



金鑫股份

NEEQ : 839516

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
Shanghai Finegold Computer System
Engineering Inc. Ltd

年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



金鑫股份通过 CMMI5 的认证

目 录

第一节	声明与提示	6
第二节	公司概况	8
第三节	会计数据和财务指标摘要	10
第四节	管理层讨论与分析	13
第五节	重要事项	20
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	30
第十节	公司治理及内部控制	32
第十一节	财务报告	37

释义

释义项目		释义
本公司、公司、股份公司、金鑫股份	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
股东大会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司股东大会
董事会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事会
监事会	指	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司监事会
主办券商、上海证券	指	上海证券有限责任公司
三会	指	股东大会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《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》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
精欣信息	指	上海精欣信息技术有限公司，系金鑫股份股东
晶之鑫投资	指	上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙），系金鑫股份股东
系统集成	指	根据客户的具体业务需求，将硬件平台、网络设备、操作系统、工具软件以及为客户需求定制开发的应用软件，集成为具有优良性能价格比的计算机系统工程
智慧博物馆	指	借助物联网和云计算技术，建立“物—人”“物—数据”“人—数据”之间的信息交互和远程控制，实现对博物馆服务、保护和管理的智能化自适应控制和优化
CMMI	指	软件能力成熟度模型集成 (Capability Maturity Model Intergration)
BI 技术	指	Business Intelligence，企业智能，是大数据分析技术的一种早期模式，着重于多源数据的统计挖掘
SAAS 模式	指	Software-as-a-Service（软件即服务）的简称，特指互联网上的软件服务，用户通过浏览器直接使用，不用购买软件实体，直接享用软件功能的一种技术服务
物联网	指	利用局部网络或互联网等通信技术把传感器、控制器、机器、人员和物等通过新的方式联在一起，形成人与物、物与物相联，实现信息化、远程管理控制和智能化网络
云计算	指	Cloud computing，基于互联网的相关服务的增加、使用和交付模式，通常涉及通过互联网来提供动态易扩展且经常是虚拟化的资源
大数据	指	Bigdata，无法在一定时间范围内用常规软件工具进行

		捕捉、管理和处理的数据集合，是需要新处理模式才能具有更强的决策力、洞察发现力和流程优化能力来适应海量、高增长率和多样化的信息资产
--	--	--

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。

公司负责人张左平、主管会计工作负责人王蔚薇及会计机构负责人（会计主管人员）王蔚薇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（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真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 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
市场竞争风险	公司一直致力于博物馆、美术馆、图书馆等文化领域的信息化建设。随着文化领域信息化建设持续推进，将不断有新的市场竞争者进入该领域与公司竞争客户资源。若公司在未来不加强市场资源的开拓、加快科技创新和新产品的开发，在软件行业转型的新阶段将面临更强的市场竞争，甚至可能落后于其他同类的企业。
大客户集中程度高的风险	公司目前所处的文化领域的信息化系统行业处于起步、成长阶段，存在客户数量少、区域集中度高的现象。公司目前营业收入主要来源于华东地区，存在客户集中度较高的风险。
存货余额较大风险	公司存货余额较大。公司的存货主要为未完工项目成本，具体包括在提供服务过程中为客户采购的软硬件产品、软件开发所耗费的人工成本、资源耗费等，该部分存货在完成安装调试且客户验收后才符合收入确认条件，存货周转周期较长，较大的存货余额在一定程度上也带来存货管理风险，同时占用较多的流动资金，造成流动资金压力。
实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人直接和间接持有公司股份超过 75%。此外，还担任公司董事长，对公司经营管理有较大影响力，若其利用其控制地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。

销售存在季节性波动	公司产品销售对象为博物馆、图书馆等企事业单位，其对信息产品和服务的购买遵守较为严格的预算管理和采购制度，通常在下半年制定次年年度预算计划，预算审批多集中在次年第一季度，采购招标多安排在次年第二、三、四季度，第四季度（尤其是年末）通常是验收和支付的高峰期。同时，公司的会计核算以项目验收为确认收入的时点，业绩存在季节性波动。
未弥补亏损达实收股本总额三分之一的风险	由于公司总经理人事变动、销售人员大幅离职，导致营业收入下降、净利润下降，而费用未同步降低，使得公司未弥补亏损达 3,601,194.60 元，而实收股本为 10,000,000.00 元，形成未弥补亏损达实收股本总额三分之一的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	是

备注，本期新增未弥补亏损达实收股本总额三分之一的风险

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Finegold Computer System Engineering Inc. Ltd
证券简称	金鑫股份
证券代码	839516
法定代表人	张左平
办公地址	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	宋慧德
职务	董事、董事会秘书
电话	021-62473858
传真	021-62790774
电子邮箱	songhuide@finegold.com.cn
公司网址	http://www.finegold.com.cn
联系地址及邮政编码	上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼 200333
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

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	1993 年 3 月 22 日
挂牌时间	2016 年 10 月 28 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	信息传输、软件和信息技术服务业(I)-软件和信息技术服务业(I65)-软件开发(I651)- 软件开发(I6510)
主要产品与服务项目	向博物馆、图书馆、美术馆等文化领域客户提供信息化系统开发和软件服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	10,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	张左平
实际控制人及其一致行动人	张左平

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	91310000607200113G	否
注册地址	中国（上海）自由贸易试验区张扬路 707 号二层西区 205 室	否
注册资本	10,000,000 元	否

五、 中介机构

主办券商	上海证券
主办券商办公地址	上海市黄浦区四川中路 213 号久事商务大厦 7 楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	万方全、何军平
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	18,537,848.51	35,552,212.25	-47.86%
毛利率%	47.27%	45.30%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-5,872,084.17	582,888.31	-1,107.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-6,559,546.87	25,537.75	25,785.69%
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)	-59.26%	4.64%	-
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)	-66.20%	0.20%	-
基本每股收益	-0.59	0.06	-1,083.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	35,073,791.72	47,563,275.85	-26.26%
负债总计	28,101,062.36	34,718,462.32	-19.06%
归属于挂牌公司股东的净资产	6,972,729.36	12,844,813.53	-45.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.70	1.28	-45.31%
资产负债率%(母公司)	80.12%	72.99%	-
资产负债率%(合并)			-
流动比率	1.17	1.33	-
利息保障倍数	-59.51	5.54	-

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	3,914,309.4	-5,338,600.04	173.32%
应收账款周转率	0.93	1.73	-
存货周转率	0.60	1.44	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-26.26%	30.92%	-
营业收入增长率%	-47.86%	14.70%	-
净利润增长率%	-1,107.41%	-64.90%	-

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	10,000,000.00	10,000,000.00	0.00%
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
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	687,462.70
非经常性损益合计	687,462.70
所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	687,462.70

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	25,224,597.75	0.00		
应收票据	0.00	0.00		

应收账款	0.00	25,224,597.75		
应付票据及应付账款	15,036,588.61	0.00		
应付票据	0.00	0.00		
应付账款	0.00	15,036,588.61		

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司专注于博物馆、图书馆等文博领域用户的信息化服务。按照中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司属于软件和信息技术服务业。

公司目前的主要业务是向博物馆、图书馆、美术馆等领域客户提供信息化系统开发和软件服务。从2018年起，公司增加了多媒体展示项目服务。

公司在原有博物馆藏品系统、数字资源管理系统、文物修复系统、多媒体展示及服务系统等应用软件基础上，不断推出智慧博物馆、数字图书馆解决方案，形成从文博项目到软件产品再到方案提供商的经营模式。

从商业模式来看，公司通过提供软件类产品和服务获得收益；系统集成类产品按照订单设计、组织生产，向客户交付产品，以此获得经济利益。在技术支持与服务方面，除了前期项目咨询、方案设计，公司还提供优质的售后服务。一般而言，公司按照合同约定为客户提供期限不等的免费维护。质保期过后，公司根据客户维护工作量及执行性服务按规定收取费用。随着公司在研产品的推出，公司的盈利模式将更加多样化，盈利能力亦将得到提升。

报告期内，公司的商业模式未发生较大变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主营业务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
主要产品或服务是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
客户类型是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
关键资源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
销售渠道是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
收入来源是否发生变化	☐ 是 ☒ 否
商业模式是否发生变化	☐ 是 ☒ 否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、财务状况：

2019年12月31日，公司总资产35,073,791.72元，相比期初下降26.26%；2019年12月31日负债总计28,101,062.36元，相比期初下降19.06%；2019年12月31日归属于挂牌公司股东的净资产6,972,729.36元，同比下降45.71%；2019年12月31日经营活动产生的现金流量净额3,914,309.40元，同比增长173.32%。

2、经营成果：

(1) 利润情况：

报告期内，公司主要业务下降。营业收入18,537,848.51元，同比下降47.86%；2019年净利润-5,872,084.17元，同比下降1,107.41%。净利润大幅度下降原因：由于公司高级管理人员和销售人员变动导致主营业务下降，主营业务利润下降，而公司管理费用没能同步减少，使得净利润大幅度下降。

(2) 客户方面:

报告期内, 公司共计签约销售合同 33 个约 1881.66 万元。

(3) 研发方面:

报告期内, 公司继续加大研发投入, 研发支出为人民币 3,826,479.45 元, 占同期营业收入比重达 20.64%。报告期内, 公司研发中心将已形成了“智慧博物馆”平台和互联网+博物馆平台即 SAAS 软件服务平台产品产品化。

(4) 人员方面:

在报告期内公司依据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》、公司《薪酬管理制度》等规定, 实施全员劳动合同制, 为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险, 为员工代缴代扣个人所得税。公司为员工提供富有竞争力的薪酬。

(5) 知识产权:

公司一贯重视知识产权, 2019 年新增软件著作权十项, 登记的软件产品三项。

3、现金流量:

(1) 经营活动产生的现金流量:

报告期内, 公司加大了验收项目的收款力度, 使经营活动产生的现金流入为正。同时加快产品化的研发速度, 报告期内公司保持原有的研发投入。

(2) 投资活动产生的现金流量:

较 2019 年公司人员大幅减少, 无需固定资产投入, 少量的现金支出为长期应付款重置调整所致。

(3) 筹资活动产生的现金流量:

报告期内, 公司归还银行贷款 200 万元。

综上所述, 公司报告期内受人员流动所致主营业务量大幅下降, 导致公司净利润下降; 但为了 2020 年公司能恢复盈利, 研发投入保持与 2018 年基本持平; 公司净现金流大幅增加, 报告期内公司不但归还了贷款, 现金还有结余, 能保证公司持续发展。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位: 元

项目	本期期末		本期期初		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	2,587,986.04	7.38%	666,339.04	1.4%	288.59%
应收票据					
应收账款	10,609,729.60	30.25%	25,224,597.75	53.03%	-57.94%
存货	16,584,084.38	47.28%	16,262,299.85	34.19%	1.98%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	319,536.17	0.91%	448,260.55	0.94%	-28.57%
在建工程					
短期借款	0.00	0.00%	2,000,000.00	4.21%	100%
长期借款					

资产负债项目重大变动原因:

报告期内应收账款减少，是由于公司加强收款所致。

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	18,537,848.51	-	35,552,212.25	-	-47.86%
营业成本	9,774,815.32	52.73%	19,448,827.01	54.71%	-49.74%
毛利率	47.27%	-	45.30%	-	-
销售费用	4,992,460.32	26.93%	4,527,124.53	12.73%	10.29%
管理费用	5,724,868.48	30.88%	6,592,120.57	18.54%	-13.15%
研发费用	3,826,479.45	20.64%	3,809,462.68	10.72%	0.45%
财务费用	345,262.47	1.86%	149,764.45	0.42%	130.54%
信用减值损失	-1,257,430.19	6.78%			
资产减值损失	0		-994,026.43	2.80%	
其他收益					
投资收益	0				
公允价值变动收益	0				
资产处置收益	0				
汇兑收益	0				
营业利润	-7,409,705.44	-39.98%	-59,991.29	0.17%	-12,251.36%
营业外收入	605,700.00	3.26%	635,924.62	1.79%	-4.75%
营业外支出	0.00	0.00%	97.20	0.27%	
净利润	-5,872,084.17	-31.68%	582,888.31	1.64%	-1,107.41%

项目重大变动原因:

报告期内，由于公司高级管理人员和销售人员大变，致使营业收入下降了 47.86%，同比营业成本降低 49.74%，由于人员降低主要集中再下半年，这些人员离职公司都要支付补偿金，所以费用未同步降低，导致营业利润和净利润大幅下降。

(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	18,537,848.51	35,552,212.25	-47.86%
其他业务收入	0.00	0.00	0.00%
主营业务成本	9,774,815.32	19,448,827.01	-49.74%
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%	
软件开发	8,766,213.01	47.29%	3,183,523.54	8.96%	175.31%
系统集成	1,920,796.75	10.36%	18,294,452.50	51.46%	-89.50%
技术支持与服务	7,850,838.75	42.36%	6,602,170.62	18.57%	18.92%
多媒体展示			7,472,065.62	21.02%	

按区域分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

报告期内，公司软件开发收入较 2018 年增加 175.31%，公司软件开发能力应该在 1000 万左右，2018 年几个软件开发项目未按时验收，导致该项收入占比大幅度降低，2019 年恢复应有水平。

报告期内，公司系统集成收入较 2018 年降低 89.50%，为公司高级管理人员和销售人员变动导致新签约项目减少。

2019 年公司签约的多媒体展示项目，在报告期内未验收，故 2019 年没有销售收入。

(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	上海中信信息发展股份有限公司	7,329,733.06	39.55%	否
2	上海飞信信息科技有限公司	2,113,207.48	11.40%	否
3	上海博物馆	2,087,264.14	11.26%	否
4	上海美术馆	1,617,886.76	8.73%	否
5	上海科技馆	1,018,867.92	5.50%	否
合计		14,166,959.36	76.44%	-

(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	上海谷数信息技术有限公司	905,000.00	9.26%	否
2	上海亦凌电子科技有限公司	646,551.70	6.62%	否
3	上海国盈信息技术有限公司	597,169.79	6.11%	否
4	美林数据技术股份有限公司	420,759.84	4.31%	否
5	上海屹爵通讯设备有限公司	320,754.68	3.28%	否
合计		2,890,236.01	29.58%	-

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	3,914,309.4	-5,338,600.04	173.32%
投资活动产生的现金流量净额	-7,240.12	-57,141.38	87.33%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,810,824.78	-133,776.00	59.72%

现金流量分析：

1、本年度公司经营活动的现金净流量较 2018 年增加 173.32%，主要原因：报告期内收到 2018 年度部分应收款；报告期营业收入中软件开发比重增加，使得外购降低；本年度公司员工大幅减少，支付工资也相应降低。

2、本年度公司投资活动产生的现金净流量相比上年增加 87.33%，主要原因为报告期内公司对长期应付款作重分类调整所致。

3、本年度公司筹资活动产生的现金净流量相比上年减少 59.72%，主要原因为报告期内，借款减少所致。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

☐是 ☒否

(四) 非标准审计意见说明

☐适用 ☒不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

☒适用 ☐不适用

1. 会计政策变更及依据

(1) 财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

(2) 财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

(1) 执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

(2) 执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

三、持续经营评价

公司主营业务明确，自成立以来业务发展稳定，市场范围逐渐扩展，盈利能力逐步增强。

经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计并出具标准无保留审计意见的审计报告，公司 2018 年和 2019 年的营业收入分别为 35,552,212.25 元、18,537,848.51 元，净利润分别为 582,888.31 元、-5,872,084.17 元。

公司 2019 年由于人员变动，导致现有主营业务下降，但是 2020 年主营业务将回归，公司经营模式和投资计划稳健，市场前景良好，行业经营环境和市场需求不存在现实或可预见的重大不利变化。

报告期内，公司纳税记录完整，诚信合法经营，业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具有良好的独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；公司拥有自己稳定的商业模式，拥有与当前经营紧密相关的要素或资源，不存在法律法规或公司章程规定终止经营或丧失持续经营能力的情况，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的的事项。

综上所述，公司拥有良好的持续经营能力。

四、风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、市场竞争风险

公司一直致力于博物馆、美术馆、图书馆等文化领域的信息化建设，通过承接大型文化展馆应用软件开发及系统集成项目，在业界享有良好声誉和广泛影响。随着文化领域信息化建设持续推进，将有新的市场竞争者进入该领域，其中不乏在企业规模、硬件技术、品牌等方面具有强大优势的大型软件公司，与公司竞争客户资源。公司竞争对手大多全方位布局，涉及智慧城市、医疗、文化、教育、传媒、信息技术等多个行业，资源优势明显。若公司在未来不加强市场资源的开拓、加快科技创新和新产品的开发，在软件行业转型的新阶段将面临更强的市场竞争，甚至可能落后于其他同类的企业。

为应对客户资源争夺风险，一方面公司将通过巩固和扩大项目资源优势，提升行业知名度，借助打造上海博物馆、首都博物馆等行业标杆项目契机，完善公司网站，推广公司“明星”类的解决方案，为更多博物馆、图书馆提供专业、使用的解决方案。另一方面，公司将进一步完善市场营销体系，加快覆盖上海、北京主要城市的营销网络建设，加大周边区域的市场开拓力度，提高客户满意度和感知度，重视售后服务并进一步挖掘二次销售机会，扩大客户全生命周期价值。

2、大客户集中程度高的风险

公司 2018 年度、2019 年度前五大客户销售收入合计分别为 28,779,767.63 元、14,166,959.36 元，占公司全部营业收入的比例分别为 80.95%、76.44%。公司目前所处的文化领域的信息化系统行业处于起步、

成长阶段，存在大客户数量少、区域集中度高的现象。公司目前营业收入主要来源于华东地区，存在客户集中度较高的风险。

为应对大客户集中度高的风险，公司加强市场开拓力度，不断拓展新客户并发掘新的地域资源，在扎根华东地区的基础上，陆续打开全国市场，丰富公司产品在全国市场的区域性分布。随着互联网思维的普及、文博数字化行业的发展，客户类型也将趋于多样化，公司业绩和经营风险将逐步降低。

3、存货余额较大风险

2018年末、2019年末，公司存货余额分别为16,262,299.85元、16,584,084.38元，占资产总额的比例为34.19%、47.28%，公司存货余额较大。公司的存货主要为未完工项目成本，具体包括在提供服务过程中为客户采购的软硬件产品、软件开发所耗费的人工成本、资源耗费等，该部分存货在完成安装调试且客户验收后才符合收入确认条件，存货周转周期较长，较大的存货余额在一定程度上也带来存货管理风险，同时占用较多的流动资金，造成流动资金压力。

为应对存货余额较大的风险，公司规划逐步建立软件产品管理体系和系统集成项目管理体系，对项目实施进行全过程跟踪。通过实时汇报项目进展，将项目实施情况与计划完工时点进行比较，差异纳入员工个人绩效考评，以提高员工工作积极性，加速项目进展、缩短项目周期，提高存货的周转次数。

4、实际控制人不当控制风险

公司控股股东、实际控制人为张左平，其直接持有公司73.8%的股份，此外其还持有法人股东精欣信息100%的股权，同时，精欣信息系另一法人股东晶之鑫投资的执行事务合伙人及普通合伙人，其对精欣信息及晶之鑫投资能够达到控制的程度。此外，张左平现任公司董事长，对公司经营管理有较大影响力，若其利用其控制地位对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能给公司正常运营、中小股东利益带来风险。

针对上述风险，公司已经建立了合理的法人治理结构。公司按照《公司法》的要求制订了《关联交易决策制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》等，明确了关联交易的决策程序，设置了关联股东和董事的回避表决条款，同时在《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》中也做了相应的制度安排。公司将严格依据《公司法》、《证券法》等法律法规和规范性文件的要求规范运作，完善法人治理结构，切实保护公司中小股东的利益。

5、销售存在季节性波动

公司产品销售对象为博物馆、图书馆等企事业单位，其对信息产品和服务的购买遵守较为严格的预算管理和采购制度，通常在下半年制定次年年度预算计划，预算审批多集中在次年第一季度，采购招标多安排在次年第二、三、四季度，第四季度（尤其是年末）通常是验收和支付的高峰期。同时，公司的会计核算以项目验收为确认收入的时点，业绩存在季节性波动。

为了应对销售存在季节性波动的风险，公司要求销售人员在关注大项目的同时，也加强项目执行力度，争取项目早日验收。做到每个季度都有项目验收，减少业绩季节性波动给公司带来的影响。

（二） 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司总经理变更、销售人员变动，导致营业收入较2018年度下降47.86%、净利润下降1107.41%。由于公司未弥补亏损达3,601,194.60元，而实收股本为10,000,000.00元，形成未弥补亏损达实收股本总额三分之一的风险。

为了应对该风险，公司将在稳定现有团队业务的基础上，提升现有团队业务规模与盈利能力，增加销售收入，在2020年消除该风险。

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	☐ 是 ☒ 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(二)
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	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	五.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在破产重整事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情（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
张左平、丁翔华	公司向银行申请授信，关联方提供反担保	2,000,000.00	2,000,000.00	已事前及时履行	2019年1月15日
张左平	关联方向公司提供借款	27,000,000.00	1,072,828.00	已事前及时履行	2019年11月12日
张左平	公司向银行申	5,500,000.00	5,000,000.00	豁免审议	

	请授信，关联方提供反担保				
--	--------------	--	--	--	--

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

所有的关联交易均为关联方为公司向银行贷款提供担保或反担保、关联方向公司提供贷款，贷款用于公司经营，符合公司和全体股东的利益。

关联交易为公司增加了贷款用于公司经营，可满足公司经营发展的实际需要，对于公司业务快速发展有重要作用，符合公司和全体股东的利益，是合理的、必要的。不存在损害公司和其他股东的利益，不会对公司造成任何风险。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
董监高	2016 年 10 月 28 日		挂牌	同业竞争承诺	董监高及关系密切的家庭成员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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。在担任公司董监高期间，本承诺均有效，本承诺为	正在履行中

					不可撤销之承诺。	
实际控制人或控股股东	2016年10月28日		挂牌	同业竞争承诺	实际控制人及关系密切的家庭成员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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、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、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。本人在持有公司股份期间，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。	正在履行中
其他股东	2016年10月28日		挂牌	同业竞争承诺	本股东及关系密切的家庭成员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公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实	正在履行中

					体、机构、经济组织的权益，或以其他方式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权，或在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。若违反上述承诺，将对由此给公司造成的损失作出全面、及时、足额的赔偿并承担相应法律责任。本股东在持有公司股份期间，本承诺均有效，本承诺为不可撤销之承诺。	
--	--	--	--	--	--	--

承诺事项详细情况：

公司挂牌时，公司实际控制人、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员出具了不可撤销的《避免同业竞争的承诺函》。

报告期内，上述人员均严格履行了上述承诺。

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			0	4,464,911	44.65%
	其中：控股股东、实际控制人			0	1,845,029	18.45%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
有限售条件股份	有限售股份总数	10,000,000	100.00%	0	5,535,089	55.35%
	其中：控股股东、实际控制人	7,380,118	73.80%	0	5,535,089	55.35%
	董事、监事、高管					
	核心员工					
总股本		10,000,000	-	0	10,000,000.00	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

☐适用 ☒不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	张左平	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	5,535,089	1,845,029
2	上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）	2,250,000	0	2,250,000	22.50%	0	2,250,000
3	上海精欣信息技术有限公司	369,882	0	369,882	3.70%	0	369,882
合计		10,000,000	0	10,000,000	100.00%	5,535,089	4,464,911

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东张左平持有公司股东上海精欣信息技术有限公司 100%股权，系上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）的有限合伙人之一，在该有限合伙中直接占有 80%认缴出资额，上海精欣信息技术有限公司系上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）的执行事务合伙人及普通合伙人，在该有限合伙中直接占有 0.2%认缴出资额。

二、 优先股股本基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

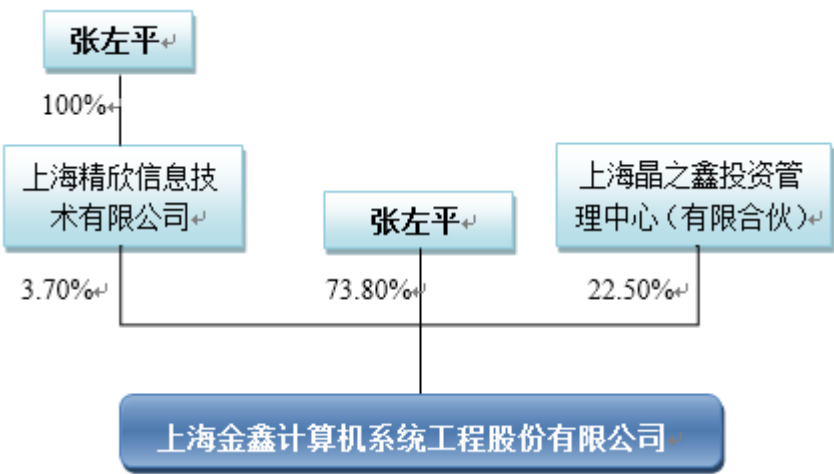
是否合并披露：

☒是 ☐否

截至目前，公司第一大股东为张左平，直接持有公司股份 7,380,118 股，占公司总股本的 73.8%，依其持有的股份所享有的表决权已足以对股东会、股东大会的决议产生重大影响，因此，其为公司控股股东、实际控制人。

张左平，男，1957 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1976 年 5 月至 1982 年 12 月在上海星火农场广播站工作，担任站长；1983 年 1 月至 1984 年 12 月在上海农场局委办的复旦大学新闻培训班学习并在《文汇报》新闻部任实习记者；1984 年 7 月至 1991 年 6 月在国家电子工业部上海办事处，担任团委书记；1991 年 7 月至 1992 年 6 月在中国电子工业上海公司，担任事业二部总经理；1992 年 7 月至 2000 年 4 月，在中国电子工业上海公司计算机分公司，担任总经理；2000 年 5 月至 2005 年 8 月在电子工业部深圳桑达信息技术有限公司，担任大区总经理；2005 年 9 月 2008 年 7 月，在欣世控通讯科技（上海）有限公司，担任董事职务；2008 年 7 月至 2014 年 2 月，在英国 Ciberia（上海）有限公司，担任副总裁职务；2014 年 3 月至 2016 年 6 月在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，历任副董事长、董事长；2016 年 6 月至 2019 年 6 月，担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事长，任期三年；2019 年 6 月至今，继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事长任期三年。

控股股东、实际控制人在报告期内未发生变化。



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	信用借款	南京银行股份有限公司	商业银行	2,000,000.00	2018年12月28日	2019年12月27日	5.655
合计	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-

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

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	
张左平	董事长	男	1957 年 12 月	大专	2016 年 6 月 21 日	2022 年 6 月 30 日	是
方巍森	总经理	男	1978 年 11 月	本科	2019 年 2 月 27 日	2022 年 6 月 30 日	是
方巍森	董事	男	1978 年 11 月	本科	2019 年 2 月 15 日	2022 年 6 月 30 日	是
宋慧德	董事、董秘	男	1961 年 10 月	本科	2016 年 6 月 21 日	2022 年 6 月 30 日	是
彭广兵	董事	男	1975 年 6 月	本科	2016 年 6 月 21 日	2022 年 6 月 30 日	是
王蔚薇	财务总监	女	1974 年 6 月	本科	2018 年 6 月 29 日	2022 年 6 月 30 日	是
王蔚薇	董事	女	1974 年 6 月	本科	2019 年 7 月 15 日	2022 年 6 月 30 日	是
胡学伟	监事会主席	男	1988 年 3 月	本科	2016 年 6 月 21 日	2022 年 6 月 30 日	是
黄美生	监事	男	1983 年 1 月	大专	2016 年 6 月 21 日	2022 年 6 月 30 日	是
王雪	职工监事	女	1980 年 1 月	本科	2018 年 10 月 12 日	2022 年 6 月 30 日	是
董事会人数:							5
监事会人数:							3
高级管理人员人数:							3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事、监事、高级管理人员间均不存在亲属关系或其他关联关系;与控股股东、实际控制人之间也非亲属关系或其他关联关系。

(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
张左平	董事长	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	0
方巍森	董事、总经理	0	0	0	0.00%	0

彭广兵	董事	0	0	0	0.00%	0
宋慧德	董事、董秘	0	0	0	0.00%	0
胡学伟	监事会主席	0	0	0	0.00%	0
黄美生	监事	0	0	0	0.00%	0
王蔚薇	董事、财务总监	0	0	0	0.00%	0
王雪	职工监事	0	0	0	0.00%	0
合计	-	7,380,118	0	7,380,118	73.80%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☒适用 ☐不适用

姓名	期初职务	变动类型（新任、换届、离任）	期末职务	变动原因
吴春磊	董事、总经理	离任		因个人原因离职
方巍森		新任	董事、总经理	原董事、总经理吴春磊因个人原因离职，董事会任命方巍森为总经理、股东大会选举方巍森为董事。
冯毅	董事、副总经理	离任		因个人原因离职
彭广兵	董事、副总经理	离任	董事	因个人原因辞去副总经理职务
王蔚薇	财务总监	换届	董事、财务总监	换届

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

☒适用 ☐不适用

方巍森，男，1978年11月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历。

2007年4月至2019年1月，在上海中信信息发展股份有限公司，先后担任项目经理、项目总监、事业部销售副总经理、总经理，任职期间多次获得上海市软件行业标兵称号，上海市科技进步三等奖、行业科技优秀成果奖；2019年2月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司任董事、总经理。

王蔚薇，女，1974年6月出生，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历。2001年8月在上海万隆会计事务所有限公司，担任审计专员；2005年2月至2005年12月，在上海春驹货柜储运有限公司，担任财务专员；2005年12月至2009年7月，在上海海之信厚德会计师事务所，担任审计专员；2009年7月至2010年1月，在上海筑城会计服务有限公司，担任财务主管；2010年1月至2015年11月，在上海扬讯计算机科技股份有限公司，担任财务经理；2015年11月至2018年6月，在上海中信信息发展股份有限公司，担任财务经理；2018年6月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任财

务总监；2019年7月至今，在上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，担任董事。

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	14	8
生产人员	33	15
销售人员	17	7
技术人员	33	23
财务人员	4	2
员工总计	101	55

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	3	2
本科	56	28
专科	37	22
专科以下	5	3
员工总计	101	55

（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

1、宏观环境

2020 年是我国全面建成小康社会和“十三五”规划收官之年，宏观环境下文化和旅游融合发展将持续发展，两个领域互为补充，产业融合在不断深化。目前国家出台的《文化产业促进法（草案送审稿）》已报请国务院审议，文化和旅游部参与或牵头起草制定了《文化体制改革中经营性文化事业单位转制为企业的规定》《进一步支持文化企业发展的规定》《文化部 工业和信息化部 财政部关于大力支持小微文化企业发展的实施意见》等专项政策，并在多个文件中明确支持文化和旅游中小企业发展，文化和旅游部还会同财政部等部门制定实施《中国传统工艺振兴计划》，对传统工艺领域小微企业提供相关财税支持政策和金融产品、服务，行业法规和政策日渐完整成熟，市场进入成熟良性发展。国家“十四五”时期文化和旅游规划方向，宏观方向是打赢文化、旅游脱贫领域，拓展在文化和旅游扶贫。

金鑫股份营收业务的主体对象是博物馆、科技馆、纪念馆等社会文化单位，业务涵盖这些场馆单位的虚拟数字化领域。虽然 2020 年春节开始，这些场馆受到新冠肺炎疫情的影响而持续闭馆，但这些场馆单位受本次疫情相关影响较小，是疫情结束后可快速恢复的行业，本次疫情对于文博行业的经济影响时间和幅度将非常有限，对金鑫股份经营影响的时间长度有限。金鑫股份将积极适应社会重大事件的动态，调整战略布局，持续优化产品结构，促使公司市场竞争能力和经营业绩在新一年中进一步提升。

2、行业发展

（1）产业发展现状

2019 年软件及产品研发、数字仿真和展示、文博咨询和规划行业，在社会加快转型的背景下，“互联网+”、大数据、云计算、数字版权、人工智能等热点不减，软件产业向服务化、联合化、智能化、共享化等方向发展，文化与旅游、文创产业关联性加大。传统非遗和历史文化元素，与旅游和文创产品挂钩，成为行业的重要商业拓展模式，成为行业在坚持传统文化传承模式下，快速经济提升的一条发展道路。政府对于文旅融合，以及文创产业扶持方面高度重视，在投科研项目、融资、人才培养、保护知识产权等方面，出台多项产业扶持政策，产业发展环境持续优化。

（2）市场发展预期

在 2020 年初爆发的新冠肺炎疫情影响下，由于人员流动、差旅、项目招投标项目等不确定不利因素影响，预计 2020 年 1 季度，整体市场行业将进入休眠和蛰伏期，市场积累的刚性需求，预计在 2 季度才能开始爆发。未来软件企业的收入主要以运营服务为主，并辅以新媒体企业品牌账号的营销和引流，参与文旅融合的综合咨询和设计建设工作。公司将加快推进品牌运营，适应新时代轻量化的资源投送和人气聚集。加大数据风向研判、产品研发投入和新媒体方面的高曝光拓展，推进公司整体在信息化服务平台的运营变现能力，进一步提高公司的市场生存和可持续发展能力。

3、周期波动

（1）市场波动

受到去年中美贸易战，以及今年出现的新冠肺炎病毒疫情的影响，全国财政支出收紧，文化和旅游市场的政府投入项目和资金延期或减少，对于行业市场带来一定的波动影响，尤其对于 2020 年上半年，预期影响最为显著，华中部分地区的影响可能会持续 2020 整年。金鑫股份目前的主营业务地区为华东和西北地区，这些地区经济积累殷实，受到影响后的恢复能力较强。金鑫股份的优势领域在文博行业，旅游行业投入较小，不占公司主要营收份额，而文博行业未受到近期事件波及和实质性损害，影响波动较小。金鑫股份将从年初开始，加强企业内功建设，厚积薄发等待市场需求回暖，充分争取有关国家政府的优惠和扶持政策，以争取全年总体完成更多市场份额，以及新客户资源的开拓，并最终实现企业收入的增长。金鑫股份进一步提高创新与研发投入，努力研发高附加值、高收益率的产品和服务，并适当的控制上半年企业人力资源规模，来抵消不良事件的负面影响。

（2）行业政策波动

文化和旅游行业政策相对稳定，国家政策变化波动较小，政府陆续制定和出台了系列政策文件，鼓励行业市场主体扩大投资，引导社会资本积极参与文旅领域投资，推动文旅产业深度孵化。依据国家行业政策指导的主要方向，金鑫股份将着力提供优秀文化数字技术、优质旅游数字资源、高黏着度用户服务平台建设方面，通过核心竞争力提升来，避免受到行业政策波动的实质影响，企业努力助力参与文旅行业的改革，深入扎根于文旅数字领域，着力改善文旅公共服务不接地气，普遍缺乏民众热度支撑的短板，利用新媒体理念改造传统模式，提高政府和广大民众之间文旅互动的热度，着力推动文化对外交流拓深度和实效。金鑫股份坚持以科技为先导、以市场为依据，不但加大创新与研发投入，并积极与相关院校和文保单位合作，对公司原有的产品和服务进行改进，使产品质量和技术架构进一步得到提升。同时，企业根据市场波动的实际情况，会及时调整发展战略，加大对具有前瞻性产品的研发投入。

4、已知趋势

“中国红色旅游推广联盟”是全国 24 个省区市文化和旅游厅（局）共同发起成立的红色旅游交流推广组织。2019 中国红色旅游推广联盟年度工作会在江西省瑞金市“二苏大”旧址召开，全国 24 个省区市的中国红色旅游推广联盟成员单位代表出席会议，会议签署并发表中国红色旅游推广联盟（瑞金）宣言，并审议通过中国红色旅游推广联盟 2020 年度工作计划。金鑫股份耕耘文博行业 20 多年，企业拥有大量的红色文化博物馆和纪念馆单位用户群，并长期遵照国家红色文化宣传的指导精神开展项目建设，积累了大量相关经验，基于红色旅游推广的蓬勃趋势，金鑫股份将深度参与有关领域的设计和推动，将致力于为全国红色旅游资源的推广添砖加瓦，助力和参与有关新项目平台的推进。

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	☐ 是 ☒ 否
投资机构是否派驻董事	☐ 是 ☒ 否
监事会对本年监督事项是否存在异议	☐ 是 ☒ 否
管理层是否引入职业经理人	☐ 是 ☒ 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	☐ 是 ☒ 否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	☒ 是 ☐ 否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等相关法律法规的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，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，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

报告期内，公司董事会、监事会进行了换届。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机制完善，符合《公司法》《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司人员变动、重大生产经营决策、投资决策及财务决策、关联交易等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、 公司章程的修改情况

报告期内公司章程未修改。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	7	1、2019年2月27日第一届董事会第十五次会议审议通过《关于任命方巍森为公司总经理》、《提名方巍森为公司第一届董事会董事》、《关

		于召开 2019 年第二次临时股东大会》议案。 2、2019 年 4 月 22 日第一届董事会第十六次会议审议通过《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度总经理工作报告》、《2018 年年度报告和摘要》、《2018 年度财务决算报告和 2019 年度财务预算方案》、《关于召开 2018 年年度股东大会》、《2018 年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年 年度财务报告审计机构 》、《关于补充确认公司 2018 年度关联交易》、《关于召开 2018 年度股东大会》等议案。 3、2019 年 6 月 26 日第一届董事会第十七次会议审议通过《提名张左平继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《提名方巍森继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《提名宋慧德继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《提名彭广兵继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《提名王薇蔚为上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事的议案》、《关于召开 2019 年第三次临时股东大会》。 4、2019 年 7 月 16 日第二届董事会第一次会议审议通过《选举张左平继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事长》、《任命方巍森继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司总经理》、《任命宋慧德继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司董事会秘书》、《任命王蔚薇继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司财务负责人》的议案。 5、2019 年 8 月 7 日第二届董事会第二次会议审议通过《上海金鑫计算机系统工程股份有限公司 2019 年半年度报告》。 6、2019 年 9 月 2 日第二届董事会第三次会议审议通过《关于关联方为公司申请银行授信提供反担保》、《关于召开 2019 年第四次临时股东大会》的议案。 7、2019 年 11 月 7 日第二届董事会第四次会议审议通过《关联方张左平向公司提供借款》、《关于召开 2019 年第五次临时股东大会》的议案。
监事会	4	1、2019 年 4 月 22 日第一届监事会第七次会议审议通过《2018 年度监事会工作报告》、《2018

		年年度报告及摘要》、《2018 年度利润分配预案》、《2018 年度财务决算报告和 2019 年度财务预算方案》的议案。 2、2019 年 6 月 26 日第一届监事会第八次会议审议通过《提名胡学伟继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届监事会监事》、《提名黄美生继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届监事会监事》的议案。 3、2019 年 7 月 15 日第二届监事会第一次会议审议通过《选举胡学伟继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届监事会主席》的议案。 4、2019 年 8 月 7 日第二届监事会第二次会议审议通过《上海金鑫计算机系统工程股份有限公司 2019 年半年度报告》的议案。
股东大会	6	1、2019 年 1 月 14 日 2019 年第一次临时股东大会审议通过《关于关联方为公司申请银行授信提供反担保担保的议案》的议案。 2、2019 年 3 月 15 日 2019 年第二次临时股东大会审议通过《提名方巍森为公司第一届董事会董事的议案》的议案。 3、2019 年 5 月 15 日 2018 年年度股东大会审议通过《2018 年度董事会工作报告》、《2018 年度监事会工作报告》、《2018 年年度报告及摘要》、《2018 年度利润分配预案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2019 年度财务报告审计机构的议案》、《2018 年度财务决算报告和 2019 年度财务预算方案》、《关于补充确认公司 2018 年度关联交易》的议案。 4、2019 年 7 月 16 日 2019 年第三次临时股东大会审议通过《关于提名张左平继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事》、《关于提名方巍森继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事》、《关于提名宋慧德继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事》、《关于提名彭广兵继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事》、《关于提名王蔚薇为上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届董事会董事》、《关于提名胡学伟继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届监事会监事》、《关于提名黄美生继续担任上海金鑫计算机系统工程股份有限公司第二届监事会监事》的议案。

		5、2019年9月19日2019年第四次临时股东大会审议通过《关于关联方为公司申请银行授信提供反担保的议案》。 6、2019年11月25日2019年第五次临时股东大会审议通过《关联方张左平向公司提供借款》、《关联方张左平向公司增加借款》的议案。
--	--	--

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

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

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有完整的业务体系；公司拥有独立的决策和执行机构，并拥有独立的业务系统；公司独立地对外签署合同，独立采购，生产并销售其生产的产品；公司具有面向市场的自主经营能力。

2、人员独立

公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中担任职务，也未在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业领薪；公司的劳动、人事及工资管理与控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业严格分离；公司单独设立财务部门，财务人员没有在控股股东、实际控制人及其所控制的其他企业中兼职。

3、资产独立

公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

机构独立

公司依照《公司法》和《公司章程》设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点、独立完整的组织结构，建立了完整、独立的法人治理结构，各机构依照《公司章程》和各项规章制度行使职权。本公司生产经营场所与股东及其他关联方完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

4、财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，公司实行独立财务核算，制定了独立的财务核

算体系、规范的财务管理制度及各项内部控制制度。公司具有独立银行账号，并依法独立核算、独立纳税。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，能够满足公司当前发展需要，同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

(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，执行情况良好。公司于第一届董事会第九次会议审议通过《年度报告差错责任追究制度》。公司信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	是
审计意见	无保留意见
审计报告中的特别段落	☒ 无 ☐ 强调事项段 ☐ 其他事项段 ☐ 持续经营重大不确定性段落 ☐ 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	大信审字[2020]第 4-00312 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
审计报告日期	2020 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	万方全、何军平
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	106,000 元

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2020]第 4-00312 号

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了上海金鑫计算机系统工程股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表，以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况以及 2019 年度的经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 其他信息

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

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）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。

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。

我们还就遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：万方全

中 国 • 北 京

中国注册会计师：何军平

二〇二〇年四月二十日

二、 财务报表

（一） 资产负债表

单位：元

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,587,986.04	666,339.04
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	五（二）	10,609,729.60	25,224,597.75
应收款项融资			
预付款项	五（三）	1,464,382.69	2,042,485.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	1,409,111.95	1,832,686.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	16,584,084.38	16,262,299.85
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（六）	185,473.26	
流动资产合计		32,840,767.92	46,028,408.54
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			
持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五（七）	319,536.17	448,260.55
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（八）	0.00	105,040.40
递延所得税资产	五（九）	1,913,487.63	981,566.36
其他非流动资产			

非流动资产合计		2,233,023.80	1,534,867.31
资产总计		35,073,791.72	47,563,275.85
流动负债：			
短期借款	五（十）		2,000,000.00
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	五（十一）	11,264,229.88	15,036,588.61
预收款项	五（十二）	13,244,806.81	13,006,778.85
合同负债			
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（十三）		
应交税费	五（十四）	148,881.75	1,494,219.08
其他应付款	五（十五）	3,437,941.48	3,169,051.22
其中：应付利息			1,216.13
应付股利		38,113.91	38,113.91
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		5,202.44	
其他流动负债			
流动负债合计		28,101,062.36	34,706,637.76
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			11,824.56
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			11,824.56

负债合计		28,101,062.36	34,718,462.32
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十六）	10,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（十七）	321,602.89	321,602.89
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（十八）	252,321.07	252,321.07
一般风险准备			
未分配利润	五（十九）	-3,601,194.6	2,270,889.57
归属于母公司所有者权益合计		6,972,729.36	12,844,813.53
少数股东权益			
所有者权益合计		6,972,729.36	12,844,813.53
负债和所有者权益总计		35,073,791.72	47,563,275.85

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、营业总收入	五（二十）	18,537,848.51	35,552,212.25
其中：营业收入		18,537,848.51	35,552,212.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		24,771,886.46	34,638,056.23
其中：营业成本	五（二十）	9,774,815.32	19,448,827.01
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十一）	108,000.42	110,756.99
销售费用	五（二十二）	4,992,460.32	4,527,124.53
管理费用	五（二十三）	5,724,868.48	6,592,120.57
研发费用	五（二十四）	3,826,479.45	3,809,462.68

财务费用	五(二十五)	345,262.47	149,764.45
其中：利息费用		112,436.65	126,854.13
利息收入		3,165.27	14,129.25
加：其他收益	五(二十六)	81,762.70	7,491.49
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十七)	-1,257,430.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五(二十八)		-994,026.43
资产处置收益（损失以“-”号填列）			12,387.63
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-7,409,705.44	-59,991.29
加：营业外收入	五(二十九)	605,700.00	635,924.62
减：营业外支出		0.00	97.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,804,005.44	575,836.13
减：所得税费用	五(三十)	-931,921.27	-7,052.18
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,872,084.17	582,888.31
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）		-5,872,084.17	582,888.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-5,872,084.17	582,888.31
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			

2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
(4) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(5) 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
(6) 其他债权投资信用减值准备			
(7) 现金流量套期储备			
(8) 外币财务报表折算差额			
(9) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-5,872,084.17	582,888.31
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-5,872,084.17	582,888.31
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.59	0.06
(二) 稀释每股收益（元/股）		-0.59	0.06

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2019 年	2018 年
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		34,358,658.18	31,416,435.90
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		0.00	40,924.62
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	4,281,162.14	2,673,131.13
经营活动现金流入小计		38,639,820.32	34,130,491.65
购买商品、接受劳务支付的现金		11,634,621.44	16,693,753.33
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		13,712,170.76	17,244,657.71
支付的各项税费		1,419,120.3	387,284.61
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十一）	7,959,598.42	5,143,396.04
经营活动现金流出小计		34,725,510.92	39,469,091.69
经营活动产生的现金流量净额		3,914,309.4	-5,338,600.04
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,240.12	57,141.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		7,240.12	57,141.38
投资活动产生的现金流量净额		-7,240.12	-57,141.38
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,072,828.00	4,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,072,828.00	4,000,000.00
偿还债务支付的现金		2,770,000.00	4,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		113,652.78	133,776.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			

筹资活动现金流出小计		2,883,652.78	4,133,776.00
筹资活动产生的现金流量净额		-1,810,824.78	-133,776.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		2,096,244.50	-5,529,517.42
加：期初现金及现金等价物余额		491,741.54	6,021,258.96
六、期末现金及现金等价物余额		2,587,986.04	491,741.54

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少 数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	10,000,000.00				321,602.89				252,321.07		2,270,889.57		12,844,813.53
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				321,602.89				252,321.07		2,270,889.57		12,844,813.53
三、本期增减变动金额（减少 以“－”号填列）											-5,872,084.17		-5,872,084.17
（一）综合收益总额											-5,872,084.17		-5,872,084.17
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入 资本													
3. 股份支付计入所有者权益 的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年期末余额	10,000,000.00				321,602.89				252,321.07		-3,601,194.60		6,972,729.36

项目	2018 年											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										

一、上年期末余额	10,000,000.00				321,602.89				194,032.24		1,746,290.09		12,261,925.22
加：会计政策变更													0.00
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	10,000,000.00				321,602.89				194,032.24		1,746,290.09		12,261,925.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									58,288.83		524,599.48		582,888.31
（一）综合收益总额											582,888.31		582,888.31
（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									58,288.83		-58,288.83		
1．提取盈余公积									58,288.83		-58,288.83		
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	10,000,000.00				321,602.89				252,321.07		2,270,889.57		12,844,813.53

法定代表人：张左平

主管会计工作负责人：王蔚薇

会计机构负责人：王蔚薇

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司

财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）企业注册地、组织形式和总部地址。

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司（以下简称“本公司”）前身为上海金鑫计算机系统工程股份有限公司，公司创建于 1993 年 3 月 22 日，于上海市工商管理机构注册登记。公司注册地为中国（上海）自由贸易试验区张杨路 707 号二层西区 205 室，注册资本（股本）人民币 1,000 万元，统一社会信用代码：91310000607200113G，法定代表人为张左平。

2016 年 6 月 4 日，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司。本次变更是由上海金鑫计算机系统工程股份有限公司以截止 2016 年 3 月 31 日经审计的所有者权益（净资产）人民币 10,321,602.89 元，按 1.032:1 的比例折成 10,000,000 股，每股面值 1 元，共计股本人民币 1,000,000.00 元投入，由原股东按原比例分别持有。上述出资情况已经北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并出具中证天通（2016）验字第 1601015 号验资报告。

公司于 2016 年 10 月 10 日收到全国中小企业股份转让系统有限公司发来的关于同意本公司在全国中小企业股份转让系统挂牌的函，公司股票自 2016 年 10 月 28 日起在全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让，证券代码为 839516。

（二）企业的业务性质和主要经营活动。

本公司所属 IT 行业，主要经营计算机系统集成，计算机软硬件、电子产品销售，计算机网络工程，在计算机科技领域内从事技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，商务咨询，建筑智能化建设工程设计与施工，展览展示设计与施工，建筑装饰装修工程设计与施工。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告已于 2020 年 4 月 20 日经董事会批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准

则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日的财务状况、2019 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

（二）会计期间

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

（三）营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

（五）现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

（六）金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未

偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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）。

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。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，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。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报

酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

（七）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，

并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

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

（2）应收款项计量损失准备的方法

应收账款组合 1：备用金、押金等组合客户

应收账款组合 2：账龄组合客户

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

组合 1，备用金、押金组合回收风险较小，不计提坏账

组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1-6 个月（含 6 个月）	0
6 个月-1 年（含 1 年）	10
1-2 年	30
2-3 年	50
3-4 年	70
4 年以上	100

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收

款对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：备用金、押金等组合客户

其他应收款组合 2：账龄组合客户

组合 1，备用金、押金组合，回收风险较小，不计提坏账

组合 2，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）
1-6 个月（含 6 个月）	0
6 个月-1 年（含 1 年）	10
1-2 年	30
2-3 年	50
3-4 年	70
4 年以上	100

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

（八）存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取个别计价法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(九) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：运输设备、电子及其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
运输设备	5	5	19
电子设备及其他	5	5	19

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以

资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十一） 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

（十二） 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

（十三） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十四） 收入

1. 销售商品

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

合同或协议价款的收取采用递延方式，实质上具有融资性质的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定销售商品收入金额。

2. 提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权收入包括利息收入和使用费收入等，在同时满足以下条件时确认收入：与交易相关的经济利益很可能流入企业；收入的金额能够可靠地计量。

4、收入具体确认方式如下：

（1）软件开发系公司根据客户的需求，利用开发工具为客户提供一整套实现某种功能的软件产品或者利用已有产品进行的二次开发以满足客户的某种特定需求。该类收入按照合同约定、在项目实施完成并经对方验收合格后确认收入。

（2）技术支持与服务主要是利用软硬件专业知识向客户提供的有偿软硬件服务，包括前期咨询、方案设计、系统维护、软硬件应用与支持等多个环节的服务。前期咨询、方案设计、软硬件应用与支持在提供服务的结果能够可靠估计的情况下，在合同约定的服务期限内，经用户确认后确认收入；系统维护合同中对服务内容、服务期限、收入总额、收款条件均有明确约定，根据合同规定在服务期间内分期确认收入。

（3）商品销售业务在公司将商品运至买方指定的地点并经验收合格后，取得经买方签收的送货单确认收入。

(4) 系统集成项目业务，是指按照客户需求提供博物馆、图书馆等文化领域信息化整体解决方案，通过本公司自制软件产品和外购硬件（原材料、设备等），以工程项目的形式对整体方案予以实现。其收入确认的具体方法为：根据合同的约定，在系统集成项目中的软件产品和外购硬件（原材料、设备等）已交付给客户，系统已按合同约定的条件完成安装调试，通过客户验收完成后确认收入。

(十五) 政府补助

1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金

时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

（十六） 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

（十七） 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

（十八） 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

（1）财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的业

务模式及该资产的合同现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产三个类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。在新金融工具准则下，本公司具体会计政策见附注三、（六）（七）。

（2）财政部于 2019 年 4 月发布了《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）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

2. 会计政策变更的影响

（1）执行新金融工具准则的影响

本公司执行新金融工具准则，对报告期内报表项目无影响。

（2）执行修订后财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13% 9% 6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%

（二）重要税收优惠及批文

1. 本公司 2017 年 11 月 23 日获得了高新技术认定，证书编号为 GR201731002243，有效期为 2017 年 11 月 23 日起三年，本公司自 2018 年度减按 15% 税率征收企业所得税。

2. 根据《财政部、国家税务总局、科技部关于提高科技型中小企业研究开发费用税前加

计扣除比例的通知》(财税[2017]34 号)规定:“科技型中小企业开展研发活动中实际发生的研发费用,未形成无形资产计入当期损益的,在按规定据实扣除的基础上,在 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日期间,再按照实际发生额的 75%在税前加计扣除;形成无形资产的,在上述期间按照无形资产成本的 175%在税前摊销。本公司取得编号为 201931011508001676 的科技型中小企业证书,有效期 2019 年 4 月 26 日至 2019 年 12 月 31 日,2019 年度发生的研发费用按照实际发生额的 75%在税前加计扣除。

五、财务报表重要项目注释

以下注释中“期末余额”系指 2019 年 12 月 31 日余额,“期初余额”系指 2019 年 1 月 1 日余额,“本期发生额”系指 2019 年度发生额,“上期发生额”系指 2018 年度发生额。若无特别说明,金额单位为人民币元。

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
银行存款	2,587,986.04	491,741.54
其他货币资金		174,597.50
合计	2,587,986.04	666,339.04

(二) 应收账款

1. 应收账款分类披露

类 别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	13,227,896.70	100.00	2,618,167.10	19.79
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	13,227,896.70	100.00	2,618,167.10	19.79

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	26,585,334.66	100.00	1,360,736.91	5.12

类 别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	26,585,334.66	100.00	1,360,736.91	5.12

按组合计提坏账准备的应收账款

采用账龄分析法计提坏账准备

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备
1-6 个月	5,679,202.77			20,804,994.81		
6 个月-1 年	384,143.03	10	38,414.30	1,996,869.00	10	199,686.90
1-2 年	5,168,154.86	30	1,550,446.46	3,709,322.74	30	1,112,796.82
2-3 年	1,924,697.93	50	962,348.97	18,252.46	50	9,126.23
3-4 年	15,802.46	70	11,061.72	55,895.65	70	39,126.96
4 年以上	55,895.65	100	55,895.65			
合 计	13,227,896.70		2,618,167.10	26,585,334.66		1,360,736.91

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,257,430.19 元。

3. 本报告期无实际核销的重要应收账款情况

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海中信信息发展股份有限公司	8,630,062.30	65.24	1,488,750.61
上海光典信息发展有限公司	1,368,228.00	10.34	410,468.40
上海海勃物流软件有限公司	969,771.00	7.33	260,079.30
蓝深远望科技股份有限公司	930,000.00	7.03	279,000.00
常州博物馆	546,000.00	4.13	
合 计	12,444,061.30	94.07	2,438,298.31

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,398,717.33	95.52	2,042,485.30	100.00

1-2 年	65,665.36	4.48		
合计	1,464,382.69	100.00	2,042,485.30	100.00

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例 (%)
上海中信信息发展股份有限公司	1,370,000.00	93.56
上海宜科信息技术有限公司	43,819.00	2.99
阿里云计算有限公司	21,846.36	1.49
苏州盛风文化创意发展有限公司	17,000.00	1.16
腾讯云计算（北京）有限责任公司	11,717.33	0.80
合计	1,464,382.69	100.00

(四) 其他应收款

类 别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	1,409,111.95	1,832,686.60
减：坏账准备		
合计	1,409,111.95	1,832,686.60

其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
保证金	1,275,133.03	1,127,275.53
押金		216,300.00
员工备用金	70,957.98	396,002.18
其他	63,020.94	93,108.89
合计	1,409,111.95	1,832,686.60

(2) 其他应收款项账龄分析

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1-6 个月	712,186.73	50.53	1,228,843.72	67.05
6 个月-1 年	222,580.07	15.80	312,642.88	17.06
1-2 年	444,945.15	31.58	291,200.00	15.89
2-3 年	29,400.00	2.09		
合计	1,409,111.95	100.00	1,832,686.60	100.00

(3) 本期无收回或转回的重要坏账准备情况

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备余额
上海博物馆	保证金	712,791.00	1-6个月、1-2年	50.58	
上海新曹杨经济发展有限公司	保证金	180,000.00	6个月-1年	12.77	
四川国际招标有限责任公司青海分公司	保证金	80,000.00	1-6个月	5.68	
上海美术馆	保证金	65,552.03	1-2年	4.65	
上海科技馆	保证金	54,000.00	1-2年	3.83	
合计		1,092,343.03		77.51	

(五) 存货

存货的分类

存货类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	16,584,084.38		16,584,084.38	16,262,299.85		16,262,299.85
合计	16,584,084.38		16,584,084.38	16,262,299.85		16,262,299.85

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	185,473.26	
合计	185,473.26	

(七) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	319,536.17	448,260.55
合计	319,536.17	448,260.55

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项 目	运输设备	电子设备及其他	合计
一、账面原值			
1.年初余额	404,675.00	812,511.63	1,217,186.63
2.本年增加金额		618.00	618.00
购置		618.00	618.00
3.年末余额	404,675.00	813,129.63	1,217,804.63
二、累计折旧			
1.年初余额	373,470.49	395,455.59	768,926.08

项 目	运输设备	电子设备及其他	合计
2. 本年增加 金额	3,211.00	126,131.38	129,342.38
计提	3,211.00	126,131.38	129,342.38
3. 年末余额	376,681.49	521,586.97	898,268.46
三、账面价值			
1. 年末账面 价值	27,993.51	291,542.66	319,536.17
2. 年初账面 价值	31,204.51	417,056.04	448,260.55

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司已提足折旧仍在使用的固定资产原值为 526,241.15 元，累计折旧金额为 497,374.80 元，净值为 28,866.35 元。

(2) 截止 2019 年 12 月 31 日，通过融资租赁租入的固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
电子设备及其他	19,658.12	9,337.50		10,320.62
合计	19,658.12	9,337.50		10,320.62

(八) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	105,040.40		105,040.40		
合计	105,040.40		105,040.40		

(九) 递延所得税资产、递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项 目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异	递延所得税资产/ 负债	可抵扣/应纳税暂 时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	392,725.07	2,618,167.10	204,110.54	1,360,736.91
可抵扣亏损	1,520,762.56	10,138,417.07	777,455.82	5,183,038.82
小计	1,913,487.63	12,756,584.17	981,566.36	6,543,775.73

(十) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款		2,000,000.00
合计		2,000,000.00

(十一) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	3,658,460.38	9,544,856.68
1 年以上	7,605,769.50	5,491,731.93
合计	11,264,229.88	15,036,588.61

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
上海古北电子技术工程有限公司	1,799,849.52	项目未结算
湖北华威科智能股份有限公司	1,164,918.00	项目未结算
上海日丽多媒体科技有限公司	1,052,379.35	项目未结算
合计	4,017,146.87	

(十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,842,692.77	6,522,209.81
1 年以上	7,402,114.04	6,484,569.04
合 计	13,244,806.81	13,006,778.85

账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
上海长江计算机（集团）公司	3,939,998.38	项目未验收
合计	3,939,998.38	

(十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬		12,125,725.33	12,125,725.33	
离职后福利-设定提存计划		1,592,379.70	1,592,379.70	
合计		13,718,105.03	13,718,105.03	

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		10,352,302.75	10,352,302.75	
职工福利费		227,411.52	227,411.52	
社会保险费		923,916.06	923,916.06	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
其中：医疗保险费		825,429.34	825,429.34	
工伤保险费		12,194.50	12,194.50	
生育保险费		86,292.22	86,292.22	
住房公积金		606,095.00	606,095.00	
工会经费和职工教育经费		16,000.00	16,000.00	
合计		12,125,725.33	12,125,725.33	

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,548,086.45	1,548,086.45	
失业保险费		44,293.25	44,293.25	
合计		1,592,379.70	1,592,379.70	

(十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税		1,308,079.84
城市维护建设税	48,250.93	76,818.67
个人所得税	60,229.26	54,294.99
教育费附加	34,465.04	49,089.06
其他税费	5,936.52	5,936.52
合计	148,881.75	1,494,219.08

(十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		1,216.13
应付股利	38,113.91	38,113.91
其他应付款项	3,399,827.57	3,129,721.18
合计	3,437,941.48	3,169,051.22

其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
押金及保证金	106,650.00	106,650.00
代扣个人四金	95,353.00	104,608.00
企业间往来	3,174,424.57	2,734,126.09
其他	23,400.00	184,337.09
合计	3,399,827.57	3,129,721.18

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
张左平	1,776,927.42	借款
上海灵帅智能工程有限公司	100,000.00	保证金
合计	1,876,927.42	—

(十六) 股本

项目	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	10,000,000.00						10,000,000.00

(十七) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	321,602.89			321,602.89
合计	321,602.89			321,602.89

(十八) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	252,321.07			252,321.07
合计	252,321.07			252,321.07

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,270,889.57	
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	2,270,889.57	
加: 本期归属于公司股东的净利润	-5,872,084.17	
期末未分配利润	-3,601,194.60	

(二十) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务小计	18,537,848.51	9,774,815.32	35,552,212.25	19,448,827.01
其中: 信息服务业	18,537,848.51	9,774,815.32	35,552,212.25	19,448,827.01
合 计	18,537,848.51	9,774,815.32	35,552,212.25	19,448,827.01

(二十一) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	60,187.24	63,672.89
教育费附加	40,119.68	36,384.60
印花税	7,693.50	10,699.50
合 计	108,000.42	110,756.99

(二十二) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,662,816.69	3,180,426.09
销售服务费	391,508.15	110,837.32
运输费	10,140.94	1,310.00
业务招待费	108,660.46	329,852.49
广告费	204,269.76	299,128.89
差旅费	491,351.31	491,697.02
修理费	7,818.00	
办公费	115,895.01	113,872.72
合 计	4,992,460.32	4,527,124.53

(二十三) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,372,327.03	4,755,543.52
固定资产折旧	111,834.62	113,020.49
租赁费	1,066,537.18	514,285.66
长期待摊费用摊销	105,040.40	315,123.96
业务招待费	7,274.12	18,672.04
办公费	129,818.09	246,323.31
差旅费	53,775.77	99,183.20
聘请中介机构费用	23,584.90	33,867.92
修理费	7,386.53	7,782.09
服务费	158,267.50	85,211.24
上市资费	242,698.11	118,867.92
其他	446,324.23	284,239.22
合 计	5,724,868.48	6,592,120.57

(二十四) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
技术开发费	3,826,479.45	3,809,462.68
合 计	3,826,479.45	3,809,462.68

(二十五) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	112,436.65	126,854.13

项目	本期发生额	上期发生额
减：利息收入	3,165.27	14,129.25
手续费支出	235,991.09	37,039.57
合 计	345,262.47	149,764.45

(二十六) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
税务返“三代”手续费	9,855.07	7,491.49	与收益相 关
增值税加计抵减	71,907.63		与收益相 关
合 计	81,762.70	7,491.49	

(二十七) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,257,430.19	
合 计	-1,257,430.19	

(二十八) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失		-994,026.43
合 计		-994,026.43

(二十九) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	605,700.00	595,000.00	605,700.0
税费返还		40,924.62	
合 计	605,700.00	635,924.62	605,700.0

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
新三板上市挂牌补贴	600,000.00		与收益相关
上海市浦东新区科技发展基金	1,200.00		与收益相关
创新券补贴	4,500.00		与收益相关
上海市促进文化创意产业发展财政扶持资金		595,000.00	与收益相关
合 计	605,700.00	595,000.00	

(三十) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税费用	-931,921.27	-7,052.18
合计	-931,921.27	-7,052.18

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-6,804,005.44
按法定/适用税率计算的所得税费用	-1,020,600.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	519,158.49
研发费用加计扣除	-430,478.94
所得税费用	-931,921.27

(三十一) 现金流量表

收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	4,281,162.14	2,673,131.13
其中：活期存款利息收入	3,165.27	14,129.25
营业外收入和其他收益中的收现金额	687,462.70	595,000.00
收到其他经营性往来款项	3,590,534.17	2,056,510.39
支付其他与经营活动有关的现金	7,959,598.42	5,143,396.04
其中：管理费用、销售费用中除薪酬、折旧、摊销、税金外的其他付现支出	3,543,043.91	3,479,697.97
财务费用中的银行手续费支出	235,991.09	37,039.57
支付的其他经营性往来款项	4,180,563.42	1,626,561.30

(三十二) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	-5,872,084.17	582,888.31
加：信用减值损失	1,257,430.19	
资产减值准备		994,026.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	129,342.38	130,528.25
长期待摊费用摊销	105,040.40	315,123.96
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）		-12,387.63
财务费用（收益以“-”号填列）	112,436.65	126,854.13

项目	本期发生额	上期发生额
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-931,921.27	-7,052.18
存货的减少（增加以“－”号填列）	-321,784.53	-5,516,306.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	14,173,641.96	-13,761,559.58
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-4,737,792.21	11,809,284.85
经营活动产生的现金流量净额	3,914,309.40	-5,338,600.04
2. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,587,986.04	491,741.54
减：现金的期初余额	491,741.54	6,021,258.96
现金及现金等价物净增加额	2,096,244.50	-5,529,517.42

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,587,986.04	491,741.54
可随时用于支付的银行存款	2,587,986.04	491,741.54
二、期末现金及现金等价物余额	2,587,986.04	491,741.54

六、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

（二）流动性风险

流动性风险，是指在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的资金以偿还到期债务，而不至于造成不可接受的损失。本公司财务部定期对负债的结构和期限进行分析，通过对公司现金及现金等价物进行监控，已确保公司有充足的资金偿还到期债务。

非衍生金融负债到期期限分析

项目	期末余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	3,658,460.38	3,314,563.11	1,286,828.77	3,004,377.62	11,264,229.88
预收账款	5,842,692.77	2,207,977.00	1,254,138.66	3,939,998.38	13,244,806.81
其他应付款	1,501,505.55	282,415.60		1,615,906.42	3,399,827.57

项目	期初余额				
	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
应付账款	9,544,856.68	2,313,500.55	1,378,381.86	1,799,849.52	15,036,588.61
预收账款	6,522,209.81	2,544,570.66		3,939,998.38	13,006,778.85
其他应付款	1,312,577.67	201,237.09	1,615,906.42		3,129,721.18

七、关联方关系及其交易

（一）本公司的实际控制人

本公司的实际控制人为张左平，对本公司的直接持股比例为 73.80%，间接持股比例为 13.83%，实际表决权为 87.63%。

(二) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
上海晶之鑫投资管理中心（有限合伙）	股东，同一实际控制人
上海精欣信息技术有限公司	股东，同一实际控制人
上海金士林数码科技有限公司	控股股东持股 35%，担任执行董事
丁翔华	实际控制人之配偶

(三) 关联交易情况

1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
张左平	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	5,500,000.00	2019 年 12 月 12 日	2022 年 12 月 12 日	否
张左平	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	2,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年		否
丁翔华	上海金鑫计算机系统工程股份有限公司	2,000,000.00	主合同项下债务履行期限届满之日起两年		否

2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入/拆出	金额	起始日	到期日	说明
张左平	拆入	1,072,828.00	2019 年		当年归还 77 万元

3. 关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	1,390,373.00	1,404,658.39

(四) 关联方应收应付款项

应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	张左平	2,849,755.42	2,546,927.42

八、承诺及或有事项

(一) 承诺事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

(二) 或有事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止 2020 年 4 月 20 日，本公司无应披露未披露的资产负债表日后事项

十、其他重要事项

截止 2019 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的其他重要事项。

十一、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的的税收返还、减免	687,462.70	
合计	687,462.70	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)		每股收益	
	本年度	上年度	基本每股收益 本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	-59.26	4.64	-0.59	0.06
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-66.20	0.20	-0.66	0.003

上海金鑫计算机系统工程股份有限公司

二〇二〇年四月二十日

附注第十页至第三十八页的财务报表附注由下列负责人签署

法定代表人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： 张左平

签名： 王蔚薇

签名： 王蔚薇

2020 年 4 月

2020 年 4 月

2020 年 4 月

日期： 20 日

日期： 20 日

日期： 20 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：

上海市普陀区中江路 879 弄 23 号楼 3 楼