



宇航股份

NEEQ : 835973

深圳市宇航软件股份有限公司

Shenzhen Universal Data Soft Co.,Ltd.



年度报告

— 2019 —

公司年度大事记



1. 2019年5月, 宇航股份旗下子公司深圳市宇航智能信息技术有限公司正式入驻阿里云IoT物联网市场(LinkMarket), 成为黄金级阿里云IoT软件合作伙伴, 将为物联网市场生态合作伙伴提供最佳的数字化工厂解决方案, 以满足物联网市场对智能制造信息化、数字化的技术要求, 以实现降本、增效、提质、协同的目标。

2. 宇航股份通过西门子“SMART Expert Partner”认证, 成为华南区首家荣获西门子在 Camstar 产品上的“SMART Expert”认证的合作伙伴。这一认证代表了宇航股份在 Camstar 产品领域的专业性和创新性, 以及对行业客户服务经验和专业知识的深度积累, 体现了西门子工业软件对宇航股份在技术服务和项目实施能力的认可。



目 录

| | | |
|------|-------------------------|----|
| 第一节 | 声明与提示 | 6 |
| 第二节 | 公司概况 | 8 |
| 第三节 | 会计数据和财务指标摘要 | 10 |
| 第四节 | 管理层讨论与分析 | 13 |
| 第五节 | 重要事项 | 26 |
| 第六节 | 股本变动及股东情况 | 28 |
| 第七节 | 融资及利润分配情况 | 31 |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 | 33 |
| 第九节 | 行业信息 | 37 |
| 第十节 | 公司治理及内部控制 | 37 |
| 第十一节 | 财务报告 | 42 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|--|
| 公司、挂牌公司、宇航软件 | 指 | 深圳市宇航软件股份有限公司 |
| 宇航智能 | 指 | 深圳市宇航智能信息技术有限公司 |
| 宇航智数 | 指 | 深圳市宇航智数科技有限公司 |
| 主办券商、开源证券 | 指 | 开源证券股份有限公司 |
| 全国股份转让系统公司 | 指 | 全国中小企业股份转让系统有限责任公司 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 深圳市宇航软件股份有限公司股东大会、董事会、监事会 |
| MES | 指 | MES 系统即制造执行系统，它是一套面向制造企业车间执行层的生产信息化管理系统。具体来讲，MES 系统提供包括计划排程管理、生产调度管理、生产看板、生产过程控制、工具设备管理、库存管理、质量管理、底层数据集成分析、上层数据集成分解等管理模块，为企业打造一个全面、可靠的精益化制造执行平台。 |
| PLM | 指 | 产品生命周期管理；PLM 是一种应用于在单一地点的企业内部、分散在多个地点的企业内部，以及在产品研发领域具有协作关系的企业之间的，支持产品全生命周期的信息的创建、管理、分发和应用的一系列应用解决方案，它能够集成与产品相关的人力资源、流程、应用系统和信息。 |
| ERP | 指 | 企业资源计划系统；它将企业的财务、采购、生产、销售、库存和其他功能整合到一个信息管理凭条上，从而实现信息数据标准化，系统运行集成化、业务流程合理化、绩效监控动态化、管理改善持续化。 |
| NX | 指 | Siemens 出品的一种工业 3D 设计软件 |
| Siemens、西门子 | 指 | 西门子工业软件(上海)有限公司 |
| U-infor | 指 | 宇航股份自主研发的，拥有自主知识产权的智能制造运营管理平台，可以为客户提供完整的数字化工厂解决方案。 |
| U-BI | 指 | 宇航商业智能平台(U-BI)是一个服务于工业智能的在线报表平台，是一个可动态监控销售及各种报表的可视化工具。 |
| U-WMS | 指 | U-ifor Warehouse Management System(宇航 U-WMS 仓储管理系统)是一款专注于仓储实物现场管理和执行过程的专业软件系统，系统基于条码技术、RFID(无线射频自动识别)技术和信息管理技术来实现仓库智能化管理。 |
| U-SCADA | 指 | 宇航 U-SCADA 工业智能物联管控系统是一款专注于工业企业生产设备联网、设备管理、数据采集、数据分析和管理的软件系统。系统兼容各类设备通讯协议、配置灵活，方便部署，通过与企业生产设备联网，将各个信息孤岛有机联接，实现企业设备、生产、品质、能源的信息化，智能化。 |
| 工业互联网 | 指 | 工业互联网是指互联网和新一代信息技术与工业系统全方位深度融合所形成的产业和应用生态，是工业智能化发展的关键综合信息基础设施。其本质是以机器、原材料、控制系统、信息系统、产品以及人之间的网络互连为基础，通过工业数据的全面深度感知、实时传输交换、快速计算处理和高级建模分析，实现智能控制、运营优化和生产组织方式变革。工业互联网主要由网络、平 |

| | | |
|---------|---|--|
| | | 台、安全三大体系构成，其中网络是基础、平台是核心、安全是保障。 |
| 开发、软件开发 | 指 | 根据用户的要求建造出软件系统或者系统中的软件部分的过程。 |
| 二次开发 | 指 | 对软件的任何修订、精化、修改，或者是增加软件的适用范围、功能或其他有用特性所进行的任何牵涉修改程序源代码的工作。 |
| 报告期 | 指 | 2019年1月1日至2019年12月31日 |

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。

公司负责人袁良、主管会计工作负责人吴文文及会计机构负责人（会计主管人员）郑玉琼保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重要风险提示表】

| 重要风险事项名称 | 重要风险事项简要描述 |
|-----------|---|
| 供应商集中的风险 | 公司目前主要收入近 1/2 来源为经销 Siemens 的企业信息化软件，Siemens 为公司第一大供应商，公司对其存在重大依赖，如果公司与主要供应商的合作发生变化，或该供应商自身经营陷入困境，将对公司的经营业绩造成不利影响。 |
| 经销合作中断的风险 | 公司是西门子的铂金级经销商，目前主要收入来源为经销 Siemens 的软件，并提供后续的二次开发、维护、升级等服务，尽管公司与 Siemens 自 2008 年签订经销商协议以来，一直保持稳定的合作关系，但如果公司与西门子的经销合作发生变化或中断，将对公司造成不利影响。 |
| 对制造业依赖的风险 | 公司专注于为制造业提供专业化、一体化的信息化集成软件产品，目前主要客户均与制造业相关，公司经营业绩与制造业的景气状况联系紧密。近年来，制造业总产值和利润总额保持稳定增长态势，这使得制造业对 IT 应用软件保持旺盛需求。如果 |

| | |
|------------------|--|
| | 未来制造业进入周期性低谷，将会对公司的经营产生重大影响。 |
| 技术和产品开发的 | 软件行业属于技术密集、产品更新换代速度快的行业，对软件企业在技术、产品及市场发展趋势的预测、关键技术及新产品的研发、核心技术更新与优化等方面要求较高。公司主要收入来源为经销 Siemens 、PLM 全线产品，公司自主研发软件收入虽较 2017 年有较大提升，但占比仍显较低。如果公司未来对技术发展的趋势、市场与客户的最新需求、新技术新产品开发节奏等把握出现偏差，将会影响公司在技术和市场的领先地位。 |
| 人才流失风险 | 软件企业最核心的资源是技术人才，技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着市场竞争的加剧，软件行业对上述人才的竞争也日趋激烈，公司面临人才吸引、保留的风险。公司如果不能做好专业技术人才的稳定工作，将对公司的业务发展造成不利影响。 |
| 实际控制人不当控制和公司治理风险 | 公司实际控制人袁良、程瑞合计直接持有公司 61.59%的股份，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。 |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 深圳市宇航软件股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Shenzhen Universal Data Soft Co.,Ltd. |
| 证券简称 | 宇航股份 |
| 证券代码 | 835973 |
| 法定代表人 | 袁良 |
| 办公地址 | 深圳市龙岗区南湾街道布澜路 31 号中盈珠宝工业厂区厂房八 C 区 3 楼 3045-3048 |

二、 联系方式

| | |
|-----------------|--|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 罗俊华 |
| 职务 | 否 |
| 电话 | 0755-66858836 |
| 传真 | 0755-66862468 |
| 电子邮箱 | Junhua.luo@U-infor.com |
| 公司网址 | www.U-infor.com |
| 联系地址及邮政编码 | 深圳市龙岗区南湾街道布澜路 31 号中盈珠宝工业厂区厂房八 C 区 3 楼 3045-3048 邮政编码: 518112 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 深圳市龙岗区南湾街道布澜路 31 号中盈珠宝工业厂区厂房八 C 区 3 楼 3045 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 | 2007 年 9 月 4 日 |
| 挂牌时间 | 2016 年 3 月 21 日 |
| 分层情况 | 基础层 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 批发和零售业（F）-批发业（F51）-机械设备、五金产品及电子产品批发（F517）-计算机、软件及辅助设备批发（F5177） |
| 主要产品与服务项目 | 自研销售、项目实施、技术服务、软件经销 |
| 普通股股票转让方式 | 集合竞价转让 |
| 普通股总股本（股） | 27,882,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 0 |
| 控股股东 | 袁良 |
| 实际控制人及其一致行动人 | 袁良、程瑞 |

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 | 914403006670602206 | 否 |
| 注册地址 | 深圳市龙岗区南湾街道布澜路 31 号中盈珠宝工业厂区厂房八 C 区 3 楼 3045、3046、3047、3048 | 否 |
| 注册资本 | 27,882,000.00 | 否 |

五、 中介机构

| | |
|----------------|------------------------------|
| 主办券商 | 开源证券 |
| 主办券商办公地址 | 陕西省西安市高新区锦业路 1 号都市之门 B 座 5 层 |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 是 |
| 会计师事务所 | 大华会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 签字注册会计师姓名 | 吴萃柿、陈金龙 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 |

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

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 | 106,149,954.84 | 42,622,013.99 | 149.05% |
| 毛利率% | 18.29% | 20.03% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 2,196,746.86 | -7,754,821.26 | 128.33% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 535,484.90 | -8,305,029.08 | 106.45% |
| 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) | 7.68% | -34.75% | - |
| 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) | 1.87% | -37.21% | - |
| 基本每股收益 | 0.08 | -0.30 | 126.67% |

二、 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计 | 70,390,494.33 | 45,730,288.11 | 53.93% |
| 负债总计 | 40,299,996.35 | 18,237,182.99 | 120.98% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 30,054,787.33 | 28,028,613.17 | 7.23% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.08 | 1.01 | 6.93% |
| 资产负债率%(母公司) | 50.02% | 24.37% | - |
| 资产负债率%(合并) | 57.25% | 39.88% | - |
| 流动比率 | 1.61 | 2.19 | - |
| 利息保障倍数 | - | -149.79 | - |

三、 营运情况

单位：元

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|---------------|--------------|---------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,128,219.05 | -9,892,200.09 | 131.62% |
| 应收账款周转率 | 4.92 | 3.25 | - |
| 存货周转率 | 7.26 | 3.30 | - |

四、 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|---------|----------|-------|
| 总资产增长率% | 53.93% | 28.89% | - |
| 营业收入增长率% | 149.05% | -3.22% | - |
| 净利润增长率% | 128.33% | -215.71% | - |

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 | 27,882,000 | 27,882,000 | 0.00% |
| 计入权益的优先股数量 | | | |
| 计入负债的优先股数量 | | | |

六、 非经常性损益

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------------|
| 非流动资产处置损益 | - |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,158,899.47 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - |
| 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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益 | 40,521.54 |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,989.95 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -180,060.84 |
| 非经常性损益合计 | 2,039,350.12 |
| 所得税影响数 | 378,087.88 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.28 |
| 非经常性损益净额 | 1,661,261.96 |

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

| 科目 | 上年期末（上年同期） | | 上上年期末（上上年同期） | |
|-----------|---------------|---------------|--------------|-------|
| | 调整重述前 | 调整重述后 | 调整重述前 | 调整重述后 |
| 应收账款 | | 15,433,393.70 | | |
| 应收票据 | | 1,997,292.40 | | |
| 应收票据及应收账款 | 17,430,686.10 | | | |
| 应付账款 | | 5,166,645.04 | | |
| 应付票据及应付账款 | 5,166,645.04 | - | | |
| 应收票据 | 1,997,292.40 | - | | |
| 应收款项融资 | - | 1,997,292.40 | | |

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式

公司成立于 2007 年，专注于智能制造领域。是一家专业为制造业企业提供工业互联网及数字化工厂整体解决方案的提供商。公司主营业务为从事制造企业的制造运营管理系统（MES、PLM 等）的自主研发、项目实施、技术服务、运维、软件经销等业务。公司专注于面向制造业，通过为客户提供工业互联网及数字化工厂整体解决方案和运营维护服务获取收入及现金流。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式未发生变化。

1.公司目前的主要产品与服务分为四类：

（1）自研销售：即公司自主研发、销售、实施与维护的制造业信息化软件产品，主要为 U-infor 平台（包含 U-MES，U-BI，U-WMS,U-SCADA 等）。

（2）项目实施：即公司对售出的系统性软件（如 PLM 系统、MES 系统等）提供系统安装、二次开发、培训、售后等技术服务，项目实施的周期较长，一般周期为 6~8 个月，需要技术工程师驻项目现场工作。或对公司售出的工具类软件（如：NX 软件等）提供二次开发服务。项目实施的周期一般为 1 个月以上，需要公司技术人员驻场工作。

（3）技术服务：即公司对售出的工具类软件（如：NX 软件等）提供维护、升级及问题处理等基础性技术服务，不需要二次开发。技术服务的时间较短，一般不需要技术人员驻场工作。

（4）软件经销：即经销全球知名工业软件企业（主要是 Siemens 公司）的制造业信息化软件产品，其中 PLM 系统类产品主要有 Teamcenter 等，MES 系统类软件主要有 Simatic IT、Camstar 等，NX 类软件主要有 CAD、CAM、CAE 等。

2.客户类型、收入来源及销售渠道

公司的客户主要分为两类，一类为项目型客户业务：如新能源汽车、装备制造业、机械加工业、电子行业、医疗器械行业等，公司主要提供数字化工厂的整体解决方案,MES 系统、PLM 系统的咨询、实施及技术服务，并就这些业务收取费用；另一类为行业客户业务：主要是为模具制造企业（如手机模具、汽车模具、医疗类模具等）提供 NX 类工具类软件，并收取相应的费用。

公司通过电话销售、主动拜访、参加行业活动以及邀约客户到公司进行面谈的方式，进行市场拓展及用户获取。公司亦通过部分品牌广告、线上渠道投放等市场推广方式让用户获取公司信息，拨打公司服务热线或直接到访公司面谈等。

3.公司的关键资源

(1) 技术团队：公司拥有一支稳定、专业、高效的研发和技术团队，研发团队在 IT 行业平均有 8 年的产品开发经验，深谙制造业的痛点，对精益生产有着深刻的理解。熟悉 MOM 行业软件产品的架构设计、分析规划、开发测试和市场化流程，为公司的持续研发奠定了人才基础。项目实施团队对、软件产品的安装、实施、培训、维护、咨询都有着丰富的经验，且所以的项目管理人员全部持有 PMP 国际认证证书。

(2) 产品和服务：公司是一家为专业的“工业互联网解决方案提供商”，除了提供西门子 PLM 系统类 Teamcenter，MES 系统类 Simatic IT、Camstar 等，NX 类 CAD、CAM、CAE 等知名品牌的软件产品，公司还拥有自主研发的数字化工厂解决方案 U-Infor。并经过多年持续研发和市场验证，已逐步完善为 U-infor 运营管理平台，包括 U-MES、U-BI、U-WMS、U-iIMP 等多元化产品集成。

(3) 客户资源：公司自成立以来一直专注于数字化工厂的应用软件的研发与技术服务，多年的市场开拓和业务发展，积累了丰富的客户资源，与国内外许多知名品牌企业建立了长期良好的合作关系，例如比亚迪、慕思、宝能、格兰仕等。这些客户在各自行业中都拥有较高的品牌知名度和市场竞争力，既为公司产品的销售提供了比较稳定的市场空间，又给公司产品提高知名度和市场形象产品提供了有利平台。基于与公司之间的长期良好合作，这些客户对公司的技术能力和产品质量有很高的信任度。公司的数字化工厂软件在实施后，能够为进一步取得运维及系统升级的订单。

(4) 品牌资源：公司创业 13 年，已经在华南地区制造业企业内形成了较强的品牌影响力。公司是 Siemens 在大中华区的顶级合作伙伴，2019 年通过西门子“SMART Expert Partner”认证，成为华南区首家荣获西门子在 Camstar 产品上的“SMART Expert”认证的合作伙伴。

无形资产：公司拥有 41 个计算机软件著作权登记证书，全资子公司深圳市宇航智能信息技术有限公司为国家级高新技术企业等资质。

报告期内变化情况：

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

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

2019年，公司紧紧围绕年度目标，加大业务拓展力度，取得了较为显著的进展成效。报告期内，公司新增订单9,275.10万元，同比上涨6.30%；实现营业收入10,615万元，同比上升149.05%，实现营业利润185.57万元，同比上升116.61%，归属于挂牌公司股东的净利润219.67万元，同比上升128.33%；实现归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润53.55万元，同比上升106.45%。

一、新增订单及在手订单业务情况

1、实现了实施运维订单的突破。

报告期内，公司取得了实施运维的订单，实施运维订单指项目实施验收且质保到期后，为客户提供产品外的原定制开发实施内容的运维服务，以保障客户系统稳定运行。该类服务采取远程及定期巡查的方式进行，毛利率较其他业务类型更高，公司承接技术服务类的订单竞争力得到进一步提升，实现了服务多元化的重大突破。

2、公司2019年新增订单9,275.10万元，截至2019年底仍有未确认收入订单2,655.23万元，对未来经营业绩持续稳健增长形成了有力支撑。

二、营业收入及利润情况

2019年实现营业收入10,615万元，同比上升149.05%，主要是报告期确认的订单的数量及金额规模同比大幅增加。

报告期内，项目实施及技术服务共实现收入3,751.70万元，占比35.34%，同比增长119.24%；自制销售实现收入389.75万元，占比3.67%，同比增长281.76%；软硬件经销实现收入6,473.55万元，占比60.98%，同比增长164.35%，各项业务均稳步增长，对公司营收及利润的贡献将逐年加大。

报告期实现营业利润185.57万元，同比上升116.61%，归属于挂牌公司股东的净利润219.67万元，同比上升128.33%；主要是报告期内公司高度重视项目/技术的全过程管控，强化日常的督导，在确保交付质量的前提下，有效地提升了进度，完成项目/技术交付并确认收入的项目规模同比有较大幅度地增长。

报告期综合毛利率略有下降，主要是公司在争取标杆性的大型合同中，考虑到规模优势和利润效应，且能为公司未来的发展提供行业影响力支持，因而，设定的毛利率略微下调；

费用管控方面，公司以业绩目标为导向，重点关注效率的提升，各项运营费用得到了较为合理的控制。

三、经营现金流及资金管理

报告期内，公司实行稳健经营策略，主营业务回款状况良好，对各项资金作了合理的安排，确保资

金运行的安全及稳健。

报告期内实现经营性现金净流入312.82万元，主要是公司强化应收账款回款管理及与供应商结算管理以及新增业务订单带来的现金流入增加所致。

(二) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 本期期末与本期期初金额变动比例% |
|---------|---------------|----------|---------------|----------|------------------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 2,991,023.32 | 4.25% | 8,752,886.00 | 19.14% | -65.83% |
| 应收票据 | 800,000.00 | 1.14% | 1,997,292.40 | 4.37% | -59.95% |
| 应收账款 | 27,689,595.04 | 39.34% | 15,433,393.70 | 33.75% | 79.41% |
| 存货 | 12,789,907.45 | 18.17% | 11,104,282.97 | 24.28% | 15.18% |
| 投资性房地产 | - | - | - | - | - |
| 长期股权投资 | - | - | - | - | - |
| 固定资产 | 627,788.10 | 0.89% | 952,665.38 | 2.08% | -34.10% |
| 在建工程 | - | - | - | - | - |
| 短期借款 | 13,746,301.50 | 19.53% | 5,000,000.00 | 10.93% | 174.93% |
| 长期借款 | - | - | - | - | - |
| 应收款项融资 | 15,047,312.50 | 21.38% | 1,997,292.40 | 4.37% | 653.39% |
| 预付账款 | 42,369.91 | 0.06% | 1,503,307.23 | 3.29% | -97.18% |
| 其他应收款 | 1,063,903.62 | 1.51% | 687,346.96 | 1.50% | 54.78% |
| 其他流动资产 | 4,481,593.22 | 6.37% | 531,018.85 | 1.16% | 743.96% |
| 递延所得税资产 | 4,184,009.93 | 5.94% | 3,881,614.02 | 8.49% | 7.79% |
| 应付账款 | 14,510,511.23 | 20.61% | 5,166,645.04 | 11.30% | 180.85% |
| 预收账款 | 6,935,640.32 | 9.85% | 5,332,605.99 | 11.66% | 30.06% |
| 应付职工薪酬 | 3,437,723.86 | 4.88% | 2,157,616.88 | 4.72% | 59.33% |
| 应交税费 | 1,123,440.70 | 1.60% | 387,549.67 | 0.85% | 189.88% |
| 其他应付款 | 546,378.74 | 0.78% | 192,765.41 | 0.42% | 183.44% |
| 资产总计 | 70,390,494.33 | - | 45,730,288.11 | - | 53.93% |

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：报告期末，货币资金余额为 2,991,023.32 元，较本年期初同比减少 65.83%，主要系归还期初短期借款 5,000,000.00 元所致。

2. 应收票据：报告期内，公司无新增的商业承兑汇票，仅新增银行承兑汇票 800,000.00 元，致使应收票据较上年减少 59.95%。

3. 应收账款：报告期末，应收账款余额为 27,689,595.04 元，较本年期初增长 79.41%，主要系收

入确认后仍有 20%-40%左右的款项待客户完成付款审批后收回，营业收入增长 149.05%，应收账款增加。今年收款条件未发生变化，应收账款欠款具有足够的偿还能力、信用情况良好，回款进度均按合同规定执行。

4. 存货：报告期末，存货余额为 12,789,907.45 元，较本年期初增长 15.18%，主要系公司业务规模扩大，报告期末存在多个未达验收状态的项目实施进度成本所致。

5. 短期借款：报告期末，短期借款余额为 13,746,301.50 元，较本年期初增长 174.93%，主要系贴现的商业承兑汇票截止报告期末仍未到承兑期，按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》准则列为短期借款。

6. 应收款项融资：报告期末，应收款项融资余额为 15,047,312.50 元，较本年期初增长 653.39%，主要系收到的商业承兑汇票截止报告期末仍未到承兑期，按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》准则列为应收款项融资。

7. 预付账款：报告期末，预付账款余额为 42,369.91 元，较本年期初减少 97.18%，主要系报告期内收回本年年初的预付款发票。

8. 其他应收款：报告期末，其他应收款余额为 1,063,903.62 元，较本年期初增长 54.78%，主要系支付给客户的投标保证金 600,000.00 元未到期收回所致。

9. 其他流动资产：报告期末，其他流动资产余额为 4,481,593.22 元，较本年期初增长 743.96%，主要系购买的保本型银行理财产品 4,000,000.00 元未赎回所致。

10. 应付账款：报告期末，应付账款余额为 14,510,511.23 元，较本年期初增长 180.85%，主要系公司业务规模扩大以及部分应付账款未到约定支付时点所致。

11. 预收账款：报告期末，预收账款余额为 6,935,640.32 元，较本年期初增长 30.06%，主要系公司业务规模扩大，阶段性预收款项有所增加。

12. 应付职工薪酬：报告期末，应付职工薪酬余额为 3,437,723.86 元，较本年期初增长 59.33%，主要系公司对薪酬制度进行优化，中高层管理人员从月薪制调整为年薪制，报告期末余额包含年度绩效工资未发放部分。

13. 应交税费：报告期末，应交税费余额为 1,123,440.70 元，较本年期初增长 189.88%，主要系报告期内营业收入增加，期末应纳税额随之增加。

14. 其他应付款：报告期末，其他应付款余额为 546,378.74 元，较本年期初增长 183.44%，主要系公司业务规模扩大，期末应付费用报销随之增加。

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 | 106,149,954.84 | - | 42,622,013.99 | - | 149.05% |
| 营业成本 | 86,731,179.25 | 81.71% | 34,082,808.32 | 79.97% | 154.47% |
| 毛利率 | 18.29% | - | 20.03% | - | - |
| 销售费用 | 7,080,529.33 | 6.67% | 5,777,544.76 | 13.56% | 22.55% |
| 管理费用 | 8,413,499.58 | 7.93% | 9,582,402.22 | 22.48% | -12.20% |
| 研发费用 | 3,390,070.41 | 3.19% | 4,710,262.28 | 11.05% | -28.03% |
| 财务费用 | -10,509.60 | -0.01% | 111,840.31 | 0.26% | -109.40% |
| 信用减值损失 | -676,321.21 | -0.64% | | 0.00% | - |
| 资产减值损失 | 0 | 0.00% | -359,935.93 | 0.84% | -100.00% |
| 其他收益 | 2,437,289.65 | 2.30% | 1,078,278.14 | 2.53% | 126.04% |
| 投资收益 | -48,682.98 | -0.05% | 13,923.13 | 0.03% | -449.66% |
| 公允价值变动收益 | 0 | | | | |
| 资产处置收益 | 0 | | | | |
| 汇兑收益 | 0 | | | | |
| 营业利润 | 1,855,710.70 | 1.75% | -11,174,167.09 | -26.22% | 116.61% |
| 营业外收入 | 19,989.95 | 0.02% | 340.66 | 0.00% | 5,768.01% |
| 营业外支出 | 0 | 0.00% | 8,063.00 | 0.02% | - |
| 净利润 | 2,169,965.56 | 2.04% | -8,290,329.31 | -19.45% | 126.17% |

项目重大变动原因：

1. 营业收入：报告期内，营业收入为106,149,954.84元，较上年同期增长149.05%，主要系公司紧紧围绕年度目标，加大业务拓展力度，取得了较为显著的进展成效。报告期确认的订单的数量及金额规模同比大幅增加。

2. 营业成本：报告期内，营业成本为86,731,179.25元，较上年同期增长154.47%，主要系公司在争取标杆性的大型合同中，考虑到规模优势和利润效应，且能为公司未来的发展提供行业影响力支持，因而设定的毛利率略微下调；

3. 销售费用：报告期内，销售费用为7,080,529.33元，较上年同期增长22.55%，主要系公司业务规模扩大，业务拓展力度加大所致。

4. 管理费用：报告期内，管理费用为8,413,499.58元，较上年同期减少12.20%，主要系公司以业绩目标为导向，重点关注效率的提升，管理费用得到了较为合理的控制。

5. 信用减值损失及资产减值损失：一方面是由于报告期执行新的会计准则，上年同期的资产减值损失列示项调整至信用减值损失项列示；另一方面是营业收入增加，应收账款随之增加。

6. 其他收益：报告期内，其他收益为2,437,289.65元，较上年同期增长126.04%，主要系公司收到的政府补贴增加。

7. 营业利润：报告期内，营业利润为1,855,710.70元，较上年同期增长116.61%，主要系公司高度重视项目/技术的全过程管控，强化日常的督导，在确保交付质量的前提下，有效地提升了进度，完成项目/技术交付并确认收入的项目规模同比有较大幅度地增长。

(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 | 106,149,954.84 | 42,622,013.99 | 149.05% |
| 其他业务收入 | - | - | - |
| 主营业务成本 | 86,731,179.25 | 34,082,808.32 | 154.47% |
| 其他业务成本 | - | - | - |

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

| 类别/项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期金额变动比例% |
|--------|----------------|-----------|---------------|-----------|----------------|
| | 收入金额 | 占营业收入的比重% | 收入金额 | 占营业收入的比重% | |
| 软硬件经销 | 64,735,494.91 | 60.98% | 24,488,506.78 | 57.45% | 3.53% |
| 服务收入 | 20,051,964.76 | 18.89% | 8,270,131.62 | 19.40% | -0.51% |
| 项目实施收入 | 17,465,004.81 | 16.45% | 8,842,435.43 | 20.75% | -4.29% |
| 自制收入 | 3,897,490.36 | 3.67% | 1,020,940.16 | 2.40% | 1.28% |
| 合计 | 106,149,954.84 | 100.00% | 42,622,013.99 | 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% | |
| 华南 | 92,722,682.53 | 87.35% | 34,386,464.98 | 80.68% | 6.67% |
| 华东 | 6,384,211.79 | 6.01% | 5,086,830.38 | 11.93% | -5.92% |
| 华中 | 4,505,020.32 | 4.24% | 846,861.15 | 1.99% | 2.26% |
| 华北 | 2,538,040.20 | 2.39% | 2,301,857.48 | 5.4% | -3.01% |
| 合计 | 106,149,954.84 | 100.00% | 42,622,013.99 | 100.00% | |

收入构成变动的的原因：

2019年度产品结构及区域分类总体上变动不大，公司是西门子华南区经销商，客户和资源优先在华南区。报告期内，华南区营收占总体比例增加6.67%，公司立足于华南，已逐步向全国展开，业务不限

于华南，自 2017 年起，华东、华中、华北地区均已实现销售收入。报告期内，华东及华北地区销售收入稳中略降。报告期内，软件经销的收入同比增长 3.53%，主要原因是由于得益于引入的行业销售精英拓展该项业务，实现了小幅增长。自制销售收入同比增长 1.28%，主要得益于技术的积累和创新，报告期内新增多个自主产品订单及验收。服务收入及项目实施均出现同比下降主要是由于报告期末存在多个未达验收状态的项目。

(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 | 比亚迪股份有限公司 | 22,271,592.55 | 20.98% | 否 |
| 2 | 深圳市国电科技通信有限公司 | 19,921,923.70 | 18.77% | 否 |
| 3 | 广州今宏信息科技有限公司 | 7,040,023.01 | 6.63% | 否 |
| 4 | 深圳市大疆创新科技有限公司 | 5,288,919.01 | 4.98% | 否 |
| 5 | 东莞市慕思寝室用品有限公司 | 4,227,318.26 | 3.98% | 否 |
| 合计 | | 58,749,776.53 | 55.34% | - |

(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 | 西门子工业软件（上海）有限公司 | 44,891,226.33 | 55.77% | 否 |
| 2 | 深圳市小蛮飞扬科技有限公司 | 9,130,444.17 | 11.34% | 否 |
| 3 | 西门子工业软件（北京）有限公司 | 8,117,305.17 | 10.08% | 否 |
| 4 | 徐州泰润泽软件技术中心 | 3,460,873.80 | 4.30% | 否 |
| 5 | 深圳盛拓信息科技有限公司 | 3,076,867.86 | 3.82% | 否 |
| 合计 | | 68,676,717.33 | 85.31% | - |

3. 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,128,219.05 | -9,892,200.09 | 131.62% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -4,048,243.68 | -521,941.54 | -675.61% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -4,844,903.02 | 12,472,993.58 | -138.84% |

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 131.62%，主要是公司强化应收账款回款管理及与供应商结算管理以及新增业务订单带来的现金流入增加所致。

2、投资活动产生的现金流量净额同比减少 675.61%，主要系报告期内银行理财产品到期收回收到的现金同比减少，银行理财产品投资支付的现金同比增加；

3、筹资活动产生的现金流量净额，同比减少 138.84%，主要系报告期内归还前期短期借款所致，而报告期内公司无新增短期借款。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内，公司拥有五家子公司，分别为：深圳市宇航智能信息技术有限公司（持股 100%）、深圳市宇航云信息技术有限公司（持股 100%）、Universal data software technology (hk) co., Limited（香港子公司，持股 100%）、北京宇航智造科技有限公司（持股 60%）、深圳市宇航智数科技有限公司（持股 51%）。具体情况如下：

1. 深圳市宇航智能信息技术有限公司

宇航智能为公司全资子公司，注册资本 410 万元，为国家高新技术企业、深圳市高新技术企业，主要业务为计算机软硬件技术开发、销售；经济信息咨询、企业管理咨询。

截止 2019 年 12 月 31 日，宇航智能总资产 638.06 万元，净资产 137.22 万元；2019 年度共实现营业收入 825.36 万元，净利润 136.22 万元。

2. 深圳市宇航云信息技术有限公司

宇航云为公司全资子公司，注册资本 100 万元，宇航云的主要业务为计算机软硬件技术开发、销售；经济信息咨询、企业管理咨询。

3. Universal data software technology (hk) co., Limited

Universal data software technology (hk) co., Limited 为公司在香港注册的全资子公司，注册资本为港币 1 万元。

4.北京宇航智造科技有限公司

北京宇航公司控股子公司，注册资本 100 万元，系公司与自然人罗永强共同出资成立的一家科技公司，注册地在北京，2018 年 2 月设立，主要业务为应用服务、软件开发、销售；技术咨询，技术服务等。专注于与北方市场开拓。

5.深圳市宇航智数科技有限公司

宇航智数是公司的控股子公司，注册资本 500 万元，系公司与自然人郑川立共同出资成立的一家科技公司，注册地在深圳，2018 年 8 月成立，主要业务是从事 Siemens 工业软件的经销业务。

2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

(四) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(五) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

1、会计政策变更

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》（以上四项统称<新金融工具准则>），变更后的会计政策详见附注四。

与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的，本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的，本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额，计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

财政部于 2019 年度修订了《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，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换应根据本准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

财政部于 2019 年度修订了《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，企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组应根据本准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组，不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

2、会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3、首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并：

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 累积影响金额 | | | 2019 年 1 月 1 日 |
|------|------------------|---------------|----------|---------------|----------------|
| | | 分类和计量影响（注 1） | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收票据 | 1,997,292.40 | -1,997,292.40 | - | -1,997,292.40 | - |

| | | | | | |
|--------|---|--------------|---|--------------|--------------|
| 应收款项融资 | - | 1,997,292.40 | - | 1,997,292.40 | 1,997,292.40 |
|--------|---|--------------|---|--------------|--------------|

注 1:于 2019 年 1 月 1 日, 母公司账面价值 1,997,292.40 元的以前年度被分类为应收票据, 本公司管理该金额资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 因此该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。

母公司:

| 项目 | 2018 年 12 月 31 日 | 累积影响金额 | | | 2019 年 1 月 1 日 |
|--------|------------------|---------------|----------|---------------|----------------|
| | | 分类和计量影响 (注 2) | 金融资产减值影响 | 小计 | |
| 应收票据 | 1,032,892.40 | -1,032,892.40 | - | -1,032,892.40 | - |
| 应收款项融资 | - | 1,032,892.40 | - | 1,032,892.40 | 1,032,892.40 |

注 2:于 2019 年 1 月 1 日, 母公司账面价值 1,032,892.40 元的以前年度被分类为应收票据, 本公司管理该金额资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标, 因此该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。

三、 持续经营评价

公司成立以来, 产权明晰、权责明确、运作规范, 在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作, 与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开, 具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

报告期内, 公司经营状况良好, 未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项:

(1) 在自主经营方面, 公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立, 保持良好的独立自主经营的能力;

(2) 在财务管理、风险控制方面各项重大内部控制体系运行良好, 主要财务、业务等经营指标健康;

(3) 在管理层方面, 公司经营管理层、核心业务人员队伍稳定。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1. 供应商集中的风险

公司目前主要收入近 1/2 来源为经销 Siemens 的企业信息化软件，Siemens 为公司第一大供应商，公司对其存在重大依赖，如果公司与主要供应商的合作发生变化，或该供应商自身经营陷入困境，将对公司的经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将以“中国制造 2025”及工业互联网为契机，持续加强研发投入，努力打造拥有独立知识产权的产品及解决方案，逐步完善现有的 U-infor 平台，提升自主产品的业务份额，逐步降低对西门子公司重大依赖。

2. 经销合作中断的风险

公司是西门子的铂金级经销商，目前主要收入来源为经销 Siemens 的软件，并提供后续的二次开发、维护、升级等服务，尽管公司与 Siemens 自 2008 年签订经销商协议以来，一直保持稳定的合作关系，但如果公司与西门子的经销合作发生变化或中断，将对公司造成不利影响。

应对措施：公司是 Siemens 在华南区的唯一一家铂金级经销商，销售业绩在 Siemens 一直都是名列前茅，公司将继续保持良好的业绩增长以进一步巩固公司在 Siemens 的影响力，保持稳定的合作关系。公司于 2018 年 8 月成立了深圳市宇航智数科技有限公司，专注于 Siemens 渠道业务的开拓，现已具备稳定的团队实力，进一步扩大在 Siemens 的影响力。

3. 对制造业依赖的风险

公司专注于为制造业提供专业化、一体化的信息化集成软件产品，目前主要客户均与制造业相关，公司经营业绩与制造业的景气状况联系紧密。近年来，制造业总产值和利润总额保持稳定增长态势，这使得制造业对 IT 应用软件保持旺盛需求。如果未来制造业进入周期性低谷，将会对公司的经营产生重大影响。

应对措施：将以工业互联网为契机，紧随“中国制造 2025”国家战略，着力于多元化的软件产品布局，逐步拓宽客户群体。2018 年，公司积极参与广东省工业互联网产业活动，被广东省工信厅遴选为省级工业互联网解决方案商，成为广东省工业互联网生态资源池“上云上平台”的供应商。公司将继续依托此项优势，并联合阿里云，为广东省制造业上云加砖添瓦，共同推动制造业的繁荣。

4. 技术和产品开发的風險

软件行业属于技术密集、产品更新换代速度快的行业，对软件企业在技术、产品及市场发展趋势的预测、关键技术及新产品的研发、核心技术更新与优化等方面要求较高。公司主要收入来源为经销 Siemens 的 PLM 全线产品，公司自主研发软件收入占比较低。如果公司未来对技术发展的趋势、市场与客户的最新需求、新技术新产品开发节奏等把握出现偏差，将会影响公司在技术和市场的领先地位。

应对措施：公司自成立以来一直专注于制造业软件产品研发和技术服务，通过多年的积累，培养了

一批精通制造业管理流程和 IT 技术的优秀人才，积累了丰富的项目实施经验，形成了一整套先进的技术与产品开发体系，目前公司拥有多项计算机软件著作权技术，能够把握和引领市场、客户的需求。公司计划加大自主研发软件方面的投入，引进高端技术人员，力求保证公司在技术和市场的领先地位。

5. 人才流失风险

软件企业最核心的资源是技术人才，技术人才对公司起着关键作用，人员的稳定对公司的发展具有重要影响。随着市场竞争的加剧，软件行业对上述人才的竞争也日趋激烈，公司面临人才吸引、保留的风险。公司如果不能做好专业技术人才的稳定工作，将对公司的业务发展造成不利影响。

应对措施：公司努力构建先进的人才培养体系、有竞争力的薪酬体系、日趋完善的绩效考核体系以及多样化的激励机制，用广阔的发展空间吸引并留住人才，为公司的整体发展战略打下人力资源基础。公司将更加重视人才的选拔、培养、任用和激励，加大人才培养力度，加强经理和骨干员工的队伍培养和梯队建设，加强研发、销售、技术等关键岗位的人才筹备。公司还将结合行业特点和未来发展方向，加强对员工的专题性培训，用补贴、奖励、表扬、宣传等方式支持和鼓励员工积极参加各项专业培训和资格考试，提升专业技能和管理能力。公司还将对有突出贡献、有发展前途的核心员工开展股权激励。

6. 实际控制人不当控制和公司治理风险

公司实际控制人袁良、程瑞合计直接持有公司 61.59%的股份，在公司决策、监督日常经营管理上可施予重大影响。实际控制人有可能利用其对本公司的控股地位，通过行使表决权对公司经营决策、投资方向、人事安排等进行不当控制从而损害本公司及其他股东利益。

应对措施：公司已经按照《公司法》、《证券法》等法律法规及规范性文件的要求建立了相对完善的法人治理结构和关联交易回避表决等各项制度，从制度安排上避免了实际控制人损害本公司及其他股东利益。同时，公司将进一步完善内控体系建设，从而规避实际控制人不当控制风险。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

第五节 重要事项

一、 重要事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在重大诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在日常性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在偶发性关联交易事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在破产重整事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

（二） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|------------|--------|------|--------|----------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016年3月21日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 出具了《避免同业竞争承诺函》 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年3月21日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 出具了《避免同业竞争承诺函》 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2016年3月21日 | - | 挂牌 | 限售承诺 | 出具了《关于股份流通限制和 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|-------------|-------------|----|----------|-------------------------|-------|
| | | | | | 自愿锁定股份承诺函》 | |
| 其他股东 | 2016年8月25日 | 2019年8月24日 | 发行 | 限售承诺 | 出具了《关于股份流通限制和自愿锁定股份承诺函》 | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018年7月24日 | - | 发行 | 募集资金使用承诺 | 出具《承诺函》 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2018年10月17日 | 2019年10月16日 | 发行 | 限售承诺 | 出具了《关于股份流通限制和自愿锁定股份承诺函》 | 已履行完毕 |
| 实际控制人或控股股东 | 2016年8月25日 | 2019年8月24日 | 发行 | 回购承诺 | 协议约定回购 | 已履行完毕 |

承诺事项详细情况：

1. 关于避免同业竞争的承诺

为了避免未来可能发生的同业竞争，本公司控股股东及实际控制人、占公司5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员向公司出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺在其持有公司股份期间，或担任公司董事、监事或其他高级管理人员期间：不在中国境内或境外，直接或间接从事与公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接拥有与公司及其所控制的企业从事相同、相似并构成竞争的业务的其他企业、组织、经济实体的绝对或相对的控制权。

承诺履行情况：控股股东及实际控制人、占公司5%以上股份的股东以及公司的董事、监事、高级管理人员人在报告期内履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

2. 股份自愿锁定的承诺

董事、监事、高级管理人员出具了《关于股份流通限制和自愿锁定股份承诺函》，承诺担任宇航软件董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的宇航软件股份不超过本人直接和间接持有宇航软件股份总数的百分之二十五；离职后半年内，本人不转让所直接和间接持有的宇航软件股份。

承诺履行情况：公司的董事、监事、高级管理人员人在报告期内履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

3. 2016年第一次增发股份的股东承诺

公司2016年8月发行300万股公司股票，此次发行股份的股东袁良、李忠海、吴文文、谢忠勤、盘敏锋、彭川、林杏运、彭骞、郑玉琼、张科政、董克良、王琴、刘菊花、李论、张雪承诺在本次发行

的股票自在中国证券登记结算有限责任公司办理完成股票登记之日（2016年8月25日）起即行限售，限售期三年。

截止报告期末，该承诺锁定期已满。

4. 关于募集资金使用的承诺

公司实际控制人、董事长于2018年7月24日出具《承诺函》，承诺“未来会严格遵守股转公司相关规定、公司章程、募集资金管理制度等，杜绝任何违规使用募集资金的行为；将严格履行上述承诺，若因违反上述承诺给挂牌公司及投资者造成损失的，本人将承担赔偿责任”。

5. 关于2018年第一次股票发行股东的限售承诺

公司2018年10月发行233.4万股公司股票，此次发行股份的股东刘键承诺在本次发行的股票自在中国证券登记结算有限责任公司办理完成股票登记之日（2018年10月17日）起即行限售，限售期一年。

截止报告期末，该承诺锁定期已满。

6. 关于股份回购的承诺

2016年第二次股票发行时，《股份转让协议》中约定，限售期内如核心员工与公司解除劳动关系，公司实际控制人袁良应采用协议转让方式按照发行价格进行回购。

上述人员在报告期内履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | 期初 | | 本期变动 | 期末 | | |
|---------|---------------|------------|--------|----------|------------|--------|
| | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% | |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 9,131,437 | 32.87% | 153,000 | 9,284,437 | 33.30% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 4,099,937 | 14.70% | 72,000 | 4,171,937 | 14.96% |
| | 董事、监事、高管 | 4,099,937 | 14.70% | 199,500 | 4,299,437 | 15.42% |
| | 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 | 18,750,563 | 67.13% | -153,000 | 18,597,563 | 66.70% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 13,547,813 | 48.59% | 0 | 13,547,813 | 48.59% |
| | 董事、监事、高管 | 14,448,813 | 51.82% | -573,750 | 13,875,063 | 49.76% |
| | 核心员工 | 726,750 | 2.61% | -80,750 | 646,000 | 2.32% |
| 总股本 | | 27,882,000 | - | 0 | 27,882,000 | - |

普通股股东人数

18

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-------------------|------------|---------|------------|---------|------------|-------------|
| 1 | 袁良 | 17,137,750 | 199,500 | 17,337,250 | 62.18% | 13,165,313 | 4,171,937 |
| 2 | 深圳市鹏航投资发展企业(有限合伙) | 3,047,000 | 0 | 3,047,000 | 10.93% | 850,000 | 2,197,000 |
| 3 | 深圳嘉德诚投资发展有限公司 | 2,448,000 | 0 | 2,448,000 | 8.78% | 0 | 2,448,000 |
| 4 | 刘键 | 2,334,000 | 0 | 2,334,000 | 8.37% | 2,334,000 | 0 |
| 5 | 程瑞 | 510,000 | 0 | 510,000 | 1.83% | 382,500 | 127,500 |
| 6 | 李忠海 | 510,000 | 0 | 510,000 | 1.83% | 510,000 | 0 |
| 7 | 陈晓东 | 340,000 | 0 | 340,000 | 1.22% | 0 | 340,000 |
| 8 | 张雪 | 340,000 | 0 | 340,000 | 1.22% | 340,000 | 0 |
| 9 | 吴文文 | 170,000 | 0 | 170,000 | 0.61% | 170,000 | 0 |
| 10 | 谢忠勤 | 170,000 | 0 | 170,000 | 0.61% | 170,000 | 0 |
| 合计 | | 27,006,750 | 199,500 | 27,206,250 | 97.58% | 17,921,813 | 9,284,437 |

普通股前十名股东间相互关系说明：袁良与程瑞系夫妻关系；深圳市鹏航投资发展企业(有限合伙)是袁良实际控制的合伙企业，除此此外，公司前五名股东无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

□适用 √不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

□是 √否

(一) 控股股东情况

截至报告期末，袁良先生直接持有公司 62.18%的股份，为公司控股股东。袁良先生的简历如下：

袁良先生，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。袁良先生 1999 年毕业于湘潭大学塑性成形工艺专业，本科学历，历任戴尔（中国）有限公司、北京艾克斯特科技有限公司销售经理，2007 年 9 月创建本公司，现任公司董事长、总经理。报告期内，控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

报告期末，公司董事长、总经理袁良直接持有公司 62.18%的股份，程瑞直接持有公司 1.83%的股份。袁良与程瑞为夫妻关系，能够通过股东大会、董事会影响公司经营管理决策及管理人员的选任，故认定袁良与程瑞为公司的实际控制人。

1. 袁良

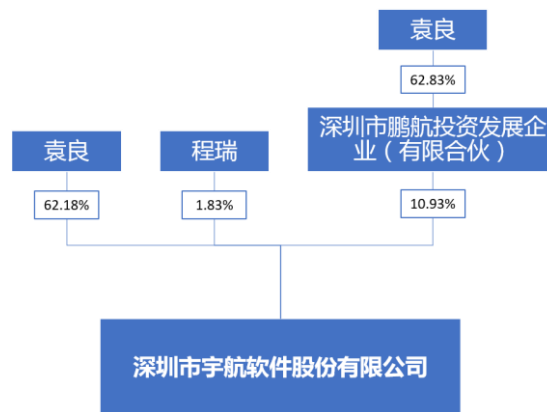
袁良先生，参见“控股股东情况”。

2. 程瑞

程瑞女士，1979 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。1999 年毕业于信阳教育学院电财专业，专科学历，历任金鞍电子通讯（深圳）有限公司销售部专员，2008 年加入公司，现任公司董事。

报告期内，实际控制人无变化。

控股股东、实际控制人与公司的产权关系图如下：



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

单位：元或股

| 发行次数 | 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 标的资产情况 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 |
|------|-----------|-------------|------|-----------|--------|------------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|
| 1 | 2018年8月8日 | 2018年10月22日 | 4.50 | 2,334,000 | 股权 | 10,503,000 | 0 | 0 | 1 | 0 | 0 |

2、存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

| 发行次数 | 发行情况报告书披露时间 | 募集金额 | 报告期内使用金额 | 是否变更募集资金用途 | 变更用途情况 | 变更用途的募集资金金额 | 是否履行必要决策程序 |
|------|-------------|------------|--------------|------------|--------|-------------|------------|
| 1 | 2018/10/15 | 10,503,000 | 3,861,182.32 | 否 | - | - | 已事前及时履行 |

募集资金使用详细情况：

公司于2018年8月8日披露了《宇航股份:股票发行方案》(公告编号:2018-045)。募集资金10,503,000元于2018年08月28日到账,根据发行方案,公司本次募集资金全部用于补充现金流。本报告期初,尚未使用的募集资金金额为3,861,182.32元。截止本报告期末,全部募集资金均用于公司主营业务及相关业务领域。未用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产或借予他人,未直接或者间接投资于以买卖有价证券为主营业务的公司,未用于股票及其他衍生品种、可转换公司债券等的交易;未委托贷款或其他方式变相改变募集资金用途。

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

单位：元或股

| 项目 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分派预案 | 0 | 0 | 3 |

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 | |
| 袁良 | 董事长、总经理 | 男 | 1973年10月 | 本科 | 2018/10/24 | 2021/10/23 | 是 |
| 程瑞 | 董事 | 女 | 1979年10月 | 大专 | 2018/10/24 | 2021/10/23 | 是 |
| 李忠海 | 董事、副总经理 | 男 | 1973年5月 | 本科 | 2018/10/24 | 2021/10/23 | 是 |
| 吴文文 | 董事、财务总监 | 女 | 1980年11月 | 大专 | 2018/10/24 | 2021/10/23 | 是 |
| 彭川 | 董事 | 男 | 1984年9月 | 大专 | 2019/02/12 | 2021/10/23 | 是 |
| 谢忠勤 | 监事会主席 | 男 | 1975年3月 | 大专 | 2018/10/24 | 2021/10/23 | 是 |
| 童良爽 | 监事 | 男 | 1987年3月 | 大专 | 2018/10/24 | 2021/10/23 | 是 |
| 黄明莉 | 监事 | 女 | 1989年7月 | 大专 | 2019/05/15 | 2021/10/23 | 是 |
| 罗俊华 | 董事会秘书 | 男 | 1985年10月 | 大专 | 2018/10/24 | 2021/10/23 | 是 |
| 董事会人数: | | | | | | | 5 |
| 监事会人数: | | | | | | | 3 |
| 高级管理人员人数: | | | | | | | 4 |

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:

董事长袁良先生与董事程瑞女士为夫妻关系。

(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 |
|-----|---------|------------|--------|------------|------------|------------|
| 袁良 | 董事长、总经理 | 17,137,750 | 61.47% | 17,337,250 | 62.18% | 0 |
| 程瑞 | 董事 | 510,000 | 1.83% | 510,000 | 1.83% | 0 |
| 李忠海 | 董事、副经理 | 510,000 | 1.83% | 510,000 | 1.83% | 0 |

| | | | | | | |
|-----|---------|------------|--------|------------|--------|---|
| | 理 | | | | | |
| 吴文文 | 董事、财务总监 | 170,000 | 0.61% | 170,000 | 0.61% | 0 |
| 彭川 | 董事 | 29,750 | 0.11% | 29,750 | 0.11% | 0 |
| 谢忠勤 | 监事 | 170,000 | 0.61% | 170,000 | 0.61% | 0 |
| 童良爽 | 监事 | 0 | 0.00% | 0 | 0% | 0 |
| 黄明莉 | 监事 | 0 | 0.00% | 0 | 0% | 0 |
| 罗俊华 | 董事会秘书 | 0 | 0.00% | 0 | 0% | 0 |
| 合计 | - | 18,527,500 | 66.46% | 18,727,000 | 67.17% | 0 |

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型（新任、换届、离任） | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|----------------|------|------|
| 保雪琴 | 董事 | 离任 | - | 离职 |
| 彭川 | - | 新任 | 董事 | 选举 |
| 邬志刚 | 监事 | 离任 | - | 离职 |
| 黄明莉 | - | 新任 | 监事 | 选举 |

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

新任董事：

彭川，男，1984年9月出生，中国籍，无境外永久居留权，2008年毕业于武汉工程大学计算机及应用专业，大专学历，2008年3月至2011年7年就职于深圳市卓识兄弟技术有限公司，任项目开发工程师，2011年7月加入宇航股份，历任项目开发工程师，项目主管，项目经理等职，现任深圳市宇航软件股份有限公司研发中心项目经理。

新任监事：

黄明莉：女，1989年7月生，中国国籍，无境外永久居留权。2017年7月毕业于广东中央广播电视大学，2013年3月至2016年3月任深圳市宇航软件股份有限公司售后维护区域业务经理，2016年3月至2017年10月任东莞市州和光电有限公司区域业务经理，2017年10月至今就职于本公司，现任售后维护业务部经理。

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 行政管理人员 | 7 | 7 |
| 财务人员 | 6 | 6 |
| 销售人员 | 26 | 28 |
| 技术类人员 | 29 | 35 |
| 研发类人员 | 30 | 26 |
| 员工总计 | 98 | 102 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 2 | 3 |
| 本科 | 45 | 46 |
| 专科 | 49 | 52 |
| 专科以下 | 2 | 1 |
| 员工总计 | 98 | 102 |

(二) 核心员工基本情况及变动情况

√适用 □不适用

| 姓名 | 变动情况 | 任职 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 |
|-----|------|--------|----------|---------|----------|
| 保雪琴 | 离职 | - | 51,000 | -51,000 | 0 |
| 彭骞 | 无变动 | 高级销售经理 | 170,000 | 0 | 170,000 |
| 李论 | 无变动 | 客户经理 | 119,000 | 0 | 119,000 |
| 郑玉琼 | 无变动 | 会计主管 | 85,000 | 0 | 85,000 |
| 刘菊花 | 无变动 | 销售经理 | 85,000 | 0 | 85,000 |
| 盘敏锋 | 无变动 | 高级业务顾问 | 68,000 | 0 | 68,000 |
| 张科政 | 无变动 | 高级实施顾问 | 51,000 | 0 | 51,000 |
| 彭川 | 无变动 | 项目经理 | 29,750 | 0 | 29,750 |
| 林杏运 | 无变动 | 项目经理 | 25,500 | 0 | 25,500 |
| 王琴 | 无变动 | 销售主管 | 25,500 | 0 | 25,500 |
| 董克良 | 无变动 | 级开发工程师 | 17,000 | 0 | 17,000 |

核心员工的变动对公司的影响及应对措施:

√适用 □不适用

报告期内，核心员工保雪琴因个人原因离职。

对公司的影响：保雪琴女士的辞职导致公司董事会成员人数低于法定最低人数。根据《公司法》、《公司章程》的有关规定，保雪琴女士的辞职申请在股东大会审议通过新任董事之日起生效，在此之前，保

雪琴仍按照相关规定履行董事职责。保雪琴女士辞去董事职务不会对公司日常生产和经营产生不利影响。

应对措施：经控股股东袁良先生提议，选举彭川先生为第二届董事会董事，任期自股东大会通过之日起至本届董事会到期日止。

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理及内部控制

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

公司严格按照《公司法》、《证券法》及《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，规范运作，严格进行信息披露，保护广大投资者权益。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规、公司章程的要求，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作和履行职责，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务。

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，构建了职责明确、控制有力的内部控制制度，完善了真实、透明的信息披露制度，保证了本公司各项内控制度的有效实施。公司的治理机制能够给所有股东提供全面保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司

章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至 2018 年年末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

4、 公司章程的修改情况

报告期内，无章程修改情形。

(二) 三会运作情况

1、 三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述） |
|------|-------------|--|
| 董事会 | 4 | <p>第二届董事会第二次会议决议：</p> <p>（一）审议通过《关于控股股东袁良提名增补彭川为新任董事的议案》</p> <p>（二）审议通过《关于提请召开 2019 年第一次临时股东大会的议案》</p> <p>第二届董事会第三次会议决议：</p> <p>（一）审议通过《2018 年度总经理工作报告》议案</p> <p>（二）审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案</p> <p>（三）审议通过《<2018 年度报告>及<2018 年度报告摘要>》议案</p> <p>（四）审议通过《2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>（五）审议通过《2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>（六）审议通过《2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》议案</p> <p>（七）审议通过《2018 年度利润分配预案》议案</p> <p>（八）审议通过《关于召开 2018 年度股东大会的议案》议案</p> <p>第二届董事会第四次会议决议：</p> <p>（一）审议通过《2019 年半年度报告》</p> <p>（二）审议通过《2019 年半年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》</p> <p>第二届董事会第五次会议决议：</p> <p>（一）审议通过《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>（二）审议通过《关于公司与承接主办券商开源证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>（三）审议通过《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</p> |

| | | |
|------|---|---|
| | | <p>(四) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更公司持续督导主办券商相关事宜的议案》</p> <p>(五) 审议通过《关于提请召开 2019 年第二次临时股东大会的议案》</p> |
| 监事会 | 2 | <p>第二届监事会第二次会议决议：</p> <p>(一) 审议通过《2018 年度监事会工作报告》议案</p> <p>(二) 审议通过《<2018 年度报告>及<2018 年度报告摘要>》议案</p> <p>(三) 审议通过《2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>(四) 审议通过《2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>(五) 审议通过《2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》议案</p> <p>(六) 审议通过《2018 年度利润分配预案》议案</p> <p>第二届监事会第三次会议决议：</p> <p>(一) 审议通过《2019 年半年度报告》</p> |
| 股东大会 | 3 | <p>2019 年第一次临时股东大会决议：</p> <p>(一) 审议通过《关于控股股东袁良提名增补彭川为新任董事的议案》</p> <p>宇航股份 2018 年年度股东大会决议：</p> <p>(一) 审议通过《2018 年度总经理工作报告》议案</p> <p>(二) 审议通过《2018 年度董事会工作报告》议案</p> <p>(三) 审议通过《<2018 年度报告>及<2018 年度报告摘要>》议案</p> <p>(四) 审议通过《2018 年度财务决算报告》议案</p> <p>(五) 审议通过《2019 年度财务预算报告》议案</p> <p>(六) 审议通过《2018 年度募集资金存放与实际使用情况专项报告》议案</p> <p>(七) 审议通过《2018 年度利润分配预案》议案</p> <p>2019 年第二次临时股东大会决议：</p> <p>(一) 审议通过《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》</p> <p>(二) 审议通过《关于公司与承接主办券商开源证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》</p> <p>(三) 审议通过《关于公司与信达证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》</p> <p>(四) 审议通过《关于提请股东大会授权董事会全权办理变更公司持续督导主办券商相关事宜的议案》</p> |

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

公司成立以来，产权明晰、权责明确、运作规范，在业务、资产、机构、人员、财务方面均遵循了《公司法》、《证券法》及《公司章程》的要求规范运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。

1. 业务独立情况

公司已建立了较为科学健全的职能组织架构和独立的生产经营体系，拥有独立的采购部门、完整的生产设施和销售经营网络，能够独立开展业务，具备面向市场自主经营的能力。

2. 资产完整情况

报告期内，公司未有其他以资产、信用为公司股东及其他关联方的债务提供担保。公司未将借款或授信额度转借给公司股东及其他关联方。公司对所有资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金和其他资源被公司股东及其关联方占用而损害公司利益的情况。

3. 机构独立情况

公司机构独立，已建立了股东大会、董事会、监事会等完善的法人治理结构。自成立以来，公司逐步建立了符合自身生产经营需要的组织机构且运行良好，公司各部门独立履行职能，独立于控股股东及其控制的其他企业，不存在机构混同、混合经营、合署办公的情形。

4. 人员独立情况

公司董事、监事、总经理及其他高级管理人员，均以合法程序选举或聘任，不存在控股股东违规作出人事任免决定的情形。

公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及

其控制的其他企业中担任职务或领取薪酬的情形；公司的财务人员均只在公司任职并领取薪酬，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或领取薪酬的情形。

5. 财务独立情况

公司设有独立的财务部门，已按《中华人民共和国会计法》和《企业会计制度》等有关法规的要求建立了独立的财务规章制度和财务核算体系。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。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《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，符合企业规范管理、规范治理的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制制度是一项长期而持续的系统工程，公司将继续根据所处行业、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，保证公司正确开展会计核算工作，有效的保护了投资者的利益。

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，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司在2018年严格按照全国中小企业股份转让系统有关规定的要求和公司制定的《年度报告重大差错责任追究制度》，针对年度报告出现重大差错的情形，加大对年度报告信息披露相关责任人员的问责力度，提高年度报告信息披露的质量和透明度，确保年度报告信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，推进公司内控制度建设。

第十一节 财务报告

一、 审计报告

| | | |
|------------------|--|---|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 |
| 审计报告编号 | 大华审字[2020]004479 号 | |
| 审计机构名称 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 12 层 | |
| 审计报告日期 | 2020 年 4 月 23 日 | |
| 注册会计师姓名 | 吴萃柿、陈金龙 | |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 4 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 10 万元 | |
| 大华会计师事务所（特殊普通合伙） | | |

审计报告正文

审计报告

大华审字[2020] 004479 号

深圳市宇航软件股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了深圳市宇航软件股份有限公司(以下简称宇航股份公司)财务报表,包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表,2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

二、 形成审计意见的基础

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

三、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括 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。

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

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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

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

治理层负责监督宇航股份公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重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，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对宇航股份公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宇航股份公司不能持续经营。

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

6. 就宇航股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国·北京

中国注册会计师：_____

(项目合伙人) 吴萃柿

中国注册会计师：_____

陈金龙

二〇二〇年四月二十三日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|--------|---------------|---------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、注释 1 | 2,991,023.32 | 8,752,886.00 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 七、注释 2 | 800,000.00 | 1,997,292.40 |
| 应收账款 | 七、注释 3 | 27,689,595.04 | 15,433,393.70 |
| 应收款项融资 | 七、注释 4 | 15,047,312.50 | |
| 预付款项 | 七、注释 5 | 42,369.91 | 1,503,307.23 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、注释 6 | 1,063,903.62 | 687,346.96 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、注释 7 | 12,789,907.45 | 11,104,282.97 |
| 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 | 注释 8 | 4,481,593.22 | 531,018.85 |

| | | | |
|------------------------|---------|---------------|---------------|
| 流动资产合计 | | 64,905,705.06 | 40,009,528.11 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | - | - |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 七、注释 9 | 627,788.10 | 952,665.38 |
| 在建工程 | | - | - |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 七、注释 10 | 132,945.53 | 170,245.85 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 七、注释 11 | 396,425.02 | 572,614.06 |
| 递延所得税资产 | 七、注释 12 | 4,184,009.93 | 3,881,614.02 |
| 其他非流动资产 | 七、注释 13 | 143,620.69 | 143,620.69 |
| 非流动资产合计 | | 5,484,789.27 | 5,720,760.00 |
| 资产总计 | | 70,390,494.33 | 45,730,288.11 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、注释 14 | 13,746,301.50 | 5,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | - | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | 七、注释 15 | 14,510,511.23 | 5,166,645.04 |
| 预收款项 | 七、注释 16 | 6,935,640.32 | 5,332,605.99 |
| 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 | 七、注释 17 | 3,437,723.86 | 2,157,616.88 |
| 应交税费 | 七、注释 18 | 1,123,440.70 | 387,549.67 |

| | | | |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 其他应付款 | 七、注释 19 | 546,378.74 | 192,765.41 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 40,299,996.35 | 18,237,182.99 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | - | - |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 40,299,996.35 | 18,237,182.99 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 七、注释 20 | 27,882,000.00 | 27,882,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、注释 21 | 12,079,361.76 | 11,899,300.92 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、注释 22 | -353,480.20 | -2,846.66 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 七、注释 23 | 408,398.74 | 408,398.74 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、注释 24 | -9,961,492.97 | -12,158,239.83 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 30,054,787.33 | 28,028,613.17 |
| 少数股东权益 | | 35,710.65 | -535,508.05 |
| 所有者权益合计 | | 30,090,497.98 | 27,493,105.12 |
| 负债和所有者权益总计 | | 70,390,494.33 | 45,730,288.11 |

法定代表人：袁良

主管会计工作负责人：吴文文

会计机构负责人：郑玉琼

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年12月31日 | 2018年12月31日 |
|------------------------|--------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 1,196,494.26 | 5,934,286.13 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | - | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 800,000.00 | 1,032,892.40 |
| 应收账款 | 七、注释 1 | 24,357,763.55 | 13,558,432.52 |
| 应收款项融资 | | 14,178,512.50 | |
| 预付款项 | | | 1,405,970.63 |
| 其他应收款 | 七、注释 2 | 6,648,820.22 | 3,311,845.44 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 10,647,976.24 | 10,469,822.06 |
| 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 | | 3,503,071.27 | 522,682.55 |
| 流动资产合计 | | 61,332,638.04 | 36,235,931.73 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 可供出售金融资产 | | - | |
| 其他债权投资 | | | |
| 持有至到期投资 | | - | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、注释 3 | 7,696,287.59 | 7,086,287.59 |
| 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 | | 454,625.78 | 601,073.40 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 102,247.39 | 136,246.06 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |

| | | | |
|------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 长期待摊费用 | | 285,301.34 | 412,101.98 |
| 递延所得税资产 | | 1,701,922.81 | 1,957,564.62 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 10,240,384.91 | 10,193,273.65 |
| 资产总计 | | 71,573,022.95 | 46,429,205.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 13,746,301.50 | |
| 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 | | 13,031,751.00 | 5,104,165.50 |
| 预收款项 | | 6,017,988.94 | 4,380,029.04 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 1,864,743.60 | 1,464,200.17 |
| 应交税费 | | 945,117.49 | 243,995.28 |
| 其他应付款 | | 191,388.34 | 120,997.74 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 35,797,290.87 | 11,313,387.73 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | | 35,797,290.87 | 11,313,387.73 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 27,882,000.00 | 27,882,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 12,109,714.67 | 11,929,653.83 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -353,698.50 | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 408,398.74 | 408,398.74 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | -4,270,682.83 | -5,104,234.92 |
| 所有者权益合计 | | 35,775,732.08 | 35,115,817.65 |
| 负债和所有者权益合计 | | 71,573,022.95 | 46,429,205.38 |

法定代表人：袁良

主管会计工作负责人：吴文文

会计机构负责人：郑玉琼

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019年 | 2018年 |
|--------------------|---------|----------------|---------------|
| 一、营业总收入 | 七、注释 25 | 106,149,954.84 | 42,622,013.99 |
| 其中：营业收入 | 七、注释 25 | 106,149,954.84 | 42,622,013.99 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | 七、注释 25 | 106,006,529.60 | 54,528,446.42 |
| 其中：营业成本 | 七、注释 25 | 86,731,179.25 | 34,082,808.32 |
| 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 | 七、注释 26 | 401,760.63 | 263,588.53 |
| 销售费用 | 七、注释 27 | 7,080,529.33 | 5,777,544.76 |
| 管理费用 | 七、注释 28 | 8,413,499.58 | 9,582,402.22 |
| 研发费用 | 七、注释 29 | 3,390,070.41 | 4,710,262.28 |
| 财务费用 | 七、注释 30 | -10,509.60 | 111,840.31 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | 七、注释 31 | 2,437,289.65 | 1,078,278.14 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、注释 32 | -48,682.98 | 13,923.13 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资 | | | |

| | | | |
|------------------------------|---------|--------------|----------------|
| 产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、注释 33 | -676,321.21 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、注释 34 | | -359,935.93 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,855,710.70 | -11,174,167.09 |
| 加：营业外收入 | 七、注释 35 | 19,989.95 | 340.66 |
| 减：营业外支出 | 七、注释 36 | 0 | 8,063.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,875,700.65 | -11,181,889.43 |
| 减：所得税费用 | 七、注释 37 | -294,264.91 | -2,891,560.12 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,169,965.56 | -8,290,329.31 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | 2,169,965.56 | -8,290,329.31 |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,169,965.56 | -8,290,329.31 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -26,781.30 | -535,508.05 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,196,746.86 | -7,754,821.26 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -350,633.54 | 4,936.35 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -350,633.54 | 4,936.35 |
| 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 | | -350,633.54 | 4,936.35 |
| (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 | | 3,064.96 | 4,936.35 |
| (9) 其他 | | -353,698.50 | |
| (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 | | 1,819,332.02 | -8,285,392.96 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 1,846,113.32 | -7,749,884.91 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | -26,781.30 | -535,508.05 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.08 | -0.30 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.08 | -0.30 |

法定代表人：袁良

主管会计工作负责人：吴文文

会计机构负责人：郑玉琼

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------------|--------|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 七、注释 4 | 80,631,195.19 | 40,543,229.70 |
| 减：营业成本 | 七、注释 4 | 70,711,585.07 | 34,181,917.35 |
| 税金及附加 | | 245,780.08 | 151,567.93 |
| 销售费用 | | 4,399,190.36 | 4,525,292.84 |
| 管理费用 | | 4,447,067.99 | 6,781,820.44 |
| 研发费用 | | 448,760.51 | 927,103.47 |
| 财务费用 | | -7,129.01 | 116,066.57 |
| 其中：利息费用 | | | |
| 利息收入 | | | |
| 加：其他收益 | | 1,526,651.37 | 124,440.57 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、注释 5 | -2,270.37 | 13,923.13 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------------|----------------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -821,129.40 | |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | -300,711.44 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 1,089,191.79 | -6,302,886.64 |
| 加：营业外收入 | | 2.11 | 0.22 |
| 减：营业外支出 | | | 8,063.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 1,089,193.90 | -6,310,949.42 |
| 减：所得税费用 | | 255,641.81 | -1,706,451.35 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 833,552.09 | -4,604,498.07 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 833,552.09 | -4,604,498.07 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | -353,698.50 | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | -353,698.50 | |
| 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 | | -353,698.50 | |
| 六、综合收益总额 | | 479,853.59 | -4,604,498.07 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | | |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | | |

法定代表人：袁良

主管会计工作负责人：吴文文

会计机构负责人：郑玉琼

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|------------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 105,610,392.47 | 46,829,458.49 |
| 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 | | 278,390.18 | 534,271.11 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、注释 38 | 2,196,672.38 | 573,724.85 |
| 经营活动现金流入小计 | | 108,085,455.03 | 47,937,454.45 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 79,438,794.51 | 31,223,641.23 |
| 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 | | 18,614,485.84 | 19,682,461.80 |
| 支付的各项税费 | | 2,470,686.27 | 2,103,209.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、注释 38 | 4,433,269.36 | 4,820,342.29 |
| 经营活动现金流出小计 | | 104,957,235.98 | 57,829,654.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 3,128,219.05 | -9,892,200.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 40,521.54 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、注释 38 | 15,200,000.00 | 19,013,923.13 |
| 投资活动现金流入小计 | | 15,240,521.54 | 19,013,923.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 88,765.22 | 535,864.67 |

| | | | |
|---------------------------|---------|---------------|---------------|
| 投资支付的现金 | | | |
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 七、注释 38 | 19,200,000.00 | 19,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 19,288,765.22 | 19,535,864.67 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -4,048,243.68 | -521,941.54 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 598,000.00 | 10,503,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | | 5,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 598,000.00 | 15,503,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 5,000,000.00 | 2,920,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 74,157.36 |
| 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 | 七、注释 38 | 442,903.02 | 35,849.06 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 5,442,903.02 | 3,030,006.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -4,844,903.02 | 12,472,993.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,064.96 | 12,208.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -5,761,862.69 | 2,071,060.80 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 8,752,886.00 | 6,681,825.20 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,991,023.31 | 8,752,886.00 |

法定代表人：袁良

主管会计工作负责人：吴文文

会计机构负责人：郑玉琼

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2019 年 | 2018 年 |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 79,227,667.05 | 42,387,661.63 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,536,266.26 | 143,822.58 |
| 经营活动现金流入小计 | | 80,763,933.31 | 42,531,484.21 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 63,762,840.53 | 33,332,426.17 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 9,608,000.50 | 10,814,000.00 |
| 支付的各项税费 | | 1,175,486.14 | 993,605.15 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 3,306,981.55 | 4,688,303.47 |
| 经营活动现金流出小计 | | 77,853,308.72 | 49,828,334.79 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 2,910,624.59 | -7,296,850.58 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 取得投资收益收到的现金 | | 30,761.27 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 24,611,016.62 | 19,013,923.13 |
| 投资活动现金流入小计 | | 24,641,777.89 | 19,013,923.13 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 51,700.37 | 361,798.98 |
| 投资支付的现金 | | 610,000.00 | 230,000.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 31,241,763.84 | 19,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 31,903,464.21 | 19,591,798.98 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -7,261,686.32 | -577,875.85 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 10,503,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | | |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 10,503,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 2,920,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 74,157.36 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 386,730.14 | 35,849.06 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 386,730.14 | 3,030,006.42 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -386,730.14 | 7,472,993.58 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | 7,272.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -4,737,791.87 | -394,460.35 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 5,934,286.13 | 6,328,746.48 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 1,196,494.26 | 5,934,286.13 |

法定代表人：袁良

主管会计工作负责人：吴文文

会计机构负责人：郑玉琼

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | | |
|---------------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|-------------|------|------------|--------|----------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | | | 未分配利润 |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 27,882,000.00 | | | | 11,899,300.92 | | -2,846.66 | | 408,398.74 | | -12,158,239.83 | -535,508.05 | 27,493,105.12 |
| 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 | 27,882,000.00 | | | | 11,899,300.92 | | -2,846.66 | | 408,398.74 | | -12,158,239.83 | -535,508.05 | 27,493,105.12 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | 180,060.84 | | -350,633.54 | | | | 2,196,746.86 | 571,218.70 | 2,597,392.86 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -350,633.54 | | | | 2,196,746.86 | -26,781.30 | 1,819,332.02 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 180,060.84 | | | | | | | 598,000.00 | 778,060.84 |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | 598,000.00 | 598,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|
| 投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 180,060.84 | | | | | | | | 180,060.84 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|--|---------------|--|-------------|--|------------|--|---------------|-----------|---------------|
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 27,882,000.00 | | | | 12,079,361.76 | | -353,480.20 | | 408,398.74 | | -9,961,492.97 | 35,710.65 | 30,090,497.98 |

| 项目 | 2018 年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|-----------|------|------------|--------|---------------|-------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 24,548,000.00 | | | | 1,179,581.05 | | -7,783.01 | | 408,398.74 | | -4,403,418.57 | | 21,724,778.21 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 24,548,000.00 | | | | 1,179,581.05 | | -7,783.01 | | 408,398.74 | | -4,403,418.57 | | 21,724,778.21 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | 3,334,000.00 | | | | 10,719,719.87 | | 4,936.35 | | | | -7,754,821.26 | -535,508.05 | 5,768,326.91 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | 4,936.35 | | | | -7,754,821.26 | -535,508.05 | -8,285,392.96 |
| (二)所有者投入和减少资本 | 3,334,000.00 | | | | 10,719,719.87 | | | | | | | | 14,053,719.87 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,334,000.00 | | | | 10,169,000.00 | | | | | | | | 13,503,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|------------|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|
| 入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | 550,719.87 | | | | | | | | 550,719.87 | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--|--|---------------|--|-----------|--|------------|--|----------------|-------------|---------------|
| 四、本年期末余额 | 27,882,000.00 | | | 11,899,300.92 | | -2,846.66 | | 408,398.74 | | -12,158,239.83 | -535,508.05 | 27,493,105.12 |
|----------|---------------|--|--|---------------|--|-----------|--|------------|--|----------------|-------------|---------------|

法定代表人：袁良

主管会计工作负责人：吴文文

会计机构负责人：郑玉琼

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2019年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|-------------|------|------------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 27,882,000.00 | | | | 11,929,653.83 | | | | 408,398.74 | | -5,104,234.92 | 35,115,817.65 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 27,882,000.00 | | | | 11,929,653.83 | | | | 408,398.74 | | -5,104,234.92 | 35,115,817.65 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 180,060.84 | | -353,698.50 | | | | 833,552.09 | 659,914.43 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -353,698.50 | | | | 833,552.09 | 479,853.59 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | 180,060.84 | | | | | | 0.00 | 180,060.84 |
| 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 | | | | | 180,060.84 | | | | | | | 180,060.84 |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 27,882,000.00 | | | | 12,109,714.67 | -353,698.50 | | 408,398.74 | | -4,270,682.83 | | 35,775,732.08 |

| 项目 | 2018年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|------------|--------|---------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 24,548,000.00 | | | | 1,209,933.96 | | | | 408,398.74 | | -499,736.85 | 25,666,595.85 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | 0 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 24,548,000.00 | | | | 1,209,933.96 | | | | 408,398.74 | | -499,736.85 | 25,666,595.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 3,334,000.00 | | | | 10,719,719.87 | | | | | | -4,604,498.07 | 9,449,221.80 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | -4,604,498.07 | -4,604,498.07 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 3,334,000.00 | | | | 10,719,719.87 | | | | | | | 14,053,719.87 |
| 1. 股东投入的普通股 | 3,334,000.00 | | | | 10,169,000.00 | | | | | | | 13,503,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | 550,719.87 | | | | | | | 550,719.87 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|----------------------|--|--|--|----------------------|--|--|--|-------------------|--|----------------------|----------------------|
| 分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 27,882,000.00 | | | | 11,929,653.83 | | | | 408,398.74 | | -5,104,234.92 | 35,115,817.65 |

法定代表人：袁良

主管会计工作负责人：吴文文

会计机构负责人：郑玉琼

深圳市宇航软件股份有限公司

2019 年度财务报表附注

一、公司基本情况

(一) 历史沿革

深圳市宇航软件股份有限公司（以下简称“本公司”）系由袁良、程瑞共同出资组建，于 2007 年 9 月 4 日在深圳市市场监督管理局登记注册，取得注册号为 440307102836086 的《企业法人营业执照》，成立时注册资本为人民币 100 万元。本公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 9 月 25 日在深圳市市场监督管理局登记注册并取得统一社会信用代码为 914403006670602206 的营业执照。2016 年 3 月 21 日起，本公司股票在全国股转系统挂牌公开转让，证券代码：835973，证券简称为宇航股份。截至本报告期末，本公司注册资本 2,788.20 万元，股份总数 2,788.20 万股（每股面值 1 元）。

截止 2019 年 12 月 31 日，公司股权结构如下表：

| 股东名称 | 出资金额 | 出资比例（%） |
|-------------------|---------------|---------|
| 袁良 | 17,337,250.00 | 62.18 |
| 深圳市鹏航投资发展企业（有限合伙） | 3,047,000.00 | 10.93 |
| 深圳嘉德诚投资发展有限公司 | 2,448,000.00 | 8.78 |
| 刘键 | 2,334,000.00 | 8.37 |
| 程瑞 | 510,000.00 | 1.83 |
| 李忠海 | 510,000.00 | 1.83 |
| 陈晓东 | 340,000.00 | 1.22 |
| 张雪 | 340,000.00 | 1.22 |
| 吴文文 | 170,000.00 | 0.61 |
| 谢忠勤 | 170,000.00 | 0.61 |
| 彭骞 | 170,000.00 | 0.61 |
| 李论 | 119,000.00 | 0.43 |
| 郑玉琼 | 85,000.00 | 0.31 |
| 刘菊花 | 85,000.00 | 0.31 |
| 盘敏锋 | 68,000.00 | 0.24 |
| 张科政 | 51,000.00 | 0.18 |
| 彭川 | 29,750.00 | 0.10 |
| 林杏运 | 25,500.00 | 0.09 |
| 王琴 | 25,500.00 | 0.09 |
| 董克良 | 17,000.00 | 0.06 |
| 合计 | 27,882,000.00 | 100.00 |

(二) 公司概况和主要经营活动

注册地址：深圳市龙岗区南湾街道布澜路 31 号中盈珠宝工业厂区厂房八 C 区 3 楼 3045、3046、3047、3048

注册资本：2,788.20 万元

统一社会信用代码：914403006670602206

企业法定代表人：袁良

本公司经营范围：电子产品、通讯产品、计算机软硬件的技术开发(不含移动通信系统及终端产品目录)；电子产品、通讯产品、计算机软硬件销售及其他国内贸易（不含专营、专控、专卖商品及限制、禁止项目）；信息咨询（不含职业介绍及其他限制项目）；货物及技术进出口（法律、行政法规、国务院决定禁止的项目除外，限制的项目须取得许可后方可经营）。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于 2020 年 4 月 24 日批准报出。

二、合并财务报表范围

本报告期纳入合并财务报表范围的主体共 5 户，具体包括：

| 子公司名称 | 子公司类型 | 级次 | 持股比例（%） | 表决权比例（%） |
|---|-------|----|---------|----------|
| Universal data software technology(hk) co., Limited | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市宇航智能信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |
| 深圳市宇航智数科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 51.00 | 51.00 |
| 北京宇航智造科技有限公司 | 控股子公司 | 一级 | 60.00 | 60.00 |
| 深圳市宇航云信息技术有限公司 | 全资子公司 | 一级 | 100.00 | 100.00 |

三、财务报表的编制基础

（一）财务报表的编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合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）的规定，编制财务报表。

（二）持续经营

本公司对报告期末起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

四、重要会计政策、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有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日为一个会计年度。本报告期为 2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日。

（三）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

本公司子公司 Universal data software technology(hk) co., Limited 以港币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2. 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

3. 非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将各项交易

作为一项取得控制权的交易进行会计处理；不属于一揽子交易的，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

4. 为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

（五）合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

2. 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（1） 增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2） 处置子公司或业务

1) 一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2) 分步处置子公司

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

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

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

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

(3) 购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(六) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

- (1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明,合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务,如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出,并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

2. 共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目,并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理:

- (1) 确认单独所持有的资产,以及按其份额确认共同持有的资产;
- (2) 确认单独所承担的负债,以及按其份额确认共同承担的负债;
- (3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入;
- (4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入;
- (5) 确认单独所发生的费用,以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等(该资产构成业务的除外),在该资产等由共同经营出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等(该资产构成业务的除外),在将该资产等出售给第三方之前,仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的,本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制,如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的,仍按上述原则进行会计处理,否则,应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(一般从购买日起,三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务

外币业务交易在初始确认时,采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日,外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算,由此产生的汇兑差额,

除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额作为公允价值变动损益计入当期损益。如属于可供出售外币非货币性项目的，形成的汇兑差额计入其他综合收益。

2. 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额计入其他综合收益。

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

（九） 金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

1. 金融资产分类和计量

本公司根据所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下三类：

- (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。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

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

(1) 分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

(2) 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余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从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

(3) 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

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。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从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

(4) 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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不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均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(5) 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

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

- 1) 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。
- 2) 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

2. 金融负债分类和计量

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权

益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债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负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。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，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 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。

3) 不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于指定为以公允价值计

量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

3. 金融资产和金融负债的终止确认

(1) 金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- 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，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

(2) 金融负债终止确认条件

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，则终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

4. 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

(1) 转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

(2) 保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

(3) 既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条(1)、(2)之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

1) 未保留对该金融资产控制的，则终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债。

2) 保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入

当期损益：

1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融资产部分转移且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分在终止确认日的账面价值。

2) 终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

5. 金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

不存在活跃市场的金融资产或金融负债，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。

6. 金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用

损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，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。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

(1) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(2) 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

(3) 如果该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，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

(1) 信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出

不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

(2) 已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 1) 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 3) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 4) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 5) 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 6) 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

- 1) 对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之

间差额的现值。

2) 对于财务担保合同, 信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额, 减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

3) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产, 信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括: 通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额; 货币时间价值; 在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

(4) 减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的, 直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

7. 金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示, 没有相互抵销。但是, 同时满足下列条件的, 以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:

- (1) 本公司具有抵销已确认金额的法定权利, 且该种法定权利是当前可执行的;
- (2) 本公司计划以净额结算, 或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

(十) 应收票据

本公司对 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的判断, 依据信用风险特征将 应 收 票 据划分为若干组合, 在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下:

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|----------|--|--------------------------------------|
| 银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级, 历史上未发生票据违约, 信用损失风险极低, 在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票组合 | 根据以前年度实际损失率、对未来应收票据回款的判断及信用风险特征分析 | 按照预期损失率计提减值准备, 与应收账款的组合划分相同 |

(十一) 应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6. 金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用

损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|--------------|--|
| 合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方往来款等 | 结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他客户组合 | 其他客户组合 | |

（十二） 应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

（十三） 其他应收款

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / （九）6.金融工具减值。

本公司对单项金额重大且在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------------|------------------|--|
| 合并范围内关联方组合 | 合并范围内关联方往来款等 | 参考历史信用损失经组合验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |
| 账龄组合 | 以其他应收款账龄作为信用风险特征 | |

（十四） 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。本公司存货主要为库存商品、在产品、发出商品。

2. 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。

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

期末存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货跌价准备按单项存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生

的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。。

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

采用永续盘存制

(十五) 持有待售资产

1. 划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2. 持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

(十六) 长期股权投资

1. 投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四/(四) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资

成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

本公司取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；并按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入改按权益法核算的当期损益。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

(3) 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核

算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

（5） 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

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

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

（1）在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

（2）在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

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。

(十七) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

2. 固定资产初始计量

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. 固定资产后续计量及处置

(1) 固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

利用专项储备支出形成的固定资产，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|---------|------|---------|--------|---------|
| 运输设备 | 直线法 | 5 | 5.00 | 19.00 |
| 办公设备及其他 | 直线法 | 3 | 5.00 | 31.67 |

(2) 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；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 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。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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。

（十八） 无形资产与开发支出

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，本公司无形资产主要为软件。

1. 无形资产的初始计量

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。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后继计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

（1） 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命如下：

| 项目 | 预计使用寿命 |
|----|--------|
|----|--------|

| 项目 | 预计使用寿命 |
|-----------------|----------|
| 模具软件 | 10 年 |
| ERP 信息管理软件 V2.0 | 5 年-10 年 |
| 金蝶 | 3 年 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

3. 划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4. 开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

(十九) 长期待摊费用

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

(二十) 职工薪酬

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

1. 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

2. 离职后福利

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等；职工为本公司提供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司按照国家规定的标准定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

3. 辞退福利

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

4. 其他长期职工福利

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

(二十一) 预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

（二十二） 股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，

按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

（二十三） 收入

1. 销售商品收入确认时间的具体判断标准

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留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时，确认商品销售收入实现。

收入具体确认标准如下：

软件经销、自制销售、项目实施收入和服务收入：产品已安装完毕，并经客户验收后确认收入。

2. 确认让渡资产使用权收入的依据

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时。分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

3. 提供劳务收入的确认依据和方法

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。提供劳务交易的完工进度，依据已完工作的测量确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计，是指同时满足下列条件：

（1）收入的金额能够可靠地计量；

（2）相关的经济利益很可能流入企业；

（3）交易的完工进度能够可靠地确定；

（4）交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

（1）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。

（2）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。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，销售商品部分和提供劳务部分能够区分且能够单独计量的，将销售商品的部分作为销售商品处理，将提供劳务的部分作为提供劳务处理。销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分全部作为销售商品处理。

（二十四） 政府补助

1. 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，但不包括政府作为企业所有者投入的资本。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2. 政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3. 会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

| 项目 | 核算内容 |
|----------------|-------------------------------------|
| 采用总额法核算的政府补助类别 | 与资产相关政府补助、收到的除政策性优惠贷款贴息外的与收益相关的政府补助 |
| 采用净额法核算的政府补助类别 | 收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助 |

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，按照所建造或购买的资产使用年限内按照合理、系统的方法分期计入损益或冲减相关资产账面价值；

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费

用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

（二十五） 递延所得税资产和递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减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。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

- （1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；
- （2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；
- （3）对于与子公司、联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。

3.同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- （1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税

负债或是同时取得资产、清偿债务。

（二十六） 经营租赁、融资租赁

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

（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。 融资租入资产的认定依据、计价和折旧方法详见本附注四 / （十七）固定资产。

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，在将来收到租金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。

（二十七） 财务报表列报项目变更说明

财政部于 2019 年发布了《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）和《关于修订印发合并财务报表格式(2019 版)的通知》（财会〔2019〕16 号），对一般企业财务报表格式进行了修订，拆分部分资产负债表项目和调整利润表项目等。本公司已经根据新的企业财务报表格式的要求编制财务报表，财务报表的列报项目因此发生变更的，已经按照《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》等的相关规定，对可比期间的比较数据进行调整。

对可比期间的财务报表列报项目及金额的影响如下

| 列报项目 | 列报变更前金额 | 影响金额 | 列报变更后金额 |
|-----------|---------------|----------------|---------------|
| 应收账款 | - | 15,433,393.70 | 15,433,393.70 |
| 应收票据 | - | 1,997,292.40 | 1,997,292.40 |
| 应收票据及应收账款 | 17,430,686.10 | -17,430,686.10 | - |
| 应付账款 | - | 5,166,645.04 | 5,166,645.04 |
| 应付票据及应付账款 | 5,166,645.04 | -5,166,645.04 | - |

(二十八) 重要会计政策、会计估计的变更

1. 会计政策变更

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--------------------------|-------|----|
| 《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》 | 董事会审批 | - |
| 《企业会计准则第 23 号-金融资产转移》 | 董事会审批 | - |
| 《企业会计准则第 24 号-套期会计》 | 董事会审批 | - |
| 《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》 | 董事会审批 | - |
| 《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》 | 董事会审批 | - |
| 《企业会计准则第 12 号——债务重组》 | 董事会审批 | - |

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部 2017 年修订的《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》和《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》(以上四项统称<新金融工具准则>), 变更后的会计政策详见附注四。

与 2019 年 1 月 1 日之前的金融工具确认和计量与新金融工具准则要求不一致的, 本公司按照新金融工具准则的要求进行衔接调整。涉及前期比较财务报表数据与新金融工具准则要求不一致的, 本公司未调整可比期间信息。金融工具原账面价值和金融工具准则施行日的新账面价值之间的差额, 计入 2019 年 1 月 1 日留存收益或其他综合收益。

财政部于 2019 年度修订了《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, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的非货币性资产交换应根据本准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的非货币性资产交换, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

财政部于 2019 年度修订了《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, 企业对 2019 年 1 月 1 日至本准则施行日之间发生的债务重组应根据本准则进行调整。企业对 2019 年 1 月 1 日之前发生的债务重组, 不需要按照本准则的规定进行追溯调整。

2. 会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

3. 首次执行新金融工具准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并:

| 项目 | 2018年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2019年1月1日 |
|--------|--------------|---------------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 分类和 计量影响 (注1) | 金融资产 减值影响 | 小计 | |
| 应收票据 | 1,997,292.40 | -1,997,292.40 | - | -1,997,292.40 | - |
| 应收款项融资 | - | 1,997,292.40 | - | 1,997,292.40 | 1,997,292.40 |

注1:于2019年1月1日,母公司账面价值1,997,292.40元的以前年度被分类为应收票据,本公司管理该金额资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,因此该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。

母公司:

| 项目 | 2018年12月31日 | 累积影响金额 | | | 2019年1月1日 |
|--------|--------------|---------------------|--------------|---------------|--------------|
| | | 分类和 计量影响 (注2) | 金融资产 减值影响 | 小计 | |
| 应收票据 | 1,032,892.40 | -1,032,892.40 | - | -1,032,892.40 | - |
| 应收款项融资 | - | 1,032,892.40 | - | 1,032,892.40 | 1,032,892.40 |

注2:于2019年1月1日,母公司账面价值1,032,892.40元的以前年度被分类为应收票据,本公司管理该金额资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标,因此该部分金额从应收票据重分类至应收款项融资。

六、税项

(一) 公司主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 | 备注 |
|---------|-------------|---------------------|------|
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25.00%、20.00%、16.5% | 详见注1 |
| 增值税 | 应税货物或应税劳务收入 | 6%、16%、13% | 详见注2 |
| 城市维护建设税 | 实缴流转税税额 | 7.00% | - |
| 教育费附加 | 实缴流转税税额 | 3.00% | - |
| 地方教育费附加 | 实缴流转税税额 | 2.00% | - |

深圳市宇航智能信息技术有限公司符合软件产品增值税政策,销售其自行开发生产的软件产品,按13%(2019年4月1日之前适用16%)税率征收增值税后,对其增值税实际税负超过3%的部分实行即征即退政策

(二) 不同纳税主体企业所得税税率说明

| 公司名称 | 税率 |
|---|--------|
| 深圳市宇航软件股份有限公司 | 25.00% |
| Universal data software technology(hk) co.Limited | 16.50% |
| 深圳市宇航智能信息技术有限公司 | 20.00% |

| | |
|----------------|--------|
| 深圳市宇航智数科技有限公司 | 20.00% |
| 北京宇航智造科技有限公司 | 20.00% |
| 深圳市宇航云信息技术有限公司 | 20.00% |

说明：

注 1：深圳市宇航智能信息技术有限公司在 2018 年 10 月通过国家高新技术企业认证，并获得由深圳市科学技术委员会颁发的《高级技术企业证书》，证书编号为 GR201844200022，有效期三年，2019 年度享受 15% 的所得税优惠税率。

深圳市宇航智能信息技术有限公司、深圳市宇航智数科技有限公司、北京宇航智造科技有限公司、深圳市宇航云信息技术有限公司符合《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例所规定的小型微利企业。国家税务总局公告 2019 年第 2 号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

Universal data software technology (hk) co. Limited 符合香港利得税以估计年中源自香港之首 2,000,000 港元应评税利润按税率 8.25% 作出拨备，其后超过 2,000,000 港元的应评税利润则按 16.5% 作出拨备。

注 2：根据《财政部 国家税务总局关于进一步鼓励软件产业和集成电路产业发展企业所得税政策的通知》（财税〔2012〕27 号）和《财政部 国家税务总局发展改革委工业和信息化部关于软件和集成电路产业企业所得税优惠政策有关问题的通知》（财税〔2016〕49 号）规定的条件。深圳市宇航智能信息技术有限公司符合软件产品增值税政策，销售其自行开发生产的软件产品，按 13%（2019 年 4 月 1 日之前适用 16%）税率征收增值税后，对其增值税实际税负超过 3% 的部分实行即征即退政策。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部、税务总局、海关总署公告 2019 年第 39 号）的规定，本公司自 2019 年 4 月 1 日起发生增值税应税销售行为或者进口货物，原适用 16% 和 10% 税率的，税率分别调整为 13%、9%。

七、合并财务报表主要项目注释

（以下金额单位若未特别注明者均为人民币元）

注释 1. 货币资金

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 287,572.90 | 61,446.82 |
| 银行存款 | 2,703,450.42 | 8,691,439.18 |
| 合计 | 2,991,023.32 | 8,752,886.00 |

说明：截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在质押、冻结，或有潜在收回风险的款项。

注释2. 应收票据

1. 应收票据的分类列示

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 800,000.00 | - |
| 商业承兑汇票 | - | 1,997,292.40 |
| 合计 | 800,000.00 | 1,997,292.40 |

2. 应收票据预期信用损失分类列示

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|------------|--------|------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | 800,000.00 | 100.00 | - | - | 800,000.00 |
| 其中：银行承兑票据组合 | 800,000.00 | 100.00 | - | - | 800,000.00 |
| 商业承兑票据组合 | - | - | - | - | - |
| 合计 | 800,000.00 | 100.00 | - | - | 800,000.00 |

续：

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|------|--------|------|----------|------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收票据 | - | - | - | - | - |
| 其中：银行承兑票据组合 | - | - | - | - | - |
| 商业承兑票据组合 | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | - |

3. 按组合计提预期信用损失的应收票据

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|----------|------------|------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑票据组合 | 800,000.00 | - | - |
| 合计 | 800,000.00 | - | - |

4. 期末公司无已质押的应收票据

5. 期末公司已贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据详见附注七注释 14

6. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的情况。

注释3. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 28,117,162.30 | 14,770,223.72 |
| 1—2年 | 1,074,757.49 | 1,518,120.30 |
| 2—3年 | - | 2,813.10 |
| 3—4年 | 2,813.10 | 48,012.80 |
| 4—5年 | 48,012.80 | 145,580.00 |
| 5年以上 | 155,762.20 | 10,182.20 |
| 小计 | 29,398,507.89 | 16,494,932.12 |
| 减：坏账准备 | 1,708,912.85 | 1,061,538.42 |
| 合计 | 27,689,595.04 | 15,433,393.70 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 100,000.00 | 0.34 | 100,000.00 | 100.0 | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 29,298,507.89 | 99.66 | 1,608,912.85 | 5.49 | 27,689,595.04 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | - | - | - | - | - |
| 其他客户组合 | 29,298,507.89 | 99.66 | 1,608,912.85 | 5.49 | 27,689,595.04 |
| 合计 | 29,398,507.89 | 100.0 | 1,708,912.85 | 5.81 | 27,689,595.04 |

续：

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 100,000.00 | 0.61 | 100,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 16,394,932.12 | 99.39 | 961,538.42 | 5.86 | 15,433,393.70 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | - | - | - | - | - |
| 其他客户组合 | 16,394,932.12 | 99.39 | 961,538.42 | 5.86 | 15,433,393.70 |
| 合计 | 16,494,932.12 | 100.00 | 1,061,538.42 | 6.44 | 15,433,393.70 |

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 日宝科技（深圳）有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|------|------------|------------|----------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 合计 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | |

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 其他客户组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 28,117,162.30 | 1,405,858.11 | 5.00 |
| 1—2年 | 1,074,757.49 | 107,475.75 | 10.00 |
| 3—4年 | 2,813.10 | 1,406.55 | 50.00 |
| 4—5年 | 48,012.80 | 38,410.24 | 80.00 |
| 5年以上 | 55,762.20 | 55,762.20 | 100.00 |
| 合计 | 29,298,507.89 | 1,608,912.85 | 5.49 |

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|--------------|------------|-------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 100,000.00 | - | - | - | - | 100,000.00 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 961,538.42 | 647,374.43 | - | - | - | 1,608,912.85 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | - | - | - | - | - | - |
| 其他客户组合 | 961,538.42 | 647,374.43 | - | - | - | 1,608,912.85 |
| 合计 | 1,061,538.42 | 647,374.43 | - | - | - | 1,708,912.85 |

6. 本报告期实际核销的应收账款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|------------------|---------------|------------------|--------------|
| 深圳市国电科技通信有限公司 | 10,881,928.23 | 37.02 | 544,096.41 |
| 比亚迪股份有限公司 | 8,320,000.00 | 28.30 | 416,000.00 |
| 广州今宏信息科技有限公司 | 2,641,893.31 | 8.99 | 132,094.67 |
| 中石化石油机械股份有限公司研究院 | 1,654,086.20 | 5.63 | 82,704.31 |
| 东莞市中泰模具股份有限公司 | 1,235,897.63 | 4.20 | 70,341.89 |
| 合计 | 24,733,805.37 | 84.14 | 1,245,237.27 |

8. 期末无因金融资产转移而终止确认的应收账款

9. 期末无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债的金额

注释4. 应收款项融资

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|--------------|
| 商业承兑票据贴现 | 15,047,312.50 | 1,997,292.40 |
| 合计 | 15,047,312.50 | 1,997,292.40 |

注释5. 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|-----------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 比例(%) |
| 1年以内 | 42,369.91 | 100.00 | 1,503,307.23 | 100.00 |
| 合计 | 42,369.91 | 100.00 | 1,503,307.23 | 100.00 |

2. 期末无账龄超过一年且金额重要的预付款项

注释6. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 1,063,903.62 | 687,346.96 |
| 合计 | 1,063,903.62 | 687,346.96 |

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 1年以内 | 1,001,170.13 | 670,466.69 |
| 1—2年 | 81,488.00 | 56,004.00 |
| 2—3年 | 49,316.00 | - |
| 小计 | 1,131,974.13 | 726,470.69 |
| 减：坏账准备 | 68,070.51 | 39,123.73 |
| 合计 | 1,063,903.62 | 687,346.96 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|------------|
| 保证金及押金 | 804,016.00 | 321,674.00 |
| 备用金 | 174,631.37 | 323,435.77 |
| 往来款 | 95,880.70 | 29,909.77 |
| 代扣代缴款 | 57,446.06 | 33,697.85 |
| 其他 | - | 17,753.30 |
| 合计 | 1,131,974.13 | 726,470.69 |

3. 按金融资产减值三阶段披露

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|-----------|--------------|------------|-----------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 第一阶段 | 1,131,974.13 | 68,070.51 | 1,063,903.62 | 726,470.69 | 39,123.73 | 687,346.96 |
| 第二阶段 | - | - | - | - | - | - |
| 第三阶段 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | - | - |

4. 按坏账准备计提方法分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|-------------------|--------------|--------|-----------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 1,131,974.13 | 100.00 | 68,070.51 | 6.01 | 1,063,903.62 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | - | - | - | - | - |
| 账龄组合 | 1,131,974.13 | 100.00 | 68,070.51 | 6.01 | 1,063,903.62 |
| 合计 | 1,131,974.13 | 100.00 | 68,070.51 | 6.01 | 1,063,903.62 |

续：

| 种类 | 期初余额 | | | | |
|-------------------|------------|--------|-----------|----------|------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 726,470.69 | 100.00 | 39,123.73 | 5.39 | 687,346.96 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | - | - | - | - | - |
| 账龄组合 | 726,470.69 | 100.00 | 39,123.73 | 5.39 | 687,346.96 |
| 合计 | 726,470.69 | 100.00 | 39,123.73 | 5.39 | 687,346.96 |

5. 按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 账龄组合

| 逾期天数 | 期末余额 | | |
|------|--------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 1,001,170.13 | 50,058.50 | 5.00 |
| 1—2年 | 81,488.00 | 8,148.81 | 10.00 |
| 2—3年 | 49,316.00 | 9,863.20 | 20.00 |
| 合计 | 1,131,974.13 | 68,070.51 | 6.01 |

6. 其他应收款坏账准备计提情况

| 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) | |
| 期初余额 | 39,123.73 | - | - | 39,123.73 |
| 期初余额在本期 | - | - | - | - |
| —转入第二阶段 | - | - | - | - |
| —转入第三阶段 | - | - | - | - |
| —转回第二阶段 | - | - | - | - |
| —转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | 186,606.30 | - | - | 186,606.30 |
| 本期转回 | 157,659.51 | - | - | 157,659.51 |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 期末余额 | 68,070.51 | - | - | 68,070.51 |

7. 本报告期无实际核销的其他应收款

8. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|--------|------------|-------|------------------|-----------|
| 昆山聚创新能源科技有限公司 | 保证金及押金 | 600,000.00 | 1 年以内 | 53.00 | 30,000.00 |
| 深圳市中盈贵金属股份有限公司 | 保证金及押金 | 46,500.00 | 1 年以内 | 4.11 | 2,325.00 |
| | | 13,500.00 | 1-2 年 | 1.19 | 1,350.00 |
| | | 25,320.00 | 2-3 年 | 2.24 | 5,064.00 |
| 东莞市日新传导科技有限公司 | 保证金及押金 | 82,500.00 | 1 年以内 | 7.29 | 4,125.00 |
| 王超 | 备用金 | 61,247.34 | 1 年以内 | 5.41 | 3,062.37 |
| 中国石化销售有限公司广东深圳石油分公司 | 往来款 | 40,517.00 | 1-2 年 | 3.58 | 4,051.70 |
| 合计 | | 869,584.34 | | 76.82 | 49,978.07 |

9. 期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况。

注释7. 存货

1. 存货分类

| 项目 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
|------|---------------|------|---------------|
| 库存商品 | 4,111,793.02 | | 4,111,793.02 |
| 在产品 | 8,678,114.43 | | 8,678,114.43 |
| 合计 | 12,789,907.45 | | 12,789,907.45 |

续：

| 项目 | 期初余额 | | |
|------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 库存商品 | 6,152,632.80 | 283,400.05 | 5,869,232.75 |
| 在产品 | 5,235,050.22 | - | 5,235,050.22 |
| 合计 | 11,387,683.02 | 283,400.05 | 11,104,282.97 |

2. 存货跌价准备

| 存货种类 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|------|------------|--------|----|--------|------------|----|------|
| | | 计提 | 其他 | 转回 | 转销 | 其他 | |
| 库存商品 | 283,400.05 | - | - | | 283,400.05 | - | - |
| 合计 | 283,400.05 | - | - | | 283,400.05 | - | - |

注释8. 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 理财产品 | 4,000,000.00 | - |
| 留抵税额 | 481,593.22 | 469,579.04 |
| 预缴企业所得税 | - | 61,439.81 |
| 合计 | 4,481,593.22 | 531,018.85 |

注释9. 固定资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 固定资产 | 627,788.10 | 952,665.38 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 627,788.10 | 952,665.38 |

(一) 固定资产

1. 固定资产情况

| 项目 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 一. 账面原值 | - | - | - |
| 1. 期初余额 | 858,463.48 | 1,676,877.56 | 2,535,341.04 |
| 2. 本期增加金额 | 18,505.63 | 57,328.56 | 75,834.19 |

| 项目 | 运输设备 | 办公设备及其他 | 合计 |
|-----------|------------|--------------|--------------|
| 购置 | 18,505.63 | 57,328.56 | 75,834.19 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 876,969.11 | 1,734,206.12 | 2,611,175.23 |
| 二. 累计折旧 | - | - | - |
| 1. 期初余额 | 545,487.59 | 1,037,188.07 | 1,582,675.66 |
| 2. 本期增加金额 | 39,791.21 | 360,920.26 | 400,711.47 |
| 本期计提 | 39,791.21 | 360,920.26 | 400,711.47 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 585,278.80 | 1,398,108.33 | 1,983,387.13 |
| 三. 减值准备 | - | - | - |
| 期初余额 | - | - | - |
| 本期增加金额 | - | - | - |
| 本期减少金额 | - | - | - |
| 期末余额 | - | - | - |
| 四. 账面价值 | - | - | - |
| 期末余额 | 291,690.31 | 336,097.79 | 627,788.10 |
| 期初余额 | 312,975.89 | 639,689.49 | 952,665.38 |

2. 报告期内不存在暂时闲置的固定资产

3. 报告期内不存在通过融资租赁租入的固定资产

4. 报告期内不存在通过经营租赁租出的固定资产

5. 固定资产的其他说明

截止至 2019 年 12 月 31 日，固定资产不存在可回收金额低于账面价值的情形，故不予计提减值准备。

截止至 2019 年 12 月 31 日，固定资产不存在抵押、担保的情况。

注释10. 无形资产

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 一. 账面原值 | - | - |
| 1. 期初余额 | 451,293.09 | 451,293.09 |
| 2. 本期增加金额 | 12,931.03 | 12,931.03 |
| 购置 | 12,931.03 | 12,931.03 |
| 3. 期末余额 | 464,224.12 | 464,224.12 |
| 二. 累计摊销 | - | - |
| 1. 期初余额 | 281,047.24 | 281,047.24 |

| 项目 | 软件 | 合计 |
|-----------|------------|------------|
| 2.本期增加金额 | 50,231.35 | 50,231.35 |
| 本期摊销 | 50,231.35 | 50,231.35 |
| 3.期末余额 | 331,278.59 | 331,278.59 |
| 三. 减值准备 | - | - |
| 1. 期初余额 | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - |
| 四. 账面价值 | - | - |
| 期末余额 | 132,945.53 | 132,945.53 |
| 期初余额 | 170,245.85 | 170,245.85 |

注释11. 长期待摊费用

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 本期其他减少额 | 期末余额 |
|-----|------------|-------|------------|---------|------------|
| 装修费 | 572,614.06 | - | 176,189.04 | - | 396,425.02 |
| 合计 | 572,614.06 | - | 176,189.04 | - | 396,425.02 |

注释12. 递延所得税资产与递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 1,776,983.36 | 398,445.51 | 1,380,733.78 | 342,267.32 |
| 可抵扣亏损 | 22,557,270.80 | 3,785,564.42 | 19,679,258.20 | 3,539,346.70 |
| 合计 | 24,334,254.16 | 4,184,009.93 | 21,059,991.98 | 3,881,614.02 |

2. 未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 可抵扣亏损 | 431,606.09 | 281,027.84 |
| 合计 | 431,606.09 | 281,027.84 |

3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 2028年 | 281,027.84 | 281,027.84 |
| 2029年 | 150,578.25 | - |
| 合计 | 431,606.09 | 281,027.84 |

注释13. 其他非流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 预付设备款 | 143,620.69 | 143,620.69 |
| 合计 | 143,620.69 | 143,620.69 |

注释14. 短期借款

1. 短期借款分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 保证借款 | - | 5,000,000.00 |
| 应收票据融资款 | 13,746,301.50 | - |
| 合计 | 13,746,301.50 | 5,000,000.00 |

注释15. 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 应付软硬件款 | 14,510,511.23 | 5,166,645.04 |
| 合计 | 14,510,511.23 | 5,166,645.04 |

注释16. 预收款项

1. 预收账款按性质列示

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 货款 | 6,935,640.32 | 5,332,605.99 |
| 合计 | 6,935,640.32 | 5,332,605.99 |

注释17. 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 2,156,946.25 | 19,555,209.89 | 18,274,432.28 | 3,437,723.86 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 670.63 | 362,472.08 | 363,142.71 | - |
| 合计 | 2,157,616.88 | 19,917,681.97 | 18,637,574.99 | 3,437,723.86 |

2. 短期薪酬列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,156,387.45 | 17,826,153.80 | 16,595,657.39 | 3,386,883.86 |
| 职工福利费 | - | 1,219,303.31 | 1,219,303.31 | - |
| 社会保险费 | 558.80 | 155,714.92 | 123,512.82 | 32,760.90 |
| 其中：基本医疗保险费 | 508.00 | 140,113.61 | 107,860.71 | 32,760.90 |
| 工伤保险费 | 10.16 | 3,056.98 | 3,067.14 | - |
| 生育保险费 | 40.64 | 12,544.33 | 12,584.97 | - |
| 住房公积金 | - | 354,037.86 | 335,958.76 | 18,079.10 |
| 合计 | 2,156,946.25 | 19,555,209.89 | 18,274,432.28 | 3,437,723.86 |

3. 设定提存计划列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | 643.53 | 347,319.65 | 347,963.18 | - |
| 失业保险费 | 27.10 | 15,152.43 | 15,179.53 | - |
| 合计 | 670.63 | 362,472.08 | 363,142.71 | - |

注释18. 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|------------|
| 增值税 | 901,452.08 | 279,539.37 |
| 城建税 | 63,101.65 | 19,567.76 |
| 教育费附加及地方教育费附加 | 45,072.60 | 13,976.97 |
| 企业所得税 | 8,480.35 | - |
| 代扣代缴个人所得税 | 88,709.62 | 65,620.47 |
| 印花税 | 16,624.40 | 8,845.10 |
| 合计 | 1,123,440.70 | 387,549.67 |

注释19. 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 | 546,378.74 | 192,765.41 |
| 合计 | 546,378.74 | 192,765.41 |

(一) 其他应付款

1. 按款项性质列示的其他应付款

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|------------|
| 报销款 | 506,270.88 | 192,765.41 |
| 保证金及押金 | 31,589.98 | - |
| 其他 | 8,517.88 | - |
| 合计 | 546,378.74 | 192,765.41 |

注释20. 股本

| 项目 | 期初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 27,882,000.00 | | | | | | 27,882,000.00 |

实收资本变动情况说明：本公司实收资本变动情况详见附注一：公司基本情况。

注释21. 资本公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|---------------|------------|-------|---------------|
| 资本溢价 | 11,055,722.56 | | | 11,055,722.56 |
| 其他资本公积 | 843,578.36 | 180,060.84 | | 1,023,639.20 |
| 合计 | 11,899,300.92 | | | 12,079,361.76 |

资本公积变动情况说明：

其他资本公积为公司 2018 年度通过对员工持股平台鹏航投资增资进行员工股权激励形成。

注释22. 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|---------------------|-----------|-------------|--------------------|---------|----------|-----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | 税后归属于少数股东 | |
| 一、以后不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | |
| 二、以后将重分类进损益的其他综合收益 | -2,846.66 | -350,633.54 | - | - | - | - | -353,480.20 |
| 外币报表折算差额 | -2,846.66 | 3,064.96 | - | - | - | - | 218.30 |
| 应收票据贴现利息 | | -353,698.50 | | | | | -353,698.50 |
| 其他综合收益合计 | -2,846.66 | -350,633.54 | - | - | - | - | -353,480.20 |

注释23. 盈余公积

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 408,398.74 | | | 408,398.74 |
| 合计 | 408,398.74 | | | 408,398.74 |

注释24. 未分配利润

| 项目 | 金额 | 提取或分配比例(%) |
|-----------------------|----------------|------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -12,158,239.83 | |
| 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 | | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 2,196,746.86 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | — |
| 转为股本的普通股股利 | | — |
| 期末未分配利润 | -9,961,492.97 | |

注释25. 营业收入和营业成本

1. 营业收入、营业成本按照类别列示

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----|-------|----|-------|----|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 106,149,954.84 | 86,731,179.25 | 42,622,013.99 | 34,082,808.32 |

2. 主营业务收入、主营业务成本按照行业分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软件和信息技术服务业 | 106,149,954.84 | 86,731,179.25 | 42,622,013.99 | 34,082,808.32 |
| 合计 | 106,149,954.84 | 86,731,179.25 | 42,622,013.99 | 34,082,808.32 |

3. 主营业务收入、主营业务成本按照产品分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软硬件经销收入 | 64,735,494.91 | 57,776,127.50 | 24,488,506.78 | 20,774,368.27 |
| 服务收入 | 20,051,964.76 | 14,797,876.26 | 8,270,131.62 | 6,219,211.57 |
| 项目实施收入 | 17,465,004.81 | 14,157,175.49 | 8,842,435.43 | 7,089,228.48 |
| 自制销售 | 3,897,490.36 | - | 1,020,940.16 | - |
| 合计 | 106,149,954.84 | 86,731,179.25 | 42,622,013.99 | 34,082,808.32 |

4. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例(%) |
|---------------|---------------|-----------------|
| 比亚迪股份有限公司 | 22,271,592.55 | 20.98 |
| 深圳市国电科技通信有限公司 | 19,921,923.70 | 18.77 |
| 广州今宏信息科技有限公司 | 7,040,023.01 | 6.63 |
| 深圳市大疆创新科技有限公司 | 5,288,919.01 | 4.98 |
| 东莞市慕思寝室用品有限公司 | 4,227,318.26 | 3.98 |
| 合计 | 58,749,776.53 | 55.34 |

注释26. 税金及附加

| 税种 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城建税 | 194,151.77 | 133,858.32 |
| 印花税 | 65,941.00 | 31,717.10 |
| 教育费附加 | 83,065.70 | 57,367.86 |
| 地方教育费附加 | 55,377.16 | 38,245.25 |
| 车船使用税 | 3,225.00 | 2,400.00 |
| 合计 | 401,760.63 | 263,588.53 |

注释27. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 4,992,040.55 | 4,269,241.16 |
| 差旅费 | 771,580.09 | 573,422.98 |
| 业务招待费 | 460,178.37 | 193,943.35 |
| 服务费 | 342,363.41 | 104,745.27 |
| 广告宣传费 | 227,428.85 | 427,693.53 |
| 会务费 | 136,395.27 | 116,932.07 |
| 折旧与摊销 | 14,497.87 | 12,097.11 |
| 办公费 | 10,937.85 | 28,564.41 |
| 其他 | 125,107.07 | 50,904.88 |
| 合计 | 7,080,529.33 | 5,777,544.76 |

注释28. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 5,740,565.18 | 6,203,253.46 |
| 服务费 | 837,253.20 | 666,096.13 |
| 租赁费及水电费 | 586,601.18 | 529,298.31 |
| 折旧与摊销费 | 482,997.18 | 440,842.40 |
| 差旅费 | 210,169.01 | 687,400.78 |
| 股份支付费用 | 180,060.84 | 728,078.36 |
| 培训费 | 122,261.13 | - |
| 办公费 | 69,867.09 | 87,414.66 |
| 业务招待费 | 15,639.29 | 55,694.36 |
| 其他 | 168,085.48 | 184,323.76 |
| 合计 | 8,413,499.58 | 9,582,402.22 |

注释29. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 2,961,519.11 | 4,115,587.33 |
| 折旧摊销费 | 129,636.81 | 133,014.88 |
| 其他 | 298,914.49 | 461,660.07 |
| 合计 | 3,390,070.41 | 4,710,262.28 |

注释30. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | - | 74,157.36 |
| 减：利息收入 | 17,782.97 | 29,377.16 |
| 手续费及其他 | 7,273.37 | 67,060.11 |
| 合计 | -10,509.60 | 111,840.31 |

注释31. 其他收益

1、其他收益明细情况

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|--------------|
| 政府补助 | 2,437,289.65 | 1,078,278.14 |
| 合计 | 2,437,289.65 | 1,078,278.14 |

2、计入其他收益的政府补助

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| 深圳市经济贸易和信息化委员会庞振达2019年度省级以上两化融合项目奖励 | 1,500,000.00 | - | 与收益相关 |
| 科技企业研发投入激励（市、区级） | 587,100.00 | - | 与收益相关 |
| 增值税即增即退 | 278,390.18 | 534,271.11 | 与收益相关 |
| 收到2018年国高企业认定补贴 | 30,000.00 | - | 与收益相关 |
| 社会保险费-稳岗补贴 | 14,176.18 | 16,097.32 | 与收益相关 |
| 社保局生育津贴 | 18,132.78 | 13,675.71 | 与收益相关 |
| 进项税额加计递减 | 7,690.51 | - | 与收益相关 |
| 市场质量监督管理委员会2018年著作权补贴 | 1,800.00 | - | 与收益相关 |
| 龙岗区研发经费补贴款 | - | 195,700.00 | 与收益相关 |
| 深圳市科创委2017年高企培育资助和企业研发资助 | - | 195,000.00 | 与收益相关 |
| 小微企业银行贷款担保费资助项目 | - | 80,000.00 | 与收益相关 |
| 2018年中央双创示范企业国内市场开拓项目资助款 | - | 17,690.00 | 与收益相关 |
| 计算机软件著作权登记资助费 | - | 11,300.00 | 与收益相关 |
| 龙岗区财政局2017年展会扶持补贴 | - | 14,544.00 | 与收益相关 |
| 合计 | 2,437,289.65 | 1,078,278.14 | |

注释32. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|------------|-----------|
| 理财产品收益 | 40,521.54 | 13,923.13 |
| 处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -89,204.52 | - |
| 合计 | -48,682.98 | 13,923.13 |

注释33. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-------------|-------|
| 坏账损失 | -676,321.21 | - |
| 合计 | -676,321.21 | - |

注释34. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-------|-------------|
| 坏账损失 | | -347,690.52 |
| 存货跌价损失 | - | -12,245.41 |
| 合计 | - | -359,935.93 |

注释35. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|--------|---------------|
| 其他 | 19,989.95 | 340.66 | 19,989.95 |
| 合计 | 19,989.95 | 340.66 | 19,989.95 |

注释36. 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----|-------|----------|---------------|
| 其他 | - | 8,063.00 | - |
| 合计 | - | 8,063.00 | - |

注释37. 所得税费用

1. 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 8,131.00 | - |
| 递延所得税费用 | -302,395.91 | -2,891,560.12 |
| 合计 | -294,264.91 | -2,891,560.12 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|--------------|----------------|
| 利润总额 | 1,875,700.65 | -11,181,889.43 |
| 按法定税率计算的所得税费用 | 425,311.12 | -2,795,472.36 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 12,462.41 | 542,491.84 |
| 非应税收入的影响 | -977.77 | - |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响 | 70,497.15 | 24,568.42 |
| 研发费用的加计扣除 | -388,805.37 | -564,281.26 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -513,999.94 | - |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 21,584.03 | 28,102.78 |
| 税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化 | 79,663.46 | -126,969.54 |
| 所得税费用 | -294,264.91 | -2,891,560.12 |

注释38. 现金流量表注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|------------|
| 利息收入 | 17,782.97 | 29,377.16 |
| 政府补助 | 2,158,899.47 | 544,007.03 |
| 往来款及其他 | 19,989.94 | 340.66 |
| 合计 | 2,196,672.38 | 573,724.85 |

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 |
|----------|--------------|--------------|
| 费用性支出 | 4,381,379.25 | 4,461,319.41 |
| 往来款及其他支出 | 51,890.11 | 359,022.88 |
| 合计 | 4,433,269.36 | 4,820,342.29 |

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 收回理财产品 | 15,200,000.00 | 19,000,000.00 |
| 其他 | - | 13,923.13 |
| 合计 | 15,200,000.00 | 19,013,923.13 |

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 购买理财产品 | 19,200,000.00 | 19,000,000.00 |
| 其他 | - | - |
| 合计 | 19,200,000.00 | 19,000,000.00 |

5. 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|------------|-----------|
| 发行费、券商费用等 | - | 35,849.06 |
| 票据贴现利息费用 | 442,903.02 | - |
| 合计 | 442,903.02 | 35,849.06 |

注释39. 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|-------------------------|--------------|---------------|
| 1.将净利润调节为经营活动现金流量： | - | - |
| 净利润 | 2,169,965.56 | -8,290,329.31 |
| 加：信用减值损失 | 676,321.22 | - |
| 资产减值准备 | - | 359,935.93 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 400,711.47 | 359,236.32 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|---------------|
| 无形资产摊销 | 50,231.35 | 50,529.03 |
| 长期待摊费用摊销 | 176,189.04 | 176,189.04 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | - | - |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 89,204.52 | - |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | - | 66,884.86 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -40,521.54 | -13,923.13 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -302,395.91 | -2,891,560.12 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | - | - |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -1,685,624.48 | -1,557,278.47 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -11,902,434.87 | -4,281,381.17 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 13,316,511.86 | 5,401,418.57 |
| 其他 | 180,060.84 | 728,078.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 3,128,219.06 | -9,892,200.09 |
| 2.不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | - | - |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3.现金及现金等价物净变动情况： | - | - |
| 现金的期末余额 | 2,991,023.32 | 8,752,886.00 |
| 减：现金的年初余额 | 8,752,886.00 | 6,681,825.20 |
| 加：现金等价物的期末余额 | - | - |
| 减：现金等价物的年初余额 | - | - |
| 现金及现金等价物净增加额 | -5,761,862.68 | 2,071,060.80 |

2.现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 一、现金 | 2,991,023.32 | 8,752,886.00 |
| 其中：库存现金 | 287,572.90 | 61,446.82 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,703,450.42 | 8,691,439.18 |
| 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、期末现金及现金等价物余额 | 2,991,023.32 | 8,752,886.00 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | - | - |

注释40. 政府补助

1.政府补助基本情况

| 政府补助种类 | 本期发生额 | 计入当期损益的金额 | 备注 |
|-------------|--------------|--------------|------------|
| 计入其他收益的政府补助 | 2,437,289.65 | 2,437,289.65 | 详见附注七注释 31 |
| 合计 | 2,437,289.65 | 2,437,289.65 | - |

八、合并范围的变更

报告期内合并范围内未发生变更。

九、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|--|-------|-----|----------------------|---------|----|---------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| Universal data software technology (hk) co., Limited | 香港 | 香港 | 电子产品、通讯产品、电脑硬件的开发及销售 | 100.00 | - | 投资设立 |
| 深圳市宇航智能信息技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 技术研发及项目实施 | 100.00 | - | 同一控制下购买 |
| 深圳市宇航智数科技有限公司 | 深圳 | 深圳 | 销售软件、技术服务 | 51.00 | - | 投资设立 |
| 北京宇航智造科技有限公司 | 北京 | 北京 | 销售软件、技术服务 | 60.00 | - | 投资设立 |
| 深圳市宇航云信息技术有限公司 | 深圳 | 深圳 | 技术研发及项目实施 | 100.00 | - | 投资设立 |

十、关联方及关联交易

(一) 本企业的控股股东情况

| 控股股东 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 对本公司的持股比例(%) | 对本公司的表决权比例(%) |
|------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 袁良 | - | - | - | 62.1808 | 62.1808 |

(二) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------|--------------|
| 程瑞 | 董事、实际控制人之配偶 |
| 李忠海 | 董事兼副总经理 |
| 谢忠勤 | 监事会主席 |
| 黄明莉 | 监事 |
| 童良爽 | 监事 |
| 吴文文 | 董事、财务总监 |
| 罗俊华 | 董事会秘书 |
| 郑川立 | 控股子公司少数权益股东 |
| 罗永强 | 控股子公司少数权益股东 |

(三) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2. 购买商品、接受劳务的关联交易

本报告期内不存在购买商品、接受劳务的的关联交易。

3. 销售商品、提供劳务的关联交易

本报告期内不存在销售商品、提供劳务的的关联交易。

4. 关联租赁情况

报告期内未发生关联租赁业务。

5. 关联担保情况

(1) 本公司无作为担保方事项

(2) 本公司作为被担保方

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-------|-------------|-----------|----------|------------|
| 袁良、程瑞 | 5,00,000.00 | 2018/1/24 | 2019/3/5 | 是 |
| 合计 | 5,00,000.00 | | | |

6. 关联方资产转让、债务重组情况

报告期内未发生关联资产转让、债务重组业务。

十一、承诺及或有事项

(一) 重大承诺事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的或有事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的或有事项。

十二、资产负债表日后事项

新型冠状病毒感染的肺炎疫情于 2020 年 1 月在全国爆发以来，对新冠病毒疫情的防控工作正在全国范围内持续进行。本公司将切实贯彻落实防控工作的各项要求，强化对疫情防控工作的支持。本公司将持续密切关注新冠疫情的发展情况，并评估和积极应对其对本集团财务状况、经营成果等方面的影响。截止至本报告报出日，尚未发现重大不利影响。

十三、其他重要事项

截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司不存在需要披露的其他重要事项。

十四、母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 24,609,971.26 | 1,230,498.56 | 5.00 |
| 1—2年 | 1,074,757.49 | 107,475.75 | 10.00 |
| 3—4年 | 2,813.10 | 1,406.55 | 50.00 |
| 4—5年 | 48,012.80 | 38,410.24 | 80.00 |
| 5年以上 | 110,182.20 | 110,182.20 | 100.00 |
| 合计 | 25,845,736.85 | 1,487,973.30 | 5.76 |

2. 按坏账准备计提方法分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 100,000.00 | 0.39 | 100,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 25,745,736.85 | 99.61 | 1,387,973.30 | 5.39 | 24,357,763.55 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 901,320.76 | 3.49 | 45,066.04 | 5.00 | 856,254.72 |
| 其他客户组合 | 24,844,416.09 | 96.12 | 1,342,907.26 | 5.41 | 23,501,508.83 |
| 合计 | 25,845,736.85 | 100.00 | 1,487,973.30 | 5.76 | 24,357,763.55 |

续：

| 种类 | 期初余额 | | | | 账面价值 |
|------------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 100,000.00 | 0.69 | 100,000.00 | 100.00 | - |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 14,305,403.51 | 99.31 | 746,970.99 | 5.22 | 13,558,432.52 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 720,593.10 | 5.00 | 36,029.66 | 5.00 | 684,563.44 |
| 其他客户组合 | 13,584,810.41 | 94.31 | 710,941.33 | 5.23 | 12,873,869.08 |
| 合计 | 14,405,403.51 | 100.00 | 846,970.99 | 5.88 | 13,558,432.52 |

3. 单项计提预期信用损失的应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 日宝科技（深圳）有限公司 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 100,000.00 | 100,000.00 | 100.00 | |

4. 按组合计提预期信用损失的应收账款

(1) 合并范围内关联方组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 901,320.76 | 45,066.04 | 5.00 |
| 合计 | 901,320.76 | 45,066.04 | 5.00 |

(2) 其他客户组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 23,708,650.50 | 1,185,432.52 | 5.00 |
| 1—2年 | 1,074,757.49 | 107,475.75 | 10.00 |
| 3—4年 | 2,813.10 | 1,406.55 | 50.00 |
| 4—5年 | 48,012.80 | 38,410.24 | 80.00 |
| 5年以上 | 10,182.20 | 10,182.20 | 100.00 |
| 合计 | 24,844,416.09 | 1,342,907.26 | 5.41 |

5. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别 | 期初余额 | 本期变动情况 | | | | 期末余额 |
|------------------|------------|------------|-------|----|------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 | |
| 单项计提预期信用损失的应收账款 | 100,000.00 | - | - | - | - | 100,000.00 |
| 按组合计提预期信用损失的应收账款 | 746,970.99 | 641,002.31 | - | - | - | 1,387,973.30 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 36,029.66 | 9,036.38 | - | - | - | 45,066.04 |
| 其他客户组合 | 710,941.33 | 631,965.93 | - | - | - | 1,342,907.26 |
| 合计 | 846,970.99 | 641,002.31 | - | - | - | 1,487,973.30 |

6. 本报告期无实际核销的应收账款

7. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款期末余额的比例 (%) | 已计提坏账准备 |
|------------------|---------------|------------------|--------------|
| 深圳市国电科技通信有限公司 | 10,881,928.23 | 42.10 | 544,096.41 |
| 比亚迪股份有限公司 | 8,320,000.00 | 32.19 | 416,000.00 |
| 中石化石油机械股份有限公司研究院 | 1,654,086.20 | 6.40 | 82,704.31 |
| 东莞市中泰模具股份有限公司 | 1,235,897.63 | 4.78 | 70,341.89 |
| 昆山聚创新能源科技有限公司 | 1,200,155.00 | 4.64 | 60,007.75 |
| 合计 | 23,292,067.06 | 90.11 | 1,173,150.36 |

8. 期末无应收持本公司 5%（含 5%）以上表决权股份的股东单位及其他关联方款项情况。

注释2. 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|------|
| 应收利息 | - | - |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 6,648,820.22 | 3,311,845.44 |
| 合计 | 6,648,820.22 | 3,311,845.44 |

(一) 其他应收款

1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 6,911,570.87 | 345,578.54 | 5.00 |
| 1—2年 | 90,919.88 | 9,091.99 | 10.00 |
| 2—3年 | 1,250.00 | 250.00 | 20.00 |
| 合计 | 7,003,740.75 | 354,920.53 | 5.07 |

2. 按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 往来款 | 6,012,805.21 | 2,882,057.99 |
| 押金及保证金 | 736,450.00 | 247,300.00 |
| 备用金 | 168,696.37 | 286,584.21 |
| 代扣代缴款 | 30,175.47 | 40,786.91 |
| 其他 | 55,613.70 | 29,909.77 |
| 合计 | 7,003,740.75 | 3,486,638.88 |

3. 按金融资产减值三阶段披露

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|-------------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 第一阶段 | 7,003,740.75 | 354,920.53 | 6,648,820.2 | - | - | - |
| 第二阶段 | - | - | - | - | - | - |
| 第三阶段 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | - | - | - | - | - | - |

4. 按坏账准备计提方法分类披露

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|-------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 7,003,740.75 | 100.00 | 354,920.53 | 5.07 | 6,648,820.22 |

| 种类 | 期末余额 | | | | |
|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 6,012,805.21 | 85.85 | 302,086.85 | 5.02 | 5,710,718.36 |
| 账龄组合 | 990,935.54 | 14.15 | 52,833.68 | 5.33 | 938,101.86 |
| 合计 | 7,003,740.75 | 100.00 | 354,920.53 | 5.07 | 6,648,820.22 |

续：

| 种类 | 期初余额 | | | | |
|-------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项计提预期信用损失的其他应收款 | - | - | - | - | - |
| 按组合计提预期信用损失的其他应收款 | 3,486,638.88 | 100.00 | 174,793.44 | 5.01 | 3,311,845.44 |
| 其中：合并范围内关联方组合 | 2,882,057.99 | 82.66 | 144,501.90 | 5.01 | 2,737,556.09 |
| 账龄组合 | 604,580.89 | 17.34 | 30,291.54 | 5.01 | 574,289.35 |
| 合计 | 3,486,638.88 | 100.00 | 174,793.44 | 5.01 | 3,311,845.44 |

5.按组合计提预期信用损失的其他应收款

(1) 合并范围内关联方组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 5,983,873.33 | 299,193.67 | 5.00 |
| 1—2年 | 28,931.88 | 2,893.18 | 10.00 |
| 合计 | 6,012,805.21 | 302,086.85 | 5.02 |

(2) 账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|------------|-----------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 927,697.54 | 46,384.88 | 5.00 |
| 1—2年 | 61,988.00 | 6,198.80 | 10.00 |
| 2—3年 | 1,250.00 | 250.00 | 20.00 |
| 合计 | 990,935.54 | 52,833.68 | 5.33 |

6.其他应收款坏账准备计提情况

| 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) | |
| 期初余额 | 174,793.44 | | | 174,793.44 |

| 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) | |
| 期初余额在本期 | - | - | - | - |
| —转入第二阶段 | - | - | - | - |
| —转入第三阶段 | - | - | - | - |
| —转回第二阶段 | - | - | - | - |
| —转回第一阶段 | - | - | - | - |
| 本期计提 | 180,127.09 | - | - | 180,127.09 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 期末余额 | 354,920.53 | - | - | 354,920.53 |

注释3. 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 7,696,287.59 | - | 7,696,287.59 |
| 合计 | 7,696,287.59 | - | 7,696,287.59 |

续:

| 项目 | 期初余额 | | |
|--------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 7,086,287.59 | - | 7,086,287.59 |
| 合计 | 7,086,287.59 | - | 7,086,287.59 |

1. 对子公司投资

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|-----------------|--------------|--------------|------------|------|--------------|----------|----------|
| 深圳市宇航智能信息技术有限公司 | 6,398,060.59 | 6,398,060.59 | - | - | 6,398,060.59 | - | - |
| 宇航科技(香港)有限公司 | 8,227.00 | 8,227.00 | - | - | 8,227.00 | - | - |
| 深圳市宇航云信息技术有限公司 | 450,000.00 | 450,000.00 | - | - | 450,000.00 | - | - |
| 北京宇航智造科技有限公司 | 330,000.00 | 230,000.00 | 100,000.00 | - | 330,000.00 | - | - |
| 深圳市宇航智数科技有限公司 | 510,000.00 | - | 510,000.00 | - | 510,000.00 | - | - |
| 合计 | 7,696,287.5 | 7,086,287.59 | 610,000.00 | - | 7,696,287.59 | - | - |

注释4. 营业收入及营业成本

1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 80,631,195.19 | 70,711,585.07 | 40,543,229.70 | 34,181,917.35 |

2. 主营业务收入、主营业务成本按行业

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软件和信息技术服务业 | 80,631,195.19 | 70,711,585.07 | 40,543,229.70 | 34,181,917.35 |
| 合计 | 80,631,195.19 | 70,711,585.07 | 40,543,229.70 | 34,181,917.35 |

3. 主营业务收入、主营业务成本按产品

| 项目 | 本期金额 | | 上期金额 | |
|---------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 软硬件经销收入 | 44,177,724.54 | 40,846,389.38 | 23,857,077.74 | 20,214,329.43 |
| 服务收入 | 18,545,547.85 | 14,041,840.50 | 8,270,131.62 | 6,219,211.57 |
| 项目实施收入 | 14,357,676.78 | 12,480,887.17 | 8,416,020.34 | 7,748,376.35 |
| 自制销售 | 3,550,246.02 | 3,342,468.02 | | |
| 合计 | 80,631,195.19 | 70,711,585.07 | 40,543,229.70 | 34,181,917.35 |

4. 公司前五名客户的营业收入情况

| 客户名称 | 营业收入总额 | 占公司全部营业收入的比例 (%) |
|------------------|---------------|------------------|
| 比亚迪股份有限公司 | 22,271,592.55 | 27.62 |
| 深圳市国电科技通信有限公司 | 19,921,923.69 | 24.71 |
| 深圳市大疆创新科技有限公司 | 5,288,919.01 | 6.56 |
| 东莞市慕思寝室用品有限公司 | 4,227,318.25 | 5.24 |
| 国泰达鸣精密机件（深圳）有限公司 | 3,012,655.00 | 3.74 |
| 合计 | 54,722,408.50 | 67.87 |

注释5. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------------------|------------|-----------|
| 理财产品收益 | 30,761.27 | 13,923.13 |
| 处置以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益 | -33,031.64 | - |
| 合计 | -2,270.37 | 13,923.13 |

十五、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | - | - |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | - | - |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 2,158,899.47 | - |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | - | - |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | - | - |
| 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、债权投资和其他债权投资取得的投资收益 | 40,521.54 | - |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | - | - |
| 受托经营取得的托管费收入 | - | - |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 19,989.95 | - |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -180,060.84 | - |
| 小计： | 2,039,350.12 | - |
| 减：所得税影响额 | 378,087.88 | - |
| 少数股东损益 | 0.28 | - |
| 合计 | 1,661,261.96 | - |

（二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 7.68 | 0.08 | 0.08 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.87 | 0.02 | 0.02 |

深圳市宇航软件股份有限公司

（公章）

二〇二〇年四月二十三日

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