

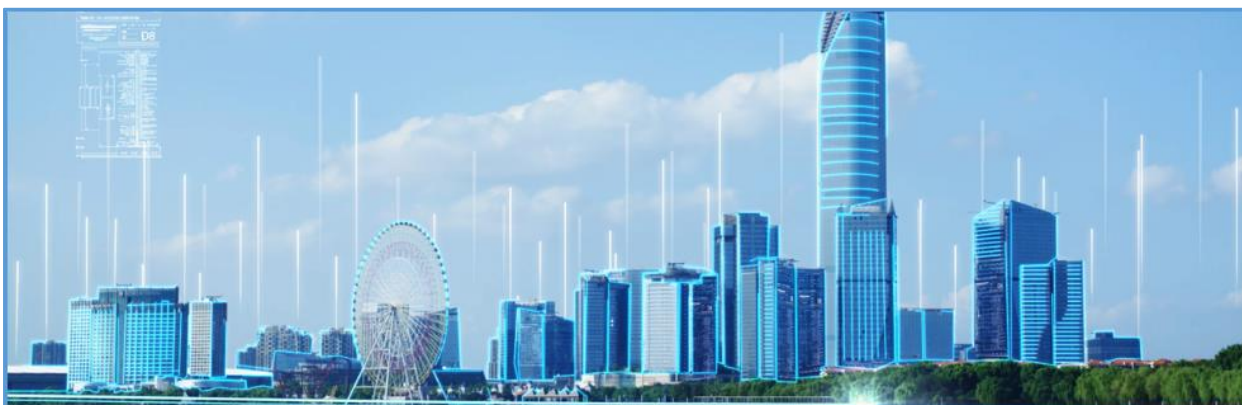


赛融科技

NEEQ : 872427

江苏赛融科技股份有限公司

Jiangsu Inno-View Technology Co.,Ltd



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



2019年9月，赛融科技总部搬迁至南京，日后可形成以南京为全国营销中心，业务范围辐射苏南、苏北、安徽等领域，为进一步扩大市场占有率奠定了坚实基础。



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

目 录

第一节	声明与提示.....	5
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标摘要	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重要事项	21
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	31
第十节	公司治理及内部控制	31
第十一节	财务报告	36

释义

释义项目	指	释义
本公司、股份公司、赛融科技	指	江苏赛融科技股份有限公司
股东大会	指	江苏赛融科技股份有限公司股东大会
董事会	指	江苏赛融科技股份有限公司董事会
监事会	指	江苏赛融科技股份有限公司监事会
苏州锐研	指	苏州锐研企业管理咨询有限公司，公司股东
汇兴睿捷	指	苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙），公司股东
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》、《章程》	指	《江苏赛融科技股份有限公司公司章程》
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2019年1月1日-2019年12月31日
ITIL	指	IT Infrastructure Library，即 IT 基础架构库，是英国国家计算机和电信局 CCTA（Central Computing and Telecommunications Agency）在 20 世纪 80 年中期开始开发的一套针对 IT 行业的服务管理标准库，现由英国商务部 OGC（Office of Government Commerce）负责管理，主要适用于 IT 服务管理（ITSM）。

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。

公司负责人李涛、主管会计工作负责人张文晶及会计机构负责人（会计主管人员）张文晶保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
客户集中较高的风险	2017 年度、2018 年度、2019 年度公司向前五大客户的销售金额分别为 2787.46 万元、4827.70 万元、7832.28 万元，占各年年度营业收入的比例分别为 71.13%、83.26%、90.63%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重相对较高，存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会对公司的收入和利润产生不利影响，进而可能导致公司业绩的下滑。
业务区域集中的风险	公司作为江苏省从事信息化服务业务的主要企业，近年来在江苏地区的市场占有率处于前列。公司业务主要集中在江苏省内，受益于江苏省经济快速增长以及信息化投入的扩大，特别是苏州市基础信息技术升级的推动。报告期内，公司 2017 年度、2018 年度、2019 年度来自苏州区域内的业务收入分别为 3627.73 万元、5422.53 万元、6559.02 万元，占主营业务收入的比重分别为 92.58%、93.94%、75.89%。公司存在业务区域相对集中的风险。
核心技术人员流失的风险	公司作为高新技术企业，拥有多项知识产权。高新技术及软件产品的研发很大程度上依赖于专业人才，特别是核心技术人员。公司的核心技术人员在共同创业和长期合作中形成了较强的凝聚力，多年以来没有发生过重大变化，为公司持续创新能

	力和技术优势的保持做出来了重大贡献。若公司出现核心技术人员流失的状况，有可能影响公司的持续研发能力，甚至造成公司的核心技术泄密。
实际控制人不当控制风险	李涛直接持有公司 48.68% 的股份，通过汇兴睿捷控制公司 30.00% 的股份，通过苏州锐研控制公司 10.00% 的股份，合计控制公司 88.68% 的股份，为公司的控股股东、实际控制人。公司已经按照现代企业制度的要求建立了较为完善的法人治理结构，但股份公司成立时间较短，仍不能排除公司实际控制人可能通过其拥有的控制权，对公司的发展战略、经营决策、人事安排、关联交易和利润分配等重大事宜实施重大影响。
公司治理风险	有限公司阶段，公司治理结构较为简单，管理层规范治理意识相对薄弱，公司治理机制不够健全。自 2017 年 7 月有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段，公司“三会”程序规范，管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍然存在治理机制不完善、运作不规范的风险。
研发相关风险	公司主要为客户提供基础运维服务、信息安全服务、系统集成、软件运维等全面的信息化服务内容，属于高新技术企业。技术研发是增加企业核心竞争力的重要途径和方式，但技术研发需要投入大量资金、人力、时间成本，如果发生研发失败、研发成果被盗用、研发人员流失等情况，将会给公司造成巨大的资金浪费和损失，间接造成公司核心竞争力下降，公司盈利能力不足等风险。
市场竞争风险	目前，随着国家对高新技术企业的重视和扶持力度的不断增加。行业发展前景较好，软件与信息技术服务业的技术要求不断提升。经过长期的市场竞争，市场规模巨大，企业数量众多，行业中优质企业迭出，竞争较为充分，公司面临着行业内部竞争激烈的风险。同时，国外同类企业依靠技术、人员、资金的优势，对国内企业造成了一定的竞争冲击。公司在提高自身创新能力，增强市场竞争力的过程中，将面临来自国内外市场带来的竞争压力与风险。
经营活动现金流量净额下降的风险	2017 年度、2018 年度、2019 年度，公司经营活动产生的现金流量净额分别为-31.21 万元、-843.32 万元、447.45 万元，经营活动产生的现金流量净额今年回升。2018 年度加大与主流 IT 厂商合作，采购硬件的比例有所提升，由于需要先期垫付资金，导致经营活动产生的现金流量净额减少。2019 年度加快应收账款回收，逐步回笼前期垫付资金。但仍不排除后期公司存在经营活动现金流下滑的风险。
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	江苏赛融科技股份有限公司
英文名称及缩写	Jiangsu Inno-View Technology Co.,Ltd
证券简称	赛融科技
证券代码	872427
法定代表人	李涛
办公地址	苏州工业园区崇文路 199 号富华大厦 B601

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	蒋佩宏
职务	董事会秘书
电话	0512-62990065
传真	0512-62990065
电子邮箱	jiangph@inno-view.cn
公司网址	www.inno-view.cn
联系地址及邮政编码	苏州工业园区崇文路 199 号富华大厦 B601 215000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

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

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320594598632394P	否

注册地址	苏州市工业园区崇文路 199 号 B601	否
注册资本	18,000,000	是

五、 中介机构

主办券商	开源证券
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	郦云斌、王长林
会计师事务所办公地址	北京西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

1、截止报告发布之日，赛融科技注册地址已变更至南京市浦口区浦滨大道 320 号科创广场科技创新总部大厦 B 座 2406 室。

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	86,424,902.21	57,988,593.36	49.04%
毛利率%	27.18%	36.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	366,986.98	2,469,349.54	-85.14%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-185,921.11	500,408.28	-137.15%
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）	1.82%	12.54%	85.49%-
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）	-0.92%	2.54%	136.22%-
基本每股收益	0.02	0.22	-90.91%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	47,172,980.18	41,912,675.58	12.55%
负债总计	27,603,378.49	20,970,219.99	31.63%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,638,897.91	20,921,910.93	-6.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.09	1.9	-37.37%
资产负债率%（母公司）	56.01%	49.53%	-
资产负债率%（合并）	58.52%	50.03%	-
流动比率	1.69	1.92	-
利息保障倍数	1.63	8.07	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	4,474,536.21	-8,433,192.56	153.06%
应收账款周转率	3.01	2.92	-
存货周转率	81.48	82.08	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	12.55%	42.80%	-
营业收入增长率%	49.04%	47.98%	-
净利润增长率%	-87.63%	107.78%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	18,000,000	11,000,000	63.64%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	521,442.53
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	5,079.63
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,386.84
非经常性损益合计	552,909.00
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	-0.91
非经常性损益净额	552,909.91

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应收票据及应收账款	26,424,857.49	0.00		
应收账款	0.00	26,424,857.49		
应付票据及应付账款	6,277,563.29	0.00		
应付账款	0.00	6,277,563.29		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

1. 产品与服务、经营模式、客户类型

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

2. 关键资源

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

3. 销售渠道

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

4. 收入模式

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

5. 采购模式

公司采购主要分为办公用品采购和业务采购两部分。

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

6. 研发模式

研发方式：

公司的研发方式为自主研发。

研发机构设置情况：

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

研发平台：

公司的研发平台即公司的研发中心，公司的研发中心以新技术研发为载体，为公司的发展提供技术储备，从而保证公司在同行业中形成独有的竞争力；从技术研发、项目实施和产品服务相结合的角度

度为公司的决策提供技术支持，并参与公司的发展战略和承担技术研发战略的制定和实施；通过提供高水平的技术支持、高水准的解决方案，保证与公司的产品、销售和项目团队密切配合，从而满足客户不断增长的需求，提高客户满意度。

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

2019 年度，公司的主营业务与上一年度基本保持一致，未发生重大变化，全年实现营业收入 8642.49 万元，较同期增长 49.04%。其中技术服务收入 3436.79 万元，占比 39.77%，产品销售收入 5205.70 万元，占比 60.23%，毛利率 27.18%。对比上一年度技术服务收入占比下降，产品销售收入占比上升，主要原因系公司加大与主流 IT 厂商的合作，提升公司所在市县范围内的所占系统集成份额的比例，与此同时，伴随着信息化建设服务的深入，引导客户加强对高端技术服务的重视，需求进一步增大。由此看出，公司高端信息技术服务将持续为公司增加主营收入，是公司的核心竞争力之一，也是未来业务发展的重要环节。

报告期末，公司总资产为 4717.30 万元，较同期增长 12.55%。公司的应收账款主要核算为客户提供产品销售和技术服务的应收款项。因公司产品销售执行需要简单施工调试及验收等环节，技术服务一般为较长的一段期间，所以绝大多数合同约定支付方式为分阶段付款，结算时间有节点，但公司客户主要为政府、教育、医疗、金融、制造业等，客户较优质，信用度高，基本不存在长期拖欠的情形，但这也是造成公司现金流紧张的原因。公司的资产负债率为 58.52%，上一年度增加 8.49%，主要系采购硬件的资金借款及未确认的政府补助款，总体公司的财务状况还是比较稳健的，偿付能力较强。报告期内，公司净利润为 27.71 万元，较同期减少了 87.63%。主要原因系公司在 2019 年度将总部由苏州迁至南京，在南京办公场所的装修费用及前期南京市场的开拓费用。报告期内，公司持续致力于自动化运维工具的研发，打造智能化的运维能力，以满足对外扩展的需求并做好适应未来市场的准备。

(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	10,977,285.32	23.27%	7,874,853.56	18.79%	39.40%

应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
应收账款	27,562,407.31	58.43%	26,424,857.49	63.05%	4.30%
存货	1,226,755.29	2.60%	317,990.27	0.76%	285.78%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	1,347,882.14	2.86%	1,278,444.78	3.05%	5.43%
在建工程	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	8,000,000.00	16.96%	6,000,000.00	14.32%	33.33%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、货币资金：2019年货币资金较上期期末增长39.40%，主要原因系公司主营业务收入增加。
- 2、存货：2019年存货较上期期末增长285.78%，主要原因系部分项目未达到收入确认条件，尚未结转成本。
- 3、短期借款：2019年短期借款较上期期末增长33.33%，主要原因系2019年1月25日因经营需要向交通银行科技支行借入人民币200万元，年利率5.44%。

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	86,424,902.21	-	57,988,593.36	-	49.04%
营业成本	62,931,389.48	72.82%	36,558,497.22	63.04%	72.14%
毛利率	27.18%	-	36.96%	-	-
销售费用	3,339,002.38	3.86%	1,886,270.16	3.25%	77.02%
管理费用	12,026,324.87	13.92%	9,849,313.89	16.98%	22.10%
研发费用	7,479,864.52	8.65%	8,255,855.24	14.24%	-9.40%
财务费用	326,354.80	0.38%	289,879.45	0.50%	12.58%
信用减值损失	-432,846.72	-0.50%	0.00		0.00%
资产减值损失	0.00		-900,609.80	-1.55%	-100.00%
其他收益	463,032.08	0.54%	559,800.00	0.97%	-17.29%
投资收益	5,079.63	0.01%	409,164.77	0.71%	-98.76%
公允价值变动收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
资产处置收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	211,712.52	0.24%	1,105,383.47	1.91%	-80.85%
营业外收入	17.79	0.00%	1,000,480.49	1.73%	-99.998%
营业外支出	10.50	0.00%	500.00	0.00%	-97.90%
净利润	277,146.10	0.32%	2,240,455.43	3.86%	-87.63%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入：营业收入变动主要原因系公司积极拓展新客户集成业务收入增长较大。
- 2、营业成本：营业成本变动主要原因系 2019 年集成收入增加较大，导致相应采购成本增加及 2019 年直接人工成本增加。
- 3、销售费用：销售费用变动主要原因系公司为了扩大市场竞争力，扩大销售团队以及为拓展南京市场，增加前期费用支出。
- 4、管理费用：管理费用变动主要原因系公司在 2019 年迁至南京，前期的装修费用及管理团队前期搭建的人工成本。
- 5、投资收益：投资收益变动主要原因系公司在 2018 年度购买理财产品收益，2019 年未继续购买。
- 6、营业利润：营业利润变动主要原因系公司营业成本、销售费用、管理费用增加所致。
- 7、营业外收入：营业外收入变动主要原因系公司在 2018 年取得新三板上市政府补助。
- 8、营业外支出：营业外支出变动主要原因系房租装修扣款。
- 9、净利润：净利润主要变动原因系营业利润减少所致。

(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	86,424,902.21	57,979,057.83	49.04%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	62,931,389.48	36,558,497.22	72.14%
其他业务成本	0.00	0.00	0.00%

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%	
产品销售	52,057,022.27	60.23%	21,267,003.05	36.68%	144.78%
技术服务	34,367,879.94	39.77%	36,712,054.78	63.32%	-6.39%

按区域分类分析:

□适用 √不适用

收入构成变动的的原因:

公司成立以来，基于老客户对公司技术能力的信任与支持，技术服务收入保持稳定上升。公司今年大力拓展新客户，由于公司业务特性，与新客户合作的初期主要以集成服务为主，因此集成收入增长较大。

(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	苏州市吴江区公安局	24,066,000.00	27.85%	否

2	江苏富士通通信技术有限公司	18,580,000.00	21.50%	否
3	北京明略软件系统有限公司	18,000,000.00	20.83%	否
4	苏州工业园区大数据管理中心	9,443,050.00	10.93%	否
5	苏州市公安局苏州工业园区分局	8,233,746.67	9.52%	否
合计		78,322,796.67	90.63%	-

(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	重庆佳杰创盈科技有限公司	33,712,856.64	74.16%	否
2	苏州青檬信息技术有限公司	2,775,640.00	6.11%	否
3	苏州增博通信息技术有限公司	2,159,472.30	4.75%	否
4	南京新岩鼎信息科技有限公司	930,000.00	2.05%	否
5	深圳市金华威数码科技有限公司	851,684.70	1.87%	否
合计		40,429,653.64	88.94%	-

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	4,474,536.21	-8,433,192.56	153.06%
投资活动产生的现金流量净额	-1,969,344.38	3,540,873.51	-155.62%
筹资活动产生的现金流量净额	597,239.93	5,736,437.50	-89.59%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额

公司主要客户以政府与事业单位为主，回款周期较长，2018年度公司拓展了新的客户，垫付大量资金而款项未收回。在2019年度，前期项目均验收合格，收回大量应收款项所致产生的现金流量净额大幅增加。

2、投资活动产生的现金流量净额

主要变动系公司2018年购买的100.00万元理财产品，2019年赎回理财投资。该理财产品为财通证券鑫管家，是低风险、高流动性理财产品。以及南京办公室装修费用计入长期待摊中，按照3年时间摊销。

3、筹资活动产生的现金流量净额

主要变动系公司为了业务发展向关联方进行资金借款，其中收到关联方借款比上年同期减少160万元，向关联方还款比上年同期增加313万元。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司新增1家子公司，现存共计3家子公司，具体情况如下：

1、兰州中瑞恒德智能科技有限公司，母公司持股比例60%，注册资本200万元，主要业务为：计

软件开发；计算机信息化系统集成、技术自付、技术服务及运行维护；数据分析服务；计算机及软件等。报告期内的营业收入为 959,891.85 元，净利润为-290,966.21 元。

2、苏州尚融企业营销策划有限公司，母公司持股比例 80%，注册资本 200 万元，主要业务为：企业营销策划、企业管理服务。（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）。报告期内的营业收入为 0 元，净利润为-12,755.10 元。目前已着手准备注销该子公司，待完成工商注销另行通知。

3、苏州市赛融信息科技有限公司，母公司持股比例 100%，注册资本 500 万元，主要业务为设计、研发、销售、安装：计算机软硬件、网络设备，并提供调试及维护服务；计算机设计；计算机信息系统设计与集成；承接：通讯工程；销售：安防设备。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。报告期内的营业收入为 0 元，净利润为-1,195,921.88 元。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

财政部于 2019 年 4 月 30 日发布了《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），于 2019 年 9 月 27 日发布了《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式及合并财务报表格式进行了修订。财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布了企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》（财会〔2017〕7 号）、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》（财会〔2017〕8 号）、《企业会计准则第 24 号—套期会计》（财会〔2017〕9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》（财会〔2017〕14 号），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起开始执行前述新金融工具准则。

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

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

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整 2019 年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018 年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司财务报表期初数无影响。

本公司根据财政部《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）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项

目和金额如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	27,554,303.20	应收票据	
		应收账款	27,554,303.20
应付票据及应付账款	6,277,563.29	应付票据	
		应付账款	6,277,563.29

(2) 会计估计变更

本年度主要会计估计未变更。

三、 持续经营评价

报告期内，主营业务保持快速健康增长、资产负债结构合理；经过多年的深耕布局，公司拥有完善的公司治理机制与独立经营所需的各种资源，管理团队经验丰富，客户资源优势明显，为公司发展不断注入机会和活力。报告期内，公司持续经营能力正常，未发生对公司持续经营能力有重大不利影响的事项。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1.市场竞争风险

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

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

2.核心技术人员流失的风险

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

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

3.人力成本上涨的风险

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

应对措施：实行人尽其才，竭尽所能的人力资源战略管理，建立赏罚分明的工作考核机制和末尾

淘汰制度，挖掘人力资源优势，培养员工多面能力，在提高员工效率的基础上做到收支平衡。

4.实际控制人不当控制风险

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

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

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

5.公司治理风险

自有限公司整体变更为股份公司后，公司制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了较为严格的内部控制体系，逐步完善了法人治理结构。股份公司阶段，公司“三会”程序规范，在近一年的股份公司运作过程中，管理层的规范意识也大为提高，但由于股份公司成立的时间较短，管理层对相关制度的完全理解和全面执行将有个过程。因此，公司短期内仍然存在治理机制不完善、运作不规范的风险。

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

（2）及时改进、细化内部控制制度，不断建立健全公司治理制度。

（3）公司将加强对管理层及员工的教育培训，提高其规范化意识。

6.研发相关风险

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

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

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

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

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

7.政策变动的风险

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

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

8、客户集中较高的风险

报告期内，公司向前五大客户的销售金额为 7832.28 万元，占报告期内营业收入比例为 90.63%，上年同期前五大客户销售金额为 4827.70 万元，占当期营业收入的比例为 83.26%。公司来自主要客户的销售额占营业收入的比重仍相对高，且存在上升趋势，存在客户相对集中的风险。如果来自主要客户的收入大幅下降，则会对公司的收入和利润产生不利影响，进而可能导致公司业绩的下滑。

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

9、经营活动现金流量净额不稳定的风险

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 447.45 万元，较去年同期-843.324 万元的经营活
动现金流量净额呈现上升趋势。报告期内，由于本年度收入的增加以及大量 2018 年应收款项在本年回款，导致 2019 年度经营活动产生的现金流量增加，公司存在经营活动现金流不稳定的风险。

应对措施：（1）公司加大研发投入，保持公司在行业竞争中的优势地位。

（2）扩展客户群体，扩大市场容量，努力提升市场销售额。

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

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内无新增风险。

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他	30,000,000.00	10,310,000.00

(三) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	审议金额	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间
李涛	因 2019 年度经营活动需要，公司向交通银行股份有限公司苏州科技支行申请 500.00 万元贷款,关联方李涛无偿为公司申请信用贷款提供连带责任担保	5,000,000.00	5,000,000.00	已事前及时履行	2019 年 1 月 7 日
宗建锋	根据江苏赛融科技股份有限公司（以下简称“公司”）发展战略的需要，为充分整合行业资源，推动公司业务持续健康发展，公司收购江苏云坤信息科技有限公司 70% 股权，收购完成后，江苏云坤信息科技有限公司成为公司控股子公司。	3,840,000.00	3,840,000.00	已事前及时履行	2019 年 11 月 27 日
江苏云坤信息科技有限公司	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，累计向江苏云坤信息科技有限公司提供业务服务	519,790.00	519,790.00	已事后补充履行	2020 年 4 月 21 日
李涛、苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）、苏州锐研企业管理咨询有限公司	公司股东无偿提供资金拆借	1,270,000.00	1,270,000.00	已事后补充履行	2020 年 4 月 21 日

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

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

2、宗建锋为公司股东，股份占比为 2.15%，偶发性关联交易是公司自身发展的需要，有利于增强公司市场竞争力，对公司长期发展和布局有积极的影响，对公司未来财务和经营成果有积极影响。

3、公司与江苏云坤信息科技有限公司的交易遵循公平、公正、公开的原则，交易价格按照市场公允价格为依据，不存在损害公司及其他股东利益的行为。

4、公司股东李涛、苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）、苏州锐研企业管理咨询有限公司，2019 年无偿提供资金拆借，不支付利息，属于关联方对公司的支持行为，不存在损害公司及关联方利益的情形。

(四) 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
董监高	2019 年 4 月 25 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019 年 11 月 27 日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019 年 7 月 25 日		挂牌	关于诚信概况的说明	诚信状况的说明	正在履行中

承诺事项详细情况：

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

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

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			2,916,667.00	7,113,409.00	39.52%
	其中：控股股东、实际控制人			2,190,682.00	2,190,682.00	12.17%
	董事、监事、高管			2,313,409.00	2,313,409.00	12.85%
	核心员工			0	0	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	11,000,000	100%	4,083,333.00	10,886,591.00	60.48%
	其中：控股股东、实际控制人	5,355,000	48.68%	1,217,045.27	6,572,045.27	36.51%
	董事、监事、高管	6,600,000	60.00%	1,886,591.00	8,486,591.00	60.00%
	核心员工	0		0	0	0
总股本		11,000,000	-	7,000,000	18,000,000	-
普通股股东人数						6

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

1、公司 2019 年 6 月 14 日作为除权除息日，以公司原股本 11,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股送红股 2.727273 股，每 10 股转增 3.636364 股。

(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	李涛	5,355,000	3,407,727	8,762,727	48.68%	6,572,045	6,572,045
2	王薇娜	945,000	214,773	1,159,773	6.44%	1,159,773	0
3	方墨林	300,000	190,909	490,909	2.73%	368,182	104,727
4	苏州锐研企业管理咨询有限公司	1,100,000	700,000.00	1,800,000	10.00%	1,200,000	600,000
5	苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）	3,300,000	2,100,000.00	5,400,000	30.00%	3,600,000	1,800,000
6	宗建锋	0	386,591	386,591	2.15%	386,591	0

合计	11,000,000	7,000,000	18,000,000	100%	13,286,591	9,076,772
----	------------	-----------	------------	------	------------	-----------

普通股前十名股东间相互关系说明：

李涛担任汇兴睿捷的执行事务合伙人，持有汇兴睿捷 88.00 万元的出资额；李涛担任苏州锐研的法定代表人、执行董事，持有苏州锐研 90.00%的股份；除前述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

二、 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

李涛担任公司的法定代表人、董事长兼总经理，直接持有公司 48.68%的股份，通过汇兴睿捷控制公司 30.00%的股份，通过苏州锐研控制公司 10.00%的股份，合计控制公司 88.68%的股份，可以通过股东大会控制公司重大事项决策及日常经营的管理。因此，李涛为公司的控股股东、实际控制人。李涛，中国国籍，本科学历。1998 年 6 月毕业于西北师范大学；1990 年 3 月至 1992 年 11 月任新疆军区 369120 部队 68 分队班长；1992 年 12 月至 1993 年 6 月，自由职业；1993 年 7 月至 1996 年 12 月任兰州石油化工机器厂公安处警员；1996 年 12 月至 2001 年 8 月任甘肃奥博电子信息技术公司技术部副总工；2001 年 8 月至 2005 年 3 月任甘肃同兴智能科技发展有限责任公司集成部部门经理；2005 年 4 月至 2007 年 10 月任苏州市苏元信息网络工程有限公司集成部工程师；2007 年 10 月至 2012 年 9 月任江苏风云网络服务有限公司运维部部门总监；2012 年 9 月至 2017 年 7 月任恒元华建执行董事、总经理；2017 年 4 月至今，任苏州锐研执行董事；2017 年 4 月至今任汇兴睿捷执行事务合伙人；2017 年 7 月至 2019 年 11 月任赛融科技总经理，2017 年 7 月至今任赛融科技董事长。

第七节 融资及利润分配情况

一、普通股股票发行及募集资金使用情况

1、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

2、存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、债券融资情况

适用 不适用

四、可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率%
					起始日期	终止日期	
1	信用贷款	交通银行股份有限公司苏州科技支行	银行	3,000,000	2019年1月17日	2020年1月15日	5.44%
2	信用贷款	交通银行股份有限公司苏州科技支行	银行	2,000,000	2019年1月25日	2020年1月23日	5.44%
3	信用贷款	苏州市融风科技小额贷款有限公司	非银行金融机构	3,000,000	2019年8月5日	2020年8月4日	5.66%
合计	-	-	-	8,000,000.00	-	-	-

六、 权益分派情况

（一）报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位：元或股

股利分配日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2019 年 6 月 14 日	1.50	2.73	3.64
合计	1.50	2.73	3.64

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	
李涛	董事长	男	1970 年 7 月	本科	2017 年 7 月 6 日	2020 年 7 月 5 日	是
宗建锋	董事、总经理	男	1974 年 1 月	大专	2019 年 11 月 26 日	2020 年 7 月 5 日	否
蒋佩宏	董事、董事会秘书	女	1991 年 8 月	本科	2018 年 8 月 16 日	2020 年 7 月 5 日	是
张文晶	董事、副总经理、财务负责人	男	1987 年 10 月	大专	2019 年 2 月 1 日	2020 年 7 月 5 日	是
刘一平	董事、副总经理	男	1981 年 1 月	本科	2019 年 2 月 1 日	2020 年 7 月 5 日	是
吴宝俊	董事	男	1985 年 11 月	本科	2019 年 11 月 1 日	2020 年 7 月 5 日	是
方墨林	董事、副总经理	男	1985 年 1 月	本科	2017 年 7 月 6 日	2020 年 7 月 5 日	是
辜朝波	监事会主席	男	1986 年 9 月	本科	2019 年 4 月 23 日	2020 年 7 月 5 日	是

池敦政	职工代表监事	男	1990年2月	本科	2017年7月6日	2020年7月5日	是
赵才松	监事	男	1990年8月	本科	2019年4月23日	2020年7月5日	是
朱漩	副总经理	男	1978年11月	大专	2018年9月28日	2020年7月5日	是
董事会人数:							7
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

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

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
李涛	董事长	5,355,000.00	3,407,727.27	8,762,727.27	48.68%	0
宗建锋	总经理	0	386,591.00	386,591.00	2.15%	0
方墨林	董事、副总经理	300,000.00	190,909.09	490,909.09	2.73%	0
王薇娜	董事	945,000.00	601,363.64	1,546,363.64	8.59%	0
刘一平	董事、副总经理	0	0	0	-	0
张文晶	董事、财务负责人、副总经理	0	0	0	-	0
蒋佩宏	董事、董事会秘书	0	0	0	-	0
朱漩	董事、副总经理	0	0	0	-	0
辜朝波	监事会主席	0	0	0	-	0
池敦政	职工代表监事	0	0	0	-	0
赵才松	监事	0	0	0	-	0
吴宝俊	董事	0	0	0	-	0
合计	-	6,600,000.00	4,586,591.00	11,186,591.00	62.15%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
辜朝波	董事	新任	监事会主席	人员替补
赵才松	项目经理	新任	监事	人员替补
刘一平	无	新任	董事、副总经理	人员替补
田俊俊	监事会主席	离任	无	个人原因
刘嘉诚	监事	离任	无	个人原因
王薇娜	董事	离任	无	个人原因
宗建锋	无	新任	总经理、董事	工作原因
李涛	董事长、总经理	离任	董事长	工作原因
吴宝俊	无	新任	董事	人员替补
朱漩	副总经理、董事	离任	副总经理	个人原因

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

适用 不适用

- 1、辜朝波，男，1986年9月出生，大学本科学历，中国国籍，无境外永久居留权；2007年1月至2011年5月，任职北京雄鑫伟业有限公司技术部经理；2011年5月至2015年8月，任职苏州迪锐信信息科技有限公司IT事业部部门经理；2015年8月至2017年7月任苏州恒元华建信息技术有限公司项目中心总监助理、副总监；2017年7月至2017年12月，任职江苏赛融科技股份有限公司项目中心副总监；任职期间，负责项目中心的日常部门管理工作，统筹部门人员分配与制定技术人员培训计划等，参与并主导吴江市公安局警务系统集成项目、张家港卫计委存储扩容、甘肃广电机房改造等项目。2017年12月至2018年6月，任职江苏赛融科技股份有限公司交付中心总监，任职期间，负责统筹公司的业务发展战略落地，有效落实公司整体技术决策等；项目管理上，依托行业特色，建立了适合公司特性的项目经理责任制，有效管理项目全生命周期过程，主导以园区管委会、新区管委会、市政府为代表的政府机构运维交付工作，获得客户好评；2018年6月至2019年3月任江苏赛融科技股份有限公司董事、交付中心总监，负责地税、医疗、公安、消防为代表的条线和垂直机构集成交付工作，解决客户信息化发展需求的同时增加公司效益，实现双赢。2019年4月至今任营销中心总监，以行业拓展、业务扩容为目标的售前市场化管理工作，建立了符合公司特性的综合能力售前队伍，为公司的区域化发展提供了根基。
- 2、刘一平，男，1981年1月21日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2005年7月至2006年10月，任浙江卫视钱江频道新闻中心实习记者，负责新闻素材采集、撰稿、跟拍摄像等工作；2006年11月至2012年3月，任江苏海韵文化传媒有限公司董事总经理兼合伙人，参与拍摄政府部门大会、布展、影像及宣传片，同时将企业打造成为五百强企业首选的媒介合作单位；2012年3月至2018年11月，任江苏福美特国际集团海外部总经理，负责开拓澳洲、墨西哥、伊朗等国际市场，整合完成了三年内集团公司销售额近30亿人民币的大突破；2019年2月至今

任江苏赛融科技股份有限公司副总经理，负责组建江苏赛融科技股份有限公司南京分公司的销售团队与南京区域的客户资源积累。

- 3、赵才松，男，1990年9月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历，2013年6月毕业于苏州工业职业技术学院。2012年12月至2013年6月任苏州恒元华建信息技术有限公司网络实现工程师，期间参与苏州工业园区政务网扩容项目，改造扩容18个汇聚端机房设备，涉及政务网单位300多家；2013年7月至2017年7月任苏州恒元华建信息技术有限公司网络工程师；主要负责IT基础环境的网络咨询、规划、以及网络基础架构建设和优化工作；完成规划设计苏州工业园区监控网络，对数据中心及政务网实施工具化、自动化监控管理；2016年完成苏州工业园区政务传输网SDN网络架构设计，同年，获得华为专家级网络工程师认证（HCIE认证）。2016年参与苏州工业园区公积金U2L项目，规划设计公积金专用资源池网络架构，完成数据中心基础架构建设，优化调整公积金网络结构。2017年7月至今，任江苏赛融科技股份有限公司园区政务部项目经理，主要负责苏州工业园区政务云、网维护与建设，实施政务云、网扩容优化项目。通过软件定义数据中心方式，运用NSX技术构建双活数据中心；2018年负责建设政务统一视频存储平台，实施8PB存储容量的视频存储数据中心，完成7000多路摄像头接入。
- 4、宗建锋，男，1974年1月12日出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1994年8月至1998年7月，华渊电机（江苏）有限公司电脑部任职管理师岗位，主要负责部署IBM小型机等设备，以及基于IBM小型机的ERP系统的开发实施。成功部署国内第一台企业用IBM AS/400及RISC6000服务器，与埃森哲共同部署实施国内领先的电机行业ERP。1998年8月至2009年6月，江苏欧索软件有限公司总裁办任任职副总裁，建立苏州第一支软件研发队伍，主持研发E3中小企业ERP系统，服务苏州中小制造业；主持研发Bluten基础平台，并研发国内第一批的政府公文交换系统、政务OA系统，占据苏州70%市场。主持公司开发管理体系、人力资源管理体的建设。2009年9月至2010年12月，江苏风云科技有限公司出任副总经理，负责公司主营业务信息化项目监理及软件测试的发展及管理。2011年1月至2012年9月，苏州新一代专网通信技术有限公司任职常务副总经理，负责公司专网业务、广电金卡项目在全国落地的技术实施工作，策划苏州电商项目。2012年9月至2014年6月苏州广新电视商城有限公司任职常务副总经理，公司主要业务为本地化电商服务，负责电商运营队伍、技术开发队伍的建设。2014年10月至今，任江苏云坤信息科技有限公司总经理。
- 5、吴宝骏，男，1985年11月10日出生，中国国籍，无境外永久居留权，2008年9月至2015年5月，任新电信息科技（苏州）有限公司开发经理一职，协调管理小组成员完成软件设计、开发、上线以及运维工作；在任职期间完成多个中小型软件项目的交付和持续运维。2015年6月至2016年1月，任江苏云坤信息科技有限公司技术部项目经理助理，协调对接客户并对项目成员进行管理，完成软件需求分析、设计、开发、上线以及运维工作；在任职期间完成大型软件项目的交付。2016年2月至2018年10月，先后任江苏云坤信息科技有限公司研发部研发经理，研发总监，制定研发部相关管理制度、规范、部门目标，对部门进行日常管理，完成公司产品的研发；完成了公司核心产品的研发。2018年11月至今，任江苏云坤信息科技有限公司副总经理，分管公司业务研发部与技术研发部，负责对两部门进行整体协调与控制，推动业务产品与技术产品的研发工作以及保障公司项目的顺利交付，配合协调资源为营销部门工作提供支持；主导推动多个核心技术产品与业务产品的研发、主导多个大型项目的交付，支撑营销部门开发了多个关键客户。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
营运人员	8	7

行政管理人员	9	8
销售人员	5	9
技术人员	90	84
财务人员	3	3
后勤人员	14	10
员工总计	129	121

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	60	63
专科	60	52
专科以下	9	6
员工总计	129	121

(二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。报告期内，公司根据全国中小企业股份转让系统的相关规定，制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，并修订了《公司章程》，不断完善公司的规章制度以及内部控制制度。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，且严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的控制程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。公司现有的治理机制能够提高公司的治理水平，保护公司股东的各项权利。同时，公司内部控制制度的建立，能够适应公司现行管理的要求，能够预防公司运营过程中的经营风险，提高公司的经营效率、实现经营目标。公司已建立了规范的法人治理结构、合理的内部控制体系，公司内部控制体系将不断调整与优化，满足公司发展的要求。

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

报告期内，公司严格按照有关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护中小股东的利益。公司严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的要求进行充分的信息披露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。

公司通过建立和完善公司规章制度体系加强中小股东保护，制定了《三会议事规则》、《关联交易决策与控制制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《信息披露制度》、《投资者关系管理制度》、《防止控股股东或实际控制人及关联方占用公司资金的管理制度》等规定，在制度层面保障公司股东特别是中小股东充分行使知情权、参与权、表决权、质询权等合法权利。

报告期内，董事会认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件要求，公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集召开和表决程序符合有关法律法规的要求，董事、监事均按照相关法律法规履行各自的权利和义务，公司重大决策均按照《公司章程》及有关内部控制制度的程序和规则进行，截至报告期末，三会依法运作，未出现违法违规现象和重大缺陷，董监高能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司对《公司章程》进行了3次修改：

1、2019年3月6日召开的2019年第一次临时股东大会通过了《关于公司注册地址变更及修订公司章程的议案》；具体内容详见于2019年3月6日载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.cn），公告名称：《关于公司注册地址变更及修订公司章程公告》，公告编号：2019-006。

2、2019年5月14日召开的2018年年度股东大会通过了《关于公司注册地址变更及修订公司章程》的公告，具体内容详见于2019年4月23日载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.cn），公告名称：《关于公司注册地址变更及修订公司章程公告》，公告编号：2019-022。

3、2019年12月17日召开的2019年第二次临时股东大会通过了《修改公司章程》，具体内容详

见于 2019 年 11 月 27 日载于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.cn），公告名称：《关于拟修订公司章程公告》，公告编号：2019-039。

（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	7	<p>2019 年 1 月 4 日，召开第一届董事会第十二次会议，审议通过《关于公司股东为公司提供关联担保的议案》；</p> <p>2019 年 2 月 15 日，召开第一届董事会第十三次会议，审议通过《关于公司注册地址变更及修订公司章程的议案》；《提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》《聘任副总经理的议案》；</p> <p>2019 年 2 月 26 日，召开第一届董事会第十四次会议，审议通过《设立分公司的议案》</p> <p>2019 年 3 月 19 日，召开第一届董事会第十五次会议，审议通过《机构改革的议案》；《设立苏州分公司的议案》；《设立苏州子公司的议案》；《公司高级管理人员绩效考核及奖惩的议案》</p> <p>2019 年 4 月 23 日，召开第一届董事会第十六次会议，审议通过《关于 2018 年度董事会工作报告的议案》；《关于 2018 年度总经理工作报告的议案》；《关于<2018 年度财务决算报告>的议案》；《关于<2019 年度财务预算报告>的议案》；《关于<2018 年度权益分派预案>的议案》；《2018 年年度报告及其摘要》；《关于注册地址变更及修订<公司章程>的议案》；《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为 2019 年度审计机构的议案》；《关于提名候选董事的议案》；《关于会计政策变更的议案》；《关于提请召开公司 2018 年年度股东大会的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》；《关于日常性关联交易的议案》；《关于补充确认 2018 年偶发性关联交易的议案》</p> <p>2019 年 8 月 16 日，召开第一届董事会第十七次会议，审议通过《关于 2019 年度半年报的议案》；</p> <p>2019 年 11 月 25 日，召开第一届董事会第十八次会议，审议通过关于《修改公司章程的议案》；《关于聘任公司总经理的议案》；《关于任命董事的议案》；《关于收购股权暨关联交易的议案》；《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》</p>
监事会	3	<p>2019 年 4 月 23 日，召开第一届监事会第四次会议，审议通过《关于 2018 年度监事会工作报告》的议案；《关于 2018 年度财务决算报告》的议案；《关于 2019 年度财务预算报告》的议案；《关于 2018 年年度报告及其摘要》的议案；《提名候选监事》的议案；《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>2019 年 5 月 23 日，召开第一届监事会第五次会议，审议通过《提名候选监事会主席》议案；</p> <p>2019 年 8 月 16 日，召开第一届监事会第六次会议，审议通过《关于<2019 年半年度报告>议案》</p>

股东大会	3	<p>2019年3月4日，召开2019年第一次临时股东大会，审议通过《关于修改公司注册地址及修改公司章程的议案》；</p> <p>2019年5月13日，召开2018年度股东大会，审议通过《关于<2018年度董事会工作报告>的议案》；《关于<2018年度财务决算报告>的议案》；《关于<2019年度财务预算报告>的议案》；《关于<2018年度权益分派预案>的议案》；《2018年年度报告及其摘要》；</p> <p>《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为2019年度审计机构的议案》；《关于提请公司股东大会授权董事会办理权益分派相关事宜的议案》；《关于注册地址变更及修订<公司章程>的议案》；《关于会计政策变更的议案》；《关于选举公司董事的议案》；《关于选举公司监事的议案》；《2018年度监事会工作报告的议案》；《关于预计2019年度日常性关联交易的议案》；《关于补充确认2018年偶发性关联交易的议案》；</p> <p>2019年12月13日，召开2019年第二次临时股东大会，审议通过《修改公司章程》议案；《关于提名候选董事的议案》议案；</p>
------	---	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司三会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》等法律法规以及《公司章程》的规定。

股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保所有股东能够充分行使其权利。

董事会：董事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《公司章程》和公司《董事会议事规则》等规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

监事会：监事会成员3人，监事会的人数及结构符合法律法规的规定。公司监事会严格按照《公司章程》、公司《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会依法召集、召开监事会，并形成有效决议。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

公司三会依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，董事、监事和高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会从维护公司利益和全体股东权益出发，严格履行职责，对公司规范运作及董事、高级管理人员履行职责情况进行监督，未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1.业务独立性

公司组织结构设置明确，部门职责划分合理。拥有与经营业务有关的各项资质、许可及设备，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道，具有独立的采购和销售系统，具有直接面向市场的独立经营能力，业务上独立于控股股东、实际控制人。

2.资产独立性

公司由有限公司整体变更设立而来，承继了有限公司的全部资产，具有独立完整的资产结构。公司合法拥有运输设备、电子设备、办公设备等固定资产，通过签订房屋租赁协议拥有办公场所的合法使用权。目前上述资产不存在诉讼、仲裁等法律纠纷或潜在纠纷。此外，自有限公司设立至今历次增资均有银行存款单据证明，变更为股份公司经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认，公司资产独立于公司控股股东及其控制的其他企业。

3.人员独立性

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度，根据《劳动法》和公司有关文件与公司员工签订劳动合同，公司已在苏州工业园区劳动和社会保障局办理了独立的社保登记。公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生和任职，不存在控股股东及实际控制人超越公司董事会和股东大会做出人事任免的情形；公司高级管理人员、财务人员、核心技术人员等均在本公司领薪，均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务或领取报酬；公司的人事及工资管理与股东控制的其他公司及关联公司严格分离，公司建立了员工聘用、考评、晋升等完整的劳动用工制度，公司的劳动、人事及工资管理完全独立。

4.财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，已建立独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情况。

5.机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，并在股份公司内部相应地设立了经营管理职能部门。公司经营管理机构、经营机构及办公场所根据自身的需要设立，并按照各自的规章制度行使各自的职能，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混同的情形。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部控制制度的设计是完整和合理的，能够对编制真实、完整、公允的财务报表，公司各项业务活动的运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证，能够合理地保证内部控制目标的实现。报告期内未发现风险控制体系存在缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。2018年4月17日，第一届董事会第八次会议，审议并通过《年度报告重大差错责任追究制度》，信息披露责任人及公司管理层严格遵守了《年度报告重大差错责任追究制度》，执行情况良好。

第十一节 财务报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明
审计报告编号	中兴华审字（2019）第 230019 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层
审计报告日期	2020 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	郦云斌、王长林
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	3
会计师事务所审计报酬	140,000

审 计 报 告

中兴华审字（2019）第 230019 号

江苏赛融科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了江苏赛融科技股份有限公司（以下简称“赛融科技”）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了赛融科技 2019 年 12 月 31 日合并及母公司财务状况以及 2019 年度合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、其他信息

赛融科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括赛融科技 2019

年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估赛融科技的持续经营能力，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赛融科技、终止运营或别无其他现实的选择。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对赛融科技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赛融科技不能持续经营。

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

(6) 就赛融科技实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们对审计意见承担全部责任。

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

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：郦云斌

中国·北京

中国注册会计师：王长林

2020年4月21日

一、 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	六.1	10,977,285.32	7,874,853.56
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	六.2	27,562,407.31	26,424,857.49
应收款项融资			
预付款项	六.3	415,677.72	1,672,317.72
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六.4	2,143,873.88	1,823,775.5
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六.5	1,226,755.29	317,990.27
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六.6	1,025,889.79	2,151,232.96
流动资产合计		43,351,889.31	40,265,027.5
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		0.00	0.00
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	六.7	1,347,882.14	1,278,444.78
在建工程		0.00	0.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六.8	50,213.7	75,854.7

开发支出			
商誉		41,793.14	41,793.14
长期待摊费用	六.9	2,064,220.14	
递延所得税资产	六.10	316,981.75	251,555.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		3,821,090.87	1,647,648.08
资产总计		47,172,980.18	41,912,675.58
流动负债：			
短期借款	六.11	8,000,000.00	6,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六.12	5,785,745.58	6,277,563.29
预收款项	六.13	1,957,393.35	1,695,274.18
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	六.14	3,698,366.24	3,443,203.46
应交税费	六.15	2,220,994.7	451,342.47
其他应付款	六.16	1,630,878.62	3,102,836.59
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	六.17	2,310,000	
流动负债合计		25,603,378.49	20,970,219.99
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		0.00	0.00
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	六.18	2,000,000.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,000,000.00	
负债合计		27,603,378.49	20,970,219.99
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六.19	18,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六.20	559,065.71	4,559,065.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六.21	566,857.23	389,178.30
一般风险准备			
未分配利润	六.22	512,974.97	4,973,666.92
归属于母公司所有者权益合计		19,638,897.91	20,921,910.93
少数股东权益		-69,296.22	20,544.66
所有者权益合计		19,569,601.69	20,942,455.59
负债和所有者权益总计		47,172,980.18	41,912,675.58

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2019年12月31日	2019年1月1日
流动资产：			
货币资金		10,433,491.51	7,548,859.80
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三.1	27,467,546.01	26,424,857.49
应收款项融资			
预付款项		280,677.72	1,642,317.72
其他应收款	十三.2	2,126,329.88	1,803,372.30
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货		1,226,755.29	287,731.65
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		978,251.40	2,135,706.28
流动资产合计		42,513,051.81	39,842,845.24
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资	十三.3	2,350,000.00	700,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,332,944.04	1,263,516.04
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,213.70	75,854.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,064,220.14	
递延所得税资产		315,733.57	251,555.46
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,113,111.45	2,290,926.20
资产总计		48,626,163.26	42,133,771.44
流动负债：			
短期借款		8,000,000.00	6,000,000.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		5,791,745.58	6,277,563.29
预收款项		1,894,393.36	1,695,274.18
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		3,405,396.33	3,406,803.46
应交税费		2,201,409.42	441,930.38
其他应付款		1,630,388.81	3,046,159.66

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		2,310,000.00	
流动负债合计		25,233,333.50	20,867,730.97
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		2,000,000	
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		2,000,000	
负债合计		27,233,333.50	20,867,730.97
所有者权益：			
股本		18,000,000	11,000,000
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		559,065.71	4,559,065.71
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		566,857.23	389,178.30
一般风险准备			
未分配利润		2,266,906.82	5,317,796.46
所有者权益合计		21,392,829.76	21,266,040.47
负债和所有者权益合计		48,626,163.26	42,133,771.44

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2019年	2018年
一、营业总收入		86,424,902.21	57,988,593.36

其中：营业收入	六.23	86,424,902.21	57,988,593.36
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		86,248,454.68	56,951,564.86
其中：营业成本	六.23	62,931,389.48	36,558,497.22
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	六.24	145,518.63	111,748.90
销售费用	六.25	3,339,002.38	1,886,270.16
管理费用	六.26	12,026,324.87	9,849,313.89
研发费用	六.27	7,479,864.52	8,255,855.24
财务费用	六.28	326,354.80	289,879.45
其中：利息费用		335805.13	297,697.98
利息收入		18,433.45	12,567.36
加：其他收益	六.29	463,032.08	559,800.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六.30	5,079.63	409,164.77
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）	六.31	-432,846.72	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六.32		-900,609.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		211,712.52	1,105,383.47
加：营业外收入	六.33	17.79	1,000,480.49
减：营业外支出	六.34	10.50	500.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		211,719.81	2,105,363.96
减：所得税费用	六.35	-65,426.29	-135,091.47
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		277,146.10	2,240,455.43
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）		277,146.10	2,240,455.43
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)		-89,840.88	-228,894.11
2. 归属于母公司所有者的净利润 (净亏损以“-”号填列)		366,986.98	2,469,349.54
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		277,146.10	2,240,455.43
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		277,146.10	2,240,455.43
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)	十四.2	0.02	0.22
(二) 稀释每股收益 (元/股)	十四.2	0.02	0.22

法定代表人: 李涛

主管会计工作负责人: 张文晶

会计机构负责人: 张文晶

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业收入	十三.4	85,465,010.36	57,723,329.67
减: 营业成本	十三.4	62,584,378.33	36,453,497.22
税金及附加		138,519.01	111,248.90

销售费用		3,275,910.05	1,850,506.30
管理费用		11,184,231.14	8,809,031.78
研发费用		6,284,344.47	8,255,855.24
财务费用		325,284.19	288,327.50
其中：利息费用		335,805.13	297,697.98
利息收入		17,391.06	12,179.53
加：其他收益		463,032.08	559,800
投资收益（损失以“-”号填列）	十三.5	5,079.63	64,334.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）		-427,854.03	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-900,609.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,712,600.85	1,678,387.12
加：营业外收入		17.79	1,000,000.49
减：营业外支出		7.46	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,712,611.18	2,678,387.61
减：所得税费用		-64,178.11	-135,091.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,776,789.29	2,813,479.08
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,776,789.29	2,813,479.08
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			

7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,776,789.29	2,813,479.08
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：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	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		94,110,610.64	50,761,320.82
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			233,214.99
收到其他与经营活动有关的现金	六.36.(1)	7,087,478.45	1,646,312.66
经营活动现金流入小计		101,198,089.09	52,640,848.47
购买商品、接受劳务支付的现金		61,862,212.45	30,023,021.14
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		21,097,648.05	22,866,521.85
支付的各项税费		1,286,065.66	2,495,146.7
支付其他与经营活动有关的现金	六.36.(2)	12,477,626.72	5,689,351.34
经营活动现金流出小计		96,723,552.88	61,074,041.03
经营活动产生的现金流量净额		4,474,536.21	-8,433,192.56

二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,079.63	64,334.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	六.36.(3)		14,307.62
投资活动现金流入小计		1,005,079.63	5,078,641.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,974,424.01	195,861.60
投资支付的现金			1,000,000.00
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	六.36.(4)		341,906.70
投资活动现金流出小计		2,974,424.01	1,537,768.30
投资活动产生的现金流量净额		-1,969,344.38	3,540,873.51
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			30,000.00
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		10,310,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	六.36.(5)	1,400,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		11,710,000.00	9,030,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,982,760.07	293,562.50
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	六.36.(6)	3,130,000.00	
筹资活动现金流出小计		11,112,760.07	3,293,562.50
筹资活动产生的现金流量净额		597,239.93	5,736,437.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		3,102,431.76	844,118.45
加：期初现金及现金等价物余额		7,874,853.56	7,030,735.11
六、期末现金及现金等价物余额		10,977,285.32	7,874,853.56

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	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		93,089,970.64	50,497,920.82
收到的税费返还			233,214.99

收到其他与经营活动有关的现金		2,948,453.62	1,571,980.02
经营活动现金流入小计		96,038,424.26	52,303,115.83
购买商品、接受劳务支付的现金		61,390,335.26	29,699,083.64
支付给职工以及为职工支付的现金		19,236,991.57	22,632,119.08
支付的各项税费		1,237,364.01	2,494,646.70
支付其他与经营活动有关的现金		8,192,022.79	4,873,220.61
经营活动现金流出小计		90,056,713.63	59,699,070.03
经营活动产生的现金流量净额		5,981,710.63	-7,395,954.20
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		1,000,000.00	5,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,079.63	64,334.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,005,079.63	5,064,334.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		2,964,608.48	156,692.80
投资支付的现金		1,650,000.00	1,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			1,700,000.00
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,614,608.48	2,856,692.80
投资活动产生的现金流量净额		-3,609,528.85	2,207,641.39
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		10,310,000.00	6,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		1,400,000.00	3,000,000.00
筹资活动现金流入小计		11,710,000.00	9,000,000.00
偿还债务支付的现金		6,000,000.00	3,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,067,550.07	293,562.50
支付其他与筹资活动有关的现金		3,130,000.00	
筹资活动现金流出小计		11,197,550.07	3,293,562.50
筹资活动产生的现金流量净额		512,449.93	5,706,437.50
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,884,631.71	518,124.69
加：期初现金及现金等价物余额		7,548,859.80	7,030,735.11
六、期末现金及现金等价物余额		10,433,491.51	7,548,859.80

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(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				4,559,065.71				389,178.30		4,973,666.92	20,544.66	20,942,455.59
加：会计政策变更												0.00	0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并												0.00	0.00
其他													
二、本年期初余额	11,000,000.00				4,559,065.71				389,178.30		4,973,666.92	20,544.66	20,942,455.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,000,000.00				-4,000,000.00				177,678.93		-4,460,691.95	-89,840.88	-1,372,853.90
（一）综合收益总额											366,986.98	-89,840.88	277,146.10
（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	3,000,000.00							177,678.93	-4,827,678.93			-1,650,000.00	
1. 提取盈余公积								177,678.93	-177,678.93				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-1,650,000.00		-1,650,000.00	
4. 其他	3,000,000.00									-3,000,000.00			
(四) 所有者权益内部结转	4,000,000.00												
1. 资本公积转增资本(或股本)	4,000,000.00												
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	18,000,000.00					559,065.71			566,857.23	512,974.97	-69,296.22	19,569,601.69	

项目	2018 年		
	归属于母公司所有者权益	少数股东	所有者权益

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	权益	合计
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	11,000,000.00				4,559,065.71				107,830.39		2,785,665.29		18,452,561.39
加：会计政策变更												0.00	0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并												0.00	0.00
其他													
二、本年期初余额	11,000,000.00				4,559,065.71				107,830.39		2,785,665.29		18,452,561.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									281,347.91		2,188,001.63	20,544.66	2,489,894.20
（一）综合收益总额											2,469,349.54	-	2,240,455.43
											228,894.11		
（二）所有者投入和减少资本												30,000.00	30,000.00
1. 股东投入的普通股												30,000.00	30,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									281,347.91		-281,347.91		
1. 提取盈余公积									281,347.91		-281,347.91		

2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他													219,438.77	219,438.77
四、本年期末余额	11,000,000.00				4,559,065.71				389,178.30	4,973,666.92	20,544.66	20,942,455.59		

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	11,000,000.00				4,559,065.71				389,178.30		5,317,796.46	21,266,040.47
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				4,559,065.71				389,178.30		5,317,796.46	21,266,040.47
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,000,000.00				- 4,000,000.00				177,678.93		- 3,050,889.64	126,789.29
（一）综合收益总额											1,776,789.29	1,776,789.29
（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	3,000,000.00								177,678.93		- 4,827,678.93	-1,650,000.00
1. 提取盈余公积									177,678.93		-177,678.93	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的											-	-1,650,000.00

分配											1,650,000.00	
4. 其他	3,000,000.00										-	3,000,000.00
(四) 所有者权益内部结转	4,000,000.00				-							
1. 资本公积转增资本 (或股本)	4,000,000.00				4,000,000.00							
2. 盈余公积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本年期末余额	18,000,000.00				559,065.71			566,857.23		2,266,906.82	21,392,829.76	

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				4,559,065.71				107,830.39		2,785,665.29	18,452,561.39
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				4,559,065.71				107,830.39		2,785,665.29	18,452,561.39
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									281,347.91		2,532,131.17	2,813,479.08
（一）综合收益总额											2,813,479.08	2,813,479.08
（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									281,347.91		-281,347.91	
1. 提取盈余公积									281,347.91		-281,347.91	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												

2.盈余公积转增资本（或股本）												
3.盈余公积弥补亏损												
4.设定受益计划变动额结转留存收益												
5.其他综合收益结转留存收益												
6.其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期末余额	11,000,000.00				4,559,065.71				389,178.30		5,317,796.46	21,266,040.47

法定代表人：李涛

主管会计工作负责人：张文晶

会计机构负责人：张文晶

江苏赛融科技股份有限公司

2019 年度财务报表附注

(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

1、公司注册地、组织形式和总部地址

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

公司注册资本为 1800 万元,法定代表人:李涛,注册地址:苏州工业园区崇文路 199 号 B601,总部地址:苏州工业园区崇文路 199 号 B601。

2、公司的业务性质和主要经营活动

本公司属信息技术服务行业,经营范围主要包括:计算机及计算机信息系统设计;计算机系统集成、计算机软硬件、网络设备安装、调试及维护;智能网络控制系统设备的设计及安装;承接通讯工程;软件研发;销售:安防产品、计算机软硬件。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)

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

3、财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于 2020 年 4 月 21 日决议批准报出。

4、合并报表范围

本公司 2019 年度纳入合并范围的子公司共 3 户,详见本附注八“在其他主体中的权益”。本公司本期合并范围变化,详见本附注七“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

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

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2019 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

此外，本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

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

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(1) 同一控制下企业合并

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

并方控制权的日期。

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

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

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

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综

合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

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

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、10、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

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

7、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入

初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。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。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财

务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

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

（4）金融负债的终止确认

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

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

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，

金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

(6) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

(7) 权益工具

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

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

8、金融资产减值

自2019年1月1日起适用的会计政策

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。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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。

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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融

资产计提减值准备。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

2019年1月1日前适用的会计政策

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融、资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

（1）持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

（2）可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过12个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如有客观证据表明该金融资产价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产的减值损失，不予转回。

（3）应收款项坏账准备：

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

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

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

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

不同组合的确定依据：

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

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

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

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	50	50
4-5 年	80	80
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

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

9、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括库存商品和发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

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

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本公司在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注四、7“金融工具”。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

(1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

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

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

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

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

对于本公司2019年1月1日首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的

金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

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

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的

剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

11、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

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

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

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

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

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

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

13、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

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

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

14、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预

计未来现金流量的现值,按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量,选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认,如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的,以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉,在进行减值测试时,将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的,确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值,再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重,按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认,以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

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

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

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

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

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

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

16、预计负债

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

在资产负债表日,考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素,按

照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

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

17、收入

（1）商品销售收入

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

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

（2）提供劳务收入

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

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

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

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

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

18、政府补助

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

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

20、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

①执行新金融工具准则导致的会计政策变更

财政部于2017年3月31日分别发布了《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量（2017年修订）》（财会〔2017〕7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移（2017年修订）》（财会〔2017〕8号）、《企业会计准则第24号——套期会计（2017年修订）》（财会〔2017〕9号），于2017年5月2日发布了《企业会计准则第37号——金融工具列报（2017年修订）》（财会〔2017〕14号）（上述准则统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自2019年1月

1日起执行新金融工具准则。

本公司于2019年1月1日起开始执行前述新金融工具准则。

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

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

本公司追溯应用新金融工具准则，但对于分类和计量（含减值）涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则不一致的，本公司选择不进行重述。因此，对于首次执行该准则的累积影响数，本公司调整2019年年初留存收益或其他综合收益以及财务报表其他相关项目金额，2018年度的财务报表未予重述。

执行新金融工具准则对本公司财务报表期初数无影响。

②财务报表格式变更

本公司根据财政部《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)、《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16号)和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目	金额	新列报报表项目	金额
应收票据及应收账款	27,554,303.20	应收票据	
		应收账款	27,554,303.20
应付票据及应付账款	6,277,563.29	应付票据	
		应付账款	6,277,563.29

(2) 会计估计变更

本年度主要会计估计未变更。

21、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计

的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

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

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

（1）金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

（2）存货跌价准备

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

（3）长期资产减值准备

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

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

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

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

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合

的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

(4) 折旧和摊销

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	产品销售业务按16%的税率计算销项税，技术服务按6%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的7%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴

2、税收优惠及批文

根据《中华人民共和国企业所得税法》、国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠有关问题的通知》及其他相关规定，自认定批准的有效期当年开始，企业可享受按15%税率申报企业所得税的优惠。本公司于2016年11月30日经江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局批准取得GR201632002264号高新技术企业证书，有效期至2019年11月30日，本公司2019年1月1日至2019年12月31日按照15%的优惠税率计缴企业所得税。

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日，“上年年末”指2018年12月31日，本期指2019年度，上期指2018年度。

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	2,252.76	7,259.44
银行存款	10,974,032.56	7,866,594.12
其他货币资金	1,000.00	1,000.00
合计	10,977,285.32	7,874,853.56

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	24,598,021.33
1 至 2 年	3,320,809.74
2 至 3 年	1,085,657.01
3 至 4 年	478,880.00
小 计	29,483,368.08
减：坏账准备	1,920,960.77
合 计	27,562,407.31

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	29,483,368.08	100.00	1,920,960.77	6.52	27,562,407.31
其中：账龄组合	29,483,368.08	100.00	1,920,960.77	6.52	27,562,407.31
合计	29,483,368.08	100.00	1,920,960.77	6.52	27,562,407.31

(续)

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,988,181.41	100.00	1,563,323.92	5.59	26,424,857.49
其中：账龄组合	27,988,181.41	100.00	1,563,323.92	5.59	26,424,857.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	27,988,181.41	100.00	1,563,323.92	5.59	26,424,857.49

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,634,354.69	1,231,717.73	5.00
1至2年	3,284,476.38	328,447.64	10.00
2至3年	1,085,657.01	217,131.40	20.00
3至4年	478,880.00	143,664.00	30.00
合计	29,483,368.08	1,920,960.77	

(续)

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

(3) 坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提 坏账准备	1,563,323.92	357,636.85			1,920,960.77
合计	1,563,323.92	357,636.85			1,920,960.77

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
苏州吴江区公安局	9,456,399.76	32.07	472,819.99
江苏未至科技股份有限公司	3,239,999.97	10.99	221,500.00
江苏富士通通信技术有限公司	2,800,000.00	9.50	140,000.00
苏州云坤信息科技有限公司	2,780,267.00	9.43	363,602.90
苏州市公安局苏州工业园区分局	1,820,783.41	6.18	91,039.17
合计	20,097,450.14	68.17	1,288,962.06

3、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1年以内	415,677.72	100.00	1,672,317.72	100.00

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
合计	415,677.72	—	1,672,317.72	—

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
陇西县恒运通贸易服务部	125,000.00	30.07
南京柏瑞装饰工程有限公司	82,739.79	19.90
江苏锋华伟业信息科技有限公司	62,870.53	15.12
平安保理有限公司	41,336.04	9.94
南京海康威视数字技术有限公司	28,430.00	6.84
合计	340,376.36	81.87

4、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	2,143,873.88	1,823,775.50
应收利息		
应收股利		
合计	2,143,873.88	1,823,775.50

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	987,475.45
1至2年	1,318,949.12
2至3年	14,400.00
3至4年	11,971.68
小计	2,332,796.25
减：坏账准备	188,922.37
合计	2,143,873.88

②按款项性质披露

款项性质	期末账面余额	上年年末余额
保证金及押金	1,167,277.25	929,500.73
往来款	11,000.00	4,800.00

代扣代缴款		3,544.00	3,187.27
备用金		150,975.00	
股权转让款		1,000,000.00	1,000,000.00
小计		2,332,796.25	1,937,488.00
减：坏账准备		188,922.37	113,712.50
合计		2,143,873.88	1,823,775.50

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	113,712.50			113,712.50
2019 年 1 月 1 日其他 应收款账面余额在 本期：				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	75,209.87			75,209.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	188,922.37			188,922.37

④坏账准备的情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	113,712.50	75,209.87			188,922.37
合计	113,712.50	75,209.87			188,922.37

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
刘畅	股权转让款	1,000,000.00	1-2年	42.86	100,000.00
江苏兰深科技有限公司	履约保证金	350,000.00	1年以内	15.00	17,500.00
平安商业保理有限公司	保理保证金	210,000.00	1年以内	9.00	10,500.00
张家港财政局	履约保证金	176,240.00	1-2年 166840.00 元, 2-3年 9400 元	7.55	18,564.00
苏州工业园区富华科技发展 有限公司	租赁保证金	136,500.00	1-2年	5.85	13,650.00
合计	—	1,872,740.00		80.26	160,214.00

5、存货

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
发出商品	1,226,755.29		1,226,755.29
合计	1,226,755.29		1,226,755.29

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	317,990.27		317,990.27
合计	317,990.27		317,990.27

6、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税		580,315.10
房租物业费	611,344.22	55,836.65
服务费	382,993.45	490,303.41
保险费	31,552.12	24,777.80
理财产品		1,000,000.00
合计	1,025,889.79	2,151,232.96

7、固定资产

项 目	期末余额	上年年末余额
固定资产	1,347,882.14	1,278,444.78
固定资产清理		
合 计	1,347,882.14	1,278,444.78

(1) 固定资产

① 固定资产情况

项目	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值				
1、年初余额	1,055,929.17	1,624,796.45	85,589.66	2,766,315.28
2、本期增加金额	408,162.58	272,683.50		680,846.08
(1) 购置	408,162.58	272,683.50		680,846.08
3、本期减少金额				
4、期末余额	1,464,091.75	1,897,479.95	85,589.66	3,447,161.36
二、累计折旧				
1、年初余额	443,904.36	999,088.92	44,877.22	1,487,870.50
2、本期增加金额	151,593.11	440,391.05	19,424.56	611,408.72
(1) 计提	151,593.11	440,391.05	19,424.56	611,408.72
3、本期减少金额				
4、期末余额	595,497.47	1,439,479.97	64,301.78	2,099,279.22
三、减值准备	-	-		
1、年初余额				
2、本期增加金额				
3、本期减少金额				
4、期末余额				
四、账面价值				
1、期末账面价值	868,594.28	457,999.98	21,287.88	1,347,882.14
2、年初账面价值	612,024.81	625,707.53	40,712.44	1,278,444.78

8、无形资产

项目	软件	合计
一、账面原值		
1、年初余额	122,863.25	122,863.25
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		

项目	软件	合计
4、期末余额	122,863.25	122,863.25
二、累计摊销		
1、年初余额	47,008.55	47,008.55
2、本期增加金额	25,641.00	25,641.00
其中：本期计提	25,641.00	25,641.00
3、本期减少金额		
4、期末余额	72,649.55	72,649.55
三、减值准备		
1、年初余额		
2、本期增加金额		
3、本期减少金额		
4、期末余额		
四、账面价值		
1、期末账面价值	50,213.70	50,213.70
2、年初账面价值	75,854.70	75,854.70

9、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费		2,293,577.93	229,357.79		2,064,220.14
合计		2,293,577.93	229,357.79		2,064,220.14

10、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 递延所得税资产明细

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,109,883.14	316,981.75	1,677,036.42	251,555.46
合计	2,109,883.14	316,981.75	1,677,036.42	251,555.46

11、短期借款

项目	期末余额	上年年末余额
保证借款	8,000,000.00	6,000,000.00
合计	8,000,000.00	6,000,000.00

本公司 2019 年 8 月 5 日向苏州市融风科技小额贷款有限公司借入人民币 300 万元，年利率 5.66%，借款用途为流动资金借款，该笔借款由李涛、韩斌提供连带责任保证担保。

本公司 2019 年 1 月 24 日向交通银行股份有限公司苏州科技支行借入人民币 300 万元，

年利率 5.44%，借款用途为流动资金借款，该笔借款由李涛、韩斌提供连带责任保证担保。

本公司 2019 年 1 月 29 日向交通银行股份有限公司苏州科技支行借入人民币 200 万元，年利率 5.44%，借款用途为流动资金借款，该笔借款由李涛、韩斌提供连带责任保证担保。

12、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
外购产品货款	2,188,576.83	3,467,978.14
外购服务费	3,597,168.75	2,809,585.15
合计	5,785,745.58	6,277,563.29

13、预收款项

项目	期末余额	上年年末余额
预收服务费	1,074,609.15	1,695,274.18
预收货款	882,784.20	
合计	1,957,393.35	1,695,274.18

14、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,443,202.76	19,718,572.97	19,463,410.66	3,698,365.07
二、离职后福利-设定提存计划	0.70	1,634,237.86	1,634,237.39	1.17
合计	3,443,203.46	21,352,810.83	21,097,648.05	3,698,366.24

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,443,202.76	17,059,848.97	16,804,686.66	3,698,365.07
2、职工福利费		734,599.12	734,599.12	
3、社会保险费		471,343.56	471,343.56	
其中：医疗保险费		346,162.97	346,162.97	
工伤保险费		31,783.28	31,783.28	
生育保险费		93,397.31	93,397.31	
4、住房公积金		954,221.86	954,221.86	
5、工会经费和职工教育经费		498,559.46	498,559.46	
合计	3,443,202.76	19,718,572.97	19,463,410.66	3,698,365.07

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.70	1,518,971.28	1,518,970.81	1.17
2、失业保险费		115,266.58	115,266.58	
合计	0.70	1,634,237.86	1,634,237.39	1.17

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

15、应交税费

项目	期末余额	上年年末余额
增值税	2,191,307.56	9,412.09
城市维护建设税	3,525.51	2,380.64
教育费附加	2,430.35	1,351.40
企业所得税		263,045.20
个人所得税	23,498.28	175,153.14
其他	233.00	
合计	2,220,994.70	451,342.47

16、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款	1,617,608.07	3,092,611.11
应付利息	13,270.54	10,225.48
应付股利		
合计	1,630,878.61	3,102,836.59

(1) 其他应付款

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
借款	1,270,000.00	3,000,000.00
往来款	347,608.07	3,778.14
暂估报销款		88,832.97
合计	1,617,608.07	3,092,611.11

(2) 应付利息

项目	期末余额	上年年末余额
短期借款应付利息	13,270.54	10,225.48
合计	13,270.54	10,225.48

17、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
保理借款	2,310,000.00	
合计	2,310,000.00	

本公司 2019 年 12 月 26 日向平安商业保理有限公司转让江苏锋华伟业信息科技有限公司应收账款，转让价款为人民币 231 万元，年利率 8.6614%，该笔保理业务由李涛、韩斌、方墨林提供连带责任保证担保。

18、递延收益

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
其中：迁址补贴		2,000,000.00		2,000,000.00	迁址未完成
合计		2,000,000.00		2,000,000.00	—

其中，涉及政府补助的项目：

补助项目	年初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产/收益相关
迁址补贴		2,000,000.00				2,000,000.00	与收益相关
合计		2,000,000.00				2,000,000.00	——

19、股本

项目	年初余额	本期增减变动（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
李涛	5,355,000.00		1,460,454.55	1,947,272.73		3,407,727.28	8,762,727.28
王薇娜	945,000.00		257,727.27	343,636.36		601,363.63	1,546,363.63
方墨林	300,000.00		81,818.18	109,090.91		190,909.09	490,909.09
苏州锐研企业管理咨询有限公司	1,100,000.00		300,000.00	400,000.00		700,000.00	1,800,000.00
苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）	3,300,000.00		900,000.00	1,200,000.00		2,100,000.00	5,400,000.00
合计	11,000,000.00		3,000,000.00	4,000,000.00		7,000,000.00	18,000,000.00

注：截至报告日，本次转赠股本尚未进行工商变更。

20、资本公积

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

注：资本公积减少 400 万元系资本公积金转赠股本所致。

21、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	389,178.30	177,678.93		566,857.23
合计	389,178.30	177,678.93		566,857.23

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

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

22、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	4,973,666.92	2,785,665.29
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,973,666.92	2,785,665.29
加：本期归属于母公司股东的净利润	366,986.98	2,469,349.54
减：提取法定盈余公积	177,678.93	281,347.91
应付普通股股利	1,650,000.00	
转作股本的普通股股利	3,000,000.00	
期末未分配利润	512,974.97	4,973,666.92

23、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	86,424,902.21	62,931,389.48	57,979,057.83	36,558,497.22
其中：产品销售业务	52,057,022.27	46,010,430.61	21,267,003.05	18,271,872.22
技术服务	34,367,879.94	16,920,958.87	36,712,054.78	18,286,625.00
其他业务			9,535.53	
合计	86,424,902.21	62,931,389.48	57,988,593.36	36,558,497.22

24、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	78,718.29	51,885.05
教育费附加	55,756.74	37,060.75
印花税	11,043.60	22,803.10
合计	145,518.63	111,748.90

注：各项税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

25、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	2,032,340.83	737,664.71
业务宣传费	19,000.00	
中标服务费	288,687.20	458,183.51
业务招待费	757,425.84	556,898.00
差旅费	119,042.75	21,141.07
办公费	7,854.46	39,316.03
其他	114,651.30	73,066.84
合计	3,339,002.38	1,886,270.16

26、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	4,969,397.35	4,942,758.00
服务费	1,138,256.25	1,087,531.04
房租	1,108,999.09	618,589.71
业务招待费	1,596,332.99	582,069.21
交通费	543,394.83	400,751.68
会务费	30,082.29	28,823.85
办公费	430,551.05	446,416.86
折旧费	379,998.45	288,095.77
劳动保护费	106,954.97	44,380.51
培训费	201,748.66	537,890.26
差旅费	322,947.54	262,690.20
保险费		2,965.79
装修修理费	235,958.75	79,980.07
水电费	76,005.92	65,439.25
印花税		4,232.70
咨询服务费	629,737.55	433,468.83
宣传费	72,372.70	
其他	183,586.48	23,230.16
合计	12,026,324.87	9,849,313.89

27、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	7,209,649.04	7,906,818.85

项目	本期金额	上期金额
折旧	231,410.27	323,395.39
无形资产摊销	25,641.00	25,641.00
其他	13,164.21	
合计	7,479,864.52	8,255,855.24

28、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	335,805.13	297,697.98
减：利息收入	18,433.45	12,567.36
手续费	8,983.12	4,748.83
合计	326,354.80	289,879.45

29、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	436,652.53	559,800.00	436,652.53
代扣个人所得税手续费返还	26,379.55		26,379.55
合计	463,032.08	559,800.00	463,032.08

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
研发费用补贴	375,167.73	559,800.00	与收益相关
稳岗补贴	61,484.80		与收益相关

30、投资收益

项目	本期金额	上期金额
处置长期股权投资产生的投资收益		344,830.58
理财产品投资收益	5,079.63	64,334.19
合计	5,079.63	409,164.77

31、信用减值损失

项目	本期金额
应收账款坏账损失	-357,636.85
其他应收款坏账损失	-75,209.87
合计	-432,846.72

32、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	—	-900,609.80
合计	—	-900,609.80

33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助		1,000,000.00	
其他	17.79	480.49	17.79
合计	17.79	1,000,480.49	17.79

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
新三板企业补助金		1,000,000.00	与收益相关

34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
其他	10.50	500.00	10.50
合计	10.50	500.00	10.50

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-65,426.29	-135,091.47
合计	-65,426.29	-135,091.47

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	211,719.81
按法定/适用税率计算的所得税费用	31,757.97
子公司适用不同税率的影响	-150,089.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,632.37
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-283,775.76
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	373,974.66
研发费加计扣除	-325,926.40
所得税费用	-65,426.29

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
利息收入	18,433.45	12,528.81
政府财政补贴	2,463,032.08	1,559,800.00
往来及其他	4,606,012.92	73,983.85
合计	7,087,478.45	1,646,312.66

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
付现费用	7,597,952.89	5,256,719.14
往来及其他	4,879,673.83	432,632.20
合计	12,477,626.72	5,689,351.34

(3) 收到其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
取得子公司及其他营业单位收到的现金净额		14,307.62
合计		14,307.62

(4) 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
处置子公司及其他营业单位减少的现金净额		341,906.70
合计		341,906.70

(5) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
收到的关联方借款	1,400,000.00	3,000,000.00
合计	1,400,000.00	3,000,000.00

(6) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
归还关联方借款	3,130,000.00	
合计	3,130,000.00	

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	277,146.10	2,240,455.43

补充资料	本期金额	上期金额
加：信用减值损失	432,846.72	
资产减值准备		900,609.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	611,408.72	610,276.16
无形资产摊销	25,641.00	25,641.03
长期待摊费用摊销	229,357.79	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	335,805.13	297,697.98
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,079.63	-409,164.77
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-65,426.29	-135,091.47
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）	-908,765.02	254,772.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	734,688.43	-16,253,205.54
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,806,913.25	4,034,816.66
其他		
经营活动产生的现金流量净额	4,474,536.21	-8,433,192.56
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	10,977,285.32	7,874,853.56
减：现金的期初余额	7,874,853.56	7,030,735.11
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	3,102,431.76	844,118.45
(2) 现金及现金等价物的构成		
项目	期末余额	期初余额
一、现金	10,977,285.32	7,874,853.56
其中：库存现金	2,252.76	7,259.44

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	10,974,032.56	7,866,594.12
可随时用于支付的其他货币资金	1,000.00	1,000.00
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	10,977,285.32	7,874,853.56

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

七、合并范围的变更

2019年3月27日，本公司出资设立全资子公司苏州市赛融信息科技有限公司，注册资本500.00万元，该公司自成立之日起纳入合并报表范围。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
苏州尚融企业营销策划有限公司	苏州	苏州	咨询服务	80%		购买
兰州中瑞恒德智能科技有限公司	兰州	兰州	信息技术服务	70%		新设
苏州市赛融信息科技有限公司	苏州	苏州	信息技术服务	100%		新设

九、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司的最终控制方是李涛，直接和间接持有公司65.68%股权。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）	持股5%以上股东
苏州锐研企业管理咨询有限公司	持股5%以上股东
苏州塞弗沃特环保设备有限公司	实际控制人任职的公司
江苏云坤信息科技有限公司	本公司高级管理人员控制的公司
宗建锋	总经理
王薇娜	持股5%以上股东、董事
方墨林	董事、副总经理
张文晶	董事、副总经理、财务总监
辜朝波	董事
蒋佩宏	董事、董事会秘书

池敦政	监事
田俊俊	监事会主席
刘嘉诚	监事
韩斌	控股股东的配偶

江苏云坤信息科技有限公司股东宗建锋自 2019 年 11 月 25 日起任本公司总经理，江苏云坤信息科技有限公司自 2019 年 11 月 25 日成为本公司关联方。

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
江苏云坤信息科技有限公司	提供服务	519,790.00	

(2) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李涛、韩斌	3,000,000.00	2018/6/21	2019/6/20	是
李涛、韩斌	3,000,000.00	2018/1/23	2019/1/10	是
李涛、韩斌	2,000,000.00	2019/1/29	2020/1/23	否
李涛、韩斌	3,000,000.00	2019/1/24	2020/1/15	否
李涛、韩斌	3,000,000.00	2019/8/5	2020/8/4	否
李涛、方墨林	2,310,000.00	2019/8/20	2020/8/19	否

(2) 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
李涛	3,000,000.00	2018-9-26	2019-10-29	免收利息
李涛	700,000.00	2019-6-18	无固定期限	免收利息
苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）	450,000.00	2019-6-18	无固定期限	免收利息
苏州锐研企业管理咨询有限公司	120,000.00	2019-6-18	无固定期限	免收利息

4、关联方应收应付款项

项目名称	期末余额		期初余额	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
江苏云坤信息科技有限公司	2,780,267.00	363,602.90	2,880,477.01	221,806.70
合计	2,780,267.00	363,602.90	2,880,477.01	221,806.70
其他应付款:				
李涛	700,000.00		3,000,000.00	
苏州汇兴睿捷企业管理中心（有限合伙）	450,000.00			
苏州锐研企业管理咨询有限公司	120,000.00			
合计	1,270,000.00		3,000,000.00	

十、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

2019年，本公司与南京浦口高新技术产业开发区管理委员会签订项目投资协议，协议约定南京浦口高新技术产业开发区管理委员会在协议签订 15 个工作日内给予本公司首期 200 万元政策扶持款，本公司应在收到该款项 90 个工作日内完成工商变更。本公司于 2019 年 6 月 10 日收到政策扶持款 200.00 万元，因 2019 年 7 月至 2019 年 11 月本公司处于高新技术企业重新认定阶段，经南京浦口高新技术产业开发区管理委员会同意，延期办理工商变更。2020 年 3 月 13 日，本公司完成工商变更。

2、或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十一、资产负债表日后事项

本公司于 2019 年 11 月 25 日召开了第一届董事会第十八次会议，审议通过《关于公司购买江苏云坤信息科技有限公司 70% 股权资产暨关联交易的公告》，同日，本公司与江苏云坤信息科技有限公司原股东宗建锋、林挺、苏州一恒企业管理合伙企业（有限合伙）签订股权转让协议。2019 年 12 月 24 日，江苏云坤信息科技有限公司召开股东会，表决通过章程修正案。2020 年 3 月 13 日，江苏云坤信息科技有限公司已就股东变更事项完成工商变更。

2020 年 1 月 31 日，本公司总经理办公会议审议通过《关于注销控股子公司的议案》，决议注销子公司苏州尚融企业营销策划有限公司。截至报告日，苏州尚融企业营销策划有限公司处于工商注销公示期，公示结束日为 2020 年 5 月 15 日。

2019 年 3 月 4 日，本公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于公司注册地址变更及修订公司章程的议案》，公司住所由苏州工业园区崇文路 199 号 B601 变更为南京市浦口

区天浦路 28 号。2019 年 5 月 14 日，本公司股东会决议审议通过《关于注册地址变更及修订<公司章程>》议案，公司住所由南京市浦口区天浦路 28 号变更为南京市浦口区浦滨大道 320 号科创广场科技创新总部大厦 B 座 2406 室。2020 年 3 月 13 日，本公司取得南京市市场监督管理局颁发的新营业执照，完成迁址工作。

十二、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额
1 年以内	24,498,167.33
1 至 2 年	3,320,809.74
2 至 3 年	1,085,657.01
3 至 4 年	478,880.00
小 计	29,383,514.08
减：坏账准备	1,915,968.07
合 计	27,467,546.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收款项					
按组合计提坏账准备的应收款项	29,383,514.08	100.00	1,915,968.07	6.52	27,467,546.01
其中：账龄组合	29,383,514.08	100.00	1,915,968.07	6.52	27,467,546.01
合计	29,383,514.08	100.00	1,915,968.07	6.52	27,467,546.01

(续)

类别	上年年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	27,988,181.41	100.00	1,563,323.92	5.59	26,424,857.49
其中：账龄组合	27,988,181.41	100.00	1,563,323.92	5.59	26,424,857.49
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	27,988,181.41	100.00	1,563,323.92	5.59	26,424,857.49

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	24,534,500.69	1,226,725.03	5
1至2年	3,284,476.38	328,447.64	10
2至3年	1,085,657.01	217,131.40	20
3至4年	478,880.00	143,664.00	30
合计	29,383,514.08	1,915,968.07	

(续)

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

(3) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提	1,563,323.92	352,644.15			1,915,968.07
合计	1,563,323.92	352,644.15			1,915,968.07

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
苏州吴江区公安局	9,456,399.76	32.18	472,819.99
江苏未至科技股份有限公司	3,239,999.97	11.03	221,500.00
江苏富士通通信技术有限公司	2,800,000.00	9.53	140,000.00
苏州云坤信息科技有限公司	2,780,267.00	9.46	363,602.90
苏州市公安局苏州工业园区分局	1,820,783.41	6.20	91,039.17
合计	20,097,450.14	68.40	1,288,962.06

2、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款	2,126,329.88	1,803,372.30
应收利息		
应收股利		
合计	2,126,329.88	1,803,372.30

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内	969,931.45
1至2年	1,318,949.12
2至3年	14,400.00
3至4年	11,971.68
小计	2,315,252.25
减：坏账准备	188,922.37
合计	2,126,329.88

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
保证金	1,164,277.25	912,275.68
押金		4,800.00
代扣代缴款		9.12
备用金	150,975.00	
股权转让款	1,000,000.00	1,000,000.00
小计	2,315,252.25	1,917,084.80
减：坏账准备	188,922.37	113,712.50

合计	2,126,329.88	1,803,372.30
----	--------------	--------------

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2019 年 1 月 1 日余额	113,712.50			113,712.50
2019 年 1 月 1 日其他应收款账面余额				
在本期:				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	75,209.87			75,209.87
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019 年 12 月 31 日余额	188,922.37			188,922.37

④坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	113,712.50	75,209.87			188,922.37
合计	113,712.50	75,209.87			188,922.37

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
刘畅	股权转让款	1,000,000.00	1-2 年	43.19	100,000.00
江苏兰深科技有限	履约保证金	350,000.00	1 年以内	15.12	17,500.00

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末 余额合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
公司					
平安商业保理有限公司	保理保证金	210,000.00	1年以内	9.07	10,500.00
张家港财政局	履约保证金	176,240.00	1-2年 166840.00 元, 2-3 年 9400 元	7.61	18,564.00
苏州工业园区富华 科技发展有限公司	租赁保证金	136,500.00	1-2年	5.90	13,650.00
合计	—	1,872,740.00		80.89	160,214.00

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,350,000.00		2,350,000.00	700,000.00		700,000.00
对联营、合营企业投资						
合计	2,350,000.00		2,350,000.00	700,000.00		700,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
苏州尚融企业营 销策划有限公司	200,000.00			200,000.00		
兰州中瑞恒德智 能科技有限公司	500,000.00	600,000.00		1,100,000.00		
苏州市赛融信息 科技有限公司		1,050,000.00		1,050,000.00		
合计	700,000.00	1,650,000.00		2,350,000.00		

4、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	85,465,010.36	62,584,378.33	57,723,329.67	36,453,497.22
其中：产品销售业务	52,057,022.27	46,010,430.61	21,267,003.05	18,271,872.22
技术服务	33,407,988.09	16,573,947.72	36,456,326.62	18,181,625.00
其他业务				
合计	85,465,010.36	62,584,378.33	57,723,329.67	36,453,497.22

5、投资收益

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

十四、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	521,442.53	
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	5,079.63	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	26,386.84	
小计	552,909.00	
所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-0.91	
合计	552,909.91	

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

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

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.82	0.02	0.02
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	-0.92	-0.01	-0.01

江苏赛融科技股份有限公司
2020年4月21日

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室