定关系，2019 年受此影响，智慧生活版块发展较为缓慢。2019 年，公司拓宽国际贸易渠道，加大国际贸易部门销售人员激励力度，通过新设美金账户等措施优化服务国外客户的环境。同时中美贸易摩擦出现反复，人民币全年整体呈贬值态势，有利于产品出口。因此公司国际贸易收入增长较高。

(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	客户 1	10,233,038.50	11.55%	否
2	客户 2	4,685,762.41	5.29%	否
3	客户 3	4,023,867.30	4.54%	否
4	客户 4	2,500,706.52	2.82%	否
5	客户 5	2,175,400.33	2.46%	否
合计		23,618,775.06	26.66%	-

(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	供应商 1	7,838,492.89	17.44%	否
2	供应商 2	2,013,665.63	4.48%	否
3	供应商 3	1,442,707.46	3.21%	否
4	供应商 4	1,222,115.14	2.71%	否
5	供应商 5	1,182,654.64	2.63%	否
合计		13,699,635.76	30.47%	-

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	-1,160,603.45	-1,351,955.71	14.15%
投资活动产生的现金流量净额	7,107,089.92	952,474.41	646.17%
筹资活动产生的现金流量净额	-2,289,265.82	-1,100,000.00	-108.12%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额为-116.06 万元，较上期增加 19.14 万元，上升 14.15%。经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润相比相差 345.91 万元。主要原因为：虽主营业务增长，但应收账款也同步增；2019 年研发投入增加了 533.55 万元，因此现金流净额为负。
- 2.投资活动产生的现金流量净额 710.71 万元，较上期增加 615.46 万元，上升 646.17%，主要是因为公司利用闲置资金购买招商银行定期理财产品，年末公司持有招商银行定期理财产品 200 万元，相较上年度末，理财产品到期赎回 700 万元。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-228.93 万元，较上期减少 118.93 万元，下降 108.12%。主要是因为开具银行承兑汇票支付应付票据保证金，该部分保证金使用受限。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

- 1、经营活动产生的现金流量净额为-116.06 万元，较上期增加 19.14 万元，上升 14.15%。经营活动产生的现金流量净额与本年度净利润相比相差 345.91 万元。主要原因为：虽主营业务增长，但应收账款也同步增；2019 年研发投入增加了 533.55 万元，因此现金流净额为负。
- 2.投资活动产生的现金流量净额 710.71 万元，较上期增加 615.46 万元，上升 646.17%，主要是因为公司利用闲置资金购买招商银行定期理财产品，年末公司持有招商银行定期理财产品 200 万元，相较上年度末，理财产品到期赎回 700 万元。
- 3、本期筹资活动产生的现金流量净额为-228.93 万元，较上期减少 118.93 万元，下降 108.12%。主要是因为开具银行承兑汇票支付应付票据保证金，该部分保证金使用受限。

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

公司自 2019 年 1 月 1 日采用财政部《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) 相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因受影响的报表项目名称和金额

将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示：

应收票据单独列示，影响 2019 年 12 月 31 日金额 704,200.01 元，2018 年 12 月 31 日金额 140,700.00 元；

应收账款单独列示，影响 2019 年 12 月 31 日金额 15,294,294.32 元，2018 年 12 月 31 日金额 4,621,378.02

元；将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示：

应付票据单独列示，影响 2019 年 12 月 31 日金额 1,188,412.61 元，2018 年 12 月 31 日金额 0.00 元；

应付账款单独列示，影响 2019 年 12 月 31 日金额 6,942,748.67 元，2018 年 12 月 31 日金额 2,631,290.11 元

发生的坏账准备通过“信用减值损失”科目核算，不再通过“资产减值损失”科目核算：

资产减值损失单独列示，影响 2019 年度金额-34,200.87 元，2018 年度金额-231,461.59 元。

公司自 2019 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会〔2017〕8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会〔2017〕9 号)以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会〔2017〕14 号) 相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”；资产减值损失调整到信用减值损失核算：

信用减值损失单独列示，影响本期金额-174,218.36 元。

将持有的不保证享有固定收益的理财产品，原在“其他流动资产-结构性存款”分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，并在交易性金融资产列示。：

2 原在“其他流动资产-结构性存款”分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，并在交易性金融资产列示，调整金额为 9,000,000.00 元。

三、 持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；近三年的主营业务收入情况：2017 年度、2018 年、2019 年度分别实现营业收入 36,559,552.91 元、64,166,866.70 元、88,576,183.51 元，业绩保持持续增长，近三年利润情况：2017 年度、2017 年度及 2019 年年度，公司分别实现归属于挂牌公司股东的净利润 5,356,166.96 元、5,466,593.55 元、2,298,471.07 元。行业发展势头良好，主要财务、业务等经营指标健康。对应销售签约稳步增长。经营管理层、核心业务人员队伍稳定；报告期内公司不存在重大违法违规经营的情形。

综上所述，公司管理层认为公司具备持续经营的能力。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、实际控制人及控股股东不当控制风险

本公司控股股东为陈建江先生，实际控制人陈建江先生和陈建科先生，合计控制公司 81.8182% 的股份，且陈建江担任公司董事长及总经理，陈建科任公司董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书，二人对公司经营决策具有重大影响。如果公司控股股东、实际控制人未能严格遵守公司治理与规范运作的各项要求，则可能产生利用其控制地位对公司发展战略、经营决策、人事安排及利润分配等重大事项施加不当影响，进而产生损害公司及中小股东利益的风险。

应对措施：通过建立《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《重大投资管理制度》等相关制度，完善公司经营管理与重大事项的决策机制，维护中小股东利益。

2、公司规模偏小的风险

公司经过近几年发展，虽然在业务规模和资产规模上保持了较快的增长速度，同时在 ZigBee 技术领域有了一定品牌知名度，且积累了一定数量的客户，但相对于国内物联网行业上市公司及国外知名企业来说，公司总体规模仍然偏小，财务实力较弱，抗风险能力相对较弱，存在规模偏小的风险。

应对措施：扩大销售队伍，加大产品销售力度。

3、外协加工存在的风险

公司 SMT 生产环节采用外协加工模式，一方面可以发挥公司与外协工厂各自的专业分工优势，合理优化资源配置；另一方面，对附加值较低的生产环节进行外协，公司能够专注于具有高附加值的技术研发应用业务及软件技术服务，有效提升公司整体盈利水平。公司在选择外协工厂时十分重视对方的资质信誉和生产能力保障，并且建立了相应的生产运营和质量管控流程以确保产品质量，但如果由于外协工厂原因未能及时按质按量完成任务，拖延交货期或出现产品质量问题等，将会对公司的生产经营造成一定的不利影响。

应对措施：加强对外协工厂的审核和把控力度，对外协工厂的资质进行严格的把关。

4、供应商集中度较高的风险

2019 年前五大供应商采购额占当期材料采购总额的比例仍达 34.09%，占比依然相对较高。虽然公司原材料属于充分竞争行业，市场生产厂家较多，但目前公司对主要供应商依然存在一定依赖性，若公司主要供应商经营状况发生意外，出现停产或因其他原因暂停对公司的供货，则公司需要重新选择其他供应商，则可能会对公司短期生产经营造成一定负面影响。

应对措施：公司将进一步加强与原材料供应商的沟通，完善原材料安全库存机制，储备和维护原材料合格供应商。与客户签订关于原材料价格波动的及时调整条款，进一步减少原材料价格波动对利润水平的影响。

5、应收账款余额较大，存在可能发生坏账的风险

2018 年末以及 2019 年末，公司的应收账款账面价值分别为 4,621,378.02 元和 15,294,294.32 元，占公司各期末总资产的比重分别为 13.04% 和 35.04%，期末应收账款账面价值增幅较高。主要因报告期业务增长较快，销售政策调整，放宽客户付款条件。部分应收款账期达到 2-3 年，坏账风险增加。如果公司主要客户的财务状况出现恶化，或者经营情况、商业信用发生重大不利变化，公司应收账款产生坏账的可能性将增加，从而对公司的经营造成较大的不利影响。

应对措施：根据公司所处行业特点、应收账款账龄结构及坏账损失实际发生情况，公司已充分计提了减值准备。同时，公司重视并加强应收账款的管理，建立了客户信用管理体系，针对不同客户采取了相应的销售政策，并定期对欠款客户进行催收和清理。另外，公司加强对销售部门的考核，将销售回款情况作为该部门和人员的主要考核指标之一，以此提高应收账款回收效率。

6、税收优惠政策变化的风险

根据财政部、国家税务总局《关于软件产品增值税政策的通知》（财税[2011]100 号），公司享受增值税

即征即退政策。2019 年度公司其他收益中软件增值税即征即退净额为 1,954,882.18 元，2019 年净利润为 2,298,471.07 元，占当期净利润的比重为 85.05%，对公司的净利润产生较大影响。如果企业未来不能持续获得软件产品的认证资格，就不能获得增值税退税优惠，将对公司的经营业绩产生一定的影响。公司于 2016 年 11 月 24 日获得编号为 GR201631000843 的高新技术企业证书，并于 2019 年 11 月申请了继续认定且已通过审核，证书认定有效期为 3 年。根据《国务院关于经济特区和上海浦东新区新设立高新技术企业实行过渡性税收优惠的通知》（国发[2007]40 号），公司 2016 年执行的是 15%的企业所得税税率。如果未来公司不能通过国家高新技术企业复审或相应的税收优惠政策发生变化，公司将不再享受上述企业所得税税收优惠，这将对公司未来的经营业绩产生不利的影响。

应对措施：公司将充分利用目前的税收优惠政策，一方面不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，增强盈利能力；另一方面，持续加强研发投入，争取能够持续符合高新技术企业资质的要求，以使得公司未来取得高新技术证书不存在实质性障碍。

7、有限公司整体变更为股份有限公司时相关自然人个税未缴纳的风险

依据国家税务总局（《关于股份制企业转增股本和派发红股征免个人所得税的通知》、《关于盈余公积金转增注册资本征收个人所得税问题的批复》和《国家税务总局关于进一步加强高收入者个人所得税征收管理的通知》）3 个文件规定，有限责任公司在进行股份制整体变更时，用盈余公积和未分配利润转增股本的部分需要交纳个人所得税。公司自然人股东目前暂未缴纳个税，公司也未代扣代缴相关个税，虽然公司改制时自然人股东已对个税缴纳情况作出如下承诺“本人作为上海顺舟智能科技股份有限公司的自然人股东，将依法向税务机关申报并缴纳相应的个人所得税。如本人未依法缴纳上述个人所得税，则日后国家税务主管部门要求本人补缴相应税款时，本人将及时按税务规定缴纳相应税款及滞纳金并自愿承担一切法律责任，不会侵害公司和公司其他股东利益”。但是公司仍存在因未履行代扣代缴义务被税务部门处罚的税收风险。

应对措施：根据相关文件规定，加强与税务部门的沟通，尽快完成相关个税的清缴，消除税收风险。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增的风险因素。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<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） 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	2015年8月1日		挂牌	同业竞争承诺	禁止经营同行业企业	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年8月1日		挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺	减少并规范与公司关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

挂牌前，公司实际控制人陈建江先生和陈建科先生出具了《避免同业竞争承诺函》、《关于减少和规范关联交易的承诺函》。报告期内，上述承诺人均未发生违反承诺的事项

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	4,208,330	38.26%	4,208,330	8,416,660	38.26%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,666,666	24.24%	2,666,666	5,333,332	24.24%	
	董事、监事、高管	2,075,000	18.86%	2,075,000	4,150,000	18.86%	
	核心员工	-					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	6,791,670	61.74%	6,791,670	13,583,340	61.74%	
	其中：控股股东、实际控制人	6,333,334	57.58%	6,333,334	12,666,668	57.58%	
	董事、监事、高管	6,225,000	56.59%	6,225,000	12,450,000	56.59%	
	核心员工	-					
总股本		11,000,000	-	11,000,000	22,000,000	-	
普通股股东人数							7

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于2019年5月22日通过了2018年年度权益分派方案的股东大会审议：以2018年12月31日总股本11,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股9.1股，每10股转增0.9股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增0.9股；以其他资本公积每10股转增0股）该事项通过公司2019-011号公告进行公示，并于2019年7月3日完成权益分派实施工作。

(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%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	陈建江	5,000,000	5,000,000	10,000,000	45.45%	7,500,000	2,500,000.00
2	陈建科	3,000,000	3,000,000	6,000,000	27.27%	4,500,000	1,500,000
3	顺楫舟	1,000,000	1,000,000	2,000,000	9.09%	666,668	1,333,332
4	张江火炬创投	1,000,000	1,000,000	2,000,000	9.09%	0	2,000,000
5	王嵘强	500,000	500,000	1,000,000	4.55%	333,336	666,664
6	何勤阳	300,000	300,000	600,000	2.73%	450,000	150,000
7	马永波	200,000	200,000	400,000	1.82%	133,336	266,664
8							
9							

10							
	合计	11,000,000	11,000,000	22,000,000	100.00%	13,583,340	8,416,660

普通股前十名股东间相互关系说明：
陈建江和陈建科是兄弟关系，陈建科是顺楫舟执行事务合伙人,陈建科持有顺楫舟 10.6% 合伙份额，陈建江持有顺楫舟 8.3% 合伙份额。

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

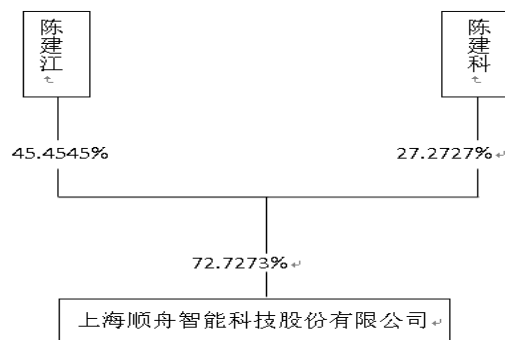
(一) 控股股东情况

陈建江，男，1975年8月出生，中国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1997年7月至1998年9月，任北大方正集团有限公司杭州分公司技术支持；1998年9月至2000年6月，任上海电信技术研究所项目经理；2000年7月至2004年8月，任上海蓝锐通信科技有限公司项目经理；2004年8月至2015年8月，任顺舟网络执行董事、总经理，2015年9月起任顺舟网络执行董事；2010年7月起就职于顺舟有限，任执行董事兼总经理，自2015年7月起，任股份公司董事长兼总经理；经公司第一届董事会第十二次会议决定，2018年8月起连任股份公司董事长兼总经理。

(二) 实际控制人情况

(1) 陈建江，详见控股股东情况；

(2) 陈建科，男，1978年6月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2001年9月至2004年5月，任杭州华章电气工程有限公司无锡分公司财务主管；2004年6月至2005年10月，任乐金大自然（杭州）记录媒体有限公司财务主管；2005年9月至2006年10月任杭州信雅达系统工程股份有限公司内审部主管；自2006年10月至2015年8月，任顺舟网络副总经理，2009年4月至今任顺舟网络的监事；2010年7月起就职于顺舟有限，自2015年7月起，任股份公司董事兼副总经理、董事会秘书、财务负责人；经公司第一届董事会第十二次会议决定，2018年8月起连任股份公司董事兼副总经理、董事会秘书、财务负责人。



第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

六、权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 7 月 3 日	1.00	9.10	0.90
合计	1.00	9.10	0.90

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	
陈建江	董事长、总经理	男	1975年8月	硕士	2018年8月6日	2021年8月5日	是
陈建科	董事、副总经理、财务负责人、董事会秘书	男	1978年6月	本科	2018年8月6日	2021年8月5日	是
顾璇	董事	女	1986年1月	本科	2018年8月6日	2021年8月5日	否
何勤阳	董事	男	1971年5月	硕士	2018年8月6日	2021年8月5日	否
闫佼	董事	男	1985年2月	硕士	2018年8月6日	2021年8月5日	是
袁科铭	监事会主席	男	1984年11月	本科	2018年8月6日	2021年8月5日	是
陈云飞	监事	男	1988年12月	大专	2018年8月6日	2021年8月5日	是
张艳	监事	女	1986年10月	大专	2018年8月6日	2021年8月5日	是
董事会人数：							5
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							2

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

陈建江与陈建科为兄弟关系，袁科铭为陈建江、陈建科之表弟，除上述情况之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在其他亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陈建江	董事长、总经理	5,000,000	5,000,000	10,000,000	45.45%	0
陈建科	副总经理、财务负责人、董	3,000,000	3,000,000	6,000,000	27.27%	0

	事会秘书					
何勤阳	董事	300,000	300,000	600,000	2.73%	0
合计	-	8,300,000	8,300,000	16,600,000	75.45%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	5
技术人员	62	69
采购外协	19	19
销售人员	39	42
财务人员	3	4
人事	3	3
员工总计	131	142

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	4	6
本科	86	92
专科	28	34
专科以下	13	10
员工总计	131	142

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
投资机构是否派驻董事	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

公司按照《公司法》的规定设立了股东大会、董事会、监事会等法人治理机构，制定了较为完备的《公司章程》及《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易决策制度》、《对外投资管理办法》、《对外担保管理办法》等内部治理制度。建立健全了股份公司的股东大会、董事会、监事会等公司治理机构及相关治理制度。

公司建立了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，该制度主要规定了重大差错的认定标准、追究责任的形式、追究责任的程序等内容。确保公司年报信息披露的真实性、准确性、完成性和及时性。

报告期内公司召开了两次股东大会、两次董事会及两次监事会，三会的召集、召开方式、议事程序及表决方式等均符合《公司法》、公司章程及三会议事规则的规定，决议内容合法有效，会议文件签署与保存规范、完整。公司股东、董事、监事能够按照公司治理制度的要求出席会议，履行相关职责，并执行三会决议，未发生现任董事、监事、高管存在违反法律法规规定或章程约定的董事、监事、高管义务的情形。

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

2019年，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2019年，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、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

2019年，公司股东大会的召集、通知、召开方式、表决程序、决议内容及会议记录等方面均严格按照《公司法》、《公司章程》及《股东大会议事规则》的要求规范运行。

2019年，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》、《信息披露管理制度》的要求，不断完善信息披露管理工作，能够真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保公司全体股东和潜在投资者都有平等的机会获得信息。

公司现有治理机制注重保护股东权益，能够给所有股东提供合适的保护，并保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

4、公司章程的修改情况

2019年5月22日，公司2018年年度股东大会审议通过了《关于章程修正》的议案，章程第五十二条原为：“召集人将在年度股东大会召开20日前通知各股东，临时股东大会将于会议召开15日前通知各股东。”现将该条修改为：“召集人将在年度股东大会召开20日前以公告方式、书面方式通知各股东，临时股东大会将于会议召开15日前以公告方式、书面方式通知各股东。”

2019年8月26日，公司召开2019年第一次临时股东大会，会上通过了《关于修改公司章程的议案》。章程第五条原为：“公司注册资本为人民币1100万元”，现修改为：“公司注册资本为人民币2200万元”；章程第十七条原为：“公司股份总数为1100万股，均为人民币普通股”，现修改为“公司股份总数为2200万股，均为人民币普通股”。

(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	2	第二届董事会第二次会议主要审议2018年总经理、董事会工作报告、财务决算报告、年度报告，并对2019年财务预算报告、修改公司章程等议案进行表决；第二届董事会第三次会议主要审议2019年半年度报告、修改公司章程的议案。
监事会	2	第二届监事会第二次会议主要审议2019年财务预算报告、2018年年度报告及财务决算报告，并对2018年监事会工作报告、利用闲置资金委托理财等议案进行审议；第二届监事会第三次会议主要审议2019年半年度报告的议案。
股东大会	2	2018年年度股东大会主要审议2018年年度报告、财务决算报告和董事会及监事会工作报告，并表决通过2019年财务预算报告、修改公司章程等议案；2019年第一次临时股东大会主要审议修改公司章程及授权董事会办理修改公司章程相关事宜的议案。

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

1、公司三会严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》

等的规定和要求，规范三会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

2、公司召开的三会均按会议通知规定的时间和地点召开，且对会议通知所列的全部议案均进行了审议，并对审议的议案进行了表决。参会人员均按规定在会议记录和决议上签字。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

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

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

2019年，公司控股股东严格按照法律法规的规定规范自己的行为，在股东大会授权范围内依法行使职权并承担相应义务，不存在直接或间接干预公司决策和生产经营活动的情形。公司与控股股东及实际控制人在人员、财务、资产、机构和业务方面相互独立，确保了公司独立运作与自主经营。

（三） 对重大内部管理制度的评价

公司依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况，建立了覆盖公司各环节的内部控制制度；内控体系进一步健全和完善，能适应公司管理的要求和发展的需要；公司深化内部风险评估、推进过程控制、加强监督检查等完善内部控制的系列工作，公司的风险评估、风险控制进一步落实，运行质量、管理效率进一步提高。现行的内部管理制度符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

1、关于会计核算体系

2019年，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司会计核算工作正常开展。

2、关于财务管理体系

2019年，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

2019年，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

2019年，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

2016年4月26日，第一届董事会第五次会议决议审议通过了年报信息披露重大差错责任追究制度的议案。

公司认真执行信息披露义务及管理事务，提高公司规范运作水平，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，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严

格遵守了上述制度，执行情况良好。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 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	天职业字[2020]16315 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号外文文化创意园 12 号楼
审计报告日期	2020 年 4 月 17 日
注册会计师姓名	王兴华、李玮俊
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	5
会计师事务所审计报酬	110,000
<p>审计报告正文：</p> <p>审计报告</p> <p style="text-align: right;">天职业字[2020]16315 号</p> <p>上海顺舟智能科技股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海顺舟智能科技股份有限公司（以下简称“顺舟公司”）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财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了顺舟公司 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。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于顺舟公司，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。</p> <p>三、 管理层和治理层对财务报表的责任</p> <p>顺舟公司管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估顺舟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顺舟公司、终止运营或别无其他现实的选择。</p> <p>治理层负责监督顺舟公司的财务报告过程。</p> <p>四、 注册会计师对财务报表审计的责任</p> <p>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</p>	

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，我们运用了职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对导致对顺舟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顺舟公司不能持续经营。

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

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

中国注册会计师：王兴华

中国·北京
二〇二〇年四月一十七日

中国注册会计师：李玮俊

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	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金	六、（一）	11,572,694.74	6,696,194.44
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、（二）	2,000,000.00	
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	六、（三）	704,200.01	140,700.00

应收账款	六、(四)	15,294,294.32	4,621,378.02
应收款项融资			
预付款项	六、(五)	779,290.11	800,791.80
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、(六)	1,013,839.41	1,043,792.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(七)	10,838,117.32	11,428,846.43
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、(八)	128,601.03	9,092,842.30
流动资产合计		42,331,036.94	33,824,545.86
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、(九)	890,025.94	1,140,165.80
在建工程		-	-
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十)	158,000.00	158,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十一)	49,015.11	107,842.53
递延所得税资产	六、(十二)	222,778.29	196,888.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,319,819.34	1,602,896.87
资产总计		43,650,856.28	35,427,442.73
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	六、(十三)	1,188,412.61	
应付账款	六、(十四)	6,942,748.67	2,631,290.11
预收款项	六、(十五)	1,170,280.87	2,111,546.67
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、(十六)	4,394,702.24	3,477,595.81
应交税费	六、(十七)	2,851,795.66	1,362,953.39
其他应付款	六、(十八)	68,516.41	8,128.00
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		16,616,456.46	9,591,513.98
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		16,616,456.46	9,591,513.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(十九)	22,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	六、(二十)	40,516.38	1,030,516.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十一)	2,404,330.53	1,697,273.28
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十二)	2,589,552.91	12,108,139.09
归属于母公司所有者权益合计		27,034,399.82	25,835,928.75
少数股东权益			
所有者权益合计		27,034,399.82	25,835,928.75
负债和所有者权益总计		43,650,856.28	35,427,442.73

法定代表人：陈建江

主管会计工作负责人：陈建科

会计机构负责人：张艳

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		10,931,287.38	5,742,156.03
交易性金融资产		2,000,000.00	
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		704,200.01	140,700.00
应收账款	十六、(一)	15,294,294.32	4,621,378.02
应收款项融资			
预付款项		779,290.11	441,191.80
其他应收款	十六、(二)	696,285.21	1,043,792.87
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		10,838,117.32	11,428,846.43
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		128,601.03	9,092,842.30
流动资产合计		41,372,075.38	32,510,907.45
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	十六、(三)	6,000,000.00	2,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		890,025.94	1,140,165.80
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		158,000.00	158,000.00
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		49,015.11	107,842.53
递延所得税资产		222,778.29	196,888.54
其他非流动资产			
非流动资产合计		7,319,819.34	3,602,896.87
资产总计		48,691,894.72	36,113,804.32
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		1,188,412.61	
应付账款		6,942,748.67	2,631,290.11
预收款项		1,170,280.87	2,111,546.67
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,710,858.44	3,200,156.06
应交税费		2,837,256.15	1,359,434.39
其他应付款		68,516.41	8,128.00
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		15,918,073.15	9,310,555.23
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		15,918,073.15	9,310,555.23
所有者权益：			
股本		22,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		40,516.38	1,030,516.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		2,404,330.53	1,697,273.28
一般风险准备			
未分配利润		8,328,974.66	13,075,459.43
所有者权益合计		32,773,821.57	26,803,249.09
负债和所有者权益合计		48,691,894.72	36,113,804.32

法定代表人：陈建江

主管会计工作负责人：陈建科

会计机构负责人：张艳

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		88,576,183.51	64,166,866.70
其中：营业收入	六、(二十三)	88,576,183.51	64,166,866.70
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		89,354,021.77	62,386,609.60
其中：营业成本	六、(二十三)	50,928,126.68	34,322,895.12
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、(二十四)	222,092.74	239,868.54
销售费用	六、(二十五)	14,286,185.12	10,697,755.41
管理费用	六、(二十六)	6,742,873.15	5,258,129.05
研发费用	六、(二十七)	17,210,478.53	11,874,940.97
财务费用		-35,734.45	-6,979.49
其中：利息费用			
利息收入	六、(二十八)	21,508.80	15,302.67
加：其他收益	六、(二十九)	2,956,123.69	3,461,930.34
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十)	260,547.73	433,387.00
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）	六、(三十一)	-174,218.36	-
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十二)	-34,200.87	-231,461.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,230,413.93	5,444,112.85
加：营业外收入	六、(三十三)	-	16,975.00
减：营业外支出	六、(三十四)	224.15	918.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,230,189.78	5,460,169.85
减：所得税费用	六、(三十五)	-68,281.29	-6,423.70
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,298,471.07	5,466,593.55
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,298,471.07	5,466,593.55
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		2,298,471.07	5,466,593.55
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		2,298,471.07	5,466,593.55
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		2,298,471.07	5,466,593.55
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	十七、（二）	0.10	0.50
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、（二）	0.10	0.05

法定代表人：陈建江

主管会计工作负责人：陈建科

会计机构负责人：张艳

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
----	----	-------	-------

一、营业收入	十六、(四)	88,475,617.50	64,166,866.70
减：营业成本	十六、(四)	51,565,294.95	34,322,895.12
税金及附加		218,851.55	239,868.54
销售费用		12,872,980.84	10,244,113.73
管理费用		5,663,524.84	5,111,391.85
研发费用		14,193,359.28	11,507,329.70
财务费用		-34,421.58	-6,309.68
其中：利息费用			
利息收入		19,689.93	15,302.67
加：其他收益		2,954,353.45	3,461,930.34
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、(五)	260,547.73	433,387.00
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）		-174,218.36	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-34,200.87	-231,461.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		7,002,509.57	6,411,433.19
加：营业外收入			16,975.00
减：营业外支出		218.38	918.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		7,002,291.19	6,427,490.19
减：所得税费用		-68,281.29	-6,423.70
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,070,572.48	6,433,913.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,070,572.48	6,433,913.89
（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		-	

产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		7,070,572.48	6,433,913.89
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：陈建江

主管会计工作负责人：陈建科

会计机构负责人：张艳

(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		88,482,228.16	74,732,779.88
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		1,997,273.72	2,935,462.00
收到其他与经营活动有关的现金	六、（三十六）	1,464,589.21	558,746.01
经营活动现金流入小计		91,944,091.09	78,226,987.89
购买商品、接受劳务支付的现金		50,499,119.67	45,852,478.42
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		27,185,053.73	18,766,535.71

支付的各项税费		3,793,338.17	4,709,676.88
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十六)	11,627,182.97	10,250,252.59
经营活动现金流出小计		93,104,694.54	79,578,943.60
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十七)	-1,160,603.45	-1,351,955.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,000,000.00	29,500,000.00
取得投资收益收到的现金		260,547.73	433,387.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,398.00
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	六、(三十六)		
投资活动现金流入小计		22,260,547.73	29,935,785.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,457.81	483,310.59
投资支付的现金		15,000,000.00	28,500,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	六、(三十六)		
投资活动现金流出小计		15,153,457.81	28,983,310.59
投资活动产生的现金流量净额		7,107,089.92	952,474.41
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六、(三十六)		
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		1,100,000.00	1,100,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	六、(三十六)	1,189,265.82	
筹资活动现金流出小计		2,289,265.82	1,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,289,265.82	-1,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,013.83	5,265.79
五、现金及现金等价物净增加额	六、(三十七)	3,687,234.48	-1,494,215.51
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十	6,696,194.44	8,190,409.95

	七)		
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十七)	10,383,428.92	6,696,194.44

法定代表人：陈建江

主管会计工作负责人：陈建科

会计机构负责人：张艳

(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		87,655,628.16	74,732,779.88
收到的税费返还		1,997,273.72	2,935,462.00
收到其他与经营活动有关的现金		1,461,000.10	558,037.20
经营活动现金流入小计		91,113,901.98	78,226,279.08
购买商品、接受劳务支付的现金		50,483,810.77	45,492,878.42
支付给职工以及为职工支付的现金		23,110,052.75	18,079,504.31
支付的各项税费		3,738,327.18	4,709,676.88
支付其他与经营活动有关的现金		10,629,683.68	10,250,213.59
经营活动现金流出小计		87,961,874.38	78,532,273.20
经营活动产生的现金流量净额		3,152,027.60	-305,994.12
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,000,000.00	29,500,000.00
取得投资收益收到的现金		260,547.73	433,387.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			2,398.00
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		22,260,547.73	29,935,785.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		153,457.81	483,310.59
投资支付的现金		19,000,000.00	30,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		19,153,457.81	30,983,310.59
投资活动产生的现金流量净额		3,107,089.92	-1,047,525.59
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		1,100,000.00	1,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		1,189,265.82	
筹资活动现金流出小计		2,289,265.82	1,100,000.00
筹资活动产生的现金流量净额		-2,289,265.82	-1,100,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		30,013.83	5,265.79
五、现金及现金等价物净增加额		3,999,865.53	-2,448,253.92
加：期初现金及现金等价物余额		5,742,156.03	8,190,409.95
六、期末现金及现金等价物余额		9,742,021.56	5,742,156.03

法定代表人：陈建江

主管会计工作负责人：陈建科

会计机构负责人：张艳

(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	11,000,000.00				1,030,516.38				1,697,273.28		12,108,139.09		25,835,928.75
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,000,000.00				1,030,516.38				1,697,273.28		12,108,139.09		25,835,928.75
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00				-990,000.00				707,057.25		-9,518,586.18		1,198,471.07
（一）综合收益总额											2,298,471.07		2,298,471.07
（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							707,057.25		-1,807,057.25			-1,100,000.00
1. 提取盈余公积							707,057.25		-707,057.25			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,100,000.00		-	-1,100,000.00
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	11,000,000.00										-10,010,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	990,000.00										-990,000.00	
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他	10,010,000.00										-10,010,000.00	
(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	22,000,000.00						2,404,330.53		2,589,552.91			27,034,399.82

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	11,000,000.00				1,030,516.38				1,053,881.89		8,384,936.93		21,469,335.20
加：会计政策变更													0
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	11,000,000.00				1,030,516.38				1,053,881.89		8,384,936.93		21,469,335.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									643,391.39		3,723,202.16		4,366,593.55
（一）综合收益总额											5,466,593.55		5,466,593.55
（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									643,391.39		-1,743,391.39		-1,100,000.00
1. 提取盈余公积									643,391.39		-643,391.39		

2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,100,000.00		-1,100,000.00
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,000,000.00				1,030,516.38				1,697,273.28	12,108,139.09		25,835,928.75

法定代表人：陈建江

主管会计工作负责人：陈建科

会计机构负责人：张艳

(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	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	永续	其他								

		股	债			收益					
一、上年期末余额	11,000,000.00			1,030,516.38				1,697,273.28		13,075,459.43	26,803,249.09
加：会计政策变更											0
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,000,000.00			1,030,516.38				1,697,273.28		13,075,459.43	26,803,249.09
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	11,000,000.00			-990,000.00				707,057.25		-4,746,484.77	5,970,572.48
（一）综合收益总额										7,070,572.48	7,070,572.48
（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								707,057.25		-1,807,057.25	-1,100,000.00
1. 提取盈余公积								707,057.25		-707,057.25	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,100,000.00	-1,100,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转	11,000,000.00			-990,000.00						-10,010,000.00	
1. 资本公积转增资本（或股	990,000.00			-990,000.00							

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	10,010,000.00										-10,010,000.00	
(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	22,000,000.00				40,516.38				2,404,330.53		8,328,974.66	32,773,821.57

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	11,000,000.00				1,030,516.38				1,053,881.89		8,384,936.93	21,469,335.20
加：会计政策变更												0
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				1,030,516.38				1,053,881.89		8,384,936.93	21,469,335.20

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								643,391.39		4,690,522.50	5,333,913.89
（一）综合收益总额										6,433,913.89	6,433,913.89
（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								643,391.39		-1,743,391.39	-1,100,000.00
1. 提取盈余公积								643,391.39		-643,391.39	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配										-1,100,000.00	-1,100,000.00
4. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收											

益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期末余额	11,000,000.00				1,030,516.38				1,697,273.28		13,075,459.43	26,803,249.09

法定代表人：陈建江

主管会计工作负责人：陈建科

会计机构负责人：张艳

上海顺舟智能科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

上海顺舟智能科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于 2019 年 9 月 26 日取得由上海市工商行政管理局颁发的营业执照,统一社会信用代码:913100005574996389,注册资本为 1100.00 万元;公司法定代表人:陈建江,注册地址:中国(上海)自由贸易试验区盛荣路 88 弄 1 号楼 6 层 07、08、09、10 室。

本公司于 2010 年 7 月 1 日设立,注册资金 100 万人民币,截至 2010 年 6 月 18 日,股东以货币形式出资 20 万元,其中上海顺舟网络科技有限公司出资 4 万元,陈建江出资 10 万元,陈建科出资 6 万元,分别占出资比例 20%, 50%, 30%, 占注册资本比例 4%, 10%, 6%。上海中惠会计师事务所有限公司对其出具了沪惠报验字(2010)1019 号验资报告。

截至 2011 年 7 月 8 日止,本公司筹到股东第二期缴纳的注册资本(实收资本)合计人民币 80 万元。股东以货币出资 80 万元,其中上海顺舟网络科技有限公司出资 16 万元,陈建江出资 40 万元,陈建科出资 24 万元,分别占出资比例 20%, 50%, 30%, 占注册资本比例 16%, 40%, 24%。截至 2011 年 7 月 8 日止,本公司本次出资连同前期出资,累计实缴注册资本为 100 万元。上海中惠会计师事务所有限公司对其出具了沪惠报验字(2011)0739 号验资报告。

2013 年 8 月 13 日,本公司股东决定增资 400 万元,全部由股东上海顺舟网络科技有限公司出资。截至 2013 年 10 月 16 日,本公司收到股东上海顺舟网络科技有限公司新增注册资本(实收资本)400 万元,全部以货币出资。增资后注册资本变更为 500 万元。股东上海顺舟网络科技有限公司、陈建江和陈建科的出资比例分别变为 84.00%、10.00%、6.00%。上海道和会计师事务所对其出具了道和验字(2013)第 063 号验资报告。

2015 年 5 月 20 日,本公司召开 2015 年第一次股东会决议,同意将上海顺舟网络科技有限公司持有的公司 45%股权以人民币 225 万元转让给自然人陈建江,将其持有的公司 29%股权以人民币 145 万元转让给自然人陈建科,将其持有的公司 5%股权以人民币 25 万元转让给自然人王嵘强,将其持有的公司 3%股权以人民币 15 万元转让给自然人何勤阳,将其持有的公司 2%股权以人民币 10 万元转让给自然人马永波。

2015 年 6 月 25 日,陈建江和陈建科分别与上海顺楫舟投资管理合伙企业(有限合伙)签订股权转让协议,将其所持有的本公司的 5%股权作价人民币 25 万元转让给上海顺楫舟投资管理合伙企业(有限合伙)。

2015 年 7 月 17 日,本公司召开 2015 年第四次股东会决议,决定以上海顺舟智能科技

股份有限公司截至 2015 年 6 月 30 日止经审计账面净资产人民币 7,030,516.38 元,折合成公司的股份 6,000,000 股,每股面值人民币 1 元,其余 1,030,516.38 元转入资本公积。业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 7 月 17 日出具天职业字[2015]11656 号《验资报告》验证。

2015 年 9 月 12 日,本公司股东决定向上海张江火炬创业投资有限公司定向增发 60 万股,每股人民币 1 元,全部由上海张江火炬创业投资有限公司以认购价 8.3333 元全部认购。截至 2015 年 9 月 17 日,本公司收到上海张江火炬创业投资有限公司投资款 500 万元,全部以货币资金认购。其中 60 万转入股本,其余 440 万元转入资本公积。业经天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)于 2015 年 9 月 17 日出具天职业字[2015]13098 号《验资报告》验证。

2016 年 5 月 23 日召开股东大会,审议通过了《关于资本公积金转增股本的议案》的决议:以 2015 年 12 月 31 日总股本 6,600,000 股为基数,以资本公积向全体股东实施每 10 股转增 6.666667 股,转增后总股本增至 11,000,000 股,本次转增股本的资本公积总额为 440 万元。转增后公司的注册资本为 1,100.00 万人民币。

2019 年 5 月 22 日通过了 2018 年年度权益分派方案的股东大会审议:以 2018 年 12 月 31 日总股本 11,000,000 股为基数,向全体股东每 10 股送红股 9.1 股,每 10 股转增 0.9 股(其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 0.9 股),转增后总股本增至 22,000,000 股,本次转增股本的资本公积总额为 99 万元,本次送股的未分配利润为 1001 万元。转增后公司的注册资本为 2,200.00 万人民币。

截止至 2019 年 12 月 31 日,本公司股权结构为:

股东名称	认缴注册资本(元)	实缴出资额(元)	实缴出资占 注册资本比例(%)
陈建江	10,000,000.00	10,000,000.00	45.45
陈建科	6,000,000.00	6,000,000.00	27.27
王嵘强	1,000,000.00	1,000,000.00	4.55
何勤阳	600,000.00	600,000.00	2.73
马永波	400,000.00	400,000.00	1.82
上海张江火炬创业投资有限公司	2,000,000.00	2,000,000.00	9.09
上海顺楫舟投资管理合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00	2,000,000.00	9.09
合计	<u>22,000,000.00</u>	<u>22,000,000.00</u>	<u>100</u>

公司经营范围:电子产品的研发、设计、销售,电子、通信产品、计算机软硬件领域的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让,计算机系统集成,计算机软硬件、通信产品、办公设备、五金交电的销售,从事货物及技术的进出口业务。【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】

营业期限:二〇一〇年七月一日至不约定期限。

所处行业：物联网技术与服务行业。

最终控制方：陈建江及陈建科。

财务报告的批准报出机构：董事会。

财务报告批准报出日：二〇二〇年四月十七日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

公司自报告期末起 12 个月无影响持续经营能力的重大事项，且不会对本公司产生重大影响。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，本财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453 号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

（五）企业合并

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，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。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（3）分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

（六）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目

除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

（九）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

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

2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

（1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价

或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3. 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配；(2) 根据正式书面文件载明的集团风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在集团内部以此为基础向关键管理人员报告；(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

4. 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入（若该工具为金融资产，下同）。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，企业应当按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失

准备，但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企业应当按其摊余成本（账面余额减已计提减值准备，也即账面价值）和实际利率计算利息收入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，企业应当仅将初始确认后整个存续期内预期信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

（2）本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果企业确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

（3）应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

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

（十）应收款项

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终

按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司在计量应收款项预期信用损失时参照历史信用损失经验，并考虑前瞻性信息，使用逾期天数与违约损失率对照表确定该应收账款组合的预期信用损失。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用期末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照存货类别成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十二）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得

超过该项持有待售的原账面价值)，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，应当先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额应当予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用本准则计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用本准则计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，应当根据处置组中除商誉外适用本准则计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（十三）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的，应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，按享有被投资单位宣告分派的现金股利

或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

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

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。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,按照本公司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(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制,是指拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额;重大影响,是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力,但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

4. 长期股权投资的处置

(1) 部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资,但不丧失控制权时,应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

(2) 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的,对于处置的股权,应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值,出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额,确认为投资收益(损失);同时,对于剩余股权,应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的,应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资,在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	净残值率(%)	年折旧率(%)
生产设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67
运输设备	平均年限法	5	5	19.00
电子及办公设备	平均年限法	3-5	5	19.00-31.67

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分[通常占租赁资产使用寿命的75%以上（含75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值[90%以上（含90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

（十五）在建工程

1. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时, 开始资本化: 1) 资产支出已经发生; 2) 借款费用已经发生; 3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断, 并且中断时间连续超过 3 个月, 暂停借款费用的资本化; 中断期间发生的借款费用确认为当期费用, 直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时, 借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的, 以专门借款当期实际发生的利息费用 (包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销), 减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额, 确定应予资本化的利息金额; 为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的, 根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率, 计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等, 按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产, 在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销, 无法可靠确定预期实现方式的, 采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	50-70
软件	5-10

3. 使用寿命确定的无形资产, 在资产负债表日有迹象表明发生减值的, 按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备; 使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产, 无论是否存在减值迹象, 每年均进行减值测试。公司使用寿命不确定的无形资产为特许使用权, 该特许使用权为上海市单位非营业性客车额度。

4. 内部研究开发项目研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出, 同时满足下列条件的, 确认为无形资产: (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; (3) 无形资产产生经济利益的方式, 包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场, 无形资产将在内部使用的, 能证明其有用性; (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持, 以完成该无形资产的开发, 并有能力使用或出售该无形资产; (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

（十八）长期资产减值

企业应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

因企业合并所形成的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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）企业经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对企业产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响企业计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）企业内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

（十九）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（二十）职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- (1) 本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- (2) 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

2. 离职后福利

(1) 设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

(1) 在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

(2) 在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

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

- ①公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- ②公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出本公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，本公司将该项义务确认为预计负债。

2. 本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(二十二) 股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

(1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

(2) 不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

4. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的

公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

（二十三）收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：（1）将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；（2）不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地

计量、相关经济利益很可能流入、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)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。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；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

本公司具体收入的确认原则和方法如下：

(1) 外包收入：根据外包服务项目内容的复杂程度，与客户约定外包项目的收费标准，在与客户核对确认应收取金额后确认劳务外包服务收入。

(2) 招聘收入：根据合同约定，在服务提供完成后确认招聘收入。招聘服务收入确认需满足以下条件：向客户介绍的新聘请员工通过客户试用期为收入确认时点，或亦为猎头服务约定人选入职保证期的，在保证期满后确认收入。

(二十四) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

(1) 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(2) 与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

4. 对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益或冲减相关成本费用；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

6. 本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行, 由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的, 本公司选择按照下列方法进行会计处理:

1) 以实际收到的借款金额作为借款的入账价值, 按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的, 本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(3) 不存在相关递延收益的, 直接计入当期损益。

(二十五) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税: (1) 企业合并; (2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十六) 分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部, 以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分: (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用; (2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果, 以决定向其配置资源、评价其业绩; (3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征, 并且满足一定条件的, 则可合并为一个经营分部。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、13%、16%
城市维护建设税	应缴流转税税额	1%
教育费附加	应缴流转税税额	3%

地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	0%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
上海顺舟智能科技股份有限公司	15%
上海顺舟软件技术有限公司	0%

(二) 重要税收优惠政策及其依据

1、根据《财政部国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》(财税[2011]100号)有关规定，本公司享受软件产品增值税即征即退的优惠政策。

2、本公司于2016年11月24日已取得新的《高新技术企业证书》，证书编号GR201631000843，有效期2017年至2019年。

3、根据《财政部国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》(财税[2016]49号)有关规定，本公司子公司享受在2017年12月31日前自获利年度起计算优惠期，第一年至第二年免征企业所得税，第三年至第五年按照25%的法定税率减半征收企业所得税，并享受至期满为止。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1. 合并报表会计政策变更

(1) 本公司自2019年1月1日采用财政部《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)相关规定。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将“应收票据及应收账款”拆分为应收账款与应收票据列示	应收票据单独列示，影响2019年12月31日金额704,200.01元，2018年12月31日金额140,700.00元；应收账款单独列示，影响2019年12月31日金额15,294,294.32元，2018年12月31日金额4,621,378.02元；
将“应付票据及应付账款”拆分为应付账款与应付票据列示	应付票据单独列示，影响2019年12月31日金额1,188,412.61元，2018年12月31日金额0.00元；应付账款单独列示，影响2019年12月31日金额6,942,748.67元，2018年12月31日金额2,631,290.11元。
发生的坏账准备通过“信用减值损失”科目核算，不再通过“资产减值损失”科目核算	资产减值损失单独列示，影响2019年度金额-34,200.87元，2018年度金额-231,461.59元。

(2) 本公司自2019年1月1日采用《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》(财会〔2017〕7号)、《企业会计准则第23号——金融资产转移》(财会〔2017〕8号)、《企业会计准则第24号——套期会计》(财会〔2017〕9号)以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(财会〔2017〕14号)相关规定，根据累积影响数，调整年初留存收益及财务报表其

他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
金融资产减值准备计提由“已发生损失法”改为“预期信用损失法”；资产减值损失调整到信用减值损失核算。	信用减值损失单独列示，影响本期金额-174,218.36元。
首次执行新金融工具准则，对属于非交易性权益工具，原在“可供出售金融资产”中列示的，将该类投资指定“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产”并在其他权益工具投资中列示。	无
本公司将持有的不保证享有固定收益的理财产品，原在“其他流动资产-结构性存款”分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，并在交易性金融资产列示。	原在“其他流动资产-结构性存款”分类调整至“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”，并在交易性金融资产列示，调整金额为9,000,000.00元。

(3) 本公司自 2019 年 6 月 10 日采用《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》(财会〔2019〕8 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
以存货换取客户的非货币性资产交换适用《企业会计准则第 14 号——收入》准则；新非货币性准则增加了适用范围表述；明确了换入资产和换出资产的确认原则；具有商业实质的单项非货币性资产交换以换入资产的公允价值进行会计处理，同时换入多项资产的，应当按照各项换出资产的公允价值的相对比例，将换出资产公允价值总额，涉及补价的，加上支付补价的公允价值或减去收到补价的公允价值扣除换入金融资产公允价值后的净额进行分摊。	无。

(4) 本公司自 2019 年 6 月 17 日采用《企业会计准则第 12 号——债务重组》(财会〔2019〕9 号) 相关规定，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组，应根据准则规定进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
以资产清偿债务方式进行债务重组的，资产的成本确认以放弃的债权的公允价值计量，还需要按照资产的类型将资产达到现状的税金、运输费、装卸费、安装费、保险费等成本计入初始确认成本；债务重组中涉及的债权、重组债权、债务、重组债务和其他金融工具的确认、计量和列报，分别适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》；通过债务重组形成企业合并的，适用《企业会计准则第 20 号——企业合并》；债权人或债务人中的一方直接或间接对另一方持股且以股东身份进行债务重组的，或者债权人与债务人在债务重组前后均受同一方或相同的多方最终	无。

会计政策变更的内容和原因

受影响的报表项目
名称和金额

控制，且该债务重组的交易实质是债权人或债务人进行了权益性分配或接受了权益性投入的，适用权益性交易的有关会计处理规定。

2. 会计估计的变更

无。

3. 前期会计差错更正

无。

4. 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	6,696,194.44	6,696,194.44	
△结算备付金			
△拆出资金			
交易性金融资产		9,000,000.00	9,000,000.00
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	140,700.00	140,700.00	
应收账款	4,621,378.02	4,621,378.02	
应收款项融资			
预付款项	800,791.80	800,791.80	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,043,792.87	1,043,792.87	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	11,428,846.43	11,428,846.43	

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
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	9,092,842.30	92,842.30	-9,000,000.00
流动资产合计	<u>33,824,545.86</u>	<u>33,824,545.86</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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	1,140,165.80	1,140,165.80	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	158,000.00	158,000.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	107,842.53	107,842.53	
递延所得税资产	196,888.54	196,888.54	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<u>1,602,896.87</u>	<u>1,602,896.87</u>	
资产总计	35,427,442.73	35,427,442.73	
流动负债			
短期借款			
△向中央银行借款			
△拆入资金			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,631,290.11	2,631,290.11	
预收款项	2,111,546.67	2,111,546.67	
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	3,477,595.81	3,477,595.81	
应交税费	1,362,953.39	1,362,953.39	
其他应付款	8,128.00	8,128.00	
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	<u>9,591,513.98</u>	<u>9,591,513.98</u>	
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			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
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	<u>9,591,513.98</u>	<u>9,591,513.98</u>	
所有者权益			
股本	11,000,000.00	11,000,000.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	1,030,516.38	1,030,516.38	
减:库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,697,273.28	1,697,273.28	
△一般风险准备			
未分配利润	12,108,139.09	12,108,139.09	
归属于母公司所有者权益合计	<u>25,835,928.75</u>	<u>25,835,928.75</u>	
少数股东权益			
所有者权益合计	<u>25,835,928.75</u>	<u>25,835,928.75</u>	
负债及所有者权益合计	<u>35,427,442.73</u>	<u>35,427,442.73</u>	

各项目调整情况的说明：

1、本公司将2018年12月31日持有的不保证享有固定收益的理财产品，原在“其他流动资产-结构性存款”分类调整至“交易性金融资产”，并在交易性金融资产列示，调整金额为9,000,000.00元。

母公司资产负债表

金额单位：元

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	5,742,156.03	5,742,156.03	
△结算备付金			
△拆出资金			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
交易性金融资产		9,000,000.00	9,000,000.00
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	140,700.00	140,700.00	
应收账款	4,621,378.02	4,621,378.02	
应收款项融资			
预付款项	441,191.80	441,191.80	
△应收保费			
△应收分保账款			
△应收分保合同准备金			
其他应收款	1,043,792.87	1,043,792.87	
其中：应收利息			
应收股利			
△买入返售金融资产			
存货	11,428,846.43	11,428,846.43	
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	9,092,842.30	92,842.30	-9,000,000.00
流动资产合计	<u>32,510,907.45</u>	<u>32,510,907.45</u>	
非流动资产			
△发放贷款和垫款			
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	2,000,000.00	2,000,000.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	1,140,165.80	1,140,165.80	

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	158,000.00	158,000.00	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	107,842.53	107,842.53	
递延所得税资产	196,888.54	196,888.54	
其他非流动资产			
非流动资产合计	<u>3,602,896.87</u>	<u>3,602,896.87</u>	
资产总计	<u>36,113,804.32</u>	<u>36,113,804.32</u>	
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	2,631,290.11	2,631,290.11	
预收款项	2,111,546.67	2,111,546.67	
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	3,200,156.06	3,200,156.06	
应交税费	1,359,434.39	1,359,434.39	
其他应付款	8,128.00	8,128.00	
其中：应付利息			
应付股利			

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
△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	<u>9,310,555.23</u>	<u>9,310,555.23</u>	
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	<u>9,310,555.23</u>	<u>9,310,555.23</u>	
所有者权益			
股本	11,000,000.00	11,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,030,516.38	1,030,516.38	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,697,273.28	1,697,273.28	
△一般风险准备			
未分配利润	13,075,459.43	13,075,459.43	

项 目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
所有者权益合计	<u>26,803,249.09</u>	<u>26,803,249.09</u>	
负债及所有者权益合计	<u>36,113,804.32</u>	<u>36,113,804.32</u>	

各项目调整情况的说明：

1、本公司将2018年12月31日持有的不保证享有固定收益的理财产品，原在“其他流动资产-结构性存款”分类调整至“交易性金融资产”，并在交易性金融资产列示，调整金额为9,000,000.00元。

2. 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明：

本公司将持有的不保证享有固定收益的理财产品，原在“其他流动资产-结构性存款”分类调整至“交易性金融资产”，并在交易性金融资产列示，2018年12月31日调整金额为9,000,000.00元；2019年12月31日调整金额为2,000,000.00元。

六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，上期指2018年度，本期指2019年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	11,883.64	50,389.40
银行存款	9,849,107.88	6,282,900.12
其他货币资金	1,711,703.22	362,904.92
合计	<u>11,572,694.74</u>	<u>6,696,194.44</u>

其中：存放在境外的款项总额

受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
应付票据保证金	1,189,265.82	
合计	<u>1,189,265.82</u>	

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项：0.00元。

3. 单独披露期末存放在境外且资金汇回受到限制的款项：无。

（二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>2,000,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>
其中：债务工具投资	2,000,000.00	9,000,000.00
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>9,000,000.00</u>

（三）应收票据

1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	704,200.01	140,700.00
合计	<u>704,200.01</u>	<u>140,700.00</u>

2. 期末已质押的应收票据：无。

3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票	1,636,430.50		
合计	<u>1,636,430.50</u>		

4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据：无。

5. 按坏账计提方法分类披露：无。

6. 坏账准备的情况：无。

7. 本期实际核销的应收票据情况：无。

（四）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	15,223,648.56
1-2年（含2年）	823,969.38
2-3年（含3年）	180,511.50
3-4年（含4年）	329,972.00
4-5年（含5年）	221,381.50
5年以上	
合计	<u>16,779,482.94</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		坏账准备	计提比例（%）	账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）			
按组合计提坏账准备	<u>16,779,482.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,485,188.62</u>				<u>15,294,294.32</u>
其中：信用风险组合	16,779,482.94	100.00	1,485,188.62	8.85			15,294,294.32
合计	<u>16,779,482.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,485,188.62</u>				<u>15,294,294.32</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		坏账准备	计提比例（%）	账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）			
按组合计提坏账准备	<u>5,933,968.28</u>	<u>100.00</u>	<u>1,312,590.26</u>				<u>4,621,378.02</u>
其中：信用风险组合	5,933,968.28	100.00	1,312,590.26	22.12			4,621,378.02
合计	<u>5,933,968.28</u>	<u>100.00</u>	<u>1,312,590.26</u>				<u>4,621,378.02</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

名称	应收账款	期末余额	
		坏账准备	计提比例（%）

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	15,223,648.56	761,182.43	5.00
1至2年 (含2年)	823,969.38	82,396.94	10.00
2至3年 (含3年)	180,511.50	90,255.75	50.00
3年以上	551,353.50	551,353.50	100.00
合计	<u>16,779,482.94</u>	<u>1,485,188.62</u>	

续上表：

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,512,014.28	225,600.71	5.00
1至2年 (含2年)	188,720.50	18,872.05	10.00
2至3年 (含3年)	330,232.00	165,116.00	50.00
3年以上	903,001.50	903,001.50	100.00
合计	<u>5,933,968.28</u>	<u>1,312,590.26</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
预期信用					
损失简易	1,312,590.26	174,218.36		1,620.00	1,485,188.62
模型					
合计	<u>1,312,590.26</u>	<u>174,218.36</u>		<u>1,620.00</u>	<u>1,485,188.62</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,620.00

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	是否关联方	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
第一大客户	非关联方	5,232,514.00	31.18	261,625.70
第二大客户	非关联方	1,831,749.99	10.92	91,587.50
第三大客户	非关联方	179,359.80	1.07	8,967.99
第四大客户	非关联方	370,000.00	2.21	18,500.00
第五大客户	非关联方	180,049.60	1.07	9,002.48
合计		<u>7,793,673.39</u>	<u>46.45</u>	<u>389,683.67</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(五) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	764,136.83	98.06	800,791.80	100.00
1-2年(含2年)	15,153.28	1.94		
2-3年(含3年)				
3年以上				
合计	<u>779,290.11</u>	<u>100.00</u>	<u>800,791.80</u>	<u>100.00</u>

2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
盛衡信息技术(上海)有限公司	110,659.05	14.20	
上海东湖物业管理有限公司	84,574.53	10.85	
广州光亚法兰克福展览有限公司	82,400.00	10.57	
上海舟源装饰工程有限公司	72,692.00	9.33	
中国石油化工股份有限公司	72,689.41	9.33	
合计	<u>423,014.99</u>		<u>54.28</u>

(六) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,013,839.41	1,043,792.87
合计	<u>1,013,839.41</u>	<u>1,043,792.87</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	848,739.41
1-2年(含2年)	5,100.00
2-3年(含3年)	160,000.00
合计	<u>1,013,839.41</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	52,779.17	
押金	522,916.12	552,742.12
备用金	438,144.12	491,050.75
合计	<u>1,013,839.41</u>	<u>1,043,792.87</u>

(3) 坏账准备计提情况: 无。

(4) 坏账准备的情况: 无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况: 无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
陈建科	备用金	268,453.00	1年以内	26.48	
盛衡信息技术 (上海)有限公司	押金	251,672.00	1年以内	24.82	
钱东学	备用金	100,000.00	2-3年	9.86	
京东网上商城	押金	60,000.00	2-3年	5.92	
陈东霞	押金	52,779.17	1年以内	5.21	
合计		<u>732,904.17</u>		<u>72.29</u>	

(7) 涉及政府补助的应收款项: 无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款: 无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额: 无

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌 价 准备	账面 价值
原材料	4,991,930.79	25,161.88	4,966,768.91	6,838,769.54		6,838,769.54
在产品	718,854.68		718,854.68	2,865,730.64		2,865,730.64
库存商品	4,387,732.07	9,038.99	4,378,693.08	1,162,287.65		1,162,287.65
在途物资	773,800.65		773,800.65	562,058.60		562,058.60
合计	<u>10,872,318.19</u>	<u>34,200.87</u>	<u>10,838,117.32</u>	<u>11,428,846.43</u>		<u>11,428,846.43</u>

2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		25,161.88				25,161.88
在产品						
库存商品		9,038.99				9,038.99
合计		<u>34,200.87</u>				<u>34,200.87</u>

3. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：无。

4. 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：无。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	128,601.03	92,842.30
合计	<u>128,601.03</u>	<u>92,842.30</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	890,025.94	1,140,165.80
合计	<u>890,025.94</u>	<u>1,140,165.80</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	生产设备	运输设备	电子及办公设备	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	458,655.12	1,023,100.94	1,023,708.64	<u>2,505,464.70</u>
2. 本期增加金额	<u>74,644.98</u>		<u>78,812.83</u>	<u>153,457.81</u>
(1) 购置	74,644.98		78,812.83	153,457.81
3. 本期减少金额			<u>576.50</u>	<u>576.50</u>
(1) 处置或报废			576.50	576.50
4. 期末余额	<u>533,300.10</u>	<u>1,023,100.94</u>	<u>1,101,944.97</u>	<u>2,658,346.01</u>
二、累计折旧				
1. 期初余额	285,440.82	560,502.51	519,355.57	<u>1,365,298.90</u>
2. 本期增加金额	<u>80,256.60</u>	<u>116,029.93</u>	<u>207,282.31</u>	<u>403,568.84</u>
(1) 计提	80,256.60	116,029.93	207,282.31	403,568.84
3. 本期减少金额			<u>547.67</u>	<u>547.67</u>
(1) 处置或报废			547.67	547.67
4. 期末余额	<u>365,697.42</u>	<u>676,532.44</u>	<u>726,090.21</u>	<u>1,768,320.07</u>
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置或报废				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	<u>167,602.68</u>	<u>346,568.50</u>	<u>375,854.76</u>	<u>890,025.94</u>
2. 期初账面价值	<u>173,214.30</u>	<u>462,598.43</u>	<u>504,353.07</u>	<u>1,140,165.80</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	50,205.13	32,044.05		18,161.08	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况: 无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况: 无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况: 无。

3. 固定资产清理: 无。

(十) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	特许使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	158,000.00	<u>158,000.00</u>
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	158,000.00	<u>158,000.00</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>158,000.00</u>	<u>158,000.00</u>
2. 期初账面价值	<u>158,000.00</u>	<u>158,000.00</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

(十一) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
阿里巴巴出口服务费	23,427.64		23,427.64		

2020-005

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	84,414.89		35,399.78		49,015.11
合计	<u>107,842.53</u>		<u>58,827.42</u>		<u>49,015.11</u>

(十二) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值损失	1,485,188.62	222,778.29	1,312,590.26	196,888.54
合计	<u>1,485,188.62</u>	<u>222,778.29</u>	<u>1,312,590.26</u>	<u>196,888.54</u>

2. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,974,002.43	
合计	<u>2,974,002.43</u>	

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	期初余额	备注
2020			
2021			
2022			
2023			
2024	2,974,002.43		
合计	<u>2,974,002.43</u>		

(十三) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	1,188,412.61	
合计	<u>1,188,412.61</u>	

(十四) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付账款	6,942,748.67	2,631,290.11
合计	<u>6,942,748.67</u>	<u>2,631,290.11</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
上海特来电新能源有限公司	60,000.00	货款尚未结算
深圳极视角科技有限公司	31,553.40	货款尚未结算
合计	<u>91,553.40</u>	

(十五) 预收款项

1. 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,170,280.87	2,111,546.67
合计	<u>1,170,280.87</u>	<u>2,111,546.67</u>

2. 期末账龄超过1年的重要预收账款：无。

(十六) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,460,929.01	26,491,683.20	25,685,553.10	4,267,059.11
二、离职后福利中-设定提存计划负债	16,666.80	1,638,873.80	1,527,897.47	127,643.13
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>3,477,595.81</u>	<u>28,130,557.00</u>	<u>27,213,450.57</u>	<u>4,394,702.24</u>

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	3,446,610.61	23,013,465.86	22,319,585.43	4,140,491.04
二、职工福利费		1,762,729.34	1,762,729.34	
三、社会保险费	<u>8,618.40</u>	<u>1,058,834.30</u>	<u>987,136.63</u>	<u>80,316.07</u>
其中：医疗保险费	7,723.50	943,602.01	879,706.33	71,619.18
工伤保险费	81.70	62,446.12	61,369.99	1,157.83
生育保险费	813.20	52,786.17	46,060.31	7,539.06
四、住房公积金	5,700.00	583,245.00	542,693.00	46,252.00
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		73,408.70	73,408.70	
合计	<u>3,460,929.01</u>	<u>26,491,683.20</u>	<u>25,685,553.10</u>	<u>4,267,059.11</u>

3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	16,260.20	1,589,210.53	1,481,597.13	123,873.60
2. 失业保险费	406.60	49,663.27	46,300.34	3,769.53
合计	<u>16,666.80</u>	<u>1,638,873.80</u>	<u>1,527,897.47</u>	<u>127,643.13</u>

4. 辞退福利：无。

5. 其他长期职工福利中的符合设定提存计划条件的负债：无。

(十七) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		
2. 增值税	2,682,402.31	1,228,300.64
3. 城市维护建设税	8,555.93	7,964.88
4. 教育费附加	43,216.31	37,881.50
5. 代扣代缴个人所得税	93,248.29	64,851.45
6. 其他	24,372.82	23,954.92
合计	<u>2,851,795.66</u>	<u>1,362,953.39</u>

(十八) 其他应付款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	68,516.41	8,128.00
合计	<u>68,516.41</u>	<u>8,128.00</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
园区灯杆安装费	2,200.00	5,000.00
物联网卡续费	10,236.00	1,728.00
生产部治具		1,400.00
咨询服务费	42,620.00	
代扣代缴款项	710.41	
其他	12,750.00	
合计	<u>68,516.41</u>	<u>8,128.00</u>

(十九) 股本

项目	期初余额	本期增减变动(+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份合计	11,000,000.00	10,010,000.00	990,000.00	11,000,000.00	22,000,000.00	

注：2019年5月22日通过了2018年年度权益分派方案的股东大会审议：以2018年12月31日总股本11,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股9.1股，每10股转增0.9股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增0.9股）该事项通过顺舟智能2019-011号公告进行公示。

(二十) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,030,516.38		990,000.00	40,516.38
合计	1,030,516.38		990,000.00	40,516.38

注：2019年5月22日通过了2018年年度权益分派方案的股东大会审议：以2018年12月31日总股本11,000,000股为基数，向全体股东每10股送红股9.1股，每10股转增0.9股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每10股转增0.9股）该事项通过顺舟智能2019-011号公告进行公示。

(二十一) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,697,273.28	707,057.25		2,404,330.53
合计	1,697,273.28	707,057.25		2,404,330.53

注：按照本年净利润的10%计提法定盈余公积。

(二十二) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	12,108,139.09	8,384,936.93
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	12,108,139.09	8,384,936.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,298,471.07	5,466,593.55
减：提取法定盈余公积	707,057.25	643,391.39
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	1,100,000.00	1,100,000.00

项目	本期金额	上期金额
转作股本的普通股股利		
未分配利润送股	10,010,000.00	
期末未分配利润	<u>2,589,552.91</u>	<u>12,108,139.09</u>

注：2019年5月22日通过了2018 年年度权益分派方案的股东大会审议：以2018年12月31日总股本 11,000,000 股为基数，向全体股东每10股送红股9.1股，每10股转增0.9股（其中以股票发行溢价形成的资本公积金每 10 股转增 0.9 股）该事项通过顺舟智能2019-011号公告进行公示。

（二十三）营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,576,183.51	50,928,126.68	64,166,866.70	34,322,895.12
合计	<u>88,576,183.51</u>	<u>50,928,126.68</u>	<u>64,166,866.70</u>	<u>34,322,895.12</u>

（二十四）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	36,009.35	39,397.73	流转税额
教育费附加	161,416.59	178,029.42	流转税额
车船使用税	0.00	1,620.00	车辆数量
印花税	24,666.80	20,821.39	购销合同金额
合计	<u>222,092.74</u>	<u>239,868.54</u>	

（二十五）销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	9,460,716.53	6,524,812.54
办公费	144,358.76	223,145.15
广告宣传费用	1,648,034.18	1,123,611.81
差旅费	996,268.06	1,164,891.12
快递费	548,901.36	434,055.82
房租费	653,628.54	428,367.99
招待费	287,552.52	320,614.06
通讯费	16,947.39	34,964.49
汽车费用	70,004.50	174,352.19
长期待摊费用	62,096.10	13,615.30
其他	397,677.18	255,324.94

2020-005

费用性质	本期发生额	上期发生额
合计	<u>14,286,185.12</u>	<u>10,697,755.41</u>

(二十六) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,447,837.60	2,866,471.40
房租费用	518,785.44	501,934.65
培训费	53,387.81	54,981.89
通讯费	43,108.09	49,818.86
车辆使用费	208,011.77	146,316.73
折旧费	224,007.55	223,499.37
办公费	147,036.62	541,393.64
业务招待费	155,238.97	95,053.51
交通费	21,223.77	12,323.98
中介服务费	251,318.18	250,391.92
水电物业费	326,548.76	318,076.15
快递费	8,641.85	9,292.37
其他	337,726.74	188,574.58
合计	<u>6,742,873.15</u>	<u>5,258,129.05</u>

(二十七) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪金	11,623,048.47	6,744,233.30
技术服务费	1,375,619.25	1,779,226.51
福利费	313,341.75	817,131.04
社保费用	1,329,659.84	697,695.64
房租	749,065.06	543,366.71
其他	904,468.41	483,015.57
差旅费	371,072.02	349,549.66
公积金	270,001.00	152,440.00
折旧	176,435.26	132,826.66
办公费用	88,375.15	127,300.69
交通费	9,392.32	48,155.19
合计	<u>17,210,478.53</u>	<u>11,874,940.97</u>

(二十八) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
------	-------	-------

2020-005

费用性质	本期发生额	上期发生额
手续费	15,788.18	13,588.97
减:利息收入	21,508.80	15,302.67
汇兑损益	-30,013.83	-5,265.79
合计	<u>-35,734.45</u>	<u>-6,979.49</u>

(二十九) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
软件增值税即征即退	1,954,882.18	2,935,462.00
财政补贴	972,952.42	526,468.34
稳岗补贴	26,254.24	
展会补贴	2,034.85	
合计	<u>2,956,123.69</u>	<u>3,461,930.34</u>

(三十) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	260,547.73	433,387.00
合计	<u>260,547.73</u>	<u>433,387.00</u>

(三十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-174,218.36	
合计	<u>-174,218.36</u>	

(三十二) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		-231,461.59
二、存货跌价损失	-34,200.87	
合计	<u>-34,200.87</u>	<u>-231,461.59</u>

(三十三) 营业外收入

1. 分类列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助		16,975.00	
合计		<u>16,975.00</u>	

(三十四) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性 损益的金额
个税滞纳金	5.77		5.77
其他	218.38	918.00	218.38
合计	<u>224.15</u>	<u>918.00</u>	<u>224.15</u>

(三十五) 所得税费用

1. 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	-42,391.54	28,295.54
递延所得税费用	-25,889.75	-34,719.24

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	2,230,189.78	5,460,169.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	334,528.47	819,025.48
子公司适用不同税率的影响	715,815.21	145,098.05
调整以前期间所得税的影响	-42,391.54	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	74,419.12	283,994.77
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期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	446,100.37	
税法规定的额外可扣除费用	-1,596,752.92	-1,254,542.00
所得税费用合计	<u>-68,281.29</u>	<u>-6,423.70</u>

(三十六) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	21,508.80	15,302.67
营业外收入		16,975.00
其他收益	1,001,241.51	526,468.34
收到退还押金	441,838.90	
合计	<u>1,464,589.21</u>	<u>558,746.01</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	15,788.18	13,588.97
差旅费、办公费等管理支出	2,189,477.71	2,126,772.64
营业外支出	224.15	918.00
销售类支出	5,368,502.18	4,185,876.39
研发类支出	3,735,636.55	3,330,614.33
押金、备用金	317,554.20	592,482.26
合计	<u>11,627,182.97</u>	<u>10,250,252.59</u>

3. 收到的其他与投资活动有关的现金：无。

4. 支付的其他与投资活动有关的现金：无。

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金：无。

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金：

项目	本期发生额	上期发生额
受限应付票据保证金	1,189,265.82	
合计	<u>1,189,265.82</u>	

(三十七) 合并现金流量表补充资料

1. 合并现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,298,471.07	5,466,593.55
加：资产减值准备	206,799.23	231,461.59
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	403,568.84	356,326.03
使用权资产折旧		
无形资产摊销		
长期待摊费用摊销	58,827.42	39,005.48
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)	28.83	
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	-30,013.83	-5,265.79
投资损失(收益以“－”号填列)	-260,547.73	-433,387.00
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-25,889.75	-34,719.24

补充资料	本期发生额	上期发生额
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）	556,528.24	-5,170,870.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-11,393,318.25	-1,837,653.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,024,942.48	36,554.30
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>-1,160,603.45</u>	<u>-1,351,955.71</u>

二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

三、现金及现金等价物净变动情况:

现金的期末余额	10,383,428.92	6,696,194.44
减: 现金的期初余额	6,696,194.44	8,190,409.95
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	3,687,234.48	-1,494,215.51

2. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,383,428.92	6,696,194.44
其中: 库存现金	11,883.64	50,389.40
可随时用于支付的银行存款	9,849,107.88	6,282,900.12
可随时用于支付的其他货币资金	522,437.40	362,904.92
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>10,383,428.92</u>	<u>6,696,194.44</u>

其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物

(三十八) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,189,265.82	应付票据保证金
合计	<u>1,189,265.82</u>	

(三十九) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			<u>2,555,437.38</u>
其中：美元	366,307.93	6.9762	2,555,437.38
应收账款			<u>52,779.18</u>
其中：美元	2,872.05	6.9762	20,036.00
英镑	3,578.45	9.1501	32,743.18

(四十) 政府补助

1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
软件增值税即征即退	1,954,882.18	其他收益	1,954,882.18
个税补贴	2,952.42	其他收益	2,952.42
中小企业开拓资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
稳岗补贴	26,254.24	其他收益	26,254.24
物联云平台补贴	350,000.00	其他收益	350,000.00
科学发展基金	100,000.00	其他收益	100,000.00
创新资金补贴	90,000.00	其他收益	90,000.00
小微企业创新创业补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
展会补贴	2,034.85	其他收益	2,034.85
合计	<u>2,956,123.69</u>		<u>2,956,123.69</u>

七、合并范围的变更

- (一) 非同一控制下企业合并：无。
- (二) 同一控制下企业合并：无。
- (三) 反向购买：无。
- (四) 处置子公司：无。
- (五) 其他原因的合并范围变动：无。

八、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
上海顺舟软件技术有限公司	上海	上海市浦东新区南汇新城镇环湖西二路888号C楼	计算机科技、信息技术领域内的技术开发	100.00		100.00	投资设立

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易：无。

(三) 投资性主体：无。

(四) 在合营企业或联营企业中的权益：无。

(五) 重要的共同经营：无。

(六) 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体的权益：无。

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、预收账款、应付账款、银行存款等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。

(一) 金融工具分类

1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融资产项目	以摊余成本计量的金	以公允价值计量且其变动	以公允价值计量且其	合计
	融资产	计入当期损益的金融资产	变动计入其他综合收	
			益的金融资产	
货币资金	11,572,694.74			<u>11,572,694.74</u>
交易性金融资产		2,000,000.00		<u>2,000,000.00</u>
应收票据	704,200.01			<u>704,200.01</u>
应收账款	15,294,294.32			<u>15,294,294.32</u>
其他应收款	1,013,839.41			<u>1,013,839.41</u>

(2) 2018年12月31日

金融资产项目	以公允价值计量且其			可供出售金融资产	合计
	变动计入当期损益的	持有至到期投资	贷款和应收款项		
金融资产					
货币资金			6,696,194.44		<u>6,696,194.44</u>
其他流动资产	9,000,000.00				<u>9,000,000.00</u>
应收票据			140,700.00		<u>140,700.00</u>
应收账款			4,621,378.02		<u>4,621,378.02</u>
其他应收款			1,043,792.87		<u>1,043,792.87</u>

2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

(1) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计		其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债			
应付账款			6,942,748.67	<u>6,942,748.67</u>
其他应付款			68,516.41	<u>68,516.41</u>

(2) 2018年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计		其他金融负债	合计
	入当期损益的金融负债			
应付账款			2,631,290.11	<u>2,631,290.11</u>
其他应付款			8,128.00	<u>8,128.00</u>

(二) 信用风险

本公司没有发生减值的金融资产的期限分析如下:

2019年12月31日

项目	合计	未逾期且未减值	逾期		
			1个月以内	1至3个月	或其他适当时间段
应收票据	<u>704,200.01</u>	704,200.01			
应收账款	<u>15,294,294.32</u>	15,294,294.32			
其他应收款	<u>1,013,839.41</u>	1,013,839.41			
交易性金融资产	<u>2,000,000.00</u>	2,000,000.00			

接上表：

项目	2018年12月31日				
	合计	未逾期且未减值	1个月以内	逾期 1至3个月	或其他适当时间段
应收票据	<u>140,700.00</u>	140,700.00			
应收账款	<u>4,621,378.02</u>	4,621,378.02			
其他应收款	<u>1,043,792.87</u>	1,043,792.87			
其他流动资产	<u>9,000,000.00</u>	9,000,000.00			

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

本公司因应收账款、其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六.（四）、六.（六）中。

（三）流动风险

管理流动风险时，本公司持有管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2019年12月31日			合计
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	
应付账款	6,942,748.67			<u>6,942,748.67</u>
其他应付款	68,516.41			<u>68,516.41</u>

接上表：

项目	2018年12月31日			合计
	1年以内	1年以上至5年	5年以上	
应付账款	2,631,290.11			<u>2,631,290.11</u>
其他应付款	8,128.00			<u>8,128.00</u>

（四）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险、外汇风险。

1. 利率风险

本公司无长短期借款，因此无借款引起的利率风险。

2. 汇率风险

汇率风险的敏感性分析：

项目	本期		
	[美元]汇率增加	利润总额/净利润减少	股东权益减少
人民币对[美元]贬值	0.113	-27,995.63	-23,796.29
人民币对[英镑]贬值	0.420	-2,018.20	-1,715.47

接上表：

项目	上期		
	[美元]汇率增加	利润总额/净利润减少	股东权益减少
人民币对[美元]贬值	0.329	-5,265.79	-4,475.92

3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

截至2019年12月31日，本公司无权益工具。

(五) 资本管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2019年度资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司未采用杠杆比率来管理资本，2019年度无对外借款。

十、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末余额			合计
	第一层次公允价 值计量	第二层次公允 价值计量	第三层次公允价 值计量	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>
(1) 债务工具投资			2,000,000.00	<u>2,000,000.00</u>
持续以公允价值计量的资产总额			<u>2,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>

十一、关联方关系及其交易

(一) 关联方的认定标准

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

(二) 本公司的股东情况

股东名称	直接持股比例 (%)	对本公司的表决权比例 (%)
陈建江	45.45	45.45
陈建科	27.27	27.27
王嵘强	4.55	4.55
何勤阳	2.73	2.73
马永波	1.82	1.82
上海张江火炬创业投资有限公司	9.09	9.09
上海顺楫舟投资管理合伙企业(有限合伙)	9.09	9.09
合计	<u>100</u>	<u>100</u>

(三) 本公司的子公司情况

本公司子公司情况详见附注八、在子公司中的权益。

(四) 本公司的合营和联营企业情况：无。

(五) 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈建江	控股股东、实际控制人、执行董事、总经理
陈建科	股东、经理、与实际控制人为兄弟关系
王嵘强	股东
何勤阳	股东
马永波	股东
上海顺舟网络科技有限公司	同一最终控制方
上海张江火炬创业投资有限公司	股东
上海顺楫舟投资管理合伙企业(有限合伙)	股东

(六) 关联方交易

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易：无。
2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况：无。
3. 关联租赁情况：无。
4. 关联担保情况：无。

5. 关联方资金拆借：无。

6. 关联方资产转让、债务重组情况：无。

7. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	996,950.00	708,820.00

8. 其他关联交易：无。

(七) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	陈建科	268,453.00		195,201.97	

(八) 关联方承诺事项：无。

十二、股份支付

无。

十三、承诺及或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十四、资产负债表日后事项

(一) 重要的非调整事项：无。

(二) 利润分配情况：无。

(三) 销售退回：无。

十五、其他重要事项

- (一) 债务重组: 无。
- (二) 资产置换: 无。
- (三) 年金计划: 无。
- (四) 终止经营: 无。
- (五) 分部信息: 无。

1. 经营分部: 本公司根据附注三、(二十六)所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据, 本公司的经营及策略均以整个整体运行, 向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此, 管理层认为本公司仅有一个经营分部, 本公司无需编制分部报告。

2. 其他信息

(1) 每一产品和劳务或每一类似产品和劳务的对外交易收入: 无。

(2) 公司取得的来自于本国的对外交易收入总额, 以及公司从其他国家或地区取得的对外交易收入总额:

地区名称	本期发生额	上期发生额
国内销售	86,272,307.54	63,271,215.43
国外销售	2,303,875.97	895,651.27
合计	<u>88,576,183.51</u>	<u>64,166,866.70</u>

(3) 公司取得的位于本国的非流动资产(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产)总额1,086,846.61元, 以及公司位于其他国家或地区的非流动资产(不包括金融资产、独立账户资产、递延所得税资产)总额为零。

(4) 公司对主要客户的依赖程度。

客户单位	本期发生额	占当期营业收入比例(%)
第一大客户	10,233,038.50	11.55
第二大客户	4,685,762.41	5.29
第三大客户	4,023,867.30	4.54
第四大客户	2,500,706.52	2.82
第五大客户	2,175,400.33	2.46
合计	<u>23,618,775.06</u>	<u>26.66</u>

(六) 借款费用:无。

(七) 外币折算: 详见附注六、(三十九) 的相关信息。

(八) 租赁

1. 融资租赁出租人最低租赁收款额情况:无。

2. 经营租赁出租人租出资产情况: 无。

3. 融资租赁承租人: 无。

4. 经营租赁承租人最低租赁付款额情况

剩余租赁期	最低租赁付款额
1 年以内 (含 1 年)	
1 年以上 2 年以内 (含 2 年)	2, 292. 00
2 年以上 3 年以内 (含 3 年)	131, 617. 00
3 年以上	
合 计	<u>133, 909. 00</u>

5. 披露各售后租回交易以及售后租回合同中的重要条款: 无。

(九) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项: 无。

十六、母公司财务报表项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	15, 223, 648. 56
1-2 年 (含 2 年)	823, 969. 38
2-3 年 (含 3 年)	180, 511. 50
3-4 年 (含 4 年)	329, 972. 00
4-5 年 (含 5 年)	221, 381. 50
5 年以上	
合计	<u>16, 779, 482. 94</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	<u>16,779,482.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,485,188.62</u>		<u>15,294,294.32</u>
其中：信用风险组合	16,779,482.94	100.00	1,485,188.62	8.85	15,294,294.32
合计	<u>16,779,482.94</u>	<u>100.00</u>	<u>1,485,188.62</u>		<u>15,294,294.32</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	坏账准备		
			金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	<u>5,933,968.28</u>	<u>100.00</u>	<u>1,312,590.26</u>		<u>4,621,378.02</u>
其中：信用风险组合	5,933,968.28	100.00	1,312,590.26	22.12	4,621,378.02
合计	<u>5,933,968.28</u>	<u>100.00</u>	<u>1,312,590.26</u>		<u>4,621,378.02</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险组合

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	15,223,648.56	761,182.43	5.00
1至2年 (含2年)	823,969.38	82,396.94	10.00
2至3年 (含3年)	180,511.50	90,255.75	50.00
3年以上	551,353.50	551,353.50	100.00
合计	<u>16,779,482.94</u>	<u>1,485,188.62</u>	

续上表：

名称	期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	4,512,014.28	225,600.71	5.00
1至2年 (含2年)	188,720.50	18,872.05	10.00
2至3年 (含3年)	330,232.00	165,116.00	50.00
3年以上	903,001.50	903,001.50	100.00
合计	<u>5,933,968.28</u>	<u>1,312,590.26</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
预期信用					
损失简易模型	1,312,590.26	174,218.36		1,620.00	1,485,188.62
合计	<u>1,312,590.26</u>	<u>174,218.36</u>		<u>1,620.00</u>	<u>1,485,188.62</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,620.00

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
第一大客户	5,232,514.00	31.18	261,625.70
第二大客户	1,831,749.99	10.92	91,587.50
第三大客户	179,359.80	1.07	8,967.99
第四大客户	370,000.00	2.21	18,500.00
第五大客户	180,049.60	1.07	9,002.48
合计	<u>7,793,673.39</u>	<u>46.45</u>	<u>389,683.67</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况：无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	696,285.21	1,043,792.87
合计	<u>696,285.21</u>	<u>1,043,792.87</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	531,185.21
1-2年(含2年)	5,100.00

账龄	期末余额
2-3年(含3年)	160,000.00
合计	<u>696,285.21</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	52,779.17	
押金	522,916.12	552,742.12
备用金	120,589.92	491,050.75
合计	<u>696,285.21</u>	<u>1,043,792.87</u>

(3) 坏账准备计提情况：无。

(4) 坏账准备的情况：无。

(5) 本期实际核销的其他应收款情况：无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例(%)	坏账准备期末余额
盛衡信息技术(上海)有限公司	押金	251,672.00	1年以内	36.14	
钱东学	备用金	100,000.00	2-3年	14.36	
京东网上商城	押金	60,000.00	2-3年	8.62	
陈东霞	往来款	52,779.17	1年以内	7.58	
上海东湖物业管理 有限公司	押金	43,554.00	1年以内	6.26	
合计		<u>508,005.17</u>		<u>72.96</u>	

(7) 涉及政府补助的应收款项：无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额：无。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,000,000.00		6,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00
合计	<u>6,000,000.00</u>		<u>6,000,000.00</u>	<u>2,000,000.00</u>		<u>2,000,000.00</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海顺舟软件技术有限公司	2,000,000.00	4,000,000.00		6,000,000.00		
合计	<u>2,000,000.00</u>	<u>4,000,000.00</u>		<u>6,000,000.00</u>		

(四) 营业收入、营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	88,475,617.50	51,565,294.95	64,166,866.70	34,322,895.12
合计	<u>88,475,617.50</u>	<u>51,565,294.95</u>	<u>64,166,866.70</u>	<u>34,322,895.12</u>

(五) 投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
理财产品取得的投资收益	260,547.73	433,387.00
合计	<u>260,547.73</u>	<u>433,387.00</u>

十七、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,001,241.51	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 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		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	260,547.73	
(8) 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		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

非经常性损益明细	金额	说明
(11) 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		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 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		
(18) 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		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-224.15	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>1,261,565.09</u>	
减: 所得税影响金额	189,234.76	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>1,072,330.33</u>	
其中: 归属于母公司所有者的非经常性损益	1,072,330.33	
归属于少数股东的非经常性损益		

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	8.76	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.67	0.06	0.06

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

上海顺舟智能科技股份有限公司
董事会
2020年4月17日