



金 政 科 技

NEEQ : 430381

上海金政科技股份有限公司

(Bif Technology co.Ltd)



年度报告

— 2019 —

---

## 公司年度大事记

2019年8月27日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司向江西三星阿兰德科技有限公司出售应收账款及其他应收款的议案》（公告编号：2019-029），并于2019年8月27日将应收账款3,651,527.96元及其他应收款606,160.76元，合计4,257,688.72元出售给江西三星阿兰德科技有限公司，用以抵消江西三星阿兰德科技有限公司给本公司的借款。

---

## 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 .....       | 10 |
| 第四节  | 管理层讨论与分析 .....          | 14 |
| 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 .....              | 30 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 31 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 34 |

## 释义

| 释义项目        |   | 释义                             |
|-------------|---|--------------------------------|
| 公司、本公司、金政科技 | 指 | 上海金政科技股份有限公司                   |
| 主办券商、东北证券   | 指 | 东北证券股份有限公司                     |
| 会计师事务所      | 指 | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）           |
| 高级管理人员      | 指 | 总经理、副总经理、总工程师、财务总监、董事会秘书       |
| 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》 |
| 《公司章程》      | 指 | 《上海金政科技股份有限公司章程》               |
| 《公司法》       | 指 | 《中华人民共和国公司法》                   |
| 《证券法》       | 指 | 《中华人民共和国证券法》                   |
| 报告期         | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日          |
| 雷根资产        | 指 | 上海雷根资产管理有限公司                   |
| 雷根国际        | 指 | 雷根国际证券有限公司                     |
| 软件著作权       | 指 | 中华人民共和国国家版权局版本的《计算机软件著作权登记证书》  |
| 版权局         | 指 | 中华人民共和国国家版权局                   |
| 阿兰德科技       | 指 | 江西三星阿兰德科技有限公司                  |
| 元、万元        | 指 | 人民币元、人民币万元                     |

## 第一节 声明与提示

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人李金龙、主管会计工作负责人李永海及会计机构负责人（会计主管人员）徐琢保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

北京中证天通会计师事务所(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   |
|-----------|--|
| 市场竞争的风险   | 公司原属智能卷帘用卷门机及控制器制造行业是一个小细分行业,市场处于自由竞争的阶段。2018年5月公司商业模式发生重大变化,公司主营业务由原来的销售消防用品转变为销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务。软件行业也是竞争激烈的行业,公司2018年度开始转型并在2019年全部收入都是销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务,公司在这个新市场竞争的有着巨大风险,公司2019年原签署项目意向书,预计形成收入为400万元,2019年实际实现收入203万元,且客户都是关联企业。2020年由于疫情等相关影响,公司短期内预计客户还是以关联企业为主,公司将在2020年依然面临巨大市场竞争的风险。 |
| 人才短缺和流失风险 | 公司的发展需要各种高素质人才,包括技术、生产、销售、管理等方面的专业人才。公司2018年5月前的生产经营主体位于江西南昌,原有的风险基于地区生活环境导致公司人才短缺及流失。2018年5月公司出售了全资子公司“阿兰德科技”,公   |

|                 |   |
|-----------------|---|
|                 | <p>司生产经营主体变为上海。2019 年公司主营业务是销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务，软件行业是新兴行业，需要更多的专业人才，同时行业内人才流动频率较高，公司同样面临着人才短缺和流失风险。如公司不能维持队伍的稳定，并不断吸收优秀人才加盟，将对公司的战略管理、技术研发、管理层次提升等产生不利影响。</p>                     |
| 应收账款坏账风险        | <p>报告期内，公司出售长期应收账款和其他应收款 4,257,688.72 元给“阿兰德科技”，该部分资产用以抵消“阿兰德科技”的借款，此举有限的优化了公司资产结构。报告期末，公司应收账款余额为 1,883,660.12 元，该部分应收账款截止报告披露日已全部收回，同时公司优化了内部管理制度。故本公司目前短期内已不再有应收账款坏账风险。</p>       |
| 控股股东不当控制风险      | <p>董事长李金龙目前持有公司 51% 的股份，为公司的控股股东、实际控制人。虽然公司目前已建立控股股东行为规范、关联交易决策制度等内控制度，若公司实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，可能损害公司及公司中小股东的利益。</p>                                       |
| 公司商业模式变化风险      | <p>公司于 2018 年 5 月出售了全资子公司“阿兰德科技”，至此公司不在消防细分领域中继续经营，改为信息技术领域。公司已自主研发多项技术，截止报告披露日在信息技术领域已获得 5 项软件著作权，目前，该产品仍然处于成果转化阶段，销售额较小。未来，如果市场环境发生重大变化或公司的产品创新不能满足市场的需求，将会对公司未来的销售及盈利产生不利影响。</p> |
| 营业收入大幅下滑的风险     | <p>报告期内，公司营业收入减少了 80.24%，由于 2018 年 5 月公司商业模式发生重大变化，公司主营业务由原来的销售消防用品完全转变为销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务，导致营业收入大幅下滑，目前公司新业务开展较为缓慢，对公司经营产生不利影响。</p>   |
| 收入主要依赖关联企业的风险   | <p>2019 年公司收入都是和关联企业签署合同获得的，主要因为公司目前销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务，公司的自主研发信息技术产品的研发成果需要获得转化，而 2019 年只有关联企业提供舒适的、良好的转化平台，导致公司收入目前依赖关联企业。</p>  |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 是   |

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

|         |                         |
|---------|-------------------------|
| 公司中文全称  | 上海金政科技股份有限公司            |
| 英文名称及缩写 | Bif Technology co.Ltd   |
| 证券简称    | 金政科技                    |
| 证券代码    | 430381                  |
| 法定代表人   | 李金龙                     |
| 办公地址    | 上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号 26 层 |

### 二、 联系方式

|                 |   |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 徐琢  |
| 职务              | 董事会秘书兼财务总监  |
| 电话              | 021-56426085  |
| 传真              | 021-56426085  |
| 电子邮箱            | xuzhuo@bif-tech.com   |
| 公司网址            | <a href="http://www.bif-tech.com/">http://www.bif-tech.com/</a> |
| 联系地址及邮政编码       | 上海市浦东新区陆家嘴环路 958 号 26 层   |
| 公司指定信息披露平台的网址   | <a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>            |
| 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            | 2005 年 2 月 24 日                            |
| 挂牌时间            | 2014 年 1 月 24 日                            |
| 分层情况            | 基础层  |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C35 专用设备制造业                                |
| 主要产品与服务项目       | 从事智能卷帘用卷门机及控制器产品的研发、生产与销售业务，应用软件的研发、生产与销售。 |
| 普通股股票转让方式       | 集合竞价转让                                     |
| 普通股总股本（股）       | 14,166,755                                 |
| 优先股总股本（股）       | 0  |
| 做市商数量           | 0  |
| 控股股东            | 李金龙  |
| 实际控制人及其一致行动人    | 李金龙  |

### 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   | 91360106769794102G               | 否 |
| 注册地址       | 中国（上海）自由贸易试验区耀华路 251 号一幢一层 114 室 | 否 |
| 注册资本       | 14,166,755.00                    | 否 |
| 注册资本与总股本一致 |                                  |   |

## 五、 中介机构

|                |  |
|----------------|--|
| 主办券商           | 东北证券                                     |
| 主办券商办公地址       | 北京市西城区三里河东路 5 号中商大厦 4F                   |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否  |
| 会计师事务所         | 北京中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)                     |
| 签字注册会计师姓名      | 李俊、沈富明                                   |
| 会计师事务所办公地址     | 北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326 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

### 一、 公司董事、监事的变更：

1、2020 年 2 月 16 日公司收到公司董事吴媛、董事许星哲提交书面辞职报告，辞去董事职务，按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司于 2020 年 2 月 17 日召开第三届董事会第九次会议提名梁艳敏、徐琢为公司第三届董事会董事候选人，公司于 2020 年 3 月 13 日 2020 年第一次临时股东大会审议通过了梁艳敏、徐琢为公司第三届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起第三届董事会届满之日止。

2、2020 年 2 月 16 日公司收到公司监事梁艳敏提交书面辞职报告，按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司于 2020 年 2 月 17 日召开第三届监事会第四次会议提名严川为公司第三届监事会监事候选人，公司于 2020 年 3 月 13 日 2020 年第一次临时股东大会审议通过了严川为公司第三届监事会监事，任期自股东大会审议通过之日起至第三届监事会届满之日止。

### 二、 《公司章程》变更及公司相关规章制度变更：

1、公司于 2020 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于修订〈公司章程〉》的议案并提交股东大会审议，公司于 2020 年 4 月 15 日召开 2020 年第二次临时股东大会审议通过《关于修订〈公司章程〉》的议案。

2、公司于 2020 年 3 月 30 日召开第三届监事会第五次会议审议通过《关于修改〈监事会议事规则〉》的议案并提交股东大会审议，公司于 2020 年 4 月 15 日召开 2020 年第二临时股东大会审议通过《关于修改〈监事会议事规则〉》的议案。

3、公司于 2020 年 3 月 30 日召开第三届董事会第十一次会议审议通过《关于修订〈信息披露事务管理制度〉》、《关于修订〈投资者关系管理制度〉》、《关于修订〈董事会秘书工作细则〉》、《关于修订〈风险评估管理办法〉》、《关于修订〈内部控制管理制度〉》；同时审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉》、《关于修订〈董事会议事规则〉》、《关于修订〈关联交易管理制度〉》、《关于修订〈对外担保管理制度〉》、《关于修订〈对外投资管理制度〉》、《关于修订〈防范控股股东及关联方占用

公司资金的管理制度》等议案，部分议案需提交股东大会审议，公司于2020年4月15日召开2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修订〈股东大会议事规则〉》、《关于修订〈董事会议事规则〉》、《关于修订〈关联交易管理制度〉》、《关于修订〈对外担保管理制度〉》、《关于修订〈对外投资管理制度〉》、《关于修订〈防范控股股东及关联方占用公司资金的管理制度〉》等议案。

### 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                                   | 2,034,922.12  | 10,299,052.37 | -80.24%  |
| 毛利率%                                   | 100.00%       | 13.51%        | -        |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -1,391,214.90 | -265,268.34   | -424.46% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -2,884,979.74 | -1,604,470.28 | -79.81%  |
| 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）         | -10.77%       | -1.93%        | -        |
| 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） | -22.34%       | -11.67%       | -        |
| 基本每股收益                                 | -0.10         | -0.02         | -400.00% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例%   |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 13,297,741.91 | 18,853,941.30 | -29.47% |
| 负债总计            | 1,078,477.22  | 5,243,461.71  | -79.43% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 12,219,264.69 | 13,610,479.59 | -10.22% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.86          | 0.96          | -10.42% |
| 资产负债率%（母公司）     | 8.11%         | 27.81%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 8.11%         | 27.81%        | -       |
| 流动比率            | 11.93         | 3.35          | -       |
| 利息保障倍数          | 0             | 0             | -       |

#### 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 | -2,651,642.43 | 8,193,859.36 | -132.36% |
| 应收账款周转率       | 0.3974        | 0.6162       | -        |
| 存货周转率         | 0.00          | 3.7597       | -        |

#### 四、 成长情况

|          | 本期       | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|----------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | -29.47%  | -40.08% | -     |
| 营业收入增长率% | -80.24%  | -79.28% | -     |
| 净利润增长率%  | -424.46% | 90.86%  | -     |

#### 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     | 14,166,755 | 14,166,755 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0.00% |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0.00% |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目   | 金额         |
|--|------------|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | 0.00       |
| 2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免   | 0.00       |
| 3、计入当期损益的政府补助  | 0.00       |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费  | 0.00       |
| 5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                                     | 0.00       |
| 6、非货币性资产交换损益   | 0.00       |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益   | 0.00       |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备  | 0.00       |
| 9、债务重组收益   | 0.00       |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | 0.00       |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | 0.00       |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | 0.00       |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | 0.00       |
| 14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 709,337.38 |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 780,240.32 |
| 16、对外委托贷款取得的损益   | 0.00       |
| 17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | 0.00       |
| 18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | 0.00       |

|                       |                     |
|-----------------------|---------------------|
| 19、受托经营取得的托管费收入       |                     |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 4,187.14            |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目  | 0.00                |
| <b>非经常性损益合计</b>       | <b>1,493,764.84</b> |
| 所得税影响数                | 0.00                |
| 少数股东权益影响额（税后）         | 0.00                |
| <b>非经常性损益净额</b>       | <b>1,493,764.84</b> |

## 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（空） 不适用

### 1、准则变化涉及的会计政策变更

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”）。

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 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

2、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。

#### （1）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、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。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）。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

#### （2）执行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，该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

具体报表影响如下：单位：元

| 科目                    | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期）  |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                       | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前         | 调整重述后         |
| 交易性金融资产               | 0.00          | 13,054,782.44 | 0.00          | 0.00          |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 13,054,782.44 | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 应收票据及应收账款             | 3,614,866.80  | 0.00          | 20,291,813.45 | 0.00          |
| 应收账款                  | 0.00          | 3,614,866.80  | 0.00          | 20,291,813.45 |
| 应付票据及应付账款             | 120,000.00    | 0.00          | 14,375,203.75 | 0.00          |
| 应付账款                  | 0.00          | 120,000.00    | 0.00          | 14,375,203.75 |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

本公司是信息传输、软件和信息技术服务行业的服务提供商。以自主研发的系统软件为基础，互联网为工具，为金融公司包括信托、证券、期货、私募股权基金、私募基金、基金销售机构等，提供合规、高效的综合管理平台及服务；为投资者提供及时、专业的软件产品及信息服务。公司拥有成熟的研发与产品团队。截止本报告披露日，共享有 5 项计算机软件著作权。公司通过互联网，品牌宣传等营销活动及商务洽谈等方式开拓业务。公司的收入来源主要是产品销售及服务收费。

报告期内以及报告期后至本报告披露日，公司商业模式未发生变化。

#### 报告期内变化情况：

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

#### 具体变化情况说明：

不适用。

### 二、 经营情况回顾

#### 公司 2019 年情况

##### 一、财务状况

报告期末，公司资产总计为 13,297,741.99 元，比期初减少了 29.47%；主要由于公司在 2019 年 8 月出售应收账款及其他应收款给“阿兰德科技”合计 4,257,688.72 元用于抵消“阿兰德科技”借款所致。

报告期末，公司负债总计为 1,078,477.22 元，比期初减少了 79.43%；主主要由于公司在 2019 年 8 月出售应收账款及其他应收款给“阿兰德科技”合计 4,257,688.72 元用于抵消“阿兰德科技”借款所致。

报告期内，营业收入较上期减少了 80.24%，主要因为公司主营业务发生重大变化，公司 2019 年销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务获得收入。报告期内，公司净利润为-1,391,214.90 元，比上年同期增加亏损了-1,125,946.66 元。主要由于报告期内，公司管理费用和研发费用因为人工成本的增加，大幅度增长，同时公司办公地点迁移导致房屋租金增加。

##### 二、业务经营状况

报告期内，公司出售长期应收账款和其他应收 4,257,688.72 元给“阿兰德科技”，该部分资产用以抵消“阿兰德科技”的借款，此举有限的优化了公司资产结构。报告期末，公司应收账款余额为 1,883,660.12 元，该部分应收账款截止报告披露日已全部收回，同时公司优化了内部管理制度。故本公司目前短期内已不再有应收账款坏账风险。

报告期内，公司营业收入较少，主要因为目前公司的软件产品还能大规模推广，收入增长不快。

##### 三、行业情况

公司 2018 年商业模式发生了重大变化，公司主营业务由原来的销售消防用品转变为销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务。软件产业是国家战略新兴产业。目前软件产业呈现出网络化、服务化、平台化、融合化新趋势。新一代信息技术正在转向软件主导，软件在信息产业中的贡献不断

增加。《中国制造 2025》、《积极推进“互联网+”行动的指导意见》和《加快推进网络信息技术自主创新》等国策的深入推进和落实，将会对产业变革产生深远影响，国民经济各个领域对软件产业的需求将更加强劲，尤其是对操作系统、数据库等基础软件、行业应用软件、大数据软件产生更高、更广泛的需求。“互联网+”所形成的大众创业、万众创新以及国民经济各个领域对大数据、云计算、物联网和数据传输、获取、存储、信息安全的巨大需求都建立在强大的基础信息平台之上，拥有强大的基础信息平台，“互联网+”的能量才能充分发挥出来。

## （一） 财务分析

### 1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目      | 本期期末          |          | 上年期末          |          | 本期期末与上期期末金额变动比例% |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|
|         | 金额            | 占总资产的比重% | 金额            | 占总资产的比重% |                  |
| 货币资金    | 1,172,612.35  | 8.82%    | 246,791.10    | 1.31%    | 375.14%          |
| 应收票据    |               |          |               |          |                  |
| 应收账款    | 1,883,660.12  | 14.17%   | 3,614,866.80  | 19.17%   | -47.89%          |
| 存货      |               |          |               |          |                  |
| 投资性房地产  |               |          |               |          |                  |
| 长期股权投资  |               |          |               |          |                  |
| 固定资产    | 426,099.61    | 3.20%    | 75,275.40     | 0.40%    | 466.05%          |
| 在建工程    |               |          |               |          |                  |
| 短期借款    |               |          |               |          |                  |
| 长期借款    |               |          |               |          |                  |
| 交易性金融资产 | 9,809,079.83  | 73.77%   | 13,054,782.44 | 69.24%   | -24.86%          |
| 资产总计    | 13,297,741.91 | -        | 18,853,941.30 | -        | -29.47%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

报告期末，交易性金融资产占总资产的60%以上，报告期初为1300万理财产品，公允价值为13,054,782.44元，报告期内赎回380万理财产品，报告期末为920万理财产品，公允价值为9,809,079.83元。

报告期末，应收账款降幅为47.89%，主要是公司在2019年8月出售应收账款3,651,527.96元给“阿兰德科技”用于抵消“阿兰德科技”借款所致。

报告期末，资产总计交上年减少了29.47%，主要是公司在2019年8月出售应收账款及其他应收款给“阿兰德科技”合计4,257,688.72元用于抵消“阿兰德科技”借款所致。

### 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 | 2,034,922.12 | -         | 10,299,052.37 | -         | -80.24%        |
| 营业成本 | 0.00         | 0.00%     | 8,907,383.82  | 86.49%    | -100.00%       |
| 毛利率  | 100.00%      | -         | 13.51%        | -         | -              |
| 销售费用 | 0.00         | 0.00%     | 602,512.09    | 5.85%     | -100.00%       |
| 管理费用 | 2,340,188.02 | 115.00%   | 1,321,508.16  | 12.83%    | 77.08%         |
| 研发费用 | 1,352,447.42 | 66.46%    | 985,368.74    | 9.57%     | 37.25%         |

|          |               |         |              |        |           |
|----------|---------------|---------|--------------|--------|-----------|
| 财务费用     | -134.95       | -0.01%  | -20,196.36   | -0.20% | 99.33%    |
| 信用减值损失   | 779,560.32    | 38.31%  | 0.00         | 0.00%  | -         |
| 资产减值损失   | 0.00          | 0.00%   | -133,334.84  | -1.29% | 100.00%   |
| 其他收益     | 3,422.89      | 0.17%   | 0.00         | 0.00%  | -         |
| 投资收益     | 77,520.00     | 3.81%   | 1,184,020.59 | 11.50% | -93.45%   |
| 公允价值变动收益 | 631,817.39    | 31.05%  | 54,782.44    | 0.53%  | 1,053.32% |
| 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     | -171,890.84   | -8.45%  | -399,000.96  | -3.87% | 56.92%    |
| 营业外收入    | 764.25        | 0.04%   | 100,499.01   | 0.98%  | -99.24%   |
| 营业外支出    | 0.00          | 0.00%   | 100.00       | 0.00%  | -100.00%  |
| 净利润      | -1,391,214.90 | -68.37% | -265,268.24  | -2.58% | -424.46%  |

### 项目重大变动原因：

报告期内，营业收入较上期减少了80.24%，主要因为公司主营业务发生重大变化，公司2019年以销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务为主。

报告期内，营业成本较上期减少100%，主要因为公司商业模式发生重大变化，公司不再销售消防用品，故不再发生相关的成本。

报告期内，管理费用较上期增加了77.08%，主要因为公司人工成本较去年有大幅度增加，同时公司日常办公地点变迁，导致房租增加。

报告期内，研发费用较上期增加了37.25%，主要因为公司人工成本较去年有大幅度增加。

报告期内，信用减值损失增加了779,560.32元，主要因为公司出售出售应收账款及其他应收款给“阿兰德科技”合计4,257,688.72元所致。

报告期内，公允价值变动收益增加了577,034.95元，系为公司投资理财产品的收益所致。

### (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 | 2,034,922.12 | 10,266,249.61 | -80.18%  |
| 其他业务收入 | 0.00         | 32,802.76     | -100.00% |
| 主营业务成本 | 0.00         | 8,907,383.82  | -100.00% |
| 其他业务成本 | 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% |                |
| 防火卷帘控制器  | 0.00         | 0.00%     | 8,529,598.32 | 82.66%    | -100.00%       |
| 防火卷帘用卷门机 | 0.00         | 0.00%     | 1,194,068.38 | 11.57%    | -100.00%       |
| 软件技术服务费  | 2,034,922.12 | 100.00%   | 542,582.91   | 5.26%     | 275.04%        |
| 设备租赁收入   | 0.00         | 0.00%     | 32,802.76    | 0.32%     | -100.00%       |

### 按区域分类分析：

√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% |                |
| 大陆地区收入 | 1,386,971.49 | 68.16%    | 10,299,052.37 | 100.00%   | -86.53%        |
| 香港地区收入 | 647,950.63   | 31.84%    | 0.00          | 0.00%     | 100.00%        |
| 合计     | 2,034,922.12 | 100.00%   | 10,299,052.37 | 100.00%   | -80.24%        |

**收入构成变动的的原因：**

2019年公司和关联企业“雷根国际”签署了合同，该公司系香港地区公司，本公司希望通过“雷根国际”的定单打开香港市场。

**收入构成变动的的原因：**

2017年公司以销售消防用品为主要收入来源。2018年公司商业模式发生重大变化，公司于2018年5月出售了原有的生产并销售消防用品的全资子公司阿兰德科技100%股权，公司主营业务由原来的销售消防用品完全转变为现在的销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务。公司2019年收入全部是销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务。

**(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  | 上海雷根资产管理有限公司 | 1,317,348.86 | 64.74%  | 是        |
| 2  | 雷根国际证券有限公司   | 647,950.63   | 31.84%  | 是        |
| 3  | 上海中鹏保险经纪有限公司 | 69,622.63    | 3.42%   | 是        |
| 合计 |              | 2,034,922.12 | 100.00% | -        |

**(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  | 上海炫晶信息科技有限公司 | 367,000.00 | 91.86%  | 否        |
| 2  | 上海烁琨信息科技有限公司 | 32,518.00  | 8.14%   | 否        |
| 合计 |              | 399,518.00 | 100.00% | -        |

**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 | -2,651,642.43 | 8,193,859.36   | -132.36% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 3,577,463.68  | -12,522,361.91 | 128.57%  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 0             | 645,763.57     | -100.00% |

**现金流量分析：**

经营活动产生的现金流量净额较上年变动比例为-132.36%，主要因为公司2018年催讨了大量应收账款，2019年8月公司出售应收账款和其他应收款给“阿兰德科技”以抵消“阿兰德科技”给本公司的借款，该部分未发生经营活动产生的现金流量。

投资活动产生的现金流量净额较上年变动比例为128.57%，主要因为公司在2018年购买了1300

万理财产品，2019 年公司仅仅赎回了 380 万。

筹资活动产生的现金流量净额较上年变动比例为-100%，主要因为公司在 2019 年向实际控制人李金龙先生借款 187.1 万元并在当年全额归还，没有产生现金流量净额。

## (二) 投资状况分析

### 1、主要控股子公司、参股公司情况

公司无控股子公司和参股公司。

### 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

## (三) 非标准审计意见说明

适用 不适用

## (四) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

重要会计政策、会计估计的变更如下：

### 1、准则变化涉及的会计政策变更

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”）。

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 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

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。

#### (1) 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、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。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。

#### (2) 执行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，将原计入“管理费用”项目中研发费用单独列示为“研发费用”，本公司在“财务费用”项目下增加“利息费用”和“利息收入”项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。本公司执行新金融工具准则对 2019 年 1 月 1 日资产负债表各项目的的影响汇总如下：

单位：元

| 科目                    | 上年期末（上年同期）    |               | 上上年期末（上上年同期）  |               |
|-----------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                       | 调整重述前         | 调整重述后         | 调整重述前         | 调整重述后         |
| 交易性金融资产               | 0.00          | 13,054,782.44 | 0.00          | 0.00          |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 13,054,782.44 | 0.00          | 0.00          | 0.00          |
| 应收票据及应收账款             | 3,614,866.80  | 0.00          | 20,291,813.45 | 0.00          |
| 应收账款                  | 0.00          | 3,614,866.80  | 0.00          | 20,291,813.45 |
| 应付票据及应付账款             | 120,000.00    | 0.00          | 14,375,203.75 | 0.00          |
| 应付账款                  | 0.00          | 120,000.00    | 0.00          | 14,375,203.75 |

### 三、 持续经营评价

本公司是信息传输、软件和信息技术服务行业的服务提供商。以自主研发的系统软件为基础，互联网为工具，为金融公司包括信托、证券、期货、公私私募基金、私募基金、基金销售机构等，提供合规、高效的综合管理平台及服务；为投资者提供及时，专业的软件产品及信息服务。公司拥有成熟的研发与产品团队。

2018年公司的商业模式发生重大变化，公司主营业务由原来的销售消防用品转变为销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务。2019年公司全部收入都是销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务。虽然公司主营业务收入下降80.24%，但公司2018年转型至今已完成多项技术研发，其中已申请5项软件著作权，预计2020年6月前还将获得多项软件著作权，同时公司积极寻找战略投资者，不断促进公司持续稳定发展。。

### 四、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、市场竞争的风险

公司原属智能卷帘用卷门机及控制器制造行业是一个小细分行业,市场处于自由竞争的阶段。2018年5月公司商业模式发生重大变化，公司主营业务由原来的销售消防用品转变为销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务。软件行业也是竞争激烈的行业，公司2018年度开始转型并在2019年全部收入都是销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务，公司在这个新市场竞争的有着巨大风险。公司2019年原签署项目意向书，预计形成收入为400万元，2019年实际实行收入203万元，且客户都是关联企业。2020年由于疫情等相关影响，公司短期内预计客户还是以关联企业为主，公司将在2020年依然面临巨大市场竞争的风险。

应对措施：公司仍然致力于定制软件的开发和销售，2020年公司将强化研发技术的成果转化，提高产品的质量，从而提升价格，同时公司通过“互联网”等渠道将积极开拓市场，拓宽公司的销售市场。

##### 2、人才短缺和流失风险

公司的发展需要各种高素质人才,包括技术、生产、销售、管理等方面的专业人才。公司2018年5月前的生产经营主体位于江西南昌，原有的风险基于地区生活环境导致公司人才短缺及流失。2018年5月公司出售了全资子公司“阿兰德科技”，公司生产经营主体变为上海。2019年公司主营业务是销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务，软件行业是新兴行业，需要更多的专业人才，同时行业内人才流动频率较高，公司同样面临着人才短缺和流失风险。如公司不能维持队伍的稳定,并不断吸收优秀人才加盟,将对公司的战略管理、技术研发、管理层次提升等产生不利影响。

应对措施：公司建立了富有竞争力的绩效考核体系；公司长期坚持“以人为本”，高度重视人才的引进工作，并为引进人才创造了良好的生活和工作条件。

##### 3、应收账款坏账风险

报告期内，公司出售长期应收账款和其他应收 4,257,688.72 元给“阿兰德科技”，该部分资产用以抵消“阿兰德科技”的借款，此举有限的优化了公司资产结构。报告期末，应收账款余额为 1,883,660.12 元，该部分应收账款截止报告披露日已全部收回，同时公司优化了内部管理制度。故本公司目前短期内已不再有应收账款坏账风险。

#### 4、控股股东不当控制风险

董事长李金龙目前持有公司 51% 的股份，为公司的控股股东、实际控制人。虽然公司目前已建立控股股东行为规范、关联交易决策制度等内控制度，若公司实际控制人凭借其控股地位，通过行使表决权等方式对公司人事任免、生产和经营决策等进行不当控制，可能损害公司及公司中小股东的利益。

应对措施：针对该风险，公司将不断完善公司各种制度，严格按照“三会”议事规则等一系列公司内部控制制度及公司章程的规定进行规范经营，减少实际控制人因个人原因在公司经营决策、人事、财务等方面给公司带来的不利影响。

#### 5、公司商业模式变化风险

公司于 2018 年 5 月出售了全资子公司“阿兰德科技”，至此公司不在消防细分领域中继续经营，改为信息技术领域。公司已自主研发多项技术，截止报告披露日在信息技术领域已获得 5 项软件著作权，预计 2020 年还将获得 10 项软件著作权，目前，研发项目仍然处于成果转化阶段，销售额较小。未来，如果市场环境发生重大变化或公司的产品创新不能满足市场的需求，将会对公司未来的销售及盈利产生不利影响。

应对措施：针对该风险，公司未来将不断顺应市场环境的变化，加强随机应变能力，不断提高产品的品质和创新能力的去满足市场的需求，并加强新产品的推广力度。

#### 6、营业收入大幅下滑的风险

报告期内，公司营业收入减少了 80.24%，由于 2018 年 5 月公司商业模式发生重大变化，公司主营业务由原来的销售消防用品完全转变为销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务，导致营业收入大幅下滑，目前公司新业务开展较为缓慢，对公司经营产生不利影响。

应对措施：针对该风险，公司积极进行产品研发，截止报告披露日在信息技术领域已获得 5 项软件著作权，预计 2020 年还将获得多项软件著作权，公司将努力将研发项目加快转化。同时公司努力通过“互联网”等技术，拓宽销售面，增加公司收入。

## (二) 报告期内新增的风险因素

### 1、收入主要依赖关联企业的风险

2019 年公司收入都是和关联企业签署合同获得的，主要因为公司目前销售自主研发信息技术产品和提供信息技术服务，公司的自主研发信息技术产品的研发成果需要获得转化，而 2019 年只有关联企业提供舒适的、良好的、转化平台，导致公司收入目前依赖关联企业。

应对措施：针对该风险，公司积极进行产品研发，截止报告披露日在信息技术领域已获得 5 项软件著作权，预计 2020 年还将获得多项软件著作权，公司将努力将研发项目加快转化。通过技术成果的转化，公司将基于“互联网”等技术，拓宽销售面，获得外部客商，从而摆脱收入依赖关联企业。

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

#### (一) 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

单位：元

| 原告/申请人       | 被告/被申请人 | 案由          | 涉及金额         | 判决或仲裁结果 | 临时报告披露时间   |
|--------------|---------|-------------|--------------|---------|------------|
| 上海金政科技股份有限公司 | 盛志勇     | 要求其支付货款及违约金 | 1,712,489.20 | 胜诉      | 2019年4月23日 |
| 总计           | -       | -           | 1,712,489.20 | -       | -          |

#### 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项的执行情况及对公司的影响：

2018年2月7日，公司向南昌高新技术产业开发区人民法院递交了关于与盛志勇民事起诉状，要求其支付货款 1,596,553.20 元，违约金 115,936.00 元。2018年3月14日，南昌高新技术产业开发区人民法院受理该案，2019年4月2日由江西省南昌高新技术产业开发区人民法院出具的民事判决书【判决书（2018）赣 0191 民初 753 号】，判决盛志勇支付本公司货款 1,596,553.20 元及逾期违约金。

## 一、 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   |
|--------------|-----------|--------------|--------------|------------|------------|
| 上海中鹏保险经纪有限公司 | 本公司提供技术服务 | 73,800.00    | 73,800.00    | 已事后补充履行    | 2019年6月28日 |
| 上海雷根资产管理有限公司 | 本公司租用办公场所 | 30,000.00    | 30,000.00    | 已事后补充履行    | 2019年6月28日 |
| 李金龙先生        | 本公司获得财务资助 | 426,000.00   | 426,000.00   | 已事后补充履行    | 2019年6月28日 |
| 李金龙先生        | 本公司获得财务资助 | 1,574,000.00 | 1,445,000.00 | 已事前及时履行    | 2019年7月4日  |
| 雷根国际证券有限公司   | 本公司提供技术服务 | 122,870.00   | 122,870.00   | 已事前及时履行    | 2019年6月28日 |
| 雷根国际证券有限公司   | 本公司提供技术服务 | 564,400.00   | 564,400.00   | 已事后补充履行    | 2020年4月23日 |
| 上海中鹏保险经纪有限公司 | 本公司租用办公场所 | 586,000.00   | 586,000.00   | 已事后补充履行    | 2019年8月12日 |
| 上海雷根资产管理有限公司 | 本公司提供技术服务 | 2,500,000.00 | 1,396,390.14 | 已事前及时履行    | 2019年7月4日  |

## 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：

1、公司与关联公司上海中鹏保险经纪有限公司于2019年6月4日签订“上海中鹏保险经纪官网项目”的合同，合同金额73,800.00元，其中主营业务收入为69,622.63元，税金为4,177.37元。本次关联交易未及时履行决策程序，属于不规范行为。本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年6月27日第三届董事会第五次会议审议通过《关于追认公司与关联方上海中鹏保险经纪有限公司偶发性关联交易》议案，并于2019年6月28日披露《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-014）对上述关联交易进行追认。

2、公司与关联公司上海雷根资产管理有限公司于2019年1月1日签订《房屋转租合同》，其将上海市吴淞路270号5楼部分办公场所租赁给本公司，租赁期限为2019年1月1日至2019年3月31日，租金30,000.00元。本次关联交易未及时履行决策程序，属于不规范行为。本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年6月27日第三届董事会第五次会议审议通过《关于追认公司与关联方上海雷根资产管理有限公司偶发性关联交易》议案，并于2019年6月28日披露《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-015）对上述关联交易进行追认。

3、公司关联方李金龙先生为支持公司业务发展，补充公司流动资金，于2019年1月28日至2019年6月10日累计提供无息短期借款426,000.00元。本次关联交易未及时履行决策程序，属于不规范行为。该笔借款系无偿借款，不存在利息，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年6月27日第三届董事会第五次会议审议通过《关于追认公司与关联方李金龙先生向公司提供短期借款》议案，并于2019年6月28日披露《关于追认公司与关联方李金龙先生向公司提供短期借款》（公告编号：2019-017）对上述关联交易进行追认。

4、公司关联方李金龙先生为支持公司业务发展，补充公司流动资金，于2019年7月至2019年12月提供无息短期借款1,574,000.00元，实际发生金额为1,445,000.00元。本次关联交易及时履行决策程序，不属于不规范行为。该笔借款系无偿借款，不存在利息，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年7月3日第三届董事会第六次会议审议通过《关于预计公司与关联方李金龙先生向公司提供短期借款》议案，并于2019年7月4日披露《关于预计公司与关联方李金龙先生向公司提供短期借款》（公告编号：2019-020）对上述关联交易进行公告。

5、公司关联方雷根国际证券有限公司于2019年7月1日签订“雷根国际证券官网项目”的合同，合同金额122,870.00元，其中主营业务收入115,497.80元，税金为7,372.20元。本次交易及时履行决策程序，不属于不规范行为，本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司

及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年6月27日第三届董事会第五次会议审议通过《关于预计公司与关联方雷根国际证券有限公司偶发性关联交易》议案，并于2019年6月28日披露《关于预计偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-016）对上述关联交易进行公告。

6、公司关联方雷根国际证券有限公司于2019年11月4日签订“证券线上开户系统”的合同，合同金额564,400.00元，其中主营业务收入532,452.83元，税金为31,947.17元。本次交易未及时履行决策程序，属于不规范行为，本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2020年4月23日第三届董事会第十二次会议审议通过《关于追认公司与关联方雷根国际证券有限公司偶发性关联交易》议案，并于2020年4月23日披露《关联交易公告》（公告编号：2020-023）对上述关联交易进行追认。

7、公司与关联公司上海中鹏保险经纪有限公司于2019年7月5日签订《房屋转租合同》，公司将上海陆家嘴环路958号26层部分办公场所租赁给本公司，租赁期限为2019年4月1日至2019年12月31日，租金合计为586,000.00元，其中2019年4月1日至2019年6月30日租金合计为195,333.33元。本次关联交易未及时履行决策程序，属于不规范行为，本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年8月12日第三届董事会第七次会议审议通过《关于追认公司与关联方上海中鹏保险经纪有限公司偶发性关联交易》议案，并于2019年8月12日披露《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-025）对上述关联交易进行追认。

8、公司与关联公司上海雷根资产管理有限公司于2019年7月4日后签订《雷根集团视觉形象识别系统》等10个合同，合计合同金额为1,396,390.14元，其中主营业务收入1,317,348.86元，税金为79,041.28元。本次交易及时履行决策程序，不属于不规范行为，本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年7月3日第三届董事会第六次会议审议通过《关于预计公司与关联方上海雷根资产管理有限公司偶发性关联交易》议案，并于2019年7月4日披露《关于预计偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-021）对上述关联交易进行公告。

## 二、经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

| 事项类型 | 协议签署时间     | 临时公告披露时间   | 交易对方          | 交易/投资/合并标的   | 交易/投资/合并对价                          | 对价金额          | 是否构成关联交易 | 是否构成重大资产重组 |
|------|------------|------------|---------------|--------------|-------------------------------------|---------------|----------|------------|
| 出售资产 | 2019年8月27日 | 2019年8月27日 | 江西三星阿兰德科技有限公司 | 应收账款及其他应收款资产 | 公司所出售的部分应收账款和其他应收款的款项与公司欠款经双方约定互相抵消 | 4,257,688.72元 | 否        | 否          |

公司于2019年8月27日召开的2019年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司向江西三星阿兰德科技有限公司出售应收账款及其他应收款的议案》（公告编号：2019-029），并于2019年8月27日将应收账款3,651,527.96元及其他应收款606,160.76元，合计4,257,688.72元出售给江西三星阿兰德科技有限公司，用以抵消江西三星阿兰德科技有限公司给本公司的借款。本次出售事项不构成重大资产重组。具体内容详见公司于2020年8月28日披露的《出售资产的公告》（2019-030）。

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

本次出售应收账款及其他应收款有利于缩短资金回收的期限，优化资产配置，更好地促进公司主营业务外的发展，不会对公司的持续经营产生不利影响。

## 第六节 股本变动及股东情况

### 三、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       | 6,941,755  | 49.00% | 1,806,250  | 8,748,005  | 61.75% |
|                | 其中：控股股东、实际控制人 | 0          | 0.00%  | 1,806,250  | 1,806,250  | 12.75% |
|                | 董事、监事、高管      | 0          | 0.00%  | 1,806,250  | 1,806,250  | 12.75% |
|                | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0          | 0          | 0.00%  |
| 有限售条件股份        | 有限售股份总数       | 7,225,000  | 51.00% | -1,806,250 | 5,418,750  | 38.25% |
|                | 其中：控股股东、实际控制人 | 7,225,000  | 51.00% | -1,806,250 | 5,418,750  | 38.25% |
|                | 董事、监事、高管      | 7,225,000  | 51.00% | -1,806,250 | 5,418,750  | 38.25% |
|                | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0          | 0          | 0.00%  |
| <b>总股本</b>     |               | 14,166,755 | -      | 0          | 14,166,755 | -      |
| <b>普通股股东人数</b> |               | 3          |        |            |            |        |

注：李金龙先生于2017年12月12日收购公司51%股份，该部分股份合计7,225,000股为有限售条件股份，中国证券登记结算有限公司于2018年3月20日办理完结有限售条件股份的登记手续。李金龙先生于2019年6月10日解除限售股份数量总额为1,806,250股（公告编号：2019-010）。

#### 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%  | 期末持有有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|-----------|----------------------|------------|----------|------------|----------|-------------|-------------|
| 1         | 李金龙                  | 7,225,000  | 0        | 7,225,000  | 50.9997% | 5,418,750   | 1,806,250   |
| 2         | 上海超辰文化传播有限公司         | 6,382,755  | -212,000 | 6,170,755  | 43.5580% | 0           | 6,170,775   |
| 3         | 上海雷根资产管理有限公司—雷根多策略基金 | 0          | 771,000  | 771,000    | 5.4423%  | 0           | 771,000     |
| 4         | 上海普休特企业管理有限公司        | 100,000    | -100,000 | 0          | 0.00%    | 0           | 0           |
| 5         | 上海逊德企业管理有限公司         | 459,000    | -459,000 | 0          | 0.00%    | 0           | 0           |
| <b>合计</b> |                      | 14,166,755 | 0        | 14,166,755 | 100.00%  | 5,418,750   | 8,748,005   |

股东上海雷根资产管理有限公司—雷根多策略基金为上海雷根资产管理有限公司管理的基金，上海雷根资产管理有限公司法人及实际控制人系李海龙先生。李金龙先生系本公司董事，公

司控股股东、实际控制人、董事长，李金龙先生与李海龙先生系兄弟关系。

#### 四、 优先股股本基本情况

适用 不适用

#### 五、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

本公司控股股东及实际控制人为李金龙先生。

李金龙，男，身份证号码：23090319880104\*\*\*\*，汉族，中国公民，无境外永久居留权，毕业于哈尔滨工业大学金融工程专业，硕士学位，俄罗斯俄联邦总统国家行政学院 DBA（工商管理博士）数字化经济管理专业在读。曾任香港大新金融集团有限公司私人银行部 CTP 财资管理师。2013 年 4 月至今，任雷根实业集团有限公司总经理；2018 年 1 月至 2019 年 10 月任本公司总经理；2018 年 1 月 8 日至今，任本公司董事；2018 年 2 月至今，任本公司董事长。

李金龙先生于 2017 年 12 月收购了本公司 51% 股权，因此李金龙先生从 2017 年 12 月至今是公司控股股东及实际控制人，并且截止报告披露日未发生变化。

## 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

### 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   |           |
| 李金龙       | 董事、董事长     | 男  | 1988.1  | 硕士 | 2018.8  | 2021.8 | 是         |
| 李海龙       | 董事         | 男  | 1982.5  | 硕士 | 2018.8  | 2021.8 | 否         |
| 吴媛        | 董事         | 女  | 1983.7  | 硕士 | 2018.8  | 2020.3 | 否         |
| 许星哲       | 董事         | 男  | 1971.10 | 本科 | 2019.7  | 2020.3 | 否         |
| 胡立华       | 董事         | 女  | 1971.8  | 本科 | 2018.8  | 2021.8 | 否         |
| 张莹        | 监事会主席      | 女  | 1981.8  | 本科 | 2018.8  | 2021.8 | 否         |
| 梁艳敏       | 监事         | 女  | 1990.2  | 硕士 | 2018.8  | 2020.3 | 是         |
| 黄青梅       | 职工监事       | 女  | 1991.3  | 本科 | 2018.9  | 2021.8 | 是         |
| 李永海       | 总经理        | 男  | 1981.7  | 本科 | 2019.10 | 2021.8 | 是         |
| 徐琢        | 财务总监兼董事会秘书 | 男  | 1983.10 | 本科 | 2018.8  | 2021.8 | 是         |
| 董事会人数：    |            |    |         |    |         |        | 5         |
| 监事会人数：    |            |    |         |    |         |        | 3         |
| 高级管理人员人数： |            |    |         |    |         |        | 2         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

公司董事长李金龙先生与公司董事李海龙先生系兄弟关系，其他的董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系。

#### (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 |
|-----|------------|-----------|------|-----------|------------|------------|
| 李金龙 | 董事长        | 7,225,000 | 0    | 7,225,000 | 50.9997%   | 0          |
| 李海龙 | 董事         | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 吴媛  | 董事         | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 胡立华 | 董事         | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 许星哲 | 董事         | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 张莹  | 监事会主席      | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 梁艳敏 | 监事         | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 黄青梅 | 职工监事       | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 李永海 | 总经理        | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 徐琢  | 财务总监兼董事会秘书 | 0         | 0    | 0         | 0.00%      | 0          |
| 合计  | -          | 7,225,000 | 0    | 7,225,000 | 50.9997%   | 7,225,000  |

#### (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 | □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   |
|-----|---------|----------------|------|--------|
| 李金龙 | 董事长、总经理 | 离任             | 董事长  | 个人原因辞职 |
| 李永海 | -       | 新任             | 总经理  | 董事会任命  |
| 温安平 | 董事      | 离任             | -    | 个人原因辞职 |
| 许星哲 | -       | 新任             | 董事   | 新任董事   |

注：2019年6月26日，温安平先生因个人原因辞去董事职务；公司于2019年6月27日召开第三届董事会第五次会议，提名许星哲先生为新任董事；公司于2019年7月15日召开的2019年第二次临时股东大会，选举许星哲先生为新任董事。

2019年10月9日，总经理李金龙先生因个人原因辞去总经理职务；公司于2019年10月15日召开第三届董事会第八次会议任命李永海为公司总经理

**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

报告期内，公司董事和总经理发生变动。新任董事许星哲和新任总经理李永海简要职业经历如下：

许星哲，男，身份证号码：2224011971102\*\*\*\*，朝鲜族，中国公民，无境外永久居留权，毕业于吉林工商学院，软件财务会计专业。1992年7月至1998年12月任延吉百货大楼主管会计；1999年1月至1999年5月任上海中洲会计师事务所（现上海申洲大通）审计助理；1999年6月至2000年12月任罗格朗（上海）贸易有限公司主管会计；2001年1月至2005年12月任世井国际贸易（上海）有限公司财务经理；2006年1月至2006年12月任北京中天华正会计师事务所有限公司上海分所项目经理；2007年1月至2014年6月任上海浪腾会计师事务所（特殊普通合伙）部门经理；2014年7月至2015年7月任上海琳方会计师事务所有限公司复核部高级经理；2015年8月至2019年1月任北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所高级经理；2019年2月至今任亚太（集团）会计师事务所（特殊普通合伙）上海分所高级经理。

李永海，男，身份证号码：4105261981070\*\*\*\*，汉族，中国公民，无境外永久居留权，毕业于上海师范大学，计算机科学与技术专业。2006年7月至2010年5月任上海文思海辉软件技术有限公司技术经理；2010年6月至2013年2月任软通动力信息技术有限公司高级项目经理；2013年3月至2017年8月任上海诺亚金融服务股份有限公司资深项目经理；2017年9月至2019年3月任上海国金理益财富基金销售有限公司信息技术部总监；2019年3月至今任上海金政科技股份有限公司技术总监。

## 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 |
|---------|------|------|
| 行政管理人員  | 1    | 2    |
| 生产人員    | 0    | 0    |
| 销售人员    | 0    | 0    |
| 技术人员    | 8    | 15   |
| 财务人员    | 2    | 2    |
| 员工总计    | 11   | 19   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |

|      |    |    |
|------|----|----|
| 硕士   | 2  | 1  |
| 本科   | 8  | 13 |
| 专科   | 1  | 5  |
| 专科以下 | 0  | 0  |
| 员工总计 | 11 | 19 |

## (二) 核心员工基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

2020年2月16日公司收到公司董事吴媛、董事许星哲提交书面辞职报告，辞去董事职务，按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司于2020年2月17日召开第三届董事会第九次会议提名梁艳敏、徐琢为公司第三届董事会董事候选人，公司于2020年3月13日2020年第一次临时股东大会审议通过了梁艳敏、徐琢为公司第三届董事会董事，任期自股东大会审议通过之日起第三届董事会届满之日止。

2020年2月16日公司收到公司监事梁艳敏提交书面辞职报告，按照《公司法》及《公司章程》的有关规定，公司于2020年2月17日召开第三届监事会第四次会议提名严川为股公司第三届监事会监事候选人，公司于2020年3月13日2020年第一次临时股东大会审议通过了严川为公司第三届监事会监事，任期自股东大会审议通过之日起至第三届监事会届满之日止。

## 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

公司按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他有关法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司已建立起包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等在内的一系列管理制度，并新建立了《年报重大差错责任追究制度》。公司股东大会、董事会、监事会均按照有关法律、法规和《公司章程》、议事规则及各项管理制度规定的职权独立有效地运作。公司严格按照法律法规、《公司章程》及内部管理制度的规定开展经营。

##### 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

公司现有的治理机制符合《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，能够有效地提高公司的治理水平和决策质量，有效识别和控制经营管理中的重大风险，保护股东充分行使知情权、参与权、质疑权和表决权等权利。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、监事会基本上按照《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，履行各自的权利和义务，公司重大事项基本上按照公司章程及各项制度相关规定进行决策，履行了相应的法律程序。

报告期内，公司未履行规定程序如下：

(1) 公司与关联公司上海中鹏保险经纪有限公司于 2019 年 6 月 4 日签订“上海中鹏保险经纪官网项目”的合同，合同金额 73,800.00 元，其中主营业务收入为 69,622.63 元，税金为 4,177.37 元。本次关联交易未及时履行决策程序，属于不规范行为。本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于 2019 年 6 月 27 日第三届董事会第五次会议审议通过《关于追认公司与关联方上海中鹏保险经纪有限公司偶发性关联交易》议案，并于 2019 年 6 月 28 日披露《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-014）对上述关联交易进行追认。

(2) 公司与关联公司上海雷根资产管理有限公司于 2019 年 1 月 1 日签订《房屋转租合同》，其将上海市吴淞路 270 号 5 楼部分办公场所租赁给本公司，租赁期限为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 3 月 31 日，租金 30,000.00 元。本次关联交易未及时履行决策程序，属于不规范行为。本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于 2019 年 6 月 27 日第三届董事会第五次会议审议通过《关于追认公司与关联方上海雷根资产管理有限公司偶发性关联交易》议案，并于 2019 年 6 月 28 日披露《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-015）对上述关联交易进行追认。

(3) 公司关联方李金龙先生为支持公司业务发展，补充公司流动资金，于 2019 年 1 月 28 日至 2019 年 6 月 10 日累计提供无息短期借款 426,000.00 元。本次关联交易未及时履行决策程序，属于不规范

行为。该笔借款系无偿借款，不存在利息，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年6月27日第三届董事会第五次会议审议通过《关于追认公司与关联方李金龙先生向公司提供短期借款》议案，并于2019年6月28日披露《关于追认公司与关联方李金龙先生向公司提供短期借款》（公告编号：2019-017）对上述关联交易进行追认。

（4）公司关联方雷根国际证券有限公司于2019年11月4日签订“证券线上开户系统”的合同，合同金额564,400.00元，其中主营业务收入532,452.83元，税金为31,947.17元。本次交易未及时履行决策程序，属于不违规行为，本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2020年4月23日第三届董事会第十二次会议审议通过《关于追认公司与关联方雷根国际证券有限公司偶发性关联交易》议案，并于2020年4月24日披露《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2020-022）对上述关联交易进行追认。

（5）公司与关联公司上海中鹏保险经纪有限公司于2019年7月5日签订《房屋转租合同》，公司将上海陆家嘴环路958号26层部分办公场所租赁给本公司，租赁期限为2019年4月1日至2019年12月31日，租金合计为586,000.00元，其中2019年4月1日至2019年6月30日租金合计为195,333.33元。本次关联交易未及时履行决策程序，属于不规范行为，本次交易价格基于市场价格，以公允价值为依据，故该关联交易对公司及其他股东不存在利益损害。公司已于2019年8月12日第三届董事会第七次会议审议通过《关于追认公司与关联方上海中鹏保险经纪有限公司偶发性关联交易》议案，并于2019年8月12日披露《关于追认偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-025）对上述关联交易进行追认。

上述关联交易是公司业务发展及生产经营的正常所需，不存在损害公司及其他非关联方股东利益的情形。公司将不断规范公司治理，避免不规范行为的再次发生。

#### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司未对《公司章程》进行修改。

公司于2020年3月30日召开第三届第十一次会议审议通过《关于修订〈公司章程〉》的议案，并提交股东大会审核，公司于2020年4月15日召开2020年第二届临时股东大会审议通过该《〈公司章程〉》。

### （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  | 5           | 一、审议《2018年年度报告》相关事项。<br>二、审议选举新任董事、追认及预计关联交易事项。<br>三、审议关联交易事项。<br>四、审议2019年半年度报告、出售资产、关联交易事项。<br>五、审议聘任总理事项。 |
| 监事会  | 2           | 一、审议《2018年年度报告》相关事项。<br>二、审议《2019年半年度报告》。  |
| 股东大会 | 4           | 一、审议通过《关于授权使用闲置自有资金购买理财产品》议案<br>二、审议《2018年年度报告》相关事项。<br>三、审议选举新任董事及关联交易事项。<br>四、审议出售资产事项。                    |

#### 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

报告期内公司严格按照有关法律、法规、规范性文件以及《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等的有关规定发出会议通知，合法投票表决，三会的召集、召开、表决程序均符合法律法规的要求。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度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

公司在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东互相独立，报告期内控股股东和实际控制人不存在影响公司独立性的行为，公司具备自主经营能力。

业务独立情况：公司所有业务均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务，未发生过显失公平的关联交易。

人员独立情况：公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外职务的情形，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形；公司财务人员均只在公司任职并领薪，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。

资产独立情况：公司资产产权关系清晰，不存在被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要的设备设施，具有与生产经营有关的品牌、商标、专利、专有技术及技术服务体系、生产体系和市场营销体系，核心技术和产品均具有自主知识产权。

财务独立情况：公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，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。

机构独立情况：公司设置了独立的、符合股份公司要求和适应公司业务发展需要的组织机构，股东大会、董事会、监事会规范运作，独立行使经营管理职权。公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

#### 1.关于会计核算体系

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

#### 2.关于财务管理体系

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

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

### (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。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

公司已建立年度报告重大差错责任追究制度，经第一届董事会十一次会议审议通过后生效。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|              |   |
|--------------|---|
| 是否审计         | 是   |
| 审计意见         | 无保留意见   |
| 审计报告中的特别段落   | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><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       | 中证天通（2020）证审字第 1600008 号  |
| 审计机构名称       | 北京中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）  |
| 审计机构地址       | 北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 1 号楼 13 层 1316-1326 室  |
| 审计报告日期       | 2020 年 4 月 23 日   |
| 注册会计师姓名      | 李俊、沈富明  |
| 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   | 95,000  |
| 审计报告正文：      |   |

上海金政科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了后附的上海金政科技股份有限公司（以下简称金政科技公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的资产负债表，2019 年度的利润表、现金流量表、所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了金政科技公司 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，我们独立于金政科技公司，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

管理层对其他信息负责。其他信息包括金政科技公司 2019 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

金政科技公司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，管理层负责评估金政科技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金政科技公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督金政科技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。错报可能由舞弊或错误所导致，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，就可能对金政科技公司的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告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金政科技公司不能持续经营。

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

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

中证天通会计师事务所

中国注册会计师：李俊

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：沈富明

中国·北京

二〇二〇年四月二十三日

## 二、 财务报表

### （一）资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注   | 2019年12月31日  | 2018年12月31日   |
|------------------------|------|--------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |              |               |
| 货币资金                   | 五（一） | 1,172,612.35 | 246,791.10    |
| 结算备付金                  |      |              |               |
| 拆出资金                   |      |              |               |
| 交易性金融资产                | 五（二） | 9,809,079.83 | 13,054,782.44 |
| 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（三） | 1,883,660.12         | 3,614,866.80         |
| 应收款项融资                 |      |                      |                      |
| 预付款项                   |      |                      |                      |
| 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） | 6,120.00             | 640,272.30           |
| 其中：应收利息                |      |                      |                      |
| 应收股利                   |      |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |      |                      |                      |
| 存货                     |      |                      |                      |
| 合同资产                   |      |                      |                      |
| 持有待售资产                 |      |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |      |                      |                      |
| 其他流动资产                 |      |                      |                      |
| <b>流动资产合计</b>          |      | <b>12,871,472.30</b> | <b>17,556,712.64</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |      |                      |                      |
| 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（五） | 426,099.61           | 75,275.40            |
| 在建工程                   |      |                      |                      |
| 生产性生物资产                |      |                      |                      |
| 油气资产                   |      |                      |                      |
| 使用权资产                  |      |                      |                      |
| 无形资产                   | 五（六） |                      | 1,694.95             |
| 开发支出                   |      |                      |                      |
| 商誉                     |      |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |      |                      |                      |
| 递延所得税资产                | 五（七） | 170.00               | 1,220,258.31         |
| 其他非流动资产                |      |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |      | <b>426,269.61</b>    | <b>1,297,228.66</b>  |
| <b>资产总计</b>            |      | <b>13,297,741.91</b> | <b>18,853,941.30</b> |
| <b>流动负债：</b>           |      |                      |                      |
| 短期借款                   |      |                      |                      |
| 向中央银行借款                |      |                      |                      |
| 拆入资金                   |      |                      |                      |
| 交易性金融负债                |      |                      |                      |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 |      | -                    |                      |
| 衍生金融负债                 |      |                      |                      |

|                      |       |                     |                     |
|----------------------|-------|---------------------|---------------------|
| 应付票据                 |       |                     |                     |
| 应付账款                 | 五（八）  | 586,000.00          | 120,000.00          |
| 预收款项                 |       |                     |                     |
| 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（九）  | 0.00                | 0.00                |
| 应交税费                 | 五（十）  | 458,262.77          | 398,277.02          |
| 其他应付款                | 五（十一） | 34,214.45           | 4,725,184.69        |
| 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               |       |                     |                     |
| <b>流动负债合计</b>        |       | <b>1,078,477.22</b> | <b>5,243,461.71</b> |
| <b>非流动负债：</b>        |       |                     |                     |
| 保险合同准备金              |       |                     |                     |
| 长期借款                 |       |                     |                     |
| 应付债券                 |       |                     |                     |
| 其中：优先股               |       | 0.00                |                     |
| 永续债                  |       |                     |                     |
| 租赁负债                 |       |                     |                     |
| 长期应付款                |       |                     |                     |
| 长期应付职工薪酬             |       |                     |                     |
| 预计负债                 |       |                     |                     |
| 递延收益                 |       |                     |                     |
| 递延所得税负债              |       |                     |                     |
| 其他非流动负债              |       |                     |                     |
| <b>非流动负债合计</b>       |       |                     |                     |
| <b>负债合计</b>          |       | <b>1,078,477.22</b> | <b>5,243,461.71</b> |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                     |                     |
| 股本                   | 五（十二） | 14,166,755.00       | 14,166,755.00       |
| 其他权益工具               |       |                     |                     |
| 其中：优先股               |       | 0.00                |                     |
| 永续债                  |       |                     |                     |
| 资本公积                 |       |                     |                     |
| 减：库存股                |       |                     |                     |
| 其他综合收益               |       |                     |                     |
| 专项储备                 |       |                     |                     |
| 盈余公积                 | 五（十三） | 2,253,066.97        | 2,253,066.97        |
| 一般风险准备               |       |                     |                     |
| 未分配利润                | 五（十四） | -4,200,557.28       | -2,809,342.38       |

|                   |  |                      |                      |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 归属于母公司所有者权益合计     |  | 12,219,264.69        | 13,610,479.59        |
| 少数股东权益            |  |                      |                      |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>12,219,264.69</b> | <b>13,610,479.59</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |  | <b>13,297,741.91</b> | <b>18,853,941.30</b> |

法定代表人：李金龙      主管会计工作负责人：李永海      会计机构负责人：徐琢

## （二）利润表

单位：元

| 项目                            | 附注     | 2019年              | 2018年              |
|-------------------------------|--------|--------------------|--------------------|
| <b>一、营业总收入</b>                | 五（十五）  | 2,034,922.12       | 10,299,052.37      |
| 其中：营业收入                       | 五（十五）  | 2,034,922.12       | 10,299,052.37      |
| 利息收入                          |        |                    |                    |
| 已赚保费                          |        |                    |                    |
| 手续费及佣金收入                      |        |                    |                    |
| <b>二、营业总成本</b>                |        | 3,699,133.56       | 11,936,856.36      |
| 其中：营业成本                       | 五（十五）  | 0.00               | 8,907,383.82       |
| 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（十六）  | 6,633.07           | 6,945.07           |
| 销售费用                          | 五（十七）  | 0.00               | 602,512.09         |
| 管理费用                          | 五（十八）  | 2,340,188.02       | 1,321,508.16       |
| 研发费用                          | 五（十九）  | 1,352,447.42       | 985,368.74         |
| 财务费用                          | 五（二十）  | -134.95            | -20,196.36         |
| 其中：利息费用                       |        |                    |                    |
| 利息收入                          |        | 1,050.26           | 23,230.57          |
| 加：其他收益                        | 五（二十一） | 3,422.89           | 0.00               |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 五（二十二） | 77,520.00          | 1,184,020.59       |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |        |                    |                    |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |        |                    |                    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |        | 0.00               | 0.00               |
| 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）           | 五（二十三） | 631,817.39         | 54,782.44          |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（二十四） | 779,560.32         | 0.00               |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             | 五（二十五） | 0.00               | -133,334.84        |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |        | 0.00               | 0.00               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |        | <b>-171,890.84</b> | <b>-399,000.96</b> |
| 加：营业外收入                       | 五（二十六） | 764.25             | 100,499.01         |
| 减：营业外支出                       | 五（二十七） | 0.00               | 100.00             |

|                              |        |               |             |
|------------------------------|--------|---------------|-------------|
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）          |        | -171,126.59   | -298,601.95 |
| 减：所得税费用                      | 五（二十八） | 1,220,088.31  | -33,333.71  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）            |        | -1,391,214.90 | -265,268.24 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润            |        | -1,391,214.90 | -265,268.24 |
| （一）按经营持续性分类：                 |        | -1,391,214.90 | -265,268.24 |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        |               |             |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |        |               |             |
| （二）按所有权归属分类：                 |        |               |             |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |        |               |             |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |        | -1,391,214.90 | -265,268.34 |
| 六、其他综合收益的税后净额                |        |               |             |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额     |        |               |             |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |        |               |             |
| （1）重新计量设定受益计划变动额             |        |               |             |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益          |        |               |             |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动            |        |               |             |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动            |        |               |             |
| （5）其他                        |        |               |             |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |        |               |             |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益           |        |               |             |
| （2）其他债权投资公允价值变动              |        |               |             |
| （3）可供出售金融资产公允价值变动损益          |        | -             |             |
| （4）金融资产重分类计入其他综合收益的金额        |        |               |             |
| （5）持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益     |        | -             |             |
| （6）其他债权投资信用减值准备              |        |               |             |
| （7）现金流量套期储备                  |        |               |             |
| （8）外币财务报表折算差额                |        |               |             |
| （9）其他                        |        |               |             |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额       |        |               |             |
| 七、综合收益总额                     |        | -1,391,214.90 | -265,268.24 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额          |        | -1,391,214.90 | -265,268.24 |
| （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）               |        | -0.10         | -0.02       |
| （二）稀释每股收益（元/股）               |        | -0.10         | -0.02       |

法定代表人：李金龙 主管会计工作负责人：李永海 会计机构负责人：徐琢

### （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 |    | 543,995.01 | 5,685,954.63 |

|                              |        |                      |                       |
|------------------------------|--------|----------------------|-----------------------|
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |        |                      |                       |
| 向中央银行借款净增加额                  |        |                      |                       |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |        |                      |                       |
| 收到再保险业务现金净额                  |        |                      |                       |
| 保户储金及投资款净增加额                 |        |                      |                       |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |        |                      | -                     |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |        |                      |                       |
| 拆入资金净增加额                     |        |                      |                       |
| 回购业务资金净增加额                   |        |                      |                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额                |        |                      |                       |
| 收到的税费返还                      |        |                      |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（二十九） | 73,339.99            | 16,230,834.95         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |        | <b>617,335.00</b>    | <b>21,916,789.58</b>  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        |                      | 9,629,359.36          |
| 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              |        | 2,533,277.17         | 2,584,985.57          |
| 支付的各项税费                      |        | 19,736.13            | 16,736.95             |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（二十九） | 715,964.13           | 1,491,848.34          |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |        | <b>3,268,977.43</b>  | <b>13,722,930.22</b>  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | 五（二十九） | <b>-2,651,642.43</b> | <b>8,193,859.36</b>   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |        |                      |                       |
| 收回投资收到的现金                    |        | 3,877,520.00         |                       |
| 取得投资收益收到的现金                  |        | 77,520.00            |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    |        | 503.5                |                       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          |        |                      | 555,168.46            |
| 收到其他与投资活动有关的现金               |        |                      |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |        | <b>3,955,543.5</b>   | <b>555,168.46</b>     |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |        | 378,079.82           | 77,530.37             |
| 投资支付的现金                      |        |                      | 13,000,000.00         |
| 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               |        |                      |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |        | <b>378,079.82</b>    | <b>13,077,530.37</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |        | <b>3,577,463.68</b>  | <b>-12,522,361.91</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>        |        |                      |                       |
| 吸收投资收到的现金                    |        |                      |                       |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金          |        |                      |                       |
| 取得借款收到的现金                    |        |                      |                       |
| 发行债券收到的现金                    |        |                      |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金               | 五（二十九） | 1,871,000.00         | 7,741,132.57          |

|                           |        |                     |                     |
|---------------------------|--------|---------------------|---------------------|
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | <b>1,871,000.00</b> | <b>7,741,132.57</b> |
| 偿还债务支付的现金                 |        |                     |                     |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        |                     |                     |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |        |                     |                     |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | 五（二十九） | 1,871,000.00        | 7,741,132.57        |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | <b>1,871,000.00</b> | <b>7,741,132.57</b> |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | <b>0</b>            | <b>645,763.57</b>   |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        |                     |                     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | 五（二十九） | 925,821.25          | -3,682,738.98       |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | 五（二十九） | 246,791.1           | 3,929,530.08        |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | 五（二十九） | <b>1,172,612.35</b> | <b>246,791.10</b>   |

法定代表人：李金龙 主管会计工作负责人：李永海 会计机构负责人：徐琢

## (四) 股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2019年         |         |    |  |          |               |                |          |              |            |               | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计   |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|----------|---------------|----------------|----------|--------------|------------|---------------|----------------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |          |               |                |          |              |            |               |                |               |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般风<br>险准备 | 未分配利润         |                |               |
|                       | 优先<br>股       | 永续<br>债 | 其他 |  |          |               |                |          |              |            |               |                |               |
| 一、上年期末余额              | 14,166,755.00 |         |    |  |          |               |                |          | 2,253,066.97 |            | -2,809,342.38 |                | 13,610,479.59 |
| 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              | 14,166,755.00 |         |    |  |          |               |                |          | 2,253,066.97 |            | -2,809,342.38 |                | 13,610,479.59 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |               |         |    |  |          |               |                |          |              |            | -1,391,214.90 |                | -1,391,214.90 |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |          |               |                |          |              |            | -1,391,214.90 |                | -1,391,214.90 |
| （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             |               |  |  |  |  |  |  |  |              |  |  |               |               |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 14,166,755.00 |  |  |  |  |  |  |  | 2,253,066.97 |  |  | -4,200,557.28 | 12,219,264.69 |

| 项目        | 2018年         |         |    |  |          |               |                |          |              |                |       | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者<br>权益<br>合<br>计 |               |
|-----------|---------------|---------|----|--|----------|---------------|----------------|----------|--------------|----------------|-------|----------------|---------------------|---------------|
|           | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |          |               |                |          |              |                |       |                |                     |               |
|           | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积 | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余公积         | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润 |                |                     |               |
|           | 优先<br>股       | 永续<br>债 | 其他 |  |          |               |                |          |              |                |       |                |                     |               |
| 一、上年期末余额  | 14,166,755.00 |         |    |  |          |               |                |          | 2,253,066.97 |                |       | -2,544,074.14  |                     | 13,875,747.83 |
| 加：会计政策变更  | 0.00          |         |    |  |          |               |                |          |              |                |       |                |                     | 0.00          |
| 前期差错更正    | 0.00          |         |    |  |          |               |                |          |              |                |       |                |                     |               |
| 同一控制下企业合并 | 0.00          |         |    |  |          |               |                |          |              |                |       |                |                     |               |
| 其他        | 0.00          |         |    |  |          |               |                |          |              |                |       |                |                     |               |

|                       |               |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
|-----------------------|---------------|--|--|--|--|--|--|--------------|--|---------------|---------------|
| 二、本年期初余额              | 14,166,755.00 |  |  |  |  |  |  | 2,253,066.97 |  | -2,544,074.14 | 13,875,747.83 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) |               |  |  |  |  |  |  |              |  | -265,268.24   | -265,268.24   |
| (一) 综合收益总额            | 0.00          |  |  |  |  |  |  |              |  | -265,268.24   | -265,268.24   |
| (二) 所有者投入和减少资本        | 0.00          |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 1. 股东投入的普通股           | 0.00          |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | 0.00          |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | 0.00          |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 4. 其他                 | 0.00          |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| (三) 利润分配              | 0.00          |  |  |  |  |  |  |              |  |               |               |
| 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              | 14,166,755.00 |  |  |  |  |  |  | 2,253,066.97 |  | -2,809,342.38 | 13,610,479.59 |

法定代表人：李金龙    主管会计工作负责人：李永海    会计机构负责人：徐琢

# 上海金政科技股份有限公司

## 2019 年度财务报表附注

编制单位：上海金政科技股份有限公司

金额单位：人民币元

### 一、公司的基本情况

#### （一）基本情况

上海金政科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身为江西三星阿兰德电器股份有限公司。本公司于2012年6月，由江西三星气龙消防安全股份有限公司（2016年更名为江西三星气龙消防安全有限公司，以下简称“三星气龙有限公司”）以及罗光明、涂国平、凌文刚、张暑冰、刘冬蕾、张艳军六位自然人共同发起设立的股份有限公司，注册地址江西省南昌市高新技术产业开发区火炬大街75号。

2017年7月，根据公司股东会决议和修改后的章程规定，公司名称变更为上海金政科技股份有限公司（以下简称“金政科技”），公司注册地址变更为中国（上海）自由贸易试验区耀华路251号一幢一层114室。

公司住所：中国（上海）自由贸易试验区耀华路251号一幢一层114室，法定代表人：李金龙。

本公司主要经营从事软件技术、信息科技、电子科技专业领域内的技术开发，消防电子器材设备、半导体照明器材及设备、火灾报警设备、灭火控制设备、声光报警器、建筑防火构件、卷帘门及电动卷门及其附件设备的销售，货物及技术的进出口业务，以下限分支机构经营：消防电子器材设备、半导体照明器材及设备、火灾报警设备、灭火控制设备、声光报警器、建筑防火构件、卷帘门及电动卷门机及其附件设备的生产、销售。【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】。

本公司的营业期限为不约定期限，从《企业法人营业执照》签发之日起计算。

#### （二）财务报表的批准

本财务报表由本公司董事会于2020年4月23日批准报出。

### 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《企业会计准则

—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定进行确认和计量（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）的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。本公司编制的财务报表除现金流量表按照收付实现制原则编制外，其余均按照权责发生制原则编制。

## （二）持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起12个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

本公司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。

### （四）记账本位币

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

### （五）现金及现金等价物

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

### （六）金融工具

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。当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

#### 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）摊余成本计量的金融资产

本公司管理此类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。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，并将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。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。

#### （3）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。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。

## 2、金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，计算并确认预期信用损失。

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

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

(1) 对于应收票据，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，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。应收银行承兑汇票，管理层评价该类别款项具备较低的信用风险。如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提坏账准备；如果有客观证据表明某项应收票据已经发生信用减值，则本公司对该应收票据单项计提预期信用损失准备并确认预期信用损失。

应收商业承兑汇票，预期信用损失计提方法参照应收账款坏账计提政策，应收商业承兑汇票的账龄起点追溯至对应的应收账款账龄起始点。

(2) 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，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。计提方法如下：

①如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提预期信用损失准备并确认预期信用损失。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收账款组合，在组合基础上计算预期信用损失。

| <b>确定组合的依据</b>            |                            |
|---------------------------|----------------------------|
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款        | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合        |
| 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款      | 以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合 |
| <b>按组合计提预期信用损失准备的计提方法</b> |                            |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款        | 按账龄分析法计提预期信用损失准备           |

|                      |                |
|----------------------|----------------|
| 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款 | 单项认定计提预期信用损失准备 |
|----------------------|----------------|

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失准备的计提比例进行估计如下：

| 应收账款计提比例（%） |     |
|-------------|-----|
| 1年以内（含1年）   | 0   |
| 1-2年        | 10  |
| 2-3年        | 30  |
| 3-4年        | 50  |
| 4-5年        | 80  |
| 5年以上        | 100 |

### （3）其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本公司按照金融工具类型、信用风险评级、初始确认日期、剩余合同期限为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

①以组合为基础计量预期信用损失，本公司按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计依据。

| 确定组合的依据              |                            |
|----------------------|----------------------------|
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款   | 以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合        |
| 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款 | 以应收款项与交易对象的特定关系为信用风险特征划分组合 |
| 按组合计提预期信用损失准备的计提方法   |                            |
| 按组合计提预期信用损失准备的应收账款   | 按账龄分析法计提预期信用损失准备           |
| 按单项评估计提预期信用损失准备的应收账款 | 单项认定计提预期信用损失准备             |

本公司将划分为风险组合的应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失准备的计提比例进行估计如下：

| 其他应收款计提比例（%） |     |
|--------------|-----|
| 1年以内（含1年）    | 0   |
| 1-2年         | 10  |
| 2-3年         | 30  |
| 3-4年         | 50  |
| 4-5年         | 80  |
| 5年以上         | 100 |

②对于非经营类低风险业务形成的其他应收款根据业务性质单独计提减值。

③存在抵押质押担保的其他应收款项，原值扣除担保物可收回价值后的余额作为风险敞口预计信用损失。

### 3、金融资产终止确认

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控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接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。

### 4、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。

#### （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。

指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债，其公允价值变动中源于自身信用风险变动的部分计入其他综合收益，其余部分计入当期损益。金融负债源于企业自身信用风险变动产生的计入其他综合收益的累计利得或损失，在终止确认时不得转入当期损益。

## （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。

### 5.金融负债的终止确认

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本公司终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### 6.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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。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。在估值时，本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，使用不可观察输入值。

## （七） 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、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。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。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

#### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

#### 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

### （八） 长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

#### 1、 长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

#### 2、 长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风

险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## （九） 固定资产

### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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。

### 2、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协

议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

### 3、固定资产的分类和折旧方法

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和按照规定单独估价作为固定资产入账的土地等情况外，本公司对所有固定资产计提折旧。折旧方法为平均年限法。固定资产分类、折旧年限、预计净残值率和年折旧率如下表：

| 固定资产类别  | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%）     |
|---------|-----------|-----------|-------------|
| 机器设备    | 3-5       | 5         | 19.00-31.67 |
| 运输设备    | 4-5       | 5         | 19.00-23.75 |
| 办公及电子设备 | 5         | 5         | 19.00       |

### 4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

### 5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者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金额计入当期损益。

### 6、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- （1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- （2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- （3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

(4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。

(5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。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时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

#### (十) 在建工程

##### 1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

##### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- (1) 固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

#### (十一) 无形资产及开发支出

##### 1、无形资产的确认标准

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。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来

经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

## 2、无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

（1）外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

（3）非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

## 3、自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

## 4、无形资产的后续计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## （十二） 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。

上述长期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。

## （十三） 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。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十四） 职工薪酬

职工薪酬为企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予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、短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。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，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

2、离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

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。

#### （十五） 预计负债

##### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

##### 2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实

反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## （十六） 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，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。公司采用已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

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、具体收入确认方式

#### 软件劳务收入

提供软件劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已完工作的测量确定提供劳务交易的完工进度。提供软件劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收

入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

## （十七） 政府补助

### 1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产，或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的，划分为与资产相关的政府补助。 本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据 该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对 该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作 一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

### 3、政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值（净额法）；存在相关递延收益的，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。

### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

（1）用于补偿企业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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

（2）用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。

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

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### （十八） 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

（1）由于企业合并产生的所得税调整商誉；

（2）与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的所得税计入所有者权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

（1）商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

（2）对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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，确认由可抵扣暂

时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：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。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

## (十九) 租赁

### 1、经营租赁的会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现

值的差额确认为未实现融资收益，在将来受到租赁的各期间内确认为租赁收入，公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十） 重要会计政策、会计估计的变更

### 1、 准则变化涉及的会计政策变更

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”）。

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 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

财政部于 2019 年 5 月 9 日发布了修订后的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，修订后的准则自 2019 年 6 月 10 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的非货币性资产交换，要求根据修订后的准则进行调整。

财政部于 2019 年 5 月 16 日发布了修订后的《企业会计准则第 12 号——债务重组》，修订后的准则自 2019 年 6 月 17 日起施行，对于 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要进行追溯调整，对于 2019 年 1 月 1 日至施行日之间发生的债务重组，要求根据修订后的准则进行调整。

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。

#### （1） 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、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。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）。

本公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即2019年1月1日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

本公司执行新金融工具准则对2019年1月1日资产负债表各项目的影晌汇总如下：

| 项目                    | 2018年12月31日<br>(调整前) | 调整数<br>(增加+/减少-) | 2019年1月1日<br>(调整后)   |
|-----------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>          |                      |                  |                      |
| 货币资金                  | 246,791.10           | -                | 246,791.10           |
| 交易性金融资产               | -                    | 13,054,782.44    | 13,054,782.44        |
| 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产 | 13,054,782.44        | -13,054,782.44   | -                    |
| 衍生金融资产                | -                    | -                | -                    |
| 应收票据                  | -                    | -                | -                    |
| 应收账款                  | 3,614,866.80         | -                | 3,614,866.80         |
| 应收款项融资                | -                    | -                | -                    |
| 预付款项                  | -                    | -                | -                    |
| 其他应收款                 | 640,272.30           | -                | 640,272.30           |
| 存货                    | -                    | -                | -                    |
| 持有待售资产                | -                    | -                | -                    |
| 一年内到期的非流动资产           | -                    | -                | -                    |
| 其他流动资产                | -                    | -                | -                    |
| <b>流动资产合计</b>         | <b>17,556,712.64</b> |                  | <b>17,556,712.64</b> |
| <b>非流动资产：</b>         |                      |                  |                      |
| 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                  | 75,275.40            | -                | 75,275.40            |
| 在建工程                  | -                    | -                | -                    |
| 生产性生物资产               | -                    | -                | -                    |
| 油气资产                  | -                    | -                | -                    |

|                |                      |   |                      |
|----------------|----------------------|---|----------------------|
| 无形资产           | 1,694.95             | - | 1,694.95             |
| 开发支出           | -                    | - | -                    |
| 商誉             | -                    | - | -                    |
| 长期待摊费用         | -                    | - | -                    |
| 递延所得税资产        | -                    | - | -                    |
| 其他非流动资产        | -                    | - | -                    |
| <b>非流动资产合计</b> | <b>1,297,228.66</b>  | - | <b>1,297,228.66</b>  |
| <b>资产总计</b>    | <b>18,853,941.30</b> | - | <b>18,853,941.30</b> |

(续)

| 项目                    | 2018年12月31日<br>(调整前) | 调整数<br>(增加+/减少-) | 2019年1月1日<br>(调整后)  |
|-----------------------|----------------------|------------------|---------------------|
| <b>流动负债:</b>          |                      |                  |                     |
| 短期借款                  | -                    | -                | -                   |
| 交易性负债                 | -                    | -                | -                   |
| 以公允价值计量且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                  | 120,000.00           | -                | 120,000.00          |
| 预收款项                  | -                    | -                | -                   |
| 应付职工薪酬                | -                    | -                | -                   |
| 应交税费                  | 398,277.02           | -                | 398,277.02          |
| 其他应付款                 | 4,725,184.69         | -                | 4,725,184.69        |
| 持有待售负债                | -                    | -                | -                   |
| 一年内到期的非流动负债           | -                    | -                | -                   |
| 其他流动负债                | -                    | -                | -                   |
| <b>流动负债合计</b>         | <b>5,243,461.71</b>  | -                | <b>5,243,461.71</b> |
| <b>非流动负债:</b>         |                      |                  |                     |
| 长期借款                  | -                    | -                | -                   |
| 应付债券                  | -                    | -                | -                   |
| 其中：优先股                | -                    | -                | -                   |
| 永续债                   | -                    | -                | -                   |
| 长期应付款                 | -                    | -                | -                   |
| 长期应付职工薪酬              | -                    | -                | -                   |
| 预计负债                  | -                    | -                | -                   |

|                   |                      |   |                      |
|-------------------|----------------------|---|----------------------|
| 递延收益              | -                    | - | -                    |
| 递延所得税负债           | -                    | - | -                    |
| 其他非流动负债           | -                    | - | -                    |
| <b>非流动负债合计</b>    | -                    | - | -                    |
| <b>负债合计</b>       | <b>5,243,461.71</b>  | - | <b>5,243,461.71</b>  |
| <b>所有者权益：</b>     |                      |   | -                    |
| 股本                | 14,166,755.00        | - | 14,166,755.00        |
| 其他权益工具            | -                    | - | -                    |
| 其中：优先股            | -                    | - | -                    |
| 永续债               | -                    | - | -                    |
| 资本公积              | -                    | - | -                    |
| 减：库存股             | -                    | - | -                    |
| 其他综合收益            | -                    | - | -                    |
| 专项储备              | -                    | - | -                    |
| 盈余公积              | 2,253,066.97         | - | 2,253,066.97         |
| 未分配利润             | -2,809,342.38        | - | -2,809,342.38        |
| <b>所有者权益合计</b>    | <b>13,610,479.59</b> | - | <b>13,610,479.59</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> | <b>18,853,941.30</b> | - | <b>18,853,941.30</b> |

## （2）执行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，该会计政策变更对净利润和所有者权益无影响。

## 四、税项

### （一）主要税项及其税率

| 税目      | 纳税（费）基础     | 税（费）率  | 备注 |
|---------|-------------|--------|----|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、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%     |    |
| 地方教育费附加 | 应缴流转税税额     | 2%     |    |
| 企业所得税   | 应纳税所得额      | 20%    |    |

### （二）重要税收优惠及批文

### 1、税负减免

根据财政部、国家税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》财税〔2019〕13号规定，自2019年1月1日至2021年12月31日，年应纳税所得额不超过100万元的部分，按20%税率减按25%计入应纳税所得额；超过100万元但不超过300万元的部分，按20%的税率减按50%计入应纳税所得额。

## 五、财务报表主要项目注释

以下披露项目除非特别指出，期初指2019年1月1日，期末指2019年12月31日；上期指2018年度，本期指2019年度。金额单位为人民币元。

### （一）货币资金

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额       |
|------|--------------|------------|
| 银行存款 | 1,172,612.35 | 246,791.10 |
| 合 计  | 1,172,612.35 | 246,791.10 |

截止2019年12月31日，本公司不存在因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

### （二）交易性金融资产

| 项 目                         | 期末余额         | 期初余额          |
|-----------------------------|--------------|---------------|
| 1.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 | 9,809,079.83 | 13,054,782.44 |
| 其中：桀新幸福一号一期私募基金             | 9,809,079.83 | 13,054,782.44 |
| 合 计                         | 9,809,079.83 | 13,054,782.44 |

注：桀新幸福一号一期私募基金管理人为上海桀新投资管理有限公司，基金托管人为招商证券，基金类型属于开放式混合类基金，无固定存续期，不分级，风险等级为R5。该基金投资策略是通过量化模型辅助挖掘优质投资标的，组建投资股票池。通过基于优质股票池的有效主动管理获取优秀业绩和超额收益。

### （三）应收账款

#### 1、应收账款分类披露

| 类 别            | 期末余额         |        |      |              |
|----------------|--------------|--------|------|--------------|
|                | 金额           | 比例（%）  | 坏账准备 | 净额           |
| 按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 | 1,883,660.12 | 100.00 | -    | 1,883,660.12 |
| 其中：账龄组合        | 1,883,660.12 | 100.00 | -    | 1,883,660.12 |

|                         |              |        |              |              |
|-------------------------|--------------|--------|--------------|--------------|
| 合 计                     | 1,883,660.12 | 100.00 | -            | 1,883,660.12 |
| 类 别                     | 期初余额         |        |              |              |
|                         | 金额           | 比例 (%) | 坏账准备         | 净额           |
| 按单项计提坏账准备的应收账款          | 3,010,007.80 | 35.71  | 3,010,007.80 | -            |
| 其中：单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 2,397,707.20 | 28.45  | 2,397,707.20 | -            |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款   | 612,300.60   | 7.26   | 612,300.60   | -            |
| 按组合计提坏账准备的应收账款          | 5,418,541.02 | 64.29  | 1,803,674.22 | 3,614,866.80 |
| 其中：账龄组合                 | 5,418,541.02 | 64.29  | 1,803,674.22 | 3,614,866.80 |
| 合 计                     | 8,428,548.82 | 100.00 | 4,813,682.02 | 3,614,866.80 |

## 按组合计提坏账情况

|      |              |              |          |
|------|--------------|--------------|----------|
| 名称   | 期末余额         |              |          |
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 1,883,660.12 | -            | 0.00     |
| 合 计  | 1,883,660.12 | -            | 0.00     |
| 名称   | 期初余额         |              |          |
|      | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 5,418,541.02 | 1,803,674.22 | 33.29    |
| 合 计  | 5,418,541.02 | 1,803,674.22 | 33.39    |

|            |              |              |          |
|------------|--------------|--------------|----------|
| 账 龄        | 期末余额         |              |          |
|            | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 1,883,660.12 | -            | 0.00     |
| 合 计        | 1,883,660.12 | -            |          |
| 账 龄        | 期初余额         |              |          |
|            | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 (含1年) | 743,579.16   | -            | 0.00     |
| 1—2年 (含2年) | 1,176,811.65 | 117,681.17   | 10.00    |
| 2—3年 (含3年) | 1,792,823.32 | 537,847.00   | 30.00    |
| 3—4年 (含4年) | 918,198.89   | 459,099.45   | 50.00    |
| 4—5年 (含5年) | 490,407.00   | 392,325.60   | 80.00    |
| 5年以上       | 296,721.00   | 296,721.00   | 100.00   |
| 合 计        | 5,418,541.02 | 1,803,674.22 |          |

## 2、本期计提、收回或者转回的坏账准备情况

|           |              |        |              |    |      |
|-----------|--------------|--------|--------------|----|------|
| 类别        | 期初余额         | 本期变动金额 |              |    | 期末余额 |
|           |              | 计提     | 收回或转回        | 核销 |      |
| 按单项计提坏账准备 | 3,010,007.80 | -      | 3,010,007.80 | -  | -    |

|           |              |   |              |   |   |
|-----------|--------------|---|--------------|---|---|
| 按组合计提坏账准备 | 1,803,674.22 | - | 1,803,674.22 | - | - |
| 合计        | 4,813,682.02 | - | 4,813,682.02 | - | - |

2019年8月27日公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过公司出售原销售消防设备所产生的应收账款给江西三星阿兰德科技有限公司，用于抵消江西三星阿兰德科技有限公司给本公司借款，出售价格为3,651,527.96元。该部分应收账款账面净值为2,881,018.95元，出售价格与账面净值差异780,240.32元，计入信用减值损失。

### 3、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         | 与本公司关系 | 账面余额         | 计提的预期信用损失准备金额 | 占应收账款总额比例 |
|--------------|--------|--------------|---------------|-----------|
| 上海雷根资产管理有限公司 | 关联方    | 1,196,390.12 | -             | 63.51     |
| 雷根国际证券有限公司   | 关联方    | 687,270.00   | -             | 36.49     |
| 合计           |        | 1,883,660.12 | -             | 100.00    |

### (四) 其他应收款

| 项目    | 期末余额     | 期初余额       |
|-------|----------|------------|
| 其他应收款 | 6,120.00 | 640,272.30 |
| 合计    | 6,120.00 | 640,272.30 |

#### 1、其他应收款

##### (1) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末余额     | 期初余额       |
|-------|----------|------------|
| 保证金押金 | 6,800.00 | 34,111.54  |
| 往来款   | -        | 673,511.96 |
| 合计    | 6,800.00 | 707,623.50 |

##### (2) 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    | 67,351.20    | -                    | -                    | 67,351.20 |
| 2019年1月1日余额在本期 | -            | -                    | -                    | -         |
| 本期计提           | 680.00       | -                    | -                    | 680.00    |
| 本期转回           | 67,351.20    | -                    | -                    | 67,351.20 |
| 2019年12月31日余额  | 680.00       | -                    | -                    | 680.00    |

#### 按账龄披露

| 账龄 | 账面余额 |
|----|------|
|----|------|

|      |          |            |
|------|----------|------------|
| 1年以内 | -        | 34,111.54  |
| 1-2年 | 6,800.00 | 673,511.96 |
| 合计   | 6,800.00 | 707,623.50 |

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

## 本期计提坏账准备情况

| 类别        | 期初余额      | 本期变动金额 |           |    | 期末余额   |
|-----------|-----------|--------|-----------|----|--------|
|           |           | 计提     | 收回或转回     | 核销 |        |
| 其他应收款坏账准备 | 67,351.20 | 680.00 | 67,351.20 | -  | 680.00 |
| 合计        | 67,351.20 | 680.00 | 67,351.20 | -  | 680.00 |

2019年8月27日公司召开2019年第三次临时股东大会，审议通过公司出售罗光明、刘冬蕾、张暑冰和张艳军这四人的其他应收款给江西三星阿兰德科技有限公司，用于抵消江西三星阿兰德科技有限公司给本公司借款。出售价格为606,160.76元。该部分其他应收款账面净值为606,160.76元

## (4) 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 | 账面余额     | 账龄   | 占其他应收账款总额比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------|------|----------|------|----------------|----------|
| 上海工程技术大学 | 保证金  | 6,800.00 | 1-2年 | 100.00         | 680.00   |
| 合计       |      | 6,800.00 |      | 100.00         | 680.00   |

## (五) 固定资产

## 1、固定资产

## (1) 分类列示

| 项目     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 固定资产   | 426,099.61 | 75,275.40 |
| 固定资产清理 | -          | -         |
| 合计     | 426,099.61 | 75,275.40 |

## (2) 固定资产及其累计折旧明细项目和增减变动如下：

| 项目         | 机器设备 | 办公设备及电子设备  | 运输工具 | 合计         |
|------------|------|------------|------|------------|
| 一、账面原值：    |      |            |      |            |
| 1. 期初余额    | -    | 77,530.37  | -    | 77,530.37  |
| 2. 本期增加金额  | -    | 378,079.82 | -    | 378,079.82 |
| (1) 购置     | -    | 378,079.82 | -    | 378,079.82 |
| (2) 在建工程转入 | -    | -          | -    | -          |
| 3. 本期减少金额  | -    | -          | -    | -          |

|           |   |            |   |            |
|-----------|---|------------|---|------------|
| (1) 处置或报废 | - | -          | - | -          |
| (2) 其他减少  | - | -          | - | -          |
| 4. 期末余额   | - | 455,610.19 | - | 455,610.19 |
| 二、累计折旧    |   |            |   |            |
| 1. 期初余额   | - | 2,254.97   | - | 2,254.97   |
| 2. 本期增加金额 | - | 27,255.61  | - | 27,255.61  |
| (1) 计提    | - | 27,255.61  | - | 27,255.61  |
| 3. 本期减少金额 | - | -          | - | -          |
| (1) 处置或报废 | - | -          | - | -          |
| (2) 其他减少  | - | -          | - | -          |
| 4. 期末余额   | - | 29,510.58  | - | 29,510.58  |
| 三、减值准备    |   |            |   | -          |
| 1. 期初余额   | - | -          | - | -          |
| 2. 本期增加金额 | - | -          | - | -          |
| (1) 计提    | - | -          | - | -          |
| 3. 本期减少金额 | - | -          | - | -          |
| (1) 处置或报废 | - | -          | - | -          |
| (2) 其他减少  | - | -          | - | -          |
| 4. 期末余额   | - | -          | - | -          |
| 四、账面价值    |   |            |   |            |
| 1. 期末账面价值 | - | 426,099.61 | - | 426,099.61 |
| 2. 期初账面价值 | - | 75,275.40  | - | 75,275.40  |

(3) 本年计提折旧金额为 27,255.61 元。

## (六) 无形资产

### 1、无形资产类别情况

| 项目         | 软件       | 合计       |
|------------|----------|----------|
| 一、账面原值     |          |          |
| 1. 期初余额    | 5,982.91 | 5,982.91 |
| 2. 本期增加金额  | -        | -        |
| (1) 购置     | -        | -        |
| (2) 内部研发   | -        | -        |
| (3) 企业合并增加 | -        | -        |
| 3. 本期减少金额  | 5,982.91 | 5,982.91 |
| (1) 处置     | 5,982.91 | 5,982.91 |
| 4. 期末余额    | -        | -        |
| 二、累计摊销     |          |          |

|           |          |          |
|-----------|----------|----------|
| 1. 期初余额   | 4,287.96 | 4,287.96 |
| 2. 本期增加金额 | 698.04   | 698.04   |
| (1) 计提    | 698.04   | 698.04   |
| 3. 本期减少金额 | 4,986.00 | 4,986.00 |
| (1) 处置    | 4,986.00 | 4,986.00 |
| 4. 期末余额   | -        | -        |
| 三、减值准备    |          |          |
| 1. 期初余额   | -        | -        |
| 2. 本期增加金额 | -        | -        |
| (1) 计提    | -        | -        |
| 3. 本期减少金额 | -        | -        |
| (1) 处置    | -        | -        |
| 4. 期末余额   | -        | -        |
| 四、账面价值    |          |          |
| 1. 期末账面价值 | -        | -        |
| 2. 期初账面价值 | 1,694.95 | 1,694.95 |

### (七) 递延所得税资产

#### 1、未经抵消的递延所得税资产

| 项目     | 期末余额     |         | 期初余额         |              |
|--------|----------|---------|--------------|--------------|
|        | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产      |
| 资产减值准备 | 680.00   | 170.00  | 4,881,033.22 | 1,220,258.31 |
| 小计     | 680.00   | 170.00  | 4,881,033.22 | 1,220,258.31 |

### (八) 应付账款

#### 1、应付账款明细情况

| 项目            | 期末余额       | 期初余额       |
|---------------|------------|------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 586,000.00 | 120,000.00 |
| 合计            | 586,000.00 | 120,000.00 |

### (九) 应付职工薪酬

#### 1、应付职工薪酬分类

| 项目           | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|------|------|
| 短期薪酬         | -    | -    |
| 离职后福利-设定提存计划 | -    | -    |
| 辞退福利         | -    | -    |
| 一年内到期的其他长期福利 | -    | -    |
| 合计           | -    | -    |

#### 2、短期薪酬

| 项 目           | 期初余额 | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额 |
|---------------|------|--------------|--------------|------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | -    | 2,139,215.18 | 2,139,215.18 | -    |
| 2、职工福利费       | -    | 58,797.13    | 58,797.13    | -    |
| 3、社会保险费       | -    | 109,021.10   | 109,021.10   | -    |
| 其中：基本医疗保险费    | -    | 97,287.50    | 97,287.50    | -    |
| 工伤保险费         | -    | 1,492.40     | 1,492.40     | -    |
| 生育保险费         | -    | 10,241.20    | 10,241.20    | -    |
| 4、住房公积金       | -    | 68,616.00    | 68,616.00    | -    |
| 5、工会经费和职工教育经费 | -    | -            | -            | -    |
| 6、短期带薪缺勤      | -    | -            | -            | -    |
| 7、短期利润分享计划    | -    | -            | -            | -    |
| 8、其他短期薪酬      | -    | -            | -            | -    |
| 合 计           | -    | 2,375,649.41 | 2,375,649.41 | -    |

## 3、离职后福利-设定提存计划

| 项 目       | 期初余额 | 本期增加       | 本期减少       | 期末余额 |
|-----------|------|------------|------------|------|
| 1、基本养老保险费 | -    | 173,628.20 | 173,628.20 | -    |
| 2、失业保险费   | -    | 5,120.90   | 5,120.90   | -    |
| 3、年金缴费    | -    | -          | -          | -    |
| 合 计       | -    | 178,749.10 | 178,749.10 | -    |

## (十) 应交税费

| 类 别     | 期末余额       | 期初余额       |
|---------|------------|------------|
| 增值税     | 37,615.03  | 2,940.92   |
| 企业所得税   | 395,012.60 | 395,012.60 |
| 城市维护建设税 | 2,633.05   | 205.86     |
| 教育费附加   | 1,128.45   | 88.23      |
| 地方教育税附加 | 752.30     | 29.41      |
| 个人所得税   | 21,121.34  | -          |
| 合 计     | 458,262.77 | 398,277.02 |

## (十一) 其他应付款

| 项 目   | 期末余额      | 期初余额         |
|-------|-----------|--------------|
| 应付利息  | -         | -            |
| 应付股利  | -         | -            |
| 其他应付款 | 34,214.45 | 4,725,184.69 |
| 合 计   | 34,214.45 | 4,725,184.69 |

## 1、其他应付款

按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额      | 期初余额         |
|------|-----------|--------------|
| 往来款项 | 34,214.45 | 4,725,184.69 |
| 合计   | 34,214.45 | 4,725,184.69 |

**(十二) 股本**

| 项目      | 期初余额          |        | 本年增减变动(+ -) |    |       |               |               | 期末余额          |        |
|---------|---------------|--------|-------------|----|-------|---------------|---------------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例(%)  | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他            | 小计            | 金额            | 比例(%)  |
| 有限售条件股份 | 7,225,000.00  | 51.00  | -           | -  | -     | -1,806,250.00 | -1,806,250.00 | 5,418,750.00  | 38.25  |
| 无限售条件股份 | 6,941,755.00  | 49.00  | -           | -  | -     | 1,806,250.00  | 1,806,250.00  | 8,748,005.00  | 61.75  |
| 股份总数    | 14,166,755.00 | 100.00 | -           | -  | -     | -             | -             | 14,166,755.00 | 100.00 |

**(十三) 盈余公积**

| 项目     | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 2,253,066.97 | -    | -    | 2,253,066.97 |
| 合计     | 2,253,066.97 | -    | -    | 2,253,066.97 |

**(十四) 未分配利润**

| 项目                     | 本期数           | 上期数           | 提取或分配比例 |
|------------------------|---------------|---------------|---------|
| 调整前期初未分配利润             | -2,809,342.38 | -2,544,074.14 |         |
| 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             | -2,809,342.38 | -2,544,074.14 |         |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润     | -1,391,214.90 | -265,268.24   |         |
| 减: 提取法定盈余公积            | -             | -             |         |
| 提取任意盈余公积               | -             | -             |         |
| 应付普通股股利                | -             | -             |         |
| 转作股本的普通股股利             | -             | -             |         |
| 期末未分配利润                | -4,200,557.28 | -2,809,342.38 |         |

**(十五) 营业收入和营业成本**

## 1、营业收入、营业成本明细如下

| 项目         | 本期发生额        | 上期发生额         |
|------------|--------------|---------------|
| 营业收入       | 2,034,922.12 | 10,299,052.37 |
| 其中: 主营业务收入 | 2,034,922.12 | 10,266,249.61 |
| 其他业务收入     | -            | 32,802.76     |
| 营业成本       | -            | 8,907,383.82  |
| 其中: 主营业务成本 | -            | 8,907,383.82  |
| 其他业务成本     | -            | -             |

## 2、主营业务（分业务大类）

| 项目       | 本期发生额        |    | 上期发生额         |              |
|----------|--------------|----|---------------|--------------|
|          | 收入           | 成本 | 收入            | 成本           |
| 1、主营业务小计 | 2,034,922.12 | -  | 10,266,249.61 | 8,907,383.82 |
| 防火卷帘控制器  | -            | -  | 8,529,598.32  | 7,813,555.15 |
| 防火卷帘用卷门机 | -            | -  | 1,194,068.38  | 1,093,828.67 |
| 软件技术服务费  | 2,034,922.12 | -  | 542,582.91    | -            |
| 2、其他业务小计 | -            | -  | 32,802.76     | -            |
| 设备租赁收入   | -            | -  | 32,802.76     | -            |
| 合计       | 2,034,922.12 | -  | 10,299,052.37 | 8,907,383.82 |

## 3、公司主要客户的营业收入情况

| 单位名称         | 与本公司关系 | 金额           | 占公司全部营业收入的比例（%） |
|--------------|--------|--------------|-----------------|
| 上海雷根资产管理有限公司 | 关联方    | 1,317,348.86 | 64.74           |
| 雷根国际证券有限公司   | 关联方    | 647,950.63   | 31.84           |
| 上海中鹏保险经纪有限公司 | 关联方    | 69,622.63    | 3.42            |
| 合计           |        | 2,034,922.12 | 100.00          |

## (十六) 税金及附加

| 项目      | 本期发生额    | 上期发生额    |
|---------|----------|----------|
| 城市维护建设税 | 3,637.73 | 894.84   |
| 教育费附加   | 1,559.02 | 278.43   |
| 地方教育费附加 | 941.72   | 156.21   |
| 车船使用税   | -        | 4,316.79 |
| 印花税     | 494.60   | 1,298.80 |
| 合计      | 6,633.07 | 6,945.07 |

## (十七) 销售费用

| 项目     | 本期发生额 | 上期发生额      |
|--------|-------|------------|
| 招待费    | -     | 11,027.47  |
| 广告宣传费  | -     | 131,410.35 |
| 运费     | -     | 119,177.39 |
| 职工薪酬   | -     | 110,106.41 |
| 会务费    | -     | 81,829.15  |
| 折旧费    | -     | 54,154.19  |
| 差旅费    | -     | 45,944.13  |
| 社会保险费等 | -     | 18,351.40  |
| 房租水电   | -     | 17,708.00  |

|       |   |            |
|-------|---|------------|
| 汽车使用费 | - | 5,425.00   |
| 维修费   | - | 2,900.00   |
| 办公费   | - | 2,840.42   |
| 通讯费   | - | 1,638.18   |
| 合计    | - | 602,512.09 |

**(十八) 管理费用**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 1,202,071.09 | 647,398.71   |
| 咨询费    | 275,368.79   | 254,520.60   |
| 房租     | 616,000.00   | 138,640.00   |
| 挂牌费用   | 133,207.55   | 133,207.55   |
| 汽车费    | -            | 16,685.87    |
| 差旅费    | 27,703.01    | 16,570.53    |
| 折旧费    | 27,255.61    | 13,701.37    |
| 办公费    | 20,442.71    | 11,223.93    |
| 招待费    | 107.00       | 8,683.00     |
| 无形资产摊销 | 698.04       | 1,196.64     |
| 其它     | 37,334.22    | 79,679.96    |
| 合计     | 2,340,188.02 | 1,321,508.16 |

**(十九) 研发费用**

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额      |
|-------|--------------|------------|
| 人工费用  | 1,352,327.42 | 624,260.72 |
| 物料消耗  | -            | 151,427.88 |
| 房租费   | -            | 42,432.00  |
| 检测维修费 | -            | 32,309.88  |
| 其它    | 120.00       | 134,938.26 |
| 合计    | 1,352,447.42 | 985,368.74 |

**(二十) 财务费用**

| 项目     | 本期发生额    | 上期发生额      |
|--------|----------|------------|
| 利息费用   |          |            |
| 减：利息收入 | 1,050.26 | 23,230.57  |
| 汇兑损失   | -        | -          |
| 减：汇兑收益 | -        | -          |
| 手续费支出  | 915.31   | 3,034.21   |
| 其他     | -        | -          |
| 合计     | -134.95  | -20,196.36 |

**(二十一) 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 |
|---------|----------|-------|-------------|
| 加计抵扣增值税 | 1,619.89 | -     | 与收益相关       |
| 稳岗补贴    | 1,803.00 | -     | 与收益相关       |
| 合计      | 3,422.89 | -     |             |

**(二十二) 投资收益**

| 项 目              | 本期发生额     | 上期发生额        |
|------------------|-----------|--------------|
| 交易性金融资产持有期间的投资收益 | 77,520.00 | -            |
| 处置子公司收益          | -         | 1,184,020.59 |
| 合 计              | 77,520.00 | 1,184,020.59 |

**(二十三) 公允价值变动收益**

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额      | 上期发生额     |
|---------------|------------|-----------|
| 开放式私募基金       | 631,817.39 | 54,782.44 |
| 合 计           | 631,817.39 | 54,782.44 |

**(二十四) 信用减值损失**

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额 |
|------|------------|-------|
| 坏账损失 | 779,560.32 | -     |
| 合 计  | 779,560.32 | -     |

**(二十五) 资产减值损失**

| 项目   | 本期发生额 | 上期发生额       |
|------|-------|-------------|
| 坏账损失 | -     | -133,334.84 |
| 合 计  | -     | -133,334.84 |

**(二十六) 营业外收入**

## 1、分类情况

| 项 目          | 发生额    |            | 计入非经常性损益的金额 |            |
|--------------|--------|------------|-------------|------------|
|              | 本期发生额  | 上期发生额      | 本期          | 上期         |
| 与日常活动无关的政府补助 | -      | 100,000.00 | -           | 100,000.00 |
| 资产处置         | 503.05 | 499.01     | 503.05      | 499.01     |
| 其他           | 261.20 | -          | 261.20      | -          |
| 合 计          | 764.25 | 100,499.01 | 764.25      | 100,499.01 |

## 2、计入营业外收入的政府补助

| 项 目 | 发生额   |       | 计入非经常性损益的金额 |    |
|-----|-------|-------|-------------|----|
|     | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期          | 上期 |

|      |   |            |   |            |
|------|---|------------|---|------------|
| 商标补助 | - | 100,000.00 | - | 100,000.00 |
| 合 计  | - | 100,000.00 | - | 100,000.00 |

**(二十七) 营业外支出**

| 项 目 | 发生额   |        | 计入非经常性损益的金额 |        |
|-----|-------|--------|-------------|--------|
|     | 本期发生额 | 上期发生额  | 本期          | 上期     |
| 滞纳金 | -     | 100.00 | -           | 100.00 |
| 合 计 | -     | 100.00 | -           | 100.00 |

**(二十八) 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      |
|--------------------|--------------|------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税费用 |              |            |
| 递延所得税费用            | 1,220,088.31 | -33,333.71 |
| 合 计                | 1,220,088.31 | -33,333.71 |

**(二十九) 现金流量表项目注释**

## 1、现金流量表其他项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目              | 本期发生额     | 上期发生额         |
|------------------|-----------|---------------|
| 营业外收入及其他收益中的收现金额 | 4,187.14  | -             |
| 银行利息收入           | 1,050.26  | 23,230.57     |
| 政府补助             | -         | 100,000.00    |
| 往来款项中收到其它的金额     | 68,102.59 | 16,107,604.38 |
| 合 计              | 73,339.99 | 16,230,834.95 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目          | 本期发生额      | 上期发生额        |
|--------------|------------|--------------|
| 付现的相关费用      | 715,048.82 | 1,439,699.47 |
| 财务费用的银行手续费   | 915.31     | 3,034.21     |
| 营业外支出中的支出金额  | -          | 100.00       |
| 往来款项中支付其它的金额 | -          | 49,014.66    |
| 合 计          | 715,964.13 | 1,491,848.34 |

## (3) 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项 目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 收到江西三星气龙创业投资管理有限公司资助 | -            | 7,103,132.57 |
| 收到李金龙资金资助            | 1,871,000.00 | 638,000.00   |

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 1,871,000.00 | 7,741,132.57 |
|-----|--------------|--------------|

## (4) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项 目                  | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------------|--------------|--------------|
| 支付江西三星气龙创业投资管理有限公司资助 | -            | 7,103,132.57 |
| 支付李金龙资金资助            | 1,871,000.00 | 638,000.00   |
| 合 计                  | 1,871,000.00 | 7,741,132.57 |

## 2、现金流量表补充资料

| 补充资料                        | 本期金额                 | 上期金额                |
|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>一、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>   |                      |                     |
| 净利润                         | -1,391,214.90        | -265,268.24         |
| 加：资产减值准备                    | -779,560.32          | 133,334.84          |
| 固定资产折旧                      | 27,255.61            | 68,375.64           |
| 无形资产摊销                      | 698.04               | 1,196.64            |
| 长期待摊费用摊销                    | -                    | -                   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失       | -503.50              | -499.01             |
| 固定资产报废损失                    | -                    | -                   |
| 公允价值变动损失                    | -631,817.39          | -54,782.44          |
| 财务费用                        | -                    | -                   |
| 投资损失                        | -77,520.00           | -1,184,020.59       |
| 递延所得税资产减少                   | 1,220,088.31         | -                   |
| 递延所得税负债增加                   | -                    | -                   |
| 存货的减少                       | -                    | 1,497.15            |
| 经营性应收项目的减少                  | -1,586,348.58        | 413,097.09          |
| 经营性应付项目的增加                  | 567,280.30           | 9,080,928.28        |
| 其他                          | -                    | -                   |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>        | <b>-2,651,642.43</b> | <b>8,193,859.36</b> |
| <b>二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                      |                     |
| 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                    | -                    | -                   |
| <b>三、现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                      |                     |
| 现金的年末余额                     | 1,172,612.35         | 246,791.10          |
| 减：现金的年初余额                   | 246,791.10           | 3,929,530.08        |
| 加：现金等价物的年末余额                | -                    | -                   |
| 减：现金等价物的年初余额                | -                    | -                   |
| 现金及现金等价物净增加额                | 925,821.25           | -3,682,738.98       |

## 3、现金和现金等价物

| 项 目                         | 期末余额         | 期初余额       |
|-----------------------------|--------------|------------|
| 一、现金                        | 1,172,612.35 | 246,791.10 |
| 其中：库存现金                     | -            | -          |
| 可随时用于支付的银行存款                | 1,172,612.35 | 246,791.10 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | -            | -          |
| 二、现金等价物                     |              |            |
| 其中：三个月内到期的债券投资              | -            | -          |
| 三、年末现金及现金等价物余额              | 1,172,612.35 | 246,791.10 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | 1,172,612.35 | 246,791.10 |

## 六、与金融工具相关的风险

公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### （一）市场风险

1、外汇风险，指因汇率变动产生损失的风险。公司业务经营未涉及以外币计价的资产和负债，因此本企业未受外汇风险的影响。

2、利率风险，利率风险主要产生于银行借款等带息债务。本公司目前无银行借款，因此本企业未收利率风险的影响根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

3、其他价格风险，本公司的其他价格风险主要为持有的交易性金融资产。在资产负债表日以公允价值计量，所有市场价格因素引起的金融资产公允价值变动均直接反映在当期损益中。

### （二）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （三）流动风险

本公司负责其自身的现金流量预测。持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 七、公允价值

### （一）以公允价值计量的资产

| 项 目                         | 期末公允价值               |            |            |                      |
|-----------------------------|----------------------|------------|------------|----------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量           | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合 计                  |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |                      |            |            |                      |
| （一）以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产    | 9,809,079.83         | -          | -          | 9,809,079.83         |
| 1. 交易性金融资产                  | 9,809,079.83         | -          | -          | 9,809,079.83         |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -                    | -          | -          | -                    |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>       | <b>9,809,079.839</b> | <b>-</b>   | <b>-</b>   | <b>9,809,079.839</b> |

## 八、关联方及关联交易

### （一）关联方

#### 1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方为本公司自然人股东李金龙，持股比例为 50.9997%。

#### 2、其他关联方

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------|-------------|
| 李金龙     | 董事、董事长      |
| 李海龙     | 董事          |
| 李永海     | 总经理         |
| 梁艳敏     | 董事          |
| 胡立华     | 董事          |

|              |                 |
|--------------|-----------------|
| 张莹           | 监事会主席           |
| 严川           | 监事              |
| 黄青梅          | 职工监事            |
| 徐琢           | 财务总监兼董事会秘书、董事   |
| 上海超辰文化传播有限公司 | 公司股东            |
| 雷根国际证券有限公司   | 实际控制人担任董事       |
| 上海中鹏保险经纪有限公司 | 实际控制人担任监事       |
| 上海雷根资产管理有限公司 | 实际控制人持股 5%以上的公司 |

## (二) 关联方交易情况

### 1、提供劳务的关联交易

| 关联方名称        | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式 | 本期发生额        |                | 上期发生额 |                |
|--------------|--------|--------|----------|--------------|----------------|-------|----------------|
|              |        |        |          | 金额           | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额    | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 上海雷根资产管理有限公司 | 提供劳务   | 软件服务   | 市场价格     | 1,317,348.86 | 64.74          | -     | -              |
| 雷根国际证券有限公司   | 提供劳务   | 软件服务   | 市场价格     | 647,950.63   | 31.84          | -     | -              |
| 上海中鹏保险经纪有限公司 | 提供劳务   | 软件服务   | 市场价格     | 69,622.63    | 3.42           | -     | -              |
| 小计           |        |        |          | 2,034,922.12 | 100.00         | -     | -              |

### 2、关联租赁情况

#### (1) 本公司作为承租人

| 承租方名称        | 出租方名称        | 租赁资产种类 | 租赁起始日    | 租赁终止日      | 租赁费定价依据 | 本期确认的租赁费   | 上期确认的租赁费   |
|--------------|--------------|--------|----------|------------|---------|------------|------------|
| 上海金政科技股份有限公司 | 上海雷根资产管理有限公司 | 房屋租赁   | 2019/1/1 | 2019/3/31  | 市场价格    | 30,000.00  | 120,000.00 |
| 上海金政科技股份有限公司 | 上海中鹏保险经纪有限公司 | 房屋租赁   | 2019/4/1 | 2019/12/31 | 市场价格    | 586,000.00 | -          |

### 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： |              |     |     |     |
| 李金龙 | 1,871,000.00 | -   | -   | 注 1 |
| 小计  | 1,871,000.00 | -   | -   |     |
| 拆出： |              |     |     |     |
| 李金龙 | 1,871,000.00 | -   | -   | 注 1 |
| 小计  | 1,871,000.00 | -   | -   |     |

其他说明：

注 1：公司实际控制人李金龙为支持公司业务发展，解决日常经营资金需求，于 2019 年 1 月 28 日至 2019 年 12 月 31 日累计向公司提供 1,871,000.00 元的无偿财务资助，截止到 2019 年 12 月 31 日，公司已将 1,871,000.00 元全部归还。

**(三) 关联方应收应付款项****1、关联方应收、预付款项**

| 项目名称         | 期末余额         |          | 期初余额 |          |
|--------------|--------------|----------|------|----------|
|              | 账面余额         | 预期信用损失准备 | 账面余额 | 预期信用损失准备 |
| 应收账款：        |              |          |      |          |
| 上海雷根资产管理有限公司 | 1,196,390.12 | -        | -    | -        |
| 雷根国际证券有限公司   | 687,270.00   | -        | -    | -        |
| 合计           | 1,883,660.12 | -        | -    | -        |

**2、关联方应付、预收款项**

| 项目名称         | 期末余额       | 期初余额 |
|--------------|------------|------|
| 应付账款：        |            |      |
| 上海中鹏保险经纪有限公司 | 586,000.00 | -    |
| 合计           | 586,000.00 | -    |

**九、或有事项**

截至本财务报告批准报出日，公司无需披露的重大或有事项。

**十、资产负债表日后事项**

截至本财务报告批准报出日，公司无需披露的资产负债表日后事项。

**十一、其他重要事项**

截至本财务报告批准报出日，公司无需披露的其他重要事项。

**十二、补充资料****(一) 非经常性损益****1、本期非经常性损益明细表**

| 项目   | 金额 |
|--|----|
| 1、非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                          | -  |
| 2、越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                           | -  |
| 3、计入当期损益的政府补助  | -  |
| 4、计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                | -  |
| 5、企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | -  |
| 6、非货币性资产交换损益   | -  |
| 7、委托他人投资或管理资产的损益                                       | -  |
| 8、因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                          | -  |

|  |              |
|--|--------------|
| 9、债务重组收益   | -            |
| 10、企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   | -            |
| 11、交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   | -            |
| 12、同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   | -            |
| 13、与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   | -            |
| 14、除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 709,337.38   |
| 15、单独进行减值测试的应收款项减值准备转回   | 780,240.32   |
| 16、对外委托贷款取得的损益   | -            |
| 17、采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  | -            |
| 18、根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  | -            |
| 19、受托经营取得的托管费收入  | -            |
| 20、除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | 4,187.14     |
| 21、其他符合非经常性损益定义的损益项目   | -            |
| 小计   | 1,493,764.84 |
| 减：所得税影响额   | -            |
| 少数股东权益影响额（税后）  | -            |
| 合计   | 1,493,764.84 |

## （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   |       |        |       |
|-------------------------|------------|---------|--------|-------|--------|-------|
|                         |            |         | 基本每股收益 |       | 稀释每股收益 |       |
|                         | 本期         | 上期      | 本期     | 上期    | 本期     | 上期    |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -10.77%    | -1.93%  | -0.10  | -0.02 | -0.10  | -0.02 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -22.34%    | -11.67% | -0.20  | -0.11 | -0.20  | -0.11 |

上海金政科技股份有限公司

2020年4月23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